



中山达华智能科技股份有限公司

2013 年度报告

公告编号：2014-016

2014 年 04 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证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。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司负责人蔡小如、主管会计工作负责人阙海辉及会计机构负责人(会计主管人员)蔺双声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

公司近期不存在可能对公司生产经营状况、财务状况和持续盈利能力有严重不利影响需作特别提示的风险因素。公司可能面临的风险与对策见本年度报告\*第四节 董事会报告\*八、公司未来发展的展望\*（四）公司面临的风险及对策。

## 目录

2013 年度报告.....	1
一、重要提示、目录和释义 .....	2
二、公司简介.....	6
三、会计数据和财务指标摘要 .....	8
四、董事会报告.....	10
五、重要事项.....	33
六、股份变动及股东情况 .....	40
七、董事、监事、高级管理人员和员工情况 .....	45
八、公司治理.....	51
九、内部控制.....	56
十、财务报告.....	57
十一、备查文件目录 .....	157

## 释义

释义项	指	释义内容
公司	指	中山达华智能科技股份有限公司
上海达如	指	上海达如电子科技有限公司
武汉世纪金桥	指	武汉世纪金桥安全技术有限公司
四川达宏	指	四川达宏物联射频科技有限公司
江西优码	指	江西优码创达软件技术有限公司
武汉聚农通	指	武汉聚农通农业发展有限公司
广州圣地	指	广州圣地信息技术有限公司
北京慧通九方	指	北京慧通九方科技有限公司
青岛融佳	指	青岛融佳安全印务有限公司
北京达华融域	指	北京达华融域智能卡技术有限公司
苏州迪隆	指	苏州工业园区迪隆科技发展有限公司
新东网	指	新东网科技有限公司
中达小额贷款公司	指	中山市中达小额贷款有限责任公司
报告期	指	2013 年 1 月 1 日至 2013 年 12 月 31 日
元、万元	指	人民币元、人民币万元

## 重大风险提示

公司近期不存在可能对公司生产经营状况、财务状况和持续盈利能力有严重不利影响需作特别提示的风险因素。公司可能面临的风险与对策见本年度报告\*第四节 董事会报告\*八、公司未来发展的展望\*（四）公司面临的风险及对策。

## 第二节 公司简介

### 一、公司信息

股票简称	达华智能	股票代码	002512
变更后的股票简称（如有）	无		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	中山达华智能科技股份有限公司		
公司的中文简称	达华智能		
公司的外文名称（如有）	TATWAH SMARTECH CO.,LTD		
公司的外文名称缩写（如有）	TWH		
公司的法定代表人	蔡小如		
注册地址	中山市小榄镇泰丰工业区水怡南路 9 号		
注册地址的邮政编码	528415		
办公地址	中山市小榄镇泰丰工业区水怡南路 9 号		
办公地址的邮政编码	528415		
公司网址	<a href="http://www.twh.com.cn">http://www.twh.com.cn</a>		
电子信箱	8888@twh.com.cn		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	陈开元	张高利
联系地址	中山市小榄镇泰丰工业区水怡南路 9 号	中山市小榄镇泰丰工业区水怡南路 9 号
电话	0760-22550278	0760-22550278
传真	0760-22130941	0760-22130941
电子信箱	chenkaiyuan@twh.com.cn	zhanggaoli@twh.com.cn

### 三、信息披露及备置地点

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

#### 四、注册变更情况

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照 注册号	税务登记号码	组织机构代码
首次注册	1993 年 08 月 10 日	中山市小榄镇逢春街 42-44 号	4420002000160	442000618086205	618086205
报告期末注册	2012 年 08 月 08 日	中山市小榄镇泰丰工业区水怡南路 9 号	442000000003929	442000618086205	61808620-5
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无变更				
历次控股股东的变更情况（如有）	无变更				

#### 五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市海淀区西四环中路 16 号院 2 号楼 4 层
签字会计师姓名	朱文岳、管盛春

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用  不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
民生证券股份有限公司	北京市东城区建国门内大街 28 号民生金融中心 A 座 18 层	梁江东、陆文昶	2010 年 12 月 3 日至 2013 年 12 月 31 日

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用  不适用

财务顾问名称	财务顾问办公地址	财务顾问主办人姓名	持续督导期间
东北证券股份有限公司	北京市西城区锦什坊街 28 号恒奥中心 D 座	郭兆强、周炜	2013 年 12 月 30 日至 2014 年 12 月 31 日

### 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

	2013 年	2012 年	本年比上年增减(%)	2011 年
营业收入（元）	549,472,308.37	410,077,734.94	33.99%	311,126,531.01
归属于上市公司股东的净利润（元）	87,712,094.57	57,616,909.39	52.23%	59,139,596.44
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	81,693,306.80	49,115,057.97	66.33%	56,981,153.12
经营活动产生的现金流量净额（元）	-124,372,464.30	62,808,950.24	-298.02%	32,736,117.53
基本每股收益（元/股）	0.2728	0.1809	50.80%	0.1856
稀释每股收益（元/股）	0.2728	0.1809	50.80%	0.1856
加权平均净资产收益率（%）	8.50%	5.98%	2.52%	6.49%
	2013 年末	2012 年末	本年末比上年末增减(%)	2011 年末
总资产（元）	2,120,075,748.30	1,388,283,627.53	52.71%	1,265,344,022.18
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,408,850,421.55	953,654,427.75	47.73%	923,821,438.36

#### 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

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	87,712,094.57	57,616,909.39	1,408,850,421.55	953,654,427.75
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	87,712,094.57	57,616,909.39	1,408,850,421.55	953,654,427.75
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

不适用

### 三、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	2013 年金额	2012 年金额	2011 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-9,366.63	-26,411.97	17,733.29	
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）	8,792,864.00	9,456,333.00	2,873,766.12	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	165,389.20	1,936,937.29	80,739.21	
减：所得税影响额	1,014,478.84	1,239,507.87	422,576.35	
少数股东权益影响额（税后）	1,915,619.96	1,625,499.03	391,218.95	
合计	6,018,787.77	8,501,851.42	2,158,443.32	--

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

项目	涉及金额（元）	原因
政府补助——退税收入	4,162,112.54	计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助。

## 第四节 董事会报告

### 一、概述

公司董事会抓住国家政策及行业发展的良好机遇,认真履行《公司法》、《公司章程》等法律、法规赋予的职责,严格执行股东大会决议,恪守股东大会授予的权利,积极推动公司治理水平的提高和公司各项业务的发展。在董事会的领导下,2013年度公司经营管理层紧紧围绕制定的经营计划,加强内部管理,不断提升公司研发实力,改善公司销售和服务水平,较好地完成了年初制定的经营目标。2013年度,公司共实现营业总收入5.56亿元,比2012年增长35.58%,营业收入5.50亿元,比2012年增长33.99%,归属于上市公司股东净利润8771.21万元,相比2012年增长52.23%,截止期末总资产达到21.20亿元,比2012年增长52.71%,归属于上市公司股东的净资产14.09亿元,比2012年增长47.73%。

2013年的主要工作简介:

#### 1、稳业绩、促发展,夯实转型基础

2013年公司在保证现有业务稳定发展的基础上,不断促进公司产品的升级,积极开拓创新性产品的市场应用,2013年公司以坚持物联网整体解决方案为重点工作,努力开拓市场,争取形成行业应用。经过努力,目前已经积累了较高水平的技术研发能力及业务基础。2013年度,方案、软件、系统集成等项目类实现营业收入1.7亿元,占主营业务收入总额的30.96%,比2012年增长173.09%。

#### 2、优化公司内部管理结构

2013年度,董事会针对公司及高管层的实际情况,优化了高管层的结构,进一步细化了高管层分工,新设运营管理中心,负责协同子公司的运营管理;引进高级技术人才,充实公司管理层;完善人才晋升渠道,给予公司优秀人才更大的发展空间;明确各高管的工作职责,发挥高管层自身专业的优势。经过一系列内部管理结构的调整,公司工作效率、质量有明显提升。

#### 3、加强子公司之间协同效应

针对公司子公司地区分布广、业务各自为营的情况,公司董事会、高管层认真研究各子公司的特点,发掘各自的优势,并利用新东网在软件、系统集成等方面的经验、实力,将新东网定位于公司在物联网整体解决方案领域的核心软件公司,充分发挥新东网领头羊的作用,在2013年度取得了初步成效,如新东网与公司在政府项目、高端IC卡、与慧通九方在智慧交通、与武汉金桥在智慧农业等领域已经展开合作。

#### 4、提升科技研发水平,重视人才培养

科技研发是公司发展的动力源泉,人才是公司发展基础和保障,公司一直重视对科技研发的不断创新,重视人才特别是科技人才的引进和培养,公司2013年在北京购买了办公楼,主要用于在北京地区设立研发中心,提升公司整体研发实力。截止2013年末,公司拥有技术研发人员657名,占员工总数的32.98%,比2012年增长165.99%;员工学历方面,公司拥有博士4名,研究生37名,本科430名,本科以上占员工总数的23.64%,比2012年增长135.5%。

2013年末,公司(含子公司)共拥有专利116项,2013年新增专利15项,拥有软件著作权42项,2013年新增23项,设立了5个科学实验室,2013年新增1个科学实验室。

#### 5、积极的外延式发展战略

公司2013年度保持了公司积极的外延式扩张发展战略,并结合资本市场的优势,通过前期的不断学习和经验累积,公司在2013年度通过发行股份方式收购了新东网,这是公司在资本市场的重大突破,也为公司后期的兼并重组奠定了良好的基础。

#### 6、寻求新的利润增长点,涉足小额贷款公司

针对国内目前的金融政策以及对中小微企业的扶持力度,公司2013年发起设立小额贷款公司,经过2013年的运营,市场反映良好,业绩情况符合预期。

同时,公司董事会、管理层也认识到,公司在发展过程中仍存在不少问题。主要是:公司子公司发展不平衡,未能实现同步发展;资源投放重点不突出,导致公司业务观点不明显;管理难度大,管理不够深入。

公司重视发展中遇到的各种问题,迎难而上,积极应对。例如针对四川达宏发展不符合预期的现状,公司深入了解四川达宏的实际情况,优化了四川达宏管理配置,通过更换管理层来提升四川达宏内部管理能力,加强对其在资金、技术上的扶持力度,协助四川达宏探索发展的思路,争取实现四川达宏的业绩目标。

整体而言，2013年公司夯实战略转型基础的一年，是公司从传统制造业探索转向以物联网整体解决方案为发展方向的一年，在公司董事会、管理层的领导下，公司上下一心，迎难而上，面对物联网行业发展的良好机遇，较出色的完成了2013年初制定的发展目标。

## 二、主营业务分析

### 1、概述

目前公司已成为国内领先的物联网整体解决方案供应商、RFID产品供应商。

RFID产品主要包含：非接触IC卡、电子标签、高端IC卡（银行IC卡、社保卡）、创新性应用卡类等。非接触IC卡、电子标签是公司的传统优势业务，是国内RFID标签卡领域产品覆盖面最广的企业，目前非接触IC卡和电子标签产品型号超过250多种，2013年RFID产品实现营业收入3.05亿元，比2012年增长8.36%。高端IC卡，特别是金融IC卡是公司目前重要的发展方向，目前，公司已取得银行卡检测中心的相关资质认证，并在行业创新项目中有所突破，2013年金融类产品实现营业收入653万元，实现了零的突破；创新性应用卡类主要是公司针对目前市场的需求，研发创新类产品，目前已经成熟的产品包括为印尼PT Industri Telekomunikasi Indonesia（Persero）提供的RFID加油标签、为国内外移动终端设备厂商提供的NFC标签等。

物联网整体解决方案是公司重要的发展方向，经过前期不断的技术积累和市场开拓，目前已经广泛覆盖了生产制造、资产管理、信息安全、仓储物流、港口海关、电力能源、石化冶金、市政交通、智慧农业、智慧旅游等众多领域。2013年度，方案、软件、系统集成等项目类公司实现营业收入1.7亿元，比2012年增长173.09%。

公司子公司武汉聚农通在武汉市实施的农产品质量安全追溯系统，通过项目的实施，将建立农产品质量安全追溯系统，统一执行标准化生产记录、检测记录、销售记录等并将数据录入全市农产品质量安全追溯系统之中，实行统一编码、分级、标识、集中存储、组织管理、提供查询等服务，实现“生产有记录、信息可查询、流向可跟踪、质量可追溯”的目标。

公司子公司江西优码自主研发的小区物联网防控平台在江西省部分地市已开始推广应用，产生了较积极的社会效果，该平台依靠领先前沿的物联网RFID技术和信息技术，实现动态、全天候的监控和预警防护；公司子公司武汉金桥自主研发的“金桥神眼”系列产品构建了完整的智慧安防应用解决方案，其中具有代表性的中心系统基于物联网分层体系设计，感知层专用终端设备拥有多项专利技术和安全防范产品生产登记批准书，“金桥神眼”已在公安行业、服装行业、交通运输行业、大型社区、高等院校、大型企业等多个领域投入使用，效果良好。

公司子公司北京慧通九方实施的北京市交通领域节能减排系统与监测平台，通过建立能源统计指标和能源数据统计报表，建立能耗统计监测平台，对数据进行采集、处理、发布，对交通领域特别是公路交通节能、尾气排放等状况实现反馈，有效地实现节能减排的精确化管理。

公司回顾总结前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况

2013年的整体经营业绩和发展成果实现了公司年初制定的发展目标。

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

适用  不适用

### 2、收入

说明

2013年度，公司共实现营业总收入5.56亿元，比2012年增长35.58%，营业收入5.50亿元，比2012年增长33.99%，归属于上市公司股东的净利润8771.21万元，相比2012年增长52.23%。

公司实物销售收入是否大于劳务收入

是  否

行业分类	项目	2013 年	2012 年	同比增减 (%)
电子元器件制造业	销售量	213,979,144	199,563,171	7.22%
	生产量	210,937,005	186,886,846	12.87%

	库存量	10,516,021	13,558,160	-22.44%
--	-----	------------	------------	---------

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

公司重大的在手订单情况

适用  不适用

2013年6月，公司与PT Industri Telekomunikasi Indonesia (Persero) (以下简称“INTI公司”)签署了商品销售订单，订单标的为公司生产的RFID加油标签，订单金额4100万元(668万美元)，同时双方签署2013年度总额1.5亿元(2430万美元)的RFID加油标签意向合作协议。截止2013年度，该订单实现营业收入1828.1万元，占营业总收入的3.29%。为配合INTI公司整体项目的实施进度，经过双方友好协商，双方同意延长交货期，同时约定订单的总额、数量、单价、技术指标等保持不变，延长交货期对该项目的实施不构成实质性影响，但延长交货期对公司在库存、生产协调等方面会造成一定的压力，公司已组成项目小组负责跟进该项目的进展，随时向管理层汇报进展情况。

公司报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用  不适用

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额(元)	88,752,836.42
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例(%)	15.96%

公司前 5 大客户资料

适用  不适用

序号	客户名称	销售额(元)	占年度销售总额比例(%)
1	公安部第一研究所	25,342,736.09	4.56%
2	广州太和达华智能科技有限公司	19,020,312.30	3.42%
3	PT.Industri Telekomonukasi Indonesia(Persero)	18,281,041.20	3.29%
4	北京达华兴远智能科技有限公司	13,591,113.03	2.44%
5	江西省公安厅	12,517,633.80	2.25%
合计	——	88,752,836.42	15.96%

### 3、成本

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2013 年		2012 年		同比增减(%)
		金额	占营业成本比重(%)	金额	占营业成本比重(%)	
电子元器件制造业	产品营业成本	211,082,002.31	66.99%	198,493,322.38	78.77%	6.34%
印刷业	产品营业成本	43,423,555.87	13.78%	32,727,727.66	12.99%	32.68%
软件业	产品营业成本	31,521,112.76	10%	11,949,721.53	4.74%	163.78%
智能交通业	产品营业成本	18,785,769.99	5.96%	5,660,077.49	2.25%	231.9%

信息技术业	产品营业成本	10,279,534.80	3.26%	3,157,396.14	1.25%	225.57%
金融业	产品营业成本	5,249.32	0%			
合计	产品营业成本	315,097,225.05	100%	251,988,245.20	100%	25.04%

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2013 年		2012 年		同比增减(%)
		金额	占营业成本比重 (%)	金额	占营业成本比重 (%)	
非接触卡 IC 卡	产品营业成本	168,399,846.20	53.44%	157,886,019.14	62.66%	6.66%
电子标签	产品营业成本	26,076,864.14	8.28%	12,494,809.24	4.96%	108.70%
COB 模块、读写模块	产品营业成本	11,151,016.79	3.54%	20,784,413.98	8.25%	-46.35%
系统集成	产品营业成本	60,599,250.89	19.23%	20,522,539.61	8.14%	195.28%
安全印务	产品营业成本	43,423,555.87	13.78%	21,730,985.90	8.62%	99.82%
其他	产品营业成本	5,446,691.16	1.73%	18,569,477.33	7.37%	-70.67%
合计	产品营业成本	315,097,225.05	100%	251,988,245.20	100%	25.04%

说明

本期成本增加的主要原因为新纳入合并范围子公司及部分子公司业绩增长，对应成本增加所致。

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	95,654,034.24
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例（%）	30.21%

公司前 5 名供应商资料

√ 适用 □ 不适用

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例（%）
1	深圳市嘉展进出口有限公司	59,918,469.30	18.92%
2	厦门市美亚柏科信息股份有限公司	10,345,299.15	3.27%
3	贵州雅信科技有限公司	9,658,452.99	3.05%
4	上海希晶电子有限公司	8,044,340.80	2.54%
5	中钞实业有限公司	7,687,472.00	2.43%
合计	—	95,654,034.24	30.21%

#### 4、费用

项目	2013年	2012年	同比增减(%)	变动原因说明
销售费用	26,523,408.84	22,180,934.91	19.58%	本期新增合并子公司及部分子公司业绩增长对应费用增加

管理费用	96,036,089.74	80,913,506.27	18.69%	本期新增合并子公司及部分子公司业绩增长对应费用增加
财务费用	-9,575,623.40	-12,548,615.12	-29.32%	募集资金投入使用, 募集资金对应的利息减少
所得税费用	18,878,347.07	9,918,713.25	90.33%	本期新增合并子公司及部分子公司业绩增长对应税费增加

## 5、研发支出

项目	2013年	2012年	同比增减(%)	变动说明原因
研发支出	25,138,685.87	16,584,994.67	51.57%	本期新增合并子公司及部分子公司业绩增长对应税费增加
占净资产比例	1.78%	1.74%	0.04%	--
占营业收入比例	4.58%	4.04%	0.54%	--

## 6、现金流

单位：元

项目	2013年	2012年	同比增减(%)
经营活动现金流入小计	556,925,260.17	488,499,828.77	14.01%
经营活动现金流出小计	681,297,724.47	425,690,878.53	60.05%
经营活动产生的现金流量净额	-124,372,464.30	62,808,950.24	-298.02%
投资活动现金流入小计	27,000.00	20,017,020.00	-99.87%
投资活动现金流出小计	253,805,212.21	213,304,230.60	18.99%
投资活动产生的现金流量净额	-253,778,212.21	-193,287,210.60	--
筹资活动现金流入小计	842,987,451.22	214,387,519.13	293.21%
筹资活动现金流出小计	626,229,625.33	230,980,767.83	171.12%
筹资活动产生的现金流量净额	216,757,825.89	-16,593,248.70	--
现金及现金等价物净增加额	-161,540,593.61	-147,086,324.63	--

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

经营活动产生的现金流量净额减少的主要原因为各公司业绩增长, 回款增加, 经营性现金流净额为5081万元, 但本期新成立中达小额贷款公司纳入合并范围, 本期中达客户贷款17518万元, 致使总体经营性现金流净额出现负数。

投资活动产生的现金流量净额减少的主要原因为本期公司在北京购置新办公楼, 及现金支付新东网15%股权所致。

筹资活动产生的现金流量净额增加的主要原因为公司为补充现金增加银行借款, 及公司将中达小额贷款公司纳入合并范围, 吸收其他股东的投资款。

报告期内公司经营活动的现金流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用  不适用

### 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						
电子元器件制造业	305,231,279.23	211,082,002.31	30.85%	8.36%	6.34%	1.31%
印刷业	70,821,214.54	43,423,555.87	38.69%	14.38%	32.68%	-8.45%
软件业	106,898,416.71	31,521,112.76	70.51%	186.29%	163.78%	2.51%
智能交通业	41,583,802.08	18,785,769.99	54.82%	156.4%	231.90%	-10.28%
信息技术业	21,031,055.41	10,279,534.80	51.12%	137.11%	225.57%	-13.28%
金融业	6,530,140.10	5,249.32	99.92%			
分产品						
非接触卡 IC 卡	240,593,530.23	168,399,846.20	30.01%	5.98%	6.66%	-0.44%
电子标签	42,149,394.19	26,076,864.14	38.13%	94.04%	108.70%	-4.35%
COB 模块、读写模块	14,126,154.54	11,151,016.79	21.06%	-41.74%	-46.35%	6.78%
系统集成	170,941,898.42	60,599,250.89	64.55%	173.09%	195.28%	-2.66%
安全印务	70,821,214.54	43,423,555.87	38.69%	24.92%	99.82%	-22.98%
其他	13,463,716.15	5,446,691.16	59.55%	-2.13%	-70.67%	94.54%
分地区						
国内销售	443,714,795.34	242,103,263.33	45.44%	41.61%	24.51%	7.50%
国外销售	108,381,112.73	72,993,961.72	32.65%	16.92%	26.86%	-5.28%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用  不适用

### 四、资产、负债状况分析

#### 1、资产项目重大变动情况

单位：元

	2013 年末		2012 年末		比重增减(%)	重大变动说明
	金额	占总资产比例(%)	金额	占总资产比例(%)		

货币资金	433,041,855.89	20.43%	594,524,151.60	42.82%	-22.39%	主要系本期募集资金用于购置北京房屋及支付新东网股权
应收账款	223,222,791.02	10.53%	89,848,192.25	6.47%	4.06%	主要系部分子公司经营规模较上年有所增长,且软件行业具有销售偏近年末的特点及增加本期新纳入合并范围子公司的应收账款所致
固定资产	296,980,739.16	14.01%	296,240,870.56	21.34%	-7.33%	主要系增加本期新纳入合并范围子公司所致
在建工程	57,158,248.66	2.70%	45,795,338.73	3.30%	-0.60%	主要系本期募投项目进展及研发设备更新所致
应收票据	10,353,000.00	0.49%	3,537,050.00	0.25%	0.23%	主要系增加本期新纳入合并范围子公司所致
预付账款	35,729,439.91	1.69%	60,368,374.30	4.35%	-2.66%	主要系本期按照项目进展将向中山城投支付的购买中山通诚意金重分类至其他流动资产所致
其他应收款	23,331,871.12	1.10%	3,135,845.44	0.23%	0.87%	主要系本期期末参与中山通股权竞标及其他子公司竞标保证金增加所致
其他流动资产	33,955,356.71	1.60%	1,359,687.79	0.10%	1.50%	主要系本期按照项目进展将向中山城投支付的购买中山通诚意金重分类至其他流动资产所致
开发支出	3,545,116.55	0.17%	1,937,926.71	0.14%	0.03%	主要系本期子公司研发项目进入开发阶段的项目增加所致
商誉	373,380,460.73	17.61%	37,144,609.68	2.68%	14.94%	本期新纳入合并的新东网投资成本与可辨认净资产的合并价差

## 2、负债项目重大变动情况

单位：元

	2013 年		2012 年		比重增减 (%)	重大变动说明
	金额	占总资产比例 (%)	金额	占总资产比例 (%)		
短期借款	218,193,800	10.29%	126,600,527.51	9.12%	1.17%	公司增加流动资金借款及增加本期新纳入合并范围子公司的短期借款所致
应付票据	113,184	0.01%	11,322,773.75	0.82%	-0.81%	主要系本期末到期开出票据到期承付,主要以现金形式支付
应付职工薪酬	14,933,761.76	0.7%	7,671,755.46	0.55%	0.15%	主要系增加本期新纳入合并范围子公司所致
应交税费	31,116,334.34	1.47%	9,555,629.67	0.69%	0.78%	主要系增加本期新纳入合并范围子



						公司及部分子公司业绩增长对税费增加所致
其他流动负债	26,300,000	1.24%	14,550,000	1.05%	0.19%	主要系政府补助项目中主要为 2014 年验收项目
其他非流动负债	1,500,000	0.07%	14,000,000	1.01%	-0.94%	主要系政府补助项目中主要为 2014 年验收项目

### 3、以公允价值计量的资产和负债

单位：元

项目	期初数	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	本期购买金额	本期出售金额	期末数
金融资产							
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（不含衍生金融资产）	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2.衍生金融资产	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3.可供出售金融资产	53,400,000.00	0.00	9,000,000.00	0.00	0.00	0.00	62,400,000.00
金融资产小计	53,400,000.00	0.00	9,000,000.00	0.00	0.00	0.00	62,400,000.00
投资性房地产	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
生产性生物资产	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
上述合计	53,400,000.00	0.00	9,000,000.00	0.00	0.00	0.00	62,400,000.00
金融负债	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是  否

## 五、核心竞争力分析

经过十几年的努力发展，公司积累了很多优质资源，在研发创新、资质、产业链、销售网络等方面具有较强的竞争优势，核心竞争力主要体现在以下几个方面：

### 1、拥有较强的技术研发与创新能力

研发能力是实现公司战略的基础源泉动力。公司秉承“自主创新”的优良传统，研发及创新水平在国内处于领先水平，科技创新能力不断增强，在基础技术及产品应用技术研发方面取得了丰硕的成果。2013年末，公司（含子公司）共拥有专利116项，2013年新增专利15项，拥有软件著作权42项，2013年新增23项，设立了5个科学实验室，2013年新增1个科学实验室。

2、良好的销售网络及完善的服务体系

公司已建立了一个集用户培训、产品销售、技术支持和售后服务于一体的遍布全国各地市、全球多个国家的销售网络和完善的规范的服务体系，为公司产品的顺畅、快捷销售提供了坚实的保证。公司的分销、直销网络成熟、完善，项目合作销售渠道迅速发展，在客户关系型市场中，拥有较强的业务拓展能力。

3、大量优质客户资源

公司拥有分布在27个省市地区的600多家稳定的终端客户，以及分布在全世界36个国家和地区的海外客户280多个，保障了公司持续健康发展。

4、资质较为齐全，已初步具备承接大项目的能力

公司拥有软件开发 CMMI5（软件成熟度5级）证书；拥有计算机信息系统集成二级资质；商用密码产品销售许可证；高新技术企业证书；增值电信业务经营许可证；已通过 ISO9000质量管理体系认证、ISO14000 环境体系认证。

5、管理结构优势

目前公司高级管理人员均为职业经理人，分工、职责更专业、明确，效率提升明显，在业绩提升方面有更大的压力与动力，公司目前高级管理人员逐步年轻化、充满朝气与创造力，良好的职业素养以及创新能力不断促进公司的发展。

## 六、投资状况分析

### 1、对外股权投资情况

#### (1) 对外投资情况

对外投资情况		
报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度（%）
433,000,000.00	0.00	100%
被投资公司情况		
公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例（%）
新东网科技有限公司	电信系统计算机应用软件的开发与技术服务；计算机软硬件的开发及系统集成；电子产品、互联网技术的开发；信息咨询服务（不含证券咨询服务）；通讯设备、电子产品的批发、零售；对外贸易；设计、制作、代理、发布国内各类广告；网上经营通讯产品、电子产品（不得从事增值电信、金融业务）	100%

#### (2) 持有金融企业股权情况

无

#### (3) 证券投资情况

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本（元）	期初持股数量（股）	期初持股比例（%）	期末持股数量（股）	期末持股比例（%）	期末账面价值（元）	报告期损益（元）	会计核算科目	股份来源
股票	600351	亚宝药业	61,100,000	10,000,000	1.45%	10,000,000	1.45%	62,400,000	0.00	可供出售金融资产	参与亚宝药业定向增发
合计			61,100,000	10,000,000	--	10,000,000	--	62,400,000	0.00	--	--

证券投资审批董事会公告披露日期	2011 年 11 月 07 日
证券投资审批股东会公告披露日期 (如有)	2011 年 11 月 23 日

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

不适用

### (2) 衍生品投资情况

不适用

### (3) 委托贷款情况

不适用

## 3、募集资金使用情况

### (1) 募集资金总体使用情况

单位：万元

募集资金总额	71,516.15
报告期投入募集资金总额	21,798.28
已累计投入募集资金总额	53,264.73
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例 (%)	0%

#### 募集资金总体使用情况说明

1、实际募集资金金额及资金到位时间经中国证券监督管理委员会证监许可[2010]1538 号文核准，公司于 2010 年 11 月 22 日向社会公众发行人民币普通股 3,000 万股，每股面值 1.00 元，每股发行价 26.00 元，共募集资金人民币柒亿捌仟万元整（¥780,000,000），扣除发行费用人民币陆仟肆佰捌拾叁万捌仟肆佰陆拾肆元整（¥64,838,464），实际募集资金净额为人民币柒亿壹仟伍佰壹拾陆万壹仟伍佰叁拾陆元整（¥715,161,536）。该募集资金已于 2010 年 11 月 25 日全部到位，已经深圳市鹏城会计师事务所有限公司审验，并出具深鹏所验字[2010]413 号验资报告。

#### 2、以前年度已使用金额、本年度使用金额及当前余额

截止 2013 年 12 月 31 日，本公司累计使用募集资金人民币 53,264.73 万元，其中：以前年度累计使用募集资金人民币 31,466.45 万元，本报告期使用募集资金人民币 21,798.28 万元。截止 2013 年 12 月 31 日，本公司募集资金专户余额合计人民币 22,699.75 万元，其中包括募集资金利息收入扣除手续费后净额人民币 4,448.33 元。

#### 3、募集资金管理情况

为规范募集资金的管理和使用，保护投资者利益，根据《中华人民共和国证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小板上市公司规范运作指引》、《关于进一步规范上市公司募集资金使用的通知》、《中小企业板上市公司募集资金管理细则》等相关规定和要求及《公司章程》的相关规定，结合本公司实际情况，制定《募集资金管理制度》。

#### 4、募集资金存放情况

2010年12月23日，公司、保荐机构民生证券股份有限公司分别与中国建设银行股份有限公司小榄支行、兴业银行股份有限公司中山小榄支行、渤海银行股份有限公司广州分行营业部签署了《募集资金三方监管协议》，对募集资金实行专户存储。2011年12月2日，公司、保荐机构民生证券股份有限公司及兴业银行股份有限公司中山小榄支行签署了《募集资金三方监管协议》，对募集资金实行专户存储。2012年12月12日，公司、保荐机构民生证券股份有限公司及平安银行股份有限公司中山分行签署了《募集资金三方监管协议》，对募集资金实行专户存储。上述监管协议主要条款与深圳证券交易所《募集资金专户存储三方监管协议（范本）》不存在重大差异。截至2013年12月31日止，《募集资金三方监管协议》均得到了切实有效的履行。

#### 5、违规使用超募资金情况

本报告期，公司不存在违规使用超募资金的情形。

#### 6、变更募集资金投资项目情况

本公司募集资金项目的资金使用未发生变更，也无对外转让的情况。

### (2) 募集资金承诺项目情况

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)= (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
非接触 IC 卡产能扩建技术改造项目	否	10,160	10,160	612.21	3,755.27	36.96%	2013.12.31			否
RFID 电子标签产能扩建技术改造项目	否	5,340	5,340	206.91	1,658.16	31.05%	2013.12.31			否
非接触 RFID 电子标签卡封装工程技术研发中心技术改造项目	否	3,506	3,506	661.67	2,037.62	58.12%	2013.12.31			否
承诺投资项目小计	--	19,006	19,006	1,480.79	7,451.05	--	--		--	--
超募资金投向										
设立上海子公司上海达如电子科技有限公司	否	1,598	1,598		1,598	100%				否
设立四川子公司四川达宏物联射频科技有限公司	否	3,600	3,600		3,600	100%				否
设立西南运营和研发中心	否	2,000	2,000	-47.51	1,924.72	96.24%				否
投资武汉世纪金桥安全技术有限公司	否	1,071	1,071		1,071	100%				否
投资江西优码创达软件有限公司	否	2,500	2,500		2,500	100%				否
投资广州圣地信息技术有限公司	否	900	900		900	100%				否
投资北京慧通九方科技有限公司	否	1,000	1,000		1,000	100%				否
投资青岛融佳安全印务有限公司	否	9,887.76	9,887.76		9,887.76	100%				否
投资北京达华融域智能卡技术有限公司	否	357	357		357	100%				否
设立全资子公司武汉达华智慧科技有限公司	是	2,000	0			0%				是
投资苏州工业园区迪隆科技发展有限公司	否	2,610.2	2,610.2		2,610.2	100%				否
北京购买办公楼款	否	12,870	12,870	12,870	12,870	100%				
收购新东网科技有限公司现金支付款	否	6,495	6,495	6,495	6,495	100%				

中山通股权竞标保证金	否	1,000	1,000	1,000	1,000	100%				
超募资金投向小计	--	47,888.96	45,888.96	20,317.49	45,813.68	--	--		--	--
合计	--	66,894.96	64,894.96	21,798.28	53,264.73	--	--	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	无									
项目可行性发生重大变化的情况说明	无									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	适用 公司超募资金为 52,510.15 万元，截至 2013 年 12 月 31 日累计对外投资金额为 45,813.68 万元。									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用									
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用									
尚未使用的募集资金用途及去向	募集资金均在公司募集资金专户存储									
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无									

(3) 募集资金变更项目情况

不适用

4、主要子公司、参股公司分析

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
上海达如电子科技有限公司	子公司	机械设备及电子产品批发业	电子标签、读卡器、电子产品。通讯设备、计算机软件及辅助设备（除计算机信息系统安全专用产品）的销售，计算机系统服务，从事信息技术、电子科技、计算机技术领域内的技术开发、技术转让、技术咨询和技术服务，门禁系统工程设计、安装及配件的销售。	20,000,000	19,606,035.36	19,440,314.20	543,717.54	-396,902.84	-436,256.87
四川达宏物联射频科技有限公司	子公司	服务业	无线射频技术、物联网技术、电子技术开发、技术咨询、技术转让、技术支持服务；开发、销售计算机软硬件、智能卡、射频电子标签、射频卡机并提供技术服务。	40,000,000	37,207,569.50	38,089,149.26	13,529.92	-1,602,448.27	-1,245,498.67
武汉聚农通农业发展有限公司	子公司	服务业	农业信息化及系统集成；农产品物流技术开发；电子商务平台的技术开发；仓储服务；初级农副产品批发兼零售；网上提供初级农副产品批发兼零售；农产品及农业生产资料产品的保护和安全系统的技术开发；对农业投资（国家有专项规定经审批后或凭有效的许可证方可经营）。	5,000,000	4,244,790.52	4,043,590.48	2,757,698.45	-355,909.00	-2,070.32
北京达华融域智能卡技术有限公司	子公司	服务业	技术推广服务；计算机系统服务；数据处理；计算机维修；基础软件服务；应用软件开发；会议服务；设计、制作、代理、发布广告；经济贸易咨询；销售电子产品、机械设备、建筑材料、五金交电、化工产品（不含危险化学品）、计算机、软件及辅助设备、通讯设备。	6,300,000	6,351,701.28	4,649,554.13	6,463,020.97	-107,372.51	-92,470.55

武汉世纪金桥安全技术有限公司	子公司	服务业	计算机及网络信息安全系统、智能卡的开发、研制及技术服务；视频安全监控系统研究开发、销售；互联网增值服务产品开发；计算机图形设计、制作及网络工程设计、安装；网络工程技术服务；自营和代理各类商品及技术进出口业务。	21,000,000	36,408,193.10	35,059,860.35	15,958,224.39	6,423,802.62	10,000,371.50
江西优码创达软件技术有限公司	子公司	服务业	软件开发；系统集成；技术咨询、服务；维修网络工程；电子产品开发；计算机及其外设、通信产品、机电设备、办公设备、网络产品零售；安防工程，防盗报警与闭路电视监控系统设计、安装；综合布线系统工程。	10,200,000	74,186,076.40	55,000,012.13	31,540,189.24	7,662,816.75	8,531,303.85
北京慧通九方科技有限公司	子公司	服务业	技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务；计算机系统服务；专业承包；经济信息咨询；销售机械设备、建筑材料、计算机软硬件及辅助设备、电器设备、五金交电。	11,260,000	40,415,967.31	33,082,345.35	41,583,802.08	13,816,601.89	11,885,811.13
广州圣地信息技术有限公司	子公司	服务业	电子产品及计算机软硬件的技术开发；计算机网络技术咨询；通讯设备技术咨询；计算机信息咨询；信息服务业务；批发、零售；电子产品、计算机软硬件。	6,120,000	24,991,286.71	19,844,470.15	21,046,012.68	8,521,672.16	7,247,249.57
青岛融佳安全印务有限公司	子公司	销售制造业	电脑打印纸销售；金融机具制造、销售；物业管理。许可经营项目：包装装潢印刷品印刷、其他印刷品印刷；银行票据、存折、信用卡、智能卡、信封的制造。	50,000,000	214,119,961.42	163,480,344.41	72,232,230.11	-3,999,733.79	-3,058,400.87
苏州工业园区迪隆科技发展有限公司	子公司	销售制造业	生产智能卡、磁卡、塑胶卡及电脑外部设备，销售本公司所生产的产品。	20,400,000	78,945,887.25	30,337,279.63	44,344,600.17	2,448,139.69	2,689,014.73
新东网科技有限公	子公司	服务业	电信系统计算机应用软件的开发与技术服务；计算机软硬件的开发及系统集成；电子产品、互联网技	27,000,000	177,790,378.82	122,905,426.82	50,234,283.66	29,375,374.87	26,141,277.87



司			术的开发；信息咨询服务（不含证券咨询服务）； 通讯设备、电子产品的批发、零售；对外贸易；设计、制作、代理、发布国内各类广告；网上经营通讯产品、电子产品（不得从事增值电信、金融业务）						
中山中达 小额贷款 有限公司	子公司	服务业	办理各项小额贷款；其他经批准的业务	200,000,000	204,740,889.37	203,230,831.54	6,530,140.10	3,813,727.65	3,230,831.54

主要子公司、参股公司情况说明

1、经公司董事会审议通过，决定成立中达小额贷款公司。经广东省人民政府金融工作办公室及中山市人民政府金融工作局下发的《关于核准中山市中达小额贷款有限责任公司设立资格的通知》核准中达小额贷款公司设立资格。中达小额贷款公司一方面可以全面落实支持中小企业发展、服务三农的金融政策，进一步完善对小企业、农民、农业和农村经济的金融服务；另一方面可以为民间资本提供一条合理的出路，使民间融资正规化、可控化，促进资金的有效利用和配置，满足本地区众多中小企业日益增长的资金需求，有效拓宽中小企业融资渠道；同时公司可以利用小额贷款公司的平台进一步加强与本地区企业的合作关系，为本地区优势小企业和供应商提供小额贷款的资金支持，利用小额贷款公司方式灵活的优势，实现供应商、其他中小企业和小额贷款公司的共赢。

2、以上各子公司数据为纳入合并范围内的财务报表数据，包含子公司的评估增值摊销。

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司目的	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产和业绩的影响
新东网科技有限公司	增强公司在物联网整体解决方案方面的能力	现金及发行股份购买资产	2013 年度为公司创造 2,614.13 万元的净利润，占公司净利润的 24.31%。

## 5、非募集资金投资的重大项目情况

不适用

## 七、公司控制的特殊目的主体情况

不适用。

## 八、公司未来发展的展望

### (一) 行业竞争格局和发展趋势

2014 年，公司面临的内外经济形势更趋复杂，机遇与挑战并存。

#### 1、物联网应用范围、规模扩展迅速

物联网是下一代信息技术重要组成部分，国家和相关企业积极促进行业标准和商业模式逐渐成熟，产业面临高成长机会，预计到2015年产值将达到7500亿元。在政府、行业组织和业内企业的共同努力下，已经引导了众多行业开展了物联网应用的试点、培育的市场，目前已成功运用于安防监控、智能交通、智能电网、智能物流等领域。作为物联网产业中的重要技术，RFID在物流、零售、制造业、服装业、医疗、身份识别、防伪、资产管理、交通、食品、动物识别、图书馆、汽车、航空、军事等其他领域都将发挥越来越重要的作用。

公司面临的机遇与危机并存：一是国际竞争日趋激烈，主要发达国家均在积极布局，谋求在未来物联网的大规模发展及国际竞争中占据有利位置；二是创新驱动日益明显，物联网是我国新一代信息技术自主创新突破的重点方向，蕴含着巨大的创新空间；三是应用需求不断拓宽，物联网在各行各业的应用不断深化，特别是在传统产业的改造升级中发挥着重要作用，巨大的市场需求将为物联网带来难得的发展机遇和广阔的发展空间；四是产业环境持续优化，随着国家和地方一系列产业支持政策的出台，社会对物联网的认知程度日益提升，物联网正在逐步成为社会投资的热点。因此，如何抓住机遇，利用好政策，强化自身优势，迅速发展成为我国物联网领域的领先企业，将是公司推进转型升级的重要课题之一。

2014-2018年中国物联网行业市场规模前景预测（单位：亿元，%）

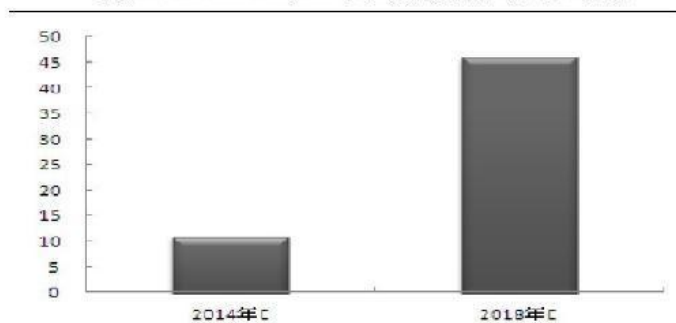


资料来源：前瞻产业研究院整理

#### 2、RFID卡类产品向高端应用延伸

目前，RFID卡类产品主要应用于校园“一卡通”、出入控制、电子证照、电子支付（移动支付）、公共交通等领域。在政府大力扶持下，随着多个应用项目的推广、创新性应用的出现，未来具有巨大的发展空间，特别是金融IC卡，受全球 EMV 迁移、国家信息安全的考虑、在支付行业在创新驱动下迅速发展，预计到2015年金融IC卡的市场规模将达到30亿元人民币。

图表64：2014-2018年TC卡市场规模预测（单位：亿张）

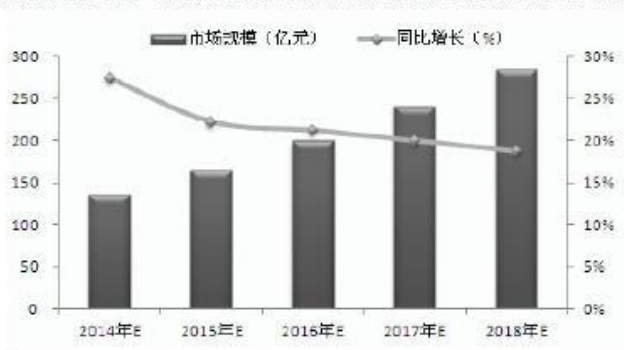


资料来源：前瞻产业研究院整理

### 3、RFID标签类产品应用面临大规模爆发

RFID标签类产品主要应用于物流与供应链管理、资产跟踪与管理、动物跟踪与管理、电子票证、交通管理、医院管理、图书管理和军队信息化管理等领域。随着市场经济的发展，特别包装行业和防伪行业的需求剧增，国内标签市场，近几年保持着持续高增长的势头，年均增长率保持在15%-20%，标签生产已成规模，目前国内有4000多家从事标签生产的企业。在前几年发展沉淀的基础上，未来五年预计将会出现标签应用的大规模爆发，到2018年将达到近300亿元的市场规模。

图表68：2014-2018年中国RFID标签及封装的市场规模及增长情况（单位：亿元，%）



资料来源：前瞻产业研究院整理

#### (二) 公司中长期发展方向

围绕“创建国内一流物联网企业”的目标，公司重点方向是在公共管理和服务、企业应用、企业和家庭应用三个方向的市场应用，主要聚焦在：

##### 1、物联网应用领域的信息安全

围绕公共安全、城市运行管理、生产环境、城市轨道交通、食品等关系民生领域，对人、物、事、资源等进行信息采集、传输、处理、分析，实现全时段、全方位覆盖的可控运行管理，扩展智能城市、智能监控、智慧农业、智能交通、智能家居等应用案例，形成以公司总部、新东网、武汉金桥、江西优码、广州圣地为主的信息安全产业群。这是公司重点关注的领域，公司将在资金、技术、资源、人员上给予最大限度的扶持。

##### 2、物联网应用领域的大数据

围绕面向数据密集型行业（金融、电信、医疗、交通等）应用的大数据分析平台研发及产业化，支撑行业大数据应用的新型数据库优化升级，采用统一数据处理模型、统一数据管理引擎、大数据分析和挖掘等架构与技术，实现在电信、金融、医疗、交通等数据密集型行业中的推广应用示范，形成以新东网公司总部、新东网为核心公司的大数据平台，并适时介入运营服务管理。公司希望通过努力，该领域能成为公司业绩增长的一大助力。

##### 3、物联网应用领域的个性化服务

围绕个人及家庭“衣食住行”、教育等生活的方方面面，形成个人及家庭信息服务的专业化、个性化，建设完善数字个人及家庭产业链，重点开展智慧教育、智能家居等应用案例。公司希望迅速在该领域发掘应用的机会，并在该领域占有一席之地。

#### 4、食品溯源领域的电子商务

围绕食品行业供应商、制造商、分销商、零售商以及客户的全过程，采用“平台+应用”的设计模式，研发搭建面向食品行业供应链的第三方电子商务平台，实现电子采购和销售一体化和供应商的全生命周期管理。公司希望通过积累在武汉地区实施的农产品溯源的经验，逐步推广至国内其他城市 and 地区。

#### (三) 公司2014年度发展规划

公司将在2014年重点实施对战略规划的顶层设计，修订完善公司中长期目标规划，努力提升科技研发实力，进一步明确总体发展思路，确定转型升级路线图，奠定总体发展格局。

2014年是公司发展的重要一年，是公司完善内部融合，实现业务初步转型的关键一年；

2014 年公司的工作目标为：

1. 确保董事会下达的年度考核目标的全面完成；
2. 完善项目公司的协同，实现“1+1>2”的目标；
3. 完成制造基地的整合；
4. 公司业务模式实现新的突破；
5. 寻求行业内优质企业的并购机会；
6. 提升科技创新的能力；
7. 鼓励创业投资创新、支持内部创业
8. 提升资本运营的能力；

2014 年公司将通过以下措施来确保实现全年各项工作目标：

1、公司将坚持科学发展与协调发展，以深入开展战略规划和产业论证，进一步优化产业结构和组织架构为依托，做好发展战略设计；

2、公司巩固强化基业、拓展重点产业领域、加速布局战略新兴产业为主线，促进产业转型升级；

3、公司持续推进研发体系建设，强化创新驱动，提升企业核心竞争力；

4、公司进一步推进产业收购和下属企业整合，充分发挥资本平台优势，瞄准战略新兴产业和完善产业链为突破口，加快资本运作步伐；

5、公司将创新组织管控模式，完善考核激励机制，并寻求机会实施股权激励，改善管理增效，夯实管理基础。

#### (四) 公司面临的风险

##### 1、政策风险

公司主营业务主要围绕着物联网产业这一新兴行业开展，虽然国家制定了相关政策来扶持物联网产业的发展，但是国家相关政策的调整 and 变化将给公司业务开展带来直接的影响。

##### 2、技术风险

物联网作为新兴行业，随着技术的突飞猛进，产业技术变革日新月异，公司各业务产品都面临着替代品的出现带来项目失败的风险、公司技术储备无法适应产业变革的风险，以及核心技术人才流失的风险。

### 3、竞争格局日益加剧的风险

主要发达国家均在积极布局，谋求在未来物联网的大规模发展及国际竞争中占据有利位置，随着国内对物联网的认知程度日益提升，物联网正在逐步成为目前国内投资的热点，因此公司面临的竞争日益加剧。

### 4、传统产品毛利率下降的风险

公司传统RFID标签卡产品，随着技术、工艺的发展，产品价格不断下跌，同时人工等成本不断上升，公司采取了提升技术水平、完善工艺、加强成本管理等措施，降低公司RFID标签卡产品毛利率下降的风险。

### 5、管理风险

物联网产业中市场竞争日趋激烈，也给公司在运营管理、市场开拓、战略布局、体制机制等方面带来了巨大的挑战，公司现代化企业的管理能力是否不断提升，也给公司未来发展带来了风险。

## 九、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。

## 十、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

本报告期内无会计政策、会计估计和核算方法的变更。

## 十一、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

不适用。

## 十二、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

本公司于2013年6月出资6,000万元与中山市民众镇资产经营公司、刘晓琛等（1位法人、7位自然人）共同出资设立中达小额贷款，中达小额贷款董事会成员5名，本公司指派2人，且本公司与另一董事徐海峰（非本公司指派成员）签有一致行动书。本公司管理层认为，本公司拥有中达小额贷款的经营管理权和决策权，因此将其纳入合并财务报表范围。

本公司下属控股子公司江西优码于2013年5月出资255万与自然人廖世成共同出资设立北京广锐泽科技有限公司，江西优码享有51%表决权。本公司管理层认为，本公司间接控制北京广锐泽科技有限公司，因此将其纳入合并财务报表范围。

本公司下属控股子公司青岛融佳于2013年11月出资300万设立全资子公司北京融佳伟业科技有限公司，青岛融佳享有100%表决权。本公司管理层认为，本公司间接控制北京融佳伟业科技有限公司，因此将其纳入合并财务报表范围。

本公司于2013年11月通过非公开发行股份及支付现金方式取得新东网100%的股权，自2013年12月起本公司将其纳入合并财务报表范围。同时，本公司管理层认为，本公司间接100%控股新东网下属全资子公司北京东升大邦科技有限公司、四川新东网信息技术有限公司、新东网国际私人有限公司、香港新东网科技有限公司，自2013年12月起本公司将新东网下属4家全资子公司纳入合并财务报表范围。

## 十三、公司利润分配及分红派息情况

报告期内利润分配政策特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用  不适用

公司依据《公司法》等有关法律法规及《公司章程》的规定，足额提取法定公积金、盈余公积金以后，在任意三个连续年度内，公司以现金方式累计分配的利润不少于该三年实现的年均可分配利润的 30%。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是

中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	是

公司近 3 年（含报告期）的利润分配预案或方案及资本公积金转增股本预案或方案情况

公司 2011 年度权益分配方案为：以公司现有总股本 212,389,200 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金人民币 1.00 元（含税；扣税后，个人、QFII、RQFII 实际每 10 股派 0.90 元；对 QFII、RQFII 外的其他非居民企业，本公司未代扣代缴所得税，由纳税人在所得发生地缴纳）；同时，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 5.00 股。

2012 年度、2013 年度公司决定不进行利润分配。

公司近三年现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率（%）
2013 年	0.00	87,712,094.57	0%
2012 年	0.00	57,616,909.39	0%
2011 年	21,238,920.00	59,139,596.44	35.91%

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用  不适用

报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案的原因	公司未分配利润的用途和使用计划
公司规模持续发展壮大，经营业务拓展资金需求量较大，且目前国际经济形势依然低迷，为保证 2014 年公司的健康持续发展。	用于发展主营业务，补充流动资金。

#### 十四、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

分配预案的股本基数（股）	354,282,145
现金分红总额（元）（含税）	0.00
可分配利润（元）	149,686,033.86
现金分红占利润分配总额的比例（%）	0%
现金分红政策：	
公司依据《公司法》等有关法律法规及《公司章程》的规定，足额提取法定公积金、盈余公积金以后，在任意三个连续年度内，公司以现金方式累计分配的利润不少于该三年实现的年均可分配利润的 30%。	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
不适用	

#### 十五、社会责任情况

公司一贯注重企业社会价值的实现，在追求经济效益、保护股东利益的同时，诚信对待其他各方利益相关者，并推进环

境保护与资源节约和循环利用,参与社会公益及慈善事业,以自身发展影响和带动地方经济的振兴,促进企业与社会、社区、自然的协调、和谐发展,为落实科学发展观,构建社会主义和谐社会做出贡献。

作为上市公众企业,公司按照《公司法》和《证券法》等有关法律法规的要求,不断完善公司治理结构,建立了包括股东大会、董事会、监事会、高级管理层在内的公司治理结构,“三会一层”各司其责,分别行使决策权、执行权和监督权。

达华智能秉承“引领未来,我们一起创造价值”的经营理念,将客户作为企业存在的最大价值,把客户满意度作为衡量企业各项工作的准绳,重视与客户的共赢关系,恪守诚信,致力于为客户提供一流产品和超值服务。

公司建立有质量管理体系(QMS)、环境管理体系(EMS),识别公司产品、服务和运营可能带来的质量风险、环境风险(环境因素)确定各类风险的控制级别和优先次序,通过编制文件和制订方案等形式加以严格控制,定期组织合规性评价,确保相关法律法规要求被遵守。

公司重视环境保护与可持续发展,近年来全面推行节能降耗活动,废料回收再利用、降低废品率、通过技术创新减少原料使用量、实施包装废弃物循环再利用。同时规范作业流程,全面控制生产过程的废水、废气、噪声和废渣的达标排放。员工是企业生存和发展最宝贵的资源,员工权益的有效保障是凝结职工的重要前提。公司设立了党群办和工会组织,并成立了流动党支部,同时每年定期互助社区困难大学生。公司严格遵守劳动法规,不断改善员工的工作条件和生活环境,关注员工的健康和安全,为员工提供广阔的发展平台和施展个人才华的机会。

企业发展源于社会,回报社会是企业应尽的责任,达华智能注重企业的社会价值体现,积极参加社会公益活动。公司每年定期参加中山市小榄镇慈善总会举行的“慈善万人跑活动”,并给予适当的捐款;同时每年参加小榄镇绩东二社区和新市社区的敬老会捐款。

达华智能将良好的公共关系视为企业发展的资源,致力于营造和谐的外部环境。主动接受并积极配合政府部门的监督检查,加强与相关政府部门、投资机构的联系,积极做好政府部门布置的工作,热情接待相关政府部门、投资机构的考察、调研等活动,努力建立彼此间良好的关系。

未来达华智能将继续与利益相关方进一步探讨企业多样化履行社会责任的方式,加强沟通与交流,不断完善企业社会责任管理体系建设,实现企业与社会共发展。

上市公司及其子公司是否属于国家环境保护部门规定的重污染行业

是  否  不适用

上市公司及其子公司是否存在其他重大社会安全问题

是  否  不适用

报告期内是否被行政处罚

是  否  不适用

## 十六、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2013年01月17日	公司	电话沟通	个人	中小投资者	公司股票下跌及公司控股股东股权质押情况
2013年02月18日	公司	电话沟通	个人	中小投资者	询问公司停牌及非公开发行股票购买资产事项
2013年03月11日	公司	电话沟通	个人	中小投资者	询问公司复牌后公司股票二级市场下跌的情况
2013年03月20日	公司	电话沟通	个人	中小投资者	股价下跌的原因
2013年04月12日	公司	电话沟通	个人	中小投资者	股价下跌及非公开发行股票购买资产进展情况

2013年04月22日	公司	电话沟通	个人	中小投资者	公司非公开发行的相关事宜
2013年05月16日	公司	电话沟通	个人	中小投资者	询问收购新东网为何溢价较高
2013年07月03日	公司	电话沟通	个人	中小投资者	咨询新东网项目进展情况、印尼订单情况
2013年07月30日	公司	电话沟通	个人	中小投资者	了解公司经营、子公司情况
2013年08月22日	公司	电话沟通	个人	中小投资者	询问新东网项目进展情况
2013年09月30日	公司	电话沟通	个人	中小投资者	咨询公司在北京购买办公楼情况
2013年10月09日	公司	电话沟通	个人	中小投资者	咨询公司在市场销售以及新东网项目进展情况
2013年11月01日	公司	电话沟通	个人	中小投资者	了解公司所处行业的发展前景等情况
2013年11月27日	公司	实地调研	机构	中海基金（刘小昊）、诺安基金（赵苏）	新东网的整合、股东减持计划、公司业务发展情况、行业发展前景等问题
2013年12月04日	公司	电话沟通	个人	中小投资者	公司股票解禁后大股东是否准备卖出
2013年12月23日	公司	电话沟通	个人	中小投资者	新东网是否纳入公司2013年业绩合并报表



## 第五节 重要事项

### 一、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。

### 二、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。

### 三、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

不适用

### 四、破产重整相关事项

不适用

### 五、资产交易事项

#### 1、收购资产情况

交易对方或最终控制方	被收购或置入资产	交易价格(万元)	进展情况	对公司经营的影响(注3)	对公司损益的影响	该资产为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比率(%)	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	披露日期	披露索引
陈融圣、曾忠诚、詹桂堡、郭亮、朱雪飞、李壮相、李新春、周捷、黄建锋、江志炎	新东网100%股权	43,300	已经完成	增强公司在RFID产品应用软件研发、运营服务、系统平台方面的优势,与公司及其他子公司开始在项目上进行合作。	2013年度为公司创造2,614.13万元的净利润,占公司净利润总额的24.31%。	24.31%	否	不适用。	2013年11月27日	《达华智能:现金及发行股份购买资产报告书(修订稿)》

## 2、出售资产情况

不适用

## 3、企业合并情况

不适用

## 六、公司股权激励的实施情况及其影响

公司暂未实施股权激励。

## 七、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

不适用

### 2、资产收购、出售发生的关联交易

不适用

### 3、共同对外投资的重大关联交易

不适用

### 4、关联债权债务往来

不适用

### 5、其他重大关联交易

不适用

## 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

2013年度，公司不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

2013年度，公司不存在承包情况。

### (3) 租赁情况

苏州迪隆通过融资租赁租入的固定资产情况：

项目	账面价值	累计折旧	减值准备	账面净值	备注
层压机	1,538,509.16	243,597.35	-	1,294,911.81	-
<b>合计</b>	<b>1,538,509.16</b>	<b>243,597.35</b>	-	<b>1,294,911.81</b>	-

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

不适用

### 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
中山达华智能科技股份有限公司	PT Industri Telekomunikasi Indonesia (Persero)	2013 年 06 月 24 日	4,100	--	--		市场价格	4,100	否	不存在	正在执行

### 4、其他重大交易

不适用

## 九、承诺事项履行情况

### 1、公司或持股 5%以上股东在报告期内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	陈融圣、曾忠诚、詹桂堡、郭亮、朱雪飞、李壮相、李新春、周捷、黄建锋、江志炎	新东网于 2013 年、2014 年、2015 年实现的扣除非经常性损益后的净利润分别不得低于人民币 3,600 万元、4,140 万元、4,760 万元。若新东网在盈利补偿期间内实现的扣除非经常性损益后的净利润低于承诺	2013 年 02 月 28 日	2013 年 1 月 1 日-2015 年 12 月 31 日	正在履行

		净利润数，交易对方需向公司做出补偿。			
	陈融圣、曾忠诚、詹桂堡、郭亮、朱雪飞、李壮相、李新春、周捷、黄建锋、江志炎	自本人所持达华智能股票上市之日起 36 个月内不得转让或者委托他人管理本人所持达华智能的股票，也不由达华智能回购该部分股份（新东网未实现承诺业绩的情形除外）；自本人所持达华智能股票上市之日起第 37 个月至第 60 个月内的每 12 个月转让达华智能的股份数量不得超过本人所持达华智能股份数量总额的 25%；本人所持达华智能股票上市后，本人由于达华智能送红股、转增股本等原因而新增取得的达华智能股份，亦应遵守上述锁定要求。	2013 年 02 月 28 日	2013 年 12 月 30 日 -2018 年 12 月 30 日	正在履行
资产重组时所作承诺					
首次公开发行或再融资时所作承诺	公司首发发行股票前全体股东	自公司本次发行的股票在深圳证券交易所中小板上市之日起三十六个月内，不转让或委托他人管理其所持有的公司股份，亦不以任何理由要求公司回购其持有的公司股份。	2010 年 03 月 01 日	上市后的 36 个月内	履行完毕
	全体持有公司股份的董事、监事和高级管理人员	在任职期间每年转让的公司股份不超过其所持有本公司股份总数的百分之二十五；离职后半年内，不转让其直接或间接持有的本公司股份；离职六个月后的十二个月内，通过证券交易所挂牌交易出售公司股票数量占其所持有公司股票总数的比例不超过百分之五十。	2010 年 03 月 01 日	上市后的 36 个月内、之后的任职期间及离职 12 个月内	正在履行
	蔡小如和蔡小文	其本人或其控股或实际控制的公司没有、将来也不会以任何方式在中国境内外直接或间接参与任何导致或可能导致与达华智能主营业务直接或间接产生竞争的业务或活动，亦不生产任何与达华智能产品相同或相似的产品；如因其本人或本人控股或实际控制的公司违反本承诺而导致达华智能遭受损失、损害和开支，将由其本人予以全额赔偿；该承诺自签署之日起有效，直至其本人不再持有达华智能的股票或者达华智能的股票终止在证券交易所上市交易。	2009 年 12 月 31 日	该承诺自签署之日起有效，直至其本人不再持有达华智能的股票或者达华智能的股票终止在证券交易所上市交易。	正在履行

其他对公司中小股东所作承诺	蔡小如	如果发生由于广东省有关文件和 国家有关部门颁布的相关规定存在 的差异，导致国家有关税务主管部 门认定公司 2007 年享受 15%所得 税率条件不成立，公司需按 33%的 所得税率补交 2007 年度所得税差 额 4,315,623.95 元的情况，本人愿 承担需补缴的所得税款及相关费 用。	2010 年 03 月 01 日	上市后蔡小 如作为控股 股东期间	正在履行
	公司	在 2012-2014 三个连续会计年度 内，公司以现金方式累计分配的利 润不少于该三年实现的年均可分配 利润的 30%	2012 年 07 月 06 日	2012-2014 年度	正在履行
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。				

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

盈利预测资产或项目名称	预测起始时间	预测终止时间	当期预测业绩（万元）	当期实际业绩（万元）	未达预测的原因（如适用）	原预测披露日期	原预测披露索引
武汉世纪金桥安全技术有限公司	2011 年 01 月 01 日	2015 年 12 月 31 日	800	1,000.04	--	2011 年 04 月 29 日	2011-017
江西优码创达软件技术有限公司	2011 年 01 月 01 日	2014 年 12 月 31 日	845	939.01	--	2011 年 05 月 26 日	2011-020
广州圣地信息技术有限公司	2011 年 01 月 01 日	2015 年 12 月 31 日	600	724.72	--	2011 年 08 月 03 日	2011-026
北京慧通九方科技有限公司	2011 年 01 月 01 日	2015 年 12 月 31 日	700	1,188.58	--	2011 年 09 月 30 日	2011-034
苏州工业园区迪隆科技发展有限公司	2013 年 01 月 01 日	2015 年 12 月 31 日	300	302.81	--	2012 年 09 月 07 日	2012-033
新东网科技有限公司	2013 年 01 月 01 日	2015 年 12 月 31 日	3,600	3,614.33	--	2013 年 12 月 27 日	2013-089

**十、聘任、解聘会计师事务所情况**

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
------------	------------------

境内会计师事务所报酬（万元）	46
境内会计师事务所审计服务的连续年限	1 年
境内会计师事务所注册会计师姓名	朱文岳、管盛春
境外会计师事务所名称（如有）	无
境外会计师事务所报酬（万元）（如有）	0
境外会计师事务所审计服务的连续年限（如有）	无
境外会计师事务所注册会计师姓名（如有）	无

当期是否改聘会计师事务所

是  否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用  不适用

## 十一、监事会、独立董事（如适用）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

不适用。

## 十二、处罚及整改情况

整改情况说明

适用  不适用

董事、监事、高级管理人员、持股 5% 以上的股东涉嫌违规买卖公司股票且公司已披露将收回涉嫌违规所得收益的情况

适用  不适用

## 十三、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

本年度报告披露后，公司不存在面临暂停上市或终止上市的情形。

## 十四、其他重大事项的说明

不适用。

## 十五、公司子公司重要事项

1、新东网于2013年12月获得计算机信息系统集成二级资质。

经过十余年发展，新东已成功地从单一的产品软件开发商转型成为提供全面解决方案的服务提供商，目前业务覆盖已经扩展到22个省市。新东网目前已经成为中国电信最大的电子渠道支撑建设和运营服务提供商之一，特别是在电信核心业务支撑解决方案、智慧教育解决方案、智慧企业解决方案和互联网运营咨询服务等方面拥有强大的软件产品和解决方案能力。新东网已获得 CMMI5 级认证，各种业务流程都参照 CMMI5 的模型进行设计，业务流程可以细化为产品开发流程、运营推广流程、售后服务流程、项目管理流程、组织过程性能管理流程。

公司已经新东网定位于发展物联网应用领域的核心软件公司，在技术、系统等方面支持公司及其他子公司在物联网行业快速发展。2013年度新东网已成功协助北京慧通九方在智能交通、武汉金桥在智慧农业等有所发展，新东网自身研发的在线

教育目前正在内部测试和使用阶段，预计今年可以上市。

2、北京慧通九方2013年实施了“北京地铁1号线土建设施档案管理系统”、“北京市省际客运实名制联网售票及运营管理服务系统”、“北京市交通领域节能减排系统与监测平台建设（一期）”、“地铁亦庄线桥梁加装安全监控设施”等项目，在铁路建设信息管理系统和地铁桥梁安全监测系统、交通大数据中心建设、数据挖掘和行业活化应用的取得了良好成绩。

3、广州圣地2013年3月份与深圳市法特力实业有限公司签订了《南京地铁三号线工程编播系统项目技术服务合同》，合同总金额为312万元，合同内容为：南京地铁三号线设备采购及南京地铁三号线技术服务；北京冠华元丰传媒技术有限公司签订《资讯制播系统》服务合同，合同总金额为1158万元，合同内容为：视频分配器及控制器。报告期内均执行完毕。

4、江西优码已投入研发，并取得阶段性成果，自主研发的小区物联网防控平台在江西省部分地市已开始推广应用，产生了较积极的社会效果，该平台依靠领先前沿的物联网RFID技术和信息技术，实现动态、全天候的监控和预警防护

5、武汉金桥2013年11月27日取得CMMI3级资质，还具有湖北省安全防范工程设计施工维修登记A级资质，是服务于智慧安防工程建设的专业公司,自主研发的“金桥神眼”系列产品构建了完整的智慧安防应用解决方案，其中具有代表性的中心系统基于物联网分层体系设计，感知层专用终端设备拥有多项专利技术和安全防范产品生产登记批准书，“金桥神眼”已在公安行业、服装行业、交通运输行业、大型社区、高等院校、大型企业等多个领域投入使用，效果良好。

6、四川达宏2013年的发展不符合公司预期，业绩开展进度较慢，公司深入了解四川达宏的实际情况，优化了四川达宏管理配置，通过更换管理层来提升四川达宏内部管理能力，加强对其在资金、技术上的扶持力度，协助四川达宏探索发展的思路，争取实现四川达宏的业绩目标。

## 十六、公司发行公司债券的情况

不适用。

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

单位：股

	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	237,583,800	74.57%	35,698,345			-82,333,800	-46,635,455	190,948,345	53.90%
3、其他内资持股	237,583,800	74.57%	35,698,345			-82,333,800	-46,635,455	190,948,345	53.90%
其中：境内法人持股	22,167,000	6.95%				-22,167,000	-22,167,000		
境内自然人持股	215,416,800	67.62%	35,698,345			-60,166,800	-24,468,455	190,948,345	53.90%
二、无限售条件股份	81,000,000	25.43%				82,333,800	82,333,800	163,333,800	46.10%
1、人民币普通股	81,000,000	25.43%				82,333,800	82,333,800	163,333,800	46.10%
三、股份总数	318,583,800	100%	35,698,345			0	35,698,345	354,282,145	100%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

- 1、通过发行股份和支付现金相结合的方式，购买陈融圣等10位股东合法持有新浪网合计100%的股权。
- 2、根据公司在首次公开发行股份招股说明书的承诺，公司发行前全体股东承诺上市后36个月内不减持所持股份，2014年12月4日，公司发行前全体股东已经履行完毕承诺，公司股票已于2013年12月4日解禁。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

2013年6月6日，公司召开第二届董事会第十六次会议，审议通过了本次发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金报告书（草案）的相关议案。

2013年6月24日，公司召开2013年第一次临时股东大会，审议通过了《关于公司符合向特定对象发行股份购买资产并募集配套资金条件的议案》、《关于公司本次现金及发行股份购买资产并募集配套资金的议案》等15项议案，同意本次重组事宜。

2013年11月6日，中国证监会2013年第34次并购重组委工作会议审核通过了公司发行股份购买资产事项。

2013年11月22日，中国证监会下发了证监许可[2013]1480号《关于核准中山达华智能科技股份有限公司向陈融圣等发行股份购买资产的批复》，核准了本次交易。

股份变动的过户情况

√ 适用 □ 不适用

截至2013年11月29日，新浪网100%股权已过户至公司名下，本次交易资产交割完成。

2013年12月12日，公司在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司为陈融圣、曾忠诚、詹桂堡、郭亮、朱雪飞、李壮相、李新春、周捷、黄建锋和江志炎等10人办理发行股份的股权登记手续，中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司于



2013年12月12日出具了《股份登记申请受理确认书》和《证券持有人名册》。

2013年12月30日，该新增股份在深证证券交易所上市。

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

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期末近三年历次证券发行情况

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
股票类						
002512	2013年11月22日	10.31	35,698,345	2013年12月30日	35,698,345	
可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类						
不适用						
权证类						
不适用						

前三年历次证券发行情况的说明

2013年11月6日，中国证监会2013年第34次并购重组委工作会议审核通过了公司发行股份购买资产事项；2013年11月22日，中国证监会下发了证监许可[2013]1480号《关于核准中山达华智能科技股份有限公司向陈融圣等发行股份购买资产的批复》，核准了向陈融圣等10名自然人发行股份35,698,345股股份；2013年12月30日，该笔股份在深证证券交易所上市。实施完毕后，公司总股本增加至354,282,145股。

本公司近3年不存在发行可转债、分离交易可转债、公司债及权证类情况。

### 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

不适用。

### 3、现存的内部职工股情况

不适用

## 三、股东和实际控制人情况

### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数	19,046	年度报告披露日前第5个交易日末股东总数	16,148
持股5%以上的股东或前10名股东持股情况			

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
蔡小如	境内自然人	52.41%	185,695,200	0	139,271,400	46,423,800	质押	113,260,000
陈融圣	境内自然人	7.99%	28,302,492	28,302,492	28,302,492	0		
蔡小文	境内自然人	4.77%	16,912,800	0	12,684,600	4,228,200		
新疆新九金股权投资有限合伙企业	境内非国有法人	1.98%	7,004,067	3,795,933	0	7,004,067		
杭州联创永津创业投资合伙企业 (有限合伙)	境内非国有法人	1.60%	5,683,500	0	0	5,683,500		
上海联创永津股权投资企业 (有限合伙)	境内非国有法人	0.80%	2,824,679	2,858,821	0	2,824,679		
詹桂堡	境内自然人	0.55%	1,957,109	1,957,109	1,957,109	0		
曾忠诚	境内自然人	0.55%	1,957,109	1,957,109	1,957,109	0		
郭亮	境内自然人	0.55%	1,931,910	1,931,910	1,931,910	0		
刘健	境内自然人	0.39%	1,377,000	0	1,032,750	344,250		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况 (如有)	不适用。							
上述股东关联关系或一致行动的说明	蔡小如先生与蔡小文女士为姐弟关系，两人不存在一致行动人的关系。							
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					
蔡小如	46,423,800	人民币普通股	46,423,800					
新疆新九金股权投资有限合伙企业	7,004,067	人民币普通股	7,004,067					
杭州联创永津创业投资合伙企业 (有限合伙)	5,683,500	人民币普通股	5,683,500					
蔡小文	4,228,200	人民币普通股	4,228,200					
上海联创永津股权投资企业 (有限合伙)	2,824,679	人民币普通股	2,824,679					
龚浩添	945,000	人民币普通股	945,000					
吴永国	850,000	人民币普通股	850,000					
陈琦	688,000	人民币普通股	688,000					

陈惠英	678,200	人民币普通股	678,200
中融国际信托有限公司-中融增强58号	610,000	其他	610,000
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	蔡小如先生与蔡小文女士为姐弟关系,两人不存在一致行动人的关系;其他前十名股东之间,未知是否存在关联关系;也未知是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。		
前十大股东参与融资融券业务股东情况说明(如有)	无。		

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

## 2、公司控股股东情况

自然人

控股股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
蔡小如	中国	否
最近5年内的职业及职务	蔡小如先生:中国籍,无境外居留权,1979年出生,工商管理硕士,自2003年起担任中山市达华智能科技有限公司执行董事,2009年起任公司董事长兼总经理。蔡小如先生具有较强的电子标签及非接触IC卡应用技术研究和市场拓展能力,曾获得香港中华专利技术博览会组织委员会颁发的“中华专利技术发展成就奖”、2007年“中国品牌建设十大杰出企业家”称号。现任公司董事长兼总裁。	
过去10年曾控股的境内外上市公司情况	无	

控股股东报告期内变更

适用  不适用

## 3、公司实际控制人情况

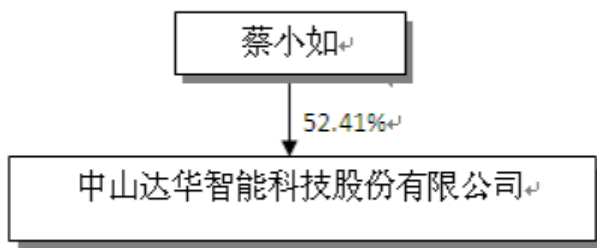
自然人

实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
蔡小如	中国	否
最近5年内的职业及职务	蔡小如先生:中国籍,无境外居留权,1979年出生,工商管理硕士,自2003年起担任中山市达华智能科技有限公司执行董事,2009年起任公司董事长兼总经理。蔡小如先生具有较强的电子标签及非接触IC卡应用技术研究和市场拓展能力,曾获得香港中华专利技术博览会组织委员会颁发的“中华专利技术发展成就奖”、2007年“中国品牌建设十大杰出企业家”称号。现任公司董事长兼总裁。	
过去10年曾控股的境内外上市公司情况	无	

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

#### 4、其他持股在 10%以上的法人股东

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

#### 四、公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的情况

股东名称/一致行 动人姓名	计划增持股份数 量	计划增持股份比 例 (%)	实际增持股份数 量	实际增持股份比 例 (%)	股份增持计划初 次披露日期	股份增持计划实 施结束披露日期

其他情况说明

不适用。

## 第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期增持 股份数量 (股)	本期减持 股份数量 (股)	期末持股数(股)
蔡小如	董事长、总裁	现任	男	35	2012.4.19	2015.4.18	185,695,200	0	0	185,695,200
蔡小文	董事、副总裁	现任	女	39	2012.4.19	2015.4.18	16,912,800	0	0	16,912,800
董焰	董事	现任	男	67	2012.4.19	2015.4.18	0	0	0	0
苍风华	董事	现任	男	58	2012.4.19	2015.4.18	0	0	0	0
袁培初	独立董事	现任	男	56	2012.4.19	2015.4.18	0	0	0	0
吴志美	独立董事	现任	男	72	2012.4.19	2015.4.18	0	0	0	0
王丹舟	独立董事	现任	女	50	2012.4.19	2015.4.18	0	0	0	0
刘健	监事会主席	现任	男	45	2012.4.19	2015.4.18	1,377,000	0	0	1,377,000
李焕芬	监事	现任	女	41	2012.4.19	2015.4.18	270,000	0	67,500	202,500
何彩霞	监事	现任	女	35	2012.4.19	2015.4.18	189,000	0	47,250	141,750
陈开元	副总裁、董事 会秘书	现任	男	42	2012.4.19	2015.4.18	0	0	0	0
娄亚华	副总裁	现任	男	47	2012.4.19	2015.4.18	945,000	0	236,250	708,750
黄翰强	副总裁	历任	男	56	2012.4.19	2014.3.15	1,485,000	0	371,250	1,113,750
任金泉	副总裁	历任	男	61	2012.4.19	2013.3.27	189,000	0	94,500	94,500
阙海辉	财务总监	现任	男	40	2012.4.19	2015.4.18	0	0	0	0
蒋晖	副总裁	现任	男	37	2013.9.27	2015.4.18	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	207,063,000	0	816,750	206,246,250

- 1、公司副总裁娄亚华通过集中竞价 2013 年 12 月 31 日减持公司股票 128,250 股，交易均价为 11.89 元/股；2013 年 12 月 5 日减持公司股票 108,000 股，交易均价为 12.15 元/股。截止期末，娄亚华持有公司股票 708,750 股，占公司股份总数的 0.20%。
- 2、公司副总裁黄翰强（2014 年 3 月 15 日离职）通过集中竞价 2013 年 12 月 24 日减持公司股票 116,000 股，交易均价为 11.21 元/股；2013 年 12 月 23 日减持公司股票 59,625 股，交易均价为 11.10 元/股；2013 年 12 月 4 日减持公司股票 195,625 股，交易均价为 12.06 元/股。截止期末，黄翰强持有公司股票 1,113,750 股，占公司股份总数的 0.31%。
- 3、公司监事何彩霞通过集中竞价 2013 年 12 月 30 日减持公司股票 27,250 股，交易均价为 12.00 元/股；2013 年 12 月 4 日减持公司股票 20,000 股，交易均价为 12.05 元/股。截止期末，何彩霞持有公司股票 141,750 股，占公司股份总数的 0.04%。
- 4、公司监事李焕芬通过集中竞价 2013 年 12 月 23 日减持公司股票 40,500 股，交易均价为 11.04 元/股；2013 年 12 月 4 日减持公司股票 27,000 股，交易均价为 12.02 元/股。截止期末，李焕芬持有公司股票 202,500 股，占公司股份总数的

0.06%。

## 二、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历

### 1、董事

蔡小如先生简历见“第六节之三、股东及实际控制人情况”部分内容。

蔡小文女士：中国籍，无境外居留权，1975年出生，本科学历，自中山市达华智能科技有限公司成立至今，先后担任财务总监、监事，现任公司董事、副总裁。

董焰先生：中国籍，无境外居留权，1947年出生，博士生导师，研究员，享受国务院特殊贡献专家政府津贴，历任国家发改委综合运输研究所研究室主任、研究所所长、党委书记；中南大学、武汉理工大学兼职教授。作为专家，曾参与国家重大工程，如港珠澳大桥、京沪高速铁路、广州新机场、磁悬浮上海试验线、首都机场3#航站楼、北京西客站、广州地铁、深圳地铁、沿海各大港口和重要高速公路干线规划和论证工作，多次获得国家、省部级优秀科研奖，代表专著有《综合运输的发展与改革》等。现任本公司董事。

苍风华先生：中国籍，无境外居留权，1956年出生，本科学历，曾就职于中国建筑工业材料规划研究院、中国非金属矿工业集团、华泰集团，历任经理、总经理等，现为上海永宣创业投资管理有限公司北京办事处主任、合浦沪天高岭土有限公司副董事长、上海联创永津股权投资管理有限公司副总经理、中农矿产资源勘探有限公司董事。现任本公司董事。

袁培初先生：中国籍，无境外居留权，1958年出生，硕士研究生，曾就职于海南省证券公司武汉业务部、武汉市国际信托公司、香港上海世纪控股公司（香港上市公司）等，历任总经理助理、财务总监、总经理等，现为国泰君安证券有限公司武汉分公司业务董事。现任本公司独立董事。

吴志美先生：中国籍，无境外居留权，1942年出生，博士生导师，研究员，中科院软件研究所多媒体通信系统工程部主任，软件研究所学术委员会委员，中国电子学会通信专业委员会委员，中国计算机学会网络和数据专业委员会委员，中国通信学会通信信号与信息处理委员会委员，主要研究领域为计算机网络和数据通信。曾作为访问学者在美国国家标准局和美国wise公司工作，获得美国国家标准局计算机科学技术研究院杰出专业技术贡献奖。所完成的项目曾获得中国科学院科技进步二等奖，广东省科技进步一等奖，个人拥有国家发明专利一项。现任本公司独立董事。

王丹舟女士：中国籍，无境外居留权，1964年出生，博士，高级会计师，暨南大学管理学院会计系副教授，主要研究方向为资本市场财税与会计研究。长期从事税收与会计的教学科研工作，每年为政府部门和省内外各大集团公司进行大量税收与财务业务咨询与培训，曾作为访问学者在英国曼彻斯特城市大学工作。近年来主持并参与国家自然科学基金、教育部课题及多项省级横向课题等各级科研项目10余项，并获省级科研项目三等奖。出版专著及教材多部，其中《现代税务会计原理与实务》获2008年国家十一五规划教材；作为主要成员者参与国家级和省级精品课程建设；在国家级核心期刊发表学术论文多篇。现任本公司独立董事。

### 2、监事

刘健先生：中国籍，无境外居留权，1969年出生，本科，曾就职于武汉市侨务办公室游子之乡置业有限公司、建设部建设规划设计研究所中南分所、湖北华隆租赁公司、武汉云康投资顾问有限公司、北京福阅投资有限公司等。现任中山达华智能科技股份有限公司监事会主席、武汉汇融智富金融服务有限公司执行董事、中山鸿华股权投资管理中心（有限合伙）有限合伙人。

李焕芬女士：中国籍，无境外居留权，1973年出生，大专，自1993年在中山市达华电子有限公司工作至今，历任生产部文员、主管等。现任公司生产事业部经理、公司监事。

何彩霞女士：中国籍，无境外居留权，1979年出生，本科，具有会计从业证、中级经济师证，自2001年至今在本公司任职，历任行政部文员、主任等，参与的项目曾获中山市科技进步奖，现任本公司总裁办主管。现为本公司职工代表监事。

### 3、高级管理人员

蔡小如先生简历见“第六节之三、股东及实际控制人情况”部分内容。

蔡小文女士：副总裁，个人简历详见本节“董事”部分介绍。

娄亚华先生：中国籍，无境外居留权，1967年出生，本科学历，曾就职于兵器工业部国营第5204厂电视台、首都钢铁

公司前进机械厂、公安部第二研究所“FWQ92-2式防卫器”研制室，历任工程师、技术室主任等。现任公司副总裁。

黄翰强先生：中国籍，无境外居留权，1958年出生，工商管理硕士（在读），自中山市达华电子有限公司成立至今一直在公司任职，先后任生产部主管、经理。现任公司副总裁。

蒋晖先生：中国籍，无境外居留权，1977年出生，硕士学历，高级经济师，湖北省百名现代服务业中青年领军人才（后备），享受江苏省昆山市人民政府人才津贴，多所高校的兼职教授和硕士生导师。历任武汉金桥投资管理集团有限公司总裁、董事，北京金桥荣盛教育咨询有限公司董事等。现任公司副总裁。

阙海辉先生：中国籍，无境外居留权，1974年出生，管理学硕士，工商管理经济师。曾就职于广东科龙电器股份有限公司和广东伊立浦电器股份有限公司，历任经营管理科科长、管理会计处经理、经营计划处经理、计划财务部部长、财务总监等职务。现任公司财务总监。

陈开元先生：中国籍，无境外居留权，1972年出生，控制理论与控制工程硕士学位，2007年6月获得深圳证券交易所董事会秘书培训资格证。1993年起历任东北林业大学计算机中心讲师，1999年起任美的空调信息项目经理，2001年任盈峰集团有限公司IT部长，2004年任行政总监助理、佛山市威奇电工材料有限公司经营管理部部长，2006年任盈峰集团行政副总监，2007年-2011年9月起历任浙江上风实业股份有限公司董事会秘书、行政总监。现任公司董事会秘书兼副总裁。

在股东单位任职情况

适用  不适用

在其他单位任职情况

适用  不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
蔡小文	武汉世纪金桥安全技术有限公司	董事	2011年05月20日	2014年05月19日	否
蔡小文	武汉聚农通农业发展有限公司	董事	2011年10月25日	2014年10月24日	否
蔡小文	广州圣地信息技术有限公司	董事	2011年11月04日	2014年11月03日	否
蔡小文	中山泓华股权投资管理中心（有限合伙）	有限合伙人	2011年05月16日		否
苍风华	上海永宣创业投资管理有限公司	合伙人	2007年09月15日		是
苍风华	长沙联创永锋投资管理合伙企业	执行合伙人	2011年05月20日		是
苍风华	中农矿产资源勘探有限公司	董事	2010年10月16日		否
苍风华	广西合浦泸天高岭土有限公司	副董事长	2008年04月08日		否
董 焰	国家发展和改革委员会综合运输研究所	研究员	1982年08月01日		是
董 焰	北京交通大学交通运输学院	博士生导师	2005年09月01日		否
王丹舟	暨南大学管理学院会计系	副教授	1986年07月01日		是
王丹舟	蓝盾信息安全股份有限公司	独立董事	2012年07月26日	2015年07月25日	是
袁培初	国泰君安证券有限公司武汉分公司	业务董事	2009年01月01日		是
刘 健	武汉汇融智富金融服务有限公司	执行董事	2008年12月04日		否
刘 健	江西优码创达软件技术有限公司	董事	2011年06月13日	2014年06月12日	否
刘 健	北京达华融域智能卡技术有限公司	董事	2012年03月28日	2015年03月27日	否
刘 健	中山泓华股权投资管理中心（有限合伙）	有限合伙人	2011年05月16日		否
娄亚华	上海达如电子科技有限公司	董事长	2011年01月13日	2014年01月12日	否
娄亚华	四川达宏物联射频科技有限公司	董事长	2011年06月20日	2014年06月19日	否

娄亚华	江西优码创达软件技术有限公司	董事长	2011年06月13日	2013年04月11日	否
娄亚华	广州圣地信息技术有限公司	董事长	2011年11月04日	2014年11月03日	否
娄亚华	青岛融佳安全印务有限公司	董事长	2011年12月13日	2014年12月12日	否
娄亚华	北京达华融域智能卡技术有限公司	董事长	2012年03月28日	2015年03月27日	否
娄亚华	北京慧通九方科技有限公司	董事	2011年10月18日	2014年10月17日	否
阙海辉	上海达如电子科技有限公司	董事	2011年01月13日	2014年01月12日	否
阙海辉	四川达宏物联射频科技有限公司	董事	2011年06月20日	2014年06月19日	否
阙海辉	武汉世纪金桥安全技术有限公司	董事长	2011年05月20日	2014年05月19日	否
阙海辉	江西优码创达软件技术有限公司	董事	2011年06月13日	2014年06月12日	否
阙海辉	武汉聚农通农业发展有限公司	董事	2011年10月25日	2014年10月24日	否
阙海辉	青岛融佳安全印务有限公司	董事	2011年12月13日	2014年12月12日	否
阙海辉	北京慧通九方科技有限公司	董事	2011年10月18日	2014年10月17日	否
阙海辉	苏州工业园区迪隆科技发展有限公司	董事	2012年09月17日	2015年09月16日	否
黄翰强	四川达宏物联射频科技有限公司	董事	2011年06月20日	2013年12月29日	否
黄翰强	青岛融佳安全印务有限公司	董事	2011年12月13日	2014年12月12日	否
陈开元	青岛融佳安全印务有限公司	董事	2011年12月13日	2015年03月27日	否
陈开元	北京达华融域智能卡技术有限公司	董事	2012年03月28日	2015年03月27日	否
陈开元	北京慧通九方科技有限公司	董事长	2011年10月18日	2014年10月17日	否
陈开元	苏州工业园区迪隆科技发展有限公司	董事	2012年09月17日	2015年09月16日	否
陈开元	江西优码创达软件技术有限公司	董事长	2013年04月12日	2014年06月12日	否
陈开元	四川达宏物联射频科技有限公司	董事	2013年12月30日	2014年06月19日	否
任金泉	武汉世纪金桥安全技术有限公司	董事	2011年05月20日	2014年05月19日	否
任金泉	广州圣地信息技术有限公司	董事	2011年11月04日	2014年11月03日	否
何彩霞	武汉聚农通农业发展有限公司	监事	2011年10月25日	2014年10月24日	否
何彩霞	青岛融佳安全印务有限公司	监事	2011年12月13日	2014年12月12日	否
何彩霞	上海达如电子科技有限公司	监事	2011年01月13日	2014年01月12日	否
蒋晖	武汉聚农通农业发展有限公司	总经理	2011年10月25日	2014年03月18日	否
蒋晖	武汉世纪金桥安全技术有限公司	总经理	2011年05月20日	2014年05月19日	否
在其他单位任职情况的说明	1.武汉汇融智富金融服务有限公司为公司监事会主席刘健先生控制的公司。2.上海永宣创业投资管理有限公司、长沙联创永锋投资管理合伙企业、中农矿产资源勘探有限公司、广西合浦泸天高岭土有限公司苍风华先生对以上四家公司有重大影响。3.中山泓华股权投资管理中心(有限合伙)是公司董事兼副总裁蔡小文女士及监事会主席刘健先生共同投资的公司。				

### 三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

- 1、本年度在公司领薪董事、监事、高级管理人员报酬决策程序和确定依据：上述人员的报酬严格依照法律、法规的



规定及《公司董事、监事、高级管理人员薪酬管理制度》执行，依据风险、责任、利益相一致的薪资制度，公司高级管理人员报酬与公司业绩挂钩。

2、独立董事津贴情况：公司2012年度股东大会审议通过，公司董事会独立董事2013年度津贴为每人5万元人民币（含税）。

3、2013年度公司董事、监事、高级管理人员的报酬均按规定发放。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的报酬总额	从股东单位获得的报酬总额	报告期末实际所得报酬
蔡小如	董事长、总裁	男	35	现任	60.05	0	60.05
蔡小文	董事、副总裁	女	39	现任	45.05	0	45.05
董焰	董事	男	67	现任	6	0	6
苍风华	董事	男	58	现任	0	0	0
袁培初	独立董事	男	56	现任	5	0	5
吴志美	独立董事	男	72	现任	5	0	5
王丹舟	独立董事	女	50	现任	5	0	5
刘健	监事会主席	男	45	现任	0	0	0
李焕芬	监事	女	41	现任	17.25	0	17.25
何彩霞	监事	女	35	现任	14.17	0	14.17
陈开元	副总裁、董事会秘书	男	42	现任	45.01	0	45.01
娄亚华	副总裁	男	47	现任	45	0	45
黄翰强	副总裁	男	56	现任	45.24	0	45.24
任金泉	副总裁	男	61	离任	26.22	0	26.22
阙海辉	财务总监	男	40	现任	45.05	0	45.05
蒋晖	副总裁	男	37	现任	6.33	0	6.33
合计	--	--	--	--	370.37	0	370.37

蒋晖先生于 2013 年 9 月 27 日聘任为公司副总裁，2013 年 10 月份开始领取报酬。

公司董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用  不适用

#### 四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
任金泉	副总裁	离任	2013 年 03 月 27 日	年龄已满 60 岁，符合国家相关退休规定。
蒋晖	副总裁	聘任	2013 年 09 月 27 日	优化公司管理结构，提升公司管理水平。

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

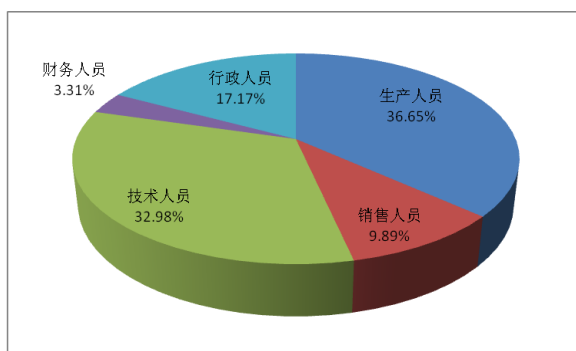
不适用。

## 六、公司员工情况

公司员工情况

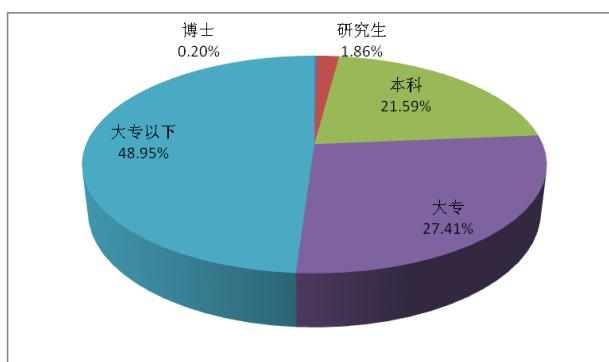
截止2013年12月31日，本公司（含控股子公司）员工总数为1992人。

类别	员工人数（人）	占总人数比例（%）
生产人员	730	36.65%
销售人员	197	9.89%
技术人员	657	32.98%
财务人员	66	3.31%
行政人员	342	17.17%
合计	1992	100%



2、员工受教育程度构成如下：

类别	员工人数（人）	占总人数比例
博士	4	0.20%
研究生	37	1.86%
本科	430	21.59%
大专	546	27.41%
大专以下	975	48.95%
合计	1992	100%



## 第八节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》及中国证监会、深圳证券交易所相关法律、法规、规范性文件的规定和要求，继续完善公司治理结构，建立健全内控制度，加强信息披露管理工作，积极开展投资者关系管理工作，不断提高公司治理水平。

#### 1、治理结构

公司依照《公司法》、《证券法》等法律法规以及《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《公司章程》等的规定，召集、召开董事会会议、监事会会议和股东大会，通过明确“三会”决策、执行、监督的职责权限，确保“三会”的运作合法、有效，保障“三会”决议的落实和执行到位。

公司股东大会是公司最高权力机构，对公司发展规划以及重大事项进行表决。

公司董事会严格执行股东大会决议，能够把控公司发展的方向，监督经营层履行职责，董事会下设提名委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会、战略发展委员会四个专门委员会，各专门委员会委员能够利用自身的专业知识为公司发展献计献策，辅导和监督公司的运营管理。

公司监事会由股东代表监事和职工代表监事组成，能够独立发表建议和意见，保障公司股东和员工以及其他利益相关者的权益。

报告期内，公司董事、监事任职资格和人员构成均符合公司治理的要求，公司各个职能部门和下属子公司都能够按照公司制订的管理制度规范运作，保障了公司治理工作的良好开展。

#### 2、人力资源

公司根据企业发展战略需求，通过招聘、培训、使用、考核、激励等措施有计划地对人力资源进行合理配置。具体表现有：明确岗位需求、任职条件，通过公开招聘选聘优秀人才；为员工能更快适应工作环境和切实投入岗位工作，公司设立的培训小组专门做定期培训，营造良好的职业发展氛围，不断提升员工的工作效率；公司建立了较完善的考核制度，各部门员工必须严格遵守相关制度执行，切实做到规划化管理；公司为保障所有劳动员工的合法利益，按照国家规定给员工缴纳各项社会保险。公司正在逐步完善人力资源管理制度，有效地提高员工的工作效率和实现自身价值。

#### 3、社会责任

公司秉持着“追求卓越，科技创新，品质为先，服务为本”的企业作风，重视创新研发，保证生产品质，公司通过了ISO14001环境管理体系、ISO9001:2008质量管理体系认证，能够严格按照上述管理体系的要求规范运作，并不定期对产品质量进行分析和评估，以确保公司产品的质量符合要求。公司在追求经济效益的同时，积极承担和履行社会责任，诚信对待客户消费者和供应商，切实保护投资者特别是中小投资者的利益，并且热心投入公益事业，最终实现和谐发展的目标。

#### 4、企业文化

通过多年的企业文化积淀，公司构建了一套较完整的企业文化体系，包括企业精神、企业作风、企业价值、方针政策、经营理念和拓展方针等内容。公司开展各种文化活动，积极宣传企业文化，营造了一个良好的文化氛围。

#### 5、财务和资金运作

公司制定规范的财务管理制度，并严格按照《企业会计准则》、《会计法》等会计规章制度及税法的相关规定，进行会计核算及财务管理。公司建立了较为完善的内部控制体系，在货币资金、资产采购、费用报销、重大投资等方面均执行严格的审批程序，最大化保障公司及全体股东的利益。

#### 6、销售业务

公司根据自身发展需求建立了相应的销售架构，对相关岗位也制订了相应的工作职责，明确了销售与收款业务的岗位责任。各个岗位必须分工明确，并且按照销售的流程完成，例如：销售的前期谈判、合同的设立、审批与签订、销售发票的开具与管理、销售货款的确认等。

#### 7、合同管理

为规范公司的合同管理工作，确保公司签订的合同合法、有效，确保公司经济活动交易安全，预防和减少合同纠纷，维

护公司的合法权益，根据《中华人民共和国合同法》、《中山达华智能科技股份有限公司章程》以及有关法律、法规的规定，结合公司实际情况，特制订公司《合同管理制度》。公司建立了规范统一的合同管理制度，对公司各级人员在对外签订和执行合同的行为过程中起到了约束与规范作用。

8、信息管理系统

(1) 加强内部信息化建设

为提升公司规范化管理的水平，提高公司管理效率，公司在内部实施了信息化建设：

结合现有信息系统，从管理层面及业务层面进行规划设计；

实现规范化的信息传递、流程管理、数据集成等。

通过在公司内部建立起完善的企业信息门户（OA、ERP），提高了公司的办公效率、提高信息综合利用、提高企业管理水平、加强了与子公司之间的联系。

(2) 财务信息系统的完善

截止到本报告期，公司拥有2家全资子公司、10家控股子公司，布局全国各地，为了便于对子公司财务的管理，公司确立了对子公司的财务信息管理模式：利用公司现有的财务软件系统，建立财务供应一体化，向各子公司提供财务软件的使用，服务器在母公司，子公司通过网络远程接入的办法来使用，加强对子公司的财务数据的管理。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异

是  否

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

公司治理专项活动开展情况以及内幕信息知情人登记管理制度的制定、实施情况

公司第一届第二十六次董事会审议修订了《内幕知情人报备制度》，详见公司于 2011 年 12 月 6 日在巨潮资讯网刊登的“第一届第二十六次董事会决议公告”。公司在历次定期报告、重大事项等均按照规定履行了《内幕知情人报备制度》，向深交所及证监局报备了内幕知情人名单。

二、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期年度股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2012 年年度股东大会	2013 年 04 月 24 日	1.审议《公司 2012 年年度董事会工作报告的议案》；2.审议《公司 2012 年年度监事会工作报告的议案》；3.审议《公司 2012 年年度财务决算的议案》；4.审议《公司 2012 年年度财务决算的议案》；5.审议《关于公司 2012 年年度利润分配方案的议案》；6.审议《续聘国富浩华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2013 年年度审计机构的议案》	出席股东所代表的股份数为 205,529,922 股，占公司股份总数的 64.52%，表决结果为 99.73%通过。	2013 年 04 月 24 日	公告编号：2013-027

2、本报告期临时股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2013 年第一次临时股东大会	2013 年 06 月 24 日	1.审议《关于公司符合向特定对象发行股份购买资产并募集配套资金条件的议	出席股东所代表的股份数为	2013 年 06 月 25 日	2013-052

决议公告		<p>案》；2.逐项审议《关于公司本次现金及发行股份购买资产并募集配套资金的议案》；3.审议《关于公司现金及发行股份购买资产并募集配套资金报告书(草案)及其摘要的议案》；4.审议《关于公司本次交易符合&lt;关于规范上市公司重大资产重组若干问题的规定&gt;第四条规定的议案》；5.审议《关于本次交易不构成关联交易的议案》；6.审议《关于签署附生效条件的&lt;关于中山达华智能科技股份有限公司现金及发行股份购买资产协议&gt;的议案》；7.审议《关于签署&lt;现金及发行股份购买资产之补充协议&gt;的议案》；8.审议《关于签署&lt;盈利预测补偿之补充协议&gt;的议案》9.审议《关于重组履行法定程序的完备性、合规性及提交法律文件的有效性的说明》；10.审议《关于本次交易符合&lt;关于修改上市公司重大资产重组及配套融资相关规定的决定&gt;第七条规定的议案》；11.审议《关于公司股票价格波动是否达到&lt;关于规范上市公司信息披露及相关各方行为的通知&gt;(证监公司字[2007]128号)第五条相关标准的说明的议案》；12.审议《关于提请股东大会授权董事会办理本次现金及发行股份购买资产并募集配套资金相关事宜的议案》；13.审议《关于聘请本次交易相关中介机构的议案》；14.审议《关于聘请东北证券股份有限公司为公司现金及发行股份购买资产并募集配套资金项目独立财务顾问的议案》；15.审议《关于批准本次现金及发行股份购买资产相关的审计报告、审核报告和评估报告的议案》；</p>	<p>206,788,369 股，占公司股份总数的 64.91%，表决结果为 99.92%通过。</p>		
------	--	--	--	--	--

### 三、报告期内独立董事履行职责的情况

#### 1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
袁培初	13	4	9	0	0	否
吴志美	13	4	9	0	0	否

王丹舟	13	4	9	0	0	否
独立董事列席股东大会次数	1					

连续两次未亲自出席董事会的说明

不适用

## 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

## 3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是  否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

公司独立董事根据《公司法》、《证券法》、《公司章程》和《独立董事工作制度》等法律法规的规定，关注公司运作的规范性，独立履行职责，对公司的制度完善和日常经营决策等方面提出了许多宝贵的专业性意见，对报告期内公司分红制度的设立、子公司的收购、聘请年度报告审计机构、关联交易事项、募集资金存放与使用情况等需要独立董事发表意见的事项出具了独立、公正的独立董事意见，为完善公司监督机制，维护公司和全体股东的合法权益发挥了应有的作用。

## 四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

### 1、董事会下设的审计委员会本年度的履职情况

报告期内，公司董事会审计委员会每季度审议内部审计部门提交的审计工作报告和工作计划；对公司内部控制情况进行审核，出具 2013 年度内部控制自我评价报告；在年度审计过程中，审计委员会在年审注册会计师进场前审阅了公司编制的财务会计报表，在年审注册会计师进场后，审计委员会与会计师事务所协商确定了公司本年度财务报告审计工作的时间安排，并不断加强与年审注册会计师的沟通，督促其在约定时限内提交审计报告。在审阅审计报告后，向董事会提交审计工作的总结报告以及续聘会计师事务所的建议书。

### 2、董事会下设的薪酬与考核委员会本年度的履职情况

报告期内，公司董事会薪酬与考核委员会认真了解公司薪酬现状及社会整体薪酬水平，听取公司关于薪酬改革汇报。对公司董事、高级管理人员薪酬进行了审阅，认为其薪酬标准和发放符合公司的薪酬管理制度，年度报告中所披露的董事、高级管理人员薪酬是合理和真实的。

### 3、董事会下设的战略委员会本年度的履职情况

报告期内，公司董事会战略委员会认真履行职责，对公司未来发展规划、项目投资等进行了充分讨论和论证。

### 4、董事会下设的提名委员会本年度的履职情况

报告期内，公司董事会提名委员会组织对公司董事和高级管理人员在上一年度的工作表现及本年度工作计划进行了评价，并在本年度聘任管理人员及考核方法的改善方面提了一些可行的建议。

## 五、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

□ 是 √ 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 六、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

公司产权明晰、权责明确、运作规范，拥有独立的产、供、销体系，在资产、人员、财务、机构、业务方面与公司控股股东相互独立，具有独立完整的研发、供应、生产、销售等业务体系及面向市场独立经营的能力，公司拥有完整的业务体系。

### （一）、资产独立情况

公司拥有与生产经营相关的生产系统和配套设备，合法拥有与生产经营有关的土地、厂房、机器设备以及专利的所有权或使用权。公司资产权属清晰、完整，对所有生产经营所需的资产有完全的控制支配权，不存在依赖股东资产进行生产经营的情形；不存在资金或其他资产被股东占用而损害公司利益的情形；不存在以资产、权益为股东及其关联方担保的情形。

### （二）、人员独立情况

公司制定了明确清晰的人事、劳动和薪资制度。公司所有员工均按照严格规范的程序招聘录用，并按照国家劳动管理部门的要求签订了劳动合同。公司的董事、监事以及高级管理人员均按照《公司法》、《证券法》及其他法律、法规、规范性文件、《公司章程》规定的程序进行选举或任命。公司总裁、副总裁、财务负责人（财务总监）、董事会秘书等高级管理人员均专职在公司工作并领取薪酬，未在股东单位或其关联企业担任除董事、监事外的任何职务。

### （三）、财务独立情况

公司设有独立的财务会计部门，配备专职财务会计人员和财务管理人員；建立了独立、完整的财务核算体系，能够独立作出财务决策；公司实行独立核算，自负盈亏，独立在银行开设账户；公司独立办理纳税登记，依法独立进行纳税申报和履行纳税义务；公司独立支配自有资金和资产，公司不存在货币资金或其他资产被控股股东、实际控制人或其他关联方以任何名义占用的情况，也不存在为股东及其关联方提供担保的情况。

### （四）、业务独立情况公司

拥有独立、完整的技术研发体系、采购体系、生产体系、市场营销体系及客户服务体系，拥有完整的法人财产权，能够独立支配和使用人、财、物等生产要素，顺利组织和实施生产经营活动，具有直接面向市场独立经营的能力；与股东之间不存在同业竞争，且业务上不存在依赖股东和其他任何企业或个人的情况。

### （五）、机构独立情况

公司自设立以来，已按照《公司法》、《证券法》的有关要求，建立、健全了法人治理结构，建立了股东大会、董事会、监事会和总经理等相互约束的法人治理结构，并根据公司生产经营的需要设置了职能部门，每个部门均按公司管理制度，在公司管理层的领导下运作，与股东或其他关联方不存在任何隶属关系。公司的生产经营和办公机构完全独立，不存在与股东混合经营的情形。

## 七、同业竞争情况

公司与控股股东、实际控制人之间不存在同业竞争情况。

## 八、高级管理人员的考评及激励情况

为使公司中、高层管理人员更好的履行职责，维护公司及全体股东的利益，公司不断完善了对高级管理人员的绩效考评及激励机制，使其适应公司不断发展的需要。公司努力建立起公正、透明的董事、监事及高级管理人员以及公司各管理层和员工的绩效评价、激励约束机制。公司于 2012 年 12 月 12 日第二届董事会第八次会议审议通过了《董事、监事、高级管理人员薪酬管理制度的议案》，并于 2012 年 12 月 28 日召开的 2012 年第二次临时股东大会审议通过。2013 年公司重点围绕公司发展的目标，高管及各部门负责人提升自身能力，加强认知、定位于服务功能，加强了招聘配置、培训开发、轮岗晋升、离退流动、绩效考评、薪酬福利的调整等一系列工作，提高全体员工整体职业素质，实现员工职业生涯目标，加快公司人才培养步伐，为促进公司可持续发展提供人才支持和技术保障。

2013 年度，公司未实行股权激励计划。

## 第九节 内部控制

### 一、内部控制建设情况

公司已根据《企业内部控制基本规范》和《企业内部控制应用指引》等的要求，结合本公司的经营业务特点和管理需求，建立了包括资金、采购、销售、生产、研发、资产、质量、筹资、投资、人力资源、财务管理、对外担保、信息披露等一系列内部控制制度，涵盖了日常经营管理的各个方面，确保各项经营管理工作都有章可循，形成了较为规范的内部控制体系。报告期内，公司对内部控制进行了评价，内部控制评价范围涵盖公司以及所有下属子公司，在评价内容上既涵盖了与内部环境相关的组织架构、发展战略、人力资源、企业文化、社会责任等公司层面，内容也涵盖了包括货币资金、筹资、采购、生产管理、预算、销售、固定资产、在建工程、研究与开发、合同管理、财务报告、担保等业务流程，重点关注对控股子公司的管理、关联交易、募集资金、重大投资、信息披露等高风险领域，并对现有内部控制体系和控制制度根据实际情况的变化及时进行完善。

### 二、董事会关于内部控制责任的声明

公司董事会认为，公司内部控制体系较为健全，符合《企业内部控制基本规范》及配套指引、《深交所上市公司内部控制指引》等有关法规的规定；各项制度均得到了充分有效的实施，能够适应公司现行管理和发展的需要，在公司经营管理各个业务环节发挥了较好的管理控制作用，能够真实、准确、及时、完整地披露信息，确实保护公司和所有投资者的利益，能够对公司各项业务的健康运行及经营风险的控制提供保证。

### 三、建立财务报告内部控制的依据

公司根据《公司法》、《会计法》、《企业会计准则》和监管部门的相关法律法规建立了财务报告内控体系，对“授权审批、会计系统与权限、财产保护、预算决算、独立稽核、运营分析”等关键控制点进行了控制。

### 四、内部控制自我评价报告

内部控制自我评价报告中报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况	
报告期内未发现内部控制重大缺陷。	
内部控制自我评价报告全文披露日期	2014 年 04 月 10 日
内部控制自我评价报告全文披露索引	详见公司于 2014 年 4 月 10 日刊登在巨潮资讯网的《达华智能：关于公司 2013 年度内部控制的自我评价报告》。

### 五、内部控制审计报告

适用  不适用

### 六、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

公司第一届第二十六次董事会审议修订了《年报信息披露重大差错责任追究制度》，详见公司于 2011 年 12 月 6 日在巨潮资讯网刊登的“第一届第二十六次董事会决议公告”。报告期内，公司年度报告未出现重大差错。



## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2014 年 04 月 08 日
审计机构名称	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	瑞华审字[2014]48120003 号
注册会计师姓名	朱文岳、管盛春

审计报告正文

瑞华审字[2014]48120003号

#### 中山达华智能科技股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的中山达华智能科技股份有限公司（以下简称“达华智能公司”）的财务报表，包括2013年12月31日合并及公司的资产负债表，2013年度合并及公司的利润表、合并及公司的现金流量表和合并及公司的股东权益变动表以及财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

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

#### 二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、审计意见

我们认为，上述财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了达华智能科技股份有限公司2013年12月31日合并及公司的财务状况以及2013年度合并及公司的经营成果和现金流量。

## 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：中山达华智能科技股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	433,041,855.89	594,524,151.60
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	10,353,000.00	3,537,050.00
应收账款	223,222,791.02	89,848,192.25
预付款项	35,729,439.91	60,368,374.30
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	562,862.37	2,369,954.96
应收股利		
其他应收款	23,331,871.12	3,135,845.44
买入返售金融资产		
存货	127,056,692.47	110,055,652.27
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	33,955,356.71	1,359,687.79
流动资产合计	887,253,869.49	865,198,908.61
非流动资产：		
发放委托贷款及垫款	173,428,200.00	
可供出售金融资产	62,400,000.00	53,400,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	19,668,000.00	19,568,000.00
投资性房地产		
固定资产	296,980,739.16	296,240,870.56
在建工程	57,158,248.66	45,795,338.73
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	67,894,459.51	61,662,792.43

开发支出	3,545,116.55	1,937,926.71
商誉	373,380,460.73	37,144,609.68
长期待摊费用	5,443,059.13	1,914,183.08
递延所得税资产	4,223,595.07	5,420,997.73
其他非流动资产	168,700,000.00	
非流动资产合计	1,232,821,878.81	523,084,718.92
资产总计	2,120,075,748.30	1,388,283,627.53
流动负债：		
短期借款	218,193,800.00	126,600,527.51
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	113,184.00	11,322,773.75
应付账款	61,974,568.24	50,310,960.76
预收款项	10,195,843.11	13,188,688.66
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	14,933,761.76	7,671,755.46
应交税费	31,116,334.34	9,555,629.67
应付利息	237,891.04	928,334.55
应付股利		
其他应付款	10,839,249.56	7,234,366.87
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	426,000.00	992,000.00
其他流动负债	26,300,000.00	14,550,000.00
流动负债合计	374,330,632.05	242,355,037.23
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款	102,750.00	528,750.00

专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债	23,483,430.30	23,269,711.84
其他非流动负债	1,500,000.00	14,000,000.00
非流动负债合计	25,086,180.30	37,798,461.84
负债合计	399,416,812.35	280,153,499.07
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	354,282,145.00	318,583,800.00
资本公积	826,377,068.11	494,591,513.88
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	22,662,585.98	18,130,143.51
一般风险准备		
未分配利润	205,528,622.46	122,348,970.36
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	1,408,850,421.55	953,654,427.75
少数股东权益	311,808,514.40	154,475,700.71
所有者权益（或股东权益）合计	1,720,658,935.95	1,108,130,128.46
负债和所有者权益（或股东权益）总计	2,120,075,748.30	1,388,283,627.53

法定代表人：蔡小如

主管会计工作负责人：阙海辉

会计机构负责人：蔺双

## 2、母公司资产负债表

编制单位：中山达华智能科技股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	250,782,344.31	486,752,083.77
交易性金融资产		
应收票据	5,281,000.00	3,237,050.00
应收账款	38,336,055.76	31,701,375.57
预付款项	16,776,845.98	59,784,837.93
应收利息	137,244.77	2,057,732.87
应收股利		
其他应收款	67,246,465.22	3,872,796.63
存货	74,333,755.15	71,608,878.98
一年内到期的非流动资产		

其他流动资产	30,807,091.46	153,666.02
流动资产合计	483,700,802.65	659,168,421.77
非流动资产：		
可供出售金融资产	62,400,000.00	53,400,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	753,827,551.00	260,827,551.00
投资性房地产		
固定资产	98,434,822.80	103,556,879.10
在建工程	51,816,456.61	38,579,755.25
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	9,853,590.22	9,903,840.70
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	587,600.00	
递延所得税资产	478,504.34	3,437,652.56
其他非流动资产	168,700,000.00	
非流动资产合计	1,146,098,524.97	469,705,678.61
资产总计	1,629,799,327.62	1,128,874,100.38
流动负债：		
短期借款	190,193,800.00	96,900,527.51
交易性金融负债		
应付票据	113,184.00	11,322,773.75
应付账款	24,482,491.98	28,091,850.61
预收款项	8,145,374.02	8,156,413.09
应付职工薪酬	5,785,422.31	4,941,055.08
应交税费	8,434,197.50	7,744,313.22
应付利息	218,904.74	928,334.55
应付股利		
其他应付款	11,623,120.12	2,389,323.52
一年内到期的非流动负债		

其他流动负债	26,100,000.00	14,200,000.00
流动负债合计	275,096,494.67	174,674,591.33
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债	195,000.00	
其他非流动负债	1,500,000.00	14,000,000.00
非流动负债合计	1,695,000.00	14,000,000.00
负债合计	276,791,494.67	188,674,591.33
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	354,282,145.00	318,583,800.00
资本公积	826,377,068.11	494,591,513.88
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	22,662,585.98	18,130,143.51
一般风险准备		
未分配利润	149,686,033.86	108,894,051.66
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	1,353,007,832.95	940,199,509.05
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,629,799,327.62	1,128,874,100.38

法定代表人：蔡小如

主管会计工作负责人：阙海辉

会计机构负责人：蔺双

### 3、合并利润表

编制单位：中山达华智能科技股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	556,002,448.47	410,077,734.94
其中：营业收入	549,472,308.37	410,077,734.94
利息收入	6,530,140.10	
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	443,213,365.37	346,099,070.99
其中：营业成本	316,538,361.82	253,440,682.57

利息支出		
手续费及佣金支出	5,249.32	
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	5,322,181.19	3,167,204.60
销售费用	26,523,408.84	22,180,934.91
管理费用	96,036,089.74	80,913,506.27
财务费用	-9,575,623.40	-13,548,615.12
资产减值损失	8,363,697.86	-54,642.24
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）	500,000.00	61,442.21
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）	113,289,083.10	64,040,106.16
加：营业外收入	13,197,089.56	12,685,555.04
减：营业外支出	86,090.45	181,330.80
其中：非流动资产处置损失	22,976.71	51,437.19
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	126,400,082.21	76,544,330.40
减：所得税费用	18,878,347.07	9,918,713.25
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	107,521,735.14	66,625,617.15
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	87,712,094.57	57,616,909.39
少数股东损益	19,809,640.57	9,008,707.76
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.2728	0.1809
（二）稀释每股收益	0.2728	0.1809
七、其他综合收益	7,650,000.00	-6,545,000.00
八、综合收益总额	115,171,735.14	60,080,617.15
归属于母公司所有者的综合收益总额	95,362,094.57	51,071,909.39
归属于少数股东的综合收益总额	19,809,640.57	9,008,707.76

法定代表人：蔡小如

主管会计工作负责人：阙海辉

会计机构负责人：蔺双

#### 4、母公司利润表

编制单位：中山达华智能科技股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	268,300,547.59	270,489,884.66
减：营业成本	186,485,318.28	190,129,818.47
营业税金及附加	1,870,005.64	1,689,039.30
销售费用	8,951,854.70	10,195,579.28
管理费用	33,386,900.93	31,353,260.99
财务费用	-10,762,116.56	-12,231,925.48
资产减值损失	1,072,345.14	-64,388.26
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）	3,076,561.86	61,442.21
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）	50,372,801.32	49,479,942.57
加：营业外收入	5,042,781.72	7,635,458.22
减：营业外支出	53,022.03	66,670.75
其中：非流动资产处置损失	5,422.03	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	55,362,561.01	57,048,730.04
减：所得税费用	10,038,136.34	8,365,108.80
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	45,324,424.67	48,683,621.24
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.141	0.153
（二）稀释每股收益	0.141	0.153
六、其他综合收益	7,650,000.00	-6,545,000.00
七、综合收益总额	52,974,424.67	42,138,621.24

法定代表人：蔡小如

主管会计工作负责人：阙海辉

会计机构负责人：蔺双

#### 5、合并现金流量表

编制单位：中山达华智能科技股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	526,372,795.55	425,077,563.08
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		



向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置交易性金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金	6,438,025.44	
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	9,109,613.90	6,188,347.61
收到其他与经营活动有关的现金	15,004,825.28	57,233,918.08
经营活动现金流入小计	556,925,260.17	488,499,828.77
购买商品、接受劳务支付的现金	322,144,427.64	259,278,990.91
客户贷款及垫款净增加额	175,180,000.00	
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	5,249.32	
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	83,946,895.50	67,534,681.69
支付的各项税费	29,135,369.57	24,425,670.08
支付其他与经营活动有关的现金	70,885,782.44	74,451,535.85
经营活动现金流出小计	681,297,724.47	425,690,878.53
经营活动产生的现金流量净额	-124,372,464.30	62,808,950.24
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	27,000.00	17,020.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		20,000,000.00
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	27,000.00	20,017,020.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	161,664,836.90	84,708,929.23
投资支付的现金	40,000,000.00	84,990,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	43,380,375.31	43,605,301.37
支付其他与投资活动有关的现金	8,760,000.00	

投资活动现金流出小计	253,805,212.21	213,304,230.60
投资活动产生的现金流量净额	-253,778,212.21	-193,287,210.60
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	140,000,000.00	2,730,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	140,000,000.00	2,730,000.00
取得借款收到的现金	686,173,057.71	197,663,664.59
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	16,814,393.51	13,993,854.54
筹资活动现金流入小计	842,987,451.22	214,387,519.13
偿还债务支付的现金	612,579,785.22	198,487,515.29
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	12,157,840.11	29,573,174.24
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	2,476,826.88	3,913,806.00
支付其他与筹资活动有关的现金	1,492,000.00	2,920,078.30
筹资活动现金流出小计	626,229,625.33	230,980,767.83
筹资活动产生的现金流量净额	216,757,825.89	-16,593,248.70
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-147,742.99	-14,815.57
五、现金及现金等价物净增加额	-161,540,593.61	-147,086,324.63
加：期初现金及现金等价物余额	592,470,009.10	739,556,333.73
六、期末现金及现金等价物余额	430,929,415.49	592,470,009.10

法定代表人：蔡小如

主管会计工作负责人：阙海辉

会计机构负责人：蔺双

## 6、母公司现金流量表

编制单位：中山达华智能科技股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	286,564,300.04	298,518,950.55
收到的税费返还	4,947,501.36	5,040,981.69
收到其他与经营活动有关的现金	21,893,729.89	25,009,466.08
经营活动现金流入小计	313,405,531.29	328,569,398.32
购买商品、接受劳务支付的现金	201,848,181.97	194,964,615.31
支付给职工以及为职工支付的现金	40,433,880.00	39,486,795.53
支付的各项税费	14,202,444.57	12,290,361.00
支付其他与经营活动有关的现金	33,686,250.21	30,167,291.10
经营活动现金流出小计	290,170,756.75	276,909,062.94
经营活动产生的现金流量净额	23,234,774.54	51,660,335.38

二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		20,000,000.00
取得投资收益所收到的现金	2,576,561.86	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	27,000.00	15,000.00
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	14,586,597.34	
投资活动现金流入小计	17,190,159.20	20,015,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	144,878,723.60	39,830,335.53
投资支付的现金	40,000,000.00	84,990,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	124,950,063.05	49,672,000.00
支付其他与投资活动有关的现金	71,260,000.00	
投资活动现金流出小计	381,088,786.65	174,492,335.53
投资活动产生的现金流量净额	-363,898,627.45	-154,477,335.53
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	658,373,057.71	177,863,664.59
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	21,914,393.51	13,993,854.54
筹资活动现金流入小计	680,287,451.22	191,857,519.13
偿还债务支付的现金	565,079,785.22	135,587,515.29
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	8,348,689.28	24,057,765.51
支付其他与筹资活动有关的现金		1,765,186.70
筹资活动现金流出小计	573,428,474.50	161,410,467.50
筹资活动产生的现金流量净额	106,858,976.72	30,447,051.63
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-133,357.57	-14,815.57
五、现金及现金等价物净增加额	-233,938,233.76	-72,384,764.09
加：期初现金及现金等价物余额	484,697,941.27	557,082,705.36
六、期末现金及现金等价物余额	250,759,707.51	484,697,941.27

法定代表人：蔡小如

主管会计工作负责人：阙海辉

会计机构负责人：蔺双

## 7、合并所有者权益变动表

编制单位：中山达华智能科技股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	318,583,800.00	494,591,513.88			18,130,143.51		122,348,970.36		154,475,700.71	1,108,130,128.46
加: 会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	318,583,800.00	494,591,513.88			18,130,143.51		122,348,970.36		154,475,700.71	1,108,130,128.46
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	35,698,345.00	331,785,554.23			4,532,442.47		83,179,652.10		157,332,813.69	612,528,807.49
(一) 净利润							87,712,094.57		19,809,640.57	107,521,735.14
(二) 其他综合收益		7,650,000.00								7,650,000.00
上述(一)和(二)小计		7,650,000.00					87,712,094.57		19,809,640.57	115,171,735.14
(三) 所有者投入和减少资本	35,698,345.00	324,135,554.23							140,000,000.00	499,833,899.23
1. 所有者投入资本	35,698,345.00	324,135,554.23							140,000,000.00	499,833,899.23
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配					4,532,442.47		-4,532,442.47		-2,476,826.88	-2,476,826.88
1. 提取盈余公积					4,532,442.47		-4,532,442.47			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配									-2,476,826.88	-2,476,826.88
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	354,282,145.00	826,377,068.11			22,662,585.98		205,528,622.46		311,808,514.40	1,720,658,935.95

上年金额

单位：元

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	212,389,200.00	607,331,113.88			13,261,781.39		90,839,343.09		128,490,388.45	1,052,311,826.81
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	212,389,200.00	607,331,113.88			13,261,781.39		90,839,343.09		128,490,388.45	1,052,311,826.81
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	106,194,600.00	-112,739,600.00			4,868,362.12		31,509,627.27		25,985,312.26	55,818,301.65
（一）净利润							57,616,909.39		9,008,707.76	66,625,617.15

(二) 其他综合收益		-6,545,000.00							-6,545,000.00
上述(一)和(二)小计		-6,545,000.00				57,616,909.39		9,008,707.76	60,080,617.15
(三) 所有者投入和减少资本								16,976,604.50	16,976,604.50
1. 所有者投入资本								6,730,000.00	6,730,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额									
3. 其他								10,246,604.50	10,246,604.50
(四) 利润分配					4,868,362.12		-26,107,282.12		-21,238,920.00
1. 提取盈余公积					4,868,362.12		-4,868,362.12		
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者(或股东)的分配							-21,238,920.00		-21,238,920.00
4. 其他									
(五) 所有者权益内部结转	106,194,600.00	-106,194,600.00							
1. 资本公积转增资本(或股本)	106,194,600.00	-106,194,600.00							
2. 盈余公积转增资本(或股本)									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
(六) 专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
(七) 其他									
四、本期期末余额	318,583,800.00	494,591,513.88			18,130,143.51		122,348,970.36	154,475,700.71	1,108,130,128.46

法定代表人：蔡小如

主管会计工作负责人：阙海辉

会计机构负责人：蔺双

**8、母公司所有者权益变动表**

编制单位：中山达华智能科技股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	318,583,800.00	494,591,513.88			18,130,143.51		108,894,051.66	940,199,509.05
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	318,583,800.00	494,591,513.88			18,130,143.51		108,894,051.66	940,199,509.05
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	35,698,345.00	331,785,554.23			4,532,442.47		40,791,982.20	412,808,323.90
（一）净利润							45,324,424.67	45,324,424.67
（二）其他综合收益		7,650,000.00						7,650,000.00
上述（一）和（二）小计		7,650,000.00					45,324,424.67	52,974,424.67
（三）所有者投入和减少资本	35,698,345.00	324,135,554.23						359,833,899.23
1. 所有者投入资本	35,698,345.00	324,135,554.23						359,833,899.23
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配					4,532,442.47		-4,532,442.47	
1. 提取盈余公积					4,532,442.47		-4,532,442.47	
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	354,282,145.00	826,377,068.11			22,662,585.98		149,686,033.86	1,353,007,832.95

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	212,389,200.00	607,331,113.88			13,261,781.39		86,317,712.54	919,299,807.81
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	212,389,200.00	607,331,113.88			13,261,781.39		86,317,712.54	919,299,807.81
三、本期增减变动金额 (减少以“—”号填列)	106,194,600.00	-112,739,600.00			4,868,362.12		22,576,339.12	20,899,701.24
(一) 净利润							48,683,621.24	48,683,621.24
(二) 其他综合收益		-6,545,000.00						-6,545,000.00
上述 (一) 和 (二) 小计		-6,545,000.00					48,683,621.24	42,138,621.24
(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					4,868,362.12		-26,107,282.12	-21,238,920.00
1. 提取盈余公积					4,868,362.12		-4,868,362.12	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-21,238,920.00	-21,238,920.00
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转	106,194,600.00	-106,194,600.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	106,194,600.00	-106,194,600.00						
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	318,583,800.00	494,591,513.88			18,130,143.51		108,894,051.66	940,199,509.05

法定代表人：蔡小如

主管会计工作负责人：阙海辉

会计机构负责人：蔺双

### 三、公司基本情况

#### 1、公司概况

公司名称：中山达华智能科技股份有限公司

注册地址：广东省中山市小榄镇泰丰工业区水怡南路9号

注册资本：人民币叁亿伍仟肆佰贰拾捌万贰仟壹佰肆拾伍圆整

法人营业执照号码：442000000003929

法定代表人：蔡小如

组织形式：股份有限公司（上市）

#### 2、公司所处行业、经营范围及主要产品

行业性质：RFID（无线射频）行业

经营范围：研发、生产、销售：非接触IC智能卡、非接触式IC卡读卡器；接触式智能卡、接触式IC卡读卡器；电子标签；信息系统集成工程及技术服务；电子通讯设备、计算机周边设备；电子遥控启动设备；家用小电器；包装装潢印刷品、其他印刷品印刷；货物进出口、技术进出口（法律、行政法规禁止经营的项目除外；法律、行政法规限制经营的项目须取得许可后方可）。

主要产品：非接触式智能卡、智能电子标签、RFID读卡设备等。

#### 3、公司历史沿革

中山达华智能科技股份有限公司（以下简称“本公司”）系由中山市达华电子有限公司（以下简称“达华电子公司”）业经审计的2009年3月31日净资产人民币89,261,177.88元为基数（按1.116：1的比例折为80,000,000股）依法整体改制变更为股份有限公司，本公司于2009年5月31日到中山市工商行政管理局办理工商变更登记手续并换领企业法人营业执照，设立时的股本为人民币80,000,000.00元。

经本公司2009年9月15日第三次临时股东大会决议同意，由上海联创永津股权投资企业（有限合伙）及杭州联创永津创业投资合伙企业（有限合伙）以货币资金形式向本公司增加注册资本4,210,000.00元。本次增资的工商变更登记已于2009年12月1日办理完毕，本次增资完成后，本公司注册资本变更为84,210,000.00元，股东持股比例分别为：蔡小如81.6719%、蔡小文7.4385%、广州九金企业管理有限公司4.7500%、上海联创永津股权投资企业（有限合伙）2.5000%、杭州联创永津创业投资合伙企业（有限合伙）2.5000%、刘健等15名股东1.1396%。

经本公司2009年12月3日第四次临时股东大会决议同意，由黄翰强、刘健、娄亚华、龚浩添等47名股东以货币资金形式向本公司增加注册资本3,784,000.00元；同时本公司注册地址变更为广东省中山市小榄镇泰丰工业区水怡南路9号。本次增资及注册地址的工商变更登记已于2009年12月31日办理完毕，本次增资完成后，本公司注册资本变更为87,994,000.00元，股东持股比例分别为：蔡小如78.1599%、蔡小文7.1187%、广州九金企业管理有限公司4.5458%、上海联创永津股权投资企业（有限合伙）2.3922%、杭州联创永津创业投资合伙企业（有限合伙）2.3922%、黄翰强、刘健、娄亚华、龚浩添等61名股东5.3912%。

经本公司2010年1月27日召开的2010年第一次临时股东大会审议通过，并经中国证券监督管理委员会证监发行字[2010]1538号文核准，向社会公开发行人民币普通股（A股）3,000万股，并于2010年12月3日在深圳证券交易所挂牌交易，本公司于2011年2月28日完成工商变更登记手续，发行上市后股本增加至人民币117,994,000.00元。

经本公司2011年5月19日召开的2010年度股东大会审议通过，以2010年12月31日总股本117,994,000股为基数，以资本公积（IPO发行形成的股本溢价部分）向全体股东每10股转增8股，增加股本94,395,200.00元，此次增资业经2011年11月28日深圳市鹏城会计师事务所有限公司出具的深鹏所验字[2011]0256号验资报告验证，本公司于2011年12月9日完成工商变更登记手续，股本增至212,389,200.00元。

经本公司2012年4月19日召开的2011年度股东大会审议通过，以2011年12月31日总股本212,389,200股为基数，以资本公积（IPO发行形成的股本溢价部分）向全体股东每10股转增5股。此次增资业经2012年6月29日深圳市鹏城会计师事务所有限公司出具的深鹏所验字深鹏所验字[2012]0146号验资报告验证，本公司于2012年8月8日完成工商变更登记手续，股本增至318,583,800.00元。

经本公司2013年第一次临时股东大会决议、第二届董事会第二十次会议决议通过，并经中国证监会《关于核准中山达华智能科技股份有限公司向陈融圣等发行股份购买资产的批复》（证监许可[2013]1480号），向自然人陈融圣、曾忠诚、詹桂

堡、郭亮、朱雪飞、李壮相、李新春、周捷、黄建锋、江志炎等10人非公开发行股份35,698,345股，于2013年12月30日在深圳证券交易所中小企业板上市，新股发行后股本增加至人民币354,282,145.00元。截止2013年12月31日本公司尚未办理工商变更登记手续。

#### 4、公司基本组织结构

本公司按照公司法的要求及本公司实际情况设立组织机构：本公司最高权力机构为股东大会，由全体股东组成，下设董事会和监事会，董事会设立战略决策委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会、审计委员会，审计委员会下设审计部。本公司根据经营需要分别设置生产事业部、标签事业部、财务部、销售事业部及人力行政中心。

#### 5、公司控股股东及实际控制人

自然人蔡小如持有本公司52.41%的股权，对本公司具绝对控制权。因此本公司控股股东和实际控制人均为蔡小如。  
本财务报表业经本公司董事会于2014年4月8日决议批准报出。

## 四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

### 1、财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础编制，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。

### 2、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2013年12月31日的财务状况及2013年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会2010年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

### 3、会计期间

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

### 4、记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司之境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定为其记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### （1）同一控制下企业合并

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

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面

价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

## （2）非同一控制下的企业合并

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

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后12个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

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

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第5号的通知》（财会〔2012〕19号）关于“一揽子交易”的判断标准，判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述的“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，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；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，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应当转为购买日所属当期投资收益。

## 6、分步处置股权至丧失控制权相关的具体会计政策

### （1）“一揽子交易”的判断原则

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

### （2）“一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

### (3) 非“一揽子交易”的会计处理方法

不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”适用的原则进行会计处理。

## 7、合并财务报表的编制方法

### (1) 合并财务报表的编制方法

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

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

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

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

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，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，在丧失控制权时一并转为当期投资收益。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量。

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

无

## 8、现金及现金等价物的确定标准

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

## 9、外币业务和外币报表折算

### (1) 外币业务

#### (1) 外币交易的折算方法

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

#### （2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①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；②用于境外经营净投资有效套期的套期工具的汇兑差额（该差额计入其他综合收益，直至净投资被处置才被确认为当期损益）；以及③可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，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的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益并计入资本公积。

## （2）外币财务报表的折算

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

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；股东权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益并在资产负债表中股东权益项目下单独列示。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

## 10、金融工具

### （1）金融工具的分类

金融工具分为金融资产和金融负债。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

### （2）金融工具的确认依据和计量方法

#### 1、金融资产

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

初始确认金融资产，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。

##### ① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：A.取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；B.属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；C.属于衍生工

具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

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

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

#### ② 持有至到期投资

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

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

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

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

#### ③ 贷款和应收款项

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

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

#### ④ 可供出售金融资产

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

可供出售债务工具投资的期末成本按照其摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。

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

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

### 2、金融负债

初始确认金融负债，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

#### ① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

#### ② 其他金融负债

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

损益。

### (3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

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

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

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

### (4) 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

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

### (5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

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

### (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

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

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



持有至到期投资、贷款和应收款项减值

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

各类可供出售金融资产减值的各项认定标准

可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。

可供出售金融资产发生减值时，将原计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。

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

无

**11、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法**

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

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

**(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备**

单项金额重大的判断依据或金额标准	本公司将金额为人民币 50 万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

**(2) 按组合计提坏账准备的应收款项**

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
账龄组合	账龄分析法	根据应收款项组合结构及类似信用风险特征（债务人根据合

		同条款偿还欠款的能力) 按历史损失经验及目前经济状况与预计应收款项组合中已经存在的损失评估确定
--	--	---

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	30%	30%
4—5 年	100%	100%
5 年以上	100%	100%

组合中, 采用余额百分比法计提坏账准备的

适用  不适用

组合中, 采用其他方法计提坏账准备的

适用  不适用

### (3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由	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
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试

## 12、存货

### (1) 存货的分类

本公司存货是指企业在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程中或提供劳务过程中耗用的材料和物料等, 包括库存商品、发出商品、库存材料、低值易耗品、包装物、在产品等。

### (2) 发出存货的计价方法

计价方法: 加权平均法

### (3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

在资产负债表日, 存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时, 提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。对于数量繁多、单价较低的存货, 按存货类别计提存货跌价准备; 对在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的, 且难以与其他项目分开计量的存货, 合并计提存货跌价准备。

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

#### (4) 存货的盘存制度

盘存制度：永续盘存制

#### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

包装物

摊销方法：一次摊销法

### 13、长期股权投资

#### (1) 投资成本的确定

于企业合并形成的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方股东权益账面价值的份额作为初始投资成本。通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，企业合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和；购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，应当于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。

#### (2) 后续计量及损益确认

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；对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响并且公允价值能够可靠计量的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。① 成本法核算的长期股权投资采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。② 权益法核算的长期股权投资采用权益法核算时，长期股权投资的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，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，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。采用权益法核算时，当期投资损益为应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损益的份额。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，并按照本公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。对于本公司与联营企业及合营之间发生的未实现内部交易损益，按照持股比例计算属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。对被投资单位的其他综合收益，相应调整长期股权投资的账面价值确认为其他综合收益并计入资本公积。在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，

如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则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净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。③ 收购少数股权在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。④ 处置长期股权投资在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益；采用权益法核算的长期股权投资，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例转入当期损益。对于剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产，并按前述长期股权投资或金融资产的会计政策进行后续计量。涉及对剩余股权由成本法转为权益法核算的，按相关规定进行追溯调整。

### （3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

控制是指有权决定一个企业的财务和经营政策，并能据以从该企业的经营活动中获取利益。共同控制是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。重大影响是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位实施控制或施加重大影响时，已考虑投资企业和其他方持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

### （4）减值测试方法及减值准备计提方法

本公司在每一个资产负债表日检查长期股权投资是否存在可能发生减值的迹象。如果该资产存在减值迹象，则估计其可收回金额。如果资产的可收回金额低于其账面价值，按其差额计提资产减值准备，并计入当期损益。长期股权投资的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## 14、投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物等。

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

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

## 15、固定资产

### （1）固定资产确认条件

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

### （2）融资租入固定资产的认定依据、计价方法

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

中较短的期间内计提折旧。

### (3) 各类固定资产的折旧方法

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

类别	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率
房屋及建筑物	20-30	5%	3.17%-4.75%
机器设备	5-10	5%	9.50%-19.00%
电子设备	3-5	5%	19.00%-31.67%
运输设备	4-5	5%	19.00%-23.75%

### (4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

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

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

上述资产减值损失一经确认,以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

### (5) 其他说明

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

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

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

## 16、在建工程

### (1) 在建工程的类别

在建工程成本按实际工程支出确定,包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。

### (2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

### (3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

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

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

上述资产减值损失一经确认,以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

## 17、借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用,在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时,开始资本化;构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时,停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用,减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化;一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率,确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

### (2) 借款费用资本化期间

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

符合资本化条件的资产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可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

### (3) 暂停资本化期间

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

### (4) 借款费用资本化金额的计算方法

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

对于为构建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款,根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数(按期初期末简单平均,或按每月月末平均)乘以所占用一般借款的资本化率,计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

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

在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，应当予以资本化，计入符合资本化条件的资产成本。

## 18、生物资产

无

## 19、油气资产

无

## 20、无形资产

### (1) 无形资产的计价方法

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

### (2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

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

### (3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

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

### (4) 无形资产减值准备的计提

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

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

### (5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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

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

### (6) 内部研究开发项目支出的核算

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

## 21、长期待摊费用

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

## 22、附回购条件的资产转让

无

## 23、预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本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；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

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

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

### (1) 预计负债的确认标准

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本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；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

### (2) 预计负债的计量方法

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

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



## 24、股份支付及权益工具

无

## 25、回购本公司股份

无

## 26、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，同时满足下列条件时予以确认：已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；相关的经济利益很可能流入本公司；相关的收入和成本能够可靠的计量。本公司收入区分一般商品和软件产品确认。

一般商品销售模式分直销与经销二种，具体的收入确认原则如下：

#### ①直销模式下收入确认的具体原则

对于国内直销，基于本公司产品生产周期短、流转速度快的特点，在获取客户订单并预收一定比例的订金后，再安排生产部门按客户的具体订单组织生产。完工产品经检验合格后，交付客户、经客户验收无误并在收讫单据上签章确认，此时产品所有权上的风险和报酬转移给客户，本公司据以确认收入。

对于海外直销，本公司在按海外客户的订单组织生产并检验合格后发出产品，开具出口统一发票报关，海关确认货物出口后，此时出口产品所有权上的风险和报酬转移给客户，本公司确认外销收入。

#### ②经销模式下收入确认的具体原则

本公司向经销商发出商品并经经销商确认后，相关商品所有权上的风险和报酬转移给经销商，本公司确认收入。

软件产品销售分自主开发的软件产品收入和硬件产品收入，具体的收入确认原则：

#### ①自主开发软件销售收入

自主开发的软件产品是指拥有自主知识产权，无差异化、可批量复制的软件产品，无需根据用户需求进行定制。本公司销售的自主开发软件产品实质上就是销售不转让所有权的商品，公司在将软件产品移交给购买方时，在会计上按照销售商品收入确认标准确认本业务的收入：本公司在已将自行开发的软件产品的主要风险和报酬转移给购货方；公司既没有保留通常与之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；与交易相关的经济利益能够流入企业；相关的收入和成本能可靠计量时，确认收入实现。

#### ②硬件产品收入

硬件产品收入是指公司为客户实施定制软件项目时，应客户要求代其外购硬件产品并安装集成所获得的收入。硬件产品收入确认具体做法：在完成硬件安装调试且已经收到或取得收款权利时确认收入。

### (2) 确认让渡资产使用权收入的依据

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

### (3) 确认提供劳务收入的依据

本公司提供劳务收入分定制软件产品服务收入（委托开发软件收入）和一般劳务收入。

#### ① 定制软件产品服务收入（委托开发软件收入）

定制软件是指根据与客户签订的技术开发、技术转让合同，对用户的业务进行充分实地调查，并根据用户的实际需求进行专门的软件设计与开发，由此开发出来的软件不具有通用性。其业务实质属提供劳务，本公司按照劳务收入确认原则进行确认：

A、软件项目在同一会计年度内开始并完成的，在软件成果的使用权已经提供，收到价款或取得收取款项的证据时，确认收入；

B、软件项目的开始和完成分属不同的会计年度的，在合同的总收入、项目的完成程度能够可靠地确定，与项目有关的价款能够流入，已经发生的成本和完成该项软件将要发生的成本能够可靠地计量时，在资产负债表日按完工百分比法（工程完工进度）确认软件收入；

C、对在资产负债表日软件开发劳务成果不能可靠估计的定制软件项目，如果已经发生的成本预计能够得到补偿，应按能够得到补偿的收入金额确认收入，并按相同的金额结转成本；如果已经发生的成本预计不能全部得到补偿，应按能够得到补偿的收入金额确认收入，并按已发生的成本结转成本，确认的收入金额小于已经发生的成本的差额，确认为损失；如果已发生的成本全部不能得到补偿，则不应确认收入，并将已发生的成本确认为费用。

#### ②一般劳务收入

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

（1）软件项目的开始和完成分属不同的会计年度的，在合同的总收入、项目的完成程度能够可靠地确定，与项目有关的价款能够流入，已经发生的成本和完成该项软件将要发生的成本能够可靠地计量时，在资产负债表日按完工百分比法（工程完工进度）确认软件收入。

（2）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。

## 27、政府补助

### （1）类型

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。根据相关政府文件规定的补助对象，将政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

### （2）会计政策

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

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

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

## 28、递延所得税资产和递延所得税负债

### (1) 确认递延所得税资产的依据

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

### (2) 确认递延所得税负债的依据

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

## 29、经营租赁、融资租赁

### (1) 经营租赁会计处理

A: 本公司作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

B: 本公司作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

### (2) 融资租赁会计处理

(1) 本公司作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中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，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(2) 本公司作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

### (3) 售后租回的会计处理

报告期内，公司无售后租回业务。

## 30、持有待售资产

### (1) 持有待售资产确认标准

若本公司已就处置某项非流动资产作出决议，已经与受让方签订了不可撤销的转让协议，且该项转让很可能在一年内完成，则该非流动资产作为持有待售非流动资产核算。

### (2) 持有待售资产的会计处理方法

持有待售资产不计提折旧或进行摊销，按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低计量。持有待售的非流动资产包括单项资产和处置组。如果处置组是一组资产组，并且按照《企业会计准则第8号——资产减值》的规定将企业合并中取得的商誉分摊至该资产组，或者该处置组是这种资产组中一项经营，则该处置组包括企业合并中的商誉。

某项资产或处置组被划归为持有待售，但后来不再满足持有待售的非流动资产的确认条件，本公司停止将其划归为持有待售，并按照下列两项金额中较低者进行计量：（1）该资产或处置组被划归为持有待售之前的账面价值，按照其假定在没有被划归为持有待售的情况下原应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；（2）决定不再出售之日的可收回金额。

## 31、资产证券化业务

报告期内，本公司未发生资产证券化业务。

## 32、套期会计

无

## 33、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、会计估计不存在变更的情形。

### (1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是  否

### (2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是  否

### 34、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是  否

本报告期，公司不存在前期会计差错的情形。

#### (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

### 35、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

报告期内，本公司无需说明的其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法。

### 36、发放贷款

#### (1) 发放贷款的分类

本公司的发放贷款按贷款的发放期限分为短期及中长期贷款。凡合同期限在1年以内（含1年）的贷款作为短期贷款，合同期限在1-5年的贷款作为中期贷款，合同期限在5年以上的贷款作为长期贷款。

本公司按当前市场条件发放的贷款，按发放贷款的本金和相关交易费用之和作为初始确认金额。贷款持有期间所确认的利息收入，根据实际利率计算。实际利率在发放贷款时确定，在贷款持有期间或适用更短期间内保持不变。

#### (2) 自营贷款与委托贷款划分依据

自营贷款系指本公司自主发放并承担风险，并由本公司收取本金和利息的贷款；委托贷款系指由委托人提供资金，由本公司根据委托人确定的贷款对象、用途、金额、期限、利率等而代理发放、监督使用并协助收回的贷款，其风险由委托人承担，本公司发放委托贷款时，只收取手续费，不代垫资金。

#### (3) 计提贷款损失准备的核算方法及贷款损失的确认标准

##### ① 贷款损失准备的核算方法

贷款损失准备计提范围为本公司承担风险和损失的贷款（含抵押、质押、保证、信用贷款）。

贷款损失准备采用备抵法核算。贷款损失准备计提方法：本公司每季度末根据信贷资产按风险分类（五级分类）的结果为基础，结合实际情况充分评估可能存在的损失，分析确定各类信贷资产应计提贷款损失准备总额。各类信贷资产的贷款损失准备计提标准：

贷款类别	资产质量特征	逾期天数	计提比例（%）
正常类贷款	借款人能够履行合同，没有足够理由怀疑贷款本息不能按时足额偿还	0	1
关注类贷款	尽管借款人目前存在一些可能对偿还产生不利影响的因素，但是依靠正常经营收入，必要时通过执行担保，能在规定期限内足额收回贷款本息	0-90	3
次级类贷款	借款人的还款能力出现明显的问题，完全依靠其正常经营收入无法足额偿还贷款本息，即使执行担保，也可能造成一定损失	91-180	30

可疑类贷款	借款人无法足额偿还贷款本息，即使执行担保，也肯定要造成较大损失	181-360	60
损失类贷款	在采取所有可能的措施或必要的法律程序之后，本息仍然无法收回，或只能收回极少部分	>360	100

提取的贷款损失准备计入当期损益。发生贷款损失，冲减已计提的贷款损失准备。已核销的贷款损失以后又收回的，其核销的贷款损失准备则予以转回。

②贷款损失的确认标准

本公司经采取所有可能的措施和实施必要的程序之后，凡符合下列条件之一，造成本公司确实无法收回的债权列为贷款损失：

A. 借款人和担保人依法宣告破产、关闭、解散或撤销，并终止法人资格，本公司对借款人和担保人进行追偿后，未能收回的债权；

B. 借款人死亡，或者依照《中华人民共和国民法通则》的规定宣告失踪或者死亡，本公司依法对其财产或者遗产进行清偿，并对担保人进行追偿后，未能收回的债权；

C. 借款人遭受重大自然灾害或者意外事故，损失巨大且不能获得保险补偿，或者已保险赔偿后，确实无力偿还的部分或全部债务，本公司对其财产进行清偿和对担保人进行追偿后，未能收回的债权；

D. 借款人和担保人虽未依法宣告破产、关闭、解散，但已完全停止经营活动，被县级及县级以上工商行政管理部门依法注销、吊销营业执照，终止法人资格，本公司对借款人和担保人进行追偿后，未能收回的债权；

E. 借款人和担保人虽未依法宣告破产、关闭、解散，但已完全停止经营活动或者下落不明、未进行工商登记或连续两年以上未参加工商年检，本公司对借款人和担保人进行追偿后，未能收回的债权；

F. 借款人触犯刑律，依法受到制裁，其财产不足归还所借债务，又无其他债务承担者，本公司经追偿后确实无法收回的债权；

G. 由于借款人和担保人不能偿还到期债务，本公司诉诸法律，经法院对借款人和担保人强制执行，借款人和担保人均无财产可执行，法院裁定终结执行或终止执行后，本公司仍无法收回的债权；

H. 对借款人和担保人诉诸法律后，因借款人和担保人主体资格不符或消亡等原因，被法院驳回起诉或裁定免除（或部分免除）债务人责任；或借款合同、担保合同等权利凭证遗失或丧失诉讼时效，法院不予受理或不予支持，本公司经追偿后无法收回的债权；

I. 由于上述原因借款人不能偿还到期债务，本公司依法取得抵债资产，抵债金额小于贷款本期的差额，经追偿后仍无法收回的债权；

以上确实不能收回的贷款，按审批权限报经董事会或股东大会批准后作为贷款损失核销。

## 五、税项

### 1、公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	商品销售收入、服务收入	17%、6%、0%
营业税	应税营业收入、工程收入	5%、3%
城市维护建设税	应交流转税额	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%、0%
教育费附加	应交流转税额	3%
地方教育费附加	应交流转税额	2%

\*1增值税情况说明

根据国家税务法规，本公司产品销售收入为计征增值税收入，按销售额的17%计算增值税。因子公司的个别情况，增值

税征收方法有所不同。

根据《财政部、国家税务总局关于在全国开展交通运输业和部分现代服务业营业税改征增值税试点税收政策的通知》（财税[2013]37号）等相关规定，本公司和子公司从事技术服务业务的收入，自2013年8月1日起改为征收增值税，税率为6%。

根据财税字[1999]273号所规定的“从事技术转让、技术开发业务和与之相关的技术咨询、技术服务业务取得的收入，免征营业税”的优惠政策。对于执行营改增税收政策后，原高新技术转让、开发等免征营业税的事项经备案后仍然免征相应的增值税。2013年本公司之子公司江西优码创达软件技术有限公司（以下简称“江西优码”）、武汉世纪金桥安全技术有限公司（以下简称“武汉世纪金桥”）及新东网科技有限公司（以下简称“新东网”）及武汉聚农通农业发展有限公司（以下简称“武汉聚农通”）对符合条件的技术合同免缴增值税。

除上述规定范围内业务执行相应税率外，本公司和子公司的其他业务按法定17%的税率征收增值税。

**\*2企业所得税情况说明**

(1) 本公司和子公司江西优码、广州圣地信息技术有限公司（以下简称“广州圣地”）、北京慧通九方科技有限公司（以下简称“北京慧通九方”）、苏州工业园区迪隆科技发展有限公司（以下简称“苏州迪隆”）、新东网被认定为高新技术企业，报告期内享受所得税优惠税率15%。

(2) 本公司下属子公司武汉世纪金桥被认定为软件生产企业，本报告年度是经税务局备案认定后享受免征企业所得税政策的年度。

(3) 本公司下属子公司上海达如电子科技有限公司（以下简称“上海达如”）、四川达宏物联射频科技有限公司（以下简称“四川达宏”）、北京达华融域智能卡技术有限公司（以下简称“北京达华融域”）、青岛融佳安全印务有限公司（以下简称“青岛融佳”）、中山市中达小额贷款有限责任公司（以下简称“中达小额贷”）、武汉聚农通，报告期内所得税执行税率均为25%。

**2、税收优惠及批文**

**(1) 增值税**

根据《财政部、国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》（财税[2011]100号），本公司之子公司江西优码、武汉世纪金桥及新东网销售其自行开发生产的计算机软件产品的收入，自2011年1月1日起，可按法定17%的税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。

**(2) 所得税**

根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条“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”的规定，本公司和子公司江西优码、广州圣地、苏州迪隆、北京慧通九方、新东网取得由各地科学技术厅、地方财政厅、当地国家税务局及当地地方税务局联合颁发的高新技术企业证书，自证书取得年度起，连续3年减按15%的税率征收企业所得税。

根据《财政部、国家税务总局、海关总署关于鼓励软件产业和集成电路产业发展有关税收政策问题通知》（财税[2008]第1号）文件规定“新办软件生产企业经认定后，自开始获利年度起，第一年和第二年免征企业所得税，第三年至第五年减半征收企业所得税”，本公司下属武汉金桥经江汉国家税务局税务事项通知书（江）国税通[2013]23号备案核准，2012年至2013年免征企业所得税，2014年至2016年减半征收企业所得税。

**3、其他说明**

本公司出口货物实行“免、抵、退”税办法。

主要产品出口退税率

出口商品名称	商品代码	退税率
智能卡	8523521000	17%
电子标签	8523521000	17%

**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

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
上海达如电子科技有限公司	全资子公司	上海市闵行区	机械设备及电子产品批发业	20,000,000	销售电子标签、读卡器、电子产品等。	20,000,000		100%	100%	是			
四川达宏物联射频科技有限公司	控股子公司	成都高新区	服务业	40,000,000	开发、销售计算机软硬件、智能卡、射频电子标签、射频卡机并提供技术服务。	36,000,000		90%	90%	是	3,808,914.93	-191,085.07	
武汉聚农通农业发展有限公司	控股子公司	武汉市江汉区	服务业	5,000,000	农业信息化及系统集成；农产品物流技术开发等。	2,000,000		40%	40%	是	2,426,154.29	-573,845.71	
北京达华融域智能卡技术有限公司	控股子公司	北京市朝阳区	服务业	6,300,000	技术推广服务；计算机系统服务；数据处理；销售电子产品、软件等。	3,570,000		56.67%	56.67%	是	2,014,861.80	-715,138.20	
中山市中达小额贷款股份有限公司	控股子公司	中山市民众镇	金融业	200,000,000	办理各项小额贷款；其他经批准的业务。	60,000,000		30%	30%	是	142,261,582.08		
北京广锐泽科技有限公司	间接控股孙公司	北京市西城区	服务业	5,000,000	软件开发；计算机系统服务；技术咨询、服务；电子产品开发、销售等。	2,550,000		51%	51%	是	-256,281.69	-256,281.69	
北京融佳伟业科技有限公司	间接控股孙公司	北京市西城区	服务业	3,000,000	技术开发、转让、服务、咨询；销售计算软件、硬件及辅助设备。	3,000,000		100%	100%	是			



通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

1、拥有被投资单位半数以下表决权被认定为子公司的情况

本公司于2011年11月出资200万元与武汉市农村综合产权交易所有限公司、武汉汇融智富金融服务有限公司、武汉易路通网络信息服务有限公司、武汉三义永胜科技有限公司共同出资设立武汉聚农通，武汉聚农通董事会成员5名，其中本公司指派3人。本公司管理层认为，本公司拥有武汉聚农通的经营管理权和决策权，因此将其纳入合并财务报表范围。

本公司于2013年6月出资6,000万元与中山市民众镇资产经营公司、刘晓琛等（1位法人、7位自然人）共同出资设立中达小额贷，中达小额贷董事会成员5名，本公司指派2人，且本公司与另一董事徐海峰（非本公司指派成员）签有一致行动书。本公司管理层认为，本公司拥有中达小额贷的经营管理权和决策权，因此将其纳入合并财务报表范围。

2、间接拥有被投资单位表决权将其纳入合并财务报表范围的情况

本公司下属控股子公司江西优码于2013年5月出资255万与自然人廖世成共同出资设立北京广锐泽科技有限公司，江西优码享有51%表决权。本公司管理层认为，本公司拥有江西优码的经营管理权和决策权，江西优码拥有北京广锐泽科技有限公司的经营管理权和决策权，即本公司间接拥有北京广锐泽科技有限公司的经营管理权和决策权，因此将其纳入合并财务报表范围。

本公司下属控股子公司青岛融佳于2013年11月出资300万设立全资子公司北京融佳伟业科技有限公司，青岛融佳享有100%表决权。本公司管理层认为，本公司拥有青岛融佳的经营管理权和决策权，青岛融佳拥有北京融佳伟业科技有限公司的经营管理权和决策权，即本公司间接拥有北京融佳伟业科技有限公司的经营管理权和决策权，因此将其纳入合并财务报表范围。

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

无

(3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

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
武汉世纪金桥安全技术有限公司	控股子公司	武汉江汉经济开发区	服务业	21,000,000	计算机及网络信息安全系统、智能卡的开发、研制及技术服务；视频安全监控系统研究开发、销售等。	10,710,000		51%	51%	是	17,179,331.56		
江西优码创达软件技术有限公司	控股子公司	南昌高新区	服务业	10,200,000	软件开发；系统集成；计算机及其外设、通信产品等的销售；防盗报警与闭路电视监控系统设计、安装等。	25,000,000		50.98%	50.98%	是	26,835,376.66		

北京慧通九方科技有限公司	控股子公司	北京市丰台区	服务业	11,260,000	技术开发、技术咨询、技术服务；计算机系统服务；专业承包；销售机械设备、建筑材料、计算机软硬件等。	10,000,000		51.1%	51.1%	是	16,177,266.87		
广州圣地信息技术有限公司	控股子公司	广州市越秀区	服务业	6,120,000	技术推广服务；计算机系统服务；数据处理；销售电子产品、软件等。	9,000,000		50.98%	50.98%	是	9,727,772.87		
青岛融佳安全印务有限公司	控股子公司	青岛市城阳区	印刷业	50,000,000	印刷并销售银行票据、存折、信用卡、智能卡、信封等。	98,877,600		51%	51%	是	80,105,368.76	-2,927,570.10	
苏州工业园区迪隆科技发展有限公司	控股子公司	苏州工业园区	销售制造业	20,400,000	生产智能卡、磁卡、塑胶卡及电脑外部设备，销售本公司所生产的产品。	26,102,000		62%	62%	是	11,528,166.27		
新东网科技有限公司	全资子公司	福州市鼓楼区	服务业	27,000,000	计算机软硬件的开发及系统集成；电子产品、互联网技术的开发，信息咨询服务。	433,000,000		100%	100%	是			
北京东升大邦科技有限公司	间接控股孙公司	北京市西城区	服务业	5,000,000	技术开发；计算机系统集成；技术咨询；销售通讯设备等。	5,000,000		100%	100%	是			
四川新东网信息技术有限公司	间接控股孙公司	成都市高新区	服务业	1,000,000	互联网技术的开发等。	1,000,000		100%	100%	是			
新东网国际私人有限公司	间接控股孙公司	新加坡	服务业	1,248,700	互联网技术的开发等。	1,248,700		100%	100%	是			
香港新东网科技有限公司	间接控股孙公司	香港	服务业	8,058,700	互联网技术的开发等。	2,417,610		100%	100%	是			

#### 通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

本公司于2013年11月通过非公开发行股份及支付现金方式取得新东网100%的股权，自2013年12月起本公司将其纳入合并财务报表范围。

同时，本公司间接100%控股新东网下属全资子公司北京东升大邦科技有限公司、四川新东网信息技术有限公司、新东网国际私人有限公司、香港新东网科技有限公司，自2013年12月起本公司将新东网下属4家全资子公司纳入合并财务报表范围。

#### 2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

本报告期内未涉及特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体的业务。

#### 3、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明

适用  不适用

与上年相比本年（期）新增合并单位 4 家，原因为

本公司于2013年6月出资6,000万元与中山市民众镇资产经营公司、刘晓琛等（1位法人、7位自然人）共同出资设立中达小额贷款，中达小额贷款董事会成员5名，本公司指派2人，且本公司与另一董事徐海峰（非本公司指派成员）签有一致行动书。本公司管理层认为，本公司拥有中达小额贷款的经营管理权和决策权，因此将其纳入合并财务报表范围。

本公司下属控股子公司江西优码于2013年5月出资255万与自然人廖世成共同出资设立北京广锐泽科技有限公司，江西优码享有51%表决权。本公司管理层认为，本公司间接控制北京广锐泽科技有限公司，因此将其纳入合并财务报表范围。

本公司下属控股子公司青岛融佳于2013年11月出资300万设立全资子公司北京融佳伟业科技有限公司，青岛融佳享有100%表决权。本公司管理层认为，本公司间接控制北京融佳伟业科技有限公司，因此将其纳入合并财务报表范围。

本公司于2013年11月通过非公开发行股份及支付现金方式取得新东网100%的股权，自2013年12月起本公司将其纳入合并财务报表范围。同时，本公司管理层认为，本公司间接100%控股新东网下属全资子公司北京东升大邦科技有限公司、四川新东网信息技术有限公司、新东网国际私人有限公司、香港新东网科技有限公司，自2013年12月起本公司将新东网下属4家全资子公司纳入合并财务报表范围。

#### 4、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

单位：元

名称	期末净资产	本期净利润
中山市中达小额贷款有限责任公司	203,230,831.54	3,230,831.54
北京广锐泽科技有限公司	2,026,976.15	-523,023.85
北京融佳伟业科技有限公司	2,976,560.42	-23,439.58
新东网科技有限公司（合并）	122,905,426.82	26,141,277.87

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

无

#### 5、报告期内发生的同一控制下企业合并

无

6、报告期内发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被合并方	商誉金额	商誉计算方法
新东网科技有限公司	336,235,851.05	合并成本减去合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额确认为商誉。

非同一控制下企业合并的其他说明

2013年11月，本公司收购新东网100%的股权。本次交易的购买日为2013年11月30日，系本公司取得对新东网的控制权日期。

① 合并成本以及商誉（或可辨认净资产公允价值份额超出合并成本计入损益的金额）的确认情况如下：

项目	金额
合并成本：	
支付的现金	64,950,063.05
发行权益性证券（数量：35,698,345股，每股面值1元）的公允价值	368,049,936.95
合并成本合计	433,000,000.00
减：取得的可辨认净资产的公允价值	96,764,148.95
商誉（或可辨认净资产公允价值份额超出合并成本计入损益的金额）	336,235,851.05

注：可辨认净资产公允价值的确定方法：可辨认净资产的公允价值以经上海东洲资产评估有限公司以 2012 年 12 月 31 日为评估基准日的按资产基础法确定的估值结果分配到相应资产负债并持续计算的结果确定。交易价格按上述评估日以收益法确定的估值结果确定。

本公司以支付现金并发行权益性证券作为该项企业合并的对价，共发行股票35,698,345股，每股面值为人民币1元，发行价按交易定价基准日前20个交易日公司股票均价，即10.31元/股。

② 新东网于购买日的资产、负债及与收购相关的现金流量情况列示如下：

项目	购买日公允价值	购买日账面价值	上年末账面价值
现金及现金等价物	21,569,687.74	21,569,687.74	28,222,673.44
应收款项	59,254,033.97	59,254,033.97	112,198,437.03
存货	17,486,602.95	17,486,602.95	9,644,737.18
其他流动资产	4,874,642.87	4,874,642.87	786,984.45
长期股权投资	100,000.00	100,000.00	100,000.00
固定资产	19,444,598.41	10,320,836.55	11,053,576.22
无形资产	328,660.32	328,660.32	418,359.77
其他非流动资产	2,113,582.35	2,113,582.35	2,587,437.15
减：借款	18,000,000.00	18,000,000.00	48,355,000.00
应付款项	6,370,336.40	6,370,336.40	22,762,849.06
应付职工薪酬	2,661,809.29	2,661,809.29	4,813,891.02
递延所得税负债	1,368,564.28	-	-
其他负债	6,949.69	6,949.69	522,300.00
净资产	96,764,148.95	89,008,951.37	88,558,165.16
减：少数股东权益	-	-	-
取得的净资产	96,764,148.95	89,008,951.37	88,558,165.16

以现金支付的对价	64,950,063.05	64,950,063.05	-
减：取得的被收购子公司的现金及 现金等价物	21,569,687.74	21,569,687.74	-
取得子公司支付的现金净额	43,380,375.31	43,380,375.31	-

## ③ 新东方自购买日至当年末止期间的收入、净利润和现金流量列示

项 目	金 额
营业收入	50,234,283.66
净利润	26,141,277.87
经营活动现金流量	26,009,694.22
现金流量净额	37,605,316.47

是否存在通过多次交易分步实现企业合并且在本报告期取得控制权的情形

适用  不适用

## 7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

适用  不适用

## 8、报告期内发生的反向购买

无

## 9、本报告期发生的吸收合并

无

## 10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

报告期内，本公司合并范围中有2家境外经营实体：香港新东方科技有限公司、新加坡国际私人有限公司，均采用人民币作为本位币。

## 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：	--	--	118,287.68	--	--	260,298.37
人民币	--	--	118,287.68	--	--	260,298.37
银行存款：	--	--	431,311,127.81	--	--	591,944,079.47

人民币	--	--	419,703,453.52	--	--	581,474,006.34
美元	1,677,398.66	6.0969	10,226,931.91	1,665,750.24	6.2855	10,470,073.13
港币	1,756,155.81	0.7862	1,380,742.38			
其他货币资金：	--	--	1,612,440.40	--	--	2,319,773.76
人民币	--	--	1,612,440.40	--	--	2,319,773.76
合计	--	--	433,041,855.89	--	--	594,524,151.60

其他货币资金人民币为银行承兑汇票保证金及保函保证金存款。

## 2、交易性金融资产

无

## 3、应收票据

### (1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	5,281,000.00	3,537,050.00
商业承兑汇票	5,072,000.00	
合计	10,353,000.00	3,537,050.00

### (2) 期末已质押的应收票据情况

无

### (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

无

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
浙江正元智慧科技股份有限公司	2013年10月31日	2014年01月31日	899,509.78	
成都市迈德金卡系统有限公司	2013年07月09日	2014年05月20日	550,000.00	
重庆耐德工业股份有限公司	2013年07月31日	2014年04月30日	400,000.00	
山东银座旅游集团有限公司	2013年12月03日	2014年06月03日	200,000.00	

威胜集团有限公司	2013 年 07 月 25 日	2014 年 02 月 27 日	185,000.00	
合计	--	--	2,234,509.78	--

说明

年末已经背书给其他方但尚未到期的票据金额3,170,471.78元，以上为金额最大前五名的单位情况。

已贴现或质押的商业承兑票据的说明

无

#### 4、应收股利

无

#### 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
募集资金专户存款利息	2,050,450.79	12,947,044.99	14,860,251.01	137,244.77
一般账户存款利息	319,504.17	1,409,961.84	1,581,896.41	147,569.60
发放贷款利息		311,514.69	33,466.69	278,048.00
合计	2,369,954.96	14,668,521.52	16,475,614.11	562,862.37

##### (2) 逾期利息

无

##### (3) 应收利息的说明

无

#### 6、应收账款

##### (1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款								

账龄组合	237,145,594.73	100%	13,922,803.71	5.87%	95,813,177.21	100%	5,964,984.96	6.23%
组合小计	237,145,594.73	100%	13,922,803.71	5.87%	95,813,177.21	100%	5,964,984.96	6.23%
合计	237,145,594.73	--	13,922,803.71	--	95,813,177.21	--	5,964,984.96	--

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1年以内小计	219,226,010.53	92.44%	10,961,300.52	89,366,493.33	93.27%	4,470,726.52
1至2年	13,607,918.97	5.74%	1,360,791.90	4,776,401.22	4.99%	477,640.12
2至3年	3,148,311.12	1.33%	629,662.22	488,139.92	0.51%	97,627.98
3至4年	274,721.49	0.12%	82,416.45	375,932.00	0.39%	112,779.60
4至5年	888,632.62	0.37%	888,632.62	806,210.74	0.84%	806,210.74
合计	237,145,594.73	--	13,922,803.71	95,813,177.21	--	5,964,984.96

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

无

## (3) 本报告期实际核销的应收账款情况

报告期内无实际核销的大额应收账款。



(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

无

(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 (%)
江西省公安厅	非关联方	16,010,200.00	1 年以内/1-2 年	6.75%
苏州爱码电子有限公司 上海分公司	非关联方	14,981,268.00	1 年以内	6.32%
公安部第一研究所	非关联方	10,348,000.00	1 年以内	4.36%
中国电信股份有限公司 福建分公司	非关联方	9,657,500.00	1 年以内	4.07%
北京市地铁运营有限公 司运营二分公司	非关联方	6,277,275.00	1 年以内	2.65%
合计	--	57,274,243.00	--	24.15%

(6) 应收关联方账款情况

无

(7) 终止确认的应收款项情况

无

(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

无

7、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								

账龄组合	25,174,631.43	99.25%	1,842,760.31	7.3%	3,825,493.48	100%	689,648.04	18.03%
组合小计	25,174,631.43	99.25%	1,842,760.31	7.3%	3,825,493.48	100%	689,648.04	18.03%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	190,000.00	0.75%	190,000.00	100%				
合计	25,364,631.43	--	2,032,760.31	--	3,825,493.48	--	689,648.04	--

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	23,033,567.57	90.8%	1,151,665.88	2,509,096.44	65.59%	125,454.82
1 至 2 年	1,059,110.32	4.18%	105,911.03	290,619.00	7.6%	29,061.90
2 至 3 年	300,095.50	1.18%	60,019.10	565,225.34	14.78%	108,178.62
3 至 4 年	366,705.34	1.45%	110,011.60	48,000.00	1.25%	14,400.00
4 至 5 年	415,152.70	1.64%	415,152.70	412,552.70	10.78%	412,552.70
合计	25,174,631.43	--	1,842,760.31	3,825,493.48	--	689,648.04

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
惠州天瞳智能设备有限公司	190,000.00	190,000.00	100%	预计无法收回
合计	190,000.00	190,000.00	--	--

## (2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

无

## (3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

报告期内，本公司无实际核销的大额其他应收款。

## (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

无

## (5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

无

## (6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
珠海产权交易中心有限责任公司	非关联方	10,000,000.00	1 年以内	39.42%
中山市城市建设投资集团	非关联方	4,090,389.04	1 年以内	16.13%
江西省公安厅	非关联方	3,581,558.78	1 年以内/1-2 年/2-3 年/3-4 年	14.12%
贝谷科技股份有限公司	非关联方	723,554.65	1 年以内	2.85%
中科软科技股份有限公司	非关联方	504,340.00	1 年以内	1.99%
合计	--	18,899,842.47	--	74.51%

## (7) 其他应收关联方账款情况

无

## (8) 终止确认的其他应收款项情况

无

## (9) 以其他应收款为标的的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

无

**(10) 报告期末按应收金额确认的政府补助**

无

**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	20,842,853.81	58.34%	59,114,967.29	97.92%
1 至 2 年	14,841,578.10	41.54%	784,290.40	1.3%
2 至 3 年	--		398,816.61	0.66%
3 年以上	45,008.00	0.12%	70,300.00	0.12%
合计	35,729,439.91	--	60,368,374.30	--

**(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
电子科技大学	非关联方	9,910,000.00	1 年以内/1-2 年	项目合作款
青岛市科学器材公司	非关联方	5,157,893.41	1 年以内/1-2 年	预付设备款
北京富通东方科技有限公司	非关联方	3,110,058.50	1 年以内	预付货款
深圳市祈飞科技有限公司	非关联方	1,438,000.00	1 年以内/1-2 年	预付货款
上海希晶电子有限公司	非关联方	1,409,907.53	1 年以内	预付货款
合计	--	21,025,859.44	--	--

预付款项主要单位的说明

①电子科技大学991.00万元系本公司按照合作协议支付与其合作研发智能药品生产与仓储管理的物联网关键技术开发及集成示范应用、新型高显色性荧光粉、荧光粉薄膜涂覆及塑封成型设备国产化产业等项目的款项。

②青岛市科学器材公司515.79万元系本公司下属子公司青岛融佳委托其进口卡片发行系统、烫印机、冲卡机等设备预付的设备款。

③北京富通东方科技有限公司311.01万元系本公司下属子公司新东网向其购买Oracle产品预付的采购款。

**(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**

无

**(4) 预付款项的说明**

一年以上的预付款项主要是未正式交付的设备款、项目合作款。

## 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	78,520,008.00		78,520,008.00	76,329,859.68		76,329,859.68
在产品	11,534,115.63		11,534,115.63	2,765,633.05		2,765,633.05
库存商品	25,599,047.11		25,599,047.11	30,960,159.54		30,960,159.54
发出商品	11,403,521.73		11,403,521.73			
合计	127,056,692.47		127,056,692.47	110,055,652.27		110,055,652.27

### (2) 存货跌价准备

无

### (3) 存货跌价准备情况

无

存货的说明

报告期末发出商品主要系子公司江西优码向南昌市公安局销售美亚柏科网络信息取证系统、美亚柏科网络信息取证系统平台，目前处于安装调试阶段。

## 10、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
投资诚意金	30,000,000.00	
待抵扣税金		1,359,687.79
其他	3,955,356.71	
合计	33,955,356.71	1,359,687.79

其他流动资产说明

投资诚意金系本公司支付中山市城市建设投资集团有限公司收购其下属的全资子公司中山市中山通智能卡有限公司的诚意金。

## 11、可供出售金融资产

### (1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
可供出售权益工具	62,400,000.00	53,400,000.00
合计	62,400,000.00	53,400,000.00

可供出售金融资产的说明

本公司2012年认购亚宝药业集团股份有限公司（以下简称“亚宝药业”）非公开发行A股股票1,000万股，每股6.11元，初

始成本计6,110万元。本公司承诺所认购的由亚宝药业本次发行的股票，自本次发行结束且股权登记完成之日起36个月不进行转让。

2013年12月31日，亚宝药业每股6.24元，本公司累计确认亚宝药业公允价值变动收益额130万元。

## (2) 可供出售金融资产中的长期债权投资

无

## (3) 可供出售金融资产的减值情况

无

## (4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

无

## (5) 可供出售权益工具期末公允价值大幅下跌或持续下跌相关说明

无

## 12、持有至到期投资

### (1) 持有至到期投资情况

无

### (2) 本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况

无

## 13、长期应收款

无

## 14、对合营企业投资和联营企业投资

无

## 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
江苏峰业科技环保集团股份有限公司	成本法	19,568,000	19,568,000		19,568,000	1.62%	1.62%	-			
青岛凡特科技商贸中心	成本法	48,307.68						-	48,307.68		

福州软件园产业服务有限公司	成本法	100,000		100,000	100,000	10%	10%	-			
合计	--	19,716,307.68	19,568,000	100,000	19,668,000	--	--	--	48,307.68		

(2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

无

16、投资性房地产

(1) 按成本计量的投资性房地产

无

(2) 按公允价值计量的投资性房地产

无

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：	398,413,063.55	40,209,598.26		651,632.01	437,971,029.80
其中：房屋及建筑物	179,326,502.39	17,537,073.39			196,863,575.78
机器设备	170,644,589.54	7,912,276.14		34,871.79	178,521,993.89
运输工具	24,581,408.85	4,586,935.57		59,500.00	29,108,844.42
办公设备及其他	23,860,562.77	10,173,313.16		557,260.22	33,476,615.71
--	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：	101,538,634.95	5,006,446.77	34,168,407.28	356,756.40	140,356,732.60
其中：房屋及建筑物	15,998,062.10	1,149,804.16	5,777,494.75		22,925,361.01
机器设备	69,242,635.49		16,639,795.10	20,902.75	85,861,527.84
运输工具	9,244,078.22	1,466,051.27	4,417,525.91	56,525.00	15,071,130.40
办公设备及其他	7,053,859.14	2,390,591.34	7,333,591.52	279,328.65	16,498,713.35
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	296,874,428.60	--			297,614,297.20
其中：房屋及建筑物	163,328,440.29	--			173,938,214.77
机器设备	101,401,954.05	--			92,660,466.05
运输工具	15,337,330.63	--			14,037,714.02
办公设备及其他	16,806,703.63	--			16,977,902.36
四、减值准备合计	633,558.04	--			633,558.04

机器设备	552,698.25	--	552,698.25
运输工具	15,332.88	--	15,332.88
办公设备及其他	65,526.91	--	65,526.91
五、固定资产账面价值合计	296,240,870.56	--	296,980,739.16
其中：房屋及建筑物	163,328,440.29	--	173,938,214.77
机器设备	100,849,255.80	--	92,107,767.80
运输工具	15,321,997.75	--	14,022,381.14
办公设备及其他	16,741,176.72	--	16,912,375.45

本期折旧额 34,168,407.28 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 139,199.96 元。

**(2) 暂时闲置的固定资产情况**

无

**(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
机器设备	1,538,509.16	243,597.35	1,294,911.81

**(4) 通过经营租赁租出的固定资产**

依据本公司下属子公司青岛融佳于2013年4月与青岛金融押运有限责任公司签订房屋租赁协议，将其座落于青岛市山东路31号甲第五层整体（房租计算面积943m<sup>2</sup>）、第八层整体（房租计算面积525m<sup>2</sup>）出租给青岛金融押运有限责任公司。

依据本公司下属子公司苏州迪隆于2013年1月与苏州工业园区昱盛空调设备制造有限公司签订房屋租赁协议，将其座落于苏州市唯亭迪隆科技园内厂房大楼东座一楼（房租计算面积1800m<sup>2</sup>）出租给苏州工业园区昱盛空调设备制造有限公司；2013年1月与苏州工业园区众恒电池有限公司签订房屋租赁协议，将其座落于苏州市唯亭迪隆科技园内厂房一楼西侧、二层东（房租计算面积4000m<sup>2</sup>）出租给苏州工业园区众恒电池有限公司。

依据本公司下属子公司新东网于2009年9月与福州车友网络科技有限公司签订房屋租赁协议，将其座落于福州市鼓楼区软件大道89号福州软件园产业基地A区内编号为26#地块上的研发楼（房屋第三层，房租计算面积1100m<sup>2</sup>）出租给福州车友网络公司。

**(5) 期末持有待售的固定资产情况**

无

**(6) 未办妥产权证书的固定资产情况**

无

**固定资产说明**

本期新增固定资产额 24,451,045.18元、新增累计折旧额5,006,446.77 元为非同一控制下合并新纳入合并范围的子公司所致。

**所有权受到限制的固定资产情况**

于2013年12月31日，账面价值为52,936,491.01元（原值57,323,317.07元）的房屋及建筑物（2012年12月31日：账面价值54,751,729.38元、原值57,323,317.07元）的所有权受到限制，系本公司以账面价值为52,936,491.01元的房屋及建筑物为抵押，取得银行借款。



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
西南运营和研发中心	19,247,266.71		19,247,266.71	19,722,335.85		19,722,335.85
2#厂房建造项目	24,569,189.90		24,569,189.90	18,857,419.40		18,857,419.40
青岛办公楼改造工程				1,244,617.24		1,244,617.24
RFID 电子标签自动倒封装贴片	5,986,263.04	644,470.99	5,341,792.05	5,688,996.24		5,688,996.24
基础设施配套工程				281,970.00		281,970.00
新型高显设备国产化项目	8,000,000.00		8,000,000.00			
合计	57,802,719.65	644,470.99	57,158,248.66	45,795,338.73		45,795,338.73

(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	其他减少	工程投入占预算比例 (%)	工程进度	资金来源	期末数
西南运营和研发中心	20,000,000	19,722,335.85		475,069.14	96.24%	96.24%	募集资金	19,247,266.71
2#厂房建造项目	25,000,000	18,857,419.40	5,711,770.50		98.28%	98.28%	募集资金	24,569,189.90
新型高显设备国产化项目	8,000,000		8,000,000.00		100%	100.00%	自有资金	8,000,000.00
合计	53,000,000	38,579,755.25	13,711,770.50	475,069.14	--	--	--	51,816,456.61

在建工程项目变动情况的说明

无

(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
RFID 电子标签自动		644,470.99		644,470.99	生产线原使用计划有所改变，目前处于

倒封装贴片机					未安装完成阶段。
合计		644,470.99		644,470.99	--

(4) 重大在建工程的工程进度情况

无

(5) 在建工程的说明

无

19、工程物资

无

20、固定资产清理

无

21、生产性生物资产

无

22、油气资产

无

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	67,702,920.14	10,353,602.05		78,056,522.19
专有技术	4,107,157.45	5,977,432.57		10,084,590.02
土地使用权	52,404,663.92			52,404,663.92
专利权	200,000.00			200,000.00
计算机软件	10,991,098.77	4,376,169.48		15,367,268.25
二、累计摊销合计	6,040,127.71	4,121,934.97		10,162,062.68
专有技术	689,623.19	546,235.24		1,235,858.43
土地使用权	3,194,538.20	1,160,528.31		4,355,066.51
专利权		18,871.25		18,871.25
计算机软件	2,155,966.32	2,396,300.17		4,552,266.49
无形资产账面价值合计	61,662,792.43	6,231,667.08		67,894,459.51
专有技术	3,417,534.26			8,848,731.59
土地使用权	49,210,125.72			48,049,597.41
专利权	200,000.00			181,128.75
计算机软件	8,835,132.45			10,815,001.76

本期摊销额 3,595,846.86 元。

a、本年新增无形资产原值 854,748.43 元、新增累计摊销 526,088.11 元为非同一控制下合并新纳入合并范围的子公司所致。

b、于 2013 年 12 月 31 日，账面价值为 11,708,262.16 元（2012 年 12 月 31 日：账面价值为 11,990,956.66 元）无形资产所有权受到限制，系本公司以账面价值为 11,708,262.16 元的土地使用权为抵押，取得银行借款。

**(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	
自行开发软件	1,937,926.71	8,297,374.13	942,363.37	5,747,820.92	3,545,116.55
合计	1,937,926.71	8,297,374.13	942,363.37	5,747,820.92	3,545,116.55

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例 33.01%。

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 13.03%。

**24、 发放贷款和垫款**

(1) 按贷款性质分类情况列示如下

项目	年末数	年初数
保证贷款	80,280,000.00	-
信用贷款	87,900,000.00	-
抵押保证贷款	7,000,000.00	-
小计	175,180,000.00	-
减：贷款损失准备	1,751,800.00	-
合计	173,428,200.00	-

(2) 按贷款信用风险分类情况列示如下

项目	年末数			年初数		
	账面余额	贷款损失准备	账面价值	账面余额	贷款损失准备	账面价值
正常类	175,180,000.00	1,751,800.00	173,428,200.00	-	-	-
合计	175,180,000.00	1,751,800.00	173,428,200.00	-	-	-

(3) 按贷款对象分类情况列示如下

项目	年末数			年初数		
	账面余额	贷款损失准备	账面价值	账面余额	贷款损失准备	账面价值
企业贷款	74,900,000.00	749,000.00	74,151,000.00	-	-	-
个人贷款	100,280,000.00	1,002,800.00	99,277,200.00	-	-	-
合计	175,180,000.00	1,751,800.00	173,428,200.00	-	-	-

(4) 本报告期无持有本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东以及其他关联方贷款。

25、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
武汉世纪金桥安全技术有限公司	1,427,190.32			1,427,190.32	
江西优码创达软件技术有限公司	6,285,717.45			6,285,717.45	
北京慧通九方科技有限公司	3,585,261.20			3,585,261.20	
广州圣地信息技术有限公司	4,297,124.51			4,297,124.51	
青岛融佳安全印务有限公司	12,165,460.37			12,165,460.37	
苏州工业园区迪隆科技发展有限公司	9,383,855.83			9,383,855.83	
新东网科技有限公司		336,235,851.05		336,235,851.05	
合计	37,144,609.68	336,235,851.05		373,380,460.73	

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法

注：本年增加商誉系非同一控制下合并新东网产生，本公司以被收购公司整体作为资产组组合进行资产减值测试，资产组组合的可收回金额依据其预计未来现金流量的现值估计。本公司对截止 2013 年 12 月 31 的商誉进行减值测试，未发生减值情形。

26、长期待摊费用

单位：元

项目	期初数	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末数	其他减少的原因
装修费	1,914,183.08	4,218,943.29	690,067.24		5,443,059.13	
合计	1,914,183.08	4,218,943.29	690,067.24		5,443,059.13	--

长期待摊费用的说明

长期待摊费用本年增加主要系子公司办公场地待摊销的装修费增加所致。

27、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：		
应收账款账面价值低于计税基础	2,236,374.94	985,627.78
其他应收款账面价值低于计税基础	359,354.06	154,217.00
长期股权投资账面价值低于计税基础	12,076.92	12,076.92
固定资产账面价值低于计税基础	95,033.71	95,033.71

可用于后期税前利润弥补的亏损	1,324,223.94	964,513.57
无形资产低于计税基础	35,413.75	45,778.75
在建工程低于计税基础	161,117.75	
可供出售金融资产账面价值低于计税基础		1,155,000.00
其他非流动负债账面价值高于计税基础		1,500,000.00
其他流动负债账面价值高于计税基础		508,750.00
小计	4,223,595.07	5,420,997.73
递延所得税负债：		
固定资产账面价值高于计税基础	15,948,936.97	15,653,826.78
无形资产账面价值高于计税基础	7,339,493.33	7,615,885.06
可供出售金融资产账面价值高于计税基础	195,000.00	
小计	23,483,430.30	23,269,711.84

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		
固定资产账面价值高于计税基础	71,197,844.69	66,531,757.44
无形资产账面价值高于计税基础	32,918,468.66	34,383,194.85
可供出售金融资产账面价值高于计税基础	1,300,000.00	
小计	105,416,313.35	100,914,952.29
可抵扣差异项目		
应收账款账面价值低于计税基础	13,922,803.71	5,964,984.96
其他应收款账面价值低于计税基础	2,032,760.31	689,648.04
长期股权投资账面价值低于计税基础	48,307.68	48,307.68
固定资产账面价值低于计税基础	633,558.04	633,558.04
可用于后期税前利润弥补的亏损	5,296,895.77	3,858,054.26
无形资产低于计税基础	236,091.66	305,191.66
在建工程低于计税基础	644,470.99	
可供出售金融资产账面价值低于计税基础		7,700,000.00
其他非流动负债账面价值高于计税基础		10,000,000.00
其他流动负债账面价值高于计税基础		3,450,000.00
小计	22,814,888.16	32,649,744.64

(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	4,223,595.07		5,420,997.73	
递延所得税负债	23,483,430.30		23,269,711.84	

递延所得税资产和递延所得税负债的说明

无

28、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	6,654,633.00	9,300,931.02			15,955,564.02
五、长期股权投资减值准备	48,307.68				48,307.68
七、固定资产减值准备	633,558.04				633,558.04
九、在建工程减值准备		644,470.99			644,470.99
十四、其他		1,751,800.00			1,751,800.00
合计	7,336,498.72	11,697,202.01			19,033,700.73

资产减值明细情况的说明

本期增加资产减值准备包含3,333,504.15元系新纳入合并子公司合并日余额，本期实际确认资产减值损失为8,363,697.86元。

29、其他非流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
购房款	128,700,000.00	
筹备意向金	40,000,000.00	
合计	168,700,000.00	

其他非流动资产的说明

(1) 购房款128,700,000.00元系支付北京正阳恒瑞置业公司购买北京弘善家园小区405号的商业用房，意向房屋建筑面积约5000平方米（以房管部门最终测绘面积为准），该办公楼用于本公司在北京设立运营中心，大项目部，研发中心，形象展示中心，全球服务中心等核心职能，并承担各子公司在北京办公的全部职能。

(2) 筹备意向金40,000,000.00元系支付中山市诚达小额贷款股份有限公司投资意向金，该公司于2014年2月10日注册成立，并取得中山市工商行政管理局颁发的注册号为442000000940796的《企业法人营业执照》。

### 30、短期借款

#### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款		18,700,000.00
抵押借款	18,000,000.00	10,000,000.00
保证借款	10,000,000.00	1,000,000.00
信用借款	190,193,800.00	96,900,527.51
合计	218,193,800.00	126,600,527.51

短期借款分类的说明（1）短期借款情况说明

抵押借款明细如下：

抵押资产名称	期末抵押借款额
青房地权市字第200924359号	18,000,000.00

本公司下属子公司青岛融佳以公司的房屋建筑物及土地（房屋原值57,323,317.07元，净值52,936,491.01元；土地原值12,746,748.58元，净值11,708,262.16元）作抵押向青岛银行股份有限公司南京路支行借款18,000,000.00元，借款期限：2013年8月20日期至2014年6月23日，用于公司经营周转。最高额抵押合同：802322013高抵字第00030号，最高额担保余额32,000,000.00元。

保证借款明细如下：

担保方名称	期末担保借款额
陈融圣、荆彦	10,000,000.00

本公司下属子公司新东网向中国民生银行股份有限公司福州分行保证借款10,000,000.00元，借款期限：2013年3月28日至2014年3月28日，用于公司经营周转。最高额保证合同：个高保字第15152012288956号，最高额保证余额15,000,000.00元，保证人陈融圣、荆彦，其中陈融圣为新东网高管，荆彦是陈融圣亲密家庭成员。

#### (2) 已到期未偿还的短期借款情况

本报告期末无已到期未偿还的短期借款。

### 31、交易性金融负债

无

### 32、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
商业承兑汇票	0.00	0.00
银行承兑汇票	113,184.00	11,322,773.75
合计	113,184.00	11,322,773.75

下一会计期间将到期的金额 113,184.00 元。

### 33、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	58,454,457.11	46,298,294.21
1 至 2 年	2,580,814.11	3,264,651.67
2 至 3 年	430,658.22	244,536.02
3 至 4 年	160,186.42	305,912.25
4 年以上	348,452.38	197,566.61
合计	61,974,568.24	50,310,960.76

#### (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

无

#### (3) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

报告期末本公司无账龄超过1年的大额应付账款。

### 34、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	9,666,577.82	12,421,726.87
1 至 2 年	529,265.29	766,961.79
合计	10,195,843.11	13,188,688.66

#### (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

无

#### (3) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

报告期末本公司无账龄超过1年的大额预收款项。

### 35、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	7,544,351.42	80,068,672.32	72,893,889.90	14,719,133.84
二、职工福利费	10,432.00	4,403,403.57	4,400,147.57	13,688.00
三、社会保险费	22,742.22	7,408,669.72	7,412,044.11	19,367.83
其中:1.医疗保险费	1,445.86	2,784,609.75	2,778,135.81	7,919.80



2.基本养老保险费	19,511.05	3,749,131.65	3,758,718.90	9,923.80
3.失业保险费	799.03	403,063.42	403,308.76	553.69
4.工伤保险费	273.51	309,398.14	309,227.58	444.07
5.生育保险费	712.77	162,466.76	162,653.06	526.47
四、住房公积金	18,302.00	1,792,130.24	1,810,432.24	
六、其他	75,927.82	642,308.53	536,664.26	181,572.09
合计	7,671,755.46	94,315,184.38	87,053,178.08	14,933,761.76

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

工会经费和职工教育经费金额 642,308.53 元，非货币性福利金额 0.00 元，因解除劳动关系给予补偿 0.00 元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排的说明：本公司每月中旬发放上月工资，2013年12月的工资已在2014年1月发放。

### 36、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	12,058,763.93	-136,743.81
营业税	653,683.88	420,078.41
企业所得税	15,379,272.26	7,879,246.40
个人所得税	168,480.43	207,626.69
城市维护建设税	1,046,854.61	323,727.20
教育费附加	472,562.84	162,232.80
土地使用税	129,928.52	80,248.50
房产税	564,916.09	392,669.72
地方教育费附加	314,127.51	106,648.49
其他	327,744.27	119,895.27
合计	31,116,334.34	9,555,629.67

### 37、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
短期借款应付利息	237,891.04	928,334.55
合计	237,891.04	928,334.55

### 38、应付股利

无

### 39、其他应付款

#### (1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	8,062,704.96	4,720,600.14
1 至 2 年	373,109.18	574,728.96
2 至 3 年	245,488.03	130,554.56
3 至 4 年	385,554.10	29,431.40
4 年以上	1,772,393.29	1,779,051.81
合计	10,839,249.56	7,234,366.87

#### (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

无

#### (3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

账龄超过1年的大额其他应付款主要系青岛退养职工折抵。

#### (4) 金额较大的其他应付款说明内容

无

### 40、预计负债

无

### 41、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
1 年内到期的长期应付款	426,000.00	992,000.00
合计	426,000.00	992,000.00

#### (2) 一年内到期的长期借款

不适用

#### (3) 一年内到期的应付债券

不适用

#### (4) 一年内到期的长期应付款

不适用

### 42、其他流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
物联网信息采集新型标签及制造技术的研发项目	600,000.00	600,000.00
新型高显色性荧光粉、荧光粉薄膜涂覆及塑封成型设备国产化产业项目	10,000,000.00	10,000,000.00
RFID 电子标签产能扩建技术改造项目	1,000,000.00	1,000,000.00
智能药品生产与仓储管理的物联网关键技术开发及集成示范应用项目	10,000,000.00	
高性价比 RFID 智能卡生产线技改及产能扩建项目	4,000,000.00	
能耗采集与节能管控系统项目	500,000.00	
高清数字法庭庭审系统研发及产业化项目	200,000.00	
科技型中小企业技术创新基金		350,000.00
RFID 技术在城市交通领域的示范应用工程项目		2,000,000.00
RFID 标签封装技术开发与装备产业化项目		600,000.00
合计	26,300,000.00	14,550,000.00

#### 其他流动负债说明

(1) 根据粤财教[2011]363号，本公司收到物联网信息采集新型标签及制造技术项目（由本公司、华中科技大学、东莞思谷数字技术有限公司三方联合研发）的配套经费600,000.00元。该项目须经相关拨付部门验收，预计完成时间为2014年。

(2) 根据粤科规划字[2011]170号，本公司收到新型高显色性荧光粉、荧光粉薄膜涂覆及塑封成型设备国产化产业项目（由本公司、电子科技大学、电子科技大学中山学院、中山市鸿宝电业有限公司、中山市半导体照明行业协会及广东科学中心共同研发）的配套经费10,000,000.00元。该项目须经相关拨付部门验收，预计完成时间为2014年。

(3) 根据粤经信技改[2012]685号，本公司收到RFID电子标签产能扩建技术改造项目（由本公司与电子科技大学共同研发）的配套经费1,000,000.00元。该项目须经相关拨付部门验收，预计完成时间为2014年。

(4) 根据粤经信创新[2011]912号，本公司收到智能药品生产与仓储管理的物联网关键技术开发及集成示范应用项目（由本公司、电子科技大学、中山市中智药业集团有限公司联合研发）的配套经费10,000,000.00元。该项目须经相关拨付部门验收，预计完成时间为2014年。

(5) 根据粤发改投资[2012]696号，本公司收到高性价比RFID智能卡生产线技改及产能扩建项目（由本公司与电子科技大学联合研发）的配套经费4,000,000.00元。该项目须经相关拨付部门验收，预计完成时间为2014年。

(6) 根据中发改函〔2013〕352号，本公司收到能耗采集于节能管控系统项目的配套经费500,000.00元。该项目须经相关拨付部门验收，预计完成时间为2014年。

(7) 根据粤科字[2013]7号，本公司下属子公司广州圣地收到高清数字法庭庭审系统研发及产业化项目的配套经费200,000.00元。该项目须经相关拨付部门验收，目前已处于测试阶段，预计完成时间为2014年。

### 43、长期借款

#### (1) 长期借款分类

长期借款分类的说明

无

**(2) 金额前五名的长期借款**

无

**44、应付债券**

无

**45、长期应付款****(1) 金额前五名长期应付款情况**

无

**(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
仲利国际租赁有限公司		102,750.00		528,750.00
合计		102,750.00		528,750.00

长期应付款的说明

无

**46、专项应付款**

无

**47、其他非流动负债**

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
智能药品生产与仓储管理项目		10,000,000.00
高性价比 RFID 智能卡生产线技改及产能扩建项目		4,000,000.00
高性能高成长 RFID 电子标签关键技术产业化项目	1,500,000.00	
合计	1,500,000.00	14,000,000.00

其他非流动负债说明

(1) 智能药品生产与仓储管理项目、高性价比RFID智能卡生产线技改及产能扩建项目预计2014年完成，本年在其他流动负债项下。

(2) 根据粤经信软信[2013]279号，本公司收到高性能高成长RFID电子标签关键技术产业化项目（由本公司与电子科技大学中山学院合作）的配套经费1,500,000.00元。该项目须经相关拨付部门验收，预计完成时间为2015年。

涉及政府补助的负债项目

无

**48、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	318,583,800.00	35,698,345.00				35,698,345.00	354,282,145.00

经本公司2013年第一次临时股东大会决议、第二届董事会第二十次会议决议通过，向自然人陈融圣、曾忠诚、詹桂堡、郭亮、朱雪飞、李壮相、李新春、周捷、黄建锋、江志炎等10人非公开发行股份35,698,345股，此次增资业经瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)于2013年12月4日出具的瑞华验字[2013]第825A0001号验资报告验证。本次增资后，股本增至354,282,145元，其中有限售条件的股份190,948,345股，无限售条件的股份163,333,800股。

#### 49、库存股

不适用

#### 50、专项储备

不适用

#### 51、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）	501,136,513.88	324,135,554.23		825,272,068.11
其他资本公积	-6,545,000.00	7,650,000.00		1,105,000.00
合计	494,591,513.88	331,785,554.23		826,377,068.11

资本公积说明

项目	金额
1. 股本溢价	
2013年11月22日，本公司现金及发行股份购买资产获得中国证券监督管理委员会的核准，支付现金6,495万元及发行股份35,698,345股购买新东网100%资产，发行股份价格10.31元/股，合计368,049,936.95元，计入股本35,698,345.00元，增加资本公积-资本溢价324,135,554.23（扣除发行费用8,216,037.72元）	324,135,554.23
小计	324,135,554.23
1. 其他综合收益	
本公司2012年认购亚宝药业非公开发行A股股票1,000万股。2012年12月31日公允价值5.34元/股，2013年12月31日公允价值6.24元/股，确认公允价值变动900万元，增加其他资本公积900万元	9,000,000.00
2013年末可供出售金融资产亚宝药业账面价值高于计税基础130万元，冲减2012年末确认递延所得税资产115.50万元，并确认递延所得税负债19.50万，同时减少资本公积135万元	-1,350,000.00
小计	7,650,000.00
合计	331,785,554.23

#### 52、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	18,130,143.51	4,532,442.47		22,662,585.98

合计	18,130,143.51	4,532,442.47	22,662,585.98
----	---------------	--------------	---------------

根据公司法、章程的规定，本公司按净利润的10%提取法定盈余公积金。

### 53、一般风险准备

不适用

### 54、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	122,348,970.36	--
调整后年初未分配利润	122,348,970.36	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	87,712,094.57	--
减：提取法定盈余公积	4,532,442.47	--
期末未分配利润	205,528,622.46	--

### 55、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	552,095,908.07	406,040,397.88
其他业务收入	3,906,540.40	4,037,337.06
营业成本	316,538,361.82	253,440,682.57

#### (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
电子元器件制造业	305,231,279.23	211,082,002.31	281,694,570.41	198,493,322.38
印刷业	70,821,214.54	43,423,555.87	61,918,225.82	32,727,727.66
软件业	106,898,416.71	31,521,112.76	37,339,750.06	11,949,721.53
智能交通业	41,583,802.08	18,785,769.99	16,218,141.64	5,660,077.49
信息技术业	21,031,055.41	10,279,534.80	8,869,709.95	3,157,396.14
金融业	6,530,140.10	5,249.32	--	--
合计	552,095,908.07	315,097,225.05	406,040,397.88	251,988,245.20

#### (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
非接触式 IC 卡	240,593,530.23	168,399,846.20	227,023,312.86	157,886,019.14
电子标签	42,149,394.19	26,076,864.14	21,722,251.18	12,494,809.24
COB 模块、读写模块	14,126,154.54	11,151,016.79	24,248,012.89	20,784,413.98
系统集成	170,941,898.42	60,599,250.89	62,595,501.65	20,522,539.61
安全印务	70,821,214.54	43,423,555.87	56,694,648.52	21,730,985.90
其他	13,463,716.15	5,446,691.16	13,756,670.78	18,569,477.33
合计	552,095,908.07	315,097,225.05	406,040,397.88	251,988,245.20

(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	443,714,795.34	242,103,263.33	313,339,823.47	194,449,699.66
国外销售	108,381,112.73	72,993,961.72	92,700,574.41	57,538,545.54
合计	552,095,908.07	315,097,225.05	406,040,397.88	251,988,245.20

(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(%)
公安部第一研究所	25,342,736.09	4.56%
广州太和达华智能科技有限公司	19,020,312.30	3.42%
PT.Industri Telekomonukasi Indonesia(Persero)	18,281,041.20	3.29%
北京达华兴远智能科技有限公司	13,591,113.03	2.44%
江西省公安厅	12,517,633.80	2.25%
合计	88,752,836.42	15.96%

56、合同项目收入

不适用

57、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	1,109,017.87	578,346.25	

城市维护建设税	2,097,864.49	1,360,275.17	
教育费附加	1,030,736.24	725,508.32	
地方教育费附加	687,574.75	474,565.59	
其他	396,987.84	28,509.27	
合计	5,322,181.19	3,167,204.60	--

## 58、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	8,256,744.49	7,276,615.57
运杂费	5,817,265.15	6,436,299.86
折旧及摊销费	2,697,602.80	1,169,748.00
差旅费	2,361,614.43	2,007,714.04
业务招待费	1,520,943.95	845,983.70
宣传费	999,991.21	592,418.68
办公费	732,064.13	396,831.08
租赁费	579,438.49	463,591.91
维修费	327,833.70	939,244.36
其他费用	3,229,910.49	2,052,487.71
合计	26,523,408.84	22,180,934.91

## 59、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	28,034,257.44	26,216,929.01
研发费用支出	25,138,685.87	16,584,994.67
折旧及摊销费	15,078,447.29	13,715,826.83
差旅费	2,890,478.56	2,414,523.22
业务招待费	2,697,133.81	2,264,518.28
物料消耗	2,533,881.90	2,804,477.22
税金	2,273,299.61	2,305,447.67
水电费	1,909,696.72	1,683,326.80
咨询费	1,896,413.01	1,265,279.00
租赁费	1,545,375.62	1,596,971.95



交通费	1,479,608.23	795,463.10
办公费	1,187,343.95	1,355,330.24
其他费用	9,371,467.73	7,910,418.28
合计	96,036,089.74	80,913,506.27

## 60、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	8,353,567.90	5,255,203.51
减：利息收入	-18,963,156.78	-18,937,056.60
汇兑损益	153,983.77	-357,142.37
其他	879,981.71	490,380.34
合计	-9,575,623.40	-13,548,615.12

## 61、公允价值变动收益

不适用

## 62、投资收益

### (1) 投资收益明细情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益		61,442.21
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益	500,000.00	
合计	500,000.00	61,442.21

### (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

无

### (3) 按权益法核算的长期股权投资收益

无

## 63、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	5,967,426.87	-54,642.24
九、在建工程减值损失	644,470.99	
十四、其他	1,751,800.00	
合计	8,363,697.86	-54,642.24

## 64、营业外收入

### (1) 营业外收入情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	13,610.08	25,025.22	13,610.08
其中：固定资产处置利得	13,610.08	25,025.22	13,610.08
接受捐赠	--	1,995,830.90	--
政府补助	12,954,976.54	10,593,698.92	8,792,864.00
其他	228,502.94	71,000.00	228,502.94
合计	13,197,089.56	12,685,555.04	9,034,977.02

### (2) 计入当期损益的政府补助

单位：元

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关	是否属于非经常性损益
RFID 在城市交通领域的示范应用工程项目	2,000,000.00		与收益相关	是
科技奖-授权专利和使用新型奖励	216,000.00		与收益相关	是
2013 年中山市商标品牌专项资金奖励	300,000.00		与收益相关	是
RFID 标签封装技术开发与装备产业化项目	600,000.00		与收益相关	是
进口贴息资金	235,080.00		与收益相关	是
能耗采集与节能管控系统项目	30,000.00		与收益相关	是
中小企业扶持基金	150,000.00		与收益相关	是
中小企业发展专项资金	200,000.00		与收益相关	是
中小企业技术创新基金	250,000.00		与收益相关	是

项目				
高新技术成果转化及产业化计划项目	1,040,000.00		与收益相关	是
市财政局服务外包资金	250,000.00	250,000.00	与收益相关	是
收武汉市知识产权局发展专项资金	900.00		与收益相关	是
市人社局创新人才开发资金专项资助	50,000.00		与收益相关	是
收江汉区知识产权局补助款	600.00		与收益相关	是
即征即退增值税	4,162,112.54	1,147,365.92	与收益相关	否
科技奖励	5,500.00		与收益相关	是
科技项目扶持	58,000.00		与收益相关	是
高新技术企业补助	100,000.00		与收益相关	是
金融局新设立奖励	500,000.00		与收益相关	是
支持国际服务贸易发展专项资金	16,000.00		与收益相关	是
中山市对外贸易经济合作局 2012 境外展览会补助	20,784.00		与收益相关	是
中山市 2013 年工业发展专项资金项目（第一批）资助	1,000,000.00		与收益相关	是
外经贸办 2013 年广东省科技兴贸和品牌建设专项资金	400,000.00		与收益相关	是
市财政局，市经信委拨付中小企业发展专项基金	270,000.00		与收益相关	是
中小企业技术创新基金项目	60,000.00		与收益相关	是
收江汉经济开发区管委会人才引进经费	40,000.00		与收益相关	是
科技部创新基金项目验收	500,000.00		与收益相关	是
江汉区财政局补贴款	500,000.00		与收益相关	是
RFID 超薄电子标签卡封装技术项目		2,500,000.00	与收益相关	是

国家火炬计划重点高新技术企业项目		50,000.00	与收益相关	是
教学科研实习基地项目		30,000.00	与收益相关	是
2011 年国家级新产品计划申报项目		50,000.00	与收益相关	是
第五批广东省创新试点企业项目		50,000.00	与收益相关	是
电子商务奖励		1,980.00	与收益相关	是
2012 年度中山市第一批科技计划项目资金		400,000.00	与收益相关	是
2012 年进口奖		42,667.00	与收益相关	是
著作权科技奖励		4,000.00	与收益相关	是
知识产权补贴收入		3,000.00	与收益相关	是
青岛科技项目扶持资金		109,900.00	与收益相关	是
开展 2012 年国内展会展位资金补助		24,000.00	与收益相关	是
金桥网络远程视频监控集中管理系统"项目经费		540,000.00	与收益相关	是
互联网非经营性上网场所安全审计系统		1,000,000.00	与收益相关	是
广东省经济和信息化委员会并财政厅文件粤经信创新[2012]720 号		2,520,000.00	与收益相关	是
中山市对外贸易经济合作局 2011 年中小企业奖励		26,286.00	与收益相关	是
关于拨付 2012 年外向型民营企业发展专项资金的通知		4,500.00	与收益相关	是
中山市 2012 年工业发展专项资金内资百强企业项目资助计划		1,840,000.00	与收益相关	是
合计	12,954,976.54	10,593,698.92	--	--

## 65、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益
----	-------	-------	------------

			的金额
非流动资产处置损失合计	22,976.71	51,437.19	22,976.71
其中：固定资产处置损失	22,976.71	51,437.19	22,976.71
对外捐赠	47,000.00	67,170.75	47,000.00
其他	16,113.74	62,722.86	16,113.74
合计	86,090.45	181,330.80	86,090.45

## 66、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	19,296,400.15	11,611,027.32
递延所得税调整	-418,053.08	-1,692,314.07
合计	18,878,347.07	9,918,713.25

## 67、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 各期基本每股收益和稀释每股收益金额列示

报告期利润	本年发生数		上年发生数	
	基本每股收益	稀释每股收益	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.27	0.27	0.18	0.18
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.25	0.25	0.15	0.15

(2) 每股收益和稀释每股收益的计算过程

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

① 计算基本每股收益时，归属于普通股股东的当期净利润为：

项目	本年发生数	上年发生数
归属于普通股股东的当期净利润	87,712,094.57	57,616,909.39
其中：归属于持续经营的净利润	87,712,094.57	57,616,909.39
归属于终止经营的净利润	-	-
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	81,693,306.80	49,115,057.97
其中：归属于持续经营的净利润	81,693,306.80	49,115,057.97
归属于终止经营的净利润	-	-

② 计算基本每股收益时，分母为发行在外普通股加权平均数，计算过程如下：

项目	本年发生数	上年发生数
年初发行在外的普通股股数	318,583,800.00	212,389,200.00

加：本年发行的普通股加权数	2,974,862.08	106,194,600.00
减：本年回购的普通股加权数	-	-
年末发行在外的普通股加权数	321,558,662.08	318,583,800.00

## 68、其他综合收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
1.可供出售金融资产产生的利得（损失）金额	9,000,000.00	-7,700,000.00
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	1,350,000.00	-1,155,000.00
小计	7,650,000.00	-6,545,000.00
合计	7,650,000.00	-6,545,000.00

## 69、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
存款利息收入	2,098,392.32
政府补助	7,007,864.00
往来款	5,686,970.35
接受股东捐赠	
其他	211,598.61
合计	15,004,825.28

### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
付现费用	48,152,058.77
往来款	21,764,853.71
手续费支出	879,981.71
其他	88,888.25
合计	70,885,782.44

### (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

无

## (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
发行新股购并资产费用及其他	8,760,000.00
合计	8,760,000.00

## (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
募集资金存款收到的利息	14,860,251.01
收回票据保证金净额	1,954,142.50
合计	16,814,393.51

## (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
融资租赁费用	992,000.00
定期存单质押	500,000.00
合计	1,492,000.00

## 70、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	107,521,735.14	66,625,617.15
加：资产减值准备	8,363,697.86	-54,642.24
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	31,079,800.53	26,010,825.97
无形资产摊销	3,510,686.64	2,588,552.34
长期待摊费用摊销	690,067.24	412,981.87
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	9,366.63	26,411.97
财务费用（收益以“-”号填列）	-4,433,004.26	-8,425,006.59

投资损失（收益以“-”号填列）	-500,000.00	-61,442.21
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	548,505.17	-385,247.34
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-1,349,845.82	-1,307,066.73
存货的减少（增加以“-”号填列）	485,562.75	-7,133,180.71
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-285,237,121.19	-32,842,549.09
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	14,938,085.01	17,353,695.85
经营活动产生的现金流量净额	-124,372,464.30	62,808,950.24
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
融资租入固定资产		1,011,750.00
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	430,929,415.49	592,470,009.10
减：现金的期初余额	592,470,009.10	739,556,333.73
现金及现金等价物净增加额	-161,540,593.61	-147,086,324.63

## （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：	--	--
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	43,380,375.31	43,605,301.37
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		20,000,000.00

## （3）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	430,929,415.49	592,470,009.10
其中：库存现金	118,287.68	260,298.37
可随时用于支付的银行存款	430,811,127.81	136,603,054.40
可随时用于支付的其他货币资金	--	455,606,656.33
三、期末现金及现金等价物余额	430,929,415.49	592,470,009.10

## 71、所有者权益变动表项目注释

不适用



## 八、资产证券化业务的会计处理

### 1、说明资产证券化业务的主要交易安排及其会计处理、破产隔离条款

报告期内，本公司未发生资产证券化业务。

### 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

无

## 九、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

不适用

### 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（元）	持股比例（%）	表决权比例（%）	组织机构代码
上海达如电子科技有限公司	控股子公司	有限责任公司	上海市闵行区	娄亚华	机械设备及电子产品批发业	20,000,000.00	100%	100%	56957657-8
四川达宏物联射频科技有限公司	控股子公司	有限责任公司	成都高新区	刘齐宏	服务业	40,000,000.00	90%	90%	57736673-6
武汉聚农通农业发展有限公司	控股子公司	有限责任公司	武汉市江汉区	蒋晖	服务业	5,000,000.00	40%	40%	58485527-1
北京达华融域智能卡技术有限公司	控股子公司	有限责任公司	北京市朝阳区	胡劲杨	服务业	6,300,000.00	56.67%	56.67%	59389661-4
中山市中达小额贷款股份有限公司	控股子公司	有限责任公司	中山市民众镇	蔡小如	金融业	200,000,000.00	30%	30%	07350873-7
北京广锐泽科技有限公司	控股子公司	有限责任公司	北京市西城区	董学军	服务业	5,000,000.00	51%	51%	06961828-X
北京融佳伟业科技有限公司	控股子公司	有限责任公司	北京市西城区	贾中庆	服务业	3,000,000.00	100%	100%	08280727-X
武汉世纪金	控股子公司	有限责任	武汉江汉	蒋晖	服务业	21,000,000.00	51%	51%	67583178-5

桥安全技术有限公司		公司	经济开发区						
江西优码创达软件技术有限公司	控股子公司	有限责任公司	南昌高新区	董学军	服务业	10,200,000.00	50.98%	50.98%	75112247-1
北京慧通九方科技有限公司	控股子公司	有限责任公司	北京市丰台区	王英姿	服务业	11,260,000.00	51.1%	51.1%	78864957-6
广州圣地信息技术有限公司	控股子公司	有限责任公司	广州市越秀区	张晓华	服务业	6,120,000.00	50.98%	50.98%	75196832-X
青岛融佳安全印务有限公司	控股子公司	有限责任公司	青岛市城阳区	贾中庆	印刷业	50,000,000.00	51%	51%	16357688-0
苏州工业园区迪隆科技发展有限公司	控股子公司	有限责任公司	苏州工业园区	单荣明	销售制造业	20,400,000.00	62%	62%	75002855-5
新东网科技有限公司	控股子公司	有限责任公司	福州市鼓楼区	陈融圣	服务业	27,000,000.00	100%	100%	73187751-9
北京东升大邦科技有限公司	控股子公司	有限责任公司	北京市西城区	朱雪飞	服务业	5,000,000.00	100%	100%	69885318-6
四川新东网信息技术有限公司	控股子公司	有限责任公司	成都市高新区	周捷	服务业	1,000,000.00	100%	100%	68678240-3
新东网国际私人有限公司	控股子公司	私人有限公司	新加坡		服务业	1,248,700.00	100%	100%	
香港新东网科技有限公司	控股子公司	私人有限公司	香港		服务业	8,058,700.00	100%	100%	

### 3、本企业的合营和联营企业情况

无

### 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
蔡小文	与实际控制人关系密切的家庭成员，本	无

	公司主要股东，持有本公司 4.77% 的股份	
陈融圣	本公司主要股东，持有本公司 7.99% 的股份	无
中山市宝丰广场物业发展有限公司	本公司主要股东关系密切的家庭成员之控股公司	69475021-9
中山市嘉信化工仓储物流有限公司	与实际控制人关系密切的家庭成员参股的公司	66147934-6
广州博虹文化传播有限公司	与实际控制人关系密切的家庭成员参股的公司	79347628-6
中山市留其名酒业有限公司	与实际控制人关系密切的家庭成员参股的公司	79627142-X
中山泓华股权投资管理中心（有限合伙）	与实际控制人关系密切的家庭成员参股的公司	57452182-5
中山市领鲜贸易有限公司	与实际控制人关系密切的家庭成员参股的公司	05067062-7
广东金莱特电器股份有限公司	与实际控制人关系密切的家庭成员参股的公司	66980667-1
中山太力家庭用品制造有限公司	与实际控制人关系密切的家庭成员参股的公司	74919060-0
上海迈锡尼艺术品有限公司	与实际控制人关系密切的家庭成员参股的公司	77627188-7
潮州市开发区佐登妮丝美容院	与实际控制人关系密切的家庭成员参股的公司	无
广州市青苗演艺策划有限公司	与实际控制人关系密切的家庭成员参股的公司	55668714-3
上海高泉创业投资合伙企业（有限合伙）	本公司监事参股的公司	58209509-6
上海钜源创业投资合伙企业（有限合伙）	本公司监事参股的公司	58212155-7
武汉汇融智富金融服务有限公司	本公司监事控股的公司	68231808-2
福州鼓楼正谊培训学校（民办非企业单位）	本公司主要股东参股公司	67847621-3
福州正谊教育信息咨询有限公司	本公司主要股东参股公司	77753120-6

## 5、关联方交易

### （1）采购商品、接受劳务情况表

无

**(2) 关联托管/承包情况**

无

**(3) 关联租赁情况**

无

**(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
蔡小如、蔡小文	中山达华智能科技股份有限公司	80,000,000.00	2009年10月23日	2014年10月23日	否
陈融圣、荆彦	新东网科技有限公司	15,000,000.00	2012年10月12日	2013年10月12日	否

**关联担保情况说明**

本公司股东蔡小如、蔡小文为本公司向中国建设银行股份有限公司中山市分行在2009年10月23日至2014年10月23日期间的借款提供最高额保证（债务履行期限不受担保合同截止日的限制），担保范围为主合同项下的全部债务，包括但不限于全部本金、利息（包括复利和罚息）、违约金、赔偿金、债务人向中国建设银行股份有限公司中山市分行支付的其他款项。

本公司股东陈融圣及其亲密家庭成员荆彦为本公司向中国民生银行股份有限公司福州分行在2012年10月12日至2013年10月12日期间的借款提供最高额保证（债务履行期限不受担保合同截止日的限制），担保范围为主合同项下的全部债务，包括但不限于全部本金、利息（包括复利和罚息）、违约金、赔偿金、债务人向中国民生银行股份有限公司福州分行支付的其他款项。

**(5) 关联方资金拆借**

无

**(6) 关联方资产转让、债务重组情况**

无

**(7) 其他关联交易**

无

**6、关联方应收应付款项**

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

预收账款	上海迈锡尼艺术品有限公司	300,000.00	-
------	--------------	------------	---

## 十、股份支付

### 1、股份支付总体情况

无

### 2、以权益结算的股份支付情况

无

### 3、以现金结算的股份支付情况

无

### 4、以股份支付服务情况

无

### 5、股份支付的修改、终止情况

无

## 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

无

### 2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

无

其他或有负债及其财务影响

无

## 十二、承诺事项

### 1、重大承诺事项

无

## 2、前期承诺履行情况

无

## 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

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

于2014年4月8日，本公司第二届董事会召开第24次会议决议，本公司本期利润分配方案为不以现金分红或送股，也不转增股本。上述利润分配预案尚需提交公司 2013 年度股东大会审议。

### 3、其他资产负债表日后事项说明

1、2014年1月29日，本公司召开第二届董事会第二十三次会议，审议通过《关于参股设立中山市诚达小额贷款股份有限公司的议案》，董事会同意公司使用自有资金与其他16位股东（5位法人、11位自然人）共同出资设立中山市诚达小额贷款股份有限公司（以下简称“中达小额贷”），中达小额贷注册资本人民币2亿元，各股东均以货币资金出资，其中，公司以自有资金出资人民币4,000万元，占其注册资本总额20%，为第二大股东。根据广东省人民政府金融工作办公室及中山市人民政府金融工作局关于准中小额贷款公司设立的批文，中达小额贷于2014年2月10日完成工商登记手续并取得中山市工商行政管理局颁发的注册号为442000000940796的《企业法人营业执照》。

2、2013年12月18日，本公司召开第二届董事会第二十二次会议，审议通过《关于公司参与竞标中山市中山通智能卡有限公司股权的议案》，董事会同意公司参与中山通股权的市场竞拍，董事会授权公司管理层根据竞标情况确定总体竞标金额，资金来源为超募资金，超募资金不足部分由公司自筹解决。2014年1月3日，本公司参加珠海产权交易中心的“中山市中山通智能卡有限公司51.00%股权转让网络竞价”，鉴于连续竞拍价格高出本公司对该股权的价值判断，本公司放弃竞标。此次放弃竞标，对本公司经营业绩不会产生实质性影响，且有效的保护了本公司及全体股东的利益。

3、2014年初，财政部分别以财会[2014]6号、7号、8号、10号、11号发布了《企业会计准则第39号——公允价值计量》、《企业会计准则第30号——财务报表列报（2014年修订）》、《企业会计准则第9号——职工薪酬（2014年修订）》、《企业会计准则第33号——合并财务报表（2014年修订）》及《企业会计准则第40号——合营安排》，要求自2014年7月1日起在所有执行企业会计准则的企业范围内施行，鼓励在境外上市的企业提前执行。

本公司将自2014年7月1日起开始执行上述各项准则，并将依据上述各项准则的规定对相关会计政策进行变更。以下为所涉及的会计政策变更的主要内容及对本公司的财务状况和经营成果的预计主要影响：

①《企业会计准则第9号——职工薪酬（2014年修订）》完整地规范了离职后福利的会计处理，将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。企业应当在职工为其提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本；对于设定受益计划，企业应当采用预期累计福利单位法并依据适当的精算假设，计量设定受益计划所产生的义务，并根据设定受益计划确定的公式将产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益，重新计量设定收益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益。此外，该修订后准则还充实了关于短期薪酬会计处理规范，充实了关于辞退福利的会计处理规定，并引入了其他长期职工福利，

完整地规范职工薪酬的会计处理。该准则的采用预计不会对本公司财务报表产生重大影响。

②《企业会计准则第30号——财务报表列报（2014年修订）》进一步规范了财务报表的列报，在持续经营评价、正常经营周期、充实附注披露内容等方面进行了修订完善，并将“费用按照性质分类的利润表补充资料”作为强制性披露内容。该准则要求在利润表其他综合收益部分的列报，应将其他综合收益项目划分为两类：（1）后续不会重分类至损益的项目；（2）在满足特定条件的情况下，后续可能重分类至损益的项目。本公司将根据该项修订后的准则，对财务报表列报进行变更。

③根据《企业会计准则第33号——合并财务报表（2014年修订）》，合并财务报表的合并范围应当以控制为基础予以确定。该准则建立了判断控制存在与否的单一模型，规定对被投资方形成控制需要具备的三个要素为：（1）拥有对被投资方的权力；（2）通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报；（3）有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。在此基础上，该准则对控制权的判断给出了较原准则更多的指引。根据该准则的规定，本公司管理层在确定对被投资单位是否具有控制权时需运用重大判断。该准则的采用预计不会对本公司的财务状况和经营成果产生重大影响。

④《企业会计准则第40号——合营安排》规范了对一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排的认定、分类及核算。合营安排根据合营方在其中享有的权利和承担的义务，分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。该准则要求合营方对合营企业的投资采用权益法核算，对共同经营则确认其资产（包括其对任何共同持有资产应享有的份额）、其负债（包括其对任何共同产生负债应承担的份额）、其收入（包括其对共同经营因出售产出所产生的收入应享有的份额）及其费用（包括其对共同经营发生的费用应承担的份额）。该准则的采用预计不会对本公司财务报表产生重大影响。

⑤《企业会计准则第39号——公允价值计量》规范了公允价值定义，明确了公允价值计量的方法，根据公允价值计量所使用的输入值将公允价值计量划分为三个层次，并对公允价值计量相关信息的披露作出了具体要求。但该准则并未改变其他会计准则对于哪些场合下应运用公允价值计量的规定。本公司管理层认为，采用该准则将导致本公司修订与公允价值计量相关的政策和程序，并在财务报表中对公允价值信息进行更广泛的披露。除此以外，采用该准则预计不会对本公司财务报表项目的确认和计量产生重大影响。

⑥《企业会计准则第2号——长期股权投资（2014年修订）》的规范范围与原准则相比有所缩减，仅规范对子公司、合营企业和联营企业的长期股权投资的确认和计量，投资方对被投资单位不具有控制、共同控制和重大影响的长期股权投资将变为属于《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的规范范围。此外还引入了其他一些重要变化，包括：强调对于同一控制下企业合并形成的长期股权投资的会计核算所依据的“账面价值”是指“被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额”；明确投资方对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，应当调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益；调整了核算方法转换时的衔接规定；新增了关于持有待售的对合营、联营企业投资的处理；引入对通过下属投资主体所持有的合营、联营企业投资的公允价值计量选择权等等。本公司管理层认为，该准则的采用预计不会对本公司财务报表产生重大影响。

⑦《企业会计准则第41号——在其他主体中权益的披露》适用于企业在子公司、合营安排、联营企业和未纳入合并财务报表范围的结构化主体中权益的披露。该准则要求披露对其他主体实施控制、共同控制或重大影响的重大判断和假设，以及这些判断和假设变更的情况；并针对在子公司中的权益、在合营安排或联营企业中的权益、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益，分别规定了详细的披露要求。根据该准则要求披露的信息将有助于财务报表使用者评估本公司在其他主体中权益的性质和相关风险，以及该权益对本公司财务状况、经营成果和现金流量的影响。该准则生效后，本公司比较财务报表中披露的该准则施行日之前的信息将按照该准则的规定进行调整（有关未纳入合并财务报表范围的结构化主体的披露要求除外）。针对该准则中新增的披露要求，本公司管理层将尽快启动对所需信息的收集、整理和分析工作，以确保在该准则生效后编制的财务报表中能够按照该准则的要求披露有关信息。

除存在上述资产负债表日后事项外，本公司无其他重大资产负债表日后事项。

## 十四、其他重要事项

### 1、非货币性资产交换

无

## 2、债务重组

无

## 3、企业合并

根据公司发展战略并结合公司实际经营情况，公司2013年第一次临时股东大会决议、第二届董事会第二十次会议决议通过，公司以自有资金 6,495 万元及非公开定向发行股份35,698,345股（定价10.31元/股）收购新东网 100%的股权，并于 2013 年 3月7日、2013年5月13日与原股东陈融圣等10位自然人分别签订了《关于中山达华智能科技股份有限公司现金及发行股份购买资产协议》及《关于中山达华智能科技股份有限公司现金及发行股份购买资产协议之补充协议》。新东网的注册资本为人民币 2,700万元，其主要经营范围：软件产品开发与销售，技术服务，硬件产品销售。收购完成之后，新东网成为本公司全资子公司。

## 4、租赁

无

## 5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

无

## 6、以公允价值计量的资产和负债

单位：元

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产(不含衍生金融资产)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2.衍生金融资产	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3.可供出售金融资产	53,400,000.00	0.00	9,000,000.00	0.00	62,400,000.00
金融资产小计	53,400,000.00	0.00	9,000,000.00	0.00	62,400,000.00
投资性房地产	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
生产性生物资产	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
上述合计	53,400,000.00	0.00	9,000,000.00	0.00	62,400,000.00
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

无

8、年金计划主要内容及重大变化

无

9、其他

本公司无需要披露的其他重要事项说明

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 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄组合	40,083,845.27	100%	1,747,789.51	4.36%	33,163,689.26	100%	1,462,313.69	4.11%
组合小计	40,083,845.27	100%	1,747,789.51	4.36%	33,163,689.26	100%	1,462,313.69	4.11%
合计	40,083,845.27	--	1,747,789.51	--	33,163,689.26	--	1,462,313.69	--

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

单位：元

账龄	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)			金额	比例 (%)		
1 年以内								
其中：	--	--	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	35,428,345.66	88.38%	1,632,900.19		30,487,211.88	91.93%	1,334,418.99	

1至2年	2,840,853.58	7.09%	76,342.38	879,441.22	2.65%	87,464.12
2至3年	179,585.12	0.45%	34,957.02	1,761,927.34	5.31%	27,766.56
3年以上	1,635,060.91	4.08%	3,589.92	32,064.00	0.1%	9,619.20
4至5年				3,044.82	0.01%	3,044.82
合计	40,083,845.27	--	1,747,789.51	33,163,689.26	--	1,462,313.69

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

无

## (3) 本报告期实际核销的应收账款情况

无

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

无

## (5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

无

## (6) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
公安部第一研究所	非关联方	10,348,000.00	1年以内	25.82%
苏州工业园区迪隆科技发展有限公司	控股子公司	3,877,386.33	1-2年	9.67%
哈尔滨新中华科电子设备有限公司	非关联方	2,739,350.46	1年以内	6.83%
广州圣地信息技术有限公司	控股子公司	2,322,255.08	1-2年/2-3年/3-4年	5.79%

广州太和达华智能科技有限公司	非关联方	2,019,125.83	1 年以内	5.04%
合计	--	21,306,117.70	--	53.15%

(7) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
北京达华融域智能卡技术有限公司	控股子公司	153,511.85	0.38%
青岛融佳安全印务有限公司	控股子公司	16,170.94	0.04%
武汉聚农通农业发展有限公司	控股子公司	106,341.88	0.27%
广州圣地信息技术有限公司	控股子公司	2,322,255.08	5.79%
苏州工业园区迪隆科技发展有限公司	控股子公司	3,877,386.33	9.67%
合计	--	6,475,666.08	16.15%

(8) 不符合终止确认条件的应收账款的金额

不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为 0 元。

(9) 以应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

报告期内未发生以应收账款为标的的证券化业务。

2、其他应收款

(1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄组合	68,055,146.57	100%	808,681.35	1.16%	3,894,608.66	100%	21,812.03	0.56%
组合小计	68,055,146.57	100%	808,681.35	1.16%	3,894,608.66	100%	21,812.03	0.56%
合计	68,055,146.57	--	808,681.35	--	3,894,608.66	--	21,812.03	--

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

单位：元

账龄	期末数			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	67,798,614.07	99.62%	779,864.90	3,852,976.66	98.93%	17,648.83
1 至 2 年	224,900.50	0.33%	22,490.05	41,632.00	1.07%	4,163.20
2 至 3 年	31,632.00	0.05%	6,326.40			
合计	68,055,146.57	--	808,681.35	3,894,608.66	--	21,812.03

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

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

无

## (3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

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

无

## (5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

无

## (6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
苏州工业园区迪隆科技发展有限公司	控股子公司	32,165,151.61	1 年以内	47.26%
新东网科技有限公司	全资子公司	20,036,164.36	1 年以内	29.44%
珠海产权交易中心有限责任公司	非关联方	10,000,000.00	1 年以内	14.69%
中山市城市建设投资集团	非关联方	4,090,389.04	1 年以内	6.01%
山西省高速公路收费管理结算中心	非关联方	417,500.00	1 年以内	0.61%
合计	--	66,709,205.01	--	98.01%

### (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(%)
新东网科技有限公司	全资子公司	20,036,164.36	29.44%
苏州工业园区迪隆科技发展有限公司	控股子公司	32,165,151.61	47.26%
合计	--	52,201,315.97	76.7%

### (8) 不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额

不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为 0 元。

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

报告期内未发生以应收账款为标的的证券化业务。

## 3、长期股权投资

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
上海达如电子科技有限公司	成本法	20,000,000.00	20,000,000.00		20,000,000.00	100%	100%	-			
四川达宏物联射频科技有限公司	成本法	36,000,000.00	36,000,000.00		36,000,000.00	90%	90%	-			
武汉聚农通农业发展有限公司	成本法	2,000,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00	40%	40%	-			
武汉世纪金桥安全技术有限公司	成本法	10,710,000.00	10,710,000.00		10,710,000.00	51%	51%	-			553,176.03
北京慧通九方科技有限公司	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00	51.1%	51.1%	-			
江西优码创达软件技术有限公司	成本法	25,000,000.00	25,000,000.00		25,000,000.00	50.98%	50.98%	-			
广州圣地信息技术有限公司	成本法	9,000,000.00	9,000,000.00		9,000,000.00	50.98%	50.98%	-			1,733,333.60
青岛融佳安全印务有限公司	成本法	98,877,551.00	98,877,551.00		98,877,551.00	51%	51%	-			290,052.23
苏州工业园区迪隆科技有限公司	成本法	26,102,000.00	26,102,000.00		26,102,000.00	62%		-			
北京达华融域智能卡技术有限公司	成本法	3,570,000.00	3,570,000.00		3,570,000.00	56.67%	56.67%	-			
中山市中达小额贷款	成本法	60,000,000.00		60,000,000.00	60,000,000.00	30%	30%	-			

有限责任公司											
新东网科技有限公司	成本法	433,000,000.00		433,000,000.00	433,000,000.00	100%	100%	-			
江苏峰业科技环保集团股份有限公司	成本法	19,568,000.00	19,568,000.00		19,568,000.00	1.62%	1.62%	-			
合计	--	753,827,551.00	260,827,551.00	493,000,000.00	753,827,551.00	--	--	--			2,576,561.86

长期股权投资的说明

无

#### 4、营业收入和营业成本

##### (1) 营业收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	267,139,503.69	268,463,366.73
其他业务收入	1,161,043.90	2,026,517.93
合计	268,300,547.59	270,489,884.66
营业成本	186,485,318.28	190,129,818.47

##### (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
电子元器件制造业	267,139,503.69	185,507,720.31	268,463,366.73	188,898,368.81
合计	267,139,503.69	185,507,720.31	268,463,366.73	188,898,368.81

##### (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
非接触式 IC 卡（低频）	75,425,313.89	57,872,441.05	85,749,665.92	65,313,498.99
非接触式 IC 卡（高频）	133,918,669.31	89,980,446.55	137,116,384.40	91,923,127.30
非接触式 IC 卡（超高频）	1,597,734.15	504,648.41	2,125,284.28	681,536.14
电子标签	42,149,394.19	26,076,864.14	21,722,251.18	12,494,809.24
COB 模块、读写模块及其他	14,048,392.15	11,073,320.16	21,749,780.95	18,485,397.14
合计	267,139,503.69	185,507,720.31	268,463,366.73	188,898,368.81

##### (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	158,758,390.96	112,513,758.59	175,762,792.32	131,359,823.27
国外销售	108,381,112.73	72,993,961.72	92,700,574.41	57,538,545.54



合计	267,139,503.69	185,507,720.31	268,463,366.73	188,898,368.81
----	----------------	----------------	----------------	----------------

## (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(%)
公安部第一研究所	25,342,736.09	9.45%
广州太和达华智能科技有限公司	19,020,312.30	7.09%
PT.Industri Telekomunikasi Indonesia(Persero)	18,281,041.20	6.81%
北京达华兴远智能科技有限公司	13,591,113.03	5.07%
INTELLIGENT SYSTEMS OF BUSINESS CONTROL LTD.	8,641,242.11	3.22%
合计	84,876,444.73	31.64%

## 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	2,576,561.86	
处置长期股权投资产生的投资收益		61,442.21
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益	500,000.00	
合计	3,076,561.86	61,442.21

## (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
武汉世纪金桥安全技术有限公司	553,176.03	0.00	分红
广州圣地信息技术有限公司	1,733,333.60	0.00	分红
青岛融佳安全印务有限公司	290,052.23	0.00	分红
合计	2,576,561.86	0.00	--

## (3) 按权益法核算的长期股权投资收益

无

## 6、现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	45,324,424.67	48,683,621.24
加：资产减值准备	1,072,345.14	-64,388.26
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	12,873,453.25	11,428,399.32
无形资产摊销	779,250.48	438,293.87
长期待摊费用摊销		149,999.99
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）	-8,188.05	-25,025.22
财务费用（收益以“-”号填列）	-7,124,624.20	-10,026,609.32
投资损失（收益以“-”号填列）	-3,076,561.86	-61,442.21
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	1,804,148.22	384,658.25
存货的减少（增加以“-”号填列）	-2,724,876.17	2,981,893.21
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-22,037,578.26	-25,241,760.04
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-3,647,018.68	23,012,694.55
经营活动产生的现金流量净额	23,234,774.54	51,660,335.38
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	250,759,707.51	484,697,941.27
减：现金的期初余额	484,697,941.27	557,082,705.36
现金及现金等价物净增加额	-233,938,233.76	-72,384,764.09

## 7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

无

## 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
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-9,366.63	
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	8,792,864.00	

一标准定额或定量享受的政府补助除外)		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	165,389.20	
减: 所得税影响额	1,014,478.84	
少数股东权益影响额 (税后)	1,915,619.96	
合计	6,018,787.77	--

计入当期损益的政府补助为经常性损益项目, 应说明逐项披露认定理由。

√ 适用 □ 不适用

项目	涉及金额 (元)	原因
政府补助-退税收入	4,162,112.54	计入当期损益的政府补助, 但与公司正常经营业务密切相关, 符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助。

## 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	87,712,094.57	57,616,909.39	1,408,850,421.55	953,654,427.75
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	87,712,094.57	57,616,909.39	1,408,850,421.55	953,654,427.75
按境外会计准则调整的项目及金额				

无

### (3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明

不适用

## 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	8.50%	0.2728	0.2728
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	7.92%	0.2541	0.2541

#### 4、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

对合并财务报表中两个年度间的数据变动幅度达 30% 以上，或占本报表日资产总额5%或报告期利润总额 10% 以上的项目分析如下：

报表项目	变动金额	变动比例 (%)	增减变动原因
货币资金	-161,482,295.71	-27.16	主要系本期公司根据发展战略投资小额贷公司，收购新东网，并于北京购新办公楼所致。
应收票据	6,815,950.00	192.70	主要系本期新增合并范围子公司新东网收到客户商业承兑汇票增加所致。
应收账款	133,374,598.77	148.44	主要系本期新增合并范围内子公司，同时原合并范围内子公司2013年经营规模逐步扩大所致。
预付账款	-24,638,934.39	-40.81	主要系本期根据资金流动性将预付中山市城市建设投资集团有限公司的诚意金3,000万元反映于其他流动资产所致。
其他应收款	20,196,025.68	644.04	主要系本期支付珠海产权交易中心有限责任公司1,000万竞标保证金，同时支付客户竞标保证金所致。
其他流动资产	32,595,668.92	2397.29	主要系本期根据资金流动性将预付中山市城市建设投资集团有限公司的诚意金3,000万元反映于其他流动资产所致。
商誉	336,235,851.05	905.21	主要系本期新增合并范围内子公司新东网所致。
其他非流动资产	168,700,000.00		主要系本期公司支付的北京购楼款及诚达小额贷筹资意向金。
短期借款	91,593,272.49	72.35	系本期公司经营规模扩张，新增银行贷款所致。
应付票据	-11,209,589.75	-99.00	系上年开出票据本期到期支付。
应付账款	11,663,607.48	23.18	主要系本期新增合并范围内子公司新东网所致。
应交税费	21,560,704.67	225.63	主要系本期新增合并范围内子公司新东网科技有限公司，同时原合并范围内子公司2013年经营业绩扩大所致。
应付职工薪酬	7,262,006.30	94.66	主要系本期新增合并范围内子公司新东网所致；
资本公积	331,785,554.23	67.08	主要系本期非公开定向发行新股收购子公司新东网所致。
营业收入	145,924,713.53	35.58	主要系本期新增合并范围内子公司新东网、中达小额贷，同时原合并范围内子公司2013年经营业绩扩大所致。
营业成本	63,102,928.57	24.90	主要系本期新增合并范围内子公司新东网、中达小额贷，同时原合并范围内子公司2013年经营业绩扩大所致。
管理费用	15,122,583.47	18.69	主要系本期科技项目研发加大投入所致及新增合并范围内子公司新东网、中达小额贷所致。
资产减值损失	8,418,340.10		本期应收款项增加对应计提资产减值损失增加所致；
所得税费用	8,959,633.82	90.33	主要系本期新增合并范围内子公司新东网、中达小额贷，同时原合并范围内子公司2013年经营业绩扩大所致。

## 第十一节 备查文件目录

- 一、载有本公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计主管签名并盖章的财务报表。
- 二、载有瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 三、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有本公司文件的正本及公告的原稿。
- 四、载有法定代表人蔡小如先生签名的公司2013年度报告文件原件。
- 五、以上备查文件的备置地点：公司证券法务部。

中山达华智能科技股份有限公司

法定代表人：蔡小如

二〇一四年四月十日