



飞天诚信科技股份有限公司

2014 年半年度报告

股票代码：300386
股票简称：飞天诚信
2014 年 08 月

第一节重要提示、释义

本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性、完整性承担个别及连带责任。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司负责人黄煜、主管会计工作负责人朱宝祥及会计机构负责人(会计主管人员)石井平声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节重要提示、释义.....	2
第二节公司基本情况简介.....	6
第三节董事会报告.....	10
第四节重要事项.....	24
第五节股份变动及股东情况.....	30
第六节董事、监事、高级管理人员情况.....	34
第七节财务报告.....	36
第八节备查文件目录.....	105

释义

释义项	指	释义内容
本公司、公司、飞天诚信	指	飞天诚信科技股份有限公司
实际控制人、控股股东	指	黄煜
章程、公司章程	指	飞天诚信科技股份有限公司章程及章程
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
中国银监会	指	中国银行业监督管理委员会
国家发改委	指	中华人民共和国国家发展和改革委员会
国家信息产业部	指	原中华人民共和国信息产业部
工业和信息化部	指	中华人民共和国工业和信息化部
科技部	指	中华人民共和国科学技术部
财政部	指	中华人民共和国财政部
国家知识产权局	指	中华人民共和国国家知识产权局
商务部	指	中华人民共和国商务部
国家质检总局	指	国家质量监督检验检疫总局
中国银联	指	中国银联股份有限公司
公司法	指	《中华人民共和国公司法》
证券法	指	《中华人民共和国证券法》
报告期	指	2014 年 1 月 1 日至 2014 年 6 月 30 日
身份认证	指	计算机系统的用户在进入系统或访问不同保护级别的系统资源时，系统确认该用户的身份是否真实、合法和唯一的过程。这样，就可以防止非法人员进入系统，防止非法人员通过违法操作获取不正当利益、访问受控信息、恶意破坏系统数据的完整性。它是应用系统安全的第一道关口，是所有安全的基础。身份认证技术也包括很多形式：静态密码、动态密码、证书、指纹识别、IC 卡等
二代 USB Key	指	在 USB Key 的应用过程中引入交互环节的复核型产品，增加输入部件（例如按键）和输出部件（例如液晶屏幕），内置数据解析引擎；其提供了一代 USB Key 所不具备的“所见即所签”的安全特性，提高了 USB Key 产品应用的安全性
IC、芯片	指	集成电路（Integrated Circuit）
磁条卡	指	在普通 PVC 卡上覆盖一层编码磁性材料带，数据和资讯以不同磁模式存储于磁条内，目前主要用于银行卡领域

IC 卡、CPU 卡	指	由集成电路（IC）芯片、卡载体（塑料片）以及卡内信息构成的具有根据不同应用领域特征进行数据存储和数据处理的智能型卡片
COS、片内操作系统	指	Chip Operating System（片内操作系统），是一种嵌入式软件，专为智能卡设计的操作系统，其主要功能是控制智能卡和外界的信息交换，管理智能卡内的存储器并在卡内部完成各种命令的处理，是智能卡的核心和关键技术。COS 在设计时一般都是紧密结合智能卡内存储器分区的情况，按照国际标准（ISO / IEC7816 系列标准）中所规定的功能进行设计、开发。COS 系统的自主开发能力是衡量智能卡企业是否具有核心技术优势的重要因素之一。COS 的出现不仅大大地改善了智能卡的交互界面，使智能卡的管理变得容易；而且，更为重要的是使智能卡本身向着个人计算机化的方向迈出了一大步，为智能卡的发展开拓了极为广阔的前景
FT-COS、FTCOS	指	飞天诚信自己开发的 COS 片内操作系统
PKI	指	Public Key Infrastructure 的缩写，是指用公钥概念和技术来实施和提供安全服务的具有普适性的安全基础架构。PKI 从理论上，提供了一个安全框架，其安全的核心是对私钥的保护；USB Key 安全产品内置 CPU 和安全存储单元，涉及私钥的安全运算在 USB Key 内完成，可以保证私钥永远不被导出，保证了私钥的绝对安全，从而保证了身份认证的准确和安全
EMV 标准	指	欧陆卡、万事达、维萨三大国际信用卡组织借用其首字母合称 EMV 而设立的智能卡金融支付应用标准
EMV 迁移	指	银行卡按 EMV 标准由磁条卡向智能 IC 卡转移，其目的是为了有效防范诸如跨国制作和使用假信用卡、信用卡欺诈等各种高科技手段的金融智能犯罪；EMV 迁移期限后因伪卡导致损失的责任和风险由未进行 EMV 迁移的收单银行承担；EMV 迁移过程预计将为银行卡市场带来巨大市场空间
PBOC2.0	指	根据我国银行卡芯片化计划要求，2005 年 3 月人民银行正式颁发了行业标准《中国金融集成电路（IC）卡规范》（JR/T0025-2005），业内简称 PBOC2.0
Java 卡	指	采用 Java 技术的智能卡，Java 卡是 Sun 公司提出的一种智能卡标准
USB Key	指	一种 USB 接口的硬件设备，内置安全芯片，可安全存储用户密钥或数字证书，利用内置的密码算法实现对用户身份的认证，并实现数据加解密等功能
OTP、OTP 动态令牌	指	One-Time Password，简称 OTP，是客户手持用来生成动态密码的终端
移动支付	指	一种利用手机等移动终端实现移动电子商务的技术，通过改造移动终端或其内部 SIM 卡等用户识别模块，与读写器装置进行近距离通信实现离线支付，或利用手机网络实现在线交易以及动态业务下载

第二节公司基本情况简介

一、公司信息

股票简称	飞天诚信	股票代码	300386
公司的中文名称	飞天诚信科技股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	飞天诚信		
公司的外文名称（如有）	Feitian Technologies Co.,Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	Feitian		
公司的法定代表人	黄煜		
注册地址	北京市海淀区学清路 9 号汇智大厦 B 楼 17 层		
注册地址的邮政编码	100085		
办公地址	北京市海淀区学清路 9 号汇智大厦 B 楼 17 层		
办公地址的邮政编码	100085		
公司国际互联网网址	http://www.ftsaf.com.cn		
电子信箱	wubi@ftsaf.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	吴彼	李居彩
联系地址	北京市海淀区学清路 9 号汇智大厦 B 楼 17 层	北京市海淀区学清路 9 号汇智大厦 B 楼 17 层
电话	010-62304466-1709	010-62304466-1709
传真	010-62304477	010-62304477
电子信箱	wubi@ftsaf.com	wubi@ftsaf.com

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称	证券时报
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/
公司半年度报告备置地点	北京市海淀区学清路 9 号汇智大厦 B 楼 17 层

四、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业总收入（元）	484,747,982.66	366,254,464.02	32.35%
归属于上市公司普通股股东的净利润（元）	126,079,949.34	76,215,630.53	65.43%
归属于上市公司普通股股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	121,465,342.44	67,814,119.40	79.12%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-38,719,396.61	-21,658,909.07	-78.77%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-0.41	-0.29	-40.52%
基本每股收益（元/股）	1.68	1.02	64.71%
稀释每股收益（元/股）	1.68	1.02	64.71%
加权平均净资产收益率	22.12%	22.16%	-0.04%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	21.31%	19.72%	1.59%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	1,552,771,386.01	638,168,607.64	143.32%
归属于上市公司普通股股东的所有者权益（元）	1,251,565,500.67	506,995,551.33	146.86%
归属于上市公司普通股股东的每股净资产（元/股）	13.17	6.76	94.87%

五、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	5,127,341.00	--
减：所得税影响额	512,734.10	--
合计	4,614,606.90	--

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

公司报告期不存在将根据《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、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

六、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

适用 不适用

公司报告期不存在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。

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

适用 不适用

公司报告期不存在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。

七、重大风险提示

1、对重大银行客户的依赖风险

2011 年、2012 年、2013 年和 2014 年上半年，公司来自银行业的营业收入占当期营业收入的比例分别为 64.91%、81.39%、85.03% 和 85.22%，其中中国农业银行、中国工商银行、中国银行等大行客户合计的营业收入占当期营业收入的比例分别为 38.82%、59.13%、58.26% 和 58.05%，收入占比已过半，公司业绩对中国农业银行、中国工商银行、中国银行存在依赖。未来，如公司出现重大银行客户丢失，特别是上述三大银行客户的丢失，将对公司业绩带来重大不利影响。

2、高成长难以持续的风险

2011 年—2013 年，公司营业收入从 2011 年的 33,956.77 万元增长到 2013 年的 84,582.45 万元，年均复合增长率达到 57.83%；归属于母公司股东扣除非经常性损益后的净利润从 2011 年的 5,326.93 万元增长到 2013 年的 19,009.24 万元，年复合增长率达到 88.91%。2014 年上半年，公司实现营业收入 48,474.80 万元，同比增长 32.35%。公司未来能否保持如此持续、高速的成长受到宏观环境变化、技术更新换代、资金投入、市场推广及应变能力、市场竞争格局等诸多因素影响。未来如果影响公司成长性的有利条件发生不利于公司的变化或者不利条件进一步恶化，都将导致公司目前的高成长难以持续。

3、技术进步与替代风险

目前，USB Key 和 OTP 动态令牌产品是公司主要产品。然而，随着互联网和信息技术的发展，科学技术的不断进步，不排除未来会出现对 USB Key 和 OTP 动态令牌产品的替代技术和产品，从而造成对公司 USB Key 和动态令牌产品的冲击。若公司产品研发水平无法适应技术更新换代的速度、错误预测产品的技术发展趋势导致研发方向错误，或者科研与生产不能满足市场的要求、新技术产业化存在重大不确定性，则公司目前所掌握的技术和产品可能被国内、国际同行业更先进的技术 and 产品所代替，将对未来公司业绩带来重大不利影响。

第三节 董事会报告

一、报告期内财务状况和经营成果

1、报告期内总体经营情况

2014 年上半年公司实现营业收入 48,474.80 万元，同比增长 32.35%；营业利润 11,795.12 万元，同比增长 62.53%；归属于普通股股东的净利润 12,607.99 万元，同比增长 65.43%。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	484,747,982.66	366,254,464.02	32.35%	USB Key 和 OTP 销售增长
营业成本	276,589,649.48	224,552,476.93	23.17%	
销售费用	24,782,826.56	16,976,157.55	45.99%	主要是员工薪酬、业务招待费增加。
管理费用	54,918,571.03	43,513,934.49	26.21%	主要是研发费增加。
财务费用	-1,112,974.40	555,223.06	-300.46%	主要是存款利息收入增加。
所得税费用	14,478,244.35	11,967,625.34	20.98%	
研发投入	34,622,875.71	24,361,058.24	42.12%	主要是研发费中的人工费用增加。
经营活动产生的现金流量净额	-38,719,396.61	-21,658,909.07	-78.77%	经营活动现金流入增加 29%，但由于小于经营活动现金流出（季节性因素），本期净流量为负数。
投资活动产生的现金流量净额	-1,268,908.46	-2,140,003.11	-40.71%	
筹资活动产生的现金流量净额	741,994,057.48	-7,423,876.18		本期募集资金到位。
现金及现金等价物净增加额	701,973,940.35	-31,411,419.39		本期募集资金到位。

2、报告期内驱动业务收入变化的具体因素

报告期内公司营业收入增长的主要原因：

(1) USB Key 系列产品，在报告期内比上年同期增长 13.57%，主要是对中国工商银行、中信银行、华夏银行和民生银行等银行销售增加所致。另外，本期对中国农业银行销售同比

略有下降，是由于结算原因导致，并非由于订单量下降。

(2) OTP 系列动态令牌营业收入较上年同期增长 252.59%，主要原因是本报告期内对中国工商银行和中国银行的销售增加所致。

公司重大的在手订单及订单执行进展情况

适用 不适用

3、主营业务经营情况

(1) 主营业务的范围及经营情况

公司主要从事以身份认证为主的信息安全产品的研发、生产、销售和服务，2013 年 12 月，公司被认定为“2013-2014 年度国家规划布局内重点软件企业”。主营产品包括：ePass 系列 USB Key、OTP 系列动态令牌、ROCKEY 系列软件加密锁、飞天智能卡及读写器等。公司产品主要应用于银行、其他企事业单位、电子商务、电子政务等领域。

2014 年上半年公司实现营业总收入 48,474.80 万元，同比增长 32.35%；其中 USB Key 系列产品实现收入 35,116.08 万元，同比增长 13.57%，OTP 动态令牌系列产品实现收入 10,636.93 万元，同比增长 252.59%，加密锁系列产品实现收入 1,909.21 万元，同比减少 22.01%，IC 卡及读写器系列产品实现收入 425.38 万元，同比增长 83.06%，软件开发系列产品实现收入 287.96 万元。营业利润 11,795.12 万元，同比增长 62.53%；归属于普通股股东的净利润 12,607.99 万元，同比增长 65.43%。

(2) 主营业务构成情况

占比 10% 以上的产品或服务情况

适用 不适用

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
分产品或服务						
分行业						
信息安全行业	483,755,609.42	275,773,641.01	42.99%	32.11%	22.83%	11.14%
分产品						

USB Key	351,160,800.42	194,337,750.19	44.66%	13.57%	-0.90%	22.09%
OTP 动态令牌	106,369,277.36	71,547,499.66	32.74%	252.59%	385.53%	-36.00%
加密锁	19,092,142.52	8,569,335.43	55.12%	-22.01%	-34.29%	17.94%
IC 卡及读写器	4,253,815.13	1,319,055.73	68.99%	83.06%	104.16%	-4.44%
软件开发	2,879,573.99		100.00%			
合计	483,755,609.42	275,773,641.01	42.99%	32.11%	22.83%	11.14%

报告期内，公司综合毛利率较上年同期增长 11.14%，主要是因为报告期内产品主要原材料的成本下降幅度超过销售价格下降幅度，导致报告期内营业成本的增幅小于营业收入的增幅，毛利率提高。

报告期内，USB Key 系列产品营业收入较上年同期增长 13.57%，主要是对中国工商银行、中信银行、华夏银行和民生银行等银行销售增加所致。本期对农业银行销售同比略有下降，是由于结算原因导致，并非由于订单量下降。

报告期内，OTP 动态令牌产品营业收入较上年同期增长 252.59%，主要是因为工商银行和中国银行对 OTP 动态令牌的采购同比上升。OTP 动态令牌产品毛利率下降主要是由于 OTP c300 型动态令牌销量较大，该产品毛利率较低。

4、其他主营业务情况

利润构成或利润来源与上年度相比发生重大变化的说明

适用 不适用

主营业务或其结构发生重大变化的说明

适用 不适用

主营业务盈利能力（毛利率）与上年度相比发生重大变化的说明

适用 不适用

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

5、公司前 5 大供应商或客户的变化情况

报告期公司前 5 大供应商的变化情况及影响

适用 不适用

本报告期前五大供应商	本报告期	上年度
合计金额（万元）	13,210.39	11,597.48
占全部采购总额的比例	42.22%	48.11%

报告期内，深圳市德泰康科技有限公司和北京共孚科技发展有限公司进入公司前 5 大供应商，与上年同期相比，前 5 大供应商占全部采购总额的比例下降 5.89%。

报告期公司前 5 大客户的变化情况及影响

适用 不适用

本报告期前五大客户	本报告期	上年度
合计金额（万元）	31,900.64	23,929.30
占全部营业收入的比例	65.81%	65.35%

报告期内、浙江省农村信用社联合社进入公司前 5 大客户，相比上年同期，前 5 大客户占全部营业收入的比例增加 0.46%。

6、主要参股公司分析

适用 不适用

主要参股公司情况

单位：元

公司名称	主要产品或服务	净利润
北京坚石诚信科技有限公司	身份认证安全产品的研发、生产、销售和服务	4,267,469.89

北京坚石诚信科技有限公司为公司的全资子公司，坚石诚信基本情况如下：

坚石诚信成立于 2006 年，注册资本 3000 万元，是公司全资子公司。经营范围：技术开发；技术转让；技术服务；计算机技术培训；销售计算机软硬件及辅助设备。主营业务：身份认证安全产品的研发、生产、销售和服务。截止 2014 年 6 月 30 日，坚石诚信总资产 53,247,943.57 元，净资产 47,486,231.67 元。2014 年上半年实现营业收入 17,262,975.17 元，

营业利润 4,318,137.78，净利润 4,267,469.89 元。

7、重要研发项目的进展及影响

√ 适用 □ 不适用

报告期内公司研发投入情况如下：

单位：元

项目	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
研发投入	34,622,875.71	24,361,058.24	42.12%
营业收入	484,747,982.66	366,254,464.02	32.35%
占收入比例	7.14%	6.65%	7.38%

报告期内，公司投入研发费用 3,462.29 万元，较上年同期增长 42.12%，占当期营业收入的比例为 7.14%，公司为了提高并保持公司的持续竞争力，一直在研发方面投入较高。

研发费用方面的投入将有助于提高企业技术水平，增强自主创新能力，强化核心竞争力，提高企业抗风险能力，有较好的社会经济效益。

报告期内，公司及其子公司取得国家知识产权局颁发的专利 21 件，公司向中华人民共和国国家知识产权局提交专利申请 50 项，获取受理通知书 50 项，报告期内公司获取专利证书情况如下：

序号	专利名称	申请日	授权公告日	专利号
1	一种实现自动访问网络的方法和系统	2006/11/2	2014/2/12	200910209405.5
2	一种更新密钥的方法及系统	2011/10/18	2014/2/5	201110317642.0
3	非接触式卡的认证方法和装置	2011/9/20	2014/2/5	201110280079.4
4	一种脉冲光信号识别的方法及装置	2011/11/24	2014/3/12	201110378445.X
5	一种生成动态口令的方法和装置	2011/11/7	2014/3/12	201110349122.8
6	一种动态口令生成及认证的方法和系统	2011/11/7	2014/3/12	201110349121.3
7	电子书阅读方法和系统	2011/7/29	2014/3/26	201110217167.X
8	一种可控CCID读卡器及其工作方法	2011/5/31	2014/3/26	201110145214.4
9	一种交易报文的处理方法、设备和系统	2010/12/3	2014/3/26	201010580896.7
10	基于缓存的java卡事务处理方法	2011/10/27	2014/3/26	201110332419.3
11	在嵌入式系统中处理数据的方法及协处理器	2011/9/19	2014/3/26	201110278212.2
12	一种延长芯片使用寿命的数据生成方法和装置	2011/7/4	2014/3/26	201110185873.0
13	一种签名的实现方法和装置	2012/2/24	2014/3/26	201210043904.3
14	密码输入方法及设备	2009/3/13	2014/4/30	200910079882.4

15	一种数字签章系统和方法	2011/3/31	2014/4/30	201110079899.7
16	一种计算机对数据流进行处理的方法	2011/8/25	2014/4/30	201110247230.4
17	智能密钥设备与计算机进行通信的方法和系统	2011/6/1	2014/4/30	201110147059.X
18	一种嵌入式系统中的数据处理方法及装置	2011/10/18	2014/6/4	201110317272.0
19	一种访问电子书数据的方法及系统	2011/5/9	2014/6/4	201110118869.2
20	动态口令的认证方法及系统	2011/11/24	2014/6/4	201110379449.X
21	一种增强网上银行交易安全性的系统及方法	2008/2/25	2014/6/4	200810100872.X

报告期内，公司及其子公司通过国家版权局审核，取得 2 项软件著作权，具体如下：

序号	软件名称	登记号	开发完成日/ 首次发表日	取得方式
1	音频通讯智能密钥装置软件 V1.0	2014SR030068	2014/3/12	原始取得
2	多功能密码应用互联网认证系统 V1.0	2014SR029718	2014/3/12	原始取得

8、核心竞争力不利变化分析

适用 不适用

报告期内公司未发生因设备或技术升级换代、核心技术人员辞职等导致公司核心竞争能力受到严重影响的情形。

9、公司业务相关的宏观经济层面或外部经营环境的发展现状和变化趋势及公司行业地位或区域市场地位的变动趋势

(1) 从整体经营环境分析

1) 国内庞大的网民数量和网上应用多元化将推动身份认证信息安全市场的发展

根据 CNNIC（中国互联网信息中心）第 34 次《中国互联网络发展状况统计报告》，截至 2014 年 6 月底，中国网民规模达到 6.32 亿人，其中手机网民规模 5.27 亿，互联网普及率达到 46.9%。2014 上半年，网民对各项网络应用的使用程度更为深入。

随着互联网的发展，网络环境日趋复杂，各种攻击手段层出不穷，专门针对网上银行服务的欺诈和病毒攻击现象与日俱增，互联网尤其是移动互联网信息安全局势依然严峻，庞大的网民数量和网上应用的多元化需求，将推动网络身份认证信息安全市场的发展。

2) 移动互联网的发展将推动耳机 Key、蓝牙 Key 产品的发展

移动商务类应用在移动支付的拉动下，正历经跨越式发展。网民在手机电子商务类、休闲娱乐类、信息获取类、交通沟流类等应用的使用率都在快速增长，移动互联网带动了整体互联网各类应用发展。截至 2014 年 6 月底，网民上网设备中，手机使用率达 83.4%，首次超越传统 PC 整体 80.9% 的使用率，手机作为第一大上网终端的地位更加巩固。手机支付用户规模 2.05 亿，半年增长率达 63.4%，使用率由 2013 年底的 25.1% 增至 38.9%。移动网上支付与消费者生活的紧密结合催生了众多应用场景和数据服务功能，也带动了手机端商务应用的迅速发展。相比 2013 年底，手机购物、手机团购和手机旅行预订的用户规模增长率分别达到了 42.0%、25.5%、和 65.4%。

移动网上支付的发展，推动了耳机 Key、蓝牙 Key 等支持手机的身份认证安全产品需求和发展。

3) 国家产业政策大力支持

信息系统的身份认证是信息安全防护的第一关口，越来越受到政府和用户的重视，并制定了相关的发展规划和规范要求。我国公安部发布的《信息安全等级保护管理办法》（公通字[2007]43 号）中规定，第三级以上信息系统产品的核心技术、关键部件应当选择使用具有我国自主知识产权的信息安全产品；密码保护产品必须采用经国家密码管理部门批准使用或者准予销售的密码产品进行安全保护，不得采取国外引进或者擅自研制的密码产品；未经批准不得采用含有加密功能的进口信息技术产品。

随着网络深入生活，信息安全已经成为人们工作与生活的必需品。国家“十二五”规划中明确新一代信息技术是国家未来重点扶持的对象。随着银行 EMV 迁移、云计算、物联网、三网融合、移动互联、电子商务等新领域的爆发，信息安全市场将面临良好的发展机会。与欧美等发达国家的信息安全市场相比，我国的信息安全市场整体发展水平还不高，信息安全投入占 IT 整体投入的比重较低，未来我国信息安全市场仍有巨大的发展空间。

4) EMV 迁移带来的市场机会

银行卡向 EMV 迁移将带动国内金融 IC 卡、信息安全、身份认证市场的大发展，将给信息安全产品带来新的市场增长空间。

5) 国外市场提供了新的发展机遇

近几年，身份认证市场在欧洲、东南亚、南美洲及北美洲等区域快速发展，为我国身份

认证企业提供了新的发展机遇。

(2) 从公司的业务领域分析

随着互联网、移动互联网应用的快速发展，信息安全环境日益复杂，信息安全得到进一步重视，公司安全产品面临更大的市场空间。报告期内，公司 USBKEY 产品、OTP 动态令牌产品保持了技术和市场份额领先地位。USB Key 系列产品快速增长，报告期内比上年同期增长 13.57%，OTP 系列动态令牌营业收入较上年同期增长 252.59%。公司 C300 动态令牌、音频 Key 等新产品取得良好业绩。

另外，Java 卡项目的逐步实施，为公司未来的金融 IC 卡市场的开拓奠定了基础。

10、公司年度经营计划在报告期内的执行情况

报告期内，公司立足 USB Key、动态令牌等身份认证产品的技术优势，切实提升研发效率，增强技术储备，加强经营预算和成本控制，基本完成预定的经营目标。

11、对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的风险因素及公司采取的措施

(1) 技术不断进步和安全需求的不断提高，对公司现有产品提出挑战。公司将重点抓好募集资金投资项目建设，推动产品升级换代。募集资金主要用于 USB Key 安全产品的技术升级/新产品研发及产业化、动态令牌认证系统的研发及产业化、通用 Java 卡平台及 IC 卡的研发和产业化、高规格 IC 卡读写器研发及产业化、营销服务中心建设、身份认证云平台和技术研发中心的建设，募投项目的顺利实施将有效确立公司在身份认证和 IC 卡及读写器等应用领域的核心竞争能力，并形成众多具有自主知识产权的信息安全产品，满足市场当前和潜在的需求，同时提高行业进入门槛，强化公司在技术方面的领先优势。

(2) 移动支付安全产品与使用便利性的矛盾。未来移动互联网以及移动支付的大发展对身份识别的安全产品需求提出新的要求，移动支付的便利性与携带硬件 Key 的矛盾将对公司产品创新带来挑战。公司将跟踪移动支付发展情况，适时推出针对移动支付的身份认证产品。随着移动互联网的迅速兴起和电子商务的迅速发展，移动支付市场将在未来几年迎来高速发展，同时也带来了严重的移动信息安全问题。公司将持续跟踪移动信息安全和移动支付的发展情况，推出适合不同智能手机终端和不同操作系统的针对移动支付的身份认证产品，抢先占领市场，确立在移动支付身份认证市场的先发优势。另外，公司将推动身份认证云平台的建设以适应互联网身份认证市场和技术发展新情况，拓宽公司的业务模式。

(3) EMV 迁移的快速推进与公司卡业务规模的差距较大，公司智能卡业务目前营业收入较少，与公司发展战略和经营目标差距较大。公司将通过兼并收购等多种方式加快 IC 卡产品的市场开拓和推广。IC 卡产品应用领域十分广泛，尤其是 EMV 迁移下金融 IC 卡市场将迎来爆发式增长机会。公司将适应 IC 卡市场和技术发展新情况，抓住 EMV 迁移下 IC 卡市场爆发式增长的战略机遇，加快通用 Java 卡平台和 IC 卡产品的研发和市场推广，同时实现规模化生产，进一步增强公司的盈利能力和竞争优势。

(4) 技术不断进步和安全需求的不断提高，确保公司技术的领先优势难度加大。未来 3 年公司将继续加大对技术研究、新产品开发、新产品产业化及信息安全应用技术等的研发投入，为公司技术创新提供充足的资金保证。完善研究开发和技术创新的激励机制，充分调动研发人员的创新积极性，除了创造良好的研发条件和环境外，还要加大创新激励力度，完善创新激励制度，形成全员自主创新氛围。

(5) 国外业务广阔的市场机会与公司投入较低的矛盾日益突出。公司将进一步加强国外市场的开拓和国际营销渠道的建设，逐步扩大公司在国际市场的销售份额，促进公司业务的国际化进程，争取在 3-5 年内，使国内、国际两个市场相互推动，互为补充，共同构成公司实现战略发展目标的坚实基础。重点拓展欧洲、东南亚、南美洲及北美洲等区域市场，各个区域市场将主要通过发展渠道商来拓展业务；对于市场潜力大、竞争还不激烈的国家或地区，公司将在条件成熟的时候，直接在海外设立营销网点，发展直接销售，针对国外客户进行直接销售和售后服务，使公司的产品更加贴近客户，以更好地响应市场、服务客户，提高公司产品在国外市场的占有率。

(6) 技术的不断进步对公司人才储备提出挑战。公司将加强人力资源开发、提升人才管理水平；为提高公司的市场竞争能力，实现跨越式发展，公司视人才为发展之本，把引进和培养多层次人才和提升人才综合素质作为实现公司发展战略和经营目标的保障。根据业务发展需要，公司将有计划、有重点地引进和培养一大批熟悉信息安全行业发展的中高级技术人才、高级市场拓展人才和高级管理人才，加大各重点高校高水平的硕士博士毕业生引进，为公司的长远发展奠定人才基础。进一步加快员工岗位培训和培养，建立学习型组织，跟踪信息安全产业技术发展前沿，不断创新知识体系。同时，公司还将采取措施，建立和完善科学的考评体系和激励机制。建立公平、公正、透明的员工奖惩、任用机制，为优秀员工提供良好的发展空间，增强公司的整体凝聚力；为高级管理人员和核心人员提供有竞争力的薪酬，稳定公司核心团队。

二、投资状况分析

1、募集资金使用情况

1、募集资金使用情况

(1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集资金总额	61,849.00
报告期投入募集资金总额	1,595.62
已累计投入募集资金总额	8,272.46
报告期内变更用途的募集资金总额	
累计变更用途的募集资金总额	
累计变更用途的募集资金总额比例	
募集资金总体使用情况说明	
<p>根据中国证券监督管理委员会于 2014 年 6 月 9 日签发的证监许可[2014]578 号文《关于核准飞天诚信科技股份有限公司首次公开发行股票批复》，飞天诚信科技股份有限公司（以下简称“本公司”）获准向社会公开发行人民币普通股 23,760,000 股，每股发行价格为人民币 33.13 元，股款以人民币缴足，计人民币 787,168,800.00 元，其中公司募集资金人民币 662,931,300.00 元，原股东股权转让所获资金人民币 124,237,500.00 元。公司募集资金扣除承销及保荐费用、发行登记费以及其他交易费用共计人民币 44,441,300.00 元后，净募集资金共计人民币 618,490,000.00 元，上述资金于 2014 年 6 月 23 日到位，经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）验证并出具瑞华验字[2014]第 01460011 号验资报告。</p> <p>公司严格按照《募集资金三方监管协议》以及相关法律法规的规定存放、使用和管理募集资金，并履行了相关义务，未发生违法违规的情形。截至 2014 年 6 月 30 日，公司募集资金余额为 61,849.00 万元。</p>	

(2) 募集资金承诺项目情况

适用 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)= (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	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											
技术研发中心建设	否	16,600	16,600						0	否	否

项目											
身份认证云平台建设项目	否	13,898	13,898						0	否	否
USB Key 安全产品的技术升级、新产品研发及产业化项目	否	9,236	9,236	725.47	3,138.58	33.98%			0	否	否
通用 Java 卡平台及智能卡的研发和产业化项目	否	8,977	8,977	272.93	1,518.88	16.92%			0	否	否
动态令牌认证系统的研发及产业化项目	否	8,298	8,298	297.71	2,560.39	30.86%			0	否	否
高规格智能卡读写器研发及产业化项目	否	2,756	2,756	299.51	1,054.60	38.27%			0	否	否
营销服务中心建设项目	否	2,084	2,084						0	否	否
承诺投资项目小计	--	61,849	61,849	1,595.62	8,272.46	--	--			--	--
超募资金投向											
归还银行贷款（如有）	--						--	--	--	--	--
补充流动资金（如有）	--						--	--	--	--	--
超募资金投向小计	--					--	--			--	--
合计	--	61,849	61,849	1,595.62	8,272.46	--	--	0	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	不适用										
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用										
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用										
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	在本次募集资金到位前，本公司以自筹资金对上述募集资金项目先行投入，投资金额计人民币 82,724,577.41 元。										

况	
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	不适用
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

2、非募集资金投资的重大项目情况

适用 不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

3、对外股权投资情况

(1) 持有其他上市公司股权情况

适用 不适用

(2) 持有金融企业股权情况

适用 不适用

公司报告期末持有金融企业股权。

4、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

三、有关盈利预测、计划或展望的实现情况

适用 不适用

公司在 2014 年 7 月 14 日业绩预告中披露了 2014 年半年度的预计业绩情况，业绩预测符合实际情况，详细情况见本董事会报告之“一、报告期内财务状况和经营成果之 1、报告期内总体经营情况”

四、预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损、实现扭亏为盈或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

适用 不适用

五、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

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、报告期内公司利润分配方案实施情况

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

适用 不适用

公司上年度利润分配方案为不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

八、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

第四节重要事项

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、资产交易事项

1、收购资产情况

适用 不适用

公司报告期末收购资产。

2、出售资产情况

适用 不适用

公司报告期末出售资产。

3、企业合并情况

适用 不适用

公司报告期末发生企业合并情况。

三、公司股权激励的实施情况及其影响

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划及其实施情况。

四、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

报告期内公司无重大关联交易事项。公司关联方及关联交易情况请参见本报告“第七节财务报告”部分。

2、资产收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产收购、出售的关联交易。

3、关联债权债务往来

适用 不适用

本公司于 2014 年 5 月 29 日取得中国民生银行总行营业部 1,500 万元授信额度，期限为一年，本公司股东黄煜、李伟为上述授信额度提供了担保。

4、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

五、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、担保情况

适用 不适用

公司报告期不存在担保情况。

(1) 违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、重大委托他人进行现金资产管理情况

重大委托他人进行现金资产管理临时报告披露网站相关查询

适用 不适用

4、其他重大合同

适用 不适用

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

适用 不适用

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
首次公开发行或再融资时所作承诺	黄煜	<p>公司实际控制人、董事长黄煜承诺：主动向公司申报其所直接和间接持有的公司股份及其变动情况；自公司股票上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理其直接或者间接持有的公司本次发行前股份，也不由公司回购其直接或者间接持有的公司本次发行前股份；发行人上市后 6 个月内如发行人股票连续 20 个交易日的收盘价（指复权价格，下同）均低于本次发行的发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于本次发行的发行价，本人持有的发行人股票将在上述锁定期限届满后自动延长 6 个月的锁定期；在延长锁定期内，不转让或者委托他人管理其直接或者间接持有的发行人公开发行股票前已发行的股份，也不由发行人回购其直接或者间接持有的发行人公开发行股票前已发行的股份；上述锁定期满后，本人在担任公司董事、监事或高级管理人员的任职期间，每年转让的股份不超过其所直接和间接持有公司股份总数的 25%，在离职后半年内不转让其所持有的公司股份；在申报离任 6 个月后的 12 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直接和间接持有公司股票总数的比例不超过 50%；上述锁定期届满后，在满足以下条件的前提下，方可进行减持：（1）上述锁定期届满且没有延长锁定期的相关情形，如有锁定延长期，则顺延；（2）如发生股东需向投资者进行赔偿的情形，该等股东已经全额承担赔偿责任；</p>	2014 年 04 月 16 日	长期有效	正在履行
	公司其他持股的董事、监事、高级管理人员股东李伟、陆舟、韩雪峰、于华章、李春生、韩晓彬	<p>公司其他持股的董事、监事、高级管理人员股东李伟、陆舟、韩雪峰、于华章、李春生、韩晓彬承诺：</p> <p>主动向公司申报其所直接和间接持有的公司股份及其变动情况；自公司股票上市交易之日起 12 个月内不转让或委托他人管理其所直接或间接持有的公司本次发行前股份，也不由公司回购其直接或间接持有的股份；</p> <p>上述锁定期满后，在任职期间每年转让的股份不超过其所直接和间接持有公司股份总数的 25%；在首次公开发行股票上市之日起 6 个月内申报离职的，自申报离职之日起 18 个月内不得转让其直接或者间接持有的公司股份；在首次公开发行股票上市之日起第 7 个月至第 12 个月之间申报离职的，自申报离职之日起 12 个月内不得转让</p>	2014 年 04 月 16 日	长期有效	正在履行

		<p>其直接或者间接持有的公司股份。在首次公开发行股票上市之日起 12 个月后申报离职的，自申报离职之日起 6 个月内不转让直接或间接其所持公司股份，且在申报离任 6 个月后的 12 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直接和间接持有公司股票总数的比例不超过 50%；</p> <p>上述锁定期届满后，在满足以下条件的前提下，方可进行减持：（1）上述锁定期届满且没有延长锁定期的相关情形，如有锁定延长期，则顺延；（2）如发生股东需向投资者进行赔偿的情形，该等股东已经全额承担赔偿责任；</p> <p>本人减持发行人股票时，将依照《公司法》、《证券法》、中国证监会和深交所的相关规定执行；本人不因职务变更、离职等原因，而放弃履行上述承诺。</p> <p>公司其他持股的董事、高级管理人员股东李伟、陆舟、韩雪峰、于华章还承诺：</p> <p>如本人在上述锁定期满后两年内减持所持发行人股票的，减持价格不低于本次发行的发行价，如自公司首次公开发行股票至上述减持公告之日公司发生过派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项的，发行价格应相应调整；</p> <p>发行人上市后 6 个月内如发行人股票连续 20 个交易日的收盘价均低于本次发行的发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于本次发行的发行价，本人持有的发行人股票将在上述锁定期届满后自动延长 6 个月的锁定期；在延长锁定期内，不转让或者委托他人管理其直接或者间接持有的发行人公开发行股票前已发行的股份，也不由发行人回购其直接或者间接持有的发行人公开发行股票前已发行的股份；</p>			
其他对公司中小股东所作承诺	无				
承诺是否及时履行	是				

公司控股股东及其一致行动人报告期提出或实施股份增持计划情况

适用 不适用

七、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

八、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

第五节 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	75,000,000.00	100.00%	0.00				0.00	75,000,000.00	78.94%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	75,000,000.00	100.00%	0.00				0.00	75,000,000.00	78.94%
其中：境内法人持股	4,500,001.00	6.00%	1,510,318.00				1,510,318.00	6,010,319.00	6.33%
境内自然人持股	70,499,999.00	94.00%	-1,510,318.00				-1,510,318.00	68,989,681.00	72.61%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份			20,010,000.00				20,010,000.00	20,010,000.00	21.06%
1、人民币普通股			20,010,000.00				20,010,000.00	20,010,000.00	21.06%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	75,000,000.00	100.00%	20,010,000.00				20,010,000.00	95,010,000.00	100.00%

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

2014年6月9日,飞天诚信科技股份有限公司经中国证券监督管理委员会证监许可(2014)578号文核准,向社会公开发行人民币普通股(A股),本次发行的股票数量为2,376万股,其中发行新股数量为2,001万股,老股转让数量为375万股。每股发行价格为33.13元,募集资金总额为66,293.13万元,扣除各项发行费用4,444.13万元,募集资金净额61,849.00万。增加注册资本2,001万元,注册资本变更为9,501万元。瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)已于2014年6月23日对发行人首次公开发行股票的资金到位情况进行了审验,并出具“瑞华验字[2014]第01460011号”验资报告。

股份变动的的原因

适用 不适用

首次公开发行股票并在创业板上市。

股份变动的批准情况

适用 不适用

1、2014年4月7日,公司召开2014年第一次临时股东大会,作出批准公司首次公开发行股票并在创业板上市的相关决议,决议有效期至2015年4月7日。

2、2014年6月9日,飞天诚信科技股份有限公司经中国证券监督管理委员会证监许可(2014)578号文核准,向社会公开发行人民币普通股(A股),本次发行的股票数量为2,376万股,其中发行新股数量为2,001万股,老股转让数量为375万股。

股份变动的过户情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数		33,637						
持股 5% 以上的股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
黄煜	境内自然人	33.11%	31,461,124	-1,655,850	31,461,124			
李伟	境内自然人	14.81%	14,072,188	-740,641	14,072,188			
陆舟	境内自然人	13.94%	13,246,508	-697,185	13,246,508			
韩雪峰	境内自然人	7.12%	6,766,894	-356,152	6,766,894			
厦门盈泰九鼎股权投资合伙企业(有限合伙)	其他	2.25%	2,137,421	-112,496	2,137,421			
宇鑫九鼎(厦门)投资管理中心(有限合伙)	其他	1.12%	1,068,790	-56,252	1,068,790			
厦门宝嘉九鼎投资管理中心(有限合伙)	其他	1.12%	1,068,790	-56,252	1,068,790			
于华章	境内自然人	0.71%	676,880	-35,625	676,880			
李春生	境内自然人	0.71%	676,880	-35,625	676,880			
光大永明人寿保险有限公司-万能险	其他	0.47%	444,483	444,483	444,483			
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况(如有)(参见注 3)	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司股东之间不存在关联关系或属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
范振华	99,843	人民币普通股	99,843					
李爱梅	96,600	人民币普通股	96,600					

杨艳菊	68,200	人民币普通股	68,200
何慧清	56,844	人民币普通股	56,844
中国建设银行股份有限公司企业年金计划—中国工商银行股份有限公司	56,298	人民币普通股	56,298
中国石油天然气集团公司企业年金计划—中国工商银行	52,854	人民币普通股	52,854
中国工商银行—汇添富均衡增长股票型证券投资基金	37,812	人民币普通股	37,812
中国银行—易方达平稳增长证券投资基金	37,757	人民币普通股	37,757
全国社保基金一零九组合	37,757	人民币普通股	37,757
全国社保基金六零二组合	37,757	人民币普通股	37,757
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	未发现公司股东之间存在关联关系或属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。		
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	不适用		

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司股东在报告期内未进行约定购回交易。

三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第六节董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持有本公司股份及股票期权情况

1、持股情况

适用 不适用

单位：股

姓名	职务	任职状态	期初持股数	本期增持股份数量	本期减持股份数量	期末持股数	期初持有的股权激励获授予限制性股票数量	本期获授予的股权激励限制性股票数量	本期被注销的股权激励限制性股票数量	期末持有的股权激励获授予限制性股票数量
黄煜	董事长	现任	33,116,974		1,655,850	31,461,124				
李伟	董事、总经理	现任	14,812,829		740,641	14,072,188				
陆舟	董事、副总经理、总工程师	现任	13,943,693		697,185	13,246,508				
韩雪峰	董事、副总经理	现任	7,123,046		356,152	6,766,894				
于华章	副总经理	现任	712,505		35,625	676,880				
李春生	监事、技术专家组组长	现任	712,505		35,625	676,880				
韩晓彬	监事会主席	现任	78,447		3,922	74,525				
合计	--	--	70,499,999	--	3,525,000	66,974,999	--	--	--	--

2、持有股票期权情况

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
刘良	副总经理、IC 卡部总监	离职	2014 年 07 月 01 日	个人原因
梅兴保	独立董事	辞职	2014 年 3 月 1 日	个人原因
陈静	独立董事	新任	2014 年 3 月 1 日	

第七节财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：飞天诚信科技股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	1,042,057,164.16	338,894,664.24
应收票据		1,569,875.00
应收账款	213,740,097.92	62,730,946.01
预付款项	7,647,442.52	6,693,645.74
其他应收款	7,043,705.39	1,348,057.02
存货	273,726,628.91	205,107,733.52
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	248,190.41	14,383,003.56
流动资产合计	1,544,463,229.31	630,727,925.09
非流动资产：		
长期股权投资		
投资性房地产		
固定资产	5,483,094.11	5,876,421.19
在建工程		

无形资产	928,267.94	978,605.54
长期待摊费用	602,000.00	
递延所得税资产	1,294,794.65	585,655.82
其他非流动资产		
非流动资产合计	8,308,156.70	7,440,682.55
资产总计	1,552,771,386.01	638,168,607.64
流动负债：		
短期借款		
应付账款	140,389,121.73	91,736,029.24
预收款项	4,607,525.49	9,152,122.26
应付职工薪酬	11,129,725.60	8,630,956.71
应交税费	17,424,143.46	10,442,098.47
其他应付款	120,995,369.06	1,551,849.63
流动负债合计	294,545,885.34	121,513,056.31
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债	6,660,000.00	9,660,000.00
非流动负债合计	6,660,000.00	9,660,000.00
负债合计	301,205,885.34	131,173,056.31
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	95,010,000.00	75,000,000.00
资本公积	686,692,684.06	88,212,684.06
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	35,120,523.92	35,120,523.92
一般风险准备		
未分配利润	434,742,292.69	308,662,343.35
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	1,251,565,500.67	506,995,551.33

少数股东权益		
所有者权益（或股东权益）合计	1,251,565,500.67	506,995,551.33
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,552,771,386.01	638,168,607.64

法定代表人：黄煜

主管会计工作负责人：朱宝祥

会计机构负责人：石井平

2、母公司资产负债表

编制单位：飞天诚信科技股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	998,033,189.85	298,927,074.78
交易性金融资产		
应收票据		1,569,875.00
应收账款	215,893,783.52	62,084,798.75
预付款项	7,109,660.50	5,954,511.52
其他应收款	6,859,605.39	1,237,057.02
存货	268,482,421.98	202,040,060.10
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	248,190.41	14,383,003.56
流动资产合计	1,496,626,851.65	586,196,380.73
非流动资产：		
可供出售金融资产		
长期股权投资	30,538,326.76	30,538,326.76
投资性房地产		
固定资产	5,287,455.58	5,745,962.78
在建工程		
无形资产	928,267.94	978,605.54
长期待摊费用	602,000.00	
递延所得税资产	1,271,344.35	580,347.90
其他非流动资产		
非流动资产合计	38,627,394.63	37,843,242.98
资产总计	1,535,254,246.28	624,039,623.71
流动负债：		

短期借款		
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款	140,389,121.73	91,733,669.24
预收款项	4,357,778.67	8,861,249.46
应付职工薪酬	10,967,434.85	8,066,876.71
应交税费	17,526,373.59	9,803,551.34
应付利息		
应付股利		
其他应付款	120,901,012.23	1,496,353.82
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	294,141,721.07	119,961,700.57
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债	6,660,000.00	9,660,000.00
非流动负债合计	6,660,000.00	9,660,000.00
负债合计	300,801,721.07	129,621,700.57
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	95,010,000.00	75,000,000.00
资本公积	686,692,684.06	88,212,684.06
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	35,120,523.92	35,120,523.92
一般风险准备		
未分配利润	417,629,317.23	296,084,715.16
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	1,234,452,525.21	494,417,923.14
负债和所有者权益（或股东权益）总	1,535,254,246.28	624,039,623.71

计		
---	--	--

法定代表人：黄煜

主管会计工作负责人：朱宝祥

会计机构负责人：石井平

3、合并利润表

编制单位：飞天诚信科技股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	484,747,982.66	366,254,464.02
其中：营业收入	484,747,982.66	366,254,464.02
二、营业总成本	366,796,824.23	293,681,207.45
其中：营业成本	276,589,649.48	224,552,476.93
营业税金及附加	2,928,310.56	2,203,564.59
销售费用	24,782,826.56	16,976,157.55
管理费用	54,918,571.03	43,513,934.49
财务费用	-1,112,974.40	555,223.06
资产减值损失	8,690,441.00	5,879,850.83
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）		
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）	117,951,158.43	72,573,256.57
加：营业外收入	22,607,035.26	15,613,300.92
减：营业外支出		3,301.62
其中：非流动资产处置损失		1,301.62
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	140,558,193.69	88,183,255.87
减：所得税费用	14,478,244.35	11,967,625.34
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	126,079,949.34	76,215,630.53
归属于母公司所有者的净利润	126,079,949.34	76,215,630.53
少数股东损益		

六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	1.68	1.02
（二）稀释每股收益	1.68	1.02
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	126,079,949.34	76,215,630.53
归属于母公司所有者的综合收益总额	126,079,949.34	76,215,630.53
归属于少数股东的综合收益总额		

法定代表人：黄煜

主管会计工作负责人：朱宝祥

会计机构负责人：石井平

4、母公司利润表

编制单位：飞天诚信科技股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	479,517,094.11	353,805,007.53
减：营业成本	278,694,913.15	217,142,964.94
营业税金及附加	2,750,032.78	2,103,837.64
销售费用	24,139,399.38	16,798,453.77
管理费用	52,766,715.07	41,777,870.33
财务费用	-1,036,478.71	579,443.96
资产减值损失	8,837,369.17	5,776,009.98
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）		
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）	113,365,143.27	69,626,426.91
加：营业外收入	21,904,620.23	15,298,908.15
减：营业外支出		3,301.62
其中：非流动资产处置损失		1,301.62
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	135,269,763.50	84,922,033.44
减：所得税费用	13,725,161.43	11,473,259.56
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	121,544,602.07	73,448,773.88

五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	1.62	0.98
（二）稀释每股收益	1.62	0.98
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	121,544,602.07	73,448,773.88

法定代表人：黄煜

主管会计工作负责人：朱宝祥

会计机构负责人：石井平

5、合并现金流量表

编制单位：飞天诚信科技股份有限公司

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	401,188,096.55	312,116,273.81
收到的税费返还	19,004,775.63	5,725,285.92
收到其他与经营活动有关的现金	3,782,669.61	10,320,967.11
经营活动现金流入小计	423,975,541.79	328,162,526.84
购买商品、接受劳务支付的现金	343,722,442.36	254,450,787.59
支付给职工以及为职工支付的现金	49,953,343.44	36,642,341.08
支付的各项税费	30,720,299.13	32,673,890.29
支付其他与经营活动有关的现金	38,298,853.47	26,054,416.95
经营活动现金流出小计	462,694,938.40	349,821,435.91
经营活动产生的现金流量净额	-38,719,396.61	-21,658,909.07
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		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,268,908.46	2,140,003.11
投资支付的现金		

质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	1,268,908.46	2,140,003.11
投资活动产生的现金流量净额	-1,268,908.46	-2,140,003.11
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	624,143,175.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	117,901,387.48	
筹资活动现金流入小计	742,044,562.48	
偿还债务支付的现金		5,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,423,876.18
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	50,505.00	
筹资活动现金流出小计	50,505.00	7,423,876.18
筹资活动产生的现金流量净额	741,994,057.48	-7,423,876.18
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-31,812.06	-188,631.03
五、现金及现金等价物净增加额	701,973,940.35	-31,411,419.39
加：期初现金及现金等价物余额	333,906,057.92	197,354,983.74
六、期末现金及现金等价物余额	1,035,879,998.27	165,943,564.35

法定代表人：黄煜

主管会计工作负责人：朱宝祥

会计机构负责人：石井平

6、母公司现金流量表

编制单位：飞天诚信科技股份有限公司

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	392,162,321.88	299,592,049.98

收到的税费返还	18,302,360.60	5,410,893.15
收到其他与经营活动有关的现金	3,692,209.08	10,293,052.61
经营活动现金流入小计	414,156,891.56	315,295,995.74
购买商品、接受劳务支付的现金	343,722,442.36	248,766,187.63
支付给职工以及为职工支付的现金	48,067,787.24	35,630,576.08
支付的各项税费	28,176,352.20	31,707,375.77
支付其他与经营活动有关的现金	37,080,796.71	25,042,455.56
经营活动现金流出小计	457,047,378.51	341,146,595.04
经营活动产生的现金流量净额	-42,890,486.95	-25,850,599.30
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		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,154,202.97	2,110,731.11
投资支付的现金		20,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	1,154,202.97	22,110,731.11
投资活动产生的现金流量净额	-1,154,202.97	-22,110,731.11
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	624,143,175.00	
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	117,901,387.48	
筹资活动现金流入小计	742,044,562.48	
偿还债务支付的现金		5,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,423,876.18

支付其他与筹资活动有关的现金	50,505.00	
筹资活动现金流出小计	50,505.00	7,423,876.18
筹资活动产生的现金流量净额	741,994,057.48	-7,423,876.18
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-31,812.06	-188,631.03
五、现金及现金等价物净增加额	697,917,555.50	-55,573,837.62
加：期初现金及现金等价物余额	293,938,468.46	187,105,985.88
六、期末现金及现金等价物余额	991,856,023.96	131,532,148.26

法定代表人：黄煜

主管会计工作负责人：朱宝祥

会计机构负责人：石井平

7、合并所有者权益变动表

编制单位：飞天诚信科技股份有限公司
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		
一、上年年末余额	75,000,000.00	88,212,684.06			35,120,523.92		308,662,343.35		506,995,551.33
加：会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年年初余额	75,000,000.00	88,212,684.06			35,120,523.92		308,662,343.35		506,995,551.33
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	20,010,000.00	598,480,000.00					126,079,949.34		744,569,949.34
（一）净利润							126,079,949.34		126,079,949.34
（二）其他综合收益									
上述（一）和（二）小计							126,079,949.34		126,079,949.34
（三）所有者投入和减少资本	20,010,000.00	598,480,000.00							618,490,000.00
1. 所有者投入资本	20,010,000.00	598,480,000.00							618,490,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额									
3. 其他									

(四) 利润分配										
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配										
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	95,010,000.00	686,692,684.06			35,120,523.92		434,742,292.69			1,251,565,500.67

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	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准	未分配利润	其他		

	股本)				备				
一、上年年末余额	75,000,000.00	88,212,684.06			15,769,167.26		126,837,826.47		305,819,677.79
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	75,000,000.00	88,212,684.06			15,769,167.26		126,837,826.47		305,819,677.79
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					7,344,877.39		68,870,753.14		76,215,630.53
（一）净利润							76,215,630.53		76,215,630.53
（二）其他综合收益									
上述（一）和（二）小计							76,215,630.53		76,215,630.53
（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					7,344,877.39		-7,344,877.39		
1. 提取盈余公积					7,344,877.39		-7,344,877.39		
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	75,000,000.00	88,212,684.06			23,114,044.65		195,708,579.61		382,035,308.32

法定代表人：黄煜

主管会计工作负责人：朱宝祥

会计机构负责人：石井平

8、母公司所有者权益变动表

编制单位：飞天诚信科技股份有限公司

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	75,000,000.00	88,212,684.06			35,120,523.92		296,084,715.16	494,417,923.14
加：会计政策变更								

前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	75,000,000.00	88,212,684.06			35,120,523.92		296,084,715.16	494,417,923.14
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	20,010,000.00	598,480,000.00					121,544,602.07	740,034,602.07
（一）净利润							121,544,602.07	121,544,602.07
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							121,544,602.07	121,544,602.07
（三）所有者投入和减少资本	20,010,000.00	598,480,000.00						618,490,000.00
1. 所有者投入资本	20,010,000.00	604,133,175.00						624,143,175.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他		-5,653,175.00						-5,653,175.00
（四）利润分配								
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配								
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								

(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	95,010,000.00	686,692,684.06			35,120,523.92		417,629,317.23	1,234,452,525.21

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	75,000,000.00	88,212,684.06			15,769,167.26		121,922,505.24	300,904,356.56
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	75,000,000.00	88,212,684.06			15,769,167.26		121,922,505.24	300,904,356.56
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					7,344,877.39		66,103,896.49	73,448,773.88
（一）净利润							73,448,773.88	73,448,773.88
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计								
（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					7,344,877.39		-7,344,877.39	
1. 提取盈余公积					7,344,877.39		-7,344,877.39	
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	75,000,000.00	88,212,684.06			23,114,044.65		188,026,401.73	374,353,130.44

法定代表人：黄煜

主管会计工作负责人：朱宝祥

会计机构负责人：石井平

三、公司基本情况

1、公司概况

飞天诚信科技股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）是经北京市工商行政管理局批准，于 2011 年 5 月 5 日变更设立的股份有限公司，企业法人营业执照注册号为 110108004751779，法定代表人为黄煜，注册地为北京市海淀区学清路 9 号汇智大厦 B 楼 17 层。本公司及子公司主要开发、生产及销售智能身份认证为核心的信息安全产品。

2、公司历史沿革

本公司的前身是北京飞天诚信科技有限公司（以下简称“飞天有限”），飞天有限于 1998 年 6 月 16 日注册成立，企业法人营业执照注册号为 08475177，法定代表人为黄煜。

2011 年 3 月 31 日，根据飞天有限 2011 年第一次临时股东会决议，以飞天有限全体股东作为发起人，以截至 2010 年 12 月 31 日经审计的账面净资产 163,212,684.06 元出资，按 1 : 0.4595 的比例折合为 7,500 万股，注册资本为 7,500 万元，其余净资产 88,212,684.06 元计入资本公积，飞天有限整体变更为股份有限公司。注册资本及股本变更事项业经中瑞岳华会计师事务所有限公司中瑞岳华验字[2011]第 064 号验资报告验证。2011 年 5 月 5 日，经北京市工商行政管理局批准，北京飞天诚信科技有限公司变更为飞天诚信科技股份有限公司。

2014 年 6 月 9 日，经中国证券监督管理委员会证监许可〔2014〕578 号文核准，向社会公开发行人民币普通股（A 股），本次发行的股票数量为 2,376 万股，其中发行新股数量为 2,001 万股，老股转让数量为 375 万股。每股发行价格为 33.13 元，募集资金总额为 66,293.13 万元，扣除各项发行费用 4,444.13 万元，募集资金净额 61,849.00 万元。增加注册资本 2,001 万元，注册资本变更为 9,501 万元。瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）已于 2014 年 6 月 23 日对发行人首次公开发行股票的资金到位情况进行了审验，并出具“瑞华验字[2014]第 01460011 号”验资报告。2014 年 8 月 1 日，在北京市工商行政管理局办理了工商登记，领取变更后的营业执照。

公司注册资本：9501 万元；公司法定代表人：黄煜；公司住所：北京市海淀区学清路 9 号汇智大厦 B 楼 17 层。

3、公司所处行业、经营范围及主要产品

根据《上市公司行业分类指引》，公司所处大行业为计算机应用服务业，细分行业为以智能身份认证为核心的信息安全行业。

经营范围：组装 IC 卡读写机；开发、生产经国家密码管理机构批准的商用密码产品；销售经国家密码管理局审批并通过指定检测机构产品质量检测的商用密码产品；销售飞天诚信动态口令身份认证系统动态口令（OTP）。第二类增值电信业务中的信息服务业务（不含固定网电话信息服务和互联网信息服务）（增值电信业务经营许可证有效期至 2016 年 12 月 09 日）；技术开发、技术转让、技术服务；技术进出口、货物进出口、代理进出口。销售计算机软硬件及辅助设备。（未取得行政许可的项目除外）。

主营产品包括：ePass 系列 USB Key、OTP 系列动态令牌、ROCKEY 系列软件加密锁、飞天智能卡及读写器等。

公司于 2005 年 9 月 15 日取得北京市科学技术委员会颁发的软件企业认定证书，2008 年 12 月 30 日取得北京市科学技术委员会颁发的高新技术企业证书，有效期 3 年；2011 年 10 月 11 日，公司重新获得高新技术企业证书（证书编号：GF201111001024）。

4、公司组织结构

公司设置股东大会、监事会、薪酬与考核委员会、战略委员会、提名委员会、审计委员会、董事会办公室、行政采购部、生产管理部、技术研发部、总工程师办公室、国内运营部、国际贸易部、财务部、人力资源部、内部审计部等。下属一家全资子公司北京坚石诚信科技有限公司。

本财务报表业经本公司董事会于 2014 年 8 月 24 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，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于 2014 年 7 月 23 日修订的《企业会计准则——基本准则》和具体会计准则、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

会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》(2010 年修订)的披露规定编制。

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

2、遵循企业会计准则的声明

本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及本公司 2014 年 6 月 30 日的财务状况及 2014 年 1-6 月的经营成果和现金流量等有关信息。此外,本公司及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。对于所涉及的或有对价，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。

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表的编制方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本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

整合资产负债表期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的期初数和对比数。

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。

合并范围内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

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

7、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。

8、外币业务和外币报表折算

（1）外币业务

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）外币财务报表的折算

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。

9、金融工具

（1）金融工具的分类

本公司将持有的金融资产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、可供出售金融资产。金融资产的分类取决于本公司对金融资产的持有意图和持有能力。

（2）金融工具的确认依据和计量方法

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。

（3）金融资产转移的确认依据和计量方法

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

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认

有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

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

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

(4) 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司（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。

10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

应收款项包括应收账款和其他应收款等。

(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	100 万元
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非关联方应收款项，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。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
账龄分析组合	账龄分析法	应收款项账龄
个别认定组合	其他方法	履约保证金、备用金、关联方款项、应收出口退税等

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）	5.00%	
1—2 年	10.00%	
2—3 年	30.00%	
3 年以上	100.00%	

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

坏账准备的计提方法	本公司对除主营业务形成的非关联方应收账款外的其他应收款项，包括应收关联方款、应收备用金、应收投标保证金等，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。
-----------	---

11、存货

(1) 存货的分类

本公司存货主要包括原材料、委托加工物资、半成品及在产品、产成品等。

(2) 发出存货的计价方法

计价方法：加权平均法

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

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

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。存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

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

(4) 存货的盘存制度

盘存制度：永续盘存制

存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：分期摊销法

包装物

摊销方法：一次摊销法

12、长期股权投资

(1) 投资成本的确定

对于企业合并形成的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为初始投资成本；通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，企业合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和，购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，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。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

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核算。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。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所有者权益；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，按本附注四、6、（1）“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，在处置时将原计入所有者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核算转为权益法核算的，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。

13、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) 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。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
电子设备	3-5	3%-5%	19%-31.67%
运输设备	4	5%	23.75%
办公设备	5	3%-5%	19%-19.40%
生产工具	5	5%	19%

(3) 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。

(4) 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。

14、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。

(2) 借款费用资本化期间

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。

(3) 暂停资本化期间

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

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

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

15、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。

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命（年）	依据
专利	10-15	预计为企业带来经济利益的期限
软件	10	预计为企业带来经济利益的期限

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确认为使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命不确定的判断依据：①来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；②综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

(4) 无形资产减值准备的计提

对于使用寿命有限的无形资产，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。使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

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

为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

(6) 内部研究开发项目支出的核算

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：(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。

16、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。

17、收入

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

(2) 确认让渡资产使用权收入的依据

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入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；使用费收入按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

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

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

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

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

(4) 收入确认的具体方法

商品销售收入：公司研发生产销售智能身份认证产品，在销售合同（订单）已经签订，相关产品已经发出交付客户，相关的收入已经取得或取得收款的凭据且相关的经济利益很可能流入，实现风险和报酬的转移时，确认收入的实现。

技术服务收入：技术服务收入是指公司为客户提供技术咨询、技术支持的收入，技术服务收入在劳务已提供，相关的收入已经取得或取得收款的凭据时，确认劳务收入。

18、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。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。

19、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

递延所得税资产根据可抵扣暂时性差异确定，按照预期收回资产适用税率计量。暂时性差异是指资产或负债的账面价值与其计税基础之间的差额，包括能够结转以后年度抵扣的亏损和税款递减。递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。

(2) 确认递延所得税负债的依据

递延所得税负债根据应纳税暂时性差异确定，按照预清偿债务期间的适用税率计量。暂时性差异是指资产或负债的账面价值与其计税基础之间的差额。

20、经营租赁、融资租赁

(1) 经营租赁会计处理

本公司作为承租人，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。

21、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是 否

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是 否

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是 否

22、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是 否

(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

23、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

(1) 职工薪酬

本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债。

本公司按规定参加由政府机构设立的职工社会保障体系，包括基本养老保险、医疗保险、住房公积金及其他社会保障制度，相应的支出于发生时计入相关资产成本或当期损益。

(2) 重大会计判断和估计

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确

计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的结果可能造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

①租赁的归类

本公司根据《企业会计准则第 21 号——租赁》的规定，将租赁归类为经营租赁和融资租赁，在进行归类时，管理层需要对是否已将与租出资产所有权有关的全部风险和报酬实质上转移给承租人，或者本公司是否已经实质上承担与租入资产所有权有关的全部风险和报酬，作出分析和判断。

②坏账准备计提

本公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收账款减值是基于评估应收账款的可收回性。鉴定应收账款减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收账款的账面价值及应收账款坏账准备的计提或转回。

③存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

④非金融非流动资产减值准备

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进

行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

⑤折旧和摊销

本公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

⑥递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

⑦所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

五、税项

1、公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入按 17% 的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。	17%
营业税	应税营业额	5%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税	7%
企业所得税	应纳税所得额	本公司企业所得税按应纳税所得额的 10% 计缴；本公司的子公司北京坚石诚信科技有限公司按应纳税所得额的 15% 计缴。

2、税收优惠及批文

①根据财政部、国家税务总局、海关总署财税[2000]25 号《关于鼓励软件产业和集成电路产业发展有关税收政策问题的通知》及京国税（2000）187 号规定，自 2000 年 6 月 24 日起至 2010 年底，对增值税一般纳税人销售自行开发生产的软件产品，按 17% 的法定税率征收增值税后，对增值税实际税负超过 3% 的部分实行即征即退政策。2011 年 10 月 13 日，财政部、国家税务总局发布了财税[2011]100 号《关于软件产品增值税政策的通知》，自 2011 年 1 月 1 日起延续该项优惠政策。

②2012 年 11 月 12 日，本公司的子公司北京坚石诚信科技有限公司获得高新技术企业证书（证书编号：GR201211000217），自 2013 年 1 月 1 日起享受高新技术企业减按 15% 的税率征收企业所得税。

③根据国家发展和改革委员会、工业和信息化部、财政部、商务部和国家税务总局等五部委近日联合下发的《关于认定 2013-2014 年度国家规划布局内重点软件企业和集成电路设计企业的通知》，公司被认定为“2013-2014 年度国家规划布局内重点软件企业”。按照国家对规划布局内重点软件企业的税收优惠，被认定企业按 10% 的税率征收企业所得税，税收优惠期为两年；公司已经向主管税务机关申请落实上述税收优惠政策。自 2013 年 1 月 1 日至

2014 年 12 月 31 日公司可依法享受国家规划布局内重点软件企业所得税优惠税率 10%。

六、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

(1) 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例	表决权比例	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
北京坚石诚信科技有限公司	全资子公司	北京	生产销售智能身份认证产品	30,000,000.00	商用密码产品	30,538,326.76		100.00%	100.00%	是			

2、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

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：	--	--	12,993.25	--	--	16,790.03
人民币	--	--	12,993.25	--	--	16,790.03
银行存款：	--	--	1,035,867,005.02	--	--	333,889,267.89
人民币	--	--	1,035,659,912.97	--	--	333,889,267.89
美元	33,658.18	6.1528	207,092.05			
其他货币资金：	--	--	6,177,165.89	--	--	4,988,606.32
人民币	--	--	6,177,165.89	--	--	4,988,606.32
合计	--	--	1,042,057,164.16	--	--	338,894,664.24

截至 2014 年 6 月 30 日，本公司使用受限的货币资金为人民币 6,177,165.89 元，系存出保函保证金。

2、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		1,569,875.00
合计		1,569,875.00

3、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例

按组合计提坏账准备的应收账款								
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	226,334,911.03	100.00%	12,594,813.11	5.56%	66,635,318.12	100.00%	3,904,372.11	5.86%
组合小计	226,334,911.03	100.00%	12,594,813.11	5.56%	66,635,318.12	100.00%	3,904,372.11	5.86%
合计	226,334,911.03	--	12,594,813.11	--	66,635,318.12	--	3,904,372.11	--

应收账款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1 年以内	224,040,128.98	98.99%	11,202,006.45	64,108,247.27	96.21%	3,205,412.36
1 至 2 年	650,820.20	0.29%	65,082.02	1,076,256.45	1.62%	107,625.65
2 至 3 年	451,767.45	0.20%	135,530.24	1,227,829.00	1.84%	368,348.70
3 年以上	1,192,194.40	0.52%	1,192,194.40	222,985.40	0.33%	222,985.40
合计	226,334,911.03	--	12,594,813.11	66,635,318.12	--	3,904,372.11

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) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例
中国农业银行	非关联方	125,481,769.15	1 年以内	55.44%
中国工商银行	非关联方	32,591,232.08	1 年以内	14.40%
中国银行	非关联方	21,615,890.00	1 年以内	9.55%
中信银行	非关联方	5,581,280.11	1 年以内	2.47%
华夏银行	非关联方	4,022,940.00	1 年以内	1.78%
合计	--	189,293,111.34	--	83.64%

4、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
按组合计提坏账准备的其他应收款								
个别认定组合	7,043,705.39	100.00%			1,348,057.02	100.00%		
组合小计	7,043,705.39	100.00%			1,348,057.02	100.00%		
合计	7,043,705.39	--		--	1,348,057.02	--		--

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

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

单位：元

组合名称	账面余额	坏账准备
保证金、备用金、出口退税等	7,043,705.39	
合计	7,043,705.39	

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) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例
北京银联金卡有限公司	非关联方	303,425.00	1 年以内	4.31%
北京青年旅行社股份有限公司	非关联方	288,936.50	1 年以内	4.10%
山东鲁商一卡通支付有限公司	非关联方	243,110.00	1 年以内	3.45%
新疆瑞联软件有限公司	非关联方	200,000.00	1 年以内	2.84%
江苏省国际招标公司	非关联方	200,000.00	1 年以内	2.84%
合计	--	1,235,471.50	--	17.54%

5、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	6,874,697.28	89.90%	6,457,036.03	96.47%
1 至 2 年	627,091.69	8.20%	88,637.57	1.32%
2 至 3 年	38,537.57	0.50%	107,115.98	1.60%
3 年以上	107,115.98	1.40%	40,856.16	0.61%
合计	7,647,442.52	--	6,693,645.74	--

(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
北京宝泽丰物业管理有 限公司	非关联方	1,765,970.42	1 年以内	未到结算期
北京城建天麓房地产开 发有限公司	非关联方	1,424,989.61	1 年以内	未到结算期
德鑫明电子（深圳）有 限公司	非关联方	900,609.88	1 年以内	未到结算期
北京古钟油脂有限责任 公司	非关联方	296,848.60	1 年以内	未到结算期
北京银联金卡科技有限 公司	非关联方	225,615.00	1 年以内	未到结算期
合计	--	4,614,033.51	--	--

6、存货

（1）存货分类

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	59,440,342.92		59,440,342.92	28,475,907.47		28,475,907.47
半成品及在产品	17,520,256.61		17,520,256.61	4,882,694.44		4,882,694.44
库存商品	186,859,092.57		186,859,092.57	121,313,367.23		121,313,367.23
委托加工物资	9,906,936.81		9,906,936.81	50,435,764.38		50,435,764.38
合计	273,726,628.91		273,726,628.91	205,107,733.52		205,107,733.52

7、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
上市费用		2,958,867.92
预交税金		552,500.00
待抵扣进项税	248,190.41	10,871,635.64
合计	248,190.41	14,383,003.56

8、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	9,977,333.26	694,567.07			10,671,900.33
生产工具	4,702,531.98	166,581.19			4,869,113.17
运输工具	658,932.00	151,600.00			810,532.00
电子设备	4,465,052.05	376,385.88			4,841,437.93
办公设备	150,817.23				150,817.23
--	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：	4,100,912.07		1,087,894.15		5,188,806.22
生产工具	1,339,148.05		449,454.25		1,788,602.30
运输工具	226,786.93		85,294.49		312,081.42
电子设备	2,424,195.23		543,399.22		2,967,594.45
办公设备	110,781.86		9,746.19		120,528.05
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	5,876,421.19	--			5,483,094.11
生产工具	3,363,383.93	--			3,080,510.87
运输工具	432,145.07	--			498,450.58
电子设备	2,040,856.82	--			1,873,843.48
办公设备	40,035.37	--			30,289.18
五、固定资产账面价值合计	5,876,421.19	--			5,483,094.11
生产工具	3,363,383.93	--			3,080,510.87
运输工具	432,145.07	--			498,450.58
电子设备	2,040,856.82	--			1,873,843.48
办公设备	40,035.37	--			30,289.18

本期折旧额 1,087,894.15 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 0 元。

9、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	1,062,190.53			1,062,190.53
专利	844,632.35			844,632.35
软件	217,558.18			217,558.18
二、累计摊销合计	83,584.99	50,337.60		133,922.59
专利	82,808.33	17,861.24		100,669.57
软件	776.66	32,476.36		33,253.02
三、无形资产账面净值合计	978,605.54	-50,337.60		928,267.94
专利	761,824.02	-17,861.24		743,962.78
软件	216,781.52	-32,476.36		184,305.16
无形资产账面价值合计	978,605.54	-50,337.60		928,267.94
专利	761,824.02	-17,861.24		743,962.78
软件	216,781.52	-32,476.36		184,305.16

本期摊销额 50,337.60 元。

10、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		602,000.00			602,000.00	
合计		602,000.00			602,000.00	--

11、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	1,294,794.65	585,655.82
小计	1,294,794.65	585,655.82

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
可抵扣差异项目		
坏账准备	12,594,813.11	3,904,372.11
小计	12,594,813.11	3,904,372.11

12、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	
坏账准备	3,904,372.11	8,690,441.00			12,594,813.11
合计	3,904,372.11	8,690,441.00			12,594,813.11

13、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（含 1 年）	140,383,621.73	91,730,529.24
1-2 年（含 2 年）		2,500.00
2-3 年（含 3 年）	2,500.00	3,000.00
3 年以上	3,000.00	
合计	140,389,121.73	91,736,029.24

14、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（含 1 年）	3,264,207.12	8,436,786.07
1 年以上	1,343,318.37	715,336.19
合计	4,607,525.49	9,152,122.26

15、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	8,630,956.71	45,382,948.68	42,884,179.79	11,129,725.60
二、职工福利费		77,157.50	77,157.50	
三、社会保险费		6,091,077.98	6,091,077.98	
其中：1、医疗保险费		1,861,201.00	1,861,201.00	
2、基本养老保险费		3,590,910.44	3,590,910.44	
3、失业保险费		310,700.62	310,700.62	
4、工伤保险费		178,732.54	178,732.54	
5、生育保险费		149,533.38	149,533.38	
四、住房公积金		2,141,044.00	2,141,044.00	
合计	8,630,956.71	53,692,228.16	51,193,459.27	11,129,725.60

应付职工薪酬期末 11,129,725.60 元为计提的 2014 年 6 月薪酬，于次月发放。

16、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	-648,568.77	2,776,624.25
企业所得税	17,018,343.53	6,579,500.31
个人所得税	458,206.00	600,950.50
城市维护建设税	347,761.57	282,930.32
教育费附加	149,040.67	121,255.85
地方教育费附加	99,360.46	80,837.24
合计	17,424,143.46	10,442,098.47

17、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（含 1 年）	120,967,288.18	1,523,768.75

1-2 年（含 2 年）	230.00	20,260.88
2-3 年（含 3 年）	20,030.88	7,820.00
3 年以上	7,820.00	
合计	120,995,369.06	1,551,849.63

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

单位：元

单位名称	期末数	期初数
黄煜	52,060,536.66	
李伟	23,286,027.07	
陆舟	21,919,754.36	
韩雪峰	11,197,550.65	
合计	108,463,868.74	

(3) 金额较大的其他应付款说明内容

上述（2）中的款项为代收的老股转让款。

18、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
物联网发展专项资金项目		3,000,000.00
工程实验室	6,660,000.00	6,660,000.00
合计	6,660,000.00	9,660,000.00

其他非流动负债说明

涉及政府补助的负债项目

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
物联网发展专项资金项目	3,000,000.00		3,000,000.00			与收益相关
工程实验室	6,660,000.00				6,660,000.00	与收益相关
合计	9,660,000.00		3,000,000.00		6,660,000.00	--

19、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	75,000,000.00	20,010,000.00				20,010,000.00	95,010,000.00

2014年6月9日，经中国证券监督管理委员会证监许可〔2014〕578号文核准，向社会公开发行人民币普通股（A股），本次发行的股票数量为2,376万股，其中发行新股数量为2,001万股，老股转让数量为375万股。增加注册资本2,001万元，注册资本变更为9,501万元。瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）已于2014年6月23日对发行人首次公开发行股票的资金到位情况进行了审验，并出具“瑞华验字[2014]第01460011号”验资报告。

20、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）	88,212,684.06	604,133,175.00	5,653,175.00	686,692,684.06
合计	88,212,684.06	604,133,175.00	5,653,175.00	686,692,684.06

报告期内、公司首次公开发行股票2,376万股，其中发行新股数量为2,001万股，每股发行价格为33.13元，募集资金总额为66,293.13万元，扣除各项发行费用4,444.13万元，募集资金净额61,849.00万元。其中增加注册资本2,001.00万元，增加资本公积59,848.00万元。

21、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	35,120,523.92			35,120,523.92
合计	35,120,523.92			35,120,523.92

22、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	308,662,343.35	--

调整后年初未分配利润	308,662,343.35	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	126,079,949.34	--
期末未分配利润	434,742,292.69	--

调整年初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响年初未分配利润 0 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响年初未分配利润 0 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润 0 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响年初未分配利润 0 元。
- 5)、其他调整合计影响年初未分配利润 0 元。

根据公司 2014 年 4 月 7 日召开的 2014 年第一次临时股东大会审议通过的《关于公司首次公开发行股票前滚存利润分配方案的议案》，公司首次公开发行股票前的滚存利润由发行后登记在册的新老股东按持股比例共享。

23、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	483,755,609.42	366,175,231.65
其他业务收入	992,373.24	79,232.37
营业成本	276,589,649.48	224,552,476.93

(2) 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
USBKEY	351,160,800.42	194,337,750.19	309,201,809.86	196,098,765.71
动态令牌	106,369,277.36	71,547,499.66	30,168,132.61	14,735,873.59
加密锁	19,092,142.52	8,569,335.43	24,481,596.22	13,041,066.10
智能卡及读写器	4,253,815.13	1,319,055.73	2,323,692.96	646,084.73

软件开发	2,879,573.99			
合计	483,755,609.42	275,773,641.01	366,175,231.65	224,521,790.13

(3) 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
中国农业银行	139,080,808.39	28.69%
中国工商银行	88,253,587.93	18.21%
中国银行	54,055,547.09	11.15%
浙江省农村信用社联合社	21,933,957.25	4.52%
中信银行	15,682,548.76	3.24%
合计	319,006,449.42	65.81%

24、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	1,375.00	1,625.64	应税营业额
城市维护建设税	1,707,379.07	1,284,464.39	实际缴纳的流转额
教育费附加	1,219,556.49	917,474.56	实际缴纳的流转额
合计	2,928,310.56	2,203,564.59	--

25、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	13,253,556.06	10,505,428.23
邮寄费	6,047,350.02	4,114,602.19
宣传广告费	543,110.88	1,068,096.77
差旅费	1,368,981.80	1,288,030.36
业务招待费	3,569,827.80	
合计	24,782,826.56	16,976,157.55

26、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
研发费	35,950,035.70	24,361,058.24
职工薪酬	5,838,044.56	5,591,387.22
业务招待费	2,328,487.90	4,581,888.70
办公费用	6,349,089.36	3,722,927.87
房租	1,467,635.04	2,825,365.60
折旧及摊销	1,202,198.36	1,264,118.85
专利费	1,257,143.72	974,737.78
税金	525,936.39	192,450.23
合计	54,918,571.03	43,513,934.49

27、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出		543,876.23
利息收入	1,360,238.56	292,187.44
汇总损益	79,522.63	209,723.33
手续费	164,124.47	90,117.34
其他	3,617.06	3,693.60
合计	-1,112,974.40	555,223.06

28、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	8,690,441.00	5,879,850.83
合计	8,690,441.00	5,879,850.83

29、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

政府补助	22,607,035.26	15,613,300.92	5,127,341.00
合计	22,607,035.26	15,613,300.92	5,127,341.00

(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
专利补贴	1,474,700.00	2,021,900.00	与收益相关	是
展位费补贴	27,500.00	27,500.00	与收益相关	是
中小企业市场开拓资金(中央)	375,141.00		与收益相关	是
中小企业市场开拓资金(地方)		435,615.00	与收益相关	是
中关村科技园区管理委员会	250,000.00		与收益相关	是
物联网专项款	3,000,000.00		与收益相关	是
软件产品增值税退税	17,479,694.26	5,725,285.92	与收益相关	否
改制上市资助资金		500,000.00	与收益相关	是
现代服务业试点扶持资金		6,900,000.00	与收益相关	是
中关村中介服务支持资金		3,000.00	与收益相关	是
合计	22,607,035.26	15,613,300.92	--	--

30、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		1,301.62	
其中：固定资产处置损失		1,301.62	
其他		2,000.00	
合计		3,301.62	

31、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	15,187,383.18	12,848,026.45
递延所得税调整	-709,138.83	-880,401.11
合计	14,478,244.35	11,967,625.34

32、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	2014年1-6月		2013年1-6月	
	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	1.68	1.68	1.02	1.02
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.62	1.62	0.90	0.90

(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	2014年1-6月	2013年1-6月
归属于普通股股东的当期净利润	126,079,949.34	76,215,630.53
其中：归属于持续经营的净利润	126,079,949.34	76,215,630.53
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	121,465,342.44	67,814,119.40
其中：归属于持续经营的净利润	121,465,342.44	67,814,119.40

②基本每股收益计算过程如下：

2014 年 1-6 月基本每股收益=126,079,949.34 ÷75,000,000.00=1.68

2014 年 1-6 月扣除非经常性损益的基本每股收益

= (126,079,949.34 - 4,614,606.90) ÷75,000,000.00=1.62

2013 年 1-6 月基本每股收益=76,215,630.53 ÷75,000,000.00=1.02

2013 年 1-6 月扣除非经常性损益的基本每股收益

= (76,215,630.53 - 8,401,511.13) ÷75,000,000.00=0.90

33、现金流量表附注

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
----	----

政府补助	1,228,841.00
押金、保证金	162,830.00
利息收入	421,970.25
其他	1,969,028.36
合计	3,782,669.61

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
办公费用	5,964,054.78
房租费	4,416,761.18
邮寄费	6,047,350.02
业务招待费	5,853,360.75
保证金	660,052.80
业务宣传	543,110.88
专利费	1,222,523.84
差旅	1,368,981.80
研发费	4,520,603.43
其他	7,702,053.99
合计	38,298,853.47

(3) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
代收老股转让款	117,901,387.48
合计	117,901,387.48

(4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
----	----

上市费用	50,505.00
合计	50,505.00

34、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	126,079,949.34	76,215,630.53
加：资产减值准备	8,690,441.00	5,879,850.83
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,087,894.15	846,059.98
无形资产摊销	50,337.60	8,668.32
长期待摊费用摊销		387,169.08
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		1,301.62
财务费用（收益以“-”号填列）	31,812.06	732,507.26
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-709,138.83	-880,401.11
存货的减少（增加以“-”号填列）	-67,974,730.96	-55,118,399.79
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-160,949,524.33	-119,751,902.30
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	54,973,563.36	70,020,606.51
经营活动产生的现金流量净额	-38,719,396.61	-21,658,909.07
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	1,035,879,998.27	165,943,564.35
减：现金的期初余额	333,906,057.92	197,354,983.74
现金及现金等价物净增加额	701,973,940.35	-31,411,419.39

(2) 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	1,035,879,998.27	333,906,057.92
其中：库存现金	12,993.25	16,790.03
可随时用于支付的银行存款	1,035,867,005.02	333,889,267.89

三、期末现金及现金等价物余额	1,035,879,998.27	333,906,057.92
----------------	------------------	----------------

八、关联方及关联交易

1、本公司的实际控制人

名称	与本公司关系	持股比例
黄煜	控股股东、董事长	33.11%

2、本企业的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例	表决权比例	组织机构代码
北京坚石诚信科技有 限公司	控股子公司	有限责任公 司	北京	李春生	生产销售智 能身份认证 产品	30000000	100.00%	100.00%	11010879

3、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
李伟	持股 5% 以上股东，公司董事、总经理	
陆舟	持股 5% 以上股东，公司董事、副总经理、总工程师	
韩雪峰	持股 5% 以上股东，公司董事、副总经理	
叶路	公司董事	
王清峰	公司董事	
陈静	公司董事	
于华章	公司股东、副总经理	
韩晓彬	公司股东、监事会主席	
李春生	公司股东、监事、技术专家组组长	
朱宝祥	公司财务总监	
吴彼	公司董事会秘书	
郑相启	公司副总经理	
谢梁	公司副总经理	
董星	公司副总经理	

4、关联方交易

(1) 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
黄煜	飞天诚信科技有限公司	15,000,000.00	2014 年 05 月 29 日	2015 年 05 月 29 日	否
李伟	飞天诚信科技有限公司	15,000,000.00	2014 年 05 月 29 日	2015 年 05 月 29 日	否

本公司于 2014 年 5 月 29 日取得中国民生银行股份有限公司总行营业部 15000000 元授信额度，期限为一年，本公司股东黄煜、李伟为上述授信额度提供了担保。

九、或有事项

1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

无

2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

无

十、承诺事项

1、重大承诺事项

无

2、前期承诺履行情况

无

十一、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

无

3、其他资产负债表日后事项说明

无

十二、其他重要事项

1、租赁

经营租赁

剩余租赁期	最低租赁付款额
1年以内（含1年）	10,295,445.98
1年以上2年以内（含2年）	2,121,951.27
2年以上3年以内（含3年）	818,816.67
3年以上	684,216.67
合计	13,920,430.59

十三、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								
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	228,600,138.66	100.00%	12,706,355.14	5.56%	65,953,784.72	100.00%	3,868,985.97	5.87%
组合小计	228,600,138.66	100.00%	12,706,355.14	5.56%	65,953,784.72	100.00%	3,868,985.97	5.87%
合计	228,600,138.66	--	12,706,355.14	--	65,953,784.72	--	3,868,985.97	--

应收账款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1 年以内	226,331,546.01	99.01%	11,316,577.30	63,452,903.27	96.21%	3,172,645.16
1 至 2 年	626,680.20	0.27%	62,668.02	1,050,067.05	1.59%	105,006.71
2 至 3 年	449,718.05	0.20%	134,915.42	1,227,829.00	1.86%	368,348.70
3 年以上	1,192,194.40	0.52%	1,192,194.40	222,985.40	0.34%	222,985.40
合计	228,600,138.66	--	12,706,355.14	65,953,784.72	--	3,868,985.97

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) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例
中国农业银行	非关联方	125,481,769.15	1 年以内	54.89%
中国工商银行	非关联方	32,591,232.08	1 年以内	14.26%
中国银行	非关联方	21,615,890.00	1 年以内	9.46%
中信银行	非关联方	5,581,280.11	1 年以内	2.44%
华夏银行	非关联方	4,022,940.00	1 年以内	1.76%
合计	--	189,293,111.34	--	82.81%

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								
个别认定	6,859,605.39	100.00%			1,237,057.02	100.00%		
组合小计	6,859,605.39	100.00%			1,237,057.02	100.00%		
合计	6,859,605.39	--		--	1,237,057.02	--		--

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

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

单位：元

组合名称	账面余额	坏账准备
保证金、备用金、出口退税等	6,859,605.39	
合计	6,859,605.39	

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) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例
北京银联金卡有限公司	非关联方	303,425.00	1 年以内	4.42%
北京青年旅行社股份有限公司	非关联方	288,936.50	1 年以内	4.21%
山东鲁商一卡通支付有限公司	非关联方	243,110.00	1 年以内	3.54%
新疆瑞联软件有限公司	非关联方	200,000.00	1 年以内	2.92%
江苏省国际招标公司	非关联方	200,000.00	1 年以内	2.92%
合计	--	1,235,471.50	--	18.01%

3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
北京坚石诚信科技有限公司	成本法	30,538,326.76	30,538,326.76		30,538,326.76	100.00%	100.00%				
合计	--	30,538,326.76	30,538,326.76		30,538,326.76	--	--	--			

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	478,524,720.87	353,725,775.16
其他业务收入	992,373.24	79,232.37
合计	479,517,094.11	353,805,007.53
营业成本	278,694,913.15	217,142,964.94

(2) 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
USBKEY	346,198,944.66	194,627,482.43	309,201,809.86	196,098,765.71
动态令牌	106,352,091.63	71,597,543.30	29,608,963.29	14,471,520.72
加密锁	18,872,548.16	10,336,149.40	12,622,163.75	5,904,822.11
智能卡及读写器	4,233,528.24	1,317,729.55	2,292,838.26	637,169.60
软件开发	2,867,608.18			
合计	478,524,720.87	277,878,904.68	353,725,775.16	217,112,278.14

(3) 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
中国农业银行	139,080,808.39	29.00%
中国工商银行	88,253,587.93	18.40%
中国银行	54,055,547.09	11.27%
浙江省农村信用社联合社	21,933,957.25	4.57%
中信银行	15,682,548.76	3.27%
合计	319,006,449.42	66.51%

5、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	121,544,602.07	73,448,773.88
加：资产减值准备	8,837,369.17	5,776,009.98
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,053,274.27	808,183.11
无形资产摊销	50,337.60	8,668.32
长期待摊费用摊销		387,169.08
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		1,301.62
财务费用（收益以“-”号填列）	31,812.06	732,507.26
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-690,996.45	-866,401.50
存货的减少（增加以“-”号填列）	-65,798,197.45	-57,533,873.31
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-158,787,939.14	-117,495,628.13
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	50,869,250.92	68,882,690.39
经营活动产生的现金流量净额	-42,890,486.95	-25,850,599.30
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	991,856,023.96	131,532,148.26
减：现金的期初余额	293,938,468.46	187,105,985.88
现金及现金等价物净增加额	697,917,555.50	-55,573,837.62

十四、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

单位：元

项目	金额	说明
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	5,127,341.00	--
减：所得税影响额	512,734.10	--
合计	4,614,606.90	--

2、净资产收益率及每股收益

单位：元

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	22.12%	1.68	1.68
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	21.31%	1.62	1.62

3、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
货币资金	1,042,057,164.16	338,894,664.24	207.49%	主要原因系收到募集资金所致
应收账款	213,740,097.92	62,730,946.01	240.73%	主要原因系随着销售额增长应收账款随之增加所致
存货	273,726,628.91	205,107,733.52	33.46%	主要原因系业务增长,存货采购增加及产成品增加所致
其他流动资产	248,190.41	14,383,003.56	-98.27%	主要原因系财务系统不再暂估进项税,使待抵扣进项税减少所致
应付账款	140,389,121.73	91,736,029.24	53.04%	主要原因系随着业务增长,存货采购备货增加,应付账款相应增加所致
应交税费	17,424,143.46	10,442,098.47	66.86%	主要原因系计缴企业所得税所致
其他应付款	120,995,369.06	1,551,849.63	7696.85%	主要原因系代收老股转让款所致
其他非流动负债	6,660,000.00	9,660,000.00	-31.06%	主要原因系收到的物联网发展专项资金项目转营业外收入所致
股本	95,010,000.00	75,000,000.00	26.68%	主要原因系发行新股所致
资本公积	686,692,684.06	88,212,684.06	678.45%	主要原因系发行新股的溢价收入所致
营业收入	484,747,982.66	366,254,464.02	32.35%	主要原因系业务增长所致
营业税金及附加	2,928,310.56	2,203,564.59	32.89%	主要原因系业务增长营业税金及附加相应增加所致
销售费用	24,782,826.56	16,976,157.55	45.99%	主要原因系本年业务增长销售费用相应增长所致
财务费用	-1,112,974.40	555,223.06	-300.46%	主要原因系利息收入增加所致
资产减值损失	8,690,441.00	5,879,850.83	47.80%	主要原因系应收账款坏账准备增加所致
营业外收入	22,607,035.26	15,613,300.92	44.79%	主要原因系本期软件产品增值税退税增加所致
收到的税费返还	19,004,775.63	5,725,285.92	231.94%	主要原因系本期软件产品增值税退税增加所致
收到其他与经营活动有关的现金	3,782,669.61	10,320,967.11	-63.35%	主要原因系收到的除软件退税以外的政府补助减少所致
购买商品、接受劳务支付的现金	343,722,442.36	254,450,787.59	35.08%	主要原因系业务增长采购增加所致
支付给职工以及为职工支付的现金	49,953,343.44	36,642,341.08	36.33%	主要原因系业务增长增加员工及工资水平上涨所致
支付其他与经营活动有关的现金	38,298,853.47	26,054,416.95	47.00%	主要原因系业务增长相应的费用增长所致
吸收投资收到的现金	624,143,175.00	-		主要原因系发行新股所致
收到其他与筹资活动有关的现金	117,901,387.48	-		主要原因系代收老股转让款所致

第八节备查文件目录

- 1、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- 2、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 3、其他有关资料。

上述文件原件的备置地点：公司董事会办公室。