

证券简称：证通电子

证券代码：002197

公告编号：2015-061



深圳市证通电子股份有限公司

2015 年半年度报告

二〇一五年八月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次半年报的董事会会议

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名
刘小清	独立董事	海外出差	马映冰

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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

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

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义 .....	2
第二节 公司简介 .....	6
第三节 会计数据和财务指标摘要 .....	8
第四节 董事会报告 .....	10
第五节 重要事项 .....	24
第六节 股份变动及股东情况 .....	31
第七节 优先股相关情况 .....	35
第八节 董事、监事、高级管理人员情况 .....	36
第九节 财务报告 .....	38
第十节 备查文件目录 .....	133

## 释义

释义项	指	释义内容
证通电子/公司/本公司	指	深圳市证通电子股份有限公司
证通金信	指	深圳市证通金信科技有限公司
证通佳明	指	深圳市证通佳明光电有限公司
中科恒源	指	中科恒源科技股份有限公司
通新源	指	深圳市通新源物业管理有限公司
证通国际	指	证通国际投资有限公司
定州中标	指	定州市中标节能技术服务有限公司
佩博利思	指	广州佩博利思电子科技有限公司
鹏鼎创盈	指	深圳市鹏鼎创盈金融信息服务股份有限公司
云硕科技	指	广州云硕科技发展有限公司
江苏中茂	指	江苏中茂节能环保产业创业投资基金（有限合伙）
江苏睿博	指	江苏睿博数据技术有限公司
立信会计师事务所	指	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
报告期	指	2015 年半年度
元、万元、亿元	指	人民币元、万元、亿元
2013 年增发	指	公司 2013 年 11 月经中国证券监督管理委员会《关于核准深圳市证通电子股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2013]1195 号）核准公司公开发行股票工作实施完毕。
《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》
《公司章程》	指	《深圳市证通电子股份有限公司章程》
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深圳证监局	指	中国证券监督管理委员会深圳监管局
农业银行	指	中国农业银行股份有限公司
建设银行	指	中国建设银行股份有限公司
中国银行	指	中国银行股份有限公司
邮政储蓄银行	指	中国邮政储蓄银行股份有限公司
交通银行	指	交通银行股份有限公司
电话 E-POS	指	是在普通电话的基础上集成了 LCD 大屏幕、磁条卡读卡器，IC 卡读

		卡器、加密键盘等设备的金融刷卡支付终端
自助服务终端/自助终端	指	一个由硬件和软件组成的，允许用户通过简单的界面（例如：触摸屏、小键盘等）与之进行交互式自助服务的设备，用于替代人工服务。如银行自助服务终端、自助发卡机等。
POS	指	全称 Point Of Sells，电子收款机系统
金融 IC 卡 POS 终端/脱机 POS	指	一种受理金融 IC 卡使用的 POS 终端，能够受理接触或非接触金融 IC 卡
安全芯片	指	公司研发的具有自主知识产权的符合 PCI 和 PBOC2.0 认证标准的支付卡行业专用安全芯片
金融 IC 卡	指	由商业银行（信用社）或支付机构发行的，采用集成电路技术，遵循国家金融行业标准，具有消费信用、转账结算、现金存取全部或部分金融功能，可以具有其他商业服务和社会管理功能的金融工具。
PCI 认证	指	全称 Payment Card Industry 认证，由维萨（VISA）、美国运通公司（American Express）、发现金融服务公司（Discover Financial Services）、JCB 和万事达国际组织（MasterCard Worldwide）五家国际信用卡组织联合推出的目前全球最严格、级别最高的金融机具安全认证标准，从金融机具的物理安全性、逻辑安全性、联机安全性、脱机安全性、生产期间的设备安全管理、初始密钥注入前的设备安全管理等六个方面进行严格细致的检测，保证支付卡的设备安全
PBOC 认证	指	全称 People Bank of China 认证，指中国人民银行卡检测中心，作为独立的第三方检测机构，接受各商业银行和金融机构的委托，按照国际、国内和金融行业有关技术质量标准，以及委托方提供的标准和规范要求，对进入我国金融行业发行和使用的各种银行卡（IC 卡和磁条卡）和银行卡受理机具进行科学、公正的技术质量检测
LED	指	全称为"Light Emitting Diode"，指发光二极管，是一种可以将电能转化为光能的电子器件
EMC	指	合同能源管理，由节能服务公司与用户签订能源管理合同、约定节能目标，为用户提供节能诊断、融资、改造等服务，并以节能效益分享方式回收投资和获得合理利润。
O2O	指	Online To Offline（在线离线/线上到线下），是指将线下的商务机会与互联网结合，让互联网成为线下交易的前台。
IDC	指	Internet Data Center（互联网数据中心），是指拥有高速互联网宽带接入、高性能局域网络、安全可靠地机房环境等完善设备、专业化的管理、完善的应用级服务的服务平台。通过 IDC 这个服务平台，IDC 服务商为企事业单位和 ISP、ICP、ASP 等客户提供互联网基础平台服务及其他的各种增值服务。
VTM	指	Video Teller Machine，英文缩写：VTM，远程视频柜员机，是一种通过远程视频方式来自助办理银行柜台业务的机电一体化设备。
VTS	指	Virtual Teller System，英文缩写：VTS，是虚拟柜台系统，是一种通过远程视频方式来办理银行柜台部分业务的机电一体化设备。

## 第二节 公司简介

### 一、公司简介

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

### 二、联系人和联系方式

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

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用  不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2014 年年报。

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用  不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2014 年年报。

### 3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

√ 适用 □ 不适用

	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
报告期初注册	2015年02月06日	深圳市市场监督管理局	440301103106038	深税登字 440301279402305	27940230-5
报告期末注册	2015年08月12日	深圳市市场监督管理局	440301103106038	深税登字 440301279402305	27940230-5
临时公告披露的指定网站查询日期（如有）	2015年06月11日				
临时公告披露的指定网站查询索引（如有）	公司于2015年6月11日刊登于《证券时报》和巨潮资讯网上的《公司2014年年度权益分派实施公告》（编号：2015-036）。公司2015年6月实施2014年年度权益分派方案，以公司现有总股本267,947,745股为基数，向全体股东每10股派0.6元（含税），同时以资本公积金向全体股东每10股转增6股。分红前本公司总股本为267,947,745股，分红后总股本增至428,716,392股，股本变更情况相应在深圳市市场监督管理局登记变更。				

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	320,006,352.32	314,459,267.54	1.76%
归属于上市公司股东的净利润（元）	9,966,514.89	16,013,324.48	-37.76%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	7,545,112.70	10,371,381.67	-27.25%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-235,527,912.16	-209,659,909.04	12.34%
基本每股收益（元/股）	0.02	0.04	-50.00%
稀释每股收益（元/股）	0.02	0.04	-50.00%
加权平均净资产收益率	0.88%	1.47%	-0.59%
	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）	2,424,933,577.28	1,936,867,544.90	25.20%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,127,772,458.23	1,128,956,858.04	-0.10%

#### 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。

#### 三、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	2,800,000.00	

—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	48,708.46	
减：所得税影响额	427,306.27	
合计	2,421,402.19	--

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。

## 第四节 董事会报告

### 一、概述

报告期内，公司继续贯彻以金融电子支付设备行业产品和综合解决服务为核心业务的发展战略，坚持以“业绩与能力并重，内生与外延结合”为指导思想，以银行、第三方支付公司及海外定制化客户为重点目标，针对银行渠道变革、支付业务变革，加强新商业模式的研究和推广；积极加强人才队伍培养和引进，提升硬件产品及软件的研发和产业化速度。同时公司利用收购、投资等手段开展资源整合和切入新领域，推动公司业务持续健康发展。

报告期内公司实现营业收入 3.2 亿元，较上年同期增长 1.76%，实现营业利润 530 万元，较上年同期下降-67.95%，实现归属于上市公司股东净利润 996.65 万元，较上年同期下降-37.76%。

#### （1）业务开拓方面

报告期内公司对国内市场、销售体系进行了优化调整，加大了市场、销售人才的内部选拔和外部引进力度，以银行渠道变革、农村金融、移动支付及第三方支付企业为关注焦点，加大市场开拓力度，同时积极参加专业的国内外展会和金融支付、互联网论坛，在海外参加了北美、中东、印度、俄罗斯等地区的行业专业展会，加大公司品牌推广力度。

在自助服务终端业务领域，公司传统自助产品和银医自助产品在农行和建行销售良好，自助发卡机在建行体系中标；VTM 的销售试点工作开展良好，不仅在建行、农行小批量使用，同时在全国农商行、城商行及农信体系广泛使用；新开拓 VTS 业务在农行体系中标，成为农业银行新一代自助银行超级柜台产品的供应商之一。

在支付产品业务领域，公司积极开发涉农金融机构在农产品收购和农村电子商务等新的应用场景，同时成功开拓了第三方支付市场，在海外中东等地区也取得较大规模销售；联网支付新型终端产品在银行理财销售、连锁机构、第三方支付及 O2O 领域取得小批量销售。

#### （2）研发方面

报告期内，公司对研发体系管理和组织架构进行重新调整，大力推动长沙研发中心的建设并新组建成立软件研发部门，进一步提升公司在产品软硬件设计及部件集成能力；同时积极推行与完善《研发岗位晋升制度》和《研发项目激励制度》，加快研发人才队伍的梯队建设和管理，并引入 CMMI 研发过程改进工程，提高研发管理能力。

报告期内，公司取得专利证书总数 10 件，其中发明专利 6 件，实用新型专利 3 件，国外专利 1 件；取得计算机软件著作权证书 7 件，2 款产品取得 PCI3.0 认证，1 款产品获得国密认证，1 款产品取得中国公共安全产品符合认证的 GA 二代证阅读器。

#### （3）经营管理其他方面

公司生产体系从自动化及机械、电子数据终端制造两个方向，建立专业管理队伍，加大自动化项目导入力度，公司生产能力得到提升。

截止目前，公司收购广州云硕科技发展有限公司 70% 的股权，切入到云基础设施服务市场；同时收购广州佩博利思电子科技有限公司 51% 的股权，以其作为公司未来开展社区金融 O2O 服务的平台和业务承载主体，完善公司在社区金融 O2O 的产品和业务布局。公司已初步形成了以金融电子支付设备为核心的多元化发展格局，有助于公司分散经营风险，并快速扩大业务规模。

### 二、主营业务分析

公司自成立以来，一直以金融电子支付设备的研发、生产和销售和综合解决方案为核心业务。2009年12月公司成立全资

子公司证通佳明光电，开始从事LED照明电子业务。2015年3月公司通过收购广州云硕科技发展有限公司70%的股权方式切入到IDC业务领域，目前该公司IDC业务尚处于建设投入期。2015年8月，公司收购参股公司广州佩博利思电子科技有限公司51%的股权，并计划对其进行增资，以其作为公司未来开展社区金融O2O服务的平台和业务承载主体，完善公司在社区金融O2O的产品和业务布局。

## 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	320,006,352.32	314,459,267.54	1.76%	
营业成本	208,313,784.38	219,579,708.90	-5.13%	
销售费用	43,279,497.09	38,199,478.39	13.30%	
管理费用	48,415,164.26	37,674,932.71	28.51%	报告期内股权激励费用摊销及研发人员增加及工资上涨；
财务费用	7,092,249.09	4,619,792.09	53.52%	报告期内公司短期借款增加，相应财务费用增加较多；
所得税费用	1,793,852.16	2,451,234.25	-26.82%	
研发投入	22,043,445.32	16,417,434.73	34.27%	报告期内研发人员增加及工资上涨；
经营活动产生的现金流量净额	-235,527,912.16	-209,659,909.04	12.34%	
投资活动产生的现金流量净额	-265,938,696.38	20,105,310.16	-1,422.73%	报告期内公司收购广州云硕股权及对佩博利思、通新源增资，投资活动现金流出增加
筹资活动产生的现金流量净额	418,964,486.63	255,051,322.33	64.27%	报告期内短期借款增加
现金及现金等价物净增加额	-82,502,121.91	65,496,723.45	-225.96%	
预付款项	137,325,429.18	26,821,751.52	411.99%	报告期内公司收购广州云硕科技发展有限公司，其预付 IDC 机房工程款增加；
其他应收款	39,484,439.42	17,458,259.56	126.16%	报告期内公司投标保证金及员工备用金增加，及新增云硕科技租赁数据中心场地押金；
其他流动资产	3,349,080.55	6,618,390.74	-49.40%	报告期内公司票据贴

				现费用按期摊销；
在建工程	263,792,187.77	48,076,062.22	448.70%	报告期内公司收购的广州云硕科技发展有限公司，其 IDC 机房在建工程增加；
短期借款	784,700,000.00	384,500,000.00	104.08%	报告期公司向银行借款增加；
其他应付款	95,726,143.19	5,952,908.74	1,508.06%	报告期内公司收购的广州云硕科技发展有限公司对外借款；
一年内到期的非流动负债	30,023,838.00	16,679,910.00	80.00%	报告期内公司限制性股票激励计划中第二个锁定期认购款确认为一年内到期的非流动负债；
其他非流动负债	34,636,167.12	50,980,095.12	-32.06%	报告期内公司限制性股票激励计划中第二个锁定期认购款调整为一年内到期的非流动负债；
资产减值损失	5,766,710.11	1,975,797.57	191.87%	本期计提的坏账准备增加；
营业外收入	5,751,970.49	1,950,088.36	194.96%	报告期内子公司证通金信收到嵌入式软件退税增加以及政府补助项目验收完成后转入；
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	195,400,096.38	5,667,189.84	3,347.92%	公司收购的广州云硕科技发展有限公司其 IDC 机房建设支出；

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用  不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

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

适用  不适用

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

公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

报告期内，公司根据年初制定的以“业绩与能力并重，内生与外延结合”的工作指导思想，积极推进各项工作。

在公司能力建设方面，公司对国内市场、销售体系进行了优化调整，加大了市场、销售人才的内部选拔和外部引进力度，积极参加各种行业展会，以银行和第三方支付公司为目标，针对银行渠道变革、银行业务变革，新产品、新商业模式推广工作有序开展。

研发体系从人才队伍建设、激励制度、CMMI 研发过程改进工程引入等多方面，积极提高产品研发的过程管理水平，提升研发输出质量。

生产体系通过新增设备和自动化项目导入，持续提高公司产能，加大和规范品质稽查工作，提升公司产品品质。

在外延扩张方面，截止目前，公司收购云硕科技、佩博利思的股权，同时增资参股江苏睿博，公司多元化发展格局基本形成，有望快速扩大业务规模。

### 三、主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年 同期增减	营业成本比上年 同期增减	毛利率比上年同 期增减
分行业						
金融电子	275,395,042.56	176,356,828.20	35.96%	50.93%	58.25%	-2.96%
照明电子	22,747,422.39	13,119,476.71	42.33%	-71.26%	-80.91%	29.16%
其他	21,863,887.37	18,837,479.47	13.84%	-58.62%	-52.19%	-11.59%
分产品						
自助服务终端	113,905,702.13	82,958,776.68	27.17%	59.27%	50.11%	4.44%
支付产品	103,469,292.43	60,596,649.01	41.44%	78.06%	74.96%	1.04%
加密键盘	42,515,245.06	17,722,570.27	58.31%	-0.31%	21.83%	-7.58%
LED 及相关贸易	22,747,422.39	13,119,476.71	42.33%	-71.26%	-80.91%	29.16%
其他	37,368,690.31	33,916,311.71	9.24%	-40.71%	-26.90%	-17.15%
分地区						
国内销售	236,779,782.45	165,661,048.80	30.04%	-4.22%	-7.38%	2.39%
国外销售	83,226,569.87	42,652,735.58	48.75%	23.75%	4.74%	9.30%

报告期内公司积极推进PCI3.0升级产品替代，在通讯、金融自助终端设备厂商的EPP的销售保持稳定，但由于日立等ATM制造商的采购量下降，加密键盘销售收入较上年同期略有下降，同时由于制造成本上升，本年度加密键盘毛利率较上年同期下降7.58个百分点。

报告期内公司自助服务终端销售收入较上年同期增长59%，主要原因系传统自助产品和银医自助产品继续在农行和建行取得了大批量销售。目前公司VTM在建行、农行小批量使用，并逐步向农商行、城商行及农信体系推广；新开拓VTS（超级柜台自助终端）业务在农行体系中标，成为农业银行新一代自助银行超级柜台产品的供应商之一。

公司在2014年通过电话E-POS产品升级换代，在农行、建行取得较大规模销售，由于建行和农行上年度采购量较大，报告期内电话E-POS的采购量有所下降，但是由于部分订单在本报告期内执行并确认收入，同时公司在海外市场的支付产品销售取得较大幅度增长，因此报告期内公司支付产品销售收入较上年同期增长78%。

报告期内公司LED及贸易业务较上年同期减少71%，主要原因系2014年上半年公司实现LED贸易业务7,315万元，同时此类贸易业务较公司利用合同能源管理模式分期付款模式销售LED灯具业务产生的毛利率低，因此上年度公司LED及贸易业务收入较大但毛利较低。

## 四、核心竞争力分析

### 1、研发和技术优势

证通电子是国内最早生产金融电子支付设备的高新技术企业之一，具有较强研发技术优势。公司二十多年来积累了丰富的技术诀窍和专有技术，拥有多项能够大幅提高生产效率、降低生产成本的非专利技术，为准确快速制定应用方案、快捷提供优质产品提供了保障。

公司为国家级高新技术企业，拥有深圳市市级研究开发中心；国家商用密码产品研发、生产、销售定点单位；国家高技术产业化发展项目示范单位；国家金融支付信息安全产品产业化基地。发行人与同行业其他企业相比，在核心技术、知识产权等方面具有自身优势。

### 2、资质优势

由于产品涉及金融信息安全，要进入某些重要的应用领域必须通过严格的安全、技术等方面的检测并取得入围许可的资质。因此，资质是企业进入某些重要的细分市场的准入证，是企业获取更多市场份额的基础保证。公司凭借较强的技术研发能力、高品质的产品和周到的服务，先后进入了银行自助终端、ATM机核心部件等进入门槛高、市场容量较大的重要应用领域，是目前国内同行业中拥有各类资质较多的企业之一。由于产品涉及金融信息安全，要进入某些重要的应用领域必须通过严格的安全、技术等方面的检测并取得入围许可的资质。因此，资质是企业进入某些重要的细分市场的准入证，是企业获取更多市场份额的基础保证。公司凭借较强的技术研发能力、高品质的产品和周到的服务，先后进入了银行自助终端、ATM机核心部件等进入门槛高、市场容量较大的重要应用领域，是目前国内同行业中拥有各类资质较多的企业之一。

### 3、业务客户资源优势

金融电子支付设备具有较强的替代性壁垒。相关产品在进入应用前，客户会对其产品进行严格的测试或要求取得相关认证，其花费的时间较长。同时由于产品涉及安全保密的特殊性，这样从技术层面上客户对供应商就容易形成技术路径依赖，因此一旦成为客户的供应商后，客户出于安全保密方面的考虑，不会轻易更换供应商，客户具有一定粘性。

公司在二十多年的发展过程中，本着专业化经营和与客户精诚合作的战略思想，积累了一大批稳定并且优质的客户资源。公司多年来一直是中国银行总行、中国农业银行总行、中国建设银行总行、中国交通银行总行、中国邮政储蓄银行总行、中国银联等20多家金融机构的金融自助终端、电话E-POS等设备的供应商和系统集成商。近几年来公司与中国移动、中国电信展开了多项业务合作，是中国移动、中国电信等通信运营商的产品及系统集成提供商。海外市场方面，公司拥有日立（日本）、OKI（日本冲电气工业株式会社）、富士通（日本）、SYSTEMA（俄罗斯）等实力较为强大的客户。。

### 4、营销网络优势

公司经过二十多年的发展与积累，已成为行业内的知名品牌，拥有广东省著名商标。公司积极开拓国内外市场，在北京、上海、武汉、长沙、西安、成都等地成立了七个销售大区，18个销售分公司；28个售后服务中心，建立了覆盖全国的营销和售后服务网络。作为国内金融电子设备行业的一线提供商，公司产品销售遍布全国31个省市自治区，多项具有国际竞争力的产品出口到全球多个国家和地区。

### 5、业务多元化优势

公司以金融电子支付设备为核心业务，充分利用公司品牌和资金优势，近年来进入LED照明电子业务和IDC业务，形成了以金融电子支付设备为核心，LED照明业务、IDC业务协同发展的多元化发展格局。业务多元化有助于公司分散经营风险，公司抗击市场风险的能力大大增强。

## 五、投资状况分析

### 1、对外股权投资情况

#### (1) 对外投资情况

√ 适用 □ 不适用

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
70,538,600.00	0.00	
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
深圳市通新源物业管理有限公司	物业管理	32.29%
广州佩博利思电子科技有限公司	社区金融 O2O	49.00%
广州云硕科技发展有限公司	IDC 数据中心业务	70.00%

## （2）持有金融企业股权情况

适用  不适用

公司报告期未持有金融企业股权。

## （3）证券投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在证券投资。

## （4）持有其他上市公司股权情况的说明

适用  不适用

公司报告期未持有其他上市公司股权。

## 2、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。

### 3、募集资金使用情况

√ 适用 □ 不适用

#### (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	52,390
报告期投入募集资金总额	3,560
已累计投入募集资金总额	22,219.37
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	17,245
累计变更用途的募集资金总额比例	32.92%
募集资金总体使用情况说明	
<p>经中国证券监督管理委员会《关于核准深圳市证通电子股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2013]1195号）核准，深圳市证通电子股份有限公司（以下简称“贵公司”）于2013年10月向特定投资者非公开发行51,362,745股人民币普通股（A股），每股发行认购价格为人民币10.20元，本次发行募集资金总额为523,899,999.00元，扣除发行费用后，实际募集资金494,853,878.41元。以上募集资金到位情况业经2013年10月23日立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具的信会师报字2013第310518号《验资报告》验证确认。</p> <p>截止2015年6月30日，公司累计投入募集资金投资项目总额人民币19,111.01万元。其中募集资金置换先期投入4,179.53万元，归还银行贷款12,095.39万元，2014年募集资金投入项目金额为2,384.46万元，2015年上半年度募集资金投入项目金额为3,560.00万元，其中用于金融IC卡POS终端产能建设项目700.98万元，年产3万台自助服务终端产能扩建项目466.79万元，惠农通农村电子商务专用终端产能建设项目2,104.55万元，研发中心扩建项目287.68万元。公司利用闲置募集资金暂时补充流动资金8,600.00万元。扣除上述已使用资金后，公司募集资金2015年6月30日应存余额为人民币18,666.02万元，公司的募集资金存储专户实际余额为19,321.26万元，实际余额比应存余额多人民币655.24万元，系银行存款利息收入655.52万元扣除银行手续费0.28万元后的净额。</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	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										
年产50万台符合中国人民银行PBOC2.0新标准的金融IC卡POS终端产能建设项目	是	9,589	9,589	700.98	856.35	8.93%	2016年09月30日	0	否	否

年产 3 万台自助服务终端产能扩建项目	否	7,119	7,119	466.79	3,113.51	43.74%	2015 年 12 月 31 日	0	否	否
年产 6 万台惠农通农村电子商务专用终端产能建设项目	是	7,656	7,656	2,104.55	2,104.55	27.49%	2016 年 09 月 30 日	0	否	否
研发中心扩建项目	否	7,516	7,516	287.68	3,723.13	49.54%	2015 年 12 月 31 日	0	否	否
支付卡行业安全芯片项目	否	5,510	5,510		326.44	5.92%	2015 年 12 月 31 日	0	否	否
偿还银行贷款及补充流动资金项目	否	15,000	15,000		12,095.39	80.64%	2013 年 12 月 31 日	0	是	否
承诺投资项目小计	--	52,390	52,390	3,560	22,219.37	--	--		--	--
超募资金投向										
超募资金投向小计	--	0	0	0	0	--	--	0	--	--
合计	--	52,390	52,390	3,560	22,219.37	--	--	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	1、年产 3 万台自助服务终端产能扩建项目投资进度低于计划进度主要原因系项目铺底流动资金尚未投入； 2、支付卡行业安全芯片项目因公司采用租用设备及改变工艺等原因，实际投资低于预算投资； 3、金融 IC 卡 POS 终端及惠农通农村电子商务专用终端项目因公司对项目实施方式及地点进行变更，目前产业园二期建设工程正在开展，但由于工程报建原因进度有所拖延。									
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	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	适用 以前年度发生 2014 年 9 月 29 日公司召开的第三届董事会第十五次会议审议通过《关于公司变更部分募集资金投资项目的议案》，年产 50 万台金融 IC 卡 POS 终端产能建设项目、年产 6 万台惠农通农村电子商务专用终端产能建设项目由原有的在公司产业园一期生产厂房内进行装修改造，变更为在公司产业园二期建设用地规划新建，新建不需另行购置土地。									
募集资金投资项目实施方式调整情况	适用 以前年度发生 2014 年 9 月 29 日公司召开的第三届董事会第十五次会议审议通过《关于公司变更部分募集资金投资项目的议案》，年产 50 万台金融 IC 卡 POS 终端产能建设项目、年产 6 万台惠农通农村电子商务专用终端产能建设项目由原有的在公司产业园一期生产厂房内进行装修改造，变更为在公司产业园									

	二期建设用地规划新建，新建不需另行购置土地。
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用
	截至 2013 年 10 月 31 日止，公司以自有资金先期投入募集资金项目 4,179.53 万元，募集资金到位后根据专项审核报告及董事会决议，并经保荐人同意，使用募集资金对先期投入自有资金进行置换。另 12,095.39 万元先期投入自有资金直接用于归还银行贷款。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用
	(1) 公司于 2013 年 11 月 26 日召开的第三届监事会第六次会议审议通过了《关于公司使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，该议案经 2013 年 12 月 13 日召开的 2013 年第五次临时股东大会审议通过并实施，同意公司使用不超过 20,000 万的闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限不超过 6 个月，自 2013 年 12 月 13 日起至 2014 年 6 月 12 日止，该款项已于 2014 年 6 月 10 日前归还。
	(2) 公司于 2014 年 5 月 26 日召开的第三届董事会第十次（临时）会议审议通过了《关于公司使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司将 15,000 万元闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限自股东大会通过之后并已归还前次补充流动资金次日起不超过 3 个月。该议案经 2014 年 6 月 13 日召开的 2014 年第二次临时股东大会审议通过并实施，同意公司使用不超过 15,000 万的闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限不超过 3 个月，自 2014 年 6 月 13 日起至 2014 年 9 月 12 日止。该款项已于 2014 年 9 月 10 日前归还。
	(3) 公司于 2014 年 10 月 24 日召开的第三届董事会第十六次会议审议通过了《关于公司使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司将不超过 14,000 万元闲置募集资金用于暂时补充流动资金，使用期限自股东大会通过之日起不超过 6 个月。该议案经 2014 年 11 月 11 日召开的 2014 年第五次临时股东大会审议通过并实施，同意公司将不超过 14,000 万元闲置募集资金用于暂时补充流动资金，使用期限自股东大会通过之日起不超过 6 个月，自 2014 年 11 月 11 日起至 2015 年 5 月 10 日止。截止 2015 年 4 月 24 日，公司已将 14,000 万元暂时补充流动资金的闲置募集资金全部归还至募集资金专用账户。
	(4) 公司于 2015 年 4 月 10 日召开的第三届董事会第二十次会议审议通过了《关于公司使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司使用不超过 8,600 万元闲置募集资金用于暂时补充流动资金，该议案经 2015 年 4 月 29 日召开的 2015 年第一次临时股东大会审议通过并实施，同意公司使用不超过 8,600 万的闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限不超过 6 个月，自 2015 年 4 月 29 日起至 2014 年 10 月 29 日止。根据相关股东大会会议决议，公司于 2014 年 5 月 1 日起陆续使用闲置募集资金 8,600 万元用于暂时补充公司流动资金。
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	<p>1、截止 2015 年 6 月 30 日，年产 50 万台符合中国人民银行 PBOC2.0 新标准的金融 IC 卡 POS 终端产能建设项目，尚未使用募集资金 4,275.43 万元，存于活期存款户和七天通知存款户；</p> <p>2、截止 2015 年 6 月 30 日，年产 6 万台惠农通农村电子商务专用终端产能建设项目，尚未使用募集资金 1,780.10 万元，存于活期存款户和七天通知存款户；</p> <p>3、截止 2015 年 6 月 30 日，研发中心扩建项目，尚未使用募集资金 3,997.06 万元，存于活期存款户和结构性存款户；</p> <p>4、截止 2015 年 6 月 30 日，支付卡行业安全芯片项目，尚未使用募集资金 5,202.69 万元，存于活期存款户和七天通知存款户；</p> <p>5、截止 2015 年 6 月 30 日，年产 3 万台自助服务终端产能扩建项目，尚未使用募集资金 4,065.98</p>

	万元，存于活期存款户。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	实际收到募集资金 50,082.45 万元与公告应收到募集资金净额 49,485.39 万元的差异 597.06 万元系发行费用，先前用自有资金支付，未对其进行置换至一般户，直接用于归还贷款。

(3) 募集资金变更项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
年产 50 万台符合中国人民银行 PBOC2.0 新标准的金融 IC 卡 POS 终端产能建设项目	年产 50 万台符合中国人民银行 PBOC2.0 新标准的金融 IC 卡 POS 终端产能建设项目	9,589	700.98	856.35	8.93%	2016 年 09 月 30 日	0	否	否
年产 6 万台惠农通农村电子商务专用终端产能建设项目	年产 6 万台惠农通农村电子商务专用终端产能建设项目	7,656	2,104.55	2,104.55	27.49%	2016 年 09 月 30 日	0	否	否
合计	--	17,245	2,805.53	2,960.9	--	--	0	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)			<p>1、2014 年 9 月 29 日，公司召开的第三届董事会第十五次会议审议通过了《关于公司变更部分募集资金投资项目的议案》，该议案经 2014 年 10 月 15 日召开的 2014 年第四次临时股东大会审议通过，同意将原“年产 50 万台符合中国人民银行 PBOC2.0 新标准的金融 IC 卡 POS 终端产能建设项目”和“年产 6 万台惠农通农村电子商务专用终端产能建设项目”的实施地点、实施方式和实施进度进行变更，由原有的在公司产业园一期生产厂房内进行装修改造，变更为在公司产业园二期建设用地规划新建，同时建设进度进行相应调整，本次新建不需另行购置土地。原因系公司将支付产品线作为公司未来重点发展的产品线，有必要重新规划支付产品的生产组织模式，进行生产线的合理化布局，以促进支付产品的专业发展，同时，公司产业园目前的工业用地尚余二期建设用地。</p> <p>2、由于以上两个募投项目变更为在公司产业园规划的二期建设用地新建，所以各募投项目的总投资额略有增加，但其中拟投入的募集资金金额与原计划保持一致，增加部分的由公司自行筹措资金解决。以上两个募投项目变更后，项目建设期为 2 年，预计至 2016 年 9 月底竣工投产。3、以上事项详见公司于 2014 年 9 月 30 日刊登于《证券时报》和巨潮资讯网上的《公司关于公司变更部分募集资金投资项目的公告》（编</p>						

	号：2014-065)。
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
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用

**(4) 募集资金项目情况**

募集资金项目概述	披露日期	披露索引
公司 2015 年半年度募集资金存放与使用情况的专项报告	2015 年 08 月 24 日	巨潮资讯网《公司 2015 年半年度募集资金存放与使用情况的专项报告》(编号：2015-062)

**4、主要子公司、参股公司分析**

√ 适用 □ 不适用

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
深圳市证通信科 技术有限公司	子公司	金融电子	电话 EPOS、POS	10000 万元	329,685,937.04	266,454,475.73	81,148,990.35	9,768,039.91	11,908,424.45
深圳市证通佳明光 电有限公司	子公司	LED 照明 电子	LED 路灯	3000 万元	93,753,932.22	11,458,448.11	21,792,670.41	-1,217,483.62	284,426.38
定州市中 标节能技 术服务有 限公司	子公司	EMC 节能 服务	照明设计、 节能改造 工程服务	50 万元	103,423,452.35	29,804,506.32	0.00	1,331,766.84	1,331,766.84
广州云硕 科技发展 有限公司	参股公司	云计算及 数据中心	IDC 数据中 心业务	9080 万元	320,770,021.79	88,363,454.12	433,961.90	-2,415,495.11	-2,436,545.88

**5、非募集资金投资的重大项目情况**

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

项目名称	计划投资总额	本报告期投	截至报告期末	项目进	项目收益情况	披露日期(如	披露索引(如有)
------	--------	-------	--------	-----	--------	--------	----------

		入金额	累计实际投入 金额	度		有)	
广州云硕科技 发展有限公司	6,356	6,356	6,356		-243.65	2015年03月 26日	巨潮资讯网《公司关于收购广州云硕科技发展有限公司股权的公告》(编号: 2015-009)
广州佩博利思 电子科技有限公司	5,000	350	490		-36.98	2015年03月 26日	巨潮资讯网:《公司关于向参股公司广州佩博利思电子科技有限公司增资的公告》(编号: 2015-010);《公司关于收购广州佩博利思电子科技有限公司股权的公告》(编号: 2015-057);《公司关于对广州佩博利思电子科技有限公司增资并设立孙公司的对外投资公告》(编号: 2015-058)
合计	11,356	6,706	6,846	--	--	--	--

## 六、对 2015 年 1-9 月经营业绩的预计

2015 年 1-9 月预计的经营业绩情况：归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

2015 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度	-40.00%	至	-20.00%
2015 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间(万元)	2,805.57	至	3,740.76
2014 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润(万元)	4,675.95		
业绩变动的原因说明	公司预计 2015 年 1-9 月主营业务收入较上年同期有所增长,但是各项费用仍将会有较大幅度的增加,预计公司 2015 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润较 2014 年同期下降 20%-40%。		

## 七、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

## 八、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

## 九、公司报告期利润分配实施情况

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

适用  不适用

2015年5月22日，公司2014年度股东大会审议通过了2014年度利润分配方案，实施2014年年度权益分派方案，以公司现有总股本267,947,745股为基数，向全体股东每10股派0.6元（含税），共计派现16,076,864.7元，同时以资本公积金向全体股东每10股转增6股。

2014年6月公司实施了本次权益分派，权益分派股权登记日为：2015年6月18日，除权除息日为：2015年6月19日。

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

## 十、本报告期利润分配或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。

## 十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用  不适用

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
2015年01月08日	深圳市光明新区同观路3号证通电子产业园9楼会议室	实地调研	机构	民生证券、老友投资、华创证券、厦门普尔投资、中证投资、创海富信、清水源投资、金元证券、国金证券、华创证券、交银施罗德、中原英石基金	公司发展计划、日常经营、销售及产品研发情况
2015年03月12日	深圳市光明新区同观路3号证通电子产业园9楼会议室	实地调研	机构	风格汇资产管理、天弘基金上投摩根、长江证券、中银国际、民森投资、华创证券、浙商证券、海富通基金	公司发展计划、日常经营、销售及产品研发情况

2015年03月17日	深圳市光明新区同观路3号证通电子产业园8楼多功能厅	实地调研	其他	深交所国际部及境外投资者及媒体	公司战略、日常经营、销售及产品研发情况
2015年06月02日	深圳市光明新区同观路3号证通电子产业园9楼会议室	实地调研	机构	民生证券、老友投资、华创证券、厦门普尔投资、中证投资、创海富信、清水源投资、金元证券、国金证券、华创证券、交银施罗德、中原英石基金	公司战略、发展计划、日常经营、销售及产品研发情况

## 第五节 重要事项

### 一、公司治理情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板块上市公司特别规定》、《企业内部控制规范》等法律法规的要求，不断完善公司法人治理结构，建立健全内部管理和控制制度，进一步提升公司的规范化程度。

公司严格按照法律、法规及制度的要求召集、召开股东大会，确保所有股东的平等地位；公司全体董事诚实守信、勤勉尽责，能够按照相关法律、法规及规章制度的要求开展工作，认真出席董事会会议和股东大会，切实维护投资者的利益；公司监事能够认真履行职责，能够本着对股东负责的精神，对公司财务及董事、高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督，并积极开展投资者关系管理工作，持续提升公司治理水平。

报告期内，公司治理实际情况与《公司法》和中国证监会相关规定的要求基本相符，不存在明显差异。公司将进一步严格按照法律、法规、公司章程及公司信息披露制度的规定，真实、准确、完整、及时地披露有关信息，增强公司运作的公开性和透明度，持续改进公司治理水平，维护全体股东的合法权益。

### 二、诉讼事项

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。

其他诉讼事项

适用  不适用

### 三、媒体质疑情况

适用  不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

### 四、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

### 五、资产交易事项

#### 1、收购资产情况

适用  不适用

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(注2)	对公司经营的影响(注3)	对公司损益的影响(注4)	该资产为上市公司贡献的净	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用)	披露日期(注5)	披露索引

						利润占净利润总额的比率		关联交易情形		
广州云硕科技发展有限公司	广州云硕科技发展有限公司 70%的股权	6,356	所涉及的资产产权已全部过户,并于 2015 年 3 月完成相关工商变更	公司将以此收购为契机切入到云基础设施服务市场,为公司培养新的利润增长点。	-243.65		否		2015 年 03 月 26 日	巨潮资讯网:《公司关于收购广州云硕科技发展有限公司股权的公告》(编号:2015-009)
广州佩博利思电子科技有限公司	广州佩博利思电子科技有限公司 51%股权	510	本收购事项已通过 2015 年 8 月 3 日公司第三届董事会第二十四次会议审议通过,股权转让协议已签署,转让款暂未支付。	利用佩博利思现有的技术团队和开发成果,以佩博利思作为公司未来开展社区金融 O2O 服务的平台和业务承载主体,更好的融入银行等客户的业务链条,为公司主要客户提供产品和服务。	-36.98		否		2015 年 08 月 04 日	巨潮资讯网:《公司关于收购广州佩博利思电子科技有限公司股权的公告》(编号:2015-057)

## 2、出售资产情况

适用  不适用

公司报告期末未出售资产。

## 3、企业合并情况

适用  不适用

公司报告期末未发生企业合并情况。

## 六、公司股权激励的实施情况及其影响

√ 适用 □ 不适用

1、公司于2014年12月以定向发行的方式授予部分董事、高级管理人员以及核心技术及业务人员等189名激励对象定向发行675.30万股限制性股票（不含预留部分的限制性股票50万股）。截至2014年12月19日止，公司已收到189名激励对象位股东缴纳的资金合计人民币50,039,730.00元，其中：增加股本6,753,000.00元，增加资本公积43,286,730.00元。该次增资事项已经立信会计师事务所（特殊普通合伙）验证并出具“信会师报字（2014）第310666号”验资报告。本次股权激励首次授予股份于2015年1月5日股份到帐，上市日期为2015年1月6日。

2、公司于2015年6月30日召开第三届董事会第二十三次会议审议通过《关于公司回购注销未达到第一期解锁条件及部分已不符合激励条件的激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》，同意公司对首期限限制性股票股权激励计划中激励对象首次授予的未达到第一期解锁条件的318.8640万股限制性股票及因离职已不符合激励条件的原激励对象已获授但尚未解锁的17.60万股限制性股票，共计336.4640万股限制性股票进行回购注销，本次回购注销后，公司股本总额由428,716,392股调整为425,351,752股，公司股权激励对象由189名调整为186名。

截止本公告披露日，本次回购注销尚未最终完成。

本次回购注销部分限制性股票事项不会对公司的财务状况和经营成果产生实质性影响，也不会影响公司管理团队的勤勉尽职。公司管理团队将继续认真履行工作职责，尽力为股东创造价值。

### 3、对公司经营业绩的影响

按照《企业会计准则第11号——股份支付》的规定，公司本次限制性股票的授予对公司相关年度的财务状况和经营成果将产生一定的影响。公司本次限制性股票激励计划在2015年半年度成本摊销费用为492.5950万元。

公司股权激励相关事项具体内容请分别详见2015年7月1日在巨潮资讯网上的公告。

## 七、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

√ 适用 □ 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	获批的交易额度（万元）	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
中科恒源科技股份有限公司	公司原持其3.3%的股份，已于2014年4月26日全部转让	销售	销售LED路灯及其他风光互补系统部件	公允协商价格	--	320.35	14.08%	300	否				
合计				--	--	320.35	--	300	--	--	--	--	--

## 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、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

## 4、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

## 5、其他关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他关联交易。

## 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

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

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司与子公司之间担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
深圳市证通金信科技有限公司	2014年08月13日	3,000	2014年11月14日	0	连带责任保证	一年	否	否
深圳市证通佳明光电有限公司	2014年08月13日	1,500	2014年11月14日	0	连带责任保证	一年	否	否
广州云硕科技发展有限公司	2015年07月01日	43,000		0	连带责任保证	二年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）			43,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）				0
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）			47,500	报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）				0
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司担保总额（即前三大项的合计）								
报告期内审批担保额度合计（A1+B1+C1）			43,000	报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2）				0
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3）			47,500	报告期末实际担保余额合计（A4+B4+C4）				0
其中：								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（D）				0				
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（E）				44,500				
担保总额超过净资产50%部分的金额（F）				0				
上述三项担保金额合计（D+E+F）				44,500				
未到期担保可能承担连带清偿责任说明（如有）				无				
违反规定程序对外提供担保的说明（如有）				无				

采用复合方式担保的具体情况说明

不适用。

**(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、其他重大合同**

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

**4、其他重大交易**

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大交易。

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

适用  不适用

承诺事由	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	许忠桂;曾胜强;曾胜辉	1、关于避免同业竞争承诺：本人不直接或间接从事与股份公司相同或相似的业务；在本人作为股份公司主要股东的事实改变之前，本人将不会直接或间接地以任何方式（包括但不限于独自经营，合资经营和拥有在其他公司或企业的股票或权益）从事与股份公司的业务有竞争或可能构成竞争的业务或活动；如因未履行避免同业竞争的承诺而给公司造成损失，本人将对公司遭受的损失作出赔偿。2、关于补缴所得税优惠的承诺：公司发行前持股 5%以上的主要股东曾胜强、许忠桂和曾胜辉承诺：若因税收主管部门对证通电子上市前享受的企业所得税减免税款进行追缴，本人作为证通电子的股东，将以现金方式及时、无条件、全额承担应补交的税款及/或因此所产生的所有相关费用。	2007 年 03 月 06 日	长期有效	严格履行中。
	曾胜强	公司股东曾胜强作为公司董事承诺，在上述承诺的限售期届满后，其所持本公司股份在其任职期间	2007 年 03 月 06 日	董事在职及离职半年内有效	严格履行中。

		内每年转让的比例不超过其所持本公司股份总数的 25%，在离职后半年内不转让所持本公司的股份。			
其他对公司中小股东所作承诺	许忠桂	公司控股股东许忠桂女士承诺自 2014 年 7 月 9 日起连续六个月内通过证券交易系统出售的股份低于公司股份总数的 5%。	2014 年 07 月 09 日	6 个月	已履行完毕。
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）	无				

## 十、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是  否

公司半年度报告未经审计。

## 十一、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十二、其他重大事项的说明

适用  不适用

公司于 2015 年 3 月 25 日召开第三届董事会第十九次会议，审议通过《关于重新审议公司向参股公司广州佩博利思电子科技有限公司增资的议案》。本公司与傅德亮共同对佩博利思增资，其中本公司增资 350 万元，增资后本公司共计出资 490 万元，出资比例为 49%；傅德亮增资 150 万，增资后共计出资 510 万元，出资比例为 51%。2015 年 5 月 6 日双方签署了相关增资协议，公司以自有资金对佩博利思增资 350.00 万元，增资后占其持股比例为 49%。

2015 年 8 月 3 日公司第三届董事会第二十四次会议审议通过以人民币 510 万人民币现金收购自然人傅德亮持有的广州佩博利思电子科技有限公司 51% 的股权；收购完成后，公司以自有资金出资人民币 4,000 万元现金对佩博利思进行增资。公司在佩博利思成为全资子公司后将以其作为公司未来开展社区金融 O2O 服务的平台和业务承载主体，完善公司在社区金融 O2O 的产品和业务布局。同时佩博利思以自有资金出资人民币 3,000 万元现金，投资设立其全资子公司暨本公司全资孙公司四川省金惠电子商务有限公司（暂定名，以最终工商登记为准），负责在四川地区 O2O 社区服务平台项目的运营推广。

## 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	57,412,599	21.43%			34,447,559		34,447,559	91,860,158	21.43%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	57,412,599	21.43%			34,447,559		34,447,559	91,860,158	21.43%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	57,412,599	21.43%			34,447,559		34,447,559	91,860,158	21.43%
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	210,535,146	78.57%			126,321,088		126,321,088	336,856,234	78.57%
1、人民币普通股	210,535,146	78.57%			126,321,088		126,321,088	336,856,234	78.57%
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	267,947,745	100.00%			160,768,647		160,768,647	428,716,392	100.00%

股份变动的的原因

√ 适用 □ 不适用

2014年年度权益分派方案已获2015年5月22日召开的2014年年度股东大会审议通过《公司2014年度利润分配预案》，公司于2015年6月17日实施2014年年度权益分派方案，以公司现有总股本267,947,745股为基数，每10股派现金0.6元（含税），同时以资本公积金转增股本，每10股转增6股。本次权益分派导致公司股份变动，其中有限售条件股份公积金转股34,447,559.4，无限售条件股份公积金转股126,321,087.6，共计转股160,768,647，上述转增股数于2015年6月18日计入股东账户。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

公司于2015年4月21日召开的第三届董事会第二十一次会议审议通过了《公司2014年度利润分配预案》，公司2014年度拟以未来实施分配方案时股权登记日的公司总股本为基数，每10股派现金0.6元（含税），剩余部分结转下年分配，同时以资本公积金转增股本，每10股转增6股。该议案经2015年5月22日召开的2014年年度股东大会审议通过，并于2015年6月18日实施。

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

2014年度公司每股收益0.24元，每股净资产4.21元，公司2015年6月方实施2014年年度权益分派案，以公司现有总股本267,947,745股为基数，向全体股东每10股派0.6元（含税），同时以资本公积金向全体股东每10股转增6股。分红前本公司总股本为267,947,745股，分红后总股本增至428,716,392股。转增后2014年度公司每股收益0.15元。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□ 适用 √ 不适用

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

√ 适用 □ 不适用

公司2015年6月方实施2014年年度权益分派案，以公司现有总股本267,947,745股为基数，向全体股东每10股派0.6元（含税），同时以资本公积金向全体股东每10股转增6股。分红前本公司总股本为267,947,745股，分红后总股本增至428,716,392股。本次资本公积金转增导致公司总股本增加，但是股东结构、资产与负债结构不会产生变化。

## 二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	30,633		报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0				
持股 5%以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
曾胜强	境内自然人	24.42%	104,677,171	39,253,939	78,507,878	26,169,293	质押	12,000,000
曾胜辉	境内自然人	7.01%	30,032,403	11,262,151		30,032,403		
许忠桂	境内自然人	7.00%	30,020,698	11,257,762		30,020,698	质押	9,120,000
太平人寿保险有限公司—传统—普通保险产品-022L-CT001 深	其他	2.24%	9,600,000	3,600,000		9,600,000		
诺安股票证券投资基金	其他	1.17%	5,012,206	4,305,106		5,012,206		
中银新动力股票型证券投资基金	其他	0.95%	4,058,955	4,058,955		4,058,955		
易方达科翔股票型证券投资基金	其他	0.85%	3,659,805	3,659,805		3,659,805		

北京智多维网络技术有限责任公司	境内非国有法人	0.82%	3,509,581	3,227,781		3,509,581		
李萍	境内自然人	0.66%	2,840,000	2,120,618		2,840,000		
诺安新经济股票型证券投资基金	其他	0.65%	2,776,002	2,776,002		2,776,002		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（如有）（参见注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中，曾胜强与许忠桂是配偶关系，曾胜辉为曾胜强之弟，为一致行动人。其余股东未知其关联关系或是否为一致行动人。							
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
曾胜辉	30,032,403	人民币普通股	30,032,403					
许忠桂	30,020,698	人民币普通股	30,020,698					
曾胜强	26,169,293	人民币普通股	26,169,293					
太平人寿保险有限公司－传统－普通保险产品－022L-CT001 深	9,600,000	人民币普通股	9,600,000					
诺安股票证券投资基金	5,012,206	人民币普通股	5,012,206					
中银新动力股票型证券投资基金	4,058,955	人民币普通股	4,058,955					
易方达科翔股票型证券投资基金	3,659,805	人民币普通股	3,659,805					
北京智多维网络技术有限责任公司	3,509,581	人民币普通股	3,509,581					
李萍	2,840,000	人民币普通股	2,840,000					
诺安新经济股票型证券投资基金	2,776,002	人民币普通股	2,776,002					
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	上述股东中，曾胜强与许忠桂是配偶关系，曾胜辉为曾胜强之弟，为一致行动人。其余股东未知其关联关系或是否为一致行动人。							
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如	无							

有) (参见注 4)	
------------	--

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股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。

## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

姓名	职务	任职状态	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）	期初被授予的限制性股票数量（股）	本期被授予的限制性股票数量（股）	期末被授予的限制性股票数量（股）
曾胜强	董事长、总经理	现任	65,423,232	39,253,939		104,677,171			
许忠慈	董事、副总经理、董事会秘书	现任	1,286,240	771,744		2,057,984			
方进	董事、副总经理	现任	150,000	90,000		240,000	150,000	90,000	240,000
张跃华	董事	现任							
马映冰	独立董事	现任							
刘小清	独立董事	现任							
孙海法	独立董事	现任							
薛宁	监事会主席	现任							
黄洪	监事	现任							
程燕娟	监事	现任							
李国政	副总经理	现任	214,000	128,400		342,400	150,000	90,000	240,000
张锦鸿	副总经理	现任							
周青伟	副总经理	现任	344,140	206,484		550,624	120,000	72,000	192,000
麦昊天	财务总监	任免							
张伟松	副总经理	离任	668,520	401,112		1,069,632	120,000	72,000	192,000
钟廉	独立董事	离任							
合计	--	--	68,086,132	40,851,679	0	108,937,811	540,000	324,000	864,000

备注：

1、2014 年 12 月公司以定向发行的方式授予部分董事、高级管理人员以及核心技术及业务人员等 189 名激励对象定向发行 675.30 万股限制性股票（不含预留部分的限制性股票 50 万股），其中方进、李国政各获授 15 万股，张伟松、周青伟各获授 12 万股。本次股权激励首次授予股份于 2015 年 1 月 5 日股份到账，上市日期为 2015 年 1 月 6 日，首次授予股份的锁定期为 12 个月。

2015 年 6 月，公司实施 2014 年年度利润分配方案，以公司现有总股本 267,947,745 股为基数，向全体股东每 10 股派 0.6 元（含税），同时以资本公积金向全体股东每 10 股转增 6 股。资本公积金转增股本后，公司总股本增至 428,716,392 股。

公司董事、监事、高级管理人员中所持本公司股份数及被授予的股权激励限制性股票数量因资本公积金转增股本相应产生变动。

2、2015 年 6 月 30 日，公司第三届董事会第二十三次会议审议通过《关于公司回购注销未达到第一期解锁条件及部分已不符合激励条件的激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》，公司将对激励对象首次授予的未达到第一期解锁条件的 318.8640 万股限制性股票及因离职已不符合激励条件的原激励对象已获授但尚未解锁的 17.60 万股限制性股票，共计 336.4640 万股限制性股票进行回购注销，本次回购注销后，公司股本总额由 428,716,392 股调整为 425,351,752 股。截至目前，上述回购注销尚未完成。

## 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
钟廉	独立董事	离任	2015 年 04 月 01 日	钟廉先生因个人原因，辞去公司独立董事职务。
麦昊天	财务总监	聘任	2015 年 04 月 21 日	公司第三届董事会第二十一次会议聘任为公司财务总监。
张锦鸿	副总经理	聘任	2015 年 06 月 30 日	公司第三届董事会第二十三次会议聘任为公司副总经理。
张伟松	副总经理	聘任	2015 年 06 月 30 日	张伟松先生因公司内部分工调整原因，辞去公司副总经理职务。辞职后仍在公司工作，担任总经理助理职务。
孙海法	独立董事	被选举	2015 年 07 月 17 日	公司 2015 年第三次临时股东大会补选为公司第三届董事会独立董事。

## 第九节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：深圳市证通电子股份有限公司

2015 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	436,946,314.34	450,706,413.11
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	149,921,772.00	145,954,771.66
应收账款	496,446,491.76	424,754,613.54
预付款项	137,325,429.18	26,821,751.52
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	39,484,439.42	17,458,259.56
买入返售金融资产		
存货	337,784,271.82	266,833,401.73

划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产	51,951,507.73	49,964,673.82
其他流动资产	3,349,080.55	6,618,390.74
流动资产合计	1,653,209,306.80	1,389,112,275.68
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	35,000,000.00	35,000,000.00
持有至到期投资		
长期应收款	121,135,527.08	127,395,011.74
长期股权投资	31,220,400.33	24,691,590.52
投资性房地产	47,489,956.00	48,094,133.63
固定资产	153,400,504.11	158,306,819.14
在建工程	263,792,187.77	48,076,062.22
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	99,019,232.86	85,412,734.22
开发支出	6,976,905.84	6,976,905.84
商誉		
长期待摊费用	207,083.34	277,083.32
递延所得税资产	13,482,473.15	13,524,928.59
其他非流动资产		
非流动资产合计	771,724,270.48	547,755,269.22
资产总计	2,424,933,577.28	1,936,867,544.90
流动负债：		
短期借款	784,700,000.00	384,500,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	43,233,165.31	41,176,151.48

应付账款	183,762,220.32	170,126,661.60
预收款项	60,319,787.32	43,882,437.62
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	9,154,520.90	16,531,799.76
应交税费	-11,099,212.82	35,357,977.27
应付利息	721,063.89	330,183.33
应付股利		
其他应付款	95,726,143.19	5,952,908.74
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		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	30,023,838.00	16,679,910.00
其他流动负债		
流动负债合计	1,196,541,526.11	714,538,029.80
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债	7,981,325.00	8,098,150.00
递延收益	21,800,000.00	24,600,000.00
递延所得税负债	11,844,803.27	11,844,803.27
其他非流动负债	34,636,167.12	50,980,095.12
非流动负债合计	76,262,295.39	95,523,048.39
负债合计	1,272,803,821.50	810,061,078.19
所有者权益：		
股本	428,716,392.00	267,947,745.00
其他权益工具		

其中：优先股		
永续债		
资本公积	420,965,653.91	576,808,350.91
减：库存股	50,039,730.00	50,039,730.00
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	20,134,166.60	20,134,166.60
一般风险准备		
未分配利润	307,995,975.72	314,106,325.53
归属于母公司所有者权益合计	1,127,772,458.23	1,128,956,858.04
少数股东权益	24,357,297.55	-2,150,391.33
所有者权益合计	1,152,129,755.78	1,126,806,466.71
负债和所有者权益总计	2,424,933,577.28	1,936,867,544.90

法定代表人：曾胜强

主管会计工作负责人：麦昊天

会计机构负责人：易海军

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	409,581,813.03	437,062,684.86
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	98,921,772.00	94,916,390.00
应收账款	502,003,273.36	421,297,942.10
预付款项	134,785,208.89	89,174,894.85
应收利息		
应收股利		
其他应收款	140,484,377.52	39,337,588.50
存货	240,162,946.23	193,693,059.71
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产	40,954,364.87	38,967,530.96
其他流动资产		
流动资产合计	1,566,893,755.90	1,314,450,090.98

非流动资产：		
可供出售金融资产	35,000,000.00	35,000,000.00
持有至到期投资		
长期应收款	41,107,439.27	49,146,944.96
长期股权投资	146,212,319.50	76,123,509.69
投资性房地产	47,489,956.00	48,094,133.63
固定资产	148,579,605.32	153,268,720.43
在建工程	75,044,960.86	45,913,471.94
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	103,292,674.40	89,969,212.02
开发支出	6,976,905.84	6,976,905.84
商誉		
长期待摊费用	207,083.34	277,083.32
递延所得税资产	8,620,183.58	11,935,183.58
其他非流动资产		
非流动资产合计	612,531,128.11	516,705,165.41
资产总计	2,179,424,884.01	1,831,155,256.39
流动负债：		
短期借款	418,300,000.00	165,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	409,633,165.31	260,676,151.48
应付账款	322,303,651.90	330,719,987.83
预收款项	59,715,610.25	42,778,134.58
应付职工薪酬	6,488,040.70	12,488,040.67
应交税费	-16,848,768.79	22,389,129.42
应付利息	721,063.89	330,183.33
应付股利		
其他应付款	2,654,145.22	4,715,424.43
划分为持有待售的负债		

一年内到期的非流动负债	30,023,838.00	16,679,910.00
其他流动负债		
流动负债合计	1,232,990,746.48	855,776,961.74
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债	7,981,325.00	8,098,150.00
递延收益	21,800,000.00	22,100,000.00
递延所得税负债	2,105,832.53	2,105,832.53
其他非流动负债	31,358,323.45	47,702,251.45
非流动负债合计	63,245,480.98	80,006,233.98
负债合计	1,296,236,227.46	935,783,195.72
所有者权益：		
股本	428,716,392.00	267,947,745.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	420,965,653.91	576,808,350.91
减：库存股	50,039,730.00	50,039,730.00
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	20,134,166.60	20,134,166.60
未分配利润	63,412,174.04	80,521,528.16
所有者权益合计	883,188,656.55	895,372,060.67
负债和所有者权益总计	2,179,424,884.01	1,831,155,256.39

### 3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

一、营业总收入	320,006,352.32	314,459,267.54
其中：营业收入	320,006,352.32	314,459,267.54
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	314,255,775.92	303,869,771.94
其中：营业成本	208,313,784.38	219,579,708.90
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	1,388,370.99	1,820,062.28
销售费用	43,279,497.09	38,199,478.39
管理费用	48,415,164.26	37,674,932.71
财务费用	7,092,249.09	4,619,792.09
资产减值损失	5,766,710.11	1,975,797.57
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）	-449,790.19	5,947,500.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“－”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	5,300,786.21	16,536,995.60
加：营业外收入	5,751,970.49	1,950,088.36
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	24,700.77	25,859.89
其中：非流动资产处置损失		25,859.89
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	11,028,055.93	18,461,224.07
减：所得税费用	1,793,852.16	2,451,234.25
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	9,234,203.77	16,009,989.82
归属于母公司所有者的净利润	9,966,514.89	16,013,324.48

少数股东损益	-732,311.12	-3,334.66
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	9,234,203.77	16,009,989.82
归属于母公司所有者的综合收益总额	9,966,514.89	16,013,324.48
归属于少数股东的综合收益总额	-732,311.12	-3,334.66
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.02	0.04
（二）稀释每股收益	0.02	0.04

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：曾胜强

主管会计工作负责人：麦昊天

会计机构负责人：易海军

## 4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	329,678,175.85	311,776,805.31
减：营业成本	248,277,739.39	239,382,165.40
营业税金及附加	917,790.83	1,313,928.07
销售费用	36,647,713.15	33,794,198.76
管理费用	37,338,569.16	28,464,581.03
财务费用	2,499,703.46	2,622,773.14
资产减值损失	4,933,988.32	1,975,797.57
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）	-449,790.19	5,947,500.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	-1,387,118.65	10,170,861.34
加：营业外收入	354,679.23	715,159.67
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	50.00	25,152.05
其中：非流动资产处置损失		25,152.05
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-1,032,489.42	10,860,868.96
减：所得税费用		1,086,086.90
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	-1,032,489.42	9,774,782.06
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位		

以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	-1,032,489.42	9,774,782.06
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.002	0.020
（二）稀释每股收益	-0.002	0.020

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	302,130,346.10	243,957,092.82
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		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	4,970,101.57	3,456,355.89
收到其他与经营活动有关的现金	16,490,817.27	52,016,577.23
经营活动现金流入小计	323,591,264.94	299,430,025.94

购买商品、接受劳务支付的现金	365,360,988.30	355,671,916.48
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	60,793,515.71	53,548,300.68
支付的各项税费	39,857,774.18	27,996,912.61
支付其他与经营活动有关的现金	93,106,898.91	71,872,805.21
经营活动现金流出小计	559,119,177.10	509,089,934.98
经营活动产生的现金流量净额	-235,527,912.16	-209,659,909.04
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		19,825,000.00
取得投资收益收到的现金		5,947,500.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计		25,772,500.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	195,400,096.38	5,667,189.84
投资支付的现金	70,538,600.00	
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	265,938,696.38	5,667,189.84
投资活动产生的现金流量净额	-265,938,696.38	20,105,310.16
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	799,728,698.47	589,200,000.00

发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	7,607,587.00	
筹资活动现金流入小计	807,336,285.47	589,200,000.00
偿还债务支付的现金	341,500,000.00	314,800,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	21,765,234.33	19,348,677.67
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	25,106,564.51	
筹资活动现金流出小计	388,371,798.84	334,148,677.67
筹资活动产生的现金流量净额	418,964,486.63	255,051,322.33
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-82,502,121.91	65,496,723.45
加：期初现金及现金等价物余额	376,570,549.84	300,028,253.03
六、期末现金及现金等价物余额	294,068,427.93	365,524,976.48

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	301,367,387.98	210,910,121.03
收到的税费返还	2,561,490.31	2,226,207.20
收到其他与经营活动有关的现金	22,388,224.62	51,863,605.04
经营活动现金流入小计	326,317,102.91	264,999,933.27
购买商品、接受劳务支付的现金	311,504,339.15	346,168,495.47
支付给职工以及为职工支付的现金	49,060,898.58	44,669,610.71
支付的各项税费	31,500,074.78	22,752,753.64
支付其他与经营活动有关的现金	140,574,215.89	59,165,016.91
经营活动现金流出小计	532,639,528.40	472,755,876.73
经营活动产生的现金流量净额	-206,322,425.49	-207,755,943.46
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		19,825,000.00

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		5,947,500.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计		25,772,500.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	43,567,467.19	4,341,405.90
投资支付的现金	70,538,600.00	
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	114,106,067.19	4,341,405.90
投资活动产生的现金流量净额	-114,106,067.19	21,431,094.10
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	413,300,000.00	459,400,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	7,607,587.00	
筹资活动现金流入小计	420,907,587.00	459,400,000.00
偿还债务支付的现金	160,000,000.00	185,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	21,765,234.33	19,348,677.67
支付其他与筹资活动有关的现金	20,936,754.96	
筹资活动现金流出小计	202,701,989.29	204,348,677.67
筹资活动产生的现金流量净额	218,205,597.71	255,051,322.33
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-102,222,894.97	68,726,472.97
加：期初现金及现金等价物余额	362,926,821.59	291,302,418.22
六、期末现金及现金等价物余额	260,703,926.62	360,028,891.19

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	267,947,745.00				576,808,350.91	50,039,730.00			20,134,166.60		314,106,325.53	-2,150,391.33	1,126,806,466.71
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	267,947,745.00				576,808,350.91	50,039,730.00			20,134,166.60		314,106,325.53	-2,150,391.33	1,126,806,466.71
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	160,768,647.00				-155,842,697.00						-6,110,349.81	26,507,688.88	25,323,289.07
（一）综合收益总额											9,966,514.89	-732,311.12	9,234,203.77
（二）所有者投入和减少资本					4,925,950.00							27,240,000.00	32,165,950.00
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额					4,925,950.00							27,240,000.00	32,165,950.00
4. 其他													
（三）利润分配											-16,076,864.70		-16,076,864.70
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											-16,076,864.70		-16,076,864.70
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转	160,768,647.00												
1. 资本公积转增资本（或股本）	160,768,647.00												
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	428,716,392.00				420,965,653.91	50,039,730.00			20,134,166.60		307,995,975.72	24,357,297.55	1,152,129,755.78

上年金额

单位：元

项目	上期												少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益													
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			
	优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	261,194,745.00				532,806,520.91				17,762,453.96		270,779,720.38	-2,107,929.95	1,080,435,510.30	
加：会计政策变更														
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														

二、本年期初余额	261,194,745.00				532,806,520.91				17,762,453.96		270,779,720.38	-2,107,929.95	1,080,435,510.30
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	6,753,000.00				44,001,830.00	50,039,730.00			2,371,712.64		43,326,605.15	-42,461.38	46,370,956.41
(一)综合收益总额											62,675,976.22	-42,461.38	62,633,514.84
(二)所有者投入和减少资本	6,753,000.00				44,001,830.00	50,039,730.00							715,100.00
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额	6,753,000.00				44,001,830.00	50,039,730.00							715,100.00
4. 其他													
(三)利润分配									2,371,712.64		-19,349,371.07		-16,977,658.43
1. 提取盈余公积									2,371,712.64		-2,371,712.64		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配											-16,977,658.43		-16,977,658.43
4. 其他													
(四)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													
(五)专项储备													
1. 本期提取													

2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	267,947,745.00				576,808,350.91	50,039,730.00			20,134,166.60		314,106,325.53	-2,150,391.33	1,126,806,466.71

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	267,947,745.00				576,808,350.91	50,039,730.00			20,134,166.60	80,521,528.16	895,372,060.67
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	267,947,745.00				576,808,350.91	50,039,730.00			20,134,166.60	80,521,528.16	895,372,060.67
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	160,768,647.00				-155,842,697.00					-17,109,354.12	-12,183,404.12
（一）综合收益总额										-1,032,489.42	-1,032,489.42
（二）所有者投入和减少资本					4,925,950.00						4,925,950.00
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额					4,925,950.00						4,925,950.00
4. 其他											
（三）利润分配										-16,076,864.70	-16,076,864.70

1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-16,076,864.70	-16,076,864.70
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转	160,768,647.00				-160,768,647.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	160,768,647.00				-160,768,647.00						
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	428,716,392.00				420,965,653.91	50,039,730.00			20,134,166.60	63,412,174.04	883,188,656.55

上年金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	261,194,745.00				532,806,520.91				17,762,453.96	76,153,772.88	887,917,492.75
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	261,194,745.00				532,806,520.91				17,762,453.96	76,153,772.88	887,917,492.75
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	6,753,000.00				44,001,830.00	50,039,730.00			2,371,712.64	4,367,755.28	7,454,567.92
（一）综合收益总										23,717,	23,717,12

额										126.35	6.35
(二)所有者投入和减少资本	6,753,000.00				44,001,830.00	50,039,730.00					715,100.00
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额	6,753,000.00				44,001,830.00	50,039,730.00					715,100.00
4. 其他											
(三) 利润分配									2,371,712.64	-19,349,371.07	-16,977,658.43
1. 提取盈余公积									2,371,712.64	-2,371,712.64	
2. 对所有者(或股东)的分配										-16,977,658.43	-16,977,658.43
3. 其他											
(四)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											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	267,947,745.00				576,808,350.91	50,039,730.00			20,134,166.60	80,521,528.16	895,372,060.67

### 三、公司基本情况

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

公司前身为深圳市证通电子有限公司,于1993年9月4日由曾胜强、许忠桂共同出资组建,注册资本为人民币47万元,其

中，曾胜强以货币资金30万元出资，许忠桂以实物资产17万元出资。

截止2006年3月1日，经过六次增资后公司注册资本变更为3,000万元。

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

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

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

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

2009年5月19日公司召开2009年股东大会决议：公司以股本8,743万股为基数以资本公积向全体股东每10股转增5股，转增后公司股本增至13,114.5万元。上述出资额业经深圳市鹏城会计师事务所有限公司深鹏所验字[2009]65号验资报告验证。

2011年6月9日公司2010年股东大会决议：公司以股本13,114.5万股为基数以资本公积向全体股东每10股转增6股，转增后公司股本增至20,983.20万元。上述出资额业经深圳市鹏城会计师事务所验字[2011]0217号验资报告验证，并已办理工商变更手续。

2013年9月23日经中国证券监督管理委员会“证监许可[2013]1195号”文《关于核准深圳市证通电子股份有限公司非公开发行股票批复》核准，公司向特定投资者非公开发行股票5,136.27万股新股，募集资金已于2013年10月17日全部到位，并经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审验，出具了信会师报字[2013]第310517号募集资金总额的验证报告。2013年10月21日，募集资金划至证通电子指定的资金账户。增发后公司股本增至26,119.47万元，上述出资额业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）信会师报字[2013]第310518号验资报告验证，公司的注册资本和股本由20,983.20万元人民币变更为26,119.47万元人民币。

根据公司2014年8月24日第三届董事会第十三次（临时）会议、2014年11月11日第五次临时股东大会决议、2014年12月5日第三届董事会第十七次（临时）会议和修改后的章程规定，公司申请增加注册资本人民币675.30万元，由方进、李国政等189位股东于2014年12月2日之前一次缴足，并经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审验，出具了信会师报字[2014]第310666号验证报告。增资后的注册资本（股本）为人民币26,794.7745万元，该增资于2015年2月6日完成工商变更登记，各股东以货币资金出资人民币5,003.973万元，其中：增加股本人民币675.30万元，增加资本公积人民币4,328.673万元。

2015年5月22日公司2014年股东大会决议：公司以股本26,794.7745万股为基数以资本公积向全体股东每10股转增6股，转增后公司股本增至428,716.392万元。上述出资额业经中勤万信会计师事务所勤信验字[2015]1078号验资报告验证。

截止2015年6月30日公司股本为428,716.392万元，库存股为5,003.973万元。

经营范围：计算机软件、硬件、外围设备，电子产品，自助设备及配件，金融机具设备，通讯设备，金融支付终端设备的开发、生产、销售、租赁、维护、运营、营销推广及服务；电子计算机系统集成及技术服务；经国家密码管理机构批准的商用密码产品的开发、生产、销售、维护、保养及相关技术咨询和运营维护（以上均不含限制项目）；LED照明、城市道路照明工程、风光发电设备、太阳能应用系统及相关应用工程、汽车电子产品的开发、生产、销售；能源管理方案的设计和运营；节能方案咨询；为企事业单位提供节能服务、能源监测、能源管理、设备维护及EMC合同能源管理服务；自有房屋租赁；进出口业务（具体按深贸管登证字第2001-101号资格证书办）。

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

公司注册地：深圳市南山区南油天安工业村8座3A单元。

本公司的实际控制人为曾胜强。

本财务报表业经公司全体董事（董事会）于2015年8月21日批准报出。

截至2015年6月30日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称
深圳市证通金信科技有限公司
深圳市证通佳明光电有限公司
深圳市证通普润电子有限公司
深圳市证通数码科技有限公司
定州市中标节能技术服务有限公司
证通国际投资有限公司
广州云硕科技发展有限公司

本年合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“六、合并范围的变更”和“七、在其他主体中的权益”。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、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《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》的披露规定编制财务报表。

### 2、持续经营

本公司管理层对公司持续经营能力评估后认为公司12个月内能持续经营，不存在可能导致持续经营产生重大疑虑的事项和情况，本公司财务报表是按照持续经营假设为基础编制的。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

无。

### 1、遵循企业会计准则的声明

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

### 2、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

### 3、营业周期

本公司营业周期为12个月。

#### 4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

#### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

#### 6、合并财务报表的编制方法

##### （1）合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的被投资方可分割的部分）均纳入合并财务报表。

##### （2）合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

##### ①增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的年初数；将子公司或业务合并当期年初至报告年末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期年初至报告年末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的年初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表年初数；将该子公司或业务自购买日至报告年末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告年末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该

股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

#### ②处置子公司或业务

##### 一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务年初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务年初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，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或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

#### ③分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，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：

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 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。

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，本公司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。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

##### 购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

#### ④不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司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，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

当本公司是合营安排的合营方，享有该安排相关资产且承担该安排相关负债时，为共同经营。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- (1) 确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

本公司对合营企业投资的会计政策见本附注“三、（十四）长期股权投资”。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

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

## 9、外币业务和外币报表折算

### （1）外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

### （2）外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

## 10、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### 1、金融工具的分类

金融资产和金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接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或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

### 2、金融工具的确认依据和计量方法

#### （1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

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

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

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

#### （2）持有至到期投资

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

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

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

#### （3）应收款项

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

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

#### （4）可供出售金融资产

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

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。年末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。但是，

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，以及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，按照成本计量。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

#### （5）其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

### 3、金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

（1）所转移金融资产的账面价值；

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

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

（1）终止确认部分的账面价值；

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

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

### 4、金融负债终止确认条件

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

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

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

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

### 5、金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

### 6、金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

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

（1）可供出售金融资产的减值准备

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

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

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

(2) 持有至到期投资的减值准备

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

## 11、应收款项

### (1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额重大的应收账款指单笔金额为 100 万元以上的客户应收账款，单项金额重大的其他应收款指单笔金额为 30 万元以上的其他应收款。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	对于单项金额重大的应收款项，单独进行减值测试，如有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

### (2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
组合 1（以账龄特征划分为若干应收款项组合）	账龄分析法
组合 2（应收合并范围内关联方款项）	其他方法

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%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	20.00%	20.00%
3—4 年	50.00%	50.00%
4—5 年	80.00%	80.00%
5 年以上	100.00%	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) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

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

坏账准备的计提方法	<p>单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款，是指单笔金额为 100 万元以下、账龄超过 3 年的应收款项。单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款，是指单笔金额为 30 万元以下、账龄超过 3 年的应收款项。对有客观证据表明可能发生了减值的应收款项，将其从相关组合中分离出来，单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。</p>
-----------	--

## 12、存货

### 1、 存货的分类

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

### 2、 发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

### 3、 不同类别存货可变现净值的确定依据

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

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

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

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

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

资产负债表日市场价格异常的判断依据为：

本年年末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

### 4、 存货的盘存制度

采用永续盘存制

### 5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品采用一次转销法。

(2) 包装物采用一次转销法。

## 13、划分为持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的组成部分（或非流动资产）确认为持有待售：

(1) 该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的惯常条款即可立即出售；

(2) 公司已经就处置该组成部分（或非流动资产）作出决议，如按规定需得到股东批准的，已经取得股东大会或相应权力机构的批准；

(3) 公司已与受让方签订了不可撤销的转让协议；

(4) 该项转让将在一年内完成。

## 14、长期股权投资

### 1、 共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

### 2、 初始投资成本的确定

#### (1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

#### (2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值和应支付的相关税费确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

### 3、 后续计量及损益确认方法

#### (1) 成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

#### (2) 权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；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，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

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可辨认净资产的公允价值为基础，并按照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。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。公司与联营企业、合营

企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照本附注“三、（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“三、（六）合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

### （3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，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，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

## 15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

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

公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产一出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

## 16、固定资产

### （1）确认条件

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

## (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	20-50 年	5.00%	1.90-4.75
机器设备	年限平均法	5 年	5.00%	19
运输工具	年限平均法	5 年	5.00%	19
模具	年限平均法	5 年	5.00%	19
电子设备	年限平均法	5 年	5.00%	19
办公设备	年限平均法	5 年	5.00%	19
其他设备	年限平均法	5 年	5.00%	19

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

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

## (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

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

## 17、在建工程

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

## 18、借款费用

### 1、借款费用资本化的确认原则

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

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

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

## 2、 借款费用资本化期间

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

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

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

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

## 3、 暂停资本化期间

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

## 4、 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购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。

对于为购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借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

# 19、无形资产

## (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

### (1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量

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

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

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

### (2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

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

每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。经复核，本年年末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

## (2) 内部研究开发支出会计政策

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

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

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

## 20、长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，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。

商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## 21、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本年和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

## 22、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

## (2) 离职后福利的会计处理方法

设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

## (3) 辞退福利的会计处理方法

本公司在不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

## (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

无。

## 23、预计负债

### 1、 预计负债的确认标准

与诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项等或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- (2) 履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

### 2、 各类预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

最佳估计数分别以下情况处理：

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

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

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

## 24、股份支付

本公司的股份支付是为了获取职工[或其他方]提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

### 1、 以权益结算的股份支付及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。本公司以限制性股票进行股份支付的，职工出资认购股票，股票在达到解锁条件并解锁前不得上市流通或转让；如果最终股权激励计划规定的解锁条件未能达到，则本公司按照事先约定的价格回购股票。本公司取得职工认购限制性股票支付的款项时，按照取得的认股款确认股本和

资本公积（股本溢价），同时就回购义务全额确认一项负债并确认库存股。在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计，以此为基础，按照授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。但授予后立即可行权的，在授予日按照公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

对于最终未能行权的股份支付，不确认成本或费用，除非行权条件是市场条件或非可行权条件，此时无论是否满足市场条件或非可行权条件，只要满足所有可行权条件中的非市场条件，即视为可行权。

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，任何增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

如果取消了以权益结算的股份支付，则于取消日作为加速行权处理，立即确认尚未确认的金额。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，作为取消以权益结算的股份支付处理。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

## 2、以现金结算的股份支付及权益工具

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。初始按照授予日的公允价值计量，并考虑授予权益工具的条款和条件，详见本附注“二十四、股份支付”。授予后立即可行权的，在授予日以承担负债的公允价值计入成本或费用，相应增加负债；完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内以对可行权情况的最佳估计为基础，按照承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，增加相应负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

## 25、收入

### 1、销售商品收入的确认一般原则

- （1）本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- （2）本公司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；
- （3）收入的金额能够可靠地计量；
- （4）相关的经济利益很可能流入本公司；
- （5）相关的、已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

### 2、具体原则

#### （1）本公司国内销售收入确认的依据和方法

金融电子设备和LED照明电子按照合同约定，以产品移交或安装调试验收合格的签收单作为收入确认标准；

EMC项目收入按照合同约定的收费方法和时间分期确认为收入；

BT业务项目收入按照合同约定的收费方法计算现值确认为当期收入。

#### （2）公司出口货物收入确认的依据和方法

按照合同约定以货物发出离岸为界，按报关单作为收入确认标准。

## 26、政府补助

### （1）与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等。

按照应收金额计量的政府补助，在年末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

## (2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

按照应收金额计量的政府补助，在年末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

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

## 27、递延所得税资产/递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于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。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

## 28、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

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

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

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

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

### (2) 融资租赁的会计处理方法

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

在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

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

## 29、其他重要的会计政策和会计估计

### 终止经营

终止经营是满足下列条件之一的已被本公司处置或被本公司划归为持有待售的、在经营和编制财务报表时能够单独区分的组成部分：

- (1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个主要经营地区；
- (2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个主要经营地区进行处置计划的一部分；
- (3) 该组成部分是仅仅为了再出售而取得的子公司。

## 30、重要会计政策和会计估计变更

### (1) 重要会计政策变更

适用  不适用

### (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

## 31、其他

本报告期无其他会计政策变更。

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	17%、6%
营业税	按应税营业收入计征	
城市维护建设税	按实际缴纳的营业税、增值税计征	7%
企业所得税	按应纳税所得额计征	15%、16.5%、25%
教育费附加（含地方）	按实际缴纳的营业税、增值税计征	5%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
深圳市证通金信科技有限公司	15%
深圳市证通佳明光电有限公司	25%
深圳市证通普润电子有限公司	25%
深圳市证通数码科技有限公司	25%
定州市中标节能技术服务有限公司	25%
证通国际投资有限公司	16.5%
深圳市证通电子股份有限公司	15%
广州云硕科技发展有限公司	

## 2、税收优惠

(1) 根据科技部、财政部、国家税务总局《高新技术企业认定办法》及指引，2014年9月30日高新技术企业复审通过，获得深圳市科技工贸和信息化委员会、深圳市财政委员会、深圳市国家税务局、深圳市地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》（证书编号：GR201444200814），认定有效期为（2014年至2016年）。根据《中华人民共和国企业所得税法》的第二十八条第二款规定：国家需要重点扶持的高新技术企业，减按15%的税率征收企业所得税。

(2) 本公司子公司深圳市证通金信科技有限公司的税收优惠及批文

根据科技部、财政部、国家税务总局《高新技术企业认定办法》及指引，2014年9月30日高新技术企业复审通过，获得深圳市科技工贸和信息化委员会、深圳市财政委员会、深圳市国家税务局、深圳市地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》（证书编号：GR201144201621），认定有效期（2014年至2016年）。根据《中华人民共和国企业所得税法》的第二十八条第二款规定：国家需要重点扶持的高新技术企业，减按15%的税率征收企业所得税。

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	113,105.86	70,494.21
银行存款	293,955,322.07	376,500,055.63
其他货币资金	142,877,886.41	74,135,863.27
合计	436,946,314.34	450,706,413.11

其他说明

其中受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	年初余额
履约保证金*1	1,579,698.20	2,341,650.20
汇票保证金*2	141,298,188.21	71,794,213.07
合计	142,877,886.41	74,135,863.27

\*1、截止2015年6月30日，其他货币资金中人民币1,579,698.20元为本公司向银行申请开具无条件、不可撤销的投标保函所存入的保证金存款。

\*2、截止2015年6月30日，其他货币资金中人民币147,298,188.21元，为本公司向招商银行股份有限公司深圳深南中路支行为开立银行承兑汇票（11,170万元）质押一年的结构性存款11,170万元；为本公司向中信银行股份有限公司深圳罗湖口岸支行为开立银行承兑汇票（3,500万元）质押一年的存款1800万元；以600万元半年期定期存款做为质押，取得北京银行龙华支行3,000万银票贴现，为本公司向中国银行深圳高新区支行营业部开立银行承兑汇票（1,865万元）所存入的30%保证金559.818821万元。

## 2、应收票据

### （1）应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	4,402,007.00	5,850.00
商业承兑票据	145,519,765.00	145,948,921.66
合计	149,921,772.00	145,954,771.66

### （2）期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	0.00
商业承兑票据	0.00
合计	0.00

### （3）期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据		0.00
商业承兑票据		0.00
合计		0.00

### （4）期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
商业承兑票据	0.00
合计	0.00

其他说明

### 3、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	548,330,096.33	100.00%	51,883,604.57	9.46%	496,446,491.76	471,454,923.55	100.00%	46,700,310.01	9.91%	424,754,613.54
合计	548,330,096.33	100.00%	51,883,604.57	9.46%	496,446,491.76	471,454,923.55	100.00%	46,700,310.01	9.91%	424,754,613.54

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	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	399,060,588.28	19,474,753.64	5.00%
1 至 2 年	72,864,323.19	7,286,432.32	10.00%
2 至 3 年	55,837,301.99	11,167,460.40	20.00%
3 至 4 年	12,496,078.76	6,248,039.39	50.00%
4 至 5 年	1,824,426.44	1,459,541.15	80.00%
5 年以上	6,247,377.67	6,247,377.67	100.00%
合计	548,330,096.33	51,883,604.57	9.46%

确定该组合依据的说明：

以账龄特征划分为若干应收款项组合

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：

#### (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 5,183,294.56 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

**(3) 本期实际核销的应收账款情况**

单位：元

项目	核销金额
	0.00

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收账款核销说明：

本期无实际核销的应收账款。

**(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额78,896,504.24元，占应收账款期末余额合计数的比例14.39%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额4,944,472.00元。

**(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款**

不适用。

**(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**

不适用。

其他说明：

- 1、期末应收账款中无持本公司5%以上（含5%）表决权股份的股东单位欠款。
- 2、本期应收关联方的应收账款详见附注九、（五）9。
- 3、本期无终止确认的应收款项。
- 4、本期无以应收账款为标的进行证券化的情况。

**4、预付款项**

**(1) 预付款项按账龄列示**

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例

1 年以内	125,683,084.70	91.52%	18,083,074.33	67.41%
1 至 2 年	10,339,173.44	7.53%	8,584,589.49	32.01%
2 至 3 年	1,138,375.76	0.83%	6,792.42	0.03%
3 年以上	164,795.28	0.12%	147,295.28	0.55%
合计	137,325,429.18	--	26,821,751.52	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

按预付对象集中度归集的期末余额前五名预付款项汇总金额111,195,823.50元，占预付款项期末余额合计数的比例80.97%。

其他说明：

期末预付款项中无持本公司5%以上（含5%）表决权股份的股东单位欠款。

5、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	44,337,047.33	99.94%	4,852,607.91	10.94%	39,484,439.42	21,727,451.92	99.88%	4,269,192.36	19.65%	17,458,259.56
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	25,600.00	0.06%	25,600.00	100.00%	0.00	25,600.00	0.12%	25,600.00	100.00%	
合计	44,362,647.33		4,878,207.91		39,484,439.42	21,753,051.92	100.00%	4,294,792.36	19.74%	17,458,259.56

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，按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	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	34,261,001.99	933,550.02	2.72%

1 至 2 年	4,084,729.99	408,473.00	10.00%
2 至 3 年	2,756,284.76	551,256.95	20.00%
3 至 4 年	426,352.43	213,176.22	50.00%
4 至 5 年	312,632.20	250,105.76	80.00%
5 年以上	2,521,645.96	2,521,645.96	100.00%
合计	44,362,647.33	4,878,207.91	11.00%

确定该组合依据的说明：

以账龄特征划分为若干应收款项组合。

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：

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
宝安嘉诺盟有限公司	25,600.00	25,600.00	100	久欠款预计无法收回
合计	25,600.00	25,600.00		

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

### (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 583,415.55 元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

### (3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

本期无核销其他应收款。

### (4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	10,447,953.96	10,416,253.51
保证金	23,144,488.99	6,281,405.38
备用金	9,348,663.91	4,484,067.84
押金	264,202.18	459,414.39
其他	1,157,338.29	111,910.80
合计	44,362,647.33	21,753,051.92

## (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
盘锦市公共资源交易中心	保证金	10,000,000.00	1 年以内	22.54%	500,000.00
广州南沙平谦汽车产业园有限公司	保证金	4,928,690.36	1 年以内	11.11%	246,434.52
湄潭县财政局	保证金	2,000,000.00	1 年以内	4.51%	100,000.00
深圳智拓联科技有限责任公司	往来款	2,000,000.00	1 年以内	4.51%	100,000.00
海南省农村信用社联合社	保证金	1,050,000.00	1-3 年	2.37%	85,000.00
合计	--	19,978,690.36	--	45.03%	1,031,434.52

## (6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

本期无涉及政府补助的其他应收款项。

## (7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

不适用。

## (8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

不适用。

其他说明：

1、期末其他应收款中无持本公司5%以上（含5%）表决权股份的股东单位欠款。

- 2、本期应收关联方的其他应收款详见附注九、（五）9。  
3、本期无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额。

## 6、存货

### （1）存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	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	121,005,686.09	1,067,455.37	119,938,230.72	89,470,537.81	1,067,455.37	88,403,082.44
在产品	29,754,449.41		29,754,449.41	15,156,253.00		15,156,253.00
库存商品	71,274,913.24	660,078.61	70,614,834.63	69,497,738.90	660,078.61	68,837,660.29
委托加工材料	43,171,090.62		43,171,090.62	43,179,093.41		43,179,093.41
低值易耗品	144,802.49		144,802.49	545,874.73		545,874.73
发出商品	74,187,858.40	26,994.45	74,160,863.95	50,738,432.31	26,994.45	50,711,437.86
合计	339,538,800.25	1,754,528.43	337,784,271.82	268,587,930.16	1,754,528.43	266,833,401.73

### （2）存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	1,067,455.37					1,067,455.37
库存商品	660,078.61					660,078.61
发出商品	26,994.45					26,994.45
合计	1,754,528.43					1,754,528.43

### （3）存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

存货年末余额无含有借款费用资本化的金额。

## 7、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应收款	51,951,507.73	49,964,673.82
合计	51,951,507.73	49,964,673.82

其他说明：

一年内到期的非流动资产全部由一年内到期的长期应收款构成，长期应收款详见本附注五、(十)。

## 8、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	0.00	2,218,325.70
待摊费用*	3,349,080.55	4,400,065.04
合计	3,349,080.55	6,618,390.74

其他说明：

金信科技本年银行承兑汇票贴现费用4,171,916.67元按票据期限12个月摊销。

## 9、可供出售金融资产

### (1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：	35,000,000.00		35,000,000.00	35,000,000.00		35,000,000.00
按成本计量的	35,000,000.00		35,000,000.00	35,000,000.00		35,000,000.00
合计	35,000,000.00		35,000,000.00	35,000,000.00		35,000,000.00

### (2) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
深圳市鹏鼎创盈金融信息服务股份有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00					3.79%	
江苏中茂节能环保产业创业投资基金合伙企业（有限合	15,000,000.00			15,000,000.00					5.52%	

伙)										
合计	35,000,000.00			35,000,000.00					--	

## 10、长期应收款

### (1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
分期收款销售商品	168,917,059.10		168,917,059.10	178,926,429.43		178,926,429.43	
减：未实现融资收益	-47,781,532.02		-47,781,532.02	-51,531,417.69		-51,531,417.69	
合计	121,135,527.08		121,135,527.08	127,395,011.74		127,395,011.74	--

### (2) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

2012年度：

本公司2012年5月11日与神州创宇低碳技术（北京）科技有限公司签订的LED路灯购销合同，合同约定价款为29,002,570.00元，按照5年10期分期收款，2012年确认收入，截止2015年6月30日该应收余额21,102,313.00元。

2013年度：

本公司2013年7月5日与深圳新阳蓝光能源科技发展有限公司签订的LED路灯购销合同，合同约定价款为26,088,710.00元，按照六年六期分期收款，2013年确认收入，截止2015年6月30日该应收余额21,198,495.17元；

本公司2013年1月21日与深圳新阳蓝光能源科技发展有限公司签订的LED路灯购销合同，合同约定价款为14,411,290.00元，按照六年六期分期收款，2013年确认收入，截止2014年12月31日该应收余额10,917,063.02元；

本公司2013年8月15日与肇庆鸿信科技有限公司签订的LED路灯购销合同，合同约定价款为26,522,260.00元，按照六年六期分期收款，2013年确认收入，截止2014年12月31日该应收余额21,969,656.35元；

本公司2013年4月20日与神州创宇低碳技术投资（北京）有限公司签订的LED路灯购销合同，合同约定价款为15,239,250.00元，按照五年按季度分期收款，2013年确认收入，截止2015年6月30日该应收余额13,715,325.00元；

本公司2012年7月31日与辽宁省湖阜新市彰武县人民政府签订的LED路灯购销合同，合同约定价款为11,060,420.80元，按照六年六期分期收款，2013年确认收入，截止2014年12月31日，双方通过协商，给予一定的现金折扣，已将剩余款项收回。

2014年度：

本公司子公司定州市中标节能技术服务有限公司2014年8月20日与定州住房和城乡建设局签订的LED路灯购销合同，合同金额为240,000,000.00元，本年竣工验收确认应收131,965,714.29元，在12年内分期收款，2014年确认本年已完工收入，截止2014年12月31日该应收余额131,965,714.29元。

截至本期末将一年内到期的长期应收款重分类至一年内到期的非流动资产金额为51,951,507.73元。

## 11、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
深圳市通新源物业管理有限公司	23,484,178.94	3,478,600.00		-80,011.23						26,882,767.71	
广州佩博利思电子科技有限公司	1,207,411.58	3,500,000.00		-369,778.96						4,337,632.62	
小计	24,691,590.52	6,978,600.00		-449,790.19						31,220,400.33	
合计	24,691,590.52	6,978,600.00		-449,790.19						31,220,400.33	

其他说明

(1) 根据深圳市通新源物业管理有限公司股东大会决议及公司于2014年12月29日召开第三届董事会第十八次会议审议通过了《关于公司向联营企业深圳市通新源物业管理有限公司增资的议案》，证通电子于2015年3月以自有资金向通新源增资347.86万元，增资后本公司共计出资2,809.46万元，在通新源的出资比例由30.77%调整为32.29%。

(2) 公司于2015年3月25日召开第三届董事会第十九次会议，根据佩博利思的实际变化情况，审议通过《关于重新审议公司向参股公司广州佩博利思电子科技有限公司增资的议案》。本公司与傅德亮拟共同对佩博利思增资，其中本公司增资350万元，增资后本公司共计出资490万元，出资比例为49%；傅德亮增资150万，增资后共计出资510万元，出资比例为51%。2015年5月6日双方签署了相关增资协议，公司以自有资金对佩博利思增资350.00万元，增资后占其持股比例为49%。

## 12、投资性房地产

## (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	55,602,277.60			55,602,277.60
2.本期增加金额				

(1) 外购				
(2) 存货\固定资产 \在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	55,602,277.60			55,602,277.60
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	7,508,143.97			7,508,143.97
2.本期增加金额	604,177.63			604,177.63
(1) 计提或摊销	604,177.63			604,177.63
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	8,112,321.60			8,112,321.60
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3、本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	47,489,956.00			47,489,956.00
2.期初账面价值	48,094,133.63			48,094,133.63

## (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

## (3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
光明证通产业园厂房四层部分，五至七层	42,019,313.62	申请办理中

其他说明

期末用于抵押的投资性房地产价值为3,122,617.01元，详见附注五、（四十八）。

## 13、固定资产

## (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	模具	运输设备	其他设备	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	141,183,426.10	38,563,294.42	15,361,795.86	5,702,023.68	21,394,439.07	222,204,979.13
2.本期增加金额		34,017.08	505,748.90		974,013.54	1,513,779.52
(1) 购置		34,017.08	505,748.90		974,013.54	1,513,779.52
(2) 在建工程转入						
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4.期末余额	141,183,426.10	38,597,311.50	15,867,544.76	5,702,023.68	22,368,452.61	223,718,758.65
二、累计折旧						
1.期初余额	16,135,949.22	20,362,697.69	9,315,781.52	4,643,094.30	13,440,637.26	63,898,159.99
2.本期增加金额	2,132,310.38	1,885,283.29	417,933.07	602,168.12	1,382,399.69	6,420,094.55
(1) 计提	2,132,310.38	1,885,283.29	417,933.07	602,168.12	1,382,399.69	6,420,094.55
3.本期减少金额						

额						
(1) 处置或 报废						
4. 期末余额	18,268,259.60	22,247,980.98	9,733,714.59	5,245,262.42	14,823,036.95	70,318,254.54
三、减值准备						
1. 期初余额						
2. 本期增加金 额						
(1) 计提						
3. 本期减少金 额						
(1) 处置或 报废						
4. 期末余额						
四、账面价值						
1. 期末账面价 值	122,915,166.50	16,349,330.52	6,133,830.17	456,761.26	7,545,415.66	153,400,504.11
2. 期初账面价 值	125,047,476.88	18,200,596.73	6,046,014.34	1,058,929.38	7,953,801.81	158,306,819.14

## (2) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
	0.00			0.00

## (3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
	0.00

## (4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
光明证通产业园厂房一至四层（部分）、 八至九层	71,368,332.63	申请办理中

光明证通产业园宿舍	30,917,018.81	申请办理中
太原房产	1,165,201.15	正在办理中
新疆房产	796,559.74	正在办理中

## 其他说明

- (1) 本期折旧额6,420,094.55元，本年不存在由在建工程转入的固定资产。
- (2) 本期无通过融资租赁租入的固定资产。
- (3) 本期无通过经营租赁租出的固定资产。
- (4) 期末无持有待售的固定资产情况。
- (5) 本年不存在以明显高于账面价值的价格出售固定资产的情况。

## 14、在建工程

## (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
30 万套太阳能 LED 路灯	1,495,308.00		1,495,308.00	1,495,308.00		1,495,308.00
IC 卡 POS 终端项目	7,612,039.04		7,612,039.04	805,239.04		805,239.04
金融支付信息安全产品产业化基地（二期）项目	21,580,188.00		21,580,188.00	580,188.00		580,188.00
研发中心扩建项目	7,135,869.80		7,135,869.80	4,277,234.57		4,277,234.57
自助服务终端产能建设项目	22,830,014.17		22,830,014.17	18,408,840.15		18,408,840.15
巴中二期 EMC				7,434,289.12		7,434,289.12
始兴县 EMC 项目				2,963,902.05		2,963,902.05
湛江 EMC 项目	8,650,198.27		8,650,198.27	7,637,677.70		7,637,677.70
于洪区 BT 项目	1,922,451.44		1,922,451.44	516,224.12		516,224.12
肇庆 BT 项目				537,159.47		537,159.47
定州 BT 项目	8,184,665.78		8,184,665.78	3,420,000.00		3,420,000.00
凤冈县城新区 BT	285,237.00		285,237.00			
湄潭一期 BT	2,276,245.42		2,276,245.42			

广州南沙 IDC 工程第一期	108,995,901.96		108,995,901.96			
广州南沙 IDC 展览厅	786,459.99		786,459.99			
广州南沙 IDC 工程第二期	72,037,608.90		72,037,608.90			
合计	263,792,187.77		263,792,187.77	48,076,062.22		48,076,062.22

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
30 万套太阳能 LED 路灯	119,890,000.00	1,495,308.00				1,495,308.00	1.25%	1.25				其他
IC 卡 POS 终端项目	101,240,000.00	805,239.04	6,806,800.00			7,612,039.04	7.52%	5.33				募股资金
金融支付信息安全产品产业化基地（二期）项目		580,188.00	21,000,000.00			21,580,188.00						其他
研发中心扩建项目	75,160,000.00	4,277,234.57	2,858,635.23			7,135,869.80	9.49%	52.22				募股资金
自助服务终端产能建设项目	71,190,000.00	18,408,840.15	4,421,174.02			22,830,014.17	32.07%	51.33				募股资金
巴中二期 EMC		7,434,289.12			7,434,289.12							其他
始兴县 EMC 项目		2,963,902.05			2,963,902.05							其他

湛江 EMC 项目		7,637,677.70	1,012,520.57			8,650,198.27						其他
于洪区 BT 项目		516,224.12	1,406,227.32			1,922,451.44						其他
肇庆 BT 项目		537,159.47			537,159.47							其他
定州 BT 项目		3,420,000.00	4,764,665.78			8,184,665.78						其他
凤冈县 城新区 BT			285,237.00			285,237.00						其他
湄潭一 期 BT			2,276,245.42			2,276,245.42						其他
广州南 沙 IDC 工程第 一期			108,995,901.96			108,995,901.96						其他
广州南 沙 IDC 展览厅			786,459.99			786,459.99						其他
广州南 沙 IDC 工程第 二期			72,037,608.90			72,037,608.90						其他
合计	367,480,000.00	48,076,062.22	226,651,476.19		10,935,350.64	263,792,187.77	--	--				--

### (3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

- 年末不存在用于抵押或担保的在建工程。
- 本年在建工程其他减少系 EMC 项目完工验收转入无形资产，BT 项目完工验收结转项目。

## 15、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	其他特许权	电脑软件	EMC 项目收益权	合计
一、账面原值						
1.期初余额	39,792,452.00	66,000.00	1,360,240.00	1,287,379.69	61,161,326.59	103,667,398.28
2.本期增加金额					18,522,405.54	18,522,405.54
(1) 购置						
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
(4) 在建工程转入					18,522,405.54	18,522,405.54
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额	39,792,452.00	66,000.00	1,360,240.00	1,287,379.69	79,683,732.13	122,189,803.82
二、累计摊销						
1.期初余额	5,978,271.52	10,179.70	408,018.98	594,530.65	11,263,663.21	18,254,664.06
2.本期增加金额	405,116.43	2,095.20	68,011.98	190,745.64	4,249,937.65	4,915,906.90
(1) 计提	405,116.43	2,095.20	68,011.98	190,745.64	4,249,937.65	4,915,906.90
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额	6,383,387.95	12,274.90	476,030.96	785,276.29	15,513,600.86	23,170,570.96
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	33,409,064.05	53,725.10	884,209.04	502,103.40	64,170,131.27	99,019,232.86
2.期初账面价值	33,814,180.48	55,820.30	952,221.02	692,849.04	49,897,663.38	85,412,734.22

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明：

本年摊销额4,915,906.90元。

\*其他特许权系高尔夫球会会籍特许权。

## 16、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
基于云计算的安全支付平台项目	6,976,905.84				6,976,905.84			
合计	6,976,905.84				6,976,905.84			

其他说明

公司此项目运用政府补助资金及自筹资金建设一个云计算安全支付平台，目前还处于开发阶段。

## 17、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
固定资产改良支出	277,083.32		69,999.98		207,083.34
合计	277,083.32		69,999.98		207,083.34

其他说明

## 18、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备		7,948,191.27		7,973,122.95
内部交易未实现利润		872,083.13		872,083.13
递延收益		3,465,000.00		3,465,000.00
预计负债		1,197,198.75		1,214,722.51
合计		13,482,473.15		13,524,928.59

### (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
	11,844,803.27		11,844,803.27	
合计	11,844,803.27		11,844,803.27	

## (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产	0.00	13,482,473.15	0.00	13,524,928.59
递延所得税负债	0.00	11,844,803.27	0.00	11,844,803.27

## (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计	0.00	0.00

## (5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
----	------	------	----

其他说明：

## (6) 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

项目	金额
应纳税差异项目	
分期收款发出商品	52,994,766.53
合计	52,994,766.53
可抵扣差异项目	
资产减值准备	51,490,558.65
可抵扣亏损	
递延收益	23,100,000.00
内部交易未实现利润	5,813,887.52
预计负债	7,981,325.00
合计	88,385,771.17

## 19、短期借款

### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	291,400,000.00	69,800,000.00
抵押借款	88,300,000.00	161,700,000.00
保证借款	405,000,000.00	153,000,000.00
合计	784,700,000.00	384,500,000.00

短期借款分类的说明：

\*1、以11,170万元一年期定期存款做为质押，取得招行22,340万元银票贴现；以600万元半年期定期存款做为质押，取得北京银行龙华支行3,000万银票贴现，以1,800万元半年期存款做为质押，取得中信银行深圳分行3,800万信用证，用于信用证融资。

\*2、公司于2014年11月14日与招商银行深南中路支行签订编号为2014年侨字第0014272047号综合授信合同，获得折合人民币2亿元的授信额度，本年取得8,830万元信用证贴现的短期借款；本年签订担保合同编号为2014年侨字第0014272047-01、02、03号，本年签订抵押合同编号为2014年侨字第0014272047，以公司股东曾胜强、许忠桂、曾胜辉为本公司担保，另以本公司房屋建筑物作为抵押，抵押物原值为8,812,484.19元，截止2015年6月30日，抵押物净值为4,022,189.33元。

\*3、公司于2014年7月22日与中国银行深圳分行高新区支行签订编号为2014圳中银高额协字第0000711号的综合授信合同，获得折合人民币6,500万元的综合授信额度，本年签订编号为2015圳中银高司借字第0013号借款合同，获得人民币1,000万元的短期借款，公司股东曾胜强、许忠桂与中国银行深圳分行高新区支行签订了编号为2014圳中银高司保字第0129号的最高额保证合同为本公司担保。

公司于2014年11月6日与北京银行龙华支行签订编号为0248980的综合授信合同，获得折合人民币5,000万元的授信额度，本年签订编号为0275590的借款合同，获得人民币2,000万元的短期借款，本年签订编号为0248980号担保合同，分别由曾胜强、许忠桂、深圳市证通金信科技有限公司提供担保。

公司于2014年10月21日与中信银行深圳分行签订编号为2014深银口岸综字第0006号的综合授信合同，获得折合人民币12,000万元的授信额度，2014年签订编号为2014深银口岸贷字第0029号，获得人民币6,000万元短期借款，已提前还款3,500万元，余2,500万元，本年签订编号为2015深银口岸融字第0001号国内信用证融资主协议取得信用证贷款7,500万元，公司股东曾胜强、许忠桂与中信银行深圳分行签订了编号为2014深银口岸保字第0005号、0006号的最高额保证合同，为本公司担保。

公司于2015年5月21日与珠海华润银行深圳分行签订编号为华银2015深综字拓展五第0003号的授信合同，获得折合人民币叁仟伍佰万元整的授信额度，本年签订编号为华银2015深流贷字拓展五第003号的借款合同，获得人民币3,500万元整短期借款，公司股东曾胜强、许忠桂与珠海华润银行深圳分行签订编号为华银2015额保字拓展五第0002号的担保合同，为本公司担保。

公司于2014年8月21日与平安银行深圳分行签订编号为平银旭飞综字20140828第001号综合授信合同，获得折合人民币10,000万元的授信额度，2015年签订编号为平银旭飞贷字20150316第001号借款合同，获得人民币6,000万元短期借款，公司股东曾胜强、许忠桂与平安银行深圳分行签订编号为平银旭飞额保字20140828第001号保证合同，为本公司担保。

公司于2015年3月2日与上海银行深圳分行签订编号为SX92903140380的综合授信合同，获得折合人民币8,000万元的授信额度，2015年签订编号为9290314038001（B）的借款合同，获得人民币6,000万元短期借款；2015年签订编号为9290314038002（B）的借款合同，获得折合人民币2,000万元短期借款，公司股东曾胜强、许忠桂与上海银行深圳分行签订编号为ZDBSX92903140380号保证合同，为本公司提供担保。

公司于2015年4月23日与上海浦东发展银行深圳分行签订编号为79112015280059号借款合同，获得折合人民币5,000万元短期借款，公司股东曾胜强、许忠桂与上海浦东发展银行深圳分行签订编号为ZB7911201500000005号保证合同，为本公司担保。

公司于2015年2月16日与宁波银行深圳分行签订编号为NBWZTZ（2015）A0018497号融资协议，获得折合人民币5,000万元结构银短期借款，公司股东曾胜强、许忠桂与宁波银行深圳分行签订编号为07301BJ20158005号保证合同，为本公司担保。

## 20、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	22,138,684.63	22,214,827.37
银行承兑汇票	21,094,480.68	18,961,324.11
合计	43,233,165.31	41,176,151.48

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

## 21、应付账款

### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	175,068,177.65	162,636,898.72
1-2 年	3,723,632.84	3,027,343.77
2-3 年	2,928,342.94	2,638,146.79
3-4 年	1,748,888.57	1,547,689.00
4-5 年	293,178.32	276,583.32
合计	183,762,220.32	170,126,661.60

### (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
深圳市智华照明科技有限公司	3,683,923.21	材料余款
合计	3,683,923.21	--

其他说明：

期末余额中无欠持本公司5%以上（含5%）表决权股份的股东单位款项。

期末余额中无欠关联方情况。

## 22、预收款项

### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	52,560,974.67	30,796,625.72

1-2 年	4,500,758.17	8,232,592.23
2-3 年	3,172,214.34	4,767,379.53
3 年以上	85,840.14	85,840.14
合计	60,319,787.32	43,882,437.62

**(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项**

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
北京金盛国瑞商贸有限公司	1,332,000.00	合同未执行完毕
合计	1,332,000.00	--

**(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况**

单位：元

项目	金额
建造合同形成的已完工未结算项目	0.00

其他说明：

期末余额中无预收持本公司5%以上（含5%）表决权股份的股东单位款项。

期末余额中预收关联方款项详见附注九、（五）9。

**23、应付职工薪酬****(1) 应付职工薪酬列示**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	16,531,799.76	56,412,768.67	63,790,047.53	9,154,520.90
二、离职后福利-设定提存计划		2,773,883.86	2,773,883.86	
三、辞退福利		290,599.11	290,599.11	
合计	16,531,799.76	59,477,251.64	66,854,530.50	9,154,520.90

**(2) 短期薪酬列示**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和	16,531,799.76	54,569,191.41	61,946,470.27	9,154,520.90

补贴				
2、职工福利费		0.00	0.00	
3、社会保险费		654,373.06	654,373.06	
其中：医疗保险费		406,095.90	406,095.90	
工伤保险费		119,961.87	119,961.87	
生育保险费		128,315.29	128,315.29	
4、住房公积金		1,189,204.20	1,189,204.20	
合计	16,531,799.76	56,412,768.67	63,790,047.53	9,154,520.90

### (3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		2,531,559.14	2,531,559.14	
2、失业保险费		242,324.72	242,324.72	
合计		2,773,883.86	2,773,883.86	

其他说明：

期末应付职工薪酬中无属于拖欠性质的金额。

## 24、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	-15,183,526.25	23,590,037.92
营业税	253,353.53	180,721.40
企业所得税	1,751,396.72	6,275,851.81
个人所得税	681,577.29	177,025.57
城市维护建设税	356,140.84	2,060,446.98
教育费附加	280,782.03	1,607,329.93
土地使用税	2,475.59	75,041.06
印花税	721,839.03	957,427.47
车船使用税	420.00	420.00
房产税		356,925.76
水利基金	22,358.76	22,358.76
其他	13,969.64	54,390.61
合计	-11,099,212.82	35,357,977.27

其他说明：

## 25、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	721,063.89	330,183.33
合计	721,063.89	330,183.33

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

## 26、其他应付款

### (1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	93,375,895.16	3,322,572.45
1-2 年	99,749.61	99,749.61
2-3 年	1,412,973.32	1,693,061.58
3 年以上	837,525.10	837,525.10
合计	95,726,143.19	5,952,908.74

### (2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
合计	0.00	--

其他说明

期末无账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明。

期末余额中无欠持本公司5%以上（含5%）表决权股份的股东单位款项。

期末余额中无欠关联方款项。

金额较大的其他应付款：

单位名称	期末余额	性质或内容
广州南沙平谦汽车产业园有限公司	20,000,000.00	借款
深圳市特劳斯贸易有限公司	10,000,000.00	借款
深圳市蒂丽芳贸易有限公司	10,000,000.00	借款

合计	40,000,000.00
----	---------------

## 27、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
附回购义务的限制性股票收到的款项	30,023,838.00	16,679,910.00
合计	30,023,838.00	16,679,910.00

其他说明：

## 28、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
产品质量保证	3,212,325.00	3,212,325.00	
其他	4,769,000.00	4,769,000.00	
合计	7,981,325.00	8,098,150.00	--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

公司针对投入的EMC项目，约定对投入的LED路灯进行维修，由此未来期间需承担维修费用，截止2015年6月30日，确认预计负债4,769,000.00元。

公司向客户销售产品时，约定一定期间内对自助产品进行质量保证，由此未来期间将产生质量保证费用。截止2015年6月30日，确认预计负债3,212,325.00元。

## 29、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	24,600,000.00		2,800,000.00	21,800,000.00	
合计	24,600,000.00		2,800,000.00	21,800,000.00	--

涉及政府补助的项目：

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
金融支付信息安全产品技术改造产业化（中央预算内投资）*1	1,250,000.00		300,000.00		950,000.00	与资产相关
深圳市生物、互	4,800,000.00				4,800,000.00	与资产相关

联网、新能源产业发展专项紫金香基于云计算的安全支付平台关键技术研究*2						
高性能嵌入式金融安全 CPU 设计及产业化（广东产学研资助项目）*3	100,000.00				100,000.00	与资产相关
基于云计算平台的金融电子透明支付关键技术研发与应用示范*4	1,500,000.00				1,500,000.00	与资产相关
基于超级计算的金融安全云支付平台研发与产业化*5	750,000.00				750,000.00	与资产相关
关于年产 30 万套太阳能-LED 路灯产业化项目*6	5,000,000.00				5,000,000.00	与资产相关
深圳市科技计划坪山新区大功率 LED 路灯改造示范项目*7	1,500,000.00		1,500,000.00			与收益相关
深圳市科技研发技术创新资金*8	1,000,000.00		1,000,000.00			与收益相关
基于国密算法的高安全性移动智能支付终端产品产业化项目资金*9	4,500,000.00				4,500,000.00	与资产相关
面向金融领域的密码安全 SOC 芯片产业化项目资金*10	4,200,000.00				4,200,000.00	与资产相关
合计	24,600,000.00		2,800,000.00		21,800,000.00	--

其他说明：

\*1、2010年11月深圳市发展和改革委员会、深圳市科技贸易和信息化委员会深发改[2010]2246号文转发国家发改委、工业和信息化部下达电子信息产业振兴和技术改造项目2010年第一批中央预算内投资计划400万元，2011年收到300万元用于设备购

置，2012年1月设备购置使用并申请验收，平均分摊计入本年补助收入60万元。

\*2、2012年2月收到深圳市生物、互联网、新能源产业发展专项紫金香基于云计算的安全支付平台关键技术研究专项资金480万元，项目资助资金须在科技研究管理办法规定范围内使用，项目尚未完工验收。

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

\*4、2012年11月收到2012年深圳市战略性新兴产业发展专项资金技术创新资助-基于云计算平台的金融电子透明支付关键技术研发与应用示范专项资助150万元，项目尚在进行中。

\*5、2012年12月收到市科技研发产学研结合项目-基于超级计算的金融安全云支付平台研发与产业化75万元，项目正在进行中。

\*6、2013年1月收到深圳市战略性新兴产业发展专项资金2012年第五批扶持计划关于年产30万套太阳能-LED路灯产业化项目补助500万元，项目正在进行中。

\*7、2013年12月收到深科技创新[2013]314号文件下达的深圳市科技计划坪山新区大功率LED路灯改造示范项目无偿资助给本公司的深圳市科技研发资金150万元，项目正在进行中。

\*8、2013年12月收到深科技创新[2013]3294号文件下达的深圳市科技研发资金技术创新计划家用金融多媒体云支付终端项目100万元，项目正在进行中。

\*9、2014年6月收到深圳市财政委员下达深圳战略性新兴产业发展资金13年第五批深发改基于国密算法的高安全性移动智能支付终端产品产业化项目资金450万，项目正在进行中。

\*10、2014年6月收到深圳市财政委员下达深圳战略性新兴产业发展资金13年第五批深发改面向金融领域的密码安全SOC芯片产业化项目资金420万，项目正在进行中。

### 30、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期收款销售商品待确认销项税额	14,620,275.12	17,620,275.12
附回购义务的限制性股票收到的款项	20,015,892.00	33,359,820.00
合计	34,636,167.12	50,980,095.12

其他说明：

\*本公司2014年实施限制性股票激励计划，激励对象认购限制性股票支付了相应的款项；本公司在取得该款项时，按照取得的认股款确认股本和资本公积-股本溢价，同时就回购义务全额确认一项负债并确认库存股，同时将一年到期的负债调整至一年内到期的非流动负债金额为30,023,838.00元。

### 31、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、—）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	267,947,745.00			160,768,647.00		160,768,647.00	428,716,392.00

其他说明：

本公司于2015年6月实施2014年年度权益分派方案，以公司总股本267,947,745股为基数，向全体股东每10股派0.6元人民币现金（含税）；同时以资本公积金向全体股东每10股转增6股。转增后公司总股本增至428,716,392股。

### 32、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	576,093,250.91	0.00	160,768,647.00	415,324,603.91
其他资本公积	715,100.00	4,925,950.00	0.00	5,641,050.00
合计	576,808,350.91	4,925,950.00	160,768,647.00	420,965,653.91

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

\*1资本溢价系本年增加本公司本年实施限制性股票激励计划，激励对象认购限制性股票支付的资本溢价。

\*2 其他资本公积权益工具的授予系本公司实施限制性股票激励计划，以权益结算的股份支付本年确认的费用计入其他资本公积的金额为4,925,950.00元。

### 33、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
附有回购义务的限制性股票收到的款项*	50,039,730.00			50,039,730.00
合计	50,039,730.00			50,039,730.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

附有回购义务的限制性股票收到的款项说明详见附注五、（三十）。

### 34、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	20,134,166.60			20,134,166.60
合计	20,134,166.60			20,134,166.60

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

### 35、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	314,106,325.53	270,779,720.38
调整后期初未分配利润	314,106,325.53	270,779,720.38
加：本期归属于母公司所有者的净利润	9,966,514.89	16,013,324.48
应付普通股股利	16,076,864.70	16,977,658.43
期末未分配利润	307,995,975.72	269,815,386.43

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

### 36、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	320,006,352.32	208,313,784.38	314,459,267.54	219,579,708.90
合计	320,006,352.32	208,313,784.38	314,459,267.54	219,579,708.90

### 37、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	46,962.42	150,626.25
城市维护建设税	773,618.68	910,118.41
教育费附加	549,566.15	568,297.10
其他	18,223.74	191,020.52
合计	1,388,370.99	1,820,062.28

其他说明：

### 38、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资奖金及福利	19,118,633.52	16,225,233.85
运输及车辆使用费	6,211,525.23	3,079,961.24
促销费	685,565.12	2,102,626.27
差旅费	4,742,689.47	6,046,295.76
应酬费	1,963,770.29	1,180,730.43
广告费	1,663,892.49	2,330,853.34
维修费	1,133,109.32	1,929,854.95
办公费	1,689,565.80	1,337,037.46

折旧	686,941.37	677,956.82
房租	535,166.20	471,104.84
劳动保护	75,124.00	194,135.90
电话费	266,723.40	310,858.82
低值易耗品摊销	336,787.99	294,125.59
其他	4,170,002.89	2,018,703.12
合计	43,279,497.09	38,199,478.39

其他说明：

### 39、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资奖金及福利	19,227,552.18	13,668,347.00
折旧费	3,069,953.14	3,183,009.91
差旅费	1,344,624.95	1,538,088.64
办公费	1,690,352.67	2,189,034.20
租赁费	1,947,466.15	1,064,381.00
业务招待费	574,407.87	938,651.70
其他摊销	619,451.94	607,910.89
研发费	12,733,053.38	9,256,114.08
其他	7,208,301.98	5,229,395.29
合计	48,415,164.26	37,674,932.71

其他说明：

### 40、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	12,565,357.51	8,413,460.42
减：利息收入	3,649,192.62	1,840,378.03
汇兑损失	525,871.97	179,596.03
其他	-2,349,787.77	-2,132,886.68
合计	7,092,249.09	4,619,792.09

其他说明：

#### 41、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	5,766,710.11	1,975,797.57
合计	5,766,710.11	1,975,797.57

其他说明：

#### 42、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-449,790.19	
处置长期股权投资产生的投资收益		5,947,500.00
合计	-449,790.19	5,947,500.00

其他说明：

按权益法核算的长期股权投资收益：

被投资单位	本年金额	上年金额	本年比上年增减变动的原因
深圳市通新源物业管理有限公司	-80,011.23		
广州佩博利思电子科技有限公司	-369,778.96		
合计	-449,790.19		

#### 43、营业外收入

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	5,678,611.26	1,673,220.69	
其他	73,359.23	276,867.67	
合计	5,751,970.49	1,950,088.36	

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
软件退税款	2,878,611.26	1,234,148.69	与收益相关
金融支付信息安全产品技术 改造产业化（中央预算内投 资）	300,000.00	300,000.00	与资产相关

收深圳市南山区财政局-2014年科技专项资金(2013年第二批自助项目)		10,000.00	与收益相关
收深圳市市场监督管理局-2013年第8批专利资助费		19,000.00	与收益相关
收深圳市市场监督管理局(行政),2014年第一批著作权登记补贴		4,200.00	与收益相关
深圳市中小企业国际市场开拓资金境外展会项目政府补助		95,872.00	与收益相关
收深圳市市场监督管理局(行政),2014年第1批专利资助费		10,000.00	与收益相关
深圳市科技计划坪山新区大功率LED路灯改造示范项目	1,500,000.00		与收益相关
深圳市科技研发技术创新资金	1,000,000.00		与收益相关
合计	5,678,611.26	1,673,220.69	--

其他说明:

#### 44、营业外支出

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
其中: 固定资产处置损失		25,859.89	
其他	24,700.77		
合计	24,700.77	25,859.89	

其他说明:

#### 45、所得税费用

##### (1) 所得税费用表

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	1,793,852.16	2,451,234.25
合计	1,793,852.16	2,451,234.25

**46、现金流量表项目****(1) 收到的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他营业外收入	73,359.23	276,867.67
政府补助		139,072.00
利息收入	3,649,192.62	1,840,378.03
其他往来收到	12,768,265.42	49,760,259.53
合计	16,490,817.27	52,016,577.23

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

**(2) 支付的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
销售费用	23,473,922.20	18,333,173.26
管理费用	26,117,658.94	9,213,495.50
财务费用	1,343,013.26	841,785.39
其他往来	42,172,304.51	43,484,351.06
合计	93,106,898.91	71,872,805.21

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

**(3) 收到的其他与投资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

**(4) 支付的其他与投资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

**(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
专项拨款		
收回保证金	7,607,587.00	0.00
合计	7,607,587.00	

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

#### (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
票据贴现费用	4,169,809.55	0.00
履约保函保证金	20,936,754.96	0.00
合计	25,106,564.51	

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

### 47、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	9,234,203.77	16,009,989.82
加：资产减值准备	5,766,710.11	1,975,797.57
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	6,420,094.55	6,275,944.82
无形资产摊销	4,915,906.90	3,207,632.26
长期待摊费用摊销	69,999.98	293,477.23
财务费用（收益以“-”号填列）	5,751,970.49	4,619,791.74
投资损失（收益以“-”号填列）	-449,790.19	-5,947,500.00
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-42,455.44	-535,559.29
存货的减少（增加以“-”号填列）	-70,950,870.09	-20,878,666.17
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-264,312,369.99	-90,343,645.33
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	68,068,687.75	-124,337,171.69
经营活动产生的现金流量净额	-235,527,912.16	-209,659,909.04

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	294,068,427.93	365,524,976.48
减: 现金等价物的期初余额	376,570,549.84	300,028,253.03
现金及现金等价物净增加额	-82,502,121.91	65,496,723.45

## (2) 现金和现金等价物的构成

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	294,068,427.93	376,570,549.84
其中: 库存现金	113,105.86	70,494.21
可随时用于支付的银行存款	293,955,322.07	376,500,055.63
三、期末现金及现金等价物余额	294,068,427.93	376,570,549.84

其他说明:

现金和现金等价物不含母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物。

## 48、所有权或使用权受到限制的资产

单位: 元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	142,877,886.41	保函保证金、汇票保证金
固定资产	899,572.32	抵押借款
投资性房地产	3,122,617.01	抵押借款
合计	146,900,075.74	--

其他说明:

## 49、外币货币性项目

### (1) 外币货币性项目

单位: 元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
其中: 美元	278,805.47	6.1136	1,704,505.12
港币	1,000.37	0.7886	788.90
其中: 美元	6,228,186.70	6.1136	38,076,642.18
欧元	32,511.34	6.5917	214,305.04

港币	231,864.17	0.7886	182,850.41
预付账款			
其中：美元	138,230.50	6.1136	845,085.99
应付账款			
其中：美元	261,060.00	6.1136	1,596,016.41
预收账款			
其中：美元	2,237,308.78	6.1136	13,678,010.95
欧元	67,984.40	6.5917	448,132.85
港币	167,507.59	0.7886	132,098.17

其他说明：

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

√ 适用 □ 不适用

境外经营实体	主要经营地	记账本位币	记账本位币选择依据
证通国际投资有限公司	香港	港币	经营地通用货币

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

#### (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
广州云硕科技发展有限公司	2015年03月25日	63,560,000.00	70.00%	购入	2015年03月25日	协议及工商变更日期	433,961.90	-2,436,545.88

其他说明：

公司于2015年3月25日以自有资金人民币6,356万元收购广州云硕科技发展有限公司70%的股权和其全部资产和业务，并于2015年3月26日完成了工商变更信息备案，转让款于2015年3月25日付清。

#### (2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	63,560,000.00
--现金	63,560,000.00

合并成本合计	63,560,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	63,560,000.00
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	0.00

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

### (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值
货币资金	304,969.83	304,969.83
应收款项	4,926,229.97	4,926,229.97
固定资产	49,373.35	49,373.35
其他应收款	1,253,060.16	1,253,060.16
预付账款	64,437,650.88	64,437,650.88
在建工程	110,448,420.25	110,448,420.25
资产小计	181,419,704.44	181,419,704.44
应付款项	12,272,086.00	12,272,086.00
预收账款	274,850.00	274,850.00
应付职工薪酬	148,545.96	148,545.96
应交税费	-2,973,644.61	-2,973,644.61
其他应付款	82,719,227.44	82,719,227.44
负债小计	92,441,064.79	92,441,064.79
净资产	88,978,639.65	88,978,639.65
减：少数股东权益	26,693,591.90	26,693,591.90
取得的净资产	62,285,047.75	62,285,047.75

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

### (4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是  否

**(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明****(6) 其他说明**

企业合并中无承担的被购买方的或有负债。

**2、反向购买**

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

本年未发生反向购买。

**3、处置子公司**

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是  否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是  否

**4、其他原因的合并范围变动**

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

无

**5、其他**

本年未发生的同一控制下企业合并。

本年未发生出售丧失控制权的股权而减少子公司。

本年未发生吸收合并。

**九、在其他主体中的权益****1、在子公司中的权益****(1) 企业集团的构成**

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
深圳市证通普润电子有限公司	深圳市	深圳市	有限责任	100.00%		设立
深圳市证通数码科技有限公司	深圳市	深圳市	有限责任	51.00%		设立
深圳市证通金信	深圳市	深圳市	有限责任	100.00%		设立

科技有限公司						
深圳市证通佳明光电有限公司	深圳市	深圳市	有限责任	100.00%		设立
定州市中标节能技术服务有限公司	定州市	定州市	有限责任	100.00%		非同一控制下企业合并
证通国际投资有限公司	香港	香港	有限责任	100.00%		新设成立
广州云硕科技发展有限公司	广州市	广州市	有限责任	70.00%		非同一控制下企业合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

不适用。

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

不适用。

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

不适用。

确定公司是代理人还是委托人的依据：

不适用。

其他说明：

不适用。

## (2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

## (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额						
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量

其他说明：

无。

#### (4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

不适用。

#### (5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

不适用。

其他说明：

## 2、在合营安排或联营企业中的权益

### (1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
深圳市通新源物业管理 有限公司 (联营企业)	深圳市	深圳市	有限责任	30.77%		权益法
广州佩博利思电子科技 有限公司 (合营企业)	广州市	广州市	有限责任	49.00%		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：

### (2) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额		期初余额/上期发生额	
	深圳市通新源物业管理 有限公司	广州佩博利思电子科技 有限公司	深圳市通新源物业管理 有限公司	广州佩博利思电子科技 有限公司
流动资产	3,565,581.00	7,391,061.03	330,300.24	4,313,187.98
非流动资产	83,481,929.11	479,576.91	83,211,875.44	526,951.66
资产合计	87,047,510.11	7,870,637.94	83,542,175.68	4,840,139.64
流动负债	1,757,432.26	127,750.84	7,220,502.16	527,955.41
非流动负债	1,170.00			
负债合计	1,758,602.26	127,750.84	7,220,502.16	527,955.41

少数股东权益				
归属于母公司股东权益	85,288,907.85	7,742,887.10	76,321,673.52	4,312,184.23
按持股比例计算的净资产 产份额	26,243,396.95	3,794,014.68	23,484,178.94	1,207,411.58
调整事项				
--商誉				
--内部交易未实现利润				
--其他				
对联营企业权益投资的 账面价值	26,243,396.95	3,794,014.68	23,484,178.94	1,207,411.58
存在公开报价的联营企 业权益投资的公允价值				
营业收入				
净利润	-260,030.01	-754,650.94	-750,165.03	-192,588.42
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	-260,030.01	-754,650.94	-750,165.03	-192,588.42
本年度收到的来自联营 企业的股利				

### (3) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

其他说明

### (4) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

### (5) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失

其他说明

#### (6) 与合营企业投资相关的未确认承诺

#### (7) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

### 十、与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任，但是董事会已授权本公司内审部门设计和实施能确保风险管理目标和政策得以有效执行的程序。董事会通过内审部门主管递交的月度报告来审查已执行程序的有效性以及风险管理目标和政策的合理性。本公司的内部审计师也会审计风险管理的政策和程序，并且将有关发现汇报给审计委员会。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

#### (一) 信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。

公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里，并且只有在额外批准的前提下，公司才可在未来期间内对其赊销，否则必须要求其提前支付相应款项。

#### (二) 市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

##### 1、利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于银行借款。

于2015年6月30日，在其他变量保持不变的情况下，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降100个基点，则本公司的净利润将减少或增加3,344,545.26元。管理层认为100个基点合理反映了下一年度利率可能发生变动的合理范围。

##### 2、汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低汇率风险。境内公司以外币计价的金融资产金额很小，无以外币计价的金融负债。本公司面临的汇率风险主要来源于境外公司以美元、欧元、港币计价的金融资产和金融负债。整个集团公司外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

项目	期末余额			
	美元	欧元	港币	合计
金融资产：				
货币资金	1,704,505.12	-	788.90	1,705,294.02
应收账款	38,076,642.18	214,305.04	182,850.41	38,473,797.63
预付账款	845,085.99			845,085.99
小计	40,626,233.29	214,305.04	183,639.31	41,024,177.64
金融负债：				
应付账款	1,596,016.41			1,596,016.41
预收账款	13,678,010.95	448,132.85	132,098.17	14,258,241.97

小计	15,274,027.36	448,132.85	132,098.17	15,854,258.38
净额	25,352,205.93	-233,827.81	51,541.14	25,169,919.26
项目	年初余额			
	美元	欧元	港币	合计
金融资产：				
货币资金	2,541,937.91	0.15	788.9	2,542,726.96
应收账款	29,367,941.94	436,373.36	182,917.65	29,987,232.95
预付账款	2,371.54			2,371.54
小计	31,912,251.39	436,373.51	183,706.55	32,532,331.45
金融负债：				
应付账款	1,349,731.83			1,349,731.83
预收账款	10,293,183.42	530,916.11	109,146.15	10,933,245.68
小计	11,642,915.25	530,916.11	109,146.15	12,282,977.51
净额	20,269,336.14	-94,542.60	74,560.40	20,249,353.94

于2015年6月30日，在所有其他变量保持不变的情况下，如果人民币对美元、欧元、港币升值或贬值2%，则公司将增加或减少净利润503,398.38元。管理层认为2%合理反映了下一年度人民币对美元可能发生变动的合理范围。

(3) 其他价格风险：本公司未持有其他上市公司的权益投资。

### (三) 流动性风险

流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来12个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

本公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

项目	年末余额			
	6个月以内	6个月-1年	1-5年	合计
短期借款	393,300,000.00	25,000,000.00		418,300,000.00
应付票据	371,633,165.31	38,000,000.00		409,633,165.31
应付账款	92,921,764.05	82,146,413.60	8,694,042.67	183,762,220.32
应付利息	721,063.89			721,063.89
其他应付款	92,449,428.92	926,466.24	2,350,248.03	95,726,143.19
合计	951,025,422.17	146,072,879.84	11,044,290.70	1,108,142,592.71
项目	年初余额			
	6个月以内	6个月-1年	1-5年	合计
短期借款	174,800,000.00	60,000,000.00		234,800,000.00
应付票据	190,876,151.48			190,876,151.48
应付账款	77,459,362.95	95,741,740.79	7,489,762.88	180,690,866.62
应付利息	330,183.33			330,183.33
其他应付款	2,976,747.12	345,825.33	2,630,336.29	5,952,908.74
合计	446,442,444.88	156,087,566.12	10,120,099.17	612,650,110.17

## 十一、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
-------	-----	------	------	--------------	---------------

本企业的母公司情况的说明

本公司实际控制人为曾胜强、许忠桂。

本企业最终控制方是曾胜强及许忠桂。

其他说明：

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注七、在其他主体中的权益、（一）。

### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注七、在其他主体中的权益、（二）。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

### 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
曾胜辉	持股 5%以上股东
许忠慈	董事、副总、董秘
方进	董事、副总经理
张跃华	董事
林楚彬	原董事、副总经理
刘小清	独立董事
钟廉	独立董事
马映冰	独立董事
李连和	原独立董事
薛宁	监事会主席
程燕娟	监事
黄洪	监事
郭友文	原监事

周青伟	副总经理
张伟松	副总经理
李国政	副总经理
邢俊芳	原财务总监
中科恒源科技股份有限公司	公司持有其 3.3%股份*1
中科恒源（益阳）新能源科技有限公司	中科恒源科技股份有限公司子公司
怀化中科恒源能源科技有限公司	中科恒源科技股份有限公司子公司
云南中科恒源新能源科技有限公司	中科恒源科技股份有限公司子公司
武汉中科凌云新能源科技有限责任公司	中科恒源科技股份有限公司子公司
新疆中科恒源新能源科技有限公司	中科恒源科技股份有限公司子公司
内蒙古中科恒源能源科技有限公司	中科恒源科技股份有限公司子公司
深圳市兵港科技有限公司	公司持有其 15%股份*2

其他说明

\*1、公司持有中科恒源科技股份有限公司3.3%股权在2014年已转让。

\*2、公司持有深圳市兵港科技有限公司15%股权在2014年已转让。

## 5、关联交易情况

### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
				否	

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
中科恒源科技股份有限公司	销售	3,203,461.65	69,695,101.93

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

报告期内，无采购商品和接受劳务的情况。

### (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

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

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表:

单位: 元

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

关联管理/出包情况说明

### (3) 关联租赁情况

本公司作为出租方:

单位: 元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
-------	--------	-----------	-----------

本公司作为承租方:

单位: 元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
-------	--------	----------	----------

关联租赁情况说明

### (4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位: 元

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

本公司作为被担保方

单位: 元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
曾胜强、许忠桂、曾胜辉	50,000,000.00	2014年05月14日	2015年05月07日	是
曾胜强、许忠桂、曾胜辉	35,000,000.00	2014年05月16日	2015年05月07日	是
曾胜强、许忠桂、曾胜辉	76,700,000.00	2014年05月16日	2015年05月07日	是
曾胜强、许忠桂、曾胜辉	69,800,000.00	2014年09月02日	2015年03月02日	是
曾胜强、许忠桂、曾胜辉	20,000,000.00	2015年05月08日	2015年11月08日	是
曾胜强、许忠桂、曾胜辉	88,300,000.00	2015年04月14日	2015年09月30日	否
曾胜强、许忠桂、曾胜辉	40,000,000.00	2015年05月14日	2015年11月14日	否
曾胜强、许忠桂、曾胜	80,000,000.00	2015年05月18日	2015年11月18日	否

辉				
曾胜强、许忠桂、曾胜辉	103,400,000.00	2015 年 05 月 20 日	2015 年 11 月 20 日	否
曾胜强、许忠桂	35,000,000.00	2014 年 03 月 18 日	2015 年 03 月 18 日	是
曾胜强、许忠桂	35,000,000.00	2015 年 05 月 22 日	2016 年 05 月 22 日	否
曾胜强、许忠桂	20,000,000.00	2014 年 11 月 07 日	2015 年 05 月 07 日	是
曾胜强、许忠桂	20,000,000.00	2015 年 04 月 20 日	2015 年 10 月 20 日	否
曾胜强、许忠桂	30,000,000.00	2015 年 02 月 03 日	2015 年 08 月 03 日	否
曾胜强、许忠桂	25,000,000.00	2014 年 10 月 25 日	2015 年 10 月 25 日	否
曾胜强、许忠桂	38,000,000.00	2014 年 10 月 28 日	2015 年 10 月 28 日	否
曾胜强、许忠桂	75,000,000.00	2015 年 04 月 20 日	2015 年 09 月 29 日	否
曾胜强、许忠桂	10,000,000.00	2015 年 02 月 03 日	2016 年 01 月 18 日	否
曾胜强、许忠桂	50,000,000.00	2015 年 02 月 26 日	2016 年 02 月 26 日	否
曾胜强、许忠桂	60,000,000.00	2015 年 03 月 17 日	2015 年 09 月 15 日	否
曾胜强、许忠桂	60,000,000.00	2015 年 03 月 25 日	2016 年 03 月 19 日	否
曾胜强、许忠桂	20,000,000.00	2015 年 04 月 09 日	2016 年 04 月 08 日	否
曾胜强、许忠桂	50,000,000.00	2015 年 04 月 23 日	2016 年 04 月 23 日	否

关联担保情况说明

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

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

## (8) 其他关联交易

## 6、关联方应收应付款项

## (1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收票据					
	中科恒源科技股份有限公司	90,000,000.00		90,000,000.00	
	云南中科恒源新能源科技有限公司				
	中科恒源(益阳)新能源有限公司				
应收账款					
	中科恒源科技股份有限公司			8,648,531.56	
	湖南中科恒源风电产业科技有限公司				
	内蒙古中科恒源能源科技有限公司				
	新疆中科恒源新能源科技有限公司				
	云南中科恒源新能源科技有限公司	11,120.00		11,120.00	
	武汉中科凌云新能源科技有限责任公司	632,808.00		632,808.00	
其他应收款					
	中科恒源科技股份	200,000.00		200,000.00	
	中科恒源(益阳)新能源科技有限公司				
预收账款					
	中科恒源科技股份有限公司	7,603,418.01			

## (2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
------	-----	--------	--------

## 7、关联方承诺

报告期内无关联方承诺。

## 十二、股份支付

### 1、股份支付总体情况

适用  不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	0.00
公司本期行权的各项权益工具总额	0.00
公司本期失效的各项权益工具总额	0.00
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	0

其他说明

股份支付情况说明：

公司于2014年8月24日召开的第三届董事会第十三次（临时）会议审议通过了《深圳市证通电子股份有限公司首期限限制性股票激励计划（草案）》等股权激励计划相关议案，并向中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）上报了申请备案材料。

中国证监会于2014年10月13日已对公司报送的首期限限制性股票股权激励计划备案无异议。

公司于2014年11月11日召开的2014年第五次临时股东大会审议通过了《关于<公司首期限限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》、《关于<公司首期限限制性股票激励计划实施考核管理办法>的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理公司限制性股票股权激励计划相关事宜的议案》。

公司于2014年12月5日召开的第三届董事会第十七次（临时）会议审议通过了《关于调整公司股权激励计划首次授予对象及授予数量的议案》、《关于向激励对象授予限制性股票的议案》。

本次首次授予限制性股票的总股数为675.30万股，首次授予的激励对象人数：189人，首次授予限制性股票的授予价格：每股7.41元。

2015年6月30日公司第三届董事会第二十三次会议审议通过《关于公司回购注销未达到第一期解锁条件及部分已不符合激励条件的激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》，同意公司对首期限限制性股票股权激励计划中激励对象首次授予的未达到第一期解锁条件的 318.8640万股限制性股票及因离职已不符合激励条件的原激励对象罗远东已获授但尚未解锁的 9.60 万股、陈大洪已获授但尚未解锁的 4.80 万股，罗顺彩已获授但尚未解锁的 3.20 万股，共计 336.4640 万股限制性股票进行回购注销，本次回购注销限制性股票数量为3,364,640股，占公司当前股本总额428,716,392 股的 0.7848%，回购价格为 4.5938 元/股。

## 2、以权益结算的股份支付情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	Black-Scholes 模型
可行权权益工具数量的确定依据	资产负债表日对可行权权益工具数量的最佳估计的确定方法：授予期权的职工均为公司中层管理人员以上，本公司估计该部分职工在等待期内离职的可能性较小；根据是否达到规定业绩条件，本公司对可行权权益工具数量做出最佳估计。
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	5,641,050.00
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	4,925,950.00

其他说明

## 3、以现金结算的股份支付情况

□ 适用 √ 不适用

## 4、股份支付的修改、终止情况

无

## 十三、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截止2015年6月30日，本公司招投标出具投标及履约保函，投标及履约保函金额为：1,473,198.20元，存入保证金金额1,579,698.20元，列示如下：

单位：元币种：人民币

保函受益人	担保金额	保证金	到期日	开出银行
四川省农村信用社联合社	50,000.00	50,000.00	2015.05.11	上海浦东发展银行深圳分行
中国银行股份有限公司	710,000.00	816,500.00	2015.06.15	上海浦东发展银行深圳分行
中国联合网络通信有限公司广东省分公司	48,448.00	48,448.00	2015.07.10	上海浦东发展银行深圳分行
中国联合网络通信有限公司广东省分公司	59,897.60	59,897.60	2015.12.10	上海浦东发展银行深圳分行
中国邮政集团公司	531,187.20	531,187.20	2015.12.22	上海浦东发展银行深圳分行
中国联合网络通信有限公司重庆市分公司	43,825.60	43,825.60	2016.05.10	上海浦东发展银行深圳分行
中国银行股份有限公司上海市分行	21,647.00	21,647.00	2016.10.30	上海浦东发展银行深圳分行
中国联合网络通信有限公司广东省分公司	8,192.80	8,192.80	2016.12.03	上海浦东发展银行深圳分行
合计	1,473,198.20	1,579,698.20		

## 2、或有事项

### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

本报告期本公司无需要披露的或有事项。

### (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

## 十四、资产负债表日后事项

### 1、其他资产负债表日后事项说明

(1) 2015年6月30日公司第三届董事会第二十三次会议审议通过《关于公司回购注销未达到第一期解锁条件及部分已不符合激励条件的激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》，同意公司对首期限限制性股票股权激励计划中激励对象首次授予的未达到第一期解锁条件的 318.8640万股限制性股票及因离职已不符合激励条件的原激励对象罗远东已获授但尚未解锁的 9.60 万股、陈大洪已获授但尚未解锁的 4.80 万股，罗顺彩已获授但尚未解锁的 3.20 万股，共计 336.4640 万股限制性股票进行回购注销，本次回购注销后，公司股本总额由 428,716,392 股调整为 425,351,752 股。

(2) 2015年8月3日公司第三届董事会第二十四次会议审议通过拟以人民币510 万人民币现金收购自然人傅德亮持有的广州佩博利思电子科技有限公司 51%的股权；收购完成后，公司拟以自有资金出资人民币 4,000 万元现金对佩博利思进行增资，增资完成后，佩博利思注册资本由 1,000 万元增加至 5,000 万元。同时佩博利思拟以自有资金出资人民币 3,000 万元现金，投资设立其全资子公司暨本公司全资孙公司四川省金惠电子商务有限公司（暂定名，以最终工商登记为准），开展社区金融 O2O 的运营。

## 十五、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	544,279,995.16	100.00%	42,276,721.80	7.77%	502,003,273.36	459,224,091.13	100.00%	37,926,149.03	8.26%	421,297,942.10
合计	544,279,995.16	100.00%	42,276,721.80	7.77%	502,003,273.36	459,224,091.13	100.00%	37,926,149.03	8.26%	421,297,942.10

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	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	385,873,105.36	19,300,104.51	5.00%
1 至 2 年	68,843,650.97	6,884,365.10	10.00%
2 至 3 年	52,816,554.96	10,563,310.99	20.00%
3 至 4 年	5,449,581.16	2,724,790.58	50.00%
4 至 5 年	439,607.44	351,685.95	80.00%
5 年以上	2,452,464.67	2,452,464.67	100.00%
合计	515,874,964.56	42,276,721.80	8.20%

确定该组合依据的说明：

以账龄特征划分为若干应收款项组合。

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：

### (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 4,350,572.77 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

### (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收账款核销说明：

报告期无实际核销的应收账款。

**(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额78,896,504.24元，占应收账款期末余额合计数的比例14.50%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额4,944,472.00元。

**(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款**

报告期无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

**(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**

本年无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债情况。

其他说明：

本年应收关联方情况：

单位名称	与本公司关系	账面余额	占应收账款总额的比例(%)
深圳市证通普润有限公司	全资子公司	7,822,288.68	1.44%
深圳市证通数码科技有限公司	控股子公司	4,266,508.10	0.78%
深圳市证通金信科技有限公司	全资子公司	16,316,233.82	3.00%

**2、其他应收款****(1) 其他应收款分类披露**

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	144,986,496.17	100.00%	4,502,118.65	3.11%	140,484,377.52	43,256,291.60	100.00%	3,918,703.10	9.06%	39,337,588.50
合计	144,986,496.17	100.00%	4,502,118.65	3.11%	140,484,377.52	43,256,291.60	100.00%	3,918,703.10	9.06%	39,337,588.50

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，按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	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例

1 年以内分项			
1 年以内小计	26,700,680.68	838,514.13	3.14%
1 至 2 年	4,046,375.85	404,637.59	10.00%
2 至 3 年	1,665,704.76	333,140.95	20.00%
3 至 4 年	371,637.05	185,818.53	50.00%
4 至 5 年	310,451.87	248,361.50	80.00%
5 年以上	2,491,645.96	2,491,645.96	100.00%
合计	35,586,496.17	4,502,118.65	12.65%

确定该组合依据的说明：

以账龄特征划分为若干应收款项组合。

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

### (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 583,415.55 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

### (3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

### (4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	112,767,722.69	33,825,753.29
保证金	22,075,012.24	5,264,782.83

备用金	9,289,436.91	4,072,241.46
押金	14,100.00	65,810.80
其他	840,224.33	27,703.22
合计	144,986,496.17	43,256,291.60

## (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
广州云硕科技发展有限公司	子公司往来	80,000,000.00	1 年以内	55.18%	
定州市中标节能技术服务有限公司	子公司往来	29,400,000.00	1 年以内	20.28%	
盘锦市公共资源交易中心	保证金	10,000,000.00	1 年以内	6.90%	500,000.00
湄潭县财政局	保证金	2,000,000.00	1 年以内	1.38%	100,000.00
深圳智拓联科技有限责任公司	往来款	2,000,000.00	1 年以内	1.38%	100,000.00
合计	--	123,400,000.00	--	85.11%	700,000.00

## (6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

## (7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

## (8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	占其他应收款总额的比例(%)
广州云硕科技发展有限公司	控股子公司	80,000,000.00	55.18
定州市中标节能技术服务有限公司	全资子公司	29,400,000.00	20.28

## 3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	121,966,384.29	6,974,465.12	114,991,919.17	58,406,384.29	6,974,465.12	51,431,919.17
对联营、合营企业投资	31,220,400.33		31,220,400.33	24,691,590.52		24,691,590.52
合计	153,186,784.62	6,974,465.12	146,212,319.50	83,097,974.81	6,974,465.12	76,123,509.69

## (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
深圳市证通普润电子有限公司	4,727,471.37			4,727,471.37		4,727,471.37
深圳市证通数码科技有限公司	2,246,993.75			2,246,993.75		2,246,993.75
深圳市证通金信科技有限公司	31,331,919.17			31,331,919.17		
深圳市证通佳明光电有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
定州市中标节能技术服务有限公司	100,000.00			100,000.00		
证通国际投资有限公司						
广州云硕科技发展有限公司		63,560,000.00		63,560,000.00		
合计	58,406,384.29	63,560,000.00		121,966,384.29		6,974,465.12

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
二、联营企业										
深圳市通	23,484,17	3,478,600		-80,011.2						26,882,76

新源物业管理有限 公司	8.94	.00		3					7.71	
广州佩博 利思电子 科技有限 公司	1,207,411 .58	3,500,000 .00		-369,778. 96					4,337,632 .62	
小计	24,691,59 0.52	6,978,600 .00		-449,790. 19					31,220,40 0.33	
合计	24,691,59 0.52	6,978,600 .00		-449,790. 19					31,220,40 0.33	

#### 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	329,678,175.85	248,277,739.39	311,776,805.31	239,382,165.40
合计	329,678,175.85	248,277,739.39	311,776,805.31	239,382,165.40

其他说明：

#### 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-449,790.19	
处置长期股权投资产生的投资收益		5,947,500.00
合计	-449,790.19	5,947,500.00

### 十六、补充资料

#### 1、当期非经常性损益明细表

√ 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）	2,800,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	48,708.46	

减：所得税影响额	427,306.27	
合计	2,421,402.19	--

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

适用  不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

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（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	0.88%	0.02	0.02
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.67%	0.02	0.02

## 第十节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人签名的2015年半年度报告文本；
- 二、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表；
- 三、报告期内，公司在《证券时报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

上述文件备置于公司董事会办公室备查。

深圳市证通电子股份有限公司

董事长（曾胜强）： \_\_\_\_\_

二〇一五年八月二十四日