

北京意诚信通智能卡股份有限公司

Beijing Yicheng Xintong Smart Card CO.,LTD.



2011 年年度报告

(股份代码: 430058)

二〇一二年三月



重 要 提 示

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

本年度报告经过公司第二届董事会第三次会议通过。

没有董事、监事、高级管理人员对本报告内容的真实性、准确性、完整性无法保证或存在异议。

大信会计师事务所有限公司为本公司出具了标准无保留意见的 2011 年年度财务报表审计报告。

公司董事长兼总经理师文斌先生、主管会计工作负责人孙仲颖女士、会计机构负责人程淑娟女士声明：保证 2011 年年度报告中财务报告的真实、准确、完整。



目 录

第一章 公司基本情况	4
第二章 报告期的主要财务数据和指标	6
第三章 股本变动情况	6
第四章 前十名股东及其持股数量和相互间的关联关系	9
第五章 董事、监事、高级管理人员、核心技术人员及其持股情况.....	11
第六章 公司治理结构	14
第七章 股东大会情况简介	17
第八章 董事会报告	19
第九章 监事会报告	30
第十章 重大事项	32
第十一章 财务报告	34
第十二章 备查目录.....	105



第一章 公司基本情况

一、公司中文名称：北京意诚信通智能卡股份有限公司

中文名称缩写：意诚信通

英文名称：Beijing Yicheng Xintong Smart Card CO., LTD.

二、公司法定代表人：师文斌

三、公司董事会秘书：孙仲颖

联系电话：+86 10 51664545

传 真：+86 10 82563713

电子信箱：yczk@bjyicheng.com.cn

联系地址：北京市海淀区长春桥路 5 号 4 号楼 706 室

四、公司注册地址：北京市海淀区长春桥路 5 号 4 号楼 706 室

办公地址：北京市海淀区长春桥路 5 号 4 号楼 706 室

邮 编：100089

互联网址：<http://www.bjyicheng.com.cn>

电子信箱：yczk@bjyicheng.com.cn

五、公司信息披露网站：

代办股份转让信息披露平台：<http://bjzr.gfzr.com.cn>

本年度报告备置地点：董事会秘书办公室

六、公司股份转让登记系统：



公司依据《证券公司代办股份转让系统中关村科技园区非上市股份有限公司股份报价转让试点办法》的有关规定，委托东吴证券股份有限公司作为主办报价券商代办股份报价转让服务业务。

股份简称：意诚信通 股份代码：430058

七、其他相关资料：

（一）公司首次注册登记日期：2002-10-30

（二）首次注册登记地点：北京市工商行政管理局

（三）公司最近一次变更注册登记日期：2010-04-19

（四）公司最近一次变更注册登记地点：北京市工商行政管理局

（五）企业法人营业执照注册号：110108004948983

（六）税务登记证号码：11010874474650X

（七）公司聘请的会计师事务所：大信会计师事务所有限公司

（八）会计师事务所办公地址：北京市海淀区知春路一号学院国际大厦 15 层



第二章 报告期的主要财务数据和指标

一、 公司近二年主要会计数据和财务指标

单位：人民币元

项目	2011 年 12 月 31 日	2010 年 12 月 31 日	比上年度期末增减 (%)
总资产	81,088,378.55	73,392,731.91	10.49
归属于公司普通股股东的所有者权益	43,941,885.81	38,554,942.14	13.97
归属于公司普通股股东的每股净资产 (元/股)	1.69	1.48	14.19
项目	2011 年度	2010 年度	比上年同期增减 (%)
营业收入	102,312,377.80	89,640,152.15	14.14
营业利润	5,480,765.18	7,011,185.66	-21.83
利润总额	8,780,015.95	8,850,239.52	-0.79
归属于公司普通股股东的净利润	7,557,203.63	7,307,335.31	3.42
归属于公司普通股股东的扣除非经常性损益的净利润	3,787,745.08	5,744,139.53	-34.06
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.15	0.22	-31.82
基本每股收益 (元/股)	0.29	0.28	3.57
稀释每股收益 (元/股)	0.29	0.28	3.57
扣除非经常性损益后的稀释每股收益 (元/股)	0.15	0.22	-31.82
加权平均净资产收益率 (%)	16.91	20.94	-4.03
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	10.85	16.46	-5.61
经营活动产生的现金流量净额	13,901,122.02	13,894,464.03	0.05
每股经营活动产生的现金流量净额	0.53	0.53	0



二、 非经常性损益项目

单位：人民币元

项目	本期数	上年同期数
非流动资产处置损益	-53,296.11	27,216.86
计入当期损益的政府补助	1,972,546.88	1,811,837.00
非货币性资产交换损益	1,380,000.00	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	182,320.16	
小计	3,481,570.93	1,839,053.86
减：所得税影响数额	-287,887.62	275,858.08
非经常性损益合计	3,769,458.55	1,563,195.78

2011 年年度，我公司获得的政府补助为：

多频段 RFID 电子标签技术改造	1,820,000.00
贷款贴息	142,546.88
信用评级补贴	10,000.00



第三章 股本变动情况

一、 股本变动情况

单位：万股

股份性质	期初股数		本期 增加	本期 减少	期末股数	
	数量	比例			数量	比例
1. 有限售条件股份数量	1950	75%			1950	75%
其中：高管股份	1950	75%			1950	75%
个人或基金						
其他法人						
2. 无限售条件股份数量	650	25%			650	25%
股份总数	2600	100%			2600	100%

报告期内，公司股本没有发生变化。



第四章 前十名股东及其持股数量和相互间的关联关系

一、股东数量和持股情况

单位：万股

股东总数	2 名（均为自然人股东）						
股东持股情况							
股东名称	股东性质	报告期初持股总数	报告期内增减	报告期末持股总数	持股比例	可转让股份数量	质押或冻结的股份数量
师文斌	自然人股东	2066.0032		2066.0032	79.46%	516.5008	0
王湧	自然人股东	533.9968		533.9968	20.54%	133.4992	0
合计		2600		2600	100%	650.0000	0

股东关联关系或一致行动关系的说明：股东之间无关联关系或一致行动关系。

主要股东情况

（一）公司控股股东和实际控制人情况

师文斌先生，男，1969 年 2 月 6 日出生，中国籍，本科学历，毕业于中国民族学院企业管理专业，1988 至 1992 年在航空航天工业部就职，1993 至 1996 年就职于北京森特公司，担任销售部经理，1997 至 2002 年成立北京意诚制卡公司并担任总经理。2002 年至今，担任公司董事兼总经理职务。现任公司董事长兼总经理职务。截至目前师文斌持有 2066.0032 万股公司股份，占公司股份 79.46%，为公司控股股东和实际控制人。

本报告期内，公司控股股东及实际控制人没有发生变化。

（二）其他股东基本情况



王湧先生，男，1965 年 9 月 7 日出生，中国籍，毕业于北京化纤工学院高分子化学专业，获学士学位。1995 年于北京经济学院经济管理系获企业管理专业硕士学位。1988 至 1990 年在北京维尼纶厂任工程师，1991 至 2004 年就职于北京青云航空仪表有限公司，担任工程师。2004 年至今任公司董事兼副总经理职务。

（三）本公司现有股东之间的关联关系

截至本说明书发布日，本公司现有股东之间不存在关联关系。



第五章 董事、监事、高级管理人员、核心技术人员及其持股情况

一、 董事、监事、高级管理人员、核心技术人员持股情况

姓名	职务	性别	年龄	任职起止日期	年初持股数 (万股)	期末持股数 (万股)	股份增减股数 (万股)	是否在公司领薪
师文斌	董事长兼总经理	男	43	2011 年—2014 年	2066.0032	2066.0032	0	是
王湧	董事兼副总经理、核心技术人员	男	47	2011 年—2014 年	533.9968	533.9968	0	是
孙仲颖	董事、董事会秘书兼财务总监	女	43	2011 年—2014 年	0	0	0	是
孙冬	董事	男	43	2011 年—2014 年	0	0	0	是
王立新	董事	男	43	2011 年—2014 年	0	0	0	是
李雪丹	监事会主席	女	34	2011 年—2014 年	0	0	0	是
程淑娟	监事	女	33	2011 年—2014 年	0	0	0	是
汤远华	职工监事、核心技术人员	男	29	2011 年—2014 年	0	0	0	是

二、 董事、监事、高级管理人员及核心技术人员的的工作经历及任职情况

(一) 公司董事

师文斌先生，详见本报告第四章“一、主要股东情况之（一）公司控股股东和实际控制人情况”。

王湧先生，详见本报告第四章“一、主要股东情况之（二）其他股东基本情况”。

孙仲颖女士，中国籍，1968 年 11 月 16 日出生，专科学历，毕业于北京大学经济管理系，曾在北京青云空调设备工程安装公司就职，曾任主管会计。2003 年加入本公司，历任财务部经理，财务总监，现任公司董事会秘书兼财务总监职务。

孙冬先生，中国籍，1968 年 10 月 19 日出生，大专学历，毕业于北京航空



航天大学电气技术专业，1984 年 9 月至 1987 年 7 月在北京青云仪器厂技工学校学习，1987 年 8 月至 1995 年 5 月在北京青云仪器厂担任电器修理工作。1995 年 5 月至 1998 年 1 月在北京秀春制冷设备有限公司担任项目经理助理，负责暖通工程。2002 年，加入公司，历任车间主任、工厂厂长等职务。现任公司董事兼厂长助理职务。

王立新先生，中国籍，1968 年 5 月 4 日出生，大专学历，毕业于上海印刷学院印刷专业，1995 年至 1997 年曾在北京太康广告有限公司任广告部项目经理。北京意诚信通智能卡股份有限公司董事会文件 1998 年-2001 年在北京翰昌华傲有限责任公司工作，任销售部经理。2002 年-2004 年在北京意诚广告中心广告部工作，任广告部经理。2005 年进入北京意诚制卡公司至今，现任公司董事兼大客户经理。

（二）公司监事

李雪丹女士，中国籍，1978 年 1 月 3 日出生，本科学历，1997 至 1999 年毕业于清华大学继续教育学院法律专业，2006 至 2008 年毕业于中央党校本科法律专业。1999 年加入北京意诚，历任公司出纳、财务部资金主管等职务，负责公司财务管理工作。2008 年 10 月，当选为公司监事会主席。目前任公司财务部资金主管。

程淑娟女士，中国籍，1978 年 12 月 7 日出生，毕业于中央广播电视大学，1999 年至 2002 年任广东步步高电子工业有限公司职员。2003 年加入本公司，历任公司库房材料主管、成本会计等职务，2008 年 10 月，当选为公司监事。目前任公司总账会计。

汤远华先生，中国籍，1983 年 9 月 29 日出生，本科学历，毕业于北京信息工程学院，2003 年加入本公司，历任公司数据部负责人、工程技术部主任，主要负责公司 IC 卡、RFID 及新产品的技术研发等工作。2008 年 10 月，经公司职工代表大会选举，当选为公司职工代表。目前任公司监事和工厂厂长。

（三）高级管理人员

师文斌先生，详见本报告第四章“一、主要股东情况之（一）公司控股股东



和实际控制人情况”。

王湧先生，详见本报告第四章“一、主要股东情况之(二)其他股东基本情况”。

孙仲颖女士，详见本报告第五章“二、董事、监事、高级管理人员及核心技术人员的工作经历及任职情况（一）公司董事”。

三、 公司董事、监事、高级管理人员在其他单位任职情况

姓名	其他单位名称	担任的职务
王湧	武汉天喻信通制卡有限公司	总经理

四、 董事、监事、高级管理人员的报酬情况

在公司任职的董事、监事及高级管理人员按其行政岗位及职务，根据公司现行的工资制度领取薪酬。

五、 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

报告期内，2011 年 10 月 20 日，公司召开第一届董事会第二十次会议；2011 年 11 月 4 日，公司召开 2011 年第三次临时股东大会，审议通过了《关于第二届董事会成员选任的议案》，选举王立新为新一届董事会成员。



第六章 公司治理结构

一、 公司治理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《股份报价转让试点办法》等有关法律法规的要求，规范公司运作，履行信息披露义务，不断完善公司治理结构，建立健全内部管理和控制制度。公司三会的召集、召开程序符合有关法律、法规的要求，公司信息披露工作严格遵守相关法律、法规的规定，做到及时、准确、完整。截至报告期末，公司治理实际情况基本符合中国证券业协会关于代办股份转让系统公司治理的规范性文件。

（一）关于股东与股东大会

公司能够确保全体股东享有法律、法规和公司章程规定的合法权利，享有平等地位，保证所有股东能够充分行使自己的权利。公司严格按照《公司章程》及《股东大会会议事规则》的要求，召集、召开股东大会。

（二）关于公司与控股股东的关系

公司具有独立的业务及自主经营能力，在人员、资产、财务、机构和业务等方面均独立于控股股东，公司董事会、监事会和内部机构均能够独立运作。

（三）关于董事和董事会

公司严格按照《公司章程》规定的董事选聘程序选举董事，公司董事会的人数和人员构成符合法律、法规规定，公司全体董事熟悉有关法律、法规，了解作为董事的权利、义务和责任，勤勉尽责，认真出席董事会会议；董事会表决过程遵守相关法律、法规和公司制度，会议记录及相关档案清楚完整。

（四）关于监事和监事会

公司监事会严格执行《公司法》、《公司章程》的有关规定，人数和人员构成符合法律、法规的要求，能够依据《监事会议事规则》等制度认真履行自己的职责，向股东大会负责，对公司财务状况、重大事项、关联交易以及董事和经理等高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督，并发表独立意见，维护公司及



股东的合法权益。

（五）关于相关利益者

公司能够充分尊重和维护相关利益者的合法权益，实现股东、用户、员工、社会等各方利益的协调平衡，共同推动公司持续、健康地发展。

（六）关于信息披露与透明度

公司指定董事会秘书负责信息披露工作、接待投资者的来访和咨询，报价转让信息披露平台（bjzr.gfzr.com.cn）为公司信息披露的指定网站；公司严格按照有关法律法规的要求，真实、准确、完整、及时地披露有关信息，并确保所有股东有平等的机会获得信息。

二、 公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的关系

公司在业务、人员、资产、机构、财务等方面与控股股东相互独立，公司具有独立完整的业务及自主经营能力。

（一）业务方面

公司具有完整的采购、生产、销售等配套的业务运行体系，具有独立自主的进出口权，并拥有自主的专有技术和独立的技术开发队伍，因此公司在业务方面完全独立于控股股东。控股股东不存在直接或间接干预公司正常经营运作的情形。

（二）人员方面

公司在劳动关系、人事及薪资管理等各方面均独立于控股股东，公司董事、监事和高级管理人员的产生均严格按照《公司法》和《公司章程》的有关规定执行。

（三）资产方面

公司拥有独立的法人地位，对公司财产享有独立的法人财产权。同时本公司拥有独立的商标、商标使用权，独立的专利、专有技术，独立的土地使用权等无



形资产。公司的资产完全独立于控股股东。

（四）机构方面

公司的董事会、监事会及其他内部机构独立运作。公司经营管理的独立性不受控股股东的任何影响。

（五）财务方面

公司设立独立的财会部门，并建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，配备了相应的财务人员。公司独立在银行开户，控股股东不存在干预公司财务、会计活动的情况。公司作为独立的纳税人，依法纳税，不存在与控股股东混合纳税的情况。

三、 报告期内公司对高级管理人员的绩效考评及激励机制

公司初步建立了绩效评价与激励约束机制，公司通过《公司章程》、签订《劳动合同》、《保密协议》及公司的财务、人事管理制度对公司的董事、监事、高级管理人员的行为和履行职责进行约束和规定，对于高级管理人员的业绩考评由董事会按照年初计划指标，结合公司相应的考评奖励制度进行；公司现行的考评和奖励制度，以岗位目标责任制和岗位业绩考评为主，公司管理人员的聘任公开透明，符合法律法规的规定。



第七章 股东大会情况简介

报告期内，会议的召集、召开和表决程序符合《公司法》、《公司章程》等法律、法规及规范性文件的规定。公司召开股东大会情况如下：

一、 2010 年度股东大会

2010 年度股东大会于 2011 年 5 月 6 日在公司会议室召开。出席本次股东大会的股东共 2 人，代表股份 26000000 股，占公司有表决权总股份 100.00%。会议审议通过如下决议：

- 1、审议通过了《2010 年董事会工作报告》；
- 2、审议通过了《2010 年财务决算报告》；
- 3、审议通过了《2011 年财务预算报告》；
- 4、审议通过了《2011 年度经营计划》；
- 5、审议通过了《续聘财务审计机构的议案》；
- 6、审议通过了《2010 年监事会工作报告》；
- 7、审议通过了《2010 年年度报告》；
- 8、审议通过了《2010 年度利润分配方案》；
- 9、审议通过了《关于公司拟与罗赓共同发起设立一家新公司》；
- 10、审议通过了《关于公司向杭州银行中关村支行申请综合授信贷款的议案》。

二、 2011 年第 1 次临时股东大会

2011 年 3 月 16 日，公司 2011 年第一次临时股东大会在公司会议室召开。出席本次股东大会的股东共 2 人，代表股份 26000000 股，占公司有表决权总股份 100.00%。会议审议通过如下决议：



审议并通过了《关于公司向北京银行海淀园支行申请授信贷款的议案》。

三、 2011 年第 2 次临时股东大会

2011 年 8 月 24 日，公司 2011 年第二次临时股东大会在公司会议室召开。出席本次股东大会的股东共 2 人，代表股份 26000000 股，占公司有表决权总股份 100.00%。会议审议通过如下决议：

- 1、审议通过了《关于公司增加经营范围的议案》。

四、 2011 年第 3 次临时股东大会

2011 年 11 月 4 日，公司 2011 年第三次临时股东大会在公司会议室召开。出席本次股东大会的股东共 2 人，代表股份 26000000 股，占公司有表决权总股份 100.00%。会议审议通过如下决议：

- 1、审议通过《关于第二届董事会成员选任的议案》

议案内容：因公司第一届董事会成员三年任期届满，公司于第一届董事会第二十次会议选举提名师文斌、王湧、孙仲颖、孙冬、王立新为公司第二届董事成员，任期三年。

- 2、审议通过《关于第二届监事会成员选任的议案》

议案内容：因公司第一届监事会成员三年任期届满，公司于第一届监事会第八次会议选举提名李雪丹、程淑娟为公司第二届监事会成员，汤远华为公司第二届监事会职工代表监事，共同组成第二届监事会，任期三年。



第八章 董事会报告

一、 董事会关于经营情况和财务状况分析

(一) 报告期内总体经营情况

2011 年对于公司而言是机遇与挑战并存的一年，在国家信息化重大工程（金卡工程）被纳入十二五规划后，RFID（射频识别）应用领域不断拓展。我们本着诚信、务实、高效、创新为理念，以质量和服务为前题，同时不断地加大企业的自主核心技术的研发投入，提升科技创新、管理创新能力，加大引进人才的力度，进一步提高设备自动化程度，优化管理流程，提高全员的品质意识和劳动生产率，在激烈的市场竞争中走出了具有意诚特色的道路。

报告期内，营业收入 102,312,377.80 元，较上年同期增长了 14.14%；实现净利润 7,372,530.06 元，较上年同期增长了 5.03%。

(二) 报告期内公司财务状况分析

1、营业收入和成本

单位：人民币元

项目	营业收入	营业成本	收入比上年同期增减	成本比上年同期增减
SIM 卡	13,594,984.16	10,229,564.53	-32.27%	-29.88%
IC 卡	7,401,343.35	5,295,164.67	-2.60%	-9.65%
非接卡	27,851,708.79	19,284,849.77	-14.33%	-5.09%
PVC 卡	14,886,503.50	13,218,892.96	16.11%	15.43%
刮刮卡	21,533,310.29	18,626,721.83	51.06%	39.69%
电子标签	8,217,989.92	4,119,041.40	100.00%	100.00%
其他	8,826,537.79	6,301,950.38	270.30%	305.78%
合计	102,312,377.80	77,076,185.54	14.14%	14.86%

随着市场变化，我公司对 RFID 电子标签生产线的大量投入，今年新增加产品类别——RFID 电子标签，公司在专注主营业务的同时也不断开发其他业务，使营业收入与去年同期相比增加了 14.14%。

(1) SIM、IC 卡和非接触卡方面：

不论是接触式 IC 卡还是非接触 IC 卡领域，都面临着市场竞争激烈，随着技术的不断进步，加工成本不断降低，竞争对手的报价也不断降低，因此导致收入



方面的减少，使 SIM 卡、IC 卡和非接触卡的营业收入分别比上一年度减少了 32.27%、2.60%和 14.33%。

(2) PVC 卡、刮刮卡方面：

在 PVC 卡、刮刮卡领域，随着信息时代的来临，各个领域都用到会员卡、刮刮卡充值等，虽然此类别的利润非常之薄，但中国人口众多，使销售量有所增长，致使 2011 年度 PVC 卡和刮刮卡的营业收入比上一年度分别增长了 16.11%和 51.06%。

(3) RFID 电子标签

2011 年度，我公司根据市场需求和行业总体发展趋势，对主要产品设计、研发投入、生产线等多方面有所调整，加大对 RFID 电子标签的投入。防伪 RFID 电子标签在内的共 4 项实用新型专利获得国家知识产权局的专利权授权，2 项发明专利处在实质审查阶段，2 项实用新型专利已经成功提交专利申请。这些新技术、新工艺的成功应用大幅度提高了我公司产品的技术含量和企业的总体竞争力，同时提高了产能和利润。该年度 RFID 电子标签实现营业收入 821 万元。

(4) 其他方面

公司在专注主营业务的同时也不断开发其他业务，2011 年度我公司购买商品然后直接销售的营业收入达到 567 万元，主要包括**的销售，大大提高了我公司的营业收入。

2、营业收入、营业利润和净利润

项目	2011 年度	2010 年度	本年比上年增减(%)
营业收入	102,312,377.80	89,640,152.15	14.14%
营业利润	5,480,765.18	7,011,185.66	-21.83%
净利润	7,372,530.06	7,019,141.07	5.03%

报告期内，我公司新增加对 RFID 电子标签生产线的大量投入，加大研发力度以及扩大市场领域，在专注主营业务的同时也不断开发其他业务使营业收入与



去年同期相比增加了 14.14%。

在报告期内，母公司投资的三家公司，都属于初创期，产品市场还未全面打开；利润率较低的 PVC 卡、刮刮卡业务收入比重较去年增涨较大幅度，同时由于合并范围的调整导致投资损失达到 146 万元，导致合并报表后营业利润比去年同期减少 21.83%，而营业外收入非货币性资产交换利得导致净利润比上一年度增加 5.03%。

3、主要资产情况分析

单位：人民币元

资产类	2011 年 12 月 31 日		2010 年 12 月 31 日		比上年增 减 金额
	金额	占总资产 比例	金额	占总资产比 例	
应收账款	15,633,406.21	19.28%	16,496,154.82	22.48%	-5.23%
预付账款	875,460.87	1.08%	8,226,439.81	11.21%	-89.36%
固定资产	25,238,821.97	31.13%	18,944,827.05	25.81%	33.22%
无形资产	124,790.87	0.15%	136,088.91	0.19%	-8.30%
递延资产	247,604.73	1.04%	121,944.10	0.17%	100.03%
长期待摊费用	843,687.77	0.31%	421,773.17	0.57%	103.05%
资产总额	81,088,378.55	100.00%	73,392,731.91	100.00%	10.49%

报告期内，我公司加强管理，加大应收账款的催款力度，使应收账款比上一年同期减少了 5.23%；因公司生产规模扩大，采购新设备，本年度新增 RFID 生产线，以及其他配套设备，使固定资产比去年同期增长了 33.22%；2011 年度公司投入资金对生产厂房进行改造和重新布局，使长期待摊费用比上一年度增长了 103.05%；由于流动资产以及固定资产等的增长，使资产总额比上一年同期增长了 10.49%。

4、费用分析

单位：人民币元

项目	2011 年度	占收入比	2010 年度	占收入比	比上年增减
营业费用	8,619,659.56	8.42%	7,521,911.67	8.39%	14.59%
管理费用	7,284,248.87	7.12%	6,609,515.97	7.37%	10.21%
财务费用	809,902.65	0.79%	385,690.12	0.43%	109.99%
所得税费用	1,407,485.89	1.38%	1,831,098.45	2.04%	-23.13%



报告期内主要费用变动较大明细如下：

(1) 营业费用

2011 年度我公司在扩大市场份额的同时，加大了产品售后服务及相关费用，在营业收入增加的同时，营业费用也同比增长了 14.59%。

(2) 管理费用

2011 年度加大对研发的投入，研发费用比上一年度增加了 20.61%，管理费用比上一年增长了 10.21%。

(3) 财务费用

2011 年度贷款额度增加 610 万元，利息费用支出增加，财务费用比上一年增长了 109.99%。

5、现金流量分析

单位：人民币元

项目	2011 年度	2010 年度	同比增减%
一、经营活动产生的现金流量：			
现金流入小计	103036861.7	100,787,352.48	2.23%
现金流出小计	89135739.71	86,892,888.45	2.58%
经营活动产生的现金流量净额	13901122.02	13,894,464.03	0.05%
二、投资活动产生的现金流量：			
现金流入小计	1050000	1,030,000.00	1.94%
现金流出小计	18327385.66	13,241,504.78	38.41%
投资活动产生的现金流量净额	-17277385.7	-12,211,504.78	41.48%
三、筹资活动产生的现金流量：			
现金流入小计	9580000	13,255,798.19	-27.73%
现金流出小计	4248705.32	9,472,443.76	-55.15%
筹资活动产生的现金流量净额	5331294.68	3,783,354.43	40.91%
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	1,955,031.04	5,466,313.68	-64.23%
加：期初现金及现金等价物余额	18,043,854.50	12,577,540.82	43.46%
六、期末现金及现金等价物余额	19,998,885.54	18,043,854.50	10.83%

(1) 经营活动分析



报告期内，经营活动产生的现金流量净额比上一年度同比增长 0.05%，主要是营业收入产生的现金流量增加，说明我公司经营活动良好，销售市场的占有率较高，销售回款较及时。

（2）投资活动分析

报告期内，公司在固定资产方面对设备采取更新换代，淘汰旧设备的同时，新增 RFID 生产线以及相关配套设备；另一方面加大对子公司的投资，综上因素使投资活动产生的现金流量净额比上一年度增长了 41.48%。

（3）筹资活动分析

2011 年度较上年度增加贷款额 610 万元，筹资活动增加比上一年度增加了 40.91%。

二、 对公司未来发展的展望

2012 年度，公司在 2011 年营业收入突破 1 亿元人民币的基础上，争取同比上涨 10% 的营业额。2012 年公司的首要任务：完善公司治理结构和内部控制体系，充分发挥我们的技术优势和设备优势，继续提升高附加值产品的质量和产量，更新低效的生产线，提高劳动生产率。在新技术、新工艺、新产品等研发方面，继续保持投入，使得我们在国内的智能卡应用领域中占有绝对优势，使企业更具核心竞争力。

（一）生产线方面：

具有世界一流技术的新型电子标签生产线，在 2011 年底已经投产，大大提升了 RFID 电子标签生产的质量和产能，生产线的年产量预计不低于 5000 万枚。随着 2011 年更新印刷设备及相关配套设备，提高了印刷质量和产能，充分保障了市场对于印刷品质不断提高的要求。通过对于非接触、SIM 卡封装和 PVC、密码卡的设备技术革新及改造，提高生产效率。

（二）研发投入方面：

2011 年度，我公司在技术研发方面投入资金为 503 万元，约占当年销售收入



的 5% ，2012 年度，在产品研发上，还将努力保持年投入在年度销售收入的 5%以上。预计 2012 年的投入为 600 余万元。

三、 公司未来经营中可能出现的风险因素

公司未来可能出现的主要风险因素在于人力资源成本的上升和原材料成本的上升。公司在 2011 年产业布局的基础上，在 2012 年度，进一步提高生产效率、废品率，对老旧、效率低、能耗高的设备进行更新。以期最大限度地规避风险。

四、 公司未来发展机遇和战略

在物联网方兴未艾，蓬勃发展的今天，公司凭借着十余年的耕耘，合理的布局，已经在新兴市场上占有了一席之地。在未来的智能卡领域、交通领域、物联网领域有着很大的发展空间。同时公司在卡的传统领域中也越做越强。意诚信通本着“诚信、务实、高效、创新”的精神，以“精益求精，全方位优质服务”为宗旨，在 2012 的年度，为创建和谐社会、为我国智能卡行业做出更大的贡献。

五、 公司会计政策、会计估计变更及其影响

本年度公司无会计政策、会计估计变更事项。

六、 关于会计师事务所出具的非标准审计报告所涉及事项的说明

报告期内，大信会计师事务所有限公司出具了标准无保留意见的审计报告。

七、 公司定向增资募集及使用情况

报告期内，公司未进行定向增资。

八、 利润分配、资本公积金转增预案

（一）公司章程相关规定

公司章程第八章财务会计制度和利润分配之第一百四十九条公司分配当年税后利润时，应当提取利润的 10%列入公司法定公积金。公司法定公积金累计额为公司注册资本的 50%以上的，可以不再提取。公司的法定公积金不足以弥补以前年度亏损的，在依照前款规定提取法定公积金之前，应当先用当年利润弥补亏损。公司从税后利润中提取法定公积金后，经股东大会决议，还可以从税后利润中提取任意公积金。公司弥补亏损和提取公积金后所余税后利润，按照股东持有



的股份比例分配，但本章程规定不按持股比例分配的除外。股东大会违反前款规定，在公司弥补亏损和提取法定公积金之前向股东分配利润的，股东必须将违反规定分配的利润退还公司。公司持有的本公司股份不参与分配利润。

第一百五十条 公司的公积金用于弥补公司的亏损、扩大公司生产经营或者转为增加公司资本。但是，资本公积金将不用于弥补公司的亏损。法定公积金转为资本时，所留存的该项公积金将不少于转增前公司注册资本的 25%。

（二）2010 年度利润分配实施情况

2011 年 10 月 24 日，公司完成 2010 年度分红派息方案，该方案已获 2011 年 5 月 6 日召开的公司 2010 年年度股东大会审议通过，以年末总股本 26,000,000.00 为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 1.00 元（含税）（含税，扣税后个人股东实际每 10 股派发现金股利 0.80 元）

（三）本年度利润分配预案

经大信会计师事务所有限公司审计，公司 2011 年度实现归属于母公司所有者的净利润 7,557,203.63 元，母公司实现的净利润为 6,202,454.54 元，根据《中华人民共和国公司法》及《北京意诚信通智能卡股份有限公司章程》的相关规定，按母公司 2011 年实现净利润的 10%提取法定盈余公积金 620,245.45 元，年初未分配利润 10,843,950.55 元，扣除应付普通股现金股利 2,600,000.00 元，截至 2011 年 12 月 31 日止，公司可供分配利润为 15,180,908.73 元。

公司拟现有总股本 26,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股送 2 股红股，派 0.5 元人民币现金（含税）（扣税后，实际每 10 股派 0 元现金），合计派送现金 1,300,000 万元，总股本增加 5,200,000 股。剩余未分配利润结转下一年度。

公司利润分配及转增股本后，总股本由 26,000,000 股增加至 31,200,000 股。

授权董事会全权办理本次利润分配相关事宜，并在股东大会审议通过方案后两个月内，完成利润分配及转增股本事宜。

九、 董事会的日常工作情况

（一）报告期内董事会的会议情况和决议内容



2011 年，公司董事会认真贯彻执行股东大会各项决议，围绕实现公司发展战略目标有序开展工作，全体董事恪尽职守，勤勉尽责，努力工作，推动公司各项业务发展。

2011 年董事会共召开了六次会议：

1、第一届董事会第十六次会议于 2011 年 2 月 28 日在公司会议室召开，会议应出席董事 5 人，实际出席 5 人，本次会议的召开符合《公司法》、《公司章程》等有关规定。会议以举手表决的方式，作出如下决议：

审议并通过了《关于公司向北京银行海淀园支行申请授信贷款的议案》。

其中：授信额度为 1000 万元，期限为两年。

2、第一届董事会第十七次会议于 2011 年 4 月 13 日在公司会议室召开，会议应出席董事 5 人，实际出席 5 人，本次会议的召开符合《公司法》、《公司章程》等有关规定。会议以举手表决的方式，作出如下决议：

(1) 审议并通过了公司《2010 年年度报告》并提请股东大会表决。

(2) 审议并通过了公司《2010 年董事会工作报告》并提请股东大会表决。

(3) 审议并通过了公司《2010 年财务决算报告》并提请股东大会表决。

(4) 审议并通过了公司《2011 年财务预算报告》并提请股东大会表决；

(5) 审议并通过了公司《2010 年度利润分配预案》，并提请股东大会表决；

(2010 年度利润分配预案：拟以年末总股本 26,000,000.00 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 1.00 元（含税））

(6) 审议通过《2011 年度经营计划》，并提请股东大会表决；

(7) 审议并通过了《关于公司拟与罗责共同发起设立一家新公司》的议案（新公司注册资金 100 万元，我公司持股比例为 52%，罗责持股 48%。新公司名称及注册地址以工商管理部门最终核准结果为准）

(8) 审议并通过了《关于公司向杭州银行中关村支行申请综合授信贷款的议案》。（授信额度为 2000 万元，期限为一年）



(9) 审议通过《关于续聘财务审计机构的议案》：续聘大信会计师事务所有限公司为公司 2011 年度财务审计机构，并提请股东大会表决；

(10) 审议并通过了公司《关于召开公司 2010 年年度股东大会的议案》；

3、第一届董事会第十八次会议于 2011 年 8 月 9 日在公司会议室召开，会议应出席董事 5 人，实际出席 5 人，本次会议的召开符合《公司法》、《公司章程》等有关规定。会议以举手表决的方式，作出如下决议：

(1) 审议通过了《关于公司增加经营范围的议案》。

原经营范围：生产智能卡、货物进出口、技术进出口、代理进出口；生产防伪票卡、证卡及 IC 卡读写机具项目；法律、行政法规、国务院决定禁止的，不得经营；法律、行政法规、国务院决定规定应经批许可的，经审批机关批准并经工商行政管理机关登记注册后方可经营；法律、行政法规、国务院决定未规定许可的，自主选择经营项目开展经营活动。

现经营范围：生产智能卡、销售 POS、电话支付、IC 卡读写终端机、各类读、写卡机具。货物进出口、技术进出口、代理进出口；生产防伪票卡、证卡及 IC 卡读写机具项目。法律、行政法规、国务院决定禁止的，不得经营；法律、行政法规、国务院决定规定应经批许可的，经审批机关批准并经工商行政管理机关登记注册后方可经营；法律、行政法规、国务院决定未规定许可的，自主选择经营项目开展经营活动。

(2) 审议并通过了公司《关于提请召开公司 2011 年第二次临时股东大会的议案》。

4、第一届董事会第十九次会议于 2011 年 8 月 23 日在公司会议室召开，会议应出席董事 5 人，实际出席 5 人，本次会议的召开符合《公司法》、《公司章程》等有关规定。会议以举手表决的方式，作出如下决议：

(1) 审议并通过了公司《2011 年 1-6 月财务报告》。

(2) 审议并通过了公司《2011 年半年度报告》。

5、第一届董事会第二十次会议于 2011 年 10 月 20 日在公司会议室召开，会



议应出席董事 5 人，实际出席 5 人，本次会议的召开符合《公司法》、《公司章程》等有关规定。会议以举手表决的方式，作出如下决议：

（1）审议通过《关于第二届董事会成员选任的议案》，该议案须提交公司 2011 年第三次临时股东大会审议；截止 2011 年 10 月公司第一届董事会任期届满，根据《中华人民共和国公司法》及《公司章程》的有关规定审议通过，董事会提名师文斌、王湧、孙仲颖、孙冬、王立新为公司第二届董事会候选人，任期三年，自股东大会批准之日起算。

（2）审议通过《关于召开 2011 年第三次临时股东大会的议案》；

6、第二届董事会第一次会议于 2011 年 11 月 4 日在公司会议室召开，会议应出席董事 5 人，实际出席 5 人，本次会议的召开符合《公司法》、《公司章程》等有关规定。会议以举手表决的方式，作出如下决议：

（1）议案内容：因公司第一届董事会成员三年任期届满，公司于 2011 年第三次临时股东大会审议通过第二届董事会成员。为确保公司董事会的正常运作，推动公司持续稳定健康发展，董事会选举师文斌先生为公司第二届董事会董事长，并兼任公司总经理，聘任孙仲颖女士为公司第二届董事会，董事会秘书，并兼任财务总监。上述人员任期三年。

（二）董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内，董事会针对股东大会的各项决议，进行了认真落实。

十、 报告期内公司关联交易情况

报告期内，除审计报告中关联交易内容外无其它重大关联交易事项。

十一、 公司对外投资情况

报告期内，通过设立或投资等方式取得的子公司



子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	实际出资额	持股比例(%)
北京博宏信达科技发展有限公司	其他有限责任公司	北京市	技术开发、咨询等	50 万	技术开发、咨询等	25.5 万	51%
武汉天喻信通制卡有限公司	有限责任公司	武汉市	智能卡、磁条卡、IC 卡等研发、生产。销售等	3000 万	智能卡、磁条卡、IC 卡等研发、生产。销售等	1200 万	40%
深圳市众和正通科技发展有限公司	有限责任公司	深圳市	智能卡、电子标签、电子产品的技术开发	100 万	智能卡、电子标签、电子产品的技术开发	52 万	52%

十二、 重大合同及其履行情况

报告期内，公司未发生且没有以前期间发生但延续到报告期的重大合同。



第九章 监事会报告

2011 年，公司监事会根据《公司法》、《公司章程》和上级有关部门及公司股东大会的要求，认真履行职责，完成了 2011 年度的各项工作任务。

一、 监事会日常工作情况

公司监事会严格按照规定，本着对全体股东负责的态度，履行了监事会的各项职责。全年召开监事会议 4 次，参加股东大会 4 次，听取和审议了公司生产、经营、财务等方面的工作报告，参与了重大决策的全过程，依法对公司重大决策的依据、决策程序进行了监督。

第一届监事会第六次会议于 2011 年 4 月 13 日在公司会议室召开。会议应出席监事 3 人，实际出席 3 人；本次会议的召开符合《公司法》、《公司章程》等有关规定。审议通过了《2010 年年度报告》、《2010 年度监事会工作报告》、《2010 年财务决算报告》、《2011 年财务预算报告》、《2010 年度利润分配预案》。

第一届监事会第七次会议于 2011 年 8 月 23 日在公司会议室召开。会议应出席监事 3 人，实际出席 3 人；本次会议的召开符合《公司法》、《公司章程》等有关规定。审议并通过了《2011 年 1-6 月财务报告》、审议并通过了《2011 年半年度报告》。

第一届监事会第八次会议于 2011 年 10 月 20 日在公司会议室召开。会议应出席监事 3 人，实际出席 3 人；本次会议的召开符合《公司法》、《公司章程》等有关规定审议通过《关于第二届监事会成员选任的议案》；截止 2011 年 10 月公司第一届监事会任期届满，根据《中华人民共和国公司法》及《公司章程》的有关规定审议通过，监事会提名第二届监事会候选人为：李雪丹、程淑娟；职工代表监事经公司职工代表大会民主选举，决定由汤远华出任，第二届监事会任期三年。

第二届监事会第一次会议于 2011 年 11 月 4 日在公司会议室召开。会议应出席监事 3 人，实际出席 3 人；本次会议的召开符合《公司法》、《公司章程》等有



关规定议案内容：因公司第一届监事会成员三年任期届满，公司于 2011 年第三次临时股东大会审议通过第二届监事会成员。

二、 监事会对 2011 年度有关事项的独立意见

1、公司依法运作情况

2011 年度，公司董事会严格按照股东大会的各项决议要求，确实履行了各项决议，其决策程序符合《公司法》及《公司章程》的有关规定。公司本着质量、技术、服务、管理并重的经营方针建立和健全了较为完善的公司内部控制制度，并不断提高。监事会没有发现公司董事、经理担任公司职务时有违反法律、法规和《公司章程》或损害公司利益的行为。公司董事会和经理层尽职尽责，努力工作，取得了预期经营效果。

2、公司财务检查情况

监事会审核了大信会计师事务所有限公司对公司 2011 年年度会计报表出具的标准无保留意见的审计报告。监事会认为公司 2011 年年度财务报表在所有重大方面公允、客观地反映了公司的年度财务状况、经营成果和现金流量情况。

3、公司募集资金使用情况：报告期内，公司未募集资金。

4、关联交易情况：报告期内，所发生的关联交易遵循了公开、公正和诚实信用的原则，交易程序合规、合法，没有损害公司的利益和股东的权益。

5、股东大会决议执行情况

监事会成员列席公司董事会和股东大会会议，对公司董事会提交股东大会审议的各项报告和提案内容，监事会无其他任何异议，监事会对股东大会的会议决议执行情况进行了监督，认为公司董事会能够认真履行股东大会的有关决议。



第十章 重大事项

一、 重大诉讼仲裁事项

公司在报告期内无重大诉讼、仲裁事项。

二、 公司重大资产收购、出售或处置以及企业收购兼并的情况

公司在报告期内无重大资产收购、出售或处置以及企业收购兼并的情况。

三、 重大关联交易情况

公司在报告期内无重大关联交易事项。

四、 公司对外担保情况

公司在报告期内无对外担保事项。

五、 公司委托理财情况

公司在报告期内无委托理财事项。

六、 解聘、聘任会计师事务所情况

报告期内，公司继续聘任大信会计师事务所有限公司为公司年度审计机构。

七、 公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人 处罚及整改情况

报告期内，公司、公司董事会、监事会及公司董事、监事、高级管理人员未受中国证监会、中国证券业协会稽查、行政处罚、通报批评或交易所公开谴责；公司未受到中国证监会及其派出机构的检查并要求整改的情况。

八、 公司或公司股东对在申请挂牌时作出相关承诺的履行情况

公司在申请挂牌时，主要股东均出具了《避免同业竞争承诺函》，报告期内主要股东严格履行了上述承诺，未出现同业竞争情况。



九、 高新技术企业资格认证情况

公司于 2011 年 10 月 11 日被北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局等主管部门认定为高新技术企业，证书编号为：GF2011111001604。根据相关规定，公司 2011 年、2012 年、2013 年连续三年享受国家关于高新技术企业的相关优惠政策，按 15% 的税率征收企业所得税。

十、 其他重大事项

报告期内，公司无其他重大事项。



第十一章 财务报告

一、 审计报告

大信会计师事务所有限公司为本公司出具了 2011 年度标准无保留意见之审计报告。（大信审字〔2012〕第 1-1815 号）

审 计 报 告

大信审字〔2012〕第 1-1815 号

北京意诚信通智能卡股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的北京意诚信通智能卡股份有限公司（以下简称贵公司）财务报表，包括 2011 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2011 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

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

二、注册会计师的责任

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



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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，贵公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2011 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2011 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

大信会计师事务所有限公司

中国注册会计师：胡小黑

中国·北京

中国注册会计师：陈勇波

二〇一二年三月七日



二、 会计报表

合并资产负债表

编制单位：北京意诚信通智能卡股份有限公司

2011 年 12 月 31 日

单位：人民币元

项 目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金	五、1	19,998,885.54	18,043,854.50
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据	五、2	1,020,000.00	1,854,148.25
应收账款	五、3	15,633,406.21	16,496,154.82
预付款项	五、4	875,460.87	8,226,439.81
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	五、5	479,340.05	623,082.76
买入返售金融资产			
存货	五、6	7,543,693.92	7,620,157.04
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		45,550,786.59	52,863,837.18



非流动资产：			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	五、8	9,082,686.62	
投资性房地产			
固定资产	五、9	25,238,821.97	18,944,827.05
在建工程	五、10		904,261.50
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	五、11	124,790.87	136,088.91
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五、12	843,687.77	421,773.17
递延所得税资产	五、13	247,604.73	121,944.10
其他非流动资产			
非流动资产合计		35,537,591.96	20,528,894.73
资产总计		81,088,378.55	73,392,731.91

法定代表人：师文斌

主管会计工作负责人：孙仲颖

会计机构负责人：程淑娟



合并资产负债表（续）

编制单位：北京意诚信通智能卡股份有限公司

2011 年 12 月 31 日

单位：人民币元

项 目	附注	期末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款	五、15	9,100,000.00	3,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据	五、16		3,000,000.00
应付账款	五、17	19,676,971.77	17,122,098.14
预收款项	五、18	2,525,193.70	1,730,281.53
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五、19	-6,780.04	710,026.87
应交税费	五、20	1,032,224.40	1,228,999.07
应付利息			
应付股利	五、21	2,600,000.00	
其他应付款	五、22	88,501.69	506,800.00
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债	五、23	750,316.52	691,500.06
其他流动负债			
流动负债合计		35,766,428.04	27,989,705.67



非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款	五、24	762,237.84	1,491,278.34
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		762,237.84	1,491,278.34
负债合计		36,528,665.88	29,480,984.01
所有者权益：			
股本	五、25	26,000,000.00	26,000,000.00
资本公积	五、26	430,898.53	1,158.49
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	五、27	2,330,078.55	1,709,833.10
一般风险准备			
未分配利润	五、28	15,180,908.73	10,843,950.55
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		43,941,885.81	38,554,942.14
少数股东权益		617,826.86	5,356,805.76
所有者权益合计		44,559,712.67	43,911,747.90
负债和所有者权益总计		81,088,378.55	73,392,731.91

法定代表人：师文斌

主管会计工作负责人：孙仲颖

会计机构负责人：程淑娟



母公司资产负债表

编制单位：北京意诚信通智能卡股份有限公司

2011 年 12 月 31 日

单位：人民币元

项 目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金		18,996,044.53	14,856,485.29
交易性金融资产		0.00	0.00
应收票据		1,020,000.00	1,854,148.25
应收账款	十一、1	15,603,037.96	16,496,154.82
预付款项		775,983.68	1,217,719.44
应收利息		0.00	0.00
应收股利		0.00	0.00
其他应收款	十一、2	467,849.86	723,052.04
存货		7,433,001.00	7,573,654.75
一年内到期的非流动资产		0.00	0.00
其他流动资产		0.00	0.00
流动资产合计		44,295,917.03	42,721,214.59
非流动资产：			
可供出售金融资产		0.00	0.00
持有至到期投资		0.00	0.00
长期应收款		0.00	0.00
长期股权投资	十一、3	9,801,014.89	8,075,408.00
投资性房地产		0.00	0.00
固定资产		25,113,484.84	18,424,116.31
在建工程		0.00	0.00
工程物资		0.00	0.00
固定资产清理		0.00	0.00
生产性生物资产		0.00	0.00
油气资产		0.00	0.00
无形资产		124,790.87	136,088.91
开发支出		0.00	0.00
商誉		0.00	0.00
长期待摊费用		843,687.77	421,773.17
递延所得税资产		247,499.03	121,942.56
其他非流动资产		0.00	0.00
非流动资产合计		36,130,477.40	27,179,328.95
资产总计		80,426,394.43	69,900,543.54

法定代表人：师文斌

主管会计工作负责人：孙仲颖

会计机构负责人：程淑娟



母公司资产负债表（续）

编制单位：北京意诚信通智能卡股份有限公司

2011 年 12 月 31 日

单位：人民币元

项 目	附注	期末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款		9,100,000.00	3,000,000.00
交易性金融负债		0.00	0.00
应付票据		0.00	3,000,000.00
应付账款		19,668,158.77	17,122,098.14
预收款项		2,392,068.70	1,730,281.53
应付职工薪酬		-6,780.04	118,992.25
应交税费		1,039,832.66	1,231,209.65
应付利息		0.00	0.00
应付股利		2,600,000.00	0.00
其他应付款		34,101.69	100,000.00
一年内到期的非流动负债		750,316.52	691,500.06
其他流动负债		0.00	0.00
流动负债合计		35,577,698.30	26,994,081.63
非流动负债：			
长期借款		0.00	0.00
应付债券		0.00	0.00
长期应付款		762,237.84	1,491,278.34
专项应付款		0.00	0.00
预计负债		0.00	0.00
递延所得税负债		0.00	0.00
其他非流动负债		0.00	0.00
非流动负债合计		762,237.84	1,491,278.34
负债合计		36,339,936.14	28,485,359.97
所有者权益：			
股本		26,000,000.00	26,000,000.00
资本公积		430,898.53	5,081.55
减：库存股		0.00	0.00
专项储备		0.00	0.00
盈余公积		2,330,078.55	1,709,833.10
一般风险准备		0.00	0.00
未分配利润		15,325,481.21	13,700,268.92
所有者权益合计		44,086,458.29	41,415,183.57
负债和所有者权益总计		80,426,394.43	69,900,543.54

法定代表人：师文斌

主管会计工作负责人：孙仲颖

会计机构负责人：程淑娟



合并利润表

编制单位：北京意诚信通智能卡股份有限公司

2011 年度

单位：人民币元

项 目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		102,312,377.80	89,640,152.15
其中：营业收入	五、29	102,312,377.80	89,640,152.15
利息收入		0.00	0.00
已赚保费		0.00	0.00
手续费及佣金收入		0.00	0.00
二、营业总成本		95,371,127.49	82,628,966.49
其中：营业成本	五、29	77,076,185.54	67,107,368.08
利息支出		0.00	0.00
手续费及佣金支出		0.00	0.00
退保金		0.00	0.00
赔付支出净额		0.00	0.00
提取保险合同准备金净额		0.00	0.00
保单红利支出		0.00	0.00
分保费用		0.00	0.00
营业税金及附加	五、30	743,664.89	563,823.58
销售费用	五、31	8,619,659.56	7,521,911.67
管理费用	五、32	7,284,248.87	6,609,515.97
财务费用	五、33	809,902.65	385,690.12
资产减值损失	五、35	837,465.98	440,657.07
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
投资收益（损失以“-”号填列）	五、34	-1,460,485.13	0.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		0.00	0.00
汇兑收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		5,480,765.18	7,011,185.66
加：营业外收入	五、36	3,357,792.26	1,843,951.86
减：营业外支出	五、37	58,541.49	4,898.00



其中：非流动资产处置净损失		58,541.49	4,898.00
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		8,780,015.95	8,850,239.52
减：所得税费用	五、38	1,407,485.89	1,831,098.45
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		7,372,530.06	7,019,141.07
其中：归属于母公司所有者的净利润		7,557,203.63	7,307,335.31
少数股东损益		-184,673.57	-288,194.24
六、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)	五、39	0.29	0.28
（二）稀释每股收益(元/股)	五、39	0.29	0.28
七、其他综合收益	五、40	429,740.04	0.00
八、综合收益总额		7,802,270.10	7,019,141.07
其中：归属于母公司所有者的综合收益总额		7,986,943.67	7,307,335.31
归属于少数股东的综合收益总额		-184,673.57	-288,194.24

法定代表人：师文斌

主管会计工作负责人：孙仲颖

会计机构负责人：程淑娟



母公司利润表

编制单位：北京意诚信通智能卡股份有限公司

2011 年度

单位：人民币元

项 目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十一、4	102,031,179.43	89,331,799.14
减：营业成本	十一、4	76,898,133.91	66,877,540.02
营业税金及附加		742,280.66	563,083.54
销售费用		8,594,877.77	7,521,186.86
管理费用		6,813,153.57	6,368,397.78
财务费用		812,089.70	394,141.33
资产减值损失		837,043.17	441,051.95
加：公允价值变动收益		0.00	0.00
投资收益	十一、5	-1,642,805.29	0.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		0.00	0.00
二、营业利润		5,690,795.36	7,166,397.66
加：营业外收入		1,977,792.26	4,843,951.86
减：营业外支出		58,541.49	4,898.00
其中：非流动资产处置净损失		58,541.49	4,898.00
三、利润总额		7,610,046.13	12,005,451.52
减：所得税费用		1,407,591.59	1,819,661.86
四、净利润		6,202,454.54	10,185,789.66
五、每股收益			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			
六、其他综合收益		0.00	0.00
七、综合收益总额		6,202,454.54	10,185,789.66

法定代表人：师文斌

主管会计工作负责人：孙仲颖

会计机构负责人：程淑娟



合并现金流量表

编制单位：北京意诚信通智能卡股份有限公司

2011 年度

单位：人民币元

项 目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		100,458,037.96	97,719,465.64
客户存款和同业存放款项净增加额		0.00	0.00
向中央银行借款净增加额		0.00	0.00
向其他金融机构拆入资金净增加额		0.00	0.00
收到原保险合同保费取得的现金		0.00	0.00
收到再保险业务现金净额		0.00	0.00
保户储金及投资款净增加额		0.00	0.00
处置交易性金融资产净增加额		0.00	0.00
收取利息、手续费及佣金的现金		0.00	0.00
拆入资金净增加额		0.00	0.00
回购业务资金净增加额		0.00	0.00
收到的税费返还		165,000.00	175,229.40
收到其他与经营活动有关的现金	五、41	2,413,823.77	2,892,657.44
经营活动现金流入小计		103,036,861.73	100,787,352.48
购买商品、接受劳务支付的现金		63,955,904.24	58,533,564.02
客户贷款及垫款净增加额		0.00	0.00
存放中央银行和同业款项净增加额		0.00	0.00
支付原保险合同赔付款项的现金		0.00	0.00
支付利息、手续费及佣金的现金		0.00	0.00
支付保单红利的现金		0.00	0.00
支付给职工以及为职工支付的现金		7,978,207.56	14,457,250.32
支付的各项税费		6,409,697.46	4,866,228.88
支付其他与经营活动有关的现金	五、41	10,791,930.45	9,035,845.23
经营活动现金流出小计		89,135,739.71	86,892,888.45
经营活动产生的现金流量净额		13,901,122.02	13,894,464.03
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		0.00	0.00
取得投资收益收到的现金		0.00	0.00



处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,050,000.00	1,030,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		0.00	0.00
收到其他与投资活动有关的现金		0.00	0.00
投资活动现金流入小计		1,050,000.00	1,030,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		14,491,503.36	13,241,504.78
投资支付的现金		0.00	0.00
质押贷款净增加额		0.00	0.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		3,835,882.30	0.00
支付其他与投资活动有关的现金		0.00	0.00
投资活动现金流出小计		18,327,385.66	13,241,504.78
投资活动产生的现金流量净额		-17,277,385.66	-12,211,504.78
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		480,000.00	5,645,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		480,000.00	5,645,000.00
取得借款收到的现金		9,100,000.00	3,000,000.00
发行债券收到的现金		0.00	0.00
收到其他与筹资活动有关的现金	五、41	0.00	4,610,798.19
筹资活动现金流入小计		9,580,000.00	13,255,798.19
偿还债务支付的现金		3,000,000.00	8,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		372,501.32	261,392.76
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		0.00	0.00
支付其他与筹资活动有关的现金	五、41	876,204.00	1,211,051.00
筹资活动现金流出小计		4,248,705.32	9,472,443.76
筹资活动产生的现金流量净额		5,331,294.68	3,783,354.43
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		0.00	0.00
五、现金及现金等价物净增加额		1,955,031.04	5,466,313.68
加：期初现金及现金等价物余额		18,043,854.50	12,577,540.82
六、期末现金及现金等价物余额		19,998,885.54	18,043,854.50

法定代表人：师文斌

主管会计工作负责人：孙仲颖

会计机构负责人：程淑娟



母公司现金流量表

编制单位：北京意诚信通智能卡股份有限公司

2011 年度

单位：人民币元

项 目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		100,026,107.86	97,416,349.04
收到的税费返还		165,000.00	175,229.40
收到其他与经营活动有关的现金		2,411,349.73	2,382,743.22
经营活动现金流入小计		102,602,457.59	99,974,321.66
购买商品、接受劳务支付的现金		63,528,054.14	58,534,288.83
支付给职工以及为职工支付的现金		7,819,469.72	14,413,765.83
支付的各项税费		6,399,797.14	4,838,739.68
支付其他与经营活动有关的现金		10,527,870.81	8,977,967.41
经营活动现金流出小计		88,275,191.81	86,764,761.75
经营活动产生的现金流量净额		14,327,265.78	13,209,559.91
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		0.00	0.00
取得投资收益收到的现金		0.00	0.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,050,000.00	1,030,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		0.00	0.00
收到其他与投资活动有关的现金		0.00	0.00
投资活动现金流入小计		1,050,000.00	1,030,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		11,789,409.22	5,328,522.91
投资支付的现金		0.00	0.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		4,299,592.00	3,075,408.00



支付其他与投资活动有关的现金		0.00	0.00
投资活动现金流出小计		16,089,001.22	8,403,930.91
投资活动产生的现金流量净额		-15,039,001.22	-7,373,930.91
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		0.00	0.00
取得借款收到的现金		9,100,000.00	3,000,000.00
发行债券收到的现金		0.00	0.00
收到其他与筹资活动有关的现金		0.00	4,610,798.19
筹资活动现金流入小计		9,100,000.00	7,610,798.19
偿还债务支付的现金		3,000,000.00	8,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		372,501.32	261,392.76
支付其他与筹资活动有关的现金		876,204.00	1,211,051.00
筹资活动现金流出小计		4,248,705.32	9,472,443.76
筹资活动产生的现金流量净额		4,851,294.68	-1,861,645.57
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		0.00	0.00
五、现金及现金等价物净增加额		4,139,559.24	3,973,983.43
加：期初现金及现金等价物余额		14,856,485.29	10,882,501.86
六、期末现金及现金等价物余额		18,996,044.53	14,856,485.29

法定代表人：师文斌

主管会计工作负责人：孙仲颖

会计机构负责人：程淑娟

合并所有者权益变动表

编制单位：北京意诚信通智能卡股份有限公司

2011 年度

单位：人民币元

[illegible]



3. 其他									0.00		0.00
（四）利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	620,245.45	0.00	-3,220,245.45	0.00	-2,600,000.00	0.00	-2,600,000.00
1. 提取盈余公积					620,245.45		-620,245.45		0.00		0.00
2. 提取一般风险准备						0.00	0.00		0.00		0.00
3. 对所有者的分配							-2,600,000.00		-2,600,000.00		-2,600,000.00
4. 其他									0.00		0.00
（五）所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本									0.00		0.00
2. 盈余公积转增资本									0.00		0.00
3. 盈余公积弥补亏损									0.00		0.00
4. 其他									0.00		0.00
（六）专项储备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 本期提取									0.00		0.00
2. 本期使用									0.00		0.00
（七）其他									0.00	-4,554,305.33	-4,554,305.33
四、本期期末余额	26,000,000.00	430,898.53	0.00	0.00	2,330,078.55	0.00	15,180,908.73	0.00	43,941,885.81	617,826.86	44,559,712.67

法定代表人：师文斌

主管会计工作负责人：孙仲颖

会计机构负责人：程淑娟



合并所有者权益变动表（续）

编制单位：北京意诚信通智能卡股份有限公司

2011 年度

单位：人民币元

项 目	上 期 金 额										
	归属于母公司所有者权益									少数股东权益	所有者 权益合计
	股本	资本公积	减： 库存 股	专项 储备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润	其他	小计		
一、上年年末余额	24,000,000.00	2,001,158.49			691,282.91		4,555,165.43		31,247,606.83		31,247,606.83
加：会计政策变更									0.00		0.00
前期差错更正									0.00		0.00
其他									0.00		0.00
二、本年年初余额	24,000,000.00	2,001,158.49	0.00	0.00	691,282.91	0.00	4,555,165.43		31,247,606.83	0.00	31,247,606.83
三、本期增减变动金额 （减少以“－”号填列）	2,000,000.00	-2,000,000.00	0.00	0.00	1,018,550.19	0.00	6,288,785.12	0.00	7,307,335.31	5,356,805.76	12,664,141.07
（一）净利润							7,307,335.31		7,307,335.31	-288,194.24	7,019,141.07
（二）其他综合收益									0.00		0.00
上述（一）和（二）小 计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	7,307,335.31	0.00	7,307,335.31	-288,194.24	7,019,141.07
（三）所有者投入和减 少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	5,645,000.00	5,645,000.00
1.所有者投入资本									0.00	5,645,000.00	5,645,000.00



2. 股份支付计入所有者权益的金额									0.00		0.00
3. 其他									0.00		0.00
(四) 利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	1,018,550.19	0.00	-1,018,550.19	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 提取盈余公积					1,018,550.19		-1,018,550.19		0.00		0.00
2. 提取一般风险准备						0.00	0.00		0.00		0.00
3. 对所有者的分配							0.00		0.00		0.00
4. 其他									0.00		0.00
(五) 所有者权益内部结转	2,000,000.00	-2,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本	2,000,000.00	-2,000,000.00							0.00		0.00
2. 盈余公积转增资本									0.00		0.00
3. 盈余公积弥补亏损									0.00		0.00
4. 其他									0.00		0.00
(六) 专项储备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 本期提取									0.00		0.00
2. 本期使用									0.00		0.00
(七) 其他									0.00		0.00
四、本期期末余额	26,000,000.00	1,158.49	0.00	0.00	1,709,833.10	0.00	10,843,950.55	0.00	38,554,942.14	5,356,805.76	43,911,747.90

法定代表人：师文斌

主管会计工作负责人：孙仲颖

会计机构负责人：程淑娟



母公司所有者权益变动表

编制单位：北京意诚信通智能卡股份有限公司

2011 年度

单位：人民币元

项 目	本 期 金 额							
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	26,000,000.00	5,081.55	0.00	0.00	1,709,833.10	0.00	13,700,268.92	41,415,183.57
加：会计政策变更								0.00
前期差错更正								0.00
其他								0.00
二、本年年初余额	26,000,000.00	5,081.55	0.00	0.00	1,709,833.10	0.00	13,700,268.92	41,415,183.57
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	0.00	425,816.98	0.00	0.00	620,245.45	0.00	1,625,212.29	2,671,274.72
（一）净利润							6,202,454.54	6,202,454.54
（二）其他综合收益		425,816.98						425,816.98
上述（一）和（二）小计	0.00	425,816.98	0.00	0.00	0.00	0.00	6,202,454.54	6,628,271.52
（三）所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.所有者投入资本								0.00
2.股份支付计入所有者权益的金额								0.00
3.其他								0.00



（四）利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	620,245.45	0.00	-3,220,245.45	-2,600,000.00
1. 提取盈余公积					620,245.45		-620,245.45	0.00
2. 提取一般风险准备						0.00	0.00	0.00
3. 对所有者的分配							-2,600,000.00	-2,600,000.00
4. 其他								0.00
（五）所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本								0.00
2. 盈余公积转增资本								0.00
3. 盈余公积弥补亏损								0.00
4. 其他								0.00
（六）专项储备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 本期提取								0.00
2. 本期使用								0.00
（七）其他							-1,356,996.80	-1,356,996.80
四、本期期末余额	26,000,000.00	430,898.53	0.00	0.00	2,330,078.55	0.00	15,325,481.21	44,086,458.29

法定代表人：师文斌

主管会计工作负责人：孙仲颖

会计机构负责人：程淑娟



母公司所有者权益变动表（续）

编制单位：北京意诚信通智能卡股份有限公司

2011 年度

单位：人民币元

项 目	上 期 金 额							
	股本	资本公积	减：库 存股	专项储 备	盈余公积	一般风 险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	24,000,000.00	2,005,081.55			691,282.91		4,533,029.45	31,229,393.91
加：会计政策变更								0.00
前期差错更正								0.00
其他								0.00
二、本年年初余额	24,000,000.00	2,005,081.55	0.00	0.00	691,282.91	0.00	4,533,029.45	31,229,393.91
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	2,000,000.00	-2,000,000.00	0.00	0.00	1,018,550.19	0.00	9,167,239.47	10,185,789.66
（一）净利润							10,185,789.66	10,185,789.66
（二）其他综合收益								0.00
上述（一）和（二）小计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	10,185,789.66	10,185,789.66
（三）所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.所有者投入资本								0.00
2.股份支付计入所有者权益的金额								0.00



3. 其他								0.00
(四) 利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	1,018,550.19	0.00	-1,018,550.19	0.00
1. 提取盈余公积					1,018,550.19		-1,018,550.19	0.00
2. 提取一般风险准备						0.00	0.00	0.00
3. 对所有者的分配							0.00	0.00
4. 其他								0.00
(五) 所有者权益内部结转	2,000,000.00	-2,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本	2,000,000.00	-2,000,000.00						0.00
2. 盈余公积转增资本								0.00
3. 盈余公积弥补亏损								0.00
4. 其他								0.00
(六) 专项储备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 本期提取								0.00
2. 本期使用								0.00
(七) 其他								0.00
四、本期期末余额	26,000,000.00	5,081.55	0.00	0.00	1,709,833.10	0.00	13,700,268.92	41,415,183.57

法定代表人：师文斌

主管会计工作负责人：孙仲颖

会计机构负责人：程淑娟



三、 会计报表附注

北京意诚信通智能卡股份有限公司财务报表附注

2011 年1月1日—2011 年12月31 日

(除特别注明外，本附注金额单位均为人民币元)

一、 公司的基本情况

北京意诚信通智能卡股份有限公司前身为北京意诚信通智能卡科技有限公司。北京意诚信通智能卡科技有限公司于 2002 年 10 月 30 日经北京市工商行政管理局批准成立，注册资本 500 万元。股东出资方式为非专利技术（IC 智能卡），出资额 500 万元，占注册资本的 100%。其中：自然人师文斌出资 350 万元，出资比例 70%；自然人王湧出资 150 万元，出资比例 30%。本次出资经北京市洪州资产评估有限责任公司出具“洪州评报字（2002）第 2-64 号”资产评估报告，并经北京瑞文成联合会计师事务所审验、出具了“京瑞联验字（2002）第 N-162 号”验资报告。

2002 年 12 月 11 日北京意诚信通智能卡科技有限公司增加注册资本 150 万元。公司注册资本由 500 万元变更为 650 万元。原股东师文斌追加出资 150 万元，出资方式为固定资产（封装机一台、芯片机一台）。本次变更后股权结构为：师文斌 77%，王湧 23%。本次增资经北京市洪州资产评估有限责任公司出具“洪州评报字（2002）第 2-89 号”资产评估报告，并经北京瑞文成联合会计师事务所审验、出具了“京瑞联验字（2002）第 N-411 号”验资报告。

2003 年 6 月 10 日北京意诚信通智能卡科技有限公司增加注册资本 550 万元。公司注册资本由 650 万元变更为 1200 万元。原股东师文斌追加出资 460 万元，原股东王湧追加出资 90 万元。出资方式为非专利技术（一卡通应用技术）。本次变更后股权结构为：师文斌 80%，王湧 20%。本次增资经北京市洪州资产评估有限责任公司出具“洪州评报字（2003）第 2-80 号”资产评估报告，并经北京瑞文成联合会计师事务所审验、出具了“京瑞联验字（2003）第 10-2200 号”验资报告。

2004 年 8 月 26 日北京意诚信通智能卡科技有限公司增加注册资本 80 万元。公司注册资本由 1200 万元变更为 1280 万元。原股东师文斌追加出资 80 万元，出资方式为人民币货币出资。本次变更后股权结构为：师文斌 81.25%，王湧 18.75%。

2004 年 10 月 8 日北京意诚信通智能卡科技有限公司增加注册资本 80 万元。公司注册资本由 1280 万元变更为 1360 万元。原股东师文斌追加出资 40 万元，原股东王湧追加出资 40 万元。出资方式为人民币货币出资。本次变更后股权结构为：师文斌 79.41%，王湧 20.59%。

2005 年 1 月 16 日北京意诚信通智能卡科技有限公司增加注册资本 100 万元。公司注册资本由 1360 万元变更为 1460 万元。原股东师文斌追加出资 80 万元，原股东王湧追加出资

20 万元,出资方式为人民币货币出资。本次变更后股权结构为:师文斌 79.45%,王湧 20.55%。

2005 年 12 月 12 日北京意诚信通智能卡科技有限公司增加注册资本 200 万元。公司注册资本由 1460 万元变更为 1660 万元。原股东师文斌追加出资 160 万元,原股东王湧追加出资 40 万元,出资方式为人民币货币出资。本次变更后股权结构为:师文斌 79.52%,王湧 20.48%。

2006 年 5 月 26 日北京意诚信通智能卡科技有限公司增加注册资本 200 万元。公司注册资本由 1660 万元变更为 1860 万元。原股东师文斌追加出资 160 万元,原股东王湧追加出资 40 万元,出资方式为人民币货币出资。本次变更后股权结构为:师文斌 79.57%,王湧 20.43%。本次增资经北京正大会计师事务所审验,出具了“正大验字(2006)第 B383 号”验资报告。

2006 年 11 月 3 日北京意诚信通智能卡科技有限公司增加注册资本 140 万元。公司注册资本由 1860 万元变更为 2000 万元。原股东师文斌追加出资 112 万元,原股东王湧追加出资 28 万元,出资方式为人民币货币出资。本次变更后股权结构为:师文斌 79.60%,王湧 20.40%。本次增资经北京正大会计师事务所审验,出具了“正大验字(2006)第 B871 号”验资报告。

2007 年 3 月 9 日北京意诚信通智能卡科技有限公司增加注册资本 200 万元。公司注册资本由 2000 万元变更为 2200 万元。原股东师文斌追加出资 160 万元,原股东王湧追加出资 40 万元,出资方式为人民币货币出资。本次变更后股权结构为:师文斌 79.64%,王湧 20.36%。本次增资经北京正大会计师事务所审验,出具了“正大验字(2007)第 B220 号”验资报告。

2007 年 5 月 18 日北京意诚信通智能卡科技有限公司增加注册资本 200 万元。公司注册资本由 2200 万元变更为 2400 万元。原股东师文斌追加出资 160 万元,原股东王湧追加出资 40 万元,出资方式为人民币货币出资。本次变更后股权结构为:师文斌 79.67%,王湧 20.33%。本次增资经北京正大会计师事务所审验,出具了“正大验字(2007)第 B584 号”验资报告。

2008 年 10 月 27 日北京意诚信通智能卡科技有限公司股东会审议通过《关于将北京意诚信通智能卡科技有限公司整体变更为股份有限公司的决议》,整体变更设立为股份有限公司。本次变更经大信会计师事务所有限公司审验,出具了“大信京验字(2008)第 0074 号”验资报告。经审验,北京意诚信通智能卡股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)截至 2008 年 8 月 31 日注册资本为人民币 24,000,000.00 元。2008 年 10 月 29 日公司工商变更手续办理完毕。

2010 年 3 月,依据北京意诚信通智能卡科技有限公司 2010 年第三次临时股东大会和修改后的章程规定,公司以资本公积转增股本 200 万元。本次变更经北京中仁信会计师事务所审验,出具了“中仁信验字(2010)第 130 号”验资报告。经审验,北京意诚信通智能卡股份有限公司截至 2010 年 3 月 22 日注册资本为人民币 26,000,000.00 元。2010 年 4 月 19 日公司工商变更手续办理完毕。

公司注册号:110108004948983

公司住所：北京市海淀区长春桥路5号4号楼706室

公司法定代表人：师文斌

公司注册资本：2600万元人民币

公司实收资本：2600万元人民币

公司类型：股份有限公司

公司经营范围：许可经营项目：生产智能卡、防伪票卡、证卡及IC卡读写机具。

一般经营项目：货物进出口、技术进出口、代理进出口。（法律、行政法规、国务院决定禁止的，不得经营；法律、行政法规、国务院决定规定应经许可的，经审批机关批准并经工商行政管理机关登记注册后方可经营；法律、行政法规、国务院决定未规定许可的，自主选择经营项目开展经营活动。）

公司2002年11月22日被北京市科学技术委员会认定为高新技术企业；2008年12月24日，公司被北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局重新认定为高新技术企业，并取得《高新技术企业认定证书》，证书编号：（GR200811001352）；有效期限3年；2011年10月11日，公司再次被北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局重新认定为高新技术企业，并取得《高新技术企业认定证书》，证书编号：（GF201111001604）；有效期限3年

公司2008年9月26日取得国家集成电路卡注册中心版发的集成电路卡注册证书，证书编号：8691。

二、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1. 财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部2006年2月15日颁布的《企业会计准则-基本准则》和38项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他规定（以下合称“企业会计准则”），并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

2. 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司2011年12月31日的财务状况、2011年度的经营成果和现金流量等相关信息。

3. 会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年1月1日起至12月31日止。

4. 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的直接相关费用计入当期损益。

(2) 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。购买方为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入企业合并成本。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。

非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

6. 合并财务报表的编制方法

本公司将拥有实际控制权的子公司和特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

本公司合并财务报表按照《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》及相关规定的要求编制，合并时抵销合并范围内的所有重大内部交易和往来。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中单独列示。

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于同一控制下企业合并取得的子公司，

视同该企业合并于合并当期的年初已经发生，从合并当期的年初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表。

7. 现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。

本公司在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

8. 外币业务及外币财务报表折算

(1) 外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率折合本位币入账。

资产负债表日，外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益并计入资本公积。

(2) 外币财务报表折算

本公司的控股子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。

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。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

外币现金流量按照系统合理方法确定的，采用交易发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

9. 金融工具

(1) 金融工具的分类、确认和计量

金融工具划分为金融资产或金融负债。

金融资产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（包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。除应收款项以外的金融资产的分类取决于本公司及其子公司对金融资产的持有意图和持有能力等。

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负债（包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）以及其他金融负债。

本公司成为金融工具合同的一方时，确认为一项金融资产或金融负债。

本公司金融资产或金融负债初始确认按公允价值计量。后续计量则分类进行处理：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债按公允价值计量；财务担保合同及以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照《企业会计准则第 13 号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量；持有到期投资、贷款和应收款项以及其他金融负债按摊余成本计量。

本公司金融资产或金融负债后续计量中公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：①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公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额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可供出售金融资产的公允价值变动计入资本公积；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

(2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司金融资产转移的确认依据：金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移时，或既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产控制的，应当终止确认该项金融资产。

本公司金融资产转移的计量：金融资产满足终止确认条件，应进行金融资产转移的计量，即将所转移金融资产的账面价值与因转移而收到的对价和原直接计入资本公积的公允价值

变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，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，并将终止确认部分的账面价值与终止确认部分的收到对价和原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。

（3）金融负债终止确认条件

本公司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，则应终止确认该金融负债或其一部分。

（4）金融资产和金融负债的公允价值确认方法

本公司对金融资产和金融负债的公允价值的确认方法：如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；如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。

估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融资产的当前公允价值、现金流量折现法等。采用估值技术时，优先最大程度使用市场参数，减少使用与本公司及其子公司特定相关的参数。

（5）金融资产减值

本公司在资产负债日对除以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行减值检查，当客观证据表明金融资产发生减值，则应当对该金融资产进行减值测试，以根据测试结果计提减值准备。

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

持有至到期投资、贷款和应收款项发生减值时，将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。可供出售金融资产发生减值时，将原直接计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

（6）金融资产重分类

尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产主要判断依据：

1) 没有可利用的财务资源持续地为该金融资产投资提供资金支持，以使该金融资产投资持有至到期；

2) 管理层没有意图持有至到期；

3) 受法律、行政法规的限制或其他原因，难以将该金融资产持有至到期；

4) 其他表明本公司没有能力持有至到期。

重大的尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产需经董事会审批后决定。

10. 应收款项

本公司应收款项主要包括应收账款、长期应收款和其他应收款。在资产负债表日有客观证据表明其发生了减值的，应当根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认减值损失。

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法：

单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准	应收款项账面余额 100 万以上的款项
单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法	按应收款项个别认定及账龄分析法相结合计提

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项：

确定组合的依据	
组合 1	按账龄分析法计提坏账准备的应收款项
组合 2	内部及关联方应收款项
按组合计提坏账准备的计提方法	
组合 1	账龄分析法
组合 2	除有确定依据表明无法收回全额计提坏账准备外，不确认坏账准备

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备情况如下：

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)	1	1
1-2 年 (含 2 年)	20	20
2-3 年 (含 3 年)	50	50
3 年以上	100	100

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由	涉及诉讼或对应收款项金额存在争议的应收款项
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，如果客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量低于其账面价值的差额确认减值损失

11. 存货

（1）存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、低值易耗品、在产品、产成品、库存商品等。

（2）发出存货的计价方法

存货发出时，采取月末一次加权平均法确定其发出的实际成本。

（3）存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按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。

存货可变现净值的确定依据：①产成品可变现净值为估计售价减去估计的销售费用和相关税费后金额；②为生产而持有的材料等，当用其生产的产成品的可变现净值高于成本时按照成本计量；当材料价格下降表明产成品的可变现净值低于成本时，可变现净值为估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定。③持有待售的材料等，可变现净值为市场售价。

（4）存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

（5）低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品一次摊销法摊销。

12. 长期股权投资

（1）初始投资成本确定

①对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额确认为初始成本；非同一控制下的企业合并，应当按购买日确定的合并成本确认为初始成本。

②以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；

③以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；

④投资者投入的长期股权投资，初始投资成本为合同或协议约定的价值；

⑤非货币性资产交换取得或债务重组取得的，初始投资成本根据准则相关规定确定。

（2）后续计量及损益确认方法

长期股权投资后续计量分别采用权益法或成本法。采用权益法核算的长期股权投资，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资收益并调整长期股权投资。当宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

采用成本法核算的长期股权投资，除追加或收回投资外，账面价值一般不变。当宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，确认投资收益。

长期股权投资具有共同控制、重大影响的采用权益法核算，其他采用成本法核算。

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

①确定对被投资单位具有共同控制的依据：两个或多个合营方通过合同或协议约定，对被投资单位的财务和经营政策必须由投资双方或若干方共同决定的情形。

②确定对被投资单位具有重大影响的依据：当持有被投资单位 20%以上至 50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：

- ①. 在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；
- ②. 参与被投资单位的政策制定过程；
- ③. 向被投资单位派出管理人员；
- ④. 被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；
- ⑤. 其他能足以证明对被投资单位具有重大影响的情形。

（4）减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对长期股权投资检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

可收回金额按照长期股权投资出售的公允价值净额与预计未来现金流量的现值之间孰高确定。长期股权投资出售的公允价值净额，如存在公平交易的协议价格，则按照协议价格减去相关税费；若不存在公平交易销售协议但存在资产活跃市场或同行业类似资产交易价格，按照市场价格减去相关税费。

13. 固定资产

（1）固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：

- 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）固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产主要分为：房屋建筑物、机器设备、电子设备、运输设备等；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

资产类别	预计使用寿命 (年)	预计净残值率	年折旧率
房屋建筑物	30	5	3.17
机器设备	10	5	9.5
电子设备	5	5	19
运输设备	5	5	19
其他设备	30	5	3.17

（3）固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对固定资产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

固定资产可收回金额根据资产公允价值减去处置费用后净额与资产预计未来现金流量的现值两者孰高确定。固定资产的公允价值减去处置费用后净额，如存在公平交易中的销售协议价格，则按照销售协议价格减去可直接归属该资产处置费用的金额确定；或不存在公平交易销售协议但存在资产活跃市场或同行业类似资产交易价格，按照市场价格减去处置费用后的金额确定。

（4）融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入固定资产的认定依据：实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。具体认定依据为符合下列一项或数项条件的：①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；②承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人会行使这种选择权；③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分；④承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；⑤租赁资产性质特殊，如不作较大改造只有承租人才能使用。

融资租入固定资产的计价方法：融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；

融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

14. 在建工程

（1）在建工程的类别

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。

（2）在建工程结转固定资产的标准和时点

本公司在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：

- ①. 固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；
- ②. 已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；
- ③. 该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；
- ④. 所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

（3）在建工程减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对在建工程检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

在建工程可收回金额根据资产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孰高确定。

15. 借款费用

（1）借款费用资本化的确认原则

本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。

（2）资本化金额计算方法

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。

暂停资本化期间：在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，应当暂停借款费用的资本化期间。

资本化金额计算：①借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将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确定；②占用一般借款按照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，资本化率为一般借款的加权平均利率；③借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

16. 无形资产

（1）无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量，分别为①使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。②使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

（2）使用寿命有限的无形资产使用寿命估计

本公司对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：①运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；②技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；③以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；④现在或潜在的竞争者预期采取的行动；⑤为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；⑥对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；⑦与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。

（3）使用寿命不确定的判断依据

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

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

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

（4）无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对无形资产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

无形资产可收回金额根据资产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孰高确定。

（5）内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准，以及开发阶段支出符合资本化条件的具体标准

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；（3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；（4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；（5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

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

17. 长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用，

主要包括车位使用费、房屋装修费等。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

18. 收入

（1）销售商品

本公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：①已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；②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企业；⑤相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

（2）提供劳务

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。本公司根据已完工作的测量确定提供劳务交易的完工进度（完工百分比）。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：①已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；②已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

（3）让渡资产使用权

本公司在让渡资产使用权相关的经济利益很可能流入并且收入的金额能够可靠地计量时确认让渡资产使用权收入。

（4）政府补助

1）政府补助类型

政府补助主要包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助两种类型。

2）政府补助会计处理

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益；按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：①用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；②用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当

期损益。

19. 递延所得税资产和递延所得税负债

本公司递延所得税资产和递延所得税负债的确认：

（1）根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，确定该计税基础为其差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

（2）递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的，则减记递延所得税资产的账面价值。

（3）对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

20. 主要会计政策变更、会计估计变更的说明

（1）主要会计政策变更说明

无。

（2）主要会计估计变更说明

无。

21. 前期会计差错更正

无。

三、税项

（一）主要税种及税率：

1、增值税：

本公司按应税收入的 17%税率计算销项税额，扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额缴纳增值税。

出口产品享受“免、抵、退”税办法，产品出口退税率为 17%、13%、5%。

2、营业税：

按应税劳务收入的 5%计提交纳。

3、城市维护建设税：

按实际缴纳的流转税额的 7%计算缴纳。

4、教育费附加：

按实际缴纳的流转税额的 3%计算缴纳。

5、所得税：

本公司按应纳税所得额的 25%计提交纳。

（二） 税收优惠及批文：

本公司于 2008 年被北京市科学技术委员会认定为高新技术企业，企业所得税率减按 15%，有效期从 2008 年 12 月 24 日至 2011 年 12 月 23 日，2011 年 10 月 11 日被重新认定为高新技术企业，有效期从 2011 年 10 月 11 日至 2014 年 10 月 11 日。

（三） 其他说明：

无。

四、企业合并及合并财务报表

本公司将拥有实际控制权的子公司和特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

本公司合并财务报表按照《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》及相关规定的要求编制，合并时抵销合并范围内的所有重大内部交易和往来。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于合并当期的年初已经发生，从合并当期的年初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表。

1、子公司情况

（1）通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司 全称	子公司 类型	注册地	业务性质	注册资 本	经营范围	期末实际 出资额	实质上构成 对子公司净 投资的其他 项目余额	持股比 例(%)	表决权 比例 (%)	是否 合并 报表	少数股东权 益	少数股东权 益中用于冲 减少数股东 损益的金额	从母公司所有者权益中 减子公司少数股东分担 的本期亏损超过少数股 东在该子公司期初所有 者权益中所享有份额后 的余额
北京博宏信达科技发展有限公司	其他有 限责任 公司	北京市	技术开 发、咨询 等	50 万	技 术 开 发、咨询 等	25.5 万		51.00	51.00	是	22.64 万		
深圳市众和正通科技发展有限公司	有 限 责 任 公 司	深 圳 市	技术开 发、货 物及技 术的进 出口业 务。	100 万	技 术 开 发、货物 及 技 术 的 进 出 口业务。	52 万		52.00	52.00	是	45.01 万		

2、本期新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体

(1) 本期新纳入合并范围的子公司

名 称	期末净资产	本期净利润
深圳市众和正通科技发展有限公司	937,690.65	-62,309.35

(2) 本期不再纳入合并范围的子公司

名 称	期末净资产	本期净利润
武汉天喻信通制卡有限公司		-221,712.73

注 1：武汉天喻信通制卡有限公司 2011 年 1 月 13 日收到股东北京意诚信通智能卡股份有限公司第二次增资缴纳的实收资本人民币 377.9592 万元，变更后的注册资本为 1740 万元，实收资本 1740 万元，本次增资业经武汉恒通会计师事务所审验并出具恒通验字[2011]1-145 号验资报告予以验证。

注 2：武汉天喻信通制卡有限公司 2011 年 3 月 9 日收到武汉天喻信息产业股份有限公司增资款 1260 万元，变更后注册资本为 3000 万元，实收资本 3000 万元，本次增资业经武汉信易鑫宝联合会计师事务所审验并出具武信会验字[2011]第 065 号验资报告予以验证。股权变更后，公司对武汉天喻信通制卡有限公司的持股比例变更为 40%，不再具有实质控制，故不再将其纳入合并范围。

五、合并财务报表重要项目注释

1. 货币资金

(1) 货币资金按类别列示如下

项 目	期末余额			年初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	—	—	138,432.33	—	—	54,645.39
其中：人民币	—	—	138,432.33	—	—	54,645.39
银行存款：	—	—	19,436,090.17	—	—	17,083,935.53
其中：人民币	—	—	11,816,968.31	—	—	12,577,147.22
美 元	1,073,115.06	6.3009	6,761,590.68	477,168.01	6.6227	3,160,140.59
日 元	6,729,882.00	0.0811	545,813.62	14,334,780.00	0.0813	1,164,844.22
欧 元	29,052.06	8.1625	237,137.44	20,644.24	8.8065	181,803.50
新加坡元	15,439.74	4.8304	74,580.12			
其他货币资金：	—	—	424,363.04	—	—	905,273.58
其中：人民币	—	—	103,359.34	—	—	598,397.99
美 元	50,945.69	6.3009	321,003.70	46,336.93	6.6227	306,875.59
合 计	—	—	19,998,885.54	—	—	18,043,854.50

(2) 其他货币资金按明细列示如下

项 目	期末余额	年初余额
保函保证金	424,363.04	905,273.58
合 计	424,363.04	905,273.58

注：本公司不存在因抵押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项。

2. 应收票据

(1) 应收票据按类别列示如下

项 目	期末数	年初数
银行承兑汇票	1,020,000.00	1,854,148.25
商业承兑汇票		
合 计	1,020,000.00	1,854,148.25

注：本公司期末应收票据中无抵押、担保等使用受限情况。

3. 应收账款

(1) 应收账款按种类列示如下

种 类	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
2. 按组合计提坏账准备的应收账款				
按账龄分析法计提坏账准备的应收账款	16,949,936.12	100.00	1,316,529.91	7.77
内部及关联方应收账款				

种 类	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
组合小计	16,949,936.12	100.00	1,316,529.91	7.77
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	16,949,936.12	100.00	1,316,529.91	7.77

种 类	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
2. 按组合计提坏账准备的应收账款				
按账龄分析法计提坏账准备的应收账款	17,182,471.71	100.00	686,316.89	3.99
内部及关联方应收账款				
组合小计	17,182,471.71	100.00	686,316.89	3.99
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	17,182,471.71	100.00	686,316.89	3.99

注 1：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，经减值测试后不存在减值，公司按账龄计提坏账准备。

(2) 应收账款按账龄列示如下

账龄	期末数				年初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
1 年以内	14,353,113.76	84.68	143,531.14	1.00	15,822,989.75	92.09	158,229.90	1.00
1 至 2 年	1,731,864.89	10.22	346,372.98	20.00	505,513.30	2.94	101,102.66	20.00
2 至 3 年	76,663.36	0.45	38,331.68	50.00	853,968.66	4.97	426,984.33	50.00
3 至 4 年	788,294.11	4.65	788,294.11	100.00				
4 至 5 年								
5 年以上								
合 计	16,949,936.12	100.00	1,316,529.91	7.77	17,182,471.71	100.00	686,316.89	3.99

(3) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例(%)
1. ATOMICCO.LTD (日本 AT)	客户	3,394,929.95	1 年以内、1-2 年	20.03
2. 捷德(中国)信息科技有限公司	客户	1,268,963.05	1 年以内	7.49
3. 北京融通高科科技发展有限公司	客户	1,261,339.94	1 年以内	7.44

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例(%)
司				
4. 哈尔滨新中华科电子设备有限公司	客户	1,089,730.01	1 年以内	6.43
5. 北京握奇数据系统有限公司	客户	1,025,942.43	1 年以内	6.05
合 计	—	8,040,905.38	—	47.44

注 2：应收账款期末余额中无持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(4) 应收账款中外币余额情况

外币名称	期末余额			年初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
美 元	133,956.84	6.3009	844,048.65	117,145.76	6.6227	775,821.23
日 元	45,327,200.07	0.0811	3,676,171.91	53,779,887.04	0.0813	4,370,153.62
欧 元				1,430.95	8.8065	12,601.66
新加坡币	410.4	4.8304	1,982.40			
合 计	—	—	4,522,202.96	—	—	5,158,576.51

4. 预付款项

(1) 预付款项按账龄列示如下

账 龄	期末余额		年初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	643,117.07	73.46	7,946,096.01	96.59
1 至 2 年			280,343.80	3.41
2 至 3 年	232,343.80	26.54		
3 年以上				
合 计	875,460.87	100.00	8,226,439.81	100.00

注：【账龄超过 1 年且金额重大的预付款项，说明未及时结算的原因。】

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	占预付款项总额的比例%	预付时间	未结算原因
1. 呼和浩特市兴捷成科技有限公司	供应商	186,000.00	21.25	2011 年	设备预付款项
2. 长鹏投资管理公司	供应商	163,333.35	18.66	2011 年	预付租赁费
3. 北京三友镭射科技有限公司	供应商	108,000.00	12.34	2009 年	设备预付款项
4. 北京思特永达	供应商	99,200.00	11.33	2009 年	材料预付款

单位名称	与本公司关系	金额	占预付款项 总额的比例%	预付时间	未结算原因
科技发展有限公司					
5. 北京天地国际 货运代理有限公司	供应商	39,067.34	4.46	2011 年	预付材料款
合 计	—	595,600.69	68.00	—	—

注：预付款项期末余额中无持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(3) 预付款项中外币余额情况

外币名称	期末余额			年初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
日 元	836,500.00	0.0811	67,840.15			
合 计	—	—	67,840.15	—	—	

5. 其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

种 类	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
2. 按组合计提坏账准备的应收账款				
按账龄分析法计提坏账准备的应收账款	813,226.47	100.00	333,886.42	41.06
内部及关联方应收账款				
组合小计	813,226.47	100.00	333,886.42	41.06
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	813,226.47	100.00	333,886.42	41.06

种 类	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
2. 按组合计提坏账准备的应收账款				
按账龄分析法计提坏账准备的应收账款	749,723.90	100.00	126,641.14	16.89
内部及关联方应收账款				
组合小计	749,723.90	100.00	126,641.14	16.89
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	749,723.90	100.00	126,641.14	16.89

注 1：单项金额重大的其他应收账指单笔金额为 100 万元以上的其他应收款项，经减值测试后不存在减值，公司按

账龄计提坏账准备。

(2) 其他应收款按账龄列示如下

账 龄	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
1 年以内	113,162.47	13.92	1,131.62	1.00	400,545.50	53.43	4,005.46	1.00
1 至 2 年	350,924.00	43.15	70,184.80	20.00	173,178.40	23.10	34,635.68	20.00
2 至 3 年	173,140.00	21.29	86,570.00	50.00	176,000.00	23.48	88,000.00	50.00
3 至 4 年	176,000.00	21.64	176,000.00	100.00				100.00
4 至 5 年								
5 年以上								
合 计	813,226.47	100.00	333,886.42	41.06	749,723.90	100.00	126,641.14	16.89

注：其他应收款期末余额中无持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(3) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
1. 广州羊城通有限公司	客户	156,000.00	3-4 年	19.18
2. 法兴(上海)融资租赁有限公司	融资租赁出租人	146,034.00	1-2 年	17.96
3. 中国电信股份有限公司重庆分公司	客户	100,000.00	1-2 年	12.30
4. 中国电信股份有限公司浙江公用电话分公司	客户	100,000.00	2-3 年	12.30
5. 国信招标集团有限公司	客户	60,000.00	1-2 年	7.38
合 计	—	562,034.00	—	69.00

6. 存货

(1) 按存货种类分项列示如下

存货项目	期末数			年初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	6,715,158.79		6,715,158.79	6,517,893.05		6,517,893.05
低值易耗品	8,190.82		8,190.82	9,479.24		9,479.24
在产品	282,479.79		282,479.79	393,646.64		393,646.64
产成品	537,864.52		537,864.52	699,138.11		699,138.11
合 计	7,543,693.92		7,543,693.92	7,620,157.04		7,620,157.04

注 1：本公司期末存货中无抵押、担保等使用受限情况。

7. 对联营企业投资

(1) 联营企业基本情况

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位表决权比例 (%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
武汉天喻信通制卡有限公司	有限责任公司	武汉	向文	智能卡生产、销售	3000 万元	40.00	40.00	29,565,135.01	5,190,290.13	24,374,844.88	6,015,641.84	4,514,604.89

8. 长期股权投资

(1) 长期股权投资情况

被投资单位	核算方法	初始投资成本	年初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
武汉天喻信通制卡有限公司	权益法	11,600,000.00		9,082,686.62	9,082,686.62	40.00	40.00				
合 计	—	11,600,000.00		9,082,686.62	9,082,686.62	—	—	—			

注：本公司本期不存在向投资企业转移资金的能力受到限制的情况。

9. 固定资产

(1) 固定资产及其累计折旧明细项目和增减变动如下

项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、原价合计	30,402,026.71	11,878,430.38	6,241,121.54	36,039,335.55
房屋及建筑物				
机器设备	29,896,736.71	11,390,863.63	6,241,121.54	35,046,478.80
运输工具	505,290.00	481,150.00		986,440.00
办公设备		6,416.75		6,416.75
二、累计折旧合计	11,457,199.66	3,150,062.24	3,806,748.32	10,800,513.58
房屋及建筑物				
机器设备	11,240,160.19	3,029,879.78	3,806,748.32	10,463,291.65
运输工具	217,039.47	119,601.94		336,641.41
办公设备		580.52		580.52
三、固定资产减值准备累计金额合计				
房屋及建筑物				
机器设备				
运输工具				
办公设备				
四、固定资产账面价值合计	18,944,827.05	8,728,368.14	2,434,373.22	25,238,821.97

项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
房屋及建筑物				
机器设备	18,656,576.52	8,360,983.85	2,434,373.22	24,583,187.15
运输工具	288,250.53	361,548.06		649,798.59
办公设备		5,836.23		5,836.23

注 1：本期折旧额为 3,150,062.24 元；

注 2：本期由在建工程转入固定资产原价为 155,555.52 元；

注 3：本期处置固定资产原值 3,191,283.18 元，净值 1,946,180.72 元，资产处置净损益为 -53,296.11 元；

注 4：本期已提足折旧仍继续使用的固定资产原值为 427,647.74 元；

注 5：期末固定资产无减值迹象，故无需计提减值准备；

注 6：本期由于合并范围发生变更，导致固定资产原值减少 3,049,838.36 元，累计折旧减少 2,561,645.86 元。

（2）通过融资租赁租入的固定资产

类 别	账面原值	累计折旧	账面净值
机器设备	2,735,042.74	258,817.50	2,476,225.24
合 计	2,735,042.74	258,817.50	2,476,225.24

注：2010 年 11 月份，本公司与法兴（上海）融资租赁有限公司签订融资租赁协议，租赁期限为三年，设备价款 3,200,000.00 元，本公司首付款 960,000.00 元，之后三年每月付款 73,017.00 元，租赁期间结束，本公司支付 500 元设备余值后，设备所有权于即转移至本公司

10. 在建工程

（1）在建工程基本情况

项 目	期末数			年初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
房屋装修				904,261.50		904,261.50
合 计				904,261.50		904,261.50

（2）重大在建工程项目变动情况

项目名称	预算数	年初数	本期增加	转入固定 资产	其他减少	期末数	工程投入 占预算比 例(%)	工程 进度	利息资本化 累计金额	其中：本期 利息资本化 金额	本期利息 资本化率 (%)	资金 来源
房屋装修		904,261.50			904,261.50							其他 来源
工程改造及监控设 备			514,192.32	155,555.52	358,636.80							
合计		904,261.50	514,192.32	155,555.52	1,262,898.30		—	—			—	—

注 1：其他减少 904,261.50 元系本期合并范围发生变更所致；

注 2：其他减少 358,636.80 元系工程改造支出转入长期待摊费用所致

11. 无形资产

(1) 无形资产情况

项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、账面原值合计	10,655,000.00			10,655,000.00
1、IC 智能卡技术	5,000,000.00			5,000,000.00
2、一卡通技术	5,500,000.00			5,500,000.00
3、智能卡测试技术	100,000.00			100,000.00
4、财务软件	55,000.00			55,000.00
二、累计摊销额合计	10,518,911.09	11,298.04		10,530,209.13
1、IC 智能卡技术	5,000,000.00			5,000,000.00
2、一卡通技术	5,500,000.00			5,500,000.00
3、智能卡测试技术	13,044.43	5,798.08		18,842.51
4、财务软件	5,866.66	5,499.96		11,366.62
三、无形资产账面净值合计	136,088.91			124,790.87
1、IC 智能卡技术				
2、一卡通技术				
3、智能卡测试技术	86,955.57			81,157.49
4、财务软件	49,133.34			43,633.38
四、减值准备合计				
1、IC 智能卡技术				
2、一卡通技术				
3、智能卡测试技术				
4、财务软件				
五、无形资产账面价值合计	136,088.91			124,790.87
1、IC 智能卡技术				
2、一卡通技术				
3、智能卡测试技术	86,955.57			81,157.49
4、财务软件	49,133.34			43,633.38

注：本期摊销额为 11,298.04 元

12. 长期待摊费用

项 目	年初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
临时厂房	421,773.17	814,486.80	392,572.20		843,687.77
合 计	421,773.17	814,486.80	392,572.20		843,687.77

13. 递延所得税资产

(1) 已确认的递延所得税资产

项 目	期末余额	年初余额
递延所得税资产：		
资产减值准备	247,604.73	812,958.03
小 计	247,604.73	812,958.03

(2) 引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异

项 目	暂时性差异金额
应收账款坏账准备	1,316,529.91
其他应收款坏账准备	333,886.42
合 计	1,650,416.33

14. 资产减值准备明细

项 目	年初余额	本期计提额	本期减少额		期末余额
			转回	其他	
一、坏账准备	812,958.03	837,465.98		7.68	1,650,416.33
合 计	812,958.03	837,465.98		7.68	1,650,416.33

注：本期减少额其他 7.68 元系本期合并范围发生变更所致。

15. 短期借款

(1) 短期借款按分类列示如下

借款条件	期末余额	年初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款	9,100,000.00	3,000,000.00
信用借款		
合 计	9,100,000.00	3,000,000.00

注：保证借款系公司与北京银行股份有限公司中关村海淀园支行签订的编号为 0089890、金额为人民币 300 万元的流动资金贷款，本期实际提款人民币 100 万元，由股东师文斌、王湧提供连带责任保证担保；系公司与杭州银行股份有限公司签订的编号为 129C110201100039、金额为人民币 300 万元流动资金贷款及编号为 129C110201100049、金额为人民币 800 万的流动资金贷款，本期实际提款人民币 810 万元，与杭州银行股份有限公司签订的编号为 2011SC000001105 的人民币 2000 万元的综合授信合同、由自然人师文斌、王湧、孙仲颖提供连带责任保证担保。

16. 应付票据

项 目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票		3,000,000.00
商业承兑汇票		
合 计		3,000,000.00

17. 应付账款

(1) 应付账款按账龄列示如下

项 目	期末余额		年初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	17,531,485.67	89.10	15,498,677.67	90.52
1 至 2 年	524,229.64	2.66	1,611,798.47	9.41
2 至 3 年	1,609,634.46	8.18	11,622.00	0.07
3 年以上	11,622.00	0.06		
合 计	19,676,971.77	100.00	17,122,098.14	100.00

注：应付账款中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

(2) 应付账款中外币余额情况

外币名称	期末余额			年初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
美 元	308.33	6.3009	1,942.76			
日 元	396,720.00	0.0811	32,175.18			
合 计	—	—	34,117.94	—	—	

18. 预收款项

(1) 预收款项按账龄列示如下

项 目	期末余额		年初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	2,525,193.70	100.00	1,730,281.53	100.00
1 至 2 年				
2 至 3 年				
3 年以上				
合 计	2,525,193.70	100.00	1,730,281.53	100.00

注：预收款项中无预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况：

(2) 预收款项中外币余额情况

外币名称	期末余额			年初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
美 元	216,974.47	6.3009	1,367,134.44	89,631.62	6.6227	593,603.33
合 计	—	—	1,367,134.44	—	—	593,603.33

19. 应付职工薪酬

项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
-----	------	-------	-------	------

项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴		7,148,107.79	7,148,107.79	
二、职工福利费	532,308.79	169.30	532,478.09	
三、社会保险费	-5,676.51	621,028.18	625,857.47	-10,505.80
其中：医疗保险费	-907.85	196,670.07	196,577.96	-815.74
基本养老保险费	-4,295.14	375,405.11	378,887.74	-7,777.77
年金缴费				
失业保险费	-218.12	12,161.28	12,200.00	-256.84
工伤保险费	-116.35	32,584.84	34,003.99	-1,535.50
生育保险费	-139.05	4,206.88	4,187.78	-119.95
四、住房公积金		83,130.00	90,364.00	-7,234.00
五、工会经费和职工教育经费	183,394.59		172,434.83	10,959.76
六、其他				
其中：以现金结算的股份支付				
合 计	710,026.87	7,852,435.27	8,569,242.18	-6,780.04

20. 应交税费

税 种	期末余额	年初余额	备注
增值税	234,125.16	169,749.69	
营业税	109,987.50	-146,082.25	
城建税	20,402.49	26,883.00	
企业所得税	649,143.39	1,143,124.74	
房产税			
土地使用税			
个人所得税	9,616.78	23,797.45	
教育费附加	8,949.08	11,521.28	
其他税费		5.16	
合 计	1,032,224.40	1,228,999.07	

21. 应付股利

投资者名称	期末余额	年初余额	超过一年未支付原因
师文斌	2,065,960.00		
王湧	534,040.00		
合 计	2,600,000.00		

注：根据公司 2011 年 5 月 6 日召开的股东大会，审议通过了 2010 年度分红派息方案，以年末总股本 26,000,000.00 股为基数，向全体股东以每 10 股派发现金股利 1.00 元（含税），2012 年 1 月份支付股东税后现金股利 2,080,000.00 元。

22. 其他应付款

(1) 其他应付款按账龄列示如下

项 目	期末余额		年初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	88,501.69	100.00	506,800.00	100.00
1 至 2 年				
2 至 3 年				
3 年以上				
合 计	88,501.69	100.00	506,800.00	100.00

注：其他应付款中无应付持有公司 5%(含 5%)表决权股份的股东单位或关联方情况

23. 一年内到期的非流动负债

(1) 一年内到期的非流动负债按类别列示如下

类 别	期末余额	年初余额
一年内到期的长期应付款	750,316.52	691,500.06
合 计	750,316.52	691,500.06

注：一年内到期的非流动负债为公司融资租赁固定资产应付的租金与应确认融资费用的净额。

24. 长期应付款

(1) 长期应付款按项目列示如下

项 目	期限	期末余额	年初余额
应付融资租赁款	3 年	762,237.84	1,491,278.34
合 计		762,237.84	1,491,278.34

注：长期应付款系公司融资租赁固定资产报表日后应支付超过一年期限租金与未确认融资费用的净额。

25. 股本

项目	年初余额	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	
师 文 斌	20,660,032.00						20,660,032.00
王湧	5,339,968.00						5,339,968.00
股 份 总 数	26,000,000.00						26,000,000.00

26. 资本公积

项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
资本溢价	1,158.49			1,158.49
其他资本公积		429,740.04		429,740.04
合 计	1,158.49	429,740.04		430,898.53

注：武汉天喻信息产业股份有限公司对武汉天喻信通制卡有限公司进行增资时，其出资额超过被投资单位净资产且由本公司享有的部分，确认为资本公积。

27. 盈余公积

项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积	1,709,833.10	620,245.45		2,330,078.55
任意盈余公积				
合 计	1,709,833.10	620,245.45		2,330,078.55

28. 未分配利润

（1）未分配利润明细如下

项 目	金 额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	10,843,950.55	—
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		—
调整后年初未分配利润	10,843,950.55	—
加：本期归属于母公司所有者的净利润	7,557,203.63	—
减：提取法定盈余公积	620,245.45	10%
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	2,600,000.00	
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	15,180,908.73	

29. 营业收入和营业成本

（1）营业收入明细如下

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	96,636,089.84	89,408,867.27
其他业务收入	5,676,287.96	231,284.88
营业收入合计	102,312,377.80	89,640,152.15

（2）营业成本明细如下

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务成本	72,436,873.60	66,942,991.60

项 目	本期发生额	上期发生额
其他业务成本	4,639,311.94	164,376.48
营业成本合计	77,076,185.54	67,107,368.08

(3) 主营业务按产品分项列示如下

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
SIM 卡	13,594,984.16	10,229,564.53	20,071,539.55	14,588,025.99
IC 卡	7,401,343.35	5,295,164.67	7,598,755.46	5,860,476.41
非接卡	27,851,708.79	19,284,849.77	32,510,645.50	20,318,932.69
PVC 卡	14,886,503.50	13,218,892.96	12,821,173.31	11,452,232.69
刮刮卡	21,533,310.29	18,626,721.83	14,254,393.06	13,334,648.62
电子标签	8,217,989.92	4,119,041.40		
其他	8,826,537.79	6,301,950.38	2,383,645.27	1,553,051.68
合 计	102,312,377.80	77,076,185.54	89,640,152.15	67,107,368.08

注：本期销售产品中其他主要为销售的设备收入，对应的收入、成本分别为 5,641,025.64 元、4,615,384.60 元。

(4) 本期公司前五名客户的营业收入情况

项 目	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
1. 武汉天喻信息产业股份有限公司	37,395,954.88	36.55
2. 北京融通高科科技发展有限公司	3,810,629.56	3.72
3. 北京华虹集成电路设计有限责任公司	3,281,948.66	3.21
4. 联通兴业科贸有限公司	2,602,666.77	2.54
5. 中国联合网络通信有限公司北京市分公司	2,517,577.99	2.46
合 计	49,608,777.86	48.49

30. 营业税金及附加

项 目	计缴标准	本期发生额	上期发生额
营业税	应税收入 5%	144,651.78	37,737.22
城市建设税	流转税的 7%	419,161.36	368,141.84
教育费附加	流转税的 3%	179,851.75	157,944.52
合 计		743,664.89	563,823.58

31. 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
包装费	1,022,165.29	723,494.36
运输费	4,037,830.48	3,342,755.96
展览费	159,701.47	122,400.62
广告费	90,355.20	94,856.00
销售服务费	249,916.52	624,703.17
职工薪酬	1,883,302.96	1,614,938.71
业务经费	1,144,287.85	844,374.63
折旧费	15,112.90	-
其他	16,986.89	154,388.22
合计	8,619,659.56	7,521,911.67

32. 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	989,872.61	1,093,652.52
保险费	4,129.63	
折旧费	175,119.01	277,036.78
无形资产摊销	5,499.96	10,931.40
低值易耗品摊销	260.00	
业务招待费	4,090.00	
差旅费	97,731.44	
办公费	209,534.96	169,784.09
水电费	57,952.96	
税金	50,951.44	52,695.23
租赁费	297,300.00	174,800.00
聘请中介机构费	73,550.00	-
咨询费	7,208.00	-
研究与开发费	5,034,298.86	4,173,997.42
其他	276,750.00	656,618.53
合计	7,284,248.87	6,609,515.97

33. 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	372,501.32	261,392.76
减：利息收入	54,860.41	63,040.44
汇兑损失	226,763.94	-
减：汇兑收益	2,284.18	60,031.73
手续费支出	61,802.02	148,753.88
其他支出	205,979.96	98,615.65

项目	本期发生额	上期发生额
合计	809,902.65	385,690.12

34. 投资收益

(1) 投资收益明细情况

项 目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	-1,460,485.13	
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有持有至到期投资期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
其他		
合 计	-1,460,485.13	

(2) 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
武汉天喻信通制卡有限公司	-1,460,485.13		由于股权比例发生变更,本期不再合并
合 计	-1,460,485.13		

(3) 投资收益的说明

投资收益汇回不存在重大限制。

35. 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	837,465.98	440,657.07
合 计	837,465.98	440,657.07

36. 营业外收入

(1) 营业外收入明细如下

项 目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计	5,245.38	32,114.86

项 目	本期发生额	上期发生额
其中：固定资产处置利得	5,245.38	32,114.86
非货币性资产交换利得	1,380,000.00	
政府补助利得	1,972,546.88	1,811,837.00
合 计	3,357,792.26	1,843,951.86

(2) 政府补助明细如下

项目	本期发生额	上期发生额	说明
多频段 RFID 集成智能卡		800,000.00	
智能 IC 票卡、证卡更新与循环再利用开发及产业化		450,000.00	
企业上市补贴		500,000.00	
展会费补贴		61,837.00	
RFID 电子标签倒贴生产线技术改造补贴收入	1,820,000.00		收到北京市海淀区财政局补助款项
中关村企业信用促进会服务补贴款项	10,000.00		收到北京中关村企业信用促进会中介服务补贴款项
财政贴息	142,546.88		收到中关村科技园区中小企业贷款专户（贴息）资金
合 计	1,972,546.88	1,811,837.00	

37. 营业外支出

项 目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计	58,541.49	4,898.00
其中：固定资产处置损失	58,541.49	4,898.00
合 计	58,541.49	4,898.00

38. 所得税费用

项 目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	1,533,148.06	1,897,257.79
递延所得税调整	-125,662.17	-66,159.34
其中：坏账损失	-125,662.17	-66,159.34
合 计	1,407,485.89	1,831,098.45

39. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

本公司按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 9 号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010 年修订）》（“中国证券监督管理委员会公告[2010]2 号”）、《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（2008）》（“中国证券

监督管理委员会公告[2008]43 号”)要求计算的每股收益如下:

项 目	代码	本期发生额	上期发生额
归属于公司普通股股东的净利润(I)	P0	7,557,203.63	7,307,335.31
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润(II)	P0	3,787,745.08	5,744,139.53
期初股份总数	S0	26,000,000.00	24,000,000.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	S1		2,000,000.00
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	Si		
报告期因回购等减少股份数	Sj		
报告期缩股数	Sk		
报告期月份数	M0	12	12
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	Mi		9
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	Mj		
发行在外的普通股加权平均数	S	26,000,000.00	26,000,000.00
基本每股收益(I)		0.29	0.28
基本每股收益(II)		0.15	0.22
调整后的归属于普通股股东的当期净利润(I)	P1	7,557,203.63	7,307,335.31
调整后扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润(II)	P1	3,787,745.08	5,744,139.53
认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数			
稀释后的发行在外普通股的加权平均数		26,000,000.00	26,000,000.00
稀释每股收益(I)		0.29	0.28
稀释每股收益(II)		0.15	0.22

(1) 基本每股收益

基本每股收益= P0÷ S

$S = S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk$

其中: P0 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润; S 为发行在外的普通股加权平均数; S0 为期初股份总数; S1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数; Si 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数; Sj 为报告期因回购等减少股份数; Sk 为报告期缩股数; M0 报告期月份数; Mi 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数; Mj 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

(2) 稀释每股收益

稀释每股收益= $P1 / (S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

其中, P1 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润, 并考虑稀释性潜在普通股对其影响, 按《企业会计准则》及有关规定进行调

整。公司在计算稀释每股收益时，考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

40. 其他综合收益

项 目	本期发生额	上期发生额
1.按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额	429,740.04	
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
合 计	429,740.04	

41. 现金流量表项目注释

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期金额	上期金额
政府补助	1,972,546.88	1,811,837.00
利息收入	51,899.26	63,040.44
收回的保证金、备用金、押金	389,377.63	517,780.00
单位往来款		500,000.00
合 计	2,413,823.77	2,892,657.44

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期金额	上期金额
付现管理费用、销售费用、财务费用手续	10,029,625.01	8,210,546.19
支付保证金、押金、房屋租金	762,305.44	595,799.04
单位往来款		229,500.00
合 计	10,791,930.45	9,035,845.23

(3) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期金额	上期金额
质押定期存单收回		4,610,798.19
合 计		4,610,798.19

(4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期金额	上期金额
融资租赁费用	876,204.00	1,211,051.00
合 计	876,204.00	1,211,051.00

42. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

项 目	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	7,372,530.06	7,019,141.07
加：资产减值准备	837,465.98	440,657.07
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,150,062.24	2,811,229.04
无形资产摊销	11,298.04	610,931.40
长期待摊费用摊销	392,572.20	135,768.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）	-1,326,703.89	-27,216.86
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	372,501.32	261,392.76
投资损失（收益以“－”号填列）	1,460,485.13	
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-125,660.63	-66,157.80
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）		-1.54
存货的减少（增加以“－”号填列）	76,463.12	987,532.21
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	1,398,897.61	-4,052,814.60
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	281,210.84	6,374,003.28
其他		
经营活动产生的现金流量净额	13,901,122.02	11,494,464.03
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	19,998,885.54	18,043,854.50
减：现金的期初余额	18,043,854.50	12,577,540.82
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	1,955,031.04	5,466,313.68

(2) 现金及现金等价物

项 目	本期金额	上期金额
一、现金	19,998,885.54	18,043,854.50
其中：库存现金	138,432.33	54,645.39
可随时用于支付的银行存款	19,436,090.17	17,083,935.53

项 目	本期金额	上期金额
可随时用于支付的其他货币资金	424,363.04	905,273.58
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	19,998,885.54	18,043,854.50

注：本期现金及现金等价物不存在受限的情况。

六、关联方及关联交易

1. 关联方认定标准

根据《企业会计准则第 36 号——关联方披露》，一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制或重大影响的，构成关联方。

根据《上市公司信息披露管理办法》（中国证券监督管理委员会令第 40 号），将特定情形的关联法人和关联自然人也认定为关联方。

2. 本企业的最终控制方情况

公司名称或自然人姓名	组织机构代码或身份证号码	与本公司关系	对本公司持股比例（%）	对本公司表决权比例（%）
师文斌	110108196902066818	实际控制人	79.46%	79.46%

3. 本企业的子公司情况

子公司情况详见本附注四。

4. 本企业联营企业情况

联营企业的详细信息详见附注五、7。

5. 关联交易情况

本公司向自然人师文斌租赁房屋，共支付房租款 147,600.00 元；

本公司向联营企业武汉天喻信通制卡有限公司销售商品收入 4,460.00 元。

七、或有事项

保证担保

1、公司股东师文斌、王湧为本公司在北京银行股份有限公司中关村支行的借款提供连

带转入保证担保。

2. 公司与杭州银行股份有限公司签订的编号为 2011SC000001105 的人民币 2000 万元的综合授信合同、由自然人师文斌、王湧、孙仲颖提供连带责任保证担保。

八、承诺事项

无

九、资产负债表日后事项

无

十、其他重要事项

1、本公司子公司武汉天喻信通制卡有限公司 2011 年 1 月 13 日收到股东北京意诚信通智能卡股份有限公司第二次增资缴纳的实收资本人民币 377.9592 万元，变更后的注册资本为 1740 万元，实收资本为 1740 万元，本次增资业经武汉恒通会计师事务所审验并出具恒通验字[2011]1-145 号验资报告予以验证。

2、本公司注册资本于 2004 年 8 月 26 日由 1200 万元变更为 1280 万元、于 2004 年 10 月 8 日由 1280 万元变更为 1360 万元、于 2005 年 1 月 16 日由 1360 万元变更为 1460 万元、于 2005 年 12 月 12 日由 1460 万元变更为 1660 万元，上述注册资本变更期间，根据北京市工商局“京工商发[2004]19 号”文件规定不需要提供验资报告，故本公司以入资银行出具的《交存入资资金凭证》确认投资人缴付的出资额。

十一、母公司财务报表重要项目注释

1. 应收账款

(1) 应收账款按种类列示如下

种 类	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
1.单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
2.按组合计提坏账准备的应收账款				
按账龄分析法计提坏账准备的应收账款	16,919,261.12	100.00	1,316,223.16	7.78
内部及关联方应收账款				
组合小计	16,919,261.12	100.00	1,316,223.16	7.78

种 类	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
3.单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	16,919,261.12	100.00	1,316,223.16	7.78

种 类	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
1.单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
2.按组合计提坏账准备的应收账款				
按账龄分析法计提坏账准备的应收账款	17,182,471.71	100.00	686,316.89	3.99
内部及关联方应收账款				
组合小计	17,182,471.71	100.00	686,316.89	3.99
3.单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	17,182,471.71	100.00	686,316.89	3.99

注 1：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，经减值测试后不存在减值，公司按账龄计提坏账准备。

(2) 应收账款按账龄列示如下

账 龄	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
1 年以内	14,322,438.76	84.65	143,224.39	1.00	15,822,989.75	92.09	158,229.90	1.00
1 至 2 年	1,731,864.89	10.24	346,372.98	20.00	505,513.30	2.94	101,102.66	20.00
2 至 3 年	76,663.36	0.45	38,331.68	50.00	853,968.66	4.97	426,984.33	50.00
3 至 4 年	788,294.11	4.66	788,294.11	100.00	-	-	-	100.00
4 至 5 年								
5 年以上								
合 计	16,919,261.12	100.00	1,316,223.16	7.78	17,182,471.71	100.00	686,316.89	3.99

注 2：应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位欠款情况

(3) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例(%)
1. ATOMICCO.LTD (日本 AT)	客户	3,394,929.95	1 年以内、1-2 年	20.07

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例(%)
2. 捷德(中国)信息科技有限公司	客户	1,268,963.05	1年以内	7.50
3. 北京融通高科科技发展有限公司	客户	1,261,339.94	1年以内	7.46
4. 哈尔滨新中新华科电子设备有限公司	客户	1,089,730.01	1年以内	6.44
5. 北京握奇数据系统有限公司	客户	1,025,942.43	1年以内	6.06
合 计	—	8,040,905.38	—	47.53

(4) 应收账款中外币余额情况

外币名称	期末余额			年初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
美 元	133,956.84	6.3009	844,048.65	117,145.76	6.6227	775,821.23
日 元	45,327,200.07	0.0811	3,676,171.91	53,779,887.04	0.0813	4,370,153.62
欧 元				1,430.95	8.8065	12,601.66
新加坡币	410.4	4.8304	1,982.40			
合 计	—	—	4,522,202.96	—	—	5,158,576.51

2. 其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

种 类	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
2. 按组合计提坏账准备的应收账款				
按账龄分析法计提坏账准备的应收账款	801,620.22	100.00	333,770.36	41.64
内部及关联方应收账款				
组合小计	801,620.22	100.00	333,770.36	41.64
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	801,620.22	100.00	333,770.36	41.64

种 类	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
2. 按组合计提坏账准备的应收账款				
按账龄分析法计提坏账准备的应收账款	749,685.50	88.23	126,633.46	16.89

种 类	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
内部及关联方应收账款				
组合小计	749,685.50	88.23	126,633.46	16.89
3.单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	100,000.00	11.77		
合 计	849,685.50	100.00	126,633.46	16.89

注 1：单项金额重大的其他应收账指单笔金额为 100 万元以上的其他应收款项，经减值测试后不存在减值，公司按账龄计提坏账准备。

(2) 其他应收款按账龄列示如下

账 龄	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
1 年以内	101,556.22	12.67	1,015.56	1.00	400,545.50	53.43	4,005.46	1.00
1 至 2 年	350,924.00	43.78	70,184.80	20.00	173,140.00	23.10	34,628.00	20.00
2 至 3 年	173,140.00	21.60	86,570.00	50.00	176,000.00	23.47	88,000.00	50.00
3 至 4 年	176,000.00	21.95	176,000.00	100.00				
4 至 5 年								
5 年以上								
合 计	801,620.22	100.00	333,770.36	41.64	749,685.50	100.00	126,633.46	16.89

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

(3) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
1. 广州羊城通有限公司	客户	156,000.00	3-4 年	19.46
2. 法兴(上海)融资租赁有限公司	融资租赁出租人	146,034.00	1-2 年	18.22
3. 中国电信股份有限公司重庆分公司	客户	100,000.00	1-2 年	12.47
4. 中国电信股份有限公司浙江公用电话分公司	客户	100,000.00	2-3 年	12.47
5. 国信招标集团有限公司	客户	60,000.00	1-2 年	7.48
合 计	—	562,034.00	—	70.10

3. 长期股权投资

(1) 长期股权投资情况

被投资单位	核算方法	初始投资成本	年初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
北京博宏信达科技发展有限公司	成本法	255,000.00	255,000.00		255,000.00	51.00	51.00				
深圳市众和正通科技发展有限公司	成本法	520,000.00		520,000.00	520,000.00	52.00	52.00				
武汉天喻信通制卡有限公司	权益法	11,600,000.00	7,820,408.00	1,205,606.89	9,026,014.89	40.00	40.00				
合 计	—	12,375,000.00	8,075,408.00	1,725,606.89	9,801,014.89	—	—	—			

4. 营业收入和营业成本

(1) 营业收入明细如下

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	96,354,891.47	89,100,514.26
其他业务收入	5,676,287.96	231,284.88
营业收入合计	102,031,179.43	89,331,799.14

(2) 营业成本明细如下

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务成本	72,258,821.97	66,713,163.54
其他业务成本	4,639,311.94	164,376.48
营业成本合计	76,898,133.91	66,877,540.02

(3) 主营业务按产品分项列示如下

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
SIM 卡	13,594,984.16	10,229,564.53	20,065,714.45	14,584,288.44
IC 卡	7,401,343.35	5,295,164.67	7,579,882.06	5,850,440.18
非接卡	27,851,708.79	19,284,849.77	32,493,655.24	20,306,038.38
PVC 卡	14,886,503.50	13,218,892.96	12,667,737.20	11,317,621.32
刮刮卡	21,533,310.29	18,626,721.83	14,141,164.91	13,266,100.04
电子标签	8,217,989.92	4,119,041.40		
其他	8,545,339.42	6,123,898.75	2,383,645.28	1,553,051.66
合 计	102,031,179.43	76,898,133.91	89,331,799.14	66,877,540.02

(4) 本期公司前五名客户的营业收入情况

项 目	营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
1. 武汉天喻信息产业股份有限公司	37,395,954.88	36.65
2. 北京融通高科科技发展有限公司	3,810,629.56	3.73
3. 北京华虹集成电路设计有限责任公司	3,281,948.66	3.22
4. 联通兴业科贸有限公司	2,602,666.77	2.55
5. 中国联合网络通信有限公司北京市分公司	2,517,577.99	2.47
合 计	49,608,777.86	48.62

5. 投资收益

(1) 投资收益明细情况

项 目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	-1,642,805.29	
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有持有至到期投资期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
其他		
合 计	-1,642,805.29	

(2) 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
武汉天喻信通制卡有限公司	-1,642,805.29		
合 计	-1,642,805.29		

(3) 投资收益的说明

投资收益汇回不存在重大限制。

6. 现金流量表补充资料

项 目	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	6,202,454.54	10,185,789.66
加：资产减值准备	837,043.17	441,051.95
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,114,056.24	2,591,396.02
无形资产摊销	11,298.04	10,931.40
长期待摊费用摊销	392,572.20	135,768.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）	53,296.11	-27,216.86
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	372,501.32	261,392.76
投资损失（收益以“－”号填列）	1,642,805.29	
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-125,556.47	-66,157.80
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）		
存货的减少（增加以“－”号填列）	140,653.75	847,096.29
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	1,587,159.88	-7,093,032.00
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	98,981.71	5,922,540.49
其他		
经营活动产生的现金流量净额	14,327,265.78	13,209,559.91
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	18,996,044.53	14,856,485.29
减：现金的期初余额	14,856,485.29	10,882,501.86
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	4,139,559.24	3,973,983.43

十二、补充资料

1. 当期非经常性损益明细表

（1）根据中国证监会《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（2008）》[证监会公告（2008）43 号]，本公司非经常性损益如下：

项 目	金 额	注释
1. 非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-53,296.11	
2. 越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的的税收返还、减免		
3. 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）	1,972,546.88	
4. 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
5. 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
6. 非货币性资产交换损益	1,380,000.00	
7. 委托他人投资或管理资产的损益		
8. 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
9. 债务重组损益		
10. 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
11. 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
12. 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
13. 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
14. 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
15. 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
16. 对外委托贷款取得的损益		
17. 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
18. 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
19. 受托经营取得的托管费收入		
20. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出		
21. 其他符合非经常性损益定义的损益项目	182,320.16	注 1
22. 少数股东权益影响额		
23. 所得税影响额	287,887.62	
合 计	3,769,458.55	

注 1：其他符合非经常性损益定义的损益项目指由于对武汉天喻信通制卡有限公司的持股比例发生变化，核算方法由成本法转换为权益法，相应的调整投资给该公司的无形资产形成的影响所致。

2. 净资产收益率和每股收益

本公司按照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 9 号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010 年修订）》（“中国证券监督管理委员会公告[2010]2 号”）、《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》（“中国证券监督管理委员会公告[2008]43 号”）要求计算的净资产收益率和每股收益如下：

（1） 本年度

报告期利润	加权平均净资产 收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀 释 每 股 收 益
归属于公司普通股股东的净利润	16.91	0.29	0.29
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	10.85	0.15	0.15

（2） 上年度

报告期利润	加权平均净资产 收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀 释 每 股 收 益
归属于公司普通股股东的净利润	20.94	0.28	0.28
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	16.46	0.22	0.22

十三、财务报表的批准

本财务报表业经本公司董事会于 2012 年 3 月 7 日决议批准。

北京意诚信通智能卡股份有限公司

2012 年 3 月 7 日

第十二章 备查目录

- 一、载有董事签名的公司 2011 年年度报告全文原件
- 二、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- 三、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 四、其他在代办股份信息披露平台中公开披露的文件。
- 五、文件存放地点：董事会秘书办公室。