

**北京华胜天成科技股份有限公司**

**600410**

**2010 年半年度报告**

## 目录

一、重要提示 .....	2
二、公司基本情况 .....	3
三、股本变动及股东情况 .....	5
四、董事、监事和高级管理人员情况 .....	7
五、董事会报告 .....	9
六、重要事项 .....	15
七、财务会计报告（未经审计） .....	21
八、备查文件目录 .....	89

## 一、重要提示

(一) 本公司董事会、监事会及其董事、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。

(二) 公司全体董事出席董事会会议。

(三) 公司半年度财务报告未经审计。

(四)

公司负责人姓名	胡联奎
主管会计工作负责人姓名	陈朝晖
会计机构负责人（会计主管人员）姓名	刘加

公司负责人胡联奎、主管会计工作负责人陈朝晖及会计机构负责人（会计主管人员）刘加声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

(五) 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

否

(六) 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

## 二、公司基本情况

### (一) 公司信息

公司的法定中文名称	北京华胜天成科技股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	华胜天成
公司的法定英文名称	BEIJING TEAMSUN TECHNOLOGY CO., LTD.
公司的法定英文名称缩写	Teamsun
公司法定代表人	胡联奎

### (二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名		刘欣
联系地址		北京市海淀区学清路 8 号科技财富中心 A 座 10-11 层
电话		010—82733988
传真		010—82733666
电子信箱		securities@teamsun.com.cn

### (三) 基本情况简介

注册地址	北京市海淀区学清路 8 号科技财富中心 A 座 10-11 层
注册地址的邮政编码	100192
办公地址	北京市海淀区学清路 8 号科技财富中心 A 座 10-11 层
办公地址的邮政编码	100192
公司国际互联网网址	<a href="http://www.teamsun.com.cn">http://www.teamsun.com.cn</a>
电子信箱	securities@teamsun.com.cn

### (四) 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》和《上海证券报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
公司半年度报告备置地点	北京华胜天成科技股份有限公司证券部

### (五) 公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A 股	上海证券交易所	华胜天成	600410	

### (六) 公司其他基本情况

公司保荐机构：渤海证券有限责任公司

公司保荐代表：孙报春、陈玮

### (七) 主要财务数据和指标

## 1、主要会计数据和财务指标

单位:元 币种:人民币

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度 期末增减(%)
总资产	3,041,331,187.07	2,945,242,831.28	3.26
所有者权益(或股东权益)	1,537,848,960.64	1,526,318,714.75	0.76
归属于上市公司股东的每股 净资产(元/股)	3.033	3.311	-8.40
	报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期 增减(%)
营业利润	106,830,750.02	111,049,873.87	-3.80
利润总额	109,559,337.86	110,798,310.61	-1.12
归属于上市公司股东的净 利润	83,727,748.26	98,244,259.03	-14.78
归属于上市公司股东的扣 除非经常性损益的净利润	82,228,186.64	98,505,635.05	-16.52
基本每股收益(元)	0.1651	0.1937	-14.77
扣除非经常性损益后的基 本每股收益(元)	0.1621	0.1942	-16.53
稀释每股收益(元)	0.1651	0.1937	-14.77
加权平均净资产收益率(%)	5.38	6.88	减少 1.50 个百分点
经营活动产生的现金流量 净额	-84,180,152.76	-450,477,199.74	81.31
每股经营活动产生的现金 流量净额(元)	-0.1660	-0.9771	83.01

## 2、非经常性损益项目和金额

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	56,868.55
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)	1,163,164.69
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	-42,800.77
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	691,998.47
所得税影响额	-70,977.82
少数股东权益影响额(税后)	-298,691.50
合计	1,499,561.62

### 三、股本变动及股东情况

#### (一) 股份变动情况表

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	45,683,352	9.91				-45,683,352	-45,683,352	0	0
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	45,683,352	9.91				-45,683,352	-45,683,352	0	0
其中：境内非国有法人持股	0	0					0		
境内自然人持股	45,683,352	9.91				-45,683,352	-45,683,352	0	0
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份	415,332,324	90.09		46,101,567		45,683,352	91,784,919	507,117,243	100.00
1、人民币普通股	415,332,324	90.09		46,101,567		45,683,352	91,784,919	507,117,243	100.00
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	461,015,676	100.00		46,101,567		0	46,101,567	507,117,243	100.00

#### 股份变动的批准情况

(1) 公司于 2010 年 5 月 13 日召开的 2009 年度股东大会审议通过了《公司 2009 年度转增股本的预案》。以 2009 年末总股本 461,015,676 股为基数，向全体股东每 10 股转增 1 股，共转增 46,101,567 股，公司股本增至 507,117,243 股。

(2) 2010 年 5 月 21 日，公司有限售条件的流通股 45,683,352 股上市流通。

## (二) 股东和实际控制人情况

## 1、股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数						29,965 户
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
王维航	境内自然人	12.08	61,276,479	5,570,589		质押 14,850,000 股
苏纲	境内自然人	11.93	60,500,000	5,500,000		无
刘建柱	境内自然人	9.96	50,530,615	4,593,692		无
刘燕京	境内自然人	7.82	39,674,447	3,606,768		无
胡联奎	境内自然人	6.36	32,250,778	2,931,889		质押 14,850,000 股
北京华胜计算机有限公司	国有法人	6.10	30,929,209	2,811,746		未知
刘明	未知	2.18	11,055,000	-4,245,000		未知
华夏红利混合型开放式证券投资基金	未知	1.98	10,047,620	7,047,718		未知
兴业社会责任股票型证券投资基金	未知	1.70	8,636,152	-1,154,774		未知
荆涛	境内自然人	1.58	7,997,000	727,000		未知
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件股份的数量		股份种类及数量			
王维航	61,276,479		人民币普通股			
苏纲	60,500,000		人民币普通股			
刘建柱	50,530,615		人民币普通股			
刘燕京	39,674,447		人民币普通股			
胡联奎	32,250,778		人民币普通股			
北京华胜计算机有限公司	30,929,209		人民币普通股			
刘明	11,055,000		人民币普通股			
华夏红利混合型开放式证券投资基金	10,047,620		人民币普通股			
兴业社会责任股票型证券投资基金	8,636,152		人民币普通股			
荆涛	7,997,000		人民币普通股			
上述股东关联关系或一致行动的说明	未知股东之间是否存在《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动。					

## 2、控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

## 四、董事、监事和高级管理人员情况

### (一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

单位：股

姓名	职务	年初持股数	本期增持股份数量	本期减持股份数量	期末持股数	变动原因
胡联奎	董事长	29,318,889	2,931,889		32,250,778	转增股本
王维航	副董事长兼总裁	55,705,890	5,570,589		61,276,479	转增股本
苏纳	执行董事	55,000,000	5,500,000		60,500,000	转增股本
刘建柱	董事兼副总裁	45,936,923	4,593,692		50,530,615	转增股本
刘燕京	执行董事	36,067,679	3,606,768		39,674,447	转增股本
吕松寰	高级副总裁	420,000	42,000		462,000	转增股本
薛晓忠	高级副总裁	210,980	21,098		232,078	转增股本
刘亚玲	监事	11,400	1,140		12,540	转增股本

### (二) 新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

2010年6月28日，公司2010年第五次临时董事会会议通过了《关于公司董事会换届的议案》。公司第三届董事会已届满到期，经公司第三届董事会提名，郭先臣、隋雪青、胡联奎、王维航、刘建柱、刘燕京、荆涛为第四届董事会董事候选人；杜链、仝允桓、陈涛涛为第四届董事会独立董事候选人。

2010年6月28日，公司2010年第三次临时监事会会议通过了《关于公司监事会换届的议案》。公司第三届监事会届满到期，经公司第三届监事会提名，卢孝威与欧阳莉辉（职工监事）、刘亚玲（职工监事）组成新一届监事会。

2010年7月28日公司召开2010年第三次临时股东大会审议通过了以下议案：

#### (1) 《关于公司董事会换届的议案》

审议通过同意选举郭先臣、隋雪青、胡联奎、王维航、刘建柱、刘燕京为北京华胜天成科技股份有限公司第四届董事会董事；

审议通过同意选举杜链、仝允桓、陈涛涛为北京华胜天成科技股份有限公司第四届董事会独立董事。

#### (2) 《关于公司监事会换届的议案》

审议通过同意卢孝威、欧阳莉辉（职工监事）、刘亚玲（职工监事）组成北京华胜天成科技股份有限公司第四届监事会。

2010年8月23日，公司召开第四届董事会审议通过了以下议案：

(1) 《关于选举董事长的议案》，选举胡联奎先生为董事长，任期至下次换届的股东大会召开之日止。

(2) 《关于选举副董事长的议案》，选举王维航先生为副董事长，任期至下次换届的股东大会召开之日止。

(3) 《关于选举执行董事的议案》，选举刘燕京女士为执行董事，任期至下次换届的股东大会召开之日止。



(4) 《关于聘任公司总裁的议案》，董事长提名，聘任王维航先生为公司总裁，任期至新一届的董事会召开之日止。

(5) 《关于聘任高级管理人员的议案》，总裁提名，聘任刘建柱先生、杨俏丛先生、崔勇先生、颜炳君先生、邓映女士为公司副总裁，任期至新一届的董事会召开之日止。

总裁提名，聘任杨准先生为公司技术总监，任期至新一届的董事会召开之日止。

(6) 《关于聘任财务总监的议案》，总裁提名，聘任陈朝晖先生为公司财务总监，任期至新一届的董事会召开之日止。

2010 年 8 月 23 日，公司召开第四届监事会会议选举卢孝威为监事会主席，任期至下次换届的股东大会召开之日止。

## 五、董事会报告

### （一）报告期内经营情况的讨论与分析

2010 年上半年，世界经济仍然处于缓慢复苏的进程中，中国经济的形势和运行环境也比较复杂，在宏观经济面临诸多挑战、电信行业投资趋缓的大环境下，华胜天成的经营依然面临着一定的困难。面对困难与挑战，公司各部门认真落实工作部署，坚持着力抓好自主创新、着力抓好一批重大项目，通过提高经营管理水平，调整优化业务结构克服外部环境带来的困难，努力提高技术创新能力和管理运营水平、用开放的思路推动发展，通过全体员工的共同努力，在进一步推进向软件和服务业务转型战略的同时保持了公司业务的平稳发展。

### （二）公司主营业务及其经营状况

2010 年上半年公司实现营业收入 193,373 万元，同比增长 19.15%，保持了业务发展的持续增长。

公司主营业务收入主要由系统产品及系统集成服务收入、软件及软件开发收入、专业服务收入构成，在今年上半年，由于外部环境与内部发展战略调整的双重影响，各项业务的发展呈现出新的特点：其中，系统产品及系统集成服务收入为 113,307 万元，较去年同期基本持平，占总收入的 58.71%；软件及软件开发收入为 37,161 万元、专业服务收入为 42,536 万元，分别同比增长 40.73%、82.04%，软件和专业服务收入占公司主营业务收入的比重为 41.29%，对公司的毛利贡献比例达到 59.12%，贡献比例较上年同期大幅上升 9.85 个百分点，上半年软件和专业服务业务收入实现较快增长，对公司的盈利贡献进一步提升。

2010 年上半年，公司产品综合毛利率为 19.49%，比去年同期增加 1.42 个百分点，服务业务的快速增长带来的业务结构升级，是毛利率提升的主要推动力。其中，系统产品及系统集成服务毛利率为 13.57%，比去年同期上升 0.35 个百分点；专业服务业务的毛利率为 31.95%，比去年同期下降 7.23 个百分点，主要由于目前公司的高端服务业务尚在投入期，盈利水平有一定的波动性；软件及软件开发的毛利率为 23.27%，同比提高 3.25 个百分点，上半年自有软件产品开发收入比重的提升，是毛利率增加的主要原因。

2010 年上半年，公司运营费用支出 24,814 万元，比去年同期增长 51.34%，运营费用增长高于营业收入的增长，费用率由去年同期的 10.10% 上升至 12.83%，增加 2.73 个百分点。其中，销售费用同比增长 39.64%，销售费用率为 9.13%，同比增加 1.34 个百分点；管理费用同比增长 76.36%，费用率由上年同期的 2.38% 升至 3.53%，增加 1.15 个百分点，2010 年上半年公司期间费用的大幅增长的主要原因是由于本期将 ASL 纳入合并报表范围，而港澳台地区的员工薪资水平及管理费用占比相对国内显著偏高，导致合并后的数字大幅增加。财务费用较上年同期增长 452 万元，主要由于随着公司收购兼并活动对运营资金的占压，为满足经营规模的扩充带来的新的资金需求，公司新增的长期贷款使得借款利息较上年大幅增长，以及随着人民币对美元的汇率波动趋于平稳，汇兑收益亦同比大幅减少所致。鉴于 2010 年上半年公司运营成本上升对业绩增长带来的压力，为提升公司的成本竞争力及运营效率，加强费用控制将成为公司下一阶段工作的重点。

2010 年上半年，实现归属于母公司所有的净利润 8,373 万元，同比下降 14.78%，公司经营绩效有所下滑。

2010 年上半年公司现金净流量为 2,504 万元, 同比增长 45,291 万元, 其中, 经营活动现金净流量为-8,419 万元, 同比增加 36,630 万元; 投资活动现金净流量为 2,518 万元, 同比增加 4,678 万元, 筹资活动现金净流量为 8,544 万元, 同比增加 4,120 万元。

2010 年公司经营活动净现金流较上年同期有较大的改善, 为公司主营业务的发展提供了坚实保证。经营现金流表现稳健的原因一方面是公司继续加强对应收款的信用管理、催收工作的同时, 提高了合同条款的付款要求, 加快了应收款资金的回笼, 使得销售收现率保持在良性状态; 另一方面通过向上游厂商争取信用支持, 减少现金采购, 延长付款周期, 使采购付现率呈现下降趋势。投资活动现金净流量增加主要由于上半年赎回货币基金投资所致; 筹资活动现金净流量增长, 主要由于随着资本性开支增加, 为满足业务发展对运营资金的需求, 公司从国家进出口银行新取得了长期贷款, 带来筹资活动现金流入增长所致。

### 1、主营业务分行业、产品情况表

单位:元 币种:人民币

分产品	营业收入	营业成本	营业利润率 (%)	营业收入比上年同期增减 (%)	营业成本比上年同期增减 (%)	营业利润率比上年同期增减 (%)
系统产品及系统集成收入	1,133,067,197.66	979,317,799.89	13.57	0.74	0.33	增加 0.35 个百分点
软件及软件开发收入	371,606,031.86	285,149,091.92	23.27	40.73	35.02	增加 3.25 个百分点
专业服务收入	425,358,546.84	289,465,687.78	31.95	82.04	103.66	减少 7.22 个百分点
合计	1,930,031,776.36	1,553,932,579.59	19.49	18.96	16.89	增加 1.43 个百分点

### 2、主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
北方区	972,396,639.04	-26.06
华东区	147,937,687.77	49.82
华南区	153,859,232.71	-26.26
港澳台及东南亚地区	655,838,216.84	
合计	1,930,031,776.36	18.96

### 3、报告期内公司财务状况、经营成果分析

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	年初余额	增加(减少)		说明
			金额	百分比	
交易性金融资产	4,411,190.83	47,763,811.75	-43,352,620.92	-90.76%	主要系本期减持基金所致。
长期应收款	275,689.35	2,723,447.03	-2,447,757.68	-89.88%	主要系本期大部分款项已收回所致
长期待摊费用	6,787,558.77	3,338,946.00	3,448,612.77	103.28%	主要是本期新增办事处装修款及长期贷款费用所致。
递延所得税资产	19,414,757.52	13,152,479.87	6,262,277.65	47.61%	主要系本期资产减值准备增加所致

应付票据	195,570,001.25	135,716,217.01	59,853,784.24	44.10%	主要系本期票据和 L/C 付款增加所致
应付股利	1,480,256.81	686,577.56	793,679.25	115.60%	主要系本期新增控股子公司未付股利款所致
外币报表折算差额	-7,920,644.18	-4,875,493.21	-3,045,150.97	-62.46%	主要系本期汇率变动所致
项目	本期金额	上期金额	增加(减少)		说明
			金额	百分比	
销售费用	176,641,697.47	126,501,542.02	50,140,155.45	39.64%	主要系本期合并报表范围发生变化所致
管理费用	68,178,883.58	38,659,714.99	29,519,168.59	76.36%	主要系本期合并报表范围发生变化所致
财务费用	3,318,271.83	-1,197,807.72	4,516,079.55	377.03%	主要系本期利息收入及汇兑收益减少所致
资产减值损失	11,294,539.29	4,833,737.92	6,460,801.37	133.66%	主要是本期末存货计提跌价准备增加所致
公允价值变动收益	-413,857.59	576,474.29	-990,331.88	-171.79%	主要系期末交易性金融资产市价变动所致。
投资收益	1,481,876.31	-981,664.74	2,463,541.05	250.96%	主要系本期合并报表范围发生变化及对联营公司的投资收益增加所致
营业外收入	2,870,205.34	1,339,960.12	1,530,245.22	114.20%	主要系本期政府补助增加所致
营业外支出	141,617.50	1,591,523.38	-1,449,905.88	-91.10%	主要系本期营业外支出减少所致
所得税费用	18,778,056.00	14,395,179.65	4,382,876.35	30.45%	主要系本期合并报表范围发生变化所致
少数股东损益	7,053,533.60	-1,841,128.07	8,894,661.67	483.11%	主要系本期合并报表范围发生变化所致
其他综合收益	-3,240,333.25	2,340,614.72	-5,580,947.97	-238.44%	主要系本期外币报表折算差差额和政府补助减少所致
项目	本期金额	上期金额	增加(减少)		说明
			金额	百分比	
经营活动现金流入小计	2,228,908,313.11	1,583,924,444.02	644,983,869.09	40.72%	主要系本期合并报表范围发生变化所致
经营活动产生的现金流量净额	-84,180,152.76	-450,477,199.74	366,297,046.98	81.31%	主要系本期采购付现增长小于销售收现增长所致
投资活动现金流入小计	46,016,622.75	7,679,049.89	38,337,572.86	499.25%	主要系本期赎回大量基金所致
投资活动产生的现金流量净额	25,194,451.45	-21,583,893.65	46,778,345.10	216.73%	主要系本期投资现金流入同比增加,而现金流出同比减少所致
筹资活动现金流入小计	457,335,872.03	342,832,121.17	114,503,750.86	33.40%	主要系本期增加了长期借款所致
筹资活动产生的现金流量净额	85,434,225.93	44,232,836.30	41,201,389.63	93.15%	主要系本期筹资现金流入增加金额大于现金支付增加金额所致
汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1,412,022.77	-45,821.13	-1,366,201.64	-2981.60%	主要系本期汇率变动所致

#### 4、参股公司经营情况

单位:万元 币种:人民币

公司名称	经营范围	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
华胜天成科技(香港)有限公司	计算机与通讯产品的销售和技术服务,计算机与通讯系统集成服务	43,324.77	86,018.33	5,388.11
华胜天成科技(美国)有限公司	计算机与通信软硬件产品的开发与生产与服务	189.99	0	-12.80
北京华胜天	法律、行政法规、国务院决定禁止的,不得	13,519.47	1,404.98	-1,839.70

成软件技术有限公司	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、国务院决定未规定应经许可的，自主选择经营项目开展经营活动			
深圳华胜天成信息技术有限公司	通讯软件、计算机软硬件及外围设备、通讯设备的技术开发、技术咨询、技术服务、销售；应用系统集成	2,001.45	155.40	-342.20
南京华胜天成信息技术有限公司	计算机软件开发及技术咨询、技术服务；承接计算机信息系统集成；计算机软硬件及外围设备、通信设备的销售；电子商务服务等	2,425.41	1,013.52	-305.74
成都华胜天成信息技术有限公司	计算机软件开发及技术咨询、技术服务；计算机系统集成；销售计算机软硬件、通信设备（不含无线电发射设备）并提供技术服务	1,656.30	0	-271.52
广州衡纬科技有限公司	研究、开发计算机软、硬件，系统集成及施工，销售本公司产品，提供售后服务	596.70	1,028.73	-185.43
北京交大思源科技有限公司	技术开发、技术转让、技术咨询、技术培训、销售电子计算机软硬件及外部设备、机械电器设备等	903.50	161.82	-180
北京飞杰信息技术有限公司	研究开发销售多媒体通讯终端、系统，并提供各种及时通讯服务，同时兼营相关的电信增值业务及其他贸易业务	1,284.32	1,482.75	-21.98

## 5、公司定单签订情况

2010 年 1-6 月公司累计签订合同 16.81 亿元人民币，同比增长 4.54%。

## 6、公司在经营中出现的问题与困难

系统产品及系统集成服务业务总量的下降对公司的业绩增长形成较大压力。

母公司的系统产品及系统集成服务业务新签合同额与去年同期相比有一定幅度的下降，主要系公司的系统产品及系统集成服务业务主要集中在电信行业，上半年由于电信运营商在 IT 系统建设方面的投资缩减以及投资进度推迟，公司电信行业的系统集成业务有一定幅度的下降，从而导致了合同额的下降。为应对系统集成业务的下降，公司将在非电信业务领域，包括政府行业、金融行业、能源交通行业等继续加强行业拓展和技术投入，通过行业的拓宽提高系统集成业务额，并同时加强专业服务及软件业务的发展力度，从硬件集成逐步向附加值更高的应用软件集成和开发以及专业服务转化，继续加大对非电信行业客户的拓展和兼并收购力度，业务结构逐渐“软化”。但新业务的发展仍需要时间和投入，盈利能力还在逐渐形成当中。

### (三) 公司投资情况

报告期公司募集资金和非募集资金的投资额为 0 元。

#### 1、募集资金总体使用情况

1)公司于 2007 年通过定向增发募集资金 38,630.92 万元，已累计使用 38,630.92 万元。

#### 2) 承诺项目实施情况

2007 年公司向 3 家机构投资者定向发行了 1,931.43 万股境内上市人民币普通股，发行价格为 20.71 元/股，扣除发行费用后实际募集资金净额为 38,630.92 万元，截至 2008

年底，定向增发募集资金已全部使用完毕。2010 年上半年新增收益 1,565 万元，累计实现收益 22,909 万元。

单位：万元 币种：人民币

承诺项目名称	拟投入金额	是否变更项目	实际投入金额	预计收益	累计产生收益情况	是否符合计划进度	是否符合预计收益
3G 移动行业信息化应用项目	21,000	否	21,000	5,629.70	7,593	符合	符合
邮政及电信运营商行业商业智能软件（BI）项目	8,000	否	8,000	4,666.0	5,416	符合	符合
IT 专业服务外包项目	7,000	否	7,000	4,773.0	9,450	符合	符合
补充流动资金	2,630.92	否	2,630.92		450	符合	符合
<b>小计</b>	<b>38,630.92</b>		<b>38,630.92</b>	<b>15,068.70</b>	<b>22,909</b>		

以下是各项目的进展情况：

#### （1）3G 移动行业信息化应用项目

本项目为定向增发募集资金启动的项目，目标是为了将移动通信技术应用于企业信息化领域，将企业原有的有线网络环境下的传统信息化方案扩展到无线网络环境中，从而满足企业按需应变的管理需求。截止到 2008 年底，已完成全部投资计划，目前已开发出较完整的企业应用解决方案，并应用于中国移动、新华社、中国人寿、北京电视台、天津工商局等客户的系统中，累计实现收益 7,593 万元，预计 2010 年下半年，随着国内 3G 市场的蓬勃发展，本项目的研发成果将获得更多的市场机会，产生更好的经济和社会效益。

#### （2）邮政及电信运营商行业商业智能软件（BI）项目

本项目的目标是开发商业智能软件系统，使得邮政及电信运营商将原有的客户信息管理系统提升到客户知识管理系统，从而可以帮助运营商更好地了解客户的消费模式，满足客户需求。截止到本报告期末，本项目已全部完成投资，开发出一系列具有自主知识产权的软件产品和解决方案，已陆续应用于中国邮政及电信运营商的一些核心业务系统中，累计实现收益 5,416 万元。

#### （3）IT 专业服务外包项目

本项目的目标是通过自主研发和技术创新，提升公司的专业服务能力，为客户提供综合性的 IT 业务外包服务。截止到本报告期末，本项目已全部完成投资，累计实现收益 9,450 万元，2010 年上半年获得的主要客户包括中国联通、中国移动、民生人寿、中国银联等，下一步将通过继续加大市场推广力度，获得更多的收益。

截止本报告期末，公司已全部完成定向增发项目的投资，这些募集资金项目的投产和实施，对公司业务产生了明显的促进作用，相关合同额大幅度增长，使公司在多个涉及的领域形成了技术领先优势，有力地支持了公司业务的稳健发展，同时对公司未来的市场竞争力起到了十分积极的增强作用。

## 2、非募集资金项目情况

2010 年度 4 月 13 日，公司召开的第三届董事会第七次会议审议通过了《关于收购现代前锋软件有限公司（含全资子公司摩卡软件）股权的议案》

根据公司发展战略，为实现公司业务结构升级、提升综合信息技术服务提供能力、软件产品提供能力，满足向高端信息技术服务提供商转变的需要，公司计划以全资子公司华胜天成科技（香港）有限公司为主体，以自有资金约 989.15 万美元收购现代前锋软件有限公司 100% 股权。

截止到 8 月 6 日，本公司已完成全部的审批流程，并已完成本次交易交割的全部先决条件，相关股份已办理过户手续，本公司通过全资子公司华胜天成科技（香港）有限公司合计持有现代前锋 300,000 股股份，占全部已发行股本的 100%。至此，本公司对现代前锋的收购事项全部完成。

#### **(四) 完成经营计划情况**

2010 年上半年，公司计划实现 22.92 亿元主营业务收入，截至本报告期末公司实际完成 19.34 亿元主营业务收入；公司计划的成本及费用为 21.49 亿元，本报告期末公司实际累计发生 18.2 亿元成本费用。

2010 年上半年，公司计划实现 10,687 万元的净利润，截至本报告期末公司实际共实现净利润 8,373 万元。

## 六、重要事项

### (一) 公司治理的情况

报告期内，公司按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等法律、法规及规章的要求，不断完善公司法人治理结构，形成了以股东大会、董事会、监事会及管理层为主的决策与经营管理体系。

本报告期内，公司按照中国证监会等监管机构的有关要求，审议通过了《北京华胜天成科技股份有限公司内幕信息知情人管理制度》、《北京华胜天成科技股份有限公司年报信息披露重大差错责任追究制度》、《北京华胜天成科技股份有限公司外部信息使用人管理制度》并适时修改了《公司章程》。

### (二) 报告期实施的利润分配方案执行情况

公司于 2010 年 5 月 13 日召开的 2009 年度股东大会审议通过了《公司 2009 年度利润及以前年度滚存利润分配的议案》、《公司 2009 年度转增股本的议案》。

经京都天华会计师事务所有限公司审计，2009 年公司净利润为 188,642,220.78 元，上年初未分配利润 431,156,298.97 元，计提盈余公积金 12,413,133.08 元，分配 2008 年度普通股股利 67,056,825.60 元后，可供股东分配的利润共计 540,328,561.07 元。

根据公司的实际情况，董事会提议以 2009 年末总股本 461,015,676 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金 1.50 元（含税），共计分配现金股利 69,152,351.40 元。本次利润分配后，尚未分配的利润 471,176,209.67 元结转以后年度分配。

以 2009 年末总股本 461,015,676 股为基数，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 1 股，共转增 46,101,567 股。

截止到报告期末，《公司 2009 年度利润及以前年度滚存利润分配的议案》、《公司 2009 年度转增股本的议案》已实施完毕。

### (三) 报告期内现金分红政策的执行情况

公司利润分配政策：公司应实施积极分配办法，保持连续性和稳定性，并遵守以下规定：

1、公司的利润分配应重视对投资者的合理回报；

2、公司董事会未作出现金分配预案的应当在定期报告中披露原因，独立董事应当对此发表独立意见；公司最近三年未进行利润分配的，不得向社会公众增发新股、发行可转换债券或向原有股东配售新股。

3、存在股东违规占用公司资金情况的，公司应当扣减股东所分配的现金红利，以偿还其占用的资金。

公司 2009 年度股东大会审议通过了《公司 2009 年度利润及以前年度滚存利润分配的议案》，以 2009 年末总股本 461,015,676 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金 1.5 元（含税），共计分配现金股利 69,152,351.40 元。公司于 2010 年 5 月 26 日在指定报纸和网站上刊登了 2009 年度利润分配及转增股本实施公告，股权登记日为 2010 年 6 月



3 日，除权日为 2010 年 6 月 4 日，现金红利发放日为 2010 年 6 月 10 日。2009 年度利润分配现金红利已于 2010 年 6 月 10 日发放完毕。

#### (四) 重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

#### (五) 破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

#### (六) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

##### 1、证券投资情况

序号	证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本 (元)	持有数量 (股)	期末账面价值 (元)	占期末 证券投资 比例 (%)	报告期损益 (元)
1	基金	202302	南方现金	40,000,000.00	40,000,000.00	-	-	128,955.49
2	基金	519505	海富通货币 A	450,702.73	541,289.83	-	-	1,294.57
3	股票	002330	得利斯	6,590.00	500.00	-	-	4,564.88
4	股票	780117	中化申购	76,020.00	14,000.00	-	-	3,622.36
5	股票	2403	爱仕达	18,800.00	1,000.00	16,160.00	0.38	-2,640.00
6	基金	485005	工银强债 B	1,534,985.23	1,600,000.00	1,758,080.00	39.85	52,127.34
7	基金	482002	工银货币	1,300,000.00	1,453,950.23	1,453,950.23	32.96	17,937.02
8	基金	160716	嘉实基本面 50 指数	495,049.50	495,095.00	353,002.73	8.00	-142,092.27
9	基金	163803	中银增长	697,325.06	720,804.22	499,084.84	11.31	-114,607.87
10	基金	70010	嘉实主题精选	344,827.59	252,991.62	330,913.03	7.50	-19,086.97
期末持有的其他证券投资					/			
报告期已出售证券投资损益								27,124.68
合计					/	4,411,190.83	100.00	-42,800.77

本报告期公司认购新股收益 28,016.74 元。

##### 2、持有其他上市公司股权情况

单位：元

证券代码	证券简称	最初投资成本	占该 公司 股权 比例 (%)	期末账面价值	报告期损益	报告期所有 者权益变动	会计核算科 目	股份 来源
HK0 771	自动 系统	241,696,003.00	65.36	241,696,003.00	25,575,418.41	23,129,524.72	长期股权投资	购买
合计		241,696,003.00	/	241,696,003.00	25,575,418.41	23,129,524.72	/	/

## (七) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

2010 年度 4 月 13 日，公司召开的第三届董事会第七次会议审议通过了《关于收购现代前锋软件有限公司（含全资子公司摩卡软件）股权的议案》

根据公司发展战略，为实现公司业务结构升级、提升综合信息技术服务提供能力、软件产品提供能力，满足向高端信息技术服务提供商转变的需要，公司计划以全资子公司华胜天成科技（香港）有限公司为主体，以自有资金约 989.15 万美元收购现代前锋软件有限公司 100% 股权。

截止到 8 月 6 日，本公司已完成全部的审批流程，并已完成本次交易交割的全部先决条件，相关股份已办理过户手续，本公司通过全资子公司华胜天成科技（香港）有限公司合计持有现代前锋 300,000 股股份，占全部已发行股本的 100%。至此，本公司对现代前锋的收购事项全部完成。

## (八) 重大关联交易

本报告期公司无重大关联交易事项。

## (九) 重大合同及其履行情况

1、为公司带来的利润达到公司本期利润总额 10% 以上（含 10%）的托管、承包、租赁事项

## (1) 托管情况

本报告期公司无托管事项。

## (2) 承包情况

本报告期公司无承包事项。

## (3) 租赁情况

本报告期公司无租赁事项。

## 2、担保情况

单位：万元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对控股子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系

报告期内担保发生额合计(不包括对子公司的担保)	
报告期末担保余额合计(A)(不包括对子公司的担保)	
<b>公司对控股子公司的担保情况</b>	
报告期内对子公司担保发生额合计	54,155
报告期末对子公司担保余额合计(B)	40,786
<b>公司担保总额情况(包括对控股子公司的担保)</b>	
担保总额(A+B)	40,786
担保总额占公司净资产的比例(%)	26.52%
其中:	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额(C)	
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额(D)	
担保总额超过净资产50%部分的金额(E)	
上述三项担保金额合计(C+D+E)	

说明:

①本公司使用中国民生银行北京上地支行综合授信额度及银行承兑汇票为质押物申请开立备用信用证,金额1000万美元,为本公司之全资子公司华胜天成(香港)有限公司提供贸易融资担保,担保期限至2010年12月13日;

②本公司使用中国民生银行北京上地支行综合授信额度及银行保证金为抵押申请开立备用信用证,金额1000万美元,为本公司之全资子公司华胜天成(香港)有限公司提供贸易融资担保,担保期限至2010年8月24日;

③本公司使用招商银行股份有限公司北京清华园支行综合授信额度申请开立保函,金额共计1000万美元,为本公司之全资子公司华胜天成(香港)有限公司提供贸易融资业务担保,担保期限至2010年12月2日;

④根据本公司2009年第九次临时董事会审议通过,为本公司之控股子公司北京飞杰信息技术有限公司提供额度为3000万元人民币的贸易项下担保,允许其使用本公司在民生银行申请的综合授信额度,金额为2000万元以内的等值人民币,由本公司承担连带担保责任;

⑤根据本公司2007年第三次临时董事会会议决议,为本公司之全资子公司华胜天成(香港)有限公司提供每年不超过7000万元人民币或等值外币的采购付款担保;

⑥根据本公司2007年第八次临时董事会会议决议,为本公司之全资子公司深圳华胜天成信息技术有限公司提供800万美元的采购额度的信用担保;

⑦根据本公司2010年第一次临时股东大会会议决议,为本公司之控股子公司北京华胜天成软件技术有限公司提供金额不超过人民币5000万元的贸易项下担保,允许其使用本公司在广发银行申请的综合授信额度,由本公司承担连带担保责任。

### 3、委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

### 4、其他重大合同

本报告期公司无其他重大合同。

#### (十) 承诺事项履行情况

##### 1、公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

股东名称	特殊承诺	承诺履行情况
苏纲	自股权分置改革方案实施之日起,在二十四个月内不上市交易或者转让;在前项规定期满后,通过证券交易所挂牌交易出售股份的数量占华胜天成股份总数的比例在十二个月内不超过百分之五,在二十四个月内不超过百分之十。	报告期内,认真履行了承诺,无违反相关承诺事项的情况。
王维航	自股权分置改革方案实施之日起,在二十四个月内不上市交易或者转让;在前项规定期满后,通过证券交易所挂牌交易出售股份的数量占华胜天成股份总数的比例在十二个月内不超过百分之五,在二十四个月内不超过百分之十。	报告期内,认真履行了承诺,无违反相关承诺事项的情况。
刘建柱	自股权分置改革方案实施之日起,在二十四个月内不上市交易或者转让;在前项规定期满后,通过证券交易所挂牌交易出售股份的数量占华胜天成股份总数的比例在十二个月内不超过百分之五,在二十四个月内不超过百分之十。	报告期内,认真履行了承诺,无违反相关承诺事项的情况。
刘燕京	自股权分置改革方案实施之日起,在二十四个月内不上市交易或者转让;在前项规定期满后,通过证券交易所挂牌交易出售股份的数量占华胜天成股份总数的比例在十二个月内不超过百分之五,在二十四个月内不超过百分之十。	报告期内,认真履行了承诺,无违反相关承诺事项的情况。

在股权分置改革方案实施后,原非流通股股东中自然人股东将从其持有的股份中拿出合计占总股本 5%的股份作为公司股权激励计划的受让股份来源,如公司送股、资本公积金转增股份、增发新股、配股等时,以调整后的总股本计算,并且上述自然人股东承诺不再享有该部分激励计划。

2009 年 12 月 21 日,公司 2009 年第十次临时董事会审议通过了《北京华胜天成科技股份有限公司首期股权激励计划(草案)》。根据中国证监会的相关意见,2010 年 6 月 18 日,公司 2010 年第四次临时董事会审议通过了《北京华胜天成科技股份有限公司首期股权激励计划(草案修订稿)》。

2010 年 7 月 5 日,公司 2010 年第二次临时股东大会审议通过了《北京华胜天成科技股份有限公司首期股权激励计划(草案修订稿)》。根据《上市公司股权激励管理办法》以及《北京华胜天成科技股份有限公司首期股权激励计划(草案修订稿)》的相关规定,公司首期股权激励计划已获得批准。

2010 年 7 月 27 日,公司 2010 年第六次临时董事会审议通过了《关于调整首期股权激励计划授予激励对象的议案》和《关于确定公司首期股权激励计划所涉限制性股票授予日的议案》。

#### (十一) 聘任、解聘会计师事务所情况

是否改聘会计师事务所:	否
-------------	---

#### (十二) 上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人处罚及整改情况

本报告期公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

### (十三) 其他重大事项的说明

本报告期公司无其他重大事项。

### (十四) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
华胜天成关于全资子公司对外投资的公告	《中国证券报》、 《上海证券报》	2010-01-15	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
华胜天成 2010 年第一次临时董事会决议公告暨召开 2010 年第一次临时股东大会通知	《中国证券报》、 《上海证券报》	2010-01-27	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
华胜天成 2010 年第一次临时股东大会决议公告	《中国证券报》、 《上海证券报》	2010-02-12	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
华胜天成关于聘请的会计师事务所更名的公告	《中国证券报》、 《上海证券报》	2010-03-04	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
华胜天成关于全资子公司对外投资的公告	《中国证券报》、 《上海证券报》	2010-04-15	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
华胜天成第三届监事会第七次会议决议公告	《中国证券报》、 《上海证券报》	2010-04-15	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
华胜天成第三届董事会第七次会议决议暨召开 2009 年年度股东大会通知的公告	《中国证券报》、 《上海证券报》	2010-04-15	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
华胜天成 2009 年年度股东大会决议的公告	《中国证券报》、 《上海证券报》	2010-05-14	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
华胜天成有限售条件的流通股上市流通的公告	《中国证券报》、 《上海证券报》	2010-05-18	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
华胜天成 2009 年年度分配及转增股本实施公告	《中国证券报》、 《上海证券报》	2010-05-27	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
华胜天成关于控股子公司对外投资的公告	《中国证券报》、 《上海证券报》	2010-06-18	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
华胜天成 2010 年第四次临时董事会决议公告暨召开 2010 年第二次临时股东大会的通知	《中国证券报》、 《上海证券报》	2010-06-19	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
华胜天成 2010 年第二次临时监事会决议公告	《中国证券报》、 《上海证券报》	2010-06-19	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
华胜天成关于召开 2010 年第二次临时股东大会的二次通知	《中国证券报》、 《上海证券报》	2010-06-29	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
华胜天成 2010 年第三次临时监事决议公告	《中国证券报》、 《上海证券报》	2010-06-29	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
华胜天成 2010 年第五次临时董事会决议暨召开 2010 年第三次临时股东大会通知的公告	《中国证券报》、 《上海证券报》	2010-06-29	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>

## 七、财务会计报告（未经审计）

### （一）财务报表

## 合并资产负债表

2010 年 6 月 30 日

编制单位:北京华胜天成科技股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金	五. 1	849,604,945.25	770,972,123.15
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	五. 2	4,411,190.83	47,763,811.75
应收票据	五. 3	99,204,585.83	81,476,496.09
应收账款	五. 4	733,123,539.90	640,179,391.64
预付款项	五. 5	195,120,668.93	160,120,949.31
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. 6	54,478,753.50	54,084,099.08
买入返售金融资产			
存货	五. 7	795,451,082.78	883,743,498.73
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		2,731,394,767.02	2,638,340,369.75
<b>非流动资产:</b>			
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	五. 8	275,689.35	2,723,447.03
长期股权投资	五. 10	14,328,816.73	13,298,107.37
投资性房地产	五. 11	13,596,109.04	13,907,460.90
固定资产	五. 12	204,080,163.01	207,645,950.35
在建工程			
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. 13	7,297,948.61	8,861,505.19
开发支出			
商誉	五. 14	44,155,377.02	43,974,564.82
长期待摊费用	五. 15	6,787,558.77	3,338,946.00
递延所得税资产	五. 16	19,414,757.52	13,152,479.87

其他非流动资产			
非流动资产合计		309,936,420.05	306,902,461.53
资产总计		3,041,331,187.07	2,945,242,831.28
<b>流动负债：</b>			
短期借款	五.18	81,535,531.59	79,170,514.84
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	五.19	195,570,001.25	135,716,217.01
应付账款	五.20	382,631,444.18	503,447,458.82
预收款项	五.21	410,643,616.40	414,661,917.77
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五.22	33,644,034.09	46,783,407.58
应交税费	五.23	31,413,197.04	25,244,863.49
应付利息			
应付股利	五.24	1,480,256.81	686,577.56
其他应付款	五.25	32,476,231.74	38,325,024.94
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债			
流动负债合计		1,169,394,313.10	1,244,035,982.01
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	五.26	160,000,000.00	
应付债券			
长期应付款			
专项应付款	五.27	6,899.40	6,899.40
预计负债			
递延所得税负债	五.16	7,001,268.38	7,727,049.13
其他非流动负债	五.28	29,759,691.04	31,796,702.80
非流动负债合计		196,767,858.82	39,530,651.33
负债合计		1,366,162,171.92	1,283,566,633.34
<b>所有者权益（或股东权 益）：</b>			
实收资本（或股本）	五.29	507,117,243.00	461,015,676.00
资本公积	五.30	351,359,476.81	397,461,043.81
减：库存股			



专项储备			
盈余公积	五. 31	132, 388, 927. 08	132, 388, 927. 08
一般风险准备			
未分配利润	五. 32	554, 903, 957. 93	540, 328, 561. 07
外币报表折算差额		-7, 920, 644. 18	-4, 875, 493. 21
归属于母公司所有者 权益合计		1, 537, 848, 960. 64	1, 526, 318, 714. 75
少数股东权益		137, 320, 054. 51	135, 357, 483. 19
所有者权益合计		1, 675, 169, 015. 15	1, 661, 676, 197. 94
负债和所有者权益 总计		3, 041, 331, 187. 07	2, 945, 242, 831. 28

法定代表人：胡联奎 主管会计工作负责人：陈朝晖 会计机构负责人：刘加

## 母公司资产负债表

2010 年 6 月 30 日

编制单位:北京华胜天成科技股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金		471,678,365.29	477,556,292.72
交易性金融资产		16,160.00	40,624,351.29
应收票据		92,355,015.17	73,873,602.29
应收账款	十三.1	353,023,436.36	341,815,042.60
预付款项		170,714,097.60	140,269,540.75
应收利息			
应收股利		1,200,000.00	
其他应收款	十三.2	43,685,371.98	46,579,130.30
存货		620,300,306.55	663,368,159.96
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		1,752,972,752.95	1,784,086,119.91
<b>非流动资产:</b>			
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	十三.3	458,643,667.87	391,678,307.87
投资性房地产			
固定资产		102,012,526.98	104,945,803.70
在建工程			
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		8,175,456.79	9,836,683.39
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		5,521,549.64	2,075,233.21
递延所得税资产		18,914,665.76	13,133,176.64
其他非流动资产			
非流动资产合计		593,267,867.04	521,669,204.81
资产总计		2,346,240,619.99	2,305,755,324.72
<b>流动负债:</b>			
短期借款			
交易性金融负债			
应付票据		140,951,961.45	111,688,269.72

应付账款		246,351,750.71	380,194,710.16
预收款项		291,306,437.65	305,925,950.54
应付职工薪酬		8,283,911.31	20,602,801.65
应交税费		3,054,518.99	-8,351,231.87
应付利息			
应付股利			
其他应付款		203,797,381.77	190,347,816.44
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债			
流动负债合计		893,745,961.88	1,000,408,316.64
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		160,000,000.00	
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			9,103.86
其他非流动负债		23,622,197.99	26,328,664.85
非流动负债合计		183,622,197.99	26,337,768.71
负债合计		1,077,368,159.87	1,026,746,085.35
<b>所有者权益（或股东权 益）：</b>			
实收资本（或股本）		507,117,243.00	461,015,676.00
资本公积		348,502,438.43	394,604,005.43
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		132,388,927.08	132,388,927.08
一般风险准备			
未分配利润		280,863,851.61	291,000,630.86
所有者权益（或股东权益） 合计		1,268,872,460.12	1,279,009,239.37
负债和所有者权益 （或股东权益）总计		2,346,240,619.99	2,305,755,324.72

法定代表人：胡联奎 主管会计工作负责人：陈朝晖 会计机构负责人：刘加

## 合并利润表

2010 年 1—6 月

编制单位:北京华胜天成科技股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入	五. 33	1,933,727,953.70	1,622,873,883.69
其中: 营业收入		1,933,727,953.70	1,622,873,883.69
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,827,965,222.40	1,511,418,819.37
其中: 营业成本	五. 33	1,554,309,247.49	1,329,636,754.25
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	五. 34	14,222,582.74	12,984,877.91
销售费用		176,641,697.47	126,501,542.02
管理费用		68,178,883.58	38,659,714.99
财务费用		3,318,271.83	-1,197,807.72
资产减值损失	五. 35	11,294,539.29	4,833,737.92
加: 公允价值变动收益(损失以“—”号填列)	五. 36	-413,857.59	576,474.29
投资收益(损失以“—”号填列)	五. 37	1,481,876.31	-981,664.74
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		1,110,819.49	-1,212,568.72
汇兑收益(损失以“—”号填列)			
三、营业利润(亏损以“—”号填列)		106,830,750.02	111,049,873.87
加: 营业外收入	五. 38	2,870,205.34	1,339,960.12
减: 营业外支出	五. 39	141,617.50	1,591,523.38
其中: 非流动资产处置损失		62,400	297,928.55
四、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		109,559,337.86	110,798,310.61
减: 所得税费用	五. 40	18,778,056.00	14,395,179.65
五、净利润(净亏损以“—”号填列)		90,781,281.86	96,403,130.96
归属于母公司所有者的净利润		83,727,748.26	98,244,259.03
少数股东损益		7,053,533.60	-1,841,128.07
六、每股收益:			
(一) 基本每股收益	五. 41	0.1651	0.1937

(二) 稀释每股收益			
七、其他综合收益	五.42	-3,240,333.25	2,340,614.72
八、综合收益总额		87,540,948.61	98,743,745.68
归属于母公司所有者的综合收益总额		80,682,597.29	100,576,385.06
归属于少数股东的综合收益总额		6,858,351.32	-1,832,639.38

法定代表人：胡联奎 主管会计工作负责人：陈朝晖 会计机构负责人：刘加

**母公司利润表**  
2010 年 1—6 月

编制单位:北京华胜天成科技股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十三.4	1,042,238,810.08	1,178,682,075.22
减:营业成本	十三.4	801,969,827.13	963,458,219.29
营业税金及附加		13,797,490.75	11,415,347.18
销售费用		128,333,496.68	109,003,062.33
管理费用		29,574,682.14	26,625,822.80
财务费用		2,996,499.37	-1,607,477.33
资产减值损失		4,364,851.58	-4,040,819.73
加:公允价值变动收益(损失以“—”号填列)		-93,678.56	342,825.34
投资收益(损失以“—”号填列)	十三.5	1,453,395.90	75,616.00
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)		62,561,679.77	74,246,362.02
加:营业外收入		1,922,662.45	869,022.59
减:营业外支出		124,652.00	1,553,812.17
其中:非流动资产处置损失		62,400.00	297,928.55
三、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		64,359,690.22	73,561,572.44
减:所得税费用		5,344,118.07	8,237,925.50
四、净利润(净亏损以“—”号填列)		59,015,572.15	65,323,646.94
五、每股收益:			
(一)基本每股收益			
(二)稀释每股收益			
六、其他综合收益			1,520,100.00
七、综合收益总额		59,015,572.15	66,843,746.94

法定代表人:胡联奎 主管会计工作负责人:陈朝晖 会计机构负责人:刘加

## 合并现金流量表

2010 年 1—6 月

编制单位:北京华胜天成科技股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,038,798,711.60	1,468,975,647.89
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置交易性金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		1,184,629.22	643,710.91
收到其他与经营活动有关的现金	五.43	188,924,972.29	114,305,085.22
经营活动现金流入小计		2,228,908,313.11	1,583,924,444.02
购买商品、接受劳务支付的现金		1,642,867,932.82	1,457,025,450.23
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		298,973,297.69	109,927,205.97
支付的各项税费		78,410,555.64	60,605,021.17
支付其他与经营活动有关的现金	五.43	292,836,679.72	406,843,966.39
经营活动现金流出小计		2,313,088,465.87	2,034,401,643.76
经营活动产生的现金流量净额		-84,180,152.76	-450,477,199.74
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金		44,427,799.61	4,426,034.79
取得投资收益收到的现金		1,450.54	231,407.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		147,697.32	2,493.20
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	五.43	1,439,675.28	3,019,114.90
投资活动现金流入小计		46,016,622.75	7,679,049.89
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		12,707,185.10	17,594,834.28
投资支付的现金		8,114,986.20	11,668,109.26
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		20,822,171.30	29,262,943.54
投资活动产生的现金流量净额		25,194,451.45	-21,583,893.65
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
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		457,335,872.03	342,832,121.17
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		457,335,872.03	342,832,121.17
偿还债务支付的现金		294,526,016.80	227,074,483.22
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		72,367,751.11	67,972,278.91
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	五.43	5,007,878.19	3,552,522.74
筹资活动现金流出小计		371,901,646.10	298,599,284.87
筹资活动产生的现金流量净额		85,434,225.93	44,232,836.30
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-1,412,022.77	-45,821.13
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		25,036,501.85	-427,874,078.22
加：期初现金及现金等价物余额		698,125,085.07	836,538,381.56
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		723,161,586.92	408,664,303.34

法定代表人：胡联奎 主管会计工作负责人：陈朝晖 会计机构负责人：刘加



## 母公司现金流量表

2010 年 1—6 月

编制单位:北京华胜天成科技股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,190,423,453.66	1,181,745,716.04
收到的税费返还		786,920.88	312,821.57
收到其他与经营活动有关的现金		141,186,778.83	118,575,925.15
经营活动现金流入小计		1,332,397,153.37	1,300,634,462.76
购买商品、接受劳务支付的现金		1,055,956,895.57	1,085,892,626.53
支付给职工以及为职工支付的现金		111,302,203.02	87,768,703.20
支付的各项税费		57,499,601.68	51,701,336.03
支付其他与经营活动有关的现金		213,915,092.23	360,531,935.29
经营活动现金流出小计		1,438,673,792.50	1,585,894,601.05
经营活动产生的现金流量净额		-106,276,639.13	-285,260,138.29
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金		41,035,888.09	
取得投资收益收到的现金		1,450.54	75,616.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,751.68	
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		1,173,523.86	2,367,120.43
投资活动现金流入小计		42,212,614.17	2,442,736.43
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		6,127,159.68	17,417,231.30
投资支付的现金		67,234,790.00	4,661,250.00
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		73,361,949.68	22,078,481.30
投资活动产生的现金流量净额		-31,149,335.51	-19,635,744.87
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		160,000,000.00	30,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		160,000,000.00	30,000,000.00
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		71,934,076.72	67,056,825.60
支付其他与筹资活动有关的现金		4,001,329.75	2,648,639.20
筹资活动现金流出小计		75,935,406.47	69,705,464.80
筹资活动产生的现金流量净额		84,064,593.53	-39,705,464.80

四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			-37,055.62
五、现金及现金等价物净增加额		-53,361,381.11	-344,638,403.58
加：期初现金及现金等价物余额		440,201,525.45	709,867,870.01
六、期末现金及现金等价物余额		386,840,144.34	365,229,466.43

法定代表人：胡联奎 主管会计工作负责人：陈朝晖 会计机构负责人：刘加

## 合并所有者权益变动表

2010 年 1—6 月

编制单位:北京华胜天成科技股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	461,015,676.00	397,461,043.81			132,388,927.08		540,328,561.07	-4,875,493.21	135,357,483.19	1,661,676,197.94
加:会计政策变更										
期差错更正										
其他										
二、本年初余额	461,015,676.00	397,461,043.81			132,388,927.08		540,328,561.07	-4,875,493.21	135,357,483.19	1,661,676,197.94
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	46,101,567.00	-46,101,567.00					14,575,396.86	-3,045,150.97	1,962,571.32	13,492,817.21
(一)净利润							83,727,748.26		7,053,533.60	90,781,281.86
(二)其他综合收益								-3,045,150.97	-195,182.28	-3,240,333.25
上述(一)和(二)小计							83,727,748.26	-3,045,150.97	6,858,351.32	87,540,948.61
(三)所有者投入和减少资本									-4,095,780.00	-4,095,780.00
1.所有者投入资本									-4,095,780.00	-4,095,780.00
2.股份支付计入所有者权益的金额										
3.其他										
(四)利润分配							-69,152,351.40		-800,000.00	-69,952,351.40
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							-69,152,351.40		-800,000.00	-69,952,351.40
4.其他										
(五)所有者权益内部结转	46,101,567.00	-46,101,567.00								
1.资本公积转增资本(或股本)	46,101,567.00	-46,101,567.00								
2.盈余公										

积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
四、本期末余额	507,117,243.00	351,359,476.81			132,388,927.08		554,903,957.93	-7,920,644.18	137,320,054.51	1,675,169,015.15

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	419,105,160.00	434,473,845.97			119,975,794.00		431,156,298.97	-4,444,702.03	20,785,665.65	1,421,052,062.56
加: 会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年年初余额	419,105,160.00	434,473,845.97			119,975,794.00		431,156,298.97	-4,444,702.03	20,785,665.65	1,421,052,062.56
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	41,910,516.00	-39,582,684.69					31,187,433.43	4,294.72	-1,832,639.38	31,686,920.08
(一) 净利润							98,244,259.03		-1,841,128.07	96,403,130.96
(二) 其他综合收益		2,327,831.31						4,294.72	8,488.69	2,340,614.72
上述(一)和(二)小计		2,327,831.31					98,244,259.03	4,294.72	-1,832,639.38	98,743,745.68
(三) 所有者投入和减少资本										
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配							-67,056,825.60			-67,056,825.60
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							-67,056,825.60			-67,056,825.60
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转	41,910,516.00	-41,910,516.00								
1. 资本公积转增资本(或股本)	41,910,516.00	-41,910,516.00								
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										

四、本期期末余额	461,015,676.00	394,891,161.28		119,975,794.00		462,343,732.40	-4,440,407.31	18,953,026.27	1,452,738,982.64
----------	----------------	----------------	--	----------------	--	----------------	---------------	---------------	------------------

法定代表人：胡联奎 主管会计工作负责人：陈朝晖 会计机构负责人：刘加

## 母公司所有者权益变动表

2010 年 1—6 月

编制单位:北京华胜天成科技股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额							所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	
一、上年年末余额	461,015,676.00	394,604,005.43			132,388,927.08		291,000,630.86	1,279,009,239.37
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	461,015,676.00	394,604,005.43			132,388,927.08		291,000,630.86	1,279,009,239.37
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	46,101,567.00	-46,101,567.00					-10,136,779.25	-10,136,779.25
(一)净利润							59,015,572.15	59,015,572.15
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							59,015,572.15	59,015,572.15
(三)所有者投入和减少资本								
1.所有者投入资本								
2.股份支付计入所有者权益的金额								
3.其他								
(四)利润分配							-69,152,351.40	-69,152,351.40
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							-69,152,351.40	-69,152,351.40
4.其他								
(五)所有者权益内部结转	46,101,567.00	-46,101,567.00						
1.资本公积转增资本(或股本)	46,101,567.00	-46,101,567.00						
2.盈余公积转增资本(或股本)								
3.盈余公积弥补亏损								
4.其他								
(六)专项储备								
1.本期提取								
2.本期使用								
四、本期期末余额	507,117,243.00	348,502,438.43			132,388,927.08		280,863,851.61	1,268,872,460.12

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	419,105,160.00	433,542,721.43			119,975,794.00		246,339,258.71	1,218,962,934.14
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	419,105,160.00	433,542,721.43			119,975,794.00		246,339,258.71	1,218,962,934.14
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	41,910,516.00	-40,390,416.00					-1,733,178.66	-213,078.66
(一)净利润							65,323,646.94	65,323,646.94
(二)其他综合收益		1,520,100.00						1,520,100.00
上述(一)和(二)小计		1,520,100.00					65,323,646.94	66,843,746.94
(三)所有者投入和减少资本								
1.所有者投入资本								
2.股份支付计入所有者权益的金额								
3.其他								
(四)利润分配							-67,056,825.60	-67,056,825.60
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							-67,056,825.60	-67,056,825.60
4.其他								
(五)所有者权益内部结转	41,910,516.00	-41,910,516.00						
1.资本公积转增资本(或股本)	41,910,516.00	-41,910,516.00						
2.盈余公积转增资本(或股本)								
3.盈余公积弥补亏损								
4.其他								
(六)专项储备								
1.本期提取								
2.本期使用								
四、本期期末余额	461,015,676.00	393,152,305.43			119,975,794.00		244,606,080.05	1,218,749,855.48

法定代表人:胡联奎 主管会计工作负责人:陈朝晖 会计机构负责人:刘加

## 会计报表附注

### 一、公司基本情况

北京华胜天成科技股份有限公司（以下简称“本公司”）系经北京市人民政府批准，2001年3月15日，由北京华胜天成科技有限公司以2000年末净资产为基数按照1:1的折股比例整体改制的股份有限公司。经中国证券监督管理委员会证监发行字[2004]38号文批准，本公司采用向二级市场投资者定价配售的方式发行人民币普通股股票2400万股，并于2004年4月27日在上海证券交易所上市流通。

根据本公司2004年年度股东大会决议，本公司以2004年末总股本9,400万股为基数，用上市溢价发行股票产生的资本公积向全体股东每10股转增3股，共转增2,820万股，转增后的股本总额为12,220万股，注册资本变更为人民币12,220万元。

根据本公司2005年年度股东大会决议，本公司以2005年末总股本12,220万股为基数，用上市溢价发行股票产生的资本公积向全体股东每10股转增5股，共转增6,110万股，转增后的股本总额为18,330万股，注册资本变更为人民币18,330万元。

根据本公司2006年5月11日召开的北京华胜天成科技股份有限公司股权分置改革相关股东会审议通过并于2006年5月17日实施的《股权分置改革方案》，本公司非流通股股东按每10股支付2.8股对价股份给流通股股东，以换取其所持有的其余非流通股股份获得上市流通权。本次股权分置方案实施后，本公司总股本不变，仍为18,330万股，所有股份均为流通股，其中无限售条件的流通股为5,990.4万股，占本公司总股本的32.68%；有限售条件的流通股为12,339.6万股，占本公司总股本的67.32%。

根据本公司2006年年度股东大会决议，本公司以2006年末总股本18,330万股为基数，用上市溢价发行股票产生的资本公积向全体股东每10股转增8股，共转增14,664万股，转增后的股本总额为32,994万股，注册资本变更为人民币32,994万元。本次增资后，本公司总股本变更为32,994万股，所有股份均为流通股，其中无限售条件的流通股为10,782.72万股，占本公司总股本的32.68%；有限售条件的流通股为22,211.28万股，占本公司总股本的67.32%。

根据本公司2007年第一次临时股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会下发的证监发行字[2007]218号《关于核准北京华胜天成科技股份有限公司非公开发行股票的通知》的批准，本公司非公开发行股票1,931.43万股，增发后的股本总额为34,925.43万股，注册资本变更为人民币34,925.43万元。本次增资后，本公司总股本变更为34,925.43万股，所有股份均为流通股，其中无限集条件的流通股为10,782.72万股，占本公司总股本的30.87%；有限售条件的流通股为24,142.71万股，占本公司总股本的69.13%。

根据本公司2007年年度股东大会决议，本公司以2007年末总股本34,925.43万股为基数，用溢价发行股票产生的资本公积向全体股东每10股转增2股，共转增6,985.086万股，转增后的股本总额为41,910.516万股，注册资本变更为人民币41,910.516万元。

2008年度，10,627.5708万股符合条件的有限售条件流通股转为无限售条件流通股，截至2008年12月31日本公司股本总额为41,910.516万股，其中：无限售条件流通股为23,566.8348万股，占本公司总股本的56.23%；有限售条件流通股为18,343.6812万股，占本公司总股本的43.77%。



根据本公司 2008 年年度股东大会决议,本公司以 2008 年末总股本 419,105,160 股为基数,向全体股东每 10 股转增 1 股,共转增 41,910,516 股,转增后的股本总额为 461,015,676 股。

2009 年度,156,097,141 股符合条件的有限售条件流通股转为无限售条件流通股,截至 2009 年 12 月 31 日,本公司股本总额为 461,015,676 股,其中无限售条件流通股为 415,332,324 股,占本公司总股本的 90.09%;有限售条件流通股为 45,683,352 股,占本公司总股本的 9.91%。

2010 年 5 月 21 日,45,683,352 股符合条件的有限售条件的流通股转为无限售条件流通股。截至 2010 年 6 月 30 日,本公司总股本为 507,117,243 股,全部为无限售条件流通股。

本公司企业法人营业执照注册号:110000005143778。

本公司注册地址:北京市海淀区学清路 8 号科技财富中心 A 座 11 层。

本公司经营范围:技术开发、技术咨询、技术服务、技术培训;承接计算机信息系统集成;销售计算机软、硬件及外围设备、通信设备;电子商务服务;货物进出口;技术进出口;代理进出口。

注:2010 年半年度报告除特别注明外,金额单位为人民币元。

## 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

本财务报表按照财政部 2006 年 2 月颁布的《企业会计准则—基本准则》和 38 项具体会计准则及其应用指南、解释以及其他相关规定(统称“企业会计准则”)编制。

本财务报表以持续经营为基础列报。

### 2、遵循企业会计准则的声明

本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 2010 年 6 月 30 日的财务状况以及 2010 年 1 月 1 日至 2010 年 6 月 30 日的经营成果和现金流量等有关信息。

### 3、会计期间

本公司会计期间采用公历年度,即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 4、记账本位币

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,本公司采用权益结合法进行会计处理。合并取得的被合并方的资产、负债,除因会计政策不同而进行的调整以外,按合并日被合并方的原账面价值计量。合并对价的账面价值(或发行股份面值总额)与合并中取得的净资产账面价值份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。

为进行企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益。

## (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，本公司采用购买法进行会计处理。合并成本为本公司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。在购买日，本公司取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。

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，按成本扣除累计减值准备后的金额计量；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差额，经复核后计入当期损益。

为进行企业合并发生的直接相关费用计入企业合并成本。

## 6、合并财务报表编制方法

合并财务报表的合并范围包括本公司及全部子公司。

本公司合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由本公司编制。在编制合并财务报表时，本公司和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。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。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，本公司将该子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表；因非同一控制下企业合并增加的子公司，本公司将该子公司购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表。

## 7、现金等价物的确定标准

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、外币业务和外币报表折算

### (1) 外币交易

本公司发生外币业务，或采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率折算折算为记账本位币金额。

期末，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日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，计入当期损益；对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；对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，计入当期损益。

### (2) 外币财务报表的折算

期末，本公司对境外子公司外币财务报表进行折算时，资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，股东权益项目除“未分配利润”外，其他项目采用发生日的即期汇率折算。

利润表中的收入和费用项目，或采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率折算。

现金流量表所有项目均按照系统合理的方法确定的、与现金流量发生日即期汇率近似的汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列示“汇率变动对现金及现金等价物的影响”项目反映。

由于财务报表折算而产生的差额，在资产负债表股东权益项目下单独列示“外币报表折算差额”项目反映。

## 9、金融工具

金融工具是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

### (1) 金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- ①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- ②该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。

### (2) 金融资产分类和计量

本公司的金融资产于初始确认时分为以下四类：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、应收款项、可供出售金融资产。金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。交易性金融资产包括为了在短期内出售而取得的金融资产，以及衍生金融工具。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有已实现和未实现的损益均计入当期损益。

持有至到期投资

持有至到期投资，是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、发生减值或摊销产生的利得或损失，均计入当期损益。

应收款项

应收款项，是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产，包括应收账款和其他应收款。（附注二、10）

可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除上述金融资产类别以外的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。其折溢价采用实际利率法进行摊销并确认为利息收入。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，可供出售金融资产的公允价值变动作为资本公积的单独部分予以确认，直到该金融资产终止确认或发生减值时，在此之前在资本公积中确认的累计利得或损失转入当期损益。与可供出售金融资产相关的股利或利息收入，计入当期损益。

### (3) 金融负债分类和计量

本公司的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、其他金融负债。对于未划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，相关交易费用计入其初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，所有已实现和未实现的损益均计入当期损益。

其他金融负债

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

### (4) 衍生金融工具

本公司衍生金融工具初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。

因公允价值变动而产生的任何不符合套期会计规定的利得或损失，直接计入当期损益。

### (5) 金融工具的公允价值

本公司初始确认金融资产和金融负债时，应当按照公允价值计量。金融工具初始确认时的公允价值通常指交易价格（即所收到或支付对价的公允价值），但是，如果收到或支付的对价的一部分并非针对该金融工具，该金融工具的公允价值应根据估值技术进行估计。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

### (6) 金融资产减值

本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。

以摊余成本计量的金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，则将该金融资产的账面价值减记至预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值，减记金额计入当期损益。预计未来现金流量现值，按照该金融资产原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计入当期损益。对单项金额不重大的金融资产，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。

本公司对以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计

入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

#### 可供出售金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，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，计入当期损益。该转出的累计损失，为可供出售金融资产的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。

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。

#### 以成本计量的金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，将该金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。发生的减值损失一经确认，不再转回。

#### (7) 金融资产转移

金融资产转移，是指将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。

本公司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的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

### 10、应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款。

#### (1) 单项金额重大的应收款项的确认标准

本公司单项金额重大的应收款项的确认标准

期末余额达到 300 万元（含 300 万元）以上的非纳入合并财务报表范围关联方的客户应收款项为单项金额重大的应收款项。

#### (2) 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项确认标准

单项金额不重大但按类似信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项：指期末单项金额未达到上述 300 万元标准的，按照逾期状态进行组合后风险较大的应收款项，具体包括账龄在三年以上的非纳入合并财务报表范围关联方的客户应收款项。

#### (3) 应收款项坏账准备的计提方法

本公司对期末应收款项（包括应收账款和其他应收款）计提坏账准备采用单独进行减值测试与以账龄为信用风险组合相结合的方法。按各账龄计提坏账准备的比例如下：

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）	5	5
1 至 2 年	20	20
2 至 3 年	40	40
3 至以上	60	60

备用金不计提坏账准备。

(4) 本公司向金融机构转让不附追索权的应收账款，按交易款项扣除已转销应收账款的账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

## 11、存货

### (1) 存货的分类

本公司的存货包括外购商品、试用商品、发出商品、外购服务费。

### (2) 发出存货的计价方法

本公司存货取得时按实际成本计价。发出时采用加权平均法计价。

### (3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

本公司期末存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备，期末，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

### (4) 存货的盘存制度

本公司存货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

本公司低值易耗品领用时采用一次转销法摊销。

## 12、长期股权投资

### (1) 初始计量投资成本确定

本公司长期股权投资在取得时按初始投资成本计量。初始投资成本一般为取得该项投资而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，并包括直接相关费用。但同一控制下的企业合并形成的长期股权投资，其初始投资成本为合并日取得的被合并方所有者权益的账面价值份额。

### (2) 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，以及对被投资单位不具有共同控制或重大影响，且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资采用成本法核算；对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

本公司长期股权投资采用权益法核算时,对长期股权投资初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的,不调整长期股权投资的初始投资成本;对长期股权投资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,对长期股权投资的账面价值进行调整,差额计入投资当期的损益。

本公司在按权益法对长期股权投资进行核算时,先对被投资单位的净利润进行取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值、会计政策和会计期间方面的调整,再按应享有或应分担的被投资单位的净损益份额确认当期投资损益。

本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分,在抵销基础上确认投资损益。

对于 2007 年 1 月 1 日之前已经持有的对联营企业及合营企业的长期股权投资,如存在与该投资相关的股权投资借方差额,还应扣除按原剩余期限直线法摊销的股权投资借方差额,确认投资损益。

### (3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制是指任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动,涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意等。其中,控制是指有权决定一个企业的财务和经营政策,并能据以从该企业的经营活动中获取利益。

重大影响是指重大影响是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力,但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20% (含 20%) 以上但低于 50% 的表决权股份时,除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策,不形成重大影响外,均确定对被投资单位具有重大影响;本公司拥有被投资单位 20% (不含) 以下的表决权股份,一般不认为对被投资单位具有重大影响,除非有明确证据表明该种情况下能够参与被投资单位的生产经营决策,形成重大影响。

### (4) 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资,本公司计提资产减值的方法见附注二、27。

持有的对被投资单位不具有共同控制或重大影响、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资,本公司计提资产减值的方法见附注二、27。

## 13、投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值,或两者兼有而持有的房地产。本公司投资性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。

本公司投资性房地产按照取得时的成本进行初始计量,并按照固定资产或无形资产的有关规定,按期计提折旧或摊销。

采用成本模式进行后续计量的投资性房地产,计提资产减值方法见本附注二、27。

## 14、固定资产

### (1) 固定资产确认条件

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

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

## (2) 各类固定资产的折旧方法

本公司采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本公司确定各类固定资产的年折旧率如下：

类别	使用年限（年）	残值率%	年折旧率%
房屋及建筑物	37 年 10 个月、40 年	0、5	2.375-2.643
电子设备	3-5 年	0、5	19-33.3
办公设备	3-5 年	0、5	19-33.3
运输设备	5 年	0、5	19、20
房屋装修	2-10 年	0	10-50
其他	5 年	0、5	19、20

其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法见附注二、27。

(4) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入的固定资产，能够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。

(5) 每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

(6) 大修理费用

本公司对固定资产进行定期检查发生的大修理费用，有确凿证据表明符合固定资产确认条件的部分，计入固定资产成本，不符合固定资产确认条件的计入当期损益。固定资产在定期大修理间隔期间，照提折旧。

## 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。借款费用同时满足下列条件的，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

本公司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。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，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在购建或者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，暂停借款费用的资本化；正常中断期间的借款费用继续资本化。

## 16、无形资产

本公司无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

本公司于每年年度终了，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，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

本公司期末预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

无形资产计提资产减值方法见本附注二、27。

## 17、研究开发支出

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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，才能予以资本化，即：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；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；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；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；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

本公司相应项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

## 18、长期待摊费用

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

本公司会员会费采用直线法按 10 年分期摊销。

## 19、附回购条件的资产转让

### (1) 买入返售金融资产

根据协议承诺将于未来某确定日期返售的金融资产不在资产负债表内予以确认。买入该等资产所支付的成本（包括利息），在资产负债表中作为买入返售金融资产列示。买入价与返售价之间的差额在协议期内按实际利率法确认，计入利息收入。

## (2) 卖出回购金融资产款

根据协议承诺将于未来某确定日期回购的已售出的金融资产不在资产负债表内予以终止确认。出售该等资产所得的款项（包括利息），在资产负债表中作为卖出回购金融资产款列示。售价与回购价之间的差额在协议期内按实际利率法确认，计入利息支出。

## 20、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

- ①该义务是本公司承担的现时义务；
- ②该义务的履行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。

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

## 21、股份支付

### (1) 股份支付的种类

本公司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。

### (2) 权益工具公允价值的确定方法

本公司对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值。

### (3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量应当与实际可行权数量一致。

## 22、收入

### (1) 简单系统集成

已将商品所有权上的主要风险或报酬转移给购货方，不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，相关的收入已经取得或取得了收款的凭据，且与销售该商品有关的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

### (2) 复杂系统集成

对于需要安装和检验的系统集成销售，在合同已签订，货物已交付并取得买方确认的安装验收报告时确认为销售收入。

### (3) 开发服务收入

对于开发服务在交易结果能够可靠估计的情况下，采用完工百分比法确认收入。

### (4) 专业服务收入

对于一次性提供的专业服务，在服务已经提供，收入已经取得或取得了收款的凭据时，确认收入；对于需在一定期限内（不跨年度）提供的专业服务，在服务期满时，根据已签

订的专业服务合同总金额确认收入；对于需在一定期限内（跨年度）提供的专业服务，在资产负债表日，根据已签订的专业服务合同总金额及时间比例确认收入，属于以后各期间应结转的收入，在专业服务合同已签订，并且收到客户款项的条件下，确认为递延收益，在其他非流动负债中列示。

### 23、政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。其中，存在确凿证据表明该项补助是按照固定的定额标准拨付的，可以按照应收的金额计量，否则应当按照实际收到的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额 1 元计量。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用期限内平均分配，计入当期损益；与收益相关的政府补助，如果用于补偿已发生的相关费用或损失，则计入当期损益，如果用于补偿以后期间的相关费用或损失，则计入递延收益，于费用确认期间计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

### 24、递延所得税资产、递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：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。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果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利益，减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

## 25、经营租赁、融资租赁

本公司将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确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

在租赁期开始日，本公司将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。

经营租赁的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。

## 26、持有待售资产

### (1) 持有待售的固定资产

同时满足下列条件的固定资产划分为持有待售：一是本公司已经就处置该固定资产作出决议；二是本公司已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；三是该项转让很可能在一年内完成。

持有待售的固定资产包括单项资产和处置组。在特定情况下，处置组包括企业合并中取得的高誉等。

持有待售的固定资产不计提折旧，按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低进行计量。

某项资产或处置组被划归为持有待售，但后来不再满足持有待售的固定资产的确认条件，企业应当停止将其划归为持有待售，并按照下列两项金额中较低者计量：

①该资产或处置组被划归为持有待售之前的账面价值，按照其假定在没有被划归为持有待售的情况下原应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；

②决定不再出售之日的再收回金额。

(2) 符合持有待售条件的无形资产等其他非流动资产，比照上述原则处理。

## 27、资产减值

本公司对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、采用成本模式进行后续计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、工程物资、生产性生物资产、无形资产、商誉、探明石油天然气矿区权益和井及相关设施等(存货、按公允价值模式计量的投资性房地产、递延所得税资产、金融资产除外)的资产减值，按以下方法确定：

本公司于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

可收回金额根据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较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；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为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，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。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。

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，首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，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## 28、职工薪酬

职工工资、奖金、津贴、补贴、福利费、社会保险、住房公积金、强积金计划、界定福利退休计划等，在职工提供服务的会计期间内确认。对于资产负债表日后 1 年以上到期的，如果折现的影响金额重大，则以其现值列示。

界定福利退休计划使用预计单位信贷法来确定，在期末进行精算估值，如果精算损益超过退休福利责任现值与计划资产公允价值孰高的 10%，则在相关员工的平均剩余工作年限内摊销。

## 29、分部报告

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部。

经营分部，是指本公司内同时满足下列条件的组成部分：（1）该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；（2）企业管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；（3）企业能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

本公司将整个集团作为一个报告分部进行管理

经营分部的会计政策与本公司主要会计政策相同。

## 30、重大会计判断和估计

本公司根据历史经验和其它因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键假设进行持续的评价。

## 31、主要会计政策、会计估计的变更

### （1）会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更：否

### （2）会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更：否

## 32、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错：否

## 三、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	法定税率%
增值税	应税收入	17
营业税	应税收入	5
城市维护建设税	应纳流转税额	1、7
企业所得税	应纳税所得额	25

说明：本公司控股的境外子公司根据其本国相关法律、法规缴纳相关的税金。

## 2、税收优惠及批文

(1) 本公司已获得北京市科委、市财政局、市国税局、市地税局于 2008 年 12 月 18 日联合颁发的《高新技术企业证书》，所得税按应纳税所得额的 15% 计缴。

(2) 本公司之控股子公司北京华胜天成软件技术有限公司原系高新技术企业，并已获得北京市科委、市财政局、市国税局、市地税局于 2008 年 12 月 24 日联合颁发的《高新技术企业证书》，所得税按应纳税所得额的 15% 计缴，并自 2008 年 1 月 1 日至 2010 年 12 月 31 日减半计缴企业所得税；

(3) 本公司之控股子公司北京交大思源科技有限公司，已获得北京市科委、市财政局、市国税局、市地税局于 2008 年 12 月 18 日联合颁发的《高新技术企业证书》，所得税按应纳税所得额的 15% 计缴；

(4) 本公司之控股子公司翰竺科技（北京）有限公司，已获得北京科学技术委员会于 2008 年 12 月 31 日颁发的软件企业认定证书，根据财税[2008]1 号文件规定及海国税 201009JMS1000007 号文件批复，自 2009 年 1 月 1 日至 2010 年 12 月 31 日免缴企业所得税，自 2011 年 1 月 1 日至 2013 年 12 月 31 日减半计缴企业所得税。

(5) 本公司之控股子公司北京飞杰信息技术有限公司原系高新技术企业，并已获得北京市科委、市财政局、市国税局、市地税局于 2009 年 6 月 27 日联合颁发的《高新技术企业证书》，所得税按应纳税所得额的 15% 计缴，并自 2009 年 1 月 1 日至 2011 年 12 月 31 日减半计缴企业所得税；

(6) 根据京国税[2000]187 号文件规定，对一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品按 17% 税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过 3% 的部分实行即征即退政策；

(7) 根据财税[2002]70 号文件规定，一般纳税人销售其自产的集成电路产品（含单晶硅片），按 17% 税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过 3% 的部分实行即征即退政策。

(8) 根据财税字（1999）273 号文件中从事技术转让、技术开发业务和与之相关的技术咨询、技术服务业务取得的收入，免征营业税的规定，免缴营业税。

## 四、企业合并及合并财务报表

### 1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	持股比例		表决权比例%	是否合并报表
						直接持股	间接持股		
华胜天成科技(香港)有限公司	-	香港	系统集成及专业服务	368,182,868.00 港元	计算机与通讯产品的销售和技术服务,计算机与通讯系统集成服务	100	-	100	是
华胜天成科技(美国)有限公司	-	美国	系统集成及专业服务	950,000.00 美元	计算机与通信软、硬件产品的开发、生产与服务	100	-	100	是
北京华胜天成软件技术有限公司	有限责任公司	北京	系统集成及专业服务	38,550,000.00	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	98.96	-	98.96	是
深圳华胜天成信息技术有限公司	有限责任公司	深圳	系统集成及专业服务	20,000,000.00	通讯软件、计算机软硬件及外围设备、通讯设备的技术开发、技术咨询、技术服务、销售;应用系统集成	100	-	100	是
北京飞杰信息技术有限公司	有限责任公司	北京	系统集成	9,800,000.00	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	51	-	51	是

南京华胜天成 信息技术有限 公司	有 限 公 司	南京	系统集成 及专业服 务	30,000,000.00	许可经营项目：无 一般经营项目：计 算机技术开发、技 术咨询、技术服 务；承接 计算机信息系 统集成；计算机 软硬件及外围 设备；通信设 备的销售；电 子商务服务	100	-	100	是
成都华胜天成 信息技术有限 公司	有 限 责 任 公 司	成都	系统集成 及专业服 务	20,000,000.00	计算机软件开发 及技术咨询、技 术服务；计算 机系统集成； 销售计算机软 件、通信设备 (不含无线电 发射设备)并 提供技术服务。	100	-	100	是

续：

子公司全称	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	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
华胜天成科技（香港）有限公司	324,017,100.38	-	123,253,384.69	-	-
华胜天成科技（美国）有限公司	7,874,455.00	-	-	-	-
北京华胜天成软件技术有限公司	38,150,000.00	-	1,415,508.07	-	-
深圳华胜天成信息技术有限公司	20,000,000.00	-	-	-	-
北京飞杰信息技术有限公司	4,998,000.00	-	6,650,368.00	-	-
南京华胜天成信息技术有限公司	30,000,000.00	-	-	-	-
成都华胜天成信息技术有限公司	20,000,000.00	-	-	-	-

## (2) 非同一控制下企业合并取得的子公司



子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	持股比例%		表决权比例%	是否合并报表
						直接持股	间接持股		
北京交大思源科技有限公司	其他有限责任公司	北京	系统集成及专业服务	5,000,000.00	技术开发、技术转让、技术咨询、技术培训；销售电子计算机软硬件及外部设备、机械电器设备、制冷空调设备、金属材料、五金交电；化工产品（不含危险化学品及一类易制毒化学品。）；交通运输咨询；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	60	-	60	是
广州衡纬科技有限公司	有限责任公司	广州	系统集成及专业服务	13,000,000.00	研究、开发：计算机软、硬件，系统集成及施工，销售本公司产品，提供售后服务	60	-	60	是

续：

子公司全称	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	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
北京交大思源科技有限公司	3,604,112.49	-	3,614,004.08	-	-
广州衡纬科技有限公司	10,000,000.00	-	2,386,789.67	-	-

本公司无特殊目的的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体。

## 2、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

主要报表项目	币种	折算汇率
资产负债项目	美元	6.7909
收入费用项目	美元	6.8209

## 五、合并财务报表项目注释

## 1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	/	/	300,759.77	/	/	313,334.71
人民币	/	/	176,179.15	/	/	92,363.32
美元	351.48	6.7909	2,386.87	487.03	6.8282	3,325.54
港元	69,979.00	0.8724	61,049.68	65,879.72	0.8805	58,007.09
澳门元	22,392.00	0.8512	19,060.07	12,681.39	0.8555	10,848.93
泰铢	40,000.00	0.2097	8,388.00	30,000.00	0.2046	6,138.00
台币	160,000.00	0.2106	33,696.00	672,886.00	0.2120	142,651.83
银行存款：	/	/	698,001,885.88	/	/	673,102,641.36
人民币	/	/	415,589,600.78	/	/	501,074,863.11
美元	18,855,353.91	6.7909	128,044,822.87	16,565,353.83	6.8282	113,111,549.02
港元	150,793,225.98	0.8724	131,552,010.34	29,914,531.65	0.8805	26,339,745.12
澳门元	3,390,849.00	0.8512	2,886,290.67	9,309,552.30	0.8555	7,964,321.99
泰铢	20,289,407.00	0.2097	4,254,688.65	39,014,862.93	0.2046	7,982,440.96
台币	74,427,695.00	0.2106	15,674,472.57	78,442,080.92	0.2120	16,629,721.16
其他货币资金：	/	/	151,302,299.60	/	/	97,556,147.08
人民币	/	/	109,697,162.22	/	/	66,307,095.04
美元	2,313,676.49	6.7909	15,711,945.68	1,310,326.16	6.8282	8,947,169.09
港币	26,229,675.50	0.8724	22,882,768.91	23,560,044.96	0.8805	20,744,619.59
泰铢	14,355,855.00	0.2097	3,010,422.79	7,611,257.85	0.2046	1,557,263.36
合计	/	/	849,604,945.25	/	/	770,972,123.15

说明：期末使用受限的存款为 126,443,358.33 元。

## 2、交易性金融资产：

## (1) 交易性金融资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值	期初公允价值
1. 交易性债券投资		
2. 交易性权益工具投资		
3. 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	4,411,190.83	47,763,811.75
4. 衍生金融资产		
5. 其他		
合计	4,411,190.83	47,763,811.75

## (2) 交易性金融资产的说明

①本公司交易性金融资产为基金投资，投资变现不存在重大限制。

②交易性金融资产期末公允价值系按资产负债表日市价确认，对当期损益的影响为 -413,857.59 元。

## 3、应收票据：

## (1) 应收票据分类

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	86,041,729.43	64,813,914.61
商业承兑汇票	13,162,856.40	16,662,581.48
合计	99,204,585.83	81,476,496.09

## 4、应收账款：

## (1) 应收账款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的应收账款	363,051,971.50	46.95	21,483,281.27	5.92	328,138,998.33	48.61	16,092,525.01	4.90
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	2,672,229.98	0.35	1,603,338.00	60.00	2,085,721.80	0.31	1,686,843.87	80.88
其他不重大应收账款	407,538,247.50	52.70	17,052,289.81	4.18	344,852,009.55	51.08	17,117,969.16	4.96
合计	773,262,448.98	100.00	40,138,909.08	5.19	675,076,729.68	100.00	34,897,338.04	5.17

## (2) 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提：

单位：元 币种：人民币

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
单项金额重大的客户	17,098,378.61			单独测试, 预计可以收回
单项金额重大的客户	345,953,592.89	21,483,281.27	6.21	按信用组合风险计提
单项金额不重大的客户	211,700,696.89			单独测试, 预计可以收回
单项金额不重大的客户	3,612,589.21	3,612,589.21	100.00	单独测试, 预计不能收回
合计	578,365,257.60	25,095,870.48	/	/

## 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
3 年以上	2,672,229.98	0.35	1,603,338.00	2,085,721.80	0.31	1,686,843.87
合计	2,672,229.98	0.35	1,603,338.00	2,085,721.80	0.31	1,686,843.87

## (3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元 币种：人民币

应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
货款	977,000.96	无法收回	否

(4) 本报告期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的欠款。

## (5) 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
上进科技有限公司	非关联方	77,325,685.01	3 年以内	10.00
中国邮电器材集团公司	非关联方	49,547,262.05	3 年以内	6.41
中国电信集团公司	非关联方	41,015,017.19	2 年以内	5.30
深圳市中兴康讯电子有限公司	非关联方	31,863,265.29	3 年以内	4.12
中国联合网络通信有限公司	非关联方	15,760,401.36	2 年以内	2.04
合计	/	215,511,630.90	/	27.87

## 5、预付款项：

## (1) 预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	168,499,867.72	86.36	146,030,868.92	91.20
1 至 2 年	18,620,495.66	9.54	9,115,181.58	5.69
2 至 3 年	3,488,406.14	1.79	1,013,011.92	0.63
3 年以上	4,511,899.41	2.31	3,961,886.89	2.48
合计	195,120,668.93	100.00	160,120,949.31	100.00

## (2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
北京中关村软件园发展有限责任公司	非关联方	74,128,275.00	一年以内	预付购买土地款，土地尚未交付
甲骨文(中国)软件系统有限公司	非关联方	36,087,152.47	一年以内	商品尚未验收入库
易安信电脑系统(中国)有限公司	非关联方	13,745,245.00	一年以内	商品尚未验收入库
亚美亚(中国)通讯设备有限公司	非关联方	10,230,000.00	一年以内	商品尚未验收入库
SIT, FUNG, KWONG&SHUN	非关联方	6,790,900.00	一年以内	预付收购款
合计	/	140,981,572.47	/	/

(3) 本报告期预付账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

## 6、其他应收款：

(1) 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的其他应收款	15,379,184.42	24.87	2,172,118.85	14.12	16,502,955.46	26.28	3,430,882.46	20.79
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	3,434,782.83	5.55	2,068,869.70	60.23	3,901,808.13	6.22	1,838,569.44	47.12
其他不重大的其他应收款	43,037,657.46	69.58	3,131,882.66	7.28	42,384,897.14	67.50	3,436,109.75	8.11
合计	61,851,624.71	100.00	7,372,871.21	11.92	62,789,660.73	100.00	8,705,561.65	13.86

(2) 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款坏账准备计提：

单位：元 币种：人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
单项金额重大的客户	15,379,184.42	2,172,118.85	14.12	按信用组合风险计提
单项金额不重大的客户	1,171,508.70			单独测试，预计可以收回
单项金额不重大的客户	20,000.00	20,000.00	100.00	单独测试，预计无法收回
合计	16,570,693.12	2,192,118.85	/	/

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
3 年以上	3,434,782.83	5.55	2,068,869.70	3,901,808.13	6.22	1,838,569.44
合计	3,434,782.83	5.55	2,068,869.70	3,901,808.13	6.22	1,838,569.44

(3) 本报告期其他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的欠款。

(4) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例 (%)
北京翰竺信息技术有限公司	非关联方	5,360,013.52	3 年以上、1 年以内	8.67

国家质量监督检验检疫总局信息中心	非关联方	5,019,170.90	2 年以内	8.11
北京普讯数通科技发展有限公司	非关联方	5,000,000.00	1 年以内	8.08
中电技国际招标有限责任公司	非关联方	2,000,000.00	1 年以内	3.23
AXA CHINA REGION INSURANCE CO LTD	非关联方	1,982,862.19	1 年以内	3.21
合计	/	19,362,046.61	/	31.30

## 7、存货：

## (1) 存货分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
外购商品	198,218,540.13	66,448,747.20	131,769,792.93	239,814,538.96	65,955,692.78	173,858,846.18
试用商品	90,431,963.28	14,431,371.91	76,000,591.37	28,070,764.01	8,623,632.75	19,447,131.26
发出商品	560,822,796.40		560,822,796.40	654,175,149.23		654,175,149.23
外购服务费	20,323,849.81		20,323,849.81	34,555,712.43		34,555,712.43
劳务成本	6,534,052.27		6,534,052.27	1,706,659.63		1,706,659.63
合计	876,331,201.89	80,880,119.11	795,451,082.78	958,322,824.26	74,579,325.53	883,743,498.73

## (2) 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
外购商品	65,955,692.78	493,054.42			66,448,747.20
试用商品	8,623,632.75	5,807,739.16			14,431,371.91
合计	74,579,325.53	6,300,793.58			80,880,119.11

## (3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例 (%)
外购商品	期末可变现净值低于成本的差额较期初增加		
试用商品	期末可变现净值低于成本的差额较期初增加		

## 8、长期应收款：

单位：元 币种：人民币

	期末数	期初数
分期收款销售商品	275,689.35	2,723,447.03
合计	275,689.35	2,723,447.03

## 9、对合营企业投资和联营企业投资：

单位：元 币种：人民币

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
一、联营企业												
北京华胜天成信息技术发展有限公司		北京	苏纲	计算机应用	3,000,000.00	30	30	15,217,472.10	12,568,247.49	2,649,224.61	2,831,996.59	58,446.62
ASL Automated Services (Thailand) Ltd		泰国		计算机应用	50,000,000 泰铢	49	49	185,097.00	2,496,774.60	-2,311,677.60	161,305.03	5,212.22
IN Systems (Macao) Limited		澳门	-	计算机应用	10000 葡币	33.33	33.33	10,947,940.68	2,019,836.92	8,928,103.76	6,478,591.43	3,280,184.88

## 10、长期股权投资：

## (1) 长期股权投资分类

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
对合营企业投资				
对联营企业投资	13,753,568.77	1,087,224.74	10,352,755.45	4,488,038.06
对其他企业投资	300,000.00	10,289,285.17		10,589,285.17
长期股权投资减值准备	755,461.40		6,954.90	748,506.50
<b>合计</b>	<b>13,298,107.37</b>	<b>11,376,509.91</b>	<b>10,345,800.55</b>	<b>14,328,816.73</b>

## (2) 长期股权投资汇总表

被投资单位名称	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例%	在被投资单位表决权比例%	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
①对联营企业投资											
北京华胜天成信息技术发展有限公司	权益法	900,000.00	777,233.39	17,533.99	794,767.38	30.00	30.00	-	-	-	-
Greenplum (GreaterChina) Limited	权益法	2000000 美元	10,345,800.55	-10,345,800.55				-	-	-	-
ASL Automated Services (Thailand) Ltd	权益法	857,990 港元	755,461.40	-6,954.90	748,506.50	49.00	49.00	-	748,506.50	-	-
IN Systems (Macao) Limited	权益法	19417 港元	1,875,073.43	1,069,690.75	2,944,764.18	33.33	33.33	-	-	-	-

## ②对其他企业投资

中铁信息计算机工程有限责任公司	成本法	300,000.00	300,000.00	-	300,000.00	0.60	0.60	-	-	-	-
Gleenplum Inc.	成本法	10,289,285.17		10,289,285.17	10,289,285.17	0.96	0.96				
<b>合计</b>		-	-	14,053,568.77	1,023,754.46	15,077,323.23	-	-	-	748,506.50	-

其中：

② ASL(Thailand) 本期变动额-6,954.90 为汇率变动差异。

②IN Systems (Macao) Limited 本期变动额中汇率引起的差异为-17,262.40。

## 11、投资性房地产：

## (1) 按成本计量的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
一、账面原值合计	13,999,971.68		128,885.37	13,871,086.31
1.房屋、建筑物	13,999,971.68		128,885.37	13,871,086.31
2.土地使用权				
二、累计折旧和累计摊销合计	92,510.78	183,318.18	851.69	274,977.27
1.房屋、建筑物	92,510.78	183,318.18	851.69	274,977.27
2.土地使用权				
三、投资性房地产账面净值合计	13,907,460.90		311,351.86	13,596,109.04
1.房屋、建筑物	13,907,460.90		311,351.86	13,596,109.04
2.土地使用权				
四、投资性房地产减值准备累计金额合计				
1.房屋、建筑物				
2.土地使用权				
五、投资性房地产账面价值合计	13,907,460.90		311,351.86	13,596,109.04
1.房屋、建筑物	13,907,460.90		311,351.86	13,596,109.04
2.土地使用权				

本期账面价值减少有 128,033.68 为汇率变动影响，其中原值减少位 128,885.37，累计折旧减少为 851.69。

## 12、固定资产：

## (1) 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	汇率差异	期末账面余额
一、账面原值合计：	416,943,750.40	9,429,504.82	6,740,706.21	-2,501,980.66	417,130,568.35



其中：房屋及建筑物	168,451,503.10			-679,282.76	167,772,220.34
电子设备	171,550,717.34	5,189,953.59	6,137,625.05	-2,312,372.18	168,290,673.70
办公设备	43,853,865.41	2,229,224.58	91,770.16	-261,846.42	45,729,473.41
运输设备	15,930,599.85	306,267.82	511,311.00	383,157.74	16,108,714.41
房屋装修	16,378,159.78	1,687,211.25		-71,759.01	17,993,612.02
其他	778,904.92	16,847.58		440,121.97	1,235,874.47
二、累计折旧合计：	209,297,800.05	11,979,419.12	6,641,630.74	-1,585,183.09	213,050,405.34
其中：房屋及建筑物	5,201,103.06	2,107,784.91		-10,117.63	7,298,770.34
电子设备	143,952,172.26	5,240,409.76	6,066,755.63	-2,060,593.04	141,065,233.35
办公设备	37,705,752.95	1,555,891.71	89,129.66	19,773.03	39,192,288.03
运输设备	11,372,940.61	1,105,530.73	485,745.45	391,266.73	12,383,992.62
房屋装修	10,341,465.64	1,930,014.65		-27,969.82	12,243,510.47
其他	724,365.53	39,787.36		102,457.64	866,610.53
三、固定资产账面净值合计	207,645,950.35	670,692.37	3,319,682.14	-916,797.57	204,080,163.01
其中：房屋及建筑物	163,250,400.04		2,107,784.91	-669,165.13	160,473,450.00
电子设备	27,598,545.08		121,325.59	-251,779.14	27,225,440.35
办公设备	6,148,112.46	670,692.37		-281,619.45	6,537,185.38
运输设备	4,557,659.24		824,828.46	-8,108.99	3,724,721.79
房屋装修	6,036,694.14		242,803.40	-43,789.19	5,750,101.55
其他	54,539.39		22,939.78	337,664.33	369,263.94
四、减值准备合计					
其中：房屋及建筑物					
电子设备					
办公设备					
运输设备					
房屋装修					
其他					
五、固定资产账面价值合计	207,645,950.35	670,692.37	3,319,682.14	-916,797.57	204,080,163.01
其中：房屋及建筑物	163,250,400.04		2,107,784.91	-669,165.13	160,473,450.00
电子设备	27,598,545.08		121,325.59	-251,779.14	27,225,440.35
办公设备	6,148,112.46	670,692.37		-281,619.45	6,537,185.38
运输设备	4,557,659.24		824,828.46	-8,108.99	3,724,721.79
房屋装修	6,036,694.14		242,803.40	-43,789.19	5,750,101.55
其他	54,539.39		22,939.78	337,664.33	369,263.94

本期折旧额：11,979,419.12。

## 13、无形资产：

## (1) 无形资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	37,992,712.32			37,992,712.32
UCWEB 软件	13,831,297.00			13,831,297.00
其他软件	1,826,019.00			1,826,019.00
专利权及牌照	6,867,910.63			6,867,910.63
递延发展成本	14,450,464.08			14,450,464.08
外判合约成本	1,017,021.61			1,017,021.61
二、累计摊销合计	29,131,207.13	1,563,556.58		30,694,763.71
UCWEB 软件	6,224,083.68	1,383,129.70		7,607,213.38
其他软件	571,727.13	180,426.88		752,154.01
专利权及牌照	6,867,910.63			6,867,910.63
递延发展成本	14,450,464.08			14,450,464.08
外判合约成本	1,017,021.61			1,017,021.61
三、无形资产账面净值合计	8,861,505.19		1,563,556.58	7,297,948.61
UCWEB 软件	7,607,213.32		1,383,129.70	6,224,083.62
其他软件	1,254,291.87		180,426.88	1,073,864.99
专利权及牌照				
递延发展成本				
外判合约成本				
四、减值准备合计				
UCWEB 软件				
其他软件				
专利权及牌照				
递延发展成本				
外判合约成本				
五、无形资产账面价值合计	8,861,505.19		1,563,556.58	7,297,948.61
UCWEB 软件	7,607,213.32		1,383,129.70	6,224,083.62
其他软件	1,254,291.87		180,426.88	1,073,864.99
专利权及牌照				
递延发展成本				
外判合约成本				

本期摊销额：1,563,556.58 元。

## 14、商誉：

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
北京交大思源科技有限公司	372,152.33			372,152.33	
北京华胜天成软件技术有限公司	14,077.08			14,077.08	

广州衡纬科技有限公司	5,175,592.32			5,175,592.32	
GCJV Limited	2,732,133.53		14,924.67	2,717,208.86	
Automated Systems Holdings Limited	35,680,609.56		194,910.33	35,485,699.23	
ITMS INTERNATIONAL LIMITED		390,647.20		390,647.20	
合计	43,974,564.82	390,647.20	209,835.00	44,155,377.02	

本期增加 390,647.20 元为对子公司增资产生的商誉,本期减少 209,835.00 元为汇率变动的影响。

#### 15、长期待摊费用:

单位:元 币种:人民币

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额
会员会费	2,847,873.13		218,610.77		2,629,262.36
租入房屋装修费	491,072.87	1,231,516.60	332,376.05		1,390,213.42
长期借款账户管理费		2,880,000.00	111,917.01		2,768,082.99
合计	3,338,946.00	4,111,516.60	662,903.83		6,787,558.77

#### 16、递延所得税资产/递延所得税负债:

(一) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位:元 币种:人民币

项目	期末数	期初数
递延所得税资产:		
资产减值准备	16,311,858.07	10,101,221.23
无形资产摊销	633,416.00	358,930.40
预提费用	207,434.25	88,500.00
政府补助	666,249.99	277,095.23
计提未发放的工资	1,503,292.55	2,290,812.71
未实现内部利润	92,506.66	35,920.30
小计	19,414,757.52	13,152,479.87
递延所得税负债:		
交易性金融资产公允价值变动	3,030.52	60,557.23
固定资产折旧	3,648,804.97	4,285,937.23
房产重估增值	3,349,432.89	3,380,554.67
小计	7,001,268.38	7,727,049.13

(2) 未确认递延所得税资产明细

单位:元 币种:人民币

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	1,418,236.65	2,176,732.58
可抵扣亏损	20,210,647.47	20,444,363.78
合计	21,628,884.12	22,621,096.36

## (3) 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 币种：人民币

年份	期末数	期初数	备注
2010 年	327,690.02	330,734.80	
2011 年	1,943,976.04	1,962,038.79	
2012 年	2,994,898.61	3,019,988.40	
2013 年	2,641,038.25	1,486,997.02	
2014 年	1,663,268.80	1,663,268.80	
无期限	10,639,775.75	11,981,335.97	
合计	20,210,647.47	20,444,363.78	/

## (4) 引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异

单位：元 币种：人民币

项目	暂时性差异金额
引起暂时性差异的资产项目	
资产减值准备	129,140,405.90
无形资产摊销	4,227,142.07
预提费用	2,136,425.72
政府补助	5,066,666.66
交易性金融资产公允价值变动	2,640.00
计提未发放的工资	26,268,915.84
交易性金融资产公允价值变动	-22,843.47
固定资产折旧	-22,113,969.52
房产重估增值	-20,299,593.27
未实现内部利润	-273,911.26
可抵扣亏损	20,210,647.47
小计	144,342,526.14

## 17、资产减值准备明细：

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	汇率变动	本期减少		期末账面余额
				转回	转销	
一、坏账准备	43,602,899.69	4,988,343.24	-102,461.68		977,000.96	47,511,780.29
二、存货跌价准备	74,579,325.53	6,306,196.05	-5,402.47			80,880,119.11
三、可供出售金融资产减值准备						
四、持有至到期投资减值准备						
五、长期股权投资减值准备	755,461.40		-6,954.90			748,506.50
六、投资性房地产减值准备						
七、固定资产减值准备						

八、工程物资减值准备						
九、在建工程减值准备						
十、生产性生物资产减值准备						
其中：成熟生产性生物资产减值准备						
十一、油气资产减值准备						
十二、无形资产减值准备						
十三、商誉减值准备						
十四、其他						
合计	118,937,686.62	11,294,539.29	-114,819.05		977,000.96	129,140,405.90

## 18、短期借款：

## (1) 短期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
质押借款	59,912,633.90	72,127,343.64
保证借款	21,622,897.69	7,043,171.20
合计	81,535,531.59	79,170,514.84

①本公司使用中国民生银行北京上地支行综合授信额度及银行保证金、银行承兑汇票为质押物申请开立备用信用证，金额 1000 万美元，为本公司之全资子公司华胜天成(香港)有限公司提供贸易融资担保，取得借款 4,125,109.71 美元。

②本公司使用中国民生银行北京上地支行综合授信额度及银行保证金为质押物申请开立备用信用证，金额 1000 万美元，为本公司之全资子公司华胜天成(香港)有限公司提供贸易融资担保，取得借款 4,697,378.31 美元。

③本公司使用招商银行股份有限公司北京清华园支行综合授信额度申请开立保函，金额共计 1000 万美元，为本公司之全资子公司华胜天成(香港)有限公司提供贸易融资业务担保，取得借款 3,184,098.97 美元。

## 19、应付票据：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
商业承兑汇票	9,892,534.01	35,231,852.00
银行承兑汇票	185,677,467.24	100,484,365.01
合计	195,570,001.25	135,716,217.01

下一会计期间（下半年）将到期的金额 195,570,001.25 元。

## 20、应付账款：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
合计	382,631,444.18	503,447,458.82

本报告期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或关联方的款项。

## 21、预收账款：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
合计	410,643,616.40	414,661,917.77

本报告期预收账款中无预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

## 22、应付职工薪酬

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	40,177,993.30	256,782,477.63	269,851,555.05	27,108,915.88
二、职工福利费		1,228,612.50	1,228,612.50	
三、社会保险费	4,139,803.11	23,438,677.70	22,884,560.95	4,693,919.86
其中：①医疗保险费	237,495.71	3,887,797.83	3,728,385.83	396,907.71
②基本养老保险费	884,481.89	8,220,526.11	7,789,173.52	1,315,834.48
③年金缴费				
④失业保险费		408,587.16	399,126.53	9,460.63
⑤工伤保险费	21,776.68	134,229.90	134,241.74	21,764.84
⑥生育保险费	35,655.82	191,536.86	181,331.24	45,861.44
⑦界定福利退休计划	1,178,110.79		118,180.94	1,059,929.85
⑧强积金计划	1,782,282.22	10,595,999.84	10,534,121.15	1,844,160.91
四、住房公积金	1,160,205.71	6,391,594.66	7,425,872.10	125,928.27
五、辞退福利	268,552.90	10,399.99	12,872.32	266,080.57
六、其他	1,036,852.56	455,285.17	42,948.22	1,449,189.51
合计	46,783,407.58	288,307,047.65	301,446,421.14	33,644,034.09

## 23、应交税费：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
增值税	-16,939,409.93	-18,992,662.98
营业税	3,414,736.05	7,028,783.22

企业所得税	39,559,769.48	32,820,316.82
个人所得税	1,152,075.82	968,888.35
城市维护建设税	3,224,608.92	2,382,792.10
教育费附加	1,389,490.51	1,024,011.17
房产税	-395,867.55	
城镇土地使用税	-4,879.20	
应缴防洪费	12,672.94	12,734.81
合计	31,413,197.04	25,244,863.49

## 24、应付股利：

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数	超过1年未支付原因
公众股股东	680,256.81	686,577.56	股东未提取
北京交大资产经营有限公司	200,000.00		
北京中铁时代信息技术有限公司	167,000.00		
杨肇夏	174,000.00		
王斌	112,000.00		
项源金	47,000.00		
陈喜明	47,000.00		
季常煦	26,000.00		
任斌	20,000.00		
吴飞	7,000.00		
合计	1,480,256.81	686,577.56	/

新增应付股利为控股子公司交大思源本期应付未付的股利。

## 25、其他应付款：

## (1) 其他应付款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年以内	19,367,313.25	26,083,352.10
1 至 2 年	3,137,475.05	2,466,943.28
2 至 3 年	1,827,406.71	2,021,252.38
3 年以上	8,144,036.73	7,753,477.18
合计	32,476,231.74	38,325,024.94

本报告期其他应付款中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

## 26、长期借款：

## (1) 长期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
质押借款	160,000,000.00	
合计	160,000,000.00	

## (2) 金额前五名的长期借款

单位：元 币种：人民币

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	期末数
					本币金额
中国进出口银行	2010-2-11	2016-2-10	人民币	3.51	160,000,000.00

## 27、专项应付款：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注说明
研发科技项目拨款	6,899.40			6,899.40	
合计	6,899.40			6,899.40	/

## 28、其他非流动负债：

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
递延收益	24,693,024.38	28,700,750.45
政府补助	5,066,666.66	3,095,952.35
合计	29,759,691.04	31,796,702.80

## 29、股本：

单位：元 币种：人民币

	期初数	本次变动增减(+、-)					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	461,015,676.00			46,101,567.00		46,101,567.00	507,117,243.00

说明：

(1) 公司于 2010 年 5 月 13 日召开的 2009 年度股东大会审议通过了《公司 2009 年度转增股本的预案》。以 2009 年末总股本 461,015,676 股为基数，向全体股东每 10 股转增 1 股，共转增 46,101,567 股，公司股本增至 507,117,243 股。

(2) 2010 年 5 月 21 日，公司有限售条件的流通股 45,683,352 股上市流通。

## 30、资本公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	389,463,545.43		46,101,567.00	343,361,978.43



其他资本公积	7,997,498.38			7,997,498.38
合计	397,461,043.81		46,101,567.00	351,359,476.81

说明：

经本公司 2009 年年度股东大会决议，以 2009 年末总股本 461,015,676 股为基数，用上市溢价发行股票产生的资本公积向全体股东每 10 股转增 1 股，共转增 46,101,567 元。

### 31、盈余公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	99,997,644.16			99,997,644.16
其他	32,391,282.92			32,391,282.92
合计	132,388,927.08			132,388,927.08

### 32、未分配利润：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	提取或分配比例（%）
调整前上年末未分配利润	540,328,561.07	/
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	540,328,561.07	/
加：本期归属于母公司所有者的净利润	188,642,220.78	/
减：提取法定盈余公积	83,727,748.26	
提取任意盈余公积		
应付普通股股利	69,152,351.40	
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	554,903,957.93	/

### 33、营业收入和营业成本：

#### (1) 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	1,930,031,776.36	1,622,471,935.22
其他业务收入	3,696,177.34	401,948.47
营业成本	1,554,309,247.49	1,329,636,754.25

## (2) 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
系统集成收入	1,504,673,229.52	1,264,466,891.81	1,388,807,378.24	1,187,247,191.26
其中：系统产品及系统集成服务	1,133,067,197.66	979,317,799.89	1,124,747,159.92	976,050,224.76
软件及软件开发	371,606,031.86	285,149,091.92	264,060,218.32	211,196,966.50
专业服务收入	425,358,546.84	289,465,687.78	233,664,556.98	142,131,162.49
合计	1,930,031,776.36	1,553,932,579.59	1,622,471,935.22	1,329,378,353.74

## (3) 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
北方区	972,396,639.04	745,549,003.60	1,315,072,145.90	1,062,909,792.10
华东区	147,937,687.77	110,389,404.81	98,742,342.42	96,290,063.44
华南区	153,859,232.71	126,002,915.34	208,657,446.90	170,178,498.20
港澳台及东南亚地区	655,838,216.84	571,991,255.84		
合计	1,930,031,776.36	1,553,932,579.59	1,622,471,935.22	1,329,378,353.74

## (4) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
上进科技有限公司	108,054,378.69	5.60
中国电信集团公司	85,867,786.26	4.45
中国邮电器材集团公司	66,391,032.34	3.44
深圳市中兴康讯电子有限公司	65,819,478.35	3.41
中国邮政集团公司	59,782,048.48	3.10
合计	385,914,724.12	20.00

## 34、营业税金及附加：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	7,855,832.07	7,936,660.36	应税收入 5%
城市维护建设税	4,454,297.82	3,533,755.57	应纳流转税额 1%、7%
教育费附加	1,912,452.85	1,514,461.98	应纳流转税额 3%、5%
合计	14,222,582.74	12,984,877.91	/

## 35、资产减值损失：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	4,988,343.24	10,639,365.92
二、存货跌价损失	6,306,196.05	-5,805,628.00
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	11,294,539.29	4,833,737.92

## 36、公允价值变动收益：

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	-413,857.59	576,474.29
合计	-413,857.59	576,474.29

## 37、投资收益：

## (1) 投资收益明细情况

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	1,110,819.49	-1,212,568.72
处置交易性金融资产取得的投资收益	371,056.82	155,287.98
其他		75,616.00
合计	1,481,876.31	-981,664.74

## (2) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元 币种：人民币

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
北京华胜天成信息技术发展有限公司	17,533.99	-281,731.15	
Greenplum (GreaterChina) Limited		-930,837.57	

IN Systems (Macao) Limited	1,093,285.50		
合计	1,110,819.49	-1,212,568.72	/

## 38、营业外收入：

## (1) 营业外收入情况

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计	119,268.55	
其中：固定资产处置利得	119,268.55	
政府补助	1,979,720.82	1,065,633.07
罚款收入	5,000.00	
其他	766,215.97	274,327.05
合计	2,870,205.34	1,339,960.12

## (2) 政府补助明细

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	说明
Tsminer 数据挖掘中间件项目拨款	100,000.00	100,000.02	与资产相关
Tsminer 数据挖掘构件库研发及应用项目拨款	49,999.98	49,999.99	与资产相关
税收返还	816,556.13	490,633.06	与收益相关
电子信息产业发展基金无偿资助		250,000.00	与收益相关
迅得模型驱动开发平台的研发与应用项目拨款	379,285.71	165,000.00	与收益相关
中关村企业信用促进会中介服务支持资金		10,000.00	与收益相关
海淀区财政局 09 年服务外包补贴资金	326,400.00		与收益相关
海淀区财政局促进企业品牌建设项目款	150,000.00		与收益相关
北京市商务委员会 09 年度第一批中小地方资金	57,479.00		与收益相关
海淀区财政局促进企业国际化发展项目	100,000.00		与收益相关
合计	1,979,720.82	1,065,633.07	/

## 39、营业外支出：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计	62,400.00	297,928.55
其中：固定资产处置损失	62,400.00	297,928.55
对外捐赠	70,752.00	173,871.00
罚款及滞纳金	7,062.61	1,094,894.57
其他	1,402.89	24,829.26
合计	141,617.50	1,591,523.38

## 40、所得税费用：

单位：元 币种：人民币

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	18,778,056.00	14,395,179.65
合计	18,778,056.00	14,395,179.65

## 41、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程：

单位：元 币种：人民币

项目	代码	本期发生额	上期发生额
报告期归属于公司普通股股东的净利润	P1	83,727,748.26	98,244,259.03
报告期归属于公司普通股股东的非经常性损益	F	1,499,561.62	-261,376.02
报告期扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	P2=P1-F	82,228,186.64	98,505,635.05
稀释事项对归属于公司普通股股东的净利润的影响	P3		
稀释事项对扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润的影响	P4		
期初股份总数	S0	461,015,676.00	419,105,160.00
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	46,101,567.00	41,910,516.00
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	Si		
增加股份下一月份起至报告期期末的月份数	Mi		
报告期因回购等减少股份数	Sj		
减少股份下一月份起至报告期期末的月份数	Mj		
报告期缩股数	Sk		
报告期月份数	M0	6.00	6.00
发行在外的普通股加权平均数	$S=S0+S1+Si*Mi/M0-Sj*Mj/M0-Sk$	507,117,243.00	461,015,676.00
加：假定稀释性潜在普通股转换为已发行普通股而增加的普通股加权平均数	X1		
计算稀释每股收益的普通股加权平均数	X2=S+X1		
其中：可转换公司债券转换而增加的普通股加权数			
认股权证/股份期权行权而增加的普通股加权数			
回购承诺履行而增加的普通股加权数			
归属于公司普通股股东的基本每股收益	Y1=P1/S	0.1651	0.2131
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的基本每股收益	Y2=P2/S	0.1621	0.2137
归属于公司普通股股东的稀释每股收益	$Y3=(P1+P3)/X2$		
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的稀释每股收益	$Y4=(P2+P4)/X2$		
因公积金转增股本重新计算上期每股收益(调整系数为 1.10)			
归属于公司普通股股东的基本每股收益			0.1937
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的基本每股收益			0.1942

## 42、其他综合收益

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额
1. 可供出售金融资产产生的利得（损失）金额		
减：可供出售金融资产产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
2. 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		882,400.00
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		66,180.00
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		816,220.00
3. 现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整额		
小计		
4. 外币财务报表折算差额	-3,240,333.25	4,294.72
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计	-3,240,333.25	4,294.72
5. 其他		1,689,000.00
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		168,900.00
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		1,520,100.00
合计	-3,240,333.25	2,340,614.72

## 43、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

单位：元 币种：人民币

项目	金额
收回受到限制的存款	169,014,755.40
备用金收回	823,585.25
人力资源借款	187,418.00
往来款	15,759,073.64
政府补助	2,500,000.00
政府其他拨款	640,140.00
合计	188,924,972.29

## (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
受到限制的存款	157,580,400.88
支付备用金	770,167.75
付现费用	71,388,084.42

往来款	63,098,026.67
合计	292,836,679.72

## (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
利息收入	1,439,675.28
合计	1,439,675.28

## (4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
手续费	5,007,878.19
合计	5,007,878.19

## 44、现金流量表补充资料：

## (1) 现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	90,781,281.86	96,403,130.96
加：资产减值准备	11,294,539.29	4,833,737.92
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	12,009,339.75	4,576,312.38
无形资产摊销	1,540,223.27	1,535,080.42
长期待摊费用摊销	-803,074.40	233,122.59
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）	-119,268.55	295,435.35
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	62,400.00	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	413,857.59	-576,474.29
财务费用（收益以“-”号填列）	4,290,239.90	617,114.70
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,481,876.31	981,664.74
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-2,463,958.46	-4,369,747.58
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-658,684.28	19,530.56
存货的减少（增加以“-”号填列）	79,739,904.51	38,700,606.11
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-172,879,551.78	-366,008,808.92
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-106,985,570.98	-234,232,157.38
其他	1,080,045.83	6,514,252.70
经营活动产生的现金流量净额	-84,180,152.76	-450,477,199.74
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
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		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		

现金的期末余额	723,161,586.92	408,664,303.34
减：现金的期初余额	698,125,085.07	836,538,381.56
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	25,036,501.85	-427,874,078.22

## (2) 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
一、现金		
其中：库存现金	160,676.88	313,334.71
可随时用于支付的银行存款	698,141,968.77	673,102,641.36
可随时用于支付的其他货币资金	24,858,941.27	24,709,109.00
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	723,161,586.92	698,125,085.07

## (七) 关联方及关联交易

## 1、本企业的子公司情况

单位：元 币种：人民币

子公司全称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
华胜天成科技(香港)有限公司	有限责任公司	香港		系统集成及专业服务	368,182,868.00 港元	100	100	
华胜天成科技(美国)有限公司	有限责任公司	美国		系统集成及专业服务	950,000.00 美元	100	100	
北京华胜天成软件技术有限公司	有限责任公司	北京	苏纲	系统集成及专业服务	38,550,000.00	98.96	98.96	77705662-8
深圳华胜天成信息技术有限公司	有限责任公司	深圳	胡联奎	系统集成及专业服务	20,000,000.00	100	100	66104898-4
北京飞杰信息技术有限公司	有限责任公司	北京	王维航	系统集成	9,800,000.00	51	51	78171418-7
南京华胜天成信息技术有限公司	有限责任公司	南京	王维航	系统集成及专业服务	30,000,000.00	100	100	67490212-3
成都华胜天成信息技术有限公司	有限责任公司	成都	刘燕京	系统集成及专业服务	20,000,000.00	100	100	67715134-5
北京交大思源科技有限公司	有限责任公司	北京	杨肇夏	系统集成及专业服务	5,000,000.00	60	60	72260261-X
广州衡纬科技有限公司	有限责任公司	广州	崔勋	系统集成及专业服务	13,000,000.00	60	60	73974968-5



## 2、本企业的合营和联营企业的情况

单位:元 币种:人民币

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(%)	组织机构代码
一、联营企业								
北京华胜天成信息技术发展有限公司	有限公司	北京	苏纲	计算机应用	3,000,000.00	30	30	66628729-8
ASL Automated Services (Thailand) Ltd	有限公司	泰国		计算机应用	50,000,000 泰铢	49	49	
IN Systems (Macao) Limited	有限公司	澳门	-	计算机应用	10000 葡币	33.33	33.33	

单位:元 币种:人民币

被投资单位名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、联营企业					
北京华胜天成信息技术发展有限公司	15,217,472.10	12,568,247.49	2,649,224.61	2,831,996.59	58,446.62
ASL Automated Services (Thailand) Ltd	185,097.00	2,496,774.60	-2,311,677.60	161,305.03	5,212.22
IN Systems (Macao) Limited	10,947,940.68	2,019,836.92	8,928,103.76	6,478,591.43	3,280,184.88

## 3、关联交易情况

本报告期公司无关联交易事项。

## (八) 股份支付:

无

## (九) 或有事项:

无

## (十) 承诺事项:

无

## (十一) 资产负债表日后事项:

2010年7月5日,公司2010年第二次临时股东大会审议通过了《北京华胜天成科技股份有限公司首期股权激励计划(草案修订稿)》。根据《上市公司股权激励管理办法》以及《北京华胜天成科技股份有限公司首期股权激励计划(草案修订稿)》的相关规定,公司首期股权激励计划已获得批准。

2010年7月27日，公司2010年第六次临时董事会审议通过了《关于调整首期股权激励计划授予激励对象的议案》和《关于确定公司首期股权激励计划所涉限制性股票授予日的议案》。

股权激励相关手续目前正在办理之中

(十二) 其他重要事项:

1、以公允价值计量的资产和负债

单位：元 币种：人民币

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
1、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（不含衍生金融资产）	47,763,811.75	-413,857.59			4,411,190.83
2、衍生金融资产					
3、可供出售金融资产					
金融资产小计	47,763,811.75	-413,857.59			4,411,190.83
上述合计	47,763,811.75	-413,857.59			4,411,190.83

(十三) 母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款:

(1) 应收账款按种类披露

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大的应收账款	214,151,275.93	56.74	12,573,865.96	5.87	208,453,129.62	56.38	10,885,136.70	5.22
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	1,863,350.81	0.49	1,118,010.50	60.00	744,432.73	0.20	537,772.73	72.24
其他不重大应收账款	161,410,474.38	42.77	10,709,788.30	6.64	160,503,777.02	43.42	16,463,387.34	10.26
合计	377,425,101.12	100.00	24,401,664.76	6.47	369,701,339.37	100.00	27,886,296.77	7.54

(2) 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

单位：元 币种：人民币

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	理由
单项金额重大的客户	214,151,275.93	12,573,865.96	5.87	按信用组合风险进行计提
合计	214,151,275.93	12,573,865.96	/	/

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
3年以上	1,863,350.81	0.49	1,118,010.50	744,432.73	0.20	537,772.73
合计	1,863,350.81	0.49	1,118,010.50	744,432.73	0.20	537,772.73

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元 币种：人民币

应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
货款	977,000.96	无法收回	否

(4) 本报告期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的欠款。

(5) 应收关联方账款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
华胜天成科技(香港)有限公司	子公司	8,688,966.11	2.30
南京华胜天成信息技术有限公司	子公司	717,079.31	0.19
深圳华胜天成信息技术有限公司	子公司	597,987.56	0.16
广州衡纬科技有限公司	子公司	601,026.87	0.16
合计	/	10,605,059.85	2.81

2、其他应收款：

(1) 其他应收款按种类披露

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大的其他应收款	10,019,170.90	20.07	934,757.31	9.33	9,536,942.38	17.67	2,200,939.48	23.08
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	3,413,148.83	6.84	2,055,889.30	60.23	3,050,349.06	5.65	1,838,209.44	60.26

其他不重大的其他应收款	36,477,012.63	73.09	3,233,313.77	8.86	41,387,054.61	76.68	3,356,066.83	8.11
合计	49,909,332.36	/	6,223,960.38	/	53,974,346.05	/	7,395,215.75	/

## (2) 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款坏账准备计提

单位：元 币种：人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	理由
单项金额重大的客户	10,019,170.90	934,757.31	9.33	按信用组合风险进行计提
单项金额不重大的客户	20,000.00	20,000.00	100.00	预计无法收回，待董事会批准核销
合计	10,039,170.90	954,757.31	/	/

## 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
3年以上	3,413,148.83	6.84	2,055,889.30	3,050,349.06	5.65	1,838,209.44
合计	3,413,148.83	6.84	2,055,889.30	3,050,349.06	5.65	1,838,209.44

## (3) 本报告期其他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的欠款。

## (4) 其他应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收账款总额的比例(%)
国家质量监督检验检疫总局信息中心	非关联方	5,019,170.90	2 年以内	10.06
北京普讯数通科技发展有限公司	非关联方	5,000,000.00	1 年以内	10.02
中电技国际招标有限责任公司	非关联方	2,000,000.00	1 年以内	4.01
江苏省国际招标公司	非关联方	1,735,913.00	2 年以内	3.48
太阳计算机系统(中国)有限公司	非关联方	1,373,985.46	3 年以上	2.75
合计	/	15,129,069.36	/	30.32

## (5) 其他应收关联方款项情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收账款总额的比例(%)
北京华胜天成软件技术有限公司	子公司	772,313.97	1.55

华胜天成科技（香港）有限公司	子公司	11,909,203.34	23.86
深圳华胜天成信息技术有限公司	子公司	116,400.00	0.23
南京华胜天成信息技术有限公司	子公司	1,920,832.50	3.85
合计	/	14,718,749.81	29.49

### 3、长期股权投资

按成本法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
华胜天成科技（香港）有限公司	324,017,100.38	257,051,740.38	66,965,360.00	324,017,100.38			100.00	100.00
华胜天成科技（美国）有限公司	7,874,455.00	7,874,455.00		7,874,455.00			100.00	100.00
北京华胜天成软件技术有限公司	38,150,000.00	38,150,000.00		38,150,000.00			98.96	98.96
深圳华胜天成信息技术有限公司	20,000,000.00	20,000,000.00		20,000,000.00			100.00	100.00
北京交大思源科技有限公司	3,604,112.49	3,604,112.49		3,604,112.49			60.00	60.00
北京飞杰信息技术有限公司	4,998,000.00	4,998,000.00		4,998,000.00			51.00	51.00
南京华胜天成信息技术有限公司	30,000,000.00	30,000,000.00		30,000,000.00			100.00	100.00
成都华胜天成信息技术有限公司	20,000,000.00	20,000,000.00		20,000,000.00			100.00	100.00
广州衡纬科技有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00			60.00	60.00

### 4、营业收入和营业成本：

#### (1) 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	1,040,750,355.29	1,178,281,726.75
其他业务收入	1,488,454.79	400,348.47
营业成本	801,969,827.13	963,458,219.29

#### (2) 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
系统集成收入	818,941,178.75	661,240,805.73	995,536,024.79	850,465,555.16
其中：系统产品及系统集成服务	554,596,950.55	465,072,851.20	765,527,783.37	658,488,106.82
软件及软件开发	264,344,228.20	196,167,954.53	230,008,241.42	191,977,448.34

专业服务收入	221,809,176.54	140,352,353.50	182,745,701.96	112,795,263.63
合计	1,040,750,355.29	801,593,159.23	1,178,281,726.75	963,260,818.79

## (3) 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
北方区	763,450,661.98	582,393,781.97	886,023,693.95	705,270,516.40
华东区	138,721,151.96	103,394,592.14	93,735,572.87	92,893,611.58
华南区	138,578,541.35	115,804,785.12	198,522,459.93	165,096,690.81
合计	1,040,750,355.29	801,593,159.23	1,178,281,726.75	963,260,818.79

## (4) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例（%）
中国电信集团公司	85,867,786.26	8.25
深圳市中兴康讯电子有限公司	65,823,861.39	6.32
中国邮政集团公司	53,400,347.48	5.13
太极计算机股份有限公司	51,380,432.16	4.94
华夏银行股份有限公司	38,579,444.50	3.71
合计	295,051,871.79	28.35

## 5、投资收益：

## (1) 投资收益明细

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	1,200,000.00	
处置交易性金融资产取得的投资收益	253,395.90	
其他		75,616.00
合计	1,453,395.90	75,616.00

## (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元 币种：人民币

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
北京交大思源科技有限公司	1,200,000.00		
合计	1,200,000.00		/

## 6、现金流量表补充资料：

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	59,015,572.15	65,323,646.94
加：资产减值准备	4,364,851.58	-4,040,819.73
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	4,600,850.17	4,265,258.45
无形资产摊销	1,637,893.29	1,531,661.94
长期待摊费用摊销	-806,316.43	172,240.02
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）		297,928.55
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	62,400.00	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	93,678.56	-342,825.34
财务费用（收益以“-”号填列）	2,939,590.21	-317,901.51
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,453,395.90	-75,616.00
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-5,781,489.12	-4,191,528.19
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-9,103.86	
存货的减少（增加以“-”号填列）	34,357,066.27	-6,224,674.92
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-93,204,927.13	-307,203,659.33
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-113,279,966.75	-36,829,134.19
其他	1,186,657.83	2,375,285.02
经营活动产生的现金流量净额	-106,276,639.13	-285,260,138.29
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
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		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	386,840,144.34	365,229,466.43
减：现金的期初余额	440,201,525.45	709,867,870.01
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	-53,361,381.11	-344,638,403.58

## (十四) 补充资料

## 1、当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

项目	金额
非流动资产处置损益	56,868.55
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）	1,163,164.69
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	-42,800.77
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	691,998.47

所得税影响额	-70,977.82
少数股东权益影响额(税后)	-298,691.50
合计	1,499,561.62

## 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	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	5.38	0.1651	0.1651
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.29	0.1621	0.1621

## 3、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	年初余额	增加(减少)		说明
			金额	百分比	
交易性金融资产	4,411,190.83	47,763,811.75	-43,352,620.92	-90.76%	主要系本期减持基金所致。
长期应收款	275,689.35	2,723,447.03	-2,447,757.68	-89.88%	主要系本期大部分款项已收回所致
长期待摊费用	6,787,558.77	3,338,946.00	3,448,612.77	103.28%	主要是本期新增办事处装修款及长期贷款费用所致。
递延所得税资产	19,414,757.52	13,152,479.87	6,262,277.65	47.61%	主要系本期资产减值准备增加所致
应付票据	195,570,001.25	135,716,217.01	59,853,784.24	44.10%	主要系本期票据和 L/C 付款增加所致
应付股利	1,480,256.81	686,577.56	793,679.25	115.60%	主要系本期新增控股子公司未付股利款所致
外币报表折算差额	-7,920,644.18	-4,875,493.21	-3,045,150.97	-62.46%	主要系本期汇率变动所致
项目	本期金额	上期金额	增加(减少)		说明
			金额	百分比	
销售费用	176,641,697.47	126,501,542.02	50,140,155.45	39.64%	主要系本期合并报表范围发生变化所致
管理费用	68,178,883.58	38,659,714.99	29,519,168.59	76.36%	主要系本期合并报表范围发生变化所致
财务费用	3,318,271.83	-1,197,807.72	4,516,079.55	377.03%	主要系本期利息收入及汇兑收益减少所致
资产减值损失	11,294,539.29	4,833,737.92	6,460,801.37	133.66%	主要是本期末存货计提跌价准备增加所致
公允价值变动收益	-413,857.59	576,474.29	-990,331.88	-171.79%	主要系期末交易性金融资产市价变动所致。
投资收益	1,481,876.31	-981,664.74	2,463,541.05	250.96%	主要系本期合并报表范围发生变化及对联营公司的投资收益增加所致
营业外收入	2,870,205.34	1,339,960.12	1,530,245.22	114.20%	主要系本期政府补助增加所致
营业外支出	141,617.50	1,591,523.38	-1,449,905.88	-91.10%	主要系本期营业外支出减少所致
所得税费用	18,778,056.00	14,395,179.65	4,382,876.35	30.45%	主要系本期合并报表范围发生变化所致
少数股东损益	7,053,533.60	-1,841,128.07	8,894,661.67	483.11%	主要系本期合并报表范围发生变化所致
其他综合收益	-3,240,333.25	2,340,614.72	-5,580,947.97	-238.44%	主要系本期外币报表折算差差额和政府补助减少所致
项目	本期金额	上期金额	增加(减少)		说明



			金额	百分比	
经营活动现金流入小计	2,228,908,313.11	1,583,924,444.02	644,983,869.09	40.72%	主要系本期合并报表范围发生变化所致
经营活动产生的现金流量净额	-84,180,152.76	-450,477,199.74	366,297,046.98	81.31%	主要系本期采购付现增长小于销售收现增长所致
投资活动现金流入小计	46,016,622.75	7,679,049.89	38,337,572.86	499.25%	主要系本期赎回大量基金所致
投资活动产生的现金流量净额	25,194,451.45	-21,583,893.65	46,778,345.10	216.73%	主要系本期投资现金流入同比增加,而现金流出同比减少所致
筹资活动现金流入小计	457,335,872.03	342,832,121.17	114,503,750.86	33.40%	主要系本期增加了长期借款所致
筹资活动产生的现金流量净额	85,434,225.93	44,232,836.30	41,201,389.63	93.15%	主要系本期筹资现金流入增加金额大于现金支付增加金额所致
汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1,412,022.77	-45,821.13	-1,366,201.64	-2981.60%	主要系本期汇率变动所致



## 八、备查文件目录

- 1、载有董事长签名的 2010 年半年度报告文本；
- 2、载有公司负责人、主管会计工作的负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本；
- 3、报告期内在《中国证券报》、《上海证券报》上刊登的所有文件正本和公告原稿。

北京华胜天成科技股份有限公司

董事长：胡联奎

2010 年 8 月 27 日

## 北京华胜天成科技股份有限公司董事、监事及高级管理人员 对公司 2010 年半年度报告的书面确认意见

我们认真阅读了北京华胜天成科技股份有限公司 2010 年半年度报告，认为该报告真实反映了本报告期公司的实际情况，所记载事项不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，所披露的信息真实、准确、完整。

董事、监事及高级管理人员签字

郭先臣

胡联奎

王维航

隋雪青

刘建柱

刘燕京

杜链

仝允桓

陈涛涛

卢孝威

欧阳莉辉

刘亚玲

杨俏丛

陈朝晖

邱鲁闽

颜炳君

崔勇

杨淮

邓昶

2010 年 8 月 27 日