

东华软件股份公司

DHC Software Co.,Ltd

2009年年度报告



证券代码：002065

证券简称：东华软件

披露日期：2010年4月28日

第一节 重要提示及目录

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。

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

公司全体董事亲自出席了本次审议年度报告的董事会。

北京兴华会计师事务所有限责任公司出具了标准无保留意见的审计报告。

公司董事长薛向东先生、主管会计工作负责人杨健先生及会计机构负责人叶莉女士声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

目 录

第一节 重要提示及目录.....	3
第二节 公司基本情况简介.....	5
第三节 会计数据和业务数据摘要.....	7
第四节 股本变动及股东情况.....	10
第五节 董事、监事和高级管理人员和员工情况.....	15
第六节 公司治理结构.....	21
第七节 股东大会情况简介.....	28
第八节 董事会报告.....	29
第九节 监事会报告.....	48
第十节 重要事项.....	50
第十一节 财务报告.....	54
第十二节 备查文件目录.....	113

第二节 公司基本情况简介

一、中文名称：东华软件股份公司

英文名称：DHC Software Co.,Ltd

中文简称：东华软件

英文缩写：DHCC

二、公司法定代表人：薛向东

三、公司董事会秘书、证券事务代表及投资者关系管理负责人

	董事会秘书（投资者关系管理负责人）	证券事务代表
姓名	杨健	侯杰
联系地址	北京市海淀区知春路紫金数码园东华合创大厦 16 层	北京市海淀区知春路紫金数码园东华合创大厦 16 层
电话	010-62662188	010-62662188
传真	010-62662299	010-62662299
电子信箱	strongyang@dhcc.com.cn	houjie@dhcc.com.cn

四、公司注册地址：北京市海淀区知春路128号泛亚大厦301室

公司办公地址：北京市海淀区知春路紫金数码园东华合创大厦16层

邮政编码：100190

网 址：www.dhcc.com.cn

电子邮箱：strongyang@dhcc.com.cn

五、公司选定的信息披露报纸：《中国证券报》、《证券时报》

登载年度报告的网站网址：www.cninfo.com.cn

年度报告备置地点：深圳证券交易所、公司证券部

六、公司股票上市交易所：深圳证券交易所

股票简称：东华软件

股票代码：002065

七、其他有关资料

公司首次注册登记日期：2001年1月20日

公司最近一次变更日期：2009年7月6日

注册登记地点：北京市工商行政管理局

公司企业法人营业执照注册号：110000001930643

公司税务登记证号码：110108722618881

公司组织机构代码：722661888-1

公司聘请的会计师事务所：北京兴华会计师事务所有限责任公司

会计师事务所的办公地址：北京市西城区裕民路18号2211房间

第三节 会计数据和业务数据摘要

一、报告期内主要财务数据和指标

单位：元

项目	金额
营业利润	226,434,394.20
利润总额	254,263,417.70
归属于上市公司股东的净利润	241,020,384.55
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	236,685,742.82
经营活动产生的现金流量净额	68,268,822.09

注：扣除的非经常性损益项目和金额：

单位：元

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	-2,200.00
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	4,336,760.34
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	137,207.58
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	117,615.16
所得税影响额	-254,741.35
合计	4,334,641.73

二、公司近三年主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元

	2009 年	2008 年	本年比上年增 减 (%)	2007 年
营业总收入	1,548,936,840.66	1,158,921,730.08	33.65%	798,165,205.59
利润总额	254,263,417.70	188,568,404.18	34.84%	102,904,351.45
归属于上市公司股东的净利润	241,020,384.55	177,696,600.50	35.64%	94,747,323.50
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	236,685,742.82	171,264,951.67	38.20%	91,497,768.18
经营活动产生的现金流量净额	68,268,822.09	165,563,621.00	-58.77%	-13,831,667.30
	2009 年末	2008 年末	本年末比上年 末增减 (%)	2007 年末
总资产	1,976,897,888.35	1,866,042,455.50	5.94%	1,096,726,823.04
归属于上市公司股东的所有者权益	1,295,967,401.12	1,083,344,895.72	19.63%	645,097,410.73
股本	425,985,090.00	283,990,060.00	50.00%	129,355,030.00

(二) 主要财务指标

单位：元

	2009 年	2008 年	本年比上年 增减 (%)	2007 年
基本每股收益 (元/股)	0.57	0.42	35.71%	0.37
稀释每股收益 (元/股)	0.57	0.42	35.71%	0.37
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.56	0.41	36.59%	0.35
加权平均净资产收益率 (%)	20.30%	18.50%	1.80%	15.73%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	19.93%	17.83%	2.10%	15.19%
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	0.16	0.58	-72.41%	-0.11
	2009 年末	2008 年 末	本年末比上年 年末增减 (%)	2007 年 末

归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	3.04	3.81	-20.21%	4.99
----------------------	------	------	---------	------

第四节 股本变动及股东情况

一、报告期内公司股本变动情况

(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	206,873,512	72.85%		41,374,703	62,062,053	-217,260,353	-113,823,597	93,049,915	21.84%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	205,039,864	72.20%		41,007,973	61,511,959	-269,639,796	-167,119,864	37,920,000	8.90%
其中：境内非国有法人持股	132,592,554	46.69%		26,518,511	39,777,766	-198,888,831	-132,592,554		
境内自然人持股	72,447,310	25.51%		14,489,462	21,734,193	-70,750,965	-34,527,310	37,920,000	8.90%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
5、高管股份	1,833,648	0.65%		366,730	550,094	52,379,443	53,296,267	55,129,915	12.94%
二、无限售条件股份	77,116,548	27.15%		15,423,310	23,134,964	217,260,353	255,818,627	332,935,175	78.16%
1、人民币普通股	77,116,548	27.15%		15,423,310	23,134,964	217,260,353	255,818,627	332,935,175	78.16%
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	283,990,060	100.00%		56,798,013	85,197,017		141,995,030	425,985,090	100.00%

(二) 限售股份变动情况表

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期

北京东华诚信电脑科技发展有限公司	78,612,188	78,612,188	0	0	无	2009年8月23日
薛向东	47,167,310	11,791,828	17,687,741	53,063,223	公司高管,75%限售	2009年8月23日
北京东华诚信工业设备有限公司	38,257,930	38,257,930	0	0	无	2009年8月23日
北京合创电商投资顾问有限公司	15,722,436	15,722,436	0	0	无	2009年8月23日
吕波	786,152	196,543	294,834	884,443	公司高管,75%限售	2009年1月3日
夏金崇	471,692	117,931	176,925	530,686	公司高管,75%限售	2009年1月3日
李建国	408,784	102,212	153,379	459,951	公司高管,75%限售	2009年1月3日
杨健	157,232	39,318	59,017	176,931	公司高管,75%限售	2009年1月3日
金伟	9,788	3,263	8,156	14,681	公司高管,75%限售	2009年1月3日
秦芳	8,089,600	0	4,044,800	12,134,400	定向发行股份,自发行结束之日起三十六个月内不转让或上市交易	2011年3月1日
翟曙春	7,331,200	0	3,665,600	10,996,800	同上	2011年3月1日
柏红	6,825,600	0	3,412,800	10,238,400	同上	2011年3月1日
胡明炜	1,516,800	0	758,400	2,275,200	同上	2011年3月1日
谢坤	1,516,800	0	758,400	2,275,200	同上	2011年3月1日
合计	206,873,512	144,843,649	31,020,052	93,049,915	—	—

注：公司向秦芳、翟曙春、柏红、胡明炜、谢坤定向发行的 1,264 万股于 2008 年 2 月 29 日上市，上述自然人均承诺其所认购股份自本次定向发行结束之日起三十六个月内不转让或上市交易。2009 年 5 月 22 日，公司实施利润分配方案，增加本年限售股。

（三）股票发行与上市情况

1、截止本报告期末公司前三年证券发行情况

2008 年 1 月 11 日，根据中国证券监督管理委员会《关于核准北京东华合创数码科技股份有限公司向秦芳、翟曙春、柏红、胡明炜、谢坤等 5 人发行新股购买资产的批复》（文号为“证监许可[2008]78 号”），公司按每股 22.86 元的发行价格，向自然人秦芳、翟曙春、柏红、胡明炜、谢坤定向发行 12,640,000 股普通股股份，收购其持有的北京联银通科技有限公司 100% 股权，公司定向发行的这部分股份于 2008 年 2 月 29 日在深圳交易所上市。

2、2009 年 5 月 22 日，公司实施 2008 年度利润分配方案，每 10 股转增 3 股送 2 股派现金 1 元（含税），实施后，总股本增加到 425,985,090 股。

3、公司无内部职工股。

二、报告期内公司股东情况

(一) 前10名股东、前10名无限售条件股东持股情况

单位：股

股东总数	9,740				
前10名股东持股情况					
股东名称	股东性质	持股比例	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
北京东华诚信电脑科技发展有限公司	境内非国有法人	23.93%	101,918,282	0	0
薛向东	境内自然人	16.61%	70,750,965	53,063,233	0
北京东华诚信工业设备有限公司	境内非国有法人	13.47%	57,386,895	0	0
北京合创电商投资顾问有限公司	境内非国有法人	5.54%	23,583,654	0	0
中国建设银行—交银施罗德蓝筹股票证券投资基金	境内非国有法人	3.05%	13,000,000		
秦芳	境内自然人	2.85%	12,134,400	12,134,400	
翟曙春	境内自然人	2.58%	10,996,800	10,996,800	
柏红	境内自然人	2.40%	10,238,400	10,238,400	
中国建设银行—兴业社会责任股票型证券投资基金	境内非国有法人	1.63%	6,927,229		
中国农业银行—信诚四季红混合型证券投资基金	境内非国有法人	1.06%	4,505,016		
前10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数量		股份种类		
北京东华诚信电脑科技发展有限公司	101,918,282		人民币普通股		
北京东华诚信工业设备有限公司	57,386,895		人民币普通股		
北京合创电商投资顾问有限公司	23,583,654		人民币普通股		
薛向东	17,687,732		人民币普通股		
中国建设银行—交银施罗德蓝筹股票证券投资基金	13,000,000		人民币普通股		
中国建设银行—兴业社会责任股票型证券投资基金	6,927,229		人民币普通股		
中国农业银行—信诚四季红混合型证券投资基金	4,505,016		人民币普通股		
交通银行—鹏华中国50开放式证券投资基金	4,499,904		人民币普通股		
中国农业银行—长城安心回报混合型证券投资基金	4,200,782		人民币普通股		
中国银行—海富通股票证券投资基金	3,893,234		人民币普通股		
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司前十名股东中，北京东华诚信电脑科技发展有限公司、薛向东、北京东华诚信工业设备有限公司和北京合创电商投资顾问有限公司存在关联关系；前十名无限售条件股东中，未知其他股东之间是否存在关联关系，也不知是否属于一致行动人。				

(二) 控股股东及实际控制人情况

1、控股股东情况

控股股东名称：北京东华诚信电脑科技发展有限公司

法定代表人：郭玉梅

成立日期：1993年10月9日

注册资本：人民币3,000万元

企业类型：有限责任公司

法定住所：北京市海淀区知春路128号泛亚大厦302室

经营范围：销售五金变电、计算机零配件、电子元件等产品以及管理对外投资的股权等。

报告期内，公司控股股东所持有的公司股份无质押、冻结或托管等情况。

2、实际控制人情况

本公司的实际控制人是自然人薛向东及其家族成员。

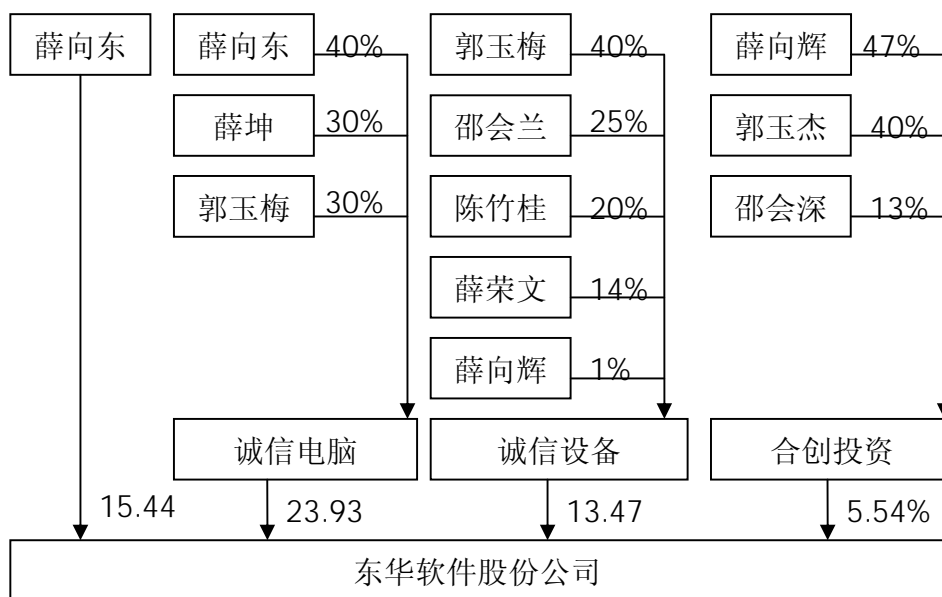
(1) 薛向东

薛向东，中国籍，无其他国家或地区居留权，最近五年一直担任本公司董事长，除此之外现任本公司控股股东北京东华诚信电脑科技发展有限公司董事，本公司全资子公司北京东华合创科技有限公司、北京联银通科技有限公司、北京东华合创香港有限公司、泰安东华合创软件有限公司、东华软件工程有限公司和东华合创软件有限公司的董事长，全资子公司北京厚盾科技有限公司执行董事、全资子公司哈尔滨东华软件有限公司董事，控股子公司广州东华合创数码科技有限公司董事长，参股公司北京东方通科技有限公司董事。

(2) 薛向东的家族成员

薛向东的家族成员包括郭玉梅（妻）、薛荣文（父）、邵会兰（母）、薛坤（儿）、陈竹桂（岳母）、薛向辉（弟）、郭玉杰（妻弟）、邵会深（舅）。除诚信电脑、诚信设备和合创投资外，薛向东的家族成员未持有其他公司股权。

3、公司与实际控制人之间的产权及控制关系图



注：北京东华诚信电脑科技发展有限公司简称“诚信电脑”、北京东华诚信工业设备有限公司简称“诚信设备”、北京合创电商投资顾问有限公司简称“合创投资”

（三）其他持股10%以上（含10%）的法人股股东情况

北京东华诚信工业设备有限公司，该公司成立于 2000 年 9 月 11 日，注册资本人民币 1,500 万元，法定代表人郭玉梅，主要从事的业务为销售机械电器设备、五金交电、电子元器件、制冷空调设备、金属材料及开发后的产品、工业窑炉、自动化控制系统的技术开发、转让、咨询、服务等。该公司董事长郭玉梅（薛向东妻）是薛向东家族成员。

第五节 董事、监事和高级管理人员和员工情况

一、公司董事、监事、高级管理人员情况

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因
薛向东	董事长	男	51	2007年12月13日	2010年12月12日	47,167,310	70,750,965	股利分配
吕波	董事	男	47	2007年12月13日	2010年12月12日	786,172	1,179,257	股利分配
翟曙春	董事	男	44	2008年05月15日	2010年12月12日	7,331,200	10,996,800	股利分配
夏金崇	董事	男	46	2007年12月13日	2010年12月12日	471,722	530,686	股利分配、市场交易
李建国	董事	男	41	2007年12月13日	2010年12月12日	408,846	613,269	股利分配
杨健	董事	男	42	2007年12月13日	2010年12月12日	157,272	176,931	股利分配、市场交易
郑晓清	董事	女	39	2007年12月13日	2010年12月12日	0	0	
耿建新	独立董事	男	56	2007年12月13日	2009年12月23日	0	0	
林中	独立董事	男	49	2007年12月13日	2009年12月23日	0	0	
范玉顺	独立董事	男	48	2007年12月13日	2009年12月23日	0	0	
蔡荣生	独立董事	男	45	2007年12月13日	2010年12月12日	0	0	
甄秀欣	独立董事	女	42	2007年12月13日	2010年12月12日	0	0	
蒋力	独立董事	男	57	2009年12月23日	2010年12月12日	0	0	
郭庆旺	独立董事	男	46	2009年12月23日	2010年12月12日	0	0	
吴淼	独立董事	男	52	2009年12月23日	2010年12月12日	0	0	
苏根继	监事	男	46	2007年12月13日	2010年12月12日	0	0	
蒋恕慧	监事	女	46	2007年12月13日	2010年12月12日	0	0	
郭玉杰	监事	男	46	2007年12月13日	2010年12月12日	0	0	
金伟	副总经理	男	53	2007年12月13日	2010年12月12日	13,050	19,575	股利分配
高书敬	副总经理	男	43	2007年12月13日	2010年12月12日	0	0	
黄杏国	副总经理	男	44	2007年12月13日	2010年12月12日	0	0	

林文平	副总经理	男	44	2007年12月13日	2010年12月12日	0	0	
刘志华	副总经理	男	40	2007年12月13日	2010年12月12日	0	0	-
合计	-	-	-	-	-	56,335,572	84,267,483	-

注：①持股变动原因：公司实施2008年度利润分配，每10股转增3股送2股派现金1元（含税），同时，公司董事夏金崇、杨健在二级市场减持股份。②独立董事耿建新、林中、范玉顺任期届满离任，2009年12月23日，经公司2009年第一次临时股东大会审议通过，聘请蒋力、郭庆旺、吴淼为公司第三届董事会独立董事，任期至2010年12月12日止。

（二） 现任董事、监事、高级管理人员最近5年的主要工作经历

薛向东先生：中国国籍，现年 51 岁，大学本科，高级工程师，长期从事行业应用软件开发及计算机信息系统集成工作，公司实际控制人，最近 5 年一直担任本公司董事长。

吕波先生：中国国籍，现年 47 岁，硕士研究生，讲师，长期从事行业应用软件开发及计算机信息系统集成工作，最近 5 年一直担任本公司副董事长、总经理。

翟曙春先生：中国国籍，现年 44 岁，硕士学位，长期从事金融领域的应用软件的设计、开发和项目管理工作。最近 5 年一直担任北京联银通科技有限公司总经理，2008 年 5 月起任本公司董事、副总经理。

夏金崇先生：中国国籍，现年 46 岁，大学本科，工程师，长期从事行业应用软件开发及计算机信息系统集成工作，最近 5 年一直担任本公司董事、副总经理。

李建国先生：中国国籍，现年 41 岁，硕士研究生，长期从事行业应用软件开发及计算机信息系统集成工作，最近 5 年一直担任本公司董事、副总经理。

杨健先生：中国国籍，现年 42 岁，硕士研究生，会计师，最近 5 年一直担任本公司董事、财务总监、董事会秘书。

郑晓清女士：中国国籍，现年 39 岁，硕士研究生，最近 5 年一直担任本公司董事。

蔡荣生先生：中国国籍，现年 45 岁，博士研究生，教授、博士生导师，最近 5 年一直担任中国人民大学商学院教授、博士生导师。

甄秀欣女士：中国国籍，现年 42 岁，硕士研究生，最近 5 年一直担任中信证券股份有限公司投资银行部高级经理。

蒋力先生：中国国籍，现年 57 岁，硕士研究生，高级审计师、高级会计师、高级企业风险管理师，最近 5 年历任国家开发投资公司国投煤炭公司副总经理、国家开发投资公司国投研究中心主任。

郭庆旺先生：中国国籍，现年 46 岁，博士研究生，最近 5 年一直在中国人民大学财政金融学院任教，现任财政金融学院院长。

吴淼先生：中国国籍，现年 52 岁，博士研究生，教授、博士生导师，最近 5 年一直担任中国矿业大学（北京）机电学院院长。

苏根继先生：中国国籍，现年 46 岁，大学本科，讲师，最近 5 年一直担任本公司监事会主席、法律部负责人。

蒋恕慧女士：中国国籍，现年 46 岁，大学本科，工程师，最近 5 年一直担任本公司监事、商务部经理。

郭玉杰先生：中国国籍，现年 46 岁，大学专科，最近 5 年一直担任本公司监事、北京合创电商投资顾问有限公司执行董事、总经理。

金伟先生：中国国籍，现年 53 岁，硕士研究生，工程师，最近 5 年一直担任本公司副总经理。

高书敬先生：中国国籍，现年 43 岁，硕士研究生，经济师，最近 5 年一直担任本公司副总经理。

黄杏国先生：中国国籍，44 岁，硕士研究生，最近 5 年一直担任本公司副总经理。

林文平先生：中国国籍，44 岁，硕士研究生，工程师，最近 5 年一直在本公司工作，现任本公司副总经理。

刘志华先生：中国国籍，40 岁，硕士研究生，工程师，最近 5 年一直在本公司工作，现任本公司副总经理。

（三）董事、监事、高级管理人员在其他单位任职情况

姓名	职务	其他单位	在其他单位担任的职务	兼职单位与本公司的关系
薛向东	董事长	北京东华诚信电脑科技发展有限公司 北京东华合创科技有限公司 北京联银通科技有限公司 北京东华合创香港有限公司 泰安东华合创软件有限公司 东华软件工程有限公司 东华合创软件有限公司 北京厚盾科技有限公司 哈尔滨东华软件有限公司	董事 董事长 董事长 董事长 董事长 董事长 董事长 董事长 执行董事 董事	控股股东 全资子公司 参股公司 全资子公司 全资子公司 全资子公司 全资子公司 全资子公司 全资子公司 全资子公司

		广州东华合创数码科技有限公司 北京东方通科技有限公司	董事长 董事	控股子公司 参股公司
吕波	董事、总经理	哈尔滨东华软件有限公司	董事长	全资子公司
杨健	董事、财务负责人、董事会秘书	北京联银通科技有限公司	董事	全资子公司
蔡荣生	独立董事	中国人民大学商学院	教授	
		大唐高鸿数据网络技术股份有限公司	独立董事	
甄秀欣	独立董事	中信证券股份有限公司	投资银行部 高级经理	
蒋力	独立董事	国家开发投资公司国投研究中心	主任	
		北京赛迪传媒投资股份有限公司	独立董事	
郭庆旺	独立董事	中国人民大学财政金融学院	院长	
		航天信息股份有限公司	独立董事	
吴淼	独立董事	中国矿业大学（北京）机电与信息工程学院	院长	
		冀中能源股份有限公司	独立董事	
郭玉杰	监事	北京合创电商投资顾问有限公司	执行董事	股东单位

（四） 现任董事、监事和高级管理人员年度报酬情况

1、报酬的决策程序和报酬确定依据：董事、监事的津贴根据股东大会决议确定。薪酬与考核委员会是董事会按照股东大会决议设立的专门工作机构，负责对董事与高级管理人员的考核和薪酬进行审查，并提出意见和建议。在公司任职的董事、监事、高级管理人员按照其行政职务根据公司现行的工资制度领取报酬，年底根据经营业绩，按照绩效考核体系对高级管理人员进行考评，根据考评结果确定其年终奖金。

2、根据 2006 年度股东大会决议，公司董事会成员年度董事津贴为 5 万元/年；根据公司 2007 年第一次临时股东大会决议，公司监事会成员年度监事津贴为 3 万元/年，股东监事在股东单位领薪，在本公司领取监事津贴。此外，公司负责支付董事、监事参加公司活动的差旅及食宿费用。

3、在公司领取报酬的董事、监事和高级管理人员领取报酬或津贴情况

姓名	职务	报告期内从公司领取的报酬总额（万元） （税前）	是否在股东单位或其他 关联单位领取报酬、津 贴
薛向东	董事长	17.00	否
吕波	副董事长、总经理	15.80	否

翟曙春	董事	5.00	是，在联银通领薪，在公司领董事津贴
夏金崇	董事	15.20	否
李建国	董事	15.20	否
杨 健	董事、财务总监、董事会秘书	14.00	否
郑晓清	董事	14.00	否
蔡荣生	独立董事	5.00	否
甄秀欣	独立董事	5.00	否
蒋力	独立董事	0.00	否
郭庆旺	独立董事	0.00	否
吴淼	独立董事	0.00	否
苏根继	监事	12.00	否
蒋恕慧	监事	12.00	否
郭玉杰	监事	3.00	是，在股东单位领薪，在公司领取监事津贴
金 伟	副总经理	10.20	否
高书敬	副总经理	9.00	否
黄杏国	副总经理	10.20	
林文平	副总经理	10.20	
刘志华	副总经理	10.20	
合计		198.00	

4、董事、监事、高级管理人员持有股票期权和被授予限制性股票情况

报告期内公司不存在董事、监事、高级管理人员持有股票期权和被授予限制性股票情况。

(五) 董事、监事、高级管理人员的新聘和解聘情况

公司独立董事耿建新、林中、范玉顺任期届满离任，2009年12月23日，经公司2009年第一次临时股东大会审议通过，聘请蒋力、郭庆旺、吴淼为公司第三届董事会独立董事，任期至2010年12月12日止。公司《2009年第一次临时股东大会决议公告》请参见公司信息披露指定网站巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。

二、公司员工情况

- 1、截至报告期末，公司在职员工为 1,754 人。
- 2、公司员工结构情况表

专业结构	类别项目	人数(人)	占员工比例(%)
	技术人员	1414	81%
	销售人员	189	11%
	管理人员	115	7%
	其他人员	36	2%
	合计	1754	101%
教育程度	类别项目	人数(人)	占员工比例(%)
	硕士研究生及以上学历	140	7.98%
	大学本科学历	1158	66.02%
	大专学历	407	23.20%
	大专以下学历	49	2.79%
	合计	1754	99.99%

3、公司没有需承担费用的离退休职工。

第六节 公司治理结构

一、公司治理情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》等法律、法规和规范的要求，不断完善公司治理结构，建立健全内部管理和控制制度，持续深入开展公司治理活动，以进一步规范公司运作，提高公司治理水平。

截至报告期末，公司治理的实际状况基本符合中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件。

（一）关于股东与股东大会

公司严格按照《上市公司股东大会规则》、《公司章程》的要求，召集、召开、表决股东大会；平等对待所有股东，保证股东对公司重大事项的知情权与参与权，确保股东特别是中小股东能够充分行使股东权利。

（二）关于控股股东与上市公司的关系

公司控股股东行为规范，无超越股东权限直接或间接干预公司的决策和经营活动的行为；公司与控股股东之间做到在人员、资产、财务、机构和业务方面的独立，控股股东不存在非经营性占用上市公司资金行为。控股股东没有损害公司及其他股东的权利，公司董事会、监事会和相关内部机构均独立运作。

（三）关于董事与董事会

公司严格按照《公司章程》规定的选聘程序选举董事；目前董事会由 12 名董事组成，其中独立董事 5 名，董事会成员的人数、人员构成符合法律法规和《公司章程》的要求。公司全体董事能够依据《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》、《深圳证券交易所中小企业板块上市公司董事行为指引》等开展工作，认真出席董事会和股东大会，执行股东大会决议，并依法行使职权。全体董事积极参加交易所和监管机

构组织的相关培训，熟悉新的法律法规要求，做到勤勉尽责，进一步维护公司和全体股东的利益。

（四）关于监事和监事会

公司监事会由 3 名监事组成，监事会人数及人员构成均符合法律法规的要求。监事会严格按照《公司章程》、《监事会议事规则》的要求召集、召开会议，依法行使职权。监事会独立的行使监督职权，各位监事能够认真履行职责，对公司重大事项、财务状况以及董事、高管人员履行职责情况进行监督，对全体股东负责。

（五）关于信息披露与投资者关系管理

公司制定了《投资者关系管理制度》、《信息披露管理办法》，指定由董事会秘书负责信息披露工作及投资者关系管理工作，证券事务代表协助董事会秘书开展工作，协调公司与投资者的关系，接待投资者来访及咨询，确保投资者平等地享有获取信息的机会。公司严格按照有关法律法规以及《深圳证券交易所中小企业板上市公司公平信息披露指引》等的要求，真实、准确、完整、及时地披露有关信息。报告期内，公司未发生信息披露不规范而受监管部门批评的情形。

（六）关于绩效评价与激励约束机制

公司建立了合理的绩效评价与激励体系，使员工收入与企业经营业绩挂钩，激发员工的工作积极性。公司按照法律、法规要求，筹备实施股权激励机制。公司人员招聘公开、透明。

（七）关于相关利益者

公司尊重和维护相关利益者的合法权益，加强与各方的沟通和交流，实现股东、员工和社会等各方利益的均衡，切实保护投资者利益。公司按照《上市公司治理准则》和《深圳证券交易所股票上市规则》的要求，不断健全和完善公司治理的各项内部规章制度，实现科学的决策执行体系、有效的监督制衡机制，促进公司持续稳定发展。

二、董事及独立董事履行职责情况

2009 年公司全体董事严格按照有关法律、法规和《公司章程》及《中小企业板块上市公司董事行为指引》的要求履行职责，认真勤勉，按时参加报告期内的董事会会议和出席股东大会，对各项议案进行认真审议，切实保护中小投资者利益不受侵害。

公司董事长依法召集并主持董事会会议，董事长领导董事会制定公司的发展战略，推动公司内部治理制度的制定和完善，指导管理层执行经营策略，组织完成股东大会授权的事项，执行董事会决议。报告期内，董事长充分保证了独立董事和董事会秘书的知情权，为其履行职责创造良好的工作条件。

公司现有独立董事 5 名，符合中国证监会发布的《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》的要求，独立董事认真负责地参加报告期内的董事会，审议各项议案，并依据自己的专业知识和能力做出独立、客观、公正的判断，在工作中保持充分的独立性，切实维护了公司和中小股东的利益。报告期内，对应由独立董事发表意见的事项发表了客观公正的独立意见。

报告期内，公司共召开了 11 次董事会会议，具体情况如下：

年内召开董事会会议次数	11
其中：现场会议次数	7
通讯方式召开会议次数	4
现场结合通讯方式召开会议次数	0

董事出席会议情况如下：

董事姓名	具体职务	应出席次数	现场出席次数	以通讯方式参加会议次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自出席会议
薛向东	董事长	11	7	4	0	0	否
吕波	副董事长、总经理	11	7	4	0	0	否
翟曙春	董事、副总经理	11	7	4	0	0	否
夏金崇	董事、副总经理	11	7	4	0	0	否
李建国	董事、副总经理	11	7	4	0	0	否
杨健	董事、财务负责人、董事会秘书	11	7	4	0	0	否
郑晓清	董事	11	7	4	0	0	否
耿建新	独立董事	10	6	4	0	0	否

林 中	独立董事	10	6	4	0	0	否
范玉顺	独立董事	10	6	4	0	0	否
蔡荣生	独立董事	11	7	4	0	0	否
甄秀欣	独立董事	11	7	4	0	0	否
蒋力	独立董事	1	1	0	0	0	否
郭庆旺	独立董事	1	1	0	0	0	否
吴淼	独立董事	1	1	0	0	0	否

注：独立董事蒋力、郭庆旺、吴淼经2009年12月23日公司2009年第一次临时股东大会审议，新当选为公司第三届董事会成员，报告期内应出席董事会1次，并全部出席。

报告期内，公司独立董事未对公司本年度的董事会各项议案及其他非董事会议案事项提出异议。

三、公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的情况

公司在业务、人员、资产、机构、财务等方面做到与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业分开，具有完整的业务体系和面向市场独立经营的能力。

（一）业务独立

公司主要从事行业应用软件开发、计算机信息系统集成及相关服务业务，拥有独立的采购和销售系统，独立进行原材料和产品的采购和销售，不存在受制于公司股东及其他关联方的情况。本公司的实际控制人薛向东及其家族成员以及所控制的诚信电脑、诚信设备、合创投资分别于2005年10月28日向本公司出具了《不竞争承诺函》，本公司与任何股东及其他关联方之间不存在同业竞争。

（二）人员独立

公司董事、监事及高级管理人员均严格按照《公司法》、公司章程规定的条件和程序产生。目前，除董事长薛向东担任控股股东诚信电脑的董事、监事郭玉杰担任法人股东合创投资的董事长兼总经理外，公司其余董事、监事均未在公司股东单位任职。公司总经理、副总经理、财务负责人和董事会秘书等高级管理人员专职在公司工作并领取薪酬，其中公司董事兼副总经理翟曙春在公司领取董事津贴，在控股子公司北京联银通科技有限公司担任总经理，并在控股子公司领取工资。其余公司高级管理人员

未在公司股东单位任职，也未在与公司业务相同或相似、或存在其他利益冲突的企业任职。

（三）资产独立

公司和控股股东产权关系明晰，公司资产完整并由公司实际控制和使用，本公司拥有独立的经营系统和配套设施以及商标、专有技术、计算机软件著作权等资产，公司拥有独立的生产经营场所，对全部资产拥有完全的控制支配权。

（四）机构独立

公司根据《公司法》、《证券法》及公司章程的规定，设立了健全的组织机构体系，独立运作，不存在与控股股东或其职能部门之间的从属关系。

（五）财务独立

公司有独立的财务部门，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，并实施严格的内部审计制度，不存在本公司股东或其他关联方干预本公司资金使用的情况；公司拥有独立的银行账户，独立进行纳税申报并履行纳税义务，本公司股东及其他关联方未以任何形式占用公司资金、资产和其他资源。截止目前，本公司没有以资产、权益或信誉为股东、股东的控股子公司或附属企业、个人提供担保的行为。

四、内部控制的建立和健全情况

公司已经按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《上市公司治理准则》、《企业会计制度》和《企业会计准则》等法律法规，建立了一套符合公司实际情况的，较为完善、健全、有效的内部控制制度体系，涵盖了公司采购、生产、销售等各运营环节，在重大投资决策、关联交易决策、财务管理以及研发管理、人力资源管理、行政管理、采购管理、生产和销售管理等各个方面进行了控制，并定期对各项制度进行检查和评估，根据执行反馈情况进行合理修改。

1、公司董事会对内部控制的自我评价

公司董事会审议了审计委员会提交的《2009 年度内部控制制度自我评估报告》，认为：现有的内部控制制度基本符合我国有关法律法规和证券监管部门的要求，符合当前公司经营管理实际情况的需要，公司的内部控制不存在重大缺陷。《2009 年度内部控制制度自我评估报告》全文请参见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。

2、监事会的核查意见

监事会经过认真核查认为，公司内部控制自我评价报告全面、真实、准确，客观反映了公司内部控制的实际情况。

3、独立董事意见

独立董事经过认真核查认为，公司内部控制体系和控制制度较为健全，能够保证公司经营管理合法合规，保证公司资产安全、完整和经营管理的规范运行。公司内部控制自我评价报告真实、客观地反映了公司内部控制制度的建设及运行情况。独立意见全文请参见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。

4、会计师事务所的审核评价意见

北京兴华会计师事务所有限责任公司对公司内部控制的有效性进行了评价，出具了（2010）京会兴核字第 3-40 号《内控控制鉴证报告》，认为：公司管理层按照内部控制有效性认定的标准于 2009 年 12 月 31 在所有重大方面保持了与财务报表相关的有效的内部控制。《内部控制鉴证报告》全文请参见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。

内部控制的建立和执行情况

内部控制相关情况	是/否/不适用	备注/说明(如选择否或不适用, 请说明具体原因)
一、内部审计制度的建立情况		
1. 公司是否建立内部审计制度, 内部审计制度是否经公司董事会审议通过	是	
2. 公司董事会是否设立审计委员会, 公司是否设立独立于财务部门的内部审计部门	是	
3. (1) 审计委员会成员是否全部由董事组成, 独立董事占半数以上并担任召集人, 且至少有一名独立董事为会计专业人士	是	
(2) 内部审计部门是否配置三名以上(含三名)专职人员从事内部审计工作	是	
二、年度内部控制自我评价报告披露相关情况		
1. 公司是否根据相关规定出具年度内部控制自我评价报告	是	
2. 内部控制自我评价报告结论是否为内部控制有效(如为	是	

内部控制无效，请说明内部控制存在的重大缺陷)		
3. 本年度是否聘请会计师事务所对内部控制有效性出具鉴证报告	是	
4. 会计师事务所对公司内部控制有效性是否出具无保留结论鉴证报告。如出具非无保留结论鉴证报告，公司董事会、监事会是否针对鉴证结论涉及事项做出专项说明	是	
5. 独立董事、监事会是否出具明确同意意见（如为异议意见，请说明）	是	
6. 保荐机构和保荐代表人是否出具明确同意的核查意见（如适用）	不适用	无
三、审计委员会和内部审计部门本年度的主要工作内容与工作成效		
<p>2009 年，审计委员会每季度召开会议审议内部审计部提交的工作计划、工作报告；每季度向董事会提交工作报告；完成 2009 年年报审计的相关工作，对会计师事务所的审计工作进行总结评价，并建议续聘，提交董事会审议。</p> <p>2009 年，内部审计部根据年度审计工作计划开展工作，对公司本部及控股子公司的经营管理、财务状况、内部控制以及对外投资、募集资金管理和使用等重大事项进行审计。每季度向审计委员会提交工作计划、工作报告。</p>		
四、公司认为需要说明的其他情况（如有）		
无		

五、公司对高级管理人员的考评和激励情况

公司根据相关法律法规对高级管理人员进行约束，同时根据年度经营指标完成情况对高级管理人员的业绩进行考核和奖励。公司高级管理人员向董事会负责，履行董事会通过的各项经营决策，完成董事会下达的经营目标，接受董事会薪酬与考核委员会及董事会的考评。

第七节 股东大会情况简介

报告期内，公司共召开了两次股东大会：2008 年度股东大会和 2009 年第一次临时股东大会。股东大会的召集程序、召开程序、出席会议人员资格及表决程序均符合《公司法》、《上市公司股东大会规则》等法律、法规、规范性文件和《公司章程》的规定。

北京市天元律师事务所王振强律师、于利淼律师见证了股东大会并出具法律意见书。具体如下：

会议届次	召开日期	会议决议刊登的信息披露报纸及披露日期
2008年度股东大会	2009年5月6日	2009年5月7日《中国证券报》、《证券时报》
2009年度第一次临时股东大会	2009年12月23日	2009年12月24日《中国证券报》、《证券时报》

第八节 董事会报告

一、公司经营情况

(一) 报告期内的公司经营情况回顾

1、总体经营情况

2009年，在公司董事会、经营管理层的努力下，公司业务继续保持稳定的发展，业绩持续增长。公司坚持以市场为导向的经营思想，以控股、参股子公司和驻外办事机构为依托，加大市场开拓力度。报告期公司成功并购了北京厚盾科技有限公司，参股北京东方通科技发展有限责任公司；新设立了东华软件工程有限公司，哈尔滨东华软件有限公司，拓展周围地区的业务工作。

2009年，公司签订的项目合同总额18.91亿元，其中1,000万元以上的销售合同28个，合同总额47,777.78万元。实现营业收入15.49亿元，净利润2.41亿元，2009年末公司净资产12.96亿元，资产总额19.77亿元。

2、主要会计数据及财务指标变动情况：

单位：元

	2009年	2008年	本年比上年增减(%)	2007年
营业总收入	1,548,936,840.66	1,158,921,730.08	33.65%	798,165,205.59
利润总额	254,263,417.70	188,568,404.18	34.84%	102,904,351.45
归属于上市公司股东的净利润	241,020,384.55	177,696,600.50	35.64%	94,747,323.50
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	236,685,742.82	171,264,951.67	38.20%	91,497,768.18
经营活动产生	68,268,822.09	165,563,621.00	-58.77%	-13,831,667.30

的现金流量净额				
	2009 年末	2008 年末	本年末比上年末增减 (%)	2007 年末
总资产	1,976,897,888.35	1,866,042,455.50	5.94%	1,096,726,823.04
归属于上市公司股东的所有者权益	1,295,967,401.12	1,083,344,895.72	19.63%	645,097,410.73
股本	425,985,090.00	283,990,060.00	50.00%	129,355,030.00

3、主要产品价格变动情况

报告期内，公司主要产品及服务的价格未发生显著变动

4、订单签署和执行情况

单位：亿元

	2009 年	2008 年	本年比上年订单增减幅度 (%)
订单总额	18.91	18.63	1.50%

5、毛利率变动情况

	2009 年度	2008 年度	2007 年度
销售毛利率	26.46%	25.35%	21.21%

6、主营业务按行业、产品和地区分布情况

报告期内本公司营业收入按业务类别划分如下

单位：万元

主营业务分行业情况						
分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
通信行业	13,432.39	9,134.48	32.00%	14.77%	12.65%	1.28%
电力水利铁路交通行业	27,611.63	20,392.63	26.14%	24.95%	20.81%	2.53%

石油化工行业	5,576.09	3,817.59	31.54%	17.26%	11.14%	3.77%
政府行业	21,340.19	15,188.34	28.83%	32.55%	31.77%	0.42%
金融保险医保行业	50,496.74	37,987.25	24.77%	55.31%	52.06%	1.61%
计算机服务业	11,642.98	8,806.79	24.36%	21.98%	21.26%	0.45%
制造业	6,841.36	5,056.65	26.09%	22.07%	21.91%	0.10%
其他	15,176.53	11,122.98	26.71%	44.91%	40.74%	2.17%
主营业务分产品情况						
系统集成	110,006.81	95,946.58	12.78%	25.20%	21.89%	2.37%
自制及定制软件	27,800.10	9,518.05	65.76%	153.27%	100.00%	-34.24%
技术服务	14,310.99	6,042.10	57.78%	2.58%	9.28%	-2.59%
其他业务	2,775.78	2,406.15	13.32%	-10.46%	5.93%	-13.42%

主营业务按地区划分如下

单位：万元

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
东北地区	11,930.00	19.14%
华北地区	94,225.23	37.55%
华东地区	22,539.35	32.36%
华南地区	7,325.78	31.32%
华中地区	3,056.03	30.87%
西北地区	7,424.67	20.30%
西南地区	5,616.84	77.73%

7、公司主要客户及供应商情况

单位：元

	2009 年度	2008 年度	是否存在关联关系
前五大供应商采购总额	390,076,219.02	501,312,946.09	否
前五大供应商占采购总额的比例	37.34%	48.94%	
前五大客户销售总额	202,997,082.00	164,360,353.91	否
前五大客户占销售总额的比例	10.73%	14.19%	

8、非经常性损益情况

单位：元

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
非流动资产处置损益	-2,200.00	
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	4,336,760.34	
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	137,207.58	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	117,615.16	
所得税影响额	-254,741.35	
合计	4,334,641.73	-

9、主要费用情况

单位：元

费用项目	2009年	2008年	2007年	本年比上年增减幅度%	占2009年营业收入比例%
销售费用	54,311,797.98	35,885,423.29	24,720,570.50	51.35%	3.51%
管理费用	107,598,445.10	67,989,559.51	44,523,720.83	58.26%	6.95%
财务费用	2,832,067.23	2,713,147.37	-165,902.67	4.38%	0.18%
所得税费用	13,243,533.75	10,879,789.06	8,139,960.10	21.73%	0.86%
合计	177,985,844.06	117,467,919.23	77,218,348.76	-	-

报告期内，销售费用比上年度增加 51.35%，增加的主要原因系由于公司主营业务增长，市场投入增加，导致销售费用增加；管理费用比上年度增加 58.26%，增加的主要原因系由于公司本年度增加了大量研发人员，使计入管理费用的工资薪金大幅增长，以及研发支出投入增加较多所致；但销售费用、管理费用占当年营业总收入的比重分别为 3.51%、6.95%，与去年基本持平，处于合理水平。

所得税：企业所得税税率情况见 2009 年财务报表附注（三-1）。

10、现金流状况分析

单位：元

项 目	2009 年	2008 年	同比增 减(%)	2007 年
一、经营活动产生的现金流量净额	45,029,181.67	165,563,621.00	-72.80%	-13,831,667.30
经营活动现金流入量	1,598,768,053.47	1,654,947,136.37	-3.39%	1,052,370,999.68
经营活动现金流出量	1,553,738,871.80	1,489,383,515.37	4.32%	1,066,202,666.98
二、投资活动产生的现金流量净额	-70,394,502.41	-19,740,153.53	256.61%	-32,236,789.05
投资活动现金流入量	2,173,459.94	22,328,524.06	-90.27%	0
投资活动现金流出量	72,567,962.35	42,068,677.59	72.50%	32,236,789.05
三、筹资活动产生的现金流量净额	-2,661,261.10	-33,357,314.28	-92.02%	44,182,118.19
筹资活动现金流入量	148,000,000.00	70,500,000.00	109.93%	90,000,000.00
筹资活动现金流出量	150,661,261.10	103,857,314.28	45.07%	45,817,881.81
四、现金及现金等价物净增加额	-28,014,061.35	112,465,643.68	-124.91%	-1,886,338.16
现金流入总计	1,748,941,513.41	1,747,775,660.43	0.07%	1,142,370,999.68
现金流出总计	1,776,968,095.25	1,635,309,507.24	8.66%	1,144,257,337.84

变动原因分析：

(1)投资活动现金流入量同比减少 90.27%，主要原因是 2008 年收购联银通所带来的联银通货币资金 2,232.80 万元，因此 2009 年比 2008 年投资活动现金流入量同比减少了 90.27%；

(2) 投资活动现金流出量同比增长 72.50%，投资活动现金流出增加了 3,049.90 万元，主要原因是投资新东方科技 2,860 万元，投资厚盾科技实际出资 500 万元所致；

(3) 筹资活动现金流入量同比增长 109.93%，2009 年取得银行贷款 14,800 万元，比 2008 年的 7,050 万元增长 7,750 万元，贷款增加的主要原因是公司签订的合同项目增加，所需要周转的流动资金增加所致；

(4) 筹资活动现金流出量增长 45.07%，主要原因是 2009 年归还银行贷款 11,800 万元，支付股利及贷款利息 3,266 万元；2008 年归还贷款 7,050 万元，支付股利及贷款利息 3,335 万元所致。

11、薪酬分析

单位：万元

姓名	职务	2009 年度从公司 领取的报酬总额 (税前)	2008 年度从公司 领取的报酬总额 (税前)	薪酬总额 同比增减	净利润同 比增减

薛向东	董事长	17.00	17.00	0.00%	35.64%
吕波	副董事长、总经理	15.80	15.80	0.00%	
翟曙春	董事、副总经理	5.00	2.92	71.23%	
夏金崇	董事、副总经理	15.20	15.20	0.00%	
李建国	董事、副总经理	15.20	15.20	0.00%	
杨健	董事、财务总监、 董事会秘书	14.00	14.00	0.00%	
郑晓清	董事	14.00	14.00	0.00%	
耿建新	独立董事	5.00	5.00	0.00%	
林中	独立董事	5.00	5.00	0.00%	
范玉顺	独立董事	5.00	5.00	0.00%	
蔡荣生	独立董事	5.00	5.00	0.00%	
甄秀欣	独立董事	5.00	5.00	0.00%	
蒋力	独立董事	0.00	0.00	0.00%	
郭庆旺	独立董事	0.00	0.00	0.00%	
吴淼	独立董事	0.00	0.00	0.00%	
苏根继	监事会召集人	12.00	12.00	0.00%	
蒋恕慧	监事	12.00	12.00	0.00%	
郭玉杰	监事	3.00	3.00	0.00%	
金伟	副总经理	10.20	10.20	0.00%	
高书敬	副总经理	9.00	9.00	0.00%	
黄杏国	副总经理	10.20	10.20	0.00%	
林文平	副总经理	10.20	10.20	0.00%	
刘志华	副总经理	10.20	10.20	0.00%	
合计	-	198.00	195.92	1.06%	

注：董事翟曙春先生2008年5月16日开始担任公司董事。

12、会计制度实施情况

报告期内，公司主要会计政策、会计估计及会计核算方法未发生重大变更，不存在重大前期会计差错的内容及更正情况。

(二) 资产、负债及重大投资等事项

1、核心资产盈利能力、使用情况、减值情况

公司核心资产的盈利能力及使用情况正常，不存在资产减值的情况。

2、资产构成变动情况

资产项目	占 2009 年末总资产的百分比	占 2008 年末总资产的百分比	同比增减 (%)
应收账款	12.88%	13.64%	-0.76%
存货	33.64%	31.72%	1.92%
投资性房地产	0.89%	1.21%	-0.32%
长期股权投资	1.96%	0.54%	1.42%
固定资产	7.49%	6.69%	0.80%
在建工程	0.50%	0.41%	0.09%

3、存货变动情况

单位：元

项目	当年末余额	占当年末总资产的百分比	存货跌价准备的计提情况
原材料	13,612,678.06	0.69%	不计提跌价准备
在产品	635,573,352.38	32.15%	不计提跌价准备
库存商品	15,595,354.39	0.79%	不计提跌价准备
低值易耗品	271,387.09	0.01%	
合计	665,052,771.92	33.64%	-

4、主要资产的计量

报告期内，公司资产计量原则采用历史成本法，资产按购置时支付的现金或者现金等价物的金额，或者按购置资产时所付出的对价的公允价值计量。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。负债按照因承担现时义务而实际收到的款项或者资产的金额，或者承担现时义务的合同金额，或者按照日常活动中为偿还负债预期需要支付的现金或者现金等价物的金额计量。

5、主要子公司的经营情况及业绩情况

单位：万元

子公司名称	业务性质	持股比例及是	注册资本	总资产	净资产	2009 年净利润	2008 年净利润	同比变动比例%	对合并净利润
-------	------	--------	------	-----	-----	-----------	-----------	---------	--------

		否列入 合并报 表							的影响 比例%
北京联银通科 技有限公司	系统 集成 和软 件开 发	100%; 是	5,000.00	14,916.5 9	12,521.8 0	4,405.3 0	3,616.9 5	21.80%	18.28 %
北京东华合创 科技有限公司		100%; 是	6,000.00	18,398.0 9	11,665.9 2	5,024.2 0	3,263.7 8	53.94%	20.85 %
广州东华合创 数码科技有限 公司		90%; 是	100.00	322.49	98.85	-0.78	-0.68	14.29%	0.00%
泰安东华合创 软件有限公司		100%; 是	2,800.00	3,307.54	3,289.98	511.65	9.92	5068.69%	2.12%
北京东华合创 香港有限公司		100%; 是	HKD1,00 0	593.62	23.41	17.41	-2.81	-721.43%	0.07%
北京厚盾科技 有限公司		100%; 是	500.00	661.90	625.98	-97.27	0.00	-	-0.40%
东华软件工程 有限公司		100%; 是	1,000.00	1,000.07	1,000.07	0.07	0	-	0.00%
哈尔滨东华软 件有限公司		100%; 是	2,000.00	500.00	500.00	0.00	0		
合计	—	—	—	39,700.3 0	29,726.0 1	9,860.5 8	6,887.1 6	43.17%	40.92 %

6、债权债务变化情况

单位：元

	2009年	2008年	2007年	本年比上年 增减幅度
应收账款	254,646,541.23	254,505,035.76	154,038,256.45	0.06%
预付款项	79,434,455.49	95,306,396.20	91,163,908.87	-16.65%
其他应收款	88,817,900.16	82,713,969.54	67,926,645.96	7.38%
短期借款	100,000,000.00	70,000,000.00	70,000,000.00	42.86%
应付账款	83,831,959.89	119,890,245.94	61,073,520.06	-30.08%
预收款项	407,160,119.76	581,214,538.13	275,692,911.02	-29.95%
其他应付款	9,161,740.94	7,231,165.77	1,143,032.14	26.70%
合计	1,023,052,717.47	1,210,861,351.33	721,038,274.50	-

变动情况说明：

(1)公司无长期借款，短期借款同比增加 42.86%，增加的原因主要系由于母公司为经营发展所借入流动资金所致。

(2)应付账款同比减少 30.08%，减少的原因主要系公司本期以银行承兑汇票结算货款增多所致。

7、偿债能力分析

	2009 年	2008 年	2007 年	本年比上年 增减幅度
流动比率	2.21	1.86	2.14	18.82%
速动比率	1.23	1.10	1.42	11.82%
资产负债率	34.44%	41.94%	41.17%	-7.50%
利息保障倍数	60.65	39.03	36.70	55.39%

公司总体资产负债率较低，短期偿债能力略有所上升。目前公司与银行等金融机构建立了良好的长期合作伙伴关系，融资渠道通畅。公司现金流量情况良好，按时还本付息，在银行树立了良好的企业信誉，银行资信状况良好。总体而言，公司具有很好的偿债能力。

8、资产营运能力分析

	2009 年	2008 年	2007 年	本年比上年 增减幅度
应收账款周转率	6.08	5.67	5.02	7.23%
存货周转率	1.81	1.89	2.26	-4.11%
流动资产周转率	1.05	0.96	0.91	9.38%
固定资产周转率	11.36	9.81	11.82	15.80%
总资产周转率	0.81	0.78	0.80	3.85%

本年度公司应收账款周转率较好，平均收账期短，坏账损失少，资产流动快。公司存货管理严格，存货周转率较去年略有降低，但不影响公司资产营运能力。

9、研发投入及成果

单位：元

项目	2009 年度	2008 年度	同比增减	2007 年度
研发费用投入	133,045,838.22	71,298,179.68	86.60%	47,001,138.76
占当年营业收入比重	8.59%	6.15%	2.44%	5.89%

公司一直注重研发投入力度，支持新产品、新技术的开发，在长期的研发和实践中，掌握了行业内最先进、最主流的软件开发技术、软件设计思想，并成功实现多种技术在一个系统中的综合应用。2009 年公司在原有基础上又新取得了东华贷记卡系统 V1.0、东华手机银行系统 V1.0、东华流量管理系统 V1.6 等 56 项计算机软件著作权，加上并购来的联银通和厚盾科技，截止 2009 年 12 月 31 日共拥有计算机软件著作权 243 项。

二、公司未来发展规划及重大风险情况

（一）公司所处行业的发展趋势及面临的市场竞争格局

1、行业状况及发展趋势

2009 年，面对国际金融危机的冲击，我国软件行业大力拓展国内市场，推进产业结构调整，总体保持平稳运行态势，产业规模继续扩大，结构和布局不断调整，行业应用水平和创新能力显著提升，在推动工业发展方式转变和经济结构调整中发挥着积极作用。

系统集成市场开始从高速增长阶段进入相对平缓的稳定发展阶段。据工业和信息化部统计，2009 年，软件前百家企业完成软件业务收入超过 2,000 亿元，比上年增长 15% 以上，低于上年 5 个百分点，实现利润增长超过 20%，其中以电信、金融行业业务为主的公司继续保持较快增长，软件收入增速超过 35%；汽车、交通、电力行业，受国家基础设施建设的拉动，相关企业收入也保持 20% 以上的增长。

未来系统集成行业发展趋势将呈现以下特点：自主平台产品将成为竞争的重要筹码，软件业向服务快速转型，服务将成为重要的收入来源。硬件产业也有向服务转型的趋势，从卖产品为主转向卖服务为主，构成了新兴的现代信息服务业。

2、面临的市场竞争格局及公司的竞争优势

我国信息服务业的产业链是由客户、国际厂商、产品代理商、独立软件开发商和系统集成商构成。近年来，随着信息服务领域的发展，国内一些代理商逐渐从简单的代理销售过渡到为客户提供服务和解决方案，同时一些国内软件开发商在吸收和借鉴国外产品的基础上自主研发相关的产品，并在行业中广泛应用。产品代理商、独立软件开发商和系统集成商都以能为客户提供最终解决方案为目标。因此，国内系统集成商在面临市场机遇的同时，也面临着严峻的挑战。利润空间的减小、同业竞争的加剧、

客户需求的渐趋理性和成熟等因素都促使系统集成厂商积极寻找适合自己的发展模式。与集成业务相关的软件和技术服务成为竞争的焦点，系统集成市场的细分化，要求服务商提供更专业、系统的解决方案并突出行业特色，同时，市场竞争将从产品线的扩张转向核心业务的强化和品牌的提升。

系统集成作为信息产业的重要组成部分，具有高技术含量、高附加值的特点，由于其鲜明的行业特征和严格的技术要求，存在部分“市场准入”条件。目前信息产业部主要通过资质认定的办法控制新的进入者。市场竞争一方面是技术和价格的竞争，另一方面也是销售网络和销售队伍的竞争。公司具有信息产业部认定的系统集成一级资质，技术先进，有自主研发的行业软件产品，在行业信息化服务中，有多年的实施经验。公司对客户坚守诚信，面对不断成长的客户需求“随需而动”，及时满足客户的产品需求，狠抓服务质量，提高客户忠诚度。公司全资子公司北京东华合创科技有限公司通过国家保密局审核的“涉及国家秘密的计算机信息系统集成单位”，获涉密甲级资质，熟悉国家及行业信息安全方针与政策，熟悉业界主流的信息安全软、硬件产品及技术，擅长信息安全多厂家、多平台、多种应用的系统集成。公司具备在资质、人才、技术、营销网络和客户资源等方面的综合竞争优势，通过可靠的资信保证、完备的技术力量和科学、完善、有效的工程管理体系，公司在细分市场上有竞争优势明显。

（二）政策变化及公司发展战略

2009年，面对不明朗的国际经济形势，我国政府及时出台了一系列措施。在中央4万亿元投资的拉动下，在《电子信息产业调整和振兴规划》的引导下，在投资上百亿元的“核高基”重大专项的刺激下，我国软件产业迅速走出低谷。

公司作为综合型的行业应用软件、计算机系统集成及相关服务提供商，未来将全力做好两方面工作，一是继续以国家对信息产业的整体发展规划为基础，以客户为中心、市场为导向、技术创新为动力，通过不断提高企业专业服务的增值能力来保持业务规模和经营效益的持续增长，以一流的管理团队为核心，以卓越的技术队伍和营销队伍为后盾，为行业信息化需求客户提供整体解决方案；二是继续扩大与国内外知名软件企业的技术交流与合作，以资本市场为依托，适时实施战略联盟、合作开发、资产重组或企业购并战略，实现低成本快速扩张。

（三）公司新年度经营计划

公司在2009年实现了稳定的业绩增长，2010年，公司将依托国家对信息化投入力度加大的产业政策，继续加强科技创新和产品研发，发挥募集资金项目的市场优势，

保证公司的行业软件产品、系统集成整体解决方案及相关服务业务的稳定增长。巩固公司在银行、证券、保险、电信、煤炭、电力等行业的竞争优势，加大 ITSM、网络流量分析系统、桌面安全管理系统等自有软件产品在各个行业信息化建设的市场份额。加快数字化医疗解决方案、农产品流通领域数字平台等软件产品的研发和升级工作，根据行业用户的需求变化提高行业应用软件的开发水平，扩大农产品市场信息化、医疗信息化服务等领域的市场份额。以拥有自主知识产权的软件产品和领先的系统集成技术以及全方位的服务支持提高公司的盈利能力和盈利水平，为公司的可持续发展奠定基础。公司将有计划的选择在行业细分市场具有领先地位的公司进行战略合作或者购并，形成公司新的利润增长点。

（四）资金来源及使用计划

公司将结合未来发展战略目标，根据公司发展的实际情况，合理筹资、安排和使用资金。公司是北京辖区的上市公司，又是中关村地区的高新技术企业，银行信贷信誉良好，资金充裕，融资渠道畅通，未来资金来源应有充足保证。

（五）可能对公司未来发展和经营目标的实现产生不利影响的风险因素

1、市场风险

电信、金融、能源等行业具有资金雄厚、信息化建设投入力度大等特点，但若这些行业本身的业务受国家产业政策、需求关系、市场竞争等因素的影响而出现波动，其对信息化建设的资金投入量必将随之发生变化，从而对公司的业务带来影响。

针对上述风险，公司将继续加大对市场的投入，巩固已有的优势产品和行业领域，扩大市场份额；密切关注国民经济各行业、各部门在信息化建设方面的需求变化情况，根据市场的动态及时调整自身的经营，以规避相关行业景气度变化对本公司造成的市场风险。

2、技术风险

公司所属行业具有高技术含量、高附加值、技术和产品更新快、产品生命周期短的特点。公司对关键技术、新产品研发和市场需求的把握是否准确会影响公司的市场竞争力和发展速度。

针对上述风险，公司将加强自身研发队伍的建设，以市场需求为导向，研究行业技术发展方向，及时掌握国外技术和产品的最新发展动态；强化公司核心技术，积极

发展有自主知识产权的计算机软件产品，促进软件产品实现系列化、市场化和产业化，降低公司面临的技术风险。

3、人力资源风险

公司市场规模和资产规模逐年扩大，能否稳定和引进足够的管理人才、技术人才，将直接影响到公司的长期经营和发展。

针对上述风险：公司加强“以人为本”的企业文化建设，增强企业凝聚力，完善激励机制，加强现有员工在素质、技术和管理等方面的培训，稳定公司的人才队伍。公司将尽快实施股权激励，同时加大对公司需求人才的引进力度，解决核心骨干员工的北京落户问题，不断提高公司的管理效率与管理效益，降低人力资源风险。

三、公司投资情况

（一）募集资金的具体使用情况

1、募集资金专户存储制度的执行情况

在报告期内募集资金或报告期之前募集资金的使用延续到报告期内的，按照募集资金年度使用情况的专项报告要求披露。

本公司于 2006 年 8 月 23 日公开发行 2160 万股 A 股，每股发行价为 14.5 元，扣除发行费用后，实际募集资金为 29,645.60 万元。报告期内，公司严格按照《募集资金管理办法》的规定和要求，对募集资金的存放和使用进行有效的监督和管理，以确保用于募集资金投资项目的建设。在使用募集资金时，严格履行相应的申请和审批手续，同时及时告知保荐机构，随时接受保荐代表人的监督。

截至 2009 年 12 月 31 日止，公司在各银行专户存放的募集资金余额情况如下：

单位：万元

专户存储银行名称	账号	账户余额	专户余额与募集资金余额存在差异原因说明
北京银行股份有限公司友谊支行	0109100960012010503370 8	638.13	差额为募集资金利息收益
中国民生银行股份有限公司中关村支行	0105014170030426	109.84	
合 计		747.97	

2、报告期内募集资金使用情况

单位：万元

募集资金总额				31,320.00		本年度投入募集资金总额				3,812.55		
变更用途的募集资金总额				0.00		已累计投入募集资金总额				29,517.66		
变更用途的募集资金总额比例				0.00%								
承诺投资项目	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额	截至期末承诺投入金额(1)	本年度投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末累计投入金额与承诺投入金额的差额(3)=(2)-(1)	截至期末投入进度(%) (4)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本年度实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
东华电信业务综合结算系统与移动增值业务统一管理平台	否	3,359.35	3,359.35	3,359.35	588.02	3,320.95	-38.40	98.86%	2008-08-31	1,417.32	是	否
东华电子政务平台	否	3,245.24	3,245.24	3,245.24	523.37	3,369.60	124.36	103.83%	2008-08-31	1,349.95	是	否
东华商业银行综合业务系统	否	3,428.69	3,428.69	3,428.69	381.31	3,290.42	-138.27	95.97%	2008-08-31	1,341.46	是	否
东华人力资源管理系统	否	3,075.40	3,075.40	3,075.40	1,136.04	3,021.73	-53.67	98.25%	2008-08-31	1,569.16	是	否
东华IT服务管理系统	否	3,083.48	3,083.48	3,083.48	404.46	3,158.55	75.07	102.43%	2008-08-31	2,069.56	是	否
东华煤矿联网安全监控系统	否	3,325.74	3,325.74	3,325.74	625.16	3,230.97	-94.77	97.15%	2008-08-31	176.05	是	否
补充流动资金	否	10,127.70	10,127.70	10,127.70	154.19	10,125.44	-2.26	99.98%		-	是	否
合计	-	29,645.60	29,645.60	29,645.60	3,812.55	29,517.66	-127.94	-	-	7,923.50	-	-
未达到计划进度原因	无											
项目可行性发生重大变化的情况说明	截至2009年12月31日，本公司无变更募集资金项目使用资金的情况。											
募集资金投资项目实施地点变更情况	无											
募集资金投资项目实施方式调整情况	无											
募集资金投资项目先期投入及置换情况	无											
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	无											
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	无											
募集资金其他使用情况	本公司将部分尚未投入使用的募集资金用于存入北京银行股份有限公司友谊支行、中国民生银行股份有限公司北京中关村支行作为定期存款，无其他临时使用用途。											

3、会计师事务所对募集资金使用情况的专项审核意见

北京兴华会计师事务所有限责任公司出具了（2010）京会兴核字第 3-39 号《募集资金使用情况的鉴证报告》，认为公司《募集资金 2009 年度使用情况的专项报告》的编制符合中国证监会《前次募集资金使用情况报告的规定》（证监发行字[2007]500 号）、《深圳证券交易所中小企业板块上市公司特别规定》及《中小企业板上市公司募集资金管理细则》的规定，在所有重大方面如实反映了公司截至 2009 年 12 月 31 日募集资金的使用情况。

（二）报告期内非募集资金投资情况

2007 年 9 月 25 日，公司与北京紫光北美科技开发有限公司和北京威视投资管理有限公司签订《增资协议》，拟向由北京紫光北美科技开发有限公司和北京威视投资管理有限公司出资设立的北京华信北美科技有限公司进行增资。经过两年多的考察，公司认为双方资本层面合作尚不成熟，经双方友好协商决定转为战略合作伙伴关系，继续在双方项目合作领域进行合作。

2009 年 10 月 22 日，公司第三届董事会第十八次会议审议通过了《关于购买北京厚盾科技有限公司股权的议案》，公司以自有资金购买陈龙章、黄苏华所持有的北京厚盾科技有限公司 100% 股权，总价为人民币 600 万元。报告期内，上述投资情况已在深交所信息披露指定报纸和网站上进行披露。

2009 年 10 月 28 日，公司第三届董事会第十九次会议审议通过了《关于增资北京东方通科技发展有限责任公司的议案》，公司以自有资金 2,860 万元人民币，认购北京东方通科技发展有限责任公司（以下简称“东方通”）新增股权，其中人民币 183.3 万元作为东方通新增注册资本，其余人民币 2,676.7 万元记入东方通的资本公积金。增资完成后，东方通的注册资本由人民币 1,410 万元变更为人民币 1,593.3 万元，公司占东方通总股本的 11.50%。报告期内，上述投资情况已在深交所信息披露指定报纸和网站上进行披露。

2009 年 12 月 7 日，公司第三届董事会第二十一次会议审议通过了《关于对外投资设立马鞍山子公司的议案》，公司与全资子公司北京东华合创科技有限公司共同出资 5,000 万元，设立马鞍山子公司，其中本公司出资人民币 4,950 万元，北京东华合创科技有限公司出资人民币 50 万元，开展自主知识软件产品及客户定制软件产品研发、国

内外软件外包业务、华东地区服务实施。报告期内，上述投资情况已在深交所信息披露指定报纸和网站上进行披露。

2009年12月7日，第三届董事会第二十一次会议审议通过了《关于对外投资设立哈尔滨子公司的议案》，公司与全资子公司北京东华合创科技有限公司共同出资2,000万元，设立哈尔滨子公司，其中本公司出资人民币1,950万元，北京东华合创科技有限公司出资人民币50万元，开展当地市场服务，自主知识软件产品研发和国内外软件外包业务，特别是俄罗斯等东北亚地区的外包业务。

四、报告期财务会计报告审计情况

北京兴华会计师事务所有限责任公司对公司2009年度财务报告出具了（2010）京会兴审字第3-100号标准无保留意见的审计报告，认为本公司财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了本公司2009年12月31日的财务状况以及2009年度的经营成果和现金流量。

五、董事会日常工作情况

（一）报告期内董事会的会议情况

报告期内，公司第三届董事会共召开了11次董事会，会议的通知、召开、表决程序以及会议的提案、议案等符合《公司法》、《公司章程》、《董事会议事规则》等法律、法规的规定和监管部门的规范要求，会议情况如下：

会议届次	召开日期	会议决议刊登报纸及披露日期
第三届董事会第十三次会议	2009年4月7日	2009年4月8日《证券时报》、《中国证券报》
第三届董事会第十四次会议	2009年4月23日	2009年4月24日《证券时报》、《中国证券报》
第三届董事会第十五次会议	2009年6月25日	2009年6月26日《证券时报》、《中国证券报》
第三届董事会第十六次会议	2009年8月24日	2009年8月26日《证券时报》、《中国证券报》
第三届董事会第十七次会议	2009年9月28日	2009年9月30日《证券时报》、《中国证券报》
第三届董事会第十八次会议	2009年10月22日	2009年10月23日《证券时报》、《中国证券报》
第三届董事会第十九次会议	2009年10月27日	2009年10月29日《证券时报》、《中国证券报》
第三届董事会第二十次会议	2009年11月23日	2009年11月24日《证券时报》、《中国证券报》
第三届董事会第二十一次会议	2009年12月8日	2009年12月9日《证券时报》、《中国证券报》
第三届董事会第二十二次会议	2009年12月18日	2009年12月24日《证券时报》、《中国证券报》
第三届董事会第二十三次会议	2009年12月23日	2009年12月24日《证券时报》、《中国证券报》

（二）董事会对股东大会决议的执行情况

1、2008年度利润分配方案的执行情况

根据公司 2008 年度股东大会决议，公司 2008 年度利润分配方案为：以 2008 年末总股本 283,990,060 股为基数，向全体股东每 10 股送 2 股红股、派人民币现金 1 元（含税），用资本公积金向全体股东每 10 股转增 3 股。

公司于 2009 年 5 月 18 日在《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网刊登了《2008 年度分红派息、资本公积金转增股本实施公告》：股权登记日为 2009 年 5 月 21 日；除权除息日：2009 年 5 月 22 日；红利发放日：2009 年 5 月 22 日。

2、根据 2008 年度股东大会《关于聘任 2009 年度审计机构并决定其报酬的议案》，公司续聘北京兴华会计师事务所有限责任公司为公司 2009 年度财务审计机构。

3、根据 2008 年度股东大会《关于修订公司章程的议案》，修订《公司章程》。

4、根据 2008 年度股东大会《关于修订对外担保制度的议案》，修订《对外担保制度》。

报告期内，全体董事以认真负责的态度参加董事会、出席股东大会，认真参加监管机构组织的董事培训，勤勉尽责；公司董事会对公司的重大事项做出独立于经营管理的客观评价，对公司进行战略指导，保证了董事会决策的合法性和科学性；董事会对管理层有较强的监控能力，对公司经营管理的各项审批权限、决策程序、监督和制约、管理办法等进行了系统的规范，保持有效监督，确保董事会做出的各项决策得到贯彻执行，为公司今后的规范运作提供了制度基础和条件。

（三）董事会审计委员会履职情况

2009 年，审计委员会每季度召开会议审议内部审计部提交的工作计划、工作报告；每季度向董事会提交工作报告；完成 2009 年年报审计的相关工作，对会计师事务所的审计工作进行总结评价，并建议续聘，提交董事会审议。

六、2009 年度利润分配预案

1、2009 年度利润分配预案

经北京兴华会计师事务所有限责任公司审计，2009 年度母公司净利润 140,447,151.62 元，加年初未分配利润 297,119,566.89 元，提取法定盈余公积金 14,044,715.16 元，扣除 2008 年度分配的现金红利 28,399,006 元、送股股利 56,798,012.00 元，本年度可供分配利润总额为 338,324,985.35 元。

本年度进行利润分配，拟以 2009 年末总股本 425,985,090 股为基数，向全体股东每 10 股派人民币现金 1 元（含税）。剩余未分配利润 295,726,476.35 元滚存至下一年度。

本次利润分配预案，需提交 2009 年度股东大会审议，批准后实施。

2、报告期内现金分红政策执行情况

2009 年 5 月 6 日，经公司 2008 年度股东大会审议，通过了公司 2008 年度利润分配方案：以总股本 283,990,060 股为基数，向全体股东每 10 股送 2 股红股、派人民币现金 1 元（含税），用资本公积金向全体股东每 10 股转增 3 股。上述现金分红已于 2009 年 5 月 22 日实施完毕，共计分配现金红利 28,399,006 元。

3、前三年现金分红情况

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率
2008 年	28,399,006.00	177,696,600.50	15.98%
2007 年	28,399,006.00	94,747,323.50	29.97%
2006 年	12,935,503.05	72,413,304.08	17.86%
最近三年累计现金分红金额占最近年均净利润的比例（%）			60.66%

七、开展投资者关系管理的具体情况

公司董事会秘书杨健先生为投资者关系管理工作的负责人，公司证券部负责投资者关系管理的日常工作。

1、公司于 2009 年 4 月 13 日通过投资者互动平台以网络远程方式举行了 2008 年度报告说明会，公司董事长、总经理、董事会秘书、财务负责人、独立董事、保荐代表人参加了本次说明会，并就公司经营情况、发展前景等与投资者进行了广泛的沟通。

2、公司加强与投资者的沟通，设立并披露了董秘信箱，指定专人负责公司与投资者的电话交流，耐心认真回答投资者咨询，将投资者关心的问题及时反馈给公司管理层，加强投资者与管理层之间的互动；同时在公司网站上开辟投资者关系专栏，建立与投资者更迅捷、直接的沟通方式。

3、公司严格按照有关法律法规以及《深圳证券交易所中小企业板上市公司公平信息披露指引》等的要求，真实、准确、完整、及时地披露有关信息，《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网为公司信息披露的指定报纸和网站。公司接待投资者、中介机构和媒体的来访及咨询，建立投资者关系管理档案，确保投资者平等地享有获取信息的机会。

八、其它披露事项：无

第九节 监事会报告

一、监事会工作情况

1.2009 年度监事会严格按照《公司法》、《公司章程》、《监事会议事规则》和有关法律、法规所赋予的职责，遵守诚信原则，从切实维护公司和全体股东利益出发，认真履行监督职责。监事会列席了 2009 年度历次董事会会议，出席了历次股东大会，对 2009 年度公司决策和运作情况进行了监督，很好的履行了监事会的知情监督检查职能。

2.监事会会议情况

报告期内，公司第三届监事会共召开了 4 次会议，公告的会议决议刊登在《中国证券报》和《证券时报》，以下为会议情况：

会议届次 召开日期 会议披露日期及会议内容

第三届监事会第八次会议 2009 年 4 月 7 日 2009 年 4 月 8 日；《2008 年度监事会工作报告》、《2008 年度财务决算报告》、《2008 年度报告及年度报告摘要》、《募集资金 2008 年度使用情况专项报告》、《2008 年度利润分配预案》、《关于聘任 2010 年度审计机构并决定其报酬的议案》

第三届监事会第九次会议 2009 年 4 月 23 日 《2009 年第一季度报告》

第三届监事会第十次会议 2009 年 8 月 24 日 2009 年 8 月 24 日；《2009 年半年度报告》

第三届监事会第十一次会议 2009 年 10 月 22 日 《2009 年第三季度报告》

二、监事会对公司有关事项的独立意见

1. 对公司依法运作情况的独立意见

报告期内，公司监事会严格按照《公司法》、《公司章程》、《监事会议事规则》等赋予的职权，依法对公司的决策程序、内部控制制度的建立与执行情况以及公司董事、高级管理人员履行职务情况进行了监督。

监事会认为：公司依法经营，董事会运作规范、决策程序科学、合法，能认真执行股东大会的各项决议，忠实履行诚信义务；公司已建立起较为完善的内部控制制度，

充分维护股东利益；公司董事及经营管理人员在履行职责和行使职权时，没有违反法律、法规、公司章程、损害公司及股东利益的行为。

2. 监事会对检查公司财务情况的独立意见

报告期内，监事会认真检查了公司财务制度和财务情况，审核了董事会提交的季度、年度财务报告及其它文件。监事会认为，公司财务会计制度健全，财务运作规范，会计无重大遗漏和虚假记载，公司财务报告的内容及格式严格按照国家财政法规、中国证监会及新企业会计准则的相关规定进行编制。北京兴华会计师事务所有限公司为公司 2009 年度财务报告出具了标准无保留意见的审计报告，审计意见客观、真实、公正地反映了公司 2009 年度的财务状况、经营成果和现金流量。监事会同意其所出具的标准无保留审计意见。

3. 监事会对公司最近一次募集资金实际投入情况的独立意见

监事会对募集资金的使用和管理进行了监督和核查。公司监事会认为：公司不存在变相改变募集资金投向、损害股东利益的情形。募集资金的存放和使用符合募集资金管理办法的要求。

4. 报告期内，公司无重大关联交易情况发生。

5. 对公司收购资产情况的独立意见

报告期内，公司董事会审议通过了《发行股份购买北京神州新桥科技有限公司 100% 股权的议案》。监事会对此收购事项的决策、评估、交易等进行了监督，认为公司收购资产的情况符合相关法律法规及《公司章程》，交易价格合理、公平，无损害公司及中小股东利益。

6. 对内部控制的自我评价报的意见

监事会对公司 2009 年度内部控制的自我评价报告发表如下审核意见：公司已建立了较为完善的内部控制制度体系并能得到有效的执行。公司内部控制的自我评价报告真实、客观地反映了公司内部控制制度的建设及运行情况。

2010 年，公司监事会将按照相关法律法规，认真做好监督工作，严格律己、勤勉履职，切实维护公司、股东的利益。

第十节 重要事项

一、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

二、持有其他上市公司股权及参股金融企业股权情况

报告期内，公司未发生买卖其他上市公司股份、参股商业银行、证券公司、保险公司、信托公司和期货公司等金融企业股权的事项；公司没有持有其他上市公司股权及参股金融企业股权的情况。

三、购买资产情况

1、现金购买北京厚盾科技有限公司 100%股权。

2009年10月22日，公司第三届董事会第十八次会议于审议通过了购买北京厚盾科技有限公司股权的相关议案，同意公司以现金人民币600万元购买陈龙章、黄苏华所持有的北京厚盾科技有限公司100%股权，交易总价占公司2009年净利润的2.49%。2009年11月，相关资产过户手续完成。

通过本次收购，公司总资产规模、净资产规模有所上升，公司加强了在全面预算管理领域的行业地位，同时也带动了公司在系统集成领域的软硬件及服务产品销售，进一步增强了公司的盈利能力和市场竞争能力。

2、发行股份购买北京神州新桥科技有限公司 100%股权。

2009年12月18日，公司召开第三届董事会第二十二次会议，审议通过了关于发行股份购买北京神州新桥科技有限公司100%股权的相关议案（以下简称“本次发行股份购买资产”）。2010年4月16日，公司召开2010年第一次临时股东大会，审议通过了本次发行股份购买资产的相关议案。公司本次发行股份购买资产交易总价为32,000万元。

2010年4月19日，公司将本次发行股份购买资产的相关申报材料报送中国证券监督管理委员会。

目前，公司发行股份购买资产方案正等待中国证券监督管理委员会核准，获得中国证券监督管理委员会核准后，公司将实施相关方案。

四、公司重大关联交易事项

1、关联交易

报告期内，公司未发生重大关联交易事项。

2、关联往来

报告期内，不存在控股股东及其他关联方非正常占用公司资金的情况。

北京兴华会计师事务所有限责任公司出具了（2010）京会兴核字第 3-42 号《关于东华软件公司控股股东及其他关联方占用资金情况的专项说明》，《关于东华软件公司控股股东及其他关联方占用资金情况的专项说明》全文见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。

公司独立董事就公司关联方资金占用事项发表了独立意见。

五、公司重大合同及其履行情况

（一）托管、承包、租赁资产事项

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托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁公司资产的事项。

（二）重大担保

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）						
担保对象名称	发生日期（协议签署日）	担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保（是或否）
报告期内担保发生额合计		0.00				
报告期末担保余额合计（A）		0.00				
公司对子公司的担保情况						
报告期内对子公司担保发生额合计		1,855.32				
报告期末对子公司担保余额合计（B）		0.00				
公司担保总额（包括对子公司的担保）						
担保总额（A+B）		0.00				

担保总额占公司净资产的比例	0.00%
其中：	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）	0.00
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）	0.00
担保总额超过净资产 50%部分的金额（E）	0.00
上述三项担保金额合计（C+D+E）	0.00
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	无

公司独立董事就公司对外担保事项发表了独立意见。

（三）委托他人进行现金资产管理事项

报告期内无公司委托他人进行现金资产管理事项。

六、承诺事项履行情况

1、公司持股 5%以上股份的股东薛向东、北京东华诚信电脑科技发展有限公司、北京东华诚信工业设备有限公司、北京合创电商投资顾问有限公司于 2005 年 10 月 28 日向本公司出具了《不竞争承诺函》，承诺函自出具之日起生效，并在承诺人作为本公司股东或关联方的整个期间持续有效。报告期内，承诺人了履行承诺。

2、在公司股票上市之前，根据《深圳证券交易所股票上市规则》第 5.1.5 条的规定，公司持股 5%以上股份的主要股东薛向东、北京东华诚信电脑科技发展有限公司、北京东华诚信工业设备有限公司、北京合创电商投资顾问有限公司承诺，自本公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其本次发行前持有的本公司股份，也不由本公司收购该部分股份。报告期内，承诺人了履行承诺。

3、秦芳、翟曙春、柏红、胡明炜、谢坤 2007 年 9 月 6 日与公司签订《股份认购协议》，承诺本次认购的股份，自发行结束之日起三十六个月内不进行转让；同时就北京联银通科技有限公司 2007~2009 年所实现的净利润作出承诺，具体为：北京联银通科技有限公司 2007 年净利润将不低于 3000 万元，2008 年和 2009 年净利润分别比上年增长不低于 20%。报告期内，承诺人履行了承诺。北京联银通科技有限公司实现了业绩承诺，详细内容见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《北京兴华会计师事务所关于北京联银通科技有限公司盈利预测实现情况专项审核报告》。

七、报告期内，公司聘任会计师事务所情况

报告期内，公司续聘北京兴华会计师事务所有限责任公司为公司财务审计机构，该所已连续 9 年为本公司提供了审计服务，报告期内公司共支付北京兴华会计师事务所有限责任公司报酬 55 万元。根据《关于证券期货审计业务签字注册会计师定期轮换的规定》，为公司提供审计业务签字的注册会计师为胡毅和陈善武。

八、公司、董事会、董事等受处罚及整改情况

报告期内公司、公司董事、监事、高级管理人员、公司实际控制人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及其他行政管理部门处罚的情况。

公司董事、管理层有关人员没有被采取司法强制措施的情况。

九、其他重大事项： 无

第十一节 财务报告

(2010)京会兴审字第 3-100 号

东华软件股份公司全体股东：

我们审计了后附的东华软件股份公司（以下简称“贵公司”）的财务报表，包括 2009 年 12 月 31 日的资产负债表和合并资产负债表、2009 年度的利润表和合并利润表、现金流量表和合并现金流量表、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

按照企业会计准则的规定编制财务报表是贵公司管理层的责任。这种责任包括：

（1）设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；（2）选择和运用恰当的会计政策；（3）作出合理的会计估计。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施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职业道德规范，计划和实施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，我们考虑与财务报表编制相关的内部控制，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，贵公司财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了贵公司 2009 年 12 月 31 日的财务状况以及 2009 年度的经营成果和现金流量。

北京兴华会计师事务所有限责任公司

中国注册会计师：胡毅

中国·北京

中国注册会计师：陈善武

二〇一〇年四月二十六日

东华软件股份公司财务报表 合并资产负债表

编制单位：东华软件股份公司

金额单位：人民币元

资 产	附注	期末余额	期初余额	负债和股东权益	附注	期末余额	期初余额
流动资产：				流动负债：			
货币资金	五-01	411,987,150.28	416,761,571.21	短期借款	五-17	100,000,000.00	70,000,000.00
结算备付金				向中央银行借款			
拆出资金				吸收存款及同业存放			
交易性金融资产				拆入资金			
应收票据	五-02	5,135,000.00	5,818,796.00	交易性金融负债			
应收账款	五-03	254,646,541.23	254,505,035.76	应付票据	五-18	56,516,876.00	4,033,102.12
预付款项	五-04	79,434,455.49	95,306,396.20	应付账款	五-19	83,831,959.89	119,890,245.94
应收保费				预收款项	五-20	407,160,119.76	581,214,538.13
应收分保账款				卖出回购金融资产款			
应收分保合同准备金				应付手续费及佣金			
应收利息				应付职工薪酬	五-21	359,659.27	717,493.04
应收股利				应交税费	五-22	16,945,306.79	-7,013,965.08
其他应收款	五-05	88,817,900.16	82,713,969.54	应付利息			
买入返售金融资产				应付股利			
存货	五-06	665,052,771.92	591,994,785.74	其他应付款	五-23	9,161,740.94	7,231,165.77
一年内到期的非流动资产				应付分保账款			
其他流动资产				保险合同准备金			
流动资产合计		1,505,073,819.08	1,447,100,554.45	代理买卖证券款			
非流动资产：				代理承销证券款			
发放贷款及垫款				一年内到期的非流动负债			
可供出售金融资产				其他流动负债	五-24	6,855,839.66	
持有至到期投资				流动负债合计		680,831,502.31	776,072,579.92
长期应收款				非流动负债：			
长期股权投资	五-07	38,717,000.00	10,117,000.00	长期借款			
投资性房地产	五-08	17,612,102.76	22,644,096.06	应付债券			
固定资产	五-09	147,975,558.08	124,747,060.43	长期应付款			
在建工程	五-10	9,946,627.95	7,642,279.77	专项应付款			6,470,000.00
工程物资				预计负债			
固定资产清理				递延所得税负债		135.81	
生产性生物资产				其他非流动负债			
油气资产				非流动负债合计		135.81	6,470,000.00
无形资产	五-11	6,047,593.65	3,388,402.11	负债合计		680,831,638.12	782,542,579.92
开发支出				股东权益：			
商誉	五-12	247,618,632.50	247,618,632.50	股本	五-25	425,985,090.00	283,990,060.00
长期待摊费用	五-13	2,322,511.39	1,230,962.97	资本公积	五-26	284,228,005.41	369,423,801.09
递延所得税资产	五-14	1,584,042.94	1,553,467.21	减：库存股			
其他非流动资产				专项储备			
非流动资产合计		471,824,069.27	418,941,901.05	盈余公积	五-27	65,345,926.54	51,301,211.38
				一般风险准备			
				未分配利润	五-28	520,408,984.15	378,630,332.76
				外币报表折算差额	五-29	-604.98	-509.51
				归属于母公司所有者权益合计		1,295,967,401.12	1,083,344,895.72
				少数股东权益	五-30	98,849.11	154,979.86
				所有者权益合计		1,296,066,250.23	1,083,499,875.58
资产总计		1,976,897,888.35	1,866,042,455.50	负债和所有者权益总计		1,976,897,888.35	1,866,042,455.50

公司法定代表人：薛向东

主管会计工作的公司负责人：杨健

会计机构负责人：叶莉

母公司资产负债表

编制单位：东华软件股份公司

金额单位：人民币元

资 产	附注	期末余额	期初余额	负债和股东权益	附注	期末余额	期初余额
流动资产：				流动负债：			
货币资金		300,428,540.53	288,011,856.91	短期借款		99,000,000.00	68,000,000.00
交易性金融资产				交易性金融负债			
应收票据		2,255,000.00	1,610,000.00	应付票据		56,516,876.00	4,033,102.12
应收账款	十一-01	173,518,302.42	232,008,886.97	应付账款		66,438,790.35	79,595,675.97
预付款项		62,683,027.99	49,942,078.40	预收款项		336,611,555.26	451,016,314.38
应收利息				应付职工薪酬		270,027.78	464,237.98
应收股利				应交税费		16,248,906.40	-14,148,987.38
其他应收款	十一-02	85,164,354.30	79,905,272.09	应付利息			
买入返售金融资产				应付股利			
存货		588,822,057.08	487,502,055.59	其他应付款		46,130,850.81	11,048,210.81
一年内到期的非流动资产				一年内到期的非流动负债			
其他流动资产				其他流动负债		6,400,000.00	
流动资产合计		1,212,871,282.32	1,138,980,149.96	流动负债合计		627,617,006.60	600,008,553.88
非流动资产：				代理承销证券款			
可供出售金融资产				非流动负债：			
持有至到期投资				长期借款			
长期应收款				应付债券			
长期股权投资	十一-03	391,259,849.04	341,874,849.04	长期应付款			
投资性房地产		17,628,428.34	18,565,996.38	专项应付款			3,920,000.00
固定资产		116,898,281.58	103,423,893.10	预计负债			
在建工程				递延所得税负债			
工程物资				其他非流动负债			
固定资产清理				非流动负债合计		0.00	3,920,000.00
生产性生物资产				负债合计		627,617,006.60	603,928,553.88
油气资产				股东权益：			
无形资产				股本		425,985,090.00	283,990,060.00
开发支出				资本公积		284,226,783.09	369,423,801.09
商誉				减：库存股			
长期待摊费用				专项储备			
递延所得税资产		1,464,007.79	1,540,362.25	盈余公积		63,967,984.03	49,923,268.87
其他非流动资产				一般风险准备			
非流动资产合计		527,250,566.75	465,405,100.77	未分配利润		338,324,985.35	297,119,566.89
				所有者权益合计		1,112,504,842.47	1,000,456,696.85
资产总计		1,740,121,849.07	1,604,385,250.73	负债和所有者权益总计		1,740,121,849.07	1,604,385,250.73

公司法定代表人：薛向东

主管会计工作的公司负责人：杨健

会计机构负责人：叶莉

合并利润表

编制单位：东华软件股份公司

金额单位：人民币元

项 目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		1,548,936,840.66	1,158,921,730.08
其中：营业收入	五-31	1,548,936,840.66	1,158,921,730.08
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,322,502,446.46	986,630,074.04
其中：营业成本	五-31	1,139,128,718.44	865,173,515.45
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	五-32	13,014,050.75	11,287,925.90
销售费用	五-33	54,311,797.98	35,885,423.29
管理费用	五-34	107,598,445.10	67,989,559.51
财务费用	五-35	2,832,067.23	2,713,147.37
资产减值损失	五-36	5,617,366.96	3,580,502.52
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		226,434,394.20	172,291,656.04
加：营业外收入	五-37	27,846,777.50	16,278,106.43
减：营业外支出	五-38	17,754.00	1,358.29
其中：非流动资产处置损失		2,200.00	
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		254,263,417.70	188,568,404.18
减：所得税费用	五-39	13,243,533.75	10,879,789.06
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		241,019,883.95	177,688,615.12
其中：归属于母公司所有者的净利润		241,020,384.55	177,696,600.50
少数股东损益		-500.60	-7,985.38
六、每股收益：			
（一）基本每股收益	五-40	0.57	0.42
（二）稀释每股收益	五-40	0.57	0.42
七、其他综合收益	五-41	1,126.85	-509.51
八、综合收益总额		241,021,010.80	177,688,105.61
归属于母公司所有者的综合收益总额		241,021,511.40	177,696,090.99
归属于少数股东的综合收益总额		-500.60	-7,985.38

公司法定代表人：薛向东

主管会计工作的公司负责人：杨健

会计机构负责人：叶莉

母公司利润表

编制单位：东华软件股份公司

金额单位：人民币元

项 目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十一-04	1,133,740,090.31	935,620,509.14
减：营业成本	十一-04	853,804,017.97	737,710,636.82
营业税金及附加		8,635,503.49	6,263,793.52
销售费用		40,798,086.61	26,007,304.70
管理费用		93,855,893.63	59,877,996.67
财务费用		3,591,662.55	2,951,427.35
资产减值损失		4,370,996.15	3,640,991.47
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		128,683,929.91	99,168,358.61
加：营业外收入		19,821,743.98	15,174,279.90
减：营业外支出		5,085.24	
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		148,500,588.65	114,342,638.51
减：所得税费用		8,053,437.03	5,882,224.17
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		140,447,151.62	108,460,414.34
五、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.33	0.26
（二）稀释每股收益		0.33	0.26
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		140,447,151.62	108,460,414.34

公司法定代表人：薛向东

主管会计工作的公司负责人：杨健

会计机构负责人：叶莉

合并现金流量表

编制单位：东华软件股份公司

金额单位：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		1,586,661,506.55	1,575,221,986.09
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			
收到利息、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		23,239,640.42	15,549,925.30
收到其他与经营活动有关的现金	五-42	12,106,546.92	64,175,224.98
经营活动现金流入小计		1,622,007,693.89	1,654,947,136.37
购买商品、接受劳务支付的现金		1,281,546,124.62	1,253,147,176.27
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		104,878,014.15	70,491,873.42
支付的各项税费		58,308,315.49	52,061,866.79
支付其他与经营活动有关的现金	五-42	109,006,417.54	113,682,598.89
经营活动现金流出小计		1,553,738,871.80	1,489,383,515.37
经营活动产生的现金流量净额		68,268,822.09	165,563,621.00
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	五-42	2,173,459.94	22,328,524.06
投资活动现金流入小计		2,173,459.94	22,328,524.06
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		38,913,690.33	32,201,677.59
投资支付的现金		33,610,000.00	9,867,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	五-42	44,272.02	
投资活动现金流出小计		72,567,962.35	42,068,677.59
投资活动产生的现金流量净额		-70,394,502.41	-19,740,153.53
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		148,000,000.00	70,500,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		148,000,000.00	70,500,000.00
偿还债务支付的现金		118,000,000.00	70,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		32,661,261.10	33,357,314.28
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			
筹资活动现金流出小计		150,661,261.10	103,857,314.28
筹资活动产生的现金流量净额		-2,661,261.10	-33,357,314.28
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		12,520.49	-509.51
五、现金及现金等价物净增加额		-4,774,420.93	112,465,643.68
加：期初现金及现金等价物余额		416,761,571.21	304,295,927.53
六、期末现金及现金等价物余额		411,987,150.28	416,761,571.21

公司法定代表人：薛向东

主管会计工作的公司负责人：杨健

会计机构负责人：叶莉

母公司现金流量表

编制单位：东华软件股份公司

金额单位：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		1,265,398,438.35	1,192,071,506.19
收到的税费返还		17,816,211.45	14,487,297.77
收到其他与经营活动有关的现金		39,374,858.02	62,238,974.45
经营活动现金流入小计		1,322,589,507.82	1,268,797,778.41
购买商品、接受劳务支付的现金		1,054,161,320.40	1,010,696,544.70
支付给职工以及为职工支付的现金		74,603,709.63	49,676,055.21
支付的各项税费		38,040,350.29	38,889,987.83
支付其他与经营活动有关的现金		64,551,436.70	103,192,949.68
经营活动现金流出小计		1,231,356,817.02	1,202,455,537.42
经营活动产生的现金流量净额		91,232,690.80	66,342,240.99
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		28,937,033.08	25,958,365.55
投资支付的现金		48,385,000.00	813,699.51
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		77,322,033.08	26,772,065.06
投资活动产生的现金流量净额		-77,322,033.08	-26,772,065.06
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		137,000,000.00	68,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		137,000,000.00	68,000,000.00
偿还债务支付的现金		106,000,000.00	70,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		32,493,974.10	33,282,614.28
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		138,493,974.10	103,282,614.28
筹资活动产生的现金流量净额		-1,493,974.10	-35,282,614.28
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			
		12,416,683.62	4,287,561.65
加：期初现金及现金等价物余额		288,011,856.91	283,724,295.26
六、期末现金及现金等价物余额			
		300,428,540.53	288,011,856.91

公司法定代表人：薛向东

主管会计工作的公司负责人：杨健

会计机构负责人：叶莉

合并股东权益变动表

编制单位：东华软件股份公司

金额单位：人民币元

项 目	本期金额									
	归属于母公司的权益								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、上年末余额	283,990,060.00	369,423,801.09			51,301,211.38		378,630,332.76	-509.51	154,979.86	1,083,499,875.58
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	283,990,060.00	369,423,801.09			51,301,211.38		378,630,332.76	-509.51	154,979.86	1,083,499,875.58
三、本年增减变动金额（减少以“-”表示）	141,995,030.00	-85,195,795.68			14,044,715.16		141,778,651.39	-95.47	-56,130.75	212,566,374.65
（一）净利润							241,020,384.55		-782.73	241,019,601.82
（二）其他综合收益		1,222.32						-95.47		1,126.85
上述（一）和（二）小计		1,222.32					241,020,384.55	-95.47	-782.73	241,020,728.67
（三）所有者投入和减少资本									-55,348.02	-55,348.02
1、所有者投资资本										
2、股份支付计入所有者权益的金额										
3、其他									-55,348.02	-55,348.02
（四）本年利润分配					14,044,715.16		-42,443,721.16			-28,399,006.00
1、提取盈余公积					14,044,715.16		-14,044,715.16			
2、提取一般风险准备										
3、对所有者（或股东）的分配							-28,399,006.00			-28,399,006.00
4、其他										
（五）所有者权益内部结转	141,995,030.00	-85,197,018.00					-56,798,012.00			
1、资本公积转增资本（或股本）	85,197,018.00	-85,197,018.00								
2、盈余公积转增资本（或股本）										
3、盈余公积弥补亏损										
4、其他	56,798,012.00						-56,798,012.00			
（六）专项储备										
1、本期提取										
2、本期使用										
四、本年年末余额	425,985,090.00	284,228,005.41			65,345,926.54		520,408,984.15	-604.98	98,849.11	1,296,066,250.23

公司法定代表人：薛向东

主管会计工作的公司负责人：杨健

会计机构负责人：叶莉

合并股东权益变动表（续）

编制单位：东华软件股份公司

金额单位：人民币元

项 目	上期金额									
	归属于母公司的权益								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、上年末余额	129,355,030.00	235,108,431.09			40,455,169.95		240,178,779.69		111,384.14	645,208,794.87
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	129,355,030.00	235,108,431.09			40,455,169.95		240,178,779.69		111,384.14	645,208,794.87
三、本年增减变动金额（减少以“-”表示）	154,635,030.00	134,315,370.00			10,846,041.43		138,451,553.07	-509.51	43,595.72	438,291,080.71
（一）净利润							177,696,600.50		-638.99	177,695,961.51
（二）其他综合收益								-509.51		-509.51
上述（一）和（二）小计							177,696,600.50	-509.51	-638.99	177,695,452.00
（三）所有者投入和减少资本	12,640,000.00	276,310,400.00							44,234.71	288,994,634.71
1、所有者投资资本										
2、股份支付计入所有者权益的金额										
3、其他	12,640,000.00	276,310,400.00							44,234.71	288,994,634.71
（四）本年利润分配					10,846,041.43		-39,245,047.43			-28,399,006.00
1、提取盈余公积					10,846,041.43		-10,846,041.43			
2、提取一般风险准备										
3、对所有者（或股东）的分配							-28,399,006.00			-28,399,006.00
4、其他										
（五）所有者权益内部结转	141,995,030.00	-141,995,030.00								
1、资本公积转增资本（或股本）	141,995,030.00	-141,995,030.00								
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、本年年末余额	283,990,060.00	369,423,801.09	0.00	0.00	51,301,211.38	0.00	378,630,332.76	-509.51	154,979.86	1,083,499,875.58

公司法定代表人：薛向东

主管会计工作的公司负责人：杨健

会计机构负责人：叶莉

母公司股东权益变动表

编制单位：东华软件股份公司

金额单位：人民币元

项 目	本期金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年末余额	283,990,060.00	369,423,801.09			49,923,268.87		297,119,566.89	1,000,456,696.85
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	283,990,060.00	369,423,801.09			49,923,268.87		297,119,566.89	1,000,456,696.85
三、本年增减变动金额（减少以“-”表示）	141,995,030.00	-85,197,018.00			14,044,715.16		41,205,418.46	112,048,145.62
（一）净利润							140,447,151.62	140,447,151.62
（二）其他综合收益								0.00
上述（一）和（二）小计							140,447,151.62	140,447,151.62
（三）所有者投入和减少资本								
1、所有者投资资本								
2、股份支付计入所有者权益的金额								
3、其他								
（四）本年利润分配					14,044,715.16		-42,443,721.16	-28,399,006.00
1、提取盈余公积					14,044,715.16		-14,044,715.16	
2、提取一般风险准备								
3、对所有者（或股东）的分配							-28,399,006.00	-28,399,006.00
4、其他								
（五）所有者权益内部结转	141,995,030.00	-85,197,018.00					-56,798,012.00	
1、资本公积转增资本（或股本）	85,197,018.00	-85,197,018.00						
2、盈余公积转增资本（或股本）								
3、盈余公积弥补亏损								
4、其他	56,798,012.00						-56,798,012.00	
（六）专项储备								
1、本期提取								
2、本期使用								
四、本年末余额	425,985,090.00	284,226,783.09			63,967,984.03		338,324,985.35	1,112,504,842.47

公司法定代表人：薛向东

主管会计工作的公司负责人：杨健

会计机构负责人：叶莉

母公司股东权益变动表（续）

编制单位：东华软件股份公司

金额单位：人民币元

项 目	上期金额							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、上年末余额	129,355,030.00	235,108,431.09			39,077,227.44		227,904,199.98	631,444,888.51
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	129,355,030.00	235,108,431.09			39,077,227.44		227,904,199.98	631,444,888.51
三、本年增减变动金额（减少以“-”表示）	154,635,030.00	134,315,370.00			10,846,041.43		69,215,366.91	369,011,808.34
（一）净利润							108,460,414.34	108,460,414.34
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							108,460,414.34	108,460,414.34
（三）所有者投入和减少资本	12,640,000.00	276,310,400.00						288,950,400.00
1、所有者投资资本								
2、股份支付计入所有者权益的金额								
3、其他	12,640,000.00	276,310,400.00						288,950,400.00
（四）本年利润分配					10,846,041.43		-39,245,047.43	-28,399,006.00
1、提取盈余公积					10,846,041.43		-10,846,041.43	
2、提取一般风险准备								
3、对所有者（或股东）的分配							-28,399,006.00	-28,399,006.00
4、其他								
（五）所有者权益内部结转	141,995,030.00	-141,995,030.00						
1、资本公积转增资本（或股本）	141,995,030.00	-141,995,030.00						
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、本年末余额	283,990,060.00	369,423,801.09	0.00	0.00	49,923,268.87	0.00	297,119,566.89	1,000,456,696.85

公司法定代表人：薛向东

主管会计工作的公司负责人：杨健

会计机构负责人：叶莉

东华软件股份公司财务报表附注

(除特别说明外, 金额单位均为人民币元)

一、公司基本情况

1、历史沿革

东华软件股份公司(原“北京东华合创数码科技股份有限公司”,以下简称“本公司”或“公司”)是由北京东华诚信电脑科技发展有限公司(原北京东华诚信电脑科技发展公司)、北京东华诚信工业设备有限公司、北京合创电商投资顾问有限公司等3家法人企业及薛向东等12个自然人共同发起,在原北京东华合创数码科技有限公司的基础上,依法改制设立的股份有限公司。公司的注册资本为人民币42,598.509万元,注册地址位于北京市海淀区知春路128号泛亚大厦301室,法定代表人:薛向东,企业法人营业执照为“第110000001930643号”。

公司的前身北京东华合创数码科技有限公司系有限责任公司,成立于2001年1月,注册资本为人民币3,700万元。2001年12月21日,经北京市人民政府经济体制改革办公室以“京政体改股函[2001]69号”文《关于同意北京东华合创数码科技有限公司变更为北京东华合创数码科技股份有限公司的通知》批复,北京东华合创数码科技有限公司依法改制设立为股份有限公司,注册资本为人民币4,856.25万元。

经公司于2003年3月召开的2002年度股东大会表决通过,公司按照2002年12月31日的股本总额4,856.25万元为基数,按10比1的比例向公司的全体股东派送红股,共增加股本485.625万元。该增资事项完成后,公司的股本增加为人民币5,341.875万元。

经公司于2005年3月召开的2004年度股东大会表决通过,公司按照2004年12月31日的股本总额5,341.875万元为基数,按10比1的比例向公司的全体股东派送红股,共增加股本534.1875万元。该增资事项完成后,公司的股本增加为人民币5,876.0625万元。

经公司于2006年5月召开的2005年度股东大会表决通过,公司按照2005年12月31日的股本总额5,876.0625万元为基数,按10比1的比例向公司的全体股东派送红股,共增加股本587.6062万元。该增资事项完成后,公司的股本增加为人民币6,463.6687万元。

2006年8月,根据中国证券监督管理委员会于2006年7月25日下发的《关于核准北京东华合创数码科技股份有限公司首次公开发行股票的通知》(文号为“证监发行字[2006]55号”)的规定,公司于2006年8月16日前完成了向境内投资者首次公开发行21,600,000人民币普通股[A股]股票的工作(发行价格为14.50元/股)。经过上述股份变更事项后,公司股本为人民币8,623.6687万元。

经公司于2007年5月召开的2006年度股东大会表决通过,公司按照2006年12月31日的股本总额8,623.6687万元为基数,按10比5的比例以资本公积转增股本,共增加股本4,311.8343万元。该增资事项完成后,公司的股本增加为人民币12,935.503万元。

2008年2月,根据公司2007年第一次临时股东大会决议和修改后章程以及中国证券监督管理委员

会于 2008 年 1 月 11 日下发的《关于核准北京东华合创数码科技股份有限公司向秦芳、翟曙春、柏红、胡明炜、谢坤等 5 人发行新股购买资产的批复》（文号为“证监许可[2008]78 号”）的规定，公司申请增加注册资本人民币 1,264 万元，划分为每股人民币 1 元的普通股 1,264 万股，由自然人秦芳、翟曙春、柏红、胡明炜、谢坤等五人以所持有的北京联银通科技有限公司的股权认购，变更后的注册资本为人民币 14,199.503 万元。经过上述股份变更事项后，公司股本为人民币 14,199.503 万元。

经公司于 2008 年 6 月召开的 2007 年度股东大会表决通过，公司按照 2007 年 12 月 31 日的股份总额 12,935.503 万股及向自然人秦芳、翟曙春、柏红、胡明炜、谢坤等五人定向增发 1,264 万股共计 14,199.503 万股为基数，以资本公积按 10:10 的比例向全体股东转增股本，共增加股本 14,199.503 万元。该增资事项完成后，公司的股本增加为人民币 28,399.006 万元。

经公司于 2009 年 5 月召开的 2008 年度股东大会表决通过，公司按照 2008 年 12 月 31 日的股本总额 28,399.006 万元为基数，按 10 比 3 的比例以资本公积转增股本，按 10 比 2 的比例向公司的全体股东派送红股，共增加股本 14,199.503 万元。该增资事项完成后，公司的股本增加为人民币 42,598.509 万元。

2009 年 6 月 12 日，经北京市工商行政管理局核准变更登记，公司名称由“北京东华合创数码科技股份有限公司”变更为“东华软件股份公司”。

2、行业性质

公司所属的行业性质为计算机应用服务业。

3、经营范围

公司的经营范围包括：自营和代理各类商品及技术的进出口业务，但国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外；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。

4、主要产品或提供的劳务

公司的主要产品为行业应用软件开发、计算机信息系统集成及相关服务业务等。

5、公司组织架构

公司的组织架构包括公司本部和北京东华合创科技有限公司、广州东华合创数码科技有限公司、泰安东华合创软件有限公司、北京东华合创香港有限公司、北京联银通科技有限公司、北京厚盾科技有限公司和东华软件工程有限公司和哈尔滨东华软件有限公司等 8 家子公司，以及北京厚盾鸿远科技有限公司 1 家孙子公司。

二、会计政策、会计估计和前期差错

1、财务报表的编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则-基本准则》和 38 项具体会计准则，以及其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

2、遵循企业会计准则的声明

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的财务状况、经营

成果和现金流量等有关信息。

3、会计期间

公司以公历1月1日至12月31日为一个会计期间。

4、记账本位币

公司记账本位币为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下企业合并

参与合并的各方在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下企业合并。合并方在企业合并中取得的资产和负债，按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积不足以冲减的，调整留存收益。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

(2) 非同一控制下企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下企业合并。购买方支付的合并成本是为取得被购买方控制权而支付的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券在购买日的公允价值以及企业合并中发生的各项直接费用之和。付出资产的公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。购买日是指购买方实际取得对被购买方控制权的日期。购买方在购买日对合并成本进行分配，确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

6、合并财务报表的编制方法

公司合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，本公司将直接或通过子公司间接拥有被投资单位半数以上表决权或拥有被投资单位半数以下表决权、但同时能够满足下列条件之一的子公司纳入合并财务报表的合并范围：

- (1) 通过与被投资单位其他投资者之间的协议，拥有被投资单位半数以上的表决权；
- (2) 根据公司章程或协议，有权决定被投资单位的财务和经营政策；
- (3) 有权任命被投资单位的董事会或类似机构的多数成员；
- (4) 在被投资单位的董事会或类似机构占多数表决权。

公司通过同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，视同被合并子公司在本公司最终控制方对其实施控制时纳入合并范围，并对合并财务报表的期初数以及前期比较报表进行相应调整。

公司通过非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整，并自购买日起将被合并子公司纳入合并范围。

合并财务报表以母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，由母公司编制。在合并时，将子公司的会计政策、会计期间进行行调整并与母公司

保持一致。子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中股东权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。

7、现金及现金等价物的确认标准

公司在编制现金流量表时，将持有的期限短（一般是指从购买日起3个月内到期）、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确认为现金等价物。

8、外币业务和外币报表折算

公司涉及外币的经济业务，外币交易应当在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为记账本位币金额；在资产负债表日，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；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，计入当期损益。

期末，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。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。

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。

现金流量表所有项目均按照现金流量发生日的即期汇率折算。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。

9、金融工具

(1) 金融资产及金融负债的分类

公司金融资产在初始确认时划分为下列四类：

A、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；b、持有至到期投资；c、贷款和应收款项；d、可供出售金融资产。

公司金融负债在初始确认时划分为下列两类：

B、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；b、其他金融负债。

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

公司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：a、收取该金融资产现金流量的合同权利终止。b、该金融资产已转移，且符合《企业会计准则第23号—金融资产转移》规定的金融资产终止确认条件。

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。

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

交易费用包括支付给代理机构、咨询公司、券商等的手续费和佣金及其他必要支出，不包括债券溢

价、折价、融资费用、内部管理成本及其他与交易不直接相关的费用。

(3) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

A、存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场中的报价确定其公允价值。

B、金融工具不存在活跃市场的，公司采用估值技术确定其公允价值。

(4) 减值测试方法和减值准备计提方法

A、公司在资产负债表日对以公允价值计量且其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。

B、公司金融资产发生减值的客观证据，包括下列各项：

债务人发生严重财务困难；债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；其他表明金融资产发生减值的客观证据。

C、公司对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（如债务人的信用评级已提高等），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。

(5) 金融资产转移的确认依据和计量方法

A、公司金融资产转移的确认

公司金融资产转移，包括下列两种情形：a、将收取金融资产现金流量的权利转移给另一方；b、将金融资产转移给另一方，但保留收取金融资产现金流量的权利，并承担将收取的现金流量支付给最终收款方的义务，同时满足下列条件：第一．从该金融资产收到对等的现金流量时，才有义务将其支付给最终收款方。第二．根据合同约定，不能出售该金融资产或作为担保物，但可以将其作为对最终收款方支付现金流量的保证。第三．有义务将收取的现金流量及时支付给最终收款方。

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。

B、公司金融资产转移的计量

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：a、所转移金融资产的账面价值；b、因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：a、终止确认部分的账面价值；b、终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

10、应收款项

(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	应收账款 100 万元以上（包括 100 万元） 其他应收款 50 万元以上（包括 50 万元）
----------------------	---

单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，若未发生减值，按账龄计提坏账准备
----------------------	---------------------------

(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坏账准备的确定依据、计提方法：

信用风险特征组合的确定依据	应收款项 50 万元至 100 万元（包括 50 万元） 其他应收款 10 万元至 50 万元（包括 10 万元）		
根据信用风险特征组合确定的计提方法			
应收账款余额百分比法计提的比例(%)	100%	其他应收款余额百分比法计提的比例(%)	100%

(3) 账龄分析法：

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	5%	5%
2—3 年	10%	10%
3—4 年	30%	30%
4—5 年	30%	30%
5 年以上	100%	100%
计提坏账准备的说明	应收款项按照账龄为风险特征，划分信用风险组合，按照账龄提取坏账准备	
其他计提法说明	无	

11、存货核算方法

(1) 公司存货包括在生产经营过程中为销售或耗用而储备的原材料、库存商品、在产品及低值易耗品等。

(2) 公司取得的各类存货均以实际成本计价并入库；发出时，原材料、库存商品采用个别计价法确定结转成本；低值易耗品采用一次摊销法摊销。

(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确定。期末，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备，计入当期损益；以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额应当予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备。

(4) 本公司存货盘存采用永续盘存制。

12、长期股权投资

(1) 初始投资成本确定

①企业合并形成的长期股权投资，按以下方法确定初始投资成本：

A、对于同一控制下企业合并形成的对子公司投资，以在合并日取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，为进行企业合并发生的各项直接相关费用于发生时计入当期损益。

B、对于非同一控制下企业合并形成的对子公司投资，以企业合并成本作为初始投资成本。企业合并

成本包括付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值，以及为进行企业合并发生的各项直接相关费用。

②除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按以下方法确定初始投资成本：

- A、以支付现金取得的长期股权投资，按实际支付的购买价款作为初始投资成本。
- B、以发行权益性证券取得的长期股权投资，按发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。
- C、投资者投入的长期股权投资，按投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本。

（2）后续计量及损益确认方法

①对子公司投资

在合并财务报表中，对子公司投资按附注二、6 进行处理。在母公司财务报表中，对子公司投资采用成本法核算，在被投资单位宣告分派的现金股利或利润时，确认投资收益。

②对合营企业投资和对联营企业投资

对合营企业投资和对联营企业投资采用权益法核算，具体会计处理包括：对于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，其差额包含在长期股权投资成本中；对于初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资成本。

取得对合营企业投资和对联营企业投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，扣除首次执行企业会计准则之前已经持有的对合营企业投资和对联营企业投资按原会计准则及制度确认的股权投资借方差额按原摊销期直线摊销的金额后，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的现金股利或利润应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

在计算应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础确定，对于被投资单位的会计政策或会计期间与本公司不同的，权益法核算时按照本公司的会计政策或会计期间对被投资单位的财务报表进行必要调整。与合营企业和联营企业之间内部交易产生的未实现损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在权益法核算时予以抵消。内部交易产生的未实现损失，有证据表明该损失是相关资产减值损失的，则全额确认该损失。

对合营企业或联营企业发生的净亏损，除本公司负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。被投资企业以后实现净利润的，在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。处置该项投资时，将原计入资本公积的部分按相应比例转入当期损益。

③其他股权投资

其他股权投资采用成本法核算，在被投资单位宣告分派的现金股利或利润时，确认投资收益。

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和生产经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。

重大影响指对被投资单位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。

(4) 长期股权投资减值测试方法及减值准备计提方法

①本公司在资产负债表日根据内部及外部信息以确定对子公司、合营公司或联营公司的长期股权投资是否存在减值的迹象，对存在减值迹象的长期股权投资进行减值测试，估计其可收回金额。

可收回金额的估计结果表明长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，长期股权投资的账面价值会减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。

可收回金额是指资产（或资产组、资产组组合，下同）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。

资产组是可以认定的最小资产组合，其产生的现金流入基本上独立于其他资产或者资产组。资产组由创造现金流入相关的资产组成。在认定资产组时，主要考虑该资产组能否独立产生现金流入，同时考虑管理层对生产经营活动的管理方式、以及对资产使用或者处置的决策方式等。

资产的公允价值减去处置费用后的净额，是根据公平交易中销售协议价格减去可直接归属于该资产处置费用的金额确定。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的税前折现率对其进行折现后的金额加以确定。

与资产组或者资产组组合相关的减值损失，先抵减分摊至该资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值，但抵减后的各资产的账面价值不得低于该资产的公允价值减去处置费用后的净额（如可确定的）、该资产预计未来现金流量的现值（如可确定的）和零三者之中最高者。

②本公司采用个别认定方式评估其他长期股权投资是否发生减值，其他长期股权投资发生减值时，将其他长期股权投资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。

③长期股权投资减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

13、投资性房地产

(1) 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以及已出租的建筑物。当公司能够取得与投资性房地产相关的租金收入或增值收益以及投资性房地产的成本能够可靠计量时，公司按购置或建造的实际支出对其进行确认。

一般情况下，公司对投资性房地产的后续支出采用成本模式进行后续计量。对投资性房地产按照本公司固定资产或无形资产的会计政策，计提折旧或进行摊销。

资产类别	折旧年限	预计净残值率	年折旧率
房屋及建筑物	20年	5.00%	4.75%

如有确凿证据表明公司相关投资性房地产的公允价值能够持续可靠取得的，则对该等投资性房地产采用公允价值模式进行后续计量。采用公允价值模式计量的，不对投资性房地产计提折旧或进行摊销，并以资产负债表日投资性房地产的公允价值为基础调整其账面价值，公允价值与原账面价值之间的差额

计入当期损益。

当公司改变投资性房地产用途，如用于自用时，将相关投资性房地产转入其他资产。

(2) 投资性房地产减值测试方法及减值准备计提方法

本公司在资产负债表日根据内部及外部信息以确定投资性房地产是否存在减值的迹象，对存在减值迹象的投资性房地产进行减值测试，估计其可收回金额。可收回金额的估计结果表明投资性房地产的可收回金额低于其账面价值的，投资性房地产的账面价值会减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。

投资性房地产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

14、固定资产

(1) 固定资产是为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的且使用寿命超过一个会计年度的资产。

(2) 公司固定资产折旧采用直线法计算，并按各类固定资产的原值、预计的使用年限和预计的残值（原值的5%）制定其折旧率，各类固定资产折旧率如下：

资产类别	折旧年限	预计净残值率	年折旧率
房屋及建筑物	20年	5.00%	4.75%
机器设备	10年	5.00%	9.50%
运输设备	5年	5.00%	19.00%
电子设备及其他设备	5年	5.00%	19.00%

已全额计提减值准备的固定资产，不再计提折旧，部分计提减值准备的固定资产按照扣除已提取减值准备后的余额计提折旧。

(3) 固定资产减值测试方法及减值准备计提方法

本公司在资产负债表日根据内部及外部信息以确定固定资产是否存在减值的迹象，对存在减值迹象的固定资产进行减值测试，估计其可收回金额。可收回金额的估计结果表明固定资产的可收回金额低于其账面价值的，固定资产的账面价值会减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。

固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

(4) 固定资产的处置

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

15、在建工程

(1) 在建工程按照分为施工前期准备、正在施工中的建筑工程、安装工程、技术改造、大修理工程等，并按照实际发生的支出确定其工程成本，并单独核算。

公司自营工程按照直接材料、直接工资、直接机械施工费等计量；采用出包方式的工程按照应支付的工程价款等计量。设备安装工程按照所安装设备的价值、工程安装费用、工程试运转等所发生的支出等确定工程成本。工程达到预定可使用状态前因进行试运转所发生的净支出亦计入工程成本。在建筑期或安装期内为该工程所发生的借款利息支出和外汇折算差额计入该工程成本。

公司所建造的固定资产在办理竣工交付手续后结转为固定资产。在建工程项目已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按规定计提固定资产的折旧，待办理了竣工决算手续后再作调整。

(2) 公司在资产负债表日根据内部及外部信息以确定在建工程是否存在减值的迹象，对存在减值迹象的在建工程进行减值测试，估计其可收回金额。可收回金额的估计结果表明在建工程的可收回金额低于其账面价值的，在建工程的账面价值会减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。

在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

16、借款费用

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

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

符合资本化条件的资产，包括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。

在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额，不应当超过当期相关借款实际发生的利息金额。

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

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。

17、无形资产

(1) 公司无形资产按照实际成本进行初始计量。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除按照《企业会计准则第 17 号-借款费用》应予资本化的以外，应当在信用期间内计入当期损益。内部研究开发项目处于开发阶段的支出，同时满足如下条件的，确定为无形资产，并按上述无形资产的相关规定进行确认和计量。

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，应当证明其有用性；

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。

(2) 无形资产为使用寿命有限的，其使用寿命的确定依据各项无形资产自取得当月起按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者。

公司对使用寿命有限的无形资产采用直线法平均摊销，摊销金额计入当期损益。具体应摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额。已计提减值准备的无形资产，还应扣除已计提的无形资产减值准备累计金额。使用寿命有限的无形资产，其残值一般视为零，但下列情况除外：（1）有第三方承诺在无形资产使用寿命结束时购买该无形资产。（2）可以根据活跃市场得到预计残值信息，并且该市场在无形资产使用寿命结束时很可能存在。

对使用寿命不确定的无形资产不予摊销；但需在每个会计期末对其使用寿命进行复核，如有证据表明其使用寿命是有限的，需估计其使用寿命，并在使用期限内用直线法摊销。

（3）无形资产减值

本公司在资产负债表日根据内部及外部信息以确定无形资产是否存在减值的迹象，对存在减值迹象的无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。此外，无论是否存在减值迹象，本公司至少于每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产估计其可收回金额。可收回金额的估计结果表明无形资产的可收回金额低于其账面价值的，无形资产的账面价值会减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。

无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

18、长期待摊费用

对于已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在1年以上的各项费用，包括经营租入固定资产改良支出，作为长期待摊费用按受益年限分期摊销。

19、预计负债

公司发生对外提供担保、已贴现商业承兑汇票、未决仲裁、未决诉讼等形成的或有事项相关的事项同时符合以下条件时，将其确认为预计负债：

- （1）该义务是公司承担的现时义务；
- （2）该义务的执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计量。

预计负债按清偿该或有事项所需支出的最佳估计数计量。

20、股份支付及权益工具

公司股份支付指为获取职工和其他方提供服务授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易，分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。

以现金结算的股份支付，按照承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。

上述公允价值如存在活跃市场中报价的以活跃市场中的报价确定；如不存在活跃市场的，则采用估值技术确定，估值技术包括参考熟悉市场情况并自愿交易各方最近进行市场交易中使用的价格、参考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。选用的期权定价模型至少应当考虑以下因素：

- a、期权的行权价格；

-
- b、期权的有效期；
 - c、标的股份的现行价格；
 - d、股价预计波动率；
 - e、股份的预计股利；
 - f、期权有效期内的无风险利率。

21、收入确认方法

(1) 营业收入确认的一般原则如下：

- ① 企业已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- ② 公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施控制；
- 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。

提供劳务收入以公司已经提供劳务，相关收入已收到或取得了收款的凭据，并且与提供劳务相关的成本能够可靠地计量，以及相关的经济利益能够流入时，确认劳务收入的实现。

(2) 收入确认的具体方法

- ① 系统集成：按照合同约定以产品交付购货方并经对方验收合格后确认收入；
- ② 外购商品：以商品交付购货方并经对方验收合格后确认收入；
- ③ 自行研制开发的软件成品：需安装调试的按合同约定在项目实施完成并经对方验收合格后确认收入，不需要安装的以产品交付并经购货方验收后确认收入；
- ④ 定制软件产品：按合同约定在项目实施完成并经对方验收后确认收入。

22、建造合同

公司有关建造合同收入的确认请参见第 20 项“收入确认原则”。当系统集成项目合约的最终结果能可靠地计量时，合约成本参照该项合约于资产负债表日的完工比例确认为费用。当合约总成本预期将超过合约总收入时预期将发生的损失确认为费用。当合约的成本最终无法可靠地计量时，合约成本于发生时确认为费用。

公司建造合同成本主要指在系统集成施工项目发生的硬件、软件成本等。公司在建合同成本于资产负债表日的金额包括已发生的合同成本及按照完工百分比法确认合同损益扣除项目结算款后的净额于资产或负债列示。

23、政府补助

公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产称为政府补助，但不包括政府作为所有者投入的资本。

公司取得的政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

公司将与资产相关的政府补助确认为递延收益，并在相关使用寿命期内平均分配，计入当期损益，但按照名义金额计量的政府补助则直接计入当期损益。与收益相关的政府补助，如果用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，确认为相关递延收益，并在确认相关费用期间计入当期损益；如果用于补偿

公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

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

24、递延所得税资产和递延所得税负债

公司所得税采用资产负债表债务法进行所得税核算。

公司在取得资产、负债时即确定其计税基础；在资产负债表日，以资产负债表为基础，相关的资产、负债的账面价值与税法规定的计税基础存在差异的，按照税法的规定计算确认所产生的递延所得税资产或递延所得税负债，并将其影响数计入当期的所得税费用。

25、经营租赁、融资租赁

经营租赁：对于经营租赁的租金，在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期收益；发生的初始直接费用，应当计入当期损益。

融资租赁：租赁期开始日，承租人应当将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。承租人在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，应当计入租入资产价值。未确认融资费用采用实际利率法在租赁期内各个期间进行分摊。

三、税项

1、主要税种及税率

税 种	计税依据	税 率
增值税 * 1	系统集成收入、商品销售收入	17.00%
营业税 * 2	技术服务收入、租赁收入、其他收入	5.00%
营业税	弱电工程收入	3.00%
城市建设维护税	应交增值税、营业税	7.00%
教育费附加	应交增值税、营业税	3.00%
地方教育费附加	本公司控股的泰安东华合创软件有限公司应交增值税、营业税	1.00%
堤围费	本公司控股的广州东华合创数码科技有限公司应税收入	1.3%
企业所得税 * 3	母公司	10.00%
企业所得税 * 4	本公司控股的北京东华合创科技有限公司、泰安东华合创软件有限公司的应纳税所得额	免征
企业所得税 * 5	本公司控股的北京联银通科技有限公司、北京厚盾科技有限公司的应纳税所得额	15.00%
企业所得税 * 6	本公司控股的北京东华合创香港有限公司	16.50%
企业所得税	本公司控股的广州东华合创数码科技有限公司、北京厚盾鸿远科技有限公司、东华软件工程有限公司的应纳税所得额	25.00%

2、税率优惠政策及批文

* 1、依据国务院下发的《关于鼓励软件产业和集成电路产业若干政策的通知》（国发[2000]18号）

第5条的规定及由财政部、国家税务总局和海关总署联合下发的《关于鼓励软件产业和集成电路产业发展有关税收政策问题的通知》(财税[2000]25号)第1条的规定,自2000年6月24日至2010年底以前,公司销售其自行开发生产的软件产品,按17%的法定税率征收增值税后,享受增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退的优惠政策。

* 2、根据财税字[1999]273号文件《关于贯彻落实中共中央国务院关于加强技术创新,发展高科技,实现产业化的决定有关税收问题的通知》中的规定,即“对单位和个人从事技术转让、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”,公司从事技术开发业务取得的收入免征营业税。

* 3、公司母公司被认定为高新技术企业。另外,经国家发展和改革委员会、工业和信息化部、商务部、国家税务总局审核,公司符合《鼓励软件产业和集成电路产业发展的若干政策》和《国家规划布局内重点软件企业认定管理办法》的有关规定,公司被认定为2009年度国家规划布局内重点软件企业。根据《财政部、国家税务总局关于企业所得税若干优惠政策的通知》(财税〔2008〕1号)的规定,公司母公司2009年度减按10%的税率缴纳企业所得税。

* 4、公司的全资子公司-北京东华合创科技有限公司被认定为高新技术企业,根据国家有关高新技术企业税收优惠的规定,并经北京市海淀区地方税务局于2007年1月8日核准,北京东华合创科技有限公司在享受15%的企业所得税优惠税率的基础上,自2007年1月1日起至2009年12月31日止免征企业所得税,自2010年1月1日起至2012年12月31日止减半征收企业所得税。根据2007年12月26日颁布的《国务院关于实施企业所得税过度优惠政策的通知》(国发〔2007〕39号)的规定,原享受企业所得税“两免三减半”等定期减免税优惠的企业,新税法施行后继续按原税收法律、行政法规及相关文件规定的优惠办法及年限享受至期满为止,北京东华合创科技有限公司2009年度免征企业所得税。

公司的全资子公司-泰安东华合创软件有限公司为软件生产企业,根据《财政部、国家税务总局关于执行企业所得税优惠政策若干问题的通知》(财税〔2009〕69号)的规定,公司经认定为“2007年底前设立的软件生产企业和集成电路生产企业”,按《财政部、国家税务总局关于企业所得税若干优惠政策的通知》(财税〔2008〕1号)的规定,享受企业所得税定期减免税优惠政策。经泰安市高新技术产业开发区国家税务局备案,泰安东华合创软件有限公司自2009年1月1日起至2010年12月31日止免征企业所得税,自2011年1月1日起至2013年12月31日止减半征收企业所得税。

* 5、公司的全资子公司-北京联银通科技有限公司被认定为高新技术企业。根据《中华人民共和国企业所得税法》的规定,北京联银通科技有限公司2009年度减按15%的税率缴纳企业所得税。

公司的全资子公司-北京厚盾科技有限公司被认定为高新技术企业。根据《中华人民共和国企业所得税法》的规定,北京厚盾科技有限公司2009年度减按15%的税率缴纳企业所得税。

* 6 公司所属子公司-北京东华合创香港有限公司系在中国香港特别行政区注册的企业,按照属地原则按规定缴纳企业所得税,北京东华合创香港有限公司2009年度公司所得税税率为16.5%。

四、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

(1) 非同一控制下的企业合并取得的子公司:

子公司名称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	法人代表	经营范围
-------	-------	-----	------	------	------	------

北京联银通科技有限公司	全资	北京海淀区	系统集成和软件开发	5,000万元	薛向东	* 1
北京厚盾科技有限公司	全资	北京海淀区	系统集成和软件开发	500万元	薛向东	* 2
子公司名称	持股比例		表决权比例	年末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	是否合并
	直接	间接				
北京联银通科技有限公司	100%		100%	29,267.54万元	0.00	是
北京厚盾科技有限公司	100%		100%	500万元	100万元	是
子公司名称	企业类型	组织机构代码	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	
北京联银通科技有限公司	有限公司	71877946-3	0.00	0.00	0.00	
北京厚盾科技有限公司	有限公司	75418571-8	0.00	0.00	0.00	

* 1、电子产品、环保产品的技术开发、咨询、服务；信息咨询（不含中介服务）；销售计算机软硬件及外围设备、机械电器设备、通讯设备、文化办公用机械、建筑材料、化工产品（不含危险化学品及一类易制毒化学品）、纺织品、汽车配件、五金工具；承接计算机网络工程；自营和代理各类商品及技术的进出口，但国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外；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。

* 2、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。

非同一控制下企业合并中商誉（负商誉）的确定方法：公司对合并成本大于合并中取得的被购买公司可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。公司对合并成本小于合并中取得的被购公司可辨认净资产公允价值份额的差额，计入营业外收入。

(2)、通过设立方式取得的子公司：

子公司名称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	法人代表	经营范围
广州东华合创数码科技有限公司	控股	广东省广州市	系统集成和软件开发	100万元	薛向东	* 1
泰安东华合创软件有限公司	全资	山东省泰安市		2,800万元	薛向东	* 2
北京东华合创科技有限公司	全资	北京市海淀区		6,000万元	薛向东	* 3
东华软件工程有限公司	全资	安徽省马鞍山市		5,000万元	薛向东	* 4
哈尔滨东华软件有限公司	全资	黑龙江省哈尔滨市		2,000万元	吕波	* 5
北京东华合创香港有限公司	全资	香港	贸易	HKD1,000万元	薛向东	* 6
子公司名称	持股比例		表决权比例	年末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	是否合并
	直接	间接				
广州东华合创数码科技有限公司	90%		90%	90万元	0.00	是
泰安东华合创软件有限公司	100%		100%	2,800万元	0.00	是
北京东华合创科技有限公司	100%		100%	6,000万元	0.00	是
东华软件工程有限公司	100%		100%	1,000万元	0.00	是
哈尔滨东华软件有限公司	100%		100%	500万元	0.00	是
北京东华合创香港有限公司	100%		100%	HKD10万元	0.00	是
子公司名称	企业类型	组织机构代码	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	
广州东华合创数码科技有限公司	有限责任公司	73155656-3	99,323.73	0.00	0.00	

泰安东华合创软件有限公司	有限责任公司	78927075-2	0.00	0.00	0.00
北京东华合创科技有限公司	有限责任公司	79514524-5	0.00	0.00	0.00
东华软件工程有限公司	有限责任公司	69896157-4	0.00	0.00	0.00
哈尔滨东华软件有限公司	有限责任公司	69682435-7	0.00	0.00	0.00
北京东华合创香港有限公司	有限责任公司	1252172	0.00	0.00	0.00

* 1、计算机技术开发、转让、咨询；销售计算机软硬件及外围设备。

* 2、计算机技术的开发、转让、咨询、培训；软机外包；开发销售计算机软硬件及外围设备；承接计算机网络工程；开发电子商务系统。

* 3、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。

* 4、计算机应用软件开发、服务及销售，代理软件产品销售及服务，信息系统集成和服务，计算机和网络及信息系统相关硬件产品的研制、开发、销售及维护服务，自动控制系统、监控系统、弱电工程、容灾系统的研制、开发、销售、施工及服务。

* 5、计算机软硬件技术开发、技术服务及相关产品销售；计算机系统集成及技术服务；网络工程、弱电工程的设计、施工。

* 6、贸易。

2、少数股东权益和少数股东损益

子公司名称	少数股东权益 期初金额	本期少数股东 损益	本期少数股东 其他增减	少数股东权益 期末金额	其他增减的说明
广州东华合创数码科技有限公司	99,631.84	-308.11		99,323.73	
泰安东华合创软件有限公司	11,113.31	244.82	-11,358.13		公司收购少数股东股权
北京泰码时代科技有限公司	44,234.71	37.32	-44,272.03		该公司进行注销

3、外币报表主要报表项目的折算汇率

公司控股的子公司-北京东华合创香港有限公司系以港币为记账本位币进行会计核算，公司采用的折算汇率为 1 港币折合 0.8805。

4、合并财务报表范围及其变化情况如下：

子公司名称	是否合并报表		增加或减少的原因
	2009年度	2008年度	
广州东华合创数码科技有限公司	是	是	
泰安东华合创软件有限公司	是	是	
北京东华合创科技有限公司	是	是	
东华软件工程有限公司	是	否	* 1
哈尔滨东华软件有限公司	是	否	* 2
北京东华合创香港有限公司	是	是	
北京联银通科技有限公司	是	是	
北京厚盾科技有限公司	是	否	* 3
北京厚盾鸿远科技有限公司	是	否	* 3
北京泰码时代科技有限公司	是	是	* 4

* 1、东华软件工程公司系由公司本部及公司全资子公司-北京东华合创科技有限公司于 2009 年 12 月 16 日共同出资设立的公司，其中：公司本部出资 990 万元，北京东华合创科技有限公司出资 10 万元。

* 2、哈尔滨东华软件有限公司系由公司本部及公司的全资子公司-北京东华合创科技有限公司于2009年12月25日共同出资设立的公司，其中：公司本部出资487.50万元，北京东华合创科技有限公司出资12.50万元。哈尔滨东华软件有限公司于2010年1月6日完成工商注册登记。

* 3、2009年10月22日，本公司与北京厚盾科技有限公司自然人股东-陈龙章、黄苏华签订股权转让协议。根据协议规定，本公司以人民币600万元收购陈龙章、黄苏华分别持有北京厚盾科技有限公司57.50%股权和42.50%股权。2009年11月，北京厚盾科技有限公司完成股权变更手续，成为公司的全资子公司。

北京厚盾鸿远科技有限公司系由公司的全资子公司-北京厚盾科技有限公司直接控制的子公司。

* 4、北京泰码时代科技有限公司系由公司的全资子公司-北京联银通科技有限公司直接控制的子公司，该公司于2009年12月注销完毕。

五、合并财务报表项目注释

以下注释项目除特别说明外，金额单位为人民币元；“期初”指2009年1月1日，“期末”指2009年12月31日，“上期”指2008年度，“本期”指2009年度。

1、货币资金

(1) 货币资金组成情况如下：

项 目	期末余额			期初余额		
	原币金额	折算率	人民币金额	原币金额	折算率	人民币金额
现金：						
其中：人民币			366,313.31			450,741.66
银行存款：			409,280,532.65			380,782,271.83
其中：人民币			407,996,745.81			380,190,762.01
美元	176,702.31	6.8272	1,206,382.01	73,722.67	6.8272	503,319.41
港币	87,910.08	0.8805	77,404.83	100,000.46	0.8819	88,190.41
其他货币资金：						
其中：人民币			2,340,304.32			35,528,557.72
合 计			411,987,150.28			416,761,571.21

(2) 其他货币资金分类表：

项 目	期末余额	期初余额
银行保函保证金	2,340,304.32	35,528,557.72
合 计	2,340,304.32	35,528,557.72

(3) 货币资金期末余额中不存在抵押、冻结等对变现有限制或存在潜在回收风险的款项。

2、应收票据

(1) 应收票据分类：

票据种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	5,135,000.00	4,893,796.00
商业承兑汇票		925,000.00

合 计	5,135,000.00	5,818,796.00
-----	--------------	--------------

(2) 应收票据期末余额中，无应收持有本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位的票据。

3、应收账款

(1) 应收账款按种类披露如下：

种 类	期末余额				期初余额			
	账面余额	比例	坏账准备	计提比例	账面余额	比例	坏账准备	计提比例
单项金额重大的应收账款	111,248,799.97	41.67%	3,685,811.08	3.31%	131,608,430.90	50.11%	3,529,685.94	2.68%
种 类	期末余额				期初余额			
	账面余额	比例	坏账准备	计提比例	账面余额	比例	坏账准备	计提比例
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	49,116,692.18	18.40%	1,787,325.18	3.64%	37,969,478.91	14.46%	1,120,027.11	2.95%
其他不重大应收账款	106,599,537.83	39.93%	6,845,352.49	6.42%	93,057,680.08	35.43%	3,480,841.08	3.74%
合 计	266,965,029.98	100.00%	12,318,488.75	4.61%	262,635,589.89	100.00%	8,130,554.13	3.10%

应收账款种类的说明：

公司认定单项金额重大的应收账款是指应收金额在100万元以上的应收账款，认定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是指应收金额低于100万元而高于50万元的应收账款，低于50万元的则划分为其他不重大的应收账款。

(2) 期末单项金额不重大但按信用风险组合后该组合的风险较大的应收账款：

账 龄	期末余额				期初余额			
	账面余额	比例	坏账准备	计提比例	账面余额	比例	坏账准备	计提比例
一年以内	27,720,744.62	56.44%	277,207.45	1.00%	22,850,464.68	60.18%	228,504.65	1.00%
一年至二年	12,589,540.61	25.63%	629,477.03	5.00%	12,407,579.23	32.68%	620,378.96	5.00%
二年至三年	8,806,406.95	17.93%	880,640.70	10.00%	2,711,435.00	7.14%	271,143.50	10.00%
三年至四年								
四年至五年								
五年以上								
合 计	49,116,692.18	100.00%	1,787,325.18		37,969,478.91	100.00%	1,120,027.11	

(3) 应收账款期末余额中，无应收持有公司 5%以上（含 5%）股份的股东单位的往来款项。

(4) 应收账款金额前五名单位情况如下：

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例
启明信息技术服务有限公司	客户	14,355,000.00	一年以内	5.38%
黑龙江农村信用社联合社	客户	6,966,443.18	二年至三年	2.61%
国网信息通信有限公司	客户	6,847,444.52	一年以内	2.56%
中国民航信息网络股份有限公司	客户	4,988,064.07	一年至二年	1.87%
日照钢铁有限公司	客户	4,752,856.25	一年以内	1.78%
合 计		37,909,808.02		14.20%

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示如下：

账 龄	2009. 12. 31		2008. 12. 31	
	金 额	比 例	金 额	比 例
一年以内	50,999,930.67	64.20%	68,759,301.88	72.15%
一年至二年	9,086,528.59	11.44%	16,513,937.39	17.33%
二年至三年	11,882,300.73	14.96%	4,882,764.73	5.12%
三年以上	7,465,695.50	9.40%	5,150,392.20	5.40%
合 计	79,434,455.49	100.00%	95,306,396.20	100.00%

(2) 预付款项期末余额中，无预付持本公司5%（含5%）以上股份的股东的款项。

(3) 预付款项金额前五名单位情况如下：

单位名称	与本公司关系	金额	年限	原因
杭州华三通信技术有限公司	供应商	20,875,393.85	* 1	预付购货款
深圳市华为技术服务有限公司	供应商	5,150,000.00	一年以内	预付购货款
中国广播电视台国际经济技术合作总公司	供应商	4,886,000.00	一年至二年	预付购货款
戴尔（中国）有限公司	供应商	3,360,032.25	一年以内	预付购货款
上海元亿国际贸易有限公司	供应商	2,874,000.00	一年以内	预付购货款
合 计		37,145,426.10		

* 1、其中：一年以内金额15,387,322.85元，二年至三年金额5,488,071.00元。

(4) 预付账款的说明：

预付款项期末余额中，账龄超过一年的预付款项为28,434,524.82元，所占比例为35.80%，账龄超过一年的大额预付款项如下：

单位名称	金额	年限	性质或内容
中国广播电视台国际经济技术合作总公司	4,886,000.00	一年至二年	预付购货款
北京东晨利能科技发展有限公司	1,407,952.99	一年至二年	预付购货款
北京同方北美科技有限公司	1,000,000.00	一年至二年	预付购货款
杭州华三通信技术有限公司	5,488,071.00	二年至三年	预付购货款
北京恒远至达科技发展有限公司	2,980,771.00	二年至三年	预付购货款
北京华溢佳艺科技有限公司	1,092,400.00	二年至三年	预付购货款
清华控股有限公司	2,477,483.14	三年以上	预付购货款

5、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露如下：

种 类	期末余额				期初余额			
	账面余额	比例	坏账准备	计提比例	账面余额	比例	坏账准备	计提比例
单项金额重大的其他应收款	40,621,721.04	43.87%	1,602,943.05	3.95%	34,464,084.79	40.52%	1,364,482.08	3.96%
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其他应收款	26,910,180.87	29.06%	877,754.98	3.26%	29,997,200.95	35.27%	709,321.37	2.36%
其他不重大其他应收款	25,058,197.28	27.06%	1,291,501.00	5.15%	20,586,388.38	24.21%	259,901.13	1.26%
合 计	92,590,099.19	100.00%	3,772,199.03	4.07%	85,047,674.12	100.00%	2,333,704.58	2.74%

其他应收款种类的说明：

公司认定单项金额重大的其他应收款是指应收金额在50万元以上的应收款项，认定单项金额不重大

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是指应收金额低于50万元而高于10万元的应收款项，低于10万元的则划分为其他不重大的应收款。

(2) 期末单项金额不重大但按信用风险组合后该组合的风险较大的其他应收款：

账龄	期末余额				期初余额			
	账面余额	比例	坏账准备	计提比例	账面余额	比例	坏账准备	计提比例
一年以内	19,363,212.35	71.95%	193,632.12	1.00%	23,582,908.11	78.62%	235,829.08	1.00%
一年至二年	3,845,141.94	14.29%	192,257.10	5.00%	4,924,370.34	16.42%	246,218.52	5.00%
账龄	期末余额				期初余额			
	账面余额	比例	坏账准备	计提比例	账面余额	比例	坏账准备	计提比例
二年至三年	3,093,411.08	11.50%	309,341.11	10.00%	1,098,514.90	3.66%	109,851.49	10.00%
三年至四年	217,007.90	0.81%	65,102.37	30.00%	391,407.60	1.30%	117,422.28	30.00%
四年至五年	391,407.60	1.45%	117,422.28	30.00%				
五年以上								
合计	26,910,180.87	100.00%	877,754.98		29,997,200.95	100.00%	709,321.37	

(3) 其他应收款期末余额中，应收持有公司5%以上（含5%）股份的股东的往来款项如下：

股东名称	金额	账龄	款项内容
薛向东	101,341.38	一年以内	备用金
合计	101,341.38		

(4) 其他应收款金额前五名单位情况如下：

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例
北京地坛医院	客户	9,722,100.40	* 1	10.50%
北京华信北美科技有限公司	战略合作伙伴	4,000,000.00	二年至三年	4.32%
北京友谊医院	客户	3,555,409.20	一年以内	3.84%
国家气象信息中心	客户	2,820,000.00	一年以内	3.05%
天津渤海银行股份有限公司	客户	1,208,500.00	* 2	1.31%
合计		21,306,009.60		23.01%

* 1、其中：一年至二年金额6,883,258.40元，二年至三年金额2,838,842.00元。

* 2、其中：一年以内金额100,000.00元，一年至二年金额398,500.00元，二年至三年金额710,000.00元。

6、存货及存货跌价准备

(1) 存货的分类：

存货种类	期末余额			期初余额		
	金额	减值准备	净值	金额	减值准备	净值
原材料	13,612,678.06		13,612,678.06	9,683,431.10		9,683,431.10
在产品	635,573,352.38		635,573,352.38	579,812,221.81		579,812,221.81
库存商品	15,595,354.39		15,595,354.39	2,499,132.83		2,499,132.83
低值易耗品	271,387.09		271,387.09			
合计	665,052,771.92		665,052,771.92	591,994,785.74		591,994,785.74

(2) 截至本资产负债表日，公司的存货未发现有跌价情况，故未计提存货跌价准备。

7、长期股权投资

(1) 长期股权投资组成情况：

项 目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面净额	账面余额	减值准备	账面净额
成本法核算的投资	38,717,000.00		38,717,000.00	10,117,000.00		10,117,000.00
其中：对其他企业投资	38,717,000.00		38,717,000.00	10,117,000.00		10,117,000.00
小 计	38,717,000.00		38,717,000.00	10,117,000.00		10,117,000.00

(2) 按成本法核算的长期股权投资：

被投资单位名称	投资比例	初始投资成本	期初余额	本期投资增减额	期末余额	本期计提减值准备	本期现金红利
福州东华炜如数码科技有限公司	10.00%	150,000.00	150,000.00		150,000.00		
深圳市东华合创信息技术有限公司	10.00%	100,000.00	100,000.00		100,000.00		
安徽五星食品股份有限公司	4.98%	9,867,000.00	9,867,000.00		9,867,000.00		
北京东方通科技有限公司	11.50%			28,600,000.00	28,600,000.00		
合 计		10,117,000.00	10,117,000.00	28,600,000.00	38,717,000.00		

(3) 被投资单位主要信息如下：

公司名称	注册地	经营范围	注册资本	本公司合计持股比例	本公司合计享有的表决权比例
福州东华炜如数码科技有限公司	福州市	计算机技术开发、转让、咨询；销售计算机软硬件及外围设备。	RMB150万元	10.00%	10.00%
深圳市东华合创信息技术有限公司	深圳市	计算机软硬件的开发、咨询、技术服务（不含限制项目）；系统集成。	RMB100万元	10.00%	10.00%
安徽五星食品股份有限公司	宁国市	家禽家畜育种、养殖、加工、收购、销售；饲料加工、销售；粮食收购；养殖技术咨询。	RMB6,000万元	4.98%	4.98%
北京东方通科技有限公司	北京市	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。	RMB1,593.30万元	11.50%	11.50%

8、投资性房地产

(1) 采用成本模式进行后续计量的投资性房地产情况如下：

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、账面原值合计	23,568,678.87		4,379,263.87	19,189,415.00
1、房屋、建筑物	23,568,678.87		4,379,263.87	19,189,415.00
2、土地使用权				
二、累计折旧和累计摊销合计	924,582.81	1,050,218.38	397,488.95	1,577,312.24
1、房屋、建筑物	924,582.81	1,050,218.38	397,488.95	1,577,312.24
2、土地使用权				
三、投资性房地产账面净值合计	22,644,096.06		5,031,993.30	17,612,102.76

1、房屋、建筑物	22,644,096.06		5,031,993.30	17,612,102.76
2、土地使用权				
四、减值准备和累计金额合计				
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	22,644,096.06		5,031,993.30	17,612,102.76
1、房屋、建筑物	22,644,096.06		5,031,993.30	17,612,102.76
2、土地使用权				

投资性房地产本期折旧额为 1,050,218.38 元。

(2) 投资性房地产本期减少系公司与承租方解除房屋租赁合同。

(3) 截止本资产负债表日，公司投资性房地产未发现有减值事项发生，故未计提相应的资产减值准备。

(4) 未办妥产权证书的固定资产

类别	原值	累计折旧	减值准备	净值	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
房屋建筑物	19,189,415.00	1,577,312.24		17,612,102.76	开发商未能办理	2010年6月
合计	19,189,415.00	1,577,312.24		17,612,102.76		

9、固定资产及累计折旧

(1) 固定资产及累计折旧增减变动情况如下：

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、账面原值合计	155,826,117.68	44,357,049.11	20,555.00	200,162,611.79
其中：房屋及建筑物	78,801,793.95	7,089,614.11		85,891,408.06
机器设备	943,111.77	2,152,581.19		3,095,692.96
运输设备	7,700,865.03	366,888.00		8,067,753.03
电子及其他设备	68,380,346.93	34,747,965.81	20,555.00	103,107,757.74
二、累计折旧	31,079,057.25	21,121,741.13	13,744.67	52,187,053.71
其中：房屋及建筑物	4,482,715.36	4,231,046.87		8,713,762.23
机器设备	483,046.70	106,636.87		589,683.57
运输设备	5,164,225.92	863,202.51		6,027,428.43
电子及其他设备	20,949,069.27	15,920,854.88	13,744.67	36,856,179.48
三、固定资产账面净值合计	124,747,060.43	44,370,793.78	21,142,296.13	147,975,558.08
其中：房屋及建筑物	74,319,078.59	7,089,614.11	4,231,046.87	77,177,645.83
机器设备	460,065.07	2,152,581.19	106,636.87	2,506,009.39
运输设备	2,536,639.11	366,888.00	863,202.51	2,040,324.60
电子及其他设备	47,431,277.66	34,761,710.48	15,941,409.88	66,251,578.26
四、固定资产减值准备累计金额合计				
其中：房屋及建筑物				
机器设备				
运输设备				
电子及其他设备				

五、固定资产账面价值合计	124,747,060.43	44,370,793.78	21,142,296.13	147,975,558.08
其中：房屋及建筑物	74,319,078.59	7,089,614.11	4,231,046.87	77,177,645.83
机器设备	460,065.07	2,152,581.19	106,636.87	2,506,009.39
运输设备	2,536,639.11	366,888.00	863,202.51	2,040,324.60
电子及其他设备	47,431,277.66	34,761,710.48	15,941,409.88	66,251,578.26

固定资产本期折旧额为 19,964,120.43 元。

(2) 公司固定资产原值本期增加 44,357,049.11 元，其中投资性房地产转回 4,379,263.87 元；在建工程转入固定资产的金额为 2,710,350.24 元，结转的原因主要是公司所属的全资子公司-泰安东华合创软件有限公司软件园车间工程竣工转固。

(3) 截至本资产负债表日，公司无使用权受到限制的固定资产。

(4) 截至本资产负债表日，公司的固定资产未发现有减值迹象，故未计提固定资产减值准备。

(5) 未办妥产权证书的固定资产

类别	原值	累计折旧	减值准备	净值	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
房屋建筑物(母公司和合创科技)	83,181,057.82	8,693,779.85		74,487,277.97	开发商未能办理	2010年6月
房屋建筑物(泰安东华)	2,710,350.24	19,982.38		2,690,367.86	2009年末转固,未能办理	2010年12月
合计	85,891,408.06	8,713,762.23		77,177,645.83		

10、在建工程

(1) 在建工程项目：

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面净值	账面余额	跌价准备	账面净值
子公司泰安东华软件园	9,946,627.95		9,946,627.95	7,642,279.77		7,642,279.77

(2) 在建工程变动情况：

工程名称	期初余额	本期增加	转入固定资产	本期其他减少数	期末余额
子公司泰安东华软件园	7,642,279.77	5,014,698.42	2,710,350.24		9,946,627.95
合计	7,642,279.77	5,014,698.42	2,710,350.24		9,946,627.95

(3) 在建工程工程其他资料如下：

工程名称	投资预算数	资金来源	工程投入占预算的比例
子公司泰安东华软件园	4,800万元	自有资金	26.37%

(4) 截至 2009 年 12 月 31 日，公司的在建工程未发现有减值迹象，故未计提在建工程减值准备。

11、无形资产

(1) 无形资产增减变动情况如下：

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、原价合计	3,508,276.67	4,001,000.00		7,509,276.67

土地使用权（泰安东华）	3,508,276.67			3,508,276.67
非专利技术-全面预算管理软件系统技术（厚盾科技）		2,000,000.00		2,000,000.00
非专利技术-面向行业的隐含语义检索工具集系统技术(厚盾科技)		1,500,000.00		1,500,000.00
Supporter 商标（厚盾科技）		1,000.00		1,000.00
非专利技术-项目报备管理系统技术(厚盾鸿远)		500,000.00		500,000.00
二、累计摊销额合计	119,874.56	1,341,808.46		1,461,683.02
土地使用权（泰安东华）	119,874.56	70,591.68		70,591.68
非专利技术-全面预算管理软件系统技术（厚盾科技）		733,333.48		733,333.48
非专利技术-面向行业的隐含语义检索工具集系统技术(厚盾科技)		387,500.00		387,500.00
Supporter 商标（厚盾科技）		383.18		383.18
非专利技术-项目报备管理系统技术(厚盾鸿远)		150,000.12		150,000.12
三、无形资产账面净值合计	3,388,402.11	4,001,000.00	1,341,808.46	6,047,593.65
土地使用权（泰安东华）	3,388,402.11		70,591.68	3,317,810.43
非专利技术-全面预算管理软件系统技术（厚盾科技）		2,000,000.00	733,333.48	1,266,666.52
项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
非专利技术-面向行业的隐含语义检索工具集系统技术(厚盾科技)		1,500,000.00	387,500.00	1,112,500.00
Supporter 商标（厚盾科技）		1,000.00	383.18	616.82
非专利技术-项目报备管理系统技术(厚盾鸿远)		500,000.00	150,000.12	349,999.88
四、减值准备合计				
土地使用权（泰安东华）				
非专利技术-全面预算管理软件系统技术（厚盾科技）				
非专利技术-面向行业的隐含语义检索工具集系统技术(厚盾科技)				
Supporter 商标（厚盾科技）				
非专利技术-项目报备管理系统技术(厚盾鸿远)				
五、无形资产账面价值合计	3,388,402.11	4,082,196.59	1,344,515.02	6,047,593.65
土地使用权（泰安东华）	3,388,402.11		70,591.68	3,317,810.43
非专利技术-全面预算管理软件系统技术（厚盾科技）		2,000,000.00	733,333.48	1,266,666.52
非专利技术-面向行业的隐含语义检索工具集系统技术(厚盾科技)		1,500,000.00	387,500.00	1,112,500.00
Supporter 商标（厚盾科技）		1,000.00	383.18	616.82
非专利技术-项目报备管理系统技术(厚盾鸿远)		500,000.00	150,000.12	349,999.88

无形资产本期摊销额为 103,933.35 元。

(2) 无形资产相关资料如下：

项 目	取得方式	摊销期限	原值	累计摊销金额	期末余额	剩余摊销年限
土地使用权（泰安东华）	购买	49年9个月	3,508,276.67	70,591.68	3,317,810.43	48年
Supporter 商标（厚盾科技）	自创	10年	1,000.00	383.18	616.82	6年2个月
非专利技术：						
全面预算管理软件系统技术（厚盾科技） * 1	投入	10年	2,000,000.00	733,333.48	1,266,666.52	6年4个月
面向行业的隐含语义检索工具集系统技术(厚盾科技) * 2	投入	10年	1,500,000.00	387,500.00	1,112,500.00	7年5个月
项目报备管理系统技术(厚盾鸿远) * 3	投入	10年	500,000.00	150,000.12	349,999.88	7年
合 计			7,509,276.67	1,341,808.46	6,047,593.65	

* 1、该项非专利技术系公司的全资子公司-北京厚盾科技有限公司原股东拥有并出资于北京厚盾科

技术有限公司，根据北京市伯仲资产评估有限公司于2006年4月12日出具的《北京厚盾科技有限公司投资方黄苏华拥有的非专利技术-全面预算管理软件系统技术资产评估报告书》(京仲评字(2006)0414P-Z)，全面预算管理软件系统技术的公平市值为200万元。

* 2、该项非专利技术系公司的全资子公司-北京厚盾科技有限公司原股东拥有并出资于北京厚盾科技有限公司，根据北京市伯仲资产评估有限公司于2007年5月25日出具的《北京厚盾科技有限公司投资方陈龙章拥有的非专利技术-面向行业的隐含语义检索工具集系统技术资产评估报告书》(京仲评字(2007)0525P-P)，面向行业的隐含语义检索工具集系统技术的公平市值为150万元。

* 3、该项非专利技术系公司的全资子公司-北京厚盾科技有限公司拥有并出资于北京厚盾鸿远科技有限公司，根据北京市伯仲资产评估有限公司于2006年10月26日出具的《北京厚盾鸿远科技有限公司投资方北京厚盾科技有限公司拥有的非专利技术-项目报备管理系统技术资产评估报告书》(京仲评字(2006)1026P-W)，项目报备管理系统技术的公平市值为50万元。

(3) 截至本资产负债表日，公司无使用权受到限制的无形资产。

(4) 截至本资产负债表日，公司的无形资产未发现有减值迹象，故未计提无形资产减值准备。

12、商誉

(1) 商誉增减变动情况如下：

单位名称	产生原因	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
北京联银通科技有限公司	非同一控制下的企业合并	247,618,632.50			247,618,632.50
合计		247,618,632.50			247,618,632.50

商誉期末余额系公司收购北京联银通科技有限公司的股份时以定向增发方式支付的股票公允价值及相关费用高于所取得的北京联银通科技有限公司可辨认净资产公允价值份额的差额。公司收购北京联银通科技有限公司的合并成本为292,675,400.00元，收购日北京联银通科技有限公司可辨认净资产为45,056,767.50元，公司合并成本大于北京联银通科技有限公司可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉，即247,618,632.50元。

(2) 截至本资产负债表日，公司对于企业合并产生的商誉进行减值测试，未发现存在减值的情况，故未计提相应的商誉减值准备。

13、长期待摊费用

项目	摊销期限	初始金额	期初余额	本期增加	本期摊销金额	累计摊销金额	期末余额	剩余摊销期限
广州东华房屋装修费	5年	65,300.00	60,946.65		13,060.00	17,413.35	47,886.65	3年8个月
联银通房屋装修费	5年	1,422,086.21	1,170,016.32		288,611.27	561,651.15	881,405.05	3年
联银通房屋装修费	5年	1,441,261.75		1,441,261.75	48,042.06	48,042.06	1,393,219.69	4年10个月
合计		2,928,647.96	1,230,962.97	1,441,261.75	349,713.33	627,106.56	2,322,511.39	

14、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债：

项目	期末余额	期初余额
递延所得税资产：		
资产减值准备	1,581,117.89	1,535,002.72
长期股权投资差额	2,925.05	4,387.57

合并抵销产生递延所得税		14,076.92
合 计	1,584,042.94	1,553,467.21
递延所得税负债：		
收购少数股东股权形成资本公积	135.81	
合 计	135.81	

(2) 未确认递延所得税资产和递延所得税负债明细：

项 目	期末余额	期初余额
未确认递延所得税资产：		
可抵扣暂时性差异	1,168,412.02	322,235.37
可抵扣亏损		47,178.57
合 计	1,168,412.02	369,413.94
未确认递延所得税负债：		
应付未付职工薪酬	11,889.23	
合 计	11,889.23	

(3) 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
引起暂时性差异的资产对应的暂时性差异：	
应收款项坏账准备	14,368,075.76
长期股权投资差额	29,150.50
合 计	14,397,226.26
引起暂时性差异的资产对应的暂时性差异：	
收购少数股东股权形成资本公积	1,358.13
合 计	1,358.13

15、资产减值准备

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额		期末余额
			转回	转销	
坏账准备	10,464,258.71	5,626,429.07			16,090,687.78
合 计	10,464,258.71	5,626,429.07			16,090,687.78

17、短期借款

(1) 短期借款分类：

项 目	期末余额	期初余额
信用借款	20,000,000.00	10,000,000.00
保证借款	80,000,000.00	60,000,000.00
合 计	100,000,000.00	70,000,000.00

公司的保证借款余额中，母公司发生的保证借款为 8,000 万元，保证借款系由公司的股东-北京东华诚信电脑科技发展有限公司及薛向东先生共同提供连带责任保证。

(2) 公司无已到期未归还的短期借款。

(3) 资产负债表日后已偿还金额 100,000,000.00元。

(4) 短期借款的说明：

短期借款本期增加 3,000 万元，增加的比例为 42.86%，增加的原因主要系由于母公司为经营发展所借入流动资金所致。

18、应付票据

(1) 应付票据组成情况如下：

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	56,516,876.00	4,033,102.12
合计	56,516,876.00	4,033,102.12

(2) 应付票据期末余额中，无应付持有本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位的款项。

(3) 应付票据的说明：

应付票据年本期增加 52,483,773.88 元，增加的比例为 1,301.33%，增加的主要原因系母公司公司本期以银行承兑汇票方式结算的货款增加所致。

19、应付账款

(1) 应付账款账龄分析如下：

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
一年以内	74,754,088.13	89.18%	111,535,317.84	93.04%
一年至二年	4,740,119.33	5.65%	4,654,026.55	3.88%
二年至三年	1,972,344.14	2.35%	2,005,165.84	1.67%
三年以上	2,365,408.29	2.82%	1,695,735.71	1.41%
合计	83,831,959.89	100.00%	119,890,245.94	100.00%

(2) 应付账款期末余额中，无应付持有本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位的款项。

(3) 应付账款的说明：

应付账款期末余额中，账龄超过一年的金额为 9,077,871.76 元，所占比例为 10.83%，龄超过一年的大额应付账款如下

单位名称	金额	年限	性质或内容
北京东方飞龙网络技术有限公司	1,180,000.00	一年至二年	应付购货款
北京启明星辰信息技术有限公司	262,500.00	一年至二年	应付购货款
北京华翔时代科技有限责任公司	258,575.00	一年至二年	应付购货款
北京万视通科技有限公司	290,000.00	一年至二年	应付购货款
济南金成众实业有限公司	291,200.00	一年至二年	应付购货款
北京华商达数据系统科技有限公司	300,830.00	一年至二年	应付购货款
北京安恒科技有限公司	274,400.00	一年至二年	应付购货款
上海华浦铮冠信息技术有限公司	259,320.00	一年至二年	应付购货款
中国网通（集团）有限公司呼和浩特市分公司	612,000.00	三年以上	应付购货款
惠州江夏工贸有限公司	234,263.12	三年以上	应付购货款

应付账款本期减少 36,058,286.05 元，减少的比例为 30.08%，减少的原因主要系公司本期以银行承兑汇票结算货款增多所致。

20、预收款项

(1) 预收款项账龄分析如下:

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
一年以内	288,128,276.56	70.77%	452,955,434.13	77.93%
一年至二年	65,945,229.95	16.20%	81,409,079.32	14.01%
二年至三年	26,456,887.97	6.50%	29,740,020.06	5.12%
三年以上	26,629,725.28	6.53%	17,110,004.62	2.94%
合计	407,160,119.76	100.00%	581,214,538.13	100.00%

(2) 预收款项期末余额中, 无预收持有本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位的款项。

(3) 预收款项的说明:

预收款项期末余额中, 账龄超过一年的金额为 119,031,843.20 元, 所占比例为 29.23%, 龄超过一年的大额预收款项如下:

单位名称	金额	年限	性质或内容
中国气象局行政管理局	2,034,763.00	一年至二年	预收货款
单位名称	金额	年限	性质或内容
安徽省立医院	1,270,000.00	一年至二年	预收货款
国家卫星气象中心	1,829,400.00	一年至二年	预收货款
江苏中烟工业公司	1,878,427.50	一年至二年	预收货款
国家卫星气象中心	1,829,400.00	一年至二年	预收货款
中国气象科学研究院	2,572,993.95	一年至二年	预收货款
中国网通(集团)有限公司山西省分公司	1,100,000.00	一年至二年	预收货款
余姚市市场管理开发中心	1,486,667.20	一年至二年	预收货款
国元证券股份有限公司	1,536,360.00	一年至二年	预收货款
中国网通(集团)有限公司山西省分公司	1,300,000.00	一年至二年	预收货款
北京电视台	1,281,335.04	一年至二年	预收货款
山东地方税务局	1,227,014.26	一年至二年	预收货款
内蒙古电力(集团)有限责任公司	6,432,899.98	一年至二年	预收货款
中国联合网络通信有限公司内蒙古分公司	2,565,495.05	一年至二年	预收货款
宁夏电力公司信息通信分公司	6,994,167.10	一年至二年	预收货款
中国雷华电子技术研究所	3,837,824.28	一年至二年	预收货款
中国联通有限公司北京分公司	1,236,449.60	二年至三年	预收货款
山东日照钢铁有限公司	6,266,856.00	二年至三年	预收货款
中国国际航空股份有限公司	1,935,000.00	二年至三年	预收货款
福建华洲集团有限公司	2,147,920.00	三年以上	预收货款
安徽省亳州市地税局	1,000,000.00	三年以上	预收货款
中华联合财产保险公司	1,224,872.07	三年以上	预收货款

21、应付职工薪酬

项目	期初余额	本期增加额	本期支付额	期末余额
一、工资、奖金津贴和补贴		89,279,828.20	89,267,938.97	11,889.23
二、职工福利费		2,600,753.60	2,600,753.60	

三、社会保险费		9,655,091.92	9,655,091.92	
其中：1、医疗保险费		2,924,660.51	2,924,660.51	
2、基本养老保险费		6,251,350.65	6,251,350.65	
3、年金缴费				
4、失业保险费		284,266.10	284,266.10	
5、工伤保险费		102,793.73	102,793.73	
6、生育保险费		92,020.93	92,020.93	
四、住房公积金		2,258,131.29	2,258,131.29	
五、工会经费和职工教育费	717,493.04	780,608.78	1,150,331.78	347,770.04
六、非货币性福利				
七、因解除劳动关系给予的补贴				
八、其它				
其中：以现金结算的股份支付				
合 计	717,493.04	104,574,413.79	104,932,247.56	359,659.27

22、应交税费

税 项	报告期法定税率	期末余额	期初余额
企业所得税	10%、15%、25%	4,114,230.19	-6,971,638.42
增值税	17%	7,174,844.66	-4,462,266.24
营业税	5%、3%	3,540,027.98	2,518,679.50
城市建设维护税	7%	972,037.04	1,019,411.86
教育费附加	3%、1%	417,835.81	381,799.55
个人所得税	超额累进税率	566,495.26	384,749.16
土地使用税		112,306.00	112,306.00
印花税		44,405.00	780.00
堤围费	1.3%	3,124.85	2,213.51
合 计		16,945,306.79	-7,013,965.08

23、其他应付款

(1) 其他应付款账龄分析如下：

账 龄	期末余额		期初余额	
	金 额	比 例	金 额	比 例
一年以内	3,436,234.63	37.51%	6,802,497.04	94.07%
一年至二年	5,369,525.88	58.61%	262,350.73	3.63%
二年至三年	189,662.43	2.07%	166,318.00	2.30%
三年以上	166,318.00	1.81%		
合 计	9,161,740.94	100.00%	7,231,165.77	100.00%

(2) 其他应付款期末余额中，无应付持有本公司 5.00%以上（含 5.00%）股份的股东单位的往来款项。

(3) 其他应付款的说明：

其他应付款期末余额中，账龄超过一年的金额为 5,725,506.310 元，所占比例为 62.49%，龄超过一年的大额其他应付款如下：

单位名称	金额	年限	性质或内容
中关村科学建设股份有限公司	4,723,900.00	一年至二年	购房款

24、其他流动负债

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
政府补助		6,855,839.66		6,855,839.66
合计		6,855,839.66		6,855,839.66

其他流动负债本期增加系将原在专项应付款核算的公司获得的政府补助转至其他流动负债进行核算。

政府补助具体内容如下：

拨款单位	项目内容	期末余额
北京市高新技术创业服务中心	IT服务管理平台开发	2,000,000.00
北京市海淀区财政局	东华IT服务智能管理系统深入研发项目	300,000.00
北京市高新技术创业服务中心	区域医疗协同平台	1,500,000.00
北京市海淀区财政局	IPV6流量分析监控仪	600,000.00
中华人民共和国财政部	基于面向服务构架（SOA）的产品可追溯的企业管理系统研发	1,000,000.00
北京市海淀区财政局	重大产业项目资助	1,000,000.00
拨款单位	项目内容	期末余额
北京市高新技术创业服务中心	联银通多渠道信息接入平台升级项目	455,839.66
合计		6,855,839.66

25、股本（单位：股）

项目	期初余额	本期变动增减（+，-）						期末余额
		发行新股	配股	送股	公积金转股	其他	小计	
一、有限售条件股份	206,873,512			41,374,703	62,062,053	-217,260,353	-113,823,597	93,049,915
1、国家持股								
2、国有法人持股								
3、其他内资持股	205,039,864			41,007,973	61,511,959	-269,639,796	-167,119,864	37,920,000
其中：境内非国有法人持股	132,592,554			26,518,511	39,777,766	-198,888,831	-132,592,554	
境内自然人持股	72,447,310			14,489,462	21,734,193	-70,750,965	-34,527,310	37,920,000
4、外资持股								
其中：境外法人持股								
境外自然人持股								
5、高管股份	1,833,648			366,730	550,094	52,379,443	53,296,267	55,129,915
二、无限售条件股份	77,116,548			15,423,310	23,134,964	217,260,353	255,818,627	332,935,175
1、人民币普通股	77,116,548			15,423,310	23,134,964	217,260,353	255,818,627	332,935,175
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	283,990,060			56,798,013	85,197,017		141,995,030	425,985,090

公司股本本期增加 141,995,030.00 元，系根据公司 2008 年度股东大会决议的规定，以 2008 年 12

月31日公司的股本总额283,990,060.00元为基数,按10比3的比例以资本公积转增股本85,197,018.00股,按10比2的比例向公司的全体股东派送红股56,798,012.00股。

公司股本的增加事项业经北京兴华会计师事务所有限责任公司于2009年6月5日出具的“(2009)京会兴验字第6-5号”《验资报告》验证确认。

26、资本公积

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价	366,023,801.09	1,222.32	85,197,018.00	280,828,005.41
其他资本公积	3,400,000.00			3,400,000.00
合 计	369,423,801.09	1,222.32	85,197,018.00	284,228,005.41

资本公积-资本溢价增加1,222.32元,增加的原因系公司收购泰安东华合创软件有限公司少数股东股权所产生。

资本公积-资本溢价减少85,197,018.00元,减少的原因系根据公司2008年度股东大会决议的规定,以2008年12月31日公司的股本总额283,990,060.00元为基数,按10比3的比例以资本公积转增股本85,197,018.00股。

27、盈余公积

项 目	计提比例	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积金	企业税后利润的10%	51,301,211.38	14,044,715.16		65,345,926.54
合 计		51,301,211.38	14,044,715.16		65,345,926.54

根据《中华人民共和国公司法》、本公司章程及董事会的决议,本公司按年度净利润的10%提取法定盈余公积金,当法定盈余公积金累计额达到股本的50%以上时不再提取。法定盈余公积金经有关部门批准后可用于弥补亏损,或者增加股本。

公司本期按净利润的10%提取法定盈余公积金14,044,715.16元。

公司任意盈余公积金的提取额由董事会提议,经股东大会批准。在得到相应的批准后,任意盈余公积金方可用于弥补以前年度亏损或增加股本。

28、未分配利润

项 目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	378,630,332.76	--
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	378,630,332.76	--
加:本期归属于母公司所有者的净利润	241,020,384.55	--
减:提取法定盈余公积	14,044,715.16	按照税后利润的10%计提
提取任意盈余公积		根据公司董事会提议、股东大会批准提取
应付普通股股利	28,399,006.00	根据公司董事会提议、股东大会批准分配
转作股本的普通股股利	56,798,012.00	根据公司董事会提议、股东大会批准分配

期末未分配利润	520,408,984.15
---------	----------------

29、外币报表折算差额

公司本期末的外币报表折算差额为 -604.98元，该差额系公司在编制合并财务报表时合并公司所属的以外币记账的全资子公司-北京东华合创香港有限公司所产生的折算差额。

30、少数股东权益

少数股东名称	持股公司	持股比例	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
北京亿阳协同软件技术有限公司	广州东华	10.00%	99,631.84	-782.73		98,849.11
尹继南	泰安东华	0.04%	11,113.31	244.82	11,358.13	
柏红	泰码时代	1.00%	22,117.35	18.65	22,136.00	
翟曙春	泰码时代	1.00%	22,117.36	18.66	22,136.02	
合计			154,979.86	-500.60	55,630.15	98,849.11

31、营业收入及营业成本

(1) 主营收入和其他业务收入：

项目	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
主营业务收入	1,521,179,066.79	1,115,865,867.21	1,127,919,709.59	842,458,895.33
其他业务收入	27,757,773.87	23,262,851.23	31,002,020.49	22,714,620.12
合计	1,548,936,840.66	1,139,128,718.44	1,158,921,730.08	865,173,515.45

(2) 主营业务（分行业）：

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
通信行业	134,323,863.61	91,344,844.17	117,037,419.24	81,086,409.59
电力水利铁路交通行业	276,116,259.59	203,926,290.91	220,975,196.55	168,800,545.08
石油化工行业	55,760,862.36	38,175,944.22	47,553,045.23	34,350,932.01
政府行业	213,401,936.35	151,883,362.28	160,994,939.77	115,261,787.88
金融保险医保行业	504,967,382.83	379,872,521.77	325,137,491.60	249,819,989.94
计算机服务业	116,429,792.49	88,067,928.41	95,450,483.58	72,627,904.35
制造业	68,413,646.66	50,566,535.77	56,042,656.22	41,479,114.05
其他	151,765,322.90	112,028,439.68	104,728,477.40	79,032,212.43
合计	1,521,179,066.79	1,115,865,867.21	1,127,919,709.59	842,458,895.33

(3) 主营业务（分产品）

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	1,100,068,119.77	959,465,773.46	878,649,237.09	787,169,746.82
自制及定制软件	278,136,032.75	95,180,465.82	109,763,657.21	0.00
技术服务	142,974,914.27	61,219,627.93	139,506,815.29	55,289,148.51
合计	1,521,179,066.79	1,115,865,867.21	1,127,919,709.59	842,458,895.33

(4) 主营业务（分地区）

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
东北地区	119,299,981.15	87,384,482.82	100,137,264.45	76,956,160.55
华北地区	942,252,266.78	687,675,760.37	685,037,319.64	505,768,434.97
华东地区	225,393,534.11	165,255,131.53	170,288,254.84	125,244,311.04
华南地区	73,257,776.61	54,098,506.41	55,784,387.55	44,028,128.76
华中地区	30,560,344.98	22,707,607.94	23,351,681.04	17,927,194.71
西北地区	74,246,738.59	55,557,490.05	61,716,903.99	48,236,238.60
西南地区	56,168,424.57	43,186,888.09	31,603,898.08	24,298,426.70
合计	1,521,179,066.79	1,115,865,867.21	1,127,919,709.59	842,458,895.33

(5) 其他业务收入和其他业务成本:

产品或服务类别	本期金额		上期金额	
	其他业务收入	其他业务成本	其他业务收入	其他业务成本
弱电工程	26,018,834.58	22,212,398.87	28,277,369.76	21,880,697.55
租赁	1,738,939.29	1,050,452.36	2,587,050.73	833,922.57
代理			137,600.00	
合计	27,757,773.87	23,262,851.23	31,002,020.49	22,714,620.12

(6) 公司前五名客户的收入情况:

客户名称	收入金额	占公司全部营业收入的比例
交通银行股份有限公司	63,754,025.08	4.12%
客户名称	收入金额	占公司全部营业收入的比例
辽宁省电力有限公司	26,804,952.90	1.73%
中国移动通信集团山西有限公司	26,468,065.01	1.71%
中国农业银行股份有限公司	25,832,782.35	1.67%
贵州省农村信用社联合社	24,825,846.16	1.60%
合计	167,685,671.50	10.83%

32、营业税金及附加

项目	计缴标准	本期金额	上期金额
营业税	技术服务收入、租赁收入的5%、弱电工程收入的3%	8,583,063.86	7,765,150.25
城市建设维护税	应缴增值税、营业税的7%	3,093,218.24	2,464,904.66
教育费附加	应缴增值税、营业税的3%、1%	1,337,768.65	1,057,870.99
合计		13,014,050.75	11,287,925.90

33、销售费用

公司本期的销售费用为 54,311,797.98 元,较上期的 35,885,423.29 元增加 18,426,374.69 元,增加的比例为 51.35%,增加的主要原因系由于公司主营业务增长,市场投入增加,导致销售费用增加。

34、管理费用

公司本期的管理费用为 107,598,445.10 元,较上年度的 67,989,559.51 元增加 39,608,885.59 元,增加的比例为 58.26%,增加的主要原因系由于公司本年度增加了大量研发人员,使计入管理费用的工资薪金大幅增长,以及研发支出投入增加较多所致。

35、财务费用

项 目	本期金额	上期金额
利息支出	4,262,255.10	4,958,308.28
减：利息收入	2,051,670.99	2,561,058.59
汇兑损失	4,424.30	4,661.72
减：汇兑收益	10,380.59	324,496.04
其他	627,439.41	635,732.00
合 计	2,832,067.23	2,713,147.37

36、资产减值损失

项 目	本期金额	上期金额
坏账损失	5,617,366.96	3,580,502.52
合 计	5,617,366.96	3,580,502.52

37、营业外收入

项 目	本期金额	上期金额
政府补助	27,576,400.76	16,267,858.43
其他	133,169.16	10,248.00
企业收购少数股东股权时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	137,207.58	
合 计	27,846,777.50	16,278,106.43

政府补助内容如下：

项 目	本期金额	上期金额
增值税返还 * 1	23,239,640.42	14,581,661.93
其他政府补助	4,397,464.50	1,686,196.50
合 计	27,637,104.92	16,267,858.43

* 1、系依据国务院下发的《关于鼓励软件产业和集成电路产业若干政策的通知》（国发[2000]18号）第5条的规定及由财政部、国家税务总局和海关总署联合下发的《关于鼓励软件产业和集成电路产业发展有关税收政策问题的通知》（财税[2000]25号）第1条的规定，公司销售其自行开发生产的软件产品，按17%的法定税率征收增值税后，享受增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退的优惠政策。

38、营业外支出

项 目	本期金额	上期金额
非流动资产处置损失		
其中：固定资产处置损失	2,200.00	
捐赠支出	6,000.00	
罚款支出		20.00
滞纳金	9,554.00	709.14
其他		629.15
合 计	17,754.00	1,358.29

39、所得税费用

项 目	本期金额	上期金额
按《企业所得税法》等规定的当期所得税	13,272,715.23	11,415,394.83
递延所得税调整	-29,181.48	-535,605.77
合 计	13,243,533.75	10,879,789.06

40、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项 目	序号	本期金额	上期金额
归属于本公司普通股股东的净利润	1	241,020,384.55	177,696,600.50
扣除所得税影响后归属于母公司普通股股东净利润的非经常性损益	2	4,334,641.73	6,431,648.83
归属于本公司普通股股东、扣除非经常性损益后的净利润	3=1-2	236,685,742.82	171,264,951.67
年初股份总数	4	283,990,060.00	129,355,030.00
公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	5	141,995,030.00	141,995,030.00
发行新股或债转股等增加股份数	6		12,640,000.00
发行新股或债转股等增加股份下一月份起至报告期年末的月份数	7		10
报告期因回购或缩股等减少股份数	8		
减少股份下一月份起至报告期年末的月份数	9		
报告期月份数	10	12	12
发行在外的普通股加权平均数	11=4+5+6×7÷10-8×9÷10	425,985,090	419,665,090
项 目	序号	本期金额	上期金额
基本每股收益（I）	12=1÷11	0.5658	0.4234
基本每股收益（II）	13=3÷11	0.5556	0.4081
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息	14		
所得税率	15		
转换费用	16		
认股权证、期权行权增加股份数	17		
稀释每股收益（I）	18=[1+(14-16)×(1-15)]÷(11+17)	0.5658	0.4234
稀释每股收益（II）	19=[3+(14-16)×(1-15)]÷(11+17)	0.5556	0.4081

41、其他综合收益

项 目	本期金额	上期金额
1、外币财务报表折算差额	-95.47	-509.51
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小 计	-95.47	-509.51
2、其他	1,358.13	
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响	-135.81	
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小 计	1,222.32	
合 计	1,126.85	-509.51

42、现金流量表附注

(1) 现金流量表补充资料:

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	241,019,883.95	177,688,615.12
加: 计提的资产减值准备	5,617,366.96	3,580,502.52
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	21,014,338.81	15,344,986.21
无形资产摊销	103,933.35	109,685.00
长期待摊费用摊销	349,713.33	256,423.24
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”填列)	2,200.00	
固定资产报废损失(收益以“-”填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”填列)		
财务费用(收益以“-”填列)	4,262,255.10	4,958,308.28
投资损失(收益以“-”填列)		
递延所得税资产减少(增加以“-”填列)	-29,181.48	-535,605.77
递延所得税负债增加(减少以“-”填列)		
存货的减少(增加以“-”填列)	-73,048,838.59	-245,514,067.66
经营性应收项目的减少(增加以“-”填列)	-186,620,763.91	205,019,472.49
经营性应付项目的增加(减少以“-”填列)	57,039,176.32	4,662,604.16
其他	-1,441,261.75	-7,302.59
经营活动产生的现金流量净额	68,268,822.09	165,563,621.00
补充资料	本期金额	上期金额
2. 不涉及现金收支的投资和筹资活动:		
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增加情况:		
现金的期末余额	411,987,150.28	416,761,571.21
减: 现金的期初余额	416,761,571.21	304,295,927.53
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	-4,774,420.93	112,465,643.68

(2) 现金和现金等价物:

补充资料	2009 年度	2008 年度
一、现金	411,987,150.28	416,761,571.21
其中: 库存现金	366,313.31	450,741.66
可随时用于支付的银行存款	409,280,532.65	380,782,271.83
可随时用于支付的其他货币资金	2,340,304.32	35,528,557.72
可用于支付的存放中央银行存款		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		

其中：三个月到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	411,987,150.28	416,761,571.21
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

(3) 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
利息收入	2,051,670.99	2,561,058.59
收到专项拨款	4,623,000.00	5,256,196.50
其他应收款、其他应付款	4,974,821.30	56,357,969.89
其他	457,054.63	2,083,550.00
合 计	12,106,546.92	64,175,224.98

(4) 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
技术服务成本	30,883,338.07	8,667,363.70
营业费用	43,042,101.35	21,195,763.56
管理费用	24,018,020.37	18,987,157.73
银行手续费等	627,409.41	635,722.95
其他应收款、其他应付款	8,988,817.83	64,196,590.95
其他	1,446,730.51	
合 计	109,006,417.54	113,682,598.89

(5) 收到其他与投资活动有关的现金：

项 目	本期金额	上期金额
非同一控制企业合并增加现金	2,173,459.94	22,328,524.06
合 计	2,173,459.94	22,328,524.06

(6) 支付其他与投资活动有关的现金：

项 目	本期金额	上期金额
控股孙子公司注销时分配少数股东现金	44,272.02	
合 计	44,272.02	

六、关联方关系及交易

1、本公司第一大股东的有关信息（单位：人民币万元）：

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	对本企业的持股比例(%)	对本企业的表决权比例(%)	股东的最终控制方	组织机构代码
北京东华诚信电脑科技发展有限公司	第一大股东	民营企业	北京市海淀区	郭玉梅	服务业	3,000 万元	23.93%	23.93%	薛向东	10204779-0

2、本公司的子公司情况：

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法人代表	组织机构代码
广州东华合创数码科技有限公司	控股子公司	有限责任公司	广州市	薛向东	73155656-3
北京东华合创科技有限公司	全资子公司	有限责任公司	北京市	薛向东	79514524-5
泰安东华合创软件有限公司	全资子公司	有限责任公司	泰安市	薛向东	78927075-2

北京东华合创香港有限公司	全资子公司	有限责任公司	香港	薛向东	1252172
北京联银通科技有限公司	全资子公司	有限责任公司	北京市	薛向东	71877946-3
北京厚盾科技有限公司	全资子公司	有限责任公司	北京市	薛向东	75418571-8
北京厚盾鸿远科技有限公司	全资孙子公司	有限责任公司	北京市	薛向东	79597488-7
东华软件工程有限公司	全资子公司	有限责任公司	马鞍山市	薛向东	69896157-4
哈尔滨东华软件有限公司	全资子公司	有限责任公司	哈尔滨市	吕波	69682435-7

续上表:

子公司全称	经营范围	注册资本	持股比例	表决权比例
广州东华合创数码科技有限公司	计算机技术开发、转让、咨询；销售计算机软硬件及外围设备。	RMB100万	90.00%	90.00%
北京东华合创科技有限公司	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。	RMB6,000万	100.00%	100.00%
泰安东华合创软件有限公司	机电设备的设计、制造、销售；计算机技术的开发、生产、销售、转让、培训；软件外包、开发、生产、销售计算机软硬件及外围设备；承接计算机网络工程；工业自动化控制系统工程；开发电子商务系统（涉及法律、行政法规规定必须报经审批的项目，应凭国家有关部门的批准文件或证件经营）。	RMB2,800万	100.00%	100.00%
北京东华合创香港有限公司	贸易。	HK\$1,000万	100.00%	100.00%
子公司全称	经营范围	注册资本	持股比例	表决权比例
北京联银通科技有限公司	电子产品、环保产品的技术开发、咨询、服务；信息咨询（不含中介服务）；销售计算机软硬件及外围设备、机械电器设备、通讯设备、文化办公用机械、建筑材料、化工产品（不含危险化学品及一类易制毒化学品）、纺织品、汽车配件、五金工具；承接计算机网络工程；自营和代理各类商品及技术除外。	RMB5,000万	100.00%	100.00%
北京厚盾科技有限公司	根据法律、法规规定自主经营。	RMB500万	100.00%	100.00%
北京厚盾鸿远科技有限公司	根据法律、法规规定自主经营	RMB200万	100.00%	100.00%
东华软件工程有限公司	计算机应用软件开发、服务及销售，代理软件产品销售及服务，信息系统集成和服务，计算机和网络及信息系统相关硬件产品的研制、开发、销售及维护服务，自动控制系统、监控系统、弱电工程、容灾系统的研制、开发、销售、施工及服务。	RMB1,000万	100.00%	100.00%
哈尔滨东华软件有限公司	计算机软硬件技术开发、技术服务及相关产品销售；计算机系统集成及技术服务；网络工程、弱电工程的设计、施工。	RMB2,000万	100.00%	100.00%

3、本公司的其他关联方情况:

企业名称	与本公司关系	组织机构代码
北京东华诚信工业设备有限公司	本公司参股股东	80201385-8

北京合创电商投资顾问有限公司	本公司参股股东	80204091-X
薛向东	本公司自然人股东	
吕波	本公司自然人股东	
杨健	本公司自然人股东	
李建国	本公司自然人股东	
夏金崇	本公司自然人股东	
秦劳	本公司自然人股东	
柏红	本公司自然人股东	
翟曙春	本公司自然人股东	
胡明炜	本公司自然人股东	
谢坤	本公司自然人股东	

4、关联交易情况：

(1) 购买商品、接受劳务的关联交易：

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
北京东华诚信电脑科技发展有限公司	采购	采购商品	市场定价			358,974.36	0.0403%
关联交易说明		上述关联交易的双方均按照市场原则进行定价。					

(2) 关联担保情况：

担保方	担保单位	借款单位/借款银行	担保额度	担保起始日	担保到期日
北京东华诚信电脑科技发展有限公司、薛向东	东华软件股份公司(母公司)	北京银行股份有限公司中关村科技园区支行	15,000 万元	2009-07-16	2010-07-16
北京东华诚信电脑科技发展有限公司、薛向东	北京东华合创科技有限公司	北京银行股份有限公司中关村科技园区支行	9,000 万元	2009-07-16	2010-07-16
北京东华诚信电脑科技发展有限公司、薛向东	北京联银通科技有限公司	北京银行股份有限公司中关村科技园区支行	9,000 万元	2009-07-16	2010-07-16
北京东华诚信电脑科技发展有限公司、薛向东	东华软件股份公司(母公司)	中国民生银行股份有限公司北京中关村支行	12,000 万元	2009-08-28	2010-08-28
北京东华诚信电脑科技发展有限公司、薛向东	北京东华合创科技有限公司	中国民生银行股份有限公司北京中关村支行	6,000 万元	2009-08-28	2010-08-28
北京东华诚信电脑科技发展有限公司、薛向东	北京联银通科技有限公司	中国民生银行股份有限公司北京中关村支行	6,000 万元	2009-08-28	2010-08-28

5、关联方应收、应付款项余额：

其他应收款	期末金额	期初金额	备注
薛向东	101,341.38	75,550.00	备用金
杨健	43,786.89	34,530.51	备用金
李建国	41,290.89	195,010.89	备用金
吕波	136,651.12	226,364.00	备用金

夏金崇	60,818.69	135,334.44	备用金
柏红	0.00	10,000.00	备用金
秦劳	0.00	10,000.00	备用金
胡明炜	0.00	40,000.00	备用金
小计	383,888.97	726,789.84	

七、或有事项

本公司没有需说明的或有事项。

八、承诺事项

本公司没有需说明的承诺事项。

九、资产负债表日后事项

1、公司于2010年1月6日出资设立哈尔滨东华软件有限公司，营业执照号：230199100093004；住所：哈尔滨开发区南岗集中区长江路368号12楼；企业法人：吕波；注册资本：2,000万元，实收资本：500万元；经营范围：计算机软硬件技术开发、技术服务及相关产品销售；计算机系统集成及技术服务；网络工程、弱电工程的设计、施工。

2、公司于2010年1月15日出资设立东华合创软件有限公司，营业执照号：120193000032040；住所：华苑产业区华天道8号海泰信息广场B座11层1102、1103、1104、1105室；企业法人：薛向东，注册资本：5,000万元，实收资本：1,000万元，经营范围：软件制作；机电一体化、软件技术开发、咨询、服务、转让；计算机系统集成；计算机及外围设备、机械设备、电器设备批发兼零售；安全技术防范系统设计、施工；楼宇智能化工程设计、施工。（国家有专项、专营规定的，按规定执行）。

3、根据公司董事会2009年度股利分配建议，公司拟以2009年12月31日的股份总额 425,985,090股为基数，向全体股东每10股派人民币现金1元（含税）。

4、本公司没有其他需要说明的重要的资产负债表日后事项。

十、其他重要事项

1、2007年9月25日，公司与北京紫光北美科技开发有限公司和北京威视投资管理有限公司签订《增资协议》，拟向由北京紫光北美科技开发有限公司和北京威视投资管理有限公司出资设立的北京华信北美科技有限公司进行增资。经过两年多的考察，公司认为双方资本层面合作尚不成熟，经双方友好协商决定转为战略合作伙伴关系，继续在双方项目合作领域进行合作。

2、2009年7月16日，公司与北京银行股份有限公司中关村科技园区支行签订编号为“0052970号”《综合授信合同》，该合同约定的最高授信额度为人民币15,000万元，最高授信额度的有效期限从2009年7月16日至2010年7月16日止。该综合授信合同的额度人民币15,000万元，包括2008年5月16日公司与该行签订的编号为“0036650号”《综合授信合同》项下的已经发生但未结清的额度。另外，该

合同约定公司的所属子公司-北京东华合创科技有限公司和北京联银通科技有限公司可根据业务需要向北京银行股份有限公司中关村科技园区支行申请办理融资业务,使用的额度不超过人民币 9,000 万元(其中外币额度不超过 4,000 万元)。

截至 2009 年 12 月 31 日,该综合授信合同项下公司的借款余额为人民币 5,700 万元。

3、2009 年 8 月 28 日,公司与中国民生银行股份有限公司北京中关村支行签订编号为“公授信字第 99012009289838 号”《综合授信合同》,该合同约定的最高授信额度为人民币 12,000 万元,最高授信额度的有效期限从 2009 年 8 月 28 日至 2010 年 8 月 28 日止。该综合授信合同的额度人民币 8,000 万元,包括 2007 年 11 月 8 日公司与该行签订的编号为“公授信字第 01052007283617 号”《综合授信合同》项下的已经发生但未结清的额度。另外,该协议约定公司的所属子公司-北京东华合创科技有限公司和北京联银通科技有限公司可根据业务需要向中国民生银行股份有限公司北京中关村支行申请办理融资业务,使用的额度不超过人民币 6,000 万元。

截至 2009 年 12 月 31 日,该综合授信合同项下公司的借款余额为人民币 2,300 万元。

4、2009 年 5 月 6 日,公司与招商银行股份有限公司北京万寿路支行签订的编号为“2009 年万授字第 003 号”《授信协议》,该协议约定的最高授信额度为人民币 8,000 万元,最高授信额度的有效期限从 2009 年 5 月 6 日至 2010 年 5 月 5 日止。该综合授信合同的额度人民币 8,000 万元,包括 2008 年 6 月 17 日公司与该行签订的编号为“2008 年万授字第 010 号”《授信合同》项下的已经发生但未结清的额度。另外,该协议约定公司所属子公司-北京东华合创科技有限公司和北京联银通科技有限公司可根据业务需要向招商银行股份有限公司北京万寿路支行申请办理融资业务,使用的额度为人民币 8,000 万元。

截至 2009 年 12 月 31 日,该综合授信合同项下母公司的借款余额为人民币 1,900 万元,公司所属子公司-北京东华合创科技有限公司的借款余额为人民币 100 万元。

5、2009 年 8 月 28 日,公司与中国民生银行股份有限公司北京中关村支行签订《贸易融资主协议》(贸融资字第 99012009289838 号),该协议约定的贸易融资额度是基于公司与中国民生银行股份有限公司北京中关村支行于 2008 年 8 月 28 日签订的编号为“公授信字第 99012009289838 号”《综合授信合同》所确定的最高授信额度内。

6、经国家发展和改革委员会、工业和信息化部、商业部、国家税务总局审核,公司符合《鼓励软件产业和集成电路产业发展的若干政策》和《国家规划布局内重点软件企业认定管理办法》的有关规定,公司被认定为 2009 年度国家规划布局内重点软件企业。公司于 2009 年 12 月 31 日取得《国家规划布局内重点软件企业证书》(证书编号:ZR-2009-0041)。

7、本公司没有需说明的其他重要事项。

十一、母公司财务报表有关项目附注

1、应收账款

(1) 应收账款按种类披露如下:

种 类	期末余额				期初余额			
	账面余额	比例	坏账准备	计提比例	账面余额	比例	坏账准备	计提比例
单项金额重大的应收账款	58,615,211.24	31.86%	2,772,707.03	4.73%	128,437,358.45	53.61%	3,345,726.01	2.60%
单项金额不重大但按信用	37,254,538.68	20.25%	1,477,221.18	3.97%	31,948,716.19	13.33%	1,037,019.48	3.25%

风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款								
其他不重大应收账款	88,101,000.11	47.89%	6,202,519.40	7.04%	79,208,890.34	33.06%	3,203,332.52	4.04%
合计	183,970,750.03	100.00%	10,452,447.61	5.68%	239,594,964.98	100.00%	7,586,078.01	3.17%

应收账款种类的说明：

公司认定单项金额重大的应收账款是指应收金额在100万元以上的应收账款，认定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是指应收金额低于100万元而高于50万元的应收账款，低于50万元的则划分为其他不重大的应收账款。

(2) 期末单项金额不重大但按信用风险组合后该组合的风险较大的应收账款：

账龄	期末余额				期初余额			
	账面余额	比例	坏账准备	计提比例	账面余额	比例	坏账准备	计提比例
一年以内	19,818,729.56	53.20%	198,187.30	1.00%	17,399,701.96	54.46%	173,997.02	1.00%
一年至二年	9,290,940.61	24.94%	464,547.03	5.00%	11,837,579.23	37.05%	591,878.96	5.00%
二年至三年	8,144,868.51	21.86%	814,486.85	10.00%	2,711,435.00	8.49%	271,143.50	10.00%
三年至四年								
四年至五年								
五年以上								
合计	37,254,538.68	100.00%	1,477,221.18		31,948,716.19	100.00%	1,037,019.48	100.00%

(3) 应收账款期末余额中，无应收持有公司5%以上（含5%）股份的股东单位的往来款项。

(4) 应收账款金额前五名单位情况如下：

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例
国网信息通信有限公司	客户	6,847,444.52	一年以内	3.72%
黑龙江省农村信用社联合社	客户	6,966,443.18	二年至三年	3.79%
中国民航信息网络股份有限公司	客户	4,988,064.07	一年至二年	2.71%
中国气象局行政管理局	客户	2,780,978.00	一年以内	1.51%
长春市妇产科医院	客户	2,061,476.00	一年至二年	1.12%
合计		23,644,405.77		12.85%

2、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露如下：

种类	期末余额				期初余额			
	账面余额	比例	坏账准备	计提比例	账面余额	比例	坏账准备	计提比例
单项金额重大的其他应收款	42,355,090.24	47.42%	2,272,126.75	5.36%	34,273,084.79	41.52%	1,361,396.08	3.97%
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	25,548,670.27	28.60%	857,926.36	3.36%	28,625,553.44	34.67%	690,596.25	2.41%
其他不重大其他应收款	21,418,973.55	23.98%	1,028,326.65	4.80%	19,660,387.07	23.81%	601,760.88	3.06%
合计	89,322,734.06	100.00%	4,158,379.76	4.66%	82,559,025.30	100.00%	2,653,753.21	3.21%

其他应收款种类的说明：

公司认定单项金额重大的其他应收款是指应收金额在50万元以上的应收款项，认定单项金额不重大

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是指应收金额低于50万元而高于10万元的应收款项，低于10万元的则划分为其他不重大的应收款。

(2) 期末单项金额不重大但按信用风险组合后该组合的风险较大的其他应收款：

账 龄	期末余额				期初余额			
	账面余额	比例	坏账准备	计提比例	账面余额	比例	坏账准备	计提比例
一年以内	18,157,039.75	71.07%	181,570.40	1.00%	22,336,476.48	78.03%	223,364.76	1.00%
一年至二年	3,689,803.94	14.44%	184,490.20	5.00%	4,799,154.46	16.77%	239,957.72	5.00%
二年至三年	3,093,411.08	12.11%	309,341.11	10.00%	1,098,514.90	3.84%	109,851.49	10.00%
三年至四年	217,007.90	0.85%	65,102.37	30.00%	391,407.60	1.36%	117,422.28	30.00%
四年至五年	391,407.60	1.53%	117,422.28	30.00%				
五年以上								
合 计	25,548,670.27	100.00%	857,926.36		28,625,553.44	100.00%	690,596.25	

(3) 其他应收款期末余额中，应收持有公司 5%以上（含 5%）股份的股东的往来款项如下：

债权人名称	金额	账龄	款项内容
薛向东	101,341.38	一年以内	备用金
合 计	101,341.38		

(4) 其他应收款金额前五名单位情况如下：

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例
北京地坛医院	客户	9,722,100.40	* 1	10.88%
北京华信北美科技有限公司	战屡合作伙伴	4,000,000.00	二年至三年	4.48%
首都医科大学附属北京友谊医院	客户	3,555,409.20	一年以内	3.98%
国家气象信息中心	客户	2,820,000.00	一年以内	3.16%
渤海银行股份有限公司	客户	1,208,500.00	* 2	1.35%
合 计		21,306,009.60		23.85%

* 1、其中：一年至二年金额 6,883,258.40 元，二年至三年金额 2,838,842.00 元。

* 2、其中：一年以内金额 100,000.00 元，一年至二年金额 398,500.00 元，二年至三年金额 710,000.00 元。

3、长期股权投资

(1) 长期股权投资组成情况：

项 目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面净额	账面余额	减值准备	账面净额
成本法核算的投资	391,259,849.04		391,259,849.04	341,874,849.04		341,874,849.04
其中：对子公司投资	391,009,849.04		391,009,849.04	341,624,849.04		341,624,849.04
对其他企业投资	250,000.00		250,000.00	250,000.00		250,000.00
小 计	391,259,849.04		391,259,849.04	341,874,849.04		341,874,849.04

(2) 按成本法核算的长期股权投资：

被投资单位名称	投资比例	初始投资成本	期初余额	本期投资增减额	本期计提减值准备	本期投资收益	期末余额

广州东华合创数码科技有限公司	90.00%	872,155.63	872,155.63			872,155.63
北京东华合创科技有限公司	100.00%	20,000,000.00	20,000,000.00			20,000,000.00
泰安东华合创软件有限公司	100.00%	27,998,593.90	27,988,593.90	10,000.00		27,998,593.90
北京联银通科技有限公司	100.00%	292,675,400.00	292,675,400.00			292,675,400.00
北京东华合创香港有限公司	100.00%	88,699.51	88,699.51			88,699.51
北京厚盾科技有限公司	100.00%	6,000,000.00		6,000,000.00		6,000,000.00
东华软件工程有限公司	80.00%	9,900,000.00		9,900,000.00		9,900,000.00
哈尔滨东华软件有限公司	98.00%	4,875,000.00		4,875,000.00		4,875,000.00
福州东华炜如数码科技有限公司	10.00%	150,000.00	150,000.00			150,000.00
深圳市东华合创信息技术有限公司	10.00%	100,000.00	100,000.00			100,000.00
北京东方通科技有限公司	11.50%	28,600,000.00		28,600,000.00		28,600,000.00
合 计		391,259,849.04	341,874,849.04	49,385,000.00		391,259,849.04

4、营业收入及营业成本

(1) 主营收入和其他业务收入：

项 目	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
主营业务收入	1,116,762,248.99	841,096,072.34	908,122,505.31	717,646,967.55
其他业务收入	16,977,841.32	12,707,945.63	27,498,003.83	20,063,669.27
合 计	1,133,740,090.31	853,804,017.97	935,620,509.14	737,710,636.82

(2) 主营业务（分行业）：

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
通信行业	130,507,152.61	91,300,255.84	109,560,051.79	80,383,691.32
电力水利铁路交通行业	218,767,747.48	162,721,775.88	206,197,771.28	163,889,157.81
石油化工行业	47,062,262.98	34,539,861.15	44,492,860.62	34,292,943.46
政府行业	160,062,972.31	121,738,617.24	154,570,199.21	114,865,294.49
金融保险医保行业	295,962,870.36	228,496,419.72	161,506,610.41	143,936,934.35
行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
计算机服务业	89,790,686.17	68,409,934.36	83,296,586.96	64,159,984.56
制造业	56,379,890.27	42,505,779.13	48,854,664.88	38,081,864.26
其他	118,228,666.81	91,383,429.02	99,643,760.16	78,037,097.30
合 计	1,116,762,248.99	841,096,072.34	908,122,505.31	717,646,967.55

(3) 主营业务（分产品）

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	861,914,540.91	745,241,536.07	747,777,315.44	681,186,265.08
自制及定制软件	178,867,079.54	60,182,566.98	87,624,292.57	

技术服务	75,980,628.54	35,671,969.29	72,720,897.30	36,460,702.47
合计	1,116,762,248.99	841,096,072.34	908,122,505.31	717,646,967.55

(4) 主营业务（分地区）

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
东北地区	117,045,923.80	86,458,597.79	81,625,414.03	64,361,887.66
华北地区	603,852,894.62	453,765,195.07	524,238,785.25	418,823,317.08
华东地区	184,653,628.74	141,926,446.68	153,539,139.36	117,385,210.21
华南地区	72,919,930.56	53,366,972.43	45,429,943.11	35,800,342.36
华中地区	22,464,379.11	17,120,752.06	15,467,325.11	11,855,676.42
西北地区	61,481,228.78	46,544,267.63	57,515,070.10	45,220,374.29
西南地区	54,344,263.38	41,913,840.68	30,306,828.35	24,200,159.53
合计	1,116,762,248.99	841,096,072.34	908,122,505.31	717,646,967.55

(5) 其他业务收入和其他业务成本：

产品或业务类别	本期金额		上期金额	
	其他业务收入	其他业务成本	其他业务收入	其他业务成本
弱电工程	14,769,169.07	11,770,377.59	25,217,021.06	19,171,968.72
租赁	1,967,914.50	937,568.04	2,280,982.77	891,700.55
代理	240,757.75			
合计	16,977,841.32	12,707,945.63	27,498,003.83	20,063,669.27

(6) 公司前五名客户的销售收入情况：

客户名称	销售收入	占公司全部营业收入的比例
辽宁省电力有限公司	26,804,952.90	2.36%
中国移动通信集团山西有限公司	26,468,065.01	2.33%
中国农业银行股份有限公司	25,832,782.35	2.28%
贵州省农村信用社联合社	24,825,846.16	2.19%
内蒙古自治区国土资源厅	24,281,248.95	2.14%
合计	128,212,895.37	11.30%

41、现金流量表附注

(1) 现金流量表补充资料：

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	140,447,151.62	108,460,414.34
加：计提的资产减值准备	4,370,996.15	3,640,991.47
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	19,127,043.56	13,655,163.85
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”填列)		
固定资产报废损失(收益以“-”填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”填列)		

财务费用（收益以“-”填列）	4,094,968.10	4,883,608.28
投资损失（收益以“-”填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”填列）	76,354.46	-546,148.71
递延所得税负债增加（减少以“-”填列）		
存货的减少（增加以“-”填列）	-101,320,001.49	-183,891,750.95
经营性应收项目的减少（增加以“-”填列）	-66,189,252.93	92,202,321.66
经营性应付项目的增加（减少以“-”填列）	90,625,431.33	27,937,641.05
其他		
经营活动产生的现金流量净额	91,232,690.80	66,342,240.99
2. 不涉及现金收支的投资和筹资活动：		
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增加情况：		
现金的期末余额	300,428,540.53	288,011,856.91
减：现金的期初余额	288,011,856.91	283,724,295.26
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	12,416,683.62	4,287,561.65

十二、补充资料

1、根据中国证券监督管理委员会发布的《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）》规定，本公司非经常性损益发生情况如下：

明细项目	本期金额	上期金额
非流动资产处置损益	-2,200.00	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助	4,336,760.34	1,686,196.50
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
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	137,207.58	
明细项目	本期金额	上期金额
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用		
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		
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		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
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；		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
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		
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		
受托经营取得的托管费收入		
股票投资收益		
除上述各项之外的其他营业外收支净额	117,615.16	8,889.71
其他符合非经常性损益定义的损益项目		4,908,428.59
中国证监会认定的其他非经常性损益项目		
合 计	4,589,383.08	6,603,514.80
减：所得税影响数额	254,741.35	171,906.82
非经常性损益合计	4,334,641.73	6,431,607.98
减：少数股权损益影响额		-40.85
扣除少数股东损益影响后的非经常性损益净额	4,334,641.73	6,431,648.83

2、净资产收益率和每股收益

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》（“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）2009年度

报告期利润	加权平均净资产 收益率%	每股收益（元/股）	
		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	20.30%	0.5658	0.5658
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	19.93%	0.5556	0.5556

（2）2008年度

报告期利润	加权平均净资产 收益率%	每股收益（元/股）	
		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	18.50%	0.4234	0.4234
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	17.83%	0.4081	0.4081

3、公司报表及合并报表于2010年4月26日经公司董事会批准报出。

第十二节 备查文件目录

1. 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财务报表。
2. 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。
3. 报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

法定代表人：薛向东

东华软件股份公司

二零一零年四月二十六日