



太极计算机股份有限公司

TAIJI COMPUTER CORPORATION LIMITED

2010 年半年度报告

二零一零年八月

目 录

第一节 重要提示	1
第二节 公司基本情况	2
第三节 股本变动及主要股东持股情况	4
第四节 董事、监事和高级管理人员情况	5
第五节 董事会报告	6
第六节 重要事项	14
第七节 财务报告（未经审计）	19
第八节 备查文件	88

第一节 重要提示

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

没有董事、监事、高级管理人员声明对半年度报告内容的真实性、准确性和完整性无法保证或存在异议。

公司 2010 年半年度报告经公司第三届董事会第十一次会议审议通过，公司全体董事亲自出席了本次审议半年度报告的董事会会议。

公司半年度财务报告未经会计师事务所审计。

公司负责人刘淮松、主管会计工作负责人王亚峰及会计机构负责人(会计主管人员)钟燕声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

第二节 公司基本情况

一、公司基本情况简介

(一)、公司法定中、英文名称

法定中文名称：太极计算机股份有限公司

法定英文名称：Taiji Computer Corporation Limited

(二)、公司股票上市交易所、股票简称和股票代码

股票上市证券交易所：深圳证券交易所

股票简称：太极股份

股票代码：002368

(三)、注册地址、办公地址、邮政编码、互联网网址、电子信箱

注册地址：北京市海淀区北四环中路211号

办公地址：北京市海淀区北四环中路211号

邮政编码：100083

互联网网址：<http://www.taiji.com.cn>

电子信箱：zhengjiyun@mail.taiji.com.cn

(四)、法定代表人：刘爱民

(五)、董事会秘书及证券事务代表姓名、联系地址、电话、传真、电子信箱

董事会秘书：柴永茂 电子信箱：dongsh@mail.taiji.com.cn

证券事务代表：郑激运 电子信箱：zhengjiyun@mail.taiji.com.cn

联系地址：北京市海淀区北四环中路211号

联系电话：010-51616309

传真：010-51616309

(六)、选定信息披露报纸、登载半年报的互联网网址及半年报备置地点

公司选定的中国证监会指定信息披露报刊：《中国证券报》、《证券时报》

信息披露网站：<http://www.cninfo.com.cn>

半年度报告备置地点：证券部

(七)、其它相关资料

- 1、公司首次注册登记日期：2002 年 09 月 29 日
- 2、公司最近一次变更登记日期：2010 年 04 月 23 日
- 3、公司注册登记地点：北京市工商行政管理局
- 4、企业法人营业执照注册号：110000005005401
- 5、税务登记号：110108101137049
- 6、公司组织机构代码：10113704-9
- 7、公司聘请的会计师事务所：中瑞岳华会计师事务所有限责任公司
- 8、办公地址：北京市金融街 35 号国际企业大厦 A 座 8、9 层

二、会计数据和业务数据摘要

(一) 主要财务数据和指标

单位：元

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减 (%)
总资产	1,579,500,288.30	950,110,855.31	66.24%
归属于上市公司股东的所有者权益	940,563,525.92	234,388,078.28	301.28%
股本	98,789,200.00	73,789,200.00	33.88%
归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股)	9.52	3.18	199.37%
	报告期 (1-6 月)	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
营业总收入	845,164,538.36	755,658,320.91	11.84%
营业利润	40,739,975.47	31,468,088.02	29.46%
利润总额	40,805,525.09	32,333,746.29	26.20%
归属于上市公司股东的净利润	35,126,247.64	26,455,558.84	32.77%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	35,181,945.41	26,468,951.97	32.92%
基本每股收益 (元/股)	0.41	0.36	13.89%
稀释每股收益 (元/股)	0.41	0.36	13.89%
净资产收益率 (%)	5.98%	14.21%	-8.23%
经营活动产生的现金流量净额	-230,996,163.16	-143,613,152.91	-60.85%
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	-2.34	-1.95	-20.00%

(二) 非经常性损益项目

非经常性损益项目	金额	附注 (如适用)
非流动资产处置损益	14,302.23	包括已计提资产减值准备的冲销部分
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-70,000.00	
合计	-55,697.77	-

(三) 国内外会计准则差异

无

第三节 股本变动及主要股东持股情况

一、股本变化情况

(一)、首次公开发行股票情况

经中国证券监督管理委员会“证监许可【2010】188 号”文核准，公司公开发行 2500 万股新股，公司总股份由 7378.92 万股变更为 9878.92 万股。

发行的新股 2500 万股无限售条件股份上市情况：上网定价公开发行的 2000 万股自 2010 年 3 月 12 日起在深圳证券交易所中小企业板上市交易，向询价对象配售的 500 万股限售三个月于 2010 年 6 月 17 日上市交易。

(二)、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	73,789,200	100.00%						73,789,200	74.69%
1、国家持股									
2、国有法人持股	45,789,200	62.05%						45,789,200	46.35%
3、其他内资持股	28,000,000	37.95%						28,000,000	28.34%
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股	28,000,000	37.95%						28,000,000	28.34%
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									
二、无限售条件股份	0	0.00%	25,000,000				25,000,000	25,000,000	25.31%
1、人民币普通股	0	0.00%	25,000,000				25,000,000	25,000,000	25.31%
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	73,789,200	100.00%	25,000,000				25,000,000	98,789,200	100.00%

二、前 10 名股东、前 10 名无限售条件股东持股情况表

单位：股

股东总数		14,249			
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
中国电子科技集团公司第十五研究所	国有法人	43.82%	43,289,200	43,289,200	0
王秀珍	境内自然人	13.45%	13,285,000	13,285,000	0
全国社会保障基金理事会转持三户	国有法人	2.53%	2,500,000	2,500,000	0
何丹	境内自然人	2.33%	2,300,000	2,300,000	0
刘淮松	境内自然人	1.06%	1,050,000	1,050,000	0
中国工商银行—华安中小盘成长股票型证券投资基金	境内非国有法人	1.05%	1,038,368	0	0
柴永茂	境内自然人	1.01%	1,000,000	1,000,000	0
刘晓薇	境内自然人	1.01%	1,000,000	1,000,000	0
张素伟	境内自然人	0.81%	800,000	800,000	0
冯国宽	境内自然人	0.78%	770,000	770,000	0
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			
中国工商银行—华安中小盘成长股票型证券投资基金	1,038,368	人民币普通股			
银丰证券投资基金	649,971	人民币普通股			
交通银行—华安策略优选股票型证券投资基金	500,000	人民币普通股			
交通银行—安顺证券投资基金	498,608	人民币普通股			
交通银行—华安创新证券投资基金	298,376	人民币普通股			
莫志耀	253,308	人民币普通股			
刘世强	222,600	人民币普通股			
上海证券—招行—上海证券理财 1 号集合资产管理计划	211,100	人民币普通股			
李建明	130,000	人民币普通股			
莫海	124,000	人民币普通股			
上述股东关联关系或一致行动的说明	中国电子科技集团公司第十五研究所为公司第一大股东，除此之外，公司第一大股东与其他股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。公司未知其他股东之间是否存在关联关系或一致行动人的情况。				

三、公司控股股东及实际控制人情况

报告期内，公司控股股东及实际控制人未发生变化，公司控股股东为中国电子科技集团公司第十五研究所，公司实际控制人为中国电子科技集团公司。

第四节 董事、监事和高级管理人员情况

一、报告期内董事、监事和高级管理人员持有公司股票的变动情况

报告期内，公司董事、监事、高级管理人员未发生持股变动情况。

二、报告期内董事、监事、高级管理人员的新聘或解聘情况

公司董事何丹先生、独立董事海闻先生因个人原因向公司董事会提交书面辞职函，请求于 2010 年 3 月 28 日辞去所担任的公司董事职务。公司于 2010 年 3 月 28 日召开的第三届董事会第六次会议通过了《关于何丹先生辞任本公司董事、海闻先生辞任本公司独立董事的议案》，自董事会审议通过之日起，何丹先生、海闻先生将不再担任本公司董事及独立董事职务。

公司其他董事、监事和高级管理人员在本报告期内未发生变动。

第五节 董事会报告

一、管理层分析和讨论

（一）报告期内公司经营情况的回顾

1、公司总体经营情况。

报告期内公司以行业为主线，专注应用服务，加大市场拓展力度，不断完善服务体系，进一步增强面向行业的综合信息技术服务能力。

报告期内公司整体经营形势良好，公司各项业绩指标保持持续稳步增长，公司实现营业收入 84516.45 万元，比上年同期增长 11.84%；实现净利润 3512.62 万元（归属于母公司所有者的净利润），比上年同期增长 32.77%。主要源于公司围绕战略性行业的市场拓展不断深入，业务结构不断优化，报告期内累计签订合同额比上年同期不断增长。

政府及公共事业仍然是公司取得良好经营业绩的重要基础，报告期内公司与多家政府及公共事业机构都有合作项目，上半年能源行业订单合同额占公司总合同额比重有所增长。

公司品牌知名度和市场影响力不断扩大，公司继续被工业和信息化部列为“中国软件业务收入前百家企业”，2010 年度排名第 29 位，名次较往年有较大提升。公司被北京市委市政府列为“中关村国家自主创新示范区首批十百千工程重点培育企业”之一，目标是三至五年达到 50 亿规模。公司还被科技部、北京市政府等单位共同主办“第十三届北京国际科技博览会”评为“中国自主创新科技企业”，多项软件产品被工业和信息化部、国家发展改革委等单位共同主办的“第十四届中国国际软件博览会”评为软件产品金奖、软件产品创新奖。

2010 年上半年，公司最新取得的软件著作权有“太极智能全文检索软件[简称：TJ-Isearch]V3.0”、“太极信息安全风险管理系统 V2.2”、“太极信息系统综合运维监控安全管理平台软件[简称：综合运维监控安全管理平台软件]V2.2”、“应急平台综合应用系统 V1.0”、“应急资源目录管理系统 V1.0”、“应急预案管理系统 V1.0”、“应急救灾信息管理系统 V1.0”、“经济运行信息监测系统 V2.0”、“太极 Web 应用防护系统 V4.0”、“太极网络安全评估系统 V4.0”、“太极信息系统等级保护综合管理系统 V2.5”。太极信息系统技术有限公司最新取得的软件著作权有“太极信息设备出入库管理系统 V2.0”。

2、公司主营业务及其经营状况

本公司的主营业务为围绕我国国民经济和社会信息化建设需求，提供行业解决方案与服务、IT 咨询、IT 产品增值服务等一体化 IT 服务，其中：行业解决方案与服务是指为政府、公共事业、金融、能源等行业客户提供以行业应用软件开发为核心的、涵盖 IT 基础设施建设、系统集成及系统运行维护的系列服务。IT 咨询是指信息化项目总体规划、项目立项咨询、系统设计、总承包管理、工程监理、系统测试等专业服务。IT 产品增值服务是指围绕企业级软件系统平台、服务器、存储及系统管理等 IT 产品的销售及定制开发、系统维护、性能优化等增值服务。

(1) 公司主营业务收入分行业、分产品构成情况

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 (%)	营业收入比上年同期增减 (%)	营业成本比上年同期增减 (%)	毛利率比上年同期增减 (%)
不适用	0.00	0.00	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%
主营业务分产品情况						
IT 咨询	4,585.79	1,954.18	57.39%	25.16%	28.36%	-1.06%
行业解决方案与服务	53,595.74	44,068.07	17.78%	14.14%	14.41%	-0.19%
IT 产品增值服务	26,334.92	24,657.41	6.37%	5.61%	6.16%	-0.49%
合计	84,516.45	70,679.66	16.37%	18.31%	11.71%	0.10%

(2) 主营业务收入分地区构成情况

单位：万元

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
北京	55,675.69	1.20%
华东	12,593.05	16.73%
华北	5,308.02	62.70%
西北	2,196.85	170.40%
华南	2,303.38	19.20%

其他	6,439.46	72.19%
合计	84,516.45	18.00%

(3) 报告期内主营业务收入或结构及盈利能力变化的说明

报告期内，公司主营业务收入或结构及盈利能力未发生重大变化。

3、报告期内资产负债表项目大幅度变动的原因分析

单位：元

项目	期末余额	年初余额	同比变动率
货币资金	879,555,717.56	441,579,518.72	99.18%
应收账款	459,777,871.04	340,535,838.74	35.02%
预付账款	74,764,325.39	25,857,580.21	189.14%
存货	36,734,216.55	15,295,158.92	140.17%
应付票据	11,700,000.00	6,800,115.80	72.06%
应付职工薪酬	283,245.72	807,535.90	-64.92%
应缴税费	2,683,371.42	41,614,376.30	-93.55%
其他非流动负债	18,321,724.71	13,680,082.34	33.93%
股本	98,789,200.00	73,789,200.00	33.88%
资本公积	648,123,979.17	2,074,779.17	31138.22%

变动原因：

(1) 货币资金较期初增加 99.18%，主要原因是报告期内募集资金到位增加货币资金所致。

(2) 应收账款较期初增加 35.02%，主要原因是报告期内项目按进度结算形成的应收账款。

(3) 预付账款较期初增加 189.14%，主要原因是报告期内实施项目的材料、设备采购增加所致。

(4) 存货较期初增加 140.17%，主要原因是报告期内材料采购增加所致。

(5) 应付票据较期初增加 72.06%，主要原因是报告期内开具的银行承兑汇票增加所致。

(6) 应付职工薪酬较期初减少 64.92%，主要原因是报告期内支付保险费用所致。

(7) 应缴税费较期初减少 93.55%，主要原因是报告期内上缴上年度税费及本期增值税进项留抵增加所致。

(8) 其他非流动负债较期初增加 33.93%，主要原因是报告期内收到的承担国家研发项目的资助基金增加所致。

(9) 股本较期初增加 33.88%，主要原因是报告期内股票发行增加股本金所致。

(10) 资本公积较期初增加 31138.22%，主要原因是报告期内发行股票收到的股本溢价所致。

4、报告期内利润构成情况大幅度变动的原因分析

单位：元

项目	期末余额	年初余额	同比变动率
财务费用	-4,236,538.49	524,080.04	-908.38%
资产减值损失	6,695,726.01	3,575,972.77	87.24%
投资收益	1,611,875.86	-262,884.36	-713.15%
营业外收入	138,412.12	881,709.01	-84.30%

变动原因：

(1) 财务费用比上年同期下降 908.38%，主要原因是报告期内存款利息增加所致。

(2) 资产减值损失比上年同期增加 87.24%，主要原因是报告期内提取的坏账准备增加所致。

(3) 投资收益比上年同期增加 713.15%，主要原因是报告期内按权益法核算北京东方太极自动化工程技术有限公司的长期股权投资收益增加所致。

(4) 营业外收入比上年同期下降 84.3%，主要原因是报告期内补贴收入减少所致。

5、报告期内现金流量表项目大幅度变动的原因分析

单位：元

项目	期末余额	年初余额	同比变动率
经营活动产生的现金流量净额	-230,996,163.16	-143,613,152.91	-87,383,010.25
投资活动产生的现金流量净额	-2,076,838.00	-2,552,327.54	475,489.54
筹资活动产生的现金流量净额	671,049,200.00	-630,855.00	671,680,055.00

变动原因：

(1) 经营活动产生的现金流量净额较上年同期减少 87,383,010.25 元，主要原因是报告期内签订项目增加，相应项目实施过程中发生的采购设备增加所致。

(2) 投资活动产生的现金流量净额较上年同期增加 475,489.54 元，主要原因是报告期内购置固定资产减少所致。

(3) 筹资活动产生的现金流量净额较上年同期增加 671,680,055 元，主要原因是报告期内股票发行，收到投资款所致。

(二) 宏观经济和外部环境对公司生产经营的影响

公司主营业务是为国内各重要行业提供信息技术服务，随着我国经济的逐步复苏以及产业转型升级的需要，各行业对信息化的重视程度逐步提高，尤其对软件和服务的认知程度有了明显提高。国内 IT 服务的市场空间巨大，政府、金融、能源等行业的 IT 投资规模年增速都保持在两位数以上。

工业和信息化部、国家发展改革委以及北京市经济和信息化委员会、中关村科技园区管理委员会等部门加大了对软件和信息服务企业的关注程度。据悉，工信部等部门联合起草的进一步支持软件服务企业发展的政策已报国务院审议，北京市出台了首批重点扶持的“十百千”企业，实施“一企一策”。公司被工信部和北京市经信委等部门列为重点联络企业，经常性交流，便于及时获取政府支持。由于公司被产业主管部门列为重点骨干企业，产业政策对公司进一步做大做强具有一定的针对性。

从政府及国有大型企业采购情况来看，对国内企业提供的产品和服务的支持力度逐步提高，除党政机关高份额采购自主软件及服务外，在能源、金融、交通等行业也在逐步提高自主软件及服务的采购份额。

（三）公司存在的主要优势和挑战

公司存在的主要优势体现在：在中央党政机关、金融机构以及国务院国资委管理的国有大型企业中积累了大批稳定的行业客户，这些客户都处于行业的高端，有利于公司下一步拓展纵向市场；公司拥有完整的 IT 服务业务体系，综合技术强，能为高端客户提供全面的信息化服务；拥有良好的品牌形象及长期建立起来的客户信任度；拥有数千项工程实践的经验积累以及完备的行业资质等。

公司面临的主要挑战来自于公司的盈利能力，从业务结构及同行业比较来看，公司盈利水平存在较大提升空间，如何提升盈利能力是目前公司亟待解决的课题，下一步公司将继续加强战略性行业市场和区域市场的拓展，继续推进业务创新和商业模式创新。与此同时，公司将进一步强化运营管理，出台成本管控的相关措施，提升运营质量和效率。

（四）公司下半年经营工作重点

公司上半年实现了持续稳定的增长，为实现全年经营目标奠定了良好基础。今年是“十一五”的最后一年，很多信息化项目建设处于“十一五”收尾和“十二五”立项的过渡期，市场存在一定的不确定性。为此，公司将继续贯彻和执行年初确定的经营策略和措施，同时利用好资本市场的力量，在内生式稳步增长的同时，积极寻求外延式发展。下半年经营工作重点包括：加大重点行业和重点业务领域的市场拓展力度，围绕战略性行业，积极推进商业

模式创新；强化运营管理，降低运营和管理成本，提升运营效益；加强投资并购推进工作，积极寻求外延式增长机会等。

(五) 对 2010 年 1-9 月经营业绩的预计

2010 年 1-9 月预计的经营业绩	归属于上市公司股东的净利润比上年同期增长 50%以上		
2010 年 1-9 月净利润同比变动幅度的预计范围	归属于上市公司股东的净利润比上年同期增长幅度为：	100%	150%
2009 年 1-9 月经营业绩	归属于上市公司股东的净利润（元）：	28,011,272.33	
业绩变动的原因说明	1、2009 年 1-9 月经营业绩比较基数较低。 2、2010 年 1-9 月公司保持增长，业务收入相应稳定增长。		

二、公司报告期内投资情况

(一) 报告期内募集资金使用情况

经中国证券监督管理委员会“证监许可【2010】188 号”文《关于核准太极计算机股份有限公司首次公开发行股票批复》核准，公司采用网下向询价对象询价配售和网上资金申购定价发行相结合的方式，向社会公开发行人民币普通股（A 股）2500 万股，每股面值 1 元，每股发行价格为 29 元。募集资金总额为 72,500.00 万元，扣除发行费用 5,395.08 万元，本次募集资金净额为 67,104.92 元。该募集资金已于 2010 年 3 月 5 日全部到位，并经利安达会计师事务所有限责任公司对上述募集资金到位情况进行了审验，并出具利安达验字【2010】第 1012 号《验资报告》审验确认。截止本报告期末，各项目的投资、收益和进度的详细情况如下：

单位：万元

募集资金总额		72500		报告期内投入募集资金总额		890.73						
报告期内变更用途的募集资金总额		0		已累计投入募集资金总额		8321.31						
累计变更用途的募集资金总额		0										
累计变更用途的募集资金总额比例		0										
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)	报告期内投入金额	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	报告期内实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
突发公共事业应急平台	否	6,031.09	6,031.09	6,031.09	181.87	1,823.76	-4,207.33	30.24%	2011 年 12 月 31 日	185.48	是	否
电子政务应用支撑平台	否	5,992.32	5,992.32	5,992.32	191.72	1,707.83	-4,284.49	28.50%	2011 年 6 月 30 日	180.36	是	否

新一代数据中心综合管理系统	否	5,684.34	5,684.34	5,684.34	154.48	1,665.83	-4,018.51	29.31%	2011年12月31日	175.61	是	否
电力生产运行监控系统	否	5,337.58	5,337.58	5,337.58	173.61	1,619.40	-3,718.18	30.34%	2011年12月31日	156.84	是	否
新一代银行综合业务系统	否	5,022.15	5,022.15	5,022.15	189.06	1,504.50	-3,517.65	29.96%	2011年6月30日	95.24	是	否
合计	-	28,067.48	28,067.48	28,067.48	890.74	8,321.32	-19,746.16	-		793.53		
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	不适用											
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用											
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用											
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用											
募集资金投资项目先期投入及置换情况	截至 2010 年 3 月 31 日,公司以自筹资金预先投入募集资金项目的实际投资额为 7,939.04 万元。经公司 2010 年 5 月 19 日召开的第三届董事会第八次会议审议通过用募集资金置换预先已投入募集资金项目的自筹资金 7,939.04 万元,该事项已经利安达会计师事务所有限责任公司进行审计并出具了利安达专字[2010]第 1379 号《关于太极计算机股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目的专项审核报告》,公司按照有关规定履行了审批程序和信息披露义务。											
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用											
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用											
尚未使用的募集资金用途及去向	不适用											
实际募集资金净额超过计划募集资金金额部分的使用情况	以定期存款方式存放募集资金专户											
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用											

(二) 变更募集资金投资项目的资金使用情况

报告期内,公司不存在变更募集资金投资项目的资金使用情况。

（三）报告期内非募集资金投资情况

报告期内，公司不存在重大非募集资金投资情况。

三、董事会日常工作

报告期内董事会的会议情况及决议内容：

- 1、2010 年 3 月 28 日，公司召开第三届董事会第六次会议，决议公告刊登于 2010 年 3 月 30 日的《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>)。
- 2、2010 年 4 月 22 日，公司召开第三届董事会第七次会议，会议仅通过了《关于审议 2010 年第一季度报告的议案》一个议案，根据深圳证券交易所规定，决议公告无需披露。
- 3、2010 年 5 月 19 日，公司召开第三届董事会第八次会议，决议公告刊登于 2010 年 5 月 21 日的《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>)。
- 4、2010 年 6 月 17 日，公司召开第三届董事会第九次会议，决议公告刊登于 2010 年 6 月 18 日的《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>)。

四、开展投资者关系管理的具体情况

报告期内，根据相关法规及公司《投资者关系管理制度》的规定，公司董事会秘书作为投资者关系管理的负责人，组织实施了公司的投资者关系管理工作。

自上市以来，公司一直重视投资者关系管理工作，关注并积极尝试投资者关系管理的新模式、新方法。报告期内，公司通过指定信息披露报纸、网站以及公司网站，准确及时地披露了相关信息；通过电话、传真、网站和电子信箱等多种方式确保与投资者信息互动的畅通；与此同时，积极配合机构及中小投资者来公司实地调研，在相关法律法规和公司制度规定的范围内热心解答投资者关心的问题。

公司指定信息披露的报纸为《中国证券报》和《证券时报》，指定信息披露网站为巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn。

五、公司董事长、独立董事和其他董事履行职责情况

报告期内，公司全体董事严格按照《中小企业板块上市公司董事行为指引》的要求，诚实守信、勤勉、独立的履行职责，积极出席公司相关的会议，认真审议各项董事会议案，忠诚于公司和股东的利益，保护中小股东的合法权益不受侵害。

公司董事长积极推动公司内部各项制度的制订和完善，加强董事会建设，依法召集、主持董事会会议，从而保证了报告期内的历次董事会会议能够正常、依法召开，并积极督促公

司执行董事会会议形成的决议；同时，公司董事长为各董事履行职责创造了良好的工作条件，充分保证了各董事的知情权。

独立董事本着对公司和全体股东诚信和勤勉的态度，认真负责地参加了公司报告期内的董事会，认真履行作为独立董事应承担的职责。报告期内，独立董事对公司的定期报告、关联交易等议案进行了客观公正的评判，对公司的持续、健康、稳定发展发挥了积极的作用。

第六节 重要事项

一、公司治理实际状况

报告期内，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》和中国证监会有关法律法规等的要求，不断完善公司的法人治理结构，健全内部管理、规范运作。

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。

二、公司 2010 年半年度利润分配或资本公积金转增股本预案

公司在报告期内未实施利润分配方案，本年度中期公司不进行利润分配，也不进行资本公积转增股本。

三、重大诉讼、仲裁事项

报告期内公司无重大诉讼、仲裁事项，也无以前期间发生但持续到报告期的重大诉讼、仲裁事项。

四、持有其他上市公司、金融企业股权及参股拟上市公司情况

报告期内，公司未发生买卖其他上市公司股权，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事项，亦无参股拟上市公司情况。

五、报告期内收购及出售资产、吸收合并事项

报告期内，公司没有收购资产及出售资产、吸收合并事项发生。

六、报告期内重大关联交易事项

报告期内，日常经营相关的关联交易：

（一）销售货物及提供技术服务

关联方名称	本期		上年同期	
	金额	占公司全部同类交易的金额比例(%)	金额	占公司全部同类交易的金额比例(%)
华北计算技术研究所	18,058,241.43	2.14	20,350,262.27	2.69
中国电子科技集团第十研究所	179,509.59	0.02		
中国电子科技集团第二十八所	45,472,174.71	5.38	8,434,342.91	1.12
中国电子科技集团第三十四所	1,150,455.30	0.14		
中国电子科技集团第三十八所	610,665.20	0.07	106,893.82	0.01
中国电子科技集团公司	984.30	0.00	84,928.41	0.01
中国电子集团电子科学研究院	944,218.75	0.11		
中国电子科技集团第五十四所	3,021,706.61	0.36		
中电集团公司第十四所	51,114.22	0.01		
中国电子科技集团公司第三十六所	564,957.26	0.07		
中国电子科技集团公司第三十所	796,020.87	0.09		
中国电子科技集团公司第十三所	503,080.17	0.06		
合计	71,353,128.41	8.44	28,976,427.41	3.83

公司 2009 年年度股东大会通过了《关于公司 2010 年度日常关联交易预测的议案》的决议，详细内容参见披露于巨潮资讯网的《2010 年度日常关联交易预测公告》。

(二) 房屋租赁

2008 年 12 月 25 日公司与中国电子科技集团第十五研究所（以下简称“十五所”）签订房屋租赁合同，公司将租赁十五所的软件楼房屋作为办公场所，合同租期三年，尚余年限一年半，每年租金金额为 445.44 万元。协议期满后，双方应根据公平合理的原则，另订书面协议。

(三) 向母公司支付综合服务费

关联方名称	项目	合同约定期间	实际支付费用	尚余年限
华北计算技术研究所	综合服务费	长期	2010 年 1 至 6 月 83.86 万元	不定

七、报告期内重大合同及履行情况

1、报告期内，公司未发生也未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、租赁公司资产事项。

2、报告期内，公司未发生也未有以前期间发生但延续到报告期的重大担保合同。

3、报告期内，公司未发生也无以前期间发生但延续到报告期的委托现金资产管理事项。

八、公司或持有公司股份 5%以上的股东的承诺事项

（一）发行时所作股份限售承诺

1、发行时控股股东十五所承诺：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已直接和间接持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份；

本公司 112 名自然人股东承诺：自公司股票上市之日起 12 个月内不转让或者委托他人管理其持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份。其他锁定期承诺，按照深圳证券交易所的相关规定执行。

2、作为公司董事、监事及高级管理人员，刘淮松、柴永茂、刘晓薇、王亚峰、何丹、汪新、冯国宽、王新忠、申龙哲、许诗军、李华锋、郑激运还承诺：除前述锁定期外，在其任职期间每年转让的股份不超过其所持有公司股份总数的 25%；离职后半年内，不转让其所持有的公司股份。

报告期内，承诺人均严格履行了上述承诺。

（二）避免同业竞争承诺

1、为避免同业竞争，本公司控股股东十五所于 2008 年 3 月向本公司出具了《关于避免同业竞争的承诺函》：

（1）本所以及本所所控制的子公司、分公司等下属单位现时不存在从事与太极股份或其子公司有相同或类似业务的情形，与太极股份之间不存在同业竞争；

（2）在本所作为太极股份第一大股东期间，本所以及本所所控制的子公司、分公司等下属单位将不直接或间接经营任何与太极股份或其子公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务；

（3）本所保证遵循关于上市公司法人治理结构法律法规和中国证监会相关规范性文件规定，确保太极股份独立自主经营，以保证太极股份的资产完整以及人员、业务、财务、机构独立；

（4）本所承诺不利用太极股份大股东地位，损害太极股份及其他股东的利益。

2、本公司实际控制人中电科技集团于 2008 年 3 月向本公司出具了《关于避免同业竞争的承诺函》：

（1）本着保护太极股份全体股东利益的原则，将公允的对待各被投资企业，不会利用国有资产管理者的地位，做出不利于太极股份而有利于其他公司的业务安排或决定。

(2) 若因直接干预有关下属单位的具体生产经营活动而导致同业竞争，并致使太极股份受到损失的，将承担相关责任。

(3) 在本集团公司与太极股份存在实际控制关系期间，本承诺为有效之承诺。

报告期内，承诺人均严格履行了上述承诺。

九、公司、董事会及董事受到处罚及整改情况

报告期内，公司、董事会及董事没有受中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、通报批评；也没有被其他行政管理部门处罚及证券交易所公开谴责的情况。

十、报告期内公司不存在关联方占用资金和对外担保情况

独立董事对关联方资金占用和对外担保情况专项说明和独立意见根据中国证监会发[2003]56号《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》、证监发[2005]120号《关于规范上市公司对外担保行为的通知》、《深圳证券交易所股票上市规则》的要求，作为太极计算机股份有限公司（以下简称“公司”）的独立董事，我们对控股股东及其关联方占用公司资金以及公司对外担保情况进行了仔细的核查，发表专项说明和独立意见如下：

- 1、报告期内，公司不存在控股股东或关联方占用公司资金情况。
- 2、报告期内，公司没有发生对外违规担保行为。

综上所述，我们认为公司严格按照《公司法》、《上市规则》、《公司章程》的要求，有效防范了控股股东及其关联方占用公司资金的行为，维护了公司资金安全；进一步规范了公司对外担保制度，落实了公司对外担保的审批程序，维护了广大投资者的利益。

十一、报告期接待调研、沟通、采访等活动情况表

报告期内，公司接待调研、沟通、采访等活动情况如下：

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2010年03月23日	公司	实地调研	中信建投、人寿资产、建信基金、嘉实基金、新华基金、中邮基金、长盛基金、工银瑞信基金等	产业发展方向、公司生产经营情况、公司文化。未提供资料。
2010年03月29日	公司	实地调研	中金公司、国金证券、泰达实业基金、嘉实基金、和君咨询、新华人寿、银华基金、国投瑞银	产业发展方向、公司生产经营情况、公司文化。未提供资料。
2010年05月17日	公司	实地调研	中信证券、建信基金、新华资产、富国基金、浙商证券	产业发展方向、公司生产经营情况、公司文化。未提供资料。
2010年05月27日	公司	实地调研	上海证券	产业发展方向、公司生产经营情况、公司文化。未提供资料。

2010年05月31日	公司	实地调研	银河基金	产业发展方向、公司生产经营情况、公司文化。未提供资料。
2010年06月30日	公司	实地调研	东方证券、嘉和投资	产业发展方向、公司生产经营情况、公司文化。未提供资料。

十二、报告期公司公告索引

日期	公告内容	刊登报纸
2010.3.22	联系方式变更公告	《中国证券报》、《证券时报》
2010.3.25	关于涉及国家秘密的计算机信息系统集成资质变更的公告	《中国证券报》、《证券时报》
2010.3.30	第三届董事会第六次会议决议公告 第三届监事会第五次会议决议公告 2010年度日常关联交易预测公告 召开2009年度股东大会的通知	《中国证券报》、《证券时报》
2010.4.7	关于签订募集资金三方监管协议的公告	《中国证券报》、《证券时报》
2010.4.13	2010年第一季度业绩预告	《中国证券报》、《证券时报》
2010.4.21	2009年度股东大会决议公告	《中国证券报》、《证券时报》
2010.4.23	2010年第一季度报告正文	《中国证券报》、《证券时报》
2010.4.30	关于完成工商变更登记的公告 关于公司被列入中关村国家自主创新示范区首批“十百千工程”重点培育企业的公告	《中国证券报》、《证券时报》
2010.5.21	第三届董事会第八次会议决议公告 第三届监事会第七次会议决议公告 关于用募集资金置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金的公告	《中国证券报》、《证券时报》
2010.6.9	关于网下配售股票上市流通的提示性公告	《中国证券报》、《证券时报》
2010.6.18	第三届董事会第九次会议决议公告 第三届监事会第八次会议决议公告 关于使用部分超募资金收购控股子公司股权及对子公司增资的公告	《中国证券报》、《证券时报》

以上内容同时刊登在巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 上。

第七节 财务报告（未经审计）

资产负债表

编制单位：太极计算机股份有限公司

2010 年 6 月 30 日

单位：人民币元

项目	期末余额		年初余额	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	879,555,717.56	853,561,736.91	441,579,518.72	324,915,187.00
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产				
应收票据	18,165,130.54	18,165,130.54	25,242,451.20	25,242,451.20
应收账款	459,777,871.04	437,247,203.59	340,535,838.74	318,456,621.99
预付款项	74,764,325.39	46,615,815.00	25,857,580.21	24,665,377.73
应收保费				
应收分保账款				
应收分保合同准备金				
应收利息				
应收股利		63,750.00		63,750.00
其他应收款	61,717,505.99	57,824,373.46	56,498,146.61	54,529,685.58
买入返售金融资产				
存货	36,734,216.55	36,051,611.20	15,295,158.92	15,295,158.92
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产				
流动资产合计	1,530,714,767.07	1,449,529,620.70	905,008,694.40	763,168,232.42
非流动资产：				
发放贷款及垫款				
可供出售金融资产				
持有至到期投资				
长期应收款				
长期股权投资	14,155,684.71	44,376,078.49	12,543,808.85	42,764,202.63
投资性房地产				
固定资产	15,206,587.43	12,667,157.83	14,619,116.21	11,801,155.55
在建工程				
工程物资				
固定资产清理				
生产性生物资产				
油气资产				
无形资产				
开发支出				
商誉				

长期待摊费用	14,619,305.90	14,619,305.90	13,135,292.66	13,135,292.66
递延所得税资产	4,803,943.19	4,195,509.69	4,803,943.19	4,195,509.69
其他非流动资产				
非流动资产合计	48,785,521.23	75,858,051.91	45,102,160.91	71,896,160.53
资产总计	1,579,500,288.30	1,525,387,672.61	950,110,855.31	835,064,392.95
流动负债：				
短期借款				
向中央银行借款				
吸收存款及同业存放				
拆入资金				
交易性金融负债				
应付票据	11,700,000.00	11,700,000.00	6,800,115.80	6,800,115.80
应付账款	188,371,781.13	189,601,064.36	181,946,243.74	195,110,570.66
预收款项	383,138,957.63	317,170,882.68	439,627,421.41	357,174,448.82
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	283,245.72	2,238.82	807,535.90	389,773.14
应交税费	2,683,371.42	6,266,635.17	41,614,376.30	36,990,261.96
应付利息				
应付股利				
其他应付款	33,690,319.25	74,642,687.94	29,325,081.08	26,424,952.62
应付分保账款				
保险合同准备金				
代理买卖证券款				
代理承销证券款				
一年内到期的非流动负债				
其他流动负债				
流动负债合计	619,867,675.15	599,383,508.97	700,120,774.23	622,890,123.00
非流动负债：				
长期借款				
应付债券				
长期应付款				
专项应付款				
预计负债				
递延所得税负债				
其他非流动负债	18,321,724.71	18,321,724.71	13,680,082.34	13,680,082.34
非流动负债合计	18,321,724.71	18,321,724.71	13,680,082.34	13,680,082.34
负债合计	638,189,399.86	617,705,233.68	713,800,856.57	636,570,205.34
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	98,789,200.00	98,789,200.00	73,789,200.00	73,789,200.00
资本公积	648,123,979.17	648,270,576.52	2,074,779.17	2,221,376.52
减：库存股				
专项储备				

盈余公积	18,087,908.22	18,087,908.22	18,087,908.22	18,087,908.22
一般风险准备				
未分配利润	175,562,438.53	142,534,754.19	140,436,190.89	104,395,702.87
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	940,563,525.92	907,682,438.93	234,388,078.28	198,494,187.61
少数股东权益	747,362.52		1,921,920.46	
所有者权益合计	941,310,888.44	907,682,438.93	236,309,998.74	198,494,187.61
负债和所有者权益总计	1,579,500,288.30	1,525,387,672.61	950,110,855.31	835,064,392.95

公司法定代表人：刘爱民

主管会计工作的负责人：王亚峰

会计机构负责人：钟燕

利润表

编制单位：太极计算机股份有限公司

2010 年 6 月 30 日

单位：人民币元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	845,164,538.36	804,868,827.56	755,658,320.91	704,251,276.59
其中：营业收入	845,164,538.36	804,868,827.56	755,658,320.91	704,251,276.59
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	806,036,438.75	761,657,967.85	723,927,348.53	681,476,488.62
其中：营业成本	706,796,643.13	674,349,236.02	632,681,384.47	604,240,357.84
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	12,516,149.73	12,157,800.65	12,045,986.61	10,528,881.50
销售费用	20,965,885.23	19,725,313.24	23,605,027.66	22,321,923.72
管理费用	63,298,573.14	53,166,574.19	51,494,896.98	40,561,323.04
财务费用	-4,236,538.49	-4,145,554.36	524,080.04	593,609.19
资产减值损失	6,695,726.01	6,404,598.11	3,575,972.77	3,230,393.33
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）	1,611,875.86	1,611,875.86	-262,884.36	-262,884.36
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）	40,739,975.47	44,822,735.57	31,468,088.02	22,511,903.61
加：营业外收入	138,412.12	138,412.12	881,709.01	292,923.08
减：营业外支出	72,862.50	72,862.50	16,050.74	14,550.74
其中：非流动资产处置损失			10,000.74	9,500.74
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	40,805,525.09	44,888,285.19	32,333,746.29	22,790,275.95
减：所得税费用	6,853,835.39	6,749,233.87	5,155,428.27	3,838,144.19
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	33,951,689.70	38,139,051.32	27,178,318.02	18,952,131.76
归属于母公司所有者的净利润	35,126,247.64	38,139,051.32	26,455,558.84	18,952,131.76
少数股东损益	-1,174,557.94		722,759.18	

六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.41	0.44	0.36	0.26
（二）稀释每股收益	0.41	0.44	0.36	0.26
七、其他综合收益				
八、综合收益总额	33,951,689.70	38,139,051.32	27,178,318.02	18,952,131.76
归属于母公司所有者的综合收益总额	35,126,247.64	38,139,051.32	26,455,558.84	18,952,131.76
归属于少数股东的综合收益总额	-1,174,557.94		722,759.18	

公司法定代表人：刘爱民

主管会计工作的负责人：王亚峰

会计机构负责人：钟燕

现金流量表

编制单位：太极计算机股份有限公司

2010 年 6 月 30 日

单位：人民币元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
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	735,303,164.97	712,027,981.51	696,174,342.53	663,363,210.71
客户存款和同业存放款项净增加额				
向中央银行借款净增加额				
向其他金融机构拆入资金净增加额				
收到原保险合同保费取得的现金				
收到再保险业务现金净额				
保户储金及投资款净增加额				
处置交易性金融资产净增加额				
收取利息、手续费及佣金的现金				
拆入资金净增加额				
回购业务资金净增加额				
收到的税费返还	2,747,993.58	2,747,993.58	881,709.01	292,923.08
收到其他与经营活动有关的现金	80,739,603.49	140,153,756.36	41,078,916.44	108,061,765.82
经营活动现金流入小计	818,790,762.04	854,929,731.45	738,134,967.98	771,717,899.61
购买商品、接受劳务支付的现金	859,112,398.50	802,117,880.03	712,613,545.74	677,841,958.59
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	57,660,393.44	54,127,453.27	56,141,268.11	44,829,002.14
支付的各项税费	34,001,582.98	32,369,038.15	43,770,479.60	40,391,536.52
支付其他与经营活动有关的现金	99,012,550.28	106,650,572.09	69,222,827.44	82,477,798.33
经营活动现金流出小计	1,049,786,925.20	995,264,943.54	881,748,120.89	845,540,295.58
经营活动产生的现金流量净额	-230,996,163.16	-140,335,212.09	-143,613,152.91	-73,822,395.97
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	63,645.00	63,645.00	4,614.00	4,464.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额				
收到其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流入小计	63,645.00	63,645.00	4,614.00	4,464.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	2,140,483.00	2,131,083.00	2,556,941.54	1,354,581.54
投资支付的现金				
质押贷款净增加额				
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额				
支付其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流出小计	2,140,483.00	2,131,083.00	2,556,941.54	1,354,581.54
投资活动产生的现金流量净额	-2,076,838.00	-2,067,438.00	-2,552,327.54	-1,350,117.54
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金	671,049,200.00	671,049,200.00		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金				
取得借款收到的现金			40,000,000.00	40,000,000.00
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	671,049,200.00	671,049,200.00	40,000,000.00	40,000,000.00
偿还债务支付的现金			40,000,000.00	40,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			630,855.00	630,855.00
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			40,630,855.00	40,630,855.00
筹资活动产生的现金流量净额	671,049,200.00	671,049,200.00	-630,855.00	-630,855.00
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	437,976,198.84	528,646,549.91	-146,796,335.45	-75,803,368.51
加：期初现金及现金等价物余额	441,579,518.72	324,915,187.00	296,259,540.17	206,432,265.58
六、期末现金及现金等价物余额	879,555,717.56	853,561,736.91	149,463,204.72	130,628,897.07

公司法定代表人：刘爱民

主管会计工作的负责人：王亚峰

会计机构负责人：钟燕

合并所有者权益变动表

编制单位：太极计算机股份有限公司

2010 年 6 月 30 日

单位：人民币元

项目	本期金额										上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	73,789,200.00	2,074,779.17			18,087,908.22		140,436,190.89		1,921,920.46	236,309,998.74	73,789,200.00	2,074,779.17			12,980,359.01		84,042,947.00		1,688,995.18	174,576,280.36
加：会计政策变更																				
前期差错更正																				
其他																				
二、本年年初余额	73,789,200.00	2,074,779.17			18,087,908.22		140,436,190.89		1,921,920.46	236,309,998.74	73,789,200.00	2,074,779.17			12,980,359.01		84,042,947.00		1,688,995.18	174,576,280.36
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	25,000,000.00	646,049,200.00					35,126,247.64		-1,174,557.94	705,000,889.70				5,107,549.21		56,393,243.89		232,925.28	61,733,718.38	
（一）净利润							35,126,247.64		-1,174,557.94	33,951,689.70						61,500,793.10		232,925.28	61,733,718.38	
（二）其他综合收益																				
上述（一）和（二）小计							35,126,247.64		-1,174,557.94	33,951,689.70						61,500,793.10		232,925.28	61,733,718.38	
（三）所有者投入和减少资本	25,000,000.00	646,049,200.00								671,049,200.00										
1. 所有者投入资本	25,000,000.00	646,049,200.00								671,049,200.00										
2. 股份支付计入所有者权益的金额																				
3. 其他																				

(四) 利润分配															5,107,549.21		-5,107,549.21			
1. 提取盈余公积															5,107,549.21		-5,107,549.21			
2. 提取一般风险准备																				
3. 对所有者（或股东）的分配																				
4. 其他																				
(五) 所有者权益内部结转																				
1. 资本公积转增资本（或股本）																				
2. 盈余公积转增资本（或股本）																				
3. 盈余公积弥补亏损																				
4. 其他																				
(六) 专项储备																				
1. 本期提取																				
2. 本期使用																				
四、本期期末余额	98,789,200.00	648,123,979.17			18,087,908.22		175,562,438.53		747,362.52	941,310,888.44	73,789,200.00	2,074,779.17			18,087,908.22		140,436,190.89		1,921,920.46	236,309,998.74

公司法定代表人：刘爱民

主管会计工作的负责人：王亚峰

会计机构负责人：钟燕

母公司所有者权益变动表

编制单位：太极计算机股份有限公司

2010 年 6 月 30 日

单位：人民币元

项目	本期金额								上年金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存 股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存 股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	73,789,20 0.00	2,221,376 .52			18,087,90 8.22		104,395,7 02.87	198,494,1 87.61	73,789,20 0.00	2,221,376 .52			12,980,35 9.01		58,427,75 9.93	147,418.6 95.46
加：会计政策变更																
前期差错更正																
其他																
二、本年年初余额	73,789,20 0.00	2,221,376 .52			18,087,90 8.22		104,395,7 02.87	198,494,1 87.61	73,789,20 0.00	2,221,376 .52			12,980,35 9.01		58,427,75 9.93	147,418.6 95.46
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	25,000,00 0.00	646,049,2 00.00					38,139,05 1.32	709,188,2 51.32					5,107,549 .21		45,967,94 2.94	51,075,49 2.15
（一）净利润							38,139,05 1.32	38,139,05 1.32							51,075,49 2.15	51,075,49 2.15
（二）其他综合收益																
上述（一）和（二）小计							38,139,05 1.32	38,139,05 1.32							51,075,49 2.15	51,075,49 2.15
（三）所有者投入和减少资本	25,000,00 0.00	646,049,2 00.00						671,049,2 00.00								
1. 所有者投入资本	25,000,00 0.00	646,049,2 00.00						671,049,2 00.00								
2. 股份支付计入所有者权益的金额																
3. 其他																
（四）利润分配													5,107,549 .21		-5,107,54 9.21	
1. 提取盈余公积													5,107,549 .21		-5,107,54 9.21	

2. 提取一般风险准备																
3. 对所有者（或股东）的分配																
4. 其他																
（五）所有者权益内部结转																
1. 资本公积转增资本（或股本）																
2. 盈余公积转增资本（或股本）																
3. 盈余公积弥补亏损																
4. 其他																
（六）专项储备																
1. 本期提取																
2. 本期使用																
四、本期期末余额	98,789,200.00	648,270,576.52			18,087,908.22		142,534,754.19	907,682,438.93	73,789,200.00	2,221,376.52			18,087,908.22		104,395,702.87	198,494,187.61

公司法定代表人：刘爱民

主管会计工作的负责人：王亚峰

会计机构负责人：钟燕

太极计算机股份有限公司

财务报表附注

2010 年 1 至 6 月

(除特别说明外, 金额单位为人民币元)

一、公司基本情况

太极计算机股份有限公司(以下简称“公司”)是依据中华人民共和国国家经济贸易委员会国经贸企改[2002]712号《关于同意设立太极计算机股份有限公司的批复》、信息产业部经济体制改革与经济运行司信运函[2001]011号《关于同意太极计算机公司改制重组的批复》和财政部财企[2002]361号《财政部关于太极计算机股份有限公司(筹)国有股权管理有关问题的批复》,由华北计算技术研究所(以下简称“华北所”)作为主发起人,联合北京精华德创投资有限公司、北京龙开创兴科技发展有限公司和7个自然人共同发起设立。

公司于2002年9月29日取得企业法人营业执照,注册资本为7,378.92万元,注册号:110000005005401。公司注册地址:北京市海淀区北四环中路211号。

2006年7月3日,公司股东北京步长创业投资有限公司(原北京精华德创投资有限公司)与咸阳步长医药科技发展有限公司签署股权转让协议,将其持有的公司1,800.00万股份转让给咸阳步长医药科技发展有限公司。

2007年3月,公司股东北京龙开创兴科技发展有限公司与自然人何丹签署股权转让协议,将其持有的公司200.00万股份转让给自然人何丹。

2007年7月12日,公司股东咸阳步长医药科技发展有限公司与王秀珍等20名自然人签署了股权转让协议,将其持有的公司1,800.00万股份分别转让给王秀珍等20名自然人。

2007年12月26日,公司股东自然人刘爱民与许诗军等5名自然人签署了股权转让协议,将其持有的公司28.00万股份分别转让给许诗军等5名自然人;公司股东自然人刘淮松与史宝月等23名自然人签署了股权转让协议,将其持有的公司80.00万股份分别转让给史宝月等23名自然人;公司股东自然人刘雪明与仲恺等16名自然人签署了股权转让协议,将其持有的公司45.00万股份分别转让给仲恺等16名自然人;公司股东自然人马泉林与李宝东等19名自然人签署了股权转让协议,将其持有的公司60.00万股份分别转让给李宝东等19名自然人;公司股东自然人刘晓薇与王文钦等17名自然人签署了股权转让协议,将其持有的公司65.00万股份分别转让给王文钦等17名自然人;公司股东自然人柴永茂与何丹等5名自然人签署了股权转让协议,将其持有的公司65.00万股份分别转让给何丹等5名自然人;公

司股东自然人冯国宽与李华锋等 10 名自然人签署了股权转让协议，将其持有的公司 39.00 万股份分别转让给李华锋等 10 名自然人；公司股东自然人赵晓玲与王秀珍等 2 名自然人签署了股权转让协议，将其持有的公司 693.00 万股份分别转让给王秀珍等 2 名自然人；公司股东自然人张素伟与何丹签署了股权转让协议，将其持有的公司 55.00 万股份转让给了自然人何丹。

2008 年 1 月 25 日，公司自然人股东许诗军等 24 人与自然人刘爱民等 7 人签订股权转让协议，将各自持有的公司累计 187.50 万股份转让给自然人刘爱民等 7 人。该事项已经公司 2008 年 1 月 25 日 2008 年第二次临时股东大会通过。

2008 年 2 月 20 日，公司自然人股东何丹等 7 人与自然人赵小光等 26 人签订股权转让协议，将各自持有的公司 160.50 万股份转让给自然人赵小光等 26 人。该事项已经公司 2008 年 2 月 20 日 2008 年第三次临时股东大会通过。

2009 年 3 月 18 日，公司自然人股东刘雪明与自然人刘晓薇等 4 人签订股权转让协议，将其持有的公司 51.00 万股份转让给自然人刘晓薇等 4 人。该事项已经公司 2009 年 3 月 18 日 2009 年第一次临时股东大会通过。

2009 年 3 月 18 日，公司自然人股东刘爱民与自然人冯国宽等 3 人签订股权转让协议，将其持有的公司 75.00 万股份转让给自然人冯国宽等 3 人。该事项已经公司 2009 年 3 月 18 日 2009 年第一次临时股东大会通过。

2010 年 3 月 2 日公司经中国证券监督管理委员会（证监许可 [2010] 188 号）文件核准，公开发行人民币普通股（A 股），公司本次发行人民币普通股（A 股）每股面值人民币 1 元，发行数量 25,000,000 股，发行价格人民币 29.00 元，增加注册资本人民币 25,000,000.00 元，发生溢价扣除发行费用后增加资本公积人民币 646,049,200.00 元。已经利安达会计师事务所有限责任公司审验，并于 2010 年 3 月 5 日出具利安达验字[2010]第 1012 号验资报告。公司现有注册资本人民币 98,789,200.00 元，股份总数 98,789,200.00 股（每股面值 1 元），其中无限售条件流通股 25,000,000.00 股。

上述股权转让、发行人民币普通股（A 股）后公司的股权结构为：

股东名称	持股数量（万股）	持股比例%
华北计算技术研究所	4,328.92	43.82
王秀珍等 112 名自然人	2,800.00	28.34
全国社会保障基金理事会转持三户	250.00	2.53
人民币普通股（A 股）	2,500.00	25.31
合计	9,878.92	100.00

公司经营范围：许可经营项目：无。一般经营项目：电子计算机及外部设备、集成电路、

软件及通信设备化技术开发、设计、制造、销售、维护；承接计算机网络及应用工程；信息系统集成、电子系统工程、建筑智能化工程的设计、技术咨询及安装；专业承包；安全防范工程的设计与安装；提供信息系统规划、设计、测评、咨询；销售商用密码产品；自营和代理各类商品和技术的进出口，但国家限定公司经营的或禁止的进出口商品和技术除外；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。

二、财务报表的编制基础

本公司申报编制的申报财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部 2006 年 2 月颁布的《企业会计准则—基本准则》和 38 项具体会计准则、其后颁布的应用指南、解释以及其他相关规定（以下统称“企业会计准则”）编制。

三、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的申报财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2010 年 6 月 30 日的财务状况及 2010 年 1 至 6 月的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面同时符合中国证券监督管理委员会 2010 年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

四、公司采用的主要会计政策、会计估计和前期差错

1、 会计期间

公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间，即每年自 1 月 1 日起至 6 月 30 日止。

2、 记账本位币

公司以人民币为记账本位币。

3、 企业合并的会计处理方法

企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

（1）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的账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，不足冲减的则调整留存收益。合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

(2) 非同一控制下企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，以及为企业合并而发生的各项直接相关费用。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。

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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

4、 合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指公司能够决定被投资单位的财务和经营政策，并能据以从被投资单位的经营活动中获取利益的权力。公司对其他单位投资占被投资单位有表决权资本总额 50%以上（不含 50%），或虽不足 50%但有实质控制权的，全部纳入合并范围。

(2) 合并财务报表编制的方法

合并财务报表以母公司和纳入合并范围的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，在抵销母公司权益性资本投资与子公司所有者权益中母公司所持有的份额和公司内部之间重大交易及内部往来后编制而成。少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。少数股东损益，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。公司在编制合并财务报表时，如果子公司所采用的会计政策、会计期间与母公司不一致的，需要按照母公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整；或者要求子公司按照母公司的会计政策和会计期间另行编报财务报表。

母公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，应当调整合并资产负债表的年初数。因非同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的年初数。母公司在报告期内处置子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的年初数。

母公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司合并当期年初至报告年末的收入、费用、利润纳入合并利润表。因非同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司购买日至报告年末的收入、费用、利润纳入合并利润表。母公司在报告期内处置子公司，将该子公司年初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表。

母公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司合并当期年初至报告年末的现金流量纳入合并现金流量表。因非同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司购买日至报告年末的现金流量纳入合并现金流量表。母公司在报告期内处置子公司，将该子公司年初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

5、 现金等价物的确定标准

公司现金等价物指公司持有的期限短（一般指从购买日起，三个月内到期）、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。

6、 外币业务

公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为人民币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为人民币金额。

7、 金融工具

（1）金融工具的确认依据

金融工具的确认依据为：公司已经成为金融工具合同的一方。

（2）金融工具的分类

按照投资目的和经济实质将公司拥有的金融资产划分为四类：①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；②持有至到期投资；③贷款和应收款项；④可供出售金融资产。

按照经济实质将承担的金融负债划分为两类：①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；②其他金融负债。

（3）金融工具的计量

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，年末将公允价值变动计入当期损益。

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

②持有至到期投资

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

持有期间按照摊余成本和实际利率（如实际利率与票面利率差别较小的，按票面利率）计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

③应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、应收票据、其他应收款、长期应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

④可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。年末以公允价值计量且将公允价值变动计入资本公积（其他资本公积）。处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

⑤其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

但是下列情况除外：

A、与在活跃市场中没有报价，公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量。

B、不属于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的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：

a. 《企业会计准则第 13 号—或有事项》确定的金额。

b. 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额。

(4) 金融工具转移的确认依据和计量方法

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

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

①所转移金融资产的账面价值；

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

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分（在此种情况下，所保留的服务资产应当视同未终止确认金融资产的一部分）之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

①终止确认部分的账面价值；

②终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

(5) 金融工具公允价值的确定方法

①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公允价值。报价按照以下原则确定：

A、在活跃市场上，公司已持有的金融资产或拟承担的金融负债的报价，为市场中的现行出价；拟购入的金融资产或已承担的金融负债的报价，为市场中的现行要价。

B、金融资产和金融负债没有现行出价或要价，采用最近交易的市场报价或经调整的最近交易的市场报价，除非存在明确的证据表明该市场报价不是公允价值。

②金融资产或金融负债不存在活跃市场的，公司采用估值技术确定其公允价值。

(6) 金融资产减值

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

①持有至到期投资

以摊余成本计量的持有至到期投资发生减值时，将其账面价值减记至预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值（折现利率采用原实际利率），减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。公司分别将持有至到期投资的前五名定义为单项金额重大的持有至到期投资，计提减值准备时，对单项金额重大的持有至到期投资单独进行减值测试；对单项金额不重大的持有至到期投资可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的持有至到期投资，需要按照包括在具有类似信用风险特征的组合中再进行测试；已单项确认减值损失的持有至到期投资，不再包括在具有类似信用风险特征的组合中进行减值测试。

②应收款项

应收款项坏账准备的计提方法见“附注四、8 应收款项”。

③可供出售金融资产

可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，则按其公允价值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提减值准备。在确认减值损失时，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入减值损失。

④其他

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资计提减值准备后，不再转回。

8、 应收款项

（1）坏账准备的确认标准

公司在资产负债表日对应收款项账面价值进行检查，对存在下列客观证据表明应收款项发生减值的，计提减值准备。

- ①债务人发生严重的财务困难；
- ②债务人违反合同条款（如偿付利息或本金发生违约或逾期等）；
- ③债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- ④其他表明应收款项发生减值的客观依据。

(2) 坏账准备的计提方法

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

A、单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准：

公司分别将应收账款和其他应收款的前五名定义为单项金额重大的应收款项。

B、单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法：

在资产负债表日，公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。短期应收款项的预计未来现金流量与其现值相差很小的，在确定相关减值损失时，不对其预计未来现金流量进行折现。如果经单独进行减值测试后，没有客观证据表明其发生了减值的，按照账龄分析法计提坏账准备；

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：

A、信用风险特征组合的确定依据

公司对涉及诉讼或双方存在争议的应收款项定义为单项金额不重大但按信用风险特征组合后风险较大的的应收款项。

B、根据信用风险特征组合确定的计提方法

在资产负债表日，公司对单项金额不重大但按信用风险特征组合后风险较大的的应收款项单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。短期应收款项的预计未来现金流量与其现值相差很小的，在确定相关减值损失时，不对其预计未来现金流量进行折现。如果经单独进行减值测试后，没有客观证据表明其发生了减值的，按照账龄分析法计提坏账准备；

③账龄分析法

对单项金额不重大的应收款项及经单独测试后未发生减值的应收款项，按账龄划分为若干组合，根据应收款项组合余额的一定比例确定减值损失，计提坏账准备。

账 龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
6 个月以内 (含 6 个月, 下同)	0.00	2.50
7-12 个月	2.50	2.50
1-2 年	5.00	5.00
2-3 年	15.00	15.00
3-4 年	35.00	35.00

4-5 年	80.00	80.00
5 年以上	100.00	100.00

如有客观证据表明该应收款项价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。

公司对母公司的其他往来及内部备用金借款不计提坏账准备。

9、 存货

(1) 存货分类

公司存货主要包括原材料、库存商品、工程施工成本、发出商品、科研开发成本、技术服务成本等。

(2) 存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按个别计价法计价

(3) 存货跌价准备的确认标准及计提方法

资产负债表日，公司存货按照成本与可变现净值孰低计量。

可变现净值为存货的预计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用及相关税费后的金额。

可变现净值为存货的预计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用及相关税费后的金额。其中：①产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中，其可变现净值为该存货估计售价减去估计的销售费用以及相关税费后的金额；②需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，其可变现净值为所生产的产成品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；③为执行销售合同或劳务合同而持有的存货，可变现净值以合同价格为基础计算。公司持有的存货数量多于销售合同订购数量的，超过部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

公司按照单个存货项目计提存货跌价准备。原材料由于数量繁多、单价较低，按照存货类别计提存货跌价准备。

在资产负债表日，如果存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，并计入当期损益。如果以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

(4) 低值易耗品的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销。

(5) 存货的盘存制度为永续盘存制。

10、 长期股权投资

(1) 长期股权投资的初始成本的确定

公司通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资按照取得的被合并方所有者权益账面价值的份额做为初始投资成本；通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资按照确定的合并成本进行初始计量。其他方式取得的长期股权投资，区分不同的取得方式以实际支付的现金、发行权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值等确定初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

公司通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以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。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值(或发行股份面值总额)的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益，为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额，企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

公司通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本为购买日公司为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，以及为企业合并而发生的各项直接相关费用。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额，企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

公司以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

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

公司投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

公司通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 7 号-非货币性资产交换》确定。

公司通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 12 号-债务重组》确定。

公司进行公司制改建，对资产、负债的账面价值按照评估价值进行了调整，则长期股权投资的初始投资成本以评估价值确认。

除企业合并发生的各项直接费用外，公司以其他方式取得的长期股权投资的初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

取得投资时，对于支付的对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润，确认为应收项目，不构成长期股权投资的初始投资成本。

(2) 长期股权投资的后续计量及损益确认方法

①公司对被投资单位能够实施控制，以及不具有共同控制或重大影响的，且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资采用成本法核算。

采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

②公司对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资采用权益法核算。长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。公司按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

公司确认被投资单位发生的净亏损，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，公司负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，公司在其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。

公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照公司的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于公司的部分（但内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认），对被投资单位的净利润进行调整后确认。对于首次执行企业会计准则

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

公司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所有者权益，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分（仅指计入资本公积的部分）按相应比例转入当期损益。

（3）确定对被投资单位共同控制、重大影响的依据

①共同控制的确定依据主要包括：任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动；涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意等。

②重大影响的确定依据主要包括：当公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含）以上但低于 50% 的表决权股份时，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响外，均确定对被投资单位具有重大影响；公司拥有被投资单位 20%（不含）以下的表决权股份，一般不认为对被投资单位具有重大影响。

（4）减值测试方法及减值准备计提方法

公司在资产负债表日根据下述信息判断长期股权投资是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，公司将估计其可收回金额，进行减值测试。

①长期股权投资的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；

②公司经营所处的经济、技术或者法律等环境以及长期股权投资所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对公司产生不利影响；

③市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响公司计算长期股权投资预计未来现金流量现值的折现率，导致长期股权投资可收回金额大幅度降低；

④长期股权投资已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；

⑤公司内部报告的证据表明长期股权投资的经济绩效已经低于或者将低于预期，如长期股权投资所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；

⑥其他表明长期股权投资可能已经发生减值的迹象。

可收回金额根据长期股权投资的公允价值减去处置费用后的净额与长期股权投资预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。公司以单项长期股权投资为基础估计其可收回金额。难以对单项长期股权投资的可收回金额进行估计的，以该项长期股权投资所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其它

资产或者资产组的现金流入为依据。

当单项长期股权投资或者长期股权投资所属的资产组的可收回金额低于其账面价值的，公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的长期股权投资减值准备。

长期股权投资减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

11、 固定资产

(1) 固定资产的确认条件

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

(2) 固定资产分类和折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值率和年折旧率如下：

固定资产类别	使用寿命	预计净残值率%	年折旧率%
房屋建筑物	40 年	5.00	2.375
机器设备	11 年	5.00	8.64
运输设备	10 年	5.00	9.50
电子及办公设备	5 年	5.00	19.00
其他设备	9 年	5.00	10.56

已计提减值准备的固定资产，按该项固定资产的原价扣除预计净残值、已提折旧及减值准备后的金额和剩余使用寿命，计提折旧。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的固定资产，按照估计价值确定其成本，并计提折旧；待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不需要调整原已计提的折旧额。

公司至少于每年年度终了时，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，必要时进行调整。

(3) 减值测试方法及减值准备计提方法

公司在资产负债表日根据下述信息判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，公司将估计其可收回金额，进行减值测试。

①固定资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计

的下跌；

②公司经营所处的经济、技术或者法律等环境以及固定资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对公司产生不利影响；

③市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响公司计算固定资产预计未来现金流量现值的折现率，导致固定资产可收回金额大幅度降低；

④有证据表明固定资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；

⑤固定资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；

⑥公司内部报告的证据表明固定资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如固定资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；

⑦其他表明固定资产可能已经发生减值的迹象。

可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。公司以单项固定资产为基础估计其可收回金额。难以对单项固定资产的可收回金额进行估计的，以该项固定资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当单项固定资产或者固定资产所属的资产组的可收回金额低于其账面价值的，公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

12、 借款费用

借款费用，是指公司因借款而发生的利息及其他相关成本，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，计入相关资产的成本。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。

（1）借款费用资本化的确认原则

借款费用同时满足下列条件的，才能开始资本化：

①资产支出已经发生。

②借款费用已经发生。

③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

（2）借款费用资本化期间

资本化期间，是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停

资本化的期间不包括在内。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，借款费用的资本化继续进行。

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，在发生时计入当期损益。

13、 长期待摊费用

长期待摊费用是指公司已经发生但应由本年和以后各期负担的分摊期限在一年以上(不含一年)的各项费用。长期待摊费用按实际支出入账，在项目受益期内按直线法进行摊销。

14、 收入

(一) 收入的基本确认原则

(1) 销售商品收入的确认原则

销售商品收入同时满足下列条件时，才能予以确认：

- ①公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方。
- ②公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制。
- ③收入的金额能够可靠计量。
- ④相关经济利益很可能流入公司。
- ⑤相关的、已发生的或将发生的成本能够可靠计量。

(2) 提供劳务收入的确认方法

公司在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，按照完工百分比法确认提供劳务收入。公司按照已发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。

公司在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

- ①已发生的劳务成本预计能够得到补偿，应按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。
- ②已发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

(3) 让渡资产使用权收入的确认方法

①让渡资产使用权收入的确认原则

让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入等，在同时满足以下条件时，才能予以确认：

- A. 与交易相关的经济利益能够流入公司。
- B. 收入的金额能够可靠地计量。

②具体确认方法

- A. 利息收入金额，按照他人使用公司货币资金的时间和实际利率计算确定。
- B. 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

(二) 公司主营业务分类收入的具体确认方法

(1) 行业解决方案与服务收入

行业解决方案与服务是指为政府、公共事业、金融、能源等行业客户提供以行业应用软件开发为核心的、涵盖 IT 基础设施建设、系统集成及系统运行维护的系列服务，通常包括提供计算机软、硬件产品及相关设备安装、系统集成和运维服务。太极行业解决方案与服务类业务有以下三个主要特点：A、信息化工程总集成项目数量较多；B、通常签订的是一份综合合同，而不会将多个子系统拆分成多个分项合同；C、除客户与监理需要对按工程进度投入的设备进行验收外，项目通常只进行工程总体验收，而不会在合同实施的不同阶段进行分项验收。

收入确认时，如销售商品部分与提供劳务部分能分开且单独计量时，分别按销售商品收入和提供劳务收入的原则确认收入。如由于业务特点销售商品部分和提供劳务不能够区分的，则按下列情况分别确认：A、在同一会计年度内开始并完成的，应根据项目完工验收单在项目完工时确认收入，确认的金额为竣工结算书或合同总金额。B、如项目的开始和完工分属不同的会计年度，且在资产负债表日能对该项交易的结果作出可靠估计的，按完工百分比法确认收入。

完工百分比的确认方法：根据累计发生的实际成本占合同预算总成本的比例确定。A、对发生成本的核算：行业解决方案与服务的成本主要包括材料设备成本及人工成本。对于占成本主要部分的材料设备，公司根据项目实际进度分批采购，并依据客户或监理的验收确认成本。B、预算总成本的编制：公司对项目预算管理通过编制项目总体预算来实现，预算事项主要包括设备采购成本、人工费用、差旅费、什项费用等支出。其中材料设备成本在制定预算时通过市场询价、商务谈判确定，人工费用根据项目投入的人员、时间来编制预算。

(2) IT 产品增值服务收入

IT 产品增值服务是指围绕企业级软件系统平台、服务器、存储及系统管理等 IT 产品的销售及定制开发、系统维护、性能优化等增值服务。收入确认时，按销售商品的收入原则确认。

(3) IT 咨询服务收入

IT 咨询是指信息化项目总体规划、项目立项咨询、系统设计、总承包管理、工程监理、系统测试等专业服务。收入确认时，按提供劳务的收入原则确认。

15、 政府补助

公司政府补助为与收益相关的政府补助。

(1) 政府补助的确认条件

政府补助在同时满足下列条件的，才能予以确认：①公司能够满足政府补助所附条件；②公司能够收到政府补助。

(2) 政府补助的计量

①政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额（1 元）计量。

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

③已确认的政府补助需要返还的，分别情况处理：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。不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

16、 递延所得税资产/递延所得税负债

公司根据资产与负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法计提递延所得税。

(1) 递延所得税资产的确认依据

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

①可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：该交易不是企业合并，并且交易发生时既

不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

② 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

(2) 递延所得税负债的确认依据

对于各种应纳税暂时性差异均据以确认递延所得税负债，除非：

①应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

A. 商誉的初始确认；

B. 同时具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

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

17、 租赁

(1) 融资租赁和经营租赁的认定标准

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；②承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定公司将会行使这种选择权；③即使资产的所有权不转让，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分（一般指 75%或 75%以上）；④承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于（一般指 90%或 90%以上，下同）租赁开始日租赁资产公允价值；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有公司（或承租人）才能使用。

经营租赁指除融资租赁以外的其他租赁。

(2) 融资租赁的主要会计处理

①承租人的会计处理

在租赁期开始日，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。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等初始直接费用（下同），计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内按照实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

②出租人的会计处理

在租赁期开始日，出租人将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。未实现融资收益在租赁期内按照实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金在实际发生时计入当期损益。

(3) 经营租赁的主要会计处理

对于经营租赁的租金，出租人、承租人在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益。出租人、承租人发生的初始直接费用，计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

18、 主要会计政策、会计估计的变更

公司 2010 年 1 至 6 月未发生会计政策、会计估计的变更事项。

19、 前期会计差错更正

公司 2010 年 1 至 6 月未发生前期会计差错更正事项。

五、税项

1、增值税

2008 年度，经税务机关核定，公司之子公司北京市太极肯思捷信息系统咨询有限公司、上海太极华方信息系统有限公司为小规模纳税人，征收率 6%，2009 年根据《中华人民共和国增值税暂行条例》（国务院令 第 538 号）文件规定，征收率调整为 3%；北京太极信息系统技术有限公司、北京太极网络科技有限公司及公司（母体）均为增值税一般纳税人，适用税率为 17%，按销项税额扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额缴纳增值税。

2、营业税

公司工程承包收入按 3% 缴纳营业税；技术开发及服务收入按 5% 缴纳营业税。

3、城市维护建设税、教育费附加

城市维护建设税按实际缴纳流转税额的 7%、1% 计缴；

教育费附加按实际缴纳流转税额的 3% 计缴。

4、企业所得税

2009 年度公司（母体）适用企业所得税税率为 10%，2010 年上半年企业所得税税率按 15% 预缴；目前，北京太极信息系统技术有限公司企业所得税税率为 15%；北京太极网络科技有

限公司、深圳市太极楼宇科技有限公司、北京市太极肯思捷信息系统咨询有限公司及上海太极华方信息系统有限公司企业所得税税率为 25%。

5、主要税种减免情况

(1) 太极计算机股份有限公司

① 企业所得税

A、2008年度根据科技部、财政部、国家税务总局关于印发《高新技术企业认定管理办法的通知》(国科发火[2008]172号)文件规定,公司被认定为高新技术企业,享受企业所得税率为15%的税收优惠政策。2009年度根据国家发展和改革委员会会同工业和信息化部、商务部、国家税务总局共同发布的“关于发布2009年度国家规划布局内重点软件企业名单的通知”(发改高技[2009]3357号文件),公司被认定为2009年度国家规划布局内重点软件企业,减按10%征收企业所得税。

B、2008至2009年度,《企业研究开发费用税前扣除管理办法(试行)》(国税发[2008]116号)文件规定,公司的研究开发新产品、新技术、新工艺所发生的技术开发费,按规定税前予以扣除,同时按当年实际发生额的50%在企业所得税税前加计扣除。

② 增值税

根据《北京市国家税务局转发财政部、国家税务总局、海关总署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的通知》(京[2000]187号)文件规定,自2000年6月24日起至2010年底,公司销售自行生产开发的软件产品,按17%的法定税率征收增值税后,对增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。所退税款不作为企业所得税应税收入,不予征收企业所得税。

③ 营业税

根据《北京市地方税务局取消技术交易免征营业税审批项目后续管理办法(试行)》(京地税营[2005]525号)文件规定,公司经技术市场登记的技术开发、技术转让合同,在办理营业税免税备案手续后,减免营业税。

(2) 北京太极网络科技有限公司(以下简称“太极网络”)

① 企业所得税

2008年度,《企业研究开发费用税前扣除管理办法(试行)》(国税发[2008]116号)文件规定,太极网络的研究开发新产品、新技术、新工艺所发生的技术开发费,按规定税前予以扣除,同时按当年实际发生额的50%在企业所得税税前加计扣除。

② 增值税

根据《北京市国家税务局转发财政部、国家税务总局、海关总署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的通知》（京[2000]187号）文件规定，自2000年6月24日起至2010年底，太极网络销售自行生产开发的软件产品，按17%的法定税率征收增值税后，对增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。所退税款不作为企业所得税应税收入，不予征收企业所得税。

③营业税

根据《北京市地方税务局取消技术交易免征营业税审批项目后续管理办法（试行）》（京地税营[2005]525号）文件规定，太极网络经技术市场登记的技术开发、技术转让合同，在办理营业税免税备案手续后，减免营业税。

（3）北京太极信息系统技术有限公司（以下简称“太极信息”）

①企业所得税

2008至2009年度根据科技部、财政部、国家税务总局关于印发《高新技术企业认定管理办法的通知》（国科发火[2008]172号）文件规定，太极信息被认定为高新技术企业，享受企业所得税率为15%的税收优惠政策。

②增值税

根据《北京市国家税务局转发财政部、国家税务总局、海关总署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的通知》（京[2000]187号）文件规定，自2000年6月24日起至2010年底，太极信息销售自行生产开发的软件产品，按17%的法定税率征收增值税后，对增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。所退税款不作为企业所得税应税收入，不予征收企业所得税。

根据《关于军工系统企业生产销售军工产品免征增值税的批复》（海国税批复[2008]05029号）的规定，太极信息符合军工系统企业条件，生产销售符合文件规定条件的货物免征增值税。

六、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

（1）通过设立或投资等方式取得的子公司

金额单位：人民币万元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	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
北京太极网络	有限	北	软件	500	法律法规禁止的，不得	475	

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	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
科技有限公司	公司	京	服务		经营；应经审批的，未获审批前不得经营		
北京市太极肯思捷信息系统咨询有限公司	有限公司	北京	软件服务	500	法律法规禁止的，不得经营；应经审批的，未获审批前不得经营	475	
北京太极信息系统技术有限公司	有限公司	北京	软件服务	2200	计算机软件技术开发、转让，网络技术服务等	2140	
深圳市太极楼宇科技有限公司	有限公司	深圳	软件服务	50	电子产品、计算机软硬件等	40	
上海太极华方信息系统有限公司	有限公司	上海	软件服务	200	计算机软硬件及相关产品等	102	

(续)

子公司全称	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	金额单位:人民币元 从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本年亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
北京太极网络科技有限公司	95.00	95.00	是	831,554.86	—	—
北京市太极肯思捷信息系统咨询有限公司	95.00	95.00	是	678,668.22	—	—
北京太极信息系统技术有限公司	97.27	97.27	是		—	—
深圳市太极楼宇科技有限公司	80.00	80.00	是	1971.53	—	—
上海太极华方信息系统有限公司	51.00	51.00	是	-764,832.09	—	—

2、合并范围发生变更的说明

公司 2010 年 1 至 6 月未发生合并范围变更的情况。

七、合并财务报表主要项目注释

以下注释项目（含母公司财务报表主要项目注释）除非特别指出，“期初”指 2010 年 1 月 1 日，“期末”指 2010 年 6 月 30 日，本期指 2010 年 1 至 6 月，上年同期指 2009 年 1 至 6 月。

1、 货币资金

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金-人民币			608,870.73			654,810.51
银行存款-人民币			859,088,281.17			426,043,479.94
其他货币资金-人民币			19,858,565.66			14,881,228.27
合计			879,555,717.56			441,579,518.72

注：（1）其他货币资金主要为信用证及保函保证金；

注：（2）其他货币资金期末余额中，含信用证及保函保证金 11,467,593.64 元。因此项保证金存款属于限定用途的存款，不能随时用于支付，故在现金流量表上未作为“现金及现金等价物”列报，详见附注七、33（2）；

注：（3）货币资金增加的主要原因是公司公开发行人民币普通股（A 股）25,000,000 股，发行价格人民币 29.00 元，增加注册资本和资本公积。

2、 应收票据

应收票据分类

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	18,165,130.54	25,242,451.20
合计	18,165,130.54	25,242,451.20

注：期末公司应收票据无贴现、质押以及已背书未到期的情况。

3、 应收账款

（1）应收账款按种类列示

种类	期末数			
	余额	比例 (%)	坏账准备	比例 (%)
单项金额重大的应收账款	98,526,940.27	19.93	271,376.51	0.28
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				
其他不重大应收账款	395,844,454.31	80.07	34,322,147.03	8.67
合计	494,371,394.58	100.00	34,593,523.54	7.00

（续）

种类	期初数			
	余额	比例 (%)	坏账准备	比例 (%)
单项金额重大的应收账款	59,985,572.89	16.22	1,706,471.69	2.84
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				
其他不重大应收账款	309,756,454.43	83.78	27,499,716.89	8.88
合计	369,742,027.32	100.00	29,206,188.58	

(2) 期末坏账准备的计提情况

① 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试应收账款坏账准备计提情况

公司单项金额重大的应收账款期末未发现明显的减值迹象，本期计提坏账准备的比例见附注四、8。

② 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合风险较大的应收账款

公司期末无单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合风险较大的应收账款。

(3) 应收账款按账龄列示

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
6 个月以内	325,402,352.30	65.82		208,331,299.50	56.36	
7-12 个月	34,271,052.00	6.93	856,776.30	55,052,103.15	14.88	1,376,302.58
1 至 2 年	67,419,645.20	13.64	3,370,982.26	50,498,282.29	13.66	2,524,914.12
2 至 3 年	26,347,651.85	5.33	3,952,147.78	25,994,630.48	7.03	3,899,194.57
3 至 4 年	20,936,779.26	4.24	7,327,872.74	11,736,720.69	3.17	4,107,852.24
4 至 5 年	4,540,847.53	0.92	3,632,678.02	4,155,330.68	1.12	3,324,264.54
5 年以上	15,453,066.44	3.13	15,453,066.44	13,973,660.53	3.78	13,973,660.53
合计	494,371,394.58	100.00	34,593,523.54	369,742,027.32	100.00	29,206,188.58

(4) 本报告期应收账款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

单位名称	期末数		期初数	
	金额	计提坏账准备金额	金额	计提坏账准备金额
华北计算技术研究所	4,044,373.75	554,240.96	8,872,198.52	575,866.96

合计	4,044,373.75	554,240.96	8,872,198.52	575,866.96
----	--------------	------------	--------------	------------

(5) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
中国电子科技集团公司第二十八研究所	26,920,801.55	1 年以内	5.45
中国船舶 716 所	23,180,841.88	1 年以内	4.69
大连商品交易所期货广场开发建设管理中心	21,052,795.39	0-2 年	4.26
中国人民保险集团	14,298,341.46	1 年以内	2.89
中国电信集团公司	13,074,159.99	0-2 年	2.64
合计	98,526,940.27		19.93

(6) 应收关联方账款情况

单位名称	与公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
华北计算技术研究所	母公司	4,044,373.75	0.82
中国电子科技集团公司第十三研究所	实际控制人直属控制公司	18,593.79	0.00
中国电子科技集团公司第二十八研究所	实际控制人直属控制公司	26,920,801.55	5.45
中国电子科技集团公司第三十四研究所	实际控制人直属控制公司	376,431.59	0.08
中国电子科技集团公司第五十四研究所	实际控制人直属控制公司	3,761,436.16	0.76
中国电子科技集团公司电子科学研究院	实际控制人直属控制公司	186,912.39	0.04
北京太极先行电子科技有限公司	实际控制人直属控制公司	5,000.00	0.00
合计		35,313,549.23	7.15

(7) 应收账款期末余额增加较多的主要原因为公司收入增长。

4、 预付款项

(1) 预付款项明细情况

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1年以内	69,385,720.94	92.81	18,065,794.30	69.87
1-2年	1,811,703.59	2.42	3,449,754.13	13.34
2-3年	3,566,900.86	4.77	4,332,031.78	16.75
3年以上			10,000.00	0.04
合计	74,764,325.39	100.00	25,857,580.21	100.00

注：账龄超过 1 年预付款项的原因主要是：①公司依据合同对外支付的合同预付款，部分工程项目尚未完工，暂未结算；②合同尾款已付，未结算尾款。

(2) 预付款项金额的前五名单位情况

单位名称	金额	账龄	性质或内容
北京北航天华时代科技有限公司	8,001,012.39	1 年以内	采购预付款

单位名称	金额	账龄	性质或内容
北京奥特维科技开发总公司	7,286,432.88	1 年以内	采购预付款
启洋科技有限公司	3,695,294.00	1 年以内	采购预付款
武汉嘉士达电子系统工程公司	2,000,000.00	3 年以内	采购预付款
北京帧帝三维装饰工程有限公司	1,359,179.96	1 年以内	采购预付款
合计	22,341,919.23		

(3) 本报告期预付款项中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

单位名称	期末数		期初数	
	金额	计提坏账金额	金额	计提坏账金额
华北计算技术研究所	150,000.00		150,000.00	
合计	150,000.00		150,000.00	

(4) 预付帐款关联方款项情况

单位名称	与公司关系	金额	占预付账款总额的比例 (%)
华北计算技术研究所	母公司	150,000.00	0.20
中国电子科技集团公司第三十四研究所	实际控制人直属控制公司	20,000.00	0.03
合计		170,000.00	0.23

5、 其他应收款

(1) 其他应收款按种类列示

种类	期末数			
	余额	比例 (%)	坏账准备	比例 (%)
单项金额重大的其他应收款	16,051,824.75	21.12	6,298,980.55	39.24
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				
其他不重大其他应收款	59,937,177.90	78.88	7,972,516.11	13.30
合计	75,989,002.65	100.00	14,271,496.66	18.78

(续)

种类	期初数			
	余额	比例 (%)	坏账准备	比例 (%)
单项金额重大的其他应收款	18,350,024.29	26.42	6,100,119.98	33.24
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				
其他不重大其他应收款	51,094,063.20	73.58	6,845,820.90	13.20
合计	69,444,087.49	100.00	12,945,940.88	

(2) 期末坏账准备的计提情况

① 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款坏账准备计提情况

公司单项金额重大的其他应收账款本期计提坏账准备的比例见附注四、8；

② 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合风险较大的其他应收款

公司期末无单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合风险较大的其他应收款。

(3) 其他应收款按账龄列示

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	45,303,142.01	59.62	1,079,212.07	39,226,408.48	56.49	898,731.76
1 至 2 年	7,635,827.48	10.05	376,605.50	10,122,136.94	14.58	503,077.90
2 至 3 年	5,727,916.50	7.54	857,987.48	5,179,697.46	7.46	767,714.07
3 至 4 年	5,452,738.82	7.18	1,454,544.33	2,327,491.98	3.35	753,512.83
4 至 5 年	5,038,862.35	6.63	4,031,089.88	5,239,321.46	7.54	4,003,596.92
5 年以上	6,830,515.49	8.99	6,472,057.40	7,349,031.17	10.58	6,019,307.40
合计	75,989,002.65	100.00	14,271,496.66	69,444,087.49	100.00	12,945,940.88

注：公司对母公司的其他应收款及公司内部备用金的款项不计提坏账准备。

(4) 本报告期其他应收款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

单位名称	期末数		期初数	
	金额	计提坏账金额	金额	计提坏账金额
华北计算技术研究所	264,200.00		564,200.00	
合计	564,200.00		564,200.00	

(5) 金额较大的其他应收款金额的性质或内容

单位名称	金额	性质或内容
北京市信息资源管理中心	5,460,000.00	履约保证金
中国康力克进出口公司	4,443,603.75	代垫款
中电技国际招标有限责任公司	2,500,000.00	投标保证金
天津市引滦水源保护有限公司	2,048,221.00	履约保证金
深圳市地铁集团有限公司	1,600,000.00	投标保证金
合计	16,051,824.75	

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	金额	年限	占其他应收款总额的比例 (%)
北京市信息资源管理中心		2 年以内	7.19%

	5,460,000.00		
中国康力克进出口公司	4,443,603.75	4-5 年	5.85%
中电技国际招标有限责任公司	2,500,000.00	1 年以内	3.29%
天津市引滦水源保护有限公司	2,048,221.00	4-5 年	2.70%
深圳市地铁集团有限公司	1,600,000.00	1 年以内	2.11%
合计	16,051,824.75		21.14%

(7) 应收关联方款项情况

单位名称	与公司关系	金额	占其他应收款总额的比例 (%)
华北计算技术研究所	母公司	264,200.00	0.35
中国电子科技集团公司第三十四研究所	实际控制人直属控股子公司	118,400.00	0.16
中国电子科技集团公司	实际控制人	100,800.00	0.13
合计		483,400.00	0.64

6、 存货

(1) 存货分类

项目	期末数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	1,995,756.18	1,078,998.92	916,757.26
库存商品	33,468,034.18	664,400.11	32,803,634.07
发出商品	4,244,682.46	1,230,857.24	3,013,825.22
合计	39,708,472.82	2,974,256.27	36,734,216.55

(续)

项目	期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	1,274,150.49	1,096,163.65	177,986.84
库存商品	15,781,572.19	664,400.11	15,117,172.08
发出商品	1,230,857.24	1,230,857.24	

项目	期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
合计	18,286,579.92	2,991,421.00	15,295,158.92

(2) 存货跌价准备

项目	期初数	本期计提数	本期减少数		期末数
			转回数	转销数	
原材料	1,096,163.65			17,164.73	1,078,998.92
库存商品	664,400.11				664,400.11
发出商品	1,230,857.24				1,230,857.24
合计	2,991,421.00			17,164.73	2,974,256.27

注：公司对 3 年以上，且对方未确认的发出商品，全额计提存货跌价准备。

7、 对联营企业的投资

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	公司持股比例 (%)	公司在被投资单位表决权比例 (%)
北京东方太极自动化工程有限公司	有限公司	北京	肖扬华	自动化工程	795 万元	31.45	31.45

(续)

单位：万元

被投资单位名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
北京东方太极自动化工程有限公司	974.66	102.35	872.31	1,061.42	553.14

8、 长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
对联营企业投资	344,202.63	1,611,875.86		1,956,078.49
其他股权投资	12,350,000.00			12,350,000.00
减：长期股权投资减值准备	150,393.78			150,393.78
合计	12,543,808.85	1,611,875.86		14,155,684.71

(2) 长期股权投资明细情况

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初数	增减变动	期末数
北京东方太极自动化	权益法	2,500,000.00	344,202.63	1,611,875.86	1,956,078.49

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初数	增减变动	期末数
工程有限公司					
三峡高科信息技术有 限责任公司	成本法	100,000.00	100,000.00		100,000.00
北京市太极超移动科 技有限公司	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00
杭州天航肯思捷信息 系统工程公司	成本法	1,250,000.00	1,099,606.22		1,099,606.22
北京裕昌典当有限公 司	成本法	1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00
合计			12,543,808.85	1,611,875.86	14,155,684.71

(续)

被投资单位	在被投资单位 持股比例 (%)	在被投资单位享 有表决权比例 (%)	减值准备	本期计提 减值准备	本期现 金红利
北京东方太极自动 化工程有限公司	31.45	31.45			
三峡高科信息技术 有限责任公司	10.00	10.00			
北京市太极超移动 科技有限公司	20.00	20.00			
杭州天航肯思捷信 息系统工程公司	25.00	25.00	150,393.78		
北京裕昌典当有限 公司	5.56	5.56			
合计			150,393.78		

注：（1）公司对杭州天航肯思捷信息系统工程公司的持股比例为 25%，因公司不参与该公司的财务与经营决策，故对其无重大影响，按成本法核算；

注：（2）公司对北京市太极超移动科技有限公司的持股比例为 20.00%，因公司不参与该公司的财务与经营决策，故对其无重大影响，按成本法核算。

9、 固定资产

固定资产情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
原价				
房屋建筑物	1,166,242.10			1,166,242.10
机器设备	912,520.00			912,520.00

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
运输设备	11,913,776.36	571,717.00	336,500.00	12,148,993.36
电子及办公设备	15,561,558.85	1,657,191.27	401,067.00	16,817,683.12
其他设备	502,893.88	-	128,090.00	374,803.88
合计	30,056,991.19	2,228,908.27	865,657.00	31,420,242.46
累计折旧				
房屋建筑物	174,936.00	13,994.88		188,930.88
机器设备	823,602.17	-		823,602.17
运输设备	4,405,001.94	609,506.79	292,639.67	4,721,869.06
电子及办公设备	9,688,366.06	942,011.95	381,013.64	10,249,364.37
其他设备	345,968.81	9,415.93	125,496.19	229,888.55
合计	15,437,874.98	1,574,929.55	799,149.50	16,213,655.03
减值准备				
房屋建筑物				
机器设备				
运输设备				
电子及办公设备				
其他设备				
合计				
账面价值				
房屋建筑物	991,306.10			977,311.22
机器设备	88,917.83			88,917.83
运输设备	7,508,774.42			7,427,124.30
电子及办公设备	5,873,192.79			6,568,318.75
其他设备	156,925.07			144,915.33
合计	14,619,116.21			15,206,587.43

注：截至 2010 年 6 月 30 日止，公司无抵押的固定资产。

10、 长期待摊费用

项目	初始金额	期初数	本期增加数	本期摊销数	期末数
方兴大厦房屋使用费	2,863,100.00	2,239,530.84		35,832.54	2,203,698.30
太极大厦 12 层房屋使用费	8,500,000.00	6,988,888.96		141,666.66	6,847,222.30
二号车库房屋使用费	3,730,000.00	2,424,500.14		186,499.98	2,238,000.16
经营性租入房屋装修费	2,656,118.90	738,677.56		401,387.58	337,289.98
经营性租入房屋改造费	743,695.16	743,695.16			743,695.16
2010 年待摊房租			3,340,800.00	1,136,000.00	2,204,800.00

项目	初始金额	期初数	本期增加数	本期摊销数	期末数
上海分公司装修费用			44,600.00		44,600.00
合计	18,492,914.06	13,135,292.66	3,385,400.00	1,901,386.76	14,619,305.90

11、 递延所得税资产

(1) 已确认的递延所得税资产

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	4,803,943.19	4,803,943.19
合计	4,803,943.19	4,803,943.19

(2) 引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异

项目	暂时性差异金额
应收账款	29,060,674.90
其他应收款	12,612,575.03
存货	2,991,421.00
合计	44,664,670.93

12、 资产减值准备明细

项目	期初数	本期计提	本期减少		期末数
			转回数	转销数	
一、坏账准备	42,152,129.46	6,712,890.74	0.00		48,865,020.20
其中：应收账款	29,206,188.58	5,387,334.96			34,593,523.54
其他应收款	12,945,940.88	1,325,555.78			14,271,496.66
二、存货跌价准备	2,991,421.00			17,164.73	2,974,256.27
其中：库存商品	664,400.11				664,400.11
原材料	1,096,163.65			17,164.73	1,078,998.92
发出商品	1,230,857.24				1,230,857.24
三、长期股权投资减值准备	150,393.78				150,393.78
合计	45,293,944.24	6,712,890.74		17,164.73	51,989,670.25

13、 应付票据

票据种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	11,700,000.00	4,184,115.80
商业承兑汇票		2,616,000.00
合计	11,700,000.00	6,800,115.80

注：下一会计期间将到期的金额为 11,700,000.00 元。

14、 应付账款

(1) 应付账款明细情况

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	170,960,846.75	90.76	159,307,898.57	87.56
1-2 年	2,062,376.69	1.09	11,973,145.45	6.58
2-3 年	9,230,548.77	4.90	5,544,778.24	3.05
3 年以上	6,118,008.92	3.25	5,120,421.48	2.81
合计	188,371,781.13	100.00	181,946,243.74	100.00

(2) 本报告期应付账款中应付持有公司 5%(含 5%) 以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况

项目	期末数	期初数
华北计算技术研究所	837,900.00	156,900.00
北京尊冠科技有限公司		179,069.43
合计	837,900.00	335,969.43

(3) 账龄超过 1 年的大额应付账款

债权人名称	金额	未偿还的原因	报表日后是否归还
北京天健恒达科技有限公司	1,120,000.00	未到约定付款日期	否
北京拓尔思信息技术有限公司	1,150,500.00	未到约定付款日期	否
北京现代太极电子公司	836,167.51	未到约定付款日期	否
宁夏华通达实业有限公司	668,600.00	未到约定付款日期	否
深圳市英集尔系统集成有限公司	668,074.13	未到约定付款日期	否
山东十川网络科技有限公司	922,011.17	未到约定付款日期	否
青岛海尔家居集成公司	499,148.00	未到约定付款日期	否
安方高科信息安全技术(北京)有限公司	438,303.68	未到约定付款日期	否
北京华捷宇泰科技有限公司	412,000.00	未到约定付款日期	否
北京美髯公科技发展有限公司	360,000.00	未到约定付款日期	否
合计	7,074,804.49		

15、 预收款项

(1) 预收款项明细情况

账龄	期末数	期初数
----	-----	-----

	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	317,555,552.80	82.88	359,418,493.35	81.75
1-2 年	39,062,393.10	10.20	52,076,912.10	11.85
2-3 年	14,130,810.40	3.69	17,099,365.24	3.89
3 年以上	12,390,201.38	3.23	11,032,650.72	2.51
合计	383,138,957.63	100.00	439,627,421.41	100.00

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

债权人名称	期末数	期初数
中国电子科技集团公司第二十八研究所	12,243,342.94	11,213,114.03
中国电子科技集团公司	884,167.57	2,125,534.09
华北计算技术研究所	1,216,361.37	1,604,929.21
中国电子科技集团公司第三十八研究所	435,432.44	297,806.18
中国电子科技集团公司第十研究所	36,096.64	184,221.61
中国电子科技集团公司电子科学研究院	253,630.21	183,784.62
中国电子科技集团公司第三十四研究所	63,577.86	177,377.86
中国电子科技集团公司第十三研究所		64,195.81
中国电子科技集团公司第三十研究所	144,739.75	
北京太极华北物业有限公司	47,824.57	50,982.07
中电科长江数据股份有限公司	16,605.82	16,605.82
太极华能信息系统有限公司	520.78	520.78
合计	15,342,299.95	15,919,072.08

注：本期预收账款增长较多的原因主要是期末客户支付预付款项形成。

(4) 账龄超过 1 年的大额预收款项

债权人名称	金额	未结转的原因
国家广播电影电视总局	3,749,614.36	项目尚未完工
北京奥特维科技开发总公司	3,681,001.52	项目尚未完工
北京市信息资源管理中心	2,957,872.93	项目尚未完工
青岛市公路主枢纽建设发展中心	2,102,114.84	项目尚未完工
湖北省财政厅国库收付局	2,091,425.47	项目尚未完工
天津市劳动和社会保障局	1,620,718.74	项目尚未完工
国务院港澳办	1,476,612.91	项目尚未完工
北京市公安局	1,243,073.18	项目尚未完工

债权人名称	金额	未结转的原因
国家广播电影电视总局无线电台管理局	1,167,688.69	项目尚未完工
华北电网有限公司北京电力公司	1,153,374.37	项目尚未完工
合计	21,243,497.01	

16、 应付职工薪酬

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
一、工资、奖金、津贴和补贴	100,670.92	48,323,830.47	48,327,985.13	96,516.26
二、职工福利费	-	87,960.00	87,960.00	-
三、社会保险费	73,557.93	10,420,129.38	10,889,855.56	-396,168.25
其中：失业保险	26,064.26	319,839.20	317,909.73	27,993.73
养老保险	93,482.67	6,668,279.78	6,694,780.38	66,982.07
医疗保险	-45,963.50	3,246,227.68	3,690,677.22	-490,413.04
工伤保险	-	81,996.54	82,313.86	-317.32
生育保险	-25.50	100,690.27	101,078.46	-413.69
综合保险	-	3,095.91	3,095.91	-
四、住房公积金	109,457.57	6,723,364.80	6,714,258.80	118,563.57
五、其他	523,849.48	63,764.46	123,279.80	464,334.14
合计	807,535.90	65,531,089.11	66,055,379.29	283,245.72

17、 应交税费

项目	期末数	期初数
增值税	-17,309,617.10	25,423,550.19
营业税	9,497,883.13	8,124,942.83
城市维护建设税	3,918,338.85	4,277,340.33
企业所得税	4,236,594.12	2,690,620.72
个人所得税	-969,710.46	-757,368.26
教育费附加	1,699,219.77	1,845,034.87
其他	1,610,663.11	10,255.62
合计	2,683,371.42	41,614,376.30

18、 其他应付款

(1) 其他应付款明细情况

债权人名称	期末数	期初数
外交部	3,557,924.00	3,557,924.00
北京东方通科技发展有限责任公司	1,060,000.00	1,060,000.00

债权人名称	期末数	期初数
中国惠普有限公司	961,686.85	961,686.85
北京安然基业科技有限公司	4,646,332.51	570,549.31
北京市海淀区社会保险基金管理中心	1,203,015.75	
北京清华城市规划设计研究院	600,000.00	600,000.00
广州华德计算机有限公司	910,000.00	
天博信息公司	850,000.00	
湖北强涛置业有限公司	800,000.00	
北京捷通机房设备工程有限公司	600,000.00	
其他	18,501,360.14	22,574,920.92
合计	33,690,319.25	29,325,081.08

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

债权人名称	期末数	期初数
华北计算技术研究所	221,505.34	464,785.34
太极华能信息系统有限公司	6,552.00	6,552.00
北京太极先行电子科技有限公司	40.93	40.93
合计	228,098.27	471,378.27

(3) 账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

债权人名称	金额	未支付的原因	报表日后是否归还
外交部	3,557,924.00	往来款	否
北京东方捷通科技发展有限公司	489,500.00	未到约定付款期	否
上海亨大银田科技有限公司	400,000.00	保证金	否
三峡电子信息技术有限公司	396,825.61	未到约定付款期	否
北京华杰科特科贸有限公司	340,000.00	未到约定付款期	否
北京物资学院	297,380.56	未到约定付款期	否
北京比林通信科技发展中心	282,556.35	保证金	否
北京北大青鸟商用信息系统有限公司	240,975.00	保证金	否
北京帛帝三维装饰工程有限公司	208,325.00	未到约定付款期	否
合计	6,213,486.52		

19、其他非流动负债

(1) 递延收益

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

项目	期末数	期初数
电子信息产业发展基金等项目结余	18,321,724.71	13,680,082.34
合计	18,321,724.71	13,680,082.34

(2) 递延收益明细

项目名称	期初余额	本期增减	期末余额
RFID 产品研发及行业应用示范 121	3,000,000.00	-1,205,782.40	1,794,217.60
长风服务保障规范研发与示范推广	149,628.37	1,700,371.63	1,850,000.00
电信级防火墙研发与产业化	175,000.00		175,000.00
国务院应急平台体系关键技术研究应用示	2,164,245.49	-800.00	2,163,445.49
核高基重大专项突发卫生事件系统建设		5,730,000.00	5,730,000.00
基于 TD-SCDMA 技术的企业增值服务平台	2,465,811.08	-1,450,711.60	1,015,099.48
基于国产软硬件的区县级电子政务应用研	351,392.50	-351,392.50	
基于射频技术的电子支付产品研发与产业	99,122.63	-99,122.63	
监测检测专用仪器产业化示范便携式检测	324,882.27	-260,583.03	64,299.24
警务技能模拟训练系统	1,000,000.00	-501,998.04	498,001.96
绿色数据中心监控管理系统	1,000,000.00	-400,000.00	600,000.00
面向服务架构 SOA 的动物产品可追溯系统研	1,000,000.00	-574,946.47	425,053.53
信息技术服务项目管理软件系统开发	1,950,000.00	-943,392.59	1,006,607.41
运维服务		3,000,000.00	3,000,000.00
合计	13,680,082.34	4,641,642.37	18,321,724.71

注：（1）公司对 2007 年以前原在专项应付款核算的收到的电子信息产业发展基金和原在存货核算的与专项应付款项目对应的科研开发成本，自 2007 年 1 月 1 日起在递延收益核算；

注：（2）本期增加的为新申请的研究项目，减少的项目主要为完成并待验收或已验收的项目。

20、 股本

投资者名称	期初数	本期增加	本期减少	期末数	持股比例 (%)
华北计算技术研究所	45,789,200.00		2,500,000.00	43,289,200.00	43.82
王秀珍等 112 名自然人	28,000,000.00			28,000,000.00	28.343
全国社会保障基金理事 会转持三户		2,500,000.00		2,500,000.00	2.531
人民币普通股 (A 股)		25,000,000.00		25,000,000.00	25.306

投资者名称	期初数	本期增加	本期减少	期末数	持股比例 (%)
合计	73,789,200.00	27,500,000.00	2,500,000.00	98,789,200.00	100.000

公司以公开发行人民币普通股（A 股）25,000,000 股，发行价格人民币 29.00 元，增加股本 25,000,000.00 元和资本公积 646,049,200.00 元。

21、 资本公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价		646,049,200.00		646,049,200.00
其他资本公积	2,074,779.17			2,074,779.17
合 计	2,074,779.17	646,049,200.00		648,123,979.17

22、 盈余公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	18,087,908.22			18,087,908.22
合 计	18,087,908.22			18,087,908.22

23、 未分配利润

项 目	金 额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	140,436,190.89	
调整期初未分配利润合计数(调整+, 调减-)		
调整后期初未分配利润	140,436,190.89	
加:本期归属于母公司所有者的净利润	35,126,247.64	
减:提取法定盈余公积		按公司(母体)净利润的 10%提取
应付普通股股利		
期末未分配利润	175,562,438.53	

24、 营业收入和营业成本

(1) 营业收入及营业成本

项 目	本 期	上年同期
主营业务收入	845,164,538.36	755,578,000.39
其他业务收入		80,320.52
营业收入合计	845,164,538.36	755,658,320.91
主营业务成本	706,796,643.13	632,681,384.47

项 目	本期	上年同期
其他业务成本		
营业成本合计	706,796,643.13	632,681,384.47

(2) 主营业务 (分产品)

产品名称	本期	
	主营业务收入	主营业务成本
行业解决方案与服务	535,957,387.25	440,680,733.16
IT 产品增值服务	263,349,230.24	246,574,060.15
IT 咨询	45,857,920.87	19,541,849.82
小 计	845,164,538.36	706,796,643.13
减：公司内各分部抵销数		
合 计	845,164,538.36	706,796,643.13

(续)

产品名称	上年同期	
	主营业务收入	主营业务成本
行业解决方案与服务	469,578,652.71	385,193,159.91
IT 产品增值服务	249,360,966.84	232,264,198.38
IT 咨询	36,638,380.84	15,224,026.18
小 计	755,578,000.39	632,681,384.47
减：公司内各分部抵销数		
合 计	755,578,000.39	632,681,384.47

(3) 主营业务 (分地区)

产品名称	本期	
	主营业务收入	主营业务成本
北京地区	556,756,893.04	467,354,125.17
华东地区	125,930,495.72	111,293,349.32
华北地区 (不含北京)	53,080,179.58	40,415,271.53
西北地区	21,968,484.62	18,326,724.03
华南地区	23,033,825.27	17,585,592.14
其他地区	64,394,660.13	51,821,580.94
小 计	845,164,538.36	706,796,643.13
减：公司内各分部抵销数		
合 计	845,164,538.36	706,796,643.13

(续)

产品名称	上年同期	
	主营业务收入	主营业务成本
北京地区	550,238,691.52	464,743,743.92
华东地区	107,878,715.74	90,731,279.22
华北地区(不含北京)	32,622,711.47	24,787,020.50
西北地区	8,122,956.31	6,740,659.71
华南地区	19,318,710.84	15,912,251.79
其他地区	37,396,214.51	29,766,429.33
小计	755,578,000.39	632,681,384.47
减: 公司内各分部抵销数		
合计	755,578,000.39	632,681,384.47

25、 营业税金及附加

项目	本期	上年同期	计提标准
营业税	10,663,634.28	8,886,623.35	3、5
城市维护建设税	1,297,460.81	79,823.69	7、1
教育费附加	556,054.64	2,165,305.21	3
其他		914,234.36	
合计	12,516,149.73	12,045,986.61	

26、 投资收益

被投资单位名称	本期	上年同期
成本法核算的长期股权投资收益		
三峡高科信息技术有限责任公司		
权益法核算的长期股权投资收益		
北京东方太极自动化工程技术有限公司	1,611,875.86	-262,884.36
合计	1,611,875.86	-262,884.36

注: 公司投资收益汇回不存在重大限制。

27、 资产减值损失

项目	本期	上年同期
坏账损失	6,712,890.74	3,018,314.20
存货跌价损失	-17,164.73	557,658.57
合计	6,695,726.01	3,575,972.77

28、 营业外收入

(1) 营业外收入明细情况

项 目	本期	上年同期
非流动资产处置利得		
其中:固定资产处置利得		
无形资产处置利得		
政府补助	138,412.12	881,709.01
其他		
合 计	138,412.12	881,709.01

(2) 政府补助

项目	金额		来源和依据	批准机关
	本期	上年同期		
软件增值税即征即返	138,412.12	881,709.01	北京海淀区国家税务局	财政部、国家税务总局
合 计	138,412.12	881,709.01		

29、 营业外支出

项 目	本期	上年同期
非流动资产处置损失	2,862.50	10,000.74
其中:固定资产处置损失	2,862.50	10,000.74
公益性捐赠支出	70,000.00	
其他		6,050.00
合 计	72,862.50	16,050.74

30、 所得税费用

项 目	本期	上年同期
按税法及相关规定计算的当期所得税	6,853,835.39	5,709,914.55
递延所得税调整		-554,486.28
合 计	6,853,835.39	5,155,428.27

31、 基本每股收益和稀释每股收益

报告期利润	本期		上年同期	
	基本每股 收益	稀释每股 收益	基本每股 收益	稀释每股 收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.41	0.41	0.36	0.36
扣除非经常性损益后归属于公司普通股 股东的净利润	0.41	0.41	0.36	0.36

32、 现金流量表项目注释

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

公司“收到其他与经营活动有关的现金”中价值较大的项目列示如下：

项 目	本期	上年同期
收到的用于上市发行费用资金	11,200,800.00	
收到投标（履约）保证（押）金	42,052,613.89	28,924,794.50
拨入基（资）金	10,580,000.00	3,804,400.00
归还备用金	811,184.12	485,271.40
利息收款	1,918,959.09	396,346.77
收回代垫（欠）款	5,957,859.24	1,282,960.87
与其他公司往来款	5,677,483.00	532,951.35
合 计	78,198,899.34	35,426,724.89

（2）支付其他与经营活动有关的现金

公司“支付其他与经营活动有关的现金”中价值较大的项目列示如下：

项 目	本期	上年同期
付（退）保证（押）金	42,422,730.56	29,334,600.99
费用性支出	44,232,626.46	18,286,037.96
与其他公司往来款	5,164,863.79	17,921,201.83
合 计	91,820,220.81	65,541,840.78

33、 现金流量表补充资料

（1）将净利润调节为经营活动现金流量的信息

项 目	本期	上年同期
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	33,951,689.70	27,178,318.02
加：资产减值准备	6,695,726.01	3,575,972.77
固定资产折旧	1,574,929.55	1,471,706.71
无形资产摊销	-	-
长期待摊费用摊销	-1,484,013.24	796,867.53
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“—”号填列）	2,862.50	10,000.74
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）	-	-
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）	-	-
财务费用（收益以“—”号填列）	-	630,855.00
投资损失（收益以“—”号填列）	-1,611,875.86	262,884.36
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-	-554,486.28
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）	-	-
存货的减少（增加以“—”号填列）	-21,421,892.90	5,481,931.38

项 目	本期	上年同期
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-144,044,254.37	-87,568,635.29
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-104,659,334.56	-94,935,717.52
其他	-	37149.67
经营活动产生的现金流量净额	-230,996,163.16	-143,613,152.91

2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：

债务转为资本

一年内到期的可转换公司债券

融资租入固定资产

3、现金及现金等价物净变动情况：

现金的期末余额	879,555,717.56	149,463,204.72
减：现金的期初余额	441,579,518.72	296,259,540.17
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	437,976,198.84	-146,796,335.45

(2) 现金及现金等价物的信息

项 目	本期	上年同期
一、现金	868,088,123.92	149,463,204.72
其中：库存现金	608,870.73	478,240.84
可随时用于支付的银行存款	859,088,281.17	133,965,993.90
可随时用于支付的其他货币资金	8,390,972.02	15,018,969.98
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	868,088,123.92	149,463,204.72

注：现金和现金等价物不含母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物；其他货币资金期末余额中，含信用证及保函保证金 11,467,593.64 元。因此项保证金存款属于限定用途的存款，不能随时用于支付，故在现金流量表上未作为“现金及现金等价物”列报

八、关联方关系及其交易

1、公司的母公司情况

母公司名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质
华北计算技术研究所	事业法人单位	北京市海淀区北四环中路 211 号	刘爱民	计算技术

(续)

母公司名称	开办资金	母公司对公司的持股比例 (%)	母公司对公司的表决权比例 (%)	公司最终控制方
华北计算技术研究所	10,641.00 万元	46.350	46.350	中国电子科技集团公司

2、公司的子公司

子公司名称	子公司类型	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)
北京太极网络科技有限公司	控股子公司	有限公司	北京市	刘爱民	软件	500.00 万元	95.00	95.00
北京市太极肯思捷信息系统咨询公司	控股子公司	有限公司	北京市	刘淮松	信息咨询	500.00 万元	95.00	95.00
北京太极信息系统技术有限公司	控股子公司	有限公司	北京市	刘淮松	信息系统	2,200.00 万元	97.27	97.27
深圳市太极楼宇科技有限公司	控股子公司	有限公司	深圳市	刘爱民	信息系统	50.00 万元	80.00	80.00
上海太极华方信息系统有限公司	控股子公司	有限公司	上海市	陈方	信息系统	200.00 万元	51.00	51.00

3、公司的联营企业情况

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	公司持股比例 (%)	公司在被投资单位表决权比例 (%)
北京东方太极自动化工程有限公司	有限公司	北京市	肖扬华	系统工程	795 万元	31.45%	31.45%

4、公司的其他关联方情况

关联方名称	与公司的关系
北京太极先行电子科技有限公司	属同一母公司
北京太极华北物业有限公司	属同一母公司
北京尊冠科技有限公司	属同一母公司
北京太极华能信息系统有限公司	属同一母公司
中国电子科技集团公司电子科学研究院	实际控制人直属控制公司
中国电子科技集团公司信息化工程总体研究中心	实际控制人直属控制公司
西南电子技术研究所 (中国电子科技集团公司第十研究所)	实际控制人直属控制公司
河北半导体研究所 (中国电子科技集团公司第十三研究所)	实际控制人直属控制公司
南京电子工程研究所 (中国电子科技集团公司第二十八研究所)	实际控制人直属控制公司
桂林激光通信研究所 (中国电子科技集团公司第三十四研究所)	实际控制人直属控制公司

关联方名称	与公司的关系
华东电子工程研究所（中国电子科技集团公司第三十八研究所）	实际控制人直属控制公司
石家庄通信测控技术研究所（中国电子科技集团公司第五十四研究所）	实际控制人直属控制公司
中电科技国际贸易有限公司	实际控制人直属控制公司
中电科技长江数据股份有限公司	实际控制人直属控制公司
中电科技投资开发有限公司	实际控制人直属控制公司

5、关联方交易情况

（1）关联交易的定价政策

本公司与关联方之间发生的销售货物、提供技术服务、接受综合服务、租赁、购买房屋使用权等关联交易，按市场价格定价。

（2）销售货物及提供技术服务

关联方名称	本期		上年同期	
	金额	占公司全部同类交易的金额比例(%)	金额	占公司全部同类交易的金额比例(%)
华北计算技术研究所	18,058,241.43	2.14	20,350,262.27	2.69
中国电子科技集团第十研究所	179,509.59	0.02		
中国电子科技集团第二十八所	45,472,174.71	5.38	8,434,342.91	1.12
中国电子科技集团第三十四所	1,150,455.30	0.14		
中国电子科技集团第三十八所	610,665.20	0.07	106,893.82	0.01
中国电子科技集团公司	984.30	0.00	84,928.41	0.01
中国电子集团电子科学研究院	944,218.75	0.11		
中国电子科技集团第五十四所	3,021,706.61	0.36		
中电集团公司第十四所	51,114.22	0.01		
中国电子科技集团公司第三十六所	564,957.26	0.07		
中国电子科技集团公司第三十所	796,020.87	0.09		
中国电子科技集团公司第十三所	503,080.17	0.06		
合计	71,353,128.41	8.44	28,976,427.41	3.83

（2）其他重大关联交易事项

A、租赁

关联方名称	租赁项目名称	合同约定租赁期间	尚余年限	年租金
华北计算技术研究所	软件楼房屋	2009年1月-2011年12月	1.5年	445.44万元

B、购买房屋使用权

关联方名称	购买项目名称	合同约定使用年限	尚余期限	合同总金额
华北计算技术研究所	太极大厦 12 层房屋	30 年	290 个月	850 万元
华北计算技术研究所	二号车库房屋	10 年	72 个月	373 万元

C、担保

公司报告期无短期银行借款。上年同期取得的短期银行借款全部由母公司提供担保：

贷款银行	本期	上年同期
浦东发展银行北京分行		20,000,000.00
华夏银行北京灯市口支行		20,000,000.00
合 计		40,000,000.00

D、向母公司支付综合服务费

关联方名称	项目	合同约定期间	实际支付费用	尚余年限
华北计算技术研究所	综合服务费	长期	2010 年 1 至 6 月 83.86 万元	不定

6、关联方应收应付款项

项目	本期	期初
应收账款		
华北计算技术研究所	4,044,373.75	8,872,198.52
中国电子科技集团公司第十三研究所	18,593.79	
中国电子科技集团公司第二十八研究所	26,920,801.55	1,149,407.68
中国电子科技集团公司第三十四研究所	376,431.59	
中国电子科技集团第五十四所	3,761,436.16	
中国电子科技集团公司电子科学研究院	186,912.39	2,220,989.35
中国电子科技集团公司第三十四研究所		363,773.72
北京太极先行电子科技有限公司	5,000.00	5,000.00
合 计	35,313,549.23	12,611,369.27
应收账款-坏账准备		
华北计算技术研究所	554,240.96	575,866.96
中国电子科技集团第二十八所	5,051.34	32,229.55
中国电子科技集团公司第三十四研究所	1,622.30	
北京太极先行电子科技有限公司	4,000.00	1,750.00
合 计	564,914.60	609,846.51

预付款项

项目	本期	期初
华北计算技术研究所	150,000.00	150,000.00
中国电子科技集团公司第三十四研究所	20,000.00	
合计	170,000.00	150,000.00
其他应收款		
华北计算技术研究所	264,200.00	564,200.00
中国电子科技集团公司第三十四研究所	118,400.00	
中国电子科技集团公司	100,800.00	
合计	483,400.00	564,200.00
应付账款		
华北计算技术研究所	837,900.00	156,900.00
北京尊冠科技有限公司		179,069.43
合计	837,900.00	335,969.43
预收款项		
华北计算技术研究所	1,216,361.37	1,604,929.21
中国电子科技集团第二十八所	12,243,342.94	11,213,114.03
中电科长江数据股份有限公司	16,605.82	16,605.82
中国电子科技集团公司第三十八研究所	435,432.44	297,806.18
中国电子科技集团公司第三十四研究所	63,577.86	177,377.86
中国电子科技集团公司第三十研究所	144,739.75	
中国电子科技集团公司第十三研究所		64,195.81
中国电子科技集团公司第十研究所	36,096.64	184,221.61
中国电子科技集团公司	884,167.57	2,125,534.09
中国电子科技集团公司电子科学研究院	253,630.21	183,784.62
北京太极华北物业有限公司	47,824.57	50,982.07
太极华能信息系统有限公司	520.78	520.78
合计	15,342,299.95	15,919,072.08
其他应付款		
华北计算技术研究所	221,505.34	464,785.34
太极华能信息系统有限公司	6,552.00	6,552.00
北京太极先行电子科技有限公司	40.93	40.93
合计	228,098.27	471,378.27

注：公司关联方应收应付款项余额均无相关条款和条件，也未取得或提供担保。

九、或有事项

截至 2010 年 6 月 30 日，公司无需要披露的重大或有事项。

十、承诺事项

经营租赁承诺——作为承租人

根据公司与母公司华北计算技术研究所签订的不可撤销的房屋租赁合同，公司在剩余租赁期内的最低租赁付款额为：

剩余租赁期	最低租赁付款额（万元）
1 年以内（含 1 年）	445.44
1 年以上 2 年以内（含 2 年）	222.72
合 计	668.16

十、资产负债表日后事项

截至财务报告批准报出日，公司无需要披露的重大资产负债表日后事项。

十一、其他重要事项说明

截至 2010 年 6 月 30 日，公司无需要披露的其他重要事项。

十二、母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1) 按类别列示应收账款明细情况

项目	期末数			
	余额	比例 (%)	坏账准备	比例 (%)
单项金额重大的应收账款	98,206,276.00	20.91	271,376.51	0.28
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				
其他不重大应收账款	371,483,320.7	79.09	32,171,016.67	8.66
合计	469,689,596.7	100.00	32,442,393.18	6.91

(续)

项目	期初数			
	余额	比例 (%)	坏账准备	比例 (%)
单项金额重大的应收账款	59,985,572.89	17.35	1,706,471.69	2.84
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				
其他不重大应收账款	285,708,946.50	82.65	25,531,425.71	8.94
合计	345,694,519.39	100.00	27,237,897.40	

(2) 期末坏账准备的计提情况

① 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提情况
公司单项金额重大的应收账款期末未发现明显的减值迹象,本期计提坏账准备的比例见附注四、8。

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账款
公司 2010 年 1 至 6 月无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。

③账龄分析

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
6 个月以内	307,946,759.41	65.56		190,427,177.38	55.08	
7-12 个月	31,500,393.50	6.71	787,509.84	54,068,078.22	15.64	1,351,701.96
1 至 2 年	65,760,037.65	14.00	3,288,001.88	48,977,216.43	14.17	2,448,860.82
2 至 3 年	24,752,731.10	5.27	3,712,909.67	24,298,124.96	7.03	3,644,718.74
3 至 4 年	21,003,482.39	4.47	7,179,291.54	11,615,176.77	3.36	4,065,311.87
4 至 5 年	3,884,829.51	0.83	3,107,863.61	2,907,208.10	0.84	2,325,766.48
5 年以上	14,841,363.21	3.16	14,366,816.65	13,401,537.53	3.88	13,401,537.53
合计	469,689,596.77	100.00	32,442,393.18	345,694,519.39	100.00	27,237,897.40

(3) 本报告期应收账款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

单位名称	期末数		期初数	
	金额	计提坏账金额	金额	计提坏账金额
华北计算技术研究所	2,940,604.64	553,437.99	7,768,429.41	575,866.96
合计	2,940,604.64	553,437.99	7,768,429.41	575,866.96

(4) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
中国电子科技集团公司第二十八研究所	实际控制人直属控制公司	26,600,137.28	1 年以内	5.66
中国船舶 716 所	非关联方	23,180,841.88	1 年以内	4.94
大连商品交易所期货广场开发建设管理中心	非关联方	21,052,795.39	0-2 年	4.48
中国人民保险集团	非关联方	14,298,341.46	1 年以内	3.04
中国电信集团公司	非关联方	13,074,159.99	0-2 年	2.78
合计		98,206,276.00		20.91

(5) 应收关联方账款情况

单位名称	与公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
华北计算技术研究所	母公司	2,940,604.64	0.63
中国电子科技集团公司第十三研究所	实际控制人直属控制公司	18,593.79	0.00
中国电子科技集团公司第二十八研究所	实际控制人直属控制公司	26,600,137.28	5.66
中国电子科技集团公司第三十四研究所	实际控制人直属控制公司	187,345.19	0.04
中国电子科技集团公司第五十四研究所	实际控制人直属控制公司	3,761,436.16	0.80
中国电子科技集团公司电子科学研究院	实际控制人直属控制公司	186,912.39	0.04
北京太极先行电子科技有限公司	实际控制人直属控制公司	5,000.00	0.00
合计		33,700,029.45	7.17

2、 其他应收款

(1) 其他应收款按种类列示

项目	期末数			
	余额	比例 (%)	坏账准备	比例 (%)
单项金额重大的其他应收款	16,051,824.75	22.47	6,298,980.55	39.24
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				
其他不重大其他应收款	55,379,994.36	77.53	7,308,465.10	13.20
合计	71,431,819.11	100.00	13,607,445.65	

(续)

项目	期初数			
	余额	比例 (%)	坏账准备	比例 (%)
单项金额重大的其他应收款	18,350,024.29	27.42	6,100,119.98	33.24
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				
其他不重大其他应收款	48,569,839.88	72.58	6,290,058.61	14.11
合计	66,919,864.17	100.00	12,390,178.59	

(2) 期末坏账准备的计提情况

① 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款坏账准备计提情况

公司单项金额重大的其他应收款本期计提坏账准备的比例见附注四、8。

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其他应收款

公司 2010 年 1 至 6 月无单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款。

③其他应收款按账龄分析

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	42,269,795.07	59.18	963,377.08	38,036,160.67	56.83	882,208.08
1 至 2 年	7,130,214.23	9.98	351,889.84	11,149,851.97	16.66	482,737.90
2 至 3 年	6,613,820.28	9.26	772,938.98	4,748,879.14	7.10	703,091.32
3 至 4 年	3,925,831.80	5.50	1,129,112.58	1,369,046.98	2.05	418,057.08
4 至 5 年	5,038,862.35	7.05	4,031,089.88	5,149,793.37	7.70	3,997,796.92
5 年以上	6,453,295.38	9.03	6,359,037.29	6,466,132.04	9.66	5,906,287.29
合计	71,431,819.11	100.00	13,607,445.65	66,919,864.17	100.00	12,390,178.59

(3) 本报告期其他应收款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

单位名称	期末数		期初数	
	金额	计提坏账金额	金额	计提坏账金额
华北计算技术研究所			300,000.00	
合计			300,000.00	

(4) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例 (%)
北京市信息资源管理中心	非关联方	5,460,000.00	2 年以内	7.64%
中国康力克进出口公司	非关联方	4,443,603.75	4-5 年	6.22%
中电技国际招标有限责任公司	非关联方	2,500,000.00	1 年以内	3.50%
天津市引滦水源保护有限公司	非关联方	2,048,221.00	4-5 年	2.87%
深圳市地铁集团有限公司	非关联方	1,600,000.00	1 年以内	2.24%
合计		16,051,824.75		22.47%

(5) 其他应收关联方款项情况

单位名称	与公司关系	金额	占其他应收款总额的比例 (%)
中国电子科技集团公司第三十四研究所	实际控制人直属控制公司	118,400.00	0.17
中国电子科技集团公司	实际控制人	100,800.00	0.14
合计		483,400.00	0.31

3、 长期股权投资

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初数	增减变动	期末数
北京太极网络科技有限公司	成本法	4,750,000.00	4,750,000.00		4,750,000.00
北京市太极肯思捷信	成本法	4,750,000.00	4,750,000.00		4,750,000.00

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初数	增减变动	期末数
息系统咨询有限公司					
北京太极信息系统技术有限公司	成本法	11,400,000.00	21,400,000.00		21,400,000.00
深圳市太极楼宇科技有限公司	成本法	400,000.00	400,000.00		400,000.00
上海太极华方信息系统有限公司	成本法	1,020,000.00	1,020,000.00		1,020,000.00
北京东方太极自动化工程有限公司	权益法	2,500,000.00	344,202.63	1,611,875.86	1,956,078.49
三峡高科信息技术有限责任公司	成本法	100,000.00	100,000.00		100,000.00
北京市太极超移动科技有限公司	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00
合计			42,764,202.63	1,611,875.86	44,376,078.49

(续)

被投资单位	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位享有表决权比例 (%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
北京太极网络科技有限公司	95.00	95.00	无			
北京市太极肯思捷信息系统咨询有限公司	95.00	95.00	无			
北京太极信息系统技术有限公司	97.27	97.27	无			
深圳市太极楼宇科技有限公司	80.00	80.00	无			
上海太极华方信息系统有限公司	51.00	51.00	无			
北京东方太极自动化工程有限公司	31.45	31.45	无			
三峡高科信息技术有限责任公司	10.00	10.00	无			
北京市太极超移动科技有限公司	20.00	20.00	无			
杭州天航肯思捷信息系统工程公司	25.00	25.00	无	150,393.78		

被投资单位	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位享有表决权比例 (%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
北京裕昌典当有限公司	5.56	5.56	无			
合计				150,393.78		

4、 营业收入和营业成本

(1) 营业收入及营业成本

项目	本期	上年同期
主营业务收入	804,868,827.56	704,170,956.07
其他业务收入		80,320.52
营业收入合计	804,868,827.56	704,251,276.59
主营业务成本	674,349,236.02	604,240,357.84
其他业务成本		
营业成本合计	674,349,236.02	604,240,357.84

(2) 主营业务 (分产品)

产品名称	本期	
	主营业务收入	主营业务成本
行业解决方案与服务	504,725,780.84	413,549,605.99
IT 产品增值服务	259,371,691.11	242,846,122.11
IT 咨询	40,771,355.61	17,953,507.92
小计	804,868,827.56	674,349,236.02
减：公司内各分部抵销数		
合计	804,868,827.56	674,349,236.02

(续)

产品名称	上年同期	
	主营业务收入	主营业务成本
行业解决方案与服务	437,560,846.93	368,154,880.78
IT 产品增值服务	238,350,833.85	221,801,847.48
IT 咨询	28,259,275.29	14,283,629.58
小计	704,170,956.07	604,240,357.84

产品名称	上年同期	
	主营业务收入	主营业务成本
减：公司内各分部抵销数		
合计	704,170,956.07	604,240,357.84

(3) 主营业务（分地区）

产品名称	本期	
	主营业务收入	主营业务成本
北京地区	520,147,892.29	437,292,031.71
华东地区	124,136,175.28	109,929,259.77
华北地区（不含北京）	52,863,448.59	40,325,475.53
西北地区	21,701,442.95	18,104,949.03
华南地区	21,767,932.28	16,982,288.02
其他地区	64,251,936.17	51,715,231.96
小计	804,868,827.56	674,349,236.02
减：公司内各分部抵销数		
合计	804,868,827.56	674,349,236.02

(续)

产品名称	上年同期	
	主营业务收入	主营业务成本
北京地区	512,055,764.92	444,906,819.97
华东地区	99,731,911.48	85,589,379.56
华北地区（不含北京）	32,270,550.81	24,593,908.93
西北地区	7,974,064.74	6,614,717.51
华南地区	15,072,271.83	12,984,583.49
其他地区	37,066,392.29	29,550,948.38
小计	704,170,956.07	604,240,357.84
减：公司内各分部抵销数		
合计	704,170,956.07	604,240,357.84

5、 投资收益

(1) 投资收益项目明细

被投资单位名称	本期	上年同期
成本法核算的长期股权投资收益		
三峡高科信息技术有限责任公司		

被投资单位名称	本期	上年同期
权益法核算的长期股权投资收益		
北京东方太极自动化工程技术有限公司	1,611,875.86	-262,884.36
合计	1,611,875.86	-262,884.36

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期	上年同期	本期比上年同期增减变动的 原因
北京东方太极自动化工程技术有限公司	1,611,875.86	-262,884.36	被投资公司利润变动
合计	1,611,875.86	-262,884.36	

6、 现金流量表补充资料

项目	上年同期	本期
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	18,952,131.76	38,139,051.32
加：资产减值准备	3,230,393.33	6,404,598.11
固定资产折旧	1,226,768.23	1,288,364.30
无形资产摊销		-
长期待摊费用摊销	796,867.53	-1,484,013.24
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失	9,500.74	2,862.50
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		-
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		-
财务费用（收益以“-”号填列）	630,855.00	-
投资损失（收益以“-”号填列）	262,884.36	-1,611,875.86
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-484,559.00	-
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		-
存货的减少（增加以“-”号填列）	5,481,931.38	-20,739,287.55
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-84,378,430.73	-139,303,882.31
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-15,096,338.57	-23,031,029.36
其他		-
经营活动产生的现金流量净额	-73,822,395.97	-140,335,212.09
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	130,628,897.07	853,561,736.91
减：现金的期初余额	206,432,265.58	324,915,187.00
加：现金等价物的期末余额		-
减：现金等价物的期初余额		-

项目	上年同期	本期
现金及现金等价物净增加额	-75,803,368.51	528,646,549.91

财务报表补充资料

1、非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益	14,302.23	
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，（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）		
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		
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，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
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		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-70,000.00	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计	-55,697.77	
所得税影响额	0.00	
少数股东权益影响额(税后)	0.00	

合计	-55,697.77
注：非经常性损益项目中的数字“+”表示收益及收入，“-”表示损失或支出。	

注：根据《北京市国家税务局转发财政部、国家税务总局、海关总署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的通知》（京[2000]187号）文件规定，自2000年6月24日起至2010年底，公司及其子公司北京太极网络科技有限公司、北京太极信息系统技术有限公司销售自行生产开发的软件产品，按17%的法定税率征收增值税后，对增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。所退税款不作为企业所得税应税收入，不予征收企业所得税。

管理层认为，该项增值税即征即退与公司正常经营业务——软件产品的开发及销售密切相关；有财政部、国家税务总局发布的《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）作为政策依据，符合国家政策规定；该项政策有效期长达数年，多年来本公司及相关子公司均依据该政策获得相应的即征即退收入，因此不属于性质特殊或偶发性的事项，不将其列报为非经常性损益不会影响报表使用人对公司经营业绩和盈利能力的正常判断。基于上述考虑，管理层未将此项即征即退收入列报为非经常性损益项目。

2、 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益（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	5.98%	0.41	0.41
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润	5.99%	0.41	0.41

第八节 备查文件

- 1、载有董事长刘爱民先生签名的 2010 年半年度报告文本原件。
- 2、载有公司法定代表人刘爱民、公司财务总监王亚峰及会计机构负责人钟燕签名并盖章的财务报告文本。
- 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件。
- 4、其他相关资料。

太极计算机股份有限公司

董事长：刘爱民

2010 年 8 月 13 日