

东华软件股份公司

DHC SOFTWARE Co.,Ltd.

# 2010年半年度报告



证券代码：**002065**

证券简称：东华软件

披露日期：**2010年8月26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。

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：保证半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.....	2
第二节 公司基本情况.....	4
第三节 股本变动及股东情况.....	6
第四节 董事、监事和高级管理人员情况.....	8
第五节 董事会报告.....	9
第五节 重要事项.....	18
第六节 财务报告（未经审计）.....	25
第七节 备查文件.....	78

## 第二节 公司基本情况

### 一、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	北京市海淀区紫金数码园3号楼16层	北京市海淀区紫金数码园3号楼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：北京市海淀区紫金数码园3号楼15层1501

公司办公地址：北京市海淀区紫金数码园3号楼16层

邮政编码：100190

网 址：[www.dhcc.com.cn](http://www.dhcc.com.cn)

电子邮箱：[strongyang@dhcc.com.cn](mailto: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》

登载半年度报告的网站网址：[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)

半年度报告备置地点：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：2010年8月5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

## 二、主要财务数据和指标

### （一）主要会计数据和财务指标

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	1,809,910,308.55	1,976,897,888.35	-8.45%
归属于上市公司股东的所有者权益	1,426,153,385.02	1,295,967,401.12	10.05%
股本	425,985,090.00	425,985,090.00	0.00%
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	3.35	3.04	10.20%
	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	859,076,179.22	710,385,824.94	20.93%
营业利润	131,484,900.37	88,059,712.21	49.31%
利润总额	141,578,429.46	104,737,881.41	35.17%
归属于上市公司股东的净利润	130,188,137.73	99,774,275.93	30.48%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	129,510,642.95	96,334,548.93	34.44%
基本每股收益（元/股）	0.3056	0.2342	30.49%
稀释每股收益（元/股）	0.3056	0.2342	30.49%
净资产收益率（%）	9.13%	8.64%	0.49%
经营活动产生的现金流量净额	-170,031,180.42	-206,372,439.46	17.61%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-0.40	-0.48	16.67%

### （二）非经常性损益项目

单位：元

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	23,699.04

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	699,568.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	314.00
所得税影响额	-46,086.26
合计	677,494.78

### 第三节 股本变动及股东情况

#### 一、 报告期内公司股本变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减(+, -)					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	93,049,915	21.84%				-176,905	-176,905	92,873,010	21.80%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	37,920,000	8.90%						37,920,000	8.90%
其中：境内非国有法人持股		0.00%							
境内自然人持股	37,920,000	8.90%						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	55,129,915	12.94%				-176,905	-176,905	54,953,010	12.90%
二、无限售条件股份	332,935,175	78.16%				176,905	176,905	333,112,080	78.20%
1、人民币普通股	332,935,175	78.16%				176,905	176,905	333,112,080	78.20%
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	425,985,090	100.00%						425,985,090	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	6,855
------	-------

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	15.44%	65,750,965	53,063,223	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
秦芳	境内自然人	2.85%	12,134,400	12,134,400	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	2.85%	12,122,642	0	
翟曙春	境内自然人	2.58%	10,996,800	10,996,800	0
柏红	境内自然人	2.40%	10,238,400	10,238,400	0
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	1.75%	7,460,000	0	
中国建设银行—海富通风格优势股票型证券投资基金	境内非国有法人	1.41%	6,000,000	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		
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	12,687,742		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	12,122,642		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	7,460,000		人民币普通股		
中国建设银行—海富通风格优势股票型证券投资基金	6,000,000		人民币普通股		
全国社保基金六零一组合	5,718,729		人民币普通股		
新华人寿保险股份有限公司—分红—个人分红—018L-FH002 深	5,148,862		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	4,480,979		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。				

### 三、 控股股东及实际控制人变更情况

报告期内公司控股股东及实际控制人未发生变更。

## 第四节 董事、监事和高级管理人员情况

### 一、 董事、监事和高级管理人员持股变动

单位：股

姓名	职务	年初持股数	本期增持股份数量	本期减持股份数量	期末持股数	其中：持有限制性股票数量	期末持有股票期权数量	变动原因
薛向东	董事长	70,750,965	0	5,000,000	65,750,965	0	0	市场交易
吕波	董事	1,179,257	0	0	1,179,257	0	0	
翟曙春	董事	10,996,800	0	0	10,996,800	0	0	
夏金崇	董事	530,686	0	0	530,686	0	0	
李建国	董事	613,269	0	153,318	459,951	0	0	市场交易
杨健	董事	176,931	0	44,233	132,698	0	0	市场交易
郑晓清	董事	0	0	0	0	0	0	
蔡荣生	独立董事	0	0	0	0	0	0	
甄秀欣	独立董事	0	0	0	0	0	0	
蒋力	独立董事	0	0	0	0	0	0	
郭庆旺	独立董事	0	0	0	0	0	0	
吴淼	独立董事	0	0	0	0	0	0	
苏根继	监事	0	0	0	0	0	0	
蒋恕慧	监事	0	0	0	0	0	0	
郭玉杰	监事	0	0	0	0	0	0	
金伟	副总经理	19,576	0	0	19,576	0	0	
高书敬	副总经理	0	0	0	0	0	0	
黄杏国	副总经理	0	0	0	0	0	0	
林文平	副总经理	0	0	0	0	0	0	
刘志华	副总经理	0	0	0	0	0	0	

注：持股变动原因是公司董事薛向东、李建国、杨健在卖出所承诺的不超过25%的股份。

### 二、 董事、监事、高级管理人员持有股票期权情况

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。

### 三、 董事、监事和高级管理人员的新聘和解聘情况

报告期内公司不存在新聘和解聘董事、监事、高级管理人员情况。

## 第五节 董事会报告

### 一、 管理层讨论与分析

#### (一) 报告期内公司经营情况回顾

报告期内，公司继续保持持续、稳定的发展，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，构建起覆盖华北、华东、西北、华南、和华中主要城市和地区的营销服务体系。

公司加强软件产品开发力度，发挥在资质、人才、技术、营销网络和客户资源等方面的综合竞争优势，加大高端市场份额；公司对客户坚守诚信，面对不断成长的需求“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，在细分市场上竞争优势明显。

报告期内，公司营业收入 85,907.62 万元，比上年同期增长 20.93%；营业利润 13,148.49 万元，比上年同期增长 49.31%；实现净利润 13,015.99 万元，比上年同期增长 30.52%。报告期内，公司收入及利润均稳定增长，主要是由于公司主营业务继续保持稳定增长，需求旺盛，销售形势良好，使公司主营业务的盈利水平稳定增长。

#### 1、报告期内经营成果分析

单位：元

项目	2010年1-6月	2009年1-6月	同比增减(%)
营业收入	859,076,179.22	710,385,824.94	20.93%
营业成本	621,219,413.05	537,143,387.85	15.65%
销售费用	29,967,018.75	27,382,172.83	9.44%
管理费用	69,154,690.84	53,373,782.87	29.57%
财务费用	-1,434,728.39	592,558.32	-342.12%
营业利润	131,484,900.37	88,059,712.21	49.31%
利润总额	141,578,429.46	104,737,881.41	35.17%
净利润	130,159,859.21	99,723,588.58	30.52%
归属于母公司所有者的净利润	130,188,137.73	99,774,275.93	30.48%

报告期内，公司财务费用较上年度同期减少342.12%，主要原因系公司利用收回的贷款归还了全部贷款，导致支付的贷款利息较上年同期减少，财务费用相应降低。

## 2、报告期内财务状况分析

单位：元

项目	2010年6月30日	2009年12月31日	增减(%)
货币资金	128,313,751.10	411,987,150.28	-68.85%
应收票据	11,368,918.79	5,135,000.00	121.40%
应收账款	416,493,543.35	254,646,541.23	63.56%
预付款项	114,385,190.65	79,434,455.49	44.00%
存货	574,057,460.60	665,052,771.92	-13.68%
流动资产	1,336,713,235.49	1,505,073,819.08	-11.19%
固定资产	145,403,823.14	147,975,558.08	-1.74%
短期借款	0.00	100,000,000.00	-100.00%
应付账款	93,909,350.50	83,831,959.89	12.02%
预收账款	250,133,193.05	407,160,119.76	-38.57%
应交税费	-13,538,243.60	16,945,306.79	-179.89%
流动负债	383,686,217.13	680,831,502.31	-43.64%
归属于母公司所有者权益合计	1,426,153,385.02	1,295,967,401.12	10.05%
总资产	1,809,910,308.55	1,976,897,888.35	-8.45%

报告期内，公司货币资金期末余额较上年末余额减少68.85%，减少的主要原因系为公司承接的项目增多，为项目采购货物预付的款项增加，以及偿还短期借款所致；应收票据期末余额较上年末增加121.40%，增加的主要原因系本期以应收票据结算项目款增加所致；应收账款期末余额较上年末增加63.56%，增加的主要原因系公司承接的项目增加，已完工尚未结算的款项增多所致；预付款项期末余额较上年末增加44.00%，增加的主要原因系为公司承接的项目增加，为项目采购货物预付的款项增加所致；预收账款期末余额较上年末减少38.57%，减少的主要原因系公司本期实现销售收入导致预收账款减少所致。

## 3、报告期现金流量分析

单位：元

项目	2010年1-6月	2009年1-6月	同比增减
经营活动产生的现金流量净额	-170,031,180.42	-206,372,439.46	17.61%
经营活动现金流入量	614,093,834.36	613,464,982.31	0.10%

经营活动现金流出量	784,125,014.78	819,837,421.77	-4.36%
投资活动产生的现金流量净额	-13,434,657.36	-18,001,803.02	25.37%
投资活动现金流入量	35,500.00	-	-
投资活动现金流出量	13,470,157.36	18,001,803.02	-25.17%
筹资活动产生的现金流量净额	-100,213,277.50	-29,605,497.86	-238.50%
筹资活动现金流入量	31,500,000.00	67,000,000.00	-52.99%
筹资活动现金流出量	131,713,277.50	96,605,497.86	36.34%
现金及现金等价物净增加额	-283,673,399.18	-253,979,740.34	-11.69%
现金流入总计	645,629,334.36	680,464,982.31	-5.12%
现金流出总计	929,308,449.64	934,444,722.65	-0.55%

报告期内，公司筹资活动产生的现金流量净额比上年同期减少238.50%，主要原因系公司今年上半年归还银行贷款所致。

## （二）报告期内公司主营业务及其经营情况

### 1、主营业务分行业、产品情况表

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 (%)
通信行业	13,167.61	9,283.37	29.50%	36.32%	29.65%	3.63%
电力水利铁路交通过行业	16,529.38	12,030.89	27.22%	-3.27%	-7.18%	3.06%
石油化工行业	1,694.71	1,215.95	28.25%	-65.10%	-67.33%	4.89%
政府行业	6,080.01	4,491.53	26.13%	-17.69%	-20.10%	2.23%
金融保险医保行业	30,904.31	21,781.54	29.52%	41.06%	33.39%	4.05%
计算机服务业	5,284.81	3,961.28	25.04%	278.28%	268.73%	1.94%
制造业	2,715.37	2,177.69	19.80%	-15.84%	-17.04%	1.17%
其他	6,901.51	5,012.68	27.37%	49.72%	39.61%	5.26%
主营业务分产品情况						
系统集成	63,516.17	54,289.32	14.53%	12.58%	10.64%	1.50%
自制软件产品及定制软件收入	10,961.59	2,065.44	81.16%	72.40%	4,550.85%	-18.14%
技术服务收入	8,799.95	3,600.16	59.09%	19.61%	-9.35%	13.07%

### 2、主营业务分地区情况

单位：万元

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
----	------	---------------

东北地区	4,551.62	0.25%
华北地区	45,728.48	25.88%
华东地区	16,311.88	0.41%
华南地区	3,779.65	50.35%
华中地区	4,527.21	19.48%
西北地区	6,790.76	9.38%
西南地区	1,588.12	213.15%

### 3、子公司经营情况

单位：万元

序号	公司名称	持股比例及是否列入合并报表	报告期净利润	上年同期净利润	同比变动比例(%)	对合并净利润的影响比例(%)
1	北京联银通科技有限公司	100%,是	1,456.34	2,224.98	-34.55%	11.19%
2	北京东华合创科技有限公司	100%,是	4,062.60	2,833.04	43.40%	31.21%
3	广州东华合创数码科技有限公司	90%,是	-28.28	-50.68	44.20%	-0.22%
4	泰安东华合创软件有限公司	100%,是	-129.85	-3.93	-3204.07%	-1.00%
5	北京东华合创香港有限公司	100%,是	-4.95	5.34	192.70%	-0.04%
6	东华软件工程有限公司	100%,是	23.76	0		0.18%
7	北京厚盾科技有限公司	100%,是	-104.79	0		-0.80%
8	哈尔滨东华软件有限公司	100%,是	-4.21	0		-0.03%
9	东华合创软件有限公司	100%,是	-13.06	0		-0.10%
10	东华软件技术有限公司	100%,是	-	0		0.00%

(1) 北京联银通科技有限公司，成立于2000年2月1日，注册资本8,000万元，注册地点：北京市，是本公司的全资子公司，主要从事金融行业软件开发和信息系统集成及相关服务业务。

(2) 北京东华合创科技有限公司，成立于2006年10月13日，注册资本10,000万元，注册地点：北京市，是本公司的全资子公司，主要从事涉及政府、军队和军工等行业的软件开发和信息系统集成的业务。

(3) 广州东华合创数码科技有限公司，成立于2001年9月6日，注册资本100万元，注册地点：广东省广州市，是本公司的控股子公司，主要从事计算机软硬件及外围设备的销售业务。

(4) 泰安东华合创软件有限公司，成立于2006年5月25日，注册资本2,800万元，注册地点：山东省泰安市，是本公司的全资子公司，主要从事计算机技术的开发、转让咨询、培训；软件外包；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。

(5) 北京东华合创香港有限公司, 成立于 2008 年 7 月 2 日, 注册资本 1,000 万港元, 注册地点: 香港, 是本公司全资子公司, 主要负责代理母公司进口设备等业务。

(6) 东华软件工程有限公司, 成立于 2009 年 12 月 16 日, 注册资本 5,000 万元, 注册地点: 安徽省马鞍山市, 主要从事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。

(7) 北京厚盾科技有限公司, 成立于 2003 年 8 月 28 日, 注册资本 500 万元, 注册地点: 北京市, 主要从事全面预算管理软件开发及相关咨询、服务及实施。

(8) 哈尔滨东华软件有限公司, 成立于 2010 年 1 月 6 日, 注册资本 2,000 万元, 注册地点: 黑龙江省哈尔滨市, 主要从事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。

(9) 东华合创软件有限公司, 成立于 2010 年 1 月 15 日, 注册资本 5,000 万元, 注册地点: 天津市, 主要从事软件制作; 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、电器设备的批发兼零售; 安全技术防范工程设计、施工; 楼宇智能化工程设计、施工。

(10) 东华软件技术有限公司, 成立于 2010 年 7 月 7 日, 注册资本 5,000 万元, 注册地点: 江苏省南京市, 主要从事计算机、自动化、网络通讯系统及软硬件产品的研发、销售、系统集成、维修、咨询服务; 智能交通、智能建筑、机电一体化系统及产品的研发、销售、施工。

#### 4、经营中的问题与困难

##### (1) 市场波动问题

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。

针对上述问题, 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) 技术研发方向准确性问题

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。

针对上述问题，公司将加强自身研发团队的建设，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) 人力资源问题

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。

针对上述问题：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。

## 二、 报告期内公司的投资情况

### (一) 募集资金使用情况

单位：万元

募集资金总额		29,645.60		报告期内投入募集资金总额		612.32						
报告期内变更用途的募集资金总额		0.00		已累计投入募集资金总额		30,129.98						
累计变更用途的募集资金总额		0.00		已累计投入募集资金总额		30,129.98						
累计变更用途的募集资金总额比例		0.00%		已累计投入募集资金总额		30,129.98						
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)	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

	更)						= (2)-(1)	)				
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	107.80	3,428. 75	69.40	102.0 7%	2008年08 月31日	389.41	是	否
东华电子政务平台	否	3,245. 24	3,245. 24	3,245. 24	0.00	3,369. 60	124.36	103.8 3%	2008年08 月31日	1,430.9 3	是	否
东华商业银行综合 业务系统	否	3,428. 69	3,428. 69	3,428. 69	229.22	3,519. 64	90.95	102.6 5%	2008年08 月31日	683.65	是	否
东华人力资源管理 系统	否	3,075. 40	3,075. 40	3,075. 40	78.10	3,099. 83	24.43	100.7 9%	2008年08 月31日	994.80	是	否
东华IT服务管理系 统	否	3,083. 48	3,083. 48	3,083. 48	0.00	3,158. 55	75.07	102.4 3%	2008年08 月31日	986.72	是	否
东华煤矿联网安全 监控系统	否	3,325. 74	3,325. 74	3,325. 74	197.20	3,428. 17	102.43	103.0 8%	2008年08 月31日	227.93	是	否
补充流动资金	否	10,127 .70	10,127 .70	10,127 .70	0.00	10,12 5.44	-2.26	99.98 %	2008年08 月31日	0.00	是	否
合计	-	29,645 .60	29,645 .60	29,645 .60	612.32	30,12 9.98	484.38	-	-	4,713.4 4	-	-
未达到计划进度或 预计收益的情况和 原因(分具体项目)	无											
项目可行性发生重 大变化的情况说明	无											
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	不适用											
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	本公司将尚未使用的募集资金存于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，无其他临时使用用途。											
实际募集资金净额	不适用											

超过计划募集资金 金额部分的使用情 况	
募集资金使用及披 露中存在的问题或 其他情况	无

截止2010年7月16日，公司首次公开发行股票募集资金余额为99.45万元。同日，公司总经理办公会决定将公司首次公开发行股票节余募集资金99.45万元，永久补充流动资金。

## （二）非募集资金投资项目的实际进度和收益情况

本报告期内，公司无非募集资金项目投资。

## 三、下半年度工作展望

公司下半年度将继续贯彻2010年度经营计划，不断加强绩效管理，稳步发展现有业务，积极探索收购兼并，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、对2010年1—9月经营业绩的预计

单位：元

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幅度小于50%			
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：	30.00%	~~	50.00%
2009年1-9月经营业绩	归属于上市公司股东的净利润（元）：	155,766,205.58		
业绩变动的原因说明	公司在保持原有客户的同时扩大经营领域及客户群，承揽的项目较上年度稳定增加。			

## 五、公司董事履行职责情况

报告期内，公司各位董事能严格按照相关法律法规和公司章程的要求，诚实守信、勤勉、尽职地履行董事职责，在职责范围内以公司利益为出发点行使权力，维护公司及中小股东的合法权益。独立董事能积极参与公司董事会、股东大会，认真审议各项议案，独立公正地履行职责，对公司对外担保、利润分配等事项发表了独立意见，对确保公司董事会决策的科学性、客观性、公正性发挥了积极作用，并为维护中小股东

合法权益做了实际工作。

董事出席董事会会议情况如下：

报告期内召开董事会次数			3次			
董事姓名	具体职务	应出席次数	亲自出席次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自出席
薛向东	董事长	3	3	0	0	否
吕波	副董事长、总经理	3	3	0	0	否
翟曙春	董事、副总经理	3	3	0	0	否
夏金崇	董事、副总经理	3	3	0	0	否
李建国	董事、副总经理	3	3	0	0	否
杨健	董事、董事会秘书、财务总监	3	3	0	0	否
郑晓清	董事	3	3	0	0	否
蔡荣生	独立董事	3	3	0	0	否
甄秀欣	独立董事	3	3	0	0	否
蒋力	独立董事	3	3	0	0	否
郭庆旺	独立董事	3	3	0	0	否
吴淼	独立董事	3	3	0	0	否

## 六、 公司开展投资者关系管理的具体情况

公司一直积极开展投资者关系管理工作，制定了《投资者关系管理制度》、《信息披露管理办法》，公司董事会秘书作为投资者关系管理工作的负责人，组织并实施了报告期内公司投资者关系管理工作。

公司于2010年5月6日通过投资者互动平台以网络远程方式举行了2009年年度报告说明会，公司董事长、总经理、董事会秘书、财务总监、独立董事参加了本次说明会，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。

报告期内，公司通过指定信息披露报纸，准确及时地披露公司应披露的信息，《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。

公司为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；同时在公司网站中链接了专门的“投资者关系”栏目，保证与投资者之间沟通渠道的多样性与通畅性。

## 第五节 重要事项

### 一、 公司治理情况

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》、《上市公司章程指引》和其他有关法律法规的要求，不断完善公司法人治理结构，健全内部控制体系，进一步规范公司运作，提高公司治理水平。

截至报告期末，公司认为，公司治理的实际情况符合中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件的要求，法人治理结构进一步得到完善完善，我们在今后的工作中将不断持续改进，切实保护投资者利益。

### 二、 报告期内公司利润分配及资本公积金转增股本的执行情况

2010年5月20日，公司召开2009年度股东大会，根据公司2009年年度股东大会决议，公司实施2009年度利润分配方案：以2009年12月31日总股本425,985,090股为基数，向全体股东每10股派发现金红利1元（含税）。

上述方案已于2010年7月19日实施完毕。

### 三、 本年度中期，公司无利润分配预案

### 四、 重大诉讼和仲裁事项

报告期内，公司未发生重大诉讼仲裁事项。

### 五、 破产重整相关事项

报告期内，公司未发生破产重整事项。

### 六、 重大收购及出售资产、吸收合并事项

报告期内，公司未发生重大收购及出售资产、吸收合并事项。

### 七、 股权激励计划实施情况

报告期内，公司未实施股权激励计划。

### 八、 重大关联交易事项

报告期内，公司未发生重大关联交易事项。

### 九、 报告期内重大合同及其履行情况

（一）报告期内公司没有发生托管、承包和租赁其他公司资产或其他公司托管、承包和租赁公司资产的重大事项。

（二）重大担保

1、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。

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）。

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。

3、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。

公司对外担保情况如下：

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日和 编号	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保（是或否）
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）				0.00	报告期内对外担保实际发生额合计（A2）		0.00	
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）				0.00	报告期末实际对外担保余额合计（A4）		0.00	
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日和 编号	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保（是或否）
北京东华合创科技有限公司、北京联银通科技有限公司	2009年4月24日（2009-018）	8,000.00	2009年05月06日	84.99	连带责任保证	2009-5-6至2010-5-5	是	是
北京东华合创科技有限公司、北京联银通科技有限公司	2009年6月26日（2009-023）	9,000.00	2009年07月16日	13.00	连带责任保证	2009.7.16至2010.7.16	否	是
北京东华合创科技有限	2009年8月26日	6,000.00	2009年08月28日	0.00	连带责任保证	2009.8.28至	否	是

公司、北京联 银通科技有 限公司	(2009-02 7)					2010.8.28		
报告期内审批对子公司担 保额度合计 (B1)		0.00	报告期内对子公司担保实 际发生额合计 (B2)				46.18	
报告期末已审批的对子公 司担保额度合计 (B3)		23,000.00	报告期末对子公司实际担 保余额合计 (B4)				88.12	
公司担保总额 (即前两大项的合计)								
报告期内审批担保额度合 计 (A1+B1)		0.00	报告期内担保实际发生额 合计 (A2+B2)				46.18	
报告期末已审批的担保额 度合计 (A3+B3)		23,000.00	报告期末实际担保余额合 计 (A4+B4)				88.12	
实际担保总额 (即 A4+B4) 占公司净资产的比例							0.06%	
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	

### (三) 委托理财事项

报告期内，公司未发生委托他人进行现金资产管理事项。

## 十、 公司独立董事对关联方资金往来和对外担保情况的专项说明和独立意见

公司独立董事蔡荣生先生、甄秀欣女士、蒋力先生、郭庆旺先生、吴淼先生、发表了如下专项说明和独立意见：

根据中国证监会证监发(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》、《关于规范上市公司对外担保行为的通知》（证监发[2005]120号）等的规定和要求，我们对公司截止2010年6月30日对外担保情况和控股股东及其它关联方占用资金情况进行了了解和查验，发表独立意见如下：

(一) 公司不存在为控股股东及本公司持股50%以下的其他关联方、任何非法人单位或个人提供担保的情况；

(二) 公司不存在控股股东及其它关联方非正常占用公司资金的情况；

(三) 公司能够严格按照《公司法》、《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》、《关于规范上市公司对外担保行为的通知》、

深交所《股票上市规则》及《公司章程》等相关规定，认真履行对外担保情况的信息披露义务，并按规定如实提供了公司全部对外担保事项。

(四) 公司累计和当期对外担保情况

1、报告期内对外担保情况：

单位：万元

序号	担保对象	担保额度	担保类型	合同有效期	债权人	审批程序	担保余额	逾期情况
1	北京东华合创科技有限公司、北京联银通科技有限公司	8,000	连带责任保证	2009-5-6 至 2010-5-5	招商银行股份有限公司北京万寿路支行	三届十四次董事会	75.12	无
2	北京东华合创科技有限公司、北京联银通科技有限公司	9,000	连带责任保证	2009.7.16 至 2010.7.16	北京银行股份有限公司北京中关村科技园区支行	三届十五次董事会	13.00	无
3	北京东华合创科技有限公司、北京联银通科技有限公司	6,000	连带责任保证	2009.8.28 至 2010.8.28	中国民生银行股份有限公司北京中关村支行	三届十六次董事会	0.00	无

2、截止2010年6月30日，公司累计对外担保额度为23,000万元，全部为对全资子公司的担保，占2010年6月30日公司资产总额（合并口径）的12.71%、占净资产的16.13%。

截止2010年6月30日，公司对外担保余额为88.12万元，占公司2010年6月30日资产总额的0.05%、净资产的0.06%；

截至本报告日，公司控股子公司无对外担保的情况，本公司及控股子公司无逾期对外担保情况。

3、被担保方经营情况良好，资产负债率正常，具备较好的债务偿还能力，为其提供担保的财务风险处于公司可控制的范围之内，不存在与中国证监会证监发[2003]56号文《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》及[2005]120号文《证监会、银监会关于规范上市公司对外担保行为的通知》相违背的情况。

截至本报告日，尚无明显迹象表明公司会因被担保方债务违约而承担担保责任。

4、公司已建立完善的对外担保内部控制制度，公司发生的每笔对外担保均履行了规范的决策审批程序，能较好地控制对外担保的风险。

#### 十一、公司及股东、董事、监事、高级管理人员履行承诺情况

##### 1、避免同业竞争的承诺

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，承诺人履行了承诺。

##### 2、股份限售的承诺

秦劳、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》，承诺认购的股份，自发行结束之日起三十六个月内不进行转让。报告期内，承诺人履行了承诺。

#### 十二、董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人处罚及整改情况

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

#### 十三、其他重大事项及其影响和解决方案

报告期内，公司无应披露的其他重要信息。

#### 十四、信息披露索引

序号	日期	公告编号	公告内容	披露报纸
1	20100119	2010-001	关于实际控制人减持公司股份的公告	中国证券报、证券时报
2	20100126	2010-002	关于非公开发行股份购买资产的进展公告	中国证券报、证券时报
3	20100126	2010-003	2009年度业绩快报	中国证券报、证券时报
4	20100326	2010-004	关于非公开发行股份购买资产的进展公告	中国证券报、证券时报
5	20100331	2010-005	第三届董事会第二十四次会议决议公告	中国证券报、证券时报
6	20100331	2010-006	对外投资公告（合肥子公司）	中国证券报、证券时报
7	20100331	2010-007	对外投资公告（南京子公司）	中国证券报、证券时报
8	20100331	2010-008	关于召开公司2010年第一次临时股东大会的通知	中国证券报、证券时报
9	20100414	2010-009	关于召开公司2010年第一次临时股东大会的提示性公告	中国证券报、证券时报

10	20100417	2010-010	2010 年第一次临时股东大会决议公告	中国证券报、证券时报
11	20100428	2010-011	2009 年年度报告摘要	中国证券报、证券时报
12	20100428	2010-012	第三届董事会第二十五次会议决议公告	中国证券报、证券时报
13	20100428	2010-013	第三届监事会第十二次会议决议公告	中国证券报、证券时报
14	20100428	2010-014	关于召开 2009 年度股东大会的通知	中国证券报、证券时报
15	20100428	2010-015	募集资金 2009 年度使用情况报告	中国证券报、证券时报
16	20100428	2010-016	关于购买资产 2009 年度盈利状况公告	中国证券报、证券时报
17	20100428	2010-017	对外投资公告（中科前程）	中国证券报、证券时报
18	20100428	2010-018	关于举行 2009 年年度报告网上说明会的通知	中国证券报、证券时报
19	20100428	2010-019	2010 年第一季度报告摘要	中国证券报、证券时报
20	20100512	2010-020	关于公告持续督导意见的提示性公告	中国证券报、证券时报
21	20100521	2010-021	2009 年度股东大会决议公告	中国证券报、证券时报
22	20100526	2010-022	关于 2010 年第一季度报告的更正公告	中国证券报、证券时报

## 第六节 财务报告（未经审计）

### 东华软件股份公司2010年半年度财务报表 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	128,313,751.10	411,987,150.28	短期借款	五-16		100,000,000.00
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	11,368,918.79	5,135,000.00	交易性金融负债			
应收账款	五-03	416,493,543.35	254,646,541.23	应付票据	五-17	26,455,390.00	56,516,876.00
预付款项	五-04	114,385,190.65	79,434,455.49	应付账款	五-18	93,909,350.50	83,831,959.89
应收保费				预收款项	五-19	250,133,193.05	407,160,119.76
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	五-20	190,957.26	359,659.27
应收股利				应交税费	五-21	-13,538,243.60	16,945,306.79
其他应收款	五-05	92,094,371.00	88,817,900.16	应付利息			
买入返售金融资产				应付股利			
存货	五-06	574,057,460.60	665,052,771.92	其他应付款	五-22	11,179,730.26	9,161,740.94
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		1,336,713,235.49	1,505,073,819.08	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	五-23	15,355,839.66	6,855,839.66
持有至到期投资				流动负债合计		383,686,217.13	680,831,502.31
长期应收款				非流动负债：			
长期股权投资	五-07	40,717,000.00	38,717,000.00	长期借款			
投资性房地产	五-08	17,156,354.16	17,612,102.76	应付债券			
固定资产	五-09	145,403,823.14	147,975,558.08	长期应付款			
在建工程	五-10	12,338,713.63	9,946,627.95	专项应付款			
工程物资				预计负债			
固定资产清理				递延所得税负债		135.81	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	135.81
无形资产	五-11	5,812,247.79	6,047,593.65	负债合计		383,686,352.94	680,831,638.12
开发支出				股东权益：			
商誉	五-12	247,618,632.50	247,618,632.50	股本	五-24	425,985,090.00	425,985,090.00
长期待摊费用	五-13	2,233,765.96	2,322,511.39	资本公积	五-25	284,228,005.41	284,228,005.41
递延所得税资产	五-14	1,916,535.88	1,584,042.94	减：库存股			
其他非流动资产				专项储备			
非流动资产合计		473,197,073.06	471,824,069.27	盈余公积	五-26	65,345,926.54	65,345,926.54
				一般风险准备			
				未分配利润	五-27	650,597,121.88	520,408,984.15
				外币报表折算差额	五-28	-2,758.81	-604.98
				归属于母公司所有者权益合计		1,426,153,385.02	1,295,967,401.12
				少数股东权益	五-29	70,570.59	98,849.11
				所有者权益合计		1,426,223,955.61	1,296,066,250.23
资产总计		1,809,910,308.55	1,976,897,888.35	负债和所有者权益总计		1,809,910,308.55	1,976,897,888.35

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	期初余额	期末余额
流动资产：				流动负债：			
货币资金		59,060,206.37	300,428,540.53	短期借款			99,000,000.00
交易性金融资产				交易性金融负债			
应收票据		7,334,735.43	2,255,000.00	应付票据		26,455,390.00	56,516,876.00
应收账款	十一-01	293,759,609.34	173,518,302.42	应付账款		56,761,358.26	66,438,790.35
预付款项		97,457,294.52	62,683,027.99	预收款项		222,665,542.53	336,611,555.26
应收利息				应付职工薪酬			270,027.78
应收股利				应交税费		-15,360,456.82	16,248,906.40
其他应收款	十一-02	84,753,468.90	85,164,354.30	应付利息			
买入返售金融资产				应付股利			
存货		511,668,557.89	588,822,057.08	其他应付款		94,921,856.55	46,130,850.81
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		14,900,000.00	6,400,000.00
流动资产合计		1,054,033,872.45	1,212,871,282.32	流动负债合计		400,343,690.52	627,617,006.60
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	432,859,849.04	391,259,849.04	长期应付款			
投资性房地产		17,159,644.32	17,628,428.34	专项应付款			
固定资产		114,405,356.56	116,898,281.58	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	0.00
生产性生物资产				负债合计		400,343,690.52	627,617,006.60
油气资产				股东权益：			
无形资产				股本		425,985,090.00	425,985,090.00
开发支出				资本公积		284,226,783.09	284,226,783.09
商誉				减：库存股			
长期待摊费用				专项储备			
递延所得税资产		1,675,217.88	1,464,007.79	盈余公积		63,967,984.03	63,967,984.03
其他非流动资产				一般风险准备			
非流动资产合计		566,100,067.80	527,250,566.75	未分配利润		445,610,392.61	338,324,985.35
资产总计		1,620,133,940.25	1,740,121,849.07	所有者权益合计		1,219,790,249.73	1,112,504,842.47
				负债和所有者权益总计		1,620,133,940.25	1,740,121,849.07

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		859,076,179.22	710,385,824.94
其中：营业收入	五-30	859,076,179.22	710,385,824.94
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		727,591,278.85	622,326,112.73
其中：营业成本	五-30	621,219,413.05	537,143,387.85
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	五-31	5,711,977.44	3,834,210.86
销售费用	五-32	29,967,018.75	27,382,172.83
管理费用	五-33	69,154,690.84	53,373,782.87
财务费用	五-34	-1,434,728.39	592,558.32
资产减值损失	五-35	2,972,907.16	
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）		131,484,900.37	88,059,712.21
加：营业外收入	五-36	10,188,089.09	16,682,637.96
减：营业外支出	五-37	94,560.00	4,468.76
其中：非流动资产处置损失			
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		141,578,429.46	104,737,881.41
减：所得税费用	五-38	11,418,570.25	5,014,292.83
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		130,159,859.21	99,723,588.58
其中：归属于母公司所有者的净利润		130,188,137.73	99,774,275.93
少数股东损益		-28,278.52	-50,687.35
六、每股收益：			
（一）基本每股收益	五-39	0.3056	0.2342
（二）稀释每股收益	五-39	0.3056	0.2342
七、其他综合收益	五-40	-2,153.83	
八、综合收益总额		130,157,705.38	99,723,588.58
归属于母公司所有者的综合收益总额		130,185,983.90	99,774,275.93
归属于少数股东的综合收益总额		-28,278.52	-50,687.35

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	658,156,825.59	500,766,307.78
减：营业成本	十一-04	495,944,319.97	389,531,992.26
营业税金及附加		2,585,454.27	2,218,538.80
销售费用		24,536,078.88	22,938,305.38
管理费用		60,971,146.04	44,051,864.18
财务费用		-1,099,841.99	849,846.97
资产减值损失		2,112,100.89	
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）	十一-05	30,000,000.00	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		103,107,567.53	41,175,760.19
加：营业外收入		8,381,516.20	10,498,560.20
减：营业外支出		94,560.00	
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		111,394,523.73	51,674,320.39
减：所得税费用		4,109,116.47	1,697,851.89
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		107,285,407.26	49,976,468.50
五、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.2519	0.1173
（二）稀释每股收益		0.2519	0.1173
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		107,285,407.26	49,976,468.50

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

## 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
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		587,761,477.40	564,199,535.22
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		9,369,948.05	13,578,472.53
收到其他与经营活动有关的现金	五-41	16,862,408.91	35,686,974.56
经营活动现金流入小计		614,093,834.36	613,464,982.31
购买商品、接受劳务支付的现金		637,908,686.30	675,842,402.61
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		66,348,975.68	47,311,924.14
支付的各项税费		35,621,311.76	30,100,028.42
支付其他与经营活动有关的现金	五-42	44,246,041.04	66,583,066.60
经营活动现金流出小计		784,125,014.78	819,837,421.77
经营活动产生的现金流量净额		-170,031,180.42	-206,372,439.46
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
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		35,500.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	五-42		
投资活动现金流入小计		35,500.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		11,470,157.36	18,001,803.02
投资支付的现金		2,000,000.00	
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		
投资活动现金流出小计		13,470,157.36	18,001,803.02
投资活动产生的现金流量净额		-13,434,657.36	-18,001,803.02
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		31,500,000.00	67,000,000.00
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		31,500,000.00	67,000,000.00
偿还债务支付的现金		131,500,000.00	70,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		213,277.50	26,605,497.86
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		131,713,277.50	96,605,497.86
筹资活动产生的现金流量净额		-100,213,277.50	-29,605,497.86
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		5,716.10	
五、现金及现金等价物净增加额		-283,673,399.18	-253,979,740.34
加：期初现金及现金等价物余额		411,987,150.28	416,761,571.21
六、期末现金及现金等价物余额		128,313,751.10	162,781,830.87

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
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		461,622,971.07	373,071,967.59
收到的税费返还		8,186,642.20	9,410,780.20
收到其他与经营活动有关的现金		92,736,182.21	31,827,068.32
经营活动现金流入小计		562,545,795.48	414,309,816.11
购买商品、接受劳务支付的现金		545,108,031.56	468,622,505.19
支付给职工以及为职工支付的现金		48,903,053.07	34,178,354.63
支付的各项税费		23,989,380.87	15,801,906.31
支付其他与经营活动有关的现金		37,411,983.68	53,603,655.18
经营活动现金流出小计		655,412,449.18	572,206,421.31
经营活动产生的现金流量净额		-92,866,653.70	-157,896,605.20
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
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		7,690,481.96	15,423,827.59
投资支付的现金		41,600,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		49,290,481.96	15,423,827.59
投资活动产生的现金流量净额		-49,290,481.96	-15,423,827.59
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		30,500,000.00	57,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		30,500,000.00	57,000,000.00
偿还债务支付的现金		129,500,000.00	68,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		211,198.50	26,500,501.93
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		129,711,198.50	94,500,501.93
筹资活动产生的现金流量净额		-99,211,198.50	-37,500,501.93
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>			
		-241,368,334.16	-210,820,934.72
加：期初现金及现金等价物余额		300,428,540.53	288,011,856.91
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>59,060,206.37</b>	<b>77,190,922.19</b>

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
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	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
三、本期增减变动金额（减少以“-”表示）							130,188,137.73	-2,153.83	-28,278.52	130,157,705.38
（一）净利润							130,188,137.73		-28,278.52	130,159,859.21
（二）其他综合收益								-2,153.83		-2,153.83
上述（一）和（二）小计							130,188,137.73	-2,153.83	-28,278.52	130,157,705.38
（三）所有者投入和减少资本										
1、所有者投入资本										
2、股份支付计入所有者权益的金额										
3、其他										
（四）利润分配										
1、提取盈余公积										
2、提取一般风险准备										
3、对所有者（或股东）的分配										
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	425,985,090.00	284,228,005.41			65,345,926.54		650,597,121.88	-2,758.81	70,570.59	1,426,223,955.61

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								少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司的权益									
	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	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、本期增减变动金额（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		-500.60	241,019,883.95
（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	-500.60	241,021,010.80
（三）所有者投入和减少资本									-55,630.15	-55,630.15
1、所有者投入资本										
2、股份支付计入所有者权益的金额										
3、其他									-55,630.15	-55,630.15
（四）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、本期期末余额	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

## 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							所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	
一、上年年末余额	425,985,090.00	284,226,783.09			63,967,984.03		338,324,985.35	1,112,504,842.47
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	425,985,090.00	284,226,783.09			63,967,984.03		338,324,985.35	1,112,504,842.47
三、本期增减变动金额（减少以“-”表示）							107,285,407.26	107,285,407.26
（一）净利润							107,285,407.26	107,285,407.26
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							107,285,407.26	107,285,407.26
（三）所有者投入和减少资本								
1、所有者投入资本								
2、股份支付计入所有者权益的金额								
3、其他								
（四）利润分配								
1、提取盈余公积								
2、提取一般风险准备								
3、对所有者（或股东）的分配								
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	425,985,090.00	284,226,783.09			63,967,984.03		445,610,392.61	1,219,790,249.73

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

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、本期增减变动金额（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、所有者投入资本								
2、股份支付计入所有者权益的金额								
3、其他								
（四）利润分配					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、本期期末余额	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

# 东华软件股份公司

## 2010 年半年度财务报表附注

(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劳、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, 由自然人秦劳、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、东华软件工程有限公司、哈尔滨东华软件有限公司、东华合创软件有限公司和东华软件技术有限公司 10 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	单独进行减值测试，若未发生减值，按账龄计提坏账准备

(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、技术改造工程、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	本公司的全资子公司-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	本公司的全资子公司-北京东华合创科技有限公司的应纳税所得额	7.5%
企业所得税 * 6	本公司的全资子公司-北京联银通科技有限公司、北京厚盾科技有限公司	15.00%
企业所得税 * 7	本公司的全资子公司-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、本公司的全资孙子公司-北京厚盾鸿远科技有限公司、本公司的全资子公司东华软件工程有限公司、东华合创软件有限公司、哈尔滨东华软件有限公司、东华软件技术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2010年1-6月暂减按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2010年1-6月减按7.5%的税率缴纳企业所得税。

\* 5 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。

\* 6、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2010年1-6月减按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2010年1-6月减按15%的税率缴纳企业所得税。

\* 7、公司的全资子公司-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2010年1-6月所得税税率为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		10,000万元	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
东华合创软件有限公司	全资	天津市		5,000万元	薛向东	* 6
东华软件技术有限公司	全资	江苏省南京市		5,000万元	薛向东	* 7
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
子公司名称	持股比例		表决权比例	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	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%	10,000万元	0.00	是
东华软件工程有限公司	100%		100%	3,000万元	0.00	是
哈尔滨东华软件有限公司	100%		100%	500万元	0.00	是
东华合创软件有限公司	100%		100%	1,000万元	0.00	是
东华软件技术有限公司	100%		100%	1,000万元	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	70,570.59	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	
东华合创软件有限公司	有限责任公司	55035041-9	0.00	0.00	0.00	
东华软件技术有限公司	有限责任公司	55554561-0	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、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)。

\* 3、技术开发、技术推广、技术转让、技术咨询、技术服务；生产、加工计算机软硬件；计算机系统服务、数据处理、计算机维修、计算机咨询；软件服务；销售计算机软件及辅助设备；计算机、通讯设备租赁；货物进出口、技术进出口、代理进出口。

\* 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、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、电器设备的批发兼零售；安全技术防范工程设计、施工；楼宇智能化工程设计、施工。

\* 7、计算机、自动化、网络通讯系统及硬件产品的研发、销售、系统集成、维修、咨询服务；智能交通、智能建筑、机电一体化系统及产品的研发、销售、施工。

\* 8、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	98,849.11	-28,278.52		70,570.59	

## 3、外币报表主要报表项目的折算汇率

公司的全资子公司-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0.8724元人民币。

## 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
	2010年1-6月	2009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	是	
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	是	
北京厚盾鸿远科技有限公司	是	是	
哈尔滨东华软件有限公司	是	是	
东华合创软件有限公司	是		* 1
东华软件技术有限公司	是		* 2

\* 1、东华合创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2010年1月9日共同出资设立的公司，其中：公司本部出资990.00万元，北京东华合创科技有限公司出资10.00万元。东华合创软件有限公司于2010年1月15日完成工商注册登记。

\* 2、东华软件技术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2010年6月29日共同出资设立的公司，其中：公司本部出资990.00万元，北京东华合创科技有限公司出资10.00万元。东华软件技术有限公司系于2010年7月7日完成工商注册登记。

## 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2010年1月1日，“期末”指2010年6月30日，“上期”指2009年1-6月，“本期”指2010年1-6月。

### 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:			1,022,548.73			366,313.31
其中:人民币			1,009,179.06			366,313.31
美元	4.00	6.7909	27.16			
港币	20.00	0.8724	17.45			
韩元	1,308,000.00	0.005522	7,222.78			
泰铢	8,948.00	0.2097	1,876.40			
新加坡元	874.00	4.8351	4,225.88			
银行存款:			124,671,748.14			409,280,532.65
其中:人民币			123,283,879.68			407,996,745.81
美元	204,371.80	6.7909	1,387,868.46	176,702.31	6.8272	1,206,382.01
港币				87,910.08	0.8805	77,404.83
其他货币资金:			2,619,454.23			2,340,304.32
其中:人民币			2,619,454.23			2,340,304.32
合 计			128,313,751.10			411,987,150.28

(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	2,619,454.23	2,340,304.32
合 计	2,619,454.23	2,340,304.32

(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。

(4) 货币资金的说明:

货币资金本期减少 283,673,399.18 元,减少的比例为 68.85%,减少的主要原因系为公司承接的项目增多,为项目采购货物预付的款项增加,以及偿还短期借款所致。

## 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	11,368,918.79	5,135,000.00
合 计	11,368,918.79	5,135,000.00

(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) 应收票据的说明:

应收票据本期增加6,233,918.79元,增加的比例为121.40%,增加的主要原因系本期以应收票据结算项目款增加所致。

## 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	238,555,072.25	55.25%	6,139,856.84	2.57%	111,248,799.97	41.67%	3,685,811.08	3.31%
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	71,078,757.68	16.46%	2,218,529.22	3.12%	49,116,692.18	18.40%	1,787,325.18	3.64%

其他不重大应收账款	122,103,680.71	28.28%	6,885,581.23	5.64%	106,599,537.83	39.93%	6,845,352.49	6.42%
合计	431,737,510.64	100.00%	15,243,967.29	3.53%	266,965,029.98	100.00%	12,318,488.75	4.61%

(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	45,500,874.18	64.01%	455,008.74	1.00%	27,720,744.62	56.44%	277,207.45	1.00%
一年至二年	15,885,357.55	22.35%	794,267.88	5.00%	12,589,540.61	25.63%	629,477.03	5.00%
二年至三年	9,692,525.95	13.64%	969,252.60	10.00%	8,806,406.95	17.93%	880,640.70	10.00%
三年至四年								
四年至五年								
五年以上								
合计	71,078,757.68	100.00%	2,218,529.22		49,116,692.18	100.00%	1,787,325.18	

(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	20,572,728.00	一年以内	4.77%
中国人民银行集中采购中心	客户	10,387,493.25	一年以内	2.41%
雷华电子研究所	客户	14,472,421.48	一年以内	3.35%
华夏银行股份有限公司	客户	8,117,994.65	一年以内	1.88%
黑龙江农村信用社联合社	客户	6,966,443.18	一年以内	1.61%
合计		60,517,080.56		14.02%

(5) 应收账款的说明：

应收账款本期增加164,772,480.66元，增加的比例为61.72%，增加的主要原因系公司承接的项目增加，已完工尚未结算的款项增多所致。

#### 4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示如下：

账龄	2010.06.30		2009.12.31	
	金额	比例	金额	比例
一年以内	92,307,495.74	80.70%	50,999,930.67	64.20%
一年至二年	9,034,157.69	7.90%	9,086,528.59	11.44%
二年至三年	3,959,553.73	3.46%	11,882,300.73	14.96%
三年以上	9,083,983.49	7.94%	7,465,695.50	9.40%
合计	114,385,190.65	100.00%	79,434,455.49	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	11,003,957.85	一年以内	预付购货款
上海元亿国际贸易有限公司	供应商	8,016,434.80	一年以内	预付购货款
戴尔（中国）有限公司	供应商	7,301,541.72	一年以内	预付购货款
清华控股有限公司	供应商	2,477,483.14	四年至五年	预付购货款
北京恒远至达科技发展有限公司	供应商	2,298,771.00	二年至三年	预付购货款

合 计		31,098,188.51		
-----	--	---------------	--	--

(4) 预付款项的说明:

预付款项本期增加34,950,735.16元,增加的比例为44.00%,增加的主要原因系为公司承接的项目增加,为项目采购货物预付的款项增加所致。

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
北京神州正方科技有限公司	500,000.00	一年至二年	预付购货款
北京瑞翔恒宇科技有限公司	525,000.00	一年至二年	预付购货款
北京金惠利科技有限公司	604,720.00	一年至二年	预付购货款
安徽明达信息技术有限公司	937,000.00	一年至二年	预付购货款
中国原子能科学研究院	990,000.00	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
北京华溢佳艺科技有限公司	1,059,600.00	二年至三年	预付购货款
北京恒远至达科技发展有限公司	2,298,771.00	二年至三年	预付购货款
清华控股有限公司	2,477,483.14	四年至五年	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	38,363,161.52	40.00%	1,687,388.73	4.40%	40,621,721.04	43.87%	1,602,943.05	3.95%
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	31,489,053.10	32.83%	1,094,823.26	3.48%	26,910,180.87	29.06%	877,754.98	3.26%
其他不重大其他应收款	26,061,784.03	27.17%	1,037,415.66	3.98%	25,058,197.28	27.06%	1,291,501.00	5.15%
合 计	95,913,998.65	100.00%	3,819,627.65	3.98%	92,590,099.19	100.00%	3,772,199.03	4.07%

(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	25,315,320.19	80.40%	253,153.20	1.00%	19,363,212.35	71.95%	193,632.12	1.00%
一年至二年	2,325,364.73	7.38%	116,268.24	5.00%	3,845,141.94	14.29%	192,257.10	5.00%
二年至三年	3,068,461.68	9.74%	306,846.17	10.00%	3,093,411.08	11.50%	309,341.11	10.00%
三年至四年	124,807.90	0.40%	37,442.37	30.00%	217,007.90	0.81%	65,102.37	30.00%
四年至五年	391,407.60	1.24%	117,422.28	30.00%	391,407.60	1.45%	117,422.28	30.00%
五年以上	263,691.00	0.84%	263,691.00	100.00%				
合 计	31,489,053.1	100.00%	1,094,823.26		26,910,180.87	100.00%	877,754.98	

(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	94,058.38	一年以内	备用金
合 计	94,058.38		

(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	7,529,217.40	* 1	7.85%
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	4.17%
北京友谊医院	客户	3,555,409.20	一年以内	3.71%
国家气象信息中心	客户	2,820,000.00	一年以内	2.94%
天津渤海银行股份有限公司	客户	1,208,500.00	* 2	1.26%
合 计		19,113,126.60		19.93%

\* 1、其中：一年至二年金额 6,883,258.40 元，二年至三年金额 645,959.00 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	14,308,359.52		14,308,359.52	13,612,678.06		13,612,678.06
在产品	545,181,637.16		545,181,637.16	635,573,352.38		635,573,352.38
库存商品	14,296,076.83		14,296,076.83	15,595,354.39		15,595,354.39
低值易耗品	271,387.09		271,387.09	271,387.09		271,387.09
合 计	574,057,460.60		574,057,460.60	665,052,771.92		665,052,771.92

(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	40,717,000.00		40,717,000.00	38,717,000.00		38,717,000.00
其中：对其他企业投资	40,717,000.00		40,717,000.00	38,717,000.00		38,717,000.00
小 计	40,717,000.00		40,717,000.00	38,717,000.00		38,717,000.00

(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		28,600,000.00		
成都高新区中科前程科技有限公司	4.76%	2,000,000.00		2,000,000.00	2,000,000.00		
合 计		40,717,000.00	38,717,000.00	2,000,000.00	40,717,000.00		

(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%
成都高新区中科前程科技有限公司	成都市	计算机软、硬件研发、测试、销售及租赁服务、提供电子政务和电子商务软件的全面解决方案；提供家电讯、家电、医药等应用软件的解决方案；提供机械制造信息化管理和客户服务管理等的全面解决方案；承接网络工程、系统集成、汽车零部件及化工产品的销售；货物进出口、技术进出口。	RMB1,050.00万元	4.76%	4.76%

## 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	19,189,415.00			19,189,415.00
1、房屋、建筑物	19,189,415.00			19,189,415.00
2、土地使用权				
二、累计折旧和累计摊销合计	1,577,312.24	455,748.60		2,033,060.84
1、房屋、建筑物	1,577,312.24	455,748.60		2,033,060.84
2、土地使用权				
三、投资性房地产账面净值合计	17,612,102.76		455,748.60	17,156,354.16
1、房屋、建筑物	17,612,102.76		455,748.60	17,156,354.16
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	17,612,102.76		455,748.60	17,156,354.16
1、房屋、建筑物	17,612,102.76		455,748.60	17,156,354.16
2、土地使用权				

投资性房地产本期折旧额为 455,748.60 元。

(2) 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。

## 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	200,162,611.79	9,202,395.99	221,000.00	209,144,007.78
其中：房屋及建筑物	85,891,408.06			85,891,408.06
机器设备	3,095,692.96	503,910.24		3,599,603.20
运输设备	8,067,753.03		221,000.00	7,846,753.03
电子及其他设备	103,107,757.74	8,698,485.75		111,806,243.49
二、累计折旧	52,187,053.71	11,763,080.93	209,950.00	63,740,184.64
其中：房屋及建筑物	8,713,762.23	2,029,619.73		10,743,381.96
机器设备	589,683.57	177,440.89		767,124.46
运输设备	6,027,428.43	386,901.48	209,950.00	6,204,379.91
电子及其他设备	36,856,179.48	9,169,118.83		46,025,298.31
三、固定资产账面净值合计	147,975,558.08	9,412,345.99	11,984,080.93	145,403,823.14
其中：房屋及建筑物	77,177,645.83		2,029,619.73	75,148,026.10
机器设备	2,506,009.39	503,910.24	177,440.89	2,832,478.74
运输设备	2,040,324.60	209,950.00	607,901.48	1,642,373.12
电子及其他设备	66,251,578.26	8,698,485.75	9,169,118.83	65,780,945.18
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	147,975,558.08	9,412,345.99	11,984,080.93	145,403,823.14
其中：房屋及建筑物	77,177,645.83		2,029,619.73	75,148,026.10
机器设备	2,506,009.39	503,910.24	177,440.89	2,832,478.74
运输设备	2,040,324.60	209,950.00	607,901.48	1,642,373.12
电子及其他设备	66,251,578.26	8,698,485.75	9,169,118.83	65,780,945.18

固定资产本期折旧额为 11,763,080.93 元。

(2) 截至本资产负债表日，公司无使用权受到限制的固定资产。

(3) 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。

(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(泰安东华)	2,710,350.24	73,453.75		2,636,896.49	2009 年末转固，未能办 理	2010 年 12 月
合 计	2,710,350.24	73,453.75		2,636,896.49		

## 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	12,338,713.63		12,338,713.63	9,946,627.95		9,946,627.95

(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	9,946,627.95	2,392,085.68			12,338,713.63
合 计	9,946,627.95	2,392,085.68			12,338,713.63

(2) 在建工程其他资料如下:

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	31.35%

(4) 截至本资产负债表日,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	7,509,276.67			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	1,461,683.02	235,345.86		1,697,028.88
土地使用权(泰安东华)	190,466.24	35,295.84		225,762.08
非专利技术-全面预算管理软件系统技术(厚盾科技)	733,333.48	100,000.02		833,333.50
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	75,000.00		462,500.00
Supporter 商标(厚盾科技)	383.18	49.98		433.16
非专利技术-项目报备管理系统技术(厚盾鸿远)	150,000.12	25,000.02		175,000.14
三、无形资产账面净值合计	6,047,593.65		235,345.86	5,812,247.79
土地使用权(泰安东华)	3,317,810.43		35,295.84	3,282,514.59
非专利技术-全面预算管理软件系统技术(厚盾科技)	1,266,666.52		100,000.02	1,166,666.50
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)	1,112,500.00		75,000.00	1,037,500.00
Supporter 商标(厚盾科技)	616.82		49.98	566.84
非专利技术-项目报备管理系统技术(厚盾鸿远)	349,999.88		25,000.02	324,999.86
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	6,047,593.65		235,345.86	5,812,247.79
土地使用权(泰安东华)	3,317,810.43		35,295.84	3,282,514.59
非专利技术-全面预算管理软件系统技术(厚盾科技)	1,266,666.52		100,000.02	1,166,666.50

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)	1,112,500.00		75,000.00	1,037,500.00
Supporter 商标 (厚盾科技)	616.82		49.98	566.84
非专利技术-项目报备管理系统技术(厚盾鸿远)	349,999.88		25,000.02	324,999.86

无形资产本期摊销额为 235,345.86 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	225,762.08	3,282,514.59	47年6个月
Supporter 商标 (厚盾科技)	自创	10年	1,000.00	433.16	566.84	5年8个月
非专利技术：						
全面预算管理软件系统技术 (厚盾科技)	投入	10年	2,000,000.00	833,333.50	1,166,666.50	5年10个月
面向行业的隐含语义检索工具集系统技术(厚盾科技)	投入	10年	1,500,000.00	462,500.00	1,037,500.00	6年11个月
项目报备管理系统技术(厚盾鸿远)	投入	10年	500,000.00	175,000.14	324,999.86	6年6个月
合 计			7,509,276.67	1,697,028.88	5,812,247.79	

(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	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
广州东华房屋装修费	65,300.00	47,886.65		6,529.98	23,943.33	41,356.67
联银通房屋装修费	2,953,789.96	2,274,624.74	90,442.00	300,490.78	889,214.00	2,064,575.96
哈尔滨房屋装修费	130,000.00		130,000.00	2,166.67	2,166.67	127,833.33
合 计	3,149,089.96	2,322,511.39	220,442.00	309,187.43	915,324.00	2,233,765.96

## 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	1,913,610.83	1,581,117.89
长期股权投资差额	2,925.05	2,925.05
合 计	1,916,535.88	1,584,042.94

递延所得税负债：		
收购少数股东股权形成资本公积	135.81	135.81
合 计	135.81	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
合 计		1,168,412.02
未确认递延所得税负债：		
应付未付职工薪酬	117,715.00	11,889.23
合 计	117,715	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	19,063,594.79
长期股权投资差额	29,250.50
合 计	19,092,845.29
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	16,090,687.78	2,972,907.16			19,063,594.94
合 计	16,090,687.78	2,972,907.16			19,063,594.94

#### 16、短期借款

项 目	期末余额	期初余额
信用借款		20,000,000.00
保证借款		80,000,000.00
合 计	0.00	100,000,000.00

#### 17、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	26,455,390.00	56,516,876.00
合 计	26,455,390.00	56,516,876.00

(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：

应付票据本期减少 30,061,486.00 元，减少的比例为 53.19%，减少的主要原因系公司本期以银行承兑汇票方式结算的货款减少所致。

#### 18、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	74,041,729.01	78.84%	74,754,088.13	89.18%
一年至二年	13,168,402.43	14.02%	4,740,119.33	5.65%
二年至三年	2,778,008.86	2.96%	1,972,344.14	2.35%
三年以上	3,921,210.20	4.18%	2,365,408.29	2.82%
合 计	93,909,350.50	100.00%	83,831,959.89	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 19,867,621.49 元，所占比例为 21.16%，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
北京中电广通科技有限公司	2,546,369.57	一年至二年	应付购货款
南京神州数码有限公司	1,760,010.00	一年至二年	应付购货款
淮南市矿用电子技术研究所	1,172,999.99	一年至二年	应付购货款
江苏网信科技有限公司	1,160,741.52	一年至二年	应付购货款
北京东方飞龙网络技术有限公司	950,000.00	二年至三年	应付购货款
北京富华宇祺信息技术有限公司	715,470.09	一年至二年	应付购货款

## 19、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	172,679,298.60	69.03%	288,128,276.56	70.77%
一年至二年	27,251,150.44	10.89%	65,945,229.95	16.20%
二年至三年	24,794,688.23	9.91%	26,456,887.97	6.50%
三年以上	25,408,055.78	10.17%	26,629,725.28	6.53%
合 计	250,133,193.05	100.00%	407,160,119.76	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：

预收款项本期减少 157,026,926.71 元，减少的比例为 38.57%，减少的主要原因系公司本期实现销售收入导致预收账款减少所致。

预收款项期末余额中，账龄超过一年的金额为 77,453,894.45 元，所占比例为 30.97%，账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
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	1,382,701.00	一年至二年	预收货款
国元证券股份有限公司	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

安徽涡阳县地税局	1,000,000.00	三年以上	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	3,064,412.00	二年至三年	预收货款
北京工业大学	1,054,720.00	一年至二年	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
江苏淮海蔬菜批发交易市场有限公司	1,041,701.20	一年至二年	预收货款
中华联合财产保险公司	1,337,157.62	三年以上	预收货款

## 20、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	11,889.23	56,692,240.20	56,586,414.43	117,715.00
二、职工福利费		677,032.46	677,032.46	
三、社会保险费		5,537,581.56	5,537,581.56	
其中：1、医疗保险费		1,631,657.10	1,631,657.10	
2、基本养老保险费		3,667,553.47	3,667,553.47	
3、年金缴费				
4、失业保险费		141,952.37	141,952.37	
5、工伤保险费		52,061.03	52,061.03	
6、生育保险费		44,360.59	44,360.59	
四、住房公积金		1,421,578.00	1,421,578.00	
五、工会经费和职工教育费	347,770.04	297,839.31	572,367.09	73,242.26
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	359,659.27	64,626,274.53	64,794,976.54	190,957.26

## 21、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%	6,819,766.61	4,114,230.19
增值税	17%	-24,464,147.98	7,174,844.66
营业税	5%、3%	2,609,007.93	3,540,027.98
城市建设维护税	7%	397,798.78	972,037.04
教育费附加	3%、1%	199,678.21	417,835.81
个人所得税	超额累进税率	737,839.07	566,495.26
土地使用税		117,034.00	112,306.00
印花税		43,655.00	44,405.00
堤围费	1.3‰	1,124.78	3,124.85
合 计		-13,538,243.60	16,945,306.79

## 22、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	5,505,083.97	49.24%	3,436,234.63	37.51%

一年至二年	659,951.76	5.90%	5,369,525.88	58.61%
二年至三年	4,848,376.53	43.37%	189,662.43	2.07%
三年以上	166,318.00	1.49%	166,318.00	1.81%
合 计	11,179,730.26	100.00%	9,161,740.94	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 5,674,646.29 元，所占比例为 50.76%，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	二年至三年	购房款

### 23、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	8,500,000.00		15,355,839.66
合 计	6,855,839.66	8,500,000.00		15,355,839.66

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
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
北京市海淀区财政局	网络监控分析系统研发及产业化项目	4,500,000.00
中华人民共和国财政部	信息系统（政务、医疗）运行维护支持系统研发及产业化	4,000,000.00
合 计		15,355,839.66

### 24、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	93,049,915					-176,905	-176,905	92,873,010
1、国家持股								
2、国有法人持股								
3、其他内资持股	37,920,000							
其中：境内非国有法人持股								
境内自然人持股	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	55,129,915					-176,905	-176,905	54,953,010
二、无限售条件股份	332,935,175					176,905	176,905	333,112,080

1、人民币普通股	332,935,175				176,905	176,905	333,112,080
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	425,985,090						425,985,090

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。

## 25、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	280,828,005.41			280,828,005.41
其他资本公积	3,400,000.00			3,400,000.00
合 计	284,228,005.41			284,228,005.41

## 26、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%	65,345,926.54			65,345,926.54
合 计		65,345,926.54			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。

## 27、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	520,408,984.15	--
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	520,408,984.15	--
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	130,188,137.73	--
减: 提取法定盈余公积		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		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		根据公司董事会提议、股东大会批准分配
期末未分配利润	650,597,121.88	

## 28、外币报表折算差额

公司本期末的外币报表折算差额为-2,758.81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。

## 29、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%	98,849.11	-28,278.52		70,570.59
合计			98,849.11	-28,278.52		70,570.59

### 30、营业收入及营业成本

(1) 主营业务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	832,777,108.32	599,549,212.67	701,317,267.34	530,844,841.23
其他业务收入	26,299,070.90	21,670,200.38	9,068,557.60	6,298,546.62
合计	859,076,179.22	621,219,413.05	710,385,824.94	537,143,387.85

(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	131,676,118.22	92,833,717.28	96,594,209.27	71,605,905.56
电力水利铁路交通行业	165,293,783.31	120,308,885.44	170,883,116.41	129,612,610.07
石油化工行业	16,947,073.74	12,159,503.45	48,557,604.66	37,216,202.89
政府行业	60,800,127.96	44,915,250.71	73,865,507.09	56,213,304.37
金融保险医保行业	309,043,064.30	217,815,405.15	219,087,521.04	163,296,912.68
计算机服务业	52,848,105.46	39,612,799.55	13,970,501.34	10,742,900.83
制造业	27,153,708.58	21,776,898.58	32,262,603.10	26,250,902.04
其他	69,015,126.75	50,126,752.51	46,096,204.43	35,906,102.79
合计	832,777,108.32	599,549,212.67	701,317,267.34	530,844,841.23

(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	635,161,728.79	542,893,151.50	564,166,517.06	490,687,314.47
自制及定制软件	109,615,859.86	20,654,444.63	63,581,624.17	444,116.63
技术服务	87,999,519.67	36,001,616.54	73,569,126.11	39,713,410.13
合计	832,777,108.32	599,549,212.67	701,317,267.34	530,844,841.23

(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	45,516,191.83	36,069,973.97	45,403,504.36	36,669,364.66
华北地区	457,284,800.04	325,817,915.14	363,269,434.88	274,107,868.39
华东地区	163,118,757.89	115,782,524.38	162,455,415.60	117,982,782.02
华南地区	37,796,510.54	29,090,492.72	25,138,402.41	20,240,560.01
华中地区	45,272,067.79	34,510,696.22	37,892,303.64	30,921,573.69
西北地区	67,907,561.60	48,424,687.93	62,086,805.96	47,714,521.63
西南地区	15,881,218.63	9,852,922.31	5,071,400.49	3,208,170.83
合计	832,777,108.32	599,549,212.67	701,317,267.34	530,844,841.23

(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	24,577,445.62	21,214,451.78	8,120,460.43	5,738,757.12
租赁	938,725.28	455,748.60	948,097.17	559,789.50
代理、培训	782,900.00			
合计	26,299,070.90	21,670,200.38	9,068,557.60	6,298,546.62

(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
国网信息通信有限公司	52,294,210.12	6.09%
华夏银行股份有限公司	36,285,290.48	4.22%
中国农业银行股份有限公司	29,059,627.94	3.38%
中国工商银行股份有限公司	26,042,267.82	3.03%
国脉中讯网络科技有限公司	21,774,326.09	2.53%
合计	165,455,722.45	19.26%

### 31、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%	4,245,203.85	2,486,203.27
城市建设维护税	应缴增值税、营业税的7%	1,026,506.33	955,826.96
教育费附加	应缴增值税、营业税的3%、1%	440,267.26	392,180.63
合计		5,711,977.44	3,834,210.86

### 32、销售费用

公司本期的销售费用为 29,967,018.75 元,较上期的 27,382,172.83 元增加 2,584,845.92 元,增加的比例为 9.44%,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。

### 33、管理费用

公司本期的管理费用为 69,154,690.84 元,较上年度的 53,373,782.87 元增加 15,780,907.97 元,增加的比例为 29.57%,增加的主要原因系由于公司主营业务增长,管理人员的增加以及研发支出投入增加所致。

### 34、财务费用

项目	本期金额	上期金额
利息支出	309,880.66	1,520,703.78
减:利息收入	2,070,141.65	1,163,330.53
汇兑损失	24,181.07	
减:汇兑收益		
其他	301,351.53	235,185.07
合计	-1,434,728.39	592,558.32

### 35、资产减值损失

项目	本期金额	上期金额
坏账损失	2,972,907.16	0.00
合计	2,972,907.16	0.00

### 36、营业外收入

项 目	本期金额	上期金额
政府补助	10,069,516.05	16,578,472.53
处置固定资产净收益	23,699.04	
其他	94,874.00	104,165.43
合 计	10,188,089.09	16,682,637.96

政府补助内容如下：

项 目	本期金额	上期金额
增值税返还 *	9,369,948.05	13,578,472.53
其他政府补助	699,568.00	3,000,000.00
合 计	10,069,516.05	16,578,472.53

\* 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。

### 37、营业外支出

项 目	本期金额	上期金额
滞纳金		4,468.76
其他	94,560.00	
合 计	94,560.00	4,468.76

### 38、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	11,751,063.19	5,014,292.83
递延所得税调整	-332,492.94	
合 计	11,418,570.25	5,014,292.83

### 39、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	130,188,137.73	99,774,275.93
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	677,494.78	3,439,727.00
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	129,510,642.95	96,334,548.92
年初股份总数	4	425,985,090	283,990,060.00
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
发行新股或债转股等增加股份数	6		
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		1
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	6	6
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	425,985,090

基本每股收益（I）	$12=1 \div 11$	0.3056	0.2342
基本每股收益（II）	$13=3 \div 11$	0.3040	0.2261
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）	$18=[1+(14-16) \times (1-15)] \div (11+17)$	0.3056	0.2342
稀释每股收益（II）	$19=[3+(14-16) \times (1-15)] \div (11+17)$	0.3040	0.2261

#### 40、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	-2,153.83	
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小 计	-2,153.83	
2、其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小 计		
合 计	-2,153.83	0.00

#### 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	130,159,859.21	99,723,588.58
加：计提的资产减值准备	2,972,907.16	
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	12,218,829.53	9,805,014.28
无形资产摊销	235,345.86	35,295.84
长期待摊费用摊销	309,187.43	152,070.50
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)	-23,699.04	
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)	213,277.50	1,470,296.59
投资损失(收益以“-”填列)		
递延所得税资产减少(增加以“-”填列)	-332,492.94	
递延所得税负债增加(减少以“-”填列)		
存货的减少(增加以“-”填列)	90,951,870.28	26,869,178.27
经营性应收项目的减少(增加以“-”填列)	-331,357,225.62	-201,120,687.41
经营性应付项目的增加(减少以“-”填列)	-75,255,539.79	-143,307,196.11
其他	-123,500.00	
经营活动产生的现金流量净额	-170,031,180.42	-206,372,439.46
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	128,313,751.10	162,781,830.87
减：现金的期初余额	411,987,150.28	416,761,571.21
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	-283,673,399.18	-253,979,740.34

(2) 现金和现金等价物：

补充资料	本期金额	上期金额
一、现金	128,313,751.10	162,781,830.87
其中：库存现金	1,022,548.73	1,148,983.01
可随时用于支付的银行存款	124,671,748.14	153,280,067.01
可随时用于支付的其他货币资金	2,619,454.23	8,352,780.85
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	128,313,751.10	162,781,830.87
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	2,070,141.65	1,163,330.53
收到专项拨款	9,199,568.00	953,614.57
其他应收款、其他应付款	5,692,699.26	33,570,029.46
其他		
合 计	16,962,408.91	35,686,974.56

(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		
营业费用	23,355,838.94	16,366,647.91
管理费用	12,585,897.73	8,268,878.35
银行手续费等	397,954.69	235,185.07
其他应收款、其他应付款	7,782,849.68	41,712,355.27
其他	123,500.00	
合 计	44,246,041.04	66,583,066.60

## 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
东华合创软件有限公司	全资子公司	有限责任公司	天津市	薛向东	55035041-9
东华软件技术有限公司	全资子公司	有限责任公司	南京市	薛向东	55554561-0

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。	RMB10,000 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%
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。	RMB8,000 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、	RMB5,000万	100.00%	100.00%

哈尔滨东华软件有限公司	施工及服务。 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%
东华合创软件有限公司	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、电器设备的批发兼零售；安全技术防范工程设计、施工；楼宇智能化工程设计、施工。	RMB5,000万	100.00%	100.00%
东华软件技术有限公司	计算机、自动化、网络通讯系统及软硬件产品的研发、销售、系统集成、维修、咨询服务；智能交通、智能建筑、机电一体化系统及产品的研发、销售、施工。	RMB5,000万	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	

### 4、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	94,058.38	101,341.38	备用金
杨健	46,946.17	43,786.89	备用金
李建国	35,967.13	41,290.89	备用金
吕波	74,970.00	136,651.12	备用金
夏金崇	51,381.94	60,818.69	备用金
柏红	3,200.00		备用金
秦芳	17,455.00		备用金
小计	323,978.62	383,888.97	

## 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、本公司出资设立的全资子公司-东华软件技术有限公司系于2010年7月7日完成工商注册登记。营业执照号：320100000148403；住所：南京市玄武区玄武大道699-27号徐庄软件产业基地研发三区F号楼二楼中栋；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：计算机、自动化、网络通讯系统及软硬件产品的研发、销售、系统集成、维修、咨询服务；智能交通、智能建筑、机电一体化系统及产品的研发、销售、施工。

2、本公司于2010年7月5日出资设立全资子公司-东华合创科技有限公司，该公司于2010年7月23日完成工商注册登记，营业执照号：340106000040413；住所：合肥市高新区动漫产业基地A2楼501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：计算机、自动化、网络通讯系统及软硬件产品研究、设计、开发、外包、维修、咨询服务、系统集成；智能交通、智能建筑、机电一体化系统及产品的研究、设计、开发、销售、施工、服务，公共安全防范工程、信息系统安全工程的设计、施工、服务。

3、本公司于2010年7月6日出资设立全资子公司-北京东华厚盾软件有限公司，该公司于2010年7月22日完成工商注册登记，营业执照号：110113013075829；住所：北京市顺义区临空国际高新技术产业基地临空一路10号；企业法人：薛向东，注册资本：1,000万元，实收资本：1,000万元，经营范围：应用软件开发；货物进出口；技术进出口；代理进出口；销售计算机软硬件及外围设备（不含计算机信息系统安全专用产品）；技术开发；技术咨询；技术服务；技术转让；计算机系统设计、集成。

4、本公司于2010年8月4日出资设立全资子公司-北京东华易时科技有限公司，该公司于2010年8月11日完成工商注册登记，营业执照号：110113013121944；住所：北京市顺义区临空国际高新技术产业基地临空一路20号；企业法人：薛向东，注册资本：2,000万元，实收资本：400万元，经营范围：技术开发、技术咨询、技术转让、技术服务；货物进出口、技术进出口、代理进出口。

5、根据公司2009年度股东大会决议，公司以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），截至2010年7月16日，已由中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司代派现金红利17,734,529.40元。

6、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、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）。

2、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。

3、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。

4、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。

5、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	152,592,609.57	49.73%	4,998,975.46	3.28%	58,615,211.24	31.86%	2,772,707.03	4.73%
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	51,606,183.30	16.82%	1,830,318.01	3.55%	37,254,538.68	20.25%	1,477,221.18	3.97%
其他不重大应收账款	102,629,720.90	33.45%	6,239,610.96	6.08%	88,101,000.11	47.89%	6,202,519.40	7.04%
合计	306,828,513.77	100.00%	13,068,904.43	4.26%	183,970,750.03	100.00%	10,452,447.61	5.68%

(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	30,038,513.24	58.21%	300,385.13	1.00%	19,818,729.56	53.20%	198,187.30	1.00%
一年至二年	12,536,682.55	24.29%	626,834.13	5.00%	9,290,940.61	24.94%	464,547.03	5.00%
二年至三年	9,030,987.51	17.50%	903,098.75	10.00%	8,144,868.51	21.86%	814,486.85	10.00%
三年至四年								
四年至五年								
五年以上								
合 计	51,606,183.30	100.00%	1,830,318.01		37,254,538.68	100.00%	1,477,221.18	

(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	20,572,728.00	一年以内	6.70%
中国人民银行集中采购中心	客户	10,387,493.25	一年以内	3.39%
黑龙江农村信用社联合社	客户	6,966,443.18	三年至四年	2.27%
湖北鄂能物有限公司	客户	6,473,479.00	一年以内	2.11%
凯里供电局	客户	4,519,468.00	一年以内	1.47%
合 计		48,919,611.43		15.94%

## 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	840,811.41	41.67%	1,672,165.23	4.54%	42,355,090.24	47.42%	2,272,126.75	5.36%
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	27,823,810.53	31.47%	1,051,957.32	3.78%	25,548,670.27	28.60%	857,926.36	3.36%
其他不重大其他应收款	23,742,870.79	26.86%	929,901.28	3.92%	21,418,973.55	23.98%	1,028,326.65	4.80%
合 计	88,407,492.73	100.00%	3,654,023.83	4.13%	89,322,734.06	100.00%	4,158,379.76	4.66%

(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	21,805,415.62	78.37%	218,054.16	1.00%	18,157,039.75	71.07%	181,570.40	1.00%
一年至二年	2,170,026.73	7.80%	108,501.34	5.00%	3,689,803.94	14.44%	184,490.20	5.00%
二年至三年	3,068,461.68	11.03%	306,846.17	10.00%	3,093,411.08	12.11%	309,341.11	10.00%
三年至四年	124,807.90	0.45%	37,442.37	30.00%	217,007.90	0.85%	65,102.37	30.00%
四年至五年	391,407.60	1.41%	117,422.28	30.00%	391,407.60	1.53%	117,422.28	30.00%
五年以上	263,691.00	0.94%	263,691.00	100.00%				
合 计	27,823,810.53	100.00%	1,051,957.32		25,548,670.27	100.00%	857,926.36	

(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	94,058.38	一年以内	备用金

合 计	94,058.38		
-----	-----------	--	--

(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	7,529,217.40	* 1	8.52%
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	4.52%
北京友谊医院	客户	3,555,409.20	一年以内	4.02%
国家气象信息中心	客户	2,820,000.00	一年以内	3.19%
天津渤海银行股份有限公司	客户	1,208,500.00	* 2	1.37%
合 计		21,306,009.60		24.10%

\* 1、其中：一年至二年金额 6,883,258.40 元，二年至三年金额 645,959.00 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	430,609,849.04		430,609,849.04	391,259,849.04		391,259,849.04
其中：对子公司投资	430,609,849.04		430,609,849.04	391,009,849.04		391,009,849.04
对其他企业投资	2,250,000.00		2,250,000.00	250,000.00		250,000.00
小 计	432,859,849.04		432,859,849.04	391,259,849.04		391,259,849.04

(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	27,998,593.90				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	99.00%	9,900,000.00	9,900,000.00	19,800,000.00			29,700,000.00
哈尔滨东华软件有限公司	97.50%	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
东华合创软件有限公司	99.00%	9,900,000.00		9,900,000.00			9,900,000.00
东华软件技术有限公司	99.00%	9,900,000.00		9,900,000.00			9,900,000.00
成都高新区中科前程科技有限公司	4.76%	2,000,000.00		2,000,000.00			2,000,000.00
合 计		413,059,849.04	391,259,849.04	41,600,000.00			432,859,849.04

### 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	651,891,879.67	491,754,136.42	492,655,565.29	384,623,255.94
其他业务收入	6,264,945.92	4,190,183.55	8,110,742.49	4,908,736.32
合 计	658,156,825.59	495,944,319.97	500,766,307.78	389,531,992.26

(2) 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	525,946,420.96	452,104,449.74	421,477,869.57	367,284,108.42
自制及定制软件	84,460,935.74	18,702,999.91	46,804,328.51	
技术服务	41,484,522.97	20,946,686.77	24,373,367.21	17,339,147.52
合 计	651,891,879.67	491,754,136.42	492,655,565.29	384,623,255.94

(3) 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	4,365,949.62	3,721,399.53	6,650,524.17	4,439,952.30
租赁	1,116,096.30	468,784.02	1,460,218.32	468,784.02
代理	15,000.00			
培训	767,900.00			
合 计	6,264,945.92	4,190,183.55	8,110,742.49	4,908,736.32

(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
国网信息通信有限公司	52,294,210.12	7.95%
华夏银行股份有限公司	36,285,290.48	5.51%
中国农业银行股份有限公司	29,059,627.94	4.42%
山西移动通信有限责任公司	26,060,058.57	3.96%
国脉中讯网络科技有限公司	21,774,326.09	3.31%
合 计	165,473,513.20	25.14%

## 5、投资收益

(1) 投资收益的组成情况如下:

项 目	本期金额	上期金额
成本法核算的长期股权投资收益	30,000,000.00	0.00
合 计	30,000,000.00	0.00

(2) 分红收益明细如下:

项 目	本期金额	上期金额
分回北京联银通科技有限公司投资收益	30,000,000.00	0.00
合 计	30,000,000.00	0.00

## 6、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	107,285,407.26	49,976,468.50
加: 计提的资产减值准备	2,112,100.89	
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	10,866,957.31	8,858,285.67
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)	211,198.50	1,389,655.50
投资损失(收益以“-”填列)	-30,000,000.00	
递延所得税资产减少(增加以“-”填列)	-211,210.09	
递延所得税负债增加(减少以“-”填列)		
存货的减少(增加以“-”填列)	77,153,499.19	37,863,075.14
经营性应收项目的减少(增加以“-”填列)	-210,968,270.57	-184,716,610.93
经营性应付项目的增加(减少以“-”填列)	-49,316,336.19	-71,267,479.08
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-92,866,653.70	-157,896,605.20
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	59,060,206.37	77,190,922.19
减: 现金的期初余额	300,428,540.53	288,011,856.91
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	-241,368,334.16	-210,820,934.72

## 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	23,699.04	
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	699,568.00	3,500,000.00
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	314.00	99,696.67
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
中国证监会认定的其他非经常性损益项目		
合 计	723,581.04	3,599,696.67
减：所得税影响数额	46,086.26	159,969.67
非经常性损益合计	677,494.78	3,439,727.00
减：少数股权损益影响额		
扣除少数股东损益影响后的非经常性损益净额	677,494.78	3,439,727.00

## 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）2010年1-6月

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	9.57%	0.3056	0.3056
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	9.52%	0.3040	0.3040

### （2）2009年1-6月

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	8.84%	0.2342	0.2342
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	8.54%	0.2261	0.2261

3、公司报表及合并报表于2010年8月25日经公司董事会批准报出。

东华软件股份公司

二〇一〇年八月二十五日

## 第七节 备查文件

- 一、载有公司法定代表人签名的2010年半年度报告文本原件。
  - 二、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人及会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
  - 三、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。
  - 四、其他相关资料。
- 以上文件均齐备、完整，并备于公司证券部以供查阅。

法定代表人：薛向东  
东华软件股份公司  
二零一零年八月二十六日