



## 2011 年度报告

股票简称：广联达

股票代码：002410

二〇一二年三月

## 目 录

第一节 重要提示 .....	3
第二节 公司基本情况简介 .....	4
第三节 会计数据和业务数据摘要 .....	8
第四节 股本变动及股东情况.....	11
第五节 董事、监事、高级管理人员和员工情况 .....	15
第六节 公司治理结构 .....	21
第七节 内部控制 .....	26
第八节 股东大会情况简介.....	34
第九节 董事会报告 .....	35
第十节 监事会报告 .....	61
第十一节 重要事项.....	64
第十二节 财务报告 .....	69
第十三节 备查文件 .....	149

## 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2011年度报告经公司第二届董事会第八次会议审议通过，公司全体董事亲自出席了本次审议年度报告的董事会会议。

公司年度财务报告已经天职国际会计师事务所审计，并出具标准无保留意见审计报告。

公司负责人刁志中先生、主管会计工作负责人及会计机构负责人何平女士声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

## 第二节 公司基本情况简介

(一) 公司中文名称：广联达软件股份有限公司

公司中文名称简称：广联达

公司英文名称：GLODON SOFTWARE COMPANY LIMITED

公司英文名称简称：GLODON

(二) 公司法定代表人：刁志中

(三) 公司董事会秘书：张奎江

联系地址：北京市海淀区东北旺西路8号院中关村软件园甲18号楼

电话：010-82342000

传真：010-82342029

电子邮箱：zhangkj@glodon.com

公司证券事务代表：王文凯

联系地址：北京市海淀区东北旺西路8号院中关村软件园甲18号楼

电话：010-82342000

传真：010-82342029

电子邮箱：wangwk@glodon.com

(四) 公司注册地址：北京市海淀区东北旺西路8号院中关村软件园甲18号楼

公司办公地址：北京市海淀区东北旺西路8号院中关村软件园甲18号楼

邮政编码：100193

公司国际互联网网址：www.glodon.com

投资者专用电子信箱：webmaster@glodon.com

(五) 公司选定的信息披露报刊：

《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》

登载公司年度报告的中国证监会指定网址：巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn

公司年度报告备置地点：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：广联达

股票代码：002410

(七) 其他有关资料

1. 公司变更股份有限公司的注册登记日期：2007年12月28日
2. 注册登记地点：北京市工商行政管理局
3. 公司最近一次变更登记的日期：2011年7月6日
4. 企业法人营业执照注册号：110108004559577
5. 税务登记号码：110108700049024
6. 组织机构代码：70004902-4
7. 公司聘请的会计师事务所名称：天职国际会计师事务所有限公司  
会计师事务所办公地址：北京市海淀区车公庄西路乙19号华通大厦B座208室  
签字注册会计师：徐继凯、乔国刚
8. 公司聘请的正履行持续督导职责的保荐机构名称：德邦证券有限责任公司
9. 保荐机构办公地址：上海市浦东新区福山路500号城建国际中心26楼
10. 保荐代表人：黄文强、吴旺顺

(八) 公司历史沿革

1. 上市以来历次注册变更情况

(1) 第一次工商变更登记情况

广联达软件股份有限公司（以下简称：“公司”）经中国证券监督管理委员会证监许可【2010】507号文核准，于2010年5月11日首次向社会公众公开发行人民币普通股（A股）2,500万股，发行价格为58.00元/股。2010年6月28日，公司办理完成了相关工商变更登记及备案手续，公司注册资本由7,500万元变更为10,000万元。

(2) 第二次工商变更登记情况

公司2009年度股东大会审议通过了公司2009年度利润分配方案：公司以2010年5月25日上市发行后总股本10,000万股为基数，向全体股东每10股派发现金股利6元(含税)，每10股用资本公积金转增2股，本次转增完成后，公司总股本12,000万股。2010年9月3日，公司办理完成了相关工商变更登记及备案手续，公司注册资本由10,000万元变更为12,000万元。

(3) 第三次工商变更登记情况

公司2010年度第一次临时股东大会审议通过了公司2010年半年度利润分配方案：公

公司以2009年度权益分派方案实施完成后总股本12,000万股为基数,向全体股东每10股用资本公积金转增5股,本次转增完成后,公司总股本18,000万股。2010年10月18日,公司办理完成了相关工商变更登记及备案手续,公司注册资本由12,000万元变更为18,000万元。

#### (4) 第四次工商变更登记情况

公司2010年度股东大会审议通过了公司2010年度利润分配方案:公司以2010年半年度权益分派方案实施完成后总股本18,000万股为基数,向全体股东每10股派发现金股利6元(含税),每10股用资本公积金转增5股,本次转增完成后,公司总股本27,000万股。2011年7月6日,公司办理完成了相关工商变更登记及备案手续,公司注册资本由18,000万元变更为27,000万元。

在历次变更过程中,公司企业法人营业执照注册号110108004559577、税务登记号码110108700049024、组织机构代码70004902-4、注册登记地点北京市工商行政管理局均未发生变化。

## 2. 主要分支机构的设立、变更情况

### (1) 分公司及参股公司的情况

2010年10月20日,公司第一届董事会第二十四次会议审议通过《关于注销内蒙古广联达信息有限公司的议案》;内蒙古广联达信息有限公司于2011年8月15日注销。

2011年1月6日,公司第一届董事会第二十六次会议审议通过《关于设立东莞分公司、佛山分公司的议案》;广联达软件股份有限公司东莞分公司于2011年3月21日成立,广联达软件股份有限公司佛山分公司于2011年6月3日成立。

2011年3月15日,公司第二届董事会第一次会议审议通过《关于公司在西安新设分公司的议案》;广联达软件股份有限公司西安客户服务中心于2011年6月21日成立。

2011年3月15日,公司第二届董事会第一次会议审议通过《关于注销上海分公司的议案》;广联达软件股份有限公司上海分公司于2011年6月2日注销。

### (2) 全资子公司的情况

2010年12月8日,公司第一届董事会第二十五次会议审议通过《关于使用部分超募资金收购北京梦龙软件有限公司股权的议案》,该项收购于2010年12月28日完成。北京梦龙软件有限公司于2011年3月18日更名为北京广联达梦龙软件有限公司。

2011年1月6日,公司第一届董事会第二十六次会议审议通过《关于公司在新加坡投

资设立全资子公司的议案》；广联达国际私人有限公司（GLODON INTERNATIONAL PTE LTD.）于2011年1月24日成立。

2011年2月21日，公司第一届董事会第二十七次会议审议通过《关于使用部分超募资金收购上海兴安得力软件有限公司股权并对其增资的议案》，该项收购于2011年3月15日完成。

### 第三节 会计数据和业务数据摘要

#### 一、公司近三年主要会计数据

单位：人民币元

项目	2011 年	2010 年	本年比上年增减 (%)	2009 年
营业总收入 (元)	743,639,520.01	450,567,434.15	65.05%	308,613,118.88
营业利润 (元)	232,335,119.04	129,354,629.76	79.61%	77,582,330.67
利润总额 (元)	301,751,899.16	177,065,670.30	70.42%	109,740,139.62
归属于上市公司股东的净利润 (元)	278,733,813.35	165,035,461.88	68.89%	104,700,741.42
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 (元)	277,266,456.18	170,685,273.49	62.44%	97,300,528.04
经营活动产生的现金流量净额 (元)	318,812,935.47	193,981,801.82	64.35%	141,036,017.96
项目	2011 年	2010 年	本年末比上年末增减 (%)	2009 年末
资产总额 (元)	2,101,613,934.96	1,857,760,842.03	13.13%	337,933,422.16
负债总额 (元)	201,010,147.64	130,684,169.50	53.81%	90,334,710.75
归属于上市公司股东的所有者权益 (元)	1,896,952,803.02	1,726,903,973.02	9.85%	246,202,509.05
总股本 (股)	270,000,000.00	180,000,000.00	50.00%	75,000,000.00

#### 二、公司近三年主要财务指标

单位：人民币元

项目	2011 年	2010 年	本年比上年增减 (%)	2009 年
基本每股收益 (元/股)	1.03	0.64 (注 1)	60.94%	0.41
稀释每股收益 (元/股)	1.03	0.64	60.94%	0.41
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	1.03	0.66	56.06%	0.38
加权平均净资产收益率 (%)	15.62%	14.99%	0.63% (注 2)	51.36%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	15.53%	15.50%	0.03%	47.73%
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	1.18 (注 3)	1.08 (注 3)	9.26%	1.88
项目	2011 年	2010 年	本年末比上年末增减 (%)	2009 年末



归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股)	7.03	9.59	-26.69%	3.28
资产负债率	9.56%	7.03%	2.53% (注 2)	26.73%

注：

1. 根据《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）》、《企业会计准则第34号—每股收益》、《公开发行证券的公司信息披露内容与格式准则第2号：年度报告的内容与格式（2007年修订）》等规定：报告期内公司股本因送红股、公积金转增股本、拆股或并股等不影响所有者权益金额的事项发生变动的，应按调整后的股数重新计算各列报期间的每股收益（即调整以前年度的每股收益），故本次披露的每股收益较以往发生变动。
2. 上表中加权平均净资产收益率及资产负债率本年比上年增减幅度按差额计算。
3. 每股经营活动产生的现金流量净额按年末股数作为基数计算。

每股收益及净资产收益率计算过程如下：

(1) 基本每股收益的计算过程

项目	序号	本期数	上期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	278,733,813.35	165,035,461.88
非经常性损益	B	1,467,357.17	-5,649,811.61
扣除非经营性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	277,266,456.18	170,685,273.49
期初股份总数	D	180,000,000.00	75,000,000.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	90,000,000.00	170,000,000.00
发行新股或债转股等增加股份数	F		25,000,000.00
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G		7
因回购等减少股份数	H		
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I		
报告期缩股数	J		
报告期月份数	K	12	12
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F*G/K-H*I/K-J$	270,000,000.00	259,583,333.33
基本每股收益	$M=A/L$	1.03	0.64
扣除非经常损益基本每股收益	$N=C/L$	1.03	0.66

(2) 加权平均净资产收益率的计算过程

项目	序号	本期数	上期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	278,733,813.35	165,035,461.88
非经常性损益	B	1,467,357.17	-5,649,811.61

扣除非经营性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	$C=A-B$	277,266,456.18	170,685,273.49
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	1,726,903,973.02	246,202,509.05
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E	-	1,375,629,994.98
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F	-	7
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G	108,000,000.00	60,000,000.00
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	9	6
因其他交易或事项引起的、归属于公司普通股股东的净资产增减变动	I	-684,983.35	36,007.11
发生其他净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数	J	6	6
报告期月份数	K	12	12
加权平均净资产	$L=A/2+D+F/K+E-H/K+G+J/K*I$	1,784,928,388.02	1,101,189,073.95
加权平均净资产收益率	$M=A/L$	15.62%	14.99%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	$N=C/L$	15.53%	15.50%

### 三、公司近三年非经常性损益项目

单位：人民币元

非经常性损益项目	2011 年	附注 (如适用)	2010 年	2009 年
非流动资产处置损益(包括已计提资产减值准备的冲销部分)	295,030.52		-137,023.61	-1,093,082.13
计入当期损益的政府补助, 但与公司业务密切相关, 按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外	1,643,500.00		3,002,500.00	5,485,350.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-323,181.49		-1,082,114.02	-331,936.37
其他符合非经常性损益定义的损益项目			-8,053,590.94	3,862,544.43
所得税影响额	-144,801.95		626,615.55	-516,867.33
少数股东损益影响额	-3,189.91		-6,198.59	-5,795.22
合计	1,467,357.17		-5,649,811.61	7,400,213.38

## 第四节 股本变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### (一) 股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减(+,-)					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	135,000,000	75.00%			67,500,000	1,788,571	69,288,571	204,288,571	75.66%
1.国家持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.国有法人持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.其他内资持股	135,000,000	75.00%			67,500,000	1,788,571	69,288,571	204,288,571	75.66%
其中：境内非国有法人持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
境内自然人持股	135,000,000	75.00%			67,500,000	1,788,571	69,288,571	204,288,571	75.66%
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	45,000,000	25.00%			22,500,000	-1,788,571	20,711,429	65,711,429	24.34%
1.人民币普通股	45,000,000	25.00%			22,500,000	-1,788,571	20,711,429	65,711,429	24.34%
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	180,000,000	100.00%			90,000,000	0	90,000,000	270,000,000	100.00%

#### (二) 限售股份变动情况表

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
刁志中	35,879,112	0	17,939,556	53,818,668	首发承诺	2013年5月25日
涂建华	27,959,112	0	13,979,556	41,938,668	首发承诺	2013年5月25日
陈晓红	27,959,112	0	13,979,556	41,938,668	首发承诺	2013年5月25日
王金洪	13,979,556	0	6,989,778	20,969,334	首发承诺	2013年5月25日
邱世勋	9,315,666	0	4,657,833	13,973,499	首发承诺	2013年5月25日
王晓芳	7,851,474	0	3,925,737	11,777,211	首发承诺	2013年5月25日
安景合	6,202,368	0	3,101,184	9,303,552	首发承诺	2013年5月25日
王爱华等 110 名自然人	5,853,600	0	2,926,800	8,780,400	首发承诺	2013年5月25日

鞠成立、吉喆等 30 名自然人	0	0	1,788,571	1,788,571	追加承诺	2013 年 5 月 25 日
合计	135,000,000	0	69,288,571	204,288,571	—	—

## 二、股票发行和上市情况

### (一) 到报告期末为止的3年历次证券发行情况

2010年4月20日，根据中国证券监督管理委员会《关于核准广联达软件股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可[2010]507号）内容，核准本公司公开发行人民币普通股股票不超过2,500万股。本次发行采用网下向询价对象配售与网上资金申购定价发行相结合的方式，其中网下配售500万股，网上定价发行2,000万股，发行价格为58.00元/股。本次发行后公司总股本为10,000万股。

### (二) 股票上市情况

2010年5月21日，根据深圳证券交易所《关于广联达软件股份有限公司人民币普通股股票上市的通知》（深证上[2010]162号）内容，同意本公司发行的人民币普通股股票在深圳证券交易所上市，股票简称“广联达”，股票代码“002410”，其中本次公开发行中采用网上定价发行的2,000万股于2010年5月25日起上市交易，其余向询价对象配售的500万股限售三个月后于2010年8月25日起上市交易。

### (三) 转增股本情况

1. 公司2009年年度股东大会审议通过了公司2009年度利润分配方案：公司以2010年5月25日上市发行后总股本10,000万股为基数，向全体股东每10股派发现金股利6元（含税），每10股用资本公积金转增2股，本次转增完成后，公司总股本12,000万股，该方案已于2010年7月15日实施完毕。
2. 公司2010年度第一次临时股东大会审议通过了公司2010年半年度利润分配方案：公司以2009年度权益分派方案实施完成后总股本12,000万股为基数，向全体股东每10股用资本公积金转增5股，本次转增完成后，公司总股本18,000万股，该方案已于2010年9月28日实施完毕。
3. 公司2010年度股东大会审议通过了公司2010年度利润分配方案：公司以2010半年度权益分派方案实施完成后总股本18,000万股为基数，向全体股东每10股派发现金股利6元（含税），每10股用资本公积金转增5股，本次转增完成后，公司总股本27,000万股，该方案已于2011年3月29日实施完毕。

### (四) 公司无内部职工股。

### 三、股东情况

#### (一) 股东数量及持股情况

截至2011年12月31日，公司前十名股东及前十名无限售条件股东持股情况如下：

单位：股

股东总数	10,084 户				
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
刁志中	境内自然人	19.93%	53,818,668	53,818,668	-
陈晓红	境内自然人	15.53%	41,938,668	41,938,668	-
涂建华	境内自然人	15.53%	41,938,668	41,938,668	-
王金洪	境内自然人	7.77%	20,969,334	20,969,334	-
邱世勋	境内自然人	5.18%	13,973,499	13,973,499	-
王晓芳	境内自然人	4.36%	11,777,211	11,777,211	-
安景合	境内自然人	3.45%	9,303,552	9,303,552	-
中国农业银行—交银施罗德成长股票证券投资基金	境内非国有法人	1.17%	3,170,314	-	-
中国建设银行—华宝兴业多策略增长证券投资基金	境内非国有法人	1.13%	3,057,974	-	-
中国银行—嘉实增长开放式证券投资基金	境内非国有法人	1.02%	2,763,888	-	-
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		
中国农业银行—交银施罗德成长股票证券投资基金	3,170,314		人民币普通股		
中国建设银行—华宝兴业多策略增长证券投资基金	3,057,974		人民币普通股		
中国银行—嘉实增长开放式证券投资基金	2,763,888		人民币普通股		
全国社保基金—零六组合	2,230,398		人民币普通股		
中国农业银行—景顺长城资源垄断股票型证券投资基金（L O F）	2,057,465		人民币普通股		
全国社保基金六零一组合	1,966,143		人民币普通股		
中国银行—景顺长城鼎益股票型开放式证券投资基金	1,876,419		人民币普通股		
兴业银行股份有限公司—万家和谐增长混合型证券投资基金	1,866,531		人民币普通股		

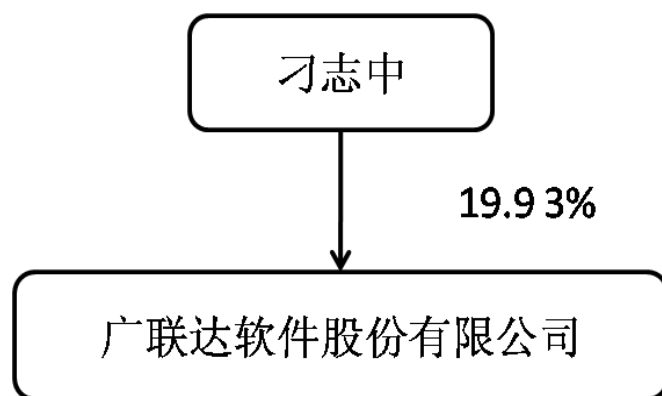
丰和价值证券投资基金	1,858,907	人民币普通股
中国银行-嘉实服务增值行业证券投资基金	1,748,178	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司前十大股东中，控股股东刁志中与前十名流通股股东之间不存在关联关系，也不属于一致行动人。公司未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。	

## (二) 控股股东及实际控制人情况

### 1. 控股股东及实际控制人

报告期内，公司控股股东和实际控制人仍为公司董事长刁志中先生，未发生变更。

### 2. 公司与实际控制人之间的产权及控制关系（如下图）



## 第五节 董事、监事和高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员情况

#### (一) 董事、监事、高级管理人员持股变动及薪酬情况

姓名	职务	性别	年龄	任期 起始日期	任期 终止日期	年初 持股数	年末 持股数	变动原因	报告期内 从公司领 取的报酬 总额 (万元) (税前)	是否在股 东单位或 其他关联 单位领取 薪酬
刁志中	董事长	男	48	2011年3月15日	2014年3月14日	35,879,112	53,818,668	资本公积 转增	152.20	否
王金洪	董事	男	48	2011年3月15日	2014年3月14日	13,979,556	20,969,334	资本公积 转增	75.40	否
贾晓平	董事、 总经理	男	36	2011年3月15日	2014年3月14日	720,000	1,080,000	资本公积 转增	173.87	否
王爱华	董事、 副总经理	男	36	2011年3月15日	2014年3月14日	990,000	1,485,000	资本公积 转增	141.22	否
涂建华	董事	男	42	2011年3月15日	2014年3月14日	27,959,112	41,938,668	资本公积 转增	57.90	否
苏新义	董事	男	40	2011年3月15日	2014年3月14日	453,060	679,590	资本公积 转增	42.65	否
郭新平	独立董事	男	48	2011年3月15日	2014年3月14日	-	-	-	5.00	否
吴佐民	独立董事	男	46	2011年3月15日	2014年3月14日	-	-	-	5.00	否
马永义	独立董事	男	46	2011年3月15日	2014年3月14日	-	-	-	0.00	否
陈晓红	监事会 主席	男	43	2011年3月15日	2014年3月14日	27,959,112	41,938,668	资本公积 转增	29.16	否
安景合	监事	男	45	2011年3月15日	2014年3月14日	6,202,368	9,303,552	资本公积 转增	27.97	否
许砚玲	监事	女	49	2011年3月15日	2014年3月14日	7,200	10,800	资本公积 转增	13.74	否
刘谦	副总经理	男	38	2011年3月15日	2014年3月14日	360,000	540,000	资本公积 转增	83.72	否
卢旭东	副总经理	男	36	2011年3月15日	2014年3月14日	180,000	270,000	资本公积 转增	90.23	否
张奎江	副总经理、	男	44	2011年3	2014年3	90,000	135,000	资本公积	40.65	否

	董事会秘书			月 15 日	月 14 日			转增		
何平	财务总监	女	43	2011 年 3 月 15 日	2014 年 3 月 14 日	-	-	-	59.56	否
柳庆妮	副总经理	女	38	2011 年 3 月 15 日	2014 年 3 月 14 日	90,000	135,000	资本公积转增	195.52	否
李兴旺	副总经理	男	42	2011 年 3 月 15 日	2014 年 3 月 14 日	9,000	13,500	资本公积转增	57.86	否
合计	-	-	-	-	-	114,878,520	172,317,780	-	1,251.65	-

注：

1. 2011年公司部分董事、高管人员的薪酬较2010年增幅较大，主要由于2008-2010年三年任期奖金在2011年度发放的原因所致。
2. 2011年度独立董事马永义未领取独董津贴。

## (二) 现任董事、监事、高级管理人员主要工作经历及其他单位的任职或兼职情况

### 1. 董事会成员情况

**刁志中先生：**董事长，中国国籍，无境外永久居留权，1963 年出生，大学学历，工程师。曾任职北京石化工程公司设计中心工程师，现任本公司董事长、中国建筑学会建筑经济分会理事、中国建设工程造价协会理事、中国建设工程造价管理协会教育专家委员会委员、中国软件行业协会理事、天津大学特聘教授及硕士研究生导师，2010年被中国建设工程造价管理协会授予“贡献奖”。

**王金洪先生：**董事，中国国籍，无境外永久居留权，1963 年出生，大学学历。曾任职北京核仪器厂工程师，北京运星技贸公司经理。现任本公司董事。

**贾晓平先生：**董事，中国国籍，无境外永久居留权，1975 年出生，大学学历。曾任甘肃省轻纺工业设计院技术员，北京广联达软件技术有限公司造价事业部经理、销售服务事业部经理。现任本公司董事、总经理。

**王爱华先生：**董事，中国国籍，无境外永久居留权，1975 年出生，大学学历。曾任本公司北京销售部销售员、西安分公司经理、销售部经理、造价事业部经理、项目管理事业部经理。现任本公司董事、副总经理。

**涂建华先生：**董事，中国国籍，加拿大永久居留权，1969 年出生，大学学历。曾任职北京燕山石油化工设计院职员。在公司曾先后主持了包括公司预算软件、概算软件、GSP 平台等多个项目开发工作。现任本公司董事。

**苏新义先生：**董事，中国国籍，无境外永久居留权，1971 年出生，大学学历。曾任首钢



机电设计研究院设计员，本公司销售员、地区经理、全国销售经理、数字建筑事业部经理。现任本公司董事。

**郭新平先生：**独立董事，中国国籍，无境外永久居留权，1963 年出生，硕士学历，高级会计师。曾任北京用友软件集团公司董事、副总裁兼市场总监、财务软件事业部总经理，用友软件股份有限公司董事、总经理。现任用友软件股份有限公司副董事长、中国总会计师协会民营分会副会长。

**吴佐民先生：**独立董事，中国国籍，无境外永久居留权，1965 年出生，大学学历，教授级高级工程师、中国注册造价工程师、中国注册咨询工程师、英国皇家特许测量师。曾任中国建筑材料工业规划研究院教授级高级工程师、国家建筑材料工业标准定额站站长。现任中国建设工程造价管理协会副秘书长及专家委员会副主任。

**马永义先生：**独立董事，中国国籍，无境外永久居留权，1965 年出生，管理学博士、教授、中国注册会计师。曾任黑龙江省证券公司投资银行部副总经理、中植企业集团有限公司总会计师、中融国际信托有限公司监事会主席。现任北京国家会计学院教务部主任、中国会计学会财务成本分会常务理事、中国对外经济贸易会计学会理事、中国注册会计师协会继续教育委员会委员。

## 2. 监事会成员情况

**陈晓红先生：**监事会主席，中国国籍，加拿大永久居留权，1968年出生，硕士学历。曾任职北京燕山石化设计院设计工程师，西安高新开发区管委会规划部设计师，本公司市场部经理、基础部经理、数字建筑事业部经理。现任本公司监事会主席。

**安景合先生：**监事，中国国籍，无境外永久居留权，1966 年出生，大学学历。曾任职首钢电子公司控制设备厂工程师、首钢冶金研究院化学分析室工程师，北京泰利化电子技术有限公司总体部副经理。现任本公司监事。

**许砚玲女士：**监事，中国国籍，无境外永久居留权，1962 年出生，大学学历。曾任职本公司基础部行政主管、采购主管。现任本公司监事。

## 3. 高级管理人员情况

**贾晓平先生：**现任本公司总经理，详见董事主要工作经历。

**王爱华先生：**现任本公司副总经理，详见董事主要工作经历。

**刘 谦先生：**副总经理，中国国籍，无境外永久居留权，1973 年出生，大学学历。曾任职西安石油勘探仪器总厂软件室工程师，本公司重庆分公司经理、市场部南方区大区经理、造价事业部营销中心经理、造价事业部经理、人力资源部和基础管理部经理。现任本公司副总经理。

**卢旭东先生：**副总经理，中国国籍，无境外永久居留权，1975 年出生，大专学历。曾任职北京市东方化工厂乙烯车间职工，本公司总体部经理。现任本公司副总经理。

**张奎江先生：**副总经理，董事会秘书，中国国籍，无境外永久居留权，1967年出生，硕士学历。曾任职华北石油管理局，北京隆源实业股份有限公司，大鹏证券北京管理总部，广联达软件股份有限公司财务总监兼董事会秘书，现任广联达软件股份有限公司副总经理、董事会秘书。

**何 平女士：**财务总监，加拿大国籍，1968年出生，大学学历，会计师。曾任职北京城建集团有限责任公司投资部、财务部，加拿大BTI 技术公司财务部，加拿大USG 工程公司财务部。现任本公司财务总监。

**柳庆妮女士：**副总经理，中国国籍，无境外永久居留权，1973 年出生，大学学历。曾任中国核工业第二四建设公司技术员，北京广联达软件技术有限公司石家庄分公司经理、北京销售部经理、北方大区经理、销售服务平台经理，现任本公司副总经理。

**李兴旺先生：**副总经理，中国国籍，无境外永久居留权，1969 年出生，硕士学历。曾任用友软件股份有限公司助理总裁、人力资源总监，现任本公司副总经理、人力资源总监。

### (三) 董事、监事和高级管理人员的年度报酬情况

1. 报酬的决策程序和确定依据：公司按照《薪酬福利管理制度》的规定确定董事、监事和高级管理人员的薪酬标准，并依据风险、责任、利益相一致的原则，年终根据公司经营业绩及个人绩效严格执行考核评定程序，由董事会薪酬与考核委员会确定其年度奖金的发放，同时对薪酬执行情况进行监督。

独立董事津贴标准由公司股东大会审议通过，独立董事参加会议发生的差旅费、办公费等履职费用由公司承担。

2. 报告期内，董事、监事和高级管理人员2011年度具体报酬情况见前文“董事、监事、高级管理人员持股变动及薪酬情况”。

#### (四) 报告期内公司董事、监事、高级管理人员的新聘和解聘情况

2011年3月15日公司2010年度股东大会审议通过了《关于公司董事会换届选举的议案》，选举刁志中、王金洪、贾晓平、王爱华、涂建华、苏新义为公司第二届董事会非独立董事，选举郭新平、吴佐民、马永义为公司第二届董事会独立董事。

2011年2月16日公司召开职工代表大会第二次会议，选举许砚玲女士为公司第二届监事会职工代表监事。2011年3月15日公司2010年度股东大会审议通过了《关于公司监事会换届选举的议案》，选举陈晓红、安景合为公司第二届监事会非职工代表监事。

2011年3月15日公司第二届董事会第一次会议，审议通过了《关于选举公司第二届董事会董事长的议案》，选举刁志中先生为公司第二届董事会董事长。审议通过了《关于聘任公司高级管理人员的议案》，同意聘任贾晓平先生为公司总经理，同意聘任王爱华先生、刘谦先生、卢旭东先生、张奎江先生、柳庆妮女士、李兴旺先生为公司副总经理。同意聘任何平女士为公司财务总监，同意聘任张奎江先生为公司董事会秘书。

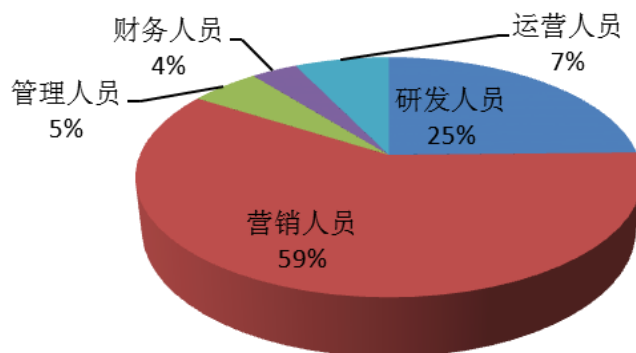
2011年3月15日公司第二届监事会第一次会议，审议通过了《关于选举公司第二届监事会主席的议案》，选举陈晓红先生为第二届监事会主席。

## 二、公司员工情况

截至2011年12月31日，公司及控股子公司员工总数为2,966人，人员结构具体情况如下：

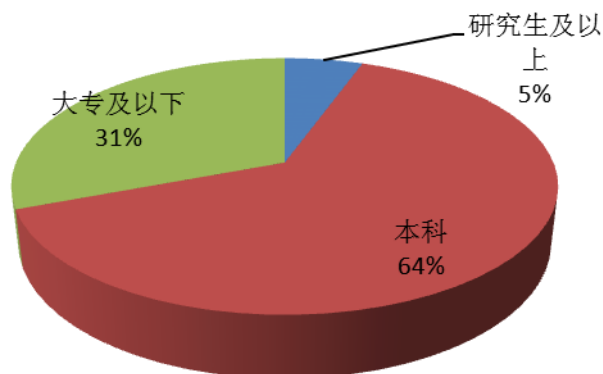
### 1. 按专业结构划分

类别	人数(人)	占总人数的比例
研发人员	731	25%
营销人员	1,760	59%
管理人员	157	5%
财务人员	104	4%
运营人员	214	7%
合计	2,966	100%



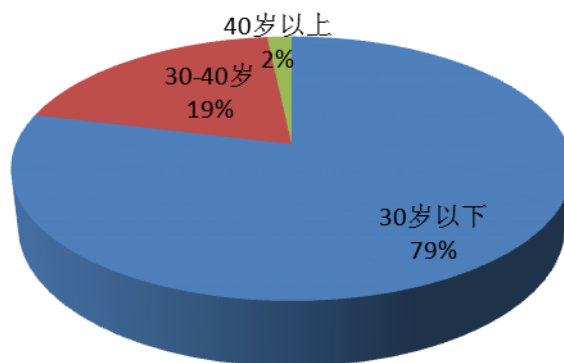
## 2. 按教育程度划分

类别	人数 (人)	占总人数的比例
研究生及以上	164	5%
本科	1,890	64%
大专及以下	912	31%
合计	2,966	100%



## 3. 按年龄分布划分

类别	人数 (人)	占总人数的比例
30 岁以下	2,338	79%
30-40 岁	578	19%
40 岁以上	50	2%
合计	2,966	100%



## 第六节 公司治理结构

### 一、公司治理现状

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，不断改进和完善公司的法人治理结构，建立健全内部管理和控制制度体系，持续深入开展公司治理活动，公司的法人治理结构更加完善，公司的规范运作、治理水平也进一步得到提升。对照中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件，公司法人治理结构的实际情况基本符合《上市公司治理准则》的要求。

公司已建立的各项基本制度名称及公开信息披露情况如下表：

序号	制度名称	披露时间
1	董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理制度	2010年6月
2	投资者关系管理制度	2010年6月
3	年报信息披露重大差错责任追究制度	2010年6月
4	对外投资管理办法	2010年6月
5	募集资金管理办法	2010年6月
6	内部审计制度	2010年6月
7	董事会审计委员会年报工作规程	2011年2月
8	独立董事年报工作制度	2011年2月
9	公司章程	2011年2月
10	规范与关联方资金往来的管理制度	2011年2月
11	重大信息内部报告制度	2011年2月
12	子公司管理制度	2011年8月
13	外部信息使用人管理制度	2011年10月
14	内幕信息知情人登记管理制度	2011年12月

#### 1. 关于股东与股东大会

报告期内公司共召开一次年度股东大会，此次股东大会按照《上市公司股东大会规则》的要求及公司《股东大会议事规则》所规定的程序召集、召开，能够确保全体股东特别是中小股东享有平等地位并充分行使自己的权利。同时，股东大会对利润分配、财务决算、董事会及监事会换届选举和重要制度完善等事项作出了相关决议，切实发挥了全体股东的作用。

## 2. 关于控股股东与上市公司的关系

公司控股股东为自然人刁志中先生。刁志中先生在公司担任董事长职务，依法通过股东大会行使出资人的权利，没有超越股东大会直接或间接干预公司决策和经营活动。公司具有独立的业务、经营能力和完备的运营体系，业务、人员、资产、机构、财务独立，公司董事会、监事会和经营层能够独立运作。

## 3. 关于董事与董事会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》规定的选聘程序选举董事，聘请独立董事。公司目前董事会成员9人，其中独立董事3人，公司董事会人数和人员构成符合法律、法规的要求。公司全体董事能够按照《董事会议事规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等的要求认真履行董事诚实守信、勤勉尽责的义务，认真出席董事会和股东大会，积极参加相关知识的培训，熟悉有关法律法规。董事会下设战略规划委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会四个专门委员会。

## 4. 关于监事和监事会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》规定的选聘程序选举监事。公司监事会由三名监事组成，其中一名为职工代表监事，监事人数和人员构成符合法律、法规的要求。公司全体监事能够按照《监事会议事规则》等的要求，认真履行自己的职责，对公司重大事项、财务状况、董事和经营层的履职情况等有效监督并发表独立意见，维护公司及股东的合法权益。

## 5. 关于绩效评价与激励约束机制

公司不断完善现有的绩效评价，树立以业绩为导向的企业文化，完善制定了《薪酬福利管理制度》，有力提升了公司薪酬的竞争力。公司建立了公正、有效的高级管理人员的绩效评价标准和激励约束机制，公司高级管理人员实行基本年薪与绩效考核相结合的薪酬制度。

## 6. 关于利益相关者

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

## 7. 关于信息披露与透明度

公司指定董事会秘书负责信息披露工作，证券事务代表协助董事会秘书开展工作。公司严格按照有关法律法规及公司《信息披露管理制度》、《投资者关系管理制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》、《重大信息内部报告制度》、《外部信息使用人管理制度》、

《内幕信息知情人登记管理制度》的要求，真实、准确、完整、及时地披露信息，确保所有股东有平等的机会获得信息。公司注重与投资者沟通交流，开通了投资者电话专线、投资者互动平台、专用电子信箱，认真接受各种咨询。公司还通过网上交流会、接待投资者来访等方式，加强与投资者的沟通。公司董事会秘书张奎江获新财富评选的优秀董秘、上海证券报评选的优秀董秘。公司公开披露信息的报刊和指定网站分别为《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网 [www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)。

#### 8. 关于北京证监局对公司的检查与公司的说明回复

公司于2011年9月接受了北京证监局对辖区内公司上市后的检查，公司就北京证监局提出的监管意见做出了及时回复，内容如下：

- (1) 公司治理方面存在的问题：“A. 公司2010年股东大会出席股份情况记录存在瑕疵，与制度规定不符；B. 公司《股东大会议事规则》未及时更新修订。”

问题A的说明：召开2010年度股东大会时，第一次遇到股东参加会议但自愿不投票的情况，由于董办人员经验不足，将参加会议但自愿不投票的三名自然人股东（三人合计持股1,430股）作“列席”而未作“弃权”处理，现场鉴证律师亦未提出异议。虽然此处理结果不影响股东大会决议生效，但存在瑕疵。

问题A的整改方案：1) 严格按照北京证监局提出的监管意见，认真学习《上市公司股东大会规则》（证监发[2006]21号）、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等文件。2) 今后召开股东大会时，严格按照《上市公司股东大会规则》等规定办理，保证股东大会的合法、合规性。

问题B的说明：目前公司的《股东大会议事规则》系公司上市前制订，未进行披露，公司计划适时进行修订。

问题B的整改方案：结合公司实际情况，及时梳理、修订公司《股东大会议事规则》等相关文件。

以上事项的整改责任人为公司董事会秘书张奎江。

- (2) 公司募集资金方面存在的问题：“A. 部分募投项目进展较缓慢；B. 应进一步加强部分以定单形式存储的募集资金专户的管理。”

问题A的说明：截止2011年6月30日，进展较慢的两个募投项目即客户服务支持中心和工程项目研究管理中心，实际进度分别为39.26%和15.6%。进展缓慢的原因是：客户服务支持中心的实施地点由北京变更为西安，影响了项目进展；工程项

目研究管理中心的主要设备需要从境外采购，采购难度大、采购周期长，价格谈判复杂，导致项目整体进度缓慢。截止2011年9月30日，两个募投项目的实际进度分别为60.79%和23.71%。

问题A的整改方案：1) 公司经营层充分重视客户服务支持中心、工程项目研究管理中心的进度，及时督导两个募投项目的具体负责人按计划投入，并要求项目负责人定期汇报项目进展情况。2) 如果两个项目达到可使用状态的日期确实需要延迟，必须通过董事会决议，并及时进行信息披露。

此事项的整改责任人为公司总经理贾晓平、公司董事会秘书张奎江。

问题B的说明：公司募集资金存放在北京银行、华夏银行、建设银行，其中建设银行是公司基本账户的开户行，募集资金和自有资金实行分账户管理，对账单显示的定单形式存储分募集资金定单和自有资金定单两种性质。

问题B的整改方案：1) 要求三家协议存款银行提供银行内部募集资金管理流程，如有变动立即提供新旧定单账号对比清单，及所有存单明细表。2) 要求建设银行今后打印定单形式存储的对账单时将募集资金定单和自有资金定单分别打印。

此事项的整改责任人为公司财务总监何平。

## 二、董事的履行职责情况

报告期内，公司董事长、独立董事及其他董事能够严格按照深圳证券交易所《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》的要求履行自己的职责。

### 1. 董事出席董事会的情况

董事姓名	具体职务	应出席次数	现场出席次数	以通讯方式参加会议次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自出席会议
刁志中	董事长	8	7	1	0	0	否
王金洪	董事	8	6	1	1	0	否
贾晓平	董事、总经理	8	5	2	1	0	否
王爱华	董事、副总经理	8	7	1	0	0	否
涂建华	董事	8	6	1	1	0	否
苏新义	董事	8	6	1	1	0	否
郭新平	独立董事	8	5	1	2	0	否
吴佐民	独立董事	8	6	1	1	0	否
马永义	独立董事	8	6	1	1	0	否



## 2. 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，公司三位独立董事勤勉尽责，认真履行了独立董事职责，对公司本年度董事会各项议案及非董事会议案的公司其他事项没有提出异议。

## 三、公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面情况

1. 在业务方面：本公司具有独立完整的业务体系和直接面向市场经营的能力，独立于公司控股股东和其他股东。
2. 在人员方面：本公司董事长、总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书在本公司领取薪酬，没有在控股股东处领薪。本公司的董事、监事、高级管理人员未在与公司业务相同或近似的其他企业担任法规禁止担任的职务。
3. 在资产方面：本公司资产独立于控股股东和其他发起人，不存在其资产、资金被控股股东占用而损害公司利益的情况。
4. 机构设置方面：公司与控股股东及其他股东在机构设置、人员及办公场所等方面完全分开，不存在混合经营、合署办公的情形。
5. 在财务方面：本公司设有独立的财务部门，并有专职财务人员。公司拥有独立的银行账户，不存在与其控股股东或任何其他单位共用银行账户的情况，并且依法独立进行纳税申报和履行纳税义务。本公司独立对外签订合同。

## 四、公司对高级管理人员的考评和激励机制

公司建立了公正、有效的高级管理人员的绩效评价标准和激励约束机制，公司高级管理人员实行基本年薪与绩效考核相结合的薪酬制度。

## 第七节 内部控制

### 一、内部控制制度的建立、健全及执行情况

为规范管理、避免各种风险给公司造成损害，保证公司持续健康发展，保证股东利益最大化，公司依据财政部等五部委联合发布的《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制应用指引》中对内部控制的要求、《公司法》、《证券法》、深圳证券交易所《中小企业板上市公司规范运作指引》等相关法律法规和规章制度的规定，结合公司的实际情况，本着“求实效”、“不走过场、不搞花架子”的宗旨，制定了一整套贯穿于公司运营各层面、各环节的内部控制制度体系，并及时修订和完善，为公司的规范运作与长期健康发展，以实现公司“一个持续进步最具价值的上市公司之一”的企业愿景，打下了坚实的基础。

公司内部控制的目的是：合理保证企业经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进企业实现发展战略。

#### 1. 内部环境

##### (1) 治理结构

按照建立现代企业制度的要求，根据《公司法》、《公司章程》和其他有关法律法规的规定，公司设立了股东大会、董事会、监事会和经理层“三会一层”的法人治理结构，制定了“三会一层”的议事规则及工作细则，明确了决策、执行、监督的职责权限，形成规范、科学、有效的职责分工和制衡机制。

为保证“三会一层”的规范运作，公司制定了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》等相关制度，明确了公司“三会”及专门委员会的职责权限、工作程序。报告期内，公司董事、监事及各专门委员会委员构成和人数符合法律、法规的要求，“三会”及专门委员会运作规范，召集、召开程序符合《深圳证券交易所股票上市规则》、《公司章程》等相关议事规则的规定。

股东大会为公司最高权力机构，行使企业经营方针、筹资、投资、利润分配等重大事项的决策权。

董事会对股东大会负责，依法行使企业的经营决策权。董事会下设战略规划委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会四个专门委员会。各专门委员会成员三名，除战略规划委员会外，其他各专门委员会的召集人由独立董事担任。其中，审计委员会

召集人由具有会计专业背景的独立董事担任，审计委员会负责审查企业内部控制，监督内部控制的有效实施和内部控制自我评价情况，协调内部控制审计及其他相关事宜等。

监事会对股东大会负责，监督企业董事、经理依法履行职责。

经理层负责主持企业的生产经营管理工作。本公司总理由董事会聘任，在董事会的领导下，全面负责公司的日常经营管理活动，组织并实施董事会决议。

“三会一层”各司其职、相互协调、相互制约、规范运作。

2011年度，公司共召开了1次股东大会，8次董事会会议和5次监事会会议，各项会议的召集、召开与表决程序符合《公司法》等法律法规、规范性文件和《公司章程》的规定。

## (2) 机构设置及权责分配

公司已按照国家法律、法规的规定以及监管部门的要求，结合公司实际业务规模和经营管理的需要，合理设置部门和岗位，在遵循不相容职务相分离原则的基础上，科学划分职责和权限，形成各司其职、各负其责、相互配合、相互制约、环环相扣的内部控制体系。

报告期内，公司已形成了与实际情况相适应的、有效的经营运作模式，组织机构分工明确、职能健全清晰，保证了公司生产经营活动的有序进行。

公司与控股股东及其关联企业在业务、人员、机构及财务等方面始终完全分开，保证了公司具有独立完整的业务及自主经营能力。

## (3) 内部审计

公司董事会下设审计监察部，其部门负责人由董事会选拔任命，并配备了专职审计人员。报告期内，在审计委员会的指导下，审计监察部独立行使审计职权，采用多种方式开展内部控制的监督检查工作，通过对公司的内部控制制度的执行情况进行监督和检查，确保内部控制制度得到贯彻实施，切实保障公司规章制度的贯彻执行。

## (4) 人力资源政策

公司建立和实施了较科学的招聘录用、劳动合同、员工培训、绩效考核、工资福利等管理办法，形成有效的绩效考核及激励约束机制，为公司成为“一个让英才向往的优秀公司”奠定了制度基础。

## (5) 企业文化

公司一直注重企业文化建设，一贯倡导“大事业、大学校、大家庭”的企业文化，

以“真诚、务实、服务、创新”为价值观，坚持“以客户为中心，创造价值，追求卓越，实现共赢”为公司的经营理念；长期开展优秀员工评选活动，引导标杆文化；持续发行公司内刊《广联达人》，全员参与交流，推广企业文化；通过组织运动会、篮球、足球、羽毛球、乒乓球赛等各种文体活动丰富员工业余生活，提高员工对公司的认可度，增强员工的团队凝聚力及团队合作精神。

报告期内，在公司内控环境建设中，围绕对公司内控建设的认知、现状、借鉴、后续做法等主题，由董事长亲自组织董监高做动员部署、学习培训。董监高率先垂范，自觉遵守公司各项管理制度，自觉将自身言行纳入内控范围之内，为公司内控有效性建设起了关键表率作用。

## 2. 风险评估

报告期内，公司审计监察部依据《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制应用指引》的要求，对公司现有制度、流程进行了全面梳理、评估，并提出整改建议。公司经营管理层实时跟踪、研究经营环境的变化，系统采纳整改建议，及时修订完善制度、流程，确保公司风险控制方面的相关制度、突发事件应急机制、各项风险的应急预案、重大突发事件的监测、报告、处理的程序和责任追究等制度，得到有效实施。

## 3. 主要控制活动

公司结合风险评估结果，通过手工控制与自动控制、预防性控制与发现性控制相结合的方法，运用不相容职务分离控制、授权审批控制、会计系统控制、财产保护控制、预算控制、运营分析控制和绩效考评控制等措施，将风险控制在可承受度之内。主要控制活动如下：

### (1) 公司下属子公司、分公司内部控制情况

公司根据《中小企业板上市公司规范运作指引》的相关规定，通过如下方式对下属子公司、分公司的重大经营活动实施控制：

- 1) 关键管理人员纵向管理，总经理、财务负责人，由公司总部委派并考核；
- 2) 生产经营计划、投资计划、财务核算、安全管理纳入公司集中统一管理；
- 3) 定期或不定期对子公司、分公司内控制度健全情况和经营计划指标完成情况进行检查、审计。

报告期内，公司制定的关于子公司、分公司的重大事项报告制度和生产经营报告制度等运作正常。

## (2) 会计系统控制

根据《会计法》、《企业会计准则》等有关规定，公司建立了完备的会计核算体系及相关财务管理制度，为财务管理中心进行独立的财务核算提供了制度保障。公司财务管理中心作为公司财会管理部门，不受公司其他部门、关联方的影响和控制，独立履行对公司及子公司、分公司的会计核算和财务管理，完全具有独立性。公司财务管理中心在财务管理和会计核算方面按照不相容岗位分离及相关岗位互相牵制的原则设置了较为合理的岗位和职责权限，并配备了相应的具备相关从业资质的专业人员。部门内人员实行岗位责任制，分工明确、职责清晰。

报告期内，公司财务管理中心严格执行会计凭证、会计账簿和会计报告的处理程序及各项财务、资金制度，强化公司会计核算、会计监督工作，努力防止错误和堵塞漏洞、为保障财务会计数据准确、控制和防范财务风险提供了有力保证。

报告期内，公司各财务会计报告如实、客观、公正地反映公司的财务状况和经营成果，为股东、社会公众、政府部门等有关方面提供可靠真实的会计信息，切实履行了自己的社会责任与义务。

## (3) 关联交易控制

公司在《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《信息披露管理制度》等公司规章制度的有关条款中，明确划分公司股东大会、董事会对关联交易事项的审批权限，规定关联交易事项的审议程序、回避表决要求和披露程序。公司参照《深圳证券交易所股票上市规则》及其他有关规定，确定公司关联方的名单，并及时予以更新，确保关联方名单真实、准确、完整。公司及其下属控股子公司在发生交易活动时，相关责任人通过仔细查阅关联方名单，审慎判断是否构成关联交易。如果构成关联交易，会在各自权限内履行审批、报告义务。公司在召开董事会审议关联交易事项时，会议召集人在会议表决前提醒关联董事须回避表决。公司股东大会在审议关联交易事项时，公司董事会及见证律师在股东投票前，提醒关联股东须回避表决。

报告期内，公司无关联交易事项发生。

## (4) 对外担保的内部控制情况

公司在《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《信息披露管理制度》等制度中明确了关于对外担保事项审批程序、权限及相关信息披露规则。并在业务处理流程上规定：公司在发生对外担保业务时必须对被担

保人的经营和信誉情况进行充分调查。董事会认真审议分析被担保方的财务状况、营运状况、行业前景和信用情况，审慎依法作出决定。必要时，公司还聘请外部专业机构对实施对外担保的风险进行评估，以做为董事会或股东大会进行决策的依据。公司财务部门指派专人持续关注被担保人的情况，收集被担保人最近一期的财务资料和审计报告，定期分析其财务状况及偿债能力，关注其生产经营、资产负债、对外担保以及分立合并、法定代表人变化等情况，建立相关财务档案，定期向董事会报告。

报告期内，公司无对外担保事项发生。

#### (5) 募集资金控制情况

公司《募集资金管理办法》就募集资金的存放、使用、信息披露、监督、责任追究等事项进行了规定。报告期内，公司按照《募集资金管理办法》的要求，由公司审计监察部每季度末对募集资金存储、审批、使用等情况进行审核，并定期向董事会报告审核报告。公司董事会对年度募集资金的存放与使用情况出具专项说明，并聘请会计师事务所对募集资金存放与使用情况进行专项审核，出具专项审核报告。专项审核报告中对年度募集资金实际存放、使用情况与董事会的专项说明内容是否相符出具明确的审核意见。

#### (6) 对外投资控制情况

公司在《公司章程》、《董事会议事规则》和《股东大会议事规则》、《总经理工作规则》、《信息披露管理制度》等制度中对投资的权限、审批程序、相关信息披露工作做了明确规定，并指定有专门机构负责对公司对外投资项目的可行性、投资风险、投资回报等事宜进行专门研究和评估，监督对外投资项目的执行进展。

#### (7) 公司生产经营控制情况

报告期内，公司在人事、采购、销售、生产、研发、质量及安全等方面的相关管理制度、工作流程得到有效执行。公司生产经营活动规范、有序，全年实现安全生产。

#### (8) 公司信息披露控制情况

公司制订有《信息披露管理制度》、《投资者关系管理制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》、《重大信息内部报告制度》、《外部信息使用人管理制度》、《内幕信息知情人登记管理制度》，全面规定了公司信息披露的原则、内容、程序、权限划分。根据该制度，公司信息披露管理体系由董事会、监事会、管理层、董事会秘书、公司职能部门负责人、各下属子公司、分公司法定代表人和派出高级管理人员等组成。董事长是公司信息披露的第一责任人，董事会秘书负责协调、组织和办理公司信息披露

事宜，董事会办公室为信息披露管理工作的日常工作部门。

报告期内，对内，公司利用内部局域网、OA 办公系统等现代化信息平台，实现各管理层级、各部门、各业务单位以及员工与管理层之间信息传递迅速、顺畅，便捷、有效；对外，公司在通过指定信息披露媒体向外发布公司信息的同时，通过电话、投资者互动平台、电子邮件等方式与投资者、研究机构、行业协会、中介机构、业务往来单位、相关监管部门等进行沟通，及时获取外部信息，适时了解外部对公司的看法和意见。

总体而言，报告期内，公司内部信息管理和对外信息披露严格规范，内外部信息传递通畅，信息披露能平等对待所有投资者，并保证信息披露的真实、完整、准确、及时，没有出现重大信息的提前泄露，有效保障了公司的信息披露质量。

#### (9) 内部监督情况

公司建立有多层次、全方位的内部控制检查和监督体系。公司监事由股东大会和公司职工民主选举产生，对董事会建立与实施内部控制和经理层组织领导内部控制进行监督。公司独立董事严格按照《公司章程》和《独立董事工作制度》及相关法律法规的要求，积极参加各次董事会和股东大会，深入了解公司发展及经营状况，对公司对外担保等重大事项发表了独立意见。公司审计监察部在董事会审计委员会领导下，依据《内部审计制度》，对公司内控制度有效性建设、财务核算、各项经营活动进行了有效审计监督。报告期内，上述内部监督机制有力的保证了公司合法、高效、规范运作。

## 二、董事会对内部控制的自我评价

报告期内，公司不存在内部控制设计或执行方面的重大缺陷。公司现有内部控制制度基本建立健全，能够适应公司管理要求和发展的需要，能够对编制真实、公允的财务报表提供合理的保证，能够对公司各项业务活动的健康运行及国家有关法律法规和单位内部规章制度的贯彻执行提供保证。

公司内部控制的各项制度得到了有效的实施。为确保公司经营管理合法合规、资产安全、信息披露规范提供了保证，基本达到了内部控制的整体目标。

随着公司业务的发展和经营环境变化，公司将按照监管部门的要求和经营发展的实际需要，不断深化内部控制工作，以保证企业发展规划和经营目标的实现，保证企业健康发展。

## 三、独立董事关于2011年度内部控制自我评价报告的独立意见

按照《企业内部控制基本规范》的要求，公司董事会提交了《2011年度内部控制的自我评价报告》，经过认真阅读报告内容，并与公司管理层和有关部门交流，查阅公司的管理制度，公司独立董事认为：

经核查公司《2011年度内部控制自我评价报告》，公司已经建立起比较完善的内部控制体系，各项内部控制制度符合我国法律法规以及相关监管规则的要求，公司内部控制制度能够得到有效执行，能够合理保证内部控制目标的实现。公司《2011年度内部控制自我评价报告》较客观、全面地反映了公司内部控制的真实情况。

#### 四、公司监事会对内部控制的自我评价

公司已根据《公司法》，中国证监会、深圳证券交易所的有关规定以及依据《企业内部控制基本规范》及其配套指引的规定，按照自身的实际情况，建立健全了公司治理结构和各项内部控制制度，保证了公司各项业务活动的规范有序进行；公司目前的内部控制基本符合公司治理结构的有关要求，已建立了较为完善、有效的与财务报告和信息披露事务相关的内部控制制度，并得到了较有效的实施，对公司的规范运作起到了较好的监督、指导作用，公司内部控制体系不存在明显薄弱环节和严重缺陷。

公司对2011年度内部控制的自我评价真实、客观。监事会对《广联达软件股份有限公司2011年度内部控制自我评价报告》无异议。

#### 五、保荐机构对公司内部控制自我评价报告的意见

通过对广联达内部控制制度的建立和实施情况的核查，德邦证券有限责任公司（以下简称“德邦证券”）认为：2011年度广联达建立了较为完善、有效的内部控制制度，基本符合我国有关法律法规和证券监管部门的要求，符合其实际生产经营状况和特点，并得到了有效的实施，广联达对2011年度内部控制的自我评价如实反映了其内部控制制度的建设及运行情况。

#### 六、财务报告内部控制制定依据

公司以《会计法》、《企业会计准则》、《企业内部控制基本规范》及监管部门的相关规范性文件为依据，建立了财务报告内部控制，本年度的财务报告内部控制不存在重大缺陷。



## 七、年度报告披露重大差错责任追究制度的建立与执行情况

公司已建立了《年报信息披露重大差错责任追究制度》，报告期执行情况良好，不存在发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充等情况。

## 八、公司内部控制相关情况

内部控制相关情况	是/否/不适用	备注/说明（如选择否或不适用，请说明具体原因）
一、内部审计制度的建立情况		
1. 公司是否建立内部审计制度，内部审计制度是否经公司董事会审议通过	是	
2. 公司董事会是否设立审计委员会，公司是否设立独立于财务部门的内部审计部门	是	
3. （1）审计委员会成员是否全部由董事组成，独立董事占半数以上并担任召集人，且至少有一名独立董事为会计专业人士	是	
（2）内部审计部门是否配置三名以上（含三名）专职人员从事内部审计工作	是	
二、年度内部控制自我评价报告披露相关情况		
1. 公司是否根据相关规定出具年度内部控制自我评价报告	是	
2. 内部控制自我评价报告结论是否为内部控制有效（如为内部控制无效，请说明内部控制存在的重大缺陷）	是	
3. 本年度是否聘请会计师事务所对内部控制有效性出具鉴证报告	否	上年度天职国际会计师事务所已出具鉴证报告
4. 会计师事务所对公司内部控制有效性是否出具无保留结论鉴证报告。如出具非无保留结论鉴证报告，公司董事会、监事会是否针对鉴证结论涉及事项做出专项说明	不适用	上年度天职国际会计师事务所已出具无保留意见鉴证报告
5. 独立董事、监事会是否出具明确同意意见（如为异议意见，请说明）	是	
6. 保荐机构和保荐代表人是否出具明确同意的核查意见（如适用）	是	
三、审计委员会和内部审计部门本年度的主要工作内容与工作成效		
<p>公司审计委员会：审核公司内部审计制度；审议公司审计监察部工作计划；指导、评估审计监察部工作；组织指导审计监察部对公司内控制度有效性进行梳理评估，并监督整改建议的后续落实情况；与天职国际会计师事务所协商确定年度财务报告审计工作计划；审核与监督公司的财务信息及定期财务报告。</p> <p>审计监察部：采用多种方式开展内部控制的监督检查工作，通过对公司的内部控制制度的梳理、评估及执行情况的监督检查，确保内部控制制度得到贯彻实施，切实保障公司规章制度的贯彻执行。</p>		
四、公司认为需要说明的其他情况（如有）		
无		

## 第八节 股东大会情况简介

报告期内，公司召开了1次股东大会：2010年度股东大会。

2011年3月15日，公司召开了2010年度股东大会，审议并通过了如下议案：

- (1) 《关于公司2010年度董事会工作报告的议案》
- (2) 《关于公司2010年度监事会工作报告的议案》
- (3) 《关于公司2010年度财务决算报告的议案》
- (4) 《关于2010年度利润分配和资本公积金转增股本的议案》
- (5) 《关于聘任天职国际会计师事务所有限公司为公司2011年度审计机构的议案》
- (6) 《关于公司2010年度报告及其摘要的议案》
- (7) 《关于公司董事会换届选举的议案》
- (8) 《关于公司监事会换届选举的议案》
- (9) 《关于使用部分超募资金对北京梦龙软件有限公司增资的议案》
- (10) 《关于使用部分超募资金收购上海兴安得力软件有限公司股权并对其增资的议案》
- (11) 《因2010年度资本公积金转增股本而修改〈公司章程〉中注册资本及股份总数相关条款的议案》

本次股东大会决议公告刊登在2011年3月16日的《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网站（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）上。

## 第九节 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的回顾

##### 1. 报告期内公司总体经营情况

2011年是公司五三战略规划（第五个三年）的开局之年，公司经营层围绕“引领建设工程领域信息化服务产业的发展，为推动社会的进步与繁荣做出杰出贡献”的使命，坚持“以客户为中心、创造价值、追求卓越、实现共赢”的经营理念，秉承“真诚、务实、创新、服务”的核心价值观，带领公司全体员工积极进取、开拓创新、努力拼搏，实现销售收入总额74,363.95万元，较上年同期增长29,307.21万元，增幅为65.05%；实现利润总额30,175.19万元，同比增长12,468.62万元，增幅为70.42%；归属于上市公司股东的净利润为27,873.38万元，较上年同比增长11,369.84万元，增幅为68.89%；归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润为27,726.65万元，较上年同期增加10,658.12万元，增幅为62.44%。

公司2011年业绩增长较快的主要原因：执行全年营销策略得力，工具软件销售中的大单比例快速增长；坚持加大研发投入，新产品持续贡献收入；并购重组效果显著，项目管理业务高速发展，华东地区市场地位大大加强；继续严控费用支出，三项费用增长率低于营业总收入增长率。

2011年公司获得了多项奖项和认证，包括“高新技术企业证书”、“中关村国家自主创新示范区“十百千工程”企业称号”、“北京市企业技术中心认定证书”、“北京市信用企业证书”、“国家火炬计划中关村软件园骨干企业”、“中国创新软件企业(2011)”、“2011年北京市质量创新成果奖优秀奖（图形算量软件）”、“北京市科学技术奖三等奖-基于IFC标准的建筑工程4D施工管理系统的研究和应用”、“2011-中国自主创新卓越品牌”、“北京软件和信息服务业25周年突出创新应用奖”、“中小板价值50强”等。

#### (1) 公司各项业务发展情况

##### 1) 工程造价业务发展情况

工程造价业务在2011年实现营业收入68,795万元。据公司独立于销售部门以外的部

门（品牌中心）年度调查数据显示，公司产品的客户满意度达到88%左右，再创历史新高。工程造价成熟产品（计价系列产品和算量系列产品）继续保持快速发展势头，在国内市场占有率占有绝对优势。工程造价的新产品快速孵化，逐步趋向成熟，继成功孵化安装算量之后，又孵化出广联达精装算量软件、广联达图形对量及钢筋对量软件、广联达钢筋施工翻样软件三个新产品，以上四款新产品在2011年度共实现营业收入7,931万元。

## 2) 项目管理业务发展情况

项目管理业务在2011年实现营业收入（包括软件收入和服务收入）4,660万元，与去年同口径收入1,059万元相比增长340%，并购重组北京梦龙软件成效显著。公司项目管理业务已建立大量的样板客户，并且在客户的销售和实施方面坚持不断思考，总结出系统的销售方法论和实施方法论，指导各项工作的有效开展，根据解决方案类产品的特点进一步理清了该类产品的管理方法，这些努力和成果为后续项目管理类业务的规模化发展奠定了良好基础。

## 3) 新业务发展情况

各项新业务也在积极孵化，为公司的持续发展积极准备。

工程教育业务继续稳定发展，高校学生认证人数达到2,000多人。共有173家院校踊跃参加高校算量大赛，参赛学生达到35,000名。共有55家院校参加高校沙盘大赛，参赛学生达到1,500名。共完成2家沙盘和招投标样板院校。

工程交易业务实现网络招投标样板地区5个。

工程审计业务实现财审业务应用标杆客户3家。

网络采购业务2011年树立了5家样板客户，商务助理的用户数达到2,000多家。2012年将正式进入试点推广阶段。

材价信息业务2011年核心工作是进行收费业务的商业模式和业务模式的摸索和验证，材价信息采集工作持续开展，供应商信息主动更新率达到36.6%。在借鉴上海兴安得力材价信息业务成功经验的基础上，初步完成业务模式和商业模式的重新架构，为2012年市场验证做好了准备。

国际化业务已经完成土建算量和安装算量软件在新加坡的样板客户验证和试点销售工作，自2011年8月开业至年底，实现收入108万元（人民币），当年实现盈利。同时，新加坡子公司还在积极开拓其他国家的新市场，并总结了国际化市场开拓的相关方法论。

服务新干线在2011年的服务替代率达到62.84%，问题解决率达到84.77%，很大程度

上缓解了各个分支的服务压力，降低了服务成本，提高了服务质量，积累了客户信息，为相关业务的开展奠定基础。

#### 4) 市场营销情况

2011年各分支机构在充分理解和坚定执行公司整体营销规划和部署基础上，结合当地市场特点和客户需求，进一步策划和设计当地营销方案，大大提升了区域市场营销和销售促进的有效性。结合精细化销售管理以及大客户营销策略，进一步提高了日常销售的有效性和准确性，使大单（单笔成交金额在2万元以上）销售额占工具类产品总销售额的比例达到41%，确保年度经营目标的顺利完成。同时，为了执行公司长期发展战略，确保分支渠道能够有效承接更多新业务、新产品，提高人均销售能力，国内营销管理中心做了大量准备工作，积极思考、探索和尝试，营造分支机构主动接受和拥抱新产品的氛围，以提高渠道承载能力，适应将来公司多业务发展的需要。

公司的品牌建设和品牌营销工作也向前推进了一大步。2011年创新了市场营销和推广活动，包括推出公司官方微博等媒介形式。对公司的企业品牌和业务品牌进行重新梳理和定位，促进了各项业务的市场宣传推广以及公司品牌形象的建立。

#### 5) 对外投资和收购情况

2011年初完成了与上海兴安得力的并购重组，实现了业务、技术、人员的平稳过渡。计价、算量产品积极与总部的计价、算量产品整合开拓市场，材价信息产品顺利推进，管理类新产品也在积极孵化，为2012年市场推广和销售奠定坚实的基础。

#### 6) 经营机构管理与销售管理情况

目前公司分支机构已经覆盖全国32个省市、自治区，分支机构主要负责各产品的销售、推广、市场营销以及服务工作。为了充分发挥集中服务的优势，在西安建立了面积2,200平方米，230个坐席（总规划为330个坐席）的全国客户服务呼叫中心。中心采用了全国统一的客户服务热线“4006 066 088”，通过电话和网络等信息化手段将全国的客户服务工作集中进行管理，提高了服务的质量和效率，统一了服务品牌形象，更好地对客户进行管理和维护。据公司独立于销售部门以外的部门（品牌中心）年度调查数据显示，2011年公司服务的客户满意度达到89.4%，与公司产品的客户满意度一样，创历史最高水平。

#### 7) 员工发展情况

截止到2011年12月31日，公司员工人数2,966人（含全国分子公司），其中占比最多

的营销人员1,760人（59%），其次研发人员731人（25%）。2011年公司积极推进了任职资格体系建设工作，初步建立了各类型员工的职业资格任职标准和考核体系，明确了各层级各类型员工的职业发展路径，为员工的职业发展提供了方向和指引。在此基础上初步建立了干部领导力提升体系，明确指出了干部成长和发展的要求和路径，以及过程中的一些基本行为规范和学习提升的要求。2011年公司在DOD2-11（广联达中层干部第11期培训）上发布了干部领导力提升体系，后续依此启动了干部培养体系的规划和详细设计。2011年还完成了公司所有新员工的入职培训以及GCS（广联达客户服务）培训，并在此基础上规划和完成了各类专业培训和管理的培训，结合各部门自行开发和组织的专业培训，积累了大量的自主开发课件和资料，为建立员工培养和学习体系奠定了基础。

#### 8) 产业基地建设情况

2011年7月12日，在软件园二期规划用地上进行了广联达新的信息大厦奠基仪式，标志着广联达新的信息大厦正式破土动工建设，信息大厦规划地下二层地上六层，建筑面积30,000多平方米，目前经过将近一年的施工建设，已经完成了大部分地下工程的建设，预计2013年6月竣工使用。

#### (2) 公司的行业地位及区域市场地位

公司是建筑行业信息化的领军企业，一直以来都坚持秉承“引领建设工程领域信息化服务产业的发展，为推动社会的进步与繁荣做出杰出贡献”的使命，立志成为“一个英才向往员工幸福的优秀公司、一个用户信赖专家品质的合作伙伴、一个持续进步最具价值的上市公司之一、一个让中国人骄傲世人尊敬的软件企业”。

公司在北京、华北、东北、西北、西南区域处于绝对的市场优势，在中南、华东、华南区域目前也处于领先地位，特别是华东地区在与上海兴安得力整合之后，进一步加强了区域优势。

#### 1) 公司主要优势

公司经过长期的发展、积累和沉淀，在产品业务、技术研发、渠道、客户资源、人才等方面建立了自己独有的优势。

##### ①产品业务优势

##### a) 工程计价软件

**独特性：**公司拥有全国工程计价软件。一套产品能够做全国各地区、各行业、各专业的计价工作；**协同效应：**与公司的算量系列软件、招投标系统、项目管理系统、

信息服务等产品高度协同；功能优势：软件智能灵活、错误自动查找、支持数据重用、项目级造价调整等。

#### b) 土建算量软件

独特性：自主图形技术平台，降低了用户购买软件的成本和知识产权风险，能够支持全国各地计算规则的算量软件；协同效应：与公司其它产品广泛的接口，形成一体化解决方案；功能优势：详细的计算式以及清晰的计算过程，方便数据核对；内置各地计算规则，可直接选用，且更新及时。

#### c) 钢筋计算软件

独特性：采用与土建算量同一自主图形技术平台，能够做到算量系列数据共享的软件；协同效应：与土建算量数据共享，减少重复工作；与其他产品形成接口，一体应用；功能优势：产品专业，兼顾了平法规范以及个性化的设计。

#### d) 安装算量软件

独特性：采用与土建算量同一自主图形技术平台，能够实现各个专业算量软件数据共享，又能够支持全国各地安装计算规则和安装做法的算量软件；协同效应：与土建、钢筋算量共享模型数据，并且与计价软件形成接口，一体化应用；功能优势：高效、快速、智能的电子图纸识别；可灵活进行设置，满足全国计算规则；专业清晰的统计与报表显示。

#### e) 项目管理软件

独特性：实现公司级和项目部级项目管理一体化应用的产品；解决了造价软件与项目管理软件无缝衔接的产品；协同效应：与公司造价工具软件、招投标系统实现高度集成应用；功能优势：(1)实现了公司对项目的进度、收入、成本等数据的真实、动态、准确的监控；(2)实现了项目部对项目的有效管理；(3)形成了一套科学的、实用的、符合国内建筑行业特点的成本核算和管控方法。

### ②技术研发优势

公司一贯重视在技术研发方面的投入，2011 年公司的研发投入达到 11,519 万元，比去年增长 141%。公司所开发产品均具有自主知识产权，截止到目前已经积累了近 30 余项核心技术，且公司的核心技术随着客户需求的增长和业界技术的发展有了长足的进步，其中管理类技术平台的技术水平已经达到国内一流水平，图形算法技术达到国际领先水平。另外，基于云计算、物联网、BIM 领域的技术前探也已经积极展开，并

取得了阶段性成果。

### ③渠道优势

目前，广联达在全国共设立 32 个分公司，4 个全资子公司（不含美国、新加坡子公司），2 个参股子公司，销售及服务网络覆盖全国 32 个省、直辖市、自治区，300 余个地州城市，2,000 余个县级城市。

### ④客户资源优势

目前公司已经拥有了 12 万家企业用户（2011 年增加 2 万家），40 万工程造价产品使用者，用户覆盖 98%以上的特一级资质施工企业；95%以上的一级资质房地产开发企业；95%以上的甲乙级资质的咨询企业。

### ⑤人才优势

公司研发人员 80%以上来自于计算机领域的一流院校；公司建筑行业专业人员 75%以上来自于建筑业领域的知名院校和具备建筑业实际工作经验的专业人员；公司还拥有一支由几十名具有丰富实践经验及专业理论的专家顾问团队；公司还设有中关村科技园博士后工作站，开展图形平台技术方面的课题研究。

## 2) 公司面临的主要问题或挑战

随着公司业务的快速发展，未来还需要大量业务人才和技术人才，尤其是高端人才。人才因素始终是企业发展的最大瓶颈。同时在以下方面还存在不足，具体表现为：主营业务收入相对单一；解决方案类业务的规模化能力不足；渠道承载多产品的能力尚需提高；公司运营管理能力有待提升。

## (3) 公司经营和盈利能力的连续性和稳定性分析

### 1) 建筑业信息化市场前景广阔

经过十五和十一五阶段十年的发展，我国建设行业信息化取得了较大进步，但信息化技术的应用在总体上还处于单一化状态，目前大部分企业还仅局限于专业软件的使用，数据无法共享，数据孤岛的现象非常普遍。而建设行业信息化的大力推进，将有助于改善建筑业中存在的劳动生产率低、管理水平落后、企业竞争力不强等一系列问题。

### 2) 国家发布《2011-2015年建筑业信息化发展纲要》为建筑业信息化指明方向

国家十二五规划明确提出建筑业信息化发展的指示和要求，于2011年5月10日发布了《2011-2015年建筑业信息化发展纲要》，明确“十二五”期间，基本实现建筑企业信息



系统的普及应用，加快建筑信息模型（BIM）、基于网络的协同工作等新技术在工程中的应用，推动信息化标准建设，促进具有自主知识产权软件的产业化，形成一批信息技术应用达到国际先进水平的建筑企业，特别是要加强工程总承包企业、工程勘察类企业、建筑施工类企业的信息化建设，以及专项信息技术的应用和信息化标准的建设。

### 3) 城镇化进程明显推进，持续发展空间巨大

目前我国城镇化发展迅速势头良好。在十二五期间，我国城镇化率计划从47.5%提高到51.5%，年均提升0.8%。按此估算，每年城镇人口年增长1300万，有关研究表明，近年来每增加1个城镇人口将带动城镇固定资产投资50万元。因此，我国的城镇化进程将直接保障我国固定资产投资的增长以及建筑业的快速发展。

### 4) 房地产调控政策对公司经营的影响不明显

建筑业总量并未受到房地产调控政策的影响，仍呈较快增长态势。公司使命及业务战略一直定位于建设工程领域，此领域涵盖工业建筑、民用建筑、基础设施等整个建筑业。自2002年至2011年，中国建筑业总产值一直保持年均22%的高速增长，根据国家统计局数据：在2011年，作为国民经济支柱产业的建筑业首次突破10万亿元大关，完成总产值117,734亿元，同比上年95,206亿元增长22.6%。建筑业房屋建筑施工面积达到84.62亿平方米，同比上年增长19.5%。中国固定资产投资仍然保持较快增长，同比上年增长23.8%，扣除价格因素实际增长达16.1%。中国2011年新开工建筑项目计划总投资240,344亿元，同比上年增长22.5%。

受到房地产调控政策影响较大的主体为商品房，而商品房在总体建筑业中占比不高。在整体的民用建筑中，又可具体细分为商品房、各类保障房（经济适用房、廉租房等）、办公用房、教科文卫用房、养老用房、批发和零售用房、住宿和餐饮用房等。而商品房仅为民用建筑的一个组成部分，通过国家统计局所发布的数据显示，商品房施工建筑面积仅占整体施工房屋建筑面积的33.24%。另外，目前国家在大力实施房地产调控措施的同时，又投入大量资源用于各类保障房的建设。所以，房地产调控的突出特点可以总结为调整住房供应结构而非调整住房供应总量，通过国家统计局所发布的固定资产投资中建筑安装工程投资总额呈现大幅度上升的趋势，可以验证此结论。

公司客户群体中数量最多的为施工企业，占比超过50%，而非房地产公司。公司立足建设工程领域，围绕工程项目的全生命周期，为客户提供以工程造价为核心，以工程项目（综合）管理为主体的软件产品和企业信息化整体解决方案。涵盖八大类客户群体，

包括：建设方（又包括常建大甲方、房地产公司、临建甲方）、施工方、中介咨询公司、设计院、设备材料厂商、物业公司、高校、政府部门。

房地产调控政策反而会刺激相关企业持续加大信息化投入。各界共识，管理相对粗放的建筑业若要在竞争日益激烈的市场中立足、发展，则必须实现集约化、集成化、精细化的管理。而由于建筑业本身的特点——项目地点分散、流动性强、项目周期长、资金投入大、生产方式多样性且不均衡，受到外部约束多、异地作业等等，造成了非常复杂的物资流、信息流以及资金流，而有效将这些问题管理并解决的唯一方式，只能利用信息化的手段。从国家及行业的相关政策上来看，也在积极引导和保障建筑业信息化水平的持续提升。

## 2. 主营业务及经营情况

### (1) 主营业务分行业、产品情况

公司产品主要为造价软件及项目管理软件，服务主要为培训服务及技术服务。目前，公司的收入及业绩增长主要来自于造价软件产品，近几年造价软件产品收入占营业收入的比重均达到90%以上。随着公司与北京梦龙软件有限公司的战略重组，公司在项目管理业务领域中的优势正在逐渐显现，项目管理业务收入在总收入中的比重正在逐步提升。

主营业务的分行业、分产品情况如下：

单位：人民币元

2011 年度主营业务分行业情况						
分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)
软件业务	743,227,781.27	18,691,212.99	97.49%	65.81%	69.64%	-0.05%
2011 年度主营业务分产品情况						
造价软件产品	687,952,014.24	13,906,309.14	97.98%	59.48%	62.87%	-0.04%
项目管理软件产品	28,082,155.26	4,784,903.85	82.96%	371.97%	92.93%	24.64%
提供服务	27,193,611.77		100.00%	148.69%	-	0.00%
合计	743,227,781.27	18,691,212.99	97.49%	65.81%	69.64%	-0.05%

注：

1. 提供服务总收入27,193,611.77元中包含项目管理业务的服务收入18,515,975.00元(上年同口径为4,640,045.00元)；
2. 项目管理业务总收入计算方法为：项目管理软件产品收入28,082,155.26元+项目管理业务的服务收入18,515,975.00元=46,598,130.26元(上年同口径为10,590,045.01元)，较上年增加36,008,085.25元，增长340.02%，是公司并购重组效益的重要体现。

## (2) 主营业务分地区情况

公司一直致力于自有销售渠道的建设，销售机构遍布全国各地市，近年各区域销售及增长情况如下：

单位：人民币元

区域	本年		上年		增长金额	增长幅度
	金额	比例	金额	比例		
北京	166,317,542.08	22.38%	106,106,432.13	23.67%	60,211,109.95	56.75%
华北	84,638,171.16	11.39%	57,686,862.00	12.87%	26,951,309.16	46.72%
东北	70,711,121.97	9.51%	50,607,734.15	11.29%	20,103,387.82	39.72%
西北	66,515,453.47	8.95%	47,483,540.80	10.59%	19,031,912.67	40.08%
中南	76,442,856.57	10.29%	47,291,501.01	10.55%	29,151,355.56	61.64%
华东	125,168,206.16	16.84%	46,173,384.05	10.30%	78,994,822.11	171.08%
华南	63,940,789.12	8.60%	38,297,498.83	8.54%	25,643,290.29	66.96%
西南	88,411,173.30	11.90%	54,600,550.04	12.18%	33,810,623.26	61.92%
海外	1,082,467.44	0.14%	-	-	1,082,467.44	-
合计	743,227,781.27	100.00%	448,247,503.01	100.00%	294,980,278.26	65.81%

注：

1. 华北区域收入中不含北京区域，海外区域为本年度新成立的新加坡子公司收入，华东区域收入中包含上海兴安得力收入；
2. 北京区域收入中包含项目管理软件收入、服务收入。

## 3. 主要供应商、客户情况

单位：人民币元

前五名供应商采购金额合计	6,537,693.00	占年度采购总额的比重	40.30%
前五名销售客户销售金额合计	21,338,977.92	占年度销售总额的比重	2.87%

报告期内，公司前五名供应商未发生重大变化。因为软件企业生产成本较低，所以公司采购量总体较小，且具有原材料采购供应商较集中，低值易耗品采购供应商较分散的特点。

公司客户数量众多，前五名销售客户销售总金额仅占年度销售总金额的 2.87%，不存在对单一客户的依赖。

公司与主要供应商、客户间无关联关系。

#### 4. 研发投入情况

公司注重研发经费的投入，在稳步提高造价软件新产品研发投入的同时，大力加强项目管理软件平台的研发投入，是公司研发费用总额逐年增加主要原因，各年同比情况如下：

单位：人民币元

项目	2011 年度	2010 年度	2009 年度
研发投入金额	115,187,167.97	47,696,848.29	25,201,238.57
研发投入占营业收入比例	15.49%	10.59%	8.17%

#### 5. 主要会计数据及财务指标变动情况及原因

##### (1) 资产负债表项目

单位：人民币元

项目	期末金额	期初金额	增减率	变动原因
应收账款	14,800,974.32	4,493,880.30	229.36%	主要原因为销售大幅增长及合并范围变化所致
预付款项	1,952,352.39	2,759,928.18	-29.26%	主要原因为公司上年度预付固定资产采购款、会议费、咨询费于本年结算所致
应收利息	1,320,581.80	2,195,609.50	-39.85%	主要原因为定期存款于年末结息所致
其他应收款	5,673,198.47	4,249,843.41	33.49%	主要原因为投标保证金、房租押金等增加所致
存货	2,042,038.49	1,035,786.92	97.15%	主要原因为销售增长导致存货储备增加所致
投资性房地产	-	18,205,750.82	-100.00%	主要原因为投资性房地产转为经营性固定资产所致。
在建工程	115,164,041.26	50,984,040.00	125.88%	主要原因为支付土地开发费、土地出让金、工程款等所致
商誉	391,745,317.26	87,202,859.35	349.23%	主要原因为本期溢价收购上海兴安得力软件有限公司 100% 股权所致
长期待摊费用	3,193,712.68	493,133.26	547.64%	主要原因为各分公司经营租入办公场所装修增加所致
应付账款	3,223,060.82	827,729.76	289.39%	主要原因为应付材料款、服务费等增加所致
预收款项	3,533,597.46	5,180,978.16	-31.80%	主要原因为年初预收账款本期结算所致
应付职工薪酬	89,052,070.41	59,056,157.63	50.79%	主要原因为合并范围增加及计提的

项目	期末金额	期初金额	增减率	变动原因
				年度绩效工资、年终奖金增加所致
其他非流动负债	2,430,000.00	1,750,000.00	38.86%	主要原因为本期收到安装算量软件产业化项目的专项拨款所致
股本	270,000,000.00	180,000,000.00	50.00%	原因为资本公积转增股本所致
外币报表折算差额	-651,043.25	33,940.10	-2018.21%	主要是由于外币汇率波动所致

## (2) 利润表项目

单位：人民币元

项目	本期金额	上期金额	增减率	变动原因
营业总收入	743,639,520.01	450,567,434.15	65.05%	主要原因为营销策略得当、新产品积极推广以及重组并购成效显现所致
营业成本	18,874,786.02	11,752,709.62	60.60%	主要原因为本年销售额增长及合并范围户数增加所致
营业税金及附加	14,200,329.24	8,169,804.76	73.81%	主要原因为随着收入增长，增值税及营业税增加所致
销售费用	263,192,382.58	179,165,349.69	46.90%	主要原因为合并范围增加、人员数量增加、销售收入增长导致工资性费用、租赁费、培训及会议费、服务费等增加所致
管理费用	241,308,446.60	128,721,321.49	87.47%	主要原因为合并范围增加、人员增加、研发投入加大导致各类固定费用及变动费用相应增加所致
财务费用	-29,268,722.09	-6,996,945.62	-318.31%	主要原因为定期存款本期结息导致利息收入增加所致
资产减值损失	3,679,875.46	400,564.45	818.67%	主要原因为本年公司注销了内蒙古广联达信息有限公司，应收账款无法收回，确认为坏账损失所致
投资收益	682,696.84	-	-	主要原因为注销子公司内蒙古广联达信息技术有限公司所致
营业外收入	70,627,456.85	49,179,627.18	43.61%	主要原因为收入增长带来增值税即征即退收入增加所致
所得税费用	19,832,041.46	12,544,110.85	58.10%	主要是由于当期利润大幅增加所致
其他综合收益	-684,983.35	36,007.11	-2002.36%	主要是由于外币汇率波动所致

## (3) 现金流量表项目

单位：人民币元

项目	本期金额	上期金额	增减率	变动原因
经营活动产生的现金流量净额	318,812,935.47	193,981,801.82	64.35%	主要是由于本年销售收入增长较快所致。
投资活动产生的现金流量净额	-354,386,075.90	-60,667,069.47	-484.15%	主要原因为本年支付大额股权收购款、土地开发费用及土地出让金所致
筹资活动产生的现金流量净额	-109,300,718.87	1,284,247,352.06	-108.51%	主要原因为上年存在发行 A 股获得募集资金所致

## (4) 主要财务指标分析

项目		2011 年度	2010 年度	增减率	变动原因
偿债能力指标	流动比率	7.33	12.33	-40.55%	主要是原因为应付股权收购款挂账导致流动负债增加所致
	速动比率	7.31	12.32	-40.67%	
	资产负债率 (%)	9.56%	7.03%	2.53%	
营运能力指标	应收账款周转率 (次)	77.08	109.07	-29.33%	主要原因为合并范围增加及销售增长导致应收账款增加所致
	存货周转率 (次)	12.27	13.77	-10.89%	主要原因为随着销售增长存货储备增加所致
现金流量指标	每股经营活动现金净流量 (元)	1.18	1.08	9.26%	主要原因为随着销售收入增长, 本期经营活动现金净流量大幅增长所致
盈利能力指标	每股收益 (元/股)	1.03	0.64	60.94%	主要是由于当期销售收入增长较快, 净利润同比增加较多所致
	净资产收益率 (%)	15.62%	14.99%	0.63%	主要原因为业绩快速增长所致

注：受资本公积转增股本的影响，根据证监会公告《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)第七条的规定，公司对上期加权平均股数进行重新表述，每股收益上年同期数亦有所调整。

## 6. 报告期内，子公司和参股公司情况

单位：人民币万元

公司类型	公司名称	业务性质	权益比例 (%)	注册资本	净资产	总资产	净利润
全资子公司	济南广联达软件技术有限公司	工具产品销售、服务	100	30	-673.86	42.78	-213.40
全资子公司	杭州广联达慧中软件技术有限公司	工具产品销售、服务	100	50	270.62	504.58	305.85
全资子公司	广联达(美国)软件技术有限公司	研究	100	35 万美元	9.28	9.28	-98.56
全资子公司	北京广联达梦龙软件有限公司	管理产品销售、服务	100	3000	3,913.47	4,558.07	299.75

全资子公司	上海兴安得力软件有限公司	工具产品销售、服务	100	2000	5,528.79	6,483.24	2,239.00
全资子公司	广联达国际私人有限公司（新加坡）	工具产品销售、服务	100	400 万新元	699.79	753.72	-29.56
控股子公司	南昌广联达软件技术有限公司	工具产品销售、服务	35	30	131.64	195.60	100.89
控股子公司	武汉广联达三山软件技术有限公司	工具产品销售、服务	40	50	465.89	620.64	371.64

注：广联达国际私人有限公司及上海兴安得力软件有限公司为本年新纳入合并范围的企业，详见财务报表附注七、企业合并及合并财务报表。

## （二） 公司2012年度工作计划

2012 年是公司五三发展规划的关键之年。公司经营层根据五三战略目标完成了 2012 年度工作计划及部署，制定的营业收入目标力争突破 10 亿元。主要工作为：

### 1. 业务重组与整合，发挥资源优势

根据公司规划和部署，明确了公司十大业务阵营，并根据业务阵营针对现有业务进行业务重组和整合。造价业务要继续保持稳定高速发展，继续保持国内绝对领先的地位；企业管理业务要继续巩固盈利能力，并逐步形成规模效应；工程施工业务需要进行大胆突破，利用协同优势快速推进；工程教育暨电子政务业务需要加大力度，积极促进和营造良好的行业环境和秩序。

### 2. 继续加强企业管理

在企业管理方面需要继续深入推进创新与变革。加强任职资格体系建设，加强干部队伍建设；进一步优化企业文化体系，实现公司经营理念落地；加强内部流程和体系建设，引入日本经营之圣稻盛和夫先生的管理哲学，实现全员参与经营，达到收入最大化，费用最小化；加强内部信息化的建设，提升信息和数据的整合能力，满足各方面对数据和信息使用的个性化需求，提升内部管理和决策的效率和质量。

继续加大研发投入，继续坚持研发能力储备，积极探索异地研发模式，并继续深入研究和探索工业化开发模式，为持续提升业务产能、降低研发成本做好准备。

## 二、公司投资情况

### （一） 募集资金使用情况

#### 1. 募集资金的基本情况

广联达软件股份有限公司经中国证券监督管理委员会证监许可[2010]507 号文核准，公司于 2010 年 5 月 11 日向境内投资者公开发行人 2,500 万股 A 股，每股面值为人民币 1 元，每股发行价格为人民币 58.00 元，募集资金总额为人民币 1,450,000,000.00 元。

公司于 2010 年 5 月 14 日收到募集资金后，扣除经各方确认的发行费用人民币

82,423,595.96 元后，确认募集资金净额为人民币 1,367,576,404.04 元。公司按照确认结果增加股本人民币 25,000,000.00 元，增加资本公积人民币 1,342,576,404.04 元，增资后的股本为人民币 100,000,000.00 元。该增资行为已经天职国际会计师事务所有限公司于 2010 年 5 月 14 日出具的天职京核字[2010]1743 号验资报告审验。

根据财政部《关于执行企业会计准则的上市公司和非上市企业做好 2010 年年报工作的通知》(财会[2010]25 号)的精神，公司于 2010 年 12 月 31 日对发行费用进行了重新确认，将广告费、路演费、上市酒会费等费用 8,053,590.94 元从发行费用中调出，最终确认的发行费用金额为人民币 74,370,005.02 元，最终确定的募集资金净额为人民币 1,375,629,994.98 元，确定增加的资本公积合计为 1,350,629,994.98 元。

上述 8,053,590.94 元款项已于 2011 年 8 月 30 日存入募集资金专户，并与相关方重新签署了《募集资金三方监管协议》。

## 2. 募集资金管理及存放情况

### (1) 募集资金管理情况

为规范公司募集资金的管理和使用，切实保护投资者的权益，根据《公司法》、《证券法》、《首次公开发行股票并上市管理办法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等有关法律、法规、规范性文件和《广联达软件股份有限公司章程》的要求，结合公司的实际情况，制定了《广联达软件股份有限公司募集资金管理办法》，对募集资金实行专户存储，并对募集资金的使用实行严格的审批手续，以保证专款专用。于 2010 年 6 月 9 日，公司与保荐人华泰证券股份有限公司、存放募集资金的商业银行签订了《募集资金三方监管协议》。报告期内，协议得到了有效的履行，专户银行定期向保荐机构寄送对账单，公司授权保荐机构可以随时查询、复印专户资料，保荐机构可以采取现场调查、书面查询等方式行使其监督权。

2011 年，公司保荐人由华泰证券股份有限公司变更为德邦证券有限责任公司，公司已于 2011 年 12 月 29 日与保荐人德邦证券有限责任公司、存放募集资金的商业银行重新签订了《募集资金三方监管协议》，明确了各方的权利与义务。

本次募集资金到位后，本公司在北京银行中关村科技园区支行(以下简称“北京银行”)、华夏银行国贸支行(以下简称“华夏银行”)以及建设银行北京中关村软件园支行(以下简称“建设银行”)3 家银行对募集资金实行了专户存储。

### (2) 募集资金存放情况



截止 2011 年 12 月 31 日，本公司有三个募集资金专户存放尚未使用的募集资金，具体情况如下：

单位：人民币元

开户银行	账户	存款方式	募集资金余额
北京银行中关村科技园区支行	01090879400120109080740	活期	15,119,244.44
	01090879400120501085504	定期	51,856,678.00
	01090879400120501085033	定期	46,140,625.00
	01090879400120501085170	定期	51,140,625.00
	01090879400120501085706	定期	102,281,250.00
	01090879400120501085676	定期	102,281,250.00
	01090879400120501093813	定期	49,473,389.82
小计			418,293,062.26
华夏银行国贸支行	62250181910004258	活期	17,880.62
	62250183010001958	定期	51,125,000.00
	62250183010001970	定期	20,450,000.00
	62250183010001969	定期	30,675,000.00
	10263000000639357	定期	30,420,000.00
	10263000000639380	定期	30,420,000.00
	10263000000639415	定期	36,423,606.00
小计			199,531,486.62
建行北京中关村软件园支行	11001125700052501871	活期	1,961,921.39
	1100112570004900001600017	定期	41,523,725.00
	1100112570004900001600015	定期	51,904,656.25
	1100112570004900001600016	定期	51,904,656.25
	1100112570004900001600018	定期	51,904,656.25
小计			199,199,615.14
合计			817,024,164.02

### 3. 本年度募集资金的实际使用情况

募集资金使用情况简表如下：

单位：人民币元

项目	北京银行	华夏银行	建设银行	合计
募集资金净额	771,826,104.04	300,000,000.00	295,750,300.00	1,367,576,404.04

加：调整发行费用	8,053,590.94			8,053,590.94
最终确定的募集资金净额	779,879,694.98	300,000,000.00	295,750,300.00	1,375,629,994.98
加：利息收入	14,008,009.17	4,257,472.62	8,907,536.84	27,173,018.63
减：①账户管理费	1,805.22	200	3,201.42	5,206.64
②募投项目支出	-	-	105,455,020.28	105,455,020.28
③补充流动资金	50,000,000.00	-	-	50,000,000.00
④收购子公司	226,453,850.00	104,725,786.00	-	331,179,636.00
⑤子公司增资	46,440,400.00	-	-	46,440,400.00
⑥信息大厦建设	52,698,586.67	-	-	52,698,586.67
募集资金账户余额	418,293,062.26	199,531,486.62	199,199,615.14	817,024,164.02

本公司募集资金实际使用情况详见本节“8、募集资金使用情况对照表”。

#### 4. 变更募投项目的资金使用情况

截至 2011 年 12 月 31 日止，公司无变更募集资金投资项目情况。

#### 5. 募集资金使用及披露中存在的问题

报告期内，公司已披露的募集资金使用的相关信息及时、真实、准确、完整，不存在募集资金管理违规情形。

#### 6. 会计师事务所对募集资金使用情况的专项审核意见

公司所聘请的年度审计机构天职国际会计师事务所有限公司对公司 2011 年度募集资金存放与实际使用情况专项报告出具了鉴证报告（天职京 SJ[2012]590-1 号）：认为公司《关于 2011 年度募集资金存放与使用情况的专项报告》按照《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》、《中小企业板上市公司募集资金管理细则》及相关格式指引规定编制，在所有重大方面公允反映了广联达公司 2011 年度募集资金的存放与使用情况。

#### 7. 保荐机构对募集资金使用情况的意见

经核查，德邦证券认为广联达 2011 年度募集资金存放与使用均符合《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板保荐工作指引》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等规范性文件的规定，对募集资金进行了专户存储和专项使用，不存在变相改变募集资金用途和损害股东利益的情况，不存在违规使用募集资金的情形。

## 8. 募集资金使用情况对照表

编制单位：广联达软件股份有限公司

截至 2011 年 12 月 31 日止

单位：人民币万元

募集资金总额				137,563.00	本年度投入募集资金总额			47,328.91		
变更用途的募集资金总额				-	已累计投入募集资金总额			58,577.36		
变更用途的募集资金总额比例				-						
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(1)	本年度投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投入进度(%) (3) = (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本年度实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
<b>承诺投资项目</b>										
工程造价行业应用解决方案	否	9,323.76	9,323.76	3,324.74	4,116.67	44.15%	2013 年 5 月 31 日	-	-	否
建设工程项目管理解决方案	否	7,038.68	7,038.68	2,520.47	3,225.45	45.82%	2013 年 5 月 31 日	-	-	否
工程造价信息服务	否	4,381.92	4,381.92	296.57	371.93	8.49%	2012 年 5 月 31 日	-	-	否
工程招投标协同应用平台	否	3,843.12	3,843.12	244.14	300.62	7.82%	2012 年 5 月 31 日	-	-	否
客户服务支持中心	否	2,013.84	2,013.84	1,353.91	1,705.87	84.71%	2012 年 6 月 30 日 (实施进度变更)	-	-	否
工程项目管理研究中心	否	2,973.71	2,973.71	698.56	824.96	27.74%	2013 年 6 月 30 日 (实施进度变更)	-	-	否
承诺投资项目小计		29,575.03	29,575.03	8,438.39	10,545.50	35.66%	-	-	-	-
<b>超募资金投向</b>										
归还银行贷款(如有)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
补充流动资金(如有)	否	5,000.00	5,000.00	-	5,000.00	100.00%	2010 年 9 月 19 日	-	-	-
收购行业内软件公司(北京梦龙软件有限公司)	否	9,434.00	9,434.00	2,184.04	6,325.38	67.05%	2010 年 12 月 28 日	299.75	是	否
收购行业内软件公司(上海兴安得力软件有限公司)	否	32,000.00	32,000.00	26,792.58	26,792.58	83.73%	2011 年 3 月 16 日	2,239.00	是	否
增加子公司注册资本(上海	否	1,744.04	1,744.04	1,744.04	1,744.04	100.00%	2011 年 3 月 17 日	-	-	否

兴安得力软件有限公司)										
增加子公司注册资本(北京广联达梦龙软件有限公司)	否	2,900.00	2,900.00	2,900.00	2,900.00	100.00%	2011年3月18日	-	-	否
建设广联达信息大厦	否	19,776.00	19,776.00	5,269.86	5,269.86	26.65%	2013年6月30日		-	否
超募资金投向小计	-	70,854.04	70,854.04	38,890.52	48,031.86	67.79%		2,538.75		
合计		100,429.07	100,429.07	47,328.91	58,577.36	58.33%		2,538.75		
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	<p>(1)客户服务支持中心项目实施进度变更的原因 客户服务支持中心项目计划达到预计可使用状态的日期为 2011 年 11 月 30 日, 受实施成本和人员费用的影响, 本项目实施地点由北京变更至西安。受此影响, 本项目实施期产生了滞延, 截至 2011 年 12 月 31 日, 客户服务支持中心项目已投入金额为 1,705.87 万元, 占募集资金承诺投资总额的比例为 84.71%, 项目进度未达到预期。 综上, 考虑到因项目实施地点变更而发生的各项准备活动的时间占用, 公司拟决定调整客户服务支持中心项目预计达到可使用状态时间, 由 2011 年 11 月 30 日延长至 2012 年 6 月 30 日。</p> <p>(2)工程项目管理研究中心实施进度变更的原因 工程项目管理研究中心项目计划达到预计可使用状态的日期为 2011 年 11 月 30 日, 截至 2011 年 12 月 31 日, 工程项目管理研究中心项目已投入金额为 824.96 万元, 占募集资金承诺投资总额的比例为 27.74%, 项目进度未达到预期。 造成延期的主要原因为: 境外设备采购难度大、过程长, 且各项设备采购规格较高, 而境外厂商宣传资料中提到的部分设备与实物存在较大差异, 需要反复沟通协调或进行调整。另外, 本项目实施地点由实创大厦变更到广联达大厦, 也使本项目的实施进度受到影响。 由于上述情况的存在, 公司拟决定将工程项目管理研究中心项目预计达到可使用状态时间进行调整, 由 2011 年 11 月 30 日延长至 2013 年 6 月 30 日。</p>									
项目可行性发生重大变化的情况说明	无									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	<p>超募资金的金额: 107,987.97 万元; 用途及使用进展情况: (1)使用超募资金补充永久流动资金 5,000 万元, 已经于 2010 年 9 月支付完毕。 (2)使用超募资金收购北京梦龙软件有限公司 9,434 万元, 截至 2011 年 12 月 31 日止, 已支付股权收购款 6,325.38 万元。 (3)使用超募资金对北京梦龙软件有限公司增资 2,900 万元, 增资款已于 2011 年 03 月支付完毕。 (4)使用超募资金收购上海兴安得力软件有限公司 32,000 万元, 截至 2011 年 12 月 31 日止, 已支付股权收购款 26,792.58 万元; (5)使用超募资金对上海兴安得力软件有限公司进行增资 1,744.04 万元, 增资款已于 2011 年 03 月支付完毕。 (6)使用超募资金 19,776 万元建设广联达信息大厦, 截至 2011 年 12 月 31 日止, 已支付大厦建设款 5,269.86 万元。</p>									

募集资金投资项目实施地点变更情况	(1)"工程项目管理研究中心"实施地点由"北京市海淀区信息路 22 号实创大厦 B 座 12 层"变更至"北京市海淀区东北旺西路 8 号院中关村软件园甲 18 号楼广联达大厦"。 (2)"客户服务支持中心"实施地点由"北京市海淀区东北旺西路 8 号院中关村软件园甲 18 号楼广联达大厦"变更至"陕西西安工业设计园凯瑞 D 座 8 层"。
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	在募集资金专户存放
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用

注：工程造价行业应用解决方案、建设工程项目管理解决方案、工程造价信息服务、工程招投标协同应用平台项目尚处于项目研发、建设期，尚未产生收益；客户服务支持中心项目、工程项目管理研究中心项目不直接产生收益。

## (二) 其他投资情况

根据公司第一届董事会第26次会议决议，公司决定以自有资金400万新元(约折合2000万元人民币)在新加坡设立全资子公司广联达国际私人有限公司，截止2011年12月31日，公司已投出第一笔投资款150万新元。

2011年度，新加坡子公司共实现营业收入108.25万元，实现净利润29.56万元。

## 三、董事会日常工作情况

### (一) 董事会的会议情况及决议内容

报告期内，公司共召开8次董事会会议，内容如下：

#### 1. 第一届董事会第二十六次会议

2011年1月6日，公司召开第一届董事会第二十六次会议，会议审议并通过以下议案：

议案一：关于公司在新加坡投资设立全资子公司的议案

议案二：关于设立东莞分公司、佛山分公司的议案

#### 2. 第一届董事会第二十七次会议

2011年2月21日，公司召开第一届董事会第二十七次会议，会议审议并通过以下议案：

议案一：关于公司2010年度董事会工作报告的议案

议案二：关于公司2010年度总经理工作报告的议案

议案三：关于公司2010年度财务决算报告的议案

议案四：关于公司2010年度利润分配方案的议案

议案五：关于聘任天职国际会计师事务所有限公司为公司2011年度审计机构的议案

议案六：关于公司2010年度内部控制自我评价报告的议案

议案七：关于公司2010年度报告及其摘要的议案

议案八：关于公司2010年度募集资金存放与使用情况专项报告的议案

议案九：关于公司董事会换届选举的议案

议案十：关于募集资金投资项目“工程项目管理研究中心”实施地点变更的议案

议案十一：关于公司全资子公司北京梦龙软件有限公司名称、住所及经营范围变更的议案

议案十二：关于使用部分超募资金对北京梦龙软件有限公司增资的议案

议案十三：关于使用部分超募资金收购上海兴安得力软件有限公司股权并对其增资的议案

议案十四：关于向上海兴安得力软件股份有限公司委派执行董事、监事及高级管理人员的议案

议案十五：关于制定《规范与关联方资金往来的管理制度》的议案

议案十六：关于制定《独立董事年报工作》的议案

议案十七：关于制定《董事会审计委员会年报工作规程》的议案

议案十八：关于制定《重大信息内部报告制度》的议案

议案十九：因 2010 年度资本公积金转增股本而修改《公司章程》中注册资本及股份总数相关条款的议案

议案二十：关于提请召开公司 2011 年度股东大会的议案

### 3. 第二届董事会第一次会议

2011 年 3 月 15 日，公司召开第二届董事会第一次会议，会议审议并通过以下议案：

议案一：关于选举公司第二届董事会董事长的议案

议案二：关于选举董事会专门委员会成员的议案

议案三：关于聘任公司高级管理人员的议案

议案四：关于募集资金投资项目“客户服务支持中心”实施地点变更的议案

议案五：关于公司在西安新设分公司的议案

议案六：关于注销上海分公司的议案

议案七：关于聘任公司内部审计机构负责人的议案

### 4. 第二届董事会第二次会议

2011 年 4 月 19 日，公司召开第二届董事会第二次会议，会议审议并通过以下议案：

议案一：关于公司 2011 年第一季度报告全文及其正文的议案

### 5. 第二届董事会第三次会议

2011 年 8 月 22 日，公司召开第二届董事会第三次会议，会议审议并通过以下议案：

议案一：关于公司 2011 年半年度报告及其摘要的议案

议案二：关于制定《子公司管理制度》的议案

议案三：关于变更部分子公司法定代表人及部分分公司负责人的议案

## 6. 第二届董事会第四次会议

2011 年 9 月 27 日，公司召开第二届董事会第四次会议，会议审议并通过以下议案：

议案一：关于公司内部控制规则落实情况自查表及整改计划的议案

## 7. 第二届董事会第五次会议

2011 年 10 月 25 日，公司召开第二届董事会第五次会议，会议审议并通过以下议案：

议案一：关于公司 2011 年第三季度报告全文及其正文的议案

议案二：关于制定《外部信息使用人管理制度》的议案

议案三：关于变更“广联达软件股份有限公司西安客户服务中心”经营范围的议案

## 8. 第二届董事会第六次会议

2011 年 12 月 29 日，公司召开第二届董事会第六次会议，会议审议并通过以下议案：

议案一：关于修订《广联达软件股份有限公司内幕信息知情人报备制度》的议案

## (二) 董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内，公司召开了一次年度股东大会，董事会根据《公司法》等有关法律、法规的规定，严格遵守《公司章程》规定的权限，忠实、有效的执行了股东大会的各项决议：

1. 公司于2011年3月15日2010年度股东大会上审议通过了《关于2010年度利润分配和资本公积金转增股本的议案》。公司以2010年半年度权益分派方案实施完成后总股东18,000万股为基数，向全体股东每10股发现金股利6元（含税），每10股用资本公积金转增5股，本次转增完成后，公司总股本为27,000万股，该方案已于2011年3月29日实施完毕。相关信息刊登在：2011年3月23日的《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》，及巨潮资讯网www.cninfo.com.cn。
2. 公司于2011年3月15日2010年度股东大会上审议通过了《关于公司董事会换届选举的议案》。公司于2011年3月15日召开第二届董事会第一次会议，选举刁志中先生为公司第二届董事会董事长；产生了新一届公司战略规划委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会、审计委员会人员。同时，重新聘任了公司的高级管理人员。相关信息刊登在：2011年3月17日的《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》，及巨潮资讯网www.cninfo.com.cn。
3. 公司于2011年3月15日2010年度股东大会上审议通过了《关于公司监事会换届选举的议案》。公司于2011年3月15日召开第二届监事会第一次会议，选举陈晓红先生为公



司第二届监事会主席。相关信息刊登在：2011年3月17日的《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》，及巨潮资讯网www.cninfo.com.cn。

4. 公司于2011年3月15日2010年度股东大会上审议通过了《关于使用部分超募资金对北京梦龙软件有限公司增资的议案》。北京广联达梦龙有限公司于2011年3月18日完成了增资登记工作，由原注册资本100万，增资至3,000万。
5. 公司于2011年3月15日2010年度股东大会上审议通过了《关于使用部分超募资金收购上海兴安得力软件有限公司股权并对其增资的议案》。上海兴安得力软件有限公司于2011年3月22日完成了增资登记工作，由原注册资本255.96万，增资至2000万。

### (三) 董事会下设四个委员会的履职情况

1. 战略规划委员会：由三名公司董事组成，召集人为董事长。2011年度制定并逐步完善了公司战略管理流程；优化公司战略规划方法（中期战略由上至下共同完成）；组织完成对公司中长期战略（2011—2019年长期发展战略和2011—2013年中期发展战略）的评估、修订工作；完成公司2012年度经营计划、投资计划、财务预算方案的制定。
2. 薪酬与考核委员会：由三名董事组成，其中两名为独立董事，召集人为一名独立董事。2011年度完成公司人才理念与薪酬哲学方案的制定；制定了2011年度公司董事、监事、高级管理人员薪酬整体方案，包括：绩效评价标准、绩效评价程序、主要评价体系、奖励和惩罚制度等；审查公司董事（非独立董事）及高级管理人员的履行职责情况并对其进行年度绩效考评；完成公司董事、高管人员2008-2010年度绩效考评工作；对公司薪酬制度执行情况进行了监督。
3. 审计委员会：由三名董事组成，其中两名为独立董事，召集人为一名独立董事，有一名独立董事具备财务专业知识背景。2011年度审核了公司内部审计制度；审议公司审计监察部工作计划；指导、评估审计监察部工作；组织指导审计监察部对公司内控制度有效性进行梳理评估，并监督整改建议的后续落实情况；与天职国际会计师事务所协商确定年度财务报告审计工作计划；审核与监督公司的财务信息及定期财务报告。
4. 提名委员会：由三名董事组成，其中两名为独立董事，召集人为一名独立董事。向董事会提交董事会换届选举的议案；向董事会提交八位高级管理人员任命的议案；向董事提交向上海兴安得力软件有限公司委派执行董事、监事及高级管理人员的议案；制定董事年度培训计划。

#### 四、本次利润分配议案

经天职国际会计师事务所审计确认，母公司2011年初未分配利润为220,337,083.29元，2011年度实现净利润253,966,102.70元，根据公司2010年度股东大会决议，2011年度公司已分配利润108,000,000元，依据公司章程规定，按2011年度净利润10%比例提取法定盈余公积金25,396,610.27元，2011年末可供投资者分配的利润为340,906,575.72元。年初资本公积1,294,572,939.45元，根据公司2010年度股东大会决议，2011年公司己用资本公积转增股本90,000,000元，年末资本公积余额1,204,572,939.45元。

综合考虑各方面因素，公司以总股本27,000万股为基数，拟向全体股东每10股派发现金股利5元(含税)，共计派发现金股利135,000,000元，母公司未分配利润余额205,906,575.72元结转以后年度分配；公司以总股本27,000万股为基数，每10股用资本公积金转增5股，共转增13,500万股，本次转增完成后，公司总股本40,500万股，公司资本公积金尚余1,069,572,939.45元转结下一年度。

以上议案尚需提交股东大会审议，并提请股东大会授权董事会办理此次资本公积金转增股本后公司章程修改及公司注册资本变更的工商登记手续。

#### 五、公司前三年分红情况

单位：人民币元

分红年度	现金分红金额(含税)	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率	年度可分配利润
2010年	108,000,000.00	165,035,461.88	65.44%	216,464,797.55
2009年	60,000,000.00	104,700,741.42	57.31%	127,862,847.90
2008年	20,000,000.00	63,555,125.43	31.47%	53,624,259.15
最近三年累计现金分红金额占最近年均净利润的比例(%)			169.22%	

#### 六、其他披露事项

##### (一) 投资者关系管理工作

公司董事会秘书张奎江为投资者关系管理负责人，公司证券部负责投资者关系管理等日常事务。

公司上市以来，非常重视投资者关系管理工作。报告期内，公司通过选定信息披露报纸、网站，准确及时地披露了相关信息。通过接受实地调研、答复咨询电话、投资者关系互动等多种方式与投资者建立起积极有效的沟通机制。报告期公司接待机构及个人投资者实地调研

总计192人次，接听投资者咨询电话总计216人次，回答投资者互动平台投资者问题总计389个。接待机构及个人投资者实地调研情况统计如下：

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
2011年01月18日	北京市海淀区东北旺西路8号院中关村软件园甲18号楼广联达大厦	实地调研	渤海证券、东海证券、广发证券、国金证券、国泰君安证券、国信证券、民生证券、齐鲁证券、中国民族证券、中国银河证券、长盛基金、国海富兰克林基金、国泰基金、华富基金、新华基金、中邮创业基金、北京华富励勤国际投资管理、上海泽熙投资管理、喜马拉雅资产管理、中国人寿资产管理、中国中纺集团锐成投资管理、盈融达投资（北京）、合众人寿保险、光大永明人寿保险、北京鸿智慧通实业。	公司基本情况、主营业务及募集资金项目概况
2011年04月26日	北京市海淀区东北旺西路8号院中关村软件园甲18号楼广联达大厦	实地调研	国金证券、东方证券、东吴证券、光大证券、国泰君安、国信证券、海通证券、华龙证券、民生证券、民族证券、齐鲁证券、太平洋证券、信达证券、兴业证券、银河证券、浙江财通证券、长盛基金、长信基金、广发基金、国金通用基金、华宝兴业基金、华夏基金、建信基金、金鹰基金、民生加银基金、南方基金、诺德基金、泰信基金、益民基金、银华基金、浙商基金、中邮基金、华银精治资产、淮矿资产、京福资产、京富融源投资、九合寰宇投资、君创富民资产、明河投资、平安资产、千景泰投资、瑞天投资、上海鼎丰资产、上海天盈投资、上海彤源投资、尚诚资产、深圳普邦投资、太平资产、天津信托、喜马拉雅资产、盈融达投资、源乘投资、中再资产、资石投资。	公司基本情况、主营业务及募集资金项目概况
2011年05月17日	北京市海淀区东北旺西路8号院中关村软件园甲18号楼广联达大厦	实地调研	华夏基金、中投证券、齐鲁证券、银河证券、九合寰宇投资、北京金百镨投资、上海鼎锋资产管理、上海汇利资产管理、通用技术投资管理。	公司基本情况、主营业务及募集资金项目概况
2011年09月19日	北京市海淀区东北旺西路8号院中关村软件园甲18号楼广联达大厦	实地调研	国金证券、华宝证券、信达证券、中国建银投资证券、光大证券、中信建投证券、瑞信方正证券、西部证券、齐鲁证券、广发证券、天相投资、万家基金、长盛基金、泰信基金、国泰基金、华夏基金、嘉实基金、中国国际金融有限公司、北京乾坤上下资产管理公司、上海简适投资、理财一周。个人投资者：解东升、李伟、刘振亭。	公司基本情况、主营业务及募集资金项目概况
2011年11月15日	北京市海淀区东北旺西路8号院中关村软件园甲18号楼广联达大厦	实地调研	中信建投证券、中国银河证券、东兴证券、瑞银证券、中国民族证券、民生证券、中信证券、光大证券、国泰君安证券、广发证券、泰达宏利基金、天弘基金、中邮创业基金、中信产业基金、民生加银基金、嘉实基金、建信基金、诺德基金、万家基金、上投摩根基金、交银施罗德基金、北京合正致淳投资、北京和聚投资、中再资产管理、北京喜马拉雅资产管理、北京鸿智慧通实业、上海金渠投资、中国人寿资产管理、上海鼎锋资产管理。个人投资者：解东升。	公司基本情况、主营业务及募集资金项目概况
2011年12月16日	北京市海淀区东北旺西路8号院中关村软件园甲18号楼广联达大厦	实地调研	长城证券、东海证券、国联证券、长江证券、远策投资、北京市星石投资、中国人保资产管理。个人投资者：王升平。	公司基本情况、主营业务及募集资金项目概况

## （二）内幕信息知情人报备制度的修订情况

2011年12月29日，公司召开第二届董事会第六次会议，根据中国证监会发布的《关于上市公司建立内幕信息知情人登记管理制度的规定》（证监会公告[2011]30号）和北京证监局下发的《关于建立健全上市公司内幕信息知情人登记管理制度的通知》（京证公司发[2011]209

号)的相关规定, 对公司《内幕信息知情人报备制度》进行了修订, 发布了新的《内幕信息知情人登记管理制度》, 原《内幕信息知情人报备制度》同时废止。

公司董事会高度重视《内幕信息知情人登记管理制度》的执行情况, 严防内幕信息泄露。

### (三) 公司信息披露媒体

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

## 第十节 监事会报告

报告期内，公司监事会按照《公司法》、《证券法》、《公司章程》及《监事会议事规则》等有关法律、法规的要求，从切实维护公司股东，特别是广大中小投资者利益出发，严格依法履行职责。监事会对公司经营管理、财务状况及董事和高级管理人履职情况进行了监督，保障公司规范化运作。现将公司监事会在2011年度的工作报告如下：

### (一) 监事会工作情况

2011年度，监事会认真履行监督职责。通过列席和出席董事会及股东大会，了解和掌握公司的经营决策、投资方案，维护了公司利益和全体股东的合法权益。

1. 报告期内，监事会成员列席了公司召开的全部董事会会议。
2. 报告期内，监事会成员出席了公司2010年度股东大会。
3. 报告期内，监事会共召开五次会议，会议情况如下：

- (1) 2011年2月21日，召开第一届监事会第十三次会议，本次会议应到监事3人，实到监事 3名。会议由监事会主席陈晓红先生主持，会议共审议并通过了七项议案，分别为：《关于公司2010年度监事会工作报告的议案》、《关于公司2010年度财务决算报告的议案》、《关于公司2010年内部控制自我评价报告的议案》、《关于监事会换届选举的议案》、《关于使用部分超募资金对北京梦龙软件有限公司增资的议案》和《关于使用部分超募资金收购上海兴安得力软件有限公司股权并对其增资的议案》。
- (2) 2011年3月15日，召开第二届监事会第一次会议，本次会议应到监事3人，实到监事 2名。监事安景合先生委托监事许砚玲女士代为出席会议并投票表决。会议由监事会主席陈晓红先生主持，会议审议通过了《关于选举公司第二届监事会主席的议案》。
- (3) 2011年4月19日，召开第二届监事会第二次会议，本次会议应到监事3人，实到监事 3名。会议由监事会主席陈晓红先生主持，会议审议通过了《关于公司2011年第一季度报告全文及其正文的议案》。
- (4) 2011年8月22日，召开第二届监事会第三次会议，本次会议应到监事3人，实到监事 3名。会议由监事会主席陈晓红先生主持，会议审议通过《关于公司2011年半年度报告及其摘要的议案》。

(5) 2011年10月25日，召开第二届监事会第三次会议，本次会议应到监事3人，实到监事 2名。监事会主席陈晓红先生委托监事安景合先生出席会议并代为表决。会议由监事安景合先生主持，会议审议通过《关于公司2011年第三季度报告全文及其正文的议案》。

4. 报告期内，监事会对公司高管个人财务情况进行定期监督、审核，未发现问题。

## (二) 监事会对2011年度有关事项的独立意见

### 1. 公司依法运作情况

报告期内，公司董事会能够严格按照《公司法》、《证券法》、《公司章程》及其他有关法律、法规和制度的要求依法经营。公司重大经营决策程序合法有效；公司进一步建立健全了各项内部管理制度和内部控制机制；公司董事、高级管理人员在执行公司职务时，均严格贯彻执行国家法律、法规、《公司章程》和股东大会、董事会决议，未发现公司董事、高级管理人员在执行公司职务时违反法律、法规、公司章程或损害公司利益的行为。

### 2. 检查公司财务情况

报告期内，公司监事会全面检查和审核了本公司的财务报告。财务报告的编制符合《企业会计制度》和《企业会计准则》的规定，能够真实反映公司的财务状况和经营成果。

### 3. 2011年报的审核意见

经审核，监事会认为董事会编制和审核广联达软件股份有限公司 2011 年度报告的程序符合法律、行政法规和中国证监会的规定，报告内容真实、准确、完整地反映了上市公司的真实情况，不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

### 4. 募集资金使用和管理

报告期内，监事会对募集资金的使用和管理进行了监督检查。公司能够严格按照《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》、公司《募集资金管理办法》等的规定和要求使用募集资金，未发现违反法律、法规及损害股东利益的行为；募集资金实际投入项目与承诺投入项目一致，无变更募集资金投资项目的情形；超募资金的使用合法、合规，不存在违规使用的情形。

### 5. 2011年度内部控制自我评价报告的意见

公司已根据《公司法》、中国证监会、深圳证券交易所的有关规定以及依据《企业内部控制基本规范》及其配套指引的规定，按照自身的实际情况，建立健全了公司治理结构和各项内部控制制度，保证了公司各项业务活动的规范有序进行；公司目前的内部控制基本符合公司治理结构的有关要求，已建立了较为完善、有效的与财务报告和信息披露事务相关的内

部控制制度，并得到了较有效的实施，对公司的规范运作起到了较好的监督、指导作用，公司内部控制体系不存在明显薄弱环节和严重缺陷。

公司对 2011 年度内部控制的自我评价真实、客观。监事会对《广联达软件股份有限公司 2011 年度内部控制自我评价报告》无异议。

#### 6. 公司收并购情况

报告期内，公司完成了对上海兴安得力软件有限公司的收购行为。通过与上海兴安得力软件有限公司的战略重组，将加速公司在上海市场建立优势地位，开辟造价业务新的增长区域，进一步巩固和扩大公司造价业务在全国的优势地位；将产生以上海为中心的长三角效应，有力驱动公司的区域联动、管理业务成长和国际化战略。

监事会认为，此项收购行为是本着公平、公正的原则来确定价格，未发现内幕交易和损害公司以及中小股东利益行为，也未使公司资产承受损失。

#### 7. 重大关联交易情况

报告期内，公司没有发生重大关联交易。

#### 8. 股东大会决议执行情况

监事会认为，报告期内公司的董事及高级管理人员按照股东大会的决议，认真履行职责并很好地完成了经营指标。公司的董事及高级管理人员在执行公司职务中至今未发现违法、违反《公司章程》的行为和损害股东利益的现象。

#### 9. 公司对外担保及股权、资产置换情况

2011 年度公司没有对外担保，无债务重组、非货币性交易事项、资产置换，也无其它损害公司股东利益或造成公司资产流失的情况发生。

#### 10. 内幕信息知情人报备制度的修订情况

2010 年 6 月 7 日，经公司第一届董事会第二十二次会议审议通过，制定了《内幕信息知情人报备制度》。2011 年 12 月 29 日，公司召开第二届董事会第六次会议，根据中国证监会发布的《关于上市公司建立内幕信息知情人登记管理制度的规定》（证监会公告[2011]30 号）和北京证监局下发的《关于建立健全上市公司内幕信息知情人登记管理制度的通知》（京证公司发[2011]209 号）的相关规定，对公司《内幕信息知情人报备制度》进行了修订，发布了新的《内幕信息知情人登记管理制度》，原《内幕信息知情人报备制度》同时废止。

公司严格按照该制度的规定执行，对内幕信息知情人进行备案登记，严防内幕信息泄露情况的发生。

## 第十一节 重要事项

- (一) 报告期内，公司未发生重大诉讼、仲裁事项。
- (二) 报告期内，未发生破产重整相关事项。
- (三) 报告期内，未持有其他上市公司股权、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。
- (四) 重大的资产收购或出售、企业合并事项
1. 简要情况及进程：第一届董事会第二十七次会议审议通过了《关于使用部分超募资金收购上海兴安得力软件有限公司股权并对其增资的议案》，同意公司使用人民币3.2亿元超募资金收购上海兴安得力软件有限公司100%股权。上述议案已经公司监事会、独立董事、保荐机构华泰证券股份有限公司以及2010年度股东大会审议通过，并进行公告。
  2. 付款及履约：截止2011年12月31日，公司已支付股权转让款合计267,925,781.70元人民币，占总价款的83.73%。按照《股权转让协议》，转让方吉喆、王建明等29位自然人承诺并保证，在分别收到第二期股权转让款后90日内将第二期股权转让款减去相应个人所得税后的剩余数额全部用于从二级市场购买受让方的股票，其购买的该等受让方的股票在2013年5月24日以前不得转让。
  3. 对公司业务连续性、管理层稳定性的影响：公司并购重组上海兴安得力软件有限公司，实现了业内两家知名企业的优势互补、强强联合。通过与上海兴安得力软件有限公司的战略重组，将加速公司在上海市场建立优势地位，开辟造价业务新的增长区域，进一步巩固和扩大公司造价业务在全国的优势地位；通过与上海兴安得力软件有限公司战略重组，可以丰富公司细分产品序列，并为公司管理业务和信息服务的业务成长提供业务实践支持；通过与上海兴安得力软件有限公司的战略重组，建立以上海为中心的区域根据地，将产生以上海为中心的长三角效应，有力驱动公司的区域联动、管理业务成长和国际化战略。公司并购重组上海兴安得力软件有限公司以后，上海兴安得力软件有限公司成为公司的全资子公司，对管理层的稳定没有影响。
  4. 对财务状况和经营成果的影响：本次交易的购买日为2011年3月16日，公司因溢价收购上海兴安得力软件有限公司产生合并商誉304,542,457.91元。本年，上海兴安得力



软件有限公司共为公司合并报表贡献营业收入54,638,158.53元、净利润22,389,959.58元。

- (五) 报告期内，公司未实施股权激励计划。
- (六) 报告期内，公司未发生的重大关联交易事项。
- (七) 重大合同及其履行

#### 1. 重大股权收购合同及履行情况

2010年12月9日，公司与北京梦龙软件有限公司原股东鞠成立(持股99.5%)及北京立文数维科技开发有限公司(持股0.5%)正式签署《股权转让协议》，约定公司以9,434万元人民币的价格收购鞠成立和北京立文数维科技开发有限公司持有北京梦龙软件有限公司100%的股权；截止2011年12月31日，公司已支付第一期、第二期、第三期股权转让款合计6,604万元人民币，占总价款的70.00%。其余款项按合同约定时间执行。

2011年2月21日，本公司与上海兴安得力软件有限公司原股东潘根民、廖坚伟等38名自然人及上海禹杉投资中心签署《股权转让协议》，约定公司以32,000万元人民币的价格收购潘根民、廖坚伟等38名自然人及上海禹杉投资中心持有上海兴安得力软件有限公司100%的股权。截止2011年12月31日，公司已支付第一期、第二期股权转让款合计26,793万元人民币，占总价款的83.73%。其余款项按合同约定时间执行。

#### 2. 土地开发合同及执行情况

2009年9月27日，北京与中关村软件园发展有限公司签署了《国家软件产业基地(北京)土地开发建设协议书》，约定公司向北京中关村软件园发展有限公司支付“中关村软件园二期(西扩)项目起步区J-1号地块”土地开发费用62,236,300元。截止2011年12月31日，公司已支付全部款项。

#### 3. 国有建设用地使用权出让合同及履行情况

2011年6月10日，公司与北京市国土资源局签订《国有建设用地使用权出让合同》，约定公司以1,393万元的价格购买“中关村软件园二期(西扩)项目起步区J-1号地块”土地使用权，用于建设广联达信息大厦项目，截止2011年12月31日，公司已支付全部款项。

#### 4. 建设工程施工合同及履行情况

2011年10月，公司与中建一局集团第五建筑有限公司签订《建设工程施工协议》，由中建一局集团第五建筑有限公司负责广联达信息大厦项目的施工总承包，总承包金额为13,250

万元，截止 2011 年 12 月 31 日，已支付工程进度款 2,135 万元，余款 11,115 万元将根据工程进度按期支付。

#### (八) 报告期内，股东的承诺

1. 公司首次公开发行股票并上市前所有股东承诺：自公司首次向社会公开发行股票并上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其所持有的公司股份，也不由公司回购其所持有的股份。

担任公司董事、监事、高级管理人员的股东承诺在其任职期间每年转让的股份不超过其所持公司股份总数的百分之二十五；若发生离职情形，离职后半年内不转让其所持有的公司股份。离任六个月后的十二月内通过证券交易所挂牌交易出售公司股票数量占其所持有公司股票总数的比例不超过百分之五十。

2. 首次公开发行股票并上市前持有公司5%以上股份的股东出具避免同业竞争函，承诺其本人及其控制的企业将不直接或间接从事与公司相竞争的业务。
3. 公司股东鞠成立先生出具《追加股份限售承诺函》，承诺于2013年5月24日前，不转让或者委托他人管理其所持有的广联达股份735,381股，也不由公司回购该部分股份。其所持股份已完成锁定登记并予以公告。
4. 吉喆等29位公司股东出具《追加股份限售承诺函》，承诺于2013年5月24日前，不转让或者委托他人管理其所持有的公司股份，也不由公司回购其所持有的股份。其所持股份已完成锁定登记并予以公告。

承诺履行情况：报告期内，上述所有承诺得到有效履行。

#### (九) 报告期内，聘任、解聘会计师事务所及保荐机构情况

2011年3月15日，经公司2010年度股东大会批准，继续聘任天职国际会计师事务所有限公司为公司2011年度的审计机构，该审计机构已经连续5年为公司提供审计服务。

2011年11月14日，公司与德邦证券有限责任公司签订了《关于首次公开发行股票并在中小板上市之持续督导协议》，聘请德邦证券担任公司持续督导的保荐机构，继续履行持续督导职责，持续督导的期间为协议生效之日起至2012年12月31日止。德邦证券指定黄文强、吴旺顺先生担任本公司持续督导期间的保荐代表人。自协议签定之日起终止与华泰证券股份有限公司的保荐协议，原授权的保荐代表人邓建勇、王天红先生不再负责公司持续督导期间的保荐工作。

(十) 报告期内，公司及其董事、监事、高级管理人员、实际控制人未受到有关机构调查、司法纪检部门处罚

(十一) 报告期内，本公司及子公司未发生应披露而未披露的重大事项

(十二) 报告期内，公司诉杨宝明及上海鲁班软件有限公司案件情况说明

1. 公司诉杨宝明侵犯名誉权案件：

2011年8月26日，杨宝明在其新浪网开设的博客上，发表了《能否Hold住：广联达2011半年报评析》的文章，在该文章中，杨宝明指责公司伪造业绩并勾结证券市场机构投资者操纵股价。该文章出现后在网络上被多次转载，给公司造成恶劣影响，严重损害了公司的企业形象与声誉。

为了维护自身合法权益，公司于2011年9月16日向杨宝明发送了律师函，要求其自行纠正并公开赔礼道歉，但杨宝明对此始终未予回应。公司于2011年9月29日向法院提交了起诉杨宝明侵犯名誉权的诉讼材料，诉讼请求为：1) 判令被告立即停止侵害原告名誉权；2) 判令被告在全国性报刊媒体上原告公开赔礼道歉，删除已发表的侵害原告名誉权的博客文章，消除给原告造成的恶劣影响；3) 判令被告承担原告经济损失人民币1元；4) 判令被告承担本案全部诉讼费用。

2011年12月12日法院正式立案，并组织公司与杨宝明进行庭前调解，但是杨宝明一方并未参加。

2012年2月1日公司按照法院通知前往谈话，杨宝明对公司诉其侵犯名誉权案件提出管辖权异议，公司就此作出答辩。

2012年2月16日法院开庭，公司法务专员及代理律师到庭参加，但杨宝明一方并未出庭应诉。法院就杨宝明提出的“管辖权异议申请”做出裁定，法院认为根据法律规定杨宝明一方提出的异议不成立，故驳回其申请。

2. 公司诉上海鲁班软件有限公司诋毁商誉案件

2011年11月3日媒体根据上海鲁班软件有限公司杨宝明的言论，以《广联达遭竞争对手质疑：高增长源于财务造假》为题刊发了专题文章，在该文章中，杨宝明以上海鲁班软件有限公司董事长身份对公司商誉进行诋毁，核心内容概括为指责公司“财务造假”、“虚开发票”、“操纵股票交易”、“不履行披露义务”等。随后众多网络媒体纷纷转载，多家媒体跟进报道，社会上出现大量对公司的负面言论，社会影响极为恶劣，范围十分广泛。

为了维护公司合法权益，公司于2011年12月12日向法院提交了起诉上海鲁班软件有限

公司诋毁商誉的诉讼材料，诉讼请求为：1) 判令被告立即停止诋毁原告商业信誉的行为；2) 判令被告在全国性报刊媒体上向原告公开赔礼道歉，消除给原告造成的恶劣影响；3) 判令被告赔偿原告经济损失人民币 50 万元；4) 判令被告承担本案全部诉讼费用。法院于 2012 年 2 月 21 日正式立案受理，本案正在进一步审理中。

## 第十二节 财务报告

广联达 2011 年年度财务报告已经天职国际会计师事务所审计。

### 一、审计意见

#### 审计报告

天职京 SJ[2012]590 号

广联达软件股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的广联达软件股份有限公司（以下简称“广联达公司”）财务报表，包括 2011 年 12 月 31 日的资产负债表及合并资产负债表，2011 年度的利润表及合并利润表、所有者权益变动表及合并所有者权益变动表、现金流量表及合并现金流量表以及财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

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

#### 二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、审计意见

我们认为，广联达公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了广联达公司 2011 年 12 月 31 日的财务状况及合并财务状况以及 2011 年度的经营成果和现金流量及合并经营成果和合并现金流量。

[此页无正文]

中国·北京  
二〇一二年三月十三日

中国注册会计师：徐继凯

中国注册会计师：乔国刚

## 二、财务报表

## 1、2011 年12 月31 日合并及公司资产负债表

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	1,428,849,714.58	1,311,982,617.95	1,574,408,557.23	1,564,003,812.65
结算备付金	-	-		
拆出资金	-	-		
交易性金融资产	-	-		
应收票据	-	-		
应收账款	14,800,974.32	6,909,268.79	4,493,880.30	4,253,680.75
预付款项	1,952,352.39	1,586,661.30	2,759,928.18	2,419,489.27
应收保费	-	-		
应收分保账款	-	-		
应收分保合同准备金	-	-		
应收利息	1,320,581.80	1,320,581.80	2,195,609.50	2,195,609.50
应收股利	-	-		
其他应收款	5,673,198.47	10,870,010.44	4,249,843.41	7,478,889.23
买入返售金融资产	-	-		
存货	2,042,038.49	1,898,028.20	1,035,786.92	981,732.99
一年内到期的非流动资产	-	-		
其他流动资产	-	-		
流动资产合计	1,454,638,860.05	1,334,567,168.48	1,589,143,605.54	1,581,333,214.39
非流动资产：				
发放委托贷款及垫款				
可供出售金融资产				
持有至到期投资				
长期应收款				
长期股权投资	50,000.00	471,664,118.03	50,000.00	96,251,527.78
投资性房地产	-	-	18,205,750.82	18,205,750.82
固定资产	101,938,732.77	99,421,655.53	80,336,481.75	78,827,288.62
在建工程	115,164,041.26	115,164,041.26	50,984,040.00	50,984,040.00
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	34,655,094.65	32,978,062.94	31,160,567.19	28,507,029.39
开发支出	-	-	-	-
商誉	391,745,317.26	-	87,202,859.35	-
长期待摊费用	3,193,712.68	2,978,447.00	493,133.26	447,040.00
递延所得税资产	228,176.29	228,176.29	184,404.12	184,404.12
其他非流动资产	-	-	-	-
非流动资产合计	646,975,074.91	722,434,501.05	268,617,236.49	273,407,080.73
资产总计	2,101,613,934.96	2,057,001,669.53	1,857,760,842.03	1,854,740,295.12
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				
应付账款	3,223,060.82	2,981,276.78	827,729.76	732,547.98
预收款项	3,533,597.46	1,951,019.00	5,180,978.16	3,823,111.61
卖出回购金融资产款	-	-	-	-
应付手续费及佣金	-	-	-	-
应付职工薪酬	89,052,070.41	75,984,660.87	59,056,157.63	52,997,381.86
应交税费	19,928,436.60	14,877,139.04	17,640,640.45	16,537,800.72
应付利息	-	-	-	-
应付股利	-	-	-	-
其他应付款	82,842,982.35	82,069,152.48	46,228,663.50	48,157,134.29
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	198,580,147.64	177,863,248.17	128,934,169.50	122,247,976.46
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	2,430,000.00	2,430,000.00	1,750,000.00	1,750,000.00
非流动负债合计	2,430,000.00	2,430,000.00	1,750,000.00	1,750,000.00
负债合计	201,010,147.64	180,293,248.17	130,684,169.50	123,997,976.46
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	270,000,000.00	270,000,000.00	180,000,000.00	180,000,000.00
资本公积	1,204,572,939.45	1,204,572,939.45	1,294,572,939.45	1,294,572,939.45
减：库存股	-	-		
专项储备	-	-		
盈余公积	61,228,906.19	61,228,906.19	35,832,295.92	35,832,295.92
一般风险准备	-	-		
未分配利润	361,802,000.63	340,906,575.72	216,464,797.55	220,337,083.29
外币报表折算差额	-651,043.25	-	33,940.10	
归属于母公司所有者权益合计	1,896,952,803.02	1,876,708,421.36	1,726,903,973.02	1,730,742,318.66
少数股东权益	3,650,984.30	-	172,699.51	
所有者权益合计	1,900,603,787.32	1,876,708,421.36	1,727,076,672.53	1,730,742,318.66
负债和所有者权益总计	2,101,613,934.96	2,057,001,669.53	1,857,760,842.03	1,854,740,295.12

## 2、2011 年度合并及公司利润表

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	743,639,520.01	632,757,032.07	450,567,434.15	427,259,805.74
其中：营业收入	743,639,520.01	632,757,032.07	450,567,434.15	427,259,805.74
利息收入	-	-		
已赚保费	-	-		
手续费及佣金收入	-	-		
二、营业总成本	511,987,097.81	423,622,102.40	321,212,804.39	297,990,903.63
其中：营业成本	18,874,786.02	13,442,364.94	11,752,709.62	9,884,077.72
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	14,200,329.24	11,662,368.91	8,169,804.76	7,709,210.41
销售费用	263,192,382.58	222,798,349.98	179,165,349.69	159,862,872.83
管理费用	241,308,446.60	201,424,704.63	128,721,321.49	126,317,468.09
财务费用	-29,268,722.09	-28,939,635.24	-6,996,945.62	-7,008,636.06

资产减值损失	3,679,875.46	3,233,949.18	400,564.45	1,225,910.64
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）	682,696.84	2,948,195.98		-291,299.54
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）	232,335,119.04	212,083,125.65	129,354,629.76	128,977,602.57
加：营业外收入	70,627,456.85	59,641,163.30	49,179,627.18	48,279,740.80
减：营业外支出	1,210,676.73	1,056,884.34	1,468,586.64	1,466,526.64
其中：非流动资产处置损失	326,645.84	216,149.11	139,073.61	139,073.61
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	301,751,899.16	270,667,404.61	177,065,670.30	175,790,816.73
减：所得税费用	19,832,041.46	16,701,301.91	12,544,110.85	11,455,694.42
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	281,919,857.70	253,966,102.70	164,521,559.45	164,335,122.31
归属于母公司所有者的净利润	278,733,813.35	253,966,102.70	165,035,461.88	164,335,122.31
少数股东损益	3,186,044.35		-513,902.43	
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	1.03	0.94	0.64	0.63
（二）稀释每股收益	1.03	0.94	0.64	0.63
七、其他综合收益	-684,983.35	-	36,007.11	
八、综合收益总额	281,234,874.35	253,966,102.70	164,557,566.56	164,335,122.31
归属于母公司所有者的综合收益总额	278,048,830.00	-	165,071,468.99	164,335,122.31
归属于少数股东的综合收益总额	3,186,044.35		-513,902.43	

### 3、2011 年度合并及公司现金流量表

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	854,734,174.13	729,827,593.79	529,098,941.60	501,828,818.38
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	67,801,431.09	57,395,891.46	45,927,678.17	45,045,191.63
收到其他与经营活动有关的现金	33,460,034.61	32,770,204.51	13,662,994.28	12,953,098.89
经营活动现金流入小计	955,995,639.83	819,993,689.76	588,689,614.05	559,827,108.90
购买商品、接受劳务支付的现金	16,374,137.72	14,238,887.75	12,118,397.46	10,400,636.82
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	338,371,015.11	286,953,041.79	198,493,919.93	186,727,307.52
支付的各项税费	154,258,751.64	134,630,051.17	87,479,143.05	81,831,090.27
支付其他与经营活动有关的现金	128,178,799.89	107,879,081.30	96,616,351.79	88,605,535.42
经营活动现金流出小计	637,182,704.36	543,701,062.01	394,707,812.23	367,564,570.03
经营活动产生的现金流量净额	318,812,935.47	276,292,627.75	193,981,801.82	192,262,538.87
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	-	1,511,467.31		473,066.95
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,897,351.58	1,751,721.97	138,169.54	138,169.54
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	1,897,351.58	3,263,189.28	138,169.54	611,236.49

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	86,639,505.65	85,828,639.78	13,831,612.78	13,809,328.62
投资支付的现金	-	337,748,371.95		52,312,439.00
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	269,643,921.83	-	46,973,626.23	
支付其他与投资活动有关的现金	-	-		
投资活动现金流出小计	356,283,427.48	423,577,011.73	60,805,239.01	66,121,767.62
投资活动产生的现金流量净额	-354,386,075.90	-420,313,822.45	-60,667,069.47	-65,510,531.13
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金	-	-	1,450,000,000.00	1,450,000,000.00
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	-	-		
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	-	-	1,450,000,000.00	1,450,000,000.00
偿还债务支付的现金	-	-	30,000,000.00	30,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	109,300,718.87	108,000,000.00	61,382,642.92	60,673,042.50
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	1,300,718.87	-	709,600.42	
支付其他与筹资活动有关的现金	-	-	74,370,005.02	74,370,005.02
筹资活动现金流出小计	109,300,718.87	108,000,000.00	165,752,647.94	165,043,047.52
筹资活动产生的现金流量净额	-109,300,718.87	-108,000,000.00	1,284,247,352.06	1,284,956,952.48
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-684,983.35	-	36,007.11	
五、现金及现金等价物净增加额	-145,558,842.65	-252,021,194.70	1,417,598,091.52	1,411,708,960.22
加：期初现金及现金等价物余额	1,574,408,557.23	1,564,003,812.65	156,810,465.71	152,294,852.43
六、期末现金及现金等价物余额	1,428,849,714.58	1,311,982,617.95	1,574,408,557.23	1,564,003,812.65

## 4、2011 年度合并所有者权益变动表

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东 权益	所有者权益合计
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存 股	专项 储备	盈余公积	一般风 险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	180,000,000.00	1,294,572,939.45	-		35,832,295.92		216,464,797.55	33,940.10	172,699.51	1,727,076,672.53
加：会计政策变更	-	-	-					-		-
前期差错更正	-	-	-		-		-	-	-	-
其他										
二、本年初余额	180,000,000.00	1,294,572,939.45	-		35,832,295.92	-	216,464,797.55	33,940.10	172,699.51	1,727,076,672.53
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	90,000,000.00	-90,000,000.00	-		25,396,610.27	-	145,337,203.08	-684,983.35	3,478,284.79	173,527,114.79
（一）净利润	-	-	-		-		278,733,813.35	-	3,186,044.35	281,919,857.70
（二）其他综合收益								-684,983.35		-684,983.35
上述（一）和（二）小计	-	-	-		-	-	278,733,813.35	-684,983.35	3,186,044.35	281,234,874.35
（三）所有者投入和减少资本	-	-	-		-	-	-	-	1,592,959.31	1,592,959.31
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	-	-	-		-	-	-	-	1,592,959.31	1,592,959.31
（四）利润分配	-	-	-		25,396,610.27	-	-133,396,610.27	-	-1,300,718.87	-109,300,718.87
1. 提取盈余公积	-	-	-		25,396,610.27		-25,396,610.27		-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-		-		-		-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-		-		-108,000,000.00		-1,300,718.87	-109,300,718.87
4. 其他	-	-	-		-		-		-	-
（五）所有者权益内部结转	90,000,000.00	-90,000,000.00	-		-	-	-	-	-	-

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东 权益	所有者权益合计
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存 股	专项 储备	盈余公积	一般风 险准备	未分配利润	其他		
1. 资本公积转增资本（或股本）	90,000,000.00	-90,000,000.00	-		-		-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-		-		-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-		-		-	-	-	-
4. 其他	-	-	-		-		-	-	-	-
(六) 专项储备										-
1. 本期提取										-
2. 本期使用										-
(七) 其他										
四、本期期末余额	270,000,000.00	1,204,572,939.45	-		61,228,906.19	-	361,802,000.63	-651,043.25	3,650,984.30	1,900,603,787.32

## 4、2011 年度合并所有者权益变动表(续)

项目	上年同期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	75,000,000.00	23,942,944.47	-	-	19,398,783.69	-	127,862,847.90	-2,067.01	1,396,202.36	247,598,711.41
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年初余额	75,000,000.00	23,942,944.47	-	-	19,398,783.69	-	127,862,847.90	-2,067.01	1,396,202.36	247,598,711.41
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	105,000,000.00	1,270,629,994.98	-	-	16,433,512.23	-	88,601,949.65	36,007.11	-1,223,502.85	1,479,477,961.12
(一) 净利润	-	-	-	-	-	-	165,035,461.88	-	-513,902.43	164,521,559.45
(二) 其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-	36,007.11	-	36,007.11
上述(一)和(二)小计	-	-	-	-	-	-	165,035,461.88	36,007.11	-513,902.43	164,557,566.56
(三) 所有者投入和减少资本	25,000,000.00	1,350,629,994.98	-	-	-	-	-	-	-	1,375,629,994.98
1. 所有者投入资本	25,000,000.00	1,350,629,994.98	-	-	-	-	-	-	-	1,375,629,994.98
2. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 利润分配	-	-	-	-	16,433,512.23	-	-76,433,512.23	-	-709,600.42	-60,709,600.42
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	16,433,512.23	-	-16,433,512.23	-	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-	-	-60,000,000.00	-	-709,600.42	-60,709,600.42
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 所有者权益内部结转	80,000,000.00	-80,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本(或股本)	80,000,000.00	-80,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

项目	上年同期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
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										-
(七) 其他										
四、本期期末余额	180,000,000.00	1,294,572,939.45	-		35,832,295.92	-	216,464,797.55	33,940.10	172,699.51	1,727,076,672.53



## 5、2011 年度母公司所有者权益变动表

项目	本期金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	180,000,000.00	1,294,572,939.45	-	-	35,832,295.92	-	220,337,083.29	1,730,742,318.66
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-
其他								
二、本年年初余额	180,000,000.00	1,294,572,939.45	-	-	35,832,295.92	-	220,337,083.29	1,730,742,318.66
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	90,000,000.00	-90,000,000.00	-	-	25,396,610.27	-	120,569,492.43	145,966,102.70
（一）净利润	-	-	-	-	-	-	253,966,102.70	253,966,102.70
（二）其他综合收益								-
上述（一）和（二）小计	-	-	-	-	-	-	253,966,102.70	253,966,102.70
（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	-	-	-	-	25,396,610.27	-	-133,396,610.27	-108,000,000.00
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	25,396,610.27	-	-25,396,610.27	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-108,000,000.00	-108,000,000.00
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）所有者权益内部结转	90,000,000.00	-90,000,000.00	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	90,000,000.00	-90,000,000.00	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-

项目	本期金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
（六）专项储备								-
1. 本期提取								-
2. 本期使用								-
（七）其他								
四、本期期末余额	270,000,000.00	1,204,572,939.45			61,228,906.19	-	340,906,575.72	1,876,708,421.36

## 5、2011 年度母公司所有者权益变动表(续)

项目	上年同期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	75,000,000.00	23,942,944.47	-	-	19,398,783.69	-	132,435,473.21	250,777,201.37
加:会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-
其他								
二、本年年初余额	75,000,000.00	23,942,944.47	-	-	19,398,783.69	-	132,435,473.21	250,777,201.37
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	105,000,000.00	1,270,629,994.98	-	-	16,433,512.23	-	87,901,610.08	1,479,965,117.29
(一)净利润	-	-	-	-	-	-	164,335,122.31	164,335,122.31
(二)其他综合收益								-
上述(一)和(二)小计	-	-	-	-	-	-	164,335,122.31	164,335,122.31
(三)所有者投入和减少资本	25,000,000.00	1,350,629,994.98	-	-	-	-	-	1,375,629,994.98
1.所有者投入资本	25,000,000.00	1,350,629,994.98	-	-	-	-	-	1,375,629,994.98
2.股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-
3.其他	-	-	-	-	-	-	-	-
(四)利润分配	-	-	-	-	16,433,512.23	-	-76,433,512.23	-60,000,000.00
1.提取盈余公积	-	-	-	-	16,433,512.23	-	-16,433,512.23	-
2.提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-
3.对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-	-	-60,000,000.00	-60,000,000.00
4.其他	-	-	-	-	-	-	-	-
(五)所有者权益内部结转	80,000,000.00	-80,000,000.00	-	-	-	-	-	-
1.资本公积转增资本(或股本)	80,000,000.00	-80,000,000.00	-	-	-	-	-	-
2.盈余公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-
3.盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-
4.其他	-	-	-	-	-	-	-	-

项目	上年同期金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
（六）专项储备								-
1. 本期提取								-
2. 本期使用								-
（七）其他								
四、本期期末余额	180,000,000.00	1,294,572,939.45	-		35,832,295.92	-	220,337,083.29	1,730,742,318.66

## 三、财务报表附注

## 广联达软件股份有限公司 2011 年度财务报表(合并)附注

(除另有注明外, 所有金额均以人民币元为货币单位)

### 一、公司的基本情况

#### 1. 历史沿革

广联达软件股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)的前身为北京广联达慧中软件技术有限公司(以下简称“广联达慧中公司”)。广联达慧中公司由刁志中等 7 名自然人以货币资金出资设立, 注册资本 30 万元人民币, 1998 年 08 月 13 日领取了注册号为 08455957(1-1)企业法人营业执照。2000 年 5 月, 经广联达慧中公司第一届第三次股东会决议通过, 公司原有股东以货币资金出资增加注册资本至 200 万元。2006 年 5 月, 经广联达慧中公司第二届第二次股东会决议通过, 公司更名为北京广联达软件技术有限公司(以下简称“广联达有限公司”), 公司原有股东以货币资金出资增加注册资本至 1000 万元。2006 年 6 月, 经广联达有限公司第二届第五次股东会决议通过, 公司股东刁志中与股东王晓芳签订了《出资转让协议书》, 刁志中将其持有的 51.1 万股股权转让给王晓芳, 上述股权转让于 2006 年 7 月办理了工商变更。2007 年 11 月, 经广联达有限公司 2007 年第一次股东大会决议通过, 公司以经审计的截止 2007 年 10 月 31 日的净资产 88,932,944.47 元中的 6,730 万元折成股本 6,730 万股, 由北京广联达软件技术有限公司整体变更为广联达软件股份有限公司。公司于 2007 年 12 月 28 日完成工商变更登记, 取得注册号为 110108004559577 营业执照。2008 年 1 月, 经 2008 年第一次临时股东大会决议通过, 公司同意向刁志中等 112 名自然人定向增发 770 万股, 每股发行价为 1.3 元。此次增资后公司注册资本增至 7,500 万元, 于 2008 年 3 月 17 日完成工商变更登记, 取得营业执照。

根据 2009 年 7 月 23 日召开的 2009 年度第一次临时股东大会通过的发行人民币普通股股票(以下简称“A 股”)并上市的决议, 以及 2010 年 4 月 20 日中国证券监督管理委员会证监许可[2010]507 号文的核准, 公司于 2010 年 5 月 11 日向境内投资者公开发行 2,500 万股 A 股, 每股面值为人民币 1 元, 每股发行价格为人民币 58.00 元。本次发行的 A 股于 2010 年 5 月 25 日在深圳证券交易所中小企业板块挂牌上市交易, 股票代码 002410。本次发行募集资金净额为人民币 1,375,629,994.98 元, 其中增加股本人民币 2,500 万元, 增加资本公积人民币 1,350,629,994.98 元, 发行后总股本增至 10,000 万元。2010 年 6 月 28 日, 本公司完成了工商变更登记, 注册资本由 7,500 万元变更为 10,000 万元。

## 一、公司的基本情况(续)

### 1. 历史沿革(续)

根据 2010 年 6 月 30 日召开的 2009 年度股东大会通过的《关于公司 2009 年度利润分配及资本公积转增股本的议案》，公司于 2010 年 7 月 15 日以资本公积金向全体股东每 10 股转增 2 股，公司股本增加至 12,000 万元。2010 年 9 月 3 日，公司完成工商变更登记，注册资本由 10,000 万元变更为 12,000 万元。

根据公司 2010 年度第一次临时股东大会决议和修改后章程的规定，公司决定由资本公积转增注册资本人民币 6,000 万元，转增基准日期为 2010 年 9 月 28 日；2010 年 10 月 18 日，公司完成了工商变更登记，注册资本由 12,000 万元变更为 18,000 万元，营业执照注册号为 110108004559577。

根据公司 2010 年度股东大会决议和修改后章程的规定，公司决定由资本公积转增注册资本人民币 9,000 万元，转增基准日期为 2011 年 3 月 29 日；2011 年 7 月 6 日，公司完成了工商变更登记，注册资本由 18,000 万元变更为 27,000 万元，营业执照注册号为 110108004559577。

### 2. 行业性质及经营范围

所处行业：软件行业

经营范围：互联网络信息服务；设计、制作网络广告,利用 bitaec.com 网站发布网络广告；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。

### 3. 本公司主要产品或提供的劳务

本公司及下属子公司提供的主要产品：工程造价产品软件系列、工程项目管理软件系列；公司及下属子公司提供的主要劳务：培训服务、技术服务。

### 4. 公司基本组织架构

本公司股东大会为最高权力机构，通过董事会对公司进行管理和监督，总经理办公会在董事会领导下，全面负责公司的日常经营管理活动。本公司将经营活动按职能分为工具类产品业务线系列、管理类产品业务线系列、互联网业务线系列、战略控制业务线系列、研发系列、营销系列、人力系列、财务系列及运营系列 9 大系列，系列下再细分部门。

截至 2011 年 12 月 31 日，公司共有 32 家分公司及派出机构，二级全资子公司 6 家，控股子公司 2 家，三级全资子公司 1 家。

## 一、公司的基本情况(续)

### 5. 公司实际控制人、法定代表人及住所信息

公司实际控制人、法定代表人为刁志中，住所为北京市海淀区东北旺西路 8 号中关村软件园甲 18 号楼。

### 6. 财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本公司财务报告业经公司 2012 年 3 月 13 日召开的第二届董事会第八次会议批准报出。

## 二、财务报表的编制基础

本财务报表以公司持续经营假设为基础，根据实际发生的交易事项，按照财政部 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则—基本准则》和 38 项具体会计准则、其后颁布的应用指南、解释以及其他相关规定(以下统称“企业会计准则”)，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制，2007 年 1 月 1 日为首次执行日。

## 三、遵循企业会计准则的声明

本公司基于下述编制基础编制的财务报表符合财政部 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则》的要求，真实完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

## 四、重要会计政策、会计估计

### 1. 会计期间

本公司的会计年度从公历每年一月一日至十二月三十一日止。

### 2. 记账本位币

本公司采用人民币作为记账本位币。

### 3. 现金流量表之现金及现金等价物的确定标准

现金流量表的现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短(一般是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。

### 4. 外币折算

本公司及子公司外币交易均按交易发生日的即期汇率折算为人民币记账。在资产负债表日，外币货币性项目按即期汇率折算，由此产生的折合人民币差额，除固定资产购建期间可予资本化部分外，其余计入当期损益。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。

## 四、重要会计政策、会计估计(续)

### 4. 外币折算(续)

对于境外经营，本公司在编制财务报表时将其记账本位币折算为人民币，对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”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生当期平均汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中股东权益项目下单独列示。处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额转入处置当期损益，部分处置的按处置比例计算。

### 5. 金融资产与金融负债

#### (1) 金融资产的分类

金融资产分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产(包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产)、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产等四类。

#### (2) 金融资产的计量

A 初始确认金融资产按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用应当直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用应当计入初始确认金额。

B 本公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用。但是，下列情况除外：

a 持有至到期投资以及贷款和应收款项，采用实际利率法，按摊余成本计量。

b 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，以及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，按照成本计量。

#### (3) 金融资产公允价值的确定

A 存在活跃市场的金融资产，将活跃市场中的报价确定为公允价值；

B 金融资产不存在活跃市场的，采用估值技术确定公允价值。采用估值技术得出的结果，反映估值日在公平交易中可能采用的交易价格。



#### 四、重要会计政策、会计估计(续)

##### 5. 金融资产与金融负债(续)

###### (4) 金融资产减值

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。金融资产发生减值的客观证据，包括下列各项：

- A 发行方或债务人发生严重财务困难；
- B 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；
- C 本公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生困难的债务人作出让步；
- D 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- E 因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；
- F 债务人经营所处的技术、市场、经济和法律环境等发生重大不利变化，使本公司可能无法收回投资成本；
- G 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；
- H 其他表明金融资产发生减值的客观证据。

###### (5) 金融资产减值损失的计量

- A 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产不需要进行减值测试；
- B 持有至到期投资的减值损失的计量：按预计未来现金流现值低于期末账面价值的差额计提减值准备；
- C 应收款项坏账准备的确认标准、计提方法：单项金额重大的(单笔金额为 100 万元以上)，单独进行减值测试，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；单项金额不重大的和经单独测试未减值的应收款项，采用信用风险特征组合法(即账龄分析法)，按应收款项的账龄和规定的提取比例确认减值损失，计提坏账准备。账龄分析法具体标准如下：

账龄	计提比例
1 年以内(含 1 年)	5%
1 年至 2 年(含 2 年)	10%
2 年至 3 年(含 3 年)	20%
3 年至 4 年(含 4 年)	50%
4 年以上	100%

#### 四、重要会计政策、会计估计(续)

##### 5. 金融资产与金融负债(续)

###### (5) 金融资产减值损失的计量(续)

D 可供出售的金融资产减值的判断：若该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，可以认定该可供出售金融资产已发生减值，应当确认减值损失，并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。

###### (6) 金融资产转移

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

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

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。

###### (7) 金融负债的分类

金融负债分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债(包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债)和其他金融负债两类。

###### (8) 金融负债的计量

A 初始确认金融负债，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负债，相关交易费用计入初始确认金额。

B 本公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量。但是，下列情况除外：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用。

## 四、重要会计政策、会计估计(续)

### 6. 存货的核算方法

#### (1) 存货的分类

存货分为原材料、库存商品等。

#### (2) 存货取得和发出的计价及摊销

各类存货的采购与入库按实际成本计价，发出采用加权平均法计价；低值易耗品于其领用时采用一次摊销法。

#### (3) 存货盘存制度

存货盘存采用永续盘存制。

#### (4) 存货可变现净值的依据及存货跌价准备计提方法

期末，在对存货进行全面盘点的基础上，对存货可变现净值低于成本的部分，提取存货跌价准备，计入当期损益。提取时按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额确定。可变现净值，是指在日常活动中，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。可变现净值的确定依据及存货跌价准备计提方法：

- A 存货可变现净值的确定依据：为生产而持有的材料等，用其生产的产成品的可变现净值高于成本的，该材料仍然应当按照成本计量；材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本的，该材料应当按照可变现净值计量。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值应当以合同价格为基础计算。企业持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值应当以一般销售价格为基础计算；
- B 存货跌价准备的计提方法：按单个存货项目的成本与可变现净值孰低法计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货按存货类别计提存货跌价准备。与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，可以合并计提存货跌价准备。

### 7. 投资性房地产的核算方法

#### (1) 投资性房地产的种类和计量模式

投资性房地产，是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的房屋建筑物。

投资性房地产采用成本模式计量。

#### (2) 折旧及减值准备比照本附注四、8.固定资产执行。

## 四、重要会计政策、会计估计(续)

### 8. 固定资产的核算方法

#### (1) 固定资产的标准

本公司固定资产系为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的并且使用寿命超过一年的有形资产。

#### (2) 固定资产分类

房屋建筑物、运输工具、电子设备及其他。

#### (3) 固定资产的计量和折旧

本公司固定资产按照成本进行初始计量。

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用年限和预计净残值率确定折旧率。

符合资本化条件的固定资产装修费用，在两次装修期间与固定资产尚可使用年限两者中较短的期间内，采用年限平均法单独计提折旧。

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

各类固定资产折旧年限和年折旧率如下：

资产类别	预计使用年限	预计净残值率	年折旧率
房屋建筑物	20-50 年	5%	4.75%-1.9%
运输工具	8 年	5%	11.88%
电子设备及其他	5 年	5%	19%

公司于每年年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，预计数与原先估计数有差异的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

#### (4) 固定资产后续支出

与固定资产有关的更新改造等后续支出，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本，同时将被替换部分的账面价值扣除；与固定资产有关的修理费用等后续支出，不符合固定资产确认条件的，计入当期损益。

#### (5) 固定资产减值准备按本附注四、11.资产减值规定处理。

#### 四、重要会计政策、会计估计(续)

##### 9. 在建工程的核算方法

###### (1) 在建工程的类别

在建工程包括施工前期准备、正在施工中的建筑工程、安装工程、技术改造和大修理工程等。

###### (2) 在建工程的核算

在建工程按照实际发生的支出分项目核算，并在工程达到预定可使用状态时结转为固定资产。如果达到预定可使用状态时，尚未办理竣工决算的，按估计价值结转，待办理竣工决算手续后再作调整。

###### (3) 在建工程减值准备按本附注四、11.资产减值规定处理。

##### 10. 无形资产的核算方法

###### (1) 无形资产的计价、使用寿命和摊销

公司无形资产按照成本进行初始计量。

使用寿命有限的无形资产，自该无形资产可供使用时起，在使用寿命期内分期平均摊销，计入损益。使用寿命不确定的无形资产不进行摊销。

如果预计某项无形资产已不能为企业带来未来经济利益的，将该无形资产的账面价值全部转入管理费用。

本公司无形资产主要包括计算机软件、土地使用权等，计算机软件一般按照 5 年进行摊销，土地使用权按照 50 年摊销。

###### (2) 研究开发费用核算方法

A 研究阶段支出是指为获得并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查所发生的支出。

公司内部研究项目的研究阶段支出，于发生时计入当期损益。

B 开发阶段支出是在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等过程中所发生的支出。

公司内部研究项目的开发阶段支出，同时满足下列条件时确认为无形资产，否则计入当期损益：

- a 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；
- b 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

## 四、重要会计政策、会计估计(续)

### 10. 无形资产的核算方法(续)

#### (2) 研究开发费用核算方法(续)

- c 无形资产产生经济利益方式,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;
- d 有足够的技术、财务资源和其他资源条件支持,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;
- e 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠计量。

#### (3) 无形资产减值准备按本附注四、11.资产减值规定处理

### 11. 资产减值的核算方法

#### (1) 减值测试的范围

本公司对于长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产、商誉等长期资产,每期末判断相关资产是否存在可能发生减值的迹象。因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产,无论是否存在减值迹象,每年都进行减值测试。

#### (2) 资产减值损失的确认

资产减值损失是根据期末各项资产预计可收回金额低于其账面价值的差额确认。

另外,成本法核算的、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,将该投资的账面价值,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。

资产减值损失确认后,减值资产的折旧或者摊销费用应当在未来期间作相应调整,以使该资产在剩余使用寿命内,系统地分摊调整后的资产账面价值(扣除预计净残值)。

长期资产减值损失一经确认,在以后会计期间不得转回。

#### (3) 预计可收回金额的确定方法

根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

## 四、重要会计政策、会计估计(续)

### 11. 资产减值的核算方法(续)

#### (4) 资产组的认定及减值

有迹象表明一项资产可能发生减值的，以单项资产为基础估计其可收回金额。难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。同时，考虑企业管理层管理生产经营活动的方式和对资产的持续使用或者处置的决策方式等。

资产组一经确定，各个会计期间应当保持一致，不得随意变更。

本公司进行资产减值测试时，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。

资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失；账面价值包括商誉分摊额的，减值损失金额先抵减分摊至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。

### 12. 长期股权投资的核算

#### (1) 长期股权投资的投资成本确定

- A 同一控制下的企业合并形成的长期股权投资，在合并日按照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对价之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。
- B 非同一控制下的企业合并形成的长期股权投资，在购买日按照《企业会计准则第 20 号—企业合并》确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。
- C 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。
- D 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。
- E 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。

## 四、重要会计政策、会计估计(续)

### 12. 长期股权投资的核算(续)

#### (1) 长期股权投资的投资成本确定(续)

F 非货币性资产交换取得长期股权投资，如该项交换具有商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠地计量，以换出资产的公允价值和应支付的相关税费确定其初始投资成本，公允价值与换出资产账面价值的差额计入当期损益，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠。

如该项交换不具有商业实质或换入资产或换出资产的公允价值不能够可靠地计量，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入的长期股权投资成本，不确认损益。

G 债务重组取得的长期股权投资的成本按其公允价值入账。

#### (2) 长期股权投资的后续计量及损益确定方法

A 能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算。编制合并财务报表时按照权益法进行调整；

B 对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并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；

C 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。

采用成本法核算的长期股权投资，在被投资单位宣告分派的现金股利或利润时，确认为当期投资收益。确认投资收益，仅限于被投资单位接受投资后产生的累积净利润的分配额，所获得的利润或现金股利超过上述数额的部分作为初始投资成本的收回。自 2009 年 1 月 1 日起，按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益，不再划分是否属于投资前和投资后被投资单位实现的净利润。

采用权益法核算的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。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。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。

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。



## 四、重要会计政策、会计估计(续)

### 12. 长期股权投资的核算(续)

(3) 具有共同控制、重大影响的确 定依据

- A 共同控制是指按照合同约定对某项经济活动所共同控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。
- B 重大影响是指对一个企业的财务和经营决策有参与的权利，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。
- C 在确定能否对被投资单位实施控制或施加重大影响时，同时考虑本公司和其他方持有的被投资单位当期可转换债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

(4) 长期股权投资减值准备按本附注 11 资产减值规定处理。

### 13. 长期待摊费用的核算

长期待摊费用是指公司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，包括以经营租赁方式租入的固定资产发生的改良支出等。长期待摊费用在相关项目的受益期内平均摊销。

### 14. 借款费用的核算

(1) 借款费用资本化的确认原则

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

借款费用同时满足下列条件的，开始资本化。

- A 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- B 借款费用已经发生；
- C 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) 购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，借款费用暂停资本化。

## 四、重要会计政策、会计估计(续)

### 14. 借款费用的核算(续)

#### (3) 借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用，以当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。

允许的资本化的辅助费用、汇兑差额按实际发生额直接资本化。

### 15. 职工薪酬的核算

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务而给予各种形式的报酬以及其他相关支出。在职工提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债，根据职工提供服务的受益对象计入相应的产品成本、劳务成本、资产成本或当期损益。

### 16. 政府补助的核算方法

政府补助包括财政拨款、财政贴息、税收返还和无偿划拨非货币性资产。

本公司收到的与资产相关的政府补助，确认为递延收益，自相关资产达到预定可使用状态时起，在该资产使用寿命内平均计入各期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将递延收益余额一次性转入资产处置当期的损益。

收到的与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益。

### 17. 收入确认核算

#### (1) 销售商品

本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；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；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量，确认收入的实现。

#### (2) 提供劳务

对在同一会计年度内开始并完成的劳务，于完成劳务时确认收入；如果劳务的开始和完成分属不同的会计年度，则在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于期末按完工百分比法确认相关的劳务收入。

## 四、重要会计政策、会计估计(续)

### 17. 收入确认核算(续)

#### (2) 提供劳务(续)

确定提供劳务交易的完工进度，可选用下列方法：

- A 已完工作的测量。
- B 已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例。
- C 已经发生的成本占估计总成本的比例。

#### (3) 让渡资产使用权

让渡资产使用权收入包括利息收入和使用费收入等；

利息收入金额，按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；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。

### 18. 所得税核算

本公司所得税费用的会计处理采用资产负债表债务法。

#### (1) 递延所得税资产的确认

- A 本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：
  - a 该项交易不是企业合并；
  - b 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)。
- B 本公司对与子公司、联营公司及合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：
  - a 暂时性差异在可预见的未来很可能转回；
  - b 未来很可能获得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额。
- C 本公司对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

## 四、重要会计政策、会计估计(续)

### 18. 所得税核算(续)

#### (2) 递延所得税负债的确认

除下列情况产生的递延所得税负债以外，本公司确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债：

- A 商誉的初始确认；
- B 同时满足具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：
  - a 该项交易不是企业合并；
  - b 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)。
- C 本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资产生相关的应纳税暂时性差异，同时满足下列条件的：
  - a 投资企业能够控制暂时性差异的转回的时间；
  - b 该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

#### (3) 所得税费用计量

本公司将当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：

- A 企业合并；
- B 直接在所有者权益中确认的交易或事项。

## 五、会计政策和会计估计变更以及前期差错更正的说明

### 1. 会计政策的变更

本财务报告期间未发生会计政策变更事项。

### 2. 会计估计的变更

本财务报告期间未发生会计估计变更事项。

### 3. 前期会计差错更正

本财务报告期间无前期会计差错更正事项。

## 六、税项

### 1. 企业所得税

报告期内，本公司及所属分公司、子公司企业所得税税率为：

公司名称	适用税率
公司总部及所属分公司(注 1)	10%
杭州广联达慧中软件技术有限公司(注 2)	-
济南广联达软件技术有限公司	25%
武汉广联达三山软件技术有限公司	25%
南昌广联达软件技术有限公司	25%
广联达(美国)软件技术有限公司(注 3)	15%-35%/8.3%
北京广联达梦龙软件有限公司(注 4)	15%
北京梦龙科技有限公司	25%
广联达国际私人有限公司(注 5)	17%
上海兴安得力软件有限公司(注 6)	12.5%

注 1：经税务机关批准，公司总部及所属分公司企业所得税采用“统一计算、就地预缴、汇总清算”的原则计算缴纳。

本公司属于国务院批准的高新技术产业开发区内经认定的高新技术企业，减按 15% 的税率征收企业所得税；此外，依据国发[2000]18 号《鼓励软件产业和集成电路产业发展的若干政策》和财税[2008]1 号《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》的规定，“国家规划布局内重点软件企业当年未享受免税优惠的，减按 10% 的税率征收企业所得税”；截至财务报告批准报出日，关于公司本年度被认定为国家规划布局内重点软件企业的批文还未正式下发，公司管理层根据连续 6 年的认定情况，认为本年度仍可获得国家规划布局内重点软件企业的认定，故本年按 10% 的优惠税率计算所得税。

注 2：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)规定，子公司杭州广联达慧中软件技术有限公司享受自获利年度起“两免三减半”的所得税优惠政策，根据当地税务机关的认定，2011 年为免税期，免交企业所得税。

注 3：广联达(美国)软件技术有限公司注册地在美国马里兰州，根据美国税法，广联达(美国)软件技术有限公司需分别缴纳联邦企业所得税和州企业所得税，其中：联邦企业所得税率为 15%-35%，马里兰州的企业所得税率为 8.3%。本财务报告期间未发生纳税义务。

注 4：北京广联达梦龙软件有限公司于 2011 年 11 月 21 日获得高新技术企业证书，适用税率由 25% 降至 15%。

注 5：广联达国际私人有限公司注册地在新加坡，适用 17% 税率缴纳企业所得税。本财务报告期间未发生纳税义务。

## 六、税项(续)

### 1. 企业所得税(续)

注 6: 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)规定及上海市虹口区国家税务局出具的编号为 3101090901000170 的企业所得税报批类减免税审批结果通知书的规定, 上海兴安得力软件有限公司自 2009 年 1 月 1 日至 2011 年 12 月 31 日, 减半征收企业所得税。

### 2. 增值税

除广联达(美国)软件技术有限公司及广联达国际私人有限公司分别适用美国及新加坡当地税率计算缴纳增值税外, 按照 17%的税率计算增值税销项税额, 抵扣当期进项税额后计算缴纳增值税。

广联达(美国)软件技术有限公司在注册地美国马里兰州的流转税率为 6%, 本财务报告期间未发生纳税义务; 广联达国际私人有限公司注册在新加坡, 适用的增值税税率为 7%。

依据《国务院关于鼓励软件产业和集成电路产业发展的若干政策》(国发[2000]18 号)、《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)及《国务院关于印发进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》(国发〔2011〕4 号)的规定, 在我国境内开发生产软件产品, 对增值税一般纳税人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, 对实际税负超过 3%的部分即征即退; 所退税款由公司用于研究开发软件产品和扩大再生产, 不作为公司所得税应税收入, 不予征收企业所得税。公司总部、上海兴安得力软件有限公司、杭州广联达慧中软件技术有限公司以及北京梦龙科技有限公司报告期内即征即退的软件产品, 均已经过当地相关部门的审核确认, 符合退税条件。

### 3. 营业税

以服务收入和租赁收入为计税基础, 按照 5%的税率计算缴纳。

### 4. 城市维护建设税

以应纳增值税及营业税额等流转税为计税基础, 按照 7%的税率计算缴纳。

### 5. 教育费附加

以应纳增值税及营业税额等流转税为计税基础, 按照 3%的税率计算缴纳。

### 6. 房产税

按照房产原值一次减除 30%后的余值, 按照 1.2%的税率计算缴纳。

### 7. 其他税项

按照国家 and 地方有关规定计算缴纳。

## 七、企业合并及合并财务报表

### (一) 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

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

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，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

#### 2. 非同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

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。

## 七、企业合并及合并财务报表(续)

### (二) 合并财务报表的编制方法

#### 1. 合并范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。

#### 2. 合并会计报表的编制方法

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, 按照权益法调整母公司对子公司的长期股权投资后编制。合并时抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易对合并财务报表的影响, 并计算少数股东权益后, 由母公司合并编制。

### (三) 本公司子公司情况

#### 1. 2011 年度重要子公司情况及合并范围的确定

公司名称	子公司类型	注册地	经营范围
<b>一、通过设立或投资等方式取得的子公司</b>			
杭州广联达慧中软件技术有限公司	全资子公司	杭州	销售软件
广联达(美国)软件技术有限公司	全资子公司	美国马里兰州	软件研发、生产及销售
广联达国际私人有限公司	全资子公司	新加坡	软件研发、生产及销售
<b>二、非同一控制下合并形成的子公司</b>			
武汉广联达三山软件技术有限公司	控股子公司	武汉	销售软件
济南广联达软件技术有限公司	全资子公司	济南	销售软件
南昌广联达软件技术有限公司	控股子公司	南昌	销售软件
北京广联达梦龙软件有限公司(注 1)	全资子公司	北京	软件研发、生产、销售及技术服务
北京梦龙科技有限公司(注 2)	全资孙公司	北京	
上海兴安得力软件有限公司	全资子公司	上海	软件研发、生产及销售



## 七、企业合并及合并财务报表(续)

### 1. 2011 年度重要子公司情况合并范围的确定(续)

公司名称	注册资本 (万元)	直接持股比 例(%)	间接持股 比例(%)	表决权比 例(%)
<b>一、通过设立或投资等方式取得的子公司</b>				
杭州广联达慧中软件技术有限公司	50	100	-	100
广联达(美国)软件技术有限公司	35 万美元	100	-	100
广联达国际私人有限公司	400 万新元	100	-	100
<b>二、非同一控制下合并形成的子公司</b>				
武汉广联达三山软件技术有限公司	50	40	-	100
济南广联达软件技术有限公司	30	100	-	100
南昌广联达软件技术有限公司	30	35	-	100
北京广联达梦龙软件有限公司(注 1)	3,000	100	-	100
北京梦龙科技有限公司(注 2)	1,200	-	100	100
上海兴安得力软件有限公司	2,000	100	-	100

注 1：原北京梦龙软件有限公司更名为北京广联达梦龙软件有限公司。

注 2：北京梦龙科技有限公司为北京广联达梦龙软件有限公司全资子公司。

### 2. 少数股东权益

公司名称	年末数	年初数
武汉广联达三山软件技术有限公司	2,795,313.76	1,821,961.25
南昌广联达软件技术有限公司	855,670.54	244,130.84
内蒙古广联达信息有限公司	-	-1,893,392.58
<b>合 计</b>	<b>3,650,984.30</b>	<b>172,699.51</b>

#### (四) 本公司对被投资单位持股比例不足半数但能对被投资单位形成控制的原因

本公司对持股比例未超过半数的被投资单位(简称被投资单位)能够形成控制的原因, 是依据被投资单位的其他股东对公司控制关系的确认及签署的《保持一致行动确认函》, 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, 因此本公司对此类被投资单位能够实际控制。

## 七、企业合并及合并财务报表(续)

### (五) 合并范围发生变更的说明

公司名称	业务性质	持股比例	变化性质
上海兴安得力软件有限公司	软件研发、生产及销售	100%	增加(注 1)
广联达国际私人有限公司	软件研发、生产及销售	100%	增加(注 2)
内蒙古广联达信息有限公司	软件销售	30%	注销(注 3)

注 1: 上海兴安得力软件有限公司为本公司新收购的公司, 详情见本附注七、(八)本期发生的非同一控制下企业合并。

注 2: 根据公司第一届董事会第二十六次会议决议, 公司决定以自有资金 400 万新元(约折合 2000 万元人民币)在新加坡设立全资子公司, 截止 2011 年 12 月 31 日, 公司已投出第一笔投资款 150 万新元。

注 3: 2010 年 10 月 20 日, 公司第一届董事会第二十四次会议审议通过了《关于注销内蒙古广联达信息有限公司的议案》, 2011 年 8 月 15 日, 完成工商注销手续, 不再纳入合并范围。

### (六) 本期新纳入合并范围的主体

公司名称	年末净资产	本年净利润
上海兴安得力软件有限公司	55,287,901.67	22,389,959.58
广联达国际私人有限公司	6,997,926.11	-295,646.79

### (七) 本期不再纳入合并范围的主体

公司名称	处置日净资产	年初至处置日净利润
内蒙古广联达信息有限公司	-2,275,356.15	429,490.39

**(八) 本期发生的非同一控制下企业合并**

公司名称	商誉金额	商誉计算方法
上海兴安得力软件有限公司	304,542,457.91	合并成本与购买日取得的被购买方可辨认资产、负债的公允价值的差额

2011 年 2 月 21 日，本公司与上海兴安得力软件有限公司原股东潘根民、廖坚伟等 38 名自然人及上海禹杉投资中心签署《股权转让协议》，约定公司以 3.2 亿元人民币的价格收购潘根民、廖坚伟等 38 名自然人及上海禹杉投资中心持有上海兴安得力软件有限公司 100% 的股权；2011 年 3 月 15 日，公司 2010 年度股东大会决议审议通过《关于使用部分超募资金收购上海兴安得力软件有限公司股权并对其增资的议案》。截止 2011 年 12 月 31 日，公司已支付股权转让款合计 267,925,781.70 元人民币，占总价款的 83.73%。

本次交易的购买日为 2011 年 3 月 16 日。

合并成本以及商誉的确认情况如下：

项目	金额
合并成本—	
已支付的现金	267,925,781.70
尚未支付的现金	52,074,218.30
合并成本合计	320,000,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值	15,457,542.09
<b>商誉</b>	<b>304,542,457.91</b>

**(九) 境外经营实体主要报表项目的折算汇率**

子公司名称	功能货	年末资产、负债	权益类项目	损益类折算
	币名称	类折算汇率	折算汇率	汇率
广联达(美国)软件技术有限公司	美元	6.3009	历史汇率	6.4618
广联达国际私人有限公司	新元	4.8679	历史汇率	5.1108

## 八、合并财务报表主要项目注释

以下注释项目除非特别指出，年末指 2011 年 12 月 31 日，年初指 2011 年 1 月 1 日，本年指 2011 年度，上年指 2010 年度。

### 1. 货币资金

项目	年末数	年初数
库存现金	804,495.15	347,254.94
银行存款	1,428,045,219.43	1,574,061,302.29
其他货币资金	-	-
<b>合计</b>	<b>1,428,849,714.58</b>	<b>1,574,408,557.23</b>

货币资金中包含以下外币余额：

项目	年末数			年初数		
	外币金额	汇率	折合人民币	外币金额	汇率	折合人民币
美元	10,683.22	6.3009	67,313.90	9,875.25	6.6227	65,400.82
新加坡元	1,511,312.23	4.8679	7,356,916.80	-	-	-
<b>合计</b>			<b>7,424,230.70</b>			<b>65,400.82</b>

注 1：银行存款年末余额中包括定期存款 1,164,727,918.25 元，于 2012 年内到期。

注 2：货币资金年末数中不存在对变现有限制或存在潜在收回风险的款项。

注 3：于 2011 年 12 月 31 日，存放于境外的货币资金金额如下：

境外子公司名称	国家	币种	原币金额	折人民币
广联达(美国)软件技术有限公司	美国	美元	10,683.22	67,313.90
广联达国际私人有限公司	新加坡	新加坡元	1,511,312.23	7,356,916.80
<b>合计</b>				<b>7,424,230.70</b>

注 4：于 2011 年 12 月 31 日，募集资金账户余额为 817,024,164.02 元。

## 八、合并财务报表主要项目注释(续)

## 2. 应收账款

(1) 分类列示如下:

项目	年末数			
	余额	比例%	坏账准备	计提比例%
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款	16,533,268.34	100.00	1,732,294.02	10.48
<b>合计</b>	<b>16,533,268.34</b>	<b>100.00</b>	<b>1,732,294.02</b>	<b>10.48</b>

续表

项目	年初数			
	余额	比例%	坏账准备	计提比例%
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款	5,618,510.50	100.00	1,124,630.20	20.02
<b>合计</b>	<b>5,618,510.50</b>	<b>100.00</b>	<b>1,124,630.20</b>	<b>20.02</b>

(2) 账龄列示如下:

项目	年末数		
	余额	比例%	坏账准备
1 年以内(含 1 年)	14,307,060.34	86.53	715,353.02
1-2 年(含 2 年)	947,856.00	5.73	94,785.60
2-3 年(含 3 年)	431,152.00	2.61	86,230.40
3-4 年(含 4 年)	22,550.00	0.14	11,275.00
4 年以上	824,650.00	4.99	824,650.00
<b>合计</b>	<b>16,533,268.34</b>	<b>100.00</b>	<b>1,732,294.02</b>

续表

项目	年初数		
	余额	比例%	坏账准备
1 年以内(含 1 年)	3,296,845.00	58.68	164,842.25
1-2 年(含 2 年)	1,229,309.50	21.88	122,930.95
2-3 年(含 3 年)	44,070.00	0.78	8,814.00
3-4 年(含 4 年)	440,486.00	7.84	220,243.00
4 年以上	607,800.00	10.82	607,800.00
<b>合计</b>	<b>5,618,510.50</b>	<b>100.00</b>	<b>1,124,630.20</b>

## 八、合并财务报表主要项目注释(续)

### 2. 应收账款(续)

(3) 应收账款年末欠款前五名明细情况:

债务人名称	金额	占应收账款 总额的比例%	账龄
陕西建工集团第五建筑工程有限公司	560,000.00	3.39	1 年以内
恒大地产集团有限公司	550,000.00	3.33	1 年以内
中铁十二局集团有限公司	440,000.00	2.66	1-2 年
北京建谊建筑工程有限公司	431,200.00	2.61	1 年以内
云南经济管理学院	320,000.00	1.94	1 年以内
<b>合计</b>	<b>2,301,200.00</b>	<b>13.93</b>	

(4) 于 2011 年 12 月 31 日, 本账户余额中无持有本公司 5%或以上表决权股份的股东单位的欠款。

(5) 于 2011 年 12 月 31 日, 本账户余额中无应收关联方的款项。

(6) 本年实际核销的应收账款金额为 2,709,970.06 元, 主要原因为对方单位已注销, 款项无法收回。

(7) 应收账款年末余额为 14,800,974.32 元, 较年初增加 10,307,094.02 元, 增幅为 229.36%, 主要原因为销售大幅增长及合并范围变化所致。

### 3. 预付账款

(1) 账龄列示如下:

账龄	年末数	比例%	年初数	比例%
1 年以内(含 1 年)	1,784,140.39	91.38	2,759,928.18	100.00
1-2 年(含 2 年)	168,212.00	8.62	-	-
<b>合计</b>	<b>1,952,352.39</b>	<b>100.00</b>	<b>2,759,928.18</b>	<b>100.00</b>

(2) 于 2011 年 12 月 31 日, 本账户余额中无持有本公司 5%或以上表决权股份的股东单位的欠款。

(3) 于 2011 年 12 月 31 日, 本账户余额中无预付关联方的款项。

(4) 预付账款年末余额较年初减少 807,575.79 元, 降幅为 29.26%, 主要原因为公司上年度预付固定资产采购款、会议费、咨询费于本年结算所致。

## 八、合并财务报表主要项目注释(续)

### 3. 预付账款(续)

(5) 预付账款年末欠款前五名明细情况:

债务人名称	款项性质	金额	占预付账款 总额的比例%	账龄
王子投资公司	房租	96,506.98	4.94	1 年以内
北京市电力公司	房租	76,500.00	3.92	1 年以内
民信商务大厦	房租	66,796.66	3.42	1 年以内
唐山顶热太阳能设备有限公司	房租	60,060.00	3.08	1 年以内
Nordic (CP) Pte Ltd	房租	55,888.36	2.86	1 年以内
<b>合计</b>		<b>355,752.00</b>	<b>18.22</b>	

### 4. 应收利息

项目	年末数	年初数
账龄 1 年以内的应收利息	1,320,581.80	2,195,609.50
<b>合计</b>	<b>1,320,581.80</b>	<b>2,195,609.50</b>

注: 应收利息年末余额为 1,320,581.80 元, 较年初减少 875,027.70 元, 降幅为 39.85%, 主要原因为定期存款于年末结息所致。

### 5. 其他应收款

(1) 分类列示如下:

项目	年末数			
	余额	比例%	坏账准备	计提比例%
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他 应收款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款	6,512,144.34	100.00	838,945.87	12.88
<b>合计</b>	<b>6,512,144.34</b>	<b>100.00</b>	<b>838,945.87</b>	<b>12.88</b>

续表

项目	年初数			
	余额	比例%	坏账准备	计提比例%
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他 应收款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款	4,729,952.83	100.00	480,109.42	10.15
<b>合计</b>	<b>4,729,952.83</b>	<b>100.00</b>	<b>480,109.42</b>	<b>10.15</b>

## 八、合并财务报表主要项目注释(续)

## 5. 其他应收款(续)

(2) 账龄列示如下:

项目	年末数		
	余额	比例%	坏账准备
1年以内(含1年)	2,922,884.32	44.88	146,144.22
1-2年(含2年)	2,930,328.55	45.00	293,032.86
2-3年(含3年)	303,744.49	4.66	60,748.89
3-4年(含4年)	32,334.15	0.50	16,167.07
4年以上	322,852.83	4.96	322,852.83
<b>合计</b>	<b>6,512,144.34</b>	<b>100.00</b>	<b>838,945.87</b>

续表

项目	年初数		
	余额	比例%	坏账准备
1年以内(含1年)	3,941,865.94	83.33	197,093.30
1-2年(含2年)	387,409.32	8.19	38,740.93
2-3年(含3年)	34,482.00	0.73	6,896.40
3-4年(含4年)	257,633.57	5.45	128,816.79
4年以上	108,562.00	2.30	108,562.00
<b>合计</b>	<b>4,729,952.83</b>	<b>100.00</b>	<b>480,109.42</b>

(3) 其他应收款年末欠款前五名明细情况:

债务人名称	款项性质	金额	占其他应收款 总额的比例%	账龄
中国建筑股份有限公司	投标保证金	2,000,000.00	30.71	1-2年
北京中关村软件园发展有限责任公司	房屋押金	500,000.00	7.68	1年以内
海淀区地方税务局第二税务所	税款	479,303.34	7.36	1年以内
陕西建工集团第五建筑工程有限公司	投标保证金	420,000.00	6.45	1-2年
北京华远盈都房地产开发有限公司	房租押金	228,844.38	3.51	1-2年
<b>合计</b>		<b>3,628,147.72</b>	<b>55.71</b>	

(4) 于 2011 年 12 月 31 日,本账户余额中无持有本公司 5%或以上表决权股份的股东单位或其他关联方的欠款。

(5) 本期转销的其他应收款坏账准备数为 200,954.13 元。

(6) 其他应收款年末余额为 5,673,198.47 元,较年初增加 1,423,355.06 元,增幅为 33.49%, 主要原因为投标保证金、房租押金等增加所致。



## 八、合并财务报表主要项目注释(续)

### 6. 存货

项目	年末数	年初数
原材料	1,464,138.14	604,365.64
库存商品	577,900.35	431,421.28
<b>合计</b>	<b>2,042,038.49</b>	<b>1,035,786.92</b>

注 1: 年末不存在存货减值的迹象。

注 2: 存货年末余额为 2,042,038.49 元, 较年初数增加 1,006,251.57 元, 增幅为 97.15%, 主要原因为销售增长导致存货储备增加所致。

### 7. 长期股权投资

项目	投资成本	年初数	本年增加	本年减少	年末数
<b>成本法:</b>					
北京铁博龙信息技术有限公司	50,000.00	50,000.00	-	-	50,000.00
<b>合计</b>		<b>50,000.00</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>50,000.00</b>

注: 北京铁博龙信息技术有限公司为本公司二级子公司北京广联达梦龙软件有限公司的参股单位, 持股比例为 16.67%。

### 8. 投资性房地产

项目	已出租房屋	合计
原价		
年初数	23,188,171.72	23,188,171.72
本年增加	-	-
本年转入固定资产	23,188,171.72	23,188,171.72
年末数	-	-
累计折旧		
年初数	4,982,420.90	4,982,420.90
本年计提	183,573.03	183,573.03
本年转入固定资产累计折旧	5,165,993.93	5,165,993.93
年末数	-	-
<b>净值</b>		
年末数	-	-
年初数	<b>18,205,750.82</b>	<b>18,205,750.82</b>

注: 投资性房地产年末余额为 0, 较年初降幅 100%, 主要原因为投资性房地产转为经营性固定资产所致。

## 八、合并财务报表主要项目注释(续)

## 9. 固定资产

项目	房屋及建筑物	运输工具	电子设备及其他	合计
原价				
年初数	63,547,943.15	4,316,498.65	28,107,586.66	95,972,028.46
本年采购增加	25,476.00	1,736,701.61	12,161,727.23	13,923,904.84
投资性房地产转入	23,188,171.72	-	-	23,188,171.72
收购子公司增加	-	1,547,212.00	1,724,981.33	3,272,193.33
注销子公司减少	-	-	459,832.32	459,832.32
处置报废减少	1,373,215.00	619,016.00	3,748,468.64	5,740,699.64
年末数	85,388,375.87	6,981,396.26	37,785,994.26	130,155,766.39
累计折旧				
年初数	3,080,112.10	1,308,871.60	11,246,563.01	15,635,546.71
本年计提	2,480,310.01	854,419.87	5,798,143.12	9,132,873.00
投资性房地产转入	5,165,993.93	-	-	5,165,993.93
收购子公司增加	-	611,780.86	1,004,412.94	1,616,193.80
注销子公司减少	-	-	307,572.98	307,572.98
处置报废减少	292,800.54	452,359.41	2,280,840.89	3,026,000.84
年末数	10,433,615.50	2,322,712.92	15,460,705.20	28,217,033.62
净值				
年末数	74,954,760.37	4,658,683.34	22,325,289.06	101,938,732.77
年初数	60,467,831.05	3,007,627.05	16,861,023.65	80,336,481.75

注 1：于 2011 年 12 月 31 日，不存在固定资产减值迹象。

注 2：于 2011 年 12 月 31 日，不存在已抵押、质押或其他原因导致的使用受限的固定资产。

## 八、合并财务报表主要项目注释(续)

## 10. 在建工程

工程名称	预算数	年初数	本年增加	本年减少	年末数	投入占预算的比例%	资金来源
广联达信息大厦	26,000 万元	50,984,040.00	64,180,001.26	-	115,164,041.26	44.29	自有资金 超募资金
<b>合计</b>		<b>50,984,040.00</b>	<b>64,180,001.26</b>	<b>-</b>	<b>115,164,041.26</b>		

注：在建工程年末余额为 115,164,041.26 元，较年初增加 64,180,001.26 元，增幅为 125.88%，原因如下：

项目	年初余额	增加额	年末余额
土地开发费(1)	49,789,040.00	12,447,260.00	62,236,300.00
土地出让金及相关税费(2)		16,457,102.98	16,457,102.98
工程费用(3)	1,000,000.00	27,563,198.00	28,563,198.00
工程前期费用	195,000.00	3,852,067.00	4,047,067.00
管理费及其他		3,860,373.28	3,860,373.28
<b>合计</b>	<b>50,984,040.00</b>	<b>64,180,001.26</b>	<b>115,164,041.26</b>

(1) 2009年9月27日,北京与中关村软件园发展有限公司签署了《国家软件产业基地(北京)土地开发建设协议书》,约定公司向北京中关村软件园发展有限公司支付“中关村软件园二期(西扩)项目起步区 J-1 号地块”土地开发费用 62,236,300 元,截止 2011 年 12 月 31 日,公司已支付全部款项。

(2) 2011 年 6 月 10 日,公司与北京市国土资源局签订《国有建设用地使用权出让合同》,约定公司以 13,933,500 元的价格购买“中关村软件园二期(西扩)项目起步区 J-1 号地块”土地使用权,用于建设广联达信息大厦项目,截止 2011 年 12 月 31 日,公司已支付全部价款及相关税费。

(3) 工程费用年末余额主要是支付给中建一局集团第五建筑有限公司的工程进度款。

## 八、合并财务报表主要项目注释(续)

## 11. 无形资产

项目	土地使用权	计算机软件	合计
原价			
年初数	26,024,378.00	14,760,205.61	40,784,583.61
收购子公司增加	-	119,200.00	119,200.00
采购增加	-	6,857,062.10	6,857,062.10
年末数	26,024,378.00	21,736,467.71	47,760,845.71
累计摊销			
年初数	1,951,828.20	7,672,188.22	9,624,016.42
本年摊销	520,487.52	2,918,533.74	3,439,021.26
收购子公司增加	-	42,713.38	42,713.38
年末数	2,472,315.72	10,633,435.34	13,105,751.06
净值			
年末数	23,552,062.28	11,103,032.37	34,655,094.65
年初数	24,072,549.80	7,088,017.39	31,160,567.19

(1) 于 2011 年 12 月 31 日, 不存在无形资产减值迹象。

(2) 于 2011 年 12 月 31 日, 不存在已抵押、质押或其他原因导致的使用受限的无形资产。

(3) 本报告期内发生的内部研究开发项目支出总额 115,187,167.97 元, 计入研究阶段支出并费用化的金额为 115,187,167.97 元。

## 八、合并财务报表主要项目注释(续)

### 12. 商誉

(1) 按明细列示

被投资单位名称	形成来源	年初数	本年增加	本年减少	年末数
北京广联达梦龙软件有限公司	溢价收购	87,202,859.35	-	-	87,202,859.35
上海兴安得力软件有限公司	溢价收购	-	304,542,457.91	-	304,542,457.91
<b>合计</b>		<b>87,202,859.35</b>	<b>304,542,457.91</b>	<b>-</b>	<b>391,745,317.26</b>

(2) 本期新增商誉的计算过程详见本附注七、(八)本期发生的非同一控制下企业合并。

(3) 本公司的商誉已分配至相关资产组，经减值测试，未发生减值，商誉减值测试过程及结果已经沃克森(北京)国际资产评估有限公司出具的沃克森咨报字【2012】第 106 号和沃克森咨报字【2012】第 107 号评估报告评估。

(4) 年末商誉为 391,745,317.26 元，较年初增加 304,542,457.91 元，增幅为 349.23%，主要原因为 2011 年 2 月 21 日，本公司与上海兴安得力软件有限公司原股东潘根民、廖坚伟等 38 名自然人及上海禹杉投资中心签署《股权转让协议》，约定公司以 3.2 亿元人民币的价格收购潘根民、廖坚伟等 38 名自然人及上海禹杉投资中心持有上海兴安得力软件有限公司 100%的股权所致。

### 13. 长期待摊费用

项目	年初数	本年增加	本年摊销	年末数
经营租赁方式租入办公场所装修	193,133.26	3,308,256.38	457,676.96	3,043,712.68
服务器托管费	300,000.00	33,000.00	183,000.00	150,000.00
<b>合计</b>	<b>493,133.26</b>	<b>3,341,256.38</b>	<b>640,676.96</b>	<b>3,193,712.68</b>

注：长期待摊费用年末余额为 3,193,712.68 元，较年初增加 2,700,579.42 元，增幅为 547.64%，主要原因为各分公司经营租入办公场所装修支出增加所致。

### 14. 递延所得税资产

(1) 已确认的递延所得税资产

项目	年末数		年初数	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异
无形资产	228,176.29	2,281,762.90	184,404.12	1,844,041.25
<b>合计</b>	<b>228,176.29</b>	<b>2,281,762.90</b>	<b>184,404.12</b>	<b>1,844,041.25</b>

## 八、合并财务报表主要项目注释(续)

### 14. 递延所得税资产(续)

(2) 未确认递延所得税资产明细

项目	年末数	年初数
可抵扣暂时性差异坏账准备	2,571,239.89	1,604,739.62
<b>合计</b>	<b>2,571,239.89</b>	<b>1,604,739.62</b>

### 15. 资产减值准备

项目	年初数	本年增加数			本年转销	年末数
		本年计提	合并增加	合计		
应收账款坏账准备	1,124,630.20	3,120,714.88	196,919.00	3,317,633.88	2,709,970.06	1,732,294.02
其他应收款坏账准备	480,109.42	559,160.58	630.00	559,790.58	200,954.13	838,945.87
<b>合计</b>	<b>1,604,739.62</b>	<b>3,679,875.46</b>	<b>197,549.00</b>	<b>3,877,424.46</b>	<b>2,910,924.19</b>	<b>2,571,239.89</b>

### 16. 应付账款

(1) 账龄列示

账龄	年末数	比例%	年初数	比例%
1年以内(含1年)	3,127,879.04	97.05	827,729.76	100.00
1-2年(含2年)	95,181.78	2.95	-	-
<b>合计</b>	<b>3,223,060.82</b>	<b>100.00</b>	<b>827,729.76</b>	<b>100.00</b>

(2) 年末应付账款中无欠持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

(3) 应付账款前五名明细情况:

供应商名称	款项性质	金额	占应付账款总额的比例%	账龄
上海过河兵电子商务有限公司	软件款	649,389.74	20.15	1年以内
北京深思洛克软件技术股份有限公司	材料款	498,750.00	15.47	1年以内
北京蓝拓世纪企业策划有限公司	材料款	446,700.86	13.86	1年以内
北京慧天高科信息技术有限公司	软件款	202,610.50	6.29	1年以内
北京威创日新知识产权代理事务所	代理费	200,000.00	6.21	1年以内
<b>合计</b>		<b>1,997,451.10</b>	<b>61.98</b>	

(4) 年末应付账款为 3,223,060.82 元, 较年初增加 2,395,331.06 元, 增幅为 289.39%, 主要原因为应付材料款、服务费等增加所致。

## 八、合并财务报表主要项目注释(续)

### 17. 预收款项

账龄	年末数	比例%	年初数	比例%
1年以内(含1年)	3,102,080.90	87.79	4,992,648.16	96.36
1-2年(含2年)	431,516.56	12.21	188,330.00	3.64
<b>合计</b>	<b>3,533,597.46</b>	<b>100.00</b>	<b>5,180,978.16</b>	<b>100.00</b>

注 1: 年末预收款项中无预收持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

注 2: 预收款项年末余额为 3,533,597.46 元, 较年初减少 1,647,380.70 元, 降幅为 31.80%, 主要原因为年初预收账款本期结算所致。

### 18. 应付职工薪酬

#### (1) 明细情况

项目	年初数	本期增加	本期支付	年末数
一、工资、奖金、津贴和补贴	58,331,780.88	289,450,559.32	260,909,891.42	86,872,448.78
二、职工福利费	-	6,898,098.24	6,898,098.24	-
三、社会保险费	81,174.92	45,783,094.82	45,570,286.02	293,983.72
其中: 医疗保险费	24,070.85	13,576,106.89	13,513,002.48	87,175.26
基本养老保险	47,660.32	26,880,674.24	26,755,727.61	172,606.95
失业保险费	5,499.21	3,101,575.76	3,087,159.03	19,915.94
工伤保险费	2,737.60	1,544,034.87	1,536,857.89	9,914.58
生育保险费	1,206.94	680,703.06	677,539.01	4,370.99
四、住房公积金	6,320.00	23,348,508.20	23,314,678.04	40,150.16
五、工会经费和职工教育经费	636,881.83	1,794,766.33	586,160.41	1,845,487.75
六、解除劳动关系补偿	-	1,091,900.98	1,091,900.98	-
<b>合计</b>	<b>59,056,157.63</b>	<b>368,366,927.89</b>	<b>338,371,015.11</b>	<b>89,052,070.41</b>

(2) 应付职工薪酬年末余额为 89,052,070.41 元, 较年初增加 29,995,912.78 元, 增幅为 50.79%, 主要原因是本年度合并范围增加及公司业绩的不断增长, 根据年度奖励计划, 年末计提的年度绩效工资和年终各类奖金较上年有所增长, 导致应付职工薪酬本年年末余额较大。

(3) 2011 年末计提的年度绩效工资和年终各类奖金, 预计于 2012 年 4 月底前全部发放完毕。

## 八、合并财务报表主要项目注释(续)

### 19. 应交税费

项目	年末数	年初数
企业所得税	-2,475,513.52	-4,350,087.90
增值税	15,229,776.76	7,951,611.82
营业税	349,254.11	214,481.74
城市维护建设税	1,271,772.13	1,528,543.30
教育费附加	576,649.65	657,629.47
代扣代缴个人所得税	4,721,014.68	11,558,147.12
其他	255,482.79	80,314.90
<b>合计</b>	<b>19,928,436.60</b>	<b>17,640,640.45</b>

注：其他项目主要包括河道管理费、物价调控基金和堤防费等。

### 20. 其他应付款

#### (1) 按账龄列示

账龄	年末数	比例%	年初数	比例%
1年以内(含1年)	53,740,531.27	64.87	45,658,776.44	98.77
1-2年(含2年)	28,785,821.45	34.75	280,633.42	0.61
2-3年(含3年)	158,206.37	0.19	73,656.86	0.16
3年以上	158,423.26	0.19	215,596.78	0.46
<b>合计</b>	<b>82,842,982.35</b>	<b>100.00</b>	<b>46,228,663.50</b>	<b>100.00</b>

(2) 年末其他应付款中无欠持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

#### (3) 其他应付款前五名列示

单位名称	款项性质	金额	占其他应付款总额的比例%	账龄
上海兴安得力软件有限公司原股东	股权投资款	52,074,218.30	62.86	1年以内
鞠成立	股权投资款	28,160,000.00	33.99	1-2年
上海申强房地产经营开发公司	房租款	196,666.66	0.24	1年以内
北京西士信环境科技有限公司	保修款	185,548.00	0.22	1-2年
北京立文数维科技开发有限公司	股权投资款	140,000.00	0.17	1-2年
<b>合计</b>		<b>80,756,432.96</b>	<b>97.48</b>	

(4) 其他应付款年末余额为 82,842,982.35 元，较年初增加 36,614,318.85 元，增幅为 79.20%，主要原因为应付股权收购款增加所致。



## 八、合并财务报表主要项目注释(续)

### 21. 其他非流动负债(递延收益)

项目	期限	年初数	本期增加	本期减少	年末数
1. 造价管理系统产业化项目	2010年10月至 2012年10月	1,750,000.00	-	1,000,000.00	750,000.00
2. 小巨人资助经费		-	300,000.00	300,000.00	-
3. 安装算量软件产业化项目	2011年9月至 2013年9月	-	2,000,000.00	320,000.00	1,680,000.00
<b>合计</b>		<b>1,750,000.00</b>	<b>2,300,000.00</b>	<b>1,620,000.00</b>	<b>2,430,000.00</b>

注：递延收益年末余额为 2,430,000.00 元，较年初增加 680,000.00 元，增幅为 38.86%，主要是由于以下原因：

(1) 造价管理系统产业化项目的专项拨款，是由中关村科技园区海淀园管理委员会于 2010 年 10 月拨付，用于“广联达造价管理系统产业化”项目的专项拨款，拨款总额为 200 万元，执行期间为 2010 年 10 月至 2012 年 10 月。根据执行期间，本期转入营业外收入 100 万元(以前期间累计转入 25 万元)，年末余额为 75 万元。

(2) 小巨人资助经费为子公司上海兴安得力软件有限公司 2010 年被上海市虹口区科学技术委员会评为“小巨人”所获得的资助经费，本期转入营业外收入。

(3) 安装算量产业化项目的专项拨款，是由中关村科技园区海淀园管理委员会于 2011 年 9 月拨付，用于“广联达安装算量软件产业化”项目的专项拨款，拨款总额为 200 万元，执行期间为 2011 年 9 月至 2013 年 9 月。根据执行期间，本期转入营业外收入 32 万元，年末余额为 168 万元。

## 八、合并财务报表主要项目注释(续)

## 22. 股本

项目	年初数	公积金转股	追加限售(注)	年末数
一、有限售条件股份	135,000,000.00	67,500,000.00	1,788,571.00	204,288,571.00
1.国家持股	-	-	-	-
2.国有法人持股	-	-	-	-
3.其他内资持股	135,000,000.00	67,500,000.00	1,788,571.00	204,288,571.00
其中：境内法人持股	-	-	-	-
境内自然人持股	135,000,000.00	67,500,000.00	1,788,571.00	204,288,571.00
4.境外持股	-	-	-	-
其中：境外法人持股	-	-	-	-
境外自然人持股	-	-	-	-
二、无限售条件流通股	45,000,000.00	22,500,000.00	-1,788,571.00	65,711,429.00
1.人民币普通股	45,000,000.00	22,500,000.00	-1,788,571.00	65,711,429.00
2.境内上市外资股	-	-	-	-
3.境外上市外资股	-	-	-	-
4.其他	-	-	-	-
<b>合计</b>	<b>180,000,000.00</b>	<b>90,000,000.00</b>	<b>-</b>	<b>270,000,000.00</b>

注：根据公司与北京梦龙软件有限公司原股东鞠成立及上海兴安得力有限公司原股东吉喆等分别签订的股权转让协议，鞠成立、吉喆等需将收到的部分股权转让款用于购买公司股票，并承诺在一定期限内将股票锁定。截止 2011 年 12 月 31 日，鞠成立先生被锁定的股份总数为 735,381 股，吉喆等 29 位自然人被锁定的股份总数为 1,053,190 股，合计为 1,788,571 股。

## 八、合并财务报表主要项目注释(续)

### 22. 股本(续)

(1) 经中国证券监督管理委员会证监许可[2010]507 号文核准，公司于 2010 年 5 月 11 日向境内投资者公开发行人 2,500 万股 A 股，每股面值为人民币 1 元，每股发行价格为人民币 58.00 元，募集资金总额为人民币 1,450,000,000.00 元。

公司收到募集资金后，扣除经各方确认的发行费用人民币 82,423,595.96 元后，确认募集资金净额为人民币 1,367,576,404.04 元。公司按照确认结果增加股本人民币 25,000,000.00 元，增加资本公积人民币 1,342,576,404.04 元，增资后的股本为人民币 100,000,000.00 元。该增资行为已经天职国际会计师事务所有限公司于 2010 年 5 月 14 日出具的天职京核字[2010]1743 号验资报告审验。

根据财政部《关于执行企业会计准则的上市公司和非上市企业做好 2010 年年报工作的通知》(财会[2010]25 号)的精神，公司于 2010 年年末对发行费用进行了重新确认，将广告费、路演费、上市酒会费等费用 8,053,590.94 元从发行费用中调出，最终确认的发行费用金额为人民币 74,370,005.02 元，最终确定的募集资金净额为人民币 1,375,629,994.98 元，确定增加的资本公积合计为 1,350,629,994.98 元。

(2) 根据公司 2009 年度股东大会决议和修改后章程的规定，公司以总股本 100,000,000 股为基数，使用资本公积金向全体股东每 10 股转增 2 股，增加股本人民币 2,000 万元，转增基准日期为 2010 年 7 月 15 日。转增后的股本为人民币 12,000 万元，该增资行为已经天职国际会计师事务所有限公司审验，并于 2010 年 8 月 14 日出具天职京核字[2010]1942 号验资报告。

(3) 根据公司 2010 年度第一次临时股东大会决议和修改后章程的规定，公司以总股本 120,000,000 股为基数，使用资本公积金向全体股东每 10 股转增 5 股，增加股本人民币 6,000 万元，转增基准日期为 2010 年 9 月 28 日，转增后的股本为人民币 18,000 万元，该增资行为已经天职国际会计师事务所有限公司审验，并于 2010 年 9 月 28 日出具天职京核字[2010]1967 号验资报告。

(4) 根据公司 2010 年度股东大会决议和修改后章程的规定，公司以总股本 180,000,000 股为基数，使用资本公积金向全体股东每 10 股转增 5 股，增加股本人民币 9,000 万元，转增基准日期为 2011 年 3 月 29 日，转增后的股本为人民币 27,000 万元，该增资行为已经天职国际会计师事务所有限公司审验，并于 2011 年 5 月 30 日出具天职京 QJ[2011]1731 号验资报告。

## 八、合并财务报表主要项目注释(续)

## 23. 资本公积

项目	年初数	本期增加	本期减少	年末数
资本溢价	1,294,572,939.45		- 90,000,000.00	1,204,572,939.45
合计	<b>1,294,572,939.45</b>		<b>- 90,000,000.00</b>	<b>1,204,572,939.45</b>

注：资本公积本年减少 90,000,000.00 元，主要原因为使用资本公积金转股所致，具体原因详见附注八、22 股本披露。

## 24. 盈余公积

项目	年初数	本期增加	本期减少	年末数
法定盈余公积	35,832,295.92	25,396,610.27		61,228,906.19
合计	<b>35,832,295.92</b>	<b>25,396,610.27</b>		<b>61,228,906.19</b>

## 25. 未分配利润

项目	本年金额	上年金额
期初未分配利润	216,464,797.55	127,862,847.90
本期增加	278,733,813.35	165,035,461.88
其中：本期归属于母公司所有者的净利润	278,733,813.35	165,035,461.88
本期减少	133,396,610.27	76,433,512.23
其中：(1) 提取法定盈余公积	25,396,610.27	16,433,512.23
(2) 分配普通股股利	108,000,000.00	60,000,000.00
合计	<b>361,802,000.63</b>	<b>216,464,797.55</b>

注：公司于 2011 年 3 月 15 日召开 2010 年度股东大会，审议通过了《关于公司 2010 年度利润分配和资本公积金转增股本的议案》。公司以总股本 180,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 6 元(含税)，共计派发现金股利 108,000,000.00 元。本公司已向各股东全额支付了现金股利，并按个人所得税标准代扣代缴了个人所得税。

## 八、合并财务报表主要项目注释(续)

### 26. 营业收入及营业成本

#### (1) 营业收入

项目	本年金额	上年金额
主营业务收入	743,227,781.27	448,247,503.01
其他业务收入	411,738.74	2,319,931.14
<b>合计</b>	<b>743,639,520.01</b>	<b>450,567,434.15</b>

注：① 主营业务收入中包括软件销售收入和提供服务收入，其中软件销售收入又包括销售造价软件产品收入和销售项目管理软件产品收入，软件销售收入占总收入 95%以上；提供服务收入主要包括软件实施开发、培训及后续服务等劳务收入；本公司主营业务收入主要来自于建设工程领域；

② 其他业务收入主要为投资性房地产-房屋建筑物的出租收入。

③ 营业收入本年金额为 743,639,520.01 元，较上年同期增长 293,072,085.86 元，增幅为 65.05%，主要原因为营销策略得当、新产品积极推广以及重组并购成效显著所致。

#### (2) 营业成本

项目	本年金额	上年金额
主营业务成本	18,691,212.99	11,018,417.45
其他业务成本	183,573.03	734,292.17
<b>合计</b>	<b>18,874,786.02</b>	<b>11,752,709.62</b>

注：① 其他业务成本主要为投资性房地产-房屋建筑物的折旧成本。

② 营业成本本年金额为 18,874,786.02 元，较上年同期增长 7,122,076.40 元，增幅为 60.60%，主要原因为本年销售额增长及合并范围户数增加所致。

#### (3) 主营业务(分产品)

项目	本年金额		上年金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
造价软件产品	687,952,014.24	13,906,309.14	431,362,668.14	8,538,355.49
管理软件产品	28,082,155.26	4,784,903.85	5,950,000.01	2,480,061.96
提供服务	27,193,611.77	-	10,934,834.86	-
<b>合计</b>	<b>743,227,781.27</b>	<b>18,691,212.99</b>	<b>448,247,503.01</b>	<b>11,018,417.45</b>

注：提供服务收入中包含项目管理业务的实施及开发收入 18,515,975 元(上年 4,640,045 元)，与项目管理软件产品收入合计为 46,598,130.26 元(上年 10,590,045.01 元)，较上年增长 36,008,085.25 元，增长比例为 340.02%，是公司并购重组效益的重要体现。

## 八、合并财务报表主要项目注释(续)

### 26. 营业收入及营业成本(续)

#### (4) 主营业务(分地区)

项目	本年金额		上年金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
北京	166,317,542.08	3,687,939.75	106,106,432.13	2,440,597.06
华北	84,638,171.16	2,223,152.70	57,686,862.00	1,458,543.58
东北	70,711,121.97	1,798,144.35	50,607,734.15	1,287,588.72
西北	66,515,453.47	1,731,670.19	47,483,540.80	1,233,053.90
中南	76,442,856.57	2,003,558.39	47,291,501.01	1,064,134.67
华东	125,168,206.16	3,225,744.61	46,173,384.05	1,113,469.36
华南	63,940,789.12	1,682,704.67	38,297,498.83	990,601.83
西南	88,411,173.30	2,309,713.50	54,600,550.04	1,430,428.33
海外	1,082,467.44	28,584.83	-	-
<b>合计</b>	<b>743,227,781.27</b>	<b>18,691,212.99</b>	<b>448,247,503.01</b>	<b>11,018,417.45</b>

各地区划分说明如下：

- a 北京
- b 华北区(不含北京)：内蒙古、天津、河北、山西
- c 东北区：黑龙江、吉林、辽宁
- d 西北区：陕西、甘肃、宁夏、新疆、青海
- e 中南区：河南、湖南、湖北、江西、福建
- f 华东区：上海、江苏、浙江、安徽、山东
- g 华南区：广东、广西、海南
- h 西南区：重庆、四川、贵州、云南
- i 海外区：新加坡

## 八、合并财务报表主要项目注释(续)

### 26. 营业收入及营业成本(续)

(5) 公司前五名客户的主营业务收入情况

客户名称	本年金额	占公司全部营业收入的比例(%)
呼和浩特市鹏际软件信息有限公司	13,506,477.74	1.82
邯郸市融智计算机软件开发有限公司	2,264,721.39	0.30
烟台广软软件有限公司	2,152,324.80	0.29
西宁源通建设工程技术服务部	1,742,723.22	0.23
海南正腾工程软件有限公司	1,672,730.77	0.23
<b>合计</b>	<b>21,338,977.92</b>	<b>2.87</b>

### 27. 营业税金及附加

项目	计缴标准	本年金额	上年金额
营业税	5%	1,248,300.52	637,007.57
城市维护建设税	7%	8,461,822.28	5,160,554.97
教育费附加	3%	4,400,497.80	2,372,242.22
其他		89,708.64	-
<b>合计</b>		<b>14,200,329.24</b>	<b>8,169,804.76</b>

注：营业税金及附加本期金额为 14,200,329.24 元，较上年同期增长 6,030,524.48 元，增幅为 73.81%，主要原因为随着收入增长，增值税及营业税增加所致。

### 28. 销售费用

项目	本年金额	上年金额
职工薪酬	193,164,263.76	129,857,973.84
差旅及交通费	12,628,765.77	11,445,362.90
租赁费	10,679,177.52	7,018,174.86
培训及会议费	11,778,481.34	7,742,224.71
广告及业务宣传费	9,207,622.11	4,979,565.87
服务费	6,200,503.18	2,663,007.63
办公费	6,202,278.47	4,017,437.97
印刷费	2,562,447.98	1,582,104.63
通讯费	2,274,947.83	1,845,693.37
其他	8,493,894.62	8,013,803.91
<b>合计</b>	<b>263,192,382.58</b>	<b>179,165,349.69</b>

注：销售费用本期金额为 263,192,382.58 元，较上年同期增长 84,027,032.89 元，增幅为 46.90%，主要原因为合并范围增加、人员数量增加、销售收入增长导致工资性费用、租赁费、培训及会议费、服务费等增加所致。

## 八、合并财务报表主要项目注释(续)

### 29. 管理费用

项目	本年金额	上年金额
研发费	115,187,167.97	47,696,848.29
职工薪酬	75,395,133.89	40,030,904.11
折旧与摊销	12,701,544.76	8,112,416.59
培训与会议费	8,582,472.86	3,967,685.16
服务费	5,353,545.68	4,904,594.32
招待费	3,928,540.13	2,576,859.85
办公费	3,688,759.84	2,978,480.90
差旅费	2,024,456.00	1,255,829.10
水电汽费	1,851,143.64	1,367,618.33
税金	1,769,486.83	1,348,612.72
物业费	1,707,558.84	1,329,643.94
聘请中介机构费	1,397,396.85	1,036,585.24
招聘费	1,064,466.00	1,611,089.00
股票发行费	-	8,053,590.94
其他	6,656,773.31	2,450,563.00
<b>合计</b>	<b>241,308,446.60</b>	<b>128,721,321.49</b>

注：管理费用本期金额为 241,308,446.60 元，较上年同期增长 112,587,125.11 元，增幅为 87.47%，主要原因为合并范围增加、人员增加、研发投入加大导致各类固定费用及变动费用相应增加所致。

### 30. 财务费用

项目	本年金额	上年金额
利息支出	-	673,042.50
减：利息收入	28,996,355.73	7,098,337.14
利息补贴(注 1)	-555,957.00	-822,018.75
银行手续费等	283,590.64	250,367.77
<b>合计</b>	<b>-29,268,722.09</b>	<b>-6,996,945.62</b>

注 1：利息补贴为收到中关村科技担保公司拨付的贷款利息补贴。

注 2：财务费用本期金额为-29,268,722.09 元，较上年同期减少 22,271,776.47 元，降幅为 318.31%，主要原因为定期存款本期结息导致利息收入增加所致。



## 八、合并财务报表主要项目注释(续)

### 31. 资产减值损失

项目	本年金额	上年金额
坏账损失	3,679,875.46	400,564.45
<b>合计</b>	<b>3,679,875.46</b>	<b>400,564.45</b>

注：资产减值损失本年金额为 3,679,875.46 元，较上年金额增加 3,279,311.01 元，增幅 818.67%，主要因为本年公司注销了内蒙古广联达信息有限公司，应收账款 2,475,168.83 元无法收回，确认为坏账损失所致。

### 32. 投资收益

项目	本年金额	上年金额
处置长期股权投资产生的投资收益	682,696.84	-
<b>合计</b>	<b>682,696.84</b>	<b>-</b>

注 1：上述投资收益来自于注销子公司内蒙古广联达信息有限公司的影响，注销情况详见七、(五) 合并范围发生变更的说明。

注 2：注销日，尚有应收子公司内蒙古广联达信息有限公司 2,475,168.83 元货款挂账，公司对该应收账款已做核销处理，对本年净利润的影响为-2,475,168.83 元，综合分析，注销内蒙古子公司对合并净利润的影响为-1,792,471.99 元。

### 33. 营业外收入

项目	本年金额	上年金额	计入当期非经常性损益的金额
1. 非流动资产处置利得	621,676.36	2,050.00	621,676.36
其中：固定资产处置利得	621,676.36	2,050.00	621,676.36
2. 政府补助	1,643,500.00	3,002,500.00	1,643,500.00
3. 增值税即征即退收入	67,801,431.09	45,927,678.17	-
4. 其他	560,849.40	247,399.01	560,849.40
<b>合计</b>	<b>70,627,456.85</b>	<b>49,179,627.18</b>	<b>2,826,025.76</b>

(1) 本年政府补助中 1,620,000.00 元为递延收益转入，23,500.00 元为二级子公司上海兴安得力软件有限公司收到的上海市虹口区财政局支付的企业扶持资金。

(2) 增值税即征即退优惠政策详见本附注六、2. 增值税。

(3) 营业外收入本年金额 70,627,456.85 元，较上年同期增加 21,447,829.67 元，增幅为 43.61%，主要因为软件销售收入增长带来增值税即征即退收入增加所致。

## 八、合并财务报表主要项目注释(续)

## 34. 营业外支出

项目	本年金额	上年金额	计入当期非经常性损益的金额
1. 非流动资产处置损失	326,645.84	139,073.61	326,645.84
其中：固定资产处置损失	326,645.84	139,073.61	326,645.84
2. 捐赠支出	810,000.00	1,323,279.00	810,000.00
3. 其他	74,030.89	6,234.03	74,030.89
<b>合计</b>	<b>1,210,676.73</b>	<b>1,468,586.64</b>	<b>1,210,676.73</b>

## 35. 所得税费用

项目	本年金额	上年金额
当期所得税	19,875,813.63	12,582,783.55
递延所得税	-43,772.17	-38,672.70
<b>合计</b>	<b>19,832,041.46</b>	<b>12,544,110.85</b>

当期所得税与会计利润关系的说明：

项目	本年金额	上年金额
利润总额	301,751,899.16	177,065,670.30
本部及分公司适用税率	10%	10%
按适用的税率简单计算的所得税额	30,175,189.92	17,706,567.03
纳税调整及免税等事项对所得税费用的影响数	-11,403,685.45	-6,117,104.59
子公司适用不同税率对所得税费用的影响	1,104,309.16	993,321.11
当期应纳所得税额	19,875,813.63	12,582,783.55
汇算清缴差异对当期所得税费用的影响		
<b>按实际税率计算的当期所得税</b>	<b>19,875,813.63</b>	<b>12,582,783.55</b>

## 八、合并财务报表主要项目注释(续)

### 36. 每股收益

基本每股收益按照归属于本公司普通股股东的当期净利润，除以发行在外普通股的加权平均数计算。稀释每股收益的分子以归属于本公司普通股股东的当期净利润，调整下述因素后确定：(1)当期已确认为费用的稀释性潜在普通股的利息；(2)稀释性潜在普通股转换时将产生的收益或费用；以及(3)上述调整相关的所得税影响。稀释每股收益的分母等于下列两项之和：(1)基本每股收益中母公司已发行普通股的加权平均数；及(2)假定稀释性潜在普通股转换为普通股而增加的普通股的加权平均数。

在计算稀释性潜在普通股转换为已发行普通股而增加的普通股股数的加权平均数时，以前期间发行的稀释性潜在普通股，假设在当期期初转换；当期发行的稀释性潜在普通股，假设在发行日转换。

基本每股收益与稀释每股收益的具体计算如下：

项目	本年金额	上年金额
收益：		
归属于本公司普通股股东的当期净利润	278,733,813.35	165,035,461.88
股份：		
本公司发行在外普通股的加权平均数	270,000,000.00	259,583,333.33
每股收益：		
基本每股收益	1.03	0.64
稀释每股收益	1.03	0.64

注 1：计算过程的说明见本附注十七、1.净资产收益率及每股收益。

注 2：根据证监会公告《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)第七条的规定，公司对上期每股收益进行了重新表述。

### 37. 其他综合收益

项目	本年金额	上年金额
外币报表折算差额	-684,983.35	36,007.11
合计	-684,983.35	36,007.11

## 八、合并财务报表主要项目注释(续)

## 38. 现金流量表注释

## (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本年金额	上年金额
收到政府专项资金	2,023,500.00	3,502,500.00
收到的租房收入与租房押金	411,738.74	2,319,931.14
利息收入及借款利息补贴收入	30,427,340.43	5,724,746.39
其他	597,455.44	2,115,816.75
<b>合计</b>	<b>33,460,034.61</b>	<b>13,662,994.28</b>

## (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本年金额	上年金额
培训与会议费	20,360,954.20	12,439,583.28
研发费	20,113,500.49	19,546,903.73
差旅费	14,653,221.77	12,162,720.31
服务费	11,554,048.85	7,567,601.95
租赁费	10,784,464.52	7,529,860.43
办公费	9,891,038.31	6,754,488.55
广告及业务宣传费	9,207,622.11	4,979,565.87
招待费	5,030,262.79	2,719,277.15
水电气费	2,991,693.70	2,309,747.43
网络及通讯费	3,399,518.89	2,876,643.66
印刷费	2,562,447.98	1,582,104.63
物业费	2,534,277.78	2,150,855.72
劳务费	2,061,104.15	1,401,470.01
聘请中介机构费	1,397,396.85	1,036,585.24
邮费	1,357,627.15	1,273,543.14
招聘费	1,222,985.32	1,753,506.30
其他	9,056,635.03	8,531,894.39
<b>合计</b>	<b>128,178,799.89</b>	<b>96,616,351.79</b>

## (3) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本年金额	上年金额
上市发行费用	-	74,370,005.02
<b>合计</b>	<b>-</b>	<b>74,370,005.02</b>

## 八、合并财务报表主要项目注释(续)

## 39. 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	本年数	上年数
<b>1、将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	281,919,857.70	164,521,559.45
加：资产减值准备	3,679,875.46	400,564.45
固定资产折旧	9,316,446.03	7,148,601.07
无形资产摊销	3,439,021.26	1,736,090.04
长期待摊费用摊销	640,676.96	262,108.50
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)	-295,030.52	137,023.61
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)	-	673,042.50
投资损失(收益以“-”号填列)	-682,696.84	-
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-43,772.17	-38,672.70
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)	-1,006,251.57	-342,108.34
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-7,346,703.94	-4,286,753.77
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	29,191,513.10	23,770,347.01
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>318,812,935.47</b>	<b>193,981,801.82</b>
<b>2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		-
一期内到期的可转换公司债券		-
融资租入固定资产		-
<b>3、现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	1,428,849,714.58	1,574,408,557.23
减：现金的期初余额	1,574,408,557.23	156,810,465.71
加：现金等价物的期末余额	-	-
减：现金等价物的期初余额	-	-
<b>现金及现金等价物净增加额</b>	<b>-145,558,842.65</b>	<b>1,417,598,091.52</b>

## 八、合并财务报表主要项目注释(续)

## 40. 现金流量表补充资料(续)

## (2) 本期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

项目	本年数	上年数
取得子公司及其他营业单位的有关信息:		
1. 取得子公司及其他营业单位的价格	320,000,000.00	94,340,000.00
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	282,335,781.70	51,630,000.00
减: 子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	12,691,859.87	4,656,373.77
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	269,643,921.83	46,973,626.23
4. 取得子公司的净资产	15,457,542.09	7,137,140.65
流动资产	16,373,035.37	7,916,187.73
非流动资产	1,732,486.14	3,950,470.66
流动负债	2,347,979.42	4,729,517.74
非流动负债	300,000.00	-

## (3) 现金和现金等价物的构成

项目	本年数	上年数
1. 现金	1,428,849,714.58	1,574,408,557.23
其中: 库存现金	804,495.15	347,254.94
可随时用于支付的银行存款	1,428,045,219.43	1,574,061,302.29
可随时用于支付的其他货币资金	-	-
2. 现金等价物	-	-
其中: 三个月内到期的债券投资	-	-
3. 期末现金及现金等价物余额	1,428,849,714.58	1,574,408,557.23

## 九、 母公司财务报表主要项目注释

### 1. 应收账款

(1) 分类列示如下:

项目	年末数			
	余额	比例%	坏账准备	计提比例%
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款	7,338,600.94	100.00	429,332.15	5.85
<b>合计</b>	<b>7,338,600.94</b>	<b>100.00</b>	<b>429,332.15</b>	

续表

项目	年初数			
	余额	比例%	坏账准备	计提比例%
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款	4,547,479.40	100.00	293,798.65	6.46
<b>合计</b>	<b>4,547,479.40</b>	<b>100.00</b>	<b>293,798.65</b>	

(2) 账龄列示如下:

项目	年末数		
	余额	比例%	坏账准备
1 年以内(含 1 年)	6,953,162.94	94.75	347,658.15
1-2 年(含 2 年)	23,786.00	0.32	2,378.60
2-3 年(含 3 年)	351,352.00	4.79	70,270.40
3-4 年(含 4 年)	2,550.00	0.03	1,275.00
4 年以上	7,750.00	0.11	7,750.00
<b>合计</b>	<b>7,338,600.94</b>	<b>100.00</b>	<b>429,332.15</b>

续表

项目	年初数		
	余额	比例%	坏账准备
1 年以内(含 1 年)	3,358,213.90	73.85	167,910.70
1-2 年(含 2 年)	1,153,809.50	25.37	115,380.95
2-3 年(含 3 年)	24,070.00	0.53	4,814.00
3-4 年(含 4 年)	11,386.00	0.25	5,693.00
4 年以上	-	-	-
<b>合计</b>	<b>4,547,479.40</b>	<b>100.00</b>	<b>293,798.65</b>

## 九、 母公司财务报表主要项目注释 (续)

### 1. 应收账款(续)

(3) 应收账款期末欠款前五名明细情况:

债务人名称	金额	占应收账款 总额的比例%	账龄
陕西建工集团第五建筑工程有限公司	560,000.00	7.63	1 年以内
恒大地产集团有限公司	550,000.00	7.49	1 年以内
北京建谊建筑工程有限公司	431,200.00	5.88	1 年以内
云南经济管理职业学院	320,000.00	4.36	1 年以内
中国二十二冶集团有限公司	300,000.00	4.09	1 年以内
<b>合计</b>	<b>2,161,200.00</b>	<b>29.45</b>	

(4) 于 2011 年 12 月 31 日,本账户余额中无持有本公司 5%或以上表决权股份的股东单位的欠款。

(5) 于 2011 年 12 月 31 日,本账户余额中包括应收关联方的款项 61,400.00 元,占应收账款总额的比例为 0.84%。

(6) 本期实际核销的应收账款金额为 2,615,000.05 元。

(7) 应收账款年末余额为 6,909,268.79 元,较年初增加 2,655,588.04 元,增幅为 62.43%,主要原因为销售大幅增长未及时结算所致。



## 九、 母公司财务报表主要项目注释 (续)

### 2. 其他应收款

(1) 分类列示如下:

项目	年末数			
	余额	比例%	坏账准备	计提比例%
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款	11,871,714.98	100.00	1,001,704.54	8.44
<b>合计</b>	<b>11,871,714.98</b>	<b>100.00</b>	<b>1,001,704.54</b>	<b>8.44</b>

续表

项目	年初数			
	余额	比例%	坏账准备	计提比例%
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款	8,031,664.04	100.00	552,774.81	6.88
<b>合计</b>	<b>8,031,664.04</b>	<b>100.00</b>	<b>552,774.81</b>	<b>6.88</b>

(2) 账龄列示如下:

项目	年末数		
	余额	比例%	坏账准备
1年以内(含1年)	7,660,689.29	64.53	383,034.46
1-2年(含2年)	3,748,881.05	31.58	374,888.11
2-3年(含3年)	252,744.49	2.13	50,548.90
3-4年(含4年)	32,334.15	0.27	16,167.07
4年以上	177,066.00	1.49	177,066.00
<b>合计</b>	<b>11,871,714.98</b>	<b>100.00</b>	<b>1,001,704.54</b>

续表

项目	年初数		
	余额	比例%	坏账准备
1年以内(含1年)	7,453,769.98	92.80	372,688.51
1-2年(含2年)	336,929.32	4.20	33,692.93
2-3年(含3年)	32,600.00	0.40	6,520.00
3-4年(含4年)	136,982.74	1.71	68,491.37
4年以上	71,382.00	0.89	71,382.00
<b>合计</b>	<b>8,031,664.04</b>	<b>100.00</b>	<b>552,774.81</b>

## 九、 母公司财务报表主要项目注释 (续)

### 2. 其他应收款(续)

(3) 其他应收款期末欠款前五名明细情况:

债务人名称	款项性质	金额	占其他应收款 总额的比例%	账龄
济南广联达软件技术有限公司	往来款	5,772,104.50	48.62	1 年以内、1-2 年
中国建筑股份有限公司	投标保证金	2,000,000.00	16.85	1-2 年
北京中关村软件园发展有限责任公司	房租押金	500,000.00	4.21	1 年以内
海淀区地方税务局第二税务所	税款	479,303.34	4.04	1 年以内
陕西建工集团第五建筑工程有限公司	投标保证金	420,000.00	3.54	1-2 年
<b>合计</b>		<b>9,171,407.84</b>	<b>77.26</b>	

(4) 于 2011 年 12 月 31 日,本账户余额中无持有本公司 5%或以上表决权股份的股东单位的欠款。

(5) 于 2011 年 12 月 31 日,本账户余额中包含应收控股子公司济南广联达软件技术有限公司款项 5,772,104.50 元,占其他应收款总额的比例为 48.62%;应收子公司广联达国际私人有限公司款项 299,421.52 元,占其他应收款总额的比例为 2.52%。

(6) 本年实际核销的其他应收款金额为 34,485.90 元。

(7) 其他应收款年末余额为 10,870,010.44 元,较年初增加 3,391,121.21 元,增幅为 45.34%,主要原因为关联方往来款增加所致。

## 九、 母公司财务报表主要项目注释 (续)

### 3. 长期股权投资

#### (1) 长期股权投资明细情况

项目	投资成本	年初数	本期增加	本期减少	年末数
<b>成本法:</b>					
武汉广联达三山软件技术有限公司	60,480.16	60,480.16	-	-	60,480.16
济南广联达软件技术有限公司	285,423.75	285,423.75	-	-	285,423.75
杭州广联达慧中软件技术有限公司	96,914.09	96,914.09	-	-	96,914.09
南昌广联达软件技术有限公司	101,760.25	101,760.25	-	-	101,760.25
广联达(美国)软件技术有限公司	2,413,503.53	1,366,949.53	1,046,554.00	-	2,413,503.53
北京广联达梦龙软件有限公司	123,340,000.00	94,340,000.00	29,000,000.00	-	123,340,000.00
广联达国际私人有限公司	7,925,636.25	-	7,925,636.25	-	7,925,636.25
上海兴安得力软件有限公司	337,440,400.00	-	337,440,400.00	-	337,440,400.00
<b>合计</b>		<b>96,251,527.78</b>	<b>375,412,590.25</b>	<b>-</b>	<b>471,664,118.03</b>

注 1: 各子公司详情见本附注七、(三)本公司子公司情况。

注 2: 本期对上海兴安得力软件有限公司投资款 337,440,400 元, 包含 320,000,000 元股权收购款及 17,440,400 元增资款。

### 4. 营业收入及营业成本

#### (1) 营业收入

项目	本年金额	上年金额
主营业务收入	632,345,293.33	424,939,874.60
其他业务收入	411,738.74	2,319,931.14
<b>合计</b>	<b>632,757,032.07</b>	<b>427,259,805.74</b>

注: ① 主营业务收入中包括软件销售收入和提供服务收入, 其中软件销售收入又包括销售造价软件产品收入和销售项目管理软件产品收入, 软件销售收入占总收入 95%以上; 提供服务收入主要包括软件实施开发、培训及后续服务等劳务收入; 本公司主营业务收入主要来自于建设工程领域;

② 其他业务收入主要为投资性房地产-房屋建筑物的出租收入;

③ 营业收入本期金额为 632,757,032.07 元, 较上年同期增长 205,497,226.33 元, 增幅为 48.10%, 主要原因为营销策略得当、新产品积极推广所致。

## 九、 母公司财务报表主要项目注释 (续)

### 4. 营业收入及营业成本(续)

#### (2) 营业成本

项目	本年金额	上年金额
主营业务成本	13,258,791.91	9,149,785.55
其他业务成本	183,573.03	734,292.17
<b>合计</b>	<b>13,442,364.94</b>	<b>9,884,077.72</b>

注 1: 其他业务成本主要为投资性房地产-房屋建筑物的折旧成本。

注 2: 营业成本本年金额为 13,442,364.94 元, 较上年同期增长 3,558,287.22 元, 增幅为 36.00%, 主要原因本年销售额增长所致。

#### (3) 主营业务(分产品)

项目	本年金额		上年金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
造价软件产品	601,042,149.62	6,770,239.69	408,622,738.83	7,078,954.37
项目管理软件产品	14,560,205.20	6,488,552.22	5,608,119.68	2,070,831.18
提供服务	16,742,938.51	-	10,709,016.09	-
<b>合计</b>	<b>632,345,293.33</b>	<b>13,258,791.91</b>	<b>424,939,874.60</b>	<b>9,149,785.55</b>

注: 提供服务收入中包含项目管理业务的实施及开发收入 10,104,065 元(上年 4,640,045 元), 与项目管理软件产品收入合计为 24,664,270.20 元(上年 10,248,164.68 元), 较上年增长 14,416,105.52 元, 增长比例为 140.67%, 主要为公司加大对项目管理业务的投入所致。

#### (4) 主营业务(分地区)

项目	本年金额		上年金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
北京	175,901,153.41	3,436,859.37	127,106,163.02	2,607,305.99
华北	84,638,171.16	1,886,629.17	51,566,019.68	1,125,589.20
东北	70,711,121.97	1,455,612.23	50,607,734.15	1,091,666.37
西北	66,515,453.47	1,416,150.20	47,483,540.80	1,045,429.69
中南	40,981,075.35	905,728.48	26,904,551.98	603,986.25
华东	41,246,355.55	876,660.35	28,373,816.10	623,167.21
华南	63,940,789.12	1,371,866.16	38,297,498.83	839,869.66
西南	88,411,173.30	1,909,285.95	54,600,550.04	1,212,771.18
<b>合计</b>	<b>632,345,293.33</b>	<b>13,258,791.91</b>	<b>424,939,874.60</b>	<b>9,149,785.55</b>

## 九、 母公司财务报表主要项目注释 (续)

### 4. 营业收入及营业成本(续)

#### (4) 主营业务(分地区)(续)

各地区划分说明如下:

- a 北京
- b 华北区(不含北京): 内蒙古、天津、河北、山西
- c 东北区: 黑龙江、吉林、辽宁
- d 西北区: 陕西、甘肃、宁夏、新疆、青海
- e 中南区: 河南、湖南、湖北、江西、福建
- f 华东区: 上海、江苏、浙江、安徽、山东
- g 华南区: 广东、广西、海南
- h 西南区: 重庆、四川、贵州、云南

#### (5) 公司前五名客户的主营业务收入情况

客户名称	本金额	占公司全部营业收入的比例(%)
武汉广联达三山软件技术有限公司	14,254,979.47	2.25
呼和浩特市鹏际软件信息有限公司	13,506,477.74	2.14
济南广联达软件技术有限公司	12,170,085.39	1.92
南昌广联达软件技术有限公司	2,842,393.16	0.45
邯郸市融智计算机软件开发有限公司	2,264,721.39	0.36
<b>合计</b>	<b>45,038,657.15</b>	<b>7.12</b>

(6) 公司与控股子公司间本年发生的关联交易金额合计为 33,092,191.51 元, 占全部营业收入的比例为 5.23%。

### 5. 投资收益

产生投资收益的来源	本金额	上年金额
1. 成本法核算的长期股权投资收益	2,948,195.98	473,066.95
2. 处置长期股权投资产生的投资收益	-	-764,366.49
<b>合计</b>	<b>2,948,195.98</b>	<b>-291,299.54</b>

注: 公司本期收到武汉广联达三山软件技术有限公司、南昌广联达软件技术有限公司、杭州广联达慧中软件技术有限公司分红款, 分别为 837,667.42 元、23,809.56 元、2,086,719.00 元。

## 九、 母公司财务报表主要项目注释 (续)

### 6. 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	本年数	上年数
<b>1、将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	253,966,102.70	164,335,122.31
加：资产减值准备	3,233,949.18	1,225,910.64
固定资产折旧	8,549,773.61	7,009,811.97
无形资产摊销	2,386,028.55	1,736,090.04
长期待摊费用摊销	537,705.78	173,380.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“-”号填列)	-392,421.21	137,023.61
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)	-	673,042.50
投资损失(收益以“-”号填列)	-2,948,195.98	291,299.54
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-43,772.17	-38,672.70
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)	-916,295.21	-346,257.60
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-7,704,821.70	-6,873,764.22
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	19,624,574.20	23,939,552.78
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>276,292,627.75</b>	<b>192,262,538.87</b>
<b>2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本	-	-
一期内到期的可转换公司债券	-	-
融资租入固定资产	-	-
<b>3、现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	1,311,982,617.95	1,564,003,812.65
减：现金的期初余额	1,564,003,812.65	152,294,852.43
加：现金等价物的期末余额	-	-
减：现金等价物的期初余额	-	-
<b>现金及现金等价物净增加额</b>	<b>-252,021,194.70</b>	<b>1,411,708,960.22</b>

## 九、 母公司财务报表主要项目注释 (续)

### 6. 现金流量表补充资料(续)

#### (2) 现金和现金等价物的构成

项目	本年数	上年数
1. 现金	1,311,982,617.95	1,564,003,812.65
其中：库存现金	736,511.02	272,996.74
可随时用于支付的银行存款	1,311,246,106.93	1,563,730,815.91
可随时用于支付的其他货币资金	-	-
2. 现金等价物	-	-
其中：三个月内到期的债券投资	-	-
3. 期末现金及现金等价物余额	1,311,982,617.95	1,564,003,812.65

## 十、 关联方关系及其交易

### 1. 关联方的认定标准：

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制或重大影响的，构成关联方。

下列各方构成本公司的关联方：

- (1) 本公司的母公司；
- (2) 本公司的子公司；
- (3) 与本公司受同一母公司控制的其他企业；
- (4) 对本公司实施共同控制的投资方；
- (5) 对本公司施加重大影响的投资方；
- (6) 本公司的合营企业；
- (7) 本公司的联营企业；
- (8) 本公司的主要投资者个人及与其关系密切的家庭成员；
- (9) 本公司的关键管理人员或母公司关键管理人员，以及与其关系密切的家庭成员；
- (10) 本公司的主要投资者个人、关键管理人员或与其关系密切的家庭成员控制、共同控制或施加重大影响的其他企业。

## 十、关联方关系及其交易(续)

### 2. 关联方关系

#### (1) 本公司的主要投资者有关信息

投资人名称	与本公司关系
刁志中	本公司法定代表人、发起人股东、实际控制人
陈晓红	本公司发起人股东
涂建华	本公司发起人股东
王金洪	本公司发起人股东
邱世勋	本公司发起人股东
王晓芳	本公司发起人股东
安景合	本公司发起人股东

#### (2) 主要投资者持股比例情况

投资人名称	年末比例(%)	年初比例(%)
刁志中	19.933	19.933
陈晓红	15.533	15.533
涂建华	15.533	15.533
王金洪	7.766	7.766
邱世勋	5.175	5.175
王晓芳	4.362	4.362
安景合	3.446	3.446
<b>合计</b>	<b>71.748</b>	<b>71.748</b>

#### (3) 本公司的子公司

本公司的子公司情况详见本附注七、(三)。

#### (4) 本公司的其他关联方情况(关键管理人员)

投资人名称	与本公司关系
贾晓平	本公司董事、总经理
王爱华	本公司董事、副总经理
苏新义	本公司董事
张奎江	本公司副总经理、董事会秘书
刘 谦	本公司副总经理
卢旭东	本公司副总经理
柳庆妮	本公司副总经理
何 平	本公司财务总监
李兴旺	本公司副总经理、人力资源总监



## 十、关联方关系及其交易(续)

### 3. 关联方交易

存在控制关系且已纳入本公司合并会计报表范围的子公司，其相互间交易及母、子公司之间的交易已作抵销。

### 4. 关联方往来款项

于 2011 年 12 月 31 日，无需披露的关联方往来款项。

### 5. 支付关键管理人员薪酬

本期董事、监事及高级管理人员本期在公司领取的薪酬合计 1,251.65 万元。

2011 年度公司部分董事、高管人员的薪酬较 2010 年增幅较大，主要由于“2008-2010 年任期奖金”在 2011 年度发放的原因所致。

## 十一、借款费用

公司本报告期内无需披露借款费用情况。

## 十二、或有事项

公司无需要在财务报表附注中说明的或有事项。

## 十三、资产负债表日后事项

根据公司 2012 年 3 月 13 日召开的第二届董事会第八次会议决议：

(1) 公司以总股本 270,000,000 股为基数,拟向全体股东每 10 股派发现金股利 5 元(含税),共计派发现金股利 135,000,000 元。

(2) 公司以总股本 270,000,000 股为基数,拟每 10 股用资本公积金转增 5 股,共转增 135,000,000 股。

(3) 公司拟使用部分超募资金向广联达(美国)软件技术有限公司增资 265 万美元,增资后,广联达(美国)软件技术有限公司注册资本将变更为 300 万美元。

## 十四、分部报告

由于公司收入来自于中国境内的客户,而且公司资产逾 99%以上位于中国境内,所以无须列报更详细的地区分部信息。

由于公司的收入和资产逾 99%与软件销售及相关技术服务有关,所以无须列报更详细的业务分部信息。

## 十五、承诺事项

本公司于 2011 年 12 月 31 日有以下资本承担：

已签约未支付	年末数	年初数
收购子公司	80,374,218.30	42,710,000.00
建设广联达信息大厦	111,147,994.00	12,447,260.00
<b>合计</b>	<b>191,522,212.30</b>	<b>55,157,260.00</b>

注 1：收购子公司之资本承担为公司收购北京梦龙软件有限公司及上海兴安得力软件有限公司 100% 股权所产生的付款义务，截止 2011 年 12 月 31 日，根据《股权转让协议》约定，公司已支付北京梦龙软件股份有限公司股权收购款 66,040,000 元，已支付上海兴安得力软件公司股权收购款 267,925,781.70 元，合计为 333,965,781.70 元，余款 80,374,218.30 元中包括应付北京梦龙软件有限公司股权收购款 28,300,000 元，应付上海兴安得力软件有限公司股权收购款 52,074,218.30 元，将按协议的相关条款按期支付。

注 2：建设广联达信息大厦项目之资本承担为公司与中建一局集团第五建筑有限公司签订《建设工程施工协议》所产生的义务，2011 年 10 月，公司与中建一局集团第五建筑有限公司签订《建设工程施工协议》，由中建一局集团第五建筑有限公司负责广联达信息大厦项目的施工总承包，总承包金额为 132,500,000 元，截止 2011 年 12 月 31 日，已支付工程进度款 21,352,006 元，余款 111,147,994 元将根据工程进度按期支付。

## 十六、其他重要事项

### 1. 注销子公司

(1) 2010 年 10 月 20 日，公司第一届董事会第二十四次会议审议通过了《关于注销内蒙古广联达信息有限公司的议案》；公司已于 2011 年 8 月 15 日完成了工商注销手续。

(2) 根据 2012 年 1 月 10 日召开的第二届董事会第七次会议，公司决议注销子公司南昌广联达软件技术有限公司，截至财务报告批准报出日，该注销事宜正在办理过程中。

### 2. 成立分公司

(1) 根据 2012 年 1 月 10 日召开的第二届董事会第七次会议，公司决议在福建省厦门市和山东省淄博市设立分公司，截至财务报告批准报出日，相关设立事宜正在办理过程中。

(2) 根据 2012 年 3 月 13 日召开的第二届董事会第八次会议，公司决议在山东省济南市设立济南研发中心分公司。

### 3. 提供保函担保

根据 2012 年 3 月 13 日召开的第二届董事会第八次会议，公司决议对全资子公司北京广联达梦龙软件有限公司办理保函事宜进行担保，担保金额为人民币 3,000 万元。

## 十七、补充资料

### 1. 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)，本公司 2011 年度加权平均的净资产收益率和每股收益计算如下：

报告期利润	加权平均净资产收益率%	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	15.62	1.03	1.03
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	15.53	1.03	1.03

计算过程说明：

$$(1) \text{ 加权平均净资产收益率} = P / (E_0 + NP \div 2 + E_i \times M_i \div M_0 - E_j \times M_j \div M_0 \pm E_k \times M_k \div M_0)$$

其中：P 分别对应于归属于公司普通股股东的净利润、扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润；NP 为归属于公司普通股股东的净利润；E<sub>0</sub> 为归属于公司普通股股东的期初净资产；E<sub>i</sub> 为报告期发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产；E<sub>j</sub> 为报告期回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产；M<sub>0</sub> 为报告期月份数；M<sub>i</sub> 为新增净资产下一月份起至报告期期末的月份数；M<sub>j</sub> 为减少净资产下一月份起至报告期期末的月份数；E<sub>k</sub> 为因其他交易或事项引起的净资产增减变动；M<sub>k</sub> 为发生其他净资产增减变动下一月份起至报告期期末的月份数。

$$(2) \text{ 基本每股收益} = P \div S$$

$$S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$$

其中：P 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S<sub>0</sub> 为期初股份总数；S<sub>1</sub> 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；S<sub>i</sub> 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；S<sub>j</sub> 为报告期因回购等减少股份数；S<sub>k</sub> 为报告期缩股数；M<sub>0</sub> 报告期月份数；M<sub>i</sub> 为增加股份下一月份起至报告期期末的月份数；M<sub>j</sub> 为减少股份下一月份起至报告期期末的月份数。

$$(3) \text{ 稀释每股收益} = [P + (\text{已确认为费用的稀释性潜在普通股利息} - \text{转换费用}) \times (1 - \text{所得税率})] / (S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$$

其中，P 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润。公司在计算稀释每股收益时，应考虑所有稀释性潜在普通股的影响，直至稀释每股收益达到最小。

## 十七、补充资料(续)

### 2. 非经常性损益

按照证监会《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益[2008]》的要求，披露报告期非经常损益情况如下：

非经常性损益明细	本年金额	上年金额
(一) 非流动资产处置损益(包括已计提资产减值准备的冲销部分)	295,030.52	-137,023.61
(二) 计入当期损益的政府补助，但与公司业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外	1,643,500.00	3,002,500.00
(三) 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-323,181.49	-1,082,114.02
(四) 其他符合非经常性损益定义的损益项目(注)	-	-8,053,590.94
<b>非经常性损益合计</b>	<b>1,615,349.03</b>	<b>-6,270,228.57</b>
减：所得税影响金额	144,801.95	-626,615.55
<b>扣除所得税影响后的非经常性损益</b>	<b>1,470,547.08</b>	<b>-5,643,613.02</b>
其中：归属于母公司所有者的非经常性损益	1,467,357.17	-5,649,811.61
归属于少数股东的非经常性损益	3,189.91	6,198.59

广联达软件股份有限公司

二〇一二年三月十三日

## 第十三节 备查文件

- 一、载有董事长刁志中先生签名的2011年年度报告文本原件。
- 二、载有法定代表人刁志中先生、主管会计工作的负责人及会计机构负责人何平女士签名并盖章的会计报表。
- 三、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 四、报告期内在中国证监会选定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

广联达软件股份有限公司

董事长：刁志中

二〇一二年三月十三日