

证券代码：002195

证券简称：海隆软件

上海海隆软件股份有限公司  
二〇一二年半年度报告全文

**HYRON**

二〇一二年八月

## 第一节 重要提示与目录

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

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

本报告已经过本公司第四届董事会第十八次会议审议通过。全体董事均出席会议并表决。

公司半年度报告未经会计师事务所审计。

公司董事长包叔平先生、主管会计工作负责人包叔平先生、财务负责人董樑先生声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

## 目 录

第一节	重要提示与目录.....	2
第二节	公司基本情况简介.....	4
第三节	主要会计数据和业务数据摘要.....	5
第四节	股本变动及股东情况.....	7
第五节	董事、监事和高级管理人员.....	14
第六节	董事会报告.....	17
第七节	重要事项.....	22
第八节	财务会计报告.....	32
第九节	备查文件目录.....	91

## 第二节 公司基本情况简介

- 一、公司法定中文名称：上海海隆软件股份有限公司  
 公司法定英文名称：SHANGHAI HYRON SOFTWARE Co., LTD.  
 中文名称简称：海隆软件  
 英文名称简称：HYRON

二、公司法定代表人：包叔平

三、公司联系人及联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	李 静	高冬冬
联系地址	上海市宜山路 700 号 普天信息产业园 2 号楼 12 楼	上海市宜山路 700 号 普天信息产业园 2 号楼 12 楼
电话	021-64689626	021-64689626
传真	021-64689489	021-64689489
电子信箱	zhengquan AT hyron DOT com	zhengquan AT hyron DOT com

四、公司注册地址：上海市宜山路 700 号 85 幢 6 楼。

注册地址邮政编码：200233

公司办公地址：上海市宜山路 700 号普天信息产业园 2 号楼 12 楼

办公地址邮政编码：200233

国际互联网网址：<http://www.hyron.com/>

电子信箱：zhengquan AT hyron DOT com

五、公司指定信息披露报纸：《中国证券报》

登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址：www.cninfo.com.cn

公司半年度报告备置地点：公司董事会办公室

六、公司股票上市交易所：深圳证券交易所

股票简称：海隆软件

股票代码：002195

七、其他有关资料：

股份有限公司首次注册登记日期：2001 年 7 月 24 日

公司最近一次变更登记日期：2012 年 03 月 19 日（公司公告 2012-010）

注册登记地点：上海市工商行政管理局

企业法人营业执照注册号：310000000003153

税务登记号码：310104607203699

组织机构代码：60720369-9

公司聘请的会计师事务所：上海众华沪银会计师事务所有限公司

会计师事务所的办公地址：上海市延安东路 550 号海洋大厦 12 楼

### 第三节 主要会计数据和业务数据摘要

#### (一) 主要会计数据和财务指标

##### 主要会计数据

主要会计数据	报告期（1-6 月）	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业总收入（元）	208,447,269.94	187,109,856.82	11.4%
营业利润（元）	39,894,778.7	35,122,922.3	13.59%
利润总额（元）	42,137,104.5	37,409,229.18	12.64%
归属于上市公司股东的净利润（元）	35,967,486.12	32,272,970.23	11.45%
归属于上市公司股东的 扣除非经常性损益的净利润（元）	34,192,952.45	30,219,977	13.15%
经营活动产生的现金流量净额（元）	17,350,268.45	46,141,131.91	-62.4%
	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年同期末增减(%)
总资产（元）	461,386,096.21	424,018,387.73	8.81%
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	408,578,090.01	367,214,329.07	11.26%
股本（股）	113,960,000	111,930,000	1.81%

##### 主要财务指标

主要财务指标	报告期（1-6 月）	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
基本每股收益（元/股）	0.3175	0.2883	10.13%
稀释每股收益（元/股）	0.3175	0.2883	10.13%
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.3018	0.27	11.78%
全面摊薄净资产收益率（%）	8.80%	9.76%	减少 0.96 个百分点
加权平均净资产收益率（%）	9.10%	10.06%	减少 0.96 个百分点
扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率（%）	8.37%	9.14%	减少 0.77 个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	8.65%	9.45%	减少 0.80 个百分点
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.15	0.41	-63.41%
	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年同期末增减(%)
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	3.59	3.28	9.45%
资产负债率（%）	7.79%	9.61%	减少 1.82 个百分点

#### 报告期末公司前主要会计数据和财务指标的说明：

报告期内，公司经营状况及业务发展水平良好，营业总收入、营业利润、利润总额及归属于上市公司

公司股东的净利润分别较去年同期增长11.40%、13.59%、12.64%和11.45%。

股本较期初增加203万股，系公司2011年年末推行了《限制性股票激励计划》，首批激励对象的授予手续于2012年2月7日完成登记，定向增发新股203万股所致。

经营活动产生的现金流量净额较去年同期减少62.40%，主要原因为：

- (1) 跨期开发的合同业务量较去年同期增加，造成现金流入减少；
- (2) 支付2011年年终奖金及人力成本上升，造成现金流出增加；
- (3) 报告期内企业所得税税率按15%计算，并补缴去年全年税款，税费增加造成现金流出增加。

## (二) 非经常性损益项目和金额

项目	金额（元）	说明
非流动资产处置损益	21,484.6	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	2,190,300	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	30,541.2	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额	-142,899.14	
所得税影响额	-324,892.99	
合计	1,774,533.67	--

## 第四节 股本变动及股东情况

### （一）股本变动情况

#### 1、股份变动情况表

	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	25,311,404	22.61%	2,030,000			-90,002	1,939,998	27,251,402	23.91%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	23,841,674	21.3%	2,030,000					25,871,674	22.7%
其中：境内法人持股	8,783,775	7.85%						8,783,775	7.71%
境内自然人持股	15,057,899	13.45%	2,030,000					17,087,899	14.99%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
5.高管股份	1,469,730	1.31%				-90,002	-90,002	1,379,728	1.21%
二、无限售条件股份	86,618,596	77.39%				90,002	90,002	86,708,598	76.09%
1、人民币普通股	86,618,596	77.39%				90,002	90,002	86,708,598	76.09%
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	111,930,000	100%	2,030,000				2,030,000	113,960,000	100%

#### 股份变动的批准情况：

2011年9月19日，经公司第四届董事会提名·薪酬与考核委员会审议通过后，提交公司第四届董事会第九次会议及第四届监事会第七次会议审议并通过《限制性股票激励计划（草案）》，监事会对激励对象名单发表了审核意见，上述内容于9月21日披露在《中国证券报》及巨潮资讯网（公告号：2011-024）；2011年12月初，收到深交所通知证监会备案无异议，并于2012年1月9日经2012年度第一次临时股东大会通过，股东大会决议披露于2012年1月10日的《中国证券报》及巨潮资讯网（公告号：2012-001）；2012年1月9日条件成就后召开第四届董事会第十四次会议及第四届监事会第九次会议确定授予日，授予价格为8.95元每股，相关公告刊载于2012年1月11日《中国证券报》及巨潮资讯网（公告号：2012-002、2012-003）。

**股份变动的过户情况:**

2012年1月18日第一批激励对象资金全部到位，2月1日通过会计师事务所验资。2012年2月7日第一批激励对象授予完了（详见刊载于2012年2月8日《中国证券报》及巨潮资讯网公司的相关公告，公告号:2012-006）以每股8.95元定向增发203万股。

**股份变动对最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响:**

公司限制性股票首次授予完成后，按新股本113,960,000股摊薄计算，2011年度每股收益为0.57元/股。

**2、限售股份变动情况**

股东名称	期初 限售股数	本期解除 限售股数	本期增加 限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
许俊峰	0	0	130,000	130,000	限制性股票激励	首期 30% 于 2013 年 1 月 9 日解除
张强	0	0	130,000	130,000	限制性股票激励	首期 30% 于 2013 年 1 月 9 日解除
张再雄	0	0	60,000	60,000	限制性股票激励	首期 30% 于 2013 年 1 月 9 日解除
蒋玮琪	0	0	60,000	60,000	限制性股票激励	首期 30% 于 2013 年 1 月 9 日解除
张绍雄	0	0	60,000	60,000	限制性股票激励	首期 30% 于 2013 年 1 月 9 日解除
严敏	0	0	60,000	60,000	限制性股票激励	首期 30% 于 2013 年 1 月 9 日解除
徐德	0	0	60,000	60,000	限制性股票激励	首期 30% 于 2013 年 1 月 9 日解除
徐峰	0	0	60,000	60,000	限制性股票激励	首期 30% 于 2013 年 1 月 9 日解除
杨琦	0	0	60,000	60,000	限制性股票激励	首期 30% 于 2013 年 1 月 9 日解除
吴晶	0	0	60,000	60,000	限制性股票激励	首期 30% 于 2013 年 1 月 9 日解除
梁亮	0	0	60,000	60,000	限制性股票激励	首期 30% 于 2013 年 1 月 9 日解除
陈敏	0	0	30,000	30,000	限制性股票激励	首期 30% 于 2013 年 1 月 9 日解除
郑柏杨	0	0	30,000	30,000	限制性股票激励	首期 30% 于 2013 年 1 月 9 日解除
吴刚	0	0	30,000	30,000	限制性股票激励	首期 30% 于 2013 年 1 月 9 日解除
黄力	0	0	30,000	30,000	限制性股票激励	首期 30% 于 2013 年 1 月 9 日解除
徐锋	0	0	30,000	30,000	限制性股票激励	首期 30% 于 2013 年 1 月 9 日解除
钱卫民	0	0	30,000	30,000	限制性股票激励	首期 30% 于 2013 年 1 月 9 日解除
丁永军	0	0	30,000	30,000	限制性股票激励	首期 30% 于 2013 年 1 月 9 日解除
冯美良	0	0	30,000	30,000	限制性股票激励	首期 30% 于 2013 年 1 月 9 日解除
闵巍	0	0	30,000	30,000	限制性股票激励	首期 30% 于 2013 年 1 月 9 日解除
李赟	0	0	30,000	30,000	限制性股票激励	首期 30% 于 2013 年 1 月 9 日解除
陆骏	0	0	30,000	30,000	限制性股票激励	首期 30% 于 2013 年 1 月 9 日解除
陈维国	0	0	30,000	30,000	限制性股票激励	首期 30% 于 2013 年 1 月 9 日解除



张云飞	0	0	30,000	30,000	限制性股票激励	首期 30%于 2013 年 1 月 9 日解除
林晓华	0	0	30,000	30,000	限制性股票激励	首期 30%于 2013 年 1 月 9 日解除
王一峰	0	0	30,000	30,000	限制性股票激励	首期 30%于 2013 年 1 月 9 日解除
彭亚栋	0	0	30,000	30,000	限制性股票激励	首期 30%于 2013 年 1 月 9 日解除
杨震	0	0	30,000	30,000	限制性股票激励	首期 30%于 2013 年 1 月 9 日解除
王卫平	0	0	30,000	30,000	限制性股票激励	首期 30%于 2013 年 1 月 9 日解除
许宁	0	0	30,000	30,000	限制性股票激励	首期 30%于 2013 年 1 月 9 日解除
张建国	0	0	30,000	30,000	限制性股票激励	首期 30%于 2013 年 1 月 9 日解除
周浩军	0	0	30,000	30,000	限制性股票激励	首期 30%于 2013 年 1 月 9 日解除
沈旭俊	0	0	30,000	30,000	限制性股票激励	首期 30%于 2013 年 1 月 9 日解除
沈彬	0	0	30,000	30,000	限制性股票激励	首期 30%于 2013 年 1 月 9 日解除
张绪良	0	0	30,000	30,000	限制性股票激励	首期 30%于 2013 年 1 月 9 日解除
周卫卫	0	0	30,000	30,000	限制性股票激励	首期 30%于 2013 年 1 月 9 日解除
俞辉云	0	0	30,000	30,000	限制性股票激励	首期 30%于 2013 年 1 月 9 日解除
李宁	0	0	30,000	30,000	限制性股票激励	首期 30%于 2013 年 1 月 9 日解除
任卓敏	0	0	30,000	30,000	限制性股票激励	首期 30%于 2013 年 1 月 9 日解除
史智先	0	0	30,000	30,000	限制性股票激励	首期 30%于 2013 年 1 月 9 日解除
陈盛	0	0	30,000	30,000	限制性股票激励	首期 30%于 2013 年 1 月 9 日解除
华辉	0	0	30,000	30,000	限制性股票激励	首期 30%于 2013 年 1 月 9 日解除
周瑞义	0	0	30,000	30,000	限制性股票激励	首期 30%于 2013 年 1 月 9 日解除
石庆	0	0	30,000	30,000	限制性股票激励	首期 30%于 2013 年 1 月 9 日解除
彭成龙	0	0	30,000	30,000	限制性股票激励	首期 30%于 2013 年 1 月 9 日解除
方森	0	0	30,000	30,000	限制性股票激励	首期 30%于 2013 年 1 月 9 日解除
刘文丰	0	0	30,000	30,000	限制性股票激励	首期 30%于 2013 年 1 月 9 日解除
蒋彪	0	0	30,000	30,000	限制性股票激励	首期 30%于 2013 年 1 月 9 日解除
韩旭	0	0	30,000	30,000	限制性股票激励	首期 30%于 2013 年 1 月 9 日解除
叶柳	0	0	30,000	30,000	限制性股票激励	首期 30%于 2013 年 1 月 9 日解除
杜新才	0	0	30,000	30,000	限制性股票激励	首期 30%于 2013 年 1 月 9 日解除
邱志勇	0	0	30,000	30,000	限制性股票激励	首期 30%于 2013 年 1 月 9 日解除
唐长钧	391,867	90,001	0	301,866	高管锁定股调整	-
董樑	48,263	1	0	48,262	高管锁定股调整	-
合计	440,130	90,002	2,030,000	2,380,128	--	--

## （二）证券发行与上市情况

### 1、前三年历次证券发行情况

股票及其衍生 证券名称	发行日期	发行价格 (元/股)	发行数量	上市日期	获准上市 交易数量	交易终止日期
人民币普通股	2012年02月07日	8.95	2,030,000	2012年02月09日	2,030,000	

### 前三年历次证券发行情况的说明：

2011年9月19日，公司第四届董事会第九次会议及第四届监事会第七次会议审议并通过《限制性股票激励计划（草案）》，并于2012年1月9日召开的2012年第一次临时股东大会通过。2012年1月9日第四届董事会第十四次会议审议通过了《关于向激励对象授予限制性股票的议案》，并将授予日定为2012年1月9日。首批激励对象授予完成定向增发203万股已于2012年2月7日在中国证券登记结算有限公司深圳分公司完成股份登记，上市日期为2012年2月9日。公司于2012年3月19日办理完成工商变更登记手续，取得了由上海市工商行政管理局换发的310000000003153（市局）号《企业法人营业执照》。

### 2、公司股份总数及结构变动及所导致的公司资产负债结构的变动情况

报告期内，公司定向发行限制性股票人民币普通股203万股，每股发行价人民币8.95元，收到股权认购金总额人民币18,168,500.00元，其中：新增注册资本（实收资本）人民币2,030,000元，股本总额由111,930,000股增至113,960,000股。出资额溢价部分为人民币16,138,500.00元，全部计入资本公积。公司因实施本次股权激励计划发行人民币普通股股票所筹集的资金将全部用于补充公司的流动资金。

### 3、现存的内部职工股情况

公司不存在内部职工股。

### （三）股东和实际控制人情况

#### 1、报告期末股东总数

报告期末股东总数为 11,676 户。

#### 2、前十名股东持股情况

前十名股东持股情况						
股东名称（全称）	股东性质	持股比例(%)	持股总数	持有有限售条件股份	质押或冻结情况	
					股份状态	数量
欧姆龙(中国)有限公司	外资股	17.62%	20,077,200	0		
上海慧盛创业投资有限公司	国有股	11.82%	13,470,134	0		
上海古德投资咨询有限公司	社会法人股	10.22%	11,645,327	8,783,775		
包叔平	其他	3.76%	4,290,000	3,217,500		
唐长钧	其他	2.73%	3,112,438	2,409,328		
中国工商银行-诺安中小盘精选股票型证券投资基金	社会法人股	1.92%	2,191,724	0		
姚钢	其他	1.71%	1,951,950	1,171,170		
交通银行-普惠证券投资基金	社会法人股	1.05%	1,200,000	0		
周诚	其他	1.01%	1,150,020	1,087,515		
中国建设银行-鹏华精选成长股票型证券投资基金	社会法人股	0.94%	1,069,610	0		

#### 前十名无限售条件股东持股情况：

股东名称	期末持有无限售条件股份的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
欧姆龙(中国)有限公司	20,077,200	A 股	20,077,200
上海慧盛创业投资有限公司	13,470,134	A 股	13,470,134
上海古德投资咨询有限公司	2,861,552	A 股	2,861,552
中国工商银行-诺安中小盘精选股票型证券投资基金	2,191,724	A 股	2,191,724
交通银行-普惠证券投资基金	1,200,000	A 股	1,200,000
包叔平	1,072,500	A 股	1,072,500
中国建设银行-鹏华精选成长股票型证券投资基金	1,069,610	A 股	1,069,610
招商银行-鹏华新兴产业股票型证券投资基金	964,708	A 股	964,708

姚钢	780,780	A 股	780,780
唐长钧	703,110	A 股	703,110

### 上述股东关联关系一致行动人的说明：

2007 年 1 月 4 日上海古德投资咨询有限公司与包叔平先生签订协议，约定古德投资授权包叔平先生行使其包括股东大会的投票权、提案权、董事、独立董事及监事候选人的提名权、临时股东大会的召集权的股东权利。2007 年 3 月 2 日，37 位自然人股东共同签署《上海海隆软件股份有限公司公开发行股票前的自然人股东持股规则》，约定由包叔平先生作为受托人，代理本规则的全体参与者，代为行使其作为公司股东除收益权和依照法律法规、公司章程及本规则的处分权之外的全部股东权利，包括股东大会的投票权、提案权及董事、独立董事、监事候选人的提名权、临时股东大会的召集权。前十名无限售条件股东之间，包叔平、姚钢和唐长钧为一致行动人，其他未知是否属于一致行动人。

### 3、控股股东及实际控制人情况

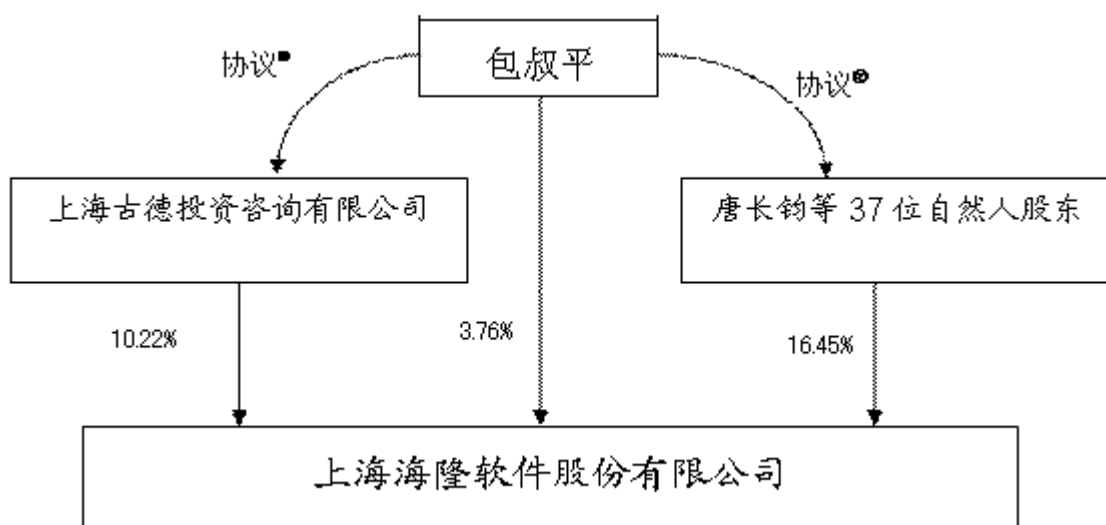
#### (1) 控股股东及实际控制人变更情况

公司不存在控股股东，实际控制人未发生变化。

#### (2) 控股股东及实际控制人具体情况介绍

公司无控股股东，公司实际控制人为包叔平先生，现任本公司董事长兼总经理。报告期内，公司实际控制人未发生变化。截止报告期末，包叔平先生本人及其接受其他股东的授权委托实际拥有本公司 30.43% 的投票权。

#### (3) 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



协议<sup>①</sup>：2007年1月4日上海古德投资咨询有限公司与包叔平先生签订协议，约定古德投资授权包叔平先生行使其包括股东大会的投票权、提案权、董事、独立董事及监事候选人的提名权、临时股东

大会的召集权等股东权利。

协议<sup>②</sup>：2007年3月2日，唐长钧等37名自然人股东共同签署《上海海隆软件股份有限公司公开发行股票前的自然人股东持股规则》，约定由包叔平先生作为受托人，代理本规则的全体参与者，代为其作为公司股东除收益权和依照法律法规、公司章程及本规则的处分权之外的全部股东权利，包括股东大会的投票权、提案权及董事、独立董事、监事候选人的提名权、临时股东大会的召集权等股东权利。

报告期内，公司实际控制人情况未发生变化。

#### 4、其他持股在百分之十以上的法人股东

法人股东名称	法定代表人	成立日期	主要经营业务或管理活动	注册资本
欧姆龙(中国)有限公司	土居公司	1991年03月23日	持有并管理日本欧姆龙株式会社在中国设立的其他公司股权	美元 19,660.5657 万元
上海慧盛创业投资有限公司	刘文裕	2001年12月28日	创业(风险)投资、创业(风险)投资管理、投资咨询与管理	人民币 3,000 万元

(四) 可转换公司债券情况：无

## 第五节 董事、监事和高级管理人员

### (一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数(股)	本期增持股份数量(股)	本期减持股份数量(股)	期末持股数(股)	其中：持有限制性股票数量(股)	期末持有股票期权数量(股)	变动原因	是否在股东单位或其他关联单位领取薪酬
包叔平	董事长 总经理	男	56	2010/05/12	2013/05/11	4,290,000	0	0	4,290,000	3,217,500	0		否
唐长钧	董事	男	68	2010/05/12	2013/05/11	3,212,438	0	100,000	3,112,438	2,107,462	0	二级市场 卖出	否
潘世雷	董事; 副总经理	男	47	2010/05/12	2013/05/11	858,000	0	0	858,000	643,500	0		否
朱玉旭	董事	男	50	2010/05/12	2013/05/11	0	0	0	0	0	0		是
张怡方	董事	女	56	2010/05/12	2013/05/11	0	0	0	0	0	0		否
张 强	董事	男	42	2011/05/12	2013/05/11	0	130,000	0	130,000	130,000	0	限制性股 票激励	是
何积丰	独立董事	男	68	2010/05/12	2013/05/11	0	0	0	0	0	0		否
高美萍	独立董事	女	53	2010/05/12	2013/05/11	0	0	0	0	0	0		否
陈乐波	独立董事	男	62	2010/05/12	2013/05/11	0	0	0	0	0	0		否
周 颖	监事	男	47	2010/05/12	2013/05/11	0	0	0	0	0	0		是
陆 庆	监事	男	47	2011/05/12	2013/05/11	858,000	0	0	858,000	643,500	0		否
王 彬	监事	男	49	2010/05/12	2013/05/11	429,000	0	0	429,000	321,750	0		否
李 静	副总经理 董事会秘书	女	50	2010/05/12	2013/05/11	429,000	0	0	429,000	321,750	0		否
董 樑	财务总监	男	41	2010/05/12	2013/05/11	321,750	0	0	321,750	241,312	0		否
许俊峰	副总经理	男	47	2011/04/11	2013/05/11	0	130,000	0	130,000	130,000	0	限制性股 票激励	否
合计	--	--	--	--	--	10,398,188	260,000	100,000	10,558,188	7,756,774	0	--	--

**董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况：**

姓名	职务	期初持有 限制性股票数量	报告期新授予 限制性股票数量	限制性股票的 授予价格（元/股）	期末持有 限制性股票数量
张强	董事	0	130,000	8.95	130,000
许俊峰	副总经理	0	130,000	8.95	130,000
合计	--	0	260,000	--	260,000

**（二）任职情况****在股东单位任职情况：**

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位 担任的职务	任期 起始日期	任期终止日期	在股东单位是否 领取报酬津贴
朱玉旭	上海慧盛创业投资有限公司	总经理	2001/12/28		是
周颖	上海慧盛创业投资有限公司	资产经营部经理	2002/03/01		是

**在其他单位任职情况：**

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职 务	在其他单位是否领取报 酬津贴
包叔平	上海华钟计算机软件开发有限公司	董事	否
	上海海隆宜通信息技术有限公司	董事长	否
	日本海隆株式会社	董事长兼 总经理	否
	江苏海隆软件技术有限公司	董事长	否
	上海艾云慧信创业投资有限公司	副董事长	否
唐长钧	上海华钟计算机软件开发有限公司	副董事长	否
朱玉旭	交大产业集团	总会计师	是
	上海豫瑞创业投资合伙企业 （有限合伙）	执行合伙人	否
	上海艾云创业投资管理有限公司	董事长	是
	上海艾云慧信创业投资有限公司	董事、总经理	否
何积丰	华东师范大学软件学院	院长 博士生导师	是
陈乐波	上海特能市场推广有限公司	董事	是
高美萍	上海汇青会计师事务所	项目经理	是
周颖	上海艾云创业投资管理有限公司	副总经理	是

**(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况**

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司提名·薪酬与考核委员会依据相关法律法规和公司章程的规定,结合本公司的实际情况,研究公司的董事、管理层的当选条件,选择程序、任职期限和薪酬,对其考核情况,形成决议后备案并提交董事会通过,并遵照实施。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	公司提名·薪酬与考核委员会根据董事及高管人员管理岗位的主要范围、职责、重要性以及其他相关企业相关岗位的薪酬水平制定薪酬计划或方案。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	报告期内,按制定的薪酬计划及考核情况支付报酬。没有拖欠董事、监事和高级管理人员报酬的情况。

**(四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况**

报告期内,公司董事、监事、高级管理人员未发生变动。

**(五) 公司员工情况**

在职员工的人数	1,335
公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	0
销售人员	20
技术人员	1,255
财务人员	15
行政、总务人员	45
教育程度	
教育程度类别	数量(人)
博士	3
硕士	35
本科	1,172
大专	90
高中及以下	35



## 第六节 董事会报告

### （一）管理层讨论与分析

#### 报告期内公司总体经营情况的回顾与下半年展望

2012年上半年，公司紧紧围绕董事会制定的工作计划积极开展各项工作，加强经营管理、持续加大研发和市场开拓力度、进一步规范精细化服务等措施，全面提升公司核心竞争力。在公司经营管理层和全体员工的共同努力下，保持了公司各项业务的良好发展和经营效益的稳步增长。

报告期内，公司实现营业收入20,844.73万元，较上年同比增长11.40%；实现营业利润3,989.48万元，较上年同比增长13.59%；归属于上市公司股东的净利润3,596.75万元，较上年同比增长11.45%。业绩增长主要系主营业务规模增加所致。

1、报告期内，对日服务外包领域，坚持“行业多元，客户一流”的一贯服务方针，秉承“专业执着、精益求精、持续改善、勇于创新”的精神，服务于具有长期发展潜力的一流客户。公司在重点巩固老客户的同时，大力开拓新客户、新市场，为今后的长期发展铺路。公司后方软件基地项目全资子公司江苏海隆软件技术有限公司已进入正常经营阶段，不仅扩大了人力资源规模，而且有效地控制了公司整体人力成本的上升。经过近两年的运营，达到预期的盈利目标，对公司面向海外的软件外包业务规模持续发展起到了重要的作用。

2、报告期内，对美服务外包业务稳步发展，公司优质的开发水平、质量水平多次得到客户的表彰。公司将努力开拓美国市场，为未来公司市场多元化的持续发展布好基石。

3、报告期内，大力开拓国内市场是公司坚定不移的目标，公司积极摸索适合国内市场的业务模式，抓住机遇，开拓市场。1) 公司设立的控股子公司上海海隆宜通信息技术有限公司利用公司常年开发3G手机内容的技术人才优势，积极把握国内3G市场带来的巨大商机，并努力探索高效的业务模式；2) 公司以自有资金2,000万元参与投资设立上海艾云慧信创业投资有限公司，增加在信息技术服务领域内扩展业务的机会，符合公司中长期的发展战略。

下半年，公司经营管理层将一如既往，努力贯彻执行董事会制定的工作计划。对于海外主营业务市场，公司继续集中已有的优势资源，对有潜力客户深耕细作，不断提高服务质量，从而全面提升占据高端业务的深度和广度；对于国内市场，公司将努力开发受众广泛及经济实力雄厚的行业，充分依托国内经济高速发展大环境，发展高附加值的业务模式。不断强化管理和技术创新能力，加大自主知识产权产品的研发力度，注重自主知识产权的保护，持续提高公司的技术和产品开发能力，同时公司将根据整体发展战略以及未来发展方向，积极采用收购兼并等方式整合行业内优质的企业、整合创新技术，提升公司竞争地位。公司力争成为提供高品质、高附加价值、客户满意的国际综合IT服务企业。

## 公司主要子公司的经营情况及业绩分析

### 1、全资子公司

#### (1) 日本海隆株式会社

日本海隆株式会社（以下简称“日本海隆”）注册资本为 5,000 万日元，本公司持有其 100% 的股权。日本海隆主要经营范围为计算机系统的分析、设计业务；计算机软件的开发及销售相关业务；计算机软件开发技术人员的派遣业务；计算机系统相关的咨询业务。日本海隆为母公司在日本当地的窗口公司，主要任务为营销、维护客户关系及母公司现场工作人员管理。截止报告期末，经审计后的总资产为 3,874.04 万元，净资产为 1,023.90 万元；报告期内实现营业收入 10,352 万元，净利润 64.18 万元。对公司合并净利润影响不足 10%。

#### (2) 江苏海隆软件技术有限公司

江苏海隆软件技术有限公司（以下简称“江苏海隆”）注册资本为人民币 1,000 万元，本公司持有其 100% 的股权。其经营范围主要包括计算机软硬件系统及其相关系统的集成、技术开发、技术咨询、技术服务、销售。江苏海隆为母公司在南京设立的后方开发基地，主要承接母公司发包的软件系统开发项目。截止报告期末，经审计后的总资产为 1,848.17 万元，净资产为 1,831.90 万元；报告期内实现营业收入 1,772.00 万元，净利润 364.33 万元。占归属于上市公司股东净利润比例为 10.13%。

### 2、控股子公司

#### (1) 上海华钟计算机软件开发有限公司

上海华钟计算机软件开发有限公司（以下简称“华钟”）注册资本为人民币 1,000 万元，本公司持有其 51% 的股权。其经营范围主要包括研制、生产计算机软件、硬件和应用系统，销售自产产品，提供相关技术咨询、技术服务。截止报告期末，经审计后的总资产为 4,997.14 万元，净资产为 3,225.78 万元；报告期内实现营业收入 5,092.00 万元，净利润 293.59 万元。对公司合并净利润影响不足 10%。

#### (2) 上海海隆宜通信息技术有限公司

上海海隆宜通信息技术有限公司（以下简称“海隆宜通”）注册资本为人民币 750 万元，本公司持有其 55% 的股权。其经营范围主要包括移动电话内容服务软件、计算机信息技术软件的设计、开发、制作，销售自产产品；移动电话内容服务软件、计算机信息技术软件的批发、进出口、佣金代理（拍卖除外）等。截止报告期末，经审计后的总资产为 276.55 万元，净资产为 237.05 万元；报告期内实现营业收入 203.00 万元，净利润 -137.98 万元。对公司合并净利润影响不足 10%。

## 公司面临的主要挑战：

1、公司近几年面向海外的软件服务外包业务规模稳步扩张，同时，国内经济持续高速发展，造

成了跨行业的激烈人才竞争。劳动力供应的结构性矛盾和大范围人才竞争，导致公司人力成本持续攀升。面对挑战，公司必须不断地调整人力资源政策，以适应新的形势变化，才能使人力资源与业务规模相匹配，保证公司业务规模的持续发展。

2、公司目前最大的市场为日本，日元收入占比较高，日元汇率波动风险依然存在；公司面对这样的不确定因素，将采取如下对策：

(1) 积极采用远期结汇等金融手段，根据公司外汇收入的情况，锁定部分未来外汇收入的结算汇率，消除一定程度的不确定性因素。

(2) 努力开拓国内市场，增加人民币收入，适当平衡外汇汇率波动引起的不确定性。

3、引进优秀的人才，建立更有效的营销体制开拓欧美市场。

4、近些年，国内经济一直保持高速增长，带来了市场的发展和机遇。公司积极布局国内业务，以期实现均衡的市场构造。但与发达国家相比，国内市场的成熟度、市场规模都还有一定的差距，公司在国内市场的开拓方面也需要进一步积累经验。在国内市场寻找有效的经营模式，将是公司未来经营的重要课题。

## 1、公司主营业务及其经营状况

### (1) 主营业务分行业、分产品情况表

单位：元

分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)
分行业						
软件服务业	208,204,794.94	125,730,829.69	39.61%	11.39%	14.55%	-1.67%
分产品						
软件销售	183,762,810.93	105,024,850.76	42.85%	10.13%	13.15%	-1.52%
硬件销售	24,441,984.01	20,705,978.93	15.29%	21.93%	22.22%	-0.2%

### 主营业务分行业和分产品情况的说明：

报告期内，公司的主要收入来源于公司的主营业务软件服务业，表明公司的主营业务发展健康。软件服务业的营业收入较上年同期增长11.39%，显示公司整体经营及业务发展状况良好。公司的硬件销售收入较上年同期增长21.93%，主要系控股子公司上海华钟计算机软件开发有限公司的系统集成业务增长所致。

## (2) 主营业务分地区情况

单位：元

地区	营业收入	营业收入比上年同期增减（%）
美国	9,357,976.18	46.42%
日本国	158,154,399.10	6.98%
中国	40,692,419.66	24.49%

### 主营业务分地区情况的说明：

报告期内，公司主要的营业收入来源于日本的软件外包服务，由于公司在日本业务已经有20年以上历史，在客户中拥有很高的商业信誉，同时也具有高水平的软件开发技术能力，因此面向日本的软件外包服务业务将继续保持作为公司营业收入支柱的地位，并保持持续的增长势头。同时报告期内，对美国及对中国的软件开发服务、系统集成业务也有较好的增长水平。

## (二) 公司投资情况

### 1、募集资金总体使用情况

公司首次公开发行募集资金已于2011年全部使用完毕。

### 2、重大非募集资金投资项目情况

单位：万元

项目名称	首次公告披露日期	项目金额	项目进度	项目收益情况
参与出资设立 上海艾云慧信创业投资有限公司	2011年12月03日	2,000	已完成工商登记、取得企业法人营业执照，目前各项工作正在有序有效的展开中	0
合计		2,000	--	--

#### 重大非募集资金投资项目情况说明

2011年12月1日，公司第四届董事会第十一次会议审议通过了《关于拟出资设立上海艾云慧信创业投资有限公司的议案》，公司以自有资金出资人民币2,000万元，占艾云慧信创投9.90%的股份。2012年2月16日，公司支付了首期出资额800万元。

## (三) 董事会下半年的经营计划修改计划

公司董事会没有对下半年经营计划作出修改的计划。

**（四）对 2012 年 1-9 月经营业绩的预计**

2012 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度	0%	至	30%
2012 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元）	4,819	至	6,264
2011 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润（元）	48,186,440.17		
业绩变动的的原因说明	公司主营业务市场稳定、业务发展趋势良好，预计2012 年 1-9月净利润为4,819万元至6,264万元，较上年同期增幅为 0%—30% 。		

**（五）公司现金分红政策的制定及执行情况**

1、根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》（证监发[2012]37 号）、深圳证券交易所《关于做好上市公司 2012 年半年度报告披露工作的通知》（深证上[2012]204 号）、中国证监会上海监管局《关于进一步做好上海辖区上市公司现金分红有关工作的通知》（沪证监公司字[2012]145 号）等有关规定，公司对公司《章程》中关于利润分配政策的部分条款作出修改，对现金分红政策进行了进一步的细化，并制定了《利润分配管理制度》和《未来三年（2012 年-2014 年）股东回报规划》，公司《章程》的修改及相关制度、规划的建立已提交 2012 年 7 月 11 日召开的公司第四届董事会第十七次会议审议通过，并于 2012 年 8 月 6 日经 2012 年第二次临时股东大会审议通过。决策程序透明，符合相关法律、法规的规定。

2、《利润分配管理制度》和《未来三年（2012 年-2014 年）股东回报规划》符合公司《章程》的规定，明确规定了利润分配的程序和形式、实施现金分红和股票分红的条件、现金分红的比例及时间间隔、现金分红政策的决策程序和机制。独立董事按要求发表了独立意见，同时充分听取了中小股东的意见和诉求，维护中小股东的合法权益。

3、公司《章程》和《利润分配管理制度》中规定，如调整利润分配政策，需经董事会审议通过后提交股东大会审议，并经出席股东大会的股东所持表决权的 2/3 以上通过。同时，公司至少每三年重新审阅一次《未来三年股东回报规划》，并通过多种渠道充分考虑或听取股东（特别是中小股东）、独立董事和监事的意见，对公司正在实施的利润分配政策进行评估，确定该时段的股东回报计划。

**（六）内幕知情人登记管理制度的建立及执行情况**

报告期内，公司严格按照《信息披露管理制度》、《内幕信息知情人登记管理制度》等相关制度的规定和要求，积极做好内部信息保密和管理工作：定期报告前，及时提示禁止买卖窗口，防止违规事件发生；重大事项期间，及时做好内幕信息知情人登记工作，从源头预防内幕交易，将内幕信息知情人范围控制在最小；接待机构来访调研时，做好受访人员安排，要求来访人员签署承诺函，严格控制

和防范未披露信息外泄。公司提交 2012 年半年报同时报备了《2012 年半年度报表内幕信息知情人登记表》，防范未披露信息外泄。

报告期内，公司未发生违规买卖公司股票的情形，无监管处罚记录。

## 第七节 重要事项

### （一）公司治理的情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《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要求，规范运作，不断完善公司法人治理结构，建立了较为完备的公司治理及内部控制的各项规章制度。

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

### （二）以前期间拟定、在报告期实施的利润分配方案、公积金转增股本方案或发行新股方案的执行情况

2012年上半年，公司实施了限制性股票激励计划。2012年1月9日，董事会完成了向激励对象首次授予限制性股票的工作，首次授予激励对象的限制性股票数量为203万股，首期授予价格为8.95元/股，授予对象为52人。公司总股本由111,930,000股增加至113,960,000股。

公司2012年5月14日召开的2011年度股东大会审议通过了2011年度利润分配方案，以公司现有总股本113,960,000股为基数，向全体股东每10股派1元人民币现金（含税，扣税后，个人、证券投资基金、合格境外机构投资者实际每10股派0.9元）。

该利润分配方案已于2012年5月实施完毕。

### （三）重大诉讼仲裁事项

报告期内公司无重大诉讼、仲裁事项。

### （四）公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

#### 1、证券投资情况

报告期内公司不存在证券投资情况。

#### 2、持有其他上市公司股权情况

报告期内公司未持有其他上市公司股权。

### 3、持有非上市金融企业股权情况

报告期内公司未持有非上市金融企业股权。

### 4、买卖其他上市公司股份的情况

报告期内公司不存在买卖其他上市公司股份情况。

## （六）资产交易事项

报告期内公司不存在收购资产、出售资产、资产置换及企业合并等情况。

## （七）公司股权激励的实施情况及其影响

报告期内激励对象的范围	公司董事会认定的对公司经营业绩和未来发展有直接影响的董事、高级管理人员、核心经营管理/技术人员,且均不持有公司首次公开发行前已发行股份,首批对象计 52 人。			
报告期内授出的权益总额 (股)	2,030,000			
报告期内行使的权益总额 (股)	2,030,000			
报告期内失效的权益总额 (股)	0			
至报告期末累计已授出但尚未行使的权益总额 (股)	0			
至报告期末累计已授出且已行使的权益总额 (股)	2,030,000			
报告期内授予价格与行权价格历次调整的情况以及经调整后的最新授予价格与行权价格	公司于 2012 年 1 月 9 日分别召开第四届董事会第十四次会议、第四届监事会第九次会议, 审议并通过了《关于向激励对象授予限制性股票的议案》。董事会已确定 2012 年 1 月 9 日为首期授予日, 首期授予价格: 8.95 元/股。未发生调整授予价格的情形。			
董事、监事、高级管理人员报告期内获授和行使权益情况				
姓名	职务	报告期内获授权益数量 (股)	报告期内行使权益数量 (股)	报告期末尚未行使的权益数量 (股)
张强	董事	130,000	130,000	0
许俊峰	副总经理	130,000	130,000	0
因激励对象行权所引起的股本变动情况	公司注册资本由 11,193 万元变更为 11,396 万股, 3 月 19 日办理完成工商变更登记手续。			
权益工具公允价值的计量方法	<p>1、授予日</p> <p>根据公司向激励对象定向发行股份的情况确认股本和资本公积。</p> <p>2、限制性股票全部解锁前的每个资产负债表日</p> <p>根据会计准则规定, 在全部限制性股票解锁前的每个资产负债表日, 按照授予日限制性股票的公允价值、限制性股票当期的解锁比例以及预计可解锁的限制性股票数量的最佳估计数将取得职工提供的服务计入成本费用和资本公积 (其他资本公积), 不确认授予日后限制性股票的公允价值变动。</p>			

	<p>3、解锁日</p> <p>在解锁日，如果达到解锁条件，可以解锁；如果全部或部分股票未被解锁而失效或作废，则由公司按照授予价格进行回购，并按照会计准则及相关规定处理。</p>
估值技术采用的模型、参数及选取标准	
权益工具公允价值的分摊期间及结果	分摊期间为 2011 年度至 2013 年度，共 3 年，报告期内，限制性股票成本摊销金额计 194.88 万元。



## （八）重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格(万元)	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	对公司利润的影响	市场价格(万元)	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
日本欧姆龙株式会社	持股 17.62% 的股东的实际控制人	向关联方销售商品	向关联方销售软件产品及服务	参照市场价	625.41	625.41	3.4%	现金结算	小	625.41	
合计				--	--	625.41	3.4%	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无							
关联交易的必要性、持续性、选择与关联方（而非市场其他交易方）进行交易的原因				日本欧姆龙株式会社为日本大型制造业企业，是持有我公司 17.62% 股权的欧姆龙（中国）有限公司的母公司。和日本欧姆龙株式会社的关联交易，属于公司正常销售行为，是公司主营业务的一部分，该业务具有长期性与稳定性。上述交易，均是公司在长期经营活动中累积形成的，其价格依据为市场平均价格，定价公平合理，不会损害公司利益，对公司本期以及将来的财务状况及经营成果均具有积极意义。付款与结算均依据多年形成的商业惯例，不存在风险，且交易金额占同类业务比例较低，不会对公司的独立性产生影响。							
关联交易对上市公司独立性的影响				无影响。							
公司对关联方的依赖程度，以及相关解决措施（如有）				交易金额占同类业务的 3.4%，无依赖性。							
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况											

## 与日常经营相关的关联交易内容:

关联方	向关联方销售产品和提供劳务		向关联方采购产品和接受劳务	
	交易金额 (万元)	占同类交易金额的比例(%)	交易金额 (万元)	占同类交易金额的比例(%)
日本欧姆龙株式会社	625.41	3.4%		
合计	625.41	3.4%		

## 2、资产收购、出售发生的关联交易

报告期内，公司不存在收购资产、出售资产的情况，因而没有因资产收购、出售而发生的关联交易。

## 3、共同对外投资的重大关联交易

共同投资方	关联关系	被投资企业的名称	被投资企业的主营业务	被投资企业的注册资本 (万元)	被投资企业的资产规模	被投资企业的净利润 (万元)	被投资企业的重大在建项目的进展情况
上海市创业投资引导基金 上海市长宁区投资服务中心 上海创业投资有限公司 上海豫瑞创业投资合伙企业 (有限合伙) 上海艾云创业投资管理有限 公司等其他 8 位出资人	本公司董事朱玉旭先生是豫瑞合 伙企业的执行合伙人及艾云创管 的控股股东；公司监事周颖先生 是艾云创管的股东。上述两家公 司均为艾云慧信创投的投资人， 根据《深圳证券交易所股票上市 规则》的规定，上述两家公司为 本公司的关联法人，本次对外投 资构成关联交易。	上海艾云慧信 创业投资有限公司	创业投资、创业投资 管理、创业投资咨询	20,201			

### 共同对外投资的重大关联交易情况说明：

2011年12月1日，公司第四届董事会第十一次会议审议通过了《关于拟出资设立上海艾云慧信创业投资有限公司的议案》，并授权公司总经理与投资各方签署投资协议等相关事宜。公司已签署正式投资协议，上海艾云慧信创业投资有限公司已完成工商登记、取得企业法人营业执照。2012年2月16日，公司支付了首期出资额800万元。目前各项工作正在有序有效的展开中。

本次对外投资的主要内容如下：

海隆软件与上海市创业投资引导基金、上海市长宁区投资服务中心、上海创业投资有限公司、上海豫瑞创业投资合伙企业（有限合伙）（以下简称“豫瑞合伙企业”）、上海艾云创业投资管理有限公司（以下简称“艾云创管”）等其他8位出资人，以现金出资方式共同投资设立上海艾云慧信创业投资有限公司（以下简称“艾云慧信创投”）。

▲设立公司名称：上海艾云慧信创业投资有限公司。

▲注册资本：人民币20,201万元。

▲海隆软件投资金额和比例：公司将以自有资金出资人民币2,000万元，占上海艾云慧信创业投资有限公司9.9%的股份。

▲设立公司的经营范围：创业投资、创业投资管理、创业投资咨询。

▲设立公司的投资重点：投资软件、集成电路等信息技术领域的早期和成长期未上市企业股权。

本公司董事朱玉旭先生是豫瑞合伙企业的执行合伙人及艾云创管的控股股东；公司监事周颖先生是艾云创管的股东。上述两家公司均为艾云慧信创投的投资人，根据《深圳证券交易所股票上市规则》的规定，上述两家公司为本公司的关联法人，本次对外投资构成关联交易。

本次对外投资总金额不超过人民币3,000万元，属董事会审批权限范围，不需经过股东大会审议批准；本次对外投资不构成《上市公司重大资产重组管理办法》规定的重大资产重组。

本次对外投资各方将按照各自的出资比例持有艾云慧信创投的股份，符合公平、公开和公正的原则，不存在损害公司利益及全体股东特别是中小股东利益的情况。

为保障本公司的利益、降低投资风险，根据出资各方达成的协议，本公司董事长包叔平出任艾云慧信创投副董事长并派员参加投资决策委员会，全程参与艾云慧信创投的投资决策和管理工作。

上述投资事项主要内容详见分别于2011年12月3日及2012年2月10日刊登在《中国证券报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《上海海隆软件股份有限公司对外投资暨关联交易公告》（公告编号：2011-032）及《对外投资进展公告》（公告编号：2012-007）。

#### 4、关联债权债务往来

报告期内，公司不存在关联债权债务往来。

#### 5、其他重大关联交易

报告期内，公司不存在其他重大关联交易。

### （九）重大合同及其履行情况

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

报告期内，公司不存在为公司带来的利润达到公司本期利润总额10%以上（含10%）的托管、承包、租赁事项。

#### 2、担保情况：无

#### 3、委托理财情况：无

#### 4、日常经营重大合同的履行情况：无日常经营重大合同

#### 5、其他重大合同：无

### （十）承诺事项履行情况

#### 1、公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺人	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺	—	—	—	—	—
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	—	—	—	—	—
资产置换时所作承诺	—	—	—	—	—
发行时所作承诺	包叔平等 38 位自然人股东、上海慧盛创业投资有限公司、上海古德投资咨询有限公司、欧姆龙（中国）有限公司	包叔平等 38 位自然人股东、上海古德投资咨询有限公司关于不从事同业竞争生产经营活动的承诺；上海慧盛创业投资有限公司、欧姆龙（中国）有限公司关于不从事有损于海隆软件利益的生产经营活动的承诺。	2007/03/02	无期限	严格履行
其他对公司中小股东所作承诺					
承诺是否及时履行	√ 是 □ 否				
未完成履行的具体原因及下一步计划					
是否就导致的同业竞争和关联交易问题作出承诺	√ 是 □ 否				
承诺的解决期限					
解决方式					
承诺的履行情况					

## (十一) 其他综合收益明细

单位：元

项目	本期	上期
1.可供出售金融资产产生的利得（损失）金额		
减：可供出售金融资产产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
2.按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
3.现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整额		
小计		
4.外币财务报表折算差额		-58,329.43
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计		-58,329.43
5.其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
合计	0	-58,329.43

**(十二) 报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表**

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2012年01月19日	公司会议室	实地调研	机构	平安资产管理有限公司 投资管理部 行业研究经理 姜军等 5 人	公司经营状况等相关内容
2012年02月10日	公司会议室	实地调研	机构	海通证券股份有限公司 计算机与通信行业分析师 蒋科等 3 人	公司经营状况等相关内容
2012年02月10日	公司会议室	实地调研	机构	日信证券有限责任公司 TMT 行业研究员 王立等 6 人	公司经营状况等相关内容
2012年03月01日	公司会议室	实地调研	机构	第一创业证券有限公司 计算机行业研究员 叶欣等 5 人	公司经营状况等相关内容
2012年03月02日	公司会议室	实地调研	机构	瑞银证券有限责任公司 资产管理部 董事 研究总监 阮钢	公司经营状况等相关内容
2012年03月09日	公司会议室	实地调研	机构	海通证券股份有限公司 计算机与通信行业分析师 蒋科等 3 人	公司经营状况等相关内容
2012年05月04日	公司会议室	实地调研	机构	光大证券股份有限公司 研究所 分析师 符建 浦俊懿等 10 人	公司经营状况等相关内容
2012年05月14日	公司会议室	实地调研	机构	兴业证券股份有限公司 研究员 傅臻等 8 人	公司经营状况等相关内容
2012年06月01日	公司会议室	实地调研	机构	招商证券股份有限公司 研究发展中心 分析师 刘雪峰等 16 人	公司经营状况等相关内容
2012年06月05日	公司会议室	实地调研	机构	诺安基金管理有限公司 投资部 基金经理 周心鹏	公司经营状况等相关内容
2012年06月27日	公司会议室	实地调研	机构	中国银河证券股份有限公司 研究部 总监/IT 行业分析师 王家炜	公司经营状况等相关内容

**(十三) 聘任、解聘会计师事务所情况**

半年度财务报告未经审计。

**(十四) 上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人和收购人处罚及整改情况**

报告期内，公司及公司董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人没有受处罚及被要求整改情况。

**(十五) 其他重大事项的说明**

报告期内，公司没有其他需要说明的重大事项。

**(十六) 信息披露索引**

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
2012-001 2012 年第一次临时股东大会决议公告	《中国证券报》 A20	2012 年 01 月 10 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
2012-002 第四届董事会第十四次会议决议公告	《中国证券报》 A30	2012 年 01 月 11 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
2012-003 第四届监事会第九次会议决议公告	《中国证券报》 A30	2012 年 01 月 11 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
2012-004 向激励对象授予限制性股票的公告	《中国证券报》 A30	2012 年 01 月 11 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
2012-005 关于办理日元远期结汇的公告	《中国证券报》 A30	2012 年 01 月 11 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
2012-006 关于限制性股票首期授予完成的公告	《中国证券报》 B011	2012 年 02 月 08 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
2012-007 对外投资进展公告	《中国证券报》 B028	2012 年 02 月 10 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
2012-008 关于全资子公司终止对外投资意向的公告	《中国证券报》 B028	2012 年 02 月 10 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
2012-009 2011 年度业绩快报	《中国证券报》 B013	2012 年 02 月 23 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
2012-010 关于完成工商变更登记的公告	《中国证券报》 B018	2012 年 03 月 27 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
2012-011 第四届董事会第十五次会议决议公告	《中国证券报》 B043	2012 年 04 月 18 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
2012-012 第四届监事会第十次会议决议公告	《中国证券报》 B043	2012 年 04 月 18 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
2012-013 2011 年度报告摘要	《中国证券报》 B043	2012 年 04 月 18 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
2012-014 2012 年度日常关联交易公告	《中国证券报》 B043	2012 年 04 月 18 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
2012-015 关于举行网上 2011 年度业绩说明会的通知	《中国证券报》 B043	2012 年 04 月 18 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
2012-016 关于召开 2011 年度股东大会的通知	《中国证券报》 B043	2012 年 04 月 18 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
2012-017 2011 年度募集资金存放与使用情况的专项报告	《中国证券报》 B043	2012 年 04 月 18 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
2012-018 2012 年第一季度季度报告	《中国证券报》 B027	2012 年 04 月 26 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
2012-019 2011 年度股东大会决议公告	《中国证券报》 A20	2012 年 05 月 15 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
2012-020 2011 年年度权益分派实施公告	《中国证券报》 B023	2012 年 05 月 17 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn

## 第八节 财务会计报告

(一) 审计报告 半年报未经审计

(二) 财务报表

### 1、资产负债表

编制单位：上海海隆软件股份有限公司

2012 年 06 月 30 日

单位：人民币元

项 目			2012 年 6 月 30 日	2011 年 12 月 31 日	2012 年 6 月 30 日	2011 年 12 月 31 日
			合并	合并	母公司	母公司
<b>流动资产：</b>						
货币资金			264,919,382.08	247,726,796.12	216,583,600.08	193,057,115.59
交易性金融资产						
衍生金融资产						
应收票据						
应收账款			38,620,561.98	30,849,856.34	25,852,259.67	23,930,939.58
预付款项			3,508,313.46	1,102,725.78		
应收利息						
应收股利						
其他应收款			4,079,030.49	3,197,618.00	1,581,740.19	1,265,738.70
存货			1,910,006.06	1,362,966.71		
一年内到期的非流动资产						
其他流动资产						
<b>流动资产合计</b>			<b>313,037,294.07</b>	<b>284,239,962.95</b>	<b>244,017,599.94</b>	<b>218,253,793.87</b>
<b>非流动资产：</b>						
可供出售金融资产						
持有至到期投资						
长期应收款			248,700.00	248,700.00		
长期股权投资			8,000,000.00		26,916,919.95	18,916,919.95
投资性房地产						
固定资产			122,630,096.88	123,119,088.45	119,744,814.88	120,209,899.67
在建工程						
工程物资						
固定资产清理						
生产性生物资产						
油气资产						
无形资产			8,735,979.93	9,508,636.16	7,595,206.11	8,666,795.15
开发支出			5,035,017.92	3,194,138.72	5,035,017.92	3,194,138.72
商誉			146,337.55	146,337.55		
长期待摊费用			3,552,669.86	3,561,523.90	1,670,556.35	1,796,553.65
递延所得税资产						
其他非流动资产						
<b>非流动资产合计</b>			<b>148,348,802.14</b>	<b>139,778,424.78</b>	<b>160,962,515.21</b>	<b>152,784,307.14</b>
<b>资产总计</b>			<b>461,386,096.21</b>	<b>424,018,387.73</b>	<b>404,980,115.15</b>	<b>371,038,101.01</b>

法定代表人：包叔平

主管会计工作负责人：包叔平

会计机构负责人：董 樑



## 1、资产负债表（续）

编制单位：上海海隆软件股份有限公司

2012 年 06 月 30 日

单位：人民币元

负债和股东权益			2012 年 6 月 30 日	2011 年 12 月 31 日	2012 年 6 月 30 日	2011 年 12 月 31 日
			合并	合并	母公司	母公司
流动负债：						
短期借款			22,233,932.80	14,866,180.00	10,000,000.00	10,000,000.00
交易性金融负债						
衍生金融负债						
应付票据						
应付账款			3,910,476.55	2,207,983.10	5,180,652.00	2,873,353.00
预收款项			928,732.27	969,036.67		
应付职工薪酬			2,622,767.52	10,735,030.00	2,461,399.42	7,402,712.52
应交税费			4,793,491.21	11,595,569.18	2,791,187.97	6,160,164.66
应付利息						
应付股利			203,000.00		203,000.00	
其他应付款			1,242,595.35	374,933.55	160,859.32	84,188.76
一年内到期的非流 其他流动负债						
<b>流动负债合计</b>			<b>35,934,995.70</b>	<b>40,748,732.50</b>	<b>20,797,098.71</b>	<b>26,520,418.94</b>
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						
<b>非流动负债合计</b>						
<b>负债合计</b>			<b>35,934,995.70</b>	<b>40,748,732.50</b>	<b>20,797,098.71</b>	<b>26,520,418.94</b>
股东权益：						
股本			113,960,000.00	111,930,000.00	113,960,000.00	111,930,000.00
资本公积			84,201,808.26	66,114,508.26	84,181,113.46	66,093,813.46
减：库存股						
盈余公积			23,893,760.48	23,893,760.48	23,893,760.48	23,893,760.48
未分配利润			188,974,360.00	164,402,873.88	162,148,142.50	142,600,108.13
外币报表折算差额			-2,451,838.73	873,186.45		
<b>归属于母公司所有者   少数股东权益</b>			<b>408,578,090.01</b>	<b>367,214,329.07</b>	<b>384,183,016.44</b>	<b>344,517,682.07</b>
<b>股东权益合计</b>			<b>425,451,100.51</b>	<b>383,269,655.23</b>	<b>384,183,016.44</b>	<b>344,517,682.07</b>
<b>负债及股东权益总计</b>			<b>461,386,096.21</b>	<b>424,018,387.73</b>	<b>404,980,115.15</b>	<b>371,038,101.01</b>

法定代表人：包叔平

主管会计工作负责人：包叔平

会计机构负责人：董 樑

## 2、利润表

编制单位：上海海隆软件股份有限公司

单位：人民币元

项 目			2012年1-6月	2011年1-6月	2012年1-6月	2011年1-6月
			合并	合并	母公司	母公司
<b>一、营业收入</b>			208,447,269.94	187,109,856.82	119,108,259.26	114,888,680.32
减：营业成本			125,731,029.69	109,834,521.84	58,626,451.89	59,393,866.21
营业税金及附加			209,646.78	300,979.71		16,380.42
销售费用			8,652,354.82	10,123,590.44	4,143,967.84	5,634,111.95
管理费用			38,229,313.51	33,415,199.83	26,978,412.27	24,167,968.97
财务费用			-4,269,853.56	-1,687,357.30	-4,363,115.92	-1,598,437.67
资产减值损失						
加：公允价值变动收益						
投资收益						
<b>二、营业利润</b>			39,894,778.70	35,122,922.30	33,722,543.18	27,274,790.44
加：营业外收入			2,251,384.60	2,306,527.62	1,517,884.60	2,213,450.00
减：营业外支出			9,058.80	20,220.74		10,000.00
其中：非流动资产处置损失						
<b>三、利润总额</b>			42,137,104.50	37,409,229.18	35,240,427.78	29,478,240.44
减：所得税费用			5,351,933.53	4,362,286.56	4,296,393.41	2,947,824.04
<b>四、净利润</b>			36,785,170.97	33,046,942.62	30,944,034.37	26,530,416.40
<b>归属于母公司所有者的净利润</b>			35,967,486.12	32,272,970.23	30,944,034.37	26,530,416.40
少数股东损益			817,684.85	773,972.39		
<b>五、每股收益</b>						
基本每股收益			0.32	0.29	0.27	0.24
稀释每股收益			0.32	0.29	0.27	0.24
<b>六、其他综合收益</b>				-58,329.43		
<b>七、综合收益总额</b>			36,785,170.97	32,988,613.19	30,944,034.37	26,530,416.40
归属于母公司所有者的综合收益总额			35,967,486.12	32,214,640.80	30,944,034.37	26,530,416.40
归属于少数股东的综合收益总额			817,684.85	773,972.39		

法定代表人：包叔平

主管会计工作负责人：包叔平

会计机构负责人：董 樑

## 3、现金流量表

编制单位：上海海隆软件股份有限公司

单位：人民币元

项 目			2012 年 1-6 月 合并	2011 年 1-6 月 合并	2012 年 1-6 月 母公司	2011 年 1-6 月 母公司
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>						
销售商品、提供劳务收到的现金			200,676,564.30	208,386,670.73	121,944,464.17	124,082,537.78
收到的税费返还						
收到其他与经营活动有关的现金			5,362,604.86	8,816,663.85	4,119,737.02	8,577,037.06
<b>经营活动现金流入小计</b>			206,039,169.16	217,203,334.58	126,064,201.19	132,659,574.84
购买商品、接受劳务支付的现金			52,340,937.75	50,386,887.89	23,491,145.50	27,445,466.75
支付给职工以及为职工支付的现金			92,200,738.55	87,473,347.45	50,083,117.22	50,798,226.23
支付的各项税费			24,364,758.28	16,212,881.17	12,202,163.24	8,103,604.13
支付其他与经营活动有关的现金			19,782,466.13	16,989,086.16	10,763,857.88	8,693,898.02
<b>经营活动现金流出小计</b>			188,688,900.71	171,062,202.67	96,540,283.84	95,041,195.13
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>			17,350,268.45	46,141,131.91	29,523,917.35	37,618,379.71
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>						
收回投资收到的现金						1,100,399.62
取得投资收益收到的现金						
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额				50,000.00		50,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额						
收到其他与投资活动有关的现金						
<b>投资活动现金流入小计</b>				50,000.00		1,150,399.62
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			4,942,397.62	13,591,446.42	3,937,911.62	12,602,060.12
投资支付的现金			8,000,000.00		8,000,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额						
支付其他与投资活动有关的现金						
<b>投资活动现金流出小计</b>			12,942,397.62	13,591,446.42	11,937,911.62	12,602,060.12
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>			-12,942,397.62	-13,541,446.42	-11,937,911.62	-11,451,660.50

## 3、现金流量表（续）

编制单位：上海海隆软件股份有限公司

单位：人民币元

项 目			2012年1-6月 合并	2011年1-6月 合并	2012年1-6月 母公司	2011年1-6月 母公司
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>						
吸收投资收到的现金			18,168,500.00		18,168,500.00	
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			14,336,640.00			
收到其他与筹资活动有关的现金						
<b>筹资活动现金流入小计</b>			32,505,140.00		18,168,500.00	
偿还债务支付的现金			6,968,887.20	14,063,000.00		10,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			11,616,948.22	7,610,412.74	11,526,466.66	7,596,331.94
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润						
支付其他与筹资活动有关的现金						
<b>筹资活动现金流出小计</b>			18,585,835.42	21,673,412.74	11,526,466.66	17,596,331.94
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>			13,919,304.58	-21,673,412.74	6,642,033.34	-17,596,331.94
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			-1,134,589.45	-441,538.00	-701,554.58	-250,983.42
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>			17,192,585.96	10,484,734.75	23,526,484.49	8,319,403.85
加：期初现金及现金等价物余额			247,726,796.12	296,183,647.67	193,057,115.59	246,645,739.02
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>			264,919,382.08	306,668,382.42	216,583,600.08	254,965,142.87

法定代表人：包叔平

主管会计工作负责人：包叔平

会计机构负责人：董 樑

## 4、母公司股东权益变动表

编制单位：上海海隆软件股份有限公司

2012 年 1-6 月

单位：人民币元

项目	本期金额							
	实收资本	资本公积	减：库	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	111,930,000.00	66,093,813.46			23,893,760.48		142,600,108.13	344,517,682.07
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	111,930,000.00	66,093,813.46			23,893,760.48		142,600,108.13	344,517,682.07
三、本年增减变动金额	2,030,000.00	18,087,300.00					19,548,034.37	39,665,334.37
（一）净利润							30,944,034.37	30,944,034.37
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							30,944,034.37	30,944,034.37
（三）所有者投入和减少资本	2,030,000.00	16,138,500.00						18,168,500.00
1. 所有者投入资本	2,030,000.00	16,138,500.00						18,168,500.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配							-11,396,000.00	-11,396,000.00
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-11,396,000.00	-11,396,000.00
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他		1,948,800.00						1,948,800.00
四、本期期末余额	113,960,000.00	84,181,113.46			23,893,760.48		162,148,142.50	384,183,016.44

## 4、母公司股东权益变动表（续）

编制单位：上海海隆软件股份有限公司

2012 年 1-6 月

单位：人民币元

项目	上年金额							
	实收资本	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	74,620,000.00	99,506,213.46			18,203,483.87		98,849,618.67	291,179,316.00
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	74,620,000.00	99,506,213.46			18,203,483.87		98,849,618.67	291,179,316.00
三、本年增减变动金额	37,310,000.00	-33,412,400.00			5,690,276.61		43,750,489.46	53,338,366.07
（一）净利润							56,902,766.07	56,902,766.07
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							56,902,766.07	56,902,766.07
（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					5,690,276.61		-13,152,276.61	-7,462,000.00
1. 提取盈余公积					5,690,276.61		-5,690,276.61	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-7,462,000.00	-7,462,000.00
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转	37,310,000.00	-37,310,000.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	37,310,000.00	-37,310,000.00						
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		3,897,600.00						3,897,600.00
四、本期末余额	111,930,000.00	66,093,813.46			23,893,760.48		142,600,108.13	344,517,682.07

法定代表人：包叔平

主管会计工作负责人：包叔平

会计机构负责人：董樑

## 5、合并股东权益变动表

编制单位：上海海隆软件股份有限公司

2012 年 1-6 月

单位：人民币元

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	111,930,000.00	66,114,508.26			23,893,760.48		164,402,873.88	873,186.45	16,055,326.16	383,269,655.23
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	111,930,000.00	66,114,508.26			23,893,760.48		164,402,873.88	873,186.45	16,055,326.16	383,269,655.23
三、本年增减变动金额	2,030,000.00	18,087,300.00					24,571,486.12	-3,325,025.18	817,684.34	42,181,445.28
（一）净利润							35,967,486.12		817,684.85	36,785,170.97
（二）其他综合收益										
（三）其他										
上述（一）和（二）小计							35,967,486.12		817,684.85	36,785,170.97
（三）所有者投入和减少资本	2,030,000.00	16,138,500.00								18,168,500.00
1. 所有者投入资本	2,030,000.00	16,138,500.00								18,168,500.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
（四）利润分配							-11,396,000.00			-11,396,000.00
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-11,396,000.00			-11,396,000.00
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（七）其他		1,948,800.00						-3,325,025.18	-0.51	-1,376,225.69
四、本期期末余额	113,960,000.00	84,201,808.26			23,893,760.48		188,974,360.00	-2,451,838.73	16,873,010.50	425,451,100.51

## 5、合并股东权益变动表（续）

编制单位：上海海隆软件股份有限公司

2012 年 1-6 月

单位：人民币元

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计	
	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	74,620,000.00	99,526,908.26			18,203,483.87		112,584,973.95	850,972.34	15,398,508.11	321,184,846.53
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	74,620,000.00	99,526,908.26			18,203,483.87		112,584,973.95	850,972.34	15,398,508.11	321,184,846.53
三、本年增减变动金额	37,310,000.00	-33,412,400.00			5,690,276.61		51,817,899.93	22,214.11	656,818.05	62,084,808.70
（一）净利润							64,970,176.54		1,124,254.05	66,094,430.59
（二）其他综合收益								22,214.11		22,214.11
上述（一）和（二）小计							64,970,176.54	22,214.11	1,124,254.05	66,116,644.70
（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					5,690,276.61		-13,152,276.61		-467,436.00	-7,929,436.00
1. 提取盈余公积					5,690,276.61		-5,690,276.61			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-7,462,000.00		-467,436.00	-7,929,436.00
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转	37,310,000.00	-37,310,000.00								
1. 资本公积转增资本（或股本）	37,310,000.00	-37,310,000.00								
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		3,897,600.00								3,897,600.00
四、本期期末余额	111,930,000.00	66,114,508.26			23,893,760.48		164,402,873.88	873,186.45	16,055,326.16	383,269,655.23

法定代表人：包叔平

主管会计工作负责人：包叔平

会计机构负责人：董 樑



### （三）公司基本情况

上海海隆软件股份有限公司(以下简称“本公司”)系于 2001 年 6 月经上海市人民政府以沪府体改审(2001)012 号文《关于同意设立上海交大欧姆龙软件股份有限公司的批复》的批准,由上海欧姆龙计算机有限公司整体变更而设立的股份有限公司,设立时股本总额为 3,000 万元;

2004 年 3 月经股东会决议向全体股东每 10 股送 3 股,股本总额变更为 3,900 万元;

2005 年 1 月再经股东会决议在前次基础上向全体股东每 10 股送 1 股,股本总额变更为 4,290 万。

2007 年 11 月经中国证券监督管理委员会以证监发行字[2007]413 号文《关于核准上海海隆软件股份有限公司首次公开发行股票的通知》的核准,本公司于 2007 年 11 月向社会公开发行人民币普通股股票 1,450 万股,每股面值 1.00 元,每股发行价为 10.49 元,发行后股本总额变更为 5,740 万元。本公司股票于 2007 年 12 月 12 日起在深圳证券交易所挂牌交易。

2008 年 5 月经股东大会决议通过以 2007 年末总股本 5,740 万股为基数,以资本公积向全体股东每 10 股转增 3 股,股本总额变更为 7,462 万股。于 2008 年 10 月 22 日取得由上海市工商行政管理局换发的 310000000003153(市局)号《企业法人营业执照》。

2011 年 5 月经股东大会决议通过 1) 以 2010 年末总股本 7,462 万股为基数,以资本公积向全体股东每 10 股转增 5 股,股本总额增加为 11,193 万股,注册资本变更为 11,193 万元; 2) 将公司注册地址由上海市天钥桥路 1 号煤科大厦 14 楼变更为上海市宜山路 700 号 85 幢 6 楼。公司于 2011 年 8 月 3 日办理完成工商变更登记手续,取得了由上海市工商行政管理局换发的 310000000003153(市局)号《企业法人营业执照》。

2011 年 9 月 19 日,公司第四届董事会第九次会议及第四届监事会第七次会议审议并通过《限制性股票激励计划(草案)》,并于 2012 年 1 月 9 日召开的 2012 年第一次临时股东大会通过。2012 年 1 月 9 日第四届董事会第十四次会议审议通过了《关于向激励对象授予限制性股票的议案》,并将授予日定为 2012 年 1 月 9 日。首批激励对象授予完成定向增发 203 万股已于 2012 年 2 月 7 日在中国证券登记结算有限公司深圳分公司完成股份登记,上市日期为 2012 年 2 月 9 日。公司于 2012 年 3 月 19 日办理完成工商变更登记手续,取得了由上海市工商行政管理局换发的 310000000003153(市局)号《企业法人营业执照》。

公司现注册地址为上海市徐汇区宜山路 700 号 85 幢 6 楼,注册资本 11,396 万元,经营范围为计算机软、硬件系统及相关系统的集成、开发、咨询、销售及服务,经营本企业自产产品的出口业务和本企业所需的机械设备、零配件、原辅材料的进出口业务,控股企业信息服务业务。

### （四）公司主要会计政策、会计估计和前期差错更正

#### 1、财务报表的编制基础

本公司以持续经营为基础,根据实际发生的交易和事项,按照《企业会计准则—基本准则》和其他各项会计准则的规定进行确认和计量,在此基础上编制财务报表。

#### 2、遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求,真实、完整地反映了本公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息,本公司管理层对财务报表的真实性、合法性和完整性承担责任。

#### 3、会计期间

会计期间为公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

#### 4、记账本位币

记账本位币为人民币。

境外子公司的记账本位币为日元

#### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

##### (1) 同一控制下企业合并

参与合并的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性的，认定为同一控制下的企业合并。

合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，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现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

为进行企业合并发生的各项直接相关费用于发生时计入当期损益。

##### (2) 非同一控制下的企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，认定为非同一控制下的企业合并。

购买方通过一次交换交易实现的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。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。购买方为进行企业合并发生的各项直接相关费用也计入企业合并成本。

购买方的合并成本和购买方在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

#### 6、合并财务报表的编制方法

##### (1) 合并财务报表的编制方法

合并财务报表的合并范围包括本公司及子公司。

从取得子公司实际控制权之日起，本公司开始将其予以合并；从丧失实际控制权之日起停止合并。公司间所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。子公司的股东权益中不属于公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并资产负债表中股东权益项下单独列示；子公司净利润中不属于公司所拥有的部分作为少数股东损益在合并利润表中净利润项下单独列示。

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

对于因非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于因同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，视同该企业合并于报告期最早期间的期初已经发生，从报告期最早期间的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表，且其合并日前实现的净利润在合并利润表中单列项目反映。

#### 7、现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金及可随时用于支付的存款，现金等价物是指持有的期

限短、流动性强、易于转换为已知金额现金及价值变动风险很小的投资。

## 8、外币业务和外币报表折算

### (1) 外币业务

外币业务按业务发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币入账。

于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，于资产负债表日采用交易发生日的即期汇率折算。

### (2) 外币财务报表的折算

以非记账本位币编制的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成记账本位币，股东权益中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。以非记账本位币编制的利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算成记账本位币。上述折算产生的外币报表折算差额，在股东权益中以单独项目列示。以非记账本位币编制的现金流量表中各项的现金流量采用现金流量发生日的即期汇率折算成记账本位币。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

## 9、金融工具

### (1) 金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- ①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- ②该金融资产已转移，且符合《企业会计准则第23号—金融资产转移》规定的金融资产终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。

### (2) 金融资产的分类

金融资产于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、应收款项、可供出售金融资产和持有至到期投资。金融资产的分类取决于本公司对金融资产的持有意图和持有能力。

#### ① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括持有目的为短期内出售的金融资产，该资产在资产负债表中以交易性金融资产列示。

#### ② 应收款项

应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产，包括应收账款、其他应收款和长期应收款等。

#### ③ 可供出售金融资产

可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产及未被划分为其他类的金融资产。自资产负债表日起12个月内将出售的可供出售金融资产在资产负债表中列示为一年内到期的非流动资产。

#### ④ 持有至到期投资

持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。自资产负债表日起12个月内到期的持有至到期投资在资产负

债表中列示为一年内到期的非流动资产。

### (3) 金融资产的计量

金融资产于本公司成为金融工具合同的一方时，按公允价值在资产负债表内确认。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，取得时发生的相关交易费用直接计入当期损益。其他金融资产的相关交易费用计入初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和可供出售金融资产按照公允价值进行后续计量，但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，按照成本计量；应收款项以及持有至到期投资采用实际利率法，以摊余成本计量。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的公允价值变动计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利以及在处置时产生的处置损益，计入当期损益。

除减值损失及外币货币性金融资产形成的汇兑损益外，可供出售金融资产公允价值变动计入股东权益，待该金融资产终止确认时，原直接计入权益的公允价值变动累计额转入当期损益。可供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益。

### (4) 金融负债的分类

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

### (5) 金融负债的计量

金融负债于本公司成为金融工具合同的一方时，按公允价值在资产负债表内确认。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，取得时发生的相关交易费用直接计入当期损益；其他金融负债的相关交易费用计入初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值后续计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用。

其他金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

### (6) 金融工具的公允价值

存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，采用估值技术确定其公允价值，估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

### (7) 金融资产减值

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

当可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度或非暂时性下降，原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减

值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，直接计入股东权益。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资发生的减值损失，如果在以后期间价值得以恢复，也不予转回。

## 10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

### (1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

单项金额重大的判断依据或金额标准	对于单项金额重大的应收款项(单项金额在 500 万元以上, 含 500 万元), 当存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回所有款项时, 确认相应的坏账准备。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据该款项预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额, 单独进行减值测试, 计提坏账准备。

### (2) 按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
账龄分析法组合	账龄分析法	相同账龄的应收款项具有类似的信用风险特征
合并报表范围内应收款项组合	其他方法	合并报表范围内的应收款项具有类似的信用风险特征

组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的:

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内 (含 1 年)		
1—2 年	25%	25%
2—3 年	50%	50%
3 年以上	100%	100%
3—4 年		
4—5 年		
5 年以上		

组合中, 采用其他方法计提坏账准备的:

组合名称	方法说明
合并报表范围内应收款项组合	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计提坏账准备

### (3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由:

有确凿证据表明其可收回性存在明显差异

坏账准备的计提方法:

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计提坏账准备; 经单独测试未发生减值的, 包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中计提坏账准备。

## 11、存货

### (1) 存货的分类

存货包括原材料、在产品、产成品和周转材料等，按成本与可变现净值孰低列示。

### (2) 发出存货的计价方法

存货发出时的成本按加权平均法核算，产成品和在产品成本包括原材料、直接人工以及在正常生产能力下按照一定方法分配的制造费用。周转材料包括低值易耗品和包装物等。

### (3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。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。公司确定存货的可变现净值，以取得的确凿证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。

### (4) 存货的盘存制度

存货盘存制度采用永续盘存制。

### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：五五摊销法

包装物

摊销方法：一次摊销法

## 12、长期股权投资

### (1) 初始投资成本确定

企业合并形成的长期股权投资，按照本附注“5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”的相关内容确认初始投资成本；除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下述方法确认其初始投资成本：

- 1) 以支付现金方式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。
- 2) 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。
- 3) 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。
- 4) 在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。
- 5) 通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

### (2) 后续计量及损益确认

公司对子公司的长期股权投资，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。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。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，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，投资企业应当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。采用权益法核算的长期股权投资，初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额包含在初始投资成本中；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且经复核两者差额仍存在时，该差额计入当期损益，同时调整长期股权投资成本。

采用权益法核算时，按应享有或应分担的被投资单位的净损益份额确认当期投资损益。确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，但本公司负有承担额外损失义务且符合或有事项准则所规定的预计负债确认条件的，继续确认投资损失和预计负债。被投资单位除净损益以外股东权益的其他变动，本公司按照持股比例计算应享有或承担的部分直接计入资本公积。被投资单位分派的利润或现金股利于宣告分派时按照本公司应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。本公司与被投资单位之间的交易产生的未实现损益在本公司拥有被投资单位的权益范围内予以抵销，惟该交易所转让的资产发生减值的，则相应的未实现损益不予抵销。

### （3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在，则视为与其他方对被投资单位实施共同控制；对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，则视为对被投资单位施加重大影响。

### （4）减值测试方法及减值准备计提方法

采用成本法核算的、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，其账面价值高于按照类似投资当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值，确认该项投资存在减值。采用权益法核算的联营企业和合营企业以及采用成本法核算的子公司的长期股权投资，当长期股权投资的账面价值高于可收回金额时，确认该项投资存在减值。长期股权投资存在减值迹象的，其账面价值减记至可收回金额。可收回金额根据长期股权投资的公允价值减去处置费用后的净额与长期股权投资预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

## 13、投资性房地产

投资性房地产包括已出租持有并准备增值后转让的土地使用权以及已出租的建筑物，以实际成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，在相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能够可靠的计量时，计入投资性房地产成本；否则，在发生时计入当期损益。

本公司采用成本模式对所有投资性房地产进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率对建筑物和土地使用权计提折旧或摊销。投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧(摊销)率列示如下：

类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧(摊销)率（%）
建筑物	50年	5%至10%	1.8%至1.9%

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

对投资性房地产的预计使用寿命、预计净残值和折旧(摊销)方法于每年年度终了进行复核并作适当调整。

当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

当投资性房地产的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。

## 14、固定资产

### (1) 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产同时满足下列条件的，才能予以确认：

- ① 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- ② 该固定资产的成本能够可靠地计量。

### (2) 各类固定资产的折旧方法

类别	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	50	5%-10%	1.8%-1.9%
机器设备			
电子设备	3-5	0-10%	18%-33.33%
运输设备	5	0-10%	18%-20%
其他设备			

### (3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

当固定资产的公允价值减去处置费用后的净额和资产预计未来现金流量的现值均低于固定资产账面价值时，确认固定资产存在减值迹象。固定资产存在减值迹象的，其账面价值减记至可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

符合持有待售条件的固定资产，以账面价值与公允价值减去处置费用孰低的金额列示。公允价值减去处置费用低于原账面价值的金额，确认为资产减值损失。

## 15、在建工程

### (1) 在建工程的类别

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑费用、其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出以及在资产达到预定可使用状态之前所发生的符合资本化条件的借款费用。

### (2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。

### (3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

当在建工程的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。



## 16、借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

发生的可直接归属于需要经过相当长时间的购建活动才能达到预定可使用状态之固定资产的购建的借款费用，在资产支出及借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始时，开始资本化并计入该资产的成本。当购建的资产达到预定可使用状态时停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。

### (2) 借款费用资本化期间

在资本化期间内，专门借款(指为购建或者生产符合资本化条件的资产而专门借入的款项)以专门借款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确定应予资本化的利息金额；一般借款则根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

### (3) 暂停资本化期间

如果资产的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建活动重新开始。

### (4) 借款费用资本化金额的计算方法

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

## 17、无形资产

### (1) 无形资产的计价方法

无形资产包括高尔夫权证、外购软件、专利权等。无形资产以实际成本计量。

### (2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

外购软件和专利权按5年平均摊销，高尔夫权证为使用寿命不确定的无形资产。

项目	预计使用寿命	依据
外购软件	5 年	
专利权	5 年	
高尔夫权证	使用寿命不确定	

### (3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核并作适当调整。使用寿命不确定的无形资产，说明使用寿命不确定的判断依据；对使用寿命不确定的无形资产，还应说明每一个会计期间对该无形资产使用寿命进行复核的程序，以及针对该项无形资产的减值测试结果。

### (4) 无形资产减值准备的计提

当无形资产的公允价值减去处置费用后的净额和资产预计未来现金流量的现值均低于无形资产账面价值时，确认无形资产存在减值迹象。无形资产存在减值迹象的，其账面价值减记至可收回金额。可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

### (5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划的调查、研究活动的阶段。

开发阶段：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、装置产品等活动的阶段。

### (6) 内部研究开发项目支出核算

根据内部研究开发项目支出的性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

- ① 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ② 管理层具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- ③ 能够证明该无形资产将如何产生经济利益；
- ④ 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- ⑤ 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。前期已计入损益的开发支出不在以后期间确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产。

当开发支出的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。

## 18、商誉

商誉为股权投资成本超过应享有的被投资单位于投资取得日的公允价值份额的差额，或者为非同一控制下企业合并成本超过企业合并中取得的被购买方可辨认净资产于购买日的公允价值份额的差额。

企业合并形成的商誉在合并财务报表上单独列示。购买联营企业和合营企业股权投资成本超过投资时应享有被投资单位的公允价值份额的差额，包含于长期股权投资。

企业合并形成的商誉每年进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值根据企业合并的协同效应分摊至受益的资产组或资产组组合。期末商誉按成本减去累计减值损失后的净额列示。

## 19、长期待摊费用摊销方法

长期待摊费用包括经营租入固定资产改良及其他已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用，按预计受益期间分期平均摊销，并以实际支出减去累计摊销后的净额列示。

## 20、预计负债

### (1) 预计负债的确认标准

对因产品质量保证、亏损合同等形成的现时义务，其履行很可能导致经济利益的流出，在该义务的金额能够可靠计量时，确认为预计负债。对于未来经营亏损，不确认预计负债。

### (2) 预计负债的计量方法

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流

出进行折现后确定最佳估计数；因随着时间推移所进行的折现还原而导致的预计负债账面价值的增加金额，确认为利息费用。

于资产负债表日，对预计负债的账面价值进行复核并作适当调整，以反映当前的最佳估计数。

## 21、股份支付及权益工具

### (1) 股份支付的种类

根据结算方式分为以权益结算的涉及职工的股份支付、以现金结算的涉及职工的股份支付。

### (2) 权益工具公允价值的确定方法

本公司授予的限制性股票公允价值采用估值技术予以确定，一般参考二级市场的股票价格

### (3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

在等待期内的每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。

### (4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

以权益结算的涉及职工的股份支付，授予后立即可行权的，按照授予日权益工具的公允价值计入成本费用和资本公积；授予后须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将长期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。

以现金结算的涉及职工的股份支付，授予后立即可行权的，按照授予日本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用和相应负债；授予后须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相关负债。

公司股份支付计划发生修改或终止的，激励对象根据激励计划获授但未解锁的股票由公司按照授予价格回购注销。

## 22、资产减值

在财务报表中单独列示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，至少每年进行减值测试。固定资产、无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及长期股权投资等，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为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的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果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确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

上述资产减值损失一经确认，如果在以后期间价值得以恢复，也不予转回。

## 23、资产组

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，在认定资产组时，考虑公司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。

资产组的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。资产组的可收回金额按该资产组的公允价值减去处置费用后的净额与其预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。在合并财务报表中反映的商誉，不包括子公司归属于少数股东权益的商誉。但对相关的资产组进行减值测试时，将归属于少数股东权益的商誉包括在内，调整资产组的账面价值，然后根据调整后的资产组账面价值与其可收回金额进行比较。如上述资产组发生减值的，该损失按比例扣除少数股东权益份额后，确认归属于公司的商誉减值损失。

## 24、职工薪酬

于职工提供服务的期间确认应付的职工薪酬，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。职工薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、社会保险费及住房公积金、工会经费和职工教育经费等其他与获得职工提供的服务相关的支出。

## 25、收入

收入的金额按照本公司在日常经营活动中销售商品和提供劳务时，已收或应收合同或协议价款的公允价值确定。收入按扣除增值税、商业折扣、销售折让及销售退回的净额列示。

与交易相关的经济利益能够流入本公司，相关的收入能够可靠计量且满足下列各项经营活动的特定收入确认标准时，确认相关的收入。

### (1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

商品销售在商品所有权上的主要风险和报酬已转移给买方，本公司不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，与交易相关的经济利益很可能流入企业，并且与销售该商品相关的收入和成本能够可靠地计量时，确认营业收入的实现

### (2) 确认让渡资产使用权收入的依据

让渡资产使用权取得的利息收入和使用费收入，在与交易相关的经济利益能够流入企业，且收入的金额能够可靠地计量时，确认收入的实现。

### (3) 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

提供的劳务在同一会计年度开始并完成的，在劳务已经提供，收到价款或取得收取价款的证据时，确认营业收入的实现；劳务的开始和完成分属不同会计年度的，在劳务合同的总收入、劳务的完成程度能够可靠地确定，与交易相关的价款能够流入，已经发生的成本和为完成劳务将要发生的成本能够可靠地计量时，按完工百分比法确认营业收入的实现；长期合同工程在合同结果已经能够合理地预见时，按结账时已完成工程进度的百分比法确认营业收入的实现。

## 26、借款

借款按公允价值扣除交易成本后的金额进行初始计量，并采用实际利率法按摊余成本进行后续计量。于资产负债表日起 12 个月(含 12 个月)内偿还的借款为短期借款，其余借款为长期借款。

## 27、政府补助

### (1) 类型

政府补助，是指公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，但不包括政府作为公司所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助，是指公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

## (2) 会计处理方法

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

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

## 28、递延所得税资产和递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(包括应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，视同可抵扣暂时性差异。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

递延所得税资产的确认以本公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限。

对子公司、联营企业及合营企业投资相关的暂时性差异产生的递延所得税资产和递延所得税负债，予以确认。但本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回的，不予确认。

## 29、主要会计政策、会计估计的变更：无

## 30、前期会计差错更正：无

## (五) 税项

### 1、公司主要税种和税率

税 种	计税依据	税率
增值税	应纳税增值额(应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算)	17%
		6%
消费税	应纳税销售额	5%
营业税	应纳税销售额	5%
城市维护建设税	应纳营业税	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%、42.05%

### 2、税收优惠及批文

上海海隆软件股份有限公司于2011年10月20日被评定为高新技术企业(证书编号为GF201131000488)，有效期三年，本期所得税税率为15%。2010年度本公司被认定为国家布局内的重点软件企业，2010年度企业所得税减按10%的税率征收，2011年内上述国家布局内的重点软件企业的申报认定工作本审计报告日前尚未开始。

### 3、其他说明

本公司之子公司日本海隆株式会社注册地为日本国，该公司企业所得税按当地税法规定，应纳企业所得税税率本期为42.05%(2011年度为42.05%)。

本公司之子公司上海华钟计算机软件开发有限公司、上海海隆宜通信息技术有限公司企业所得税按25%的税率征收。

本公司之子公司江苏海隆软件技术有限公司于2011年10月8日被认定为软件企业（证书编号为苏R-2011-0077），自获利年度起，享受企业所得税“两免三减半”优惠政策，本期免征企业所得税。

## (六) 企业合并及合并财务报表 (除特别注明外, 金额单位为人民币元)

## 企业合并及合并财务报表的总体说明:

## 1. 子公司情况

## (1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位: 元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
日本海隆株式会社	全资	日本东京	软件业	日元 5,000 万	软件设计开发销售	3,756,819.4		100%	100%	是			
上海海隆宜通信息技术有限公司	非全资	中国上海	软件业	7,500,000	软件设计开发销售	4,125,000		55%	55%	是	1,066,707.76	-620,891.55	
江苏海隆软件技术有限公司	全资	中国南京	软件业	10,000,000	软件设计开发销售	10,000,000		100%	100%	是			

(2) 通过同一控制下企业合并取得的子公司:无

(3) 通过非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
上海华钟计算机软件开发有限公司	非全资	中国上海	软件业	10,000,000	硬件、软件开发销售	2,690,542.61		51%	51%	是	15,806,302.74	1,438,576.4	

2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体：无

3、合并范围发生变更的说明

报告期内，合并报表范围未发生变更。

4、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体：无

5、报告期内发生的同一控制下企业合并：无

6、报告期内发生的非同一控制下企业合并：无

7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司：无

8、报告期内发生的反向购买：无

9、报告期内发生的吸收合并：无

10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

100日元=7.9648元人民币



## (七) 合并财务报表主要项目注释 (除特别注明外, 金额单位为人民币元)

## 1、货币资金

单位: 元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金:	--	--	59,918.33	--	--	187,888.23
人民币	--	--	56,118.32	--	--	71,036.49
JPY	47,710	0.079648	3,800.01	1,440,782	0.081103	116,851.74
银行存款:	--	--	264,859,463.75	--	--	247,538,907.89
人民币	--	--	228,827,995.12	--	--	200,298,680.16
USD	1,686,875.64	6.3249	10,669,319.74	1,330,431.75	6.3009	8,382,917.41
JPY	318,358,218	0.079648	25,356,595.35	479,110,641	0.08113	38,857,310.32
EUR	705.57	7.871	5,553.54			
其他货币资金:	--	--	0	--	--	0
人民币	--	--		--	--	
合计	--	--	264,919,382.08	--	--	247,726,796.12

期末货币资金中无因抵押、质押或冻结等对使用有限制和存在潜在回收风险的款项。

2、交易性金融资产: 无

3、应收票据: 无

4、应收股利: 无

5、应收利息: 无

## 6、应收账款

## (1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	0		0		0		0	
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄分析法组合	38,620,561.98	100%			30,849,856.34	100%		
组合小计	38,620,561.98	100%	0		30,849,856.34	100%	0	
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	0		0		0		0	
合计	38,620,561.98	--	0	--	30,849,856.34	--	0	--

## 应收账款主要单位的说明：

报告期应收账款中无持公司5%以上（含5%）表决权股份的股东单位欠款。

应收账款期末数比年初数上升 7,770,705.64 元，上升比例为 25.19%，主要系销售收入上升所致。

## 应收账款种类的说明：

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元

账龄	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)		金额	比例(%)			
1 年以内								
其中：	--	--	--		--	--	--	
1 年以内(含 1 年)	38,620,561.98	100%	0		30,849,856.34	100%	0	
1 年以内小计	38,620,561.98	100%	0		30,849,856.34	100%	0	
1 至 2 年								
2 至 3 年								
3 年以上								
3 至 4 年								
4 至 5 年								
5 年以上								

合计	38,620,561.98	--	0	30,849,856.34	--	0
----	---------------	----	---	---------------	----	---

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况:

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况: 无

(4) 应收账款中金额前五名单位情况

单位: 元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
第一名	非关联方	9,548,291.84	1 年以内	24.72%
第二名	非关联方	8,146,673.82	1 年以内	21.09%
第三名	非关联方	3,920,969.49	1 年以内	10.15%
第四名	非关联方	2,551,049	1 年以内	6.61%
第五名	非关联方	2,362,516.2	1 年以内	6.12%
合计	--	26,529,500.35	--	68.69%

## 7、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

单位: 元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	0		0		0		0	
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄分析法组合	1,900,380.29	42.93%			1,025,309.54	28.87%		
保证金组合	2,525,802.94	57.07%	347,152.74		2,525,802.94	71.13%	353,494.48	
组合小计	4,426,183.23	100%	347,152.74		3,551,112.48	100%	353,494.48	
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	0		0		0		0	
合计	4,426,183.23	--	347,152.74	--	3,551,112.48	--	353,494.48	--

报告期内, 其他应收账款中无持公司 5% 以上 (含 5%) 表决权股份的股东单位欠款。

## 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

单位：元

账龄	期末			期初		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：						
1 年以内(含 1 年)	1,900,380.29	100%		1,025,309.54	100%	
1 年以内小计	1,900,380.29	100%	0	1,025,309.54	100%	0
1 至 2 年						
2 至 3 年						
3 年以上						
3 至 4 年						
4 至 5 年						
5 年以上						
合计	1,900,380.29	--		1,025,309.54	--	

## 组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

单位：元

组合名称	账面余额	坏账准备
保证金组合	2,525,802.94	347,152.74
合计	2,525,802.94	347,152.74

## (2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况：

单位：元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
房租押金	外汇汇率差异		353,494.48	6,341.74
合计	--	--	353,494.48	--

## (3) 本报告期实际核销的其他应收款情况：无

## (4) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
第一名	非关联方	1,679,630.16	1-2 年	37.95%
第二名	非关联方	303,585.68	5 年以上	6.86%
第三名	非关联方	119,256.95	1-2 年	2.69%
第四名	非关联方	87,471.98	3-4 年	1.98%
第五名	非关联方	23,822.72	5 年以上	0.54%
合计	--	2,213,767.49	--	50.02%

## 8、预付款项

## (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	3,508,313.46	100%	1,102,725.78	100%
1 至 2 年				
2 至 3 年				
3 年以上				
合计	3,508,313.46	--	1,102,725.78	--

## (2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
第一名	非关联方	2,664,775	2012 年	系统集成预付款
第二名	非关联方	228,175	2012 年	预付房租
第三名	非关联方	141,837.16	2012 年	预付房租
第四名	非关联方	64,157.82	2012 年	预付房租
第五名	非关联方	28,275.04	2012 年	预付房租
合计	--	3,127,220.02	--	--

## 预付款项主要单位的说明：

报告期预付账款中无持公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

## 9、存货

### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料						
在产品	1,910,006.06		1,910,006.06	1,362,966.71		1,362,966.71
库存商品						
周转材料						
消耗性生物资产						
合计	1,910,006.06	0	1,910,006.06	1,362,966.71	0	1,362,966.71

存货的说明：主要系上海华钟计算机软件开发有限公司为客户集成系统购入的计算机硬件设备。

(2) 存货跌价准备：无

(3) 存货跌价准备情况：无

10、其他流动资产：无

11、可供出售金融资产：无

12、持有至到期投资：无

13、长期应收款

单位：元

种类	期末数	期初数
融资租赁		
其中：未实现融资收益		
分期收款销售商品		
分期收款提供劳务		
其他	248,700	248,700
合计	248,700	248,700

长期应收款期末数系子公司上海华钟计算机软件开发有限公司暂付给协和高尔夫（上海）有限公司的高尔夫会员卡押金。

14、对合营企业投资和联营企业投资：无

## 15、长期股权投资

## (1) 长期股权投资明细情况

单位：元

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
上海艾云慧信创业投资有限公司	成本法	8,000,000	0	8,000,000	8,000,000	9.9%	9.9%				
合计	--	8,000,000	0	8,000,000	8,000,000	--	--	--			

## 长期股权投资的说明：

2011年12月1日，公司第四届董事会第十一次会议审议通过了《关于拟出资设立上海艾云慧信创业投资有限公司的议案》，本公司拟以自有资金出资人民币2,000万元，占艾云慧信创投9.90%的股份。2012年2月16日，公司支付了首期出资额800万元。报告期内，艾云慧信创投已取得企业法人营业执照。

## (2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况：无

## 16、投资性房地产

(1) 按成本计量的投资性房地产：无

(2) 按公允价值计量的投资性房地产：无

## 17、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	138,684,754.15	2,062,717.57		514,299	140,233,172.72
其中：房屋及建筑物	117,860,446.02				117,860,446.02
机器设备					
运输工具	8,767,436.6	1,403,608		514,299	9,656,745.6
办公及电子设备	12,056,871.53	659,109.57			12,715,981.1
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	15,565,665.7	2,525,993.74		488,583.6	17,603,075.84
其中：房屋及建筑物	4,680,381.85	1,284,376.08			5,964,757.93
机器设备					
运输工具	5,356,759.82	550,186.62		488,583.6	5,418,362.84
办公及电子设备	5,528,524.03	691,431.04			6,219,955.07
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	123,119,088.45	--			122,630,096.88
其中：房屋及建筑物	113,180,064.17	--			111,895,688.09
机器设备		--			
运输工具	3,410,676.78	--			4,238,382.76
办公及电子设备	6,528,347.5	--			6,496,026.03
四、减值准备合计		--			
其中：房屋及建筑物		--			
机器设备		--			
运输工具		--			
办公及电子设备		--			
五、固定资产账面价值合计	123,119,088.45	--			122,630,096.88
其中：房屋及建筑物	113,180,064.17	--			111,895,688.09
机器设备		--			
运输工具	3,410,676.78	--			4,238,382.76
办公及电子设备	6,528,347.5	--			6,496,026.03

本期折旧额 2,525,993.74 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 0 元。



- (2) 暂时闲置的固定资产情况：无
- (3) 通过融资租赁租入的固定资产：无
- (4) 通过经营租赁租出的固定资产：

单位：元

种类	期末账面价值
房屋及建筑物	5,487,742.6
机器设备	
运输工具	

- (5) 期末持有待售的固定资产情况：无
- (6) 未办妥产权证书的固定资产情况：无
- 18、在建工程：无
- 19、工程物资：无
- 20、固定资产清理：无
- 21、生产性生物资产：无
- 22、油气资产：无

## 23、无形资产

## (1) 无形资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	13,213,837.22	336,026.83		13,549,864.05
软件	1,365,275.65	336,026.83		1,701,302.48
高尔夫权证	1,996,252.19			1,996,252.19
移动电话内容服务软件	3,866,056.73			3,866,056.73
嵌入式系统软件	5,986,252.65			5,986,252.65
二、累计摊销合计	3,705,201.06	1,108,683.06		4,813,884.12
软件	676,974.98	123,452.1		800,427.08
高尔夫权证				
移动电话内容服务软件	2,061,896.93	386,605.68		2,448,502.61
嵌入式系统软件	966,329.15	598,625.28		1,564,954.43
三、无形资产账面净值合计	9,508,636.16	-772,656.23		8,735,979.93
软件	688,300.67	212,574.73		900,875.4
高尔夫权证	1,996,252.19			1,996,252.19
移动电话内容服务软件	1,804,159.8	-386,605.68		1,417,554.12
嵌入式系统软件	5,019,923.5	-598,625.28		4,421,298.22
四、减值准备合计				
软件				
高尔夫权证				
移动电话内容服务软件				
嵌入式系统软件				
无形资产账面价值合计	9,508,636.16	-772,656.23		8,735,979.93
软件	688,300.67	212,574.73		900,875.4
高尔夫权证	1,996,252.19			1,996,252.19
移动电话内容服务软件	1,804,159.8	-386,605.68		1,417,554.12
嵌入式系统软件	5,019,923.5	-598,625.28		4,421,298.22

本期摊销额 1,108,683.06 元。

## (2) 公司开发项目支出

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	
轨道交通站务设备 嵌入式软件项目	3,194,138.72	1,840,879.2			5,035,017.92
合计	3,194,138.72	1,840,879.2			5,035,017.92

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例 66.84%。

## 24、商誉

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
上海华钟计算机软件开发有限公司	146,337.55			146,337.55	
日本海隆株式会社	1,655,442.06			1,655,442.06	1,655,442.06
合计	1,801,779.61			1,801,779.61	1,655,442.06

## 25、长期待摊费用

单位：元

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额	其他减少的原因
经营性租入固定 资产改良支出	3,545,415.9	271,013	277,921.04		3,538,507.86	
其他	16,108		1,946		14,162	
合计	3,561,523.9	271,013	279,867.04		3,552,669.86	--

## 26、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示：无

(2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示：无

## 27、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	353,494.48		6,341.74		347,152.74
二、存货跌价准备	0	0	0	0	0
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备					
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备					
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备					
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备					
十三、商誉减值准备	1,655,442.06				1,655,442.06
十四、其他					
合计	2,008,936.54		6,341.74		2,002,594.8

28、其他非流动资产：无

## 29、短期借款

## (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款		
保证借款	12,233,932.8	4,866,180
信用借款	10,000,000	10,000,000
合计	22,233,932.8	14,866,180

(2) 已到期未偿还的短期借款情况：无

30、交易性金融负债：无

31、应付票据：无

32、应付账款

单位：元

项目	期末数	期初数
委托开发费	3,910,476.55	2,207,983.1
合计	3,910,476.55	2,207,983.1

本报告期应付账款中没有应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项。

应付账款期末数比年初数增加 1,702,493.45 元，增加比例为 77.11%，主要系本期外包软件业务量大幅增加所致。

33、预收账款

单位：元

项目	期末数	期初数
系统集成预收款	928,732.27	969,036.67
合计	928,732.27	969,036.67

报告期内，预收账款中没有预收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项。

34、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	7,146,409.52	62,759,020.15	69,905,429.67	0
二、职工福利费		263,843.6	263,843.6	0
三、社会保险费	3,183,582.48	16,529,720.32	17,455,273.28	2,258,029.52
四、住房公积金	405,038	4,535,892	4,576,192	364,738
五、辞退福利				
六、其他				
工会经费和职工教育经费		1,747,825.6	1,747,825.6	0
合计	10,735,030	85,836,301.67	93,948,564.15	2,622,767.52

应付职工薪酬中拖欠性质的金额、非货币性福利金额及因解除劳动关系给予补偿的金额均为 0.00 元，工会经费和职工教育经费金额 1,747,825.6 元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排：

应付职工薪酬均按公司相关制度执行，公司无拖欠职工薪酬的事项发生。

## 35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	-525,860.01	-304,780.99
消费税	2,020,600.63	3,137,595.92
营业税	0	107,662.46
企业所得税	2,792,411.96	7,628,629.29
个人所得税	506,338.63	951,324.36
城市维护建设税	0	19,406.94
房产税	0	39,276
教育费附加	0	13,848.88
河道管理费	0	2,606.32
合计	4,793,491.21	11,595,569.18

36、应付利息：无

## 37、应付股利

单位：元

单位名称	期末数	期初数	超过一年未支付原因
公司首批限制性股票激励对象计 52 人	203,000	0	
合计	203,000	0	--

## 应付股利的说明：

公司根据《限制性股票激励计划》的相关规定：公司进行现金分红时，激励对象就其获授的限制性股票应取得的现金分红在代扣代缴个人所得税后由公司代为收取，待该部分限制性股票解锁时返还激励对象；若该部分限制性股票未能解锁，公司再按照本计划的规定回购该部分限制性股票时应扣除代为收取的该部分现金分红，并做相应会计处理。

## 38、其他应付款

单位：元

项目	期末数	期初数
其他应付款	1,242,595.35	374,933.55
合计	1,242,595.35	374,933.55

本报告期其他应付款中没有应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项。

本报告期其他应付款中没有账龄超过一年的大额其他应付款，无金额较大的其他应付款。

- 39、预计负债：无  
 40、一年内到期的非流动负债：无  
 41、其他流动负债：无  
 42、长期借款：无  
 43、应付债券：无  
 44、长期应付款：无  
 45、专项应付款：无  
 46、其他非流动负债：无  
 47、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	111,930,000	2,030,000				2,030,000	113,960,000

股本变动情况说明：

上述股本变动已经上海众华沪银会计师事务所沪众会验字（2012）第0943号验资报告验证确认。

- 48、库存股：无  
 49、专项储备：无  
 50、资本公积：无

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	62,129,800	16,138,500		78,268,300
其他资本公积	3,984,708.26	1,948,800		5,933,508.26
合计	66,114,508.26	18,087,300		84,201,808.26

资本公积说明：

公司限制性股票定向发行人民币普通股203万股，每股发行价人民币8.95元，应认缴股款人民币18,168,500元，其中增加注册资本人民币2,030,000元，出资溢价部分为人民币16,138,500元，全部计入资本公积。报告期内，限制性股票成本摊销1,948,800元，全部计入资本公积。

## 51、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	23,893,760.48			23,893,760.48
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	23,893,760.48			23,893,760.48

## 52、一般风险准备：无

## 53、未分配利润

单位：元

项目	期末		期初	
	金额	提取或分配比例	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	164,402,873.88	--	112,584,973.95	--
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		--		--
调整后年初未分配利润	164,402,873.88	--	112,584,973.95	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	35,967,486.12	--	64,970,176.54	--
减：提取法定盈余公积			5,690,276.61	
提取任意盈余公积				
提取一般风险准备				
应付普通股股利	11,396,000		7,462,000	
转作股本的普通股股利				
期末未分配利润	188,974,360	--	164,402,873.88	--

调整年初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响年初未分配利润 0.00 元。



## 54、营业收入及营业成本

## (1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	208,204,794.94	186,909,531.82
其他业务收入	242,475	200,325
营业成本	125,731,029.69	109,834,521.84

## (2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
软件服务业	208,204,794.94	125,730,829.69	186,909,531.82	109,760,030.33
合计	208,204,794.94	125,730,829.69	186,909,531.82	109,760,030.33

## (3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
软件销售	183,762,810.93	105,024,850.76	166,863,660.85	92,819,071.29
硬件销售	24,441,984.01	20,705,978.93	20,045,870.97	16,940,959.04
合计	208,204,794.94	125,730,829.69	186,909,531.82	109,760,030.33

## (4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
美国	9,357,976.18	5,745,185.18	6,391,287.85	3,927,065.87
日本国	158,154,399.1	89,045,207.81	147,831,928.2	81,973,523.05
中国	40,692,419.66	30,940,436.7	32,686,315.74	23,859,441.41
合计	208,204,794.94	125,730,829.69	186,909,531.82	109,760,030.33

## (5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
第一名	49,598,221.84	23.79%
第二名	28,998,879.35	13.91%
第三名	18,757,914.12	9%
第四名	10,433,422.59	5.01%
第五名	8,922,803.28	4.28%
合计	116,711,241.18	55.99%

55、合同项目收入：无

## 56、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
消费税			
营业税	190,587.98	204,598.59	
城市维护建设税	13,341.16	55,713.57	
教育费附加	5,717.64	40,667.55	
资源税			
合计	209,646.78	300,979.71	--

## 营业税金及附加的说明：

营业税金及附加本期发生数比上年同期发生数减少 91,332.93 元，减少比例为 30.35%

57、公允价值变动收益：无

58、投资收益：无

59、资产减值损失：无

## 60、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计	21,484.6	36,650
其中：固定资产处置利得	21,484.6	36,650
无形资产处置利得		
债务重组利得		
非货币性资产交换利得		
接受捐赠		
政府补助	2,190,300	2,090,600
违约金	39,600	179,200
其他		77.62
合计	2,251,384.6	2,306,527.62

## 政府补助明细：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
CMM 四级认证财政奖励		600,000	
财政补贴	2,190,300	544,600	
递延转入		946,000	
合计	2,190,300	2,090,600	--

## 61、营业外支出：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计		
其中：固定资产处置损失		
无形资产处置损失		
债务重组损失		
非货币性资产交换损失		
对外捐赠		
其他	9,058.8	20,220.74
合计	9,058.8	20,220.74

## 62、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	5,351,933.53	4,362,286.56
递延所得税调整		
合计	5,351,933.53	4,362,286.56

## 63、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

## 2012年1-6月每股收益

	每股收益	
	基本每股收益	稀释每股收益
报告期利润		
归属于公司普通股股东的净利润	0.32	0.32
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.30	0.30

## 2011年1-6月每股收益

	每股收益	
	基本每股收益	稀释每股收益
报告期利润		
归属于公司普通股股东的净利润	0.29	0.29
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.27	0.27

上述数据采用以下计算公式计算而得：

基本每股收益=P0÷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：P0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；S0为期初股份总数；S1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；Si为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj为报告期因回购等减少股份数；Sk为报告期缩股数；M0报告期月份数；Mi为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；Mj为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

公司若存在发行可转换债券、股份期权、认股权证等稀释性潜在普通股情况下，稀释每股收益可参照如下公式计算：

稀释每股收益=P1/(S0+S1+Si×Mi÷M0-Sj×Mj÷M0-Sk+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，P1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，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。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对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和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

## 64、其他综合收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
1.可供出售金融资产产生的利得（损失）金额		
减：可供出售金融资产产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
2.按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有		
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
3.现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整		
小计		
4.外币财务报表折算差额		-58,329.43
减：处置境外经营当期转入损益的净额		-58,329.43
小计		
5.其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
合计		-58,329.43

## 65、现金流量表附注

## (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
政府补贴及专项拨款	2,190,311.56
利息收入	2,316,405.68
暂借款净额	371,605.12
租房押金净额	51,675
违约金收入	39,600
其他	393,007.5
合计	5,362,604.86

## (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
销售费用支出	3,832,508.5
管理费用支出	12,953,464.3
财务费用手续费	18,608.33
其他	2,977,885
合计	19,782,466.13

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金：无

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金：无

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金：无

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金：无

## 66、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	36,785,170.97	33,046,942.62
加：资产减值准备		
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,525,993.74	3,441,562.94
无形资产摊销	1,108,683.06	787,889.62
长期待摊费用摊销	277,921.04	77,939.17
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）		
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）	-2,844,991.48	-2,466,819.65
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		
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）	-547,039.35	1,752,342.29
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-8,652,118.13	12,248,471.02

经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-13,252,151.4	-2,747,196.1
其他	1,948,800	
经营活动产生的现金流量净额	17,350,268.45	46,141,131.91
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	264,919,382.08	306,668,382.42
减：现金的期初余额	247,726,796.12	296,183,647.67
加：现金等价物的期末余额	0	0
减：现金等价物的期初余额	0	0
现金及现金等价物净增加额	17,192,585.96	10,484,734.75

(2) 本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息：无

(3) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	上年同期数
一、现金	264,919,382.08	306,668,382.42
其中：库存现金	59,918.33	224,221.86
可随时用于支付的银行存款	264,859,463.75	306,444,160.56
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物	0	0
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	264,919,382.08	306,668,382.42

(八) 资产证券化业务的会计处理：无

## （九）关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

本公司无控股公司，实际控制人为自然人股东包叔平先生，现任本公司董事长兼总经理，截止2012年06月30日，包叔平先生本人及其接受其他股东的授权委托实际拥有本公司30.43%的表决权。

### 2、本企业的子公司情况

单位：元

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
日本海隆株式会社	控股子公司	有限责任公司	日本东京	包叔平	软件外包	5,000 万日元	100%	100%	--
上海华钟计算机软件开发有限公司	控股子公司	有限责任公司(中外合资)	中国上海	市川建志	软件外包	10,000,000	51%	51%	60720052-7
江苏海隆软件技术有限公司	控股子公司	有限责任公司	中国南京	包叔平	软件外包	10,000,000	100%	100%	55554760-8
上海海隆宜通信息技术有限公司	控股子公司	有限责任公司(中外合资)	中国上海	包叔平	软件外包	7,500,000	55%	55%	55598323-1
上海艾云慧信创业投资有限公司	参股公司	有限责任公司(中外合资)	中国上海	王品高	创业投资	202,010,000	9.9%	9.9%	59319127-8

### 3、本企业的合营和联营企业情况：无

### 4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
日本欧姆龙株式会社	持股 17.62% 的股东的实际控制人	--

### 5、关联方交易

(1) 采购商品、接受劳务情况表：无

(2) 出售商品、提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)



日本欧姆龙株式会社	向关联方销售商品	参照市场价	6,254,149.07	3.4%	2,328,768.32	1.4%
			6,254,149.07	3.4%	2,328,768.32	1.4%

(3) 关联托管/承包情况：无

(4) 关联租赁情况：无

(5) 关联方资金拆借：无

(6) 关联方资产转让、债务重组情况：无

(7) 其他关联交易：无

6、关联方应收应付款项：无

## (十) 股份支付

### 1、股份支付总体情况

本公司于 2011 年 9 月 19 日第四届董事会第九次会议审议通过了《上海海隆软件股份有限公司限制性股票激励计划（草案）》，于 2011 年 9 月 27 日将草案报送中国证监会备案，中国证监会对该备案无异议；2012 年 1 月 9 日召开的 2012 年第一次临时股东大会批准通过了《上海海隆软件股份有限公司限制性股票激励计划（草案）》及其摘要，同意发行 225 万股限制性股票，其中首次授予对公司经营业绩和未来发展有直接影响的董事、高级管理人员、核心经营管理/技术人员等 52 人 203 万股限制性股票，授予日为 2012 年 1 月 9 日，授予价格为 8.95 元。该激励方案计划有效期为自首期限限制性股票授予日起计算的 60 个月（包括预留股份在内的全部股份解锁完毕所需的最长期间）与实施授予的限制性股票全部解锁完毕或回购注销完毕之较早者。自激励对象获授相应限制性股票之日（授予日）起 12 个月内为锁定期。锁定期内，激励对象根据本计划获授的限制性股票予以锁定，不得转让。首期授予的限制性股票自授予日满 12 个月起至 48 个月为解锁期。在解锁期内若达到本计划规定的限制性股票的解锁条件，激励对象可分别在授予日起 12 个月、24 个月、36 个月后分三期申请解锁所获授的限制性股票总量的 30%、30%和 40%。如本公司业绩考核达不到规定的解锁条件，则该年度应予解锁的限制性股票不得解锁，本公司将以授予价格回购后注销未能解锁的标的股票。

本计划首期授予激励对象的限制性股票分三期解锁，本计划在 2011-2013 年的 3 个会计年度中，分年度进行绩效考核并解锁，每个会计年度考核一次。在解锁期内满足本计划的解锁条件的，激励对象可以申请股票解除锁定并上市流通。各年度绩效考核目标如下所示：

(1) 第一次解锁条件：以 2010 年度净利润为基准，2011 年度的净利润增长率不低于 50%，且 2011 年度的加权平均净资产收益率不低于 16%；

(2) 第二次解锁条件：以 2010 年度净利润为基准，2012 年度的净利润增长率不低于 70%，且 2012 年度的加权平均净资产收益率不低于 17%；

(3) 第三次解锁条件：以 2010 年度净利润为基准，2013 年度的净利润增长率不低于 90%；且 2013 年度

的加权平均净资产收益率不低于 18%。

以上净资产收益率与净利润指标均以归属于上市公司股东的净利润与扣除非经常性损益的归属于上市公司股东的净利润二者孰低作为计算依据。

## 2、以权益结算的股份支付情况

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	授予日前一交易日本公司二级市场股票收盘价
对可行权权益工具数量的最佳估计的确定方法	根据在职人员对应的权益工具估计
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
资本公积中以权益结算的股份支付的累计金额	5,846,400
以权益结算的股份支付确认的费用总额	5,846,400

## 3、以现金结算的股份支付情况

无以现金结算的股份支付情况

## 4、以股份支付服务情况

单位：元

以股份支付换取的职工服务总额	12,992,000
以股份支付换取的其他服务总额	0

## 5、股份支付的修改、终止情况：无

### （十一）或有事项

1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响：无

2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响：无

### （十二）承诺事项

#### 1、重大承诺事项

截止 2012 年 6 月 30 日，本公司未发生影响本财务报表阅读和理解的重大承诺事项。

2、前期承诺履行情况：无

### （十三）资产负债表日后事项

1、重要的资产负债表日后事项说明：无

2、资产负债表日后利润分配情况说明：无

3、其他资产负债表日后事项说明：无

## (十四) 其他重要事项说明

- 1、非货币性资产交换：无
- 2、债务重组：无
- 3、企业合并：无
- 4、租赁：无
- 5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具：无
- 6、年金计划主要内容及重大变化：无
- 7、其他需要披露的重要事项：无

## (十五) 母公司财务报表主要项目注释 (除特别注明外, 金额单位为人民币元)

## 1、应收账款

## (1) 应收账款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	0		0		0		0	
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄分析法组合	13,805,237.95	53.4%			3,648,812.94	15.25%		
合并报表范围内应收款项组合	12,047,021.72	46.6%			20,282,126.64	84.75%		
组合小计	25,852,259.67	100%	0		23,930,939.58	100%	0	
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	0		0		0		0	
合计	25,852,259.67	--	0	--	23,930,939.58	--	0	--

## 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1年以内						

其中:	--	--	--	--	--	--
1 年以内(含 1 年)	13,805,237.95	100%		3,648,812.94	100%	
1 年以内小计	13,805,237.95	100%	0	3,648,812.94	100%	0
1 至 2 年						
2 至 3 年						
3 年以上						
3 至 4 年						
4 至 5 年						
5 年以上						
合计	13,805,237.95	--		3,648,812.94	--	

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

单位：元

组合名称	账面余额	坏账准备
合并报表范围内应收款项组合	12,047,021.72	
合计	12,047,021.72	0

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况：无

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况：无

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

(5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容：无

(6) 应收账款中金额前五名单位情况：

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
日本海隆株式会社	全资子公司	12,953,500	一年以内	50.11%
第二名	非关联方	6,960,670.37	一年以内	26.92%
第三名	非关联方	1,364,400	一年以内	5.28%
第四名	非关联方	1,285,061.56	一年以内	4.97%
第五名	非关联方	1,204,277.76	一年以内	4.66%
合计	--	23,767,909.69	--	91.94%

(7) 应收关联方账款情况：无

(8) 不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为 0 元。

(9) 以应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排：无

## 2、其他应收款

## (1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	0.00		0.00		0.00		0.00	
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄分析法组合	544,774.03	34.44 %	0.00		335,208.7	26.48%	0.00	
保证金组合	1,036,966.16	65.56 %	0.00		930,530	73.52%	0.00	
组合小计	1,581,740.19	100%	0.00		1,265,738.7	100%	0.00	
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	0.00		0.00		0.00		0.00	
合计	1,581,740.19	--	0.00	--	1,265,738.7	--	0.00	--

## 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内(含 1 年)	544,774.03	100%		335,208.7	100%	
1 年以内小计	544,774.03	100%	0.00	335,208.7	100%	0.00
1 至 2 年						
2 至 3 年						
3 年以上						
3 至 4 年						
4 至 5 年						
5 年以上						
合计	544,774.03	--	0.00	335,208.7	--	0.00

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

单位：元

组合名称	账面余额	坏账准备
保证金组合	1,036,966.16	0
合计	1,036,966.16	0

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况：无

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况：无

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

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容：无

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比
第一名	非关联方	550,000.00	1-2 年	34.77%
第二名	非关联方	390,366.16	1 年以内	24.68%
信用卡保证金	非关联方	50,000.00	1 年以内	3.16%
第四名	公司员工借款	35,000.00	1-2 年	2.21%
第五名	公司员工出差借款	24,205.80	1 年以内	1.53%
合计	--	1,049,571.96	--	66.35%

(7) 其他应收关联方账款情况：无

(8) 不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为 0 元。

(9) 以其他应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排：无

## 3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
日本海隆株式会社	成本法	3,756,819.40	3,756,819.40	0	3,756,819.40	100%	100%		1,655,442.06		
上海华钟计算机软件开发有限公司	成本法	2,690,542.61	2,690,542.61	0	2,690,542.61	51%	51%				
江苏海隆软件技术有限公司	成本法	10,000,000	10,000,000	0	10,000,000	100%	100%				
上海海隆宜通信息技术有限公司	成本法	4,125,000	4,125,000	0	4,125,000	55%	55%				
上海艾云慧信创业投资有限公司	成本法	8,000,000	8,000,000	0	8,000,000	9.9%	9.9%				
合计	--	28,572,362.01	20,572,362.01	8,000,000	28,572,362.01	--	--	--	1,655,442.06	0	0

## 4、营业收入及营业成本

## (1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	118,865,784.26	114,688,355.32
其他业务收入	242,475.00	200,325.00
合计	119,108,259.26	114,888,680.32
营业成本	58,626,451.89	59,393,866.21

## (2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
软件服务业	118,865,784.26	58,626,251.89	114,688,355.32	59,319,374.70
合计	118,865,784.26	58,626,251.89	114,688,355.32	59,319,374.70

## (3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
软件销售	117,423,800.25	57,790,270.66	113,023,890.38	58,367,237.97
硬件销售	1,441,984.01	835,981.23	1,664,464.94	952,136.73
合计	118,865,784.26	58,626,251.89	114,688,355.32	59,319,374.70

## (4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
日本国	107,634,610.85	51,786,788.76	105,202,870.63	53,591,595.33
美国	9,357,976.18	5,745,185.18	6,391,287.85	3,927,065.87
中国	1,873,197.23	1,094,277.95	3,094,196.84	1,800,713.50
合计	118,865,784.26	58,626,251.89	114,688,355.32	59,319,374.7

## (5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
日本海隆株式会社	69,986,533.76	58.76%
第二名	13,617,848.36	11.43%
第三名	8,922,803.28	7.49%
第四名	6,797,473.87	5.71%
第五名	6,254,149.07	5.25%
合计	105,578,808.34	88.64%

5、投资收益：无



## 6、现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	30,944,034.37	26,530,416.40
加：资产减值准备		
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,323,778.85	1,342,545.74
无形资产摊销	985,230.96	787,163.17
长期待摊费用摊销	125,997.30	46,386.78
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）		-11,040.00
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）	-2,009,259.01	-1,543,936.66
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		
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）		
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-2,237,321.58	9,569,545.18
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-2,557,343.54	-849,926.51
其他	1,948,800.00	
经营活动产生的现金流量净额	29,523,917.35	37,618,379.71
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	216,583,600.08	254,965,142.87
减：现金的期初余额	193,057,115.59	246,645,739.02
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	23,526,484.49	8,319,403.85

7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况：无

#### (十六) 补充资料

##### 1、净资产收益率及每股收益

单位：元

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	9.10	0.32	0.32
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	8.65	0.30	0.30

2、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明：无

#### (十七) 财务报表之批准

本财务报表业经本公司董事会批准通过。

上海海隆软件股份有限公司

法定代表人：包叔平

主管会计工作负责人：包叔平

会计机构负责人：董樑

## 第九节 备查文件目录

公司在办公地点备置有完整、齐备的下列文件：

- 1、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- 2、报告期内在中国证监会指定信息披露报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿。

董事长：包叔平

上海海隆软件股份有限公司董事会

批准报送日期：2012 年 08 月 08 日