



深圳市长亮科技股份有限公司

2013 年半年度报告

2013-026

2013 年 08 月

## 第一节 重要提示、释义

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、完整性承担个别及连带责任。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司负责人王长春、主管会计工作负责人徐亚丽及会计机构负责人(会计主管人员)张瑛声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

2013 半年度报告.....	2
第一节 重要提示、目录和释义.....	5
第二节 公司基本情况简介 .....	9
第三节 董事会报告.....	17
第四节 重要事项.....	22
第五节 股份变动及股东情况 .....	25
第六节 董事、监事、高级管理人员情况 .....	27
第七节 财务报告.....	112
第八节 备查文件目录.....	112。

## 释义

释义项	指	释义内容
公司、长亮科技	指	深圳市长亮科技股份有限公司
招商资本	指	招商致远资本投资有限公司
JAVA	指	是由 Sun 微系统公司推出的程序设计语言，它本身是一种面向对象（Object-Oriented）的程序设计语言；目标是满足在各式各样不同类型机器，不同操作系统平台的网络环境中开发软件。
报告期	指	2013 年 1-6 月

## 第二节 公司基本情况简介

### 一、公司信息

股票简称	长亮科技	股票代码	300348
公司的中文名称	深圳市长亮科技股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	长亮科技		
公司的外文名称（如有）	Shenzhen Sunline Tech Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	sunline		
公司的法定代表人	王长春		
注册地址	深圳市南山区高新产业园区深圳软件园 7 栋 501、502		
注册地址的邮政编码	518057		
办公地址	深圳市南山区高新产业园区深圳软件园 7 栋 501、502		
办公地址的邮政编码	518057		
公司国际互联网网址	www.sunline.cn		
电子信箱	invest@sunline.cn		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	徐亚丽	周金平 钱阿丽
联系地址	深圳市南山区科技中二路深圳软件园 7 栋 5 层	深圳市南山区科技中二路深圳软件园 7 栋 5 层
电话	0755-86156510	0755-86168206
传真	0755-86168166	0755-86168166
电子信箱	invest@sunline.cn	invest@sunline.cn

### 三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称	证券时报
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> ）
公司半年度报告备置地点	深圳市南山区科技中二路深圳软件园 7 栋 5 层公司董事会办公室

### 四、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

□ 是 √ 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
营业总收入 (元)	69,629,186.40	70,228,467.84	-0.85%
归属于上市公司股东的净利润 (元)	10,657,327.26	20,017,757.90	-46.76%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 (元)	8,215,645.73	15,257,763.41	-46.15%
经营活动产生的现金流量净额 (元)	-55,470,905.25	-40,905,759.08	-35.61%
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	-1.0729	-1.057	-1.51%
基本每股收益 (元/股)	0.21	0.52	-59.62%
稀释每股收益 (元/股)	0.21	0.52	-59.62%
净资产收益率 (%)	2.57%	12.77%	-10.2%
扣除非经常损益后的净资产收益率 (%)	1.98%	9.73%	-7.75%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增 减 (%)
总资产 (元)	416,640,475.18	435,141,007.24	-4.25%
归属于上市公司股东的所有者权益 (元)	409,882,998.72	414,735,671.46	-1.17%
归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股)	7.9281	8.022	-1.17%

## 五、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额	说明
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)	-28,465.20	
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)	2,550,000.00	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外, 持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益, 以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	350,909.37	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	133.99	
减: 所得税影响额	430,896.63	
合计	2,441,681.53	--

对公司根据《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》定义界定的非经常性损益项目, 以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目, 应说明原因

□ 适用 √ 不适用

## 六、境内外会计准则下会计数据差异

### 1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	10,657,327.26	20,017,757.90	409,882,998.72	414,735,671.46
按国际会计准则调整的项目及金额：				

### 2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	10,657,327.26	20,017,757.90	409,882,998.72	414,735,671.46
按境外会计准则调整的项目及金额：				

### 3、境内外会计准则下会计数据差异说明

## 七、重大风险提示

1、宏观经济弱复苏的态势以及国家对银行业的相关政策对银行业经营格局带来了深层次影响。这种影响会导致银行业在IT业务需求的投入上显得趋于谨慎与观望。虽然这并不能代表银行业对IT业务需求的投入减少，但其谨慎的态度会迟滞当前的部分银行IT业务需求的释放。

2、银行业IT服务市场是一个充分竞争的市场，现在一些大型IT企业参与到这个市场中；通过一些企业的兼并行为，部分参与企业的规模也得到壮大；公司在各细分产品的领域，都有经验丰富的竞争对手；而公司在进入一些新客户时，面临较大的市场阻力。这是都给未来的经营业绩带来了不确定性。

#### 3、经营活动现金流、利润的季节性波动导致的经营业绩风险

公司的客户是各类银行，银行对金融IT应用系统的采购一般实行严格的预算管理制度，通常在每年上半年制定投资计划，需要通过预算、审批、招标、合同签订等流程，周期相对较长，新项目开发较多在下半年开展及实施，从而导致公司合同签订、销售回款、收入及利润实现存在一定的季节性，即公司经营业务的下半年合同签订金额、销售回款金额、收入、净利润一般会比上半年高。为规范IT服务采购，各地商业银行逐步推进由投标公司实施招投标，一般按合同额的一定比例收取投标保证金及质保金，增加了公司资金链压力。

如上所述，公司经营活动现金流、净利润等的季节性因素所引致的年度内经营不均衡性给公司带来一定的经营风险和财务风险。

#### 4、新业务系统开发风险

虽然公司已建立了健全的研发体系、从市场需求研究到产品市场投放均进行了充分的调研。而且，公司的新业务系统开发主要体现在原有系统的升级换代、各类外围业务系统的研制开发以及基于JAVA系统的新产品开发等，但由于公司技术和研发具有适度超前和个性化定制的特点，如果公司技术研发方向偏离了国内银行业发展中所实际采用的技术类型，不能准确地预测和把握银行业IT解决方案开发技术的发展趋势，对新业务系统和新技术方面的选择出现偏差，或者开发的产品不能满足市场发展需要，从而导致公司技术研发成果无法应用于市场，由此对公司业务发展将造成不利影响。

#### 5、人力成本上涨的风险

公司员工工资及福利支出是公司成本费用的主要组成部分。随着公司业务规模的持续扩张，员工人数由2012年末的575人增加到2013年6月的676人，随着国内物价水平的持续上涨，员工工资及福利持续上调，造成经营成本大幅增长。如果公司未能有效控制投入产出比例，则将面临盈利能力下降的风险。



## 第三节 董事会报告

### 一、报告期内财务状况和经营成果

#### 1、报告期内总体经营情况

2013年上半年，国内经济形势依然不明朗，国内商业银行面临各项费率下调、理财产品问题、资产错配等诸多问题，经营还受到来自互联网金融的挑战。诸多因素的作用，商业银行面临不小的经营压力，这种压力传导给IT供应商的情况依然存在，公司也面临着业务与产品调整、研发投入增加、人员费用增加等诸多压力。

2013年1-6月公司实现销售收入6,962.92万元，比上年同期下降0.85%；营业总成本费用6,044.72万元，比上年同期增长15.80%；净利润1,065.73万元，比上年同期下降46.76%；经营活动现金流量净额-5,547.09万元，比上年同期下降35.61%。

引起变动的主要因素是员工的快速增长、薪酬和福利的不断上涨，使人力成本及费用增加，但效益并没有马上体现；而销售业绩受银行业经营压力、政策调整、预算控制等影响有所下降，收支出现差异是导致净利润的大幅下滑的主要原因。

#### 2、报告期内驱动业务收入变化的具体因素

1、2012年以来，国内外的宏观经济环境不利，公司的主要客户群体—商业银行面临宏观经济不利、政策调整以及金融风险加剧等各方面的压力，这一压力也传导至商业银行IT服务提供商，各类企业出现了不同程度的业务收入下滑，公司经营业绩也受到一定影响；

2、员工人数由2012年12月的575人增加到2013年6月的676人，人数增长了17.6%。人力成本的大幅增涨，是导致利润大幅下滑的主要原因。

公司重大的在手订单及订单执行进展情况

适用  不适用

#### 3、主营业务经营情况

##### (1) 主营业务的范围及经营情况

报告期内，公司营业收入全部为主营业务收入，无其他业务收入。公司的主营业务是提供商业银行IT解决方案与服务，计算机软、硬件的技术开发、技术服务及相应的系统集成。其中，软件开发是根据不同商业银行的业务需求，有针对性地开发各种定制软件；系统集成是指应银行的要求，代银行采购与软件相关的硬件设备或第三方软件，并提供相应的集成服务；技术服务主要是基于上述软件开发和系统集成业务为银行提供技术支持及售后维护等服务。

##### (2) 主营业务构成情况

单位：元

	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						

集成	444,444.44	424,028.20	4.59%	-67.5%	-64.24%	-8.7%
软件	60,239,274.16	21,648,678.70	64.06%	-1.95%	-1.68%	-0.1%
维护	8,945,467.80	2,390,324.31	73.28%	20.54%	84.57%	-9.27%
总计	69,629,186.40	24,463,031.21	64.87%	-0.85%	-0.15%	-0.25%
分产品						
分地区						
华北	35,544,613.80	12,676,381.54	64.34%	-10.31%	-7.18%	-1.2%
华东	14,963,690.91	5,116,558.29	65.81%	-0.03%	5.18%	-1.69%
华南	9,983,926.73	3,102,594.21	68.92%	-11.94%	-26.13%	5.97%
西部	9,136,954.96	3,567,497.17	60.96%	112.8%	100.61%	2.37%
总计	69,629,186.40	24,463,031.21	64.87%	-0.85%	-0.15%	-0.25%

#### 4、其他主营业务情况

利润构成与上年度相比发生重大变化的说明

适用  不适用

主营业务或其结构发生重大变化的说明

适用  不适用

主营业务盈利能力（毛利率）与上年度相比发生重大变化的说明

适用  不适用

报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用  不适用

#### 5、公司前 5 大供应商或客户的变化情况

报告期公司前 5 大供应商的变化情况及影响

适用  不适用

报告期公司前 5 大客户的变化情况及影响

适用  不适用

#### 6、主要参股公司分析

无。

#### 7、研发项目情况

通过对银行业及客户需求方向的分析，为尽快获取市场先机，在2013年度，公司在战略上加大对新产品研发的投入。除募投项目外，重点在交易类系统底层平台研发、管理类新应用研发、渠道类统一WEB平台、流程平台、移动支付平台研发等投入较大。目前，部分新研发成果已投产使用，从效果来看，完全符合客户要求。

预计在未来1-3年内，公司的研发投入所带来的富有竞争力的成熟产品可能为公司的业务增长带来新的支撑点，公司

的客户范围以及产品影响力将得到一定程度的提升。但目前尚不能完全确认。

## 8、核心竞争力不利变化分析

公司竞争能力无重大变化。

## 9、公司业务相关的宏观经济层面或外部经营环境的发展现状和变化趋势及公司行业地位或区域市场地位的变动趋势

公司客户主要是国内的中小商业银行。在当前的全球性经济衰退的大背景下，国内银行业也面临诸多问题。包括银行业务的创新能力有限、体制包袱沉重、盈利能力下降、银行系统性风险的可能性加大等等。中小商业银行在当前的经济弱复苏大背景下，更显示出弱于大型商业银行的竞争能力。盈利能力下降，IT变革的愿望不足，避险情绪浓厚，导致在整个银行IT行业均出现了较为不利的市场条件。

公司的行业地位目前并无显著变化，依然是一家专注于中小商业银行的IT服务提供商，处于这一市场的前列。

## 10、公司年度经营计划在报告期内的执行情况

报告期内，公司根据战略发展规划，继续围绕年初制定的总体经营计划，积极推进各项工作，并取得了一定的成效。

(1) 报告期内，公司继续加大各类新产品的销售和推广力度，在新产品应用领域拓展方面取得了一定的进展，JAVA核心业务系统研发顺利推进；

(2) 报告期内，公司的渠道类产品与商业智能类产品取得较大的进展，取得了良好的业绩，成为公司新的利润增长点，这是长期的研发与人才持续引进的结果；

(3) 在当前的弱复苏的经济环境下，公司通过努力提升管理水平，加强内部控制和制度建设，提高公司规范运作水平，夯实发展基础，以在经济回暖时实现新的跨越；特别是逐步加强预算管理与成本控制，取得了一定的效果；

(4) 报告期内，公司不断完善并优化用人机制，吸纳优秀研发人员和营销人员等，不断调整与优化组织结构，增强公司的组织弹性，以保持公司的持续发展能力。

总体来看，公司的经营情况一定程度受到了来自宏观经济的影响，公司正在致力于通过内外结合的方式，改善经营状况，以期走出低谷。

## 11、对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的风险因素及公司采取的措施

对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的风险因素：

1、国内经济形势持续低迷，银行业面临互联网金融的越来越大的压力，银行业的监管趋于严格，银行业的利润来源受到竞争及费率调整的多重影响，导致商业银行对于IT服务的采购趋于谨慎，合同签订期与付款期延长；

公司措施：公司正在积极调整产品研发方向，贴近银行在参与互联网金融方面的实际需要；加强销售投入，通过给银行提供更有附加价值的服务来推动银行业的变革；加强合同与应收账款的管理，加强现金管理，保证公司正常运转。

2、国内银行业IT服务行业竞争形势的加剧，导致市场拓展速度变慢，影响了公司的市场拓展工作；

公司措施：一方面，公司将进一步加强市场开拓方面的投入，在企业宣传、营销力度上规划更多的行动细节；另一方面，我们将通过研发新产品，增强公司产品的竞争能力；

3、人力成本的长期上涨趋势，给公司运营带来的长期压力；

公司措施：公司将进一步控制员工人数的增长幅度，加强员工培训，提高人员使用效率；公司将进一步通过各种方式改善管理流程与客户沟通，降低项目实施成本；公司将在未来适时通过除薪酬之外的其他的激励方式来保留核心员工。

## 二、投资状况分析

### 1、募集资金使用情况

#### (1) 募集资金总体使用情况

单位：万元

募集资金总额	22,510.76
报告期投入募集资金总额	110.59
已累计投入募集资金总额	516.92
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例（%）	0%
募集资金总体使用情况说明	

#### (2) 募集资金承诺项目情况

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	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)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
Java 版核心业务系统建设项目	否	5,540	5,540	45.48	122.29	2.21%	2014 年 12 月 31 日	0		
新一代银行核心业务系统建设项目	否	2,231	2,231	0	0	0%	2014 年 07 月 31 日	0		
新一代银行商业智能系统建设项目	否	2,080	2,080	39.11	92.03	4.42%	2014 年 08 月 31 日	0		
新一代综合前置系统建设项目	否	2,321	2,321	12.79	278.08	11.98%	2014 年 06 月 30 日	0		
信用卡业务系统建设项目	否	2,796	2,796	13.21	24.53	0.88%	2014 年 08 月 31 日	0		

							日			
承诺投资项目小计	--	14,968	14,968	110.59	516.92	--	--	0	--	--
超募资金投向										
合计	--	14,968	14,968	110.59	516.92	--	--	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	不适用									
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	适用 超募资金 7542.76359 万元，存于超募资金专户中。									
	不适用									
	不适用									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 募集资金投资项目先期投入的有 1137.63641 万元尚未置换。									
	不适用									
	不适用									
尚未使用的募集资金用途及去向	存于募集资金专户中。									
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无									

### (3) 募集资金变更项目情况

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
合计	--	0	0	0	--	--	0	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)			未变更						

## 2、非募集资金投资的重大项目情况

单位：万元

项目名称	计划投资总额	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	项目进度	项目收益情况
合计	0	0	0	--	--

## 3、对外股权投资情况

## (1) 持有其他上市公司股权情况

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本(元)	期初持股数量(股)	期初持股比例(%)	期末持股数量(股)	期末持股比例(%)	期末账面价值(元)	报告期损益(元)	会计核算科目	股份来源
合计			0.00	0	--	0	--	0.00	0.00	--	--

持有其他上市公司股权情况的说明

 适用  不适用

## (2) 持有金融企业股权情况

公司名称	公司类别	最初投资成本(元)	期初持股数量(股)	期初持股比例(%)	期末持股数量(股)	期末持股比例(%)	期末账面价值(元)	报告期损益(元)	会计核算科目	股份来源
烟台银行	商业银行	10,000,000.00	5,000,000	0.25%	5,000,000	0.25%	10,000,000.00	0.00	长期股权投资	
合计		10,000,000.00	5,000,000	--	5,000,000	--	10,000,000.00	0.00	--	--

## 4、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

## (1) 委托理财情况

单位：万元

受托人名称	关联关系	是否关联交易	产品类型	委托理财金额	起始日期	终止日期	报酬确定方式	本期实际收回本金金额	计提减值准备金额(如有)	预计收益	报告期实际损益金额
招商银行	无	否	岁月流金产品(保本分红型)	6,750	2013年02月16日	2013年04月22日		6,750	0	35.99	35.09
合计				6,750	--	--	--	6,750	0	35.99	35.09
委托理财资金来源				自有资金							

逾期未收回的本金和收益累计金额	0
-----------------	---

(2) 衍生品投资情况

单位：万元

衍生品投资操作方名称	关联关系	是否关联交易	衍生品投资类型	衍生品投资初始投资金额	起始日期	终止日期	期初投资金额	计提减值准备金额(如有)	期末投资金额	期末投资金额占公司报告期末净资产比例(%)	报告期实际损益金额
合计				0	--	--	0	0	0	0%	0
衍生品投资资金来源				不适用							

(3) 委托贷款情况

单位：万元

贷款对象	是否关联方	贷款金额	贷款利率	担保人或抵押物	贷款对象资金用途
合计	--	0	--	--	--

三、有关盈利预测、计划或展望的实现情况

不适用。

四、预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损、实现扭亏为盈或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

不适用。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

不适用

七、报告期内公司利润分配方案实施情况

报告期内实施的利润分配方案特别是现金分红方案、资本公积金转增股本方案的执行或调整情况

适用  不适用

2012年年度利润分配方案为：以截止2012年12月31日公司总股本51700000股为基数向全体股东每10股派发现金股利3元人民币（含税），共计派发现金15,510,000.00元（含税）。报告期内，该分配方案已经执行完毕。

报告期内，公司未进行公积金增增股本的相关工作。

## 八、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明
无



## 第四节 重要事项

### 一、重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

### 二、资产交易事项

#### 1、收购资产情况

交易对方或最终控制方	被收购或置入资产	交易价格(万元)	进展情况(注2)	对公司经营的影响(注3)	对公司损益的影响(注4)	该资产为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比率(%)	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	披露日期(注5)	披露索引

#### 2、出售资产情况

交易对方	被出售资产	出售日	交易价格(万元)	本期初起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润(万元)	出售对公司的影响(注3)	资产出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例(%)	资产出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	披露日期	披露索引

#### 3、企业合并情况

不适用。

### 三、公司股权激励的实施情况及其影响

报告期内，公司并未实施任何股权激励计划。

## 四、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	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	可获得同类交易市价	披露日期	披露索引
合计				--	--	0	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无							
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（如有）				无							
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				无							
关联交易事项对公司利润的影响				无							

### 2、资产收购、出售发生的关联交易

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值(万元)	转让资产的评估价值(万元)	市场公允价值(万元)	转让价格(万元)	关联交易结算方式	交易损益(万元)	披露日期	披露索引
转让价格与账面价值或评估价值差异较大的原因（若有）				无								
对公司经营成果与财务状况的影响情况				无								

### 3、关联债权债务往来

是否存在非经营性关联债权债务往来

是  否

关联方	关联关系	债权债务类型	形成原因	是否存在非经营性资金占用	期初余额(万元)	本期发生额(万元)	期末余额(万元)
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响		无					

### 4、其他重大关联交易

不适用。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
--------	----------	------------

## 五、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

托管情况说明

不适用。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用  不适用

#### (2) 承包情况

承包情况说明

不适用。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用  不适用

#### (3) 租赁情况

租赁情况说明

不适用。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用  不适用

### 2、担保情况

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
公司担保总额（即前两大项的合计）								
其中：								

采用复合方式担保的具体情况说明

不适用。

违规对外担保情况

适用  不适用

### 3、重大委托他人进行现金资产管理情况

单位：万元

受托方名称	委托金额	委托起始日期	委托终止日期	报酬的确定方式	实际收益	期末余额	是否履行必要程序
-------	------	--------	--------	---------	------	------	----------

重大委托他人进行现金资产管理临时报告披露网站相关查询

适用  不适用

### 4、其他重大合同

不适用。

## 六、公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺	公司 13 名原始股东	如受到追责，需要补缴改制前社会保险及住房公积金则无条件全额承担。	2010 年 08 月 24 日	长期有效	严守承诺
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产重组时所作承诺					
首次公开发行或再融资时所作承诺	王长春等 48 名发起人股东	自股票上市交易之日起，禁售 3 年	2012 年 07 月 31 日	2015 年 8 月 17 日	严守承诺
	招商资本	自股票上市交易之日起，禁售 3 年半	2012 年 07 月 31 日	2016 年 2 月 17 日	严守承诺
	其他 111 名股东	自股票上市交易之日起，禁售 3 年	2012 年 07 月 31 日	2015 年 8 月 17 日	严守承诺
其他对公司中小股东所作承诺					
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划（如有）	无				

公司控股股东及其一致行动人报告期提出或实施股份增持计划情况

适用  不适用

## 七、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是  否

## 八、其他重大事项的说明

不适用

## 第五节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

	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	38,700,000	74.85%					0	38,700,000	74.85%
1、国家持股							0		
2、国有法人持股	2,192,500	4.24%					0	2,192,500	4.24%
3、其他内资持股	36,507,500	70.61%					0	36,507,500	70.61%
其中：境内法人持股							0		
境内自然人持股	36,507,500	70.61%					0	36,507,500	70.61%
4、外资持股							0		
其中：境外法人持股							0		
境外自然人持股							0		
二、无限售条件股份	13,000,000	25.15%	0				0	13,000,000	25.15%
1、人民币普通股	13,000,000	25.15%	0				0	13,000,000	25.15%
三、股份总数	51,700,000	100%	0	0	0	0	0	51,700,000	100%

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用  不适用

股份变动的理由

适用  不适用

股份变动的批准情况

适用  不适用

股份变动的过户情况

适用  不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用  不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□ 适用 √ 不适用

## 二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数		6,430						
持股 5% 以上的股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
王长春	境内自然人	26.44%	13,668,900	0	13,668,900	0		
郑康	境内自然人	4.33%	2,239,050	0	2,239,050	0		
招商致远资本投资有限公司	国有法人	4.24%	2,192,500	0	2,192,500	0		
肖映辉	境内自然人	3.39%	1,752,600	0	1,752,600	0		
魏锋	境内自然人	3.38%	1,745,700	0	1,745,700	0		
徐江	境内自然人	3.31%	1,711,200	0	1,711,200	0		
屈鸿京	境内自然人	3.3%	1,707,750	0	1,707,750	0		
包海亮	境内自然人	3.18%	1,645,650	0	1,645,650	0		
宫兴华	境内自然人	2.55%	1,317,900	0	1,317,900	0		
赵伟宏	境内自然人	1.98%	1,021,200	0	1,021,200	0		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况 (如有) (参见注 3)		无						
上述股东关联关系或一致行动的说明		无						
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量		股份种类					
			股份种类	数量				

张霆	210,000	人民币普通股	210,000
陈妙	100,001	人民币普通股	100,001
赵箫波	79,200	人民币普通股	79,200
罗海明	77,627	人民币普通股	77,627
洪友忠	74,900	人民币普通股	74,900
中融国际信托有限公司-中融神州 1 号	70,000	人民币普通股	70,000
李明	70,000	人民币普通股	70,000
陈亚琴	65,800	人民币普通股	65,800
王佑春	65,000	人民币普通股	65,000
高秀芹	64,600	人民币普通股	64,600
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	无		
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	其中，李明通过“中信万通证券有限责任公司客户信用交易担保证券账户”持股 70000 股，合计持股 70000 股。		

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

### 三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用  不适用

实际控制人报告期内变更

适用  不适用



## 第六节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持有本公司股份及股票期权情况

#### 1、持股情况

适用  不适用

姓名	职务	任职状态	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)	期初持有的 股权激励获 授予限制性 股票数量 (股)	本期获授予 的股权激励 限制性股票 数量(股)	期末持有的 股权激励获 授予限制性 股票数量 (股)
王长春	董事长兼总 经理	现任	13,668,900			13,668,900			
赵伟宏	董事	现任	1,021,200			1,021,200			
魏锋	董事兼副总 经理	现任	1,745,700			1,745,700			
徐江	董事	现任	1,711,200			1,711,200			
郑康	董事	现任	2,239,050			2,239,050			
肖映辉	董事兼副总 经理	现任	1,752,600			1,752,600			
陈治民	独立董事	现任	0			0			
张学斌	独立董事	现任	0			0			
苏洋	独立董事	现任	0			0			
屈鸿京	监事会主席	现任	1,707,750			1,707,750			
石甘德	监事会监事	现任	724,500			724,500			
王玉荃	监事会监事	现任	0			0			
黄祖超	公司副总经 理	现任	327,750			327,750			
徐亚丽	董事会秘书 兼财务总监	现任	293,250			293,250			
合计	--	--	25,191,900	0	0	25,191,900	0	0	0

#### 2、持有股票期权情况

适用  不适用

## 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
----	-------	----	----	----

## 第七节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

#### 1、资产负债表

编制单位：深圳市长亮科技股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	290,987,664.14	362,512,354.37
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据		
应收账款	84,347,640.83	43,065,764.62
预付款项	4,239,856.00	2,588,133.02
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	6,338,058.80	3,175,143.61
应收股利		
其他应收款	4,594,117.48	3,313,845.61
买入返售金融资产		
存货	3,007,372.17	3,156,897.82
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	3,219,159.46	
流动资产合计	396,733,868.88	417,812,139.05

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	10,000,000.00	10,000,000.00
投资性房地产		
固定资产	5,188,166.42	5,528,742.65
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	1,018,486.19	1,142,044.64
开发支出	2,630,903.88	
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	1,069,049.81	658,080.90
其他非流动资产		
非流动资产合计	19,906,606.30	17,328,868.19
资产总计	416,640,475.18	435,141,007.24
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		8,230,000.00
预收款项	3,270,799.66	2,274,725.00
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	75,000.00	5,299,905.25
应交税费	1,828,587.24	1,746,035.68

应付利息		
应付股利		
其他应付款	43,568.79	1,120,094.80
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	5,217,955.69	18,670,760.73
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	1,214,520.77	759,575.05
递延所得税负债		
其他非流动负债	325,000.00	975,000.00
非流动负债合计	1,539,520.77	1,734,575.05
负债合计	6,757,476.46	20,405,335.78
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	51,700,000.00	51,700,000.00
资本公积	262,408,220.48	262,408,220.48
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	11,128,477.82	10,062,745.09
一般风险准备		
未分配利润	84,646,300.42	90,564,705.89
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	409,882,998.72	414,735,671.46
少数股东权益		
所有者权益（或股东权益）合计	409,882,998.72	414,735,671.46
负债和所有者权益（或股东权益）总计	416,640,475.18	435,141,007.24

法定代表人：王长春

主管会计工作负责人：徐亚丽

会计机构负责人：张瑛

## 2、利润表

编制单位：深圳市长亮科技股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	69,629,186.40	70,228,467.84
其中：营业收入	69,629,186.40	70,228,467.84
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	60,447,225.32	52,201,738.03
其中：营业成本	24,463,031.21	24,499,175.16
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	6,953.88	429,285.85
销售费用	10,325,040.27	8,114,652.86
管理费用	27,815,669.75	18,038,790.32
财务费用	-4,448,316.83	-1,152,313.61
资产减值损失	2,284,847.04	2,272,147.45
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）	350,909.37	300,000.00
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）	9,532,870.45	18,326,729.81
加：营业外收入	2,550,200.00	1,078,610.00

减：营业外支出	28,531.21	359.87
其中：非流动资产处置损失	28,465.20	
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	12,054,539.24	19,404,979.94
减：所得税费用	1,397,211.98	-612,777.96
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	10,657,327.26	20,017,757.90
其中：被合并方在合并前实现的净利润		
归属于母公司所有者的净利润	10,657,327.26	20,017,757.90
少数股东损益		
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.21	0.52
（二）稀释每股收益	0.21	0.52
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	10,657,327.26	20,017,757.90
归属于母公司所有者的综合收益总额	10,657,327.26	20,017,757.90
归属于少数股东的综合收益总额		

法定代表人：王长春

主管会计工作负责人：徐亚丽

会计机构负责人：张瑛

### 3、现金流量表

编制单位：深圳市长亮科技股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	27,314,712.50	21,576,259.00
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		
收到其他与经营活动有关的现金	2,859,889.77	1,904,106.72
经营活动现金流入小计	30,174,602.27	23,480,365.72
购买商品、接受劳务支付的现金	20,101,591.78	13,649,127.04
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	43,136,026.29	32,580,339.43
支付的各项税费	2,289,734.23	3,458,474.83
支付其他与经营活动有关的现金	20,118,155.22	14,698,183.50
经营活动现金流出小计	85,645,507.52	64,386,124.80
经营活动产生的现金流量净额	-55,470,905.25	-40,905,759.08
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	67,500,000.00	
取得投资收益所收到的现金	350,909.37	300,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	2,630.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	67,853,539.37	300,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	51,483.00	366,973.00
投资支付的现金	67,500,000.00	
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		



投资活动现金流出小计	67,551,483.00	366,973.00
投资活动产生的现金流量净额	302,056.37	-66,973.00
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
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		
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	15,305,841.35	
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	1,050,000.00	
筹资活动现金流出小计	16,355,841.35	
筹资活动产生的现金流量净额	-16,355,841.35	
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-71,524,690.23	-40,972,732.08
加：期初现金及现金等价物余额	362,512,354.37	131,446,503.34
六、期末现金及现金等价物余额	290,987,664.14	90,473,771.26

法定代表人：王长春

主管会计工作负责人：徐亚丽

会计机构负责人：张瑛

#### 4、所有者权益变动表

编制单位：深圳市长亮科技股份有限公司

本期金额

单位：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	51,700,	262,408,			10,062,		90,564,7		414,735,67	

	000.00	220.48			745.09		05.89			1.46
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	51,700,000.00	262,408,220.48			10,062,745.09		90,564,705.89			414,735,671.46
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					1,065,732.73		-5,918,405.47			-4,852,672.74
（一）净利润							10,657,327.26			10,657,327.26
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							10,657,327.26			10,657,327.26
（三）所有者投入和减少资本										
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
（四）利润分配					1,065,732.73		-16,575,732.73			-15,510,000.00
1. 提取盈余公积					1,065,732.73		-1,065,732.73			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-15,510,000.00			-15,510,000.00
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										

四、本期期末余额	51,700,000.00	262,408,220.48			11,128,477.82		84,646,300.42			409,882,998.72
----------	---------------	----------------	--	--	---------------	--	---------------	--	--	----------------

上年金额

单位：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	38,700,000.00	50,300,584.58			5,772,421.76		51,951,795.88			146,724,802.22
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	38,700,000.00	50,300,584.58			5,772,421.76		51,951,795.88			146,724,802.22
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	13,000,000.00	212,107,635.90			4,290,323.33		38,612,910.01			268,010,869.24
（一）净利润							42,903,233.34			42,903,233.34
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							42,903,233.34			42,903,233.34
（三）所有者投入和减少资本	13,000,000.00	212,107,635.90								225,107,635.90
1. 所有者投入资本	13,000,000.00	212,107,635.90								225,107,635.90
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
（四）利润分配					4,290,323.33		-4,290,323.33			
1. 提取盈余公积					4,290,323.33		-4,290,323.33			
2. 提取一般风险准备										

3. 对所有者（或股东）的分配										
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（七）其他										
四、本期期末余额	51,700,000.00	262,408,220.48			10,062,745.09		90,564,705.89			414,735,671.46

法定代表人：王长春

主管会计工作负责人：徐亚丽

会计机构负责人：张瑛

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司历史沿革

深圳市长亮科技股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)的前身为深圳市长亮科技有限公司，系由王长春、庄睿宁和包海亮共同出资组建的有限责任公司，于2002年4月28日，取得深圳市工商行政管理局核发的深福司字S00214号《企业法人营业执照》，原注册资本为人民币200.00万元，实收资本为人民币200.00万元。公司注册地址：深圳市南山区高新技术产业园区深圳软件园 7 栋 501、502。

2004年2月9日，经股东会决议，同意股东王长春将其持有22%的股权分别转让给赵伟宏2%、梁波林1%、石甘德1%、吴绍凡1%、李爱国1%、梁李兵1%、魏锋5%、郑康5%、宫兴华3%、吴雄2%；庄睿宁将其持有40%的股权分别转让给肖映辉6%、金哲6%、徐江6%、屈鸿京6%、景志宏6%、包海亮10%，其他股东自愿放弃优先购买权。本次股权变更后股东和持股比例为：包海亮持股25%，王长春持股23%，景志宏持股6%，肖映辉持股6%，金哲持股6%，徐江持股6%，屈鸿京持股6%，郑康持股5%，魏锋持股5%，宫兴华持股3%，赵伟宏持股2%，吴雄持股2%，李爱国持股1%，梁波林持股1%，吴绍凡持股1%，石甘德持股1%，梁李兵持股1%。上述变更事项已于2004年2月27日办理了工商变更登记。

2004年4月18日，经股东会决议，同意将本公司注册资本由人民币200.00万元增加至人民币1,000.00万元。增资后股东和持股比例变更为：包海亮持股25%，王长春持股23%，景志宏持股6%，肖映辉持股6%，金哲持股6%，徐江持股6%，屈鸿京持股6%，郑康持股5%，魏锋持股5%，宫兴华持股3%，赵伟宏持股2%，吴雄持股2%，李爱国持股1%，梁波林持股1%，吴绍凡持股1%，石甘德持股1%，梁李兵持股1%。此次增资业经深圳财信会计师事务所于2004年4月29日出具的深财验字[2004]第446号《验资报告》审验。上述变更事项已于2004年5月11日办理了工商变更登记。

2005年9月20日，经股东会决议，同意股东李爱国将其持有1%的股权转让给王长春。本次股权变

变更后股东和持股比例为：包海亮持股25%，王长春持股24%，景志宏持股6%，肖映辉持股6%，金哲持股6%，徐江持股6%，屈鸿京持股6%，郑康持股5%，魏锋持股5%，宫兴华持股3%，赵伟宏持股2%，吴雄持股2%，梁波林持股1%，吴绍凡持股1%，石甘德持股1%，梁李兵持股1%。上述变更事项已于2005年10月21日办理了工商变更登记。

2006年1月17日，经股东会决议，同意股东屈鸿京将其持有1%的股权、王长春将其持有1%的股权、包海亮将其持有7%的股权、景志宏将其持有1%的股权、金哲将其持有1%的股权、肖映辉将其持有1%的股权转让给深圳市桑籁科技开发有限公司(以下简称“桑籁公司”)。本次股权变更后股东和持股比例为：王长春持股23%，包海亮持股18%，桑籁公司持股12%，徐江持股6%，景志宏持股5%，肖映辉持股5%，金哲持股5%，屈鸿京持股5%，郑康持股5%，魏锋持股5%，宫兴华持股3%，赵伟宏持股2%，吴雄持股2%，梁波林持股1%，吴绍凡持股1%，石甘德持股1%，梁李兵持股1%。上述变更事项已于2006年3月3日办理了工商变更登记。

2006年1月17日，经股东会决议，同意股东徐江将其持有1%的股权转让给桑籁公司。本次股权变更后股东和持股比例为：王长春持股23%，包海亮持股18%，桑籁公司持股13%，徐江持股5%，景志宏持股5%，肖映辉持股5%，金哲持股5%，屈鸿京持股5%，郑康持股5%，魏锋持股5%，宫兴华持股3%，赵伟宏持股2%，吴雄持股2%，梁波林持股1%，吴绍凡持股1%，石甘德持股1%，梁李兵持股1%。上述变更事项已于2006年7月14日办理了工商变更登记。

2007年6月3日，经股东会决议，同意股东梁李兵将其持有1%的股权、景志宏将其持有5%的股权、金哲将其持有5%的股权转让给桑籁公司。本次股权变更后股东和持股比例为：桑籁公司持股24%，王长春持股23%，包海亮持股18%，徐江持股5%，肖映辉持股5%，屈鸿京持股5%，郑康持股5%，魏锋持股5%，宫兴华持股3%，赵伟宏持股2%，吴雄持股2%，梁波林持股1%，吴绍凡持股1%，石甘德持股1%。上述变更事项已于2007年8月10日办理了工商变更登记。

2007年8月1日，经股东会决议，同意股东包海亮将其持有13%的股权转让给王长春。本次股权变更后股东和持股比例为：王长春持股36%，桑籁公司持股24%，包海亮持股5%，徐江持股5%，肖映辉持股5%，屈鸿京持股5%，郑康持股5%，魏锋持股5%，宫兴华持股3%，赵伟宏持股2%，吴雄持股2%，梁波林持股1%，吴绍凡持股1%，石甘德持股1%。上述变更事项已于2007年8月31日办理了工商变更登记。

根据2010年3月25日通过的关于减少注册资本的股东会决议和修改后公司章程的规定，本公司减少注册资本人民币240.00万元，实收资本人民币240.00万元，变更后的注册资本为人民币760.00万元，实收资本为人民币760.00万元。变更注册资本和实收资本后，本公司股东除桑籁公司减资退出外，其他股东不变。此次减资业经立信大华会计师事务所有限公司于2010年5月12日出具的立信大华验字[2010]第038号《验资报告》审验。上述事项已于2010年5月21日办理了工商变更登记。

2010年7月9日，经股东会决议，同意本公司注册资本由人民币760.00万元增至人民币1,047.4011万元，新增注册资本为人民币287.4011万元，增资后本公司股东及持股比例为：刘铭出资3.8万元，持股比例为0.36%；赵一飞出资5.5万元，持股比例为0.53%；张鹏出资5.1万元，持股比例为0.49%；桂志明出资2.5万元，持股比例为0.24%；徐江出资51.92万元，持股比例为4.96%；吴绍凡出资21万元，持股比例为2%；宫兴华出资40万元，持股比例为3.82%；李勇(身份证号后四位0575)出资4万元，持股比例为0.38%；王劲出资2.2万元，持股比例为0.21%；叶青出资为2.5万元，持股比例为0.24%；马廷出资1.1万元，持股比例为0.11%；王林出资2.0001万元，持股比例为0.19%；王长春出资415万元，持股比例为39.62%；韩永海出资2万元，持股比例为0.19%；包海亮出资50万元，持股比例为4.77%；周有庆出资2万元，持股比例为0.19%；郑欣出资3.7万元，持股比例为0.35%；李小军出资4.5万元，持股比例为0.43%；石甘德出资22万元，持股比例为2.1%；杨小强出资2.8万元，持股比例为0.27%；肖映辉出资53.2万元，持股比例为5.08%；高叶出资1.1万元，持股比例为0.11%；苑景华出资5.7万元，持股比例为0.54%；王彦彬出资3.604万元，持股比例为0.34%；魏锋出资53万元，持股比例为5.06%；范志琴出资4.8万元，持股比例为0.46%；刘志军出资2.703万元，持股比例为0.26%；张浩出资4.5万元，持股比例为0.43%；黄

祖超出资10万元,持股比例为0.95%;肖章琛出资3万元,持股比例为0.29%;苟廷峰出资1.5万元,持股比例为0.14%;陈君出资1.9万元,持股比例为0.18%;江小兵出资2.5万元,持股比例为0.24%;牛国义出资2.1万元,持股比例为0.2%;徐亚丽出资8.8万元,持股比例为0.85%;孙志国出资1.6万元,持股比例为0.15%;郑康出资68万元,持股比例为6.49%;李勇(身份证号后四位0456)出资4.8万元,持股比例为0.46%;张慧敏出资8.5万元,持股比例为0.81%;李淮滨出资25.9万元,持股比例为2.47%;童行鹏出资3.834万元,持股比例为0.37%;吴雄出资28万元,持股比例为2.67%;屈鸿京出资51.8万元,持股比例为4.95%;赵伟宏出资31万元,持股比例为2.96%;颜东平出资1.2万元,持股比例为0.11%;梁波林出资15万元,持股比例为1.43%;谢国勇出资3.24万元,持股比例为0.31%;徐俊出资2.5万元,持股比例为0.24%。本次增资业经立信大华会计师事务所有限公司于2010年7月23日出具的立信大华验字[2010]第084号《验资报告》审验。上述事项已于2010年7月29日办理了工商变更登记。

根据本公司发起人协议及修改后公司章程的规定,本公司申请以净资产折股形式整体变更为股份有限公司的基准日为2010年7月31日,变更后注册资本为人民币3,450.00万元,由本公司以截至2010年7月31日止经审计的净资产人民币65,640,834.58元折合股份总额3,450万股,每股面值1元,共计股本人民币3,450.00万元,由原股东按原比例分别持有,大于股本部分人民币31,140,834.58元计入资本公积。本次净资产折股业经立信大华会计师事务所有限公司于2010年8月24日出具的立信大华验字[2010]101号《验资报告》审验。上述事项已于2010年8月26日办理了工商变更登记。

根据本公司2010年9月17日第二次临时股东大会决议和修改后公司章程的规定,本公司申请注册资本由人民币3,450.00万元增至人民币3,650.75万元,新增注册资本人民币200.75万元。由新增股东吕燕等111人共计出资人民币381.425万元,共计认缴人民币200.75万元注册资本,溢价人民币180.675万元计入本公司资本公积。本次增资业经立信大华会计师事务所有限公司于2010年9月27日出具的立信大华验字[2010]119号《验资报告》审验。上述事项已于2010年9月28日办理了工商变更登记。

根据本公司2010年12月17日第三次临时股东大会决议和修改后公司章程的规定,本公司申请注册资本由人民币3,650.75万元增至人民币3,870.00万元,新增注册资本人民币219.25万元,由新增股东招商资本投资有限公司出资人民币1,954.55万元,共计认缴人民币219.25万元注册资本,溢价人民币1,735.30万元计入本公司资本公积。变更后的注册资本为人民币3,870.00万元。变更后的股权结构见附注五、(十六)股本。本次增资业经立信大华会计师事务所有限公司于2010年12月23日出具的立信大华验字[2010]189号《验资报告》审验。上述事项已于2010年12月24日办理了工商变更登记。

根据本公司2011年1月26日第一次临时股东大会决议、2012年1月16日召开的2012年第一次临时股东大会的决议,并经中国证券监督管理委员会证监许可(2012)978号文《关于核准深圳市长亮科技股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的批复》,同意本公司向社会公众公开发行人民币普通股13,000,000.00股,每股面值1元,发行后注册资本由38,700,000.00元变更为51,700,000.00元,本次增资业经大华会计事务所有限公司于2012年8月13日出具的大华验字[2012]090号《验资报告》审验。上述事项已于2012年9月3日办理了工商变更登记。

## 1. 行业性质

本公司属计算机应用服务业。

## 1. 经营范围

许可经营项目:计算机软、硬件及电子仪器的开发及服务,网络技术的开发及服务;兴办实业(具体项目另行申报);国内商业、物资供销业(不含专营、专控、专卖商品)。计算机系统集成(不含限制项目)。

## 1. 主要产品、劳务

本公司主营业务为提供商业银行IT系统解决方案与服务,计算机软、硬件的技术开发、技术服务及相应的系统集成。

## 1. 公司基本架构

本公司最高权力机构是股东大会,实行董事会领导下的总经理负责制。根据业务发展需要设立行政部、财务部、人力资源部、财务部、研发中心、市场部、销售管理部等职能部门。

2010年7月31日,公司整体变更为股份有限公司,截止目前已超过三年。

## 四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

### 1、财务报表的编制基础

公司以持续经营为基础,根据实际发生的交易和事项,按照财政部于2006年2月15日颁布的《企业会计准则——基本准则》和38项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”)、中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》(2010年修订)进行确认和计量,在此基础上编制财务报表。

### 2、遵循企业会计准则的声明

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求,真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

### 3、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

### 4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### (1) 同一控制下企业合并

对于同一控制下的企业合并,合并方在企业合并中取得的资产和负债,按照合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值(或发行股份面值总额)的差额,调整资本公积;资本公积不足冲减的,调整留存收益。

被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的,本公司在合并日按照本公司会计政策进行调整,在此基础上按照企业会计准则规定确认。

#### (2) 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并,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非同一控制下企业合并，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

(1) 在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益（例如，可供出售金融资产公允价值变动计入资本公积的部分，下同）转入当期投资收益。

(2) 在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

购买方为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

购买方对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。购买方对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，经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

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司均纳入合并财务报表。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

合并财务报表以本公司及子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由本公司编制。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并所有者权益变动表的影响。

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余金额仍应当冲减少数股东权益。

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初数；将子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

在报告期内，本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

企业因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，在合并财务报表中，对于剩余股权，应当按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收



益。

(2) 对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出，或卖出再买入的应披露相关的会计处理方法

不适用

## 7、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（一般从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

## 8、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

不适用

(2) 外币财务报表的折算

不适用

## 9、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

(1) 金融工具的分类

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债（和直接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或金融负债）；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

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

1. 持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

#### 1. 应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款、预付账款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

#### 1. 可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入资本公积（其他资本公积）。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

#### 1. 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

### （3）金融资产转移的确认依据和计量方法

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

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

（1）所转移金融资产的账面价值；

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

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

（1）终止确认部分的账面价值；

（2）终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

### （4）金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

#### **(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法**

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术（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）确定其公允价值；初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

#### **(6) 金融资产（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法**

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，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

(1) 可供出售金融资产的减值准备：

期末如果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，就认定其已发生减值，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，确认减值损失。

(2) 持有至到期投资的减值准备：

对于持有至到期投资，有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额计算确认减值损失；计提后如有证据表明其价值已恢复，原确认的减值损失可予以转回，记入当期损益，但该转回的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

#### **(7) 将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，说明持有意图或能力发生改变的依据**

不适用

### **10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法**

1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项的确认标准：

单项金额重大的具体标准为：金额在50万元以上。

单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法：

单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。

单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

1. 按组合计提坏账准备应收款项：

信用风险特征组合的确定依据:

根据应收款项发生年限进行分析。

根据信用风险特征组合确定的计提方法: 根据应收款项发生年限进行分析

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) 5% 5%

1-2年 10% 10%

2-3年 20% 20%

3年以上 50% 50%

1. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项:

单项金额虽不重大并单项计提坏账准备的应收款项的确认标准:

单项金额虽不重大的具体标准为: 金额在50万元以下,且账龄超2年以上;

单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项坏账准备的计提方法:

坏账准备的计提方法: 对有客观证据表明可能发生了减值的应收款项, 将其从相关组合中分离出来, 单独进行减值测试, 确认减值损失。

(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	金额在 50 万元以上。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试, 按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备, 计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项, 将其归入相应组合计提坏账准备。

(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
应收账款	账龄分析法	应收款项的发生年限
其他应收款	账龄分析法	应收款项的发生年限

组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的

适用  不适用

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)	5%	5%
1-2年	10%	10%
2-3年	20%	20%
3年以上	50%	50%

组合中, 采用余额百分比法计提坏账准备的

适用  不适用

组合中, 采用其他方法计提坏账准备的

适用  不适用

**(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	金额在 50 万元以下,且账龄超 2 年以上。
坏账准备的计提方法	对有客观证据表明可能发生了减值的应收款项, 将其从相关组合中分离出来, 单独进行减值测试, 确认减值损失。

**11、存货****(1) 存货的分类**

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、库存商品等。

**(2) 发出存货的计价方法**

计价方法：加权平均法

**(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**

期末对存货进行全面清查后, 按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货, 在正常生产经营过程中, 以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额, 确定其可变现净值; 需要经过加工的材料存货, 在正常生产经营过程中, 以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额, 确定其可变现净值; 为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货, 其可变现净值以合同价格为基础计算, 若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以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备; 但对于数量繁多、单价较低的存货, 按照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, 则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的, 减记的金额予以恢复, 并在原已计提的存货跌价准备金额内转回, 转回的金额计入当期损益。

**(4) 存货的盘存制度**

盘存制度：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：一次摊销法

包装物

摊销方法：一次摊销法

## 12、长期股权投资

### (1) 投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资 同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，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合并对价之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行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。被合并方存在合并财务报表，则以合并日被合并方合并财务报表所有者权益为基础确定长期股权投资的初始投资成本。 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，本公司为进行企业合并而发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用于发生时计入当期损益，作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。 企业通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，应当区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理： 在个别财务报表中，应当以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本，购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，应当在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益(例如，可供出售金融资产公允价值变动计入资本公积的部分，下同)转入当期投资收益。 在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，应当按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当转为购买日所属当期投资收益。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。(2) 其他方式取得的长期股权投资 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。 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。 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(扣除已宣告但尚未发放的现金股利或利润)作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。 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。 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

(1) 后续计量 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。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差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；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差额，计入当期损益。 被投资单位除净损益以外所有者权益其他变动的处理：对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，公司按照持股比例计算应享有或承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积(其他资本公积)。在持有投资期间，被投资单位能够提供合并财务报表的，应当以合并财务报表，净利润和其他投资变动为基础进行核算。

(2) 损益确认 成本法下，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，公司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。权益法下，投资企业在确认应享有被投资单位的净利润或净亏损时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认，投资企业与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，应当予以抵销，在此基础上确认投资损益；在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。

其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

### **(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据**

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，则视为投资企业能够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**

资产负债表日，若因市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因使长期股权投资存在减值迹象时，根据单项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长期股权投资的可收回金额。长期股权投资的可收回金额低于账面价值时，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。重大影响以下的、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，其减值损失是根据其账面价值与按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进行确定。除因企业合并形成的商誉以外的存在减值迹象的其他长期股权投资，如果可收回金额的计量结果表明，该长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将差额确认为减值损失。采用成本法核算的长期股权投资，因被投资单位宣告分派现金股利或利润确认投资收益后，考虑长期股权投资是否发生减值。长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

## **13、投资性房地产**

不适用

## **14、固定资产**

### **(1) 固定资产确认条件**

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：（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) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法**

不适用

### **(3) 各类固定资产的折旧方法**

除已提足折旧仍继续使用的固定资产之外，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、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。

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。

利用专项储备支出形成的固定资产，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

本公司根据固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20	10%	4.5%
电子设备	5	10%	18%
运输设备	5	10%	18%

#### （4）固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

固定资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。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。

当固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为固定资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。

固定资产减值损失确认后，减值固定资产的折旧在未来期间作相应调整，以使该固定资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的固定资产账面价值（扣除预计净残值）。

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

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

#### （5）其他说明

无

### 15、在建工程

#### （1）在建工程的类别

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成，包括工程用物资成本、人工成本、交纳的相关税费、应予资本化的借款费用以及应分摊的间接费用等。本公司的在建工程以项目分类核算。

#### （2）在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按



实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

### (3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

在建工程存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为在建工程减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项在建工程可能发生减值的，企业以单项在建工程为基础估计其可收回金额。企业难以对单项在建工程的可收回金额进行估计的，以该在建工程所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

## 16、借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

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

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

(1) 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；

(2) 借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

### (2) 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

当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。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

### (3) 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建

或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

#### (4) 借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

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。

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、生物资产

不适用

### 18、油气资产

不适用

### 19、无形资产

#### (1) 无形资产的计价方法

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，主要为应用软件。

#### 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量：

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且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无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，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无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

## (2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。  
经复核，本期期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

项目	预计使用寿命	依据
软件	5-10 年	参照惯例

## (3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

每期末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。

## (4) 无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

对无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。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。

当无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

无形资产减值损失确认后，减值无形资产的折耗或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该无形资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的无形资产账面价值（扣除预计净残值）。

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

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

## (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的核算**

企业单独设立研发部门，并通过“研发支出”专用科目核算，下设“资本化支出”、和“费用化支出”明细。

**1、内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益：**

这一阶段的相关账务处理为：

**A、费用发生时记：**

借：研发支出—费用化支出

贷：原材料、应付职工薪酬等相关科目

**B、会计期末记：**

借：管理费用

贷：研发支出—费用化支出

**2、内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：**

(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) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

(3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

这一阶段的会计处理为：

**A、支出发生时记**

借：研发支出—资本化支出

贷：原材料、银行存款等相关科目

**B、研究开发项目达到预定用途形成无形资产后记**

借：无形资产—XX

贷：研发支出—资本化支出

**20、长期待摊费用**

不适用

**21、附回购条件的资产转让**

不适用

**22、预计负债**

本公司的预计负债为计提的当年期末已完工的软件开发合同后续一年的免费维保费。

**(1) 预计负债的确认标准**

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

该义务是本公司承担的现时义务；  
履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；  
该义务的金额能够可靠地计量。

## (2) 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，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。对于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。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

## 23、股份支付及权益工具

### (1) 股份支付的种类

### (2) 权益工具公允价值的确定方法

不适用

### (3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

不适用

### (4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

不适用

## 24、回购本公司股份

不适用

## 25、收入

### (1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留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时，确认商品销售收入实现。

## (2) 确认让渡资产使用权收入的依据

不适用

## (3) 确认提供劳务收入的依据

服务类(维护服务业务)：是指本公司对已销售的软件产品、软件开发、系统集成等，为客户提供的后续技术支持或维护服务。这类业务的特点是合同约定服务期限，在服务期内按期确认收入。

## (4) 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

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量已经发生的成本占估计总成本的比例确定。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

(1) 已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

(2) 已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，销售商品部分和提供劳务部分能够区分且能够单独计量的，将销售商品的部分作为销售商品处理，将提供劳务的部分作为提供劳务处理。销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分全部作为销售商品处理。

## 26、政府补助

### (1) 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产，但不包括政府作为企业所有者投入的资本。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

### (2) 会计处理方法

与购建固定资产、无形资产等长期资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

## 27、递延所得税资产和递延所得税负债

### (1) 确认递延所得税资产的依据

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。

### (2) 确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括商誉、非企业合并形成的交易且该交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额所形成的暂时性差异。

## 28、经营租赁、融资租赁

### (1) 经营租赁会计处理

本公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。本公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由本公司承担的与租赁相关的费用时，本公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

### (2) 融资租赁会计处理

不适用

### (3) 售后租回的会计处理

不适用

## 29、持有待售资产

### (1) 持有待售资产确认标准

不适用

### (2) 持有待售资产的会计处理方法

不适用

### 30、资产证券化业务

不适用

### 31、套期会计

不适用

### 32、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是  否

本报告期主要会计政策、会计估计均未变更。

#### (1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是  否

本报告期主要会计政策未变更。

#### (2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是  否

本报告期主要会计估计未变更。

### 33、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是  否

本报告期未发现前期会计差错。

#### (1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是  否

本报告期未发现采用追溯重述法的前期差错。



## (2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是  否

本报告期未发现采用未来适用法的前期会计差错。

## 34、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

不适用

## 五、税项

### 1、公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物、应税劳务收入和应税服务收入（营改增试点地区适用应税劳务收入）	6%、17%
营业税	应纳税营业额（营改增后，2013年已无营业税）	5%
城市维护建设税	实缴流转税税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%
教育费附加	实缴流转税税额	3%
地方教育费附加**	实缴流转税税额	2%

各分公司、分厂执行的所得税税率

不适用

### 2、税收优惠及批文

公司根据深圳市国家税务局税收优惠登记备案通知书，“深国税南优惠备案（2012）0015号”文件，批准深圳市长亮科技股份有限公司享受高新技术企业税收优惠，所得税税率为15%。享受期间为2011年1月1日至2013年12月31日。

根据《财政部、国家税务总局关于贯彻落实<中共中央国务院关于加强技术创新，发展高科技，实现产业化的决定>有关税收问题的通知》（财税字[1999]第273号）及《深圳市技术转让技术开发及相关服务性收入免征营业税审批管理办法》（深地税发〔2003〕348号）规定：对单位和个人从事技术转让、技术开发业务和与之相关的技术咨询、技术服务业务取得的收入，免征营业税。

### 3、其他说明

根据深圳市人民政府办公厅《关于印发深圳市地方教育附加征收管理暂行办法的通知》(深府办(2011)60号),对深圳市行政区域内缴纳增值税、营业税、消费税(以下简称“三税”)的单位和个人(包括外商投资企业、外国企业及外籍个人),按实际缴纳“三税”税额的2%征收地方教育附加,自2011年1月1日起实施。

2012年7月31日,根据财政部和国家税务总局印发了《财政部国家税务总局关于在北京等8省市开展交通运输业和部分现代服务业营业税改征增值税试点的通知》(财税〔2012〕71号),广东省于2012年11月1日开始执行营业税改增值税事项。本公司软件开发业务由原来缴纳营业税(税率为5%)改为增值税,增值税税率为6%。

## 六、企业合并及合并财务报表

### 1、子公司情况

不适用

#### (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

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

不适用

(2) 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 所有者 权益中 所享有 份额后 的余额
-----------	-----------	-----	----------	----------	----------	-----------------	---	-------------	------------------	------------	------------	--	--

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

不适用

(3) 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 所有者 权益中 所享有 份
-----------	-----------	-----	----------	----------	----------	-----------------	---	-------------	------------------	------------	------------	--	---



不适用

### 7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

子公司名称	出售日	损益确认方法
-------	-----	--------

出售丧失控制权的股权而减少的子公司的其他说明

不适用

### 8、报告期内发生的反向购买

借壳方	判断构成反向购买的依据	合并成本的确定方法	合并中确认的商誉或计入当期的损益的计算方法
-----	-------------	-----------	-----------------------

反向购买的其他说明

不适用

### 9、本报告期发生的吸收合并

单位：元

吸收合并的类型	并入的主要资产		并入的主要负债	
	项目	金额	项目	金额
同一控制下吸收合并	项目	金额	项目	金额
非同一控制下吸收合并	项目	金额	项目	金额

吸收合并的其他说明

不适用

### 10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

不适用

## 七、财务报表主要项目注释

### 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：	--	--	6,995.23	--	--	17,465.34
人民币	--	--	6,995.23	--	--	17,465.34
银行存款：	--	--	290,980,668.91	--	--	362,494,889.03
人民币	--	--	290,980,668.91	--	--	362,494,889.03
合计	--	--	290,987,664.14	--	--	362,512,354.37

如有因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项应单独说明  
无

## 2、交易性金融资产

### (1) 交易性金融资产

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
----	--------	--------

### (2) 变现有限制的交易性金融资产

单位：元

项目	限售条件或变现方面的其他重大限制	期末金额
----	------------------	------

### (3) 套期工具及对相关套期交易的说明

不适用

## 3、应收票据

### (1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
----	-----	-----

### (2) 期末已质押的应收票据情况

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
------	------	-----	----	----

### (3) 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
------	------	-----	----	----

说明

无

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
------	------	-----	----	----

说明

已贴现或质押的商业承兑票据的说明

#### 4、应收股利

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	未收回的原因	相关款项是否发生减值
其中：	--	--	--	--	--	--
其中：	--	--	--	--	--	--

说明

无

#### 5、应收利息

##### (1) 应收利息

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
一年以内定期存款利息	3,175,143.61	4,175,918.11	1,013,002.92	6,338,058.80
合计	3,175,143.61	4,175,918.11	1,013,002.92	6,338,058.80

##### (2) 逾期利息

单位：元

贷款单位	逾期时间（天）	逾期利息金额
------	---------	--------

##### (3) 应收利息的说明

应收利息期末余款比期初余款增加3,162,915.19元，增幅99.61%，主要原因系公司将本年闲置的募集资金进行一年定期存款所致。

#### 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	0.00	0%	0.00	0%	0.00	0%	0.00	0%
按组合计提坏账准备的应收账款								
按账龄分析法计提坏账准备的应收账款	89,180,289.23	99.54%	4,832,648.40	5.42%	45,720,194.55	99.1%	2,654,429.93	5.81%
组合小计	89,180,289.23	99.54%	4,832,648.40	5.42%	45,720,194.55	99.1%	2,654,429.93	5.81%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	415,000.00	0.46%	415,000.00	100%	415,000.00	0.9%	415,000.00	100%
合计	89,595,289.23	--	5,247,648.40	--	46,135,194.55	--	3,069,429.93	--

应收账款种类的说明

- 1、单项金额重大的具体标准为：金额在50万元以上，单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益，单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备；
- 2、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收款项，根据应收款项的发生年限进行分析；
- 3、单项金额虽不重大的具体标准为：金额在50万元以下，单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益，单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

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	84,456,010.43	94.26%	4,222,800.52	39,135,790.55	84.83%	1,956,789.53
1年以内小计	84,456,010.43	94.26%	4,222,800.52	39,135,790.55	84.83%	1,956,789.53
1至2年	3,350,078.80	3.74%	335,007.88	6,192,404.00	13.42%	619,240.40
2至3年	1,374,200.00	1.53%	274,840.00	392,000.00	0.85%	78,400.00
合计	89,180,289.23	--	4,832,648.40	45,720,194.55	--	2,654,429.93

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款



适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
软件服务类应收账款	415,000.00	415,000.00	100%	主要原因：维护服务款，因运行正常，维护次数少，客户希望予以减免，公司预计无法收回。
合计	415,000.00	415,000.00	--	--

**(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况**

单位：元

应收账款内容	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

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例（%）	理由

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明

无

**(3) 本报告期实际核销的应收账款情况**

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生

应收账款核销说明

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**

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

(5) 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	19,540,600.00	1 年以内	21.81%
第二名	非关联方	6,420,190.00	1 年以内	7.17%
第三名	非关联方	4,409,620.01	1 年以内	4.92%
第四名	非关联方	4,198,980.05	1 年以内	4.69%
第五名	非关联方	3,528,200.00	1 年以内	3.93%
合计	--	38,097,590.06	--	42.52%

(6) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)

(7) 终止确认的应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失

(8) 以应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位：元

项目	期末数
资产：	
负债：	

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	0.00	0%	0.00	0%	0.00	0%	0.00	0%

款								
按组合计提坏账准备的其他应收款								
按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款	5,258,947.02	100%	664,829.54	12.64%	3,872,046.58	100%	558,200.97	14.42%
组合小计	5,258,947.02	100%	664,829.54	12.64%	3,872,046.58	100%	558,200.97	14.42%
合计	5,258,947.02	--	664,829.54	--	3,872,046.58	--	558,200.97	--

其他应收款种类的说明

- 1、单项金额重大的具体标准为：金额在50万元以上，单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益，单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备；
- 2、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收款项，根据应收款项的发生年限进行分析；
- 3、单项金额虽不重大的具体标准为：金额在50万元以下，单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益，单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

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	4,061,100.82	77.22%	203,055.04	2,774,580.70	71.66%	138,729.03
1 年以内小计	4,061,100.82	77.22%	203,055.04	2,774,580.70	71.66%	138,729.03
1 至 2 年	286,284.00	5.44%	28,628.40	147,100.00	3.8%	14,710.00
2 至 3 年	75,450.00	1.43%	15,090.00	234,736.68	6.06%	46,947.34
3 年以上	836,112.20	15.9%	418,056.10	715,629.20	18.48%	357,814.60
合计	5,258,947.02	--	664,829.54	3,872,046.58	--	558,200.97

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

(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
---------	---------	------------	-------------------	---------

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
--------	------	------	----------	----

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明

无

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
------	---------	------	------	------	-----------

其他应收款核销说明

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

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位：元

单位名称	金额	款项的性质或内容	占其他应收款总额的比例(%)
------	----	----------	----------------

说明

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例(%)
第一名	非关联方	850,000.00	1 年以内	16.16%
第二名	非关联方	500,000.00	1 年以内	9.51%
第三名	非关联方	479,980.00	1 年以内	9.13%

第四名	非关联方	400,000.00	1 年以内	7.61%
第五名	公司员工	311,535.44	1 年以内	5.92%
合计	--	2,541,515.44	--	48.33%

(7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
------	--------	----	----------------

(8) 终止确认的其他应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
----	--------	---------------

(9) 以其他应收款为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位：元

项目	期末数
资产：	
负债：	

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	4,239,856.00	100%	2,588,133.02	100%
合计	4,239,856.00	--	2,588,133.02	--

预付款项账龄的说明

按预付款项的发生年限进行分析，本年度无账龄超过一年以上的款项。

(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	供应商	958,000.00	2012 年 10 月 31 日	未到结算期

第二名	供应商	945,000.00	2013 年 1 月 31 日	未到结算期
第三名	供应商	629,356.00	2012 年 7 月 31 日	未到结算期
第四名	供应商	455,000.00	2013 年 5 月 31 日	未到结算期
第五名	供应商	360,000.00	2013 年 2 月 28 日	未到结算期
合计	--	3,347,356.00	--	--

预付款项主要单位的说明

期末预付账款中无账龄超过一年以上款项，预付形成均因考虑价格优势而集中批量付款。

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

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

**(4) 预付款项的说明**

**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
库存商品	3,007,372.17		3,007,372.17	3,156,897.82		3,156,897.82
合计	3,007,372.17		3,007,372.17	3,156,897.82		3,156,897.82

**(2) 存货跌价准备**

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	

**(3) 存货跌价准备情况**

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例（%）

存货的说明

## 10、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
待签合同软件成本	3,219,159.46	0.00
合计	3,219,159.46	

### 其他流动资产说明

其他流动资产为待签合同成本，即投标成功后，应客户进度需求先行开发实施，而合同在客户方正在走签订审批流程而尚未签回的软件合同成本。本报告期较去年同期增加较多，系客户加强内控导致流程延长所致。以前本项无数据，是因为未签回合同成本较少，报告期调整入当期损益。

## 11、可供出售金融资产

### (1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
----	--------	--------

本期将持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，本期重分类的金额元，该金额占重分类前持有至到期投资总额的比例。  
可供出售金融资产的说明

### (2) 可供出售金融资产中的长期债权投资

单位：元

债券项目	债券种类	面值	初始投资成本	到期日	期初余额	本期利息	累计应收或已收利息	期末余额
------	------	----	--------	-----	------	------	-----------	------

可供出售金融资产的长期债权投资的说明

## 12、持有至到期投资

### (1) 持有至到期投资情况

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
----	--------	--------

持有至到期投资的说明

### (2) 本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况

单位：元

项目	金额	占该项投资出售前金额的比例（%）
----	----	------------------

本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况说明

### 13、长期应收款

单位：元

种类	期末数	期初数
----	-----	-----

### 14、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元

被投资单位名称	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业							
二、联营企业							

合营企业、联营企业的重要会计政策、会计估计与公司的会计政策、会计估计存在重大差异的说明

### 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	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
烟台银行	成本法	10,000.00 0.00	10,000.00 0.00		10,000.00 0.00	0.25%	0.25%				0.00
合计	--	10,000.00 0.00	10,000.00 0.00		10,000.00 0.00	--	--	--			0.00

#### (2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

单位：元

向投资企业转移资金能力受到限制的长期股权投资项目	受限制的原因	当期累计未确认的投资损失金额
--------------------------	--------	----------------

长期股权投资的说明

根据2008年6月20日本公司与烟台银行股份有限公司签订的《股份认购协议》，本公司认购烟台银行股份有限公司发行的人民币普通股500万股，持股比例为0.25%。



## 16、投资性房地产

### (1) 按成本计量的投资性房地产

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
----	--------	------	------	--------

单位：元

本期	
----	--

### (2) 按公允价值计量的投资性房地产

单位：元

项目	期初公允价值	本期增加			本期减少		期末公允价值
		购置	自用房地产或存货转入	公允价值变动损益	处置	转为自用房地产	

说明报告期内改变计量模式的投资性房地产和未办妥产权证书的投资性房地产有关情况，说明未办妥产权证书的原因和预计办结时间

## 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：	9,449,524.64	51,483.00		284,087.00	9,216,920.64
其中：房屋及建筑物	5,829,115.19				5,829,115.19
运输工具	1,410,410.48				1,410,410.48
电子及其他设备	2,209,998.97	51,483.00		284,087.00	1,977,394.97
--	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：	3,920,781.99		360,964.03	252,991.80	4,028,754.22
其中：房屋及建筑物	1,945,467.16		131,155.08		2,076,622.64
运输工具	683,191.12		107,015.70		790,206.82
电子及其他设备	1,292,123.71		122,793.25	252,991.80	1,161,925.16
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	5,528,742.65	--			5,188,166.42
其中：房屋及建筑物	3,883,648.03	--			3,752,492.55
运输工具	727,219.36	--			620,203.66
电子及其他设备	917,875.26	--			815,469.81

电子及其他设备		--	
五、固定资产账面价值合计	5,528,742.65	--	5,188,166.42
其中：房屋及建筑物	3,883,648.03	--	3,752,492.55
运输工具	727,219.36	--	620,203.66
电子及其他设备	917,875.26	--	815,469.81

本期折旧额 360,964.03 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 0.00 元。

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值	备注
----	------	------	------	------	----

(3) 通过融资租赁租入的固定资产

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	账面净值
----	------	------	------

(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
----	--------

(5) 期末持有待售的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	------	------	--------	--------

(6) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
----	-----------	------------

固定资产说明

18、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源	期末数
------	-----	-----	------	--------	------	---------------	------	-----------	--------------	--------------	------	-----

在建工程项目变动情况的说明

(3) 在建工程减值准备

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	计提原因
----	-----	------	------	-----	------

(4) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
----	------	----

(5) 在建工程的说明

19、工程物资

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
----	-----	------	------	-----

工程物资的说明

20、固定资产清理

单位：元

项目	期初账面价值	期末账面价值	转入清理的原因
----	--------	--------	---------

说明转入固定资产清理起始时间已超过 1 年的固定资产清理进展情况

21、生产性生物资产

(1) 以成本计量

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、种植业				
二、畜牧养殖业				
三、林业				

## 四、水产业

## (2) 以公允价值计量

单位：元

项目	期初账面价值	本期增加	本期减少	期末账面价值
一、种植业				
二、畜牧养殖业				
三、林业				
四、水产业				

生产性生物资产的说明

## 22、油气资产

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

油气资产的说明

## 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	1,235,584.20			1,235,584.20
应用软件	1,235,584.20			1,235,584.20
二、累计摊销合计	93,539.56	123,558.45		217,098.01
应用软件	93,539.56	123,558.45		217,098.01
三、无形资产账面净值合计	1,142,044.64	-123,558.45		1,018,486.19
应用软件	1,142,044.64	-123,558.45		1,018,486.19
应用软件				
无形资产账面价值合计	1,142,044.64	-123,558.45		1,018,486.19
应用软件	1,142,044.64	-123,558.45		1,018,486.19

本期摊销额 123,558.45 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	
合计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例 0%。

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 0%。

公司开发项目的说明，包括本期发生的单项价值在 100 万元以上且以评估值为入账依据的，应披露评估机构名称、评估方法

## 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

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法

## 25、长期待摊费用

单位：元

项目	期初数	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末数	其他减少的原因

长期待摊费用的说明

## 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

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	886,871.69	544,144.64
计提产品质量保证（预计负债）	182,178.12	113,936.26
小计	1,069,049.81	658,080.90
递延所得税负债：		

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末数	期初数	备注

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		
资产减值准备	5,912,477.94	3,627,630.90
计提产品质量保证（预计负债）	1,214,520.77	759,575.05
小计	7,126,998.71	4,387,205.95
可抵扣差异项目		

**(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**

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位：元

项目	报告期末互抵后的递延所得税资产或负债	报告期末互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异	报告期初互抵后的递延所得税资产或负债	报告期初互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异
递延所得税资产	1,069,049.81	7,126,998.71	658,080.90	4,387,205.95

递延所得税资产和递延所得税负债互抵明细

单位：元

项目	本期互抵金额

递延所得税资产和递延所得税负债的说明

**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	3,627,630.90	2,284,847.04			5,912,477.94
合计	3,627,630.90	2,284,847.04			5,912,477.94

资产减值明细情况的说明

**28、其他非流动资产**

单位：元

项目	期末数	期初数

其他非流动资产的说明

## 29、短期借款

### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

短期借款分类的说明

### (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

单位：元

贷款单位	贷款金额	贷款利率	贷款资金用途	未按期偿还原因	预计还款期
------	------	------	--------	---------	-------

资产负债表日后已偿还金额元。

短期借款的说明，包括已到期短期借款获展期的，说明展期条件、新的到期日

## 30、交易性金融负债

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
----	--------	--------

交易性金融负债的说明

## 31、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
----	-----	-----

下一会计期间将到期的金额元。

应付票据的说明

## 32、应付账款

### (1) 应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
一年以内	0.00	8,230,000.00
合计		8,230,000.00

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

单位：元

单位名称	期末数	期初数
------	-----	-----

## (3) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

无

## 33、预收账款

## (1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
一年以内	3,270,799.66	2,274,725.00
合计	3,270,799.66	2,274,725.00

## (2) 本报告期预收账款中预收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

单位：元

单位名称	期末数	期初数

## (3) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

## 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	5,299,905.25	31,023,946.60	36,248,851.85	75,000.00
二、职工福利费		1,996,651.63	1,996,651.63	
三、社会保险费		3,693,343.12	3,693,343.12	
其中：医疗保险费		685,730.74	685,730.74	
基本养老保险费		2,690,054.83	2,690,054.83	
失业保险费		154,329.67	154,329.67	
工伤保险费		84,219.60	84,219.60	
生育保险费		79,008.29	79,008.29	
四、住房公积金		1,197,179.69	1,197,179.69	
合计	5,299,905.25	37,911,121.04	43,136,026.29	75,000.00

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

工会经费和职工教育经费金额 0.00 元，非货币性福利金额 0.00 元，因解除劳动关系给予补偿 0.00 元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排



**35、应交税费**

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	40,629.76	4,892.10
营业税	-51,136.46	-79,163.89
企业所得税	1,152,747.69	1,507,021.81
个人所得税	674,105.11	279,970.97
城市维护建设税		12,292.91
房产税	12,241.14	12,241.14
教育费附加		5,268.40
地方教育附加		3,512.24
堤围费		
合计	1,828,587.24	1,746,035.68

应交税费说明，所在地税务机关同意各分公司、分厂之间应纳税所得额相互调剂的，应说明税款计算过程

**36、应付利息**

单位：元

项目	期末数	期初数

应付利息说明

**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

应付股利的说明

**38、其他应付款****(1) 其他应付款情况**

单位：元

项目	期末数	期初数
一年以内	43,568.79	1,109,141.80
一至二年		10,953.00
合计	43,568.79	1,120,094.80

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

单位：元

单位名称	期末数	期初数
------	-----	-----

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

(4) 金额较大的其他应付款说明内容

39、预计负债

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
产品质量保证	759,575.05	1,273,621.72	818,676.00	1,214,520.77
合计	759,575.05	1,273,621.72	818,676.00	1,214,520.77

预计负债说明

公司软件开发类业务完工后，均签订有一年的免费维护服务，故“预计负债—产品质量保证金”用于归集已完工合同免费维保费的计提及使用。

40、一年内到期的非流动负债

(1) 一年内到期的非流动负债情况

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

(2) 一年内到期的长期借款

一年内到期的长期借款

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额元。

金额前五名的一年内到期的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率（%）	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额

一年内到期的长期借款中的逾期借款

单位：元

贷款单位	借款金额	逾期时间	年利率（%）	借款资金用途	逾期未偿还原因	预期还款期
------	------	------	--------	--------	---------	-------

资产负债表日后已偿还的金额元。

一年内到期的长期借款说明

### (3) 一年内到期的应付债券

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额
------	----	------	------	------	--------	--------	--------	--------	------

一年内到期的应付债券说明

### (4) 一年内到期的长期应付款

单位：元

借款单位	期限	初始金额	利率 (%)	应计利息	期末余额	借款条件
------	----	------	--------	------	------	------

一年内到期的长期应付款的说明

## 41、其他流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
----	--------	--------

其他流动负债说明

## 42、长期借款

### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

长期借款分类的说明

### (2) 金额前五名的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额

长期借款说明，因逾期借款获得展期形成的长期借款，应说明获得展期的条件、本金、利息、预计还款安排等

## 43、应付债券

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额
------	----	------	------	------	--------	--------	--------	--------	------

					息	息	息	息	
--	--	--	--	--	---	---	---	---	--

应付债券说明，包括可转换公司债券的转股条件、转股时间

#### 44、长期应付款

##### (1) 金额前五名长期应付款情况

单位：元

单位	期限	初始金额	利率 (%)	应计利息	期末余额	借款条件
----	----	------	--------	------	------	------

##### (2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

单位：元

单位	期末数		期初数	
	外币	人民币	外币	人民币

由独立第三方为公司融资租赁提供担保的金额元。

长期应付款的说明

#### 45、专项应付款

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注说明
----	-----	------	------	-----	------

专项应付款说明

#### 46、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
递延收益	325,000.00	975,000.00
合计	325,000.00	975,000.00

其他非流动负债说明，包括本报告期取得的各类与资产相关、与收益相关的政府补助及其期末金额

其他非流动负债的递延收益325000元均为向政府申请的研发等的资助，因文件里规定有受益期间，则余额为将在以后期间内待分摊的金额。

#### 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	51,700,000.00				0.00	51,700,000.00
------	---------------	--	--	--	------	---------------

股本变动情况说明，本报告期内有增资或减资行为的，应披露执行验资的会计师事务所名称和验资报告文号；运行不足 3 年的股份有限公司，设立前的年份只需说明净资产情况；有限责任公司整体变更为股份公司应说明公司设立时的验资情况  
无

#### 48、库存股

库存股情况说明

#### 49、专项储备

专项储备情况说明

#### 50、资本公积

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）	262,408,220.48			262,408,220.48
合计	262,408,220.48	0.00	0.00	262,408,220.48

资本公积说明

#### 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	10,062,745.09	1,065,732.73		11,128,477.82
合计	10,062,745.09	1,065,732.73		11,128,477.82

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议

#### 52、一般风险准备

一般风险准备情况说明

#### 53、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	90,564,705.89	--
调整后年初未分配利润	90,564,705.89	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	10,657,327.26	--

减：提取法定盈余公积	1,065,732.73	10%
应付普通股股利	15,510,000.00	
期末未分配利润	84,646,300.42	--

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。

未分配利润说明，对于首次公开发行证券的公司，如果发行前的滚存利润经股东大会决议由新老股东共同享有，应明确予以说明；如果发行前的滚存利润经股东大会决议在发行前进行分配并由老股东享有，公司应明确披露应付股利中老股东享有的经审计的利润数

## 54、营业收入、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	69,629,186.40	70,228,467.84
营业成本	24,463,031.21	24,499,175.16

### (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
软件开发业务	60,239,274.16	21,648,678.70	61,439,779.80	22,018,342.98
系统集成业务	444,444.44	424,028.20	1,367,521.37	1,185,727.35
维护服务业务	8,945,467.80	2,390,324.31	7,421,166.67	1,295,104.83
合计	69,629,186.40	24,463,031.21	70,228,467.84	24,499,175.16

### (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
银行核心系统类	24,006,900.62	8,984,841.56	31,993,661.08	10,606,323.14

信贷操作系统类	3,426,221.00	1,301,619.47	1,643,510.00	503,820.95
信用卡系统类	8,190,300.00	2,774,901.21	5,302,180.00	1,737,565.15
商业智能系统类	17,997,292.42	6,011,104.87	11,147,504.40	4,944,834.18
客户关系管理系统类	3,136,500.00	1,080,293.21	2,629,480.00	976,848.46
渠道管理系统类	2,934,160.12	1,356,715.59	8,121,444.32	3,000,055.30
网络银行系统类	547,900.00	139,202.79	602,000.00	248,895.80
系统集成业务	444,444.44	424,028.20	1,367,521.37	1,185,727.35
维护服务业务	8,945,467.80	2,390,324.31	7,421,166.67	1,295,104.83
合计	69,629,186.40	24,463,031.21	70,228,467.84	24,499,175.16

#### (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
华北	35,544,613.80	12,676,381.54	39,630,050.00	13,656,276.78
华东	14,963,690.91	5,116,558.29	14,967,731.47	4,864,399.73
华南	9,983,926.73	3,102,594.21	11,337,036.37	4,200,177.66
西部	9,136,954.96	3,567,497.17	4,293,650.00	1,778,320.99
合计	69,629,186.40	24,463,031.21	70,228,467.84	24,499,175.16

#### (5) 公司来自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	13,420,037.73	19.27%
第二名	5,709,944.44	8.2%
第三名	4,548,300.01	6.53%
第四名	3,255,579.89	4.68%
第五名	3,145,215.69	4.52%
合计	30,079,077.76	43.2%

#### 营业收入的说明

本年度前五名的客户营业收入3,007.91万元，占全部营业收入的43.20%。

## 55、合同项目收入

单位：元

固定造价合同	合同项目	金额	累计已发生成本	累计已确认毛利(亏损以“-”号表示)	已办理结算的金额
	合同项目	金额	累计已发生成本	累计已确认毛利(亏损以“-”号表示)	已办理结算的金额

合同项目的说明

## 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
营业税		375,958.22	5%
城市维护建设税	4,056.43	32,170.04	7%
教育费附加	1,738.47	13,787.15	3%
地方教育费附加	1,158.98	7,370.44	2%
合计	6,953.88	429,285.85	--

营业税金及附加的说明

2012年7月31日，根据财政部和国家税务总局印发了《财政部国家税务总局关于在北京等8省市开展交通运输业和部分现代服务业营业税改征增值税试点的通知》（财税〔2012〕71号），广东省于2012年11月1日开始执行营业税改增值税事项。本公司软件开发业务由原来缴纳营业税（税率为5%）改为增值税，增值税税率为6%。故本期无营业税。

## 57、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资及福利	3,650,612.05	3,534,170.22
宣传制作费	44,877.00	42,874.40
维护费	1,332,173.09	804,730.24
差旅费	3,747,157.59	2,303,214.61
业务招待费	715,206.59	553,992.80
其他	835,013.95	875,670.59
合计	10,325,040.27	8,114,652.86



**58、管理费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
研发费用	14,441,579.64	8,890,950.54
工资及福利	6,446,061.24	5,089,642.84
咨询服务费	994,103.00	104,349.00
租赁费	843,791.03	820,041.90
差旅费	1,631,395.61	937,778.26
折旧费	408,689.39	325,322.73
办公费	651,079.87	561,457.41
装修费	119,268.60	302,480.00
上市费		
其他	2,279,701.37	1,006,767.64
合计	27,815,669.75	18,038,790.32

**59、财务费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
减：利息收入	-4,465,797.06	-1,171,619.92
其他	17,480.23	19,306.31
合计	-4,448,316.83	-1,152,313.61

**60、公允价值变动收益**

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
公允价值变动收益的说明		

**61、投资收益****(1) 投资收益明细情况**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		300,000.00
持有至到期投资取得的投资收益	350,909.37	

合计	350,909.37	300,000.00
----	------------	------------

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
-------	-------	-------	--------------

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
-------	-------	-------	--------------

投资收益的说明，若投资收益汇回有重大限制的，应予以说明。若不存在此类重大限制，也应做出说明

62、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	2,284,847.04	2,272,147.45
合计	2,284,847.04	2,272,147.45

63、营业外收入

(1) 营业外收入情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	2,550,000.00	1,066,610.00	2,550,000.00
其他	200.00	12,000.00	200.00
合计	2,550,200.00	1,078,610.00	

(2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
深圳高新技术产业 2008 年补助		399,178.00	
深圳高新技术产业 2009 年补助		367,432.00	
深圳市科技创新委员会 java 核心研发专项资金	600,000.00		

南山区科技创新局研发资助经费	50,000.00		
深圳市发展专项资金企业改制上市培育项目资助经费	800,000.00	300,000.00	
深圳市经贸信息委财政委市服务外包发展资金资助	500,000.00		
深圳市科技创新委员会 2013 年新一代信息技术产业发展专项资金	600,000.00		
合计	2,550,000.00	1,066,610.00	--

营业外收入说明

#### 64、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	28,465.20		
其中：固定资产处置损失	28,465.20		
其他	66.01	359.87	
合计	28,531.21	359.87	

营业外支出说明

#### 65、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	1,808,180.89	2,835,208.22
递延所得税调整	-410,968.91	395,549.68
纳税调整		-3,843,535.86
合计	1,397,211.98	-612,777.96

## 66、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于本公司普通股股东的净利润	1	10,657,327.26
扣除所得税影响后归属于母公司普通股股东净利润的非经常性损益	2	2,441,681.53
扣除非经常性损益后的归属于本公司普通股股东的净利润	3=1-2	8,215,645.73
期初股份总数	4	51,700,000.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加的股份数	5	-
报告期因发行新股或债转股等增加的股份数	6	-
发行新股或债转股等增加股份下一月份起至报告期年末的月份数	7	-
报告期因回购等减少的股份数	8	-
减少股份下一月份起至报告期年末的月份数	9	-
报告期缩股数	10	-
报告期月份数	11	6
发行在外的普通股加权平均数（II）	12=4+5+6×7 +11-8×9+11-10	51,700,000.00
因同一控制下企业合并而调整的发行在外的普通股加权平均数（I）	13	51,700,000.00
基本每股收益（I）	14=1÷13	0.21
基本每股收益（II）	15=3÷12	0.16
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息及其他影响因素	16	-
所得税率	17	15%
转换费用	18	-
可转换公司债券、认股权证、股份期权等转换或行权而增加的股份数	19	-
稀释每股收益（I）	20=[1+(16-18)× (100%-17)]÷(13+19)	0.21
稀释每股收益（II）	21=[3+(16-18) ×(100%-17)]÷(12+19)	0.16

## 67、其他综合收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他综合收益说明

## 68、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
收政府补助收入	1,300,000.00
收利息收入	1,235,566.66
收到其他非关联方往来款	324,323.11
合计	2,859,889.77

收到的其他与经营活动有关的现金说明

### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
支付的管理费用（扣除工资、福利费、公积金、折旧摊销、研发费用等非付现）	15,083,824.02
支付的销售费用（扣除工资、福利费、公积金、折旧摊销、等非付现）	4,110,051.20
其他事项	924,280.00
合计	20,118,155.22

支付的其他与经营活动有关的现金说明

其他事项为投标保证金。

### (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
----	----

收到的其他与投资活动有关的现金说明

### (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
----	----

支付的其他与投资活动有关的现金说明

### (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
----	----

收到的其他与筹资活动有关的现金说明

### (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
IPO 上市费用	1,050,000.00
合计	1,050,000.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明

## 69、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	10,657,327.26	20,017,757.90
加：资产减值准备	2,284,847.04	2,272,147.45
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	360,964.03	351,318.21
无形资产摊销	123,558.45	3,444.67
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）	28,465.20	
投资损失（收益以“-”号填列）	-350,909.37	-300,000.00
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-410,968.91	-112,457.18
存货的减少（增加以“-”号填列）	149,525.65	66,374.19
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-52,864,125.75	-49,840,601.56
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-15,449,588.85	-13,363,742.76
经营活动产生的现金流量净额	-55,470,905.25	-40,905,759.08
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	290,987,664.14	90,473,771.26
减：现金的期初余额	362,512,354.37	131,446,503.34
现金及现金等价物净增加额	-71,524,690.23	-40,972,732.08

### (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

单位：元

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--

(3) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	290,987,664.14	362,512,354.37
其中：库存现金	6,995.23	17,465.34
可随时用于支付的银行存款	290,980,668.91	362,494,889.03
三、期末现金及现金等价物余额	290,987,664.14	362,512,354.37

现金流量表补充资料的说明

70、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额、由同一控制下企业合并产生的追溯调整等事项

八、资产证券化业务的会计处理

1、说明资产证券化业务的主要交易安排及其会计处理、破产隔离条款

2、公司不具有控制权但实质上承担其风险的特殊目的主体情况

单位：元

名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产	本期营业收入	本期净利润	备注

九、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)	本企业最终控制方	组织机构代码

本企业的母公司情况的说明

2、本企业的子公司情况

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

3、本企业的合营和联营企业情况

被投资单	企业类型	注册地	法定代表	业务性质	注册资本	本企业持股	本企业在被投资单位表	关联关系	组织机构代码

位名称			人			比例(%)	表决权比例(%)		码
一、合营企业									
二、联营企业									

#### 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
王长春	实际控制人	

本企业的其他关联方情况的说明

#### 存在控制关系的关联方所持股份或权益及其变化情况：

关联方名称	持股金额			持股金额	

#### 5、关联方交易

##### (1) 采购商品、接受劳务情况表

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(%)

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(%)

##### (2) 关联托管/承包情况

公司受托管理/承包情况表

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本报告期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	------------------

公司委托管理/出包情况表

单位：元



委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本报告期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	----------------

关联托管/承包情况说明

### (3) 关联租赁情况

公司出租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	本报告期确认的租赁收益
-------	-------	--------	-------	-------	----------	-------------

公司承租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	本报告期确认的租赁费
-------	-------	--------	-------	-------	---------	------------

关联租赁情况说明

### (4) 关联担保情况

单位：元

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
-----	------	------	-------	-------	------------

关联担保情况说明

### (5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

### (6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)

(7) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

上市公司应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额

十、股份支付

1、股份支付总体情况

单位：元

股份支付情况的说明

2、以权益结算的股份支付情况

单位：元

以权益结算的股份支付的说明

3、以现金结算的股份支付情况

单位：元

以现金结算的股份支付的说明

4、以股份支付服务情况

单位：元

5、股份支付的修改、终止情况

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

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

其他或有负债及其财务影响

## 十二、承诺事项

### 1、重大承诺事项

无

### 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

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

### 2、资产负债表日后利润分配情况说明

单位：元

### 3、其他资产负债表日后事项说明

截止报告日，本公司无需要披露的日后事项。

## 十四、其他重要事项

### 1、非货币性资产交换

### 2、债务重组

### 3、企业合并

### 4、租赁

根据已签订的不可撤销的经营性租赁合同，本公司以后年度将支付的最低租赁付款额汇总如下：

剩余租赁期	最低租赁付款额
1年以内（含1年）	771,681.43
1年以上2年以内（含2年）	199,069.95
合计	970,751.38

5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

6、以公允价值计量的资产和负债

单位：元

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
上述合计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
金融负债	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

7、外币金融资产和外币金融负债

单位：元

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
金融资产小计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
金融负债	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

8、年金计划主要内容及重大变化

9、其他

十五、母公司财务报表主要项目注释

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 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
按帐龄分析法计提坏账准备的应收账款	89,180,289.23	99.54 %	4,832,648.40	5.42%	45,720,194.55	99.1%	2,654,429.93	5.81%

组合小计	89,180,289.23	99.54%	4,832,648.40	5.42%	45,720,194.55	99.1%	2,654,429.93	5.81%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	415,000.00	0.46%	415,000.00	100%	415,000.00	0.9%	415,000.00	100%
合计	89,595,289.23	--	5,247,648.40	--	46,135,194.55	--	3,069,429.93	--

应收账款种类的说明

- 1、单项金额重大的具体标准为：金额在50万元以上，单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益，单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备；
- 2、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收款项，根据应收款项的发生年限进行分析；
- 3、单项金额虽不重大的具体标准为：金额在50万元以下，单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益，单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

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	84,456,010.43	94.26%	4,222,800.52	39,135,790.55	84.83%	1,956,789.53
1 年以内小计	84,456,010.43	94.26%	4,222,800.52	39,135,790.55	84.83%	1,956,789.53
1 至 2 年	3,350,078.80	3.74%	335,007.88	6,192,404.00	13.42%	619,240.40
2 至 3 年	1,374,200.00	1.53%	274,840.00	392,000.00	0.85%	78,400.00
合计	89,180,289.23	--	4,832,648.40	45,720,194.55	--	2,654,429.93

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
软件服务类应收账款	415,000.00	415,000.00	100%	主要原因：维护服务款，因运行正常，维护次数少，客户希望予以减免，公司预计无法收回。
合计	415,000.00	415,000.00	--	--

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

应收账款内容	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

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生

应收账款核销说明

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

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

(5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

(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 (%)
第一名	非关联方	19,540,600.00	1 年以内	21.81%
第二名	非关联方	6,420,190.00	1 年以内	7.17%
第三名	非关联方	4,409,620.01	1 年以内	4.92%

第四名	非关联方	4,198,980.05	1 年以内	4.69%
第五名	非关联方	3,528,200.00	1 年以内	3.94%
合计	--	38,097,590.06	--	42.52%

(7) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
------	--------	----	---------------

(8)

不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为元。

(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

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 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款	5,258,947.02	100%	664,829.54	12.64 %	3,872,046.58	100%	558,200.97	14.42 %
组合小计	5,258,947.02	100%	664,829.54	12.64 %	3,872,046.58	100%	558,200.97	14.42 %
合计	5,258,947.02	--	664,829.54	--	3,872,046.58	--	558,200.97	--

其他应收款种类的说明

- 1、单项金额重大的具体标准为：金额在50万元以上，单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益，单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备；
- 2、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收款项，根据应收款项的发生年限进行分析；
- 3、单项金额虽不重大的具体标准为：金额在50万元以下，单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益，单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

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	4,061,100.82	77.22%	203,055.04	2,774,580.70	71.66%	138,729.03
1 年以内小计	4,061,100.82	77.22%	203,055.04	2,774,580.70	71.66%	138,729.03
1 至 2 年	286,284.00	5.44%	28,628.40	147,100.00	3.8%	14,710.00
2 至 3 年	75,450.00	1.43%	15,090.00	234,736.68	6.06%	46,947.34
3 年以上	836,112.20	15.9%	418,056.10	715,629.20	18.48%	357,814.60
合计	5,258,947.02	--	664,829.54	3,872,046.58	--	558,200.97

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

□ 适用 √ 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

□ 适用 √ 不适用

### (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

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明

### (3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生

其他应收款核销说明



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

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

(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例(%)
第一名	非关联方	850,000.00	1 年以内	16.16%
第二名	非关联方	500,000.00	1 年以内	9.51%
第三名	非关联方	479,980.00	1 年以内	9.13%
第四名	非关联方	400,000.00	1 年以内	7.61%
第五名	公司员工	311,535.44	1 年以内	5.92%
合计	--	2,541,515.44	--	48.33%

(7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)

(8)

不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为元。

(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

3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	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
烟台银行	成本法	10,000.00	10,000.00		10,000.00	0.25%	0.25%				

		0.00	0.00		0.00						
合计	--	10,000,00	10,000,00		10,000,00	--	--	--			
		0.00	0.00		0.00						

长期股权投资的说明

#### 4、营业收入和营业成本

##### (1) 营业收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	69,629,186.40	70,228,467.84
合计	69,629,186.40	70,228,467.84
营业成本	24,463,031.21	24,499,175.16

##### (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
软件开发业务	60,239,274.16	21,648,678.70	61,439,779.80	22,018,342.98
系统集成业务	444,444.44	424,028.20	1,367,521.37	1,185,727.35
维护服务业务	8,945,467.80	2,390,324.31	7,421,166.67	1,295,104.83
合计	69,629,186.40	24,463,031.21	70,228,467.84	24,499,175.16

##### (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
银行核心系统类	24,006,900.62	8,984,841.56	31,993,661.08	10,606,323.14
信贷操作系统类	3,426,221.00	1,301,619.47	1,643,510.00	503,820.95
信用卡系统类	8,190,300.00	2,774,901.21	5,302,180.00	1,737,565.15
商业智能系统类	17,997,292.42	6,011,104.87	11,147,504.40	4,944,834.18
客户关系管理系统类	3,136,500.00	1,080,293.21	2,629,480.00	976,848.46
渠道管理系统类	2,934,160.12	1,356,715.59	8,121,444.32	3,000,055.30
网络银行系统类	547,900.00	139,202.79	602,000.00	248,895.80
系统集成业务	444,444.44	424,028.20	1,367,521.37	1,185,727.35

维护服务业务	8,945,467.80	2,390,324.31	7,421,166.67	1,295,104.83
合计	69,629,186.40	24,463,031.21	70,228,467.84	24,499,175.16

#### (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
华北	35,544,613.80	12,676,381.54	39,630,050.00	13,656,276.78
华东	14,963,690.91	5,116,558.29	14,967,731.47	4,864,399.73
华南	9,983,926.73	3,102,594.21	11,337,036.37	4,200,177.66
西部	9,136,954.96	3,567,497.17	4,293,650.00	1,778,320.99
合计	69,629,186.40	24,463,031.21	70,228,467.84	24,499,175.16

#### (5) 公司来自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(%)
第一名	13,420,037.73	19.27%
第二名	5,709,944.44	8.2%
第三名	4,548,300.01	6.53%
第四名	3,255,579.89	4.68%
第五名	3,145,215.69	4.52%
合计	30,079,077.76	43.2%

营业收入的说明

## 5、投资收益

### (1) 投资收益明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		300,000.00
持有至到期投资取得的投资收益	350,909.37	
合计	350,909.37	300,000.00

## (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
-------	-------	-------	--------------

## (3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
-------	-------	-------	--------------

投资收益的说明

## 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	10,657,327.26	20,017,757.90
加：资产减值准备	2,284,847.04	2,272,147.45
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	360,964.03	351,318.21
无形资产摊销	123,558.45	3,444.67
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）	28,465.20	
投资损失（收益以“-”号填列）	-350,909.37	-300,000.00
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-410,968.91	-112,457.18
存货的减少（增加以“-”号填列）	149,525.65	66,374.19
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-52,864,125.75	-49,840,601.56
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-15,449,588.85	-13,363,742.76
经营活动产生的现金流量净额	-55,470,905.25	-40,905,759.08
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	290,987,664.14	90,473,771.26
减：现金的期初余额	362,512,354.37	131,446,503.34
现金及现金等价物净增加额	-71,524,690.23	-40,972,732.08

## 7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

反向购买下以公允价值入账的资产、负债情况

单位：元

项目	公允价值	确定公允价值方法	公允价值计算过程	原账面价值
----	------	----------	----------	-------

反向购买形成长期股权投资的情况

单位：元

项目	反向购买形成的长期股权投资金额	长期股权投资计算过程
----	-----------------	------------

## 十六、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

单位：元

项目	金额	说明
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）	-28,465.20	
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）	2,550,000.00	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	350,909.37	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	133.99	
减：所得税影响额	430,896.63	
合计	2,441,681.53	--

对公司根据《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》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用  不适用

### 2、境内外会计准则下会计数据差异

#### (1) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	10,657,327.26	20,017,757.90	409,882,998.72	414,735,671.46
按国际会计准则调整的项目及金额				

#### (2) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	10,657,327.26	20,017,757.90	409,882,998.72	414,735,671.46
按境外会计准则调整的项目及金额				

## (3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明

## 3、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	2.57%	0.21	0.21
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.98%	0.16	0.16

## 4、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

金额异常或比较期间变动异常的报表项目及原因说明				
				单位：元
报表项目	期末余额 (或本期金额)	期初余额 (或上期金额)	变动比率	变动原因
应收账款	84,347,640.83	43,065,764.62	95.86%	公司客户加强付款审批流程导致付款周期延长。
预付帐款	4,239,856.00	2,588,133.02	63.82%	均为一年内预付款，因考虑价格优势而集中批量付款。
应收利息	6,338,058.80	3,175,143.61	99.61%	公司将闲置的募集资金作为一年内到期定期存款所致。
其他应收款	4,594,117.48	3,313,845.61	38.63%	公司增加新项目导致的项目保证金增加。
递延所得税资产	1,069,049.81	658,080.90	62.45%	公司由于应收帐款增加，计提的应收坏帐准备增加，引起递延所得税的增长。
应付账款	0.00	8,230,000.00	-100.00%	集成采购款到期已全部支付。
预收账款	3,270,799.66	2,274,725.00	43.79%	根据合同要求预收货款而收入尚未达到确认条件的情况增多导致。
应付职工薪酬	75,000.00	5,299,905.25	-98.58%	去年底计提的年终奖在年初支付导致。
其他应付款	43,568.79	1,120,094.80	-96.11%	前期部分账款到结算期付款而引起减少。
其他非流动负债	325,000.00	975,000.00	-66.67%	公司年初未摊销完的政府补助今年继续摊销导致的。
预计负债	1,214,520.77	759,575.05	59.89%	公司本期实际完工的项目增加而计提的质保金增加导致的。
管理费用	27,815,669.75	18,038,790.32	54.20%	正常的费用增长以及上市第一年年终系列活动费用增加较多所致。
财务费用	-4,448,316.83	-1,152,313.61	286.03%	募集资金利息收入增加所致。
所得税费用	1,397,211.98	-612,777.96	-328.01%	上年年初所得税税收优惠调整导致上年同期对比数异常。

## 第八节 备查文件目录

- (一) 载有法定代表人签名的半年度报告文本；
- (二) 载有单位负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签字的财务报告。



本页无正文，为公司法人代表签字页

深圳市长亮科技股份有限公司

法人代表：

年 月 日