



www.thunisoft.com

北京华宇软件股份有限公司

2014 年半年度报告

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。

公司负责人邵学、主管会计工作负责人王琰及会计机构负责人(会计主管人员)王琰声明：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

第一节 重要提示、释义.....	2
第二节 公司基本情况简介	5
第三节 董事会报告	9
第四节 重要事项.....	21
第五节 股份变动及股东情况.....	26
第六节 董事、监事、高级管理人员情况.....	29
第七节 财务报告	31
第八节 备查文件目录.....	105

释义

释义项	指	释义内容
证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
证监局	指	中国证券监督管理委员会北京监管局
公司、华宇软件	指	北京华宇软件股份有限公司
华宇信息	指	北京华宇信息技术有限公司
亿信华辰	指	北京亿信华辰软件有限责任公司
广州华宇	指	广州华宇信息技术有限公司
华宇金信	指	华宇金信（北京）软件有限公司 原：航宇金信（北京）软件有限公司
大连华宇	指	华宇（大连）信息服务有限公司
华宇信码	指	北京华宇信码技术有限公司
国信证券	指	国信证券股份有限公司
兴华会计师事务所	指	北京兴华会计师事务所有限责任公司
中审华寅五洲	指	中审华寅五洲会计师事务所（特殊普通合伙）
募集资金管理制度	指	北京华宇软件股份有限公司募集资金管理制度
四方监管协议	指	募集资金四方监管协议
三方监管协议	指	募集资金三方监管协议
一府两院	指	政府、法院和检察院
国家发改委	指	国家发展和改革委员会
食药监总局	指	国家食品药品监督管理总局
工信部	指	工业和信息化部

第二节 公司基本情况简介

一、公司信息

股票简称	华宇软件	股票代码	300271
公司的中文名称	北京华宇软件股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	华宇软件		
公司的外文名称（如有）	Beijing Thunisoft Co.,Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	Thunisoft		
公司的法定代表人	邵学		
注册地址	北京市海淀区中关村东路 1 号院清华科技园科技大厦 C 座 25 层		
注册地址的邮政编码	100084		
办公地址	北京市海淀区中关村东路 1 号院清华科技园科技大厦 C 座 25 层		
办公地址的邮政编码	100084		
公司国际互联网网址	http://www.thunisoft.com		
电子信箱	IR@thunisoft.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	余晴燕	遇晗
联系地址	北京市海淀区中关村东路 1 号院 清华科技园科技大厦 C 座 25 层	北京市海淀区中关村东路 1 号院 清华科技园科技大厦 C 座 25 层
电话	010-82150085	010-82150085
传真	010-82150616	010-82150616
电子信箱	IR@thunisoft.com	IR@thunisoft.com

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称	《中国证券报》、《证券时报》、 《上海证券报》、《证券日报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	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）	348,171,854.28	272,953,993.70	27.56%
归属于上市公司普通股股东的净利润（元）	61,454,879.86	52,342,291.16	17.41%
归属于上市公司普通股股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	61,420,970.75	52,335,025.90	17.36%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-42,149,232.06	-172,028,511.52	75.50%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-0.28	-1.16	75.86%
基本每股收益（元/股）	0.41	0.35	17.14%
稀释每股收益（元/股）	0.41	0.35	17.14%
加权平均净资产收益率	6.17%	5.96%	0.21%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	6.17%	5.96%	0.21%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年末增减
总资产（元）	1,397,294,187.89	1,277,845,983.37	9.35%
归属于上市公司普通股股东的所有者权益（元）	1,009,000,567.65	961,984,897.95	4.89%
归属于上市公司普通股股东的每股净资产（元/股）	6.77	6.47	4.65%

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）	9,644.68	
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）	48,667.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-7,281.42	
减：所得税影响额	8,026.75	
少数股东权益影响额（税后）	9,094.40	
合计	33,909.11	--

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

公司报告期不存在将根据《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、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

六、重大风险提示

1、行业政策风险

近年来，国家大力推动软件行业、电子政务等相关行业发展，相关政府部门先后颁布了财税、投融资、研发、知识产权等一系列法律法规和多项扶持政策，为行业发展提供强有力的政策支持、营造良好的发展环境。随着国家政策导向和产业布局的调整，产业政策也可能会出现调整，对本行业带来一些影响。

针对上述问题，公司将进一步建立健全快速的市场政策分析与监测机制，把握政策动向，严格依照国家有关法律法规经营，规避可能造成的风险。同时，公司通过学习科学的管理思想，逐步提高在技术、知识产权、财务等方面的管理水平，从而提升自身风险抵抗能力，减小政策变化带来不利影响。

2、技术风险

公司自成立以来，持续加大在技术研发上的投入。经过多年的技术积累和创新，公司依托自主研发的构建平台，形成了多项核心软件和行业应用解决方案，技术优势明显。但软件行业属于技术高速发展的行业，公司在新技术、新产品研发上面临着一定程度的投入高、难度大、更新换代快的风险。

针对上述问题，公司在继续保持技术预研和产品研发高投入的同时，不断完善技术研发、技术创新体系。紧跟行业技术发展趋势，把握产品和技术研发方向，让技术研发面向市场，及时根据市场变化和客户需求推出新产品和解决方案，保障技术的创新性和领先性，保证公司的市场竞争力。

3、管理风险

公司在多年的管理经验累计和治理实践中，治理制度不断完善，形成了较为健全的公司治理机制体系，并在实际执行中运作良好。公司上市以来，业务规模日益扩大，公司组织结构和管理体系趋于复杂化，公司的经营决策、风险控制的难度大为增加，对公司管理团队的管理水平及驾驭经营风险的能力带来一定程度的挑战。

针对上述问题，公司将根据上市企业规范运作指引要求，持续梳理和优化组织管理架构，不断提升管理团队的管理能力和业务能力，完善法人治理结构，规范公司运作体系，加强内部控制，强化各项决策的科学性，促进公司的机制创新和管理升级。

4、业务拓展风险

公司上市后，根据公司长期发展战略，公司充分利用资本市场的平台，通过对外投资、并购等方式拓展业务，进行前瞻性布局。在专注主营业务，适时拓展的发展策略下，对公司集团运营、管控和整合能力提出了更高的要求。

针对上述问题，公司将制定适合的发展战略，充分发挥集团整体的管理和协同效应，有效整合公司技术、产品和业务资源，提升公司整体优势，防范业务扩张带来的风险。

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

报告期内，公司实现营业收入 3.48 亿元，比去年同期增长 27.56%；实现营业利润 5,892.80 万元，比去年同期增长 34.79%；归属于母公司所有者的净利润 6,145.49 万元，比去年同期增长 17.41%。

报告期内，法院行业收入稳定增长，法院紧密围绕《人民法院信息化建设五年发展规划（2013-2017）》和全国法院信息网络“天平工程”建设规划，全面推进法院信息化建设。受益于审判流程公开、裁判文书公开和执行信息公开等三大平台建设需求增长，公司系列解决方案在全国市场取得了良好的推广。全国法院积极推进庭审全程录音录像的建设，数字法庭及相关音视频应用系统建设积极开展，以数字法庭业务应用系统与数字庭审主机等软硬件设备为核心的数字法庭解决方案，市场占有率稳步提高；同时，根据法院业务发展和数据管理的需求，智能法院、集控中心、数据中心、司法数据分析平台等系统的建设需求明显增加，市场空间进一步拓展；在互联网及云服务应用方面，公司第一款基于互联网和移动互联网应用的产品“诉讼无忧”，面向社会公众、律师和诉讼当事人提供司法公开云服务、在线诉讼服务，签约客户已经超过 600 余家法院。报告期内，法院业务实现收入 2.18 亿元，实现持续稳定的增长。

报告期内，检察院行业信息化趋势增速显著，信息引导侦查、高清同步录音录像、远程接访、法检互联平台、数据分析等系统和解决方案在检察院行业积极推进、展开建设，同时检察院运维服务业绩拓展取得良好成绩，公司逐步建立了面向全国检察行业运维服务的优势和领先地位。报告期内，公司承建了多家省级检察院具有战略制高点和行业示范意义的项目，实现收入 8,589 万元，较上年同期增长了 242.19%。

报告期内，公司在食品安全信息化建设领域取得显著进展，面对政府机构改革和职能转变陆续完成的契机，根据国家《关于进一步加强食品药品监管信息化建设的指导意见》的要求，在食品安全信息化建设领域积极探索，不断推出符合社会食品安全管理和监督需要的信息化解决方案和软件产品，在全国各省、自治区和直辖市积极布局，大力拓展食品安全信息化建设市场，先后中标北京、三亚等多个城市食品安全监管和建设项目，新签合同额实现大幅度增长。报告期内，华宇金信实现收入 1,647.13 万元，较上年同期增长 41.35%。

报告期内，商务智能领域经过多年的市场开拓和培育，发展势头良好。公司继续推广在重点行业的解决方案，财税、银行、卫生等多个领域连续签订重要项目合同，并通过优势产品推动运维项目的落地；新行业拓展陆续取得突破，在非银行金融机构、保险等多个领域中

标；在产品营销方面，公司品牌和产品影响力逐步提升，与更多系统集成商建立了广泛的合作关系，共同推动数据仓库和商业智能项目的建设。报告期内，亿信华辰实现收入 1,522.45 万元，较上年同期增长了 30.3%。

报告期内，公司投资成立北京华宇信码技术有限公司，以二维码专利为载体，以移动互联网、大数据等信息技术手段为基础，向客户提供信息服务、共同构建商品信息与营销服务平台。目前，华宇信码业务进展顺利，通过渠道建设以及建立大客户销售队伍，并与亿信华辰开展数据分析平台的研发合作，在快消、食品、化妆品、电商等领域积极拓展客户，其二维码专利产品和数据服务获得了多家客户的认可。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	348,171,854.28	272,953,993.70	27.56%	
营业成本	172,682,393.15	137,893,930.43	25.23%	
销售费用	27,101,681.21	22,520,124.61	20.34%	
管理费用	81,142,599.36	66,882,644.92	21.32%	
财务费用	-1,361,251.69	-4,454,948.88	69.44%	募投项目推进以及超募资金的使用，募投专户余额减少，使存款利息收入减少。
所得税费用	10,113,172.27	-1,119,742.18	1,003.17%	子公司华宇信息所得税执行二免三减半优惠政策，上期免税，本期减半征收，实际税负为 12.5%。
研发投入	73,007,796.82	47,498,013.94	53.71%	新产品研发以及推动产品升级，公司加大了研发投入。
经营活动产生的现金流量净额	-42,149,232.06	-172,028,511.52	75.50%	加大应收款项回收，回款同比增加 167.86%。
投资活动产生的现金流量净额	-81,755,841.53	-43,137,497.18	-89.52%	主要是公司及子公司加大了研发投入，以及投资建设大连研发基地。
筹资活动产生的现金流量净额	-11,510,041.07	-27,708,992.58	58.46%	主要是期权行权吸收投资收到现金以及投资华宇信码吸收少数股东投资增加所致。
现金及现金等价物净增加额	-135,415,114.66	-242,875,001.28	44.24%	经营活动、筹资活动产生现金流量净增加额合计高于投资活动产生的现金流量减少额。

2、报告期内驱动业务收入变化的具体因素

报告期内，公司实现营业收入 3.48 亿元，比去年同期增长 27.56%。

(1) 得益于国家对政务信息化工程建设的大力推动，公司在法院、检察院和政府行业都取得了持续增长。其中，检察院行业建设热点不断涌现，业绩增长显著，营业收入较上年同期增长了 242.19%。

(2) 报告期内，公司持续优化业务结构，盈利能力稳步提升。公司软件业务和运维服务收入占比较上年同期提高了七个百分点，业务收入较上年同期增长了 47.87%。

(3) 从区域来看，全国销售网络建设成果良好，各区域业绩稳健增长。其中，华南地区业务拓展成效显著，在检察院和政府行业均取得了较大的增长，华南地区收入较去年同期增长 118.17%。

3、主营业务经营情况

(1) 主营业务的范围及经营情况

公司经批准的经营范围：计算机软硬件及外围设备、网络技术、应用电子技术开发、技术转让、技术服务、技术咨询、技术培训；制造及销售开发后的产品；电子商务服务；企业管理咨询；计算机网络系统集成、管理及维护；承接计算机网络工程及综合布线工程。

(2) 主营业务构成情况

占比 10%以上的产品或服务情况

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
分产品或服务						
分行业						
法院	217,730,794.94	96,589,491.11	55.64%	6.32%	-5.33%	5.46%
检察院	85,890,036.49	55,857,378.24	34.97%	242.19%	279.96%	-6.46%
政府	36,734,297.56	18,378,443.12	49.97%	4.42%	2.43%	0.97%
分产品						
应用软件	126,962,145.53	28,051,021.16	77.91%	25.33%	20.25%	0.93%
系统建设服务	164,540,825.31	124,302,994.93	24.45%	10.60%	17.96%	-4.71%
运维服务	56,668,883.44	20,328,377.06	64.13%	147.64%	121.18%	4.29%
分地区						
华北地区	183,391,961.97	86,640,023.07	52.76%	27.88%	16.63%	4.56%

华南地区	38,013,361.07	24,195,768.78	36.35%	118.17%	117.91%	0.08%
华中地区	46,902,103.95	28,497,055.13	39.24%	2.30%	33.85%	-14.32%
西北地区	43,681,957.75	11,369,169.14	73.97%	4.50%	-51.73%	30.32%

4、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

项 目	本 期	去年同期
公司前五名供应商采购总额 (元)	47,486,632.02	23,035,490.00
占半年度采购总额比例	16.89%	12.50%

报告期内，公司无单一供货商采购的比例超过30%的情形。

报告期公司前 5 大客户的变化情况及影响

项 目	本 期	去年同期
公司前五名客户销售总额 (元)	58,084,699.06	52,581,710.59
占半年度销售总额比例	16.68%	19.27%

报告期内，公司无单一客户销售的比例超过30%的情形。

5、主要参股公司分析

对公司净利润影响达到 10%以上的子公司情况：

单位：元

公司名称	主要产品或服务	净利润
北京华宇信息技术有限公司	软件与信息服务	79,288,961.92

6、重要研发项目的进展及影响

公司自成立以来一直高度重视研发投入力度，本报告期研发支出总额 7,300.78 万元，占公司营业收入的 20.97%，其中开发支出 4,347.03 万元，持续加大的研发投入为公司巩固和进一步提高核心竞争力提供了有力的保障。

报告期内，公司主要开发项目支出如下：

项 目	年初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			计入当期损益	确认为无形资产	
1.电子检务新一代业务系统	26,235,274.48	197,431.34			26,432,705.82
2.数字法院新一代业务系统	39,482,631.10	196,346.09			39,678,977.19
3.华宇政务应用支撑和研发平台	7,551,962.00	190,579.66			7,742,541.66
4.商业智能分析应用平台	9,306,719.66	194,990.03			9,501,709.69
5.信息应用运维管理与服务系统	33,571,087.89	-		33,571,087.89	-

6.数字法院系统（二期）	6,661,819.48	9,181,691.86		15,843,511.34
7.现场业务应用	1,981,084.13	9,984,134.28		11,965,218.41
8.智能辅助侦查系统	1,747,000.67	1,797,627.03		3,544,627.70
9.司法行政信息管理系统	1,609,018.83	2,289,632.65		3,898,651.48
10.政法信息共享平台	2,220,418.61	1,760,592.18		3,981,010.79
11.商业智能平台（二期）	2,221,749.56	2,564,861.49		4,786,611.05
12.诉讼无忧服务平台（二期）	1,814,109.92	4,435,085.31		6,249,195.23
13.EsDataClean数据质量管理平台	2,052,954.30	1,805,291.73		3,858,246.03
14.EsDataPump数据ETL、建模平台	1,936,386.83	1,634,973.42		3,571,360.25
15.网络商品交易与服务行为监管系统	3,808,906.56	1,551,858.69		5,360,765.25
16.街道食品安全保障系统	622,006.60	126,277.81		748,284.41
17.城市食品安全保障系统	491,144.47	1,803,437.64		2,294,582.11
18.食品企业追溯管理系统	-	1,017,710.13		1,017,710.13
19.数字法院业务应用系统2.5	271,134.40	1,169,869.89		1,441,004.29
20.检察院检察统计分析系统	234,505.65	263,626.17		498,131.82
21.检察院档案管理系统V2.0	227,636.96	289,697.79		517,334.75
22.执行联动管理系统V2.0	-	219,581.28		219,581.28
23.华宇食品安全系统V2.0	-	794,978.01		794,978.01
合计	144,047,552.10	43,470,274.48	33,571,087.89	153,946,738.69

7、核心竞争力不利变化分析

□ 适用 √ 不适用

8、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

软件和信息技术服务业是关系国民经济和社会发展全局的基础性、战略性、先导性产业，根据工信部 2012 年发布的《软件和信息技术服务业“十二五”发展规划》提出的发展目标：到 2015 年，软件和信息技术服务业务收入突破 4 万亿元，占信息产业比重达到 25%，年均增长 24.5%以上。确定的发展重点包括：基础软件、工业软件与行业解决方案、信息安全软件与服务、信息技术咨询服务、新兴信息技术服务等相关内容。

2012 年，国家发改委发布的《“十二五”国家政务信息化工程建设规划》中，明确提出通过实施国家政务信息化工程，到“十二五”期末，形成统一完整的国家电子政务网络，基本满足政务应用需要；初步建成共享开放的国家基础信息资源体系，支撑面向国计民生的决策管理和公共服务，显著提高政务信息的公开程度；基本建成国家网络与信息安全基础设施，网络与信息安全保障作用明显增强；基本建成覆盖经济社会发展主要领域的重要政务信息系统，治国理政能力和依法行政水平得到进一步提升。

2013 年，由国务院发布的《国务院关于促进信息消费扩大内需的若干意见》中，将信息消费提高到了国家战略层面，一是加快信息基础设施演进升级；二是增加信息产品供给能力；三是培育信息消费需求；四是提升公共服务信息化水平；五是加强信息消费环境建设等。在

提升公共服务信息化水平方面，“意见”提出要加快推进国家政务信息化工程建设，建立完善国家基础信息资源和政府信息资源，建立政府公共服务信息平台，整合多部门资源，提高共享能力，促进互联互通，有效提高公共服务水平。

2014 年 7 月，最高人民法院发布的《人民法院第四个五年改革纲要(2014-2018)》中，以司法为民、公正司法为工作主线，将进一步深化司法公开作为重要改革内容。在审判流程公开、裁判文书公开和执行信息公开三大平台建设的基础上，提出了更高的要求：1. 完善庭审公开制度。建立庭审公告和旁听席位信息的公示与预约制度。推进庭审全程同步录音录像。规范以图文、视频等方式直播庭审的范围和程序；2. 完善审判信息数据库，方便当事人自案件受理之日起，在线获取立案信息和审判流程节点信息；3. 继续加强中国裁判文书网网站建设，严格按照“以公开为原则，不公开为例外”的要求，实现四级人民法院依法应当公开的生效裁判文书统一在中国裁判文书网公布；4. 整合各类执行信息，方便当事人在线了解执行工作进展，实现执行信息公开平台与各类征信平台的有效对接。

随着国家政务信息化工程的逐步推进，政务信息共享和整合的步伐进一步加快，以此为基础的应用协同也面临着前所未有的良好发展环境。配合大部制管理模式的推进和跨部门应用的协同，电子政务正进入综合集成、协同应用阶段，各级政务部门积极建设电子政务公共服务平台，开展跨部门、跨层级的信息共享和业务协同，电子政务市场规模将迅速放大，云计算、服务交付的趋势越来越明显。公司将受益于整个大产业的发展，尤其在行业解决方案、咨询服务、新兴信息技术服务等相关领域获得更为广阔的成长空间。

公司将整合政策、行业、资金以及跨领域人才，深刻理解行业、用户的业务和需求，与云技术、大数据、移动互联网等技术结合，面向政府、企业和个人用户推出创新业务模式和解决方案，积极投入到信息化建设的新一轮浪潮中，引领行业发展。

9、公司年度经营计划在报告期内的执行情况

报告期内，根据年度经营计划，公司稳步开展各项业务。公司积极开拓市场，完善面向全国的销售网络，提升市场占有率，保持公司业绩持续稳定的增长；公司进一步加大研发投入，推进技术创新，继续提升公司产品的核心竞争力；继续推行积极的人力资源政策，培养核心管理和技术人才，保障和支撑公司业务的长远发展。

10、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

请见“第二节 七 重大风险提示”。

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	51,481.18
报告期投入募集资金总额	10,121.3

已累计投入募集资金总额	41,313.12
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	
<p>经中国证券监督管理委员会许可[2011]1492 号文核准,公司委托主承销商国信证券股份有限公司(以下简称“国信证券”)首次公开发行人民币普通股(A股)1,850 万股(每股面值 1 元),每股发行价格为 30.80 元,募集资金总额为 56,980.00 万元;扣除发行费用后募集资金净额为 51,481.18 万元。该募集资金到位情况已经兴华会计师事务所有限责任公司审验,并于 2011 年 10 月 31 日出具了(2011)京会兴(验)字第 7-017 号《验资报告》。</p> <p>截至 2014 年 6 月 30 日,公司已累计投入募集资金总额为 41,313.12 万元,其中报告期内投入募投项目金额 10,121.30 万元。</p>	

(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	截止报告期末累计实现的效益	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											
1.数字法院智能管理系统	否	5,982.04	5,230.44	11.88	5,230.38	100.00%	2014年06月30日	0	0	不适用	否
2.电子检务管理系统	否	5,583.54	3,488.1	11.92	3,488.08	100.00%	2014年06月30日	0	0	不适用	否
3.商业智能分析应用平台	否	2,485.7	1,329.65	11.78	1,325.63	99.70%	2014年12月31日	0	0	不适用	否
4.华宇政务应用支撑和研发平台	否	1,973.52	1,001.14	11.51	997.12	99.60%	2014年12月31日	0	0	不适用	否
5.信息应用运维管理与服务系统	是	3,452.72	3,450.78	0	3,450.78	100.00%	2013年12月31日	899.12	899.12	是	否
承诺投资项目小计	--	19,477.52	14,500.11	47.09	14,491.99	--	--	899.12	899.12	--	--
超募资金投向											
收购子公司华宇金信	否	1,173	1,173	0	1,173	100.00%	2012年04月25日	64.62	233.94	是	否
建设实施“华宇(大连)研发基地项目”	否	10,000	10,000	2,074.21	4,848.13	48.48%		0	0	不适用	否
归还银行贷款(如有)	--	3,000	3,000	0	3,000	100.00%	--	--	--	--	--
补充流动资金(如有)	--	17,800	17,800	8,000	17,800	100.00%	--	--	--	--	--
超募资金投向小计	--	31,973	31,973	10,074.21	26,821.13	--	--	64.62	233.94	--	--
合计	--	51,450.52	46,473.11	10,121.3	41,313.12	--	--	963.74	1,133.06	--	--
未达到计划进度或预计收益的	华宇软件于 2011 年 10 月 26 日在深圳证券交易所创业板挂牌上市,在此之前公司尚未取得募集资金,由于存在资										

情况和原因（分具体项目）	<p>金缺口，公司在 2009 年或 2010 年起仅以自筹资金的方式对五个募集资金投资项目进行了小规模投入，也取得了部分阶段性成果，但总体来说并未按照募集资金投资项目原定计划进行实施。近两年业界基于云计算、物联网等技术的应用逐渐成熟，将成为未来一段时期内行业信息化建设的重点和亮点，结合公司主营行业信息化建设的要求和特点，增加对这些技术的应用将带来更大的经济效益和社会效益。</p> <p>因此，华宇软件在对市场情况进行充分分析后，对五个募集资金投资项目的研发计划做了相应的调整，使募集资金投资项目更具市场性和领先性，符合公司长期发展的需要。</p>
项目可行性发生重大变化的情况说明	无
超募资金的金额、用途及使用进展情况	<p>适用</p> <p>1、2011 年 12 月 13 日，公司第四届董事会第十次会议审议通过了《使用部分超募资金偿还银行贷款和永久补充流动资金的议案》，同意使用超募资金 3,000 万元偿还银行贷款及 3,400 万元用于永久补充流动资金。截止目前，以上计划已经实施完毕。</p> <p>2、2012 年 4 月 25 日，公司第四届董事会第十三次会议审议通过了《使用超募资金收购华宇金信（北京）软件有限公司 51% 股权的议案》，同意使用超募资金 1,173 万元向陈京念先生收购华宇金信(北京)软件有限公司 51% 的股权。截止目前，以上计划已经实施完毕。</p> <p>3、2013 年 1 月 14 日，2013 年第一次临时股东大会会议通过了关于使用超募资金建设实施“华宇（大连）研发基地项目”的议案》，同意使用超募资金 10,000 万元建设实施“华宇（大连）研发基地项目”。超募资金 10,000 万元将分两次以增资方式注入华宇（大连）信息服务有限公司，截至 2014 年 6 月 30，首次注资 6,000 万元已经完成，华宇（大连）信息服务有限公司注册资金增至 8,000 万元。</p> <p>4、2013 年 4 月 22 日，公司第四届董事会第二十六次会议审议通过了《使用部分超募资金永久补充流动资金的议案》，同意使用超募资金 6,400 万元用于永久补充流动资金。截止目前，以上计划已经实施完毕。</p> <p>5、2013 年 7 月 15 日，公司第四届董事会第二十八次会议审议通过了《使用部分超募资金暂时补充流动资金的议案》，同意使用超募资金 5,000 万元用于暂时补充流动资金。2013 年 12 月 25 日，公司已将人民币 5,000 万元归还至原超募资金存放账户。截止目前，以上计划已经实施完毕。</p> <p>6、2014 年 3 月 4 日，公司第五届董事会第六次会议审议通过了《使用部分超募资金暂时补充流动资金的议案》，同意使用超募资金 5,000 万元用于暂时补充流动资金。截止目前，以上计划已经实施完毕。</p> <p>7、2014 年 6 月 13 日，公司第五届董事会第九次会议审议通过了《使用部分超募资金永久补充流动资金的议案》，</p>

	同意使用超募资金 3,000 万元用于永久补充流动资金。截止目前，以上计划已经实施完毕。
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	适用
	以前年度发生 经公司 2012 年第一次临时股东大会审议通过，“信息应用运维管理与服务系统”项目变更由公司全资子公司华宇信息实施。该项目拟使用募集资金投资额为 3,452.72 万元，由公司以增资的方式注入华宇信息并全部用于该项目的建设。
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用
	为加快项目建设以满足公司发展需要，在募集资金到位前公司先行以自筹资金支付数字法院智能管理系统项目款项 2,647.99 万元、电子检务管理系统项目款项 2,320.67 万元、商业智能分析应用平台项目款项 154.71 万元、华宇政务应用支撑和研发平台项目款项 157.97 万元。2011 年 12 月 13 日，公司第四届董事会第十次会议审核通过了《关于用募集资金置换预先已投入募集资金项目的自筹资金的议案》，同意公司用募集资金 5,281.34 万元置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金。目前，相关资金已完成置换。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	适用
	截止 2014 年 6 月 30 日，公司募投项目“数字法院智能管理系统”、“电子检务管理系统”、“信息应用运维管理与服务系统”已按照计划时间结项，共使用募集资金 12,169.24 万元，募集资金专户结余资金 3,350.65 万元（含利息）。 上述项目产生结余资金，主要是设备投入、备用金较原计划减少导致。募投项目环境设备投入中，超过 70% 的投入为研发支撑环境和交付测试环境。公司采用云计算、虚拟化等技术手段节省设备投资；国产设备厂商给予了应用开发商更多支持，减少了设备环境的投入；上述募投项目在执行过程中没有出现意外、特殊情况，原预算中的预留备用金未予动用。截止目前，结余资金尚未处理。
尚未使用的募集资金用途及去向	截至 2014 年 6 月 30 日，本公司尚未使用的募集资金均存放于募集资金专户。
募集资金使用及披露中存在的	2014 年 6 月 13 日，公司第五届董事会第九次会议审议通过了《关于调整募集资金投资项目实施内容的议案》，将

问题或其他情况	公司募集资金投资项目投资总额由原计划的 19,477.52 万元调整为 14,500.11 万元，项目调整后剩余资金 4,977.41 万元（不含利息收入），将继续存放于募集资金专户。
---------	--

(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
信息应用运维管理与服务系统	信息应用运维管理与服务系统	3,452.72	0	3,450.78	100.00%	2013年12月31日	899.12	是	否
合计	--	3,452.72	0	3,450.78	--	--	899.12	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)			经公司 2012 年第一次临时股东大会审议通过，“信息应用运维管理与服务系统”项目变更由公司全资子公司华宇信息实施。该项目拟使用募集资金投额为 3,452.72 万元，由公司增资的方式注入华宇信息并全部用于该项目的建设。						
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)			无						
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明			无						

三、报告期内公司利润分配方案实施情况

报告期内，公司严格按照《公司章程》相关利润分配政策和审议程序实施利润分配方案，分红标准和分红比例明确清晰，相关的决策程序和机制完备。公司利润分配方案经由董事会、监事会审议过后提交股东大会审议，并由独立董事发表独立意见，审议通过后在规定时间内进行实施，切实保证了全体股东的利益。

经公司 2014 年 5 月 9 日召开的 2013 年年度股东大会审议通过，公司 2013 年年度权益分派方案为：以截止 2013 年 12 月 31 日公司总股本 148,708,500 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 1.5 元人民币（含税）。由于公司股权激励行权原因，截止 2014 年 5 月 27 日，公司总股本增至 148,887,300 股，按照“现金分红总额、送红股总额、转增股本总额固定不变”的原则，公司按最新股本计算的 2013 年年度权益分派方案为：以公司现有总股本 148,887,300 股为基数，向全体股东每 10 股派 1.498198 元人民币现金（含税）。公司于 2014 年 5 月 29 日发出《2013 年年度权益分派实施公告》，本次本权益分派股权登记日为：2014 年 6 月 5 日，除权除息日为 2014 年 6 月 6 日。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	不适用

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、公司股权激励的实施情况及其影响

2013年7月16日，第四届董事会第二十九次会议审议通过了《关于公司首期股票期权激励计划预留期权授予相关事项的议案》。根据公司2012年第三次临时股东大会审议通过的《股票期权激励计划（草案）及其摘要》和《股票期权激励计划实施考核办法》的相关规定，公司首期股票期权激励计划预留期权已获批准。公司决定2013年7月16日，向43名激励对象授出60万份预留期权。

2013年8月28日，第五届董事会第三次会议审议通过《关于对<股票期权激励计划（草案）>激励对象、股票期权数量及行权价格进行调整的议案》。根据公司《股票期权激励计划（草案）》规定，若在行权前华宇软件发生资本公积金转增股份、派送股票红利、股票拆细或缩股等事项，应对尚未行权的股票期权数量进行相应的调整。若在行权前华宇软件有派息、资本公积金转增股份、派送股票红利、股票拆细或缩股等事项，应对行权价格进行相应的调整。2013年4月18日，2012年度利润分配方案经公司2012年年度股东大会审议通过，以截止2012年12月31日公司总股本14,800万股为基数向全体股东每10股派发现金股利2元人民币（含税）。公司股权激励计划首次授予股票期权的激励对象张化军等16人因个人原因从公司离职，所涉及股票期权数量共计27.75万股，根据公司《股票期权激励计划（草案）》，上述人员已不具备激励对象资格，公司将按照规定注销其已登记的27.75万股股票期权。根据相关规定以及公司股东大会的授权，公司董事会对授予股票期权的激励对象、股票期权数量和行权价格进行调整。本次调整后，首次授予股票期权总数为512.25万股，首次股票期权的行权价格调整为16.52元，首次授予对象调整为196人。

2013年8月28日，第五届董事会第三次会议审议通过了《关于股票期权激励计划首次授予第一个行权期可行权的议案》。根据《上市公司股权激励管理办法（试行）》、《股权激励备忘录》及公司《股票期权激励计划（草案）》、《股票期权激励计划实施考核办法》的有关规定以及董事会薪酬与考核委员会对激励对象2012年度业绩考核情况的核实，股票期权激励计划首次授予股票期权第一个行权期行权条件已经满足，同意以定向发行公司股票的方式给予196名激励对象第一个行权期可行权股票期权共102.45万份，行权价格为16.52元。本次行权采用自主行权模式。

2013年9月4日，为保持简称和代码的一致性，更好的实现公司期权相关业务的衔接，经深圳证券交易所和中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司批准，公司将期权简称：“紫光 JLC1”变更为“华宇 JLC1”。

2014年6月13日，公司召开第五届董事会第九次会议，审议通过了《关于调整股票期权激励计划行权价格的议案》，同意根据公司2013年年度利润分配方案调整股票期权行权价格，首次授予期权调整后的行权价格为16.37元，预留期权调整后的行权价格为19.92元。

同日，公司召开第五届监事会第八次会议审议通过了《关于调整股票期权激励计划行权价格的议案》，同意对股票期权激励计划行权价格进行调整。独立董事对相关事项发表了明确的同意意见。

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露索引
《股票期权激励计划预留期权激励对象名单》《北京市伟拓律师事务所关于公司首期股票期权激励计划预留股票期权授予事项的法律意见书》《第四届董事会第二十九次会议决议公告》《第四届监事会第十七次会议决议公告》《关于首期股票期权激励计划预留期权授予的公告》《独立董事关于预留期权授予事项的独立意见》	2013年07月17日	www.cninfo.com.cn
《关于股票期权激励计划预留期权登记完成的公告》	2013年08月14日	www.cninfo.com.cn
《北京市伟拓律师事务所关于公司股票期权激励计划之激励对象、股票期权数量及行权价格调整的法律意见书》《第五届董事会第三次会议决议公告》《第五届监事会第三次会议决议公告》《独立董事关于股票期权激励计划相关事项的独立意见》《关于首期股票期权激励计划首次授予期权第一期可行权的公告》《北京市伟拓律师事务所关于公司股票期权激励计划首次行权的法律意见书》《关于对股票期权激励计划进行调整的公告》《股票期权激励计划对象名单（调整后）》	2013年08月29日	www.cninfo.com.cn
《关于调整股票期权激励计划行权价格的公告》《北京市伟拓律师事务所关于北京华宇软件股份有限公司股票期权激励计划之行权价格调整的法律意见书》	2014年6月14日	www.cninfo.com.cn

三、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
股权激励承诺	公司	公司承诺本次激励对象行权资金以自筹方式解决，公司不提供任何形式的财务资助，也不为其获得任何形式的财务资助提供任何形式的担保或承诺；公司持股 5%以上的主要股东或实际控制人及其配偶与直系近亲属未参与本次激励计划；公司承诺本次股权激励计划（草案）披露前 30 日内，未发生《上市公司信息披露管理办法》第三十条规定的重大事项，亦不存在增发新股、资产注入、发行可转债等重大事项未实施完毕的情形；公司承诺自披露股权激励计划至股权激励计划经股东大会审议通过后 30 日内，公司不进行增发新股、资产注入、发行可转债等重大事项。	2012 年 05 月 09 日	2012 年 5 月 9 日至本次股权激励计划终止或有效期结束。	截止报告期末，公司遵守以上承诺，未有违反上述承诺的情况。
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	报告期内，公司或持有 5%以上股东	1.避免同业竞争承诺公司控股股东及实际控制人邵学、发行前持股 5%的股东孟庆有、刘文惠、任涛承诺：本人不存在直接或间接从事与公司相同、相似或在商业上构成任何竞争的业务及活动的情形，并未拥有从事与公司可能产生同业竞争企业的任何股份、股权或在任何竞争企业有任何权益；本人将不会以任何方式直接或间接从事或参与任何与公司相同、相似或在商业上构成任何竞争的业务及活动，或拥有与公司存在竞争关系的任何经济实体的权益，或以其他任何形式取得该经济实体的控制权，或在该经济实体中担任高级管理人员或核心技术人员；本人将促使本人除公司外的其他控股企业不直接或间接从事、参与或进行与公司的生产经营相竞争的任何经营活动。2.股份锁定承诺股东邵学作为公司控股股东及实际控制人、董事长兼总经理，股东吕宾、赵晓明、任涛、王静、王川、冯显扬、黄福林、朱相宇、闻连茹、余晴燕作为公司的董事、监事、高级管理人员，承诺：自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其本次发行之前直接或间接持有的公司股份，也不由公司回购此部分股份。前述承诺期满后，	2011 年 10 月 26 日	以上承诺效期为持有华宇软件股票期间。	截止报告期末，上述人员均遵守以上承诺，未有违反上述承诺的情况。

		在其任职期间每年转让的股份不超过其所持公司股份总数的百分之二十五；离职后半年内不转让其所持有的公司股份；在申报离任六个月后的十二个月内通过证券交易所挂牌交易出售公司股票数量占其持有公司股票总数的比例不超过百分之五十。股东王秀花、王凯、黄天菊分别作为吕宾、王静、黄福林的直系亲属，承诺：自发行人股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其本次发行之前直接或间接持有的公司股份，也不由公司回购此部分股份。前述承诺期满后，在各自亲属任职期间每年转让的股份不超过其所持公司股份总数的百分之二十五；在各自亲属离职后半年内不转让其所持有的公司股份；在各自亲属申报离任六个月后的十二个月内通过证券交易所挂牌交易出售公司股票数量占其持有公司股票总数的比例不超过百分之五十。其他股东承诺：自公司股票上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理本次发行之前持有的公司股份，也不由公司回购此部分股份。 3.其他承诺： 公司控股股东及实际控制人邵学就公司商号的事项承诺：公司商号及商标中包含"紫光"字样已获相关主管部门许可，并取得紫光股份无异议的书面确认，公司自成立至今及在可预见的未来不曾发生也不会发生涉及公司商号或商标的纠纷。如相关有权单位就此问题要求公司更改商号或商标，本人将敦促公司履行决策程序，按相关有权单位的要求依法办理。因公司商号及商标引致纠纷、行政处罚、诉讼或其他法律程序而给公司造成的损失、支出，由本人承担。"			
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）	不适用				

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

四、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

五、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

第五节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份	55,827,274	37.54	76,125			-120,600	-44,475	55,782,799	37.43
3、其他内资持股	55,827,274	37.54	76,125			-120,600	-44,475	55,782,799	37.43
境内自然人持股	55,827,274	37.54	76,125			-120,600	-44,475	55,782,799	37.43
二、无限售条件股份	92,881,226	62.46	237,375			120,600	357,975	93,239,201	62.57
1、人民币普通股	92,881,226	62.46	237,375			120,600	357,975	93,239,201	62.57
三、股份总数	148,708,500	100.00	313,500			0	313,500	149,022,000	100.00

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

报告期内，公司股票期权激励计划共计行权313,500股，故报告期末公司股份总数为149,022,000股。

股份变动的原因

公司实施股权激励计划，报告期内，公司高级管理人员冯显扬、李向南、朱相宇和黄福林共计行权101,500股，高管行权股份按照高管持股规定锁定75%即76,125股，除高管锁定股外，其他行权股份237,375股均为无限售条件股份。

股份变动的批准情况

经公司于2013年8月28日召开的第五届董事会第三次会议审议，公司首期股权激励计划第一个行权期行权条件满足。第一个行权期可行权的股票期权数量为102.45万份，行权价格为16.52元，行权期限为2013年8月28日至2014年8月22日。

股份变动的过户情况

公司第一期股票期权第一次行权采用自主行权模式，本次行权造成的变动情况均已在中国登记结算深圳分公司办理了相关登记手续。

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

报告期内，公司第一期股权激励计划，本次共计行权313,500股，引起公司股份总数增加，截止2014年6月30日，公司股本为149,022,000股。因第一期股票期权激励计划行权，公司股

份增加1,022,000股，发行在外普通股加权平均数为148,804,016.67股，稀释后发行在外的普通股加权平均数为149,629,834.79股，由此，基本每股收益为0.41元/股，稀释每股收益为0.41元/股，归属于公司普通股股东每股净资产为6.7708元/股。最近一年2013年每股收益等相关指标未发生变化。

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数		4,245						
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
邵学	境内自然人	24.44	36,425,974	不变	36,275,174	150,800		
任涛	境内自然人	4.70	7,000,000	不变	7,000,000	0	质押	3,050,000
中国工商银行—广发聚丰股票型证券投资基金	其他	3.83	5,714,377	减持	0	5,714,377		
中国农业银行—中邮核心成长股票型证券投资基金	其他	2.62	3,900,000	增持	0	3,900,000		
中国建设银行股份有限公司—泰达宏利市值优选股票型证券投资基金	其他	2.35	3,500,000	减持	0	3,500,000		
夏郁葱	境内自然人	1.74	2,600,000	不变	0	2,600,000		
赵晓明	境内自然人	1.64	2,440,000	不变	2,440,000	0		
中国建设银行—信达澳银领先增长股票型证券投资基金	其他	1.64	2,436,888	增持	0	2,436,888		
中国建设银行—国泰金鼎价值精选混合型证券投资基金	其他	1.63	2,429,738	增持	0	2,429,738		
兴业银行股份有限公司—中	其他	1.54	2,292,367	增持	0	2,292,367		

邮战略新兴产业股票型证券投资基金								
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	公司与上述股东间不存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。除上述情形外，本公司未知其他股东间是否存在关联关系或构成一致行动人。							
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					
中国工商银行—广发聚丰股票型证券投资基金	5,714,377	人民币普通股	5,714,377					
中国农业银行—中邮核心成长股票型证券投资基金	3,900,000	人民币普通股	3,900,000					
中国建设银行股份有限公司—泰达宏利市值优选股票型证券投资基金	3,500,000	人民币普通股	3,500,000					
夏郁葱	2,600,000	人民币普通股	2,600,000					
中国建设银行—信达澳银领先增长股票型证券投资基金	2,436,888	人民币普通股	2,436,888					
中国建设银行—国泰金鼎价值精选混合型证券投资基金	2,429,738	人民币普通股	2,429,738					
兴业银行股份有限公司—中邮战略新兴产业股票型证券投资基金	2,292,367	人民币普通股	2,292,367					
交通银行—中海优质成长证券投资基金	2,266,434	人民币普通股	2,266,434					
王琼	2,134,450	人民币普通股	2,134,450					
中国民生银行股份有限公司—长信增利动态策略股票型证券投资基金	1,316,305	人民币普通股	1,316,305					
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	公司与上述股东间不存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。除上述情形外，本公司未知其他股东间是否存在关联关系或构成一致行动人。							
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	无							

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

单位：股

姓名	职务	任职状态	期初持股数	本期增持股份数量	本期减持股份数量	期末持股数	期初持有的股权激励获授予限制性股票数量	本期获授予的股权激励限制性股票数量	本期被注销的股权激励限制性股票数量	期末持有的股权激励获授予限制性股票数量
邵学	董事长/ 总经理	现任	36,425,974	0	0	36,425,974	0	0	0	0
赵晓明	董事/ 副总经理	现任	2,440,000	0	0	2,440,000	0	0	0	0
吕宾	董事/ 副总经理	现任	780,000	0	0	780,000	0	0	0	0
任涛	董事	现任	7,000,000	0	0	7,000,000	0	0	0	0
施天涛	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
赵小凡	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
王琨	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
王静	监事会主席	现任	550,000	0	0	550,000	0	0	0	0
杨辉	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
樊娇娇	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
冯显扬	副总经理	现任	1,222,000	20,000	0	1,242,000	0	0	0	0
黄福林	副总经理/ 质量总监	现任	390,000	41,500	0	431,500	0	0	0	0
朱相宇	副总经理	现任	1,400,000	20,000	0	1,420,000	0	0	0	0
余晴燕	副总经理/ 董事会秘书	现任	140,000	0	0	140,000	0	0	0	0
邢立君	人力资源总监	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
王琰	财务总监	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
李向南	人力资源总监	调任	0	20,000	0	20,000	0	0	0	0
凌雪梅	财务总监	离任	10,000	0	0	10,000	0	0	0	0
合计	--	--	50,357,974	101,500	0	50,459,474	0	0	0	0

2、持有股票期权情况

姓名	职务	任职状态	期初持有股票期权数量(份)	本期获授予股票期权数量(份)	本期已行权股票期权数量(份)	本期注销的股票期权数量(份)	期末持有股票期权数量(份)
冯显扬	副总经理	现任	100,000	0	20,000	0	80,000
黄福林	副总经理/ 质量总监	现任	207,500	0	41,500	0	166,000
朱相宇	副总经理	现任	100,000	0	20,000	0	80,000
余晴燕	副总经理/ 董事会秘书	现任	40,000	0	0	0	40,000
凌雪梅	财务总监	离任	90,000	0	0	0	90,000
李向南	人力资源总监	调任	100,000	0	20,000	0	80,000
合计	--	--	637,500	0	101,500	0	536,000

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
邢立君	人力资源总监	聘任	2014年06月30日	经公司总经理提名,公司董事会提名委员会资格审查,董事会聘任邢立君女士为公司人力资源总监,任期自董事会审议通过之日起至本届董事会届满。
王琰	财务总监	聘任	2014年06月30日	经公司总经理提名,公司董事会提名委员会资格审查,董事会聘任王琰先生为公司财务总监,任期自董事会审议通过之日起至本届董事会届满。
李向南	人力资源总监	调任	2014年06月30日	调任华宇信息人力资源总监职务
凌雪梅	财务总监	离任	2014年06月30日	个人原因

第七节 财务报告

一、审计报告

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、合并资产负债表

编制单位：北京华宇软件股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	311,456,892.98	436,993,695.67
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据		200,000.00
应收账款	311,436,024.17	286,144,157.97
预付款项	42,746,034.04	35,440,176.29
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	5,808.60	107,673.42
应收股利		
其他应收款	86,560,561.52	61,643,135.33
买入返售金融资产		
存货	314,795,042.60	200,184,598.58
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	4,671,911.20	617,478.81
流动资产合计	1,071,672,275.11	1,021,330,916.07
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		
投资性房地产		
固定资产	58,723,749.89	55,518,815.28
在建工程	29,180,082.05	11,503,795.34
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	57,638,447.44	27,545,079.74
开发支出	153,946,738.69	144,047,552.10
商誉		
长期待摊费用	14,494,087.73	9,635,620.78
递延所得税资产	11,638,806.98	8,264,204.06
其他非流动资产		
非流动资产合计	325,621,912.78	256,515,067.30
资产总计	1,397,294,187.89	1,277,845,983.37
流动负债：		
短期借款	2,000,000.00	2,000,000.00
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		2,739,000.00
应付账款	100,183,726.91	79,846,769.05
预收款项	212,637,266.12	173,188,961.14
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	2,361,063.12	1,571,808.02
应交税费	19,620,714.93	13,323,465.63
应付利息		

应付股利		
其他应付款	6,844,111.50	3,729,285.68
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	343,646,882.58	276,399,289.52
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	13,168.26	15,750.06
其他非流动负债	13,400,000.00	13,400,000.00
非流动负债合计	13,413,168.26	13,415,750.06
负债合计	357,060,050.84	289,815,039.58
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	149,022,000.00	148,708,500.00
资本公积	450,037,433.34	442,483,878.03
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	37,280,137.26	37,280,137.26
一般风险准备		
未分配利润	372,660,997.05	333,512,382.66
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	1,009,000,567.65	961,984,897.95
少数股东权益	31,233,569.40	26,046,045.84
所有者权益（或股东权益）合计	1,040,234,137.05	988,030,943.79
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,397,294,187.89	1,277,845,983.37

法定代表人：邵学

主管会计工作负责人：王琰

会计机构负责人：王琰

2、母公司资产负债表

编制单位：北京华宇软件股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	221,706,348.53	343,591,073.07
交易性金融资产		
应收票据		
应收账款	154,515,789.96	159,378,382.24
预付款项	2,275,670.36	7,981,718.32
应收利息	5,808.60	107,673.42
应收股利		
其他应收款	49,766,899.95	13,943,023.82
存货	29,691,706.99	31,455,651.13
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	23,072.25	129,159.51
流动资产合计	457,985,296.64	556,586,681.51
非流动资产：		
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	272,674,107.12	205,328,045.15
投资性房地产		
固定资产	42,083,775.55	43,212,013.90
在建工程		750,000.00
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	757,757.62	810,230.68
开发支出	84,152,831.69	83,373,484.57
商誉		
长期待摊费用	3,362,231.78	2,789,063.32
递延所得税资产	6,480,390.52	4,543,278.70

其他非流动资产		
非流动资产合计	409,511,094.28	340,806,116.32
资产总计	867,496,390.92	897,392,797.83
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款	49,654,713.92	50,213,136.69
预收款项	20,233,206.64	21,106,592.66
应付职工薪酬	127,084.03	137,184.37
应交税费	1,503,043.10	663,125.93
应付利息		
应付股利		
其他应付款	2,626,226.94	1,041,361.69
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	74,144,274.63	73,161,401.34
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	13,400,000.00	13,400,000.00
非流动负债合计	13,400,000.00	13,400,000.00
负债合计	87,544,274.63	86,561,401.34
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	149,022,000.00	148,708,500.00
资本公积	474,243,961.24	466,690,405.93
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	37,280,137.26	37,280,137.26
一般风险准备		

未分配利润	119,406,017.79	158,152,353.30
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	779,952,116.29	810,831,396.49
负债和所有者权益（或股东权益）总计	867,496,390.92	897,392,797.83

法定代表人：邵学

主管会计工作负责人：王琰

会计机构负责人：王琰

3、合并利润表

编制单位：北京华宇软件股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	348,171,854.28	272,953,993.70
其中：营业收入	348,171,854.28	272,953,993.70
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	289,243,871.17	229,236,543.51
其中：营业成本	172,682,393.15	137,893,930.43
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	2,664,529.27	2,057,171.36
销售费用	27,101,681.21	22,520,124.61
管理费用	81,142,599.36	66,882,644.92
财务费用	-1,361,251.69	-4,454,948.88
资产减值损失	7,013,919.87	4,337,621.07
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
投资收益（损失以“-”号填列）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		

三、营业利润（亏损以“－”号填列）	58,927,983.11	43,717,450.19
加：营业外收入	11,998,834.84	7,329,697.92
减：营业外支出	51,242.26	6,827.13
其中：非流动资产处置损失		6,616.43
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	70,875,575.69	51,040,320.98
减：所得税费用	10,113,172.27	-1,119,742.18
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	60,762,403.42	52,160,063.16
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	61,454,879.86	52,342,291.16
少数股东损益	-692,476.44	-182,228.00
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.41	0.35
（二）稀释每股收益	0.41	0.35
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	60,762,403.42	52,160,063.16
归属于母公司所有者的综合收益总额	61,454,879.86	52,342,291.16
归属于少数股东的综合收益总额	-692,476.44	-182,228.00

法定代表人：邵学

主管会计工作负责人：王琰

会计机构负责人：王琰

4、母公司利润表

编制单位：北京华宇软件股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	18,101,411.05	51,909,592.45
减：营业成本	17,673,763.81	37,101,045.96
营业税金及附加	4,841.28	198,477.46
销售费用	657,514.23	1,388,185.99
管理费用	12,710,646.62	14,302,681.15
财务费用	-771,549.63	-4,020,779.72
资产减值损失	5,085,261.41	4,239,454.86
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		

二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-17,259,066.67	-1,299,473.25
加：营业外收入	92,993.71	1,605,777.38
减：营业外支出	95.30	
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-17,166,168.26	306,304.13
减：所得税费用	-726,098.22	-70,006.70
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-16,440,070.04	376,310.83
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	-0.11	0.003
（二）稀释每股收益	-0.11	0.003
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	-16,440,070.04	376,310.83

法定代表人：邵学

主管会计工作负责人：王琰

会计机构负责人：王琰

5、合并现金流量表

编制单位：北京华宇软件股份有限公司

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	410,412,174.50	153,216,957.37
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	10,563,510.49	7,655,342.06
收到其他与经营活动有关的现金	26,402,121.36	20,042,106.12
经营活动现金流入小计	447,377,806.35	180,914,405.55

购买商品、接受劳务支付的现金	249,431,184.17	186,125,961.04
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	84,707,194.56	62,673,612.37
支付的各项税费	30,969,688.97	27,855,379.12
支付其他与经营活动有关的现金	124,418,970.71	76,287,964.54
经营活动现金流出小计	489,527,038.41	352,942,917.07
经营活动产生的现金流量净额	-42,149,232.06	-172,028,511.52
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	16,673.07	
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	16,673.07	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	81,772,514.60	43,137,497.18
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	81,772,514.60	43,137,497.18
投资活动产生的现金流量净额	-81,755,841.53	-43,137,497.18
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	9,357,032.19	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	5,880,000.00	
取得借款收到的现金	2,000,000.00	2,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	11,357,032.19	2,000,000.00
偿还债务支付的现金	2,000,000.00	2,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	20,867,073.26	27,708,992.58

其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	22,867,073.26	29,708,992.58
筹资活动产生的现金流量净额	-11,510,041.07	-27,708,992.58
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	-135,415,114.66	-242,875,001.28
加：期初现金及现金等价物余额	406,756,231.46	521,754,436.34
六、期末现金及现金等价物余额	271,341,116.80	278,879,435.06

法定代表人：邵学

主管会计工作负责人：王琰

会计机构负责人：王琰

6、母公司现金流量表

编制单位：北京华宇软件股份有限公司

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	19,847,010.23	51,223,841.69
收到的税费返还	82,993.71	1,605,777.38
收到其他与经营活动有关的现金	1,629,676.49	9,656,515.20
经营活动现金流入小计	21,559,680.43	62,486,134.27
购买商品、接受劳务支付的现金	13,026,802.26	66,944,444.74
支付给职工以及为职工支付的现金	6,504,033.88	6,117,871.55
支付的各项税费	1,650,512.53	8,083,569.21
支付其他与经营活动有关的现金	37,233,210.55	59,175,123.40
经营活动现金流出小计	58,414,559.22	140,321,008.90
经营活动产生的现金流量净额	-36,854,878.79	-77,834,874.63
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,592,570.05	15,337,845.25

投资支付的现金	60,000,000.00	60,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	6,120,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	67,712,570.05	75,337,845.25
投资活动产生的现金流量净额	-67,712,570.05	-75,337,845.25
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	3,477,032.19	
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	3,477,032.19	
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	20,794,673.26	27,636,192.58
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	20,794,673.26	27,636,192.58
筹资活动产生的现金流量净额	-17,317,641.07	-27,636,192.58
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	-121,885,089.91	-180,808,912.46
加：期初现金及现金等价物余额	337,173,450.26	406,532,906.72
六、期末现金及现金等价物余额	215,288,360.35	225,723,994.26

法定代表人：邵学

主管会计工作负责人：王琰

会计机构负责人：王琰

7、合并所有者权益变动表

编制单位：北京华宇软件股份有限公司

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	148,708,500.00	442,483,878.03			37,280,137.26		333,512,382.66		26,046,045.84	988,030,943.79
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	148,708,500.00	442,483,878.03			37,280,137.26		333,512,382.66		26,046,045.84	988,030,943.79
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	313,500.00	7,553,555.31					39,148,614.39		5,187,523.56	52,203,193.26
（一）净利润							61,454,879.86		-692,476.44	60,762,403.42
（二）其他综合收益										0.00
上述（一）和（二）小计							61,454,879.86		-692,476.44	60,762,403.42
（三）所有者投入和减少资本	313,500.00	7,553,555.31							5,880,000.00	13,747,055.31
1. 所有者投入资本	313,500.00	5,095,712.22							5,880,000.00	11,289,212.22
2. 股份支付计入所有者权益的		2,457,843.09								2,457,843.09

金额										
3. 其他										
(四) 利润分配							-22,306,265.47			-22,306,265.47
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							-22,306,265.47			-22,306,265.47
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	149,022,000.00	450,037,433.34			37,280,137.26		372,660,997.05		31,233,569.40	1,040,234,137.05

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	148,000,000.00	427,774,946.08			35,936,476.62		244,245,882.00		16,389,288.98	872,346,593.68
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、本年年初余额	148,000,000.00	427,774,946.08			35,936,476.62		244,245,882.00		16,389,288.98	872,346,593.68
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	708,500.00	14,708,931.95			1,343,660.64		89,266,500.66		9,656,756.86	115,684,350.11
（一）净利润							120,210,161.30		1,906,756.86	122,116,918.16
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							120,210,161.30		1,906,756.86	122,116,918.16
（三）所有者投入和减少资本	708,500.00	14,708,931.95							7,750,000.00	23,167,431.95
1. 所有者投入资本	708,500.00	11,540,594.10							7,750,000.00	19,999,094.10
2. 股份支付计入所有者权益的金额		3,168,337.85								3,168,337.85
3. 其他										
（四）利润分配					1,343,660.64		-30,943,660.64			-29,600,000.00

1. 提取盈余公积					1,343,660.64		-1,343,660.64			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-29,600,000.00			-29,600,000.00
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	148,708,500.00	442,483,878.03			37,280,137.26		333,512,382.66		26,046,045.84	988,030,943.79

法定代表人：邵学

主管会计工作负责人：王琰

会计机构负责人：王琰

8、母公司所有者权益变动表

编制单位：北京华宇软件股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减： 库存 股	专项 储备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润	所有者权益 合计
一、上年年末余额	148,708,500.00	466,690,405.93			37,280,137.26		158,152,353.30	810,831,396.49
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	148,708,500.00	466,690,405.93			37,280,137.26		158,152,353.30	810,831,396.49
三、本期增减变动金额（减少 以“-”号填列）	313,500.00	7,553,555.31					-38,746,335.51	-30,879,280.20
（一）净利润							-16,440,070.04	-16,440,070.04
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							-16,440,070.04	-16,440,070.04
（三）所有者投入和减少资本	313,500.00	7,553,555.31						7,867,055.31
1. 所有者投入资本	313,500.00	5,095,712.22						5,409,212.22
2. 股份支付计入所有者权益的 金额		2,457,843.09						2,457,843.09
3. 其他								
（四）利润分配							-22,306,265.47	-22,306,265.47
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							-22,306,265.47	-22,306,265.47
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	149,022,000.00	474,243,961.24			37,280,137.26		119,406,017.79	779,952,116.29

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	148,000,000.00	451,981,473.98			35,936,476.62		175,659,407.57	811,577,358.17
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	148,000,000.00	451,981,473.98			35,936,476.62		175,659,407.57	811,577,358.17
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	708,500.00	14,708,931.95			1,343,660.64		-17,507,054.27	-745,961.68
（一）净利润							13,436,606.37	13,436,606.37
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							13,436,606.37	13,436,606.37
（三）所有者投入和减少资本	708,500.00	14,708,931.95						15,417,431.95
1. 所有者投入资本	708,500.00	11,540,594.10						12,249,094.10
2. 股份支付计入所有者权益的金额		3,168,337.85						3,168,337.85
3. 其他								
（四）利润分配					1,343,660.64		-30,943,660.64	-29,600,000.00
1. 提取盈余公积					1,343,660.64		-1,343,660.64	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-29,600,000.00	-29,600,000.00
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	148,708,500.00	466,690,405.93			37,280,137.26		158,152,353.30	810,831,396.49

法定代表人：邵学

主管会计工作负责人：王琰

会计机构负责人：王琰

三、公司基本情况

(一) 历史沿革

北京华宇软件股份有限公司（以下简称“本公司”）（原名“北京清华紫光软件股份有限公司”）系经北京市人民政府经济体制改革办公室于2001年6月11日以京政体改股函[2001]38号文批准，由清华紫光股份有限公司（以下简称紫光股份）作为主发起人，以原清华紫光软件中心净资产及部分现金作为出资，联合其他企业和自然人投入现金共同发起设立，成立于2001年6月18日的股份有限公司。公司成立时注册资本4,000万元。

2003年12月1日，根据清华大学校企改制的要求和公司股权变化，经北京市工商行政管理局批准，公司更名为“北京紫光华宇软件股份有限公司”。

2007年根据公司股东大会审议通过的《2007 年度利润分配方案》：公司以总股本40,000,000股为基数，向全体股东每10 股送3 股红股、派 0.75 元人民币现金，分红前总股本为40,000,000 股，分红派息后总股本增至52,000,000 股。该事项已由北京中达耀华信会计师事务所有限公司出具报告号为中达验字[2008]第B005号验资报告，工商登记变更已办理完毕，注册资本变更为5,200万元。

公司于2008年通过股东大会决议，以9.1元/股的价格向子公司广州紫光华宇信息技术有限公司的自然人股东任涛发行股份350万股，作为本公司收购广州紫光华宇信息技术有限公司49%股权的支付对价。该事项已于2009年3月4日经中国证券业协会备案并取得中证协函[2009]74号函，并由中建华会计师事务所有限责任公司出具了中建验字[2009]第203号验资报告，增资事项的工商登记变更已办理完毕，注册资本变更为5,550万元。

公司根据2009年第二次临时股东大会决议及修改后的公司章程并经中国证券监督管理委员会于 2011年9月16日签发的证监许可 [2011] 1492号《关于核准北京紫光华宇软件股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的批复》，于2011年10月10日以每股人民币30.80元向社会公开发行人民币普通股（A股）18,500,000股，并由北京兴华会计师事务所有限责任公司出具了（2011）京会兴(验)字第7-017号验资报告，增资事项的工商登记变更已办理完毕，注册资本变更为7,400万元。

公司根据2011年年度股东大会决议和修改后章程，以2012年3月30日为转增基准日期，以截止2011年12月31日公司总股本7,400万股为基数按每10股转增10股的比例，以资本公积向全体股东转增股份总额7,400万股，每股面值1元，共计增加股本7,400万元，转增后公司总股本增加至14,800万股。已由北京兴华会计师事务所有限责任公司出具了[2012]京会兴验字第07010054号验资报告，增资事项的工商登记变更已办理完毕，注册资本变更为14,800万元。

2013年1月29日，根据第四届董事会第二十三次会议和2013年第二次股东大会审议通过的《关于变更公司名称的议案》，将公司名称“北京紫光华宇软件股份有限公司”变更为“北京华宇软件股份有限公司”变更事项的工商登记已办理完毕。

公司营业执照注册号为110000002773032，营业期限为长期，法定代表人为邵学，注册资本为148,000,000元。注册地址：北京市海淀区中关村东路1号院清华科技园科技大厦C座25层。

（二）行业性质

公司所属行业为信息技术行业。

（三）经营范围

公司经批准的经营范围：计算机软硬件及外围设备、网络技术、应用电子技术开发、技术转让、技术服务、技术咨询、技术培训；制造及销售开发后的产品；电子商务服务；企业管理咨询；计算机网络系统集成、管理及维护；承接计算机网络工程及综合布线工程。

（四）公司架构

公司除股份公司本部外，还包括：北京亿信华辰软件有限责任公司、广州华宇信息技术有限公司、北京华宇信息技术有限公司、华宇（大连）信息服务有限公司、华宇金信（北京）软件有限公司、北京华宇信码技术有限公司六家子公司。

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、以及其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释以及其他相关规定（以下简称“企业会计准则”）、以及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）的披露规定编制财务报表。

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

本公司记账本位币为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下企业合并

本公司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。在合并中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。

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费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。

企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

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

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量。公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

本公司在购买日对合并成本进行分配。

本公司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；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，经复核后，计入当期损益。

企业合并中取得的被购买方除无形资产外的其他各项资产（不仅限于被购买方原已确认的资产），其所带来的经济利益很可能流入本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量；公允价值能够可靠计量的无形资产，单独确认为无形资产并按公允价值计量；取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关义务很可能导致经济利益流出本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按照公允价值计量；取得的被购买方或有负债，其公允价值能可靠计量的，单独确认为负债并按照公允价值计量。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表的编制方法

合并财务报表的编制按照2006年2月颁布的《企业会计准则第33号——合并财务报表》执行。以控制为基础确定合并财务报表的合并范围，母公司控制的特殊目的主体也纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司和纳入合并范围的子公司的个别财务报表以及其他资料为依据，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，并抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的重大内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表及合并所有者权益变动表的影响后，由母公司进行合并编制。

当子公司的会计政策、会计期间与母公司不一致时，对子公司的财务报表进行调整。

7、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将同时具备持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资，确定为现金等价物。权益性投资不作为现金等价物。

8、外币业务和外币报表折算

（1）外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额计入当期损益。

（2）外币财务报表的折算

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；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表所有者权益项目下单独列示。

9、金融工具

金融工具分为金融资产与金融负债。

（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。上述分类一经确定，不会随意变更。

（2）金融工具的确认依据和计量方法

a、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债

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

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应确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

b、持有至到期投资

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

持有期间按照摊余成本和实际利率（如实际利率与票面利率差别较小的，按票面利率）计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间差额计入投资收益。

如果公司于到期日前出售或重分类了较大金额的可供出售持有至到期投资（较大金额是指相对于该类投资在出售或重分类前的总额金额而言），则公司将该类投资的剩余部分重分类为可供出售金融资产，且在本会计年度及以后两个完整的会计年度内不再将任何金融资产分类为持有至到期投资。但是，下列情况除外：出售日或重分类日距离该项投资到期日或赎回日较近（如到期前三个月内），市场利率变化对该项投资的公允价值没有显著影响；根据合同约定的定期偿付或提前还款方式收回该投资几乎所有初始本金后，将剩余部分予以出售或重分类；出售或重分类是由于企业无法控制、预期不会重复发生且难以合理预计的独立事项所引起。

c、可供出售金融资产

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或已宣告但尚未发放的现金股利）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间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。

d、其他金融负债

按其公允价值和和相关交易费用之和作为初始确认金额。

通常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：

a、所转移金融资产的账面价值；

b、因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。

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

益：

a、终止确认部分的账面价值；

b、终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

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

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，活跃市场的报价包括易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，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、参照上述相同的其他金融资产或金融负债的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

(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

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。减值事项是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。当发生减值迹象时，对金融资产计提减值准备。

a、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，则认定其已发生减值，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。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已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。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。

b、持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

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	单项金额重大的应收账款是指期末余额 100 万元及以上的应收账款。
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；如经单独测试后未发现减值迹象的单项金额重大应收款项则按账龄作为类似信用风险特征划分为若干组合，参照按组合计提坏账准备的计提方法计提坏账准备。

(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
组合 1	账龄分析法	其他不重大应收款项及经单独测试后未发现减值迹象的单项

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)	0%	0%
1—2 年	5%	5%
2—3 年	10%	10%
3—4 年	30%	30%
4—5 年	50%	50%
5 年以上	100%	100%

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	除单项金额重大已单独计提坏账准备的应收款项外，公司根据以往经验结合实际情况判断，以账龄为组合按上述比例计提的坏账准备不足以完全覆盖其预计
-------------	--

	损失额的应收款项，将单独计提坏账准备。
坏账准备的计提方法	根据预计的实际损失情况足额计提。

11、存货

(1) 存货的分类

存货分类为：在途物资、原材料、在产品、库存商品、发出商品、委托加工物资、周转材料等大类。

(2) 发出存货的计价方法

计价方法：个别认定法

取得时按实际成本计价，存货发出采用个别计价法核算。

债务重组取得债务人用以抵债的存货，以该存货的公允价值为基础确定其入账价值。

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存货通常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存货的成本。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的存货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存货按公允价值确定其入账价值。

(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

资产负债表日，公司存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。通常按照单个存货项目计提存货跌价准备；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。

存货可变现净值的确定：产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，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，以所生产的产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。

(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

a、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，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减的，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。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并成本为购买日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。企业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，确认为合并资产负债表中的商誉。企业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。购买方为企业合并而发生的审计、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。

b、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

a、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。

b、损益确认

成本法下，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。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，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。当期投资损益为按应享有或应分担的被投资单位当年实现的净利润或发生的净亏损的份额。在确认应分担的被投资单位发生的净亏损时，以投资账面价值减记至零为限（投资企业负有承担额外损失义务的除外）；如果被投资单位以后各期实现净利润，在收益分享额超过未确认的亏损分担额以后，按超过未确认的亏损分担额的金额，恢复投资的账面价值。

（3）减值测试方法及减值准备计提方法

公司在资产负债表日，检查长期股权投资是否存在减值迹象，当预计可收回金额低于账面价值时，确认减值损失，计入当期损益，同时计提长期股权投资减值准备。

对成本法核算的、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，其减值损失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。

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，将差额确认为资产减值损失。

长期股权投资减值损失一经确认，不得转回。

13、投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产—出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

公司对存在减值迹象的，估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。

投资性房地产减值损失一经确认，不再转回。

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。固定资产分类为：房屋及建筑物、电子设备、运输设备、其他设备、办公楼装修。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- a、与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- b、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

融资租入的固定资产按租赁资产原账面价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为入账价值，当租赁资产占资产总额的比例不大（不超过资产总额的 30%）时，按最低租赁付款额作为入账价值。

融资租入的固定资产采用与自有应计折旧资产相同的折旧政策。能够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。

(3) 各类固定资产的折旧方法

本公司固定资产从其达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法提取折旧。

已计提减值准备的固定资产在计提折旧时，按照该项固定资产的账面价值，以及尚可使用年限重新计算确定折旧率和折旧额；如果已计提减值准备的固定资产价值又得以恢复，该项固定资产的折旧率和折旧额的确定方法，按照固定资产价值恢复后的账面价值，以及尚可使用年限重新计算确定折旧率和折旧额。已全额计提减值准备的固定资产，不再计提折旧。

当固定资产不能为本公司生产商品、提供劳务、出租或经营管理服务时，本公司将列入闲置固定资产管理，闲置固定资产按照在用固定资产计提折旧。

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	47	5%	2.02%
电子设备	5	5%	19%
运输设备	8	5%	11.88%
办公楼装修	5	5%	19%

(4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

期末，对单项固定资产由于市价持续下跌，或技术陈旧、损坏、长期闲置等原因，导致其可收回金额低于账面价值的，并且这种降低的价值在可预计的将来期间内不能恢复时，按可收回金额低于其账面价值的差额，计提固定资产减值准备。预计的固定资产减值损失计入当期损益。对存在下列情况之一的固定资产，按单项资产全额计提减值准备：

- a、长期闲置不用，在可预见的未来不会再使用，且已无转让价值的固定资产；
- b、由于技术进步等原因，已不可使用的固定资产；
- c、虽然固定资产尚可使用，但使用后产生大量不合格品的固定资产；
- d、已遭毁损，以至于不再具有使用价值和转让价值的固定资产；
- e、其他实质上已经不能再给公司带来经济利益的固定资产。

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。

15、在建工程

(1) 在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

(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

期末公司根据在建工程的减值迹象判断是否应当计提减值准备，对长期停建并计划在三年内不会重新开工等预计发生减值的在建工程，对可收回金额低于账面价值的部分计提在建工程减值准备。

在建工程减值准备一旦计提，不得转回。

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：

a、资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非

现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

b、借款费用已经发生；

c、为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 借款费用资本化期间

为购建或者生产符合资本化条件的资产发生的借款费用，满足上述资本化条件的，在该资产达到预定可使用或者可销售状态前所发生的，计入该资产的成本；在达到预定可使用或者可销售状态后所发生的，于发生当期直接计入财务费用。

(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生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或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、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

无形资产按照成本进行初始计量。

购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

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无形资产通常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。

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

本公司于取得无形资产时分析判断其使用寿命。无形资产的使用寿命为有限的，估计该使用寿命的年限或者构成使用寿命的产量等类似计量单位数量。

使用寿命有限的无形资产，其摊销金额在使用寿命内系统合理摊销。无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。公司以预先估计构成软件使用寿命的销售额为摊销依据，在无形资产使用寿命内按照实际销售额进行摊销。无形资产的应摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额。已计提减值准备的无形资产，还应扣除已计提的无形资产减值准备累计金额。使用寿命不确定的无形资产不摊销。

资产负债表日，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，使用寿命和摊销方法与前期估计不同时，改变摊销期限和摊销方法。

（3）使用寿命不确定的无形资产的判断依据

本公司于取得无形资产时分析判断其使用寿命。无法预见无形资产为本公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

资产负债表日，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，则按使用寿命有限的无形资产进行摊销。

（4）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

企业内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段支出是指公司为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的、探索性的有计划调查所发生的支出，是为进一步开发活动进行资料及相关方面的准备，已进行的研究活动将来是否会转入开发、开发后是否会形成无形资产等均具有较大的不确定性。

开发阶段支出是指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、产品等发生支出。相对于研究阶段而言，开发阶段是已完成研究阶段的工作，在很大程度上具备了形成一项新产品或新技术的基本条件。

（5）内部研究开发项目支出的核算

企业内部研究开发项目研究阶段的支出，应当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：

- a、完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性。
- b、具有完成该无形资产并使用或出售的意图。
- c、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，可证明其有用性。
- d、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。
- e、归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

18、长期待摊费用

公司在筹建期间内发生的费用，在开始生产经营的当月起一次转入开始生产经营当月的损益；其他长期待摊费用在受益期内平均摊销。

19、预计负债

（1）预计负债的确认标准

本公司涉及诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项时，如该等事项很可能需要未来以交

付资产或提供劳务、其金额能够可靠计量的，确认为预计负债。

(2) 预计负债的计量方法

如果所需支出存在一个金额范围，则最佳估计数按该范围的上、下限金额的平均数确定；如果所需支出不存在一个金额范围，则按如下方法确定：

a、或有事项涉及单个项目时，最佳估计数按最可能发生的金额确定；

b、或有事项涉及多个项目时，最佳估计数按各种可能发生额及其发生概率计算确定。清偿确认的负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿的，则补偿金额在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

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。

20、股份支付及权益工具

(1) 股份支付的种类

本公司的股份支付分为以现金结算的股份支付和以权益结算的股份支付。对于权益结算的涉及职工的股份支付，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（其他资本公积），不确认其后续公允价值变动；对于现金结算的涉及职工的股份支付，按照每个资产负债表日权益工具的公允价值重新计量，确定成本费用和应付职工薪酬。

(2) 权益工具公允价值的确定方法

对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值，选用的期权定价模型至少考虑以下因素：a、期权的行权价格；b、期权的有效期；c、标的股份的现行价格；d、股价预计波动率；e、股份的预计股利；f、期权有效期内的无风险利率。

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量与实际可行权数量一致。根据上述权益工具的公允价值和预计可行权的权益工具数量，计算截至当期累计应确认的成本费用金额，再减去前期累计已确认金额，作为当期应确认的成本费用金额。

21、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货方；既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关

的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认营业收入的实现。

（2）确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时，公司分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

- a、利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
- b、使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

（3）确认提供劳务收入的依据

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，根据实际情况选用下列方法情况确定：

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

公司按照从接受劳务方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。

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：

- a、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。
- b、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。

（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

公司的主营业务为电子政务系统的产品开发与服务，主要面向政府、法院、检察院等领域的客户提供应用软件、系统建设服务和运行维护服务。

（1）应用软件

应用软件指公司针对客户在电子政务中的业务应用需求而提供的软件产品及应用软件定制开发。由于软件产品销售与软件定制开发的收入能够区分且能够单独计量，因此公司分别按照销售商品的收入确认原则和提供劳务的收入确认原则对软件产品与软件开发确认收入。

在遵循收入确认基本原则的基础上，软件产品销售在取得客户确认的《软件安装报告》时确认收入。软件开发采取对已完工作进行测量的方法，以资产负债表日的完工进度确认收入。公司在资产负债表日编制《软件开发进度报告》，对完工进度进行测量，按照软件开发

收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认软件开发收入后的金额，确认当期软件开发收入。

（2）系统建设服务

系统建设服务指公司针对电子政务客户在信息化基础环境建设、网络平台建设、系统平台建设、安全体系建设和管理等方面的需求，为客户提供的信息化基础环境建设服务。信息化基础环境建设服务按照提供劳务的收入确认原则确认收入。服务与设备的收入不能够区分或不能单独计量的，与设备共同按照销售商品的收入确认原则确认收入。

在遵循收入确认基本原则的基础上，信息化基础环境建设服务在服务已提供，并取得客户确认的《验收报告》时确认收入；设备的收入在取得客户确认的《货物接收单》（不需安装调试的）或《验收报告》（需要安装调试的）时确认收入。

（3）运行维护服务

运行维护服务指，除应用软件和系统建设服务之外，公司针对电子政务客户的专业服务需求，围绕信息化应用的生命周期，为客户提供的涵盖应用软件及系统运行平台的信息化系统运维管理、信息化应用推广、信息化规划咨询等服务。

在遵循收入确认基本原则的基础上，对于单次提供的服务，在服务已经提供，收到价款或取得收款的依据后确认收入；对于在一定期间内持续提供的服务，在服务期内分期确认收入。

22、政府补助

（1）类型

公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产称为政府补助，但不包括政府作为所有者投入的资本。公司取得的政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

（2）会计处理方法

公司将与资产相关的政府补助确认为递延收益，并在相关资产使用寿命期内平均分配，计入当期损益，但按照名义金额计量的政府补助则直接计入当期损益。与收益相关的政府补助，如果用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，确认为相关递延收益，并在确认相关费用期间计入当期损益；如果用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

公司已确认的政府补助需要返还的，如果存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；如果不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

23、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

a、公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：

- ①该项交易不是企业合并；
- ②交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)。

b、公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：

- ①暂时性差异在可预见的未来很可能转回；
- ②未来很可能获得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

c、公司对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

(2) 确认递延所得税负债的依据

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

- a、商誉的初始确认；
- b、同时具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：

- ①该项交易不是企业合并；
- ②交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)。

c、公司对与子公司、联营公司及合营企业投资产生相关的应纳税暂时性差异，同时满足下列条件的：

- ①投资企业能够控制暂时性差异的转回时间；
- ②该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

24、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
无

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是 否

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是 否

25、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是 否

无

(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

(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

26、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

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	应税收入	17%、6%
营业税	应税收入	3%
城市维护建设税	应缴流转税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	25%、10%、15%
教育费附加	应缴流转税额	3%和 2%

2、税收优惠及批文

(一) 增值税

(1) 销售应税收入按17%的税率计算销项税，提供应税服务收入按6%的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。

(2) 依据国务院下发的《关于鼓励软件产业和集成电路产业若干政策的通知》（国发[2000]18号）第5条的规定及由财政部、国家税务总局和海关总署联合下发的《关于鼓励软件产业和集成电路产业发展有关税收政策问题的通知》（财税[2000]25号）第1条的规定，自2000年6月24日至2010年底以前，公司及公司所属子公司-北京亿信华辰软件有限责任公司、广州华宇信息技术有限公司和北京华宇信息技术有限公司销售其自行开发生产的软件产品，按17%的法定税率征收增值税后，享受增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退的优惠政策。

(3) 依据国务院下发的《国务院关于印发进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展的若干政策的通知》（国发[2011]4号）第（一）条及第（三十三）条的规定及由财政部、国家税务总局下发的《关于软件产品增值税政策的通知》（财税[2011]100号）第1条的规定，2011年1月1日起公司及公司所属子公司-北京亿信华辰软件有限责任公司、广州华宇信息技术有限

公司、北京华宇信息技术有限公司和华宇（大连）信息服务有限公司销售其自行开发生产的软件产品，继续按17%的法定税率征收增值税后，享受增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退的优惠政策。

（二）企业所得税

公司于2013年12月被认定为2013-2014年度重点软件生产企业，自2013年1月1日至2014年12月31日按10%的税率缴纳企业所得税。

亿信华辰于2011年通过高新技术企业复审，根据国家关于高新技术企业的税收优惠政策，自2011年1月1日至2013年12月31日按15%的税率缴纳企业所得税。

广州华宇于2012年通过高新技术企业复审，根据国家关于高新技术企业的税收优惠政策，自2012年1月1日至2014年12月31日按15%的税率缴纳企业所得税。

华宇信息经认定为软件企业，根据财政部、国家税务总局《关于进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展企业所得税政策的通知》（财税[2012]27号），华宇信息享受二免三减半优惠，华宇信息2012年度、2013年度免征企业所得税，2014年度按照25%的法定税率减半征收企业所得税，实际税负12.5%。

华宇金信于2013年通过高新技术企业复审，根据国家关于高新技术企业的税收优惠政策，自2013年1月1日至2015年12月31日按15%的税率缴纳企业所得税。

大连华宇2013年认定为软件企业，根据《财政部、国家税务总局关于进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展企业所得税政策的通知》（财税[2012]27号），大连华宇享受二免三减半优惠，2014年度免征企业所得税。

3、其他说明

六、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

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
北京亿信华辰软件有限责任公司	控股子公司	北京市海淀区	软件开发与销售	10,000,000	计算机软硬件、电子产品技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务	8,000,000.00		80.00%	80.00%	是	2,000,000.00		
广州华宇信息技术有限公司	全资子公司	广州市海珠区	软件与信息服务	10,000,000	计算机软硬件、电子产品开发、技术转让、技术咨询、技术服务	10,000,000.00		100.00%	100.00%	是			
北京华宇信息技术有限公司	全资子公司	北京市海淀区	软件与信息服务	100,000,000	计算机软硬件、电子产品技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务	100,000,000.00		100.00%	100.00%	是			
华宇(大连)信息服务有限公司	全资子公司	大连市甘井子	软件与信息服务	80,000,000	计算机软硬件、电子产品技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务	80,000,000.00		100.00%	100.00%	是			

		区											
广州数字方舟信息技术有限公司	控股孙公司	广州市海珠区	软件与信息服务	10,000,000	计算机软硬件及外围设备、机械电器设备、通信设备、电子元器件的研究、开发及销售术咨询、技术服务、技术转让，计算机网络工程及综合布线服务；企业管理咨询。	6,000,000.00		60.00%	60.00%	是	4,000,000.00		
北京华宇信码技术有限公司	控股子公司	北京市海淀区	软件与信息服务	12,000,000.00	技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务；市场调查、企业管理咨询；公共关系服务、会议服务；承办展览展示活动	6,120,000.00		51.00%	51.00%	是	5,880,000.00		

(2) 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
华宇金信（北京）软件有限公司	控股子公司	北京海淀区	软件与信息服务	23,000,000.00	计算机软硬件、电子产品技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务	11,730,000.00		51%	51%	是	11,270,000.00		

2、合并范围发生变更的说明

2014年3月21日，公司新设立的北京华宇信码技术有限公司完成了工商登记手续，取得了北京市工商行政管理局海淀分局颁发的《企业法人营业执照》，本期纳入合并报表范围。

七、合并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：	--	--	182,401.99	--	--	280,180.35
人民币	--	--	182,401.99	--	--	280,180.35
银行存款：	--	--	271,158,714.81	--	--	406,476,051.11
人民币	--	--	271,158,714.81	--	--	406,476,051.11
其他货币资金：	--	--	40,115,776.18	--	--	30,237,464.21
人民币	--	--	40,115,776.18	--	--	30,237,464.21
合计	--	--	311,456,892.98	--	--	436,993,695.67

截至2014年6月30日其他货币资金中人民币40,115,776.18元，为本公司及子公司向银行申请开具无条件、不可撤销的担保函所存入的保证金存款。

2、应收票据

(1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票		200,000.00
合计		200,000.00

3、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
定期存款利息	107,673.42	33,739.57	135,604.39	5,808.60
合计	107,673.42	33,739.57	135,604.39	5,808.60

(2) 应收利息的说明

应收利息余额为应收的定期存款利息

4、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	69,426,267.69	20.64%	1,735,656.69	2.50%	69,426,267.69	22.76%	1,735,656.69	2.50%
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄组合	266,861,361.57	79.36%	23,115,948.40	8.66%	235,568,932.00	77.24%	17,115,385.03	7.27%
组合小计	266,861,361.57	79.36%	23,115,948.40	8.66%	235,568,932.00	77.24%	17,115,385.03	7.27%
合计	336,287,629.26	--	24,851,605.09	--	304,995,199.69	--	18,851,041.72	--

应收账款种类的说明

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

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
同方股份有限公司	69,426,267.69	1,735,656.69	2.50%	回款条件特殊
合计	69,426,267.69	1,735,656.69	--	--

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 年以内小计	150,425,784.89	56.37%		151,155,815.83	64.17%		
1 至 2 年	61,433,631.38	23.02%	3,853,640.69	41,454,821.15	17.60%	2,166,076.66	

2 至 3 年	26,661,108.06	9.99%	1,972,574.89	22,882,663.07	9.71%	2,288,266.31
3 至 4 年	12,144,496.43	4.55%	3,643,348.93	7,223,659.98	3.07%	2,167,097.99
4 至 5 年	5,099,913.84	1.91%	2,549,956.92	4,716,055.80	2.00%	2,358,027.90
5 年以上	11,096,426.97	4.16%	11,096,426.97	8,135,916.17	3.45%	8,135,916.17
合计	266,861,361.57	--	23,115,948.40	235,568,932.00	--	17,115,385.03

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

(2) 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
同方股份有限公司	客户	69,426,267.69	一年以内/一年至二年	20.64%
广东省人民检察院	客户	14,084,996.26	一年以内/一年至二年/二年至三年/三至四年/五年以上	4.19%
国家税务总局	客户	9,747,838.31	一年以内/二年至三年/三至四年	2.90%
辽宁省本溪市中级人民法院	客户	7,942,643.16	一年至二年/二年至三年	2.36%
广东省中山市人民检察院	客户	6,885,991.00	一年以内/二年至三年	2.05%
合计	--	108,087,736.42	--	32.14%

5、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
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄组合	92,868,031.81	100.00%	6,307,470.29	6.79%	67,648,956.18	100.00%	6,005,820.85	8.88%
组合小计	92,868,031.81	100.00%	6,307,470.29	6.79%	67,648,956.18	100.00%	6,005,820.85	8.88%
合计	92,868,031.81	--	6,307,470.29	--	67,648,956.18	--	6,005,820.85	--

其他应收款种类的说明

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 年以内小计	73,004,660.62	78.61%		50,228,049.41	74.25%	
1 至 2 年	10,337,517.04	11.13%	516,875.85	7,761,807.64	11.47%	388,090.38
2 至 3 年	2,107,420.00	2.27%	210,742.00	1,774,043.25	2.62%	177,404.33
3 至 4 年	724,596.52	0.78%	217,378.96	829,852.07	1.23%	248,955.62
4 至 5 年	2,662,728.30	2.87%	1,331,364.15	3,727,666.58	5.51%	1,863,833.29
5 年以上	4,031,109.33	4.34%	4,031,109.33	3,327,537.23	4.92%	3,327,537.23
合计	92,868,031.81	--	6,307,470.29	67,648,956.18	--	6,005,820.85

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) 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
北京市工商经济信息中心	客户	8,888,230.00	一年以内/一年至两年	9.57%
北京市人民检察院	客户	7,112,507.95	五年以上 / 四年至五年/三年至四年/二年至三年/一年以内	7.66%
中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司	客户	2,205,039.00	一年以内	2.37%
湖北省武汉市中级人民法院	客户	1,944,000.00	一年以内	2.09%
吉林省高级人民法院	客户	1,893,900.00	一年以内	2.04%
合计	--	22,043,676.95	--	23.73%

6、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	28,041,956.58	65.60%	34,203,814.77	96.51%
1 至 2 年	14,186,631.10	33.19%	676,279.25	1.91%
2 至 3 年	149,498.29	0.35%	209,059.90	0.59%
3 年以上	367,948.07	0.86%	351,022.37	0.99%
合计	42,746,034.04	--	35,440,176.29	--

(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
大连圣安房地产开发有限公司	供应商	14,510,138.00	一年至两年	尚未交易完成
银河联动信息技术（北京）有限公司	供应商	6,800,000.00	一年以内	尚未交易完成
极影电子(北京)有限公司	供应商	4,707,078.00	一年以内	尚未交易完成
北京东升博展科技发展有限公司	供应商	3,800,410.68	一年以内	尚未交易完成
北京数字方舟信息技术有限公司	供应商	3,000,000.00	一年以内	尚未交易完成
合计	--	32,817,626.68	--	--

7、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	21,277,825.83		21,277,825.83	10,947,334.68		10,947,334.68
在产品	46,930,814.17		46,930,814.17	17,569,147.75		17,569,147.75
库存商品	246,586,402.60		246,586,402.60	171,668,116.15		171,668,116.15
合计	314,795,042.60		314,795,042.60	200,184,598.58		200,184,598.58

8、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
北京华宇软件股份有限公司预付租赁费及物业费	23,072.25	129,159.51
北京华宇信息技术有限公司预付租赁费及物业费	3,800,410.68	
北京亿信华辰软件有限责任公司预付租赁费及物业费	438,757.57	117,125.23
华宇金信(北京)软件有限公司预付租赁费及物业费	407,170.70	371,194.07
北京华宇信码技术有限公司预付网络通信费	2,500.00	
合计	4,671,911.20	617,478.81

9、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：	80,552,300.04	6,559,281.55		140,568.00	86,971,013.59
其中：房屋及建筑物	39,010,747.20				39,010,747.20
运输工具	11,084,994.59	2,072,543.53		140,568.00	13,016,970.12
电子设备	21,111,054.51	4,305,021.36			25,416,075.87
其他设备	6,115,098.64	181,716.66			6,296,815.30
办公楼装修	3,230,405.10				3,230,405.10
--	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：	25,033,484.76	3,347,318.54		133,539.60	28,247,263.70
其中：房屋及建筑物	6,381,380.38	391,644.66			6,773,025.04
运输工具	4,609,145.14	612,965.51		133,539.60	5,088,571.05
电子设备	9,370,753.77	1,790,485.93			11,161,239.70
其他设备	1,603,320.63	552,222.44			2,155,543.07
办公楼装修	3,068,884.84				3,068,884.84
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	55,518,815.28	--			58,723,749.89
其中：房屋及建筑物	32,629,366.82	--			32,237,722.16
运输工具	6,475,849.45	--			7,928,399.07
电子设备	11,740,300.74	--			14,254,836.17
其他设备	4,511,778.01	--			4,141,272.23

办公楼装修	161,520.26	--	161,520.26
五、固定资产账面价值合计	55,518,815.28	--	58,723,749.89
其中：房屋及建筑物	32,629,366.82	--	32,237,722.16
运输工具	6,475,849.45	--	7,928,399.07
电子设备	11,740,300.74	--	14,254,836.17
其他设备	4,511,778.01	--	4,141,272.23
办公楼装修	161,520.26	--	161,520.26

本期折旧额 3,347,318.54 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 0.00 元。

10、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
北京华宇软件股份有限公司租用办公楼装修				750,000.00		750,000.00
北京华宇信息技术有限公司租用办公楼装修				2,139,940.82		2,139,940.82
北京亿信华辰软件有限责任公司租用办公楼装修				175,872.12		175,872.12
华宇（大连）信息服务有限公司新建办公楼	29,180,082.05		29,180,082.05	8,437,982.40		8,437,982.40
合计	29,180,082.05		29,180,082.05	11,503,795.34		11,503,795.34

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	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
华宇（大连）信息服务有限公司新建办公楼	8,437,982.40	20,742,099.65								超募资金	29,180,082.05
北京华宇软件股份有限公司租用办公楼装	750,000.00	692,603.80		1,442,603.80						自有资金	0.00

修										
北京华宇信息技术有限公司租用办公楼装修	2,139,940.82	2,871,570.44	5,011,511.26						自有资金	0.00
北京亿信华辰软件有限责任公司租用办公楼装修	175,872.12	735,056.09	910,928.21						自有资金	0.00
合计	11,503,795.34	25,041,329.98	7,365,043.27	--	--			--	--	29,180,082.05

在建工程项目变动情况的说明

本报告期其他减少为租用办公楼装修完工，转入“长期待摊费用”

11、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	56,176,073.91	33,675,874.21		89,851,948.12
软件	41,295,273.91	33,675,874.21		74,971,148.12
土地使用权	14,880,800.00			14,880,800.00
二、累计摊销合计	28,630,994.17	3,582,506.51		32,213,500.68
软件	28,382,980.87	3,433,698.53		31,816,679.40
土地使用权	248,013.30	148,807.98		396,821.28
三、无形资产账面净值合计	27,545,079.74	30,093,367.70		57,638,447.44
软件	12,912,293.04	30,242,175.68		43,154,468.72
土地使用权	14,632,786.70	-148,807.98		14,483,978.72
软件				
土地使用权				
无形资产账面价值合计	27,545,079.74	30,093,367.70		57,638,447.44
软件	12,912,293.04	30,242,175.68		43,154,468.72
土地使用权	14,632,786.70	-148,807.98		14,483,978.72

本期摊销额 3,582,506.51 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	
1.电子检务新一代业务系统	26,235,274.48	197,431.34			26,432,705.82
2.数字法院新一代业务系统	39,482,631.10	196,346.09			39,678,977.19
3.华宇政务应用支撑和研发平台	7,551,962.00	190,579.66			7,742,541.66
4.商业智能分析应用平台	9,306,719.66	194,990.03			9,501,709.69
5.信息应用运维管理与服务系统	33,571,087.89			33,571,087.89	
6.数字法院系统（二期）	6,661,819.48	9,181,691.86			15,843,511.34
7.现场业务应用	1,981,084.13	9,984,134.28			11,965,218.41
8.智能辅助侦查系统	1,747,000.67	1,797,627.03			3,544,627.70
9.司法行政信息管理系统	1,609,018.83	2,289,632.65			3,898,651.48
10.政法信息共享平台	2,220,418.61	1,760,592.18			3,981,010.79
11.商业智能平台（二期）	2,221,749.56	2,564,861.49			4,786,611.05
12.诉讼无忧服务平台（二期）	1,814,109.92	4,435,085.31			6,249,195.23
13.EsDataClean 数据质量管理平台	2,052,954.30	1,805,291.73			3,858,246.03
14.EsDataPump 数据 ETL、建模平台	1,936,386.83	1,634,973.42			3,571,360.25
15.网络商品交易与服务行为监管系统	3,808,906.56	1,551,858.69			5,360,765.25
16.街道食品安全保障系统	622,006.60	126,277.81			748,284.41
17.城市食品安全保障系统	491,144.47	1,803,437.64			2,294,582.11
18.食品企业追溯管理系统		1,017,710.13			1,017,710.13
19.数字法院业务应用系统 2.5	271,134.40	1,169,869.89			1,441,004.29
20.检察院检察统计分析系统	234,505.65	263,626.17			498,131.82
21.检察院档案管理系统 V2.0	227,636.96	289,697.79			517,334.75
22.执行联动管理系统 V2.0		219,581.28			219,581.28
23.华宇食品安全系统 V2.0		794,978.01			794,978.01
合计	144,047,552.10	43,470,274.48		33,571,087.89	153,946,738.69

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例 59.54%。

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 70.05%。

12、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
北京华宇软件股份有	2,789,063.32	1,442,603.80	869,435.34		3,362,231.78	

限公司装修费						
北京华宇信息技术有限公司装修费		5,011,511.26	696,043.23		4,315,468.03	
北京亿信华辰软件有限责任公司装修费	5,225,247.09	910,928.21	838,297.30		5,297,878.00	
广州华宇信息技术有限公司装修费	216,903.40		96,840.07		120,063.33	
广州数字方舟信息技术有限公司装修费	464,467.01	127,942.41	59,776.65		532,632.77	
华宇（大连）信息服务有限公司装修费	939,939.96		112,792.80		827,147.16	
北京华宇信码技术有限公司装修费		40,000.00	1,333.34		38,666.66	
合计	9,635,620.78	7,532,985.68	2,674,518.73		14,494,087.73	--

长期待摊费用的说明

公司长期待摊费用全部为公司及子公司对租赁办公场地的装修费用，自发生月份的次月起，分期摊销，摊销年限依据合同规定受益年限，当受益年限低于3年时，依据3年期限进行摊销。

13、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	4,682,959.87	3,771,353.26
可抵扣亏损	1,503,509.57	
无形资产摊销	3,177,859.97	3,047,650.39
未行权股权激励	1,932,359.00	856,739.47
存货中未实现对外销售利润	342,118.57	588,460.94
小计	11,638,806.98	8,264,204.06
递延所得税负债：		
固定资产估值	13,168.26	15,750.06
小计	13,168.26	15,750.06

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		
固定资产的评估增值	87,788.40	105,000.42
小计	87,788.40	105,000.42
可抵扣差异项目		
资产减值准备	31,422,958.53	25,140,487.20
无形资产摊销	17,445,263.53	17,261,166.18
未弥补亏损	8,218,918.58	
未行权股权激励	12,882,393.32	5,711,596.47
存货中未实现对外销售利润	2,471,937.93	5,018,785.07
小计	72,441,471.89	53,132,034.92

(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	11,638,806.98	72,441,471.90	8,264,204.06	53,132,034.92
递延所得税负债	13,168.26	87,788.40	15,750.06	105,000.42

14、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	25,142,050.79	7,013,919.87			32,155,970.66
合计	25,142,050.79	7,013,919.87			32,155,970.66

15、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数

保证借款	2,000,000.00	2,000,000.00
合计	2,000,000.00	2,000,000.00

短期借款分类的说明

公司子公司北京亿信华辰软件有限责任公司取得的北京银行股份有限公司中关村海淀园区支行200万元借款，该借款由公司股东吕宾先生提供担保，用于人员成本支出及补充流动资金，贷款期限12个月。

16、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票		2,739,000.00
合计		2,739,000.00

下一会计期间将到期的金额 0 元。

17、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	83,763,398.71	66,823,064.91
一年至二年	11,691,722.40	10,601,359.92
二年至三年	2,712,093.21	1,252,601.64
三年以上	2,016,512.59	1,169,742.58
合计	100,183,726.91	79,846,769.05

18、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	200,274,342.71	160,119,670.78
一年至二年	11,345,223.28	11,390,505.70
二年至三年	691,200.13	1,567,784.66
三年以上	326,500.00	111,000.00
合计	212,637,266.12	173,188,961.14

(2) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

单位：元

单位名称	金额	原因
北京市延庆县人民法院	1,972,305.13	项目未完工
中共北京市委政法委员会	1,398,256.68	项目未完工
中央政法委机关服务中心	1,082,840.17	项目未完工
合计	4,453,401.98	

19、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		89,700,379.59	89,545,614.25	154,765.34
二、职工福利费		4,713,361.70	4,713,361.70	
三、社会保险费	1,415,757.86	14,840,560.45	14,793,846.80	1,462,471.51
1、医疗保险费	378,036.48	4,392,038.54	4,372,484.61	397,590.41
2、基本养老保险费	999,063.67	9,350,849.22	9,327,058.40	1,022,854.49
3、综合保险		17,835.20	17,835.20	
4、失业保险费	54,996.50	493,147.72	492,010.91	56,133.31
5、工伤保险费	-17,814.08	301,188.27	301,384.02	-18,009.83
6、生育保险费	1,475.29	285,501.50	283,073.66	3,903.13
四、住房公积金	110,054.00	12,669,195.32	12,769,830.32	9,419.00
五、辞退福利		109,200.00	109,200.00	
六、其他	45,996.16	4,279,057.71	3,590,646.60	734,407.27
工会经费和职工教育经费	45,996.16	4,279,057.71	3,590,646.60	734,407.27
合计	1,571,808.02	126,311,754.77	125,522,499.67	2,361,063.12

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 4,279,057.71 元，非货币性福利金额 0.00 元，因解除劳动关系给予补偿 109,200.00 元。

20、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	10,669,731.32	10,218,839.20

营业税	448,767.86	462,981.75
企业所得税	5,005,859.91	753,816.89
个人所得税	2,049,979.81	411,845.21
城市维护建设税	841,955.07	842,350.37
教育费附加	363,828.57	321,133.00
地方教育费附加	227,698.64	270,606.20
堤围费	12,893.75	41,893.01
合计	19,620,714.93	13,323,465.63

21、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	5,889,078.15	3,010,802.33
一年至二年	236,550.00	45,597.65
二年至三年	374,397.65	348,800.00
三年以上	344,085.70	324,085.70
合计	6,844,111.50	3,729,285.68

22、其他非流动负债

涉及政府补助的负债项目

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
基于私有云的商业智能服务平台软件项目	2,000,000.00				2,000,000.00	与资产相关
促进产学研合作专项	700,000.00				700,000.00	与资产相关
食品安全追溯关键技术及规范研究与监管科技支撑体系构建	4,300,000.00				4,300,000.00	注 1
食品可追溯智能超市及智能餐厅的示范应用	2,200,000.00				2,200,000.00	注 2
基于私有云的政法应用支撑与研发平台建设项目中央补助资金	3,500,000.00				3,500,000.00	与资产相关

中关村科技园区海淀园管委会研发中心研发投入补贴	700,000.00				700,000.00	与资产相关
合计	13,400,000.00				13,400,000.00	--

注1：《食品安全追溯关键技术及规范研究与监管科技支撑体系构建课题任务书》中约定，141.19万元为补助项目购置设备，为与资产相关的政府补助，其余288.81万元为补助项目费用，为与收益相关的政府补助。

注2：《食品可追溯智能超市及智能餐厅的示范应用课题任务书》中约定，84.36万元为补助项目购置设备，为与资产相关的政府补助，其余135.64万元为补助项目费用，为与收益相关的政府补助

23、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	148,708,500.00	313,500.00				313,500.00	149,022,000.00

股本变动情况说明

根据已经中国证券监督管理委员会审核无异议的《股票期权激励计划（草案）》（以下简称“《股票期权激励计划》”）及《北京紫光华宇软件股份有限公司股票期权激励计划激励对象名单》，公司股票期权激励计划首次授予期权第一期行权条件已满足，经公司第五届董事会第三次会议审议通过，公司股票期权激励计划首次授予股票期权的196名激励对象（调整后）在第一个行权期内可行权其所持股票期权的20%，共计102.45万份股票期权。第一个行权期自首次授权日起12个月后的首个交易日起至首次授权日起24个月内的最后一个交易日当日止，即本期期权可行权期自2013年8月23日起至2014年8月22日止。根据中国证券登记结算有限公司提供的行权明细，截至2014年6月30日，行权数量为313,500股，此增资事项尚未办理工商登记手续。

24、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）	437,395,910.80	5,092,505.03	-3,207.19	442,491,623.02
其他资本公积	4,087,967.23	2,705,033.12	247,190.03	6,545,810.32
拨款转入	1,000,000.00			1,000,000.00
合计	442,483,878.03	7,797,538.15	243,982.84	450,037,433.34

资本公积说明

1、资本溢价：根据经中国证券监督管理委员会审核无异议的《股票期权激励计划（草案）》公司2012年度达到绩效考核目标，第一期可以行权，截至2014年6月30日，本期行权数量为313,500.00股，其中178,800股，行权价格16.52元，每股面值1.00元；另外134700股，行权价格16.37元，每股面值1.00元，超过面值部分共计4,845,315.00元，加上银行利息3,207.19

元，计入资本公积部分**4,848,522.19**元。另外，本期行权期权已确认的资本公积-其他资本公积转入资本溢价**247,190.03**元。

2、其他资本公积：根据经中国证券监督管理委员会审核无异议的《股票期权激励计划（草案）》公司**2012**年度达到绩效考核目标。**2014**年度公司根据权益工具的公允价值和预计可行权的权益工具数量，确认成本费用**1,494,019.52**元，预计未来期间税前可扣除的金额超过按照企业会计准则规定确认的与股份支付相关的成本费用，超过部分的所得税影响金额为**1,035,089.00**元，本期已行权期权对所得税影响金额为**175,924.60**元。另外，本期行权期权已确认的资本公积-其他资本公积转入资本溢价**247,190.03**元。

25、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	37,280,137.26			37,280,137.26
合计	37,280,137.26			37,280,137.26

盈余公积说明

根据《中华人民共和国公司法》、本公司章程及董事会的决议，本公司按年度净利润的**10%**提取法定盈余公积金，当法定盈余公积金累计额达到股本的**50%**以上时不再提取。法定盈余公积金经有关部门批准后可用于弥补亏损，或者增加股本。

26、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	333,512,382.66	--
调整后年初未分配利润	333,512,382.66	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	61,460,289.61	--
减：提取法定盈余公积		10.00%
应付普通股股利	22,306,265.47	
期末未分配利润	372,660,997.05	--

调整年初未分配利润明细：

不涉及

27、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	348,171,854.28	272,953,993.70

营业成本	172,682,393.15	137,893,930.43
------	----------------	----------------

(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
法院	217,730,794.94	96,589,491.11	204,794,810.65	102,027,677.95
检察院	85,890,036.49	55,857,378.24	25,099,795.30	14,700,914.49
政府	36,734,297.56	18,378,443.12	35,180,959.64	17,942,363.22
其他	7,816,725.29	1,857,080.68	7,878,428.11	3,222,974.77
合计	348,171,854.28	172,682,393.15	272,953,993.70	137,893,930.43

(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
应用软件	126,962,145.53	28,051,021.16	101,304,291.66	23,326,312.04
系统建设服务	164,540,825.31	124,302,994.93	148,766,221.18	105,376,584.12
运维服务	56,668,883.44	20,328,377.06	22,883,480.86	9,191,034.27
合计	348,171,854.28	172,682,393.15	272,953,993.70	137,893,930.43

(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
华北地区	183,391,961.97	86,640,023.07	143,412,283.81	74,286,175.51
华南地区	38,013,361.07	24,195,768.78	17,423,529.69	11,103,622.73
华中地区	46,902,103.95	28,497,055.13	45,849,255.64	21,289,610.24
西北地区	43,681,957.75	11,369,169.14	41,802,137.36	23,552,284.78
东北地区	17,057,210.08	8,175,528.46	6,677,103.20	2,458,739.55
华东地区	630,531.96	329,637.26	2,890,636.51	926,829.19
西南地区	18,494,727.50	13,475,211.31	14,899,047.49	4,276,668.43
合计	348,171,854.28	172,682,393.15	272,953,993.70	137,893,930.43

(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
北京市东城区人民法院	15,907,334.29	4.56%
北京市第二中级人民法院	13,429,615.70	3.86%
北京市西城区人民法院	10,779,095.89	3.10%
云南省高级人民法院	9,187,574.57	2.64%
中山市人民检察院	8,781,078.61	2.52%
合计	58,084,699.06	16.68%

28、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	236,302.69	32,157.30	提供应税劳务 3%
城市维护建设税	1,416,465.48	1,181,083.08	应缴纳流转税的 7%
教育费附加	1,011,761.10	843,930.98	应纳增值税、营业税额 3%和 2%
合计	2,664,529.27	2,057,171.36	--

29、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	7,163,759.27	5,617,054.65
办公场所费用	747,717.40	479,709.03
折旧	140,789.07	57,384.76
差旅运杂劳务费	6,180,980.83	3,992,525.90
办公宣传费	4,397,789.22	4,149,314.42
业务招待费	4,021,957.08	4,524,151.20
会议咨询费	1,326,115.52	2,999,221.67
投标费用	3,122,572.82	700,762.98
合计	27,101,681.21	22,520,124.61

30、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	15,000,161.09	11,946,192.18
办公场所费	4,690,249.56	1,742,190.10
折旧	979,199.42	975,860.58
差旅运杂劳务费	4,177,918.40	3,988,563.57
办公宣传费	3,843,186.51	3,498,578.23
业务招待费	2,745,704.19	2,505,405.71
会议咨询费	4,313,859.13	4,446,618.18
税金	617,911.60	487,954.26
研究支出	29,537,522.34	23,398,308.38
日常维护	13,742,867.60	13,892,973.73
期权费用	1,494,019.52	
合计	81,142,599.36	66,882,644.92

31、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	81,570.97	72,800.00
利息收入	-1,465,756.30	-4,531,301.20
金融机构手续费	22,933.64	32,943.32
现金折扣		-29,391.00
合计	-1,361,251.69	-4,454,948.88

32、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	7,013,919.87	4,337,621.07
合计	7,013,919.87	4,337,621.07

33、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
非流动资产处置利得合计	9,644.68		9,644.68
其中：固定资产处置利得	9,644.68		9,644.68
政府补助	11,945,229.32	7,329,697.72	48,667.00
其他	43,960.84	0.20	43,960.84
合计	11,998,834.84	7,329,697.92	102,272.52

(2) 计入当期损益的政府补助

单位：元

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关	是否属于非经常性损益
增值税即征即退	11,896,562.32	7,315,647.72	与收益相关	否
信用评级补贴	18,800.00	1,250.00	与收益相关	是
中小企业贴息	29,867.00	12,800.00	与收益相关	是
合计	11,945,229.32	7,329,697.72	--	--

34、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		6,616.43	
其中：固定资产处置损失		6,616.43	
其他	51,242.26	210.70	51,242.26
合计	51,242.26	6,827.13	51,242.26

35、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	12,455,267.99	803,193.55

递延所得税调整	-2,342,095.72	-1,922,935.73
合计	10,113,172.27	-1,119,742.18

36、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

1. 加权平均净资产收益率

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

其中：P 分别对应于归属于公司普通股股东的净利润、扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润；NP 为归属于公司普通股股东的净利润；E₀ 为归属于公司普通股股东的年初净资产；E_i 为报告期发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产；E_j 为报告期回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产；M₀ 为报告期月份数；M_i 为新增净资产下一月份起至报告期期末的月份数；M_j 为减少净资产下一月份起至报告期期末的月份数；E_k 为因其他交易或事项引起的净资产增减变动；M_k 为发生其他净资产增减变动下一月份起至报告期期末的月份数。

2. 基本每股收益

$$\text{基本每股收益} = P \div S$$

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

其中：P 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S₀ 为年初股份总数；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；S_i 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；S_j 为报告期因回购等减少股份数；S_k 为报告期缩股数；M₀ 为报告期月份数；M_i 为增加股份下一月份起至报告期期末的月份数；M_j 为减少股份下一月份起至报告期期末的月份数。

3. 稀释每股收益

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

其中，P 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润。

公司在计算稀释每股收益时，已考虑所有稀释性潜在普通股的影响，直至稀释每股收益达到最小

(1) 基本每股收益的计算过程

项目	2014 年 6 月	2013 年 6 月
归属于公司普通股股东的净利润	61,454,879.86	52,342,291.16
非经常性损益	33,909.11	7,265.26
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	61,420,970.75	52,335,025.90
期初股份总数	148,708,500.00	148,000,000.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	-	-
发行新股或债转股等增加股份数	313,500.00	-
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	-	-
因回购等减少股份数	-	-

减少股份次月起至报告期期末的累计月数	-	-
报告期缩股数	-	-
报告期月份数	6	6
发行在外的普通股加权平均数	148,804,016.67	148,000,000.00
基本每股收益	0.41	0.35
扣除非经常损益基本每股收益	0.41	0.35

(2) 稀释每股收益的计算过程

项目	2014 年 6 月	2013 年 6 月
归属于公司普通股股东的净利润	61,454,879.86	52,342,291.16
稀释性潜在普通股对净利润的影响数	-	-
稀释后归属于公司普通股股东的净利润	61,454,879.86	52,342,291.16
非经常性损益	33,909.11	7,265.26
稀释后扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	61,420,970.75	52,335,025.90
发行在外的普通股加权平均数	148,804,016.67	148,000,000.00
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	825,818.13	-
稀释后发行在外的普通股加权平均数	149,629,834.79	148,000,000.00
稀释每股收益	0.41	0.35
扣除非经常损益稀释每股收益	0.41	0.35

37、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
退回投标保证金	24,837,344.02
利息收入	1,462,928.24
收回代垫款项	4,362.89
其他	97,486.21
合计	26,402,121.36

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
差旅交通运杂费	44,161,614.83
办公、会议、中介费	19,902,489.25

广告宣传费	254,573.12
业务招待费	6,675,551.80
履约、投标保证金等	27,544,212.61
劳务费	5,516,851.53
印花税等	228,895.89
租赁费	12,829,382.27
其他	7,305,399.41
合计	124,418,970.71

38、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	60,762,403.42	52,160,063.16
加：资产减值准备	7,013,919.87	4,337,621.07
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,743,078.88	1,869,011.20
无形资产摊销	3,582,506.51	579,987.98
长期待摊费用摊销	2,604,791.59	1,565,173.06
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）	-9,644.67	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		6,616.43
财务费用（收益以“-”号填列）	72,400.00	72,436.06
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-3,374,602.92	-1,920,353.93
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-2,581.80	-2,581.80
存货的减少（增加以“-”号填列）	-114,661,582.89	-46,996,520.79
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-67,539,032.89	-122,331,137.85
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	66,554,623.99	-62,735,552.28
其他	104,488.85	1,366,726.17
经营活动产生的现金流量净额	-42,149,232.06	-172,028,511.52
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	271,341,116.80	278,879,435.06
减：现金的期初余额	406,756,231.46	521,754,436.34

现金及现金等价物净增加额	-135,415,114.66	-242,875,001.28
--------------	-----------------	-----------------

(2) 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	271,341,116.80	406,756,231.46
其中：库存现金	182,401.99	280,180.35
可随时用于支付的银行存款	271,158,714.81	406,476,051.11
三、期末现金及现金等价物余额	271,341,116.80	406,756,231.46

八、关联方及关联交易

1、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
北京亿信华辰软件有限责任公司	控股子公司	有限责任公司	北京市海淀区	邵学	软件开发与销售	10000000	80.00%	80.00%	79510968-2
广州华宇信息技术有限公司	全资子公司	有限责任公司	广州市海珠区	邵学	软件与信息服务	20000000	100.00%	100.00%	66594252-9
北京华宇信息技术有限公司	全资子公司	有限责任公司	北京市海淀区	邵学	软件与信息服务	100000000	100.00%	100.00%	66594252-4
华宇（大连）信息服务有限公司	全资子公司	有限责任公司	大连市甘井子区	邵学	软件与信息服务	80000000	100.00%	100.00%	05112712-4
华宇金信（北京）软件有限公司	控股子公司	有限责任公司	北京市海淀区	陈京念	软件与信息服务	23000000	51.00%	51.00%	79852532-3
北京华宇信码技术有限公司	控股子公司	有限责任公司	北京市海淀区	邵学	技术开发与咨询、服务	12000000	51.00%	51.00%	09580966-1

2、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
赵晓明	董事、副总经理	无
吕宾	董事、副总经理	无
任涛	董事	无

王琨	独立董事	无
赵小凡	独立董事	无
施天涛	独立董事	无
王静	监事会主席	无
樊娇娇	监事	无
杨辉	监事	无
黄福林	副总经理、质量总监	无
冯显扬	副总经理	无
朱相宇	副总经理	无
王琰	财务总监	无
邢立君	人力资源总监	无
余晴燕	副总经理、董事会秘书	无

九、股份支付

1、股份支付总体情况

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	0.00
公司本期行权的各项权益工具总额	313,500.00
公司本期失效的各项权益工具总额	22,500.00
公司期末发行在外的股份期权行权价格的范围和合同剩余期限	首期股票期权行权价格调整为 16.37 元/股，预留部分行权价格为 19.92 元/股；本计划授予的股票期权自本期激励计划授予日起满 12 个月后，激励对象应在未来 48 个月内分四期行权。
公司期末其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	无

股份支付情况的说明

(1) 2012年5月9日，公司召开的第四届董事会第十四次会议审议通过了《股票期权激励计划（草案）》的议案。上述《股权激励计划（草案）》公司已经中国证券监督管理委员会审核无异议。

(2) 2012年7月30日，公司2012年第三次临时股东大会逐项审议通过了《股票期权激励计划（草案）》、《股票期权激励计划实施考核办法》、《关于提请股东大会授权董事会办理公司股票期权激励计划有关事项》的议案。

(3) 2012年8月23日，公司第四届董事会第十八次会议审议通过了《关于公司股票期权激励计划所涉股票期权首次授予有关事项》的议案。

(4) 2013年7月16日，公司第四届董事会第二十九次会议审议通过了《关于公司首期股票期权激励计划预留期权授予相关事项的议案》，公司同意于2013年7月16日，向43名激励对象授出60万份预留期权，行权价格为 20.07 元。

(5) 2013年8月28日，公司第五届董事会第三次会议审议通过了《关于公司首期股票期权激

励计划人员调整的议案》、《关于股票期权激励计划首次授予第一个行权期可行权的议案》，经过本次调整后的《股票期权激励计划》首次授予股票期权总数为512.25万股首次股票期权的行权价格调整为16.52元，首次授予对象调整为196人。同意以定向发行公司股票的方式给予196名激励对象第一个行权期可行权股票期权共102.45万份。

(6) 2014年6月13日，公司第五届董事会第九次会议审议通过了《关于调整股票期权激励计划行权价格的议案》，首次授予期权调整后的行权价格为 16.37 元，预留期权调整后的行权价格为19.92元

(7) 根据中国证券登记结算有限公司深圳分公司提供的资料，截至2014年6月30日，首次可行权股票期权102.45万份中，共计行权102.20万份。

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	Black-Scholes 模型
对可行权权益工具数量的最佳估计的确定方法	根据最新取得的可行权人数变动、业绩指标完成情况等后续信息，修正预计可行权的股票期权数量。
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	23,181,191.59
以权益结算的股份支付确认的费用总额	1,494,019.52

3、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	1,494,019.52
----------------	--------------

十、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

其他或有负债及其财务影响

无

十一、承诺事项

1、重大承诺事项

无

2、前期承诺履行情况

无

十二、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
大连华宇增资	华宇（大连）信息服务有限公司，根据研发基地建设进展情况，进行了第二次增资，增资 4,000 万元，并于 2014 年 7 月 30 日完成工商变更，取得了大连市工商行政管理局颁发的《营业执照》，增资后注册资本 12,000 万元整。		

十三、其他重要事项

1、年金计划主要内容及重大变化

无

2、其他

无

十四、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
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	69,426,267.69	39.81%	1,735,656.69	2.50%	69,426,267.69	39.81%	1,735,656.69	2.50%
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄组合	104,980,844.13	60.19%	18,155,665.17	17.29%	104,949,717.06	60.19%	13,261,945.82	12.64%

组合小计	104,980,844.13	60.19%	18,155,665.17	17.29%	104,949,717.06	60.19%	13,261,945.82	12.64%
合计	174,407,111.82	--	19,891,321.86	--	174,375,984.75	--	14,997,602.51	--

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

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
同方股份有限公司	69,426,267.69	1,735,656.69	2.50%	回款条件特殊
合计	69,426,267.69	1,735,656.69	--	--

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 年以内小计	18,117,049.81	17.26%		27,934,069.90	26.62%	
1 至 2 年	37,132,198.26	35.37%	1,856,609.91	38,649,799.34	36.83%	1,932,489.97
2 至 3 年	25,201,283.56	24.01%	2,520,128.36	21,981,154.87	20.94%	2,198,115.49
3 至 4 年	11,716,326.69	11.16%	3,514,898.01	6,993,320.98	6.66%	2,097,996.29
4 至 5 年	5,099,913.84	4.86%	2,549,956.92	4,716,055.80	4.49%	2,358,027.90
5 年以上	7,714,071.97	7.35%	7,714,071.97	4,675,316.17	4.45%	4,675,316.17
合计	104,980,844.13	--	18,155,665.17	104,949,717.06	--	13,261,945.82

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

(2) 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
同方股份有限公司	客户	69,426,267.69	一年以内/一年至二年	39.81%
国家税务总局	客户	8,142,690.00	一年以内/二年至三年/	4.67%

			三年至四年	
辽宁省本溪市中级人民法院	客户	7,182,643.16	一年至二年/二年至三年	4.12%
广东省中山市人民检察院	客户	6,885,991.00	一年以内/二年至三年	3.95%
北京市监狱管理局	客户	6,343,280.00	一年以内/一年至两年	3.64%
合计	--	97,980,871.85	--	56.19%

(3) 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
北京华宇信息技术有限公司	子公司	50,726.00	0.05%
合计	--	50,726.00	0.05%

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								
账龄组合	55,434,128.85	100.00%	5,667,228.90	10.22%	19,405,093.62	100.00%	5,462,069.80	28.15%
组合小计	55,434,128.85	100.00%	5,667,228.90	10.22%	19,405,093.62	100.00%	5,462,069.80	28.15%
合计	55,434,128.85	--	5,667,228.90	--	19,405,093.62	--	5,462,069.80	--

其他应收款种类的说明

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 年以内小计	46,449,074.24	83.79%		8,983,973.79	46.30%			

1 至 2 年	237,337.26	0.43%	11,866.86	1,625,067.50	83.70%	81,253.38
2 至 3 年	1,472,330.00	2.66%	147,233.00	1,354,043.25	6.98%	135,404.33
3 至 4 年	700,596.52	1.26%	210,178.96	696,805.27	3.59%	209,041.58
4 至 5 年	2,553,681.50	4.61%	1,276,840.75	3,417,666.58	17.61%	1,708,833.29
5 年以上	4,021,109.33	7.25%	4,021,109.33	3,327,537.23	17.15%	3,327,537.23
合计	55,434,128.85	--	5,667,228.90	19,405,093.62	--	5,462,069.80

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) 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
北京华宇信息技术有限公司	子公司	42,000,000.00	一年以内	75.77%
北京市人民检察院	客户	3,541,111.95	五年以上/四年至五年/三年至四年/二年至三年	6.39%
中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司	客户	2,205,039.00	一年以内	3.98%
国家税务总局	客户	1,353,399.38	五年以上/四年至五年/三年至四年/二年至三年	2.44%
启迪控股有限公司	客户	655,581.60	五年以上/四年至五年	1.18%
合计	--	49,755,131.93	--	89.76%

(3) 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
北京华宇信息技术有限公司	子公司	42,000,000.00	75.77%
合计	--	42,000,000.00	75.77%

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	在被投资	在被投	减值	本期	本期
						投资	投资	资单位	准备	计提	现金

						单位 持股 比例	单位 表决 权比 例	持股比 例与表 决权比 例不一 致的说 明		减值 准备	红利
北京亿信华 辰软件有限 责任公司	成本法	19,000,000.00	19,000,000.00		19,000,000.00	80.00%	80.00%				
广州华宇信 息技术有限 公司	成本法	47,368,075.92	37,263,537.57	10,104,538.35	47,368,075.92	100.00%	100.00%				
北京华宇信 息技术有限 公司	成本法	108,338,633.08	57,263,624.59	51,075,008.49	108,338,633.08	100.00%	100.00%				
华宇金信 (北京) 软 件有限公司	成本法	11,730,000.00	11,730,000.00		11,730,000.00	51.00%	51.00%				
华宇(大连) 信息服务有 限公司	成本法	80,117,398.12	80,070,882.99	46,515.13	80,117,398.12	100.00%	100.00%				
北京华宇信 码技术有限 公司	成本法	6,120,000.00		6,120,000.00	6,120,000.00	51.00%	51.00%				
合计	--	272,674,107.12	205,328,045.15	67,346,061.97	272,674,107.12	--	--	--			

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	18,101,411.05	51,909,592.45
营业成本	17,673,763.81	37,101,045.96

(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
法院	5,319,272.94	4,997,626.58	17,508,266.67	8,854,740.30
检察院	11,908,948.30	11,802,947.45	17,114,200.45	15,103,248.29
政府	873,189.81	873,189.78	12,662,818.09	8,891,846.87
其他			4,624,307.24	4,251,210.50
合计	18,101,411.05	17,673,763.81	51,909,592.45	37,101,045.96

(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
应用软件	2,484,632.40	2,378,912.08	19,624,200.71	9,346,723.41
系统建设服务	13,772,239.92	13,716,022.73	27,477,289.44	24,951,808.44
运维服务	1,844,538.73	1,578,829.00	4,808,102.30	2,802,514.11
合计	18,101,411.05	17,673,763.81	51,909,592.45	37,101,045.96

(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
华北地区	2,504,451.17	2,480,977.59	26,129,731.89	19,719,819.35
华南地区	12,122,298.79	12,016,297.94	13,835,212.93	13,753,763.31
华中地区	911,215.92	764,599.69	1,696,893.76	1,030,935.37
西北地区	2,503,616.11	2,384,538.15	587,522.96	439,536.11
东北地区			1,747,931.13	627,448.18
华东地区	59,829.06	27,350.44	310,138.84	336,705.47
西南地区			7,602,160.94	1,192,838.17
合计	18,101,411.05	17,673,763.81	51,909,592.45	37,101,045.96

(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
中山市人民检察院	8,781,078.61	48.51%

青海省高级人民法院	2,762,870.54	15.26%
广州越秀区检察院	1,579,891.67	8.73%
广州市人民检察院	957,075.46	5.29%
湖南省地方税务局	690,170.94	3.81%
合计	14,771,087.22	81.60%

5、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	-16,440,070.04	376,310.83
加：资产减值准备	5,085,261.41	4,239,454.86
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,464,601.38	831,359.65
无形资产摊销	52,473.06	52,473.06
长期待摊费用摊销	869,435.34	739,891.96
财务费用（收益以“—”号填列）		-363.94
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-1,937,111.82	-840,037.13
存货的减少（增加以“—”号填列）	1,763,944.14	5,867,233.39
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-28,789,006.85	-55,967,631.19
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	-509,463.82	-34,422,853.41
其他	1,585,058.41	1,289,287.29
经营活动产生的现金流量净额	-36,854,878.79	-77,834,874.63
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	215,288,360.35	225,723,994.26
减：现金的期初余额	337,173,450.26	406,532,906.72
现金及现金等价物净增加额	-121,885,089.91	-180,808,912.46

十五、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）	9,644.68	
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）	48,667.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-7,281.42	
减：所得税影响额	8,026.75	
少数股东权益影响额（税后）	9,094.40	
合计	33,909.11	--

计入当期损益的政府补助为经常性损益项目，应说明逐项披露认定理由。

适用 不适用

2、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	6.17%	0.41	0.41
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.17%	0.41	0.41

3、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

报表项目	期末余额 (或本期金额)	年初余额 (或上期金额)	变动比率	变动原因
应收票据	-	200,000.00	-100.00%	年初应收票据到期已收款
应收利息	5,808.60	107,673.42	-94.61%	随项目进展，募投专户余额减少，使存款利息收入减少
其他应收款	86,560,561.52	61,643,135.33	40.42%	投标保证金、履约保证金增加所致
存货	314,795,042.60	200,184,598.58	57.25%	部分大项目跨期所致
其他流动资产	4,671,911.20	617,478.81	656.61%	主要由于预付的房租、物业费增加所致
在建工程	29,180,082.05	11,503,795.34	153.66%	主要由于建造研发基地尚未完工所致
无形资产	57,638,447.44	27,545,079.74	109.25%	已结项募投项目的开发支出转入无形资产
长期待摊费用	14,494,087.73	9,635,620.78	50.42%	办公场所装修项目完工转入长期待摊费用
递延所得税资产	11,638,806.98	8,264,204.06	40.83%	主要是本期计提减值准备、存在未弥补亏损影响导致
应付票据	-	2,739,000.00	-100.00%	主要由于上期开具票据本期全部承兑
应付职工薪酬	2,361,063.12	1,571,808.02	50.21%	主要是职工人数增长相应社保金额增长，以及部分已计提尚未支出的工会经费
应交税费	19,620,714.93	13,323,465.63	47.26%	子公司华宇信息所得税执行二免三减半优惠政策，上期免税，本期减半征收，实际应交所得税率 12.5%
其他应付款	6,844,111.50	3,729,285.68	83.52%	本期暂收保证金增加所致
财务费用	-1,361,251.69	-4,454,948.88	69.44%	本期存款利息收入减少所致

资产减值损失	7,013,919.87	4,337,621.07	61.70%	计提坏账准备增加所致
营业外收入	11,998,834.84	7,329,697.92	63.70%	本期收到较多软件退税所致
营业外支出	51,242.26	6,827.13	650.57%	本期个税手续费返还支出增加

第八节 备查文件目录

- (一) 载有法定代表人邵学签名的2014年半年度报告文本。
- (二) 载有法定代表人邵学、主管会计工作负责人及会计机构负责人王琰签名并盖章的会计报表。
- (三) 报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- (四) 其他有关资料。
- (五) 以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室。