



北京东方通科技股份有限公司

2014 年半年度报告

定 2014-005

2014 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。

公司负责人张齐春、主管会计工作负责人徐少璞及会计机构负责人(会计主管人员)罗虹霞声明：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。

公司半年度财务报告已经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审计并被出具标准审计报告。

目录

2014 半年度报告	1
第一节 重要提示、释义	1
第二节 公司基本情况简介	4
第三节 董事会报告	6
第四节 重要事项	10
第五节 股份变动及股东情况	14
第六节 董事、监事、高级管理人员情况	15
第七节 财务报告	16
第八节 备查文件目录	76

释义

释义项	指	释义内容
公司、东方通、本公司	指	北京东方通科技股份有限公司
报告期	指	2014 年半年度
公司法	指	中华人民共和国公司法
证券法	指	中华人民共和国证券法
公司章程	指	北京东方通科技股份有限公司章程
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
保荐人、保荐机构、主承销商、国信证券	指	国信证券股份有限公司
会计师	指	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
控股股东、实际控制人	指	张齐春、朱海东和朱曼
上海东方通泰	指	上海东方通泰软件科技有限公司
成都东方通	指	成都东方通科技有限责任公司
东方通宇	指	北京东方通宇技术有限公司
涌金实业	指	上海涌金实业有限公司
涌金、涌金集团	指	涌金实业（集团）有限公司
盈富泰克	指	盈富泰克创业投资有限公司
东华软件	指	东华软件股份公司
北京核高基	指	北京核高基软件有限公司
元	指	人民币元
基础软件	指	计算机系统中最底层、与具体业务逻辑无关的一类软件，其主要作用是为应用软件对系统资源、数据和网络资源的访问和管理提供支撑，为应用软件的开发、部署和运行提供平台。计算机软件可以分为基础软件和应用软件两大类。基础软件包括操作系统、数据库系统、中间件。
中间件、中间件软件	指	一种应用于分布式系统的基础软件，位于应用与操作系统、数据库之间，主要用于解决分布式环境下数据传输、数据访问、应用调度、系统构建和系统集成、流程管理等问题，是分布式环境下支撑应用开发、运行和集成的平台。
基础类中间件	指	主要包括消息中间件，交易中间件，应用服务器，安全中间件等，这一类中间件产品是构建分布式应用的基础。

集成类中间件	指	主要用于异构系统（如不同的数据库系统、业务应用系统等）之间进行资源整合，以实现互连互通、数据共享、业务流程协调统一等功能，并构建灵活可扩展的分布式企业应用。
平台类中间件	指	为了满足特定的行业、企业需要，便于快速、方便地构建应用而在原有基础中间件、集成中间件等的基础上开发的中间件。根据所提供的服务不同，行业领域应用平台包括文件交换管理、数据共享交换、支持云计算和物联网的平台中间件。
核高基、核高基项目	指	国家对核心电子器件、高端通用芯片及基础软件的简称，是 2006 年国务院发布的《国家中长期科学和技术发展规划纲要（2006-2020）》中所列的重大科技专项之一。
SOA	指	Service-Oriented Architecture 的简称，即面向服务的架构，是一种 IT 策略，它将企业应用中的各种功能重新整理为具有互操作性的标准服务，可以迅速组合和重用这些服务，以满足业务需要。SOA 提供了一种构建信息系统的标准和方法，并通过建立起合并、可重用的服务体系来减少 IT 业务冗余并加快项目开发的进程，使得开发部门效率更高效。
云计算	指	将大量用网络连接的计算资源统一管理和调度，构成一个计算资源池向用户按需服务。提供资源的网络被称为“云”。
PaaS	指	PaaS（Platform as a Service），意思是平台即服务。是在云计算中将包括中间件在内的运行和开发环境作为一种服务提供的商业模式。

第二节 公司基本情况简介

一、公司信息

股票简称	东方通	股票代码	300379
公司的中文名称	北京东方通科技股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	东方通		
公司的外文名称（如有）	Beijing Tongtech Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	Tongtech		
公司的法定代表人	张齐春		
注册地址	北京市丰台区丰台路口 139 号主楼 311(园区)		
注册地址的邮政编码	100071		
办公地址	北京市海淀区彩和坊路 10 号 1+1 大厦 3 层		
办公地址的邮政编码	100080		
公司国际互联网网址	www.tongtech.com		
电子信箱	tongtech@tongtech.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	徐少璞	韩静
联系地址	北京市海淀区彩和坊路 10 号 1+1 大厦 3 层	北京市海淀区彩和坊路 10 号 1+1 大厦 3 层
电话	010-82652668	010-82652668
传真	010-82652226	010-82652226
电子信箱	tongtech@tongtech.com	tongtech@tongtech.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
公司半年度报告备置地点	公司董秘办公室

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）	66,484,529.38	73,006,589.32	-8.93%
归属于上市公司普通股股东的净利润（元）	-3,114,453.47	14,000,762.78	-122.24%
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）	-8,106,783.28	10,960,278.96	-173.97%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-11,525,951.28	14,655,633.97	-178.65%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-0.2241	0.3300	-167.91%
基本每股收益（元/股）	-0.0618	0.3111	-119.86%
稀释每股收益（元/股）	-0.0618	0.3111	-119.86%
加权平均净资产收益率	-1.06%	8.21%	-9.27%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	-2.76%	6.70%	-9.46%
	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）	384,140,790.70	296,083,259.45	29.74%
归属于上市公司普通股股东的所有者权益（元）	300,110,935.11	201,989,297.07	48.58%
归属于上市公司普通股股东的每股净资产（元/股）	5.8350	3.7892	53.99%

五、非经常性损益项目及金额

√ 适用 □ 不适用

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）	-71,420.00	
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）	5,214,875.04	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-31,788.23	
减：所得税影响额	119,337.00	
合计	4,992,329.81	--

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、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

适用 不适用

公司报告期不存在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。

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

适用 不适用

公司报告期不存在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。

七、重大风险提示

1、业绩季节性波动风险

中间件软件行业的主要最终用户集中在各级政府部门和大中型企事业单位，受到中国农历春节假期和整体工作进度安排习惯的影响，该类客户通常会在第一季度制定本年度全年的信息技术采购计划和指标；在第二季度及第三季度上半段进行相关产品现场调研、邀请相关厂商进行产品测试以及对入围厂商进行招标、投标、评标和定标；第三季度下半段及第四季度才正式确定所需采购产品并与中标厂商签订采购合同。因此，公司大部分营业收入和净利润都在下半年尤其是第四季度实现。由于销售费用、管理费用等各费用在年度内较为均衡的发生，而收入主要在第四季度实现，因此公司一般每年第一季度亏损，第二、三季度也可能会出现季节性亏损。

2、市场竞争风险

国内中间件领域IBM、Oracle两国外软件巨头所占市场份额最高，形成了中间件市场竞争的第一梯队。IBM、Oracle的市场占有率较高的主要原因在于其良好的品牌影响力、在IT领域深厚的技术积累及其在数据库、服务器领域良好的配套支持。与国际知名软件厂商IBM、Oracle相比，公司在技术研发实力、市场培育、产品销售渠道建设等方面仍存在较大差距；同时，随着其他国内中间件软件生产企业的成长和壮大，公司还面临着来自国内竞争对手的市场竞争压力，因此公司面临市场竞争风险。

3、核心技术人员流失风险

软件行业属于智力密集型行业，在人力资源管理方面面临人员流动大、知识结构更新快等问题。如果出现核心人员流失、人才结构失衡的情况，公司的经营将会受到较大的不利影响。

4、技术研发风险

基于软件技术的研发规律，新技术、新产品的研发在创新成果和开发周期上存在较大的不确定性。一方面，新技术、新产品的技术研发难度较大，研发周期较长，开发环节中的个别难题有可能影响最终产品的研发进度，使新产品的推出时间出现滞后；另一方面，即使新技术、新产品顺利开发完成并推向市场，也有得不到市场和客户足够认可的风险，导致新技术、新产品推出后的经济效益与预期收益存在较大差距。如果公司在技术开发方向决策上出现失误，未能及时跟上行业技术更新换代的速度，未能正确把握市场动向并顺应市场需求变化，或未能及时将最新技术运用于新产品的升级和开发等，可能导致公司丧失技术和市场的现有地位。

5、业务规模迅速扩大导致的管理风险

随着募集资金的到位和募集资金投资项目的实施，公司的资产、业务、机构和人员等将进一步扩张，公司将在制度建设、组织设置、运营管理、资金管理和内部控制等方面面临更大的挑战，也给公司短期内建立和完善适应企业发展需要的管理体系、制度及约束机制带来风险。

6、募投项目风险

公司首次公开发行股票并于2014年1月28日在创业板上市，本次发行募集资金将投资于Tong系列中间件产品升级项目和营销服务平台扩建项目，有利于完善公司产品结构，健全营销服务体系，为实现公司战略发展目标创造条件。但仍可能在项目实施过程中存在政策、技术、市场及其他无法预见的变化，并由此可能导致项目实施后经济效益低于预期水平的风险。

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，公司在董事会和管理层的领导下，加快了公司战略落地的步伐，以上市为契机，充分利用资本平台进行“二次创业”，通过内生和外延式发展，巩固在本土中间件领域的领先地位，快速从单一的中间件专业厂商向全线基础软件产品提供商，以及云计算、大数据整体解决方案提供商过渡。引进专业管理人才，优化业务发展模式，建立科学、规范的管理机制，为公司持续高速发展做好准备。

2014年上半年，公司实现营业收入6,648.45万元，较去年同期下降8.93%；实现归属母公司股东净利润-311.45万元，同比下降122.24%。导致本期收入和净利润同比下降的原因有：一是因季节性销售波动原因，预期一些大额销售合同采购周期延后，未能在本期签订；二是报告期较上年同期人力成本增加、房租成本上涨，导致管理费用同比增长；三是报告期内以上市为契机，针对核心用户和主要合作伙伴，为提升公司的品牌知名度，加强了市场推广活动，导致销售费用同比大幅增长；四是报告期较上年同期应收账款增长，造成资产减值损失计提增加。但是，半年度的季节性亏损不改变公司对全年业绩的预期。

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	66,484,529.38	73,006,589.32	-8.93%	
营业成本	378,850.33	1,593,773.59	-76.23%	主要为本期外购技术服务成本减少
销售费用	33,927,162.28	25,789,347.67	31.55%	主要为本期销售人员薪酬增加以及市场推广费用加大
管理费用	45,756,214.25	42,219,992.59	8.38%	
财务费用	1,697,001.23	1,711,796.74	-0.86%	
所得税费用	-419,853.39	-738,735.99	-43.17%	主要为本期亏损
研发投入	27,443,519.74	26,549,928.46	3.37%	
经营活动产生的现金流量净额	-11,525,951.28	14,655,633.97	-178.65%	主要为回款降低以及员工吸筹增加
投资活动产生的现金流量净额	-5,838,938.73	-3,936,349.23	48.33%	主要是本期购建长周期资产增加
筹资活动产生的现金流量净额	96,925,199.57	6,378,591.89	1,419.54%	主要为本期首次公开发行股票募集资金到位
现金及现金等价物净增加额	79,560,309.56	17,097,876.63	365.32%	主要为本期首次公开发行股票募集资金到位

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6,648.45万元，较去年同期下降8.93%，未发生驱动收入重大变化的因素。

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

公司目前是从事中间件产品的研发、销售和相关技术服务的软件企业，报告期内公司营业收入全部来自于中间件软件产品的销售及技术服务。公司自设立以来，主营业务未发生变更。

中间件是一种应用于分布式系统的基础软件，位于应用与操作系统、数据库之间，主要用于解决分布式环境下数据传输、数据访问、应用调度、系统构建和系统集成、流程管理等问题，是分布式环境下支撑应用开发、运行和集成的平台。中间件从根本上解决了异构网络环境下软件互联和互操作等共性问题，而且提供标准接口、协议，具有较高的移植性，为应用软件在不同的技术之间共享资源提供了可复用的“标准件”，具有基础性支撑作用，因此被列为与操作系统、数据库并重的基础软件之一。以金融、电信、政府等为代表的系统用户构成了中间件的主要用户群体。

报告期内，公司实现营业收入6,648.45万元，较去年同期下降8.93%。

(2) 主营业务构成情况

占比 10%以上的产品或服务情况

适用 不适用

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						
基础类中间件	37,766,236.61	25,561.99	99.93%	-1.34%		-0.07%
集成类中间件	14,249,671.02	299,288.34	97.90%	-2.93%	-1.48%	-0.03%
平台类中间件	6,798,391.31		100.00%	-23.32%		0.00%
技术服务	7,670,230.44	54,000.00	99.30%	-31.41%	-95.81%	12.24%

4、其他主营业务情况

利润构成或利润来源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

项目	报告期金额或比例
前五名客户合计销售金额（元）	22,566,925.80
前五名客户合计销售金额占报告期销售总额比例（%）	33.94%

上年同期前五名客户合计销售金额17,126,327.87元，占销售总额比例为23.46%。公司前五大客户具有一定偶发性。

6、主要参股公司分析

适用 不适用

公司报告期无参股公司。

7、重要研发项目的进展及影响

适用 不适用

报告期进行的研发项目主要有两大类：

一是目前拳头产品的升级研发项目。主要围绕募集资金投资项目-Tong系列中间件产品进行，包括基础中间件、集成中间件和平台中间件产品线。截止报告期末，主要是支撑目前公司运营的拳头产品的持续改进，提升产品易用性、可靠性；包括产品在业务应用中的“痛点”改造、典型应用场景下的各产品融合、产品在安全方面的提升、拳头产品适应云环境的持续改进等；在报告期内应用服务器TongWeb 6通过Java EE 6 Web Profile认证；并获得“东方通JMS消息传输中间件软件”、“东方通统一中间件管理平台软件”两项产品著作权；另外，基于公司营销市场的重点行业及重要用户业务需求进行产品细分市场的梳理和规划。

二是落实以云计算、大数据为代表的新技术产品研发项目。报告期内到浙江、四川等地以及交通行业和部委进行用户需求调研，在用户调研的基础上，结合行业发展趋势，依托与高校的合作，进行了云计算项目TongApplaud 2.0和大数据项目的路线规划工作。并就规划的路线与多个客户就行沟通，在反馈的基础上进行完善。截止报告期末，已完成TongApplaud 2.0和大数据项目的路线规划；以及TongApplaud 2.0的项目开发工作；正在与高校合作，进行大数据项目的原型验证工作。

8、核心竞争力不利变化分析

适用 不适用

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

公司目前所处行业为基础软件的中间件细分市场。作为基础软件的重要组成部分，中间件的作用不言而喻，其真正在世

界范围内进入产业化阶段是20世纪90年代，目前已经迅速发展成为开发分布式应用系统不可缺少的关键基础设施，与操作系统、数据库系统共同构成基础软件体系的三大支柱。以往中间件并不像数据库和操作系统一样被人们熟知，但是在一些国家命脉产业、部门比如金融、电信、交通、能源、军队等许多行业的核心业务却占有重要地位。国产中间件的发展经历了与操作系统和数据库同样的历程，市场主动权掌握在少数国际厂商手中。这种现象如今正在被颠覆，中国中间件经过多年的发展，在高端市场的核心应用证明在产品、技术方面，可用、能用、甚至好用，完全可以替代国际品牌产品。以东方通为代表的中间件厂商的成熟发展给了国内用户更多的选择，尤其在本土化服务和技术支持方面更具优势。目前，东方通已成为中国市场能够与国际品牌正面竞争的国产中间件第一品牌。

从中间件发展的历史来看，金融、电信业依旧是中间件市场的支柱行业，中间件的龙头厂商也是因为把握住了这个两大行业所以才占据了市场份额的领先优势。政府行业在整个市场结构中也占据了一席之地，成为中间件市场的一个主要的增长点。中国政府对软件产业尤其是基础软件的大力支持以及对信息化建设的推动为中间件市场的繁荣发展带来强大动力，国务院推进的应急系统、电子政务、大平台、大数据转型、政府公共事业管理平台等，是中间件增长最快的行业。伴随着中国电子政务2.0时代的到来，云计算概念的广泛接受和迅速走入应用，电子政务将在“统一规划、框架服务、整合资源、统一标准、拉动产业和突出效能”这六个方面有重大突破，云计算中间件必将成为下一代中间件的发展趋势，并且呈现出一系列新的发展特征。

随着技术的发展，基础软件的外延也在拓展，虚拟化软件作为云计算的基础，以及基础软件重要组成部分也将在中国得到广泛应用。据统计，美国服务器的虚拟化渗透率已经超过70%，而我国尚不足20%，预计国内虚拟化软件市场在未来几年将迎来高速发展期。

2014年2月，中央在最高领导层面成立了中央网络安全信息和信息化小组，由总书记习近平任组长。网络安全信息小组也预示着我国网络信息安全行业的政策红利化时代正式开启。2013年美国“棱镜门”曝光给国家信息安全相关产业带来深远的影响，引起了世人的关注，无论从政府、企业到个人，维护国家信息安全，保护个人隐私将得到极大的重视。

伴随着信息安全国家意志的变化，国内客户对国产中间件以及基础软件的态度也在发生积极的转变。但基础软件的采购决策周期较长，作为信息化建设的基石，处于非常关键的地位，替代国际品牌，客户需要从适用性、替代成本、安全生产角度出发，进行较长期的验证和测试工作，因此大规模的应用还需一个过程，同时也需要基础软件厂商自身做好准备，提升产品质量，加快市场化步伐，以迎接国产软件的春天。

东方通将抓住上市契机，加快战略落地，以更加丰富的基础软件产品线和云计算、大数据解决方案给客户带来更多价值。

10、公司年度经营计划在报告期内的执行情况

募投项目方面，报告期内Tong系列中间件产品升级项目稳步推进，累计实际投入5,382.70万元，项目资金支出5,146.40万元（差异236.3万元为本项目工资性支出，先由基本户垫付，于期后7月份从专户转出），利息收入117,028.63元。通过本项目的实施，报告期新增软件著作权三项，新增申请发明专利一项（已通过初审）。2014年7月15日，公司第二届董事会第九次会议，审议通过了《关于使用闲置募集资金临时补充流动资金的议案》，将本项目1,200万元闲置募集资金用于临时补充公司流动资金；营销服务平台扩建项目累计实际投入903.65万元，利息收入48,628.17元。2014年8月14日，公司第二届董事会第十次会议，审议通过了《关于变更部分募集资金投资项目的议案》，公司拟变更本募集资金项目，并以其专项账户余额用于支付现金人民币3,000万元收购北京同德一心科技有限公司的部分对价，不足部分以自有资金支付。本议案尚需提交公司股东大会审议。

在云计算和大数据方面，公司加大了投入力度，成立专门部门，整合了优质资源，具备了提供云计算、大数据整体解决方案的能力，并在政务、交通等行业积累了多个成功案例。

品牌建设方面，公司TongWeb 6成为国内首个获得JEE6国际认证的应用服务器产品；参加了第18届国际软件博览会，并获得金奖；在北京、成都、上海、广州等地举行了客户及合作伙伴大会，加深了用户及合作伙伴对公司的深入了解和信任，提升了品牌知名度；完成多场合作伙伴工程师认证培训。

内部管理方面，公司引进了具有国际化视野以及丰富行业经验的专业管理人才沈惠中先生担任公司总经理，确定了以内生与外延并举的产品发展及市场拓展模式，以提高公司整体业务发展速度；调整了公司组织机构以提升内部运营效率；完善了公司薪酬、考核等核心管理机制以加强公司市场导向；优化了人员结构以降低公司运营成本。

公司治理方面，对董事、监事和高级管理人员进行内、外部培训，熟悉资本市场规则，增强法制意识。通过内审加强关键过程和结果的检查。

财务管控方面，完成年度预算编制和调整、分解工作，加强日常管控和执行分析。

信息化建设方面，基于CRM系统，对现有已实施的项目模块进行功能和需求的完善，同时对业务体系信息化需求进行调研，提出年度信息化建设方案。

并购方面，公司6月启动收购北京同德一心科技有限公司谈判，并经第二届董事会第十次会议审议通过。另外，6月末申请股票停牌筹划重大资产重组。截止本报告日，重大资产重组事项经第二届董事会第十次会议审议通过，此事项尚需提交股东大会审议和中国证监会核准。

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

一、公司发展战略

巩固在本土中间件领域的领先地位，快速从单一的中间件专业厂商向全线基础软件产品提供商，以及云计算、大数据整体解决方案提供商过渡。

二、不利影响的风险因素及公司采取的措施

1、业绩季节性波动风险

中间件软件行业的主要最终用户集中在各级政府部门和大中型企事业单位，受到中国农历春节假期和整体工作进度安排习惯的影响，该类客户通常会在第一季度制定本年度全年的信息技术采购计划和指标；在第二季度及第三季度上半段进行相关产品现场调研、邀请相关厂商进行产品测试以及对入围厂商进行招标、投标、评标和定标；第三季度下半段及第四季度才正式确定所需采购产品并与中标厂商签订采购合同。因此，公司大部分营业收入和净利润都在下半年尤其是第四季度实现。由于销售费用、管理费用等各费用在年度内较为均衡的发生，而收入主要在第四季度实现，因此公司一般每年第一季度亏损，第二、三季度也可能会出现季节性亏损。

2、市场竞争风险

国内中间件领域IBM、Oracle两国外软件巨头所占市场份额最高，形成了中间件市场竞争的第一梯队。IBM、Oracle的市场占有率较高的主要原因在于其良好的品牌影响力、在IT领域深厚的技术积累及其在数据库、服务器领域良好的配套支持。

与国际知名软件厂商IBM、Oracle相比，公司在技术研发实力、市场培育、产品销售渠道建设等方面仍存在较大差距；同时，随着其他国内中间件软件生产企业的成长和壮大，公司还面临着来自国内竞争对手的市场竞争压力，因此公司面临市场竞争风险。

3、中间件市场容量较小和公司规模偏小的风险

当前，公司所处的中间件行业市场份额占整个软件产业规模的比重较低，市场容量有限。同时，公司自成立以来，资产和业务规模不断增长，但总体规模依然较小。如未来未成功拓宽基础软件产品线，则公司面临中间件行业整体市场容量较小的风险，同时公司存在规模较小的风险，可能对公司抵御市场波动的能力产生不利影响。

4、收购北京同德一心科技有限公司股权，进入虚拟化市场的风险

（1）核心团队稳定性风险

由于企业文化、管理风格等差异，以及市场竞争及行业发展变动的影响，同德一心核心管理团队存在人员流失的风险，可能对公司未来的经营产生不利影响。

采取的应对措施为：与同德一心股东已经过充分沟通，其认同公司企业文化，双方对于发展国产基础软件均有共同的理解和信心。另根据《股权转让协议》约定，同德一心股东将与公司正式签订劳动合同，承诺4年内不能以任何原因主动从公司离职；若离职后2年内，不得从事与相关产品线相同或相似的工作，以及不得直接或间接从事相同或相似领域的投资经营活动。

（2）业绩实现风险

因品牌、资金、销售渠道等多方面因素的制约，同德一心在虚拟化市场完成业绩预期存在较大风险。另外，虚拟化市场同样会面临来自国际知名厂商如VMware的激烈竞争。

采取的应对措施为：公司将尽快完成与同德一心在技术、市场方面的深度融合。以同德一心股东为核心拓展独立的技术

团队，利用现有较为成熟的产品管理经验，保证相关软件产品的版本升级、技术支持和新产品开发等。虚拟化软件产品线将以“东方通”品牌对外销售，业务移植到公司统一的营销平台，利用公司的销售渠道和品牌推动虚拟化软件销售。

5、本次重大资产重组导致的风险

本次重大资产重组已经公司第二届董事会第十次会议审议通过，但仍需提交股东大会审议和中国证监会核准，除存在审批风险外，还存在技术和产品更新、客户集中度较高、核心技术研发人员流失、经营业绩季节性波动等风险，具体请参阅《发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨重大资产重组报告书》内容。

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

适用 不适用

单位：万元

募集资金总额	11,153
报告期投入募集资金总额	6,286.35
已累计投入募集资金总额	6,286.35
报告期内变更用途的募集资金总额	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证监许可[2014]66号文批准，公司实际向社会公众公开发行新股643.3181万股，原股东公开发售股份642.5115万股，每股发行价格22元，募集资金总额282,882,512.00元，扣除承销费和保荐费后的余额249,074,309.60元。原股东公开发售股份募集资金总额141,352,530.00元，扣除原股东应承担的含税承销费11,308,202.40元后的净额130,044,327.60元，该净额归公司原股东所有。公司发行新股募集资金总额141,529,982.00元，减除与发行新股有关的不含税费用30,007,254.29元，募集资金净额为111,522,727.71元。计入“股本”6,433,181.00元，计入“资本公积—股本溢价”105,089,546.71元。以上募集资金已由大华会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并于2014年1月23日出具大华验字[2014]000055号验资报告。公司已将全部募集资金存放于募集资金专户进行管理。</p> <p>本报告期投入募集资金6,286.35万元，截至报告期末已累计投入募集资金6,286.35万元。</p>	

(2) 募集资金承诺项目情况

适用 不适用

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											
Tong 系列中间件产品升级项目	否	7,963	7,963	5,382.7	5,382.7	67.60%	2015年05月31	0	0	否	否

							日				
营销服务平台扩建项目	否	3,190	3,190	903.65	903.65	28.33%	2014年09月30日	0	0	否	否
承诺投资项目小计	--	11,153	11,153	6,286.35	6,286.35	--	--	0	0	--	--
超募资金投向											
合计	--	11,153	11,153	6,286.35	6,286.35	--	--	0	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	不适用										
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用										
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用										
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<p>适用</p> <p>2014年5月28日，公司第二届董事会第八次会议审议通过了《关于以募集资金置换先期投入募集资金项目的自筹资金的议案》。根据深圳证券交易所《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等规范性文件的有关规定，公司计划以募集资金人民币6,050.05万元置换公司预先已投入募集资金投资项目的自筹资金人民币6,050.05万元。公司本次使用募集资金不存在变相改变募集资金用途的情况，置换时间距离募集资金到账时间未超过6个月。公司独立董事对该议案发表了独立意见，监事会发表了审核意见，审计机构对公司募集资金投资项目预先投入自筹资金的实际投资情况进行了专项审核，并出具了《北京东方通科技股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的鉴证报告》，保荐机构对该议案出具了核查意见。</p>										
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	<p>适用</p> <p>2014年7月15日公司召开第二届董事会第九次会议，审议通过了《关于使用闲置募集资金临时补充流动资金的议案》。本次使用闲置募集资金用于临时补充流动资金，可以提高募集资金使用效率，降低公司财务成本、缓解公司流动资金的需求压力，提升经济效益，以实现募集资金的有效利用，使股东利益最大化。此议案经第二届监事会第六次会议审议通过，公司独立董事、保荐人发表了同意的意见。</p>										
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用										
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金存放于募集资金专用账户。										
募集资金其他情况	2014年8月14日，公司二届董事会十次会议审议通过了《关于变更部分募集资金投资项目的议案》，本次变更拟将原营销服务平台扩建项目的专户余额用于支付新项目即收购北京同德一心科技有										

	限公司 100%股权，以完善公司基础软件产品线的布局，提升公司整体经济效益。公司独立董事对该议案发表了独立意见，监事会发表了审核意见，本议案尚需提交股东大会审议。若经股东大会审议通过后，原营销服务平台扩建项目实施完毕。
--	---

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

三、有关盈利预测、计划或展望的实现情况

适用 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

适用 不适用

由于公司经营业绩受季节性因素影响，因此公司一般每年第一季度亏损，第二、三季度也可能会出现季节性亏损。敬请广大投资者注意投资风险。

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

适用 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

适用 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

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。在历年的分配预案拟定和决策时，独立董事尽职履责并发挥了应有的作用，公司也听取了中小股东的意见和诉求，相关的议案经由董事会、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2014年4月18日召开的2013年度股东大会审议批准，公司2013年度的权益分配方案为：以公司现有总股本51,433,181股为基数，向全体股东每10股派2.00元人民币现金（含税）。公司已于2014年5月21日发布了《2013年年度权益分派实施公告》，本次权益分派股权登记日为2014年5月28日，除权除息日为2014年5月29日，截止本报告期末，该利润分配方案已实施完毕。

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

八、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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

适用 不适用

公司报告期末收购资产。

2、出售资产情况

适用 不适用

公司报告期末出售资产。

3、企业合并情况

适用 不适用

公司报告期末发生企业合并情况。

三、公司股权激励的实施情况及其影响

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划及其实施情况。

四、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

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

* 2013年10月，本公司与北京信息基础设施建设股份有限公司签署《中关村瀚海国际大厦写字楼租赁合同》，续租中关村瀚海国际大厦2层203室、3层305室及13层1301、1302、1306室房产，用于办公，该房产建筑面积2,909.1m²，租期36个自然月，自2013年11月1日至2016年10月31日，月租金486,668.19元，每三个月预付。

2013年12月8日，本公司与自然人刘星星签订《广州市房屋租赁合同》，承租其位于天河区林和西街167号1411、1412号房的房产，用于办公。该房产建筑面积103m²，租期自2013年12月8日至2015年12月7日。2013年12月8日至2014年12月7日月租金1.12万元，2014年12月8日至2015年12月7日月租金1.19万元，租金按月支付。

** 根据成都东方通科技有限责任公司与成都高新置业有限公司和成都天府软件园有限公司签订的《天府软件园房屋租赁协议》（2011年11月3日签订）及其补充协议一（2012年6月13日签订）、补充协议二（2013年10月30日签订），本公司承租成都高新区天府大道中段1268号（天府软件园E区1号楼）11层27、28、29、30号房间，用于科研、办公，该房屋建筑面积842.25m²，租期自2012年2月15日起至2015年2月14日止。租金自2012年4月15日起算，月租金42,112.50元，按季预付。天府软件园由成都高新置业有限公司开发建设，成都天府软件园有限公司受托经营管理。

*** 2010年1月1日，上海东方通泰软件科技有限公司与上海市北高新（集团）有限公司签订《市北高新技术服务业园区房屋租赁合同》，承租该公司位于上海市闸北江场三路26、28号3层303-304室，用于研发经营，该房屋建筑面积570.31m²，租期自2010年1月1日起至2019年12月31日止。2010年前三个月为装修期，免租金；2010年4月1日至2014年12月31日止，日租金1.80元/m²；2015年1月1日至2019年12月31日止，日租金2.20元/m²。租金按季预付。自2014年5月1日起，上海市北高新（集团）有限公司在前述《市北高新技术服务业园区房屋租赁合同》中的权利义务无偿划转至上海市北生产性企业服务发展有限公司。

2012年3月18日，上海东方通泰软件科技有限公司与杭州铭雅投资管理有限公司签订《房屋租赁合同》，承租该公司位于杭州市西湖区万塘路252号1幢(806 808)，该房屋建筑面积107m²，租期自2012年4月15日至2013年4月14日止。年租金109,354.00元，每半年预付。2012年10月17日，上海东方通泰软件科技有限公司与杭州铭雅投资管理有限公司、中国计量学院资产经营有限责任公司签署《备忘录》，前述租赁合同租期变更为2012年4月15日至2013年1月31日。2013年1月15日，上海东方通泰软件科技有限公司与中国计量学院资产经营有限责任公司签订《房屋租赁合同》，承租前述万塘路252号房产，租期2013年2月1日至2013年4月14日，租金21,871.00元，于2013年1月21日前一次支付。2013年3月20日、2014年4月14日，上海东方通泰软件科技有限公司与中国计量学院资产经营有限责任公司分别续签《房屋租赁合同》，续租万塘路252号房产，租期分别为2013年4月15日至2014年4月14日、2014年4月15日至2015年4月14日，租金109,354.00元/年，先付租金后使用，每6个月为一期，分期支付。

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

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的租赁项目。

2、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

五、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

适用 不适用

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					
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	控股股东、实际控制人：张齐春、朱海东、朱曼	自东方通股票上市之日起的三十六个月内，不转让或委托他人管理本人所直接或间接持有的东方通股份，也不由东方通回购本人所直接或间接持有的东方通股份；前述锁定期满后，在担任东方通董事（或监事/高级管理人员）期间，每年转让的股份不超过本人所持有的东方通股份总数的百分之二十五；在申报离职后半年内不转让本人所持有的东方通股份；所持东方通股票在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于发行价；东方通上市后六个月内如东方通股票连续二十个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后六个月期末收盘价低于发行价，持有东方通	2013年12月20日	自东方通股票上市之日起的三十六个月内	正常履行中

		股票的锁定期限自动延长六个月。如遇除权除息，上述减持价格及收盘价均作相应调整。上述承诺不因职务变更或离职等原因而失效。如未履行上述承诺，转让相关股份所取得的收益归东方通所有。			
	孙亚明、朱律玮	自东方通股票上市之日起的三十六个月内，不转让或委托他人管理本人所直接或间接持有的东方通股份，也不由东方通回购本人所直接或间接持有的东方通股份；前述锁定期满后，在担任东方通董事（或监事/高级管理人员）期间，每年转让的股份不超过本人所持有的东方通股份总数的百分之二十五；在申报离职后半年内不转让本人所持有的东方通股份；所持东方通股票在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于发行价；东方通	2013年12月20日	自东方通股票上市之日起的三十六个月内	正常履行中

		<p>上市后六个月内如东方通股票连续二十个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后六个月期末收盘价低于发行价，持有东方通股票的锁定期限自动延长六个月。如遇除权除息，上述减持价格及收盘价均作相应调整。上述承诺不因职务变更或离职等原因而失效。如未履行上述承诺，转让相关股份所取得的收益归东方通所有</p>			
	<p>股东东华软件股份公司、盈富泰克创业投资有限公司、涌金实业（集团）有限公司承诺</p>	<p>自东方通股票上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理我本次发行前持有的东方通的股份，也不由东方通回购我持有的上述股份。</p>	<p>2013年12月20日</p>	<p>自东方通股票上市之日起的十二个月内</p>	<p>正常履行中</p>
	<p>牛合庆</p>	<p>自东方通股票上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理本人本次发行前持有的东方通的股份，也不由东方通回购本人持有的上述股</p>	<p>2013年12月20日</p>	<p>自东方通股票上市之日起的十二个月内</p>	<p>正常履行中</p>

		份。			
	公司控股股东、实际控制人张齐春、朱海东及朱曼承诺	公司上市后3年内若公司股价持续20个交易日低于最近一期每股净资产时,将于该情形出现5个交易日内拟定增持计划,明确增持数量、方式和期限,对外公告,并于30个交易日内完成增持计划。	2013年12月20日	公司上市后三年内	正常履行中
	本公司	控股股东、实际控制人增持公司股票的计划实施完毕,公司股价仍低于最近一期每股净资产时,董事会应在5个交易日内参照公司股价表现并结合公司经营状况确定回购价格和数量区间,拟定回购股份的方案,回购方案经股东大会审议通过后30个交易日内,由公司按照相关规定在二级市场回购公司股份,回购的股份将予以注销。回购结果应不导致公司股权分布及股本规模不符合上市条件。回购期间,如遇除权除息,回购	2013年12月20日	公司上市后三年内	正常履行中

		价格作相应调整。			
	本公司	本次公开募集及上市文件中如有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，将依法以公司股票二级市场回购首次公开发行的全部新股。公司公开募集及上市文件中如存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，将依法赔偿投资者损失。	2013年12月20日	长期有效。	正常履行中
	公司控股股东、实际控制人张齐春、朱海东及朱曼承诺	公司公开募集及上市文件中如有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，将依法以公司股票二级市场回购已转让的原限售股份。公司公开募集及上市文件中如存在虚假记载、误导性陈述或者重	2013年12月20日	长期有效。	正常履行中

		大遗漏,致使投资者在证券交易中遭受损失的,公司控股股东、实际控制人将依法赔偿投资者 2013 年 12 月 20 日损失。			
	朱律玮、孙亚明	公司公开募集及上市文件中如存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,致使投资者在证券交易中遭受损失的,公司董事、监事和高级管理人员将依法赔偿投资者损失。	2013 年 12 月 20 日	长期有效	正常履行中
	张齐春、朱海东、朱曼、孙亚明、朱律玮、牛合庆、东华软件股份公司承诺	所持东方通股份在锁定期满后 2 年内减持的,每年减持的股份合计不超过其所持有的东方通股份数的百分之二十五,减持价格不低于发行价(如遇除权除息,减持价格进行相应调整),且将提前 3 个交易日予以公告。	2013 年 12 月 20 日	特定期限。	正常履行中
	涌金实业(集团)有限公司、盈富泰克创业投资有限公司承诺	所持东方通股份锁定期满后 2 年内,可减持全部所持股份,减持价格不低于每股净资产(如遇除权除息,减持价格进行相	2013 年 12 月 20 日	特定期限。	正常履行中

		应调整), 且将提前 3 个交易日予以公告。			
	公司控股股东、实际控制人张齐春、朱海东、朱曼, 持有本公司 5%以上股份的主要股东	出具了《关于避免同业竞争的承诺函》, 具体如下: (1) 在本承诺函签署之日, 本人/本公司不存在且不从事与东方通及其子公司主营业务相同或构成竞争的业务, 也未直接或间接经营任何与东方通及其子公司的主营业务相同、相似或构成竞争的业务。(2) 自本承诺函签署之日起, 本人/本公司将不以任何方式从事, 包括与他人合作直接或间接从事与东方通及其子公司相同、相似或在任何方面构成竞争的业务; (3) 自本承诺函签署之日起, 本人/本公司将尽一切可能之努力使本人其他关联企业不从事与东方通及其子公司相同、类似或在任何方面构成竞争的业务; (4) 自本承诺函签署之	2013 年 12 月 20 日	长期有效。	正常履行中

		<p>日起，本人/本公司不投资控股于业务与东方通及其子公司相同、相似或在任何方面构成竞争的公司、企业或其他机构、组织；(5) 自本承诺函签署之日起，本人/本公司不向其他业务与东方通及其子公司相同、相似或在任何方面构成竞争的公司、企业或其他机构、组织或个人提供专有技术或提供销售渠道、客户信息等商业秘密；(6) 自本承诺函签署之日起，如果未来本人/本公司拟从事的业务可能与东方通及其子公司存在同业竞争，将本着东方通及其子公司优先的原则与东方通协商解决。</p> <p>(7) 在本人/本公司作为东方通实际控制人或关联方期间，本承诺函为有效之承诺。如上述承诺被证明是不真实或未被遵守，本人/本公司将向东</p>			
--	--	---	--	--	--

		方通赔偿一切直接和间接损失，并承担相应的法律责任。			
	持有本公司 5% 以上股份的主要股东、实际控制人	1、截至本承诺函出具之日，除已经披露的情形外，本人（包括本人所控制的公司）与东方通之间不存在其他关联交易。本人不利用实际控制人的地位影响东方通的独立性、故意促使东方通对与本人（包括本人所控制的公司）的任何关联交易采取任何行动、故意促使东方通的股东大会或董事会作出侵犯其他股东合法权益的决议。如果东方通必须与本人（包括本人所控制的公司）发生任何关联交易，则本人承诺将促使上述交易按照公平合理和正常商业交易的条件进行。本人（包括本人所控制的公司）将不会要求或接受东方通给予比在任何一项市场公平交易中第三者更优惠的条	2013 年 12 月 20 日	长期有效	正常履行中

		<p>件。2、本人（包括本人所控制的公司）将严格和善意地履行与东方通签订的各种关联交易协议。本人（包括本人所控制的公司）承诺将不会向东方通谋求任何超出上述协议规定以外的利益或收益。3、本人对上述承诺的真实性及合法性负全部法律责任，如果本人（包括本人所控制的公司）违反上述声明、保证与承诺，并造成东方通的经济损失，本人同意赔偿相应的损失。4、本承诺将持续有效，直至本人不再作为东方通的实际控制人/股东。</p>			
	公司与东华软件股份公司	<p>公司不再向东华软件股份公司及其控制的企业销售任何产品或提供任何服务，并不与东华软件股份公司及其控制的企业进行产品捆绑投标。东华软件股份公司作出如下承诺：东华软件股</p>	2013年12月20日	长期有效	正常履行中

		份公司及其控制的企业不再向发行人及发行人控制的企业采购任何产品或服务,并不与发行人及发行人控制的企业进行产品捆绑投标。			
	公司实际控制人张齐春、朱海东、朱曼	针对本公司社会保险金和住房公积金存在补缴的风险作出承诺:若公司被追溯到任何社会保障法律法规和住房公积金执行情况,经有关主管部门认定需为员工补缴社会保险金或住房公积金、以及受到主管部门处罚、或任何利益相关方以任何方式提出权利要求且该等要求获主管部门支持,本人将无条件全额承担相关补缴、处罚款项和对利益相关方的赔偿或补偿款项,以及公司因此所支付的相关费用。如本人未能履行已作出的《公积金补缴承诺》,本人所享有的当年上市公司分红收益	2013年12月20日	长期有效	正常履行中

		将由公司直接用于补缴承诺所涉公积金。			
	实际控制人张齐春、朱海东、朱曼	就深圳市东方通科技有限公司相关事宜承诺：“深圳东方通自 2001 年 3 月 22 日起，不再以深圳市东方通科技有限公司（以下简称“深圳东方通”）的名义开展任何经营活动；2001 年 6 月 19 日，深圳东方通的整体资产（包括债权、债务）均已进入北京东方通科技发展有限公司，目前不存在纠纷。深圳东方通如有任何在注销前之尚未清偿债务或者潜在的、或有的债务纠纷，将由我们全部承担。如深圳东方通被税务部门要求补缴已免征、减征的企业所得税税款，将由我三人全部承担。”因未履行前述承诺所获收益和本人所享有的上市公司当年现金分红收益归公司所有。	2013 年 12 月 20 日	长期有效	正常履行中

	张齐春与朱德生夫妇	张齐春女士如因个人健康原因或任何意外之情形导致其不再具备《中华人民共和国公司法》规定的公司股东资格,则张齐春女士在东方通的股东资格由张齐春女士和朱德生先生之子朱海东先生继承,张齐春女士在东方通的全部股份由朱海东先生持有。	2013年12月20日	长期有效	正常履行中
	朱律玮	东方通及其子公司现有各项专利、软件著作权、核心技术,不存在潜在纠纷或风险隐患;本人与曾任职其他单位不存在竞业禁止协议或保密协议;本人对东方通及其子公司作为现有各项专利、软件著作权的申请人/所有人无任何异议。如本人未能履行已作出的承诺,因未履行承诺所获收益和本人所享有的上市公司当年现金分红收益归公司所有。	2013年12月20日	长期有效	正常履行中
	实际控制人张	如本人未能履	2013年12月20	长期有效	正常履行中

	齐春、朱海东、朱曼承诺	行已作出的《关于避免同业竞争的承诺》、《关于规范和减少关联交易的承诺》、《关于深圳市东方通科技有限公司相关事宜的承诺》、《关于张齐春所持股份继承的承诺》，因未履行前述承诺所获收益和本人所享有的上市公司当年现金分红收益归公司所有；如本人未能履行已作出的《公积金补缴承诺》，本人所享有的当年公司分红收益将由公司直接用于补缴承诺所涉公积金。	日		
	朱律玮、孙亚明	如本人未能履行已作出《关于避免同业竞争的承诺》、《关于规范和减少关联交易的承诺》、《股份锁定承诺》等承诺，因未履行承诺所获收益和本人所享有公司当年现金分红收益归公司所有。	2013年12月20日	长期有效	正常履行中
其他对公司中小股东所作承诺					
承诺是否及时履行	是				

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

六、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

审计半年度财务报告的境内会计师事务所名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计半年度财务报告的境内会计师事务所报酬（万元）	40
审计半年度财务报告的境内会计师事务所注册会计师姓名	廖家河，牛忠党

半年度财务报告的审计是否较 2013 年年报审计是否改聘会计师事务所

是 否

是否在审计期间改聘会计师事务所

是 否

更换会计师事务所是否履行审批程序

是 否

对改聘、变更会计师事务所情况的详细说明

公司于 2014 年 3 月 25 日第二届董事会第五次会议审议通过了《关于续聘 2014 年度审计机构的议案》，同意续聘大华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2014 年度的审计机构。

由于大华会计师事务所（特殊普通合伙）部分业务人员工作变动，拟加入立信会计师事务所（特殊普通合伙），其中包括服务于本公司的审计团队。鉴于此，为保持公司外部审计工作的连续性和稳定性，经公司董事会审计委员会提议，建议将公司聘请的 2014 年度财务审计机构由大华会计师事务所（特殊普通合伙）变更为立信会计师事务所（特殊普通合伙）。

变更审计机构后，由立信会计师事务所（特殊普通合伙）承继原大华会计师事务所（特殊普通合伙）合同协议所有条款，自股东大会审议通过之日起生效。

2014 年 7 月 15 日公司第二届董事会第九次会议审议通过了《关于变更审计机构的议案》，同意改聘立信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2014 年度审计机构。独立董事发表了独立意见。

2014 年 7 月 15 日公司第二届监事会第六次会议审议通过了《关于变更审计机构的议案》，并就该事项发表了相关意见。

2014 年 7 月 31 日 2014 年第一次临时股东大会审议通过了《关于变更审计机构的议案》。

七、其他重大事项的说明

适用 不适用

1、北京东方通科技股份有限公司与庄小凡、龙启斌、陈少龙、北京同德一心科技有限公司于 2014 年 7 月 28 日签署《股权转让协议》，公司拟以现金人民币 3,000 万元收购北京同德一心科技有限公司股东持有的 100% 股权。2014 年 8 月 14 日公司第二届董事会第十次会议审议通过《关于收购北京同德一心科技有限公司的议案》，公司本次收购同德一心，可以充分发挥双方在各自专业领域的优势，有利于公司迅速进入服务器虚拟化软件领域，获得同德一心在虚拟化软件领域的核心技术和管理团队，完善公司在基础软件领域的布局，符合公司未来进军“云计算”、“大数据”领域的战略发展需要，有利于进一步提

高公司的市场竞争力和盈利能力，有效提升资产回报率和股东价值。

2、公司 2014 年 6 月 23 日因筹划重大事项披露了《重大事项停牌公告》，于 2014 年 6 月 30 日起因筹划重大资产重组事项继续停牌。2014 年 8 月 14 日，公司第二届董事会第十次会议审议通过了《关于公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金方案的议案》等的相关议案，本次交易拟通过发行股份及支付现金的方式购买北京惠捷朗科技有限公司 100%的股权，并募集配套资金。本次重组事项尚需提交股东大会审议并报中国证监会核准。

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	45,000,000	100.00%				-6,425,115	-6,425,115	38,574,885	75.00%
3、其他内资持股	45,000,000					-6,425,115	-6,425,115	38,574,885	75.00%
其中：境内法人持股	13,987,485	31.08%				-1,997,137	-1,997,137	11,990,348	23.31%
境内自然人持股	31,012,515	68.92%				-4,427,978	-4,427,978	26,584,537	51.69%
二、无限售条件股份			12,858,296				12,858,296	12,858,296	25.00%
1、人民币普通股			12,858,296				12,858,296	12,858,296	25.00%
三、股份总数	45,000,000	100.00%	12,858,296			-6,425,115	6,433,181	51,433,181	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

√ 适用 □ 不适用

公司于 2014 年 1 月 8 日获得中国证券监督管理委员会下发的《关于核准北京东方通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》（证监许可[2014]66 号）。公司本次公开发行了 1285.8296 万股人民币普通股（A 股），其中发行新股 643.3181 万股，公司原股东公开发售股份 642.5115 万股，公司股本变更为 5143.3181 万股。已经大华会计师事务所(特殊普通合伙)出具大华验字【2014】000055 号《验资报告》验证。

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

2014 年 1 月 8 日中国证券监督管理委员会发布证监许可[2014]66 号文《关于核准北京东方通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》的核准，同意公司公开发行人民币普通股不超过 1,500 万股；公司股东可公开发售股份不超过 1,200 万股，本次公开发行股票总量不超过 1,500 万股。2014 年 1 月 20 日，公司发行新股 643.3181 万股，公司原股东公开发售股份 642.5115 万股，每股面值人民币 1.00 元。已经大华会计师事务所(特殊普通合伙)出具大华验字【2014】000055 号《验资报告》验证。本次股票发行后，公司的股份总数变更为 51,433,181 股，股本总额为人民币 51,433,181.00 元，其中发起人股本为人民币 38,574,885.00 元，占变更后股本总额的 75.00%；社会公众股股本为人民币 12,858,296.00 元，占变更后股本总额的 25.00%。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

2014 年 1 月 8 日中国证券监督管理委员会发布证监许可[2014]66 号文《关于核准北京东方通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》的核准。

股份变动的过户情况

√ 适用 □ 不适用

2014 年 1 月 8 日，经中国证券监督管理委员会证监许可[2014]66 号文核准，公司本次公开发行了 1285.8296 万股人民币普通股（A 股），其中发行新股 643.3181 万股，公司原股东公开发售股份 642.5115 万股。2014 年 1 月 24 日，公司于中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成股权登记。

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

公司报告期内上市公开发行新股 643.3181 万股，募集资金 11,153 万元，增加公司股本及净资产规模，降低每股收益及每股净资产等指标水平，按照新增股本全面摊薄计算，公司 2013 年度每股收益 0.88 元。

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		5,913						
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
张齐春	境内自然人	18.71%	9,624,512	-	9,624,512	0		
东华软件股份公司	境内非国有法人	8.63%	4,436,112	-	4,436,112	0		
盈富泰克创业投资有限公司	境内非国有法人	7.91%	4,065,793	-	4,065,793	0		
涌金实业（集团）有限公司	境内非国有法人	6.78%	3,488,443	-	3,488,443	0		
牛合庆	境内自然人	5.30%	2,726,936	-	2,726,936	0		
朱律玮	境内自然人	4.62%	2,378,335		2,378,335	0		
孙亚明	境内自然人	4.44%	2,284,983		2,284,983	0	质押	800,000
朱海东	境内自然人	4.17%	2,142,719		2,142,719	0		
陈实	境内自然人	1.98%	1,018,377		1,018,377	0		
李春青	境内自然人	1.44%	740,908		740,908	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		无						

见注 3)			
上述股东关联关系或一致行动的说明	张齐春与朱海东为母子关系，为公司实际控制人		
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
中国建设银行－国泰金鼎价值精选混合型证券投资基金	531,947	人民币普通股	531,947
交通银行－海富通精选证券投资基金	403,086	人民币普通股	403,086
中国银行股份有限公司－宝盈核心优势灵活配置混合型证券投资基金	400,000	人民币普通股	400,000
中国农业银行－中邮核心成长股票型证券投资基金	300,000	人民币普通股	300,000
中国银行－海富通收益增长证券投资基金	247,886	人民币普通股	247,886
中国银行股份有限公司－长盛高端装备制造灵活配置混合型证券投资基金	195,071	人民币普通股	195,071
李彦荣	183,399	人民币普通股	183,399
中国建设银行－工银瑞信精选平衡混合型证券投资基金	180,000	人民币普通股	180,000
中国建设银行股份有限公司－融通领先成长股票型证券投资基金	177,000	人民币普通股	177,000
田丽喆	160,600	人民币普通股	160,600
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	交通银行－海富通精选证券投资基金与中国银行－海富通收益增长证券投资基金，同属海富通基金管理有限公司旗下证券投资基金，除此之外，上述股东之间未知是否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。		
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	股东田丽喆通过东方证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 160,600 股。		

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司股东在报告期内未进行约定购回交易。

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

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

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

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
张齐春	董事长	现任	11,227,590	0	1,603,078	9,624,512	0	0	0	0
朱海东	董事	现任	2,499,615	0	356,896	2,142,719	0	0	0	0
朱曼	董事, 副总经理	现任	86,760	0	12,388	74,372	0	0	0	0
朱律玮	副董事长	现任	2,774,475	0	396,140	2,378,335	0	0	0	0
孙亚明	董事	现任	2,665,575	0	380,592	2,284,983	0	0	0	0
周宁	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
薛向东	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
刘峥	董事	离任	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
郭峰	独立董事	离任	0	0	0	0	0	0	0	0
叶路	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
李琪	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
甘培忠	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
刘凤春	监事会主席	离任	0	0	0	0	0	0	0	0
李春青	监事会主席	现任	864,315	0	123,407	740,908	0	0	0	0
杨 桦	监事	现任	728,370	0	103,997	624,373	0	0	0	0
张志勇	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
沈惠中	总经理	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
徐志东	副总经理	现任	338,940	0	48,394	290,546	0	0	0	0
徐少璞	副总经理,	现任	99,990	0	14,277	85,713	0	0	0	0

	董事会秘书, 财务总监									
陈旭	副总经理	离任	106,200	0	15,163	91,037	0	0	0	0
陈世英	副总经理	现任	80,010	0	11,424	68,586	0	0	0	0
刘川	副总经理	现任	189,990	0	27,127	162,863	0	0	0	0
合计	--	--	21,661,830	0	3,092,883	18,568,947	0	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

适用 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
刘峥	董事	离职	2014年03月26日	个人原因
郭峰	独立董事	离职	2014年04月18日	个人原因
刘凤春	监事会主席	离职	2014年04月18日	个人原因
朱律玮	副总经理	离职	2014年03月25日	因工作原因, 申请辞去公司副总经理职务
朱律玮	副董事长	被选举	2014年03月25日	公司二届五次董事会审议通过《关于选举朱律玮担任公司副董事长的议案》
薛向东	董事	聘任	2014年04月18日	公司2013年度股东大会审议通过《关于推荐公司第二届董事会董事候选人的提案》
甘培忠	独立董事	聘任	2014年04月18日	公司2013年度股东大会审议通过《关于推荐公司第二届董事会独立董事候选人的提案》
李春青	副总经理	离职	2014年03月25日	因工作原因, 申请辞去公司副总经理职务。
李春青	监事会主席	被选举	2014年04月18日	公司2013年度股东大会审议通过《关于推荐公司第二届监事会监事候选人的提案》
孙亚明	董事、总经理	离职	2014年05月28日	个人原因, 辞去总经理职务, 仍担任公司董事
沈惠中	总经理	聘任	2014年05月28日	公司二届八次董事会审议通过《关于总经理辞职及聘任新任总经理的议案》
陈旭	副总经理	离职	2014年07月17日	个人原因, 辞去副总经理职务, 辞职后不在公司担任任何职务

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

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2014 年 08 月 14 日
审计机构名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	信会师报字[2014]第 211200 号
注册会计师姓名	廖家河 牛忠党

半年度审计报告是否非标准审计报告

是 否

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：北京东方通科技股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	150,495,304.31	71,836,434.75
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	7,395,530.00	10,839,694.05
应收账款	194,312,504.49	182,245,944.61
预付款项	1,778,914.99	1,295,818.71
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		

其他应收款	2,792,490.64	6,353,880.22
买入返售金融资产		
存货	4,273.50	
一年内到期的非流动资产	1,663,737.89	923,857.85
其他流动资产	3,714,799.70	66,018.90
流动资产合计	362,157,555.52	273,561,649.09
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	80,535.92	308,219.32
投资性房地产		
固定资产	10,778,424.64	13,361,927.66
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	6,279,583.88	6,010,377.35
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	2,110,135.89	145,146.74
递延所得税资产	2,734,554.85	2,695,939.29
其他非流动资产		
非流动资产合计	21,983,235.18	22,521,610.36
资产总计	384,140,790.70	296,083,259.45
流动负债：		
短期借款	60,000,000.00	65,500,000.00
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		

应付账款	1,378,718.05	1,860,095.18
预收款项	988,393.14	1,515,361.13
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	2,365,008.89	1,679,571.82
应交税费	6,920,636.29	9,762,917.07
应付利息		
应付股利		
其他应付款	303,604.47	526,929.59
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	10,196,179.97	10,178,402.77
其他流动负债	1,650,814.78	2,215,406.54
流动负债合计	83,803,355.59	93,238,684.10
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	226,500.00	855,278.28
非流动负债合计	226,500.00	855,278.28
负债合计	84,029,855.59	94,093,962.38
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	51,433,181.00	45,000,000.00
资本公积	141,008,515.00	35,918,968.29
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	9,052,735.19	9,052,735.19
一般风险准备		
未分配利润	98,616,503.92	112,017,593.59

外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	300,110,935.11	201,989,297.07
少数股东权益		
所有者权益（或股东权益）合计	300,110,935.11	201,989,297.07
负债和所有者权益（或股东权益）总计	384,140,790.70	296,083,259.45

法定代表人：张齐春

主管会计工作负责人：徐少璞

会计机构负责人：罗虹霞

2、母公司资产负债表

编制单位：北京东方通科技股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	140,382,190.07	47,320,510.28
交易性金融资产		
应收票据	4,500,000.00	7,635,894.05
应收账款	169,273,502.15	162,567,342.52
预付款项	1,740,862.49	1,276,166.21
应收利息		
应收股利		
其他应收款	10,358,227.15	21,140,315.72
存货	4,273.50	18,188.03
一年内到期的非流动资产	1,270,814.86	341,527.49
其他流动资产	3,714,013.45	65,232.65
流动资产合计	331,243,883.67	240,365,176.95
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	13,080,535.92	13,308,219.32
投资性房地产		
固定资产	9,358,847.29	11,829,787.38
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	5,868,532.73	5,539,172.30
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	2,110,135.89	43,388.89
递延所得税资产	2,215,040.52	2,153,908.71
其他非流动资产		
非流动资产合计	32,633,092.35	32,874,476.60
资产总计	363,876,976.02	273,239,653.55
流动负债：		
短期借款	60,000,000.00	65,500,000.00
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款	2,653,143.65	2,991,575.18
预收款项	897,603.23	1,292,367.43
应付职工薪酬	2,273,215.86	1,625,039.20
应交税费	5,394,969.09	9,027,067.92
应付利息		
应付股利		
其他应付款	27,629,234.82	24,758,196.07
一年内到期的非流动负债	10,196,179.97	10,178,402.77
其他流动负债	1,650,814.78	2,215,406.54
流动负债合计	110,695,161.40	117,588,055.11
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	226,500.00	855,278.28
非流动负债合计	226,500.00	855,278.28

负债合计	110,921,661.40	118,443,333.39
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	51,433,181.00	45,000,000.00
资本公积	141,008,515.00	35,918,968.29
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	9,052,735.19	9,052,735.19
一般风险准备		
未分配利润	51,460,883.43	64,824,616.68
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	252,955,314.62	154,796,320.16
负债和所有者权益（或股东权益）总计	363,876,976.02	273,239,653.55

法定代表人：张齐春

主管会计工作负责人：徐少璞

会计机构负责人：罗虹霞

3、合并利润表

编制单位：北京东方通科技股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	66,484,529.38	73,006,589.32
其中：营业收入	66,484,529.38	73,006,589.32
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	85,239,779.15	72,360,975.91
其中：营业成本	378,850.33	1,593,773.59
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	1,202,785.42	1,335,553.99

销售费用	33,927,162.28	25,789,347.67
管理费用	45,756,214.25	42,219,992.59
财务费用	1,697,001.23	1,711,796.74
资产减值损失	2,277,765.64	-289,488.67
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）	-227,683.40	-58,131.21
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-227,683.40	-58,131.21
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	-18,982,933.17	587,482.20
加：营业外收入	15,651,834.54	12,675,941.31
减：营业外支出	203,208.23	1,396.72
其中：非流动资产处置损失	71,420.00	1,396.72
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-3,534,306.86	13,262,026.79
减：所得税费用	-419,853.39	-738,735.99
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	-3,114,453.47	14,000,762.78
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	-3,114,453.47	14,000,762.78
少数股东损益		
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	-0.0618	0.3111
（二）稀释每股收益	-0.0618	0.3111
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	-3,114,453.47	14,000,762.78
归属于母公司所有者的综合收益总额	-3,114,453.47	14,000,762.78
归属于少数股东的综合收益总额		

法定代表人：张齐春

主管会计工作负责人：徐少璞

会计机构负责人：罗虹霞

4、母公司利润表

编制单位：北京东方通科技股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	49,841,010.43	61,274,256.99
减：营业成本	519,214.09	3,290,136.79
营业税金及附加	854,187.22	1,063,570.70
销售费用	26,172,374.14	22,776,743.13
管理费用	36,923,222.09	32,930,692.39
财务费用	1,738,119.59	1,561,381.14
资产减值损失	1,460,856.49	-138,623.08
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）	-227,683.40	-58,131.21
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-227,683.40	-58,131.21
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	-18,054,646.59	-267,775.29
加：营业外收入	14,738,388.13	10,066,132.15
减：营业外支出	203,208.23	1,396.72
其中：非流动资产处置损失	71,420.00	1,396.72
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-3,519,466.69	9,796,960.14
减：所得税费用	-442,369.64	-1,284,160.37
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	-3,077,097.05	11,081,120.51
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	-3,077,097.05	11,081,120.51

法定代表人：张齐春

主管会计工作负责人：徐少璞

会计机构负责人：罗虹霞

5、合并现金流量表

编制单位：北京东方通科技股份有限公司

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	65,368,215.97	87,821,561.40
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	10,336,959.50	9,418,429.90
收到其他与经营活动有关的现金	7,309,885.43	2,173,472.41
经营活动现金流入小计	83,015,060.90	99,413,463.71
购买商品、接受劳务支付的现金	1,473,323.09	1,498,093.62
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	45,790,012.56	40,693,336.99
支付的各项税费	17,041,162.58	19,833,086.89
支付其他与经营活动有关的现金	30,236,513.95	22,733,312.24
经营活动现金流出小计	94,541,012.18	84,757,829.74
经营活动产生的现金流量净额	-11,525,951.28	14,655,633.97
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	3,200.00	800.00
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	3,200.00	800.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	5,842,138.73	
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		3,937,149.23
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	5,842,138.73	3,937,149.23
投资活动产生的现金流量净额	-5,838,938.73	-3,936,349.23
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	111,522,727.71	
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	25,000,000.00	33,185,945.71
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	137,551,581.89	
筹资活动现金流入小计	274,074,309.60	33,185,945.71
偿还债务支付的现金	30,500,000.00	25,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	12,265,479.00	1,807,353.82
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	134,383,631.03	
筹资活动现金流出小计	177,149,110.03	26,807,353.82
筹资活动产生的现金流量净额	96,925,199.57	6,378,591.89
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	79,560,309.56	17,097,876.63
加：期初现金及现金等价物余额	70,934,994.75	49,974,398.19
六、期末现金及现金等价物余额	150,495,304.31	67,072,274.82

法定代表人：张齐春

主管会计工作负责人：徐少璞

会计机构负责人：罗虹霞

6、母公司现金流量表

编制单位：北京东方通科技股份有限公司

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	51,949,594.99	72,933,183.96
收到的税费返还	9,653,513.09	8,286,828.75
收到其他与经营活动有关的现金	41,994,258.76	36,538,711.68
经营活动现金流入小计	103,597,366.84	117,758,724.39
购买商品、接受劳务支付的现金	1,439,860.50	3,105,253.64
支付给职工以及为职工支付的现金	35,207,030.70	34,071,879.60
支付的各项税费	14,799,865.40	16,377,534.92
支付其他与经营活动有关的现金	49,381,251.29	46,425,258.41
经营活动现金流出小计	100,828,007.89	99,979,926.57
经营活动产生的现金流量净额	2,769,358.95	17,778,797.82
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	3,200.00	800.00
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	3,200.00	800.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	5,734,638.73	3,800,201.73
投资支付的现金		
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	5,734,638.73	3,800,201.73
投资活动产生的现金流量净额	-5,731,438.73	-3,799,401.73
三、筹资活动产生的现金流量：		

吸收投资收到的现金	111,522,727.71	
取得借款收到的现金	25,000,000.00	33,185,945.71
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	137,551,581.89	
筹资活动现金流入小计	274,074,309.60	33,185,945.71
偿还债务支付的现金	30,500,000.00	25,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	12,265,479.00	1,625,353.82
支付其他与筹资活动有关的现金	134,383,631.03	
筹资活动现金流出小计	177,149,110.03	26,625,353.82
筹资活动产生的现金流量净额	96,925,199.57	6,560,591.89
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	93,963,119.79	20,539,987.98
加：期初现金及现金等价物余额	46,419,070.28	35,973,555.48
六、期末现金及现金等价物余额	140,382,190.07	56,513,543.46

法定代表人：张齐春

主管会计工作负责人：徐少璞

会计机构负责人：罗虹霞

7、合并所有者权益变动表

编制单位：北京东方通科技股份有限公司

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	45,000,000.00	35,918,968.29			9,052,735.19		112,017,593.59		201,989,297.07	
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	45,000,000.00	35,918,968.29			9,052,735.19		112,017,593.59		201,989,297.07	
三、本期增减变动金额（减少）	6,433,1	105,089,					-13,401,		98,121,638	

以“—”号填列)	81.00	546.71					089.67			.04
(一) 净利润							-3,114,453.47			-3,114,453.47
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							-3,114,453.47			-3,114,453.47
(三) 所有者投入和减少资本	6,433,181.00	105,089,546.71								111,522,727.71
1. 所有者投入资本	6,433,181.00	105,089,546.71								111,522,727.71
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配							-10,286,636.20			-10,286,636.20
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							-10,286,636.20			-10,286,636.20
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	51,433,181.00	141,008,515.00			9,052,735.19		98,616,503.92			300,110,935.11

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	所有者权

	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	权益	益合计
一、上年年末余额	45,000,000.00	35,918,968.29			5,200,997.28		70,393,405.45			156,513,371.02
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	45,000,000.00	35,918,968.29			5,200,997.28		70,393,405.45			156,513,371.02
三、本期增减变动金额(减少以“一”号填列)					3,851,737.91		41,624,188.14			45,475,926.05
(一) 净利润							45,475,926.05			45,475,926.05
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							45,475,926.05			45,475,926.05
(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					3,851,737.91		-3,851,737.91			
1. 提取盈余公积					3,851,737.91		-3,851,737.91			
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	45,000,000.00	35,918,968.29			9,052,735.19		112,017,593.59		201,989,297.07

法定代表人：张齐春

主管会计工作负责人：徐少璞

会计机构负责人：罗虹霞

8、母公司所有者权益变动表

编制单位：北京东方通科技股份有限公司

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	45,000,000.00	35,918,968.29			9,052,735.19		64,824,616.68	154,796,320.16
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	45,000,000.00	35,918,968.29			9,052,735.19		64,824,616.68	154,796,320.16
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	6,433,181.00	105,089,546.71					-13,363,733.25	98,158,994.46
（一）净利润							-3,077,097.05	-3,077,097.05
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							-3,077,097.05	-3,077,097.05
（三）所有者投入和减少资本	6,433,181.00	105,089,546.71						111,522,727.71
1. 所有者投入资本	6,433,181.00	105,089,546.71						111,522,727.71
2. 股份支付计入所有者权益的								

金额								
3. 其他								
(四) 利润分配							-10,286,63 6.20	-10,286,63 6.20
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							-10,286,63 6.20	-10,286,63 6.20
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	51,433,181 .00	141,008,51 5.00			9,052,735. 19		51,460,883 .43	252,955,31 4.62

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	45,000,000 .00	35,918,968 .29			5,200,997. 28		30,158,975 .52	116,278,94 1.09
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	45,000,000 .00	35,918,968 .29			5,200,997. 28		30,158,975 .52	116,278,94 1.09
三、本期增减变动金额(减少以 “-”号填列)					3,851,737. 91		34,665,641 .16	38,517,379 .07
(一) 净利润							38,517,379 .07	38,517,379 .07

(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							38,517,379.07	38,517,379.07
(三) 所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配					3,851,737.91		-3,851,737.91	
1. 提取盈余公积					3,851,737.91		-3,851,737.91	
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	45,000,000.00	35,918,968.29			9,052,735.19		64,824,616.68	154,796,320.16

法定代表人：张齐春

主管会计工作负责人：徐少璞

会计机构负责人：罗虹霞

三、公司基本情况

(一) 有限公司基本情况

北京东方通科技发展有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)成立于1997年8月11日,由张齐春、牛合庆、朱律玮、孙亚明等十一位自然人股东出资设立,注册资本人民币50万元业经北京中威审计事务所集团以中审验(97)字第106号验资报告予以验证,并于1997年8月11日在北京市工商行政管理局领取了06321898号企业法人营业执照。

2000年9月8日,本公司股东会通过决议,同意股东袁卫将其持有的2.50%股权、股东蒋芳方将其持有的1.68%股权转让给张齐春。上述股权变更已于2000年9月11日在工商行政管理部门办理了变更登记手续。

2000年12月12日,本公司股东会通过决议,同意9位自然人股东将其持有的总计15%的股权转让给上海涌金实业有限公

司，上述股权变更已于2001年1月15日在工商行政管理部门办理了变更登记手续。

2001年3月22日，本公司股东会通过决议，同意吸收合并深圳东方通科技发展有限公司。鉴于深圳东方通科技发展有限公司与本公司有相同的股权结构，同意将其净资产中的25万元对本公司原股东进行同比例增资，余额增加本公司资本公积金，本次增资后公司注册资本变更为75万元，股权比例保持不变。上述增资业经北京天华会计师事务所于2001年4月2日以天华验字（2001）第345号验资报告予以验证，并于2001年5月11日在北京市工商行政管理局办理了变更登记手续，换领了1100002321898号企业法人营业执照。

2002年1月28日，本公司股东会通过决议，同意以未分配利润和资本公积按全体股东原持股比例转增注册资本人民币1,125万元，增资后公司注册资本变更为人民币1,200万元。是次增资已由北京天华会计师事务所于2002年1月30日出具天华验字（2002）第001号验资报告予以验证，并于2002年3月11日在北京市工商行政管理局办理了变更登记手续，换领了1101062321898号企业法人营业执照。

2002年12月27日，本公司第三届四次股东会通过决议，同意申请新增注册资本人民币210万元，由北京盈富泰克投资发展有限公司（后名称变更为盈富泰克创业投资有限公司）和北京市新技术产业发展服务中心（后名称变更为中关村高科技产业促进中心）以货币资金予以增资，其中北京盈富泰克投资发展有限公司出资1,200万元，占增资后注册资本比例为11.91%；北京市新技术产业发展服务中心出资300万元，占增资后注册资本比例为2.98%，实际出资额溢价部分均列入资本公积金，增资后本公司注册资本变更为人民币1,410万元。上述事项业经北京天华会计师事务所于2003年7月31日以天华验字（2003）第113-02号验资报告予以验证，并于2003年8月6日在北京市工商行政管理局办理了变更登记手续，换领了1101061321898号企业法人营业执照。

2006年5月25日，本公司第四届第二次股东会通过决议，同意九名自然人股东按比例将他们所持公司的股权转让给李青春共计30万元，转让给徐志东共计12万元。同日，九名自然人股东分别与李青春、徐志东签订《转股协议》，约定李青春、徐志东自协议签署日享有股东权利、承担股东义务。该股权转让于2006年10月26日办理工商变更登记。

2009年10月24日，本公司2009年第三次、第四次股东会通过决议，同意涌金实业（集团）有限公司将其持有本公司股权中的1.53%、1.02%分别转让给自然人刘亦君、李嘉，同时申请增加注册资本人民币183.30万元，由东华软件股份有限公司以货币资金2,860万元投入，其中183.30万元作为实收资本，溢价部分2,676.70万元计入资本公积金。此次变更后本公司注册资本为人民币1,593.30万元，本次增资业经天健光华（北京）会计师事务所有限公司以天健光华验（2009）综字第010038号验资报告予以验证，并于2009年11月18日在北京市工商局丰台分局换领了变更后的营业执照。

根据公司2009年11月20日第五次、第六次股东会决议，股东张齐春、牛合庆、朱律玮、孙亚明、朱海东、李绪兰、佟南燕、张杰分别将其持有的本公司部分股权转让给刘川等33位自然人，公司于2009年12月29日在北京市工商局丰台分局办理了工商变更登记。

2009年12月22日，公司第七次股东会决议，同意中关村高科技产业促进中心将其持有本公司的2.64%的股权全部转让，转让方式为在北京产权交易所挂牌公开交易。2010年7月2日，自然人陈实以人民币1,471万元的价格受让该股权。2010年7月15日，本公司2010年第一次股东会决议，同意并确认该股权重组行为，同时修改公司章程。本公司于2010年7月29日在北京市工商局丰台分局办理了工商变更登记。

（二）股份制改造及创业板上市情况

根据2010年10月9日第二次临时股东会决议，公司以2010年8月31日为基准日，整体变更为股份有限公司，将账面净资产80,918,968.29元按1:0.5561比例折合为4,500万股股份，折余部分计入资本公积（资本溢价），该事项由天健正信会计师事务所有限公司以天健正信验（2010）综字第010118号验资报告予以验证。2010年10月24日，股份公司创立大会暨第一次股东大会决议，决定设立北京东方通科技股份有限公司，并审议通过股份公司章程。公司于2010年11月11日办理了工商变更登记并领取了110106003218984号企业法人营业执照。

根据本公司2013年第三次临时股东大会决议和中国证券监督管理委员会《关于核准北京东方通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》（证监许可[2014]66号），公司于2014年1月20日发行新股643.3181万股，原股东公开发售股份642.5115万股。本次发行后，公司的股份总数变更为51,433,181股，股本总额为51,433,181.00元，发起人股本38,574,885.00元，占股本总额的75.0000%；社会公众股本12,858,296.00元，占股本总额的25.0000%。该事项由大华会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于2014年1月23日出具大华验字[2014]000055号验资报告。根据深圳证券交易所《关于北京东方通科技股份有限公司人民币普通股股票在创业板上市的通知》（深证上[2014]75号），本公司社会公众股自2014年1

月28日起在深圳证券交易所创业板上市交易，股票代码300379。

本公司法定住所为北京市丰台区丰台路口139号主楼311室(园区)，法定代表人张齐春。

本公司最终控制人为张齐春、朱海东、朱曼。

(三) 行业性质

本公司所属行业为信息技术业。产品是中间件系列软件，包括基础中间件（消息中间件TongLINK/Q、交易中间件TongEASY、应用服务器TongWeb、安全中间件TongSEC）、集成中间件（应用集成中间件TongIntegrator）、VSP（通用数据传输平台GTP、移动应用平台MAP）等。

(四) 经营范围

技术推广；软件服务；销售计算机、软件及辅助设备。

(五) 基本组织架构

本公司的最高权力机构为股东大会，由全体股东组成。公司设董事会，对股东大会负责，董事会设董事长一人，董事会秘书一人。公司设总经理，由董事会聘任或者解聘。总经理以下设副总经理、财务负责人等高级管理职位辅助管理日常事务。根据业务发展需要，公司设立了董事会办公室、产品研发中心、技术支持服务中心、营销中心、财务中心、审计部和人事行政中心等部门。

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《企业会计准则——基本准则》和41项具体会计准则及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、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。

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。

6、现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司的库存现金以及可以随时用于支付的存款；现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

7、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

本公司发生的外币交易，采用交易发生日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折合成人民币记账。

在资产负债表日，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：a. 属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；b. 可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，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，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动处理，计入当期损益。

(2) 外币财务报表的折算

①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。

②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，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

③现金流量表采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列示。

8、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。

②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。

③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。

④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。

⑤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。

(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。

9、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	本公司将期末单笔余额 300 万元以上的应收账款、单笔余额 100 万元以上的其他应收款，确定为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	在资产负债表日，本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，经测试发生了减值的，按其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确定减值损失，计提坏账准备；对单项测试未减值的应收款项，汇同对单项金额非重大的应收款项，按类似的信用风险特征划分为若干组合，再按这些应收款项组合在资产负债表日余额的一定比例计算确定减值损失，计提坏账准备。本公司报告期内无单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项。

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
账龄组合	账龄分析法	信用期风险特征
押金、备用金、保证金及合并范围内应收组合	其他方法	是否合并报表及性质

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）	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	20.00%	20.00%
3—4 年	40.00%	40.00%
4—5 年	80.00%	80.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

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

组合名称	方法说明
押金、备用金、保证金及合并范围内应收组合	对合并报表范围内的应收款项，以及押金、备用金、保证金性质款项不计提坏账准备

10、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、在产品、库存商品和低值易耗品等。

(2) 发出存货的计价方法

计价方法：个别认定法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时，采用个别计价法确定发出存货的实际成本。

(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，存货按照成本与可变现净值孰低计量。年末，在对存货进行全面盘点的基础上，对于存货因被淘汰、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因导致成本高于可变现净值的部分，以及承揽工程预计存在的亏损部分，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。其中：对于产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，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；对于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、估计销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；对于资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值。

(4) 存货的盘存制度

盘存制度：永续盘存制

本公司定期对存货进行清查，盘盈利得和盘亏损失计入当期损益。

(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：

11、长期股权投资

(1) 投资成本的确定

本公司对子公司的投资按照初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。

(2) 后续计量及损益确认

本公司对子公司投资的后续计量采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。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，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。本公司对联营企业和合营企业的长期股权投资，后续计量采用权益法核算。长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。取得长期股权投资后，应当按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；本公司按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；本公司对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，应当调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排；重大影响，是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。投资企业能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为其联营企业。

(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。长期股权投资减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

12、固定资产

(1) 固定资产确认条件

固定资产指同时满足与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业和该固定资产的成本能够可靠地计量条件的，为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

(2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

(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，本公司对所有固定资产计提折旧。折旧方法采用年限平均法。

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。

本公司的固定资产类别、预计使用寿命、预计净残值率和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	35	5.00%	2.71%
机器设备	10	5.00%	9.50%
电子设备	5	5.00%	19.00%
运输设备	5	5.00%	19.00%

（4）固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，固定资产按照账面价值与可收回金额孰低计价。若单项固定资产的可收回金额低于账面价值，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。

固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

（5）其他说明

本公司固定资产按成本进行初始计量。

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

13、在建工程

（1）在建工程的类别

（2）在建工程结转为固定资产的标准和时点

（3）在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

14、借款费用

（1）借款费用资本化的确认原则

本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、存货等资产。

（2）借款费用资本化期间

同时满足下列条件时，借款费用开始资本化：（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。

(3) 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的, 暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用, 计入当期损益, 直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是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必要的程序, 借款费用继续资本化。

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, 停止借款费用资本化。

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

在资本化期间内, 每一会计期间的资本化金额, 为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的, 以专门借款当期实际发生的利息费用, 减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的, 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。利息资本化金额, 不超过当期相关借款实际发生的利息金额。

15、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。

无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产, 按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产, 按投资合同或协议约定的价值确定实际成本, 但合同或协议约定价值不公允的, 按公允价值确定实际成本。

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命, 划分为使用寿命有限和使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命有限的无形资产, 在使用寿命内采用直线法摊销, 并在年度终了, 对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核, 如与原先估计数存在差异的, 进行相应的调整。使用寿命有限的无形资产摊销方法如下:

项目	预计使用寿命	依据
外购软件	5 年	预计收益期限

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

使用寿命不确定的无形资产不予摊销。本公司在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核, 当有确凿证据表明其使用寿命是有限的, 则估计其使用寿命, 按直线法进行摊销。使用寿命不确定的无形资产, 无论是否存在减值迹象, 每年都进行减值测试。

(4) 无形资产减值准备的计提

资产负债表日, 本公司对无形资产按照其账面价值与可收回金额孰低计量, 按单项资产可收回金额低于账面价值的差额计提无形资产减值准备, 相应的资产减值损失计入当期损益。

无形资产减值损失一经确认, 在以后会计期间不再转回。

(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：为获取新的技术和知识等进行有计划的调查等研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性开发和使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以开发出新的或具有实质性改进的产品、方案等进行的开发活动的阶段。

(6) 内部研究开发项目支出的核算

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的确认为无形资产，否则于发生时计入当期损益：（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；（3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，应当证明其有用性；（4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；（5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。前期已计入损益的开发支出不在以后期间确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产。

16、长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。

本公司长期待摊费用按受益年限以直线法摊销。

17、预计负债

(1) 预计负债的确认标准

当与对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、裁员计划、亏损合同、重组义务、固定资产弃置义务等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，确认为负债：

- ①该义务是本公司承担的现时义务；
- ②该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；
- ③该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 预计负债的计量方法

预计负债按照履行现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的最佳估计数按该范围的中间值确定；在其他情况下，最佳估计数按如下方法确定：

- ①或有事项涉及单个项目时，最佳估计数按最可能发生金额确定；
- ②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。

公司清偿预计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预计负债的账面价值。

18、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。①以现金结算的股份支付 以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。 授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。 存在等待期的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日以对可行权情况的最佳估计为基础，按本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。②以权益工具结算的股份支付 以权益结算的股份支付，以授予职工权益工具的公允价值计量。 授予后立即可行权的以权益结算的股份支付，在授予日以权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。存在等待期的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入成本或费用和资本公积

(2) 权益工具公允价值的确定方法

①对于授予职工的股份，其公允价值按公司股份的市场价格计量，同时考虑授予股份所依据的条款和条件（不包括市场条件之外的可行权条件）进行调整。

②对于授予职工的股票期权，在许多情况下难以获得其市场价格。如果不存在条款和条件相似的交易期权，公司选择适用的期权定价模型估计所授予的期权的公允价值。

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

在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，以作出可行权权益工具的最佳估计。

(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

①授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。并在结算前的每个资产负债表日和结算日对负债的公允价值重新计量，将其变动计入损益。

②完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日以对可行权情况的最佳估计为基础，按本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。

③授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日以权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

④完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入成本或费用和资本公积。

19、收入

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

本公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：(1)已将

商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；(2)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；(3)收入的金额能够可靠地计量；(4)相关的经济利益很可能流入企业；(5)相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。具体地，本公司产品销售收入确认时点，根据合同约定而分为两种：（1）软件销售合同：指销售软件并附带提供相关培训、安装调试、技术支持和售后服务的合同，软件销售合同在产品发出并经客户验收合格时确认收入。

（2）增值服务合同：指在公司销售软件的基础上，完成客户特定需求的定制开发合同。增值服务合同按照合同约定的时间节点和里程碑，取得经客户确认的相关交付、初验、试运行、终验或者项目进度报告等文件时，结合客户付款方式分段确认收入。

（2）确认让渡资产使用权收入的依据

本公司在与让渡资产使用权相关的经济利益能够流入和收入的金额能够可靠的计量时确认让渡资产使用权收入。

利息收入按使用货币资金的使用时间和适用利率计算确定。使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

（3）确认提供劳务收入的依据

在资产负债表日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。本公司根据已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例，确定提供劳务交易的完工进度（完工百分比）。

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。

具体地，本公司提供的维保服务，合同约定了服务期限、合同总价，以及以“人日”、“人月”等作为计价结算方式的，按照合同约定的方式按期结算并确认收入；不以“人日”、“人月”等作为计价结算方式的，根据服务期限按直线法确认收入。如果合同约定按里程碑结算的，则根据客户确认的里程碑确认收入。

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。

20、政府补助

（1）类型

政府补助，是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，但不包括政府作为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）会计政策

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额（人民币 1 元）计量。

与资产相关的政府补助，本公司确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，

计入当期损益；用于补偿本公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

21、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

本公司的所得税采用资产负债表债务法核算。资产、负债的账面价值与其计税基础存在差异的，按照规定确认所产生的递延所得税资产（负债）。在资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量；对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。递延所得税资产的确认以本公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限。在无法明确估计可抵扣暂时性差异预期转回期间可能取得的应纳税所得额时，不确认与可抵扣暂时性差异相关的递延所得税资产。对子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债，予以确认，但同时满足能够控制应纳税暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回的，不予确认；对子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产，该可抵扣暂时性差异同时满足在可预见的未来很可能转回即在可预见的将来有处置该项投资的明确计划，且预计在处置该项投资时，除了有足够的应纳税所得以外，还有足够的投资收益用以抵扣可抵扣暂时性差异时，予以确认。资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核。除企业合并、直接在所有者权益中确认的交易或者事项产生的所得税外，本公司将当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益。

(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，本公司确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债：①商誉的初始确认；②同时满足具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：a、该项交易不是企业合并；b、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)。③本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资产生相关的应纳税暂时性差异，同时满足下列条件的：a、投资企业能够控制暂时性差异的转回的时间；b、该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

22、经营租赁、融资租赁

(1) 经营租赁会计处理

本公司作为出租人，经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的初始直接费用，计入当期损益。本公司作为承租人，经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益。

(2) 融资租赁会计处理

本公司作为出租人，融资租赁中，在租赁开始日本公司按最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。未实现融资收益在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

本公司作为承租人，融资租赁中，在租赁开始日本公司将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。初始直接费用计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资费用。本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。

23、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

报告期内，公司主要会计政策、会计估计未有变更。

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是 否

报告期内，公司主要会计政策未发生变更。

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是 否

报告期内，公司主要会计估计未发生变更。

24、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

(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

五、税项

1、公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	产品或服务销售额	17%、6%
城市维护建设税	实缴增值税额	7%

企业所得税	按应纳税所得额计缴	10%、12.5%
-------	-----------	-----------

各分公司、分厂执行的所得税税率

2、税收优惠及批文

(1) 增值税

根据《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)、《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)以及《国务院关于印发进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》(国发[2011]4号)、《财政部、国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》(财税[2011]100号)的规定,本公司自2000年6月24日起,销售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%的部分即征即退的优惠政策。

成都东方通科技有限责任公司和上海东方通泰软件科技有限公司分别自2010年1月20日和2010年4月1日起享受上述增值税即征即退的优惠政策。

(2) 企业所得税

(1)根据《关于认定2011-2012年度国家规划布局内重点软件企业和集成电路设计企业的通知》(发改高技[2013]234号),本公司被认定为2011-2012年度国家规划布局内重点软件企业。2011年10月11日,本公司通过高新技术企业复审,被北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局联合认定为高新技术企业,有效期3年。2013年12月,本公司通过国家规划布局内重点软件企业复审,被认定为2013-2014年度国家规划布局内重点软件企业。

根据《财政部、国家税务总局关于企业所得税若干优惠政策的通知》(财税[2008]1号)及《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)的规定,本公司2012年、2013年、2014年按国家规划布局内重点软件企业享受10%的优惠税率缴纳企业所得税。

(2)根据《财政部、国家税务总局关于企业所得税若干优惠政策的通知》(财税[2008]1号)及《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)的规定,上海东方通泰软件科技有限公司2012年、2013年、2014年减半征收企业所得税;成都东方通科技有限责任公司2012年度、2013年度免征企业所得税,2014年、2015年、2016年减半征收企业所得税。

六、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

成都东方通科技有限责任公司为本公司的全资子公司,该公司成立于2008年7月8日,企业法人营业执照为510109000034705,注册资本为人民币300万元,法定代表人为张齐春,注册地及主要生产经营所在地为成都高新区天府大道中段801号天府软件园B3栋四层,主营业务为中间件软件的研发、销售和相关技术服务。

上海东方通泰软件科技有限公司为本公司的全资子公司,该公司成立于2010年2月23日,注册资本为人民币1,000万元,法定代表人为张齐春,注册地及主要生产经营所在地为上海市江场三路26、28号303室,主营业务为中间件软件的研发、销售和相关技术服务。

2014年5月19日公司召开第二届董事会第七次会议审议通过了《关于设立北京东方通宇技术有限公司(暂定名)的议案》,以自有资金1,000万元投资设立北京东方通宇技术有限公司。2014年06月09日该全资子公司的工商注册登记手续已办理完毕,并取得了北京市工商行政管理局海淀分局颁发的《营业执照》。截止报告期,该公司处于筹备期,尚未建账。

(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
成都东 方通科 技有限 责任公 司	全资子 公司	成都高 新区天 府大道 中段 801号 天府软 件园B3 栋4层	中间件 软件业	300万 元	计算机 软件开 发、销 售及技 术服务	3,000,0 00.00	0.00	100.00 %	100.00 %	是	0.00	0.00	0.00
上海东 方通泰 软件科 技有限 公司	全资子 公司	上海市 闸北区 江场三 路26、 28号 303室	中间件 软件业	1000万 元	在计算 机软件 科技专 业领域 内从事 技术开 发、技 术咨 询、技 术转	10,000, 000.00	0.00	100.00 %	100.00 %	是	0.00	0.00	0.00

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

(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	实质上 构成对	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	从母公 司所有
-----------	-----------	-----	----------	----------	----------	------------	------------	----------	-----------	------------	------------	------------	------------

						额	子公司 净投资 的其他 项目余 额					中用于 冲减少 数股东 损益的 金额	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

本公司没有以同一控制下企业合并方式取得的子公司。

(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 份额后 的余额

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

本公司没有以非同一控制下企业合并方式取得的子公司。

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：	--	--	27,619.65	--	--	29,223.95
人民币	--	--	27,619.65	--	--	29,223.95
银行存款：	--	--	150,464,461.93	--	--	70,521,807.20
人民币	--	--	150,464,461.93	--	--	70,521,807.20
其他货币资金：	--	--	3,222.73	--	--	1,285,403.60
人民币	--	--	3,222.73	--	--	1,285,403.60
合计	--	--	150,495,304.31	--	--	71,836,434.75

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

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	5,101,650.00	8,575,894.05
商业承兑汇票	2,293,880.00	2,263,800.00
合计	7,395,530.00	10,839,694.05

(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

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

3、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
按组合计提坏账准备的应收账款								
按账龄为组合计提坏账准备	213,399,436.11	100.00%	19,086,931.62	8.94%	199,055,110.59	100.00%	16,809,165.98	8.44%
组合小计	213,399,436.11	100.00%	19,086,931.62	8.94%	199,055,110.59	100.00%	16,809,165.98	8.44%
合计	213,399,436.11	--	19,086,931.62	--	199,055,110.59	--	16,809,165.98	--

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

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	139,002,429.07	65.14%	6,950,121.45	136,968,398.80	68.81%	6,848,419.93
1 至 2 年	47,588,861.60	22.30%	4,758,886.16	39,544,109.35	19.87%	3,954,410.94
2 至 3 年	20,152,206.00	9.44%	4,030,441.20	19,037,014.50	9.56%	3,807,402.90
3 至 4 年	5,482,694.39	2.57%	2,193,077.76	1,965,592.89	0.99%	786,237.16
4 至 5 年	94,200.00	0.04%	75,360.00	636,500.00	0.32%	509,200.00
5 年以上	1,079,045.05	0.51%	1,079,045.05	903,495.05	0.45%	903,495.05

合计	213,399,436.11	--	19,086,931.62	199,055,110.59	--	16,809,165.98
----	----------------	----	---------------	----------------	----	---------------

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) 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

(3) 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
多安创新（北京）信息技术有限公司	非关联方	9,554,574.00	1 年以内	4.48%
神州数码（中国）有限公司	非关联方	6,711,939.00	1 年以内	3.15%
富通时代科技有限公司	非关联方	5,571,538.00	1 年以内	2.61%
中国移动通信有限公司	非关联方	4,799,600.00	1-2 年 195,800.00 元，其他 1 年以内	2.25%
中国软件与技术服务股份有限公司	非关联方	4,761,169.00	3-4 年 1,916,000.00 元，其他 1 年以内	2.22%
合计	--	31,398,820.00	--	14.71%

(4) 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

4、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								
押金、保证金、备用金及职工暂借款为组合的其他应收款	2,592,490.64	92.84%			6,153,880.22	96.85%		
对上海软件产业促进中心投资款	200,000.00	7.16%			200,000.00	3.15%		
组合小计	2,792,490.64	100.00%			6,353,880.22	100.00%		
合计	2,792,490.64	--	0.00	--	6,353,880.22	--	0.00	--

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：						

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

(3) 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

中国人民银行集中采购中心	345,395.00	保证金	12.37%
北京信息基础设施建设股份有限公司	340,492.75	押金	12.19%
郭大勇	211,100.00	暂借款	7.56%
上海软件产业促进中心	200,000.00	投资款	7.16%
成都高新置业有限公司	138,308.50	押金	4.96%
合计	1,235,296.25	--	44.24%

说明

2010年4月23日，上海东方通泰软件科技有限公司向上海软件产业促进中心出资20万元，该出资事项由上海信光会计师事务所有限公司审验，并出具沪信光会验(2010)第022号验资报告。由于上海软件产业促进中心是从事非营利性社会服务活动的社会组织，因此本公司将对其的投资记入了其他应收款。

上海软件产业促进中心于2010年6月17日在上海市闸北区民政局注册，开办资金160万元，法定代表人唐全荣，法定住所上海市闸北区江场三路26、28号301室，业务范围为为软件应用及培训、咨询提供服务，加强交流，促进技术创新，承接政府委托项目，为软件产业发展服务。

(4) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例
中国人民银行集中采购中心	非关联方	345,395.00	3-4年	12.37%
北京信息基础设施建设股份有限公司	非关联方	340,492.75	1-2年	12.19%
郭大勇	非关联方	211,100.00	1年以内	7.56%
上海软件产业促进中心	非关联方	200,000.00	4-5年	7.16%
成都高新置业有限公司	非关联方	138,308.50	2-3年	4.96%
合计	--	1,235,296.25	--	44.24%

(5) 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

(6) 报告期末按应收金额确认的政府补助

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取时间	预计收取金额	预计收取依据	未能在预计时点收到预计金额的原因

							(如有)
--	--	--	--	--	--	--	------

5、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	1,198,914.99	67.40%	715,818.71	55.24%
1 至 2 年	430,000.00	24.17%	430,000.00	33.18%
3 年以上	150,000.00	8.43%	150,000.00	11.58%
合计	1,778,914.99	--	1,295,818.71	--

预付款项账龄的说明

(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
北京信息基础设施建设股份有限公司	非关联方	486,668.19	2014 年	未到结算期
中软信息系统工程有限公司	非关联方	430,000.00	2012 年	未到结算期
深圳市鑫麒麟投资咨询有限公司	非关联方	417,067.00	2014 年	未到结算期
重庆市浩鹏软件技术开发有限公司	非关联方	150,000.00	2010 年	未到结算期
北京信百会咨询顾问有限公司	非关联方	83,333.31	2013 年	未到结算期
合计	--	1,567,068.50	--	--

预付款项主要单位的说明

(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

6、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	4,273.50		4,273.50			
合计	4,273.50		4,273.50			

(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

7、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
企业所得税	3,714,799.70	66,018.90
合计	3,714,799.70	66,018.90

其他流动资产说明

2014年6月30日，应交税费（企业所得税）借方余额3,714,799.70元，包括母公司2011年多缴的所得税3,714,013.45元及子公司上海东方通泰软件科技有限公司2013年多缴的所得税786.25元。

2013年12月31日，应交税费（企业所得税）借方余额66,018.90元，是母公司2011年多缴的所得税3,714,013.45元及子公司上海东方通泰软件科技有限公司2013年多缴的所得税786.25元，以及母公司2013年已预缴的所得税22,707.93元，减除母公司2013年应交所得税3,671,488.73元的差额。

8、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							
北京核高基软件有限公司	33.33%	33.33%	2,600,545.40	2,358,937.64	241,607.76	0.00	-683,050.21
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

9、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
北京核高基软件有限公司	权益法	500,000.00	308,219.32	-227,683.40	80,535.92	33.33%	33.33%		0.00	0.00	0.00
合计	--	500,000.00	308,219.32	-227,683.40	80,535.92	--	--	--	0.00	0.00	0.00

10、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：	30,550,098.08	197,014.35		250,000.00	30,497,112.43
电子设备及其他	30,550,098.08	197,014.35		250,000.00	30,497,112.43
--	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：	17,188,170.42		2,705,897.37	175,380.00	19,718,687.79
电子设备及其他	17,188,170.42		2,705,897.37	175,380.00	19,718,687.79
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	13,361,927.66	--			10,778,424.64
电子设备及其他	13,361,927.66	--			10,778,424.64
电子设备及其他		--			
五、固定资产账面价值合计	13,361,927.66	--			10,778,424.64
电子设备及其他	13,361,927.66	--			10,778,424.64

本期折旧额 2,705,897.37 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 0.00 元。

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	14,906,444.25	1,545,897.44		16,452,341.69
人大金仓中间件应用平台	2,160,000.00			2,160,000.00
Telelogic 需求管理软件	225,250.00			225,250.00
用友 870 财务软件	106,800.00			106,800.00
Install Anywhere	28,500.00			28,500.00
jEnterprise2010 测试软件	13,886.00			13,886.00
DOOR 软件	190,598.30			190,598.30
25 用户软件	179,487.18			179,487.18
软件	48,465.00			48,465.00
深圳青铜器软件	51,282.05			51,282.05
Window TesterPro	8,569.10			8,569.10
C++Builder 软件	34,500.00			34,500.00
2010-cg083 软件	566,000.00			566,000.00
2010-cg117 软件	1,630,050.00			1,630,050.00
2010-cg142 软件	360,000.00			360,000.00
2010-cg145 软件	807,075.92			807,075.92
2010-cg159 软件	1,650,000.00			1,650,000.00
前置综合管理软件 1.0	150,000.00			150,000.00
防火墙 ISG550	84,000.00			84,000.00
2011-cg016 软件	871,000.00			871,000.00
卡斯基 GUARDNET	55,128.22			55,128.22
2011-cg022 软件	632,692.20			632,692.20
2011-cg030 软件	1,675,961.31			1,675,961.31
青铜器 RDM1000 研发管理系统	8,000.00			8,000.00
WinSvrStd2008R2(11.10)	73,227.35			73,227.35
Photoshop	94,364.96			94,364.96
易康信软件	601,538.50			601,538.50
2012-cg035 软件	1,023,000.00			1,023,000.00

2012-cg30 软件	401,584.61			401,584.61
2012-63 软件	29,836.40			29,836.40
2012-36 软件	100,976.73			100,976.73
2011-cg084 软件	200,000.00			200,000.00
SageCRMV7	256,697.51			256,697.51
CRM 客户关系软件	132,075.47			132,075.47
CRM 用友集成模块	420,000.00			420,000.00
天信安保密检查工具	35,897.44			35,897.44
2014-cg51 微软 OFFIC 软件		598,290.61		598,290.61
2014-cg71IT 管理软件 V4.1		404,871.79		404,871.79
2014-cg71 慧正管理系统 V1.0		478,632.48		478,632.48
2014-cg66 报表服务软件 V1.0		64,102.56		64,102.56
二、累计摊销合计	8,896,066.90	1,276,690.91		10,172,757.81
人大金仓中间件应用平台	2,160,000.00			2,160,000.00
Telelogic 需求管理软件	225,250.00			225,250.00
用友 870 财务软件	106,800.00			106,800.00
Install Anywhere	28,500.00			28,500.00
jEnterprise2010 测试软件	10,646.02	1,388.58		12,034.60
DOOR 软件	146,125.31	19,059.84		165,185.15
25 用户软件	137,606.92	17,948.70		155,555.62
软件	36,348.75	4,846.50		41,195.25
深圳青铜器软件	38,462.91	5,128.50		43,591.41
Window TesterPro	6,283.96	856.92		7,140.88
C++Builder 软件	24,725.00	3,450.00		28,175.00
2010-cg083 软件	386,766.52	56,599.98		443,366.50
2010-cg117 软件	1,059,532.50	163,005.00		1,222,537.50
2010-cg142 软件	228,000.00	36,000.00		264,000.00
2010-cg145 软件	497,695.68	80,707.32		578,403.00
2010-cg159 软件	1,017,500.00	165,000.00		1,182,500.00
前置综合管理软件 1.0	150,000.00			150,000.00
防火墙 ISG550	84,000.00			84,000.00
2011-cg016 软件	508,083.37	87,100.02		595,183.39
卡斯基 GUARDNET	30,320.44	5,512.80		35,833.24

2011-cg022 软件	337,435.84	63,269.22		400,705.06
2011-cg030 软件	893,846.04	167,596.14		1,061,442.18
青铜器 RDM1000 研发管理系统	3,599.95	799.98		4,399.93
WinSvrStd2008R2(11.10)	32,952.37	7,322.76		40,275.13
Photoshop	29,882.25	9,436.50		39,318.75
易康信软件	130,333.45	60,153.90		190,487.35
2012-cg035 软件	306,900.00	102,300.00		409,200.00
2012-cg30 软件	120,475.42	40,158.48		160,633.90
2012-63 软件	6,961.79	2,983.62		9,945.41
2012-36 软件	21,878.34	10,097.70		31,976.04
2011-cg084 软件	83,333.33	19,999.98		103,333.31
SageCRMV7	34,226.32	25,669.74		59,896.06
CRM 客户关系软件	2,201.26	13,207.56		15,408.82
CRM 用友集成模块	7,000.00	42,000.00		49,000.00
天信安保密检查工具	2,393.16	3,589.74		5,982.90
2014-cg51 微软 OFFIC 软件		29,914.53		29,914.53
2014-cg71IT 管理软件 V4.1		13,495.72		13,495.72
2014-cg71 慧正管理系统 V1.0		15,954.42		15,954.42
2014-cg66 报表服务软件 V1.0		2,136.76		2,136.76
三、无形资产账面净值合计	6,010,377.35	269,206.53		6,279,583.88
人大金仓中间件应用平台				
Telelogic 需求管理软件				
用友 870 财务软件				
Install Anywhere				
jEnterprise2010 测试软件	3,239.98	-1,388.58		1,851.40
DOOR 软件	44,472.99	-19,059.84		25,413.15
25 用户软件	41,880.26	-17,948.70		23,931.56
软件	12,116.25	-4,846.50		7,269.75
深圳青铜器软件	12,819.14	-5,128.50		7,690.64
Window TesterPro	2,285.14	-856.92		1,428.22
C++Builder 软件	9,775.00	-3,450.00		6,325.00
2010-cg083 软件	179,233.48	-56,599.98		122,633.50

2010-cg117 软件	570,517.50	-163,005.00		407,512.50
2010-cg142 软件	132,000.00	-36,000.00		96,000.00
2010-cg145 软件	309,380.24	-80,707.32		228,672.92
2010-cg159 软件	632,500.00	-165,000.00		467,500.00
前置综合管理软件 1.0				
防火墙 ISG550				
2011-cg016 软件	362,916.63	-87,100.02		275,816.61
卡斯基 GUARDNET	24,807.78	-5,512.80		19,294.98
2011-cg022 软件	295,256.36	-63,269.22		231,987.14
2011-cg030 软件	782,115.27	-167,596.14		614,519.13
青铜器 RDM1000 研发管理系统	4,400.05	-799.98		3,600.07
WinSvrStd2008R2(11.10)	40,274.98	-7,322.76		32,952.22
Photoshop	64,482.71	-9,436.50		55,046.21
易康信软件	471,205.05	-60,153.90		411,051.15
2012-cg035 软件	716,100.00	-102,300.00		613,800.00
2012-cg30 软件	281,109.19	-40,158.48		240,950.71
2012-63 软件	22,874.61	-2,983.62		19,890.99
2012-36 软件	79,098.39	-10,097.70		69,000.69
2011-cg084 软件	116,666.67	-19,999.98		96,666.69
SageCRMV7	222,471.19	-25,669.74		196,801.45
CRM 客户关系软件	129,874.21	-13,207.56		116,666.65
CRM 用友集成模块	413,000.00	-42,000.00		371,000.00
天信安保密检查工具	33,504.28	-3,589.74		29,914.54
2014-cg51 微软 OFFIC 软件		568,376.08		568,376.08
2014-cg71IT 管理软件 V4.1		391,376.07		391,376.07
2014-cg71 慧正管理系统 V1.0		462,678.06		462,678.06
2014-cg66 报表服务软件 V1.0		61,965.80		61,965.80
四、减值准备合计		0.00		
人大金仓中间件应用平台				
Telelogic 需求管理软件				
用友 870 财务软件				
Install Anywhere				

jEnterprise2010 测试软件				
DOOR 软件				
25 用户软件				
软件				
深圳青铜器软件				
Window TesterPro				
C++Builder 软件				
2010-cg083 软件				
2010-cg117 软件				
2010-cg142 软件				
2010-cg145 软件				
2010-cg159 软件				
前置综合管理软件 1.0				
防火墙 ISG550				
2011-cg016 软件				
卡斯基 GUARDNET				
2011-cg022 软件				
2011-cg030 软件				
青铜器 RDM1000 研发管理系统				
WinSvrStd2008R2(11.10)				
Photoshop				
易康信软件				
2012-cg035 软件				
2012-cg30 软件				
2012-63 软件				
2012-36 软件				
2011-cg084 软件				
SageCRMV7				
CRM 客户关系软件				
CRM 用友集成模块				
天信安保密检查工具				
2014-cg51 微软 OFFIC 软件				
2014-cg71IT 管理软件 V4.1				

2014-cg71 慧正管理系统 V1.0				
2014-cg66 报表服务软件 V1.0				
无形资产账面价值合计	6,010,377.35	269,206.53		6,279,583.88
人大金仓中间件应用平台				
Telelogic 需求管理软件				
用友 870 财务软件				
Install Anywhere				
jEnterprise2010 测试软件	3,239.98	-1,388.58		1,851.40
DOOR 软件	44,472.99	-19,059.84		25,413.15
25 用户软件	41,880.26	-17,948.70		23,931.56
软件	12,116.25	-4,846.50		7,269.75
深圳青铜器软件	12,819.14	-5,128.50		7,690.64
Window TesterPro	2,285.14	-856.92		1,428.22
C++Builder 软件	9,775.00	-3,450.00		6,325.00
2010-cg083 软件	179,233.48	-56,599.98		122,633.50
2010-cg117 软件	570,517.50	-163,005.00		407,512.50
2010-cg142 软件	132,000.00	-36,000.00		96,000.00
2010-cg145 软件	309,380.24	-80,707.32		228,672.92
2010-cg159 软件	632,500.00	-165,000.00		467,500.00
前置综合管理软件 1.0				
防火墙 ISG550				
2011-cg016 软件	362,916.63	-87,100.02		275,816.61
卡斯基 GUARDNET	24,807.78	-5,512.80		19,294.98
2011-cg022 软件	295,256.36	-63,269.22		231,987.14
2011-cg030 软件	782,115.27	-167,596.14		614,519.13
青铜器 RDM1000 研发管理系统	4,400.05	-799.98		3,600.07
WinSvrStd2008R2(11.10)	40,274.98	-7,322.76		32,952.22
Photoshop	64,482.71	-9,436.50		55,046.21
易康信软件	471,205.05	-60,153.90		411,051.15
2012-cg035 软件	716,100.00	-102,300.00		613,800.00
2012-cg30 软件	281,109.19	-40,158.48		240,950.71
2012-63 软件	22,874.61	-2,983.62		19,890.99

2012-36 软件	79,098.39	-10,097.70		69,000.69
2011-cg084 软件	116,666.67	-19,999.98		96,666.69
SageCRMV7	222,471.19	-25,669.74		196,801.45
CRM 客户关系软件	129,874.21	-13,207.56		116,666.65
CRM 用友集成模块	413,000.00	-42,000.00		371,000.00
天信安保密检查工具	33,504.28	-3,589.74		29,914.54
2014-cg51 微软 OFFIC 软件		568,376.08		568,376.08
2014-cg71IT 管理软件 V4.1		391,376.07		391,376.07
2014-cg71 慧正管理系统 V1.0		462,678.06		462,678.06
2014-cg66 报表服务软件 V1.0		61,965.80		61,965.80

本期摊销额 1,276,690.91 元。

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
上海江场三路办公室装修	63,150.15		63,150.15		0.00	
成都办公室装修	38,607.70		38,607.70		0.00	
北京 1+1 大厦保密室	43,388.89		11,833.32		31,555.57	
JavaEE 技术支持费 2		3,741,444.58	415,716.07	1,247,148.19	2,078,580.32	转入 1 年内到期的非流动资产
合计	145,146.74	3,741,444.58	529,307.24	1,247,148.19	2,110,135.89	--

长期待摊费用的说明

种类	原始金额	2013年 12月31日	本期增加	本期摊销	累计摊销	2014年 6月30日	摊余 期限
北京1+1大厦办公室装修1	1,727,947.87				1,727,947.87		
上海江场三路办公室装修	595,192.90	182,188.71		59,519.28	472,523.47	122,669.43	10月
成都办公室装修	1,196,837.20	501,899.50		231,645.90	926,583.60	270,253.60	7月
北京1+1大厦办公室装修2	1,319,539.63				1,319,539.63		
JavaEE技术支	5,721,495.08	317,860.82		317,860.82	5,721,495.08		

持费1							
JavaEE技术支持费2	3,741,444.58		3,741,444.58	415,716.07	415,716.07	3,325,728.51	20月
北京1+1大厦 保密室	71,000.00	67,055.56		11,833.32	15,777.76	55,222.24	28月
合计	14,373,457.26	1,069,004.59	3,741,444.58	1,036,575.39	10,599,583.48	3,773,873.78	

长期待摊费用按流动性披露如下：

项 目	2014年6月30日		2013年12月31日		2012年12月31日	
	一年内到期的 非流动资产	长期 待摊费用	一年内到期的 非流动资产	长期 待摊费用	一年内到期的 非流动资产	长期 待摊费用
北京1+1大厦 办公室装修1					575,982.67	
上海江场三路 办公室装修	122,669.43		119,038.56	63,150.15	119,038.56	182,188.71
成都办公室装 修	270,253.60		463,291.80	38,607.70	463,291.80	501,899.50
北京1+1大厦 办公室装修2					628,352.21	
JavaEE技术支 持费1			317,860.82		1,907,165.04	317,860.82
JavaEE技术支 持费2	1,247,148.19	2,078,580.32				
北京1+1大厦 保密室	23,666.67	31,555.57	23,666.67	43,388.89		
合计	1,663,737.89	2,110,135.89	923,857.85	145,146.74	3,693,830.28	1,001,949.03

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	1,975,565.73	1,727,366.44
可抵扣亏损	172,963.98	294,312.58
无形资产	388,845.66	357,702.71
其他流动负债（递延收益）	165,081.48	221,540.65
其他非流动负债（递延收益）	22,650.00	85,527.83
长期应付款（计提利息）	9,448.00	7,670.28

未实现内部销售损益		1,818.80
小计	2,734,554.85	2,695,939.29
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		
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	2,734,554.85		2,695,939.29	

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

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	16,809,165.98	2,277,765.64			19,086,931.62
五、长期股权投资减值准备		0.00			0.00
十二、无形资产减值准备		0.00			

合计	16,809,165.98	2,277,765.64		19,086,931.62
----	---------------	--------------	--	---------------

资产减值明细情况的说明

15、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

16、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	50,000,000.00	65,500,000.00
信用借款	10,000,000.00	
合计	60,000,000.00	65,500,000.00

短期借款分类的说明

2012年5月22日，中国民生银行股份有限公司总行营业部与本公司签署《综合授信合同》(公授信字第01322012292262号)，向本公司提供3,000万元的最高授信额度，授信期间2012年5月22日至2013年5月22日，股东张齐春、孙亚明分别提供最高额3,000万元的连带责任保证。该《综合授信合同》下的短期流动资金贷款，限于用于本公司主营业务材料采购、费用支出或者置换他行非固定资产类短期融资。同日，该行营业部与本公司签署《流动资金贷款借款合同》(公借贷字第01322012291784号)，向本公司发放短期贷款1,000万元，利率在同期基准利率基础上上浮10%，借款期限自2012年5月22日至2013年5月22日。该1,000万元贷款本金及其利息，本公司已于2013年5月22日偿付。

2012年6月26日，北京银行股份有限公司中关村海淀园支行与本公司签署《借款合同》(0122266号)，承诺向本公司发放流动资金贷款1,500万元，用途为补充流动资金、支付经营管理费用，借款期限2012年6月26日至2013年6月26日，利率在基准利率基础上上浮20%，由股东张齐春及其配偶朱德生、孙亚明及其配偶刘军屹提供连带责任保证，保证期间为主债务履行期限届满之日起两年，本公司承诺将于2013年1月、3月及到期日分别偿还本金500万元，利息按季度支付。同日，本公司提款500万元，7月20日提款1,000万元。本公司已于2013年2月22日、4月26日、6月26日分别偿还该贷款500万元，利息也亦支付完毕。

2012年8月21日，上海银行股份有限公司徐汇支行与子公司上海东方通泰软件科技有限公司签订《流动资金借款合同》(220120302)，向该子公司发放500万元贷款，用于采购中间件产品等流动资金周转，借款期限2012年8月24日至2013年8月23日，利率7.20%。该贷款由本公司股东张齐春及其配偶朱德生提供无条件、不可撤销的连带责任保证。本公司已于2013年8月23日清偿了该贷款本息。

2012年11月16日，招商银行股份有限公司北京分行与本公司签署《授信协议》(2012年大望授字第021号)，向本公司提供3,000万元循环授信额度，用于流动资金贷款，授信期间2012年11月16日至2013年11月14日，该《授信协议》项下的债务由股东张齐春承担连带责任保证，保证期间为主债务履行期限届满之日起两年。同日，该分行在上述《授信协议》项目下，与本公司签订《借款合同》(2012年大望授字第021号贷001)，向本公司发放流动资金贷款2,000万元，借款期限2012年11月16日至2013年11月15日，利率在央行贷款基准利率基础上上浮10%，按季度计付利息。16日，本公司提款2,000万元。2013年11月15日，本公司清偿了该笔贷款本息。

2013年3月22日,招商银行股份有限公司北京分行在所述《授信协议》(2012年大望授字第021号)下,与本公司签署《借款合同》(2012年大望授字第021号贷002),向本公司发放流动资金贷款1,000万元,借款期限2013年3月22日至2014年3月21日,利率在央行贷款基准利率基础上上浮10%,按季计付利息,该笔贷款本息已于2014年3月21日偿还。2013年12月25日,该分行与本公司续签《授信协议》(2013年大望授字第035号),向本公司提供3,000万元循环授信额度,用于流动资金贷款,授信期间自2013年12月25日至2014年12月22日,股东张齐春为该授信协议下的债务承担连带责任保证。同日,该分行与本公司签署《借款合同》(2013年大望授字第035号贷001),向本公司发放流动资金贷款1,500万元,利率在央行贷款基准利率基础上上浮5%,按季计付利息,贷款期限自2013年12月25日至2014年12月24日。

2013年4月2日,中国光大银行股份有限公司北京西坝河支行与本公司签署《综合授信合同》(BJ西坝河ZH13002),向本公司提供2,000万元的最高授信额度,授信期间2013年4月2日至2014年4月1日,股东张齐春、朱海东分别提供最高额2,000万元的连带责任保证,该授信额度用于发放一般贷款。2013年6月8日,该支行在所述《综合授信合同》(BJ西坝河ZH13002)下与本公司签署《流动资金借款合同》(BJ西坝河ZHDK13002-1),向本公司发放流动资金贷款2,685,945.71元,期限自2013年6月8日至12月7日,利率为固定年率6.72%,按季计付利息。12月9日,本公司偿还了该笔贷款本息。

2013年5月13日,杭州银行股份有限公司北京中关村支行与本公司签署《借款合同》(129C110201300104),向本公司发放贷款2,000万元,指定用于向成都东方通科技有限责任公司等支付货款,借款期限自2013年5月13日至2014年5月12日,利率为固定月率5.0001%,按季计付利息。该贷款由股东张齐春承担不可撤销的连带责任保证。公司已于2014年5月12日清偿了该笔贷款本息。

2013年6月28日,北京银行股份有限公司中关村海淀园支行与本公司签署《综合授信合同》(0168421),向本公司提供3,000万元的最高授信额度,用于发放人民币贷款,单笔贷款期限不超过12个月,提款期自本授信合同签订日起12个月。本公司在该综合授信合同下的债务,由股东张齐春及其配偶朱德生、孙亚明及其配偶刘军屹提供最高3,000万元的连带责任保证。同日,该支行在所述授信协议下,与本公司签订《借款合同》(0168608),向本公司发放贷款50万元,用于支付采购款及日常经营费用,期限自28日起1年,合同利率6%,按季支付利息,公司已于2014年6月30日清偿了该笔贷款本息。10月29日,在所述授信协议下,该支行与本公司签署《借款合同》(0186183),向本公司发放贷款1,000万元,用于支付采购款及日常经营费用,期限自29日起12个月,利率执行央行贷款基准利率,按季计付利息。11月18日,在所述授信协议下,该支行与本公司签署《借款合同》(0188869),向本公司发放贷款1,000万元,用于支付采购款,期限自25日起10个月,利率执行央行贷款基准利率,按季计付利息。

2014年1-6月新增两笔贷款,如下:

2014年3月27日,招商银行股份有限公司北京分行在所述2013年大望授字第035号授信协议下与本公司签署《借款合同》(2013年大望授字第035号贷002),向本公司发放短期贷款1,500万元,用于流动资金周转,期限自3月27日至9月26日,利率为央行半年期贷款基准利率。

2014年5月20日,杭州银行股份有限公司北京中关村支行与本公司签署《杭州银行股份有限公司借款合同》(C-A-10),向本公司发放普通流动资金贷款1,000万元,用于向成都东方通科技有限责任公司支付货款,期限自5月20日至次年5月19日,利率为固定月率5.0%,一次还本,按季付息。

17、应付账款

(1) 应付账款情况

单位: 元

项目	期末数	期初数
1年以内	1,015,968.05	1,506,345.18
1-2年	15,250.00	6,250.00

2-3 年		66,000.00
3 年以上	347,500.00	281,500.00
合计	1,378,718.05	1,860,095.18

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

18、预收账款

(1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	932,393.13	1,415,361.13
1-2 年	56,000.01	
3 年以上		100,000.00
合计	988,393.14	1,515,361.13

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

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		36,840,349.52	36,840,349.52	
二、职工福利费		523,619.73	523,619.73	
三、社会保险费		7,885,684.68	7,885,684.68	
1、医疗保险费		2,154,022.36	2,154,022.36	
2、基本养老保险费		5,230,397.05	5,230,397.05	
3、失业保险费		289,445.18	289,445.18	
4、工伤保险费		67,595.29	67,595.29	
5、生育保险费		144,224.80	144,224.80	

四、住房公积金		3,516,513.76	3,516,513.76	
六、其他	1,679,571.82	1,276,875.30	591,438.23	2,365,008.89
工会经费和职工教育经费	1,679,571.82	1,276,875.30	591,438.23	2,365,008.89
合计	1,679,571.82	50,043,042.99	49,357,605.92	2,365,008.89

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 2,365,008.89 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

20、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	5,759,637.88	8,381,803.49
营业税	2,213.34	2,213.34
个人所得税	360,324.78	382,479.00
城市维护建设税	423,668.31	564,980.84
教育费附加	181,572.15	242,134.66
地方教育附加	121,048.10	167,525.82
印花税	58,831.32	2,471.29
副食品价格调控基金	6,361.47	14,988.92
河道管理费	6,978.94	4,319.71
合计	6,920,636.29	9,762,917.07

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

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
1 年以内	266,766.44	510,091.56
1—2 年	20,000.00	13,578.03
2—3 年	15,338.03	1,760.00
3 年以上	1,500.00	1,500.00
合计	303,604.47	526,929.59

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

22、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
1 年内到期的长期应付款	10,196,179.97	10,178,402.77
合计	10,196,179.97	10,178,402.77

(2) 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
中关村发展集团股份有限公司	2011 年 11 月 11 日起 3 年内，具体为 2014 年 12 月 31 日前返还本息	10,101,700.00		94,479.97	10,196,179.97	资金用于集成化中间件套件产品研发及产业化 6-2 项目

一年内到期的长期应付款的说明

集成化中间件套件产品研发及产业化 6-2 项目执行期 2009 年 1 月 1 日至 2011 年 6 月 30 日，该项目中央财政拨款 2,193 万元（其中本公司 1,547 万元，合作方 646 万元），地方财政拨款 1,009 万元。本公司于 2010 年收到中央财政拨款 1,547 万元，其中与资产相关的政府补助 440 万元、与收益相关的政府补助 1,107 万元。2011 年 7 月 29 日，北京中关村发展集团股份有限公司（2012 年 9 月 28 日更名为中关村发展集团股份有限公司）与本公司签订《合作开发协议》，前述地方财政拨款变更为知识产权研发投入。

23、其他流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
SOA 支撑工具集研发	168,781.60	319,840.00
开源软件 IP 资源库组织及集成技术	11,666.66	20,000.00
面向软件服务运营的中间件系统的定制化研发	98,200.00	156,000.00
集成化中间件套件产品研发及产业化 6-2	720,666.60	879,999.95
国产中间件参考实现及平台之东方通部分	176,333.33	266,500.00

面向大型复杂网络应用的集成类中间件产品研发	134,000.00	134,000.00
中间件与数据库的互操作及集成性能测试用例开发	32,000.00	42,400.00
支持移动互联网络应用的消息中间件	29,166.59	116,666.59
金融领域密码软硬件研发及应用示范	280,000.00	280,000.00
合计	1,650,814.78	2,215,406.54

其他流动负债说明

SOA 支撑工具集研发项目执行期 2008 年 1 月 1 日至 2010 年 3 月 31 日, 在项目执行期内共收到财政科技经费拨款 797.10 万元, 其中代收代付经费 344 万元、与收益相关的经费 248.83 万元、与资产相关的经费 204.27 万元。

开源软件 IP 资源库组织及集成技术项目执行期 2008 年 7 月 1 日至 2010 年 12 月 31 日, 在项目执行期内收到财政专项经费拨款 28 万元, 其中与资产相关的政府补助 10 万元、与收益相关的政府补助 18 万元。

面向软件服务运营的中间件系统的定制化研发项目执行期 2009 年 1 月 1 日至 2010 年 12 月 31 日, 在执行期内共收到财政科技经费拨款 250 万元, 其中代收代付项目经费 60 万元、与资产相关的政府补助 78 万元、与收益相关的政府补助 112 万元。

集成化中间件套产品研发及产业化 6-2 项目执行期 2009 年 1 月 1 日至 2011 年 6 月 30 日, 该项目中央财政拨款 2,193 万元 (其中本公司 1,547 万元, 合作方 646 万元), 地方财政拨款 1,009 万元。本公司于 2010 年收到中央财政拨款 1,547 万元, 其中与资产相关的政府补助 440 万元、与收益相关的政府补助 1,107 万元。2011 年 7 月 29 日, 北京中关村发展集团股份有限公司 (2012 年 9 月 28 日更名为中关村发展集团股份有限公司) 与本公司签订《合作开发协议》, 前述地方财政拨款变更为知识产权研发投入。

国产中间件参考实现及平台之东方通部分, 该项目执行期 2009 年 1 月 1 日至 2011 年 6 月 30 日, 本报告期内收到中央财政拨款 407 万元, 其中与资产相关的政府补助 149 万元、与收益相关的政府补助 258 万元。

面向大型复杂网络应用的集成类中间件产品研发项目执行期 2009 年 10 月至 2011 年 10 月, 2010 年本公司收到丰台区财政局资助 80 万元, 其中与资产相关的政府补助 67 万元, 与收益相关的政府补助 13 万元。

中间件与数据库的互操作及集成性能测试用例开发项目执行期 2009 年 1 月至 2011 年 6 月, 本报告期内共收到中央财政资金 68 万元, 其中与资产相关的政府补助 21.20 万元、与收益相关的政府补助 46.80 万元。

基于 SOA 的海量数据集成和业务协同系统研发与产业化项目执行期 2011 年 10 月至 2013 年 9 月, 本报告期内收到支持基金 500 万元, 其中代收代付经费 300 万元, 与收益相关的政府补助 200 万元。

支持移动互联网络应用的消息中间件项目执行期 2012 年 9 月至 2014 年 8 月, 本报告期内收到支持资金 35 万元, 均为收益相关的政府补助。

金融领域密码软硬件研发及应用示范项目执行期 2013 年 11 月至 2015 年 10 月, 2013 年 12 月 16 日收到电子信息产业发展基金资助资金 56 万元, 均为收益相关的政府补助。

24、其他非流动负债

单位: 元

项目	期末账面余额	期初账面余额
SOA 支撑工具集研发		24,111.64
开源软件 IP 资源库组织及集成技术		1,666.66

面向软件服务运营的中间件系统的定制化研发	2,933.34	23,133.34
集成化中间件套件产品研发及产业化 6-2	90,400.00	371,066.65
国产中间件参考实现及平台之东方通部分	15,000.00	99,333.33
面向大型复杂网络应用的集成类中间件产品研发	24,833.33	91,833.33
中间件与数据库的互操作及集成性能测试用例开发		10,800.00
金融领域密码软硬件研发及应用示范	93,333.33	233,333.33
合计	226,500.00	855,278.28

其他非流动负债说明

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

25、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	45,000,000.00	6,433,181.00				6,433,181.00	51,433,181.00

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

根据本公司 2013 年第三次临时股东大会决议和中国证券监督管理委员会《关于核准北京东方通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》（证监许可[2014]66 号），公司于 2014 年 1 月 20 日发行新股 643.3181 万股，原股东公开发售股份 642.5115 万股。本次发行后，公司股本总额为 51,433,181.00 元，发起人股本 38,574,885.00 元，占股本总额的 75.0000%；社会公众股本 12,858,296.00 元，占股本总额的 25.0000%。该事项由大华会计师事务所(特殊普通合伙)审验，并于 2014 年 1 月 23 日出具大华验字[2014]000055 号验资报告。

26、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）	35,918,968.29	105,089,546.71		141,008,515.00
合计	35,918,968.29	105,089,546.71		141,008,515.00

资本公积说明

2014 年 1 月 20 日，本公司发行新股募集资金 141,529,982.00 元，扣除与发行有关的费用（不含增值税）30,007,254.29 元，募集资金净额 111,522,727.71 元，计入股本 6,433,181.00 元，计入资本公积（股本溢价）105,089,546.71 元。

27、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	9,052,735.19			9,052,735.19
合计	9,052,735.19			9,052,735.19

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

28、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	112,017,593.59	--
调整后年初未分配利润	112,017,593.59	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-3,114,453.47	--
减：提取法定盈余公积		10.00%
应付普通股股利	10,286,636.20	
期末未分配利润	98,616,503.92	--

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元。
- 2)、由于会计政策变更，影响年初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润元。
- 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元。
- 5)、其他调整合计影响年初未分配利润元。

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

2014年4月18日，本公司2013年年度股东大会决议，以公司2014年3月25日股本总数51,433,181股为基数，向全体股东每10股派发现金股利2元（含税），共计派发现金红利10,286,636.20元（含税），不送股、不转增。

29、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	66,484,529.38	73,006,589.32
营业成本	378,850.33	1,593,773.59

(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
政府	32,720,238.13	254,716.99	31,887,445.35	
电信	9,241,852.90		9,228,968.19	
金融	6,250,120.40		19,981,368.17	
交通	5,276,673.95	54,000.00	8,555,154.98	
其他	12,995,644.00	70,133.34	3,353,652.63	1,593,773.59
合计	66,484,529.38	378,850.33	73,006,589.32	1,593,773.59

(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
基础类中间件	37,766,236.61	25,561.99	38,278,110.08	
集成类中间件	14,249,671.02	299,288.34	14,679,666.98	303,773.59
平台类中间件	6,798,391.31		8,865,825.60	
技术服务	7,670,230.44	54,000.00	11,182,986.66	1,290,000.00
合计	66,484,529.38	378,850.33	73,006,589.32	1,593,773.59

(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
华北区	30,365,324.23	70,133.34	40,212,763.69	1,290,000.00
华东区	13,821,672.57	254,716.99	9,054,420.49	303,773.59
西北区	10,053,668.83		5,297,449.41	
东北区	2,504,124.18		3,027,963.09	
华中区	2,166,057.15		3,174,861.48	
华南区	1,123,227.18		4,947,969.13	
西南区	6,450,455.24	54,000.00	7,291,162.03	
合计	66,484,529.38	378,850.33	73,006,589.32	1,593,773.59

(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
神州数码	8,229,131.58	12.37%
富通时代科技有限公司	6,181,229.07	9.30%
多安创新（北京）信息技术有限公司	3,282,222.22	4.94%
太极计算机股份有限公司	2,570,924.12	3.87%
北京极信通科技有限公司	2,303,418.81	3.46%
合计	22,566,925.80	33.94%

营业收入的说明

30、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		9,900.00	应税服务收入的 5%
城市维护建设税	690,594.80	768,739.00	应缴流转税的 7%
教育费附加	295,969.20	329,459.56	应缴流转税的 3%
地方教育费附加	197,312.79	219,639.72	应缴流转税的 2%
副食品价格调控基金	6,361.47		收入的 0.7‰
河道管理费	12,547.16	7,815.71	应缴流转税的 1%
合计	1,202,785.42	1,335,553.99	--

营业税金及附加的说明

31、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
1.通讯费	279,714.08	260,434.62
2.交通费	1,012,230.32	719,435.60
3.业务招待费	3,726,379.36	3,423,961.35
4.广告及业务宣传费	210,000.00	187,425.00
5.技术服务费	2,121,575.32	579,509.66
6.职工薪酬	18,991,562.81	14,433,550.98
7.折旧费	33,496.44	51,030.26

8.咨询费	209,511.78	921,502.89
9.会议费	3,062,069.42	1,324,848.89
10.差旅费	2,735,940.36	2,599,615.85
11.办公费	1,428,440.54	1,097,886.14
12.其他	116,241.85	190,146.43
合计	33,927,162.28	25,789,347.67

32、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
1.职工薪酬	7,935,852.17	8,342,121.00
2.折旧费	610,393.63	330,342.13
3.无形资产摊销	255,591.11	154,786.73
4.长期待摊费用摊销	302,998.50	956,167.80
5.网络服务费	56,877.44	52,000.02
6.业务招待费	377,252.37	262,582.70
7.差旅费	670,168.98	432,416.46
8.办公费	1,755,105.71	939,905.97
9.税金	82,008.03	29,075.41
10.租赁费	3,907,353.75	3,003,105.53
11.聘请中介机构费	579,090.55	28,150.94
12.咨询费	703,880.38	521,793.95
13.研究与开发费用	27,443,519.74	26,549,928.46
14.技术服务费	186,762.30	421,886.79
15.交通费	203,596.69	93,624.80
16.通讯费	96,857.32	59,880.56
17.会议费	549,258.60	21,800.00
18.其他	39,646.98	20,423.34
合计	45,756,214.25	42,219,992.59

33、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	1,996,620.00	1,827,669.46

减：利息收入	320,678.52	134,744.70
金融机构手续费	21,059.75	18,871.98
合计	1,697,001.23	1,711,796.74

34、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
权益法核算的长期股权投资收益	-227,683.40	-58,131.21
合计	-227,683.40	-58,131.21

(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
北京核高基软件有限公司	-227,683.40	-58,131.21	2014年上半年比上年同期经营亏损较多
合计	-227,683.40	-58,131.21	--

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

35、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	2,277,765.64	-289,488.67
合计	2,277,765.64	-289,488.67

36、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	15,551,834.54	12,669,756.30	5,214,875.04
其他	100,000.00	6,185.01	100,000.00
合计	15,651,834.54	12,675,941.31	5,314,875.04

营业外收入说明

(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
一、研发项目国家补助				
其中: SOA 支撑工具集研发	175,170.04	196,603.33	与资产相关	是
开源软件 IP 资源库组织及集成技术	10,000.00	10,000.00	与资产相关	是
面向软件服务运营的中间件系统的定制化研发	78,000.00	78,000.00	与资产相关	是
集成化中间件套件产品研发及产业化 6-2	440,000.00	440,000.00	与资产相关	是
国产中间件参考实现及平台之东方通部分	144,500.00	149,000.00	与资产相关	是
面向大型复杂网络应用的集成类中间件产品研发	67,000.00	67,000.00	与资产相关	是
中间件与数据库的互操作及集成性能测试用例开发	21,200.00	21,200.00	与资产相关	是
云计算中间件关键技术与产业化		1,280,000.00	与资产相关	是
基于 SOA 的海量数据集成和业务协同系统研发与产业化		500,000.00	与资产相关	是
支持移动互联网络应用的消息中间件	87,500.00	87,500.07	与收益相关	是
金融领域密码软硬件研发及应用示范	140,000.00		与收益相关	是
二、增值税即征即退	10,336,959.50	9,418,429.90	与收益相关	否
三、其他政府补助				
其中: 精神文明先进单位奖励		10,000.00	与收益相关	是
高新技术成果转化专项资金	3,000,000.00		与收益相关	是
企业职工职业培训补贴		62,723.00	与收益相关	是

标准创制突出贡献奖励		100,000.00	与收益相关	是
经济发展突出贡献企业奖励		112,000.00	与收益相关	是
上海市服务业专项资金区级配套资金	230,000.00	120,000.00	与收益相关	是
丰台园 2012 年企业政策兑现	528,000.00		与收益相关	是
瞪羚贴息	287,505.00		与收益相关	是
其他	6,000.00	17,300.00	与收益相关	是
合计	15,551,834.54	12,669,756.30	--	--

37、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	71,420.00	1,396.72	71,420.00
其中：固定资产处置损失	71,420.00	1,396.72	71,420.00
对外捐赠	100,000.00		100,000.00
其他	31,788.23		31,788.23
合计	203,208.23	1,396.72	203,208.23

营业外支出说明

38、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	-381,237.83	77,431.97
递延所得税调整	-38,615.56	-816,167.96
合计	-419,853.39	-738,735.99

39、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

本公司按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 9 号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010 年修订）》（“中国证券监督管理委员会公告[2010]2 号”）、《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益（2008）》（“中国证券监督管理委员会公告[2008]43 号”）要求计算的每股收益如下：

1. 计算结果

报告期利润	2014年1-6月发生额	
	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(I)	-0.0618	-0.0618

扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润(II)	-0.1610	-0.1610
报告期利润	2013年发生额	
	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(I)	1.0106	1.0106
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润(II)	0.9110	0.9110
报告期利润	2012年发生额	
	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(I)	0.8893	0.8893
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润(II)	0.8307	0.8307

1. 每股收益的计算过程

项目	序号	2014年1-6月 发生额	2013年 发生额	2012年 发生额
归属于本公司普通股股东的净利润	1	-3,114,453.47	45,475,926.05	40,020,524.15
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	4,992,329.81	4,481,091.89	2,638,990.35
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	-8,106,783.28	40,994,834.16	37,381,533.80
年初股份总数	4	45,000,000	45,000,000	45,000,000
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	6,433,181		
发行新股或债转股等增加股份下一月份起至报告期期末的月份数	7	5		
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期末的月份数	9			
报告期缩股数	10			
报告期月份数	11	6	12	12
发行在外的普通股加权平均数(II)	$12=4+5+6\times7\div11-8\times9\div11-10$	50,360,984	45,000,000	45,000,000
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	50,360,984	45,000,000	45,000,000
基本每股收益(I)	$14=1\div13$	-0.0618	1.0106	0.8893
基本每股收益(II)	$15=3\div12$	-0.1610	0.9110	0.8307
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			
转换费用	18			
可转换公司债券、认股权证、股份期	19			

权等转换或行权而增加的股份数				
稀释每股收益(I)	$20=[1+(16-18)\times(100\%-17)]\div(13+19)$	-0.0618	1.0106	0.8893
稀释每股收益(II)	$21=[3+(16-18)\times(100\%-17)]\div(12+19)$	-0.1610	0.9110	0.8307

(1) 基本每股收益

基本每股收益=P0÷S

$$S=S_0+S_1+Si\times Mi\div M_0-Sj\times Mj\div M_0-Sk$$

其中：P0 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S0 为期初股份总数；S1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；Si 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj 为报告期因回购等减少股份数；Sk 为报告期缩股数；M0 报告期月份数；Mi 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；Mj 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

(2) 稀释每股收益

$$\text{稀释每股收益}=\frac{P1}{S_0+S_1+Si\times Mi\div M_0-Sj\times Mj\div M_0-Sk+\text{认权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数}}$$

其中，P1 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

40、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

41、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
利息收入	320,678.52
政府补助,或者研发项目经费	4,051,505.00
保证金	1,897,200.00
职工暂借款及备用金返还	92,548.03
押金	4,420.00
其他	943,533.88
合计	7,309,885.43

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
金融机构手续费	21,059.75
押金	4,089.00
保证金	76,000.00
备用金及职工暂借款	4,373,834.33
直接付现的销售费用、管理费用	21,782,802.63
预付房租、物业费	3,088,117.97
其他	890,610.27
合计	30,236,513.95

支付的其他与经营活动有关的现金说明

(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
老股东公开发售股票所得以及收到公司以前垫付的上市发行费用	137,551,581.89
合计	137,551,581.89

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
支付老股东公开发售股票所得	134,383,631.03
合计	134,383,631.03

支付的其他与筹资活动有关的现金说明

42、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	-3,114,453.47	14,000,762.78
加：资产减值准备	2,277,765.64	-289,488.67
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,705,897.37	2,547,489.20
无形资产摊销	1,276,690.91	1,165,528.99
长期待摊费用摊销	1,036,575.39	1,909,750.32
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）	71,420.00	1,396.72
财务费用（收益以“-”号填列）	1,996,620.00	1,827,669.46
投资损失（收益以“-”号填列）	227,683.40	58,131.21
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-38,615.56	-816,167.96
存货的减少（增加以“-”号填列）	-4,273.50	
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-10,088,379.03	2,397,229.75
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-7,872,882.43	-8,146,667.83
经营活动产生的现金流量净额	-11,525,951.28	14,655,633.97
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	150,495,304.31	67,072,274.82
减：现金的期初余额	70,934,994.75	49,974,398.19
现金及现金等价物净增加额	79,560,309.56	17,097,876.63

(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	150,495,304.31	70,934,994.75

其中：库存现金	27,619.65	29,223.95
可随时用于支付的银行存款	150,464,461.93	70,521,807.20
可随时用于支付的其他货币资金	3,222.73	1,285,403.60
三、期末现金及现金等价物余额	150,495,304.31	70,934,994.75

现金流量表补充资料的说明

八、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

项 目	国 籍	2014年6月底持股及表决权比例	
		直接持股比例(%)	享有表决权比例(%)
张齐春	中国	18.7127	18.7127
朱海东	中国	4.1660	4.1660
朱 曼	中国	0.1446	0.1446
合计	--	23.0233	23.0233

本公司最终控制方为张齐春、朱海东、朱曼。

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
成都东方通科技有限责任公司	控股子公司	有限责任公司	成都高新区天府大道中段 801 号天府软件园 B3 栋 4 层	张齐春	中间件软件业	300 万元	100.00%	100.00%	67716159-4
上海东方通泰软件科技有限公司	控股子公司	有限责任公司	上海江场三路 26、28 号 303 室	张齐春	中间件软件业	1,000 万元	100.00%	100.00%	55153444-7

3、本企业的合营和联营企业情况

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

							表决权比例			
一、合营企业										
北京核高基软件有限公司	有限责任公司	北京市海淀区北四环西路9号2108-212	贾栋	基础软件、应用软件服务	150 万元	33.33%	33.33%	合营企业	67238521-4	
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
张齐春、朱海东、朱曼	本公司控股股东、实际控制人	
东华软件股份公司	持股 5%以上的法人股东	72261888-1
盈富泰克创业投资有限公司	持股 5%以上的法人股东	72260496-5
涌金实业（集团）有限公司	持股 5%以上的法人股东	60748600-0
牛合庆	持股 5%以上的自然人股东	
朱律玮	持股 5%以上的自然人股东，董事、副总经理	
孙亚明	持股 5%以上的自然人股东，董事、总经理	
北京东方锐思技术开发有限公司	实际控制人所控制的企业	76011201-3
周宁	董事	
刘峥	董事	
赵小凡	独立董事	
郭峰	独立董事	
叶路	独立董事	
李琪	独立董事	
刘凤春	监事	
杨 桦	监事	
张志勇	监事	
徐少璞	副总经理、董事会秘书、财务总监	
李春青	副总经理	
徐志东	副总经理	
陈 旭	副总经理	
陈世英	副总经理	
刘 川	副总经理	

本企业的其他关联方情况的说明

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

关联担保详情见第九节财务报告之七合并财务报表主要项目注释之“短期借款”之短期借款分类的说明。

(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

九、或有事项

十、承诺事项

1、重大承诺事项

2、前期承诺履行情况

十一、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

(1) 2014年7月15日公司召开第二届董事会第九次会议，审议通过了《关于使用闲置募集资金临时补充流动资金的议案》。本次使用闲置募集资金用于临时补充流动资金，可以提高募集资金使用效率，降低公司财务成本、缓解公司流动资金的需求压力，提升经济效益,以实现募集资金的有效利用，使股东利益最大化。此议案经第二届监事会第六次会议审议通过，公司独立董事、保荐人发表了同意的意见。

(2) 北京东方通科技股份有限公司与庄小凡、龙启斌、陈少龙、北京同德一心科技有限公司于2014年7月28日签署《股权转让协议》，公司拟以现金人民币3,000万元收购北京同德一心科技有限公司股东持有的100%股权。2014年8月14日公司第二届董事会第十次会议审议通过《关于收购北京同德一心科技有限公司的议案》，公司本次收购同德一心，可以充分发挥双方在各自专业领域的优势，有利于公司迅速进入服务器虚拟化软件领域，获得同德一心在虚拟化软件领域的核心技术和管理团队，完善公司在基础软件领域的布局，符合公司未来进军“云计算”、“大数据”领域的战略发展需要，有利于进一步提高公司的市场竞争力和盈利能力，有效提升资产回报率和股东价值。

(3) 公司2014年6月23日因筹划重大事项披露了《重大事项停牌公告》，于2014年6月30日起因筹划重大资产重组事项继续停牌。2014年8月14日，公司第二届董事会第十次会议审议通过了《关于公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金方案的议案》等的相关议案，本次交易拟通过发行股份及支付现金的方式购买北京惠捷朗科技有限公司100%的股权，并募集配套资金。本次重组事项尚需提交股东大会审议并报中国证监会核准。

十二、其他重要事项

1、租赁

截至2014年6月30日，本公司重大经营租赁如下：

剩余租赁期	最低租赁付款额

	本公司	成都东方通科技有 限责任公司	上海东方通泰软件 科技有限公司	合计
1年以内(含1年)	5,979,318.28	315,843.75	502,898.21	6,798,060.24
1年以上2年以内(含2年)	5,899,518.28		457,958.93	6,357,477.21
2年以上3年以内(含3年)	1,946,672.76		457,958.93	2,404,631.69
3年以上			1,144,897.33	1,144,897.33
合计	13,825,509.32	315,843.75	2,563,713.40	16,705,066.47

2013年10月,本公司与北京信息基础设施建设股份有限公司签署《中关村瀚海国际大厦写字楼租赁合同》,续租中关村瀚海国际大厦2层203室、3层305室及13层1301、1302、1306室房产,用于办公,该房产建筑面积2,909.1 m²,租期36个自然月,自2013年11月1日至2016年10月31日,月租金486,668.19元,每三个月预付。

2011年12月7日及2013年12月8日,本公司分别与自然人刘星星签订《广州市房屋租赁合同》,承租其位于天河区林和西街167号1411、1412房号的房产,用于办公。该房产建筑面积103 m²,租期自2011年12月7日至2013年12月8日及2013年12月8日至2015年12月7日。2011年12月7日至2012年12月7日月租金1万元,2012年12月8日至2013年12月8日月租金1.05万元,2013年12月8日至2014年12月7日月租金1.12万元,2014年12月8日至2015年12月7日月租金1.19万元,租金按月支付。

根据成都东方通科技有限责任公司与成都高新置业有限公司和成都天府软件园有限公司签订的《天府软件园房屋租赁协议》(2011年11月3日签订)及其补充协议一(2012年6月13日签订)、补充协议二(2013年10月30日签订),本公司承租成都高新区天府大道中段1268号(天府软件园E区1号楼)11层27、28、29、30号房间,用于科研、办公,该房屋建筑面积842.25 m²,租期自2012年2月15日起至2015年2月14日止。租金自2012年4月15日起算,月租金42,112.50元,按季预付。天府软件园由成都高新置业有限公司开发建设,成都天府软件园有限公司受托经营管理。

2010年1月1日,上海东方通泰软件科技有限公司与上海市北高新(集团)有限公司签订《市北高新技术服务业园区房屋租赁合同》,承租该公司位于上海市闸北江场三路26、28号3层303-304室,用于研发经营,该房屋建筑面积570.31 m²,租期自2010年1月1日起至2019年12月31日止。2010年前三个月为装修期,免租金;2010年4月1日至2014年12月31日止,日租金1.80元/m²;2015年1月1日至2019年12月31日止,日租金2.20元/m²。租金按季预付。自2014年5月1日起,上海市北高新(集团)有限公司在所述《市北高新技术服务业园区房屋租赁合同》中的权利义务无偿划转至上海市北生产性企业服务发展有限公司。

2012年3月18日,上海东方通泰软件科技有限公司与杭州铭雅投资管理有限公司签订《房屋租赁合同》,承租该公司位于杭州市西湖区万塘路252号1幢(806 808),该房屋建筑面积107 m²,租期自2012年4月15日至2013年4月14日止。年租金109,354.00元,每半年预付。2012年10月17日,上海东方通泰软件科技有限公司与杭州铭雅投资管理有限公司、中国计量学院资产经营有限责任公司签署《备忘录》,前述租赁合同租期变更为2012年4月15日至2013年1月31日。2013年1月15日,上海东方通泰软件科技有限公司与中国计量学院资产经营有限责任公司签订《房屋租赁合同》,承租前述万塘路252号房产,租期2013年2月1日至2013年4月14日,租金21,871.00元,于2013年1月21日前一次支付。2013年3月20日、2014年4月14日,上海东方通泰软件科技有限公司与中国计量学院资产经营有限责任公司分别续签《房屋租赁合同》,续租万塘路252号房产,租期分别为2013年4月15日至2014年4月14日、2014年4月15日至2015年4月14日,租金109,354.00元/年,先付租金后使用,每6个月为一期,分期支付。

2、其他

1. 首次公开发行股票募投项目及其资金账户情况

(1) 募集资金的到账情况:

2014年1月23日,国信证券股份有限公司将本公司首次公开发行股票募集资金扣除承销保荐费33,808,202.40元(保荐、承销费用总计人民币35,308,202.40元,已支付人民币1,500,000.00元)后的余额249,074,309.60元汇入公司账户。账户情况如下:

缴入日期	银行户名	开户行名称	账号	金额
2014年1月23日	北京东方通科技股份有限公司	招商银行北京分行大望路支行	110907213310111	79,630,000.00
2014年1月23日	北京东方通科技股份有限公司	北京银行中关村海淀园支行	01091448700120105125588	31,900,000.00
2014年1月23日	北京东方通科技股份有限公司	杭州银行北京中关村支行	1101040160000052232	137,544,309.60
合计	--	--	--	249,074,309.60

(2)截止 2014 年 6 月 30 日，上述账户结余情况如下：

账户性质	银行户名	开户行名称	账号	余额
专用账户	北京东方通科技股份有限公司	招商银行北京分行大望路支行	110907213310111	28,283,028.63
专用账户	北京东方通科技股份有限公司	北京银行中关村海淀园支行	01091448700120105125588	22,912,128.17
临时账户	北京东方通科技股份有限公司	杭州银行北京中关村支行	1101040160000052232	-
合计	--	--	--	51,195,156.80

杭州银行北京中关村支行临时账户（1101040160000052232）存放的是原股东公开发售股票所得及未支付的首次公开发行直接相关费用相关的资金，该部分资金 2014 年上半年已继续支付，该账户已于 2014 年 5 月 8 日销户。

北京银行中关村海淀园支行募集资金专用账户（01091448700120105125588）存放的是营销服务平台扩建项目募集资金，2014 年上半年支付项目资金 9,036,500.00 元，收到该账户利息 48,628.17 元。

招商银行北京分行大望路支行募集资金专户（110907213310111）存放的是 Tong 系列中间件产品升级项目募集资金，2014 年上半年支付项目资金 51,464,000.00 元，收到该账户利息 117,028.63 元。

(3)截止 2014 年 6 月 30 日，本公司募投项目实际投资额如下： 单位：万元

序号	募投项目名称	投入资金	其中：		
			项目实施场所	固定资产-设备	开发经费投入
1	Tong系列中间件产品升级项目	5,382.70	372.54	498.17	4,511.99
序号	募投项目名称	投入资金	其中：		
			办公场所投资	设备及软件系统	人工成本
2	营销服务平台扩建项目	903.65	151.48	1.28	750.89
--	合计	6,286.35	--	--	--

十三、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								
按账龄为组合计提坏账准备的应收账款	185,320,409.44	99.80%	16,412,028.89	8.86%	177,518,514.92	100.00%	14,951,172.40	8.42%
以合并范围内往来款为组合的应收账款	365,121.60	0.20%						
组合小计	185,685,531.04	100.00%	16,412,028.89	8.84%	177,518,514.92	100.00%	14,951,172.40	8.42%
合计	185,685,531.04	--	16,412,028.89	--	177,518,514.92	--	14,951,172.40	--

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

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	121,403,678.40	65.51%	6,070,183.92	122,506,679.13	69.01%	6,125,333.95
1 至 2 年	41,873,961.60	22.60%	4,187,396.16	36,503,433.35	20.56%	3,650,343.34
2 至 3 年	16,738,830.00	9.03%	3,347,766.00	15,122,814.50	8.52%	3,024,562.90
3 至 4 年	4,130,694.39	2.23%	1,652,277.76	1,845,592.89	1.04%	738,237.16
4 至 5 年	94,200.00	0.05%	75,360.00	636,500.00	0.36%	509,200.00
5 年以上	1,079,045.05	0.58%	1,079,045.05	903,495.05	0.51%	903,495.05
合计	185,320,409.44	--	16,412,028.89	177,518,514.92	--	14,951,172.40

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) 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
多安创新（北京）信息技术有限公司	非关联方	9,554,574.00	1 年以内	5.15%
神州数码（中国）有限公司	非关联方	6,711,939.00	1 年以内	3.61%
富通时代科技有限公司	非关联方	5,571,538.00	1 年以内	3.00%
中国移动通信有限公司	非关联方	4,799,600.00	1-2 年 195,800.00 元，其他 1 年以内	2.58%
中国软件与技术服务股份有限公司	非关联方	4,761,169.00	3-4 年 1,916,000.00 元，其他 1 年以内	2.57%
合计	--	31,398,820.00	--	16.91%

(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
成都东方通科技有限责任公司	全资子公司	83,529.60	0.05%
上海东方通泰软件科技有限公司	全资子公司	281,592.00	0.15%
合计	--	365,121.60	0.20%

(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								
合并范围内往来款、押金、保证金、备用金及职工暂借款为组合的其他应收款	10,358,227.15	100.00%			21,140,315.72	100.00%		
组合小计	10,358,227.15	100.00%			21,140,315.72	100.00%		
合计	10,358,227.15	--		--	21,140,315.72	--		--

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

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

项 目	2014年6月30日	2013年12月31日	2012年12月31日
职工暂借款及备用金	575,010.90	288,342.60	564,627.34
保证金	772,151.00	1,697,911.00	494,411.00
押金	452,808.75	450,719.75	454,719.75
首次公开发行直接相关的费用		3,167,950.86	2,790,592.38
合并范围内往来款	8,386,783.46	15,402,188.46	6,208,762.65
其他	171,473.04	133,203.05	261,835.47
合计	10,358,227.15	21,140,315.72	10,774,948.59

(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
成都东方通科技有限责任公司	子公司	8,386,783.46	1 年以内	80.97%
中国人民银行集中采购中心	非关联方	345,395.00	3-4 年	3.33%
北京信息基础设施建设股份有限公司	非关联方	340,492.75	1-2 年	3.29%
河北省建设信息中心	非关联方	120,000.00	1-2 年	1.16%
张静	非关联方	75,022.40	1 年以内	0.72%
合计	--	9,267,693.61	--	89.47%

(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
成都东方通科技有限责任公司	成本法	3,000,000.00	3,000,000.00		3,000,000.00	100.00%	100.00%				
上海东方通泰软件科技有限公司	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00	100.00%	100.00%				
北京核高	权益法	500,000.00	308,219.30	-227,683.00	80,535.92	33.33%	33.33%				

基软件有 限公司		0	2	40						
合计	--	13,500,00 0.00	13,308,21 9.32	-227,683. 40	13,080,53 5.92	--	--	--		

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	49,841,010.43	61,274,256.99
合计	49,841,010.43	61,274,256.99
营业成本	519,214.09	3,290,136.79

(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
政府	18,030,106.59	395,080.75	21,154,624.70	2,000,136.79
电信	8,632,280.25		9,228,968.19	
金融	5,915,755.02		19,844,685.55	
交通	4,659,438.54	54,000.00	8,102,582.32	
其他	12,603,430.03	70,133.34	2,943,396.23	1,290,000.00
合计	49,841,010.43	519,214.09	61,274,256.99	3,290,136.79

(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
基础类中间件	27,441,651.91	137,621.03	30,571,935.61	872,888.94
集成类中间件	9,652,871.81	174,289.31	11,694,188.29	1,127,247.85
平台类中间件	5,500,407.19	153,303.75	8,053,316.25	
技术服务	7,246,079.52	54,000.00	10,954,816.84	1,290,000.00
合计	49,841,010.43	519,214.09	61,274,256.99	3,290,136.79

(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
华北区	30,331,734.48	167,187.01	40,184,592.75	3,206,717.99
华东区	6,082,190.75	254,716.99	4,527,372.02	
西北区	6,364,180.75		4,364,970.74	
东北区	2,504,124.18		3,027,963.09	83,418.80
华中区	2,227,075.95	43,310.09	1,998,577.70	
华南区	1,123,227.18		4,947,969.13	
西南区	1,208,477.14	54,000.00	2,222,811.56	
合计	49,841,010.43	519,214.09	61,274,256.99	3,290,136.79

(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
富通时代科技有限公司	4,761,998.29	9.55%
神州数码	4,028,531.57	8.08%
多安创新（北京）信息技术有限公司	3,282,222.22	6.59%
太极计算机股份有限公司	2,570,924.12	5.16%
北京极信通科技有限公司	2,303,418.81	4.62%
合计	16,947,095.01	34.00%

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
权益法核算的长期股权投资收益	-227,683.40	-58,131.21
合计	-227,683.40	-58,131.21

(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
北京核高基软件有限公司	-227,683.40	-58,131.21	2014 年上半年比去年同期经营亏损较多
合计	-227,683.40	-58,131.21	--

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	-3,077,097.05	11,081,120.51
加：资产减值准备	1,460,856.49	-138,623.08
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,501,454.11	2,297,108.54
无形资产摊销	1,216,537.01	1,081,975.09
长期待摊费用摊销	745,410.21	1,618,585.14
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）	71,420.00	1,396.72
财务费用（收益以“-”号填列）	1,996,620.00	1,645,669.46
投资损失（收益以“-”号填列）	227,683.40	58,131.21
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-61,131.81	-718,943.03
存货的减少（增加以“-”号填列）	13,914.53	
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	3,019,759.36	-2,814,721.05
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-5,346,067.30	3,667,098.31
经营活动产生的现金流量净额	2,769,358.95	17,778,797.82
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	140,382,190.07	56,513,543.46
减：现金的期初余额	46,419,070.28	35,973,555.48

现金及现金等价物净增加额	93,963,119.79	20,539,987.98
--------------	---------------	---------------

十四、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）	-71,420.00	
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）	5,214,875.04	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-31,788.23	
减：所得税影响额	119,337.00	
合计	4,992,329.81	--

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、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	-3,114,453.47	14,000,762.78	300,110,935.11	201,989,297.07
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	-3,114,453.47	14,000,762.78	300,110,935.11	201,989,297.07
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	-1.06%	-0.0618	-0.0618
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-2.76%	-0.1610	-0.1610

4、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

资产负债表项目	期末数	期初数	变动比率	主要变动原因
货币资金	150,495,304.31	71,836,434.75	109.50%	主要为首次公开发行股票募集资金结余
应收票据	7,395,530.00	10,839,694.05	-31.77%	未到期应收票据减少
预付款项	1,778,914.99	1,295,818.71	37.28%	本期新增未到结算期款项增加
其他应收款	2,792,490.64	6,353,880.22	-56.05%	期初挂账的上市发行费用于本期转出冲减了股本溢价
长期股权投资	80,535.92	308,219.32	-73.87%	权益法核算的合营企业本期亏损
长期待摊费用	2,110,135.89	145,146.74	1353.79%	本期新增JavaEE技术支持费
预收款项	988,393.14	1,515,361.13	-34.78%	期初款项结转销售
应付职工薪酬	2,365,008.89	1,679,571.82	40.81%	工会经费和职工教育经费计提增加
其他应付款	303,604.47	526,929.59	-42.38%	年初支付了期初职工个人款项
资本公积	141,008,515.00	35,918,968.29	292.57%	首次公开发行股票募集资金形成的股本溢价增加
利润表项目	本期数	上期数	变动比率	主要变动原因
营业成本	378,850.33	1,593,773.59	-76.23%	本期外购技术服务成本减少
销售费用	33,927,162.28	25,789,347.67	31.55%	销售人员薪酬增加以及市场推广费用加大
资产减值损失	2,277,765.64	-289,488.67	-886.82%	以账龄为组合的应收帐款提取坏账准备增加所致

第八节 备查文件目录

- 一、载有董事长签名的2014年半年报告文本；
 - 二、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本；
 - 三、报告期内在中国证监会指定信息披露网站上披露的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 以上备查文件的备置地点：公司董事会秘书办公室。