

# 北京华宇软件股份有限公司

## 2014 年年度报告

2015 年 03 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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、准确性和完整性承担个别及连带责任。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司负责人邵学、主管会计工作负责人王琰及会计机构负责人(会计主管人员)王琰声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本报告中如有涉及未来的计划、业绩预测等方面的内容，均不构成本公司对任何投资者及相关人士的承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

## 目录

第一节重要提示、目录和释义 .....	4
第二节公司基本情况简介 .....	5
第三节会计数据和财务指标摘要 .....	7
第四节董事会报告 .....	11
第五节重要事项 .....	39
第六节股份变动及股东情况 .....	49
第七节董事、监事、高级管理人员和员工情况 .....	56
第八节公司治理 .....	63
第九节财务报告 .....	65
第十节备查文件目录 .....	141

## 释义

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

## 第二节 公司基本情况简介

### 一、公司信息

股票简称	华宇软件	股票代码	300271
公司的中文名称	北京华宇软件股份有限公司		
公司的中文简称	华宇软件		
公司的外文名称	Beijing Thunisoft Co.,Ltd.		
公司的外文名称缩写	Thunisoft		
公司的法定代表人	邵学		
注册地址	北京市海淀区中关村东路 1 号院清华科技园科技大厦 C 座 25 层		
注册地址的邮政编码	100084		
办公地址	北京市海淀区中关村东路 1 号院清华科技园科技大厦 C 座 25 层		
办公地址的邮政编码	100084		
公司国际互联网网址	<a href="http://www.thunisoft.com">http://www.thunisoft.com</a>		
电子信箱	IR@thunisoft.com		
公司聘请的会计师事务所名称	中审华寅五洲会计师事务所		
公司聘请的会计师事务所办公地址	天津市和平区解放路 188 号信达大厦 35 层		

### 二、联系人和联系方式

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

### 三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	《证券日报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
公司年度报告备置地点	董事会办公室

## 四、公司历史沿革

项目	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照注册号	税务登记号码	组织机构代码
首次注册	2001年06月18日	北京市工商行政管理局	1100001277303	110108726360320	72636032-0
注册资金变更登记	2008年07月17日		110000002773032	110108726360320	
注册资金变更登记	2009年05月22日		110000002773032	110108726360320	
首次公开发行股票 变更注册登记	2011年11月23日		110000002773032	110108726360320	
2011年利润分配 转增股本登记	2012年04月27日		110000002773032	110108726360320	

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、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

项目	2014 年	2013 年	本年比上年增减	2012 年
营业收入（元）	902,602,843.61	669,847,315.79	34.75%	545,762,136.89
营业成本（元）	493,984,245.17	364,360,058.06	35.58%	285,727,573.30
营业利润（元）	126,974,427.37	83,488,799.90	52.09%	104,802,435.35
利润总额（元）	169,312,678.51	115,444,689.72	46.66%	116,582,075.93
归属于上市公司普通股股东的净利润（元）	147,380,514.39	120,210,161.30	22.60%	99,299,477.26
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）	144,472,239.15	117,545,065.78	22.91%	97,931,767.30
经营活动产生的现金流量净额（元）	288,761,055.33	-11,861,128.95	2534.52%	90,852,994.64
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	1.93	-0.08	2512.50%	0.61
基本每股收益（元/股）	0.99	0.81	22.22%	0.67
稀释每股收益（元/股）	0.97	0.81	19.75%	0.67
加权平均净资产收益率	14.26%	13.31%	0.95%	11.91%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	13.98%	13.02%	0.96%	11.75%
	<b>2014 年末</b>	<b>2013 年末</b>	<b>本年末比上年末增减</b>	<b>2012 年末</b>
期末总股本（股）	149,954,550.00	148,708,500.00	0.84%	148,000,000.00
资产总额（元）	1,788,814,449.45	1,277,845,983.37	39.99%	1,103,044,590.49
负债总额（元）	635,450,257.62	289,815,039.58	119.26%	230,697,996.81
归属于上市公司普通股股东的的所有者权益（元）	1,119,207,976.33	961,984,897.95	16.34%	855,957,304.70
归属于上市公司普通股股东的每股净资产（元/股）	7.46	6.47	15.38%	5.78

资产负债率	35.52%	22.68%	12.84%	20.91%
-------	--------	--------	--------	--------

截止披露前一交易日的公司总股本：

截止披露前一交易日的公司总股本（股）	151,995,841
--------------------	-------------

公司报告期末至年度报告披露日股本是否因发行新股、增发、配股、股权激励行权、回购等原因发生变化且影响所有者权益金额

是  否

用最新股本计算的基本每股收益（元/股）	0.97
---------------------	------

## 二、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。

## 三、非经常性损益的项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	2014 年金额	2013 年金额	2012 年金额	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）	-474,066.58	-56,223.20	-37,372.87	
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）	3,335,425.85	3,238,350.00	1,262,770.00	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益			255,927.90	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	369,342.89			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出		-710.50	900.79	



其他符合非经常性损益定义的损益项目	232,959.91			
减：所得税影响额	398,809.28	350,116.55	134,665.59	
少数股东权益影响额（税后）	156,577.55	166,204.23	-20,149.73	
合计	2,908,275.24	2,665,095.52	1,367,709.96	--

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。

## 四、重大风险提示

### 1、经济环境风险

近年，全球经济处于复苏轨道，发达经济体表现分化，新兴经济体增速放缓。2014年，中国经济在优化结构的同时，增速呈现稳中趋降态势。2015年，虽然货币政策逐步宽松，信息产业相比传统产业在政策调控中更具优势，但仍需警惕由宏观经济下行风险带来的企业经营风险。

公司将警惕宏观经济下行变化，同时通过持续自主研发投入，鼓励员工创新，努力提高产品竞争力，响应产业结构调整，尽量减少宏观经济下行对公司经营的影响。

### 2、行业政策风险

近年，国家大力推动软件行业、电子政务等行业的发展，相关政府部门先后颁布财税、投融资、研发、知识产权等多项扶持政策，为行业发展提供强有力的政策支持、营造良好的发展环境。随着国家政策导向和产业布局的调整，产业政策也可能会出现调整，对本行业带来影响。

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

### 3、技术风险

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

大、更新换代快的风险。

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

#### 4、管理风险

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

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

#### 5、业务拓展风险

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

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

## 第四节 董事会报告

### 一、管理层讨论与分析

#### 1、报告期内主要业务回顾

##### （一）整体经营情况

报告期内，公司业绩实现稳健、持续的增长，实现营业收入 9.03 亿元，较上年同期增长 34.75%；营业利润 1.27 亿元，较上年同期增加 52.09%；归属于上市公司股东的净利润 1.47 亿元，较上年同期增长 22.60%。

##### （二）主要业务发展情况

###### 1、法院检察院行业

报告期内，公司法院、检察院合计实现销售收入 7.15 亿元，较去年同期增长 46.98%，其中：法院行业实现销售收入 5.54 亿，较去年同期增长 35.43%；检察院行业实现销售收入 1.61 亿，较去年同期增长 108.21%。

###### 1.1、法院行业

随着依法治国、司法改革的全面推进，全国法院信息化建设力度显著加大。2014 年 7 月，最高人民法院发布了《人民法院第四个五年改革纲要(2014-2018)》，明确指出：未来要进一步深化司法公开，在前期工作基础上，要完善庭审公开制度、审判信息数据库，加强中国裁判文书网网站建设，整合各类执行信息；深化司法统计改革，以“大数据、大格局、大服务”理念为指导，建立司法信息大数据中心；到 2015 年底，形成体系完备、信息齐全、使用便捷的人民法院审判流程公开、裁判文书公开和执行信息公开三大平台，建立覆盖全面、系统科学、便民利民的司法为民机制。加快“天平工程”建设，着力整合现有资源，推动以服务法院工作和公众需求的各类信息化应用。最高人民法院和高级人民法院主要业务信息化覆盖率达到 100%，中级人民法院和基层人民法院分别达到 95%和 85%以上。法院信息化建设将迎来新一轮建设高潮。四个五年改革纲要作为重要纲领性文件指导未来五年法院工作重心，是法院信息化建设的重要基础和推动力。

报告期内，公司围绕行业建设需求，积极拓展用户，在审判业务、诉讼服务、数字法庭、执行业务等自有软件及解决方案的推广上取得显著成绩：自主研发的数字法院智能管理系统拓展良好，核心应用产品覆盖用户即将突破千家；各省级法院的数据中心建设项目逐步启动，公司在行业制高点用户的项目建设中获得好评，并面向全国法院大力推广，中标数个具有示范效应的项目；积极推进庭审全程录音录像的建设，数字法庭及相关音视频应用系统建设积极开展，数字法庭解决方案市场占有率稳步提高。

在最高人民法院推进司法公开、诉讼服务建设的政策机遇下，公司在法律服务领域首款

互联网和移动互联网产品“诉讼无忧”市场占有率快速增长，“诉讼无忧”借助互联网和移动互联网为律师、诉讼当事人提供审判流程公开、网上立案、电子送达等服务，使律师和诉讼当事人获得诉讼便利，目前已覆盖 18 个省份的近千家法院。

### 1.2、检察院行业

最高人民检察院深化检务公开改革试点，依托信息化手段创新检务公开方式，把执法办案信息公开作为重点，着力推进案件信息查询、重大案件信息和典型案例发布等工作；各省相继完成电子检务工程配套可研方案，电子检务工作有序开展，检察院行业信息建设热度显著提升。

报告期内，公司积极参与电子检务工程，以多年的行业研究和信息化建设经验促进全国电子检务工作开展，为电子检务市场的拓展奠定基础；报告期内，最高人民检察院向全国下发职务犯罪侦查总体设计方案，职务犯罪侦查作为检察院行业应用热点，在市场推广上取得了良好成绩，目前用户已覆盖 14 个省；公司向全国各级检察院全面拓展运维服务，在竞争激烈的市场中取得良好成绩，建立了检察行业运维服务的领先地位；报告期内，公司承建多家省级检察院具有战略制高点和行业示范意义的项目，继续巩固和加强公司在检察院行业的竞争优势。

## 2、食品安全

2014 年，随着各地食品药品安全管理部门机构调整的陆续到位，国家对食品安全保障工作的推进力度不断加大。食药监总局继续落实《关于进一步加强食品药品监管信息化建设的指导意见》，并先后出台《2014 年总局食品安全重点工作安排》和《总局信息化建设工作规则（暂行）》等文件，要求各地把完善监管链条作为促进食品安全监管工作提质增效的重要切入点，不断创新监管方式方法，着力构建科学有效的监管工作体系；并要求各地继续推动建立食品安全追溯体系，着力构建从生产到消费、从田间到餐桌的全过程监管体系，食品安全行业的信息化建设全面展开。

报告期内，在面向城市食品安全管理的“城市立体化食品安全保障体系建设方案”和面向食药监管理部门业务的“食品药品安全监管一体化解决方案”的基础上，公司形成了覆盖食药监管理各个业务环节完整的产品线。在市场层面，公司全盘部署、主动出击，在一二三线城市全面开花，北京、三亚、武汉、南宁等多地取得突破；公司继续拓展面向企业食品安全的全流程追溯管理系统，并在面向企业提供食品安全云服务的创新模式的建设运营方面取得了一定的成果。报告期内，公司食品安全相关业务收入 6,830.95 万元，较去年实现增长 123.65%，并荣获 2014 年度中国食品安全行业信息化最具影响力企业奖。

## 4、商业智能

公司在商业智能领域继续保持较好的增长，在金融、政府行业和集团企业领域核心产品和行业解决方案销售业绩有较大提升，市场地位得到进一步发展。在金融行业，跟银行、金融租赁等用户的合作取得重要突破；继续拓展以税务、电力为核心的多行业用户，开展广泛应用；集团企业方面，与中国建筑、京东、复星等大型企业开展合作，建立产品优势。报告

期内，公司在产品销售和渠道建设方面取得重要进展，为公司持续、快速发展注入了重要活力。报告期内，公司商务智能相关业务收入 5,770 万元，与上年同比增长 28.19%。

### 5、二维码业务

报告期内，公司投资成立华宇信码，以二维码专利为载体，依托移动互联网、大数据等技术，向客户提供信息服务、共同构建商品信息与营销服务平台。二维码业务定位于精准移动营销平台，通过二维码红包与快消品企业合作，提供基于移动互联网的终端促销服务。目前，华宇信码业务进展顺利，已与十余家快消品牌开展区域合作，单月赋码量超过 1,000 万枚，注册用户超过 150,000 人；同时，华宇信码与广告商合作，将其导流需求打包成标准红包，与快消品的用户群精准匹配，打造消费者、快消品、广告商三方的共赢模式。

## 三、管理改进

报告期内，公司进一步加强集团战略管理，由上市公司华宇软件负责集团的战略管理、投资并购、品牌文化等，统筹集团业务发展与管理。立足电子政务，放眼企业应用，华宇信息、广州华宇、浦东华宇（浦东中软）、华宇金信、亿信华辰和华宇信码将在集团范围内协同作战，实现公司业务健康、持续的发展。

### 1、市场与营销

公司持续优化业务结构，保持盈利能力稳定增长。公司坚持自有产品和服务为核心发展战略，软件和服务收入中占比持续上升。报告期内，应用软件收入 4.2 亿元，较去年同期增长 50.78%，运维服务收入 1.46 亿元，较去年同期增长 72.67%。

公司积极布局全国营销网络，完善和加强区域销售服务平台建设，加强服务营销能力，进一步提升公司在全国的市场销售和服务能力。报告期内，华北地区保持较高增长势头，实现销售收入 4.91 亿元，较去年同期增长 33.57%；西北区域拓展成果显著，实现销售收入 1.08 亿元，较去年同期增长 29.78%；在陕西、四川、新疆、山东等多个省份取得重要进展。

公司以构建行业领先的市场营销体系为目标，推进全员营销意识的建设，完善营销策划、决策、管理体系，鼓励创新营销思维和方法，优化跨部门的营销协作机制，加强销售、市场、产品、研发、服务等各部门协作和联动。加强品牌建设，提升华宇品牌知名度和美誉度，在集团内建立统一、协调一致的品牌营销战略，管理并发展品牌资产，传递品牌价值。

### 2、运营管理

运营管理方面，公司全力构建以“创造客户价值”为目标的履约保障体系，成立公司履约保证管理委员会，持续提高履约保障能力。

公司持续完善质量管理、商务管理以及财务管理体系，为履约保证能力提升做支撑；建立集成化的产品管理体系，集中公司资源，构建“集成化”的产品管理团队，完善产品管理决策机制，指导研发和服务工作，提高产品营销、开发和服务的协同水平；建设并发展好区域服务平台，将公司业务平台化，优化不同地区客户的履约能力和用户体验。制订、完善公司信息化发展总体规划，完成信息系统顶层设计工作，为公司运营提供技术支撑，提高协作效

率，有效控制运营风险。

### 3、研发管理

公司始终以建设优秀研发能力作为工作重点，优化产品架构，提升产品的高可用和高性能，致力于打造精品软件。

报告期内，公司进一步加大研发投入，成立研发中心，下设开发部、测试部、平台架构部和用户体验部。研发中心采用扁平化管理，实行研发经理负责制，提高客户响应的灵活性和及时性；新设立的平台架构部重点关注系统架构设计，提升系统核心设计能力和技术复用水平；用户体验部力求改进软件产品的UI设计，提升产品使用的用户体验。

随着北京研发中心的成立，公司拥有了两大研发中心：北京研发中心以核心技术研究、战略项目研发为主，保证公司的发展具备持续的技术竞争力；大连研发中心以产品研发为主，快速响应市场需求，及时推出新产品。

报告期内，公司持续加大新技术、新产品的研究：

大数据方面，以先进的技术开发完成司法数据集中管理平台，在法院行业应用中树立应用典范，实现全国审判数据的集中存储、分析、挖掘与展现，并在此基础上推出适合各省法院独立部署的数据中心产品；大数据处理在司法专项课题研究方面取得的成果获法院客户和业界专家们的极大认可；公司持续研究文本挖掘技术和多媒体数据分析技术，逐步建立了司法领域法律文书智能化分析与数据挖掘方面的优势地位，未来公司将继续探索以实现司法大数据与人工智能的结合，让数据来反映司法规律和趋势、指导司法研究的方向，有效规避和预防违法行为发生，让数据来辅助法院管理者做出精准决策，为法官提供更多智能化功能，并为律师、和诉讼当事人提供服务。

自主安全可控方面，公司大力推动自有知识产权的基础软件研发工作，优化自有应用中间件产品，并开发完成自有数据库产品，同时完成了核心业务系统移植到国产服务器软硬件环境下的技术可行性研究工作。

报告期内，公司持续加大研发投入，提升公司产品和技术的核心竞争力，本年度研发支出总额为 1.55 亿元，占公司收入比例为 17.20%。报告期内，公司募投项目的研发工作均已完成，所有募投项目按计划结项。

### 4、服务管理

报告期内，电子政务IT运维服务建设热潮依旧持续，运维服务市场迅速扩大。公司面向全国法院、检察院、政府全面开拓运维服务市场，运维服务收入高速增长，较去年同期增长 72.67%。

公司紧跟市场和技术发展趋势，主动创新、探索诉讼无忧运营服务工作模式，致力于打造领先的中国互联网诉讼服务运营商，为公司未来持续发展寻找新的业务增长点。诉讼无忧产品、研发、运营、技术、安全等各个层面的能力快速提升，工作机制、管理制度和工作规范进一步优化和改进，已经具有较高的品牌影响力。报告期内，公司诉讼无忧提供的司法公

开和诉讼服务已经涵盖近千家法院，仍然具有很大的发展潜力。

报告期内，公司进一步优化和完善服务管理体系。在组织管理层面，公司整合相关部门资源成立服务中心，按照服务管理、服务支持和服务交付的职责划分，服务中心内设六个服务部门和六个区域服务平台（东北、华北、西北、华中、西南和华东），确定了“专业化的运维服务、职业化的服务团队”作为中心重点工作。在服务管理层面，公司确立应用服务能力、服务管理能力和运营服务能力作为公司三大核心服务能力，通过核心服务能力的建设，打造中国电子政务IT运维服务卓越品牌，持续提高公司的核心竞争力。在技术管理层面，随着云计算、大数据、移动互联网等技术与业务的深度融合应用，公司逐步增加这些方面的人员储备，并加强这些技术方面的培训和培养，确保服务能力与客户信息化发展保持同步。在工具应用层面，公司深度推进数据管理、应用评估、网络监控、运维管理等运维工具的推广和应用，不断提高自动化运维的水平和能力，用信息化技术管理信息化系统，提高服务效率和质量。

报告期内，运维服务能力显著提升，所有服务经理都经过ITIL、ISO20000、PMP、ITSS、信息系统项目管理师等单个或者多个科目的管理培训和实践，服务管理、服务支持和服务交付专业化分工进一步清晰、明确，服务管理能力大大提高；报告期内，运维服务团队的应用服务能力、基础设施服务能力、信息安全服务能力及服务咨询服务更加专业化、规范化、高效化。公司以运维服务作为切入点开拓新行业，取得较大突破。

报告期内，公司作为中国电子标准化技术协会ITSS服务分会的副会长单位，积极参与信息技术服务标准研究，与国内同行专家一起，积极推进ITSS方法论、运维服务成熟度、数据中心等多个工作组的工作，成功举办ITSS方法论组第二期高峰论坛，推动我国信息技术服务的标准化进程。

## 5、人力资源管理

推进积极的人才引进政策，吸引优秀人才加入，优化人才的结构，为公司发展提供充足的内在动力，满足公司多元业务发展需。持续加大人才培养力度，完善培训体系，将现有体系进行细化设计，全力打造华宇学院，建立和完善在线学习环境，促进员工技术、业务能力的提升，保证员工与公司共同成长。

积极构建科学合理的激励体系，改进营销、研发及管理人員的激励制度，强化责任目标约束，切实提升员工积极性、主动性。报告期内，公司股票期权激励计划顺利进行，共有491名激励对象行权，激励效果明显。为更好的激励优秀员工，公司于2015年1月公布了《限制性股票激励计划》，拟向466名激励对象授予400万股限制性股票，授予价格每股20.15元，目前该计划已经通过证监会备案。

## 2、报告期内主要经营情况

### (1) 主营业务分析

#### 1) 概述

报告期内,公司实现营业收入90,260.28万元,比上年同期增长34.75%,归属于母公司所有者的净利润14,738.05万元,比上年同期增长22.60%。

#### 2) 报告期利润构成或利润来源发生重大变动的说明

适用  不适用

#### 3) 收入

项目	2014 年	2013 年	同比增减情况
营业收入	902,602,843.61	669,847,315.79	34.75%

#### 驱动收入变化的因素

报告期内,公司紧抓行业政策优势,积极开拓市场,布局全国营销网络,签署合同额实现较大服务增长,保证了业绩持续稳定的增长。

#### 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是  否

#### 公司重大的在手订单情况

适用  不适用

#### 数量分散的订单情况

适用  不适用

#### 公司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

#### 4) 成本

单位: 元

项目	2014 年		2013 年		同比增减
	金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
法院	260,772,166.78	52.79%	213,183,689.10	58.51%	22.32%
检察院	116,050,124.35	23.49%	47,357,838.83	13.00%	145.05%
政府	93,763,018.96	18.98%	85,371,957.30	23.43%	9.83%
其他	23,398,935.08	4.74%	18,446,572.83	5.06%	26.85%



合计	493,984,245.17	100.00%	364,360,058.06	100.00%	35.58%
----	----------------	---------	----------------	---------	--------

## 5) 费用

单位：元

	2014 年	2013 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	69,961,760.42	54,723,791.57	27.85%	
管理费用	197,128,283.45	157,594,945.32	25.09%	
财务费用	-4,140,125.80	-7,503,150.08	44.82%	随着募投项目推进以及超募资金的使用，募投专户余额减少，使存款利息收入减少。
所得税	19,701,994.46	-6,672,228.44	395.28%	子公司华宇信息税率变化至 12.50%所致。

## 6) 研发投入

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司保持了稳定的研发投入，研发支出总额为15,526.03万元，占营业收入比例为17.20%，为公司进一步提高核心竞争力提供有力的保障。

近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

项目	2014 年	2013 年	2012 年
研发投入金额（元）	155,260,311.95	116,103,553.72	87,901,141.94
研发投入占营业收入比例	17.20%	17.33%	16.11%
研发支出资本化的金额（元）	81,320,261.76	55,149,546.21	56,886,173.92
资本化研发支出占研发投入的比例	52.38%	47.50%	64.72%
资本化研发支出占当期净利润的比重	54.35%	45.16%	56.40%

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

□ 适用 √ 不适用

## 7) 现金流

单位：元

项目	2014 年	2013 年	同比增减
经营活动现金流入小计	1,435,409,187.79	789,913,390.12	81.72%
经营活动现金流出小计	1,146,648,132.46	801,774,519.07	43.01%
经营活动产生的现金流量净额	288,761,055.33	-11,861,128.95	2534.52%
投资活动现金流入小计	177,873.07		
投资活动现金流出小计	179,580,098.22	92,383,416.91	94.39%
投资活动产生的现金流量净额	-179,402,225.15	-92,383,416.91	-94.19%
筹资活动现金流入小计	24,531,458.95	20,992,340.98	16.86%
筹资活动现金流出小计	25,449,465.47	31,746,000.00	-19.83%

筹资活动产生的现金流量净额	-918,006.52	-10,753,659.02	91.46%
现金及现金等价物净增加额	108,440,823.66	-114,998,204.88	194.30%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

报告期内，经营活动现金流入 143,540.92 万元，较上年增长 81.72%，经营活动现金流出小计 11,466.48 万元，较上年增长 43.01%，经营活动产生的现金流量净额本期为 28,876.11 万元，较上年增长了 2,534.52%，主要原因是：报告期内，公司业绩稳步提升，订单量大幅增长带来较多的预收账款；同时，公司持续加强对应收款项的管理，报告期内应收账款的回款效果较好。

投资活动产生的现金流量净额-17,940.22 万元，较上年降低了 94.19%，主要原因是公司为了进一步提高核心竞争力，投资活动现金流出增加 8,719.67 万元，增加 94.39%，其中：研发投入等增加 3,685.25 万元、投资建设大连研发基地支出 4,637.93 万元，较上年增加 2,034.42 万元；另外投资捷视飞通支出 3,000 万元。

筹资活动产生的现金流量净额-91.80 万元，较上年增长了 91.46%，主要原因是期权行权等吸收投资收到现金同比增加，以及分配现金股利金额较上年有所减少所致。

报告期内公司经营活动的现金流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用  不适用

#### 8) 公司主要供应商、客户情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	132,701,161.36
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	14.70%

向单一客户销售比例超过 30% 的客户资料

适用  不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	82,984,492.60
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	14.57%

向单一供应商采购比例超过 30% 的客户资料

适用  不适用

#### 9) 公司未来发展与规划延续至报告期的说明

首次公开发行招股说明书中披露的未来发展与规划在本报告期的实施情况

适用  不适用

报告期内，公司严格按照招股书中公司未来三年发展规划推进，紧抓行业政策优势，积极布局全国营销网络，持续专注主营业务，在深耕细作优势行业的同时，积极拓展新业务领域，逐步扩大竞争优势，提升市场占有率；持续加大技术投入，加强研发核心能力，保证了技术领先优势，实现业务整体健康、持续的增长。

前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况

报告期内，公司紧紧围绕上一报告期披露的发展战略和经营计划，积极推进各项工作，为公司未来发展奠定基础。具体内容详见“第四节董事会报告”中“管理层讨论与分析”。

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本年度盈利预测低于或高于 20% 以上的差异原因

适用  不适用

## (2) 主营业务分部报告

### 1) 报告期主营业务收入及主营业务利润的构成

单位：元

	主营业务收入	主营业务利润
分行业		
法院	554,427,816.62	293,655,649.84
检察院	160,784,782.36	44,734,658.01
政府	141,577,622.15	47,814,603.19
其他	45,812,622.48	22,413,687.40
合计	902,602,843.61	408,618,598.44
分产品		
应用软件	419,643,054.40	299,828,885.43
系统建设服务	336,625,653.02	51,685,237.68
运维服务	146,334,136.19	57,104,475.33
合计	902,602,843.61	408,618,598.44
分地区		
华北地区	490,951,489.01	209,938,930.71
华南地区	106,876,697.65	41,212,119.31
华中地区	75,666,853.11	35,079,511.45
西北地区	107,564,077.97	59,846,104.68
东北地区	78,720,374.94	48,301,687.91
华东地区	5,886,524.72	1,923,053.50
西南地区	36,936,826.21	12,317,190.88

合计	902,602,843.61	408,618,598.44
----	----------------	----------------

## 2) 占比 10%以上的产品、行业或地区情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
法院	554,427,816.62	260,772,166.78	52.97%	35.43%	22.32%	10.52%
检察院	160,784,782.36	116,050,124.35	27.82%	108.21%	145.05%	-28.06%
政府	141,577,622.15	93,763,018.96	33.77%	-7.85%	9.83%	-23.99%
分产品						
应用软件	419,643,054.40	119,814,168.97	71.45%	50.78%	60.45%	-2.35%
系统建设服务	336,625,653.02	284,940,415.34	15.35%	9.73%	18.89%	-29.81%
运维服务	146,334,136.19	89,229,660.86	39.02%	72.67%	78.43%	-4.80%
分地区						
华北地区	490,951,489.01	281,012,558.30	42.76%	33.57%	39.96%	-5.76%
华南地区	106,876,697.65	65,664,578.34	38.56%	21.88%	31.31%	-10.27%
西北地区	107,564,077.97	47,717,973.29	55.64%	29.78%	-11.76%	60.08%

## 3) 公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 3 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

□ 适用 √ 不适用

## (3) 资产、负债状况分析

## 1) 资产项目重大变动情况

单位：元

项目	2014 年末		2013 年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	537,925,517.39	30.07%	436,993,695.67	34.20%	-4.13%	
应收账款	303,026,700.26	16.94%	286,144,157.97	22.39%	-5.45%	
存货	369,852,107.36	20.68%	200,184,598.58	15.67%	5.01%	处在实施阶段项目较多
长期股权投资	30,025,518.99	1.68%		0.00%	1.68%	新增对捷视飞通投资
固定资产	62,080,833.18	3.47%	55,518,815.28	4.34%	-0.87%	

在建工程	68,978,222.89	3.86%	11,503,795.34	0.90%	2.96%	大连华宇建设研发基地所致
其他应收款	106,201,330.92	5.94%	61,643,135.33	4.82%	1.12%	履约保证金增加及计提增值税即征即退税款所致

## 2) 负债项目重大变动情况

单位：元

	2014 年		2013 年		比重 增减	重大变动说明
	金额	占总资产 比例	金额	占总资产 比例		
短期借款	2,000,000.00	0.11%	2,000,000.00	0.16%	-0.05%	
预收账款	453,385,479.85	25.35%	173,188,961.14	13.55%	11.80%	主要是业务增长预收客户合同款增多所致

## 3) 以公允价值计量的资产和负债

□ 适用 √ 不适用

## (4) 公司竞争能力重大变化分析

√ 适用 □ 不适用

报告期内，无形资产新增情况如下：

## 新增登记的软件著作权

序号	编号	软件名称	取得方式	发证日期
1	软著登字第0761088号	食品可追溯智能超市管理系统V1.0	原始取得	2014/7/5
2	软著登字第0761090号	食品可追溯智能餐厅管理系统V1.0	原始取得	2014/7/5
3	软著登字第0758719号	华宇拼音输入法软件V6.9	原始取得	2014/7/2
4	软著登字第0818547号	数据智能分析系统V2.2	原始取得	2014/10/10
5	软著登字第0817694号	数字法院智能管理系统V2.0	原始取得	2014/10/9
6	软著登字第0821804号	检察办案业务系统V2.0	原始取得	2014/10/14
7	软著登字第0839114号	华宇政务应用支撑和研发平台V2.0	原始取得	2014/11/5
8	软著登字第0679459号	数据质量检查系统V2.0	原始取得	2014/1/23
9	软著登字第0684434号	法院数据管理平台V2.0	原始取得	2014/2/11
10	软著登字第0688437号	华宇短信平台V2.0	原始取得	2014/2/18
11	软著登字第0693794号	数字档案管理系统V3.0	原始取得	2014/2/28
12	软著登字第0693786号	智能会议管理系统V2.0	原始取得	2014/2/28
13	软著登字第0702740号	检察机关便民服务系统V2.0	原始取得	2014/3/24
14	软著登字第0704661号	司法网络查控系统V2.3	原始取得	2014/3/29
15	软著登字第0712583号	互联网庭审直播点播系统V2.1	原始取得	2014/4/15

16	软著登字第0712562号	送达留证系统V2.0	原始取得	2014/4/15
17	软著登字第0715896号	法院执行线索分析系统V2.0	原始取得	2014/4/22
18	软著登字第0723446号	数据导入工具系统V2.0	原始取得	2014/5/6
19	软著登字第0723426号	数据导出工具系统V2.0	原始取得	2014/5/6
20	软著登字第0729981号	ETL工具系统V2.0	原始取得	2014/5/15
21	软著登字第0729780号	全程同步录音录像系统V2.2	原始取得	2014/5/15
22	软著登字第0729786号	多媒体资源综合应用平台V2.1	原始取得	2014/5/15
23	软著登字第0736829号	信息应用运维管理与服务系统V1.0	原始取得	2014/5/27
24	软著登字第0746093号	诉讼服务平台系统V2.0	原始取得	2014/6/12
25	软著登字第0757349号	谈话应用系统V2.0	原始取得	2014/6/30
26	软著登字第0762288号	罪犯信息库管理平台V2.0	原始取得	2014/7/8
27	软著登字第0769347号	执行指挥系统V2.0	原始取得	2014/7/18
28	软著登字第0782994号	检察文书公开辅助系统V2.0	原始取得	2014/8/6
29	软著登字第0790336号	ArteryDB数据库管理系统V2.0	原始取得	2014/8/18
30	软著登字第0790339号	ArteryDBCluster并行分布式 数据库管理系统V3.0	原始取得	2014/8/18
31	软著登字第0808641号	廉政风险防控系统V2.0	原始取得	2014/9/17
32	软著登字第0833218号	法院数据集中管理平台V2.0	原始取得	2014/10/30
33	软著登字第0827026号	人事管理应用系统V2.0	原始取得	2014/10/22
34	软著登字第0833220号	执行留证系统V2.0	原始取得	2014/10/22
35	软著登字第0843824号	党政机关电子公文处理系统 (安全可靠平台版) V2.0	原始取得	2014/11/17
36	软著登字第0852142号	华宇大数据分析支撑平台V1.0	原始取得	2014/11/28
37	软著登字第0722555号	电子法院系统V2.0	原始取得	2014/5/4
38	软著登字第0747397号	数字卷宗系统V2.0	原始取得	2014/6/16
39	软著登字第0761086号	法院巡回审判系统V2.1	原始取得	2014/7/5
40	软著登字第0776886号	执行关联信息分析系统V2.0	原始取得	2014/7/29
41	软著登字第0784315号	华宇食品安全系统V2.0	原始取得	2014/8/7
42	软著登字第0819802号	单兵装备系统V2.0	原始取得	2014/10/11
43	软著登字第0819793号	信访信息分析统计系统V2.0	原始取得	2014/10/11
44	软著登字第0822464号	电子文书管理系统V2.0	原始取得	2014/10/15
45	软著登字第0824786号	检察统计分析系统V2.0	原始取得	2014/10/18
46	软著登字第0841642号	款项信息管理系统V2.0	原始取得	2014/11/14
47	软著登字第0856709号	执行联动管理系统V2.0	原始取得	2014/12/4
48	软著登字第0828600号	EsDataClean数据质量管理平台V1.0	原始取得	2014/10/24
49	软著登字第0827453号	Esensoft PetaBase分布式 数据库管理系统 V1.1	原始取得	2014/10/22
50	软著登字第0827454号	卫生统计分析与决策支持系统V1.0	原始取得	2014/10/22
51	软著登字第0828595号	卫生统计数据综合采集系统V1.0	原始取得	2014/10/23

52	软著登字第0826901号	医院综合信息管理与决策支持系统V1.0	原始取得	2014/10/22
53	软著登字第0850405号	EsPower Index指标管理平台V1.0	原始取得	2014/11/26
54	软著登字第0850407号	EsPowerMeta元数据管理平台V1.0	原始取得	2014/11/26
55	软著登字第0819672号	互联网广告监控系统	原始取得	2014/10/11
56	软著登字第0819677号	食品药品监管舆情分析系统	原始取得	2014/10/11
57	软著登字第0819632号	网络交易及服务行为监管系统	原始取得	2014/10/11
58	软著登字第0669947号	华宇派车管理软件V1.0	原始取得	2014/1/3
59	软著登字第0670071号	华宇监所减刑假释软件V1.0	原始取得	2014/1/3
60	软著登字第0690615号	华宇律师阅卷软件V1.0	原始取得	2014/2/21

报告期内，公司无其他核心竞争力存在重大变化。

## (5) 投资状况分析

### 1) 对外投资情况

√ 适用 □ 不适用

对外投资情况						
报告期投资额（元）		上年同期投资额（元）		变动幅度		
30,000,000.00		0.00		100.00%		
被投资公司情况						
公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例	资金来源	合作方	本期投资盈亏（元）	是否涉诉
深圳市捷视飞通科技有限公司	信息技术及网络技术的开发、计算机软硬件的技术开发，通信设备的技术开发与购销，经济信息咨询；兴办实业；多媒体通信设备的生产。	16.67%	超募资金	蒋延春、深圳市传奇视讯科技有限公司等	25,518.99	否

### 2) 募集资金使用情况

√ 适用 □ 不适用

#### 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	51,481.18
报告期投入募集资金总额	13,556.81
已累计投入募集资金总额	44,748.64
报告期内变更用途的募集资金总额	0

累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%
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[2011]1492 号文核准，公司委托主承销商国信证券股份有限公司(以下简称“国信证券”)首次公开发行人民币普通股（A 股）1,850 万股（每股面值 1 元），每股发行价格为 30.80 元，募集资金总额为 56,980.00 万元；扣除发行费用后募集资金净额为 51,481.18 万元。该募集资金到位情况已经兴华会计师事务所有限责任公司审验，并于 2011 年 10 月 31 日出具了(2011)京会兴（验）字第 7-017 号《验资报告》。</p> <p>截至 2014 年 12 月 31 日，公司已累计投入募集资金总额为 44,748.64 万元，其中报告期内投入募投项目金额 13,556.81 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											
1.数字法院智能管理系统	否	5,982.04	5,230.44	11.88	5,230.38	100.00%	2014年06月30日	861.32	861.32	是	否
2.电子检务管理系统	否	5,583.54	3,488.10	11.92	3,488.08	100.00%	2014年06月30日	不适用	不适用	不适用	否
3.商业智能分析应用平台	否	2,485.70	1,329.65	15.77	1,329.63	100.00%	2014年08月31日	98.23	98.23	是	否
4.华宇政务应用支撑和研发平台	否	1,973.52	1,001.14	15.47	1,001.08	100.00%	2014年08月31日	14.78	14.78	是	否
5.信息应用运维管理与服务系统	是	3,452.72	3,450.78	0	3,450.78	100.00%	2013年12月31日	1,094.11	1,094.11	是	否
承诺投资项目小计	--	19,477.52	14,500.11	55.04	14,499.95	--	--	2,068.44	2,068.44	--	--
超募资金投向											
收购子公司华宇金信		1,173	1,173		1,173	100.00%	2012年04月25日	341.85	511.18		
建设实施“华宇（大连）研发基地项目”		10,000	10,000	4,151.10	6,925.02	69.25%					
投资深圳捷视飞通		3,000	3,000	3,000	3,000	100.00%	2014年10月13日	2.55	2.55		
归还银行贷款（如有）	--	3,000	3,000		3,000	100.00%	--	--	--	--	--
补充流动资金（如有）	--	16,150.67	16,150.67	6,350.67	16,150.67	100.00%	--	--	--	--	--
超募资金投向小计	--	33,323.67	33,323.67	13,501.77	30,248.69	--	--	344.40	513.73	--	--
合计	--	52,801.19	47,823.78	13,556.81	44,748.64	--	--	2,412.84	2,582.17	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	华宇软件于2011年10月26日在深圳证券交易所创业板挂牌上市，在此之前公司尚未取得募集资金，由于存在资金缺口，公司在2009年或2010年起仅以自筹资金的方式对五个募集资金投资项目进行了小规模投入，也取得了部分阶段性成果，但总体来说并未按照募										

	<p>集资金投资项目原定计划进行实施。近两年业界基于云计算、物联网等技术的应用逐渐成熟，将成为未来一段时期内行业信息化建设的重点和亮点，结合公司主营行业信息化建设的要求和特点，增加对这些技术的应用将带来更大的经济效益和社会效益。</p> <p>因此，华宇软件在对市场情况进行充分分析后，对五个募集资金投资项目的研发计划做了相应的调整，使募集资金投资项目更具市场性和领先性，符合公司长期发展的需要。</p> <p>截止目前，公司五个募集资金投资项目均已按计划结项。</p>
<p>项目可行性发生重大变化的情况说明</p>	<p>无</p>
<p>超募资金的金额、用途及使用进展情况</p>	<p>适用</p> <p>根据本公司《招股说明书》披露的情况，公司首次公开发行并上市募集资金拟投向“数字法院智能管理系统”、“电子检务管理系统”等五个项目，投资总额为 19,477.52 万元，本公司实际募集资金净额为 51,481.18 万元，超募资金为 32,003.66 万元。截至 2014 年 12 月 31 日，公司超募资金使用情况如下：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 2011 年 12 月 13 日，公司第四届董事会第十次会议审议通过了《使用部分超募资金偿还银行贷款和永久补充流动资金的议案》，同意使用超募资金 3,000 万元偿还银行贷款及 3,400 万元用于永久补充流动资金。截止目前，以上计划已经实施完毕。</li> <li>2. 2012 年 4 月 25 日，公司第四届董事会第十三次会议审议通过了《使用超募资金收购航宇金信（北京）软件有限公司 51% 股权的议案》，同意使用超募资金 1,173 万元向陈京念先生收购航宇金信(北京)软件有限公司 51% 的股权。截止目前，以上计划已经实施完毕。</li> <li>3. 2012 年 12 月 26 日，公司第四届董事会第二十二次会议审议通过了《关于使用超募资金建设实施“华宇（大连）研发基地项目”的议案》，同意使用超募资金 1 亿元建设实施“华宇（大连）研发基地项目”。超募资金 1 亿元将分两次以增资方式注入华宇（大连）信息服务有限公司，截至目前，首次注资 6,000 万元及第二次注资 4,000 万元均已完成，大连华宇注册资金增至 12,000 万元。</li> <li>4. 2013 年 4 月 22 日，公司第四届董事会第二十六次会议审议通过了《使用部分超募资金永久补充流动资金的议案》，同意使用超募资金 6,400 万元用于永久补充流动资金。截止目前，以上计划已经实施完毕。</li> <li>5. 2013 年 7 月 15 日，公司第四届董事会第二十八次会议审议通过了《使用部分超募资金暂时补充流动资金的议案》，同意使用超募资金 5,000 万元用于暂时补充流动资金。2013 年 12 月 25 日，公司已将人民币 5,000 万元归还至原超募资金存放账户。同时，公司将上述募集资金归还情况通知了保荐机构及保荐代表人。至此，公司使用超募资金 5,000 万元暂时补充流动资金已一次性归还完毕。</li> <li>6. 2014 年 3 月 4 日，公司第五届董事会第六次会议审议通过了《使用部分超募资金暂时补充流动资金的议案》，同意使用超募资金 5,000 万元用于暂时补充流动资金。2014 年 9 月 2 日，公司已将人民币 5,000 万元归还至原超募资金存放账户。同时，公司将上述募集资金归还情况通知了保荐机构及保荐代表人。至此，公司使用超募资金 5,000 万元暂时补充流动资金已一次性归还完毕。</li> <li>7. 2014 年 6 月 13 日，公司第五届董事会第九次会议审议通过了《使用部分超募资金永久补充流动资金》，同意使用超募资金 3,000 万元用于永久补充流动资金。</li> <li>8. 2014 年 9 月 10 日，公司第五届董事会第十三次会议审议通过了《关于部分募投项目结项并将结余资金转超募资金的议案》，同意</li> </ol>

	<p>将公司募投项目“商业智能分析应用平台”和“华宇政务应用支撑和研发平台”的结余募集资金 2,300.32 万元（含利息收入）转为超募资金管理。</p> <p>9. 2014 年 9 月 15 日，公司第五届董事会第十四次会议决议通过《关于使用超募资金参股深圳市捷视飞通科技有限公司的议案》，同意使用超募资金 3,000 万元以增资的形式投资深圳市捷视飞通科技有限公司。截止目前，以上计划已经实施完毕。</p> <p>10. 2014 年 9 月 15 日，公司第五届董事会第十四次会议决议审议通过《关于使用部分超募资金支付公司发行股份及支付现金购买资产现金对价的议案》，同意以发行股份及支付现金的方式购买马勤等 11 名交易对方合计持有的上海浦东中软科技发展有限公司 90.185% 股权，交易总额为 13,527.75 万元，其中使用超募资金 5,500 万元支付本次交易的部分现金对价，不足部分由公司自有资金支付。</p>
<p>募集资金投资项目实施地点变更情况</p>	<p>不适用</p>
<p>募集资金投资项目实施方式调整情况</p>	<p>适用</p> <p>以前年度发生</p> <p>经公司 2012 年第一次临时股东大会审议通过，“信息应用运维管理与服务系统”项目变更由公司全资子公司华宇信息实施。该项目拟使用募集资金投资额为 3,452.72 万元，由公司以增资的方式注入华宇信息并全部用于该项目的建设</p>
<p>募集资金投资项目先期投入及置换情况</p>	<p>适用</p> <p>为加快项目建设以满足公司发展需要，在募集资金到位前公司先行以自筹资金支付数字法院智能管理系统项目款项 2647.99 万元、电子检务管理系统项目款项 2320.67 万元、商业智能分析应用平台项目款项 154.71 万元、华宇政务应用支撑和研发平台项目款项 157.97 万元。2011 年 12 月 13 日，公司第四届董事会第十次会议审核通过了《关于用募集资金置换预先已投入募集资金项目的自筹资金的议案》，同意公司用募集资金 5281.34 万元置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金。目前，相关资金已完成置换。</p>
<p>用闲置募集资金暂时补充流动资金情况</p>	<p>不适用</p>
<p>项目实施出现募集资金结余的金额及原因</p>	<p>适用</p> <p>公司募投项目“数字法院智能管理系统”、“电子检务管理系统”、“信息应用运维管理与服务系统”、“商业智能分析应用平台”、“华宇政务应用支撑和研发平台”已按照计划时间结项，共使用募集资金 14,499.95 万元，募集资金专户结余资金 5,650.97 万元（含利息）。</p> <p>上述项目产生结余资金，主要是设备投入、备用金较原计划减少导致。募投项目环境设备投入中，超过 70% 的投入为研发支撑环境和交付测试环境。公司采用云计算、虚拟化等技术手段节省设备投资；国产设备厂商给予了应用开发商更多支持，减少了设备环境的投入；上述募投项目在执行过程中没有出现意外、特殊情况，原预算中的预留备用金未予动用。</p> <p>2014 年 7 月 29 日，公司第五届董事会第十一次会议审议通过了《关于部分募投项目结项并使用结余募集资金及利息永久补充流动资金的议案》，同意将公司募投项目“数字法院智能管理系统”、“电子检务管理系统”和“信息应用运维管理与服务系统”的结余募集资金（含利</p>

	<p>息收入) 3,350.65 万元永久补充流动资金, 用于公司主营业务相关新产品的研发及新业务的市场拓展。</p> <p>2014 年 9 月 10 日, 公司第五届董事会第十三次会议审议通过了《关于部分募投项目结项并将结余资金转超募资金的议案》, 同意将公司募投项目“商业智能分析应用平台”和“华宇政务应用支撑和研发平台”的结余募集资金 2,300.32 万元(含利息收入) 转为超募资金管理。</p> <p>目前, 结余资金已全部处理完毕。</p>
<p>尚未使用的募集资金用途及去向</p>	<p>截至 2014 年 12 月 31 日, 本公司尚未使用的募集资金均存放于募集资金专户。</p>
<p>募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况</p>	<p>本公司不存在募集资金使用的其他情况。本公司已披露的募集资金相关信息及时、真实、准确、完整披露, 不存在募集资金管理违规情况。</p>

## 3. 募集资金变更项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
信息应用运维管理与服务系统	信息应用运维管理与服务系统	3,450.78	0	3,450.78	100.00%	2013年12月31日	1,094.11	是	否
合计	--	3,450.78	0	3,450.78	--	--	1,094.11	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)			经公司 2012 年第一次临时股东大会审议通过, "信息应用运维管理与服务系统"项目变更由公司全资子公司华宇信息实施。						
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)			无						
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明			无						

## 3) 非募集资金投资的重大项目情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

## 4) 持有其他上市公司股权情况

□ 适用 √ 不适用

## 5) 持有金融企业股权情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期末持有金融企业股权。

## 6) 买卖其他上市公司股份的情况

□ 适用 √ 不适用

## 7) 以公允价值计量的金融资产

□ 适用 √ 不适用

## (6) 主要控股参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

## 主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
北京华宇信息技术有限公司	子公司	软件与信息技术服务	计算机软硬件、电子产品技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务	1 亿	965,427,191.28	381,174,132.17	805,002,500.99	138,734,605.05	156,532,140.12
北京亿信华辰软件有限责任公司	子公司	软件与信息技术服务	计算机软硬件、电子产品技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务	1,000 万	58,142,357.87	49,779,037.77	57,701,479.57	6,590,819.82	7,367,131.85
广州华宇信息技术有限公司	子公司	软件与信息技术服务	计算机软硬件、电子产品技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务	2,000 万	123,613,715.95	85,046,194.43	94,206,859.96	7,621,354.24	6,318,597.31
华宇（大连）信息服务有限公司	子公司	软件与信息技术服务	计算机软硬件、电子产品技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务	1.2 亿	125,632,311.74	114,690,589.82	16,136,167.69	-2,249,294.81	-1,816,660.33
华宇金信（北京）软件有限公司	子公司	软件与信息技术服务	计算机软硬件、电子产品技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务	2,300 万	92,636,748.84	33,524,951.50	68,309,493.45	7,744,985.56	6,703,038.77
北京华宇信码技术有限公司	子公司	软件与信息技术服务	计算机软硬件、电子产品技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务	1,200 万	7,726,920.72	7,253,001.02	39,308.18	-4,746,998.98	-4,746,998.98

## 主要子公司、参股公司情况说明

### 1) 华宇信息

华宇信息成立于 2009 年 9 月 9 日，注册资本 1 亿元，住所为北京市海淀区中关村东路 1 号院 8 号楼 21 层 C2301, C2302，经营范围为法律、行政法规、国务院决定禁止的，不得经营；法律、行政法规、国务院决定规定应经许可的，经审批机关批准并经工商行政管理机关登记注册后方可经营；法律、行政法规、国务院决定未规定许可的，自主选择经营项目开展经营活动。公司持有华宇信息 100% 股权。

华宇软件上市后，将“涉及国家秘密的计算机信息系统甲级资质”、“涉及国家秘密的计算机信息系统软件开发单项资质”、“计算机信息系统一级资质”以及主要业务转移至华宇信息，由华宇信息主要负责相关业务的建设和服务，华宇软件作为控股公司负责集团战略管控、投资并购以及集团资源整合等工作。报告期内，华宇信息各项业务开展顺利，整体运营良好。报告期末，总资产 96,542.72 万元，净资产 38,117.41 万元；报告期内，实现净利润 15,653.21 万元，相比上年同期增长了 60.96%。华宇信息对公司合并报表有重要影响。

### 2) 广州华宇

广州华宇成立于 2007 年 9 月 11 日，注册资本 2,000 万元，住所为广州市海珠区阅江中路 688 号保利国际广场北塔 15 层，经营范围为计算机硬件及外围设备、网络技术、应用电子技术的研究开发、技术咨询、技术服务、技术转让及销售；计算机网络工程及综合布线工程服务；企业管理咨询。公司持有广州华宇 100% 股权。

广州华宇的主营业务是面向华南区域的政府、法院、检察院等行业提供软件产品和服务。报告期末，广州华宇总资产 12,361.37 万元，净资产 8,504.62 万元；报告期内，实现净利润 631.86 万元，对公司合并报表有积极影响。

### 3) 亿信华辰

亿信华辰成立于 2006 年 10 月 31 日，注册资本 1,000 万元，住所为北京市海淀区西小口路 66 号中关村东升科技园 B-2 号楼 5 层 A502 室，法定代表人为邵学，经营范围为法律、行政法规、国务院决定禁止的，不得经营；法律、行政法规、国务院决定规定应经许可的，经审批机关批准并经工商行政管理机关登记注册后方可经营；法律、行政法规、国务院决定未规定许可的，自主选择经营项目开展经营活动。公司持有亿信华辰 80% 股权。

亿信华辰专注于数据分析技术与平台的研发与服务，以 BI@Report、i@Report 等产品为核心构成了一整套完整的数据分析应用综合解决方案，是国内领先的数据仓库、商业智能、报表统计软件产品和咨询服务提供商。报告期末，亿信华辰总资产 5,814.24 万元，净资产 4,977.90 万元；报告期内，实现净利润 736.71 万元，比上年同期增长 46.89%，对公司合并报表有积极影响。

### 4) 华宇金信

华宇金信成立于 2007 年 01 月 26 日，注册资本 2,300 万元，住所为北京市海淀区万泉河路 68 号 8 号楼 18 层 1801 单元，经营范围为计算机系统服务；计算机维修、数据处理；基础软件服务、应用软件开发；技术开发、技术咨询、技术服务、技术推广；销售计算机、软件及辅助设备、文化用品、机械设备、通讯设备、五金、交电、建筑材料。（未取得行政许可的项目除外）（其中知识产权出资为 1300 万元）。公司持有华宇金信 51% 的股权。

华宇金信专注于为政府食品安全保障和工商行政管理领域提供大型系统解决方案、系统开发、系统集成、技术服务等业务，致力于成为食品安全保障领域全面解决方案的专家。报告期末，华宇金信总资产 9,263.67 万元，净资产 3,352.50 万元；报告期内，实现净利润 670.30 万元，对公司合并报表有积极影响。

#### 5) 大连华宇

大连华宇成立于 2012 年 9 月 19 日，注册资金 1.2 亿元，住所为大连市甘井子区辛寨子街道砬子山村，经营范围为计算机软硬件、电子产品技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务，企业管理咨询，数据处理及存储服务，计算机系统集成及综合布线，计算机设备、电子产品、通讯设备销售及现场维修（以上均不含专项审批）。公司持有大连华宇 100% 的股权。

大连华宇主要从事自有软件产品研发和软件项目开发等业务。报告期末，大连华宇总资产 12,563.23 万元，净资产 11,469.06 万元；报告期内，实现净利润-181.67 万元，对公司合并报表影响很小。

#### 6) 华宇信码

华宇信码成立于 2014 年 3 月 6 日，注册资金人民币 1,200 万元，住所为北京市海淀区中关村东路 1 号院 8 号楼 21 层 C2305，经营范围为信息技术、互联网服务、移动互联网服务、企业信息服务、硬件及软件销售、资讯服务、咨询服务、展会服务、批发与零售、电子商务。公司持有华宇信码 51% 的股权。

华宇信码主要为客户提供基于二维码的信息及数据服务。报告期末，华宇信码总资产 772.69 万元，净资产 725.30 万元；报告期内，实现净利润-474.70 万元，对公司合并报表影响较小。

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司目的	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产和业绩的影响
北京华宇信码技术有限公司	拓展新的业务领域	自有货币资金	信码总资产为 772.69 万元，处于业务发展初期，资产规模较小，对整体业绩影响很小。



### (7) 公司控制的特殊目的主体情况

适用  不适用

## 二、新年度业务发展计划

### 1. 巩固优势行业竞争优势

2015年是依法治国的开局之年，公司将在优势行业积极开拓，深耕细作，巩固法院、检察院行业的市场领先地位，同时大力拓展司法监狱等行业用户，提高市场占有率。

### 2. 全力拓展食品安全领域，布局全国市场

食品安全是国家重点推动和建设的行业，随着国家食品安全顶层规划逐渐清晰，食品安全行业的信息化建设将迎来良好的增长机会。公司将全力推动面向各级政府、企业的城市立体化食品安全保障解决方案，协助政府和企业构建城市“智慧食安”一体化监管平台。

### 3. 全力部署自主安全可控战略

自主安全可控是国家安全战略的重要组成部分，公司已经形成了完整的自主安全可控的应用方案，产品安全性能良好，团队安全服务能力出色，新年度公司将继续扩大在该领域的先发优势，为政府提供安全、可控、高效的应用方案，实现快速发展。

### 4. 优化业务结构，提升盈利能力

坚持把自有产品和服务作为核心竞争力，持续提升软件与服务在收入中的占比，保持行业中较高的毛利水平；同时积极探索新服务模式，在多行业探索和推广运营服务，并力争将诉讼无忧打造为领先的中国互联网诉讼服务平台。

### 5. 积极推进并购战略，战略布局新兴产业

公司将利用自身发展积累，把握资本市场有利机遇，围绕清晰的战略，从补强主业、加快市场开拓和进军目标新领域等角度，围绕电子政务和企业应用，在有效控制风险的基础上，开展业务布局，扩大成长空间，实现公司业务长远、稳健和持续的发展。

## 三、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

## 四、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重要前期差错更正的说明

适用  不适用

## 五、公司利润分配及分红派息情况

报告期内利润分配政策特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

√ 适用 □ 不适用

2014 年 9 月 15 日，公司第五届董事会第十四次会议审议通过了《关于修改〈北京华宇软件股份有限公司章程〉的议案》，同意将公司章程第一百五十五条和第一百五十六条进行修改。2014 年 10 月 8 日，公司 2014 年第三次临时股东大会审议通过了该议案。修改后的内容如下：

第一百五十五条公司实行连续、稳定的利润分配政策，公司的利润分配应重视对投资者的合理回报。具体规定如下：

（一）公司可采用现金、股票、现金与股票相结合或者法律、法规允许的其他方式分配利润。在满足公司正常生产经营资金需求且具备现金分红条件的情况下，公司优先采取现金方式分配利润。

（二）公司利润分配不得超过累计可分配利润的范围，不得损害公司持续经营能力。

（三）公司可以进行中期现金分红。

（四）公司现金分红的具体条件：除特殊情况外，公司在当年盈利且累计未分配利润为正的情况下，在足额预留法定公积金后，采取现金方式分配股利，每年以现金方式分配的利润不少于母公司可供分配利润的 10%。

特殊情况是指：

1、公司未来十二个月内拟对外投资、收购资产或进行固定资产投资累计支出预计达到或超过公司最近一期经审计净资产的 15%；

2、公司最近一期经审计财务报告中研发支出金额超过当年实现净利润的 40%；

3、公司连续两年经营性现金流净额和投资性现金流净额之和低于连续两年公司净利润之和的 40%。

（五）具体利润分配中，公司实现差异化的现金分红政策：

1、公司发展阶段属成熟期且无重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在该次利润分配中所占比例最低应达到 80%；

2、公司发展阶段属成熟期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在该次利润分配中所占比例最低应达到 40%；

3、公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在该次利润分配中所占比例最低应达到 20%；

公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，可以按照前项规定处理。

（六）公司发放股票股利的具体条件：公司在经营情况良好，并且董事会认为公司股票

价格与公司股本规模不匹配、发放股票股利有利于公司全体股东整体利益时，可以在满足上述现金分红的条件下，提出股票股利分配预案。

第一百五十六条公司利润分配的决策程序和机制如下：

（一）公司的利润分配方案由公司管理层拟定后提交公司董事会、监事会审议。董事会审议现金分红具体方案时，还应当认真研究并充分论证公司现金分红的时机、条件和最低比例、调整的条件及其决策程序要求等事宜。独立董事应对利润分配方案发表明确的独立意见。利润分配方案应经全体董事过半数通过后提交股东大会审议。公司因前述第一百五十五条规定的特殊情况而不进行现金分红时，董事会就不进行现金分红的具体原因、公司留存收益的确切用途及预计投资收益等事项进行专项说明，经独立董事发表意见后提交股东大会审议。股东大会审议不进行现金分红的利润分配方案时，应为股东提供网络投票方式，并在公司指定媒体上予以披露。

（二）监事会应对拟定的利润分配方案进行审议，并经监事会全体监事过半数以上表决通过。未经监事会全体监事过半数以上表决通过的，董事会不得将该利润分配方案提交股东大会审议。

（三）股东大会审议批准利润分配方案：股东大会审议利润分配方案时，将通过公司网站、公众信箱或者来访接待等渠道充分听取中小股东的意见和诉求，及时答复中小股东关心的问题，维护中小股东的决策参与权。

公司利润分配方案应由股东大会以普通决议通过。

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：	是

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案与公司章程和分红管理办法等的相关规定一致

是  否  不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

本年度利润分配及资本公积金转增股本预案

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	1.00
每 10 股转增数（股）	10

分配预案的股本基数（股）	149,954,550
现金分红总额（元）（含税）	14,995,455.00
可分配利润（元）	120,141,137.73
现金分红占利润分配总额的比例	100%
本次现金分红情况	
公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
本着回报股东、与股东分享公司成长的经营成果的原则，在兼顾公司发展和股东利益的前提下，根据《公司法》及《公司章程》的相关规定，现拟定如下分配预案：以截止 2014 年 12 月 31 日公司总股本 149,954,550 股为基数向全体股东每 10 股派发现金股利 1 元人民币（含税），同时以资本公积金向全体股东每 10 股转增 10 股。	

### 公司近 3 年（含报告期）的利润分配方案及资本公积金转增股本方案情况

2013年4月18日，公司召开了2012年年度股东大会，审议通过了《2012年度利润分配预案》，以截止2012年12月31日公司总股本14,800万股为基数向全体股东每10股派发现金股利2元人民币（含税）。

2014年5月9日，公司召开的2013年年度股东大会，审议通过了《2013年利润分配预案》，以截止 2013 年 12 月 31 日公司总股本 14,870.85万股为基数，向全体股东每10股派发现金股利1.5元人民币（含税）。由于公司股权激励行权原因，截止2014年5月27日，公司总股本增至 14,888.73万股，按照“现金分红总额、送红股总额、转增股本总额固定不变”的原则，公司按最新股本计算的2013年年度权益分派方案为：以公司现有总股本14,888.73万股为基数，向全体股东每10股派1.498198元人民币现金（含税）。

2015年3月24日，公司召开第五届董事会第二十三次会议，审议通过了《2014年度利润分配预案》，以截止2014年12月31日公司总股本149,954,550股为基数向全体股东每10股派发现金股利1元人民币（含税），同时以资本公积金向全体股东每10股转增10股，该议案尚须提交2014年度股东大会审议。

### 公司近三年现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率
2014 年	14,995,455.00	147,380,514.39	10.17%
2013 年	22,333,095.00	120,210,161.30	18.58%
2012 年	29,600,000.00	99,299,477.26	29.81%

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用  不适用

## 六、内幕信息知情人管理制度的建立和执行情况

为进一步规范公司内幕信息管理，加强内幕信息保密工作，维护公司信息披露的公开、公平、公正原则，保护广大投资者的合法权益，根据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《上市公司信息披露管理办法》等有关法律、法规、业务规则及《公司章程》、《信息披露管理制度》的有关规定，结合公司实际情况，公司制定了《内幕信息知情人管理制度》、《重大事项内部报告制度》《外部信息报送和使用管理制度》，并严格依照执行。上述制度明确界定了内幕信息和内幕知情人的范围，完善了内幕信息的决策、流转程序，健全了内幕信息的保密措施，与公司已制定并施行的《投资者关系管理制度》、《信息披露制度》、《董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理制度》等内部规章制度共同构成了较为完善的内幕信息知情人管理体系。

根据中国证监会《关于上市公司建立内幕信息知情人登记管理制度的规定》及北京证监局《关于建立健全上市公司内幕信息知情人登记管理制度的通知》（京证公司发[2011]209号）的要求，2012年8月23日，公司第四届董事会第十八次会议对《内幕信息流转管理和知情人登记制度》进行了修订。

报告期内，公司严格执行了上述制度，未发生内幕信息知情人买卖本公司股票及其衍生品种的情况；公司及相关人员未发生因内幕信息知情人登记管理制度执行或涉嫌内幕交易被监管部门采取监管措施及行政处罚的情况。

## 七、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用  不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2014年01月23日	北京华宇软件股份有限公司会议室	实地调研	机构	国金通用和景顺投资等6家机构	了解公司经营发展情况、未提供资料
2014年02月12日	北京华宇软件股份有限公司会议室	实地调研	机构	农银人寿、天安财险等20家机构	了解公司经营发展情况、未提供资料
2014年02月14日	北京华宇软件股份有限公司会议室	实地调研	机构	南方基金	了解公司经营发展情况、未提供资料
2014年02月25日	北京华宇软件股份有限公司会议室	实地调研	机构	海富通、国际通用基金等23家机构	了解公司经营发展情况、未提供资料
2014年02月26日	北京华宇软件股份有限公司会议室	实地调研	机构	信达澳银	了解公司经营发展情况、未提供资料

2014 年 03 月 06 日	北京华宇软件股份有限公司会议室	实地调研	机构	百年人寿保险、中银基金等 11 家机构	了解公司经营发展情况、未提供资料
2014 年 03 月 12 日	北京华宇软件股份有限公司会议室	实地调研	机构	博时基金、中邮基金等 11 家机构	了解公司经营发展情况、未提供资料
2014 年 04 月 24 日	北京华宇软件股份有限公司会议室	实地调研	机构	银河基金、建信基金等 32 家机构	了解公司经营发展情况、未提供资料
2014 年 05 月 23 日	北京华宇软件股份有限公司会议室	实地调研	机构	大成基金、天弘基金等 7 家机构	了解公司经营发展情况、未提供资料
2014 年 05 月 28 日	北京饭店	其他	机构	华夏基金、光大永明等 5 家机构	了解公司经营发展情况、未提供资料
2014 年 06 月 18 日	北京华宇软件股份有限公司会议室	实地调研	机构	国泰基金和大成创新资本管理有限公司	了解公司经营发展情况、未提供资料
2014 年 09 月 24 日	北京华宇软件股份有限公司会议室	实地调研	机构	国泰君安、安信证券等 22 家机构	了解公司经营发展情况、未提供资料
2014 年 10 月 10 日	北京华宇软件股份有限公司会议室	实地调研	机构	广发证券、东方证券等 3 家机构	了解公司经营发展情况、未提供资料
2014 年 10 月 16 日	北京华宇软件股份有限公司会议室	实地调研	机构	广发基金、汇添富基金 2 家机构	了解公司经营发展情况、未提供资料
2014 年 10 月 27 日	北京华宇软件股份有限公司会议室	实地调研	机构	长江证券、招商证券等 23 家机构	了解公司经营发展情况、未提供资料
2014 年 11 月 06 日	北京华宇软件股份有限公司会议室	实地调研	机构	海通证券	了解公司经营发展情况、未提供资料
2014 年 11 月 12 日	北京华宇软件股份有限公司会议室	实地调研	机构	中加基金、华夏基金等 7 家机构	了解公司经营发展情况、未提供资料
2014 年 11 月 19 日	北京华宇软件股份有限公司会议室	实地调研	其他	广发基金、东方证券等 5 家机构及个人	了解公司经营发展情况、未提供资料

## 第五节 重要事项

### 一、重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

### 二、上市公司发生控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

适用  不适用

公司报告期不存在上市公司发生控股股东及其关联方非经营性占用资金情况。

### 三、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

### 四、资产交易事项

#### 1、收购资产情况

适用  不适用

交易对方或最终控制方	被收购或置入资产	交易价格(万元)	进展情况(注2)	对公司经营的影响(注3)	对公司损益的影响(注4)	该资产为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比率	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	披露日期(注5)	披露索引
上海浦东中软科技发展有限公司	90.185%股权	13,527.75	已完成资产过户及股份发行上市。	无影响	自本期初至报告期末未为上市公司贡献净利润	0	否	不适用	2014年9月18日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn

#### 收购资产情况说明

截至2015年3月23日，公司已取得浦东中软90.185%股权，新增股份1,814,831股已完成发行上市。

## 2、出售资产情况

适用  不适用

公司报告期末未出售资产。

## 3、企业合并情况

适用  不适用

公司报告期末未发生企业合并情况。

## 4、自资产重组报告书或收购出售资产公告刊登后，该事项的进展情况及对报告期经营成果与财务状况的影响

适用  不适用

## 五、公司股权激励的实施情况及其影响

适用  不适用

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

2014年10月16日，公司召开第五届董事会第十五次会议，审议通过《关于股票期权激励计划所涉激励对象、期权数量调整并对部分已授予股票期权进行注销的议案》及《关于股票期权激励计划首次授予期权第二个行权期及预留期权第一个行权期可行权的议案》议案，其中：

(1) 经本次调整后，股票期权激励计划首次授予部分激励对象为193人，首次授予期权总数为505万份；股票期权激励计划预留部分激励对象为41人，预留期权总数为52万份。

根据《股票期权激励计划》及相关规定，董事会同意注销股票期权激励计划首次授予部分（期权代码036049）股票期权共计33.8万份；同意注销股票期权激励计划预留部分（期权代码036094）股票期权共计8万份。

(2) 公司股票期权激励计划首次授予期权第二个行权期、预留期权第一个行权期已满足行权条件。首次授予期权的193名激励对象第二个行权期可行权151.5万份股票期权；预留期权的41名激励对象第一个行权期可行权10.4万份股票期权。



2014 年 10 月 16 日，第五届董事会第十五次会议审议通过了《关于公司股票期权激励计划首次授予期权第二个行权期及预留期权第一个行权期可行权的议案》。根据《上市公司股权激励管理办法(试行)》、《股权激励备忘录》及公司《股票期权激励计划（草案）》、《股票期权激励计划实施考核办法》的有关规定以及董事会薪酬与考核委员会对激励对象 2013 年度业绩考核情况的核实，股票期权激励计划首次授予股票期权第二个行权期及预留期权第一个行权期行权条件已经满足，同意以定向发行公司股票的方式给予首次授予股票期权的 193 名激励对象（调整后）在第二个行权期内可行权股票期权共 151.5 万份，行权价格为 16.37 元；同意以定向发行公司股票的方式给予预留期权的 41 名激励对象（调整后）在第一个行权期内可行权股票期权共计 10.4 万份，行权价格为 19.92 元。股票期权激励计划首次授予期权第二个行权期及预留期权第一个行权期拟采用自主行权模式。

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露索引
《北京市伟拓律师事务所关于公司股票期权激励计划之行权价格调整的法律意见书》、《关于调整股票期权激励计划行权价格的公告》、《第五届董事会第九次会议决议公告》、《第五届监事会第八次会议决议公告》、《独立董事对相关事项的独立意见》	2014年 6月14日	www.cninfo.com.cn
《北京市伟拓律师事务所关于公司股票期权激励计划首次授予期权第二个行权期及预留期权第一个行权期的行权事项的法律意见书》、《北京市伟拓律师事务所关于公司股票期权激励计划所涉激励对象、期权数量调整并对部分已授予股票期权进行注销的法律意见书》、《第五届董事会第十五次会议决议公告》、《第五届监事会第十三次会议决议公告》、《独立董事关于股票期权激励计划相关事项的独立意见》、《股票期权激励计划首次授予对象名单（2014年10月调整）》、《股票期权激励计划预留期权对象名单（2014年10月调整）》、《关于公司股票期权激励计划首次授予期权第二个行权期及预留期权第一个行权期可行权的公告》、《关于股票期权激励计划所涉激励对象、期权数量调整并对部分已授予股票期权进行注销的公告》	2014年 10月20日	
《关于部分已授予股票期权注销完成的公告》	2014年 10月24日	
《关于股票期权激励计划首次授予期权第二个行权期采用自主行权模式的提示性公告》、《关于股票期权激励计划预留期权第一个行权期采用自主行权模式的提示性公告》	2014年 10月30日	

## 六、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

公司报告期末未发生与日常经营相关的关联交易。

## 2、资产收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期末未发生资产收购、出售的关联交易。

## 3、共同对外投资的重大关联交易

适用  不适用

公司报告期末未发生共同对外投资的重大关联交易。

## 4、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

## 5、其他重大关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 七、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

公司报告期不存在租赁情况。

## 2、担保情况

适用  不适用

公司报告期不存在担保情况。

## 3、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

### (1) 委托理财情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托理财。

### (2) 衍生品投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

### (3) 委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 4、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。

八、承诺事项履行情况

1、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

承诺来源	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股权激励承诺	公司	公司承诺本次激励对象行权资金以自筹方式解决，公司不提供任何形式的财务资助，也不为其获得任何形式的财务资助提供任何形式的担保或承诺；公司持股 5%以上的主要股东或实际控制人及其配偶与直系亲属未参与本次激励计划；公司承诺本次股权激励计划（草案）披露前 30 日内，未发生《上市公司信息披露管理办法》第三十条规定的重大事项，亦不存在增发新股、资产注入、发行可转债等重大事项未实施完毕的情形；公司承诺自披露股权激励计划至股权激励计划经股东大会审议通过后 30 日内，公司不进行增发新股、资产注入、发行可转债等重大事项。	2012 年 05 月 09 日	2012 年 5 月 9 日至本次股权激励计划终止或有效期结束。	截止报告期末，公司遵守以上承诺，未有违反上述承诺的情况。
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产重组时所作承诺	马勤、折哲民、诸越海、黄承芬、杨金萍、王德胜、郑凯、严峰、侯玉成、	<p>1、业绩承诺</p> <p>根据公司与马勤、折哲民、诸越海、黄承芬、杨金萍、王德胜、郑凯、严峰、侯玉成、忻孝委、胡鸿轲共 11 位交易对方于 2014 年 9 月 15 日签署的《盈利补偿协议》及 2014 年 11 月 12 日签署的《盈利补偿协议之补充协议》，马勤等 11 位交易对方承诺浦东中软 2014 年度、2015 年度和 2016 年度实现的扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润分别不低于 2,002.98 万元、2,208.39 万元和 2,429.74 万元。马勤等 11 位交易对方向公司承诺，在浦东中软利润补偿年度内，每一会计年度的实际净利润应不低于相应年度的承诺净利润；在每个利润补偿年度，如果浦东中软的实际净利润低于该年度的承诺净利润，由马勤等 11 名交易对方以股份方式向上市公司补偿，如果以上 11 位自然人股东所持股份不足补偿，则其应以现金方式补偿。</p> <p>2、关于避免同业竞争的承诺：</p> <p>为了避免与华宇软件及标的资产之间产生同业竞争，维护华宇软件及其股东的合法权益，保</p>	2014 年 9 月 15 日	业绩承诺有效期：2014 年 9 月 15 日至 2016 年 12 月 31 日；避免同业竞争承诺及规范和减少关联交易承诺有效期：长期。	截止报告期末，上述人员遵守以上承诺，未有违反上述承诺的情况。

	<p>忻孝委、胡鸿轲</p>	<p>证华宇软件及标的资产的长期稳定发展，马勤、折哲民、诸越海、严峰、黄承芬、侯玉成、郑凯、王德胜、胡鸿轲、杨金萍、忻孝委共 11 名交易对方签署了《关于避免同业竞争的承诺函》，承诺如下：承诺人目前没有通过直接或间接控制的经营实体或以自然人名义从事与华宇软件相同或相似的业务。本次交易完成后，承诺人将不会通过直接或间接控制的经营实体或以自然人名义从事与华宇软件及其控股公司相同或相似的业务。如承诺人或承诺人直接或间接控制的经营实体现有或未来的经营活动可能与华宇软件及其控股公司发生同业竞争或与华宇软件及其控股公司发生利益冲突，承诺人将放弃或将促使直接或间接控制的经营实体无条件放弃可能发生同业竞争的业务，或将直接或间接控制的经营实体以公平、公允的市场价格在适当时机全部注入上市公司及其控股公司或对外转让。</p> <p>3、关于规范和减少关联交易的承诺：</p> <p>据《股票上市规则》规定，本次交易完成后，马勤、折哲民、诸越海、严峰、黄承芬、侯玉成、郑凯、王德胜、胡鸿轲、杨金萍、忻孝委共 11 名自然人股东与华宇软件间不构成关联方。根据《股票上市规则》的相关规定，本次交易完成后，为规范将来可能存在的关联交易，马勤等 11 位自然人股东出具了《关于规范和减少关联交易的承诺函》，承诺内容如下：</p> <p>1) 承诺人及承诺人直接或间接控制的经营实体与重组后的华宇软件及其控股企业之间将规范并尽可能减少关联交易。对于无法避免或者有合理原因而发生的关联交易，承诺人承诺将遵循市场化的公正、公平、公开的原则进行，并按照有关法律法规、规范性文件和华宇软件章程等有关规定依法签订协议，履行合法程序，依法履行信息披露义务和办理有关报批程序，保证不通过关联交易损害华宇软件及其他股东的合法权益。</p> <p>2) 本次交易完成后承诺人将继续严格按照有关法律法规、规范性文件以及华宇软件章程的有关规定行使股东权利；在华宇软件股东大会对有关涉及承诺人的关联交易进行表决时，履行回避表决的义务。</p> <p>3) 承诺人承诺杜绝一切非法占用华宇软件的资金、资产的行为。</p>			
<p>首次公开发行或再融资时所作承诺</p>	<p>报告期内，公司或持有 5% 以上股</p>	<p>1.避免同业竞争承诺公司控股股东及实际控制人邵学、发行前持股 5%的股东孟庆有、刘文惠、任涛承诺：本人不存在直接或间接从事与公司相同、相似或在商业上构成任何竞争的业务及活动的情形，并未拥有从事与公司可能产生同业竞争企业的任何股份、股权或在任何竞争企业有任何权益；本人将不会以任何方式直接或间接从事或参与任何与公司相同、相似或在商业上构成任何竞争的业务及活动，或拥有与公司存在竞争关系的任何经济实体的权益，</p>	<p>2011 年 10 月 26 日</p>	<p>以上承诺效期为持有华宇软件股票期间。</p>	<p>截止报告期末，上述人员均遵守以上承诺，未有违反上述承诺的情</p>

	<p>东、董 监高、 董监高 直系亲 属</p>	<p>或以其他任何形式取得该经济实体的控制权,或在经济实体中担任高级管理人员或核心技术人员;本人将促使本人除公司外的其他控股企业不直接或间接从事、参与或进行与公司的生产经营相竞争的任何经营活动。</p> <p>2.股份锁定承诺股东邵学作为公司控股股东及实际控制人、董事长兼总经理,股东吕宾、赵晓明、任涛、王静、王川、冯显扬、黄福林、朱相宇、闻连茹、余晴燕作为公司的董事、监事、高级管理人员,承诺:自公司股票上市之日起三十六个月内,不转让或者委托他人管理其本次发行之前直接或间接持有的公司股份,也不由公司回购此部分股份。前述承诺期满后,在其任职期间每年转让的股份不超过其所持公司股份总数的百分之二十五;离职后半年内不转让其所持有的公司股份;在申报离任六个月后的十二个月内通过证券交易所挂牌交易出售公司股票数量占其持有公司股票总数的比例不超过百分之五十。股东王秀花、王凯、黄天菊分别作为吕宾、王静、黄福林的直系亲属,承诺:自发行人股票上市之日起三十六个月内,不转让或者委托他人管理其本次发行之前直接或间接持有的公司股份,也不由公司回购此部分股份。前述承诺期满后,在各自亲属任职期间每年转让的股份不超过其所持公司股份总数的百分之二十五;在各自亲属离职后半年内不转让其所持有的公司股份;在各自亲属申报离任六个月后的十二个月内通过证券交易所挂牌交易出售公司股票数量占其持有公司股票总数的比例不超过百分之五十。其他股东承诺:自公司股票上市之日起十二个月内,不转让或者委托他人管理本次发行之前持有的公司股份,也不由公司回购此部分股份。</p>			<p>况。</p>
<p>其他对公司中小 股东所作承诺</p>					
<p>承诺是否及时履 行</p>	<p>是</p>				
<p>未完成履行的具 体原因及下一步 计划(如有)</p>	<p>不适用</p>				

2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用  不适用

盈利预测资产或项目名称	预测起始时间	预测终止时间	当期预测业绩(万元)	当期实际业绩(万元)	未达预测的原因(如适用)	原预测披露日期	原预测披露索引
上海浦东中软科技发展有限公司盈利预测审核报告	2014年01月01日	2016年12月31日	2,002.98	2,064.13	不适用	2014年09月18日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn

## 九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计事务所

境内会计师事务所名称	中审华寅五洲会计师事务所
境内会计师事务所报酬(万元)	50
境内会计师事务所审计服务的连续年限	2年
境内会计师事务所注册会计师姓名	易冬、李威

是否改聘会计师事务所

是  否

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

适用  不适用

上市公司及其子公司是否被列入环保部门公布的污染严重企业名单

是  否  不适用

上市公司及其子公司是否存在其他重大社会安全问题

是  否  不适用

报告期内是否被行政处罚

是  否  不适用

十一、公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的情况

适用  不适用

公司股东及其一致行动人在报告期内未提出或实施股份增持计划。

## 十二、董事、监事、高级管理人员、持股 5%以上的股东违规买卖公司股票情况

适用  不适用

## 十三、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用  不适用

## 十四、其他重大事项的说明

适用  不适用

2014年9月15日，公司第五届董事会第十四次会议、第五届监事会第十二次会议审议通过了《关于公司发行股份及支付现金购买资产具体方案的议案》等相关议案，公司以发行股份及支付现金的方式购买马勤、折哲民、诸越海、黄承芬、严峰、侯玉成、郑凯、胡鸿轲、王德胜、杨金萍和忻孝委共11名交易对方合计持有的上海浦东中软科技发展有限公司（以下简称“浦东中软”或“标的公司”）90.185%股权，交易总额为13,527.75万元。其中，现金支付比例为50%，股份支付比例为50%，即6,763.875万元以现金支付，6,763.875万元以非公开发行1,814,831股股份的方式支付。公司拟使用超募资金5,500万元支付本次交易的部分现金对价，不足部分由公司以自有资金支付。截至2015年3月23日，公司已取得浦东中软90.185%股权，新增股份1,814,831股已完成发行上市。

## 十五、控股子公司重要事项

适用  不适用

### 1、更名事项：

2014年8月，经北京市工商行政管理局海淀分局核准，公司的控股子公司“航宇金信（北京）软件有限公司”的名称变更为“华宇金信（北京）软件有限公司”。

2015年1月，经上海市工商行政管理局核准，同意上海浦东中软科技发展有限公司，申请变更的企业名称，预先核准为“上海浦东华宇信息技术有限公司”。

### 2、增资事项：

2014年4月，北京华宇信息技术有限公司增资5,000万元，已完成工商变更，增资后注册资本10,000万元。

2014年7月，华宇（大连）信息服务有限公司增资4,000万元，已完成工商变更，增资后注册资本12,000万元。

2014年9月，广州华宇信息技术有限公司增资1,000万元，已完成工商变更，增资后注册资本2,000万元。

2015年3月，北京华宇信息技术有限公司增资20,000万元，已完成工商变更，增资后注册资本30,000万元。



## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金 转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	55,827,274	37.54%	98,625			-16,564,644	-16,466,019	39,361,255	26.25%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	55,827,274	37.54%	98,625			-16,564,644	-16,466,019	39,361,255	26.25%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	55,827,274	37.54%	98,625			-16,564,644	-16,466,019	39,361,255	26.25%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	92,881,226	62.46%	1,147,425			16,564,644	17,712,069	110,593,295	73.75%
1、人民币普通股	92,881,226	62.46%	1,147,425			16,564,644	17,712,069	110,593,295	73.75%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	148,708,500	100.00%	1,246,050			0	1,246,050	149,954,550	100.00%

注：1、有限售条件股份是指股份持有人依照法律、法规规定或按承诺有转让限制的股份，包括因股权分置改革暂时锁定的

股份变动的的原因

适用  不适用

(1) 2014 年 1 月，高管股份年度解锁共计 120,600 股。

(2) 2014 年 10 月，公司首次公开发行前已经发行股份上市流通，解禁限售股份数量为 55,699,174 股，其中可上市流通限售股份数量为 16,436,694 股。

(3) 2014 年 10 月, 公司监事王静家属王凯在二级市场增持 200 股。根据相关规定及承诺, 其持有的股份总数的 75%即共计 150 股列为有限售条件股份。

(4) 报告期内, 凌雪梅离任, 其所持有的公司股票 10,000 股, 原锁定限售的 75%股份 7,500 股, 根据规定在报告期末全部解除限售。

(5) 报告期间, 公司股票期权激励计划共计行权 1,246,050 股, 其中, 高级管理人员冯显扬、朱相宇、黄福林共计行权 131,500 股, 按照高管持股规定锁定 75%即 98,625 股, 除高管锁定股外, 其他行权股份 1,147,425 股均为无限售条件股份。

股份变动的批准情况

适用  不适用

2014 年 10 月 20 日, 第五届董事会第十五次会议审议通过了《关于公司股票期权激励计划首次授予期权第二个行权期及预留期权第一个行权期可行权的议案》。股票期权激励计划首次授予股票期权第二个行权期及预留期权第一个行权期行权条件已经满足, 公司同意以定向发行公司股票的方式给予首次授予股票期权的 193 名激励对象(调整后)在第二个行权期内可行权股票期权共 151.5 万份, 行权价格为 16.37 元; 同意以定向发行公司股票的方式给予预留期权的 41 名激励对象(调整后)在第一个行权期内可行权股票期权共计 10.4 万份, 行权价格为 19.92 元。

股份变动的过户情况

适用  不适用

公司股票期权激励计划首次授予期权第一个行权期、公司首次授予期权第二个行权期、预留期权第一个行权期采用自主行权模式, 行权造成的变动情况均已在中国登记结算深圳分公司办理了相关登记手续。

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

适用  不适用

报告期内, 公司首次授予期权第一个行权期、第二个行权期、预留期权第一个行权期共计行权 1,246,050 股, 引起公司股份总数增加, 截止 2014 年 12 月 31 日, 公司股本为 149,954,550 股。发行在外普通股加权平均数为 148,968,404.17 股, 稀释后发行在外的普通股加权平均数为 151,608,468.53 股, 由此, 基本每股收益为 0.99 元/股, 稀释每股收益为 0.97 元/股, 归属于公司普通股股东每股净资产为 7.46 元/股。与最近一年 2013 年每股收益等相关指标相比, 都有较大增长。

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

## 2、限售股份变动情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
邵学	36,388,274	9,068,794		27,319,480	高管锁定	每年解锁 25%
任涛	7,000,000	1,750,000		5,250,000	高管锁定	每年解锁 25%
王秀花	1,222,000	305,500		916,500	高管锁定	每年解锁 25%
朱相宇	1,400,000	350,000	30,000	1,080,000	高管锁定	每年解锁 25%
王凯	650,000	162,500	150	487,650	高管锁定	每年解锁 25%
闻连茹	1,300,000	1,300,000		0	-	-
王静	550,000	137,500		412,500	高管锁定	每年解锁 25%
黄天菊	130,000	32,500		97,500	高管锁定	每年解锁 25%
王川	2,210,000	2,210,000		0	-	-
赵晓明	2,440,000	610,000		1,830,000	高管锁定	每年解锁 25%
吕宾	780,000	195,000		585,000	高管锁定	每年解锁 25%
黄福林	390,000	97,500	31,125	323,625	高管锁定	每年解锁 25%
余晴燕	137,500	32,500		105,000	高管锁定	每年解锁 25%
冯显扬	1,222,000	305,500	37,500	954,000	高管锁定	每年解锁 25%
凌雪梅	7,500	7,500		0	-	-
合计	55,827,274	16,564,794	98,775	39,361,255	--	--

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行情况

□ 适用 √ 不适用

### 2、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

报告期内，公司股权激励计划首次授予期权第一个行权期于8月22日结束。公司股权激励计划首次授予期权第二个行权期及预留期权第一个行权期行权条件已满足，截止2014年12月31日，行权新增股份1,246,050股，公司总股本变为149,954,550股。

截至2014年12月31日，公司已收到股票期权激励对象缴纳行权资金 20,614,938.50 元。其中：新增股本合计人民币1,246,050元，资本公积 19,368,888.50 元。

## 三、股东和实际控制人情况

## 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数		5,790	年度报告披露日前第 5 个交易日末股东总数		6,107			
持股 5%以上的股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
邵学	境内自然人	24.29%	36,425,974	不变	27,319,480	9,068,794	质押	3,850,000
任涛	境内自然人	4.67%	7,000,000	不变	5,250,000	1,750,000	质押	1,840,000
中国工商银行—广发聚丰股票型证券投资基金	境内非国有法人	4.01%	6,010,064	减持	0	6,010,064		
中国建设银行—国泰金鼎价值精选混合型证券投资基金	境内非国有法人	2.50%	3,751,985	新进	0	3,751,985		
中国农业银行—中邮核心成长股票型证券投资基金	境内非国有法人	2.23%	3,350,100	增持	0	3,350,100		
交通银行—中海优质成长证券投资基金	境内非国有法人	1.96%	2,939,704	新进	0	2,939,704		
兴业银行股份有限公司—中邮战略新兴产业股票型证券投资基金	境内非国有法人	1.86%	2,792,208	新进	0	2,792,208		
夏郁葱	境内自然人	1.73%	2,600,000	不变	0	2,600,000		
赵晓明	境内自然人	1.63%	2,440,000	不变	1,830,000	610,000		
兴业银行股份有限公司—中邮核心竞争力灵活配置混合型证券投资基金	境内非国有法人	1.55%	2,320,581	新进	0	2,320,581		
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司与上述股东间不存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。除上述情形外，本公司未知其他股东间是否存在关联关系或构成一致行动人。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								

股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
中国工商银行—广发聚丰股票型证券投资基金	6,010,064	人民币普通股	6,010,064
中国建设银行—国泰金鼎价值精选混合型证券投资基金	3,751,985	人民币普通股	3,751,985
中国农业银行—中邮核心成长股票型证券投资基金	3,350,100	人民币普通股	3,350,100
交通银行—中海优质成长证券投资基金	2,939,704	人民币普通股	2,939,704
兴业银行股份有限公司—中邮战略新兴产业股票型证券投资基金	2,792,208	人民币普通股	2,792,208
夏郁葱	2,600,000	人民币普通股	260,000
兴业银行股份有限公司—中邮核心竞争力灵活配置混合型证券投资基金	2,320,581	人民币普通股	2,320,581
中国工商银行股份有限公司—申万菱信新经济混合型证券投资基金	1,690,538	人民币普通股	1,690,538
王琼	1,667,000	人民币普通股	1,667,000
全国社保基金一一八组合	1,499,716	人民币普通股	1,499,716
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	公司与上述流通股股东间不存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。除上述情形外，本公司未知其他股东间是否存在关联关系或构成一致行动人。		
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	无		

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。

## 2、公司控股股东情况

自然人

控股股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
邵学	中国	否
最近 5 年内的职业及职务	董事长	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无	

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。

### 3、公司实际控制人情况

自然人

实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
邵学	中国	否
最近 5 年内的职业及职务	董事长	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无	

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。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

### 4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用  不适用

### 5、前 10 名限售条件股东持股数量及限售条件

限售条件股东名称	持有的限售条件股份数量（股）	可上市交易时间	新增可上市交易股份数量（股）	限售条件
邵学	27,319,480	2015 年 01 月 05 日	9,068,794	高管锁定
任涛	5,250,000	2015 年 01 月 05 日	1,750,000	高管锁定
赵晓明	1,830,000	2015 年 01 月 05 日	610,000	高管锁定
朱相宇	1,080,000	2015 年 01 月 05 日	350,000	高管锁定
冯显扬	954,000	2015 年 01 月 05 日	305,500	高管锁定
王秀花	916,500	2015 年 01 月 05 日	305,500	高管锁定
吕宾	585,000	2015 年 01 月 05 日	195,000	高管锁定
王凯	487,650	2015 年 01 月 05 日	162,500	高管锁定

王静	412,500	2015 年 01 月 05 日	137,500	高管锁定
黄福林	323,625	2015 年 01 月 05 日	97,500	高管锁定

## 第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

#### 1、持股情况

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	期初持股数	本期增持股份数量	本期减持股数	期末持股数	期初持有的股权激励授予限制性股票数量	本期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授予限制性股票数量	增减变动原因
邵学	董事长/总经理	男	53	现任	36,425,974	0	0	36,425,974	0	0	0	0	
赵晓明	董事/副总经理	男	43	现任	2,440,000	0	0	2,440,000	0	0	0	0	
吕宾	董事/副总经理	男	41	现任	780,000	0	0	780,000	0	0	0	0	
任涛	董事	男	41	现任	7,000,000	0	0	7,000,000	0	0	0	0	
施天涛	独立董事	男	53	现任	0	0	0	0	0	0	0	0	
赵小凡	独立董事	男	65	现任	0	0	0	0	0	0	0	0	
王琨	独立董事	女	39	现任	0	0	0	0	0	0	0	0	
王静	监事会主席	女	39	现任	550,000	0	0	550,000	0	0	0	0	
杨辉	监事	男	42	现任	0	0	0	0	0	0	0	0	
樊娇娇	监事	女	32	现任	0	0	0	0	0	0	0	0	
冯显扬	副总经理	男	42	现任	1,222,000	50,000	10,000	1,262,000	0	0	0	0	股权激励行权、二级市场减持
黄福林	副总经理/质量总监	男	41	现任	390,000	41,500	10,800	420,700	0	0	0	0	股权激励行权、二级市场减持



朱相宇	副总经理	男	44	现任	1,400,000	40,000	0	1,440,000	0	0	0	0	股权激励行权、二级市场减持
李向南	人力资源总监(原)	男	37	调任	0	25,000	0	25,000	0	0	0	0	股权激励行权
余晴燕	副总经理/董事会秘书	女	33	现任	140,000	0	35,000	105,000	0	0	0	0	二级市场减持
凌雪梅	财务总监(原)	女	40	离任	10,000	0	0	10,000	0	0	0	0	
邢立君	人力资源总监	女	43	现任	0	0	0	0	0	0	0	0	
王琰	财务总监	男	42	现任	0	0	0	0	0	0	0	0	
合计	--	--	--	--	50,357,974	156,500	55,800	50,458,674	0	0	0	0	--

## 2、持有股票期权情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	职务	任职状态	期初持有股票期权数量(份)	本期获授予股票期权数量(份)	本期已行权股票期权数量(份)	本期注销的股票期权数量(份)	期末持有股票期权数量(份)
冯显扬	副总经理	现任	100,000	30,000	50,000	0	50,000
黄福林	副总经理/质量总监	现任	207,500	62,250	41,500	0	166,000
朱相宇	副总经理	现任	100,000	30,000	40,000	0	60,000
余晴燕	副总经理/董事会秘书	现任	40,000	15,000	0	0	25,000
李向南	人力资源总监(原)	调任	100,000	30,000	25,000	0	75,000
凌雪梅	财务总监(原)	离任	90,000	0	0	90,000	0
合计	--	--	637,500	167,250	156,500	90,000	376,000

## 二、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历

邵学先生，中国国籍，1961年12月出生，硕士学位，工程师职称。自2001年起任公司总经理，2003年至今任公司董事长、总经理，目前还兼任亿信华辰、广州华宇、大连华宇董事长，华宇信码董事长，华宇信息董事长、总经理。

赵晓明先生，中国国籍，1971年9月出生，硕士学位，工程师职称。2007年至今任公司董事、副总经理，目前还兼任亿信华辰、华宇信码董事。

吕宾先生，中国国籍，1973年6月出生，硕士学位，高级工程师职称。2006年至今任公司董事、副总经理，2006年起任亿信华辰董事、总经理，目前还兼任华宇信码董事、北京宗弈远承文化传播责任有限公司董事长。

任涛先生，中国国籍，1974年1月出生，学士学位。2007年至今任广州华宇董事、总经理，2009年至今任公司董事。

赵小凡先生，中国国籍，1950年2月出生，硕士学位。2010年至今任本公司独立董事。目前担任中国软件行业协会理事长。

施天涛先生，中国国籍，1962年1月出生，博士学历，教授、博士生导师。2009年至今担任公司独立董事。曾担任清华大学法学院副院长、北京仲裁委员会仲裁员、安信信托投资股份有限公司独立董事。目前兼任清华大学法学院学术委员会副主任，清华大学金融与法律研究中心主任、中国证券法学研究会副会长。并任融通基金管理有限公司独立董事、汉邦高科数字技术股份有限公司独立董事、华致酒行连锁管理股份有限公司独立董事、海尔股份有限公司独立董事。

王琨女士，中国国籍，1976年4月出生，博士学历，清华大学经济管理学院院长助理，会计系副教授。2013年起担任公司独立董事，目前任职于清华大学经济管理学院，并任江阴东辰机械制造股份有限公司独立董事、石家庄优创科技股份有限公司独立董事、积成电子股份有限公司独立董事、江铃汽车股份有限公司独立董事。

#### **公司监事会共三名监事，具体情况如下：**

王静女士，中国国籍，1975年9月出生，硕士学位，2003年获工程师职称。2006年至今任公司监事会主席，目前还担任公司质量经理。

杨辉先生，中国国籍，1972年12月出生，硕士学位。2009年至今任公司监事，目前还担任北京淡水河投资有限公司董事长、河北联冠电极股份有限公司董事。

樊娇娇女士，中国国籍，1982年8月出生，学士学位。2007年至今任公司监事，目前还担任公司党支部书记、行政部经理。

#### **高级管理人员具体情况如下：**

高级管理人员邵学先生、赵晓明先生、吕宾先生简历见上述董事会成员介绍。

冯显扬先生，中国国籍，1973年1月出生，硕士学位。自2006年起任公司副总经理，目前还兼任华宇信息、广州华宇董事。

黄福林先生，中国国籍，1974年1月出生，硕士学位。2009年至今任公司副总经理、质量总监，目前还兼任华宇信息、华宇金信董事长，大连华宇董事、总经理。

朱相宇先生，中国国籍，1970年1月出生，学士学位。2009年起任公司销售总监，2011年至今任公司副总经理，目前还兼任华宇信息、广州华宇董事。

余晴燕女士，中国国籍，1981年9月出生，硕士学位。2006年至今任公司董事会秘书，2014年起任公司副总经理，目前还兼任广州华宇董事。

邢立君女士，中国国籍，1972年1月出生，硕士学位。2014年起任公司人力资源总监，目前还兼任大连华宇董事。

王琰先生，中国国籍，1972年4月出生，本科学历，中国注册会计师非执业会员。2014年起任公司财务总监，目前还兼任捷视飞通监事。

### 在股东单位任职情况

适用  不适用

### 在其他单位任职情况

适用  不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	在其他单位是否领取报酬津贴
赵小凡	中国软件行业协会	理事长	是
施天涛	华致酒行连锁管理股份有限公司	独立董事	是
施天涛	海尔股份有限公司	独立董事	是
施天涛	融通基金管理有限公司	独立董事	是
施天涛	汉邦高科数字技术股份有限公司	独立董事	是
王琨	江铃汽车股份有限公司	独立董事	是
王琨	江阴东辰机械制造股份有限公司	独立董事	是
王琨	石家庄优创科技股份有限公司	独立董事	是
王琨	积成电子股份有限公司	独立董事	是
杨辉	北京淡水河投资有限公司	董事长	是
杨辉	河北联冠电极股份有限公司	董事	否
吕宾	北京宗弈远承文化传播责任有限公司	董事长	否

### 三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司高管薪酬由董事会薪酬与考核委员会审核，并提交董事会审议决定。公司董事薪酬、独立董事津贴由董事会审议，并提交股东大会审议决定。公司监事不在公司领取薪酬。公司内部董事、监事按公司担任的职务发放薪酬。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	公司高级管理人员的薪酬与其承担的责任、风险和经营业绩挂钩。薪酬主要考虑职位、责任、能力、市场薪资行情等因素确定，按月发放。公司将根据经营业绩情况，在恰当的时候对高级管理人员实施股权激励计划，具体激励计划根据其承担责任、风险和绩效决定。
董事、监事和高级管理人员	截至 2014 年 12 月 31 日，公司现任董事、监事、高级管理人员共 16 人，

员报酬的实际支付情况	离任 2 人，2014 年实际支付 322.22 万元。
------------	------------------------------

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的报酬总额	从股东单位获得的报酬总额	报告期末实际所得报酬
邵学	董事长/总经理	男	53	现任	27.84	0	27.84
赵晓明	董事/副总经理	男	43	现任	24.84	0	24.84
吕宾	董事/副总经理	男	41	现任	25.44	0	25.44
任涛	董事	男	41	现任	21.45	0	21.45
施天涛	独立董事	男	53	现任	7.14	0	7.14
赵小凡	独立董事	男	65	现任	7.14	0	7.14
王琨	独立董事	男	39	现任	7.14	0	7.14
王静	监事会主席	女	39	现任	12.84	0	12.84
杨辉	监事	男	42	现任	0	0	0
樊娇娇	监事	女	32	现任	12.24	0	12.24
冯显扬	副总经理	男	42	现任	24.84	0	24.84
黄福林	副总经理/质量总监	男	41	现任	24.84	0	24.84
朱相宇	副总经理	男	44	现任	26.64	0	26.64
李向南	人力资源总监(原)	男	37	调任	19.92	0	19.92
余晴燕	副总经理/董事会秘书	女	33	现任	20.64	0	20.64
凌雪梅	财务总监(原)	女	40	离任	19.32	0	19.32
王琰	财务总监	男	42	现任	20.55	0	20.55
邢立君	人力资源总监	女	43	现任	19.40	0	19.4
合计	--	--	--	--	322.22	0	322.22

公司董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	职务	报告期内可行权的期权股数	报告期内已行权的期权股数	报告期内已行权期限的行权价格(元/股)	报告期末持有的股权市价(元/股)	报告期新授予限制性股票数量	限制性股票的授予价格(元/股)	报告期行权的限制性股票数量
黄福林	副总经理/质量总监	103,750	41,500	16.37	38.2	0		0

朱相宇	副总经理	50,000	40,000	16.37	38.2	0		0
冯显扬	副总经理	50,000	50,000	16.37	38.2	0		0
余晴燕	副总经理/ 董事会秘书	15,000	0	16.37	38.2	0		0
合计	--	218,750	131,500	--	--	0	--	0

#### 四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
邢立君	人力资源总监	聘任	2014年 06月30日	经公司总经理提名，公司董事会提名委员会资格审查，董事会聘任邢立君女士为公司人力资源总监，任期自董事会审议通过之日起至本届董事会届满。
王琰	财务总监	聘任	2014年 06月30日	经公司总经理提名，公司董事会提名委员会资格审查，董事会聘任王琰先生为公司财务总监，任期自董事会审议通过之日起至本届董事会届满。
李向南	人力资源总监（原）	调任	2014年 06月30日	调任华宇信息人力资源总监职务
凌雪梅	财务总监（原）	离职	2014年 06月30日	个人原因
余晴燕	副总经理	聘任	2014年 6月13日	经公司总经理提名，公司董事会提名委员会资格审查，董事会聘任余晴燕女士为公司副总经理，任期自董事会审议通过之日起至本届董事会届满。

#### 五、报告期核心技术团队或关键技术人员变动情况（非董事、监事、高级管理人员）

报告期内，公司核心技术团队及关键技术人员未发生变动。

#### 六、公司员工情况

截止 2014 年 12 月 31 日，公司（含子公司）共有员工 2,163 人，较 2013 增长 25.98%。

截至报告期末，公司没有需承担费用的离退休人员。

	项目	人员	占比
专业结构	技术人员	1815	83.91%
	销售人员	125	5.78%
	财务人员	27	1.25%
	管理人员及其他	196	9.06%
文化程度	硕士研究生及以上学历	172	7.95%

	大学本科学历	1688	78.04%
	大专学历	271	12.53%
	大专以下学历	32	1.48%
年龄分布	50 岁以上	7	0.32%
	40 岁-49 岁	72	3.33%
	30 岁-39 岁	652	30.14%
	30 岁以下	1432	66.20%

## 第八节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等法律、法规和中国证监会有关法律法规等的要求，不断完善公司的法人治理结构，建立健全公司内部管理和控制制度，规范公司运作，提高公司治理水平。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异

是  否

### 二、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期年度股东大会情况

会议届次	召开日期	会议决议刊登的指定网站 查询索引	会议决议刊登的 信息披露日期
2013 年年度股东大会	2014 年 05 月 09 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	2014 年 05 月 10 日

#### 2、本报告期临时股东大会情况

会议届次	召开日期	会议决议刊登的指定网站 查询索引	会议决议刊登的 信息披露日期
2014 年第一次临时股东大会	2014 年 06 月 30 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	2014 年 07 月 01 日
2014 年第二次临时股东大会	2014 年 08 月 15 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	2014 年 08 月 16 日
2014 年第三次临时股东大会	2014 年 10 月 08 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	2014 年 10 月 09 日

### 三、报告期董事会召开情况

会议届次	召开日期	会议决议刊登的 指定网站查询索引	会议决议刊登的 信息披露日期
第五届董事会第六次会议	2014 年 3 月 4 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	2014 年 3 月 5 日
第五届董事会第七次会议	2014 年 4 月 15 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	2014 年 4 月 17 日
第五届董事会第八次会议	2014 年 4 月 22 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	2014 年 4 月 23 日

第五届董事会第九次会议	2014 年 6 月 13 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	2014 年 6 月 14 日
第五届董事会第十次会议	2014 年 6 月 30 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	2014 年 7 月 1 日
第五届董事会第十一次会议	2014 年 7 月 29 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	2014 年 7 月 30 日
第五届董事会第十二次会议	2014 年 8 月 13 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	2014 年 8 月 15 日
第五届董事会第十三次会议	2014 年 9 月 10 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	2014 年 9 月 11 日
第五届董事会第十四次会议	2014 年 9 月 15 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	2014 年 9 月 18 日
第五届董事会第十五次会议	2014 年 10 月 16 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	2014 年 10 月 20 日
第五届董事会第十六次会议	2014 年 10 月 21 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	2014 年 10 月 23 日
第五届董事会第十七次会议	2014 年 11 月 14 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	2014 年 11 月 14 日
第五届董事会第十八次会议	2014 年 12 月 10 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	2014 年 12 月 11 日

#### 四、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

为了提高公司的规范运作水平，增强年报信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，提高年报信息披露的质量和透明度，公司董事会第四届第九次会议审议通过了《年报信息披露重大差错责任追究制度》。报告期内公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正等情况。

#### 五、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动是否发现公司存在风险

是  否

公司监事会对报告期内的监督事项无异议。



## 第九节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2015 年 03 月 24 日
审计机构名称	中审华寅五洲会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	CHW 政审字[2015]0079 号
注册会计师姓名	易冬、李威

## 审计报告正文

北京华宇软件股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的北京华宇软件股份有限公司（以下简称“华宇软件公司”）财务报表，包括2014年12月31日的合并及母公司资产负债表，2014年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

### 一、管理层对财务报表的责任

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

### 二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

### 三、审计意见

我们认为，华宇软件公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了华宇软件公司2014年12月31日的合并及母公司财务状况以及2014年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

## 1、合并资产负债表

编制单位：北京华宇软件股份有限公司 2014 年 12 月 31 日单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	537,925,517.39	436,993,695.67
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		200,000.00
应收账款	303,026,700.26	286,144,157.97
预付款项	30,510,755.74	35,440,176.29
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	142,353.62	107,673.42
应收股利		
其他应收款	106,201,330.92	61,643,135.33
买入返售金融资产		
存货	369,852,107.36	200,184,598.58
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	6,345,534.57	617,478.81
流动资产合计	1,354,004,299.86	1,021,330,916.07
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
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	30,025,518.99	
投资性房地产		
固定资产	62,080,833.18	55,518,815.28
在建工程	68,978,222.89	11,503,795.34

工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	141,849,819.39	27,545,079.74
开发支出	95,430,151.62	144,047,552.10
商誉		
长期待摊费用	12,264,600.72	9,635,620.78
递延所得税资产	24,181,002.80	8,264,204.06
其他非流动资产		
非流动资产合计	434,810,149.59	256,515,067.30
资产总计	1,788,814,449.45	1,277,845,983.37
流动负债：		
短期借款	2,000,000.00	2,000,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		2,739,000.00
应付账款	118,364,657.35	79,846,769.05
预收款项	453,385,479.85	173,188,961.14
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	2,068,718.97	1,571,808.02
应交税费	39,403,795.90	13,323,465.63
应付利息		
应付股利		
其他应付款	5,412,464.40	3,729,285.68
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
划分为持有待售的负债		

一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	620,635,116.47	276,399,289.52
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	14,815,141.15	13,400,000.00
递延所得税负债		15,750.06
其他非流动负债		
非流动负债合计	14,815,141.15	13,415,750.06
负债合计	635,450,257.62	289,815,039.58
所有者权益：		
股本	149,954,550.00	148,708,500.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	473,386,657.49	442,483,878.03
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	37,280,137.26	37,280,137.26
一般风险准备		
未分配利润	458,586,631.58	333,512,382.66
归属于母公司所有者权益合计	1,119,207,976.33	961,984,897.95
少数股东权益	34,156,215.50	26,046,045.84
所有者权益合计	1,153,364,191.83	988,030,943.79
负债和所有者权益总计	1,788,814,449.45	1,277,845,983.37

法定代表人：邵学主管会计工作负责人：王琰会计机构负责人：王琰

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	240,859,373.40	343,591,073.07
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	109,506,519.12	159,378,382.24
预付款项	235,450.36	7,981,718.32
应收利息	142,353.62	107,673.42
应收股利		
其他应收款	6,306,966.79	13,943,023.82
存货	19,817,130.13	31,455,651.13
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	1,000,000.00	129,159.51
流动资产合计	377,867,793.42	556,586,681.51
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	341,642,999.85	205,328,045.15
投资性房地产		
固定资产	40,147,752.55	43,212,013.90
在建工程		750,000.00
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	80,792,438.89	810,230.68
开发支出		83,373,484.57
商誉		
长期待摊费用	1,264,315.26	2,789,063.32

递延所得税资产	18,440,612.68	4,543,278.70
其他非流动资产		
非流动资产合计	482,288,119.23	340,806,116.32
资产总计	860,155,912.65	897,392,797.83
流动负债：		
短期借款		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	25,368,530.31	50,213,136.69
预收款项	14,954,789.83	21,106,592.66
应付职工薪酬	117,658.08	137,184.37
应交税费	783,980.32	663,125.93
应付利息		
应付股利		
其他应付款	546,802.58	1,041,361.69
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	41,771,761.12	73,161,401.34
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债	13,415,141.15	13,400,000.00
非流动负债合计	13,415,141.15	13,400,000.00
负债合计	55,186,902.27	86,561,401.34

所有者权益：		
股本	149,954,550.00	148,708,500.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	497,593,185.39	466,690,405.93
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	37,280,137.26	37,280,137.26
未分配利润	120,141,137.73	158,152,353.30
所有者权益合计	804,969,010.38	810,831,396.49
负债和所有者权益总计	860,155,912.65	897,392,797.83

### 3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	902,602,843.61	669,847,315.79
其中：营业收入	902,602,843.61	669,847,315.79
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	775,653,935.23	586,358,515.89
其中：营业成本	493,984,245.17	364,360,058.06
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	11,326,552.25	5,808,498.55
销售费用	69,961,760.42	54,723,791.57
管理费用	197,128,283.45	157,594,945.32



财务费用	-4,140,125.80	-7,503,150.08
资产减值损失	7,393,219.74	11,374,372.47
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）	25,518.99	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	126,974,427.37	83,488,799.90
加：营业外收入	43,079,716.73	32,297,068.79
其中：非流动资产处置利得	7,647.40	
减：营业外支出	741,465.59	341,178.97
其中：非流动资产处置损失	481,713.98	56,223.20
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	169,312,678.51	115,444,689.72
减：所得税费用	19,701,994.46	-6,672,228.44
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	149,610,684.05	122,116,918.16
归属于母公司所有者的净利润	147,380,514.39	120,210,161.30
少数股东损益	2,230,169.66	1,906,756.86
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	149,610,684.05	122,116,918.16
归属于母公司所有者的综合收益总额	147,380,514.39	120,210,161.30

归属于少数股东的综合收益总额	2,230,169.66	1,906,756.86
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.99	0.81
（二）稀释每股收益	0.97	0.81

本期无发生同一控制下企业合并。

法定代表人：邵学主管会计工作负责人：王琰会计机构负责人：王琰

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	47,515,701.63	166,051,669.50
减：营业成本	35,047,862.81	130,104,311.33
营业税金及附加	146,672.43	758,326.00
销售费用	1,241,199.56	3,010,409.79
管理费用	28,579,838.88	31,338,800.17
财务费用	-2,711,316.45	-6,553,667.92
资产减值损失	5,941,748.48	9,128,762.29
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）	25,518.99	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-20,704,785.09	-1,735,272.16
加：营业外收入	731,643.96	11,326,658.46
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	428,796.39	250,673.13
其中：非流动资产处置损失	330,591.74	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-20,401,937.52	9,340,713.17
减：所得税费用	-4,696,987.42	-4,095,893.20
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-15,704,950.10	13,436,606.37
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		

(二) 以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	-15,704,950.10	13,436,606.37
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益	-0.11	0.09
(二) 稀释每股收益	-0.11	0.09

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期金额发生额
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	1,317,359,113.47	688,712,292.87
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		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
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	28,160,880.81	38,844,947.30
收到其他与经营活动有关的现金	89,889,193.51	62,356,149.95
经营活动现金流入小计	1,435,409,187.79	789,913,390.12
购买商品、接受劳务支付的现金	565,830,201.13	383,383,502.15
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	182,445,843.34	135,904,461.62
支付的各项税费	103,159,565.07	61,619,698.10
支付其他与经营活动有关的现金	295,212,522.92	220,866,857.20
经营活动现金流出小计	1,146,648,132.46	801,774,519.07
经营活动产生的现金流量净额	288,761,055.33	-11,861,128.95
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	177,873.07	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	177,873.07	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	149,580,098.22	92,383,416.91
投资支付的现金	30,000,000.00	
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	179,580,098.22	92,383,416.91
投资活动产生的现金流量净额	-179,402,225.15	-92,383,416.91
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	22,531,458.95	18,992,340.98
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	5,880,000.00	7,750,000.00
取得借款收到的现金	2,000,000.00	2,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	24,531,458.95	20,992,340.98
偿还债务支付的现金	2,000,000.00	2,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	22,449,465.47	29,746,000.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		

支付其他与筹资活动有关的现金	1,000,000.00	
筹资活动现金流出小计	25,449,465.47	31,746,000.00
筹资活动产生的现金流量净额	-918,006.52	-10,753,659.02
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	108,440,823.66	-114,998,204.88
加：期初现金及现金等价物余额	406,756,231.46	521,754,436.34
六、期末现金及现金等价物余额	515,197,055.12	406,756,231.46

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	90,813,118.30	168,690,264.63
收到的税费返还	89,275.76	13,497,178.93
收到其他与经营活动有关的现金	12,469,249.82	29,430,223.45
经营活动现金流入小计	103,371,643.88	211,617,667.01
购买商品、接受劳务支付的现金	39,786,169.83	111,706,129.73
支付给职工以及为职工支付的现金	10,239,770.17	19,032,539.86
支付的各项税费	1,797,756.96	14,134,953.74
支付其他与经营活动有关的现金	9,802,507.45	20,892,538.39
经营活动现金流出小计	61,626,204.41	165,766,161.72
经营活动产生的现金流量净额	41,745,439.47	45,851,505.29
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,703,066.08	21,853,302.73
投资支付的现金	130,000,000.00	75,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	6,120,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	137,823,066.08	96,853,302.73

投资活动产生的现金流量净额	-137,823,066.08	-96,853,302.73
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	16,651,458.95	11,242,340.98
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	16,651,458.95	11,242,340.98
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	22,306,265.47	29,600,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	1,000,000.00	
筹资活动现金流出小计	23,306,265.47	29,600,000.00
筹资活动产生的现金流量净额	-6,654,806.52	-18,357,659.02
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	-102,732,433.13	-69,359,456.46
加：期初现金及现金等价物余额	337,173,450.26	406,532,906.72
六、期末现金及现金等价物余额	234,441,017.13	337,173,450.26

## 7、合并所有者权益变动表

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	148,708,500.00				442,483,878.03				37,280,137.26		333,512,382.66	26,046,045.84	988,030,943.79
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	148,708,500.00				442,483,878.03				37,280,137.26		333,512,382.66	26,046,045.84	988,030,943.79
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	1,246,050.00				30,902,779.46						125,074,248.92	8,110,169.66	165,333,248.04
（一）综合收益总额											147,380,514.39	2,230,169.66	149,610,684.05
（二）所有者投入和减少资本	1,246,050.00				30,902,779.46							5,880,000.00	38,028,829.46
1. 股东投入的普通股	1,246,050.00				20,746,191.70							5,880,000.00	27,872,241.70
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额					10,156,587.76								10,156,587.76
4. 其他													
（三）利润分配											-22,306,265.47		-22,306,265.47

北京华宇软件股份有限公司 2014 年年度报告

1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者（或股东）的分配											-22,306,265.47		-22,306,265.47	
4. 其他														
(四) 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														
(五) 专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六) 其他														
四、本期期末余额	149,954,550.0				473,386,657.49						37,280,137.26	458,586,631.58	34,156,215.5	1,153,364,191.8
	0												0	3

单位：元

项目	上期												少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益													
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			
	优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	148,000,000.0				427,774,946.08				35,936,476.62		244,245,882.0	16,389,288.9	872,346,593.68	
	0										0	8		
加：会计政策变更														
前期差错更正														



北京华宇软件股份有限公司 2014 年年度报告

同一控制下企业合并												
其他												
二、本年期初余额	148,000,000.00			427,774,946.08				35,936,476.62		244,245,882.00	16,389,288.98	872,346,593.68
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	708,500.00			14,708,931.95				1,343,660.64		89,266,500.66	9,656,756.86	115,684,350.11
（一）综合收益总额										120,210,161.30	1,906,756.86	122,116,918.16
（二）所有者投入和减少资本	708,500.00			14,708,931.95							7,750,000.00	23,167,431.95
1. 股东投入的普通股	708,500.00			11,540,594.10							7,750,000.00	19,999,094.10
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额				3,168,337.85								3,168,337.85
4. 其他												
（三）利润分配								1,343,660.64		-30,943,660.64		-29,600,000.00
1. 提取盈余公积								1,343,660.64		-1,343,660.64		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配										-29,600,000.00		-29,600,000.00
4. 其他												
（四）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												
（五）专项储备												

1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	148,708,500.00				442,483,878.03				37,280,137.26		333,512,382.66	26,046,045.84	988,030,943.79

## 8、母公司所有者权益变动表

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	148,708,500.00				466,690,405.93				37,280,137.26	158,152,353.30	810,831,396.49
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	148,708,500.00				466,690,405.93				37,280,137.26	158,152,353.30	810,831,396.49
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	1,246,050.00				30,902,779.46					-38,011,215.57	-5,862,386.11
（一）综合收益总额										-15,704,950.10	-15,704,950.10
（二）所有者投入和减少资本	1,246,050.00				30,902,779.46						32,148,829.46
1. 股东投入的普通股	1,246,050.00				20,746,191.70						21,992,241.70
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额					10,156,587.76						10,156,587.76
4. 其他											



## 北京华宇软件股份有限公司 2014 年年度报告

三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	708,500.00				14,708,931.95				1,343,660.64	-17,507,054.27	-745,961.68
（一）综合收益总额										13,436,606.37	13,436,606.37
（二）所有者投入和减少资本	708,500.00				14,708,931.95						15,417,431.95
1. 股东投入的普通股	708,500.00				11,540,594.10						12,249,094.10
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额					3,168,337.85						3,168,337.85
4. 其他											
（三）利润分配									1,343,660.64	-30,943,660.64	-29,600,000.00
1. 提取盈余公积									1,343,660.64	-1,343,660.34	
2. 对所有者（或股东）的分配										-29,600,000.00	-29,600,000.00
3. 其他											
（四）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											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	148,708,500.00				466,690,405.93				37,280,137.26	158,152,353.30	810,831,396.49

### 三、公司基本情况

#### （一）公司简介

公司名称：北京华宇软件股份有限公司

注册地址：北京市海淀区中关村东路1号院清华科技园科技大厦C座25层

总部地址：北京

营业期限：长期

股本：人民币149,954,550.00元

#### （二）公司的行业性质、经营范围及主要产品或提供的劳务

公司行业性质：信息技术行业。

公司经营范围：第二类增值电信业务中的呼叫中心业务和信息服务业务（不含固定网电话信息服务和互联网信息服务）（增值电信业务经营许可证有效期至2018年09月18日）；计算机软硬件及外围设备、网络技术、应用电子技术开发、技术转让、技术服务、技术咨询、技术培训；制造及销售开发后的产品；电子商务服务；企业管理咨询；计算机网络系统集成、管理及维护；承接计算机网络工程及综合布线工程。

#### （三）历史沿革

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

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

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

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

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

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

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

根据已经中国证券监督管理委员会审核无异议的《股票期权激励计划（草案）》（以下简称“《股票期权激励计划》”）及《北京紫光华宇软件股份有限公司股票期权激励计划激励对象名单》，公司股票期权激励计划首次授予期权第一期行权条件已满足，经公司第五届董事会第三次会议审议通过，公司股票期权激励计划首次授予股票期权的196名激励对象（调整后）在第一个行权期内可行权其所持股票期权的20%，共计102.45万份股票期权。第一个行权期自首次授权日起12个月后的首个交易日起至首次授权日起24个月内的最后一个交易日当日止，即本期期权可行权期自2013年8月23日起至2014年8月22日止，截至2014年12月31日，行权数量为1,022,000.00股。公司股票期权激励计划首次授予期权第二个行权期及预留期权第一个行权期行权条件已满足，经公司第五届董事会第十五次会议审议通过，公司股票期权激励计划首次授予股票期权的193名激励对象在第二个行权期内可行权其所持股票期权的30%，共计151.5万份股票期权及预留期权的41名激励对象在第一个行权期内可行权其所持股票期权的20%，共10.4万份，首次授予期权第二个行权期行权期限为：2014年10月31日起至2015年8月21日止，预留期权第一个行权期行权期限为：2014年10月31日起至2015年7月15日止。截至2014年12月31日，首次授予期权第二个行权期行权数量为878,950股，预留期权第一个行权期行权数量为53,600股。

截至2014年12月31日，首次授予期权及预留期权行权数量共计1,954,550.00股，增资事项公司尚未办理工商登记变更。

#### （四）财务报表的批准报出

合并财务报表的范围：

除股份公司本部外，还包括北京亿信华辰软件有限责任公司、广州华宇信息技术有限公司、北京华宇信息技术有限公司、华宇（大连）信息服务有限公司、华宇金信（北京）软件有限公司（原航宇金信（北京）软件有限公司）、北京华宇信码技术有限公司6家子公司。

本公司财务报告由本公司董事会于2015年3月24日批准报出。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本财务报表以本公司持续经营为基础列报，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和41项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下简称“企业会计准则”）的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

### 2、持续经营

从公司目前获知的信息，综合考虑宏观政策风险、市场经营风险、企业目前或长期的盈利能力、偿债能力、财务资源支持等因素，本公司认为不存在对公司未来12个月持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况，以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

## 五、重要会计政策及会计估计

### 1、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。

### 2、会计期间

采用公历年制，自公历每年1月1日至12月31日为一个会计年度。

### 3、营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

### 4、记账本位币

本公司记账本位币为人民币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### （1）同一控制下企业合并

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方最终控制方合并财务报表中的

账面价值计量。在合并中本公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，被合并方在合并日按照本公司的会计政策进行调整，并在此基础上按照调整后的账面价值确认。

合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

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

## （2）非同一控制下的企业合并

本公司在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；本公司对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额时，应对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核；经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

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

企业合并形成母子公司关系的，母公司编制购买日的合并资产负债表，因企业合并取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债以公允价值列示。

## 6、合并财务报表的编制方法

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。母公司应当将其所控制的全部主体（包括企业、被投资单位中可分割的部分，以及企业所控制的结构化主体等）纳入合并财务报表的合并范围。

企业持有被投资方半数或以下的表决权，但综合考虑下列事实和情况后，判断企业持有的表



决权足以使其目前有能力主导被投资方相关活动的，视为企业对被投资方拥有权力：

(1) 企业持有的表决权相对于其他投资方持有的表决权份额的大小，以及其他投资方持有表决权的分散程度。

(2) 企业和其他投资方持有的被投资方的潜在表决权，如可转换公司债券、可执行认股权证等。

(3) 其他合同安排产生的权利。

(4) 企业应考虑被投资方以往的表决权行使情况等其他相关事实和情况。

当表决权不能对被投资方的回报产生重大影响时，如仅与被投资方的日常行政管理活动有关，并且被投资方的相关活动由合同安排所决定，本公司需要评估这些合同安排，以评价其享有的权利是否足够使其拥有对被投资方的权力。

本公司可能难以判断其享有的权利是否足以使其拥有对被投资方的权力。在这种情况下，本公司应当考虑其具有实际能力以单方面主导被投资方相关活动的证据，从而判断其是否拥有对被投资方的权力。本公司应考虑的因素包括但不限于下列事项：

(1) 本公司能否任命或批准被投资方的关键管理人员。

(2) 本公司能否出于其自身利益决定或否决被投资方的重大交易。

(3) 本公司能否掌控被投资方董事会等类似权力机构成员的任命程序，或者从其他表决权持有人手中获得代理权。

(4) 本公司与被投资方的关键管理人员或董事会等类似权力机构中的多数成员是否存在关联方关系。

本公司与被投资方之间存在某种特殊关系的，在评价本公司是否拥有对被投资方的权力时，应当适当考虑这种特殊关系的影响。特殊关系通常包括：被投资方的关键管理人员是企业的现任或前职工、被投资方的经营依赖于本公司、被投资方活动的重大部分有本公司参与其中或者是以本公司的名义进行、本公司自被投资方承担可变回报的风险或享有可变回报的收益远超过其持有的表决权或其他类似权利的比例等。

本公司在判断是否控制被投资方时，应当确定其自身是以主要责任人还是代理人的身份行使决策权，在其他方拥有决策权的情况下，还需要确定其他方是否以其代理人的身份代为行使决策权。

本公司通常应当对是否控制被投资方整体进行判断。但极个别情况下，有确凿证据表明同时满足下列条件并且符合相关法律法规规定的，本公司应当将被投资方的一部分（以下简称“该部分”）视为被投资方可分割的部分（单独主体），进而判断是否控制该部分（单独主体）。

1、该部分的资产是偿付该部分负债或该部分其他权益的唯一来源，不能用于偿还该部分

以外的被投资方的其他负债；

2、除与该部分相关的各方外，其他方不享有与该部分资产相关的权利，也不享有与该部分资产剩余现金流量相关的权利。

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、会计期间应与本公司一致。如果子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。合并财务报表以母公司和其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，在抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易后，由母公司编制。

母公司向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，全额抵销“归属于母公司所有者的净利润”。

子公司向母公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，按照母公司对该子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。

子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，按照母公司对出售方子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。

子公司持有母公司的长期股权投资，视为企业集团的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减：库存股”项目列示。子公司相互之间持有的长期股权投资，将长期股权投资与其对应的子公司所有者权益中所享有的份额相互抵销。

因抵销未实现内部销售损益导致合并资产负债表中资产、负债的账面价值与其在所属纳税主体的计税基础之间产生暂时性差异的，在合并资产负债表中确认递延所得税资产或递延所得税负债，同时调整合并利润表中的所得税费用，但与直接计入所有者权益的交易或事项及企业合并相关的递延所得税除外。

少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。少数股东损益，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，调整合并资产负债表的期初数，并将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因非同一控制下企业合并或其他方式增加的子公司以及业务，不调整合并资产负债表的期初数，将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司以及业务购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并时，对于购买日之前持有的被购买方股权，本公司按照该股权在购买

日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益以及其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

本公司在报告期内处置子公司以及业务，不调整合并资产负债表的期初数；将该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；将该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益、其他所有者权益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，如果处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，则将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司的可辨认净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产份额的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注第九节五、14、“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独

所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

现金为公司库存现金、可以随时用于支付的存款及其他货币资金；现金等价物为公司持有的期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 9、外币业务和外币报表折算

### 1、外币业务

外币业务按交易发生日的即期汇率作为折算汇率折算为人民币入账。

外币货币性项目余额按资产负债表日国家外汇管理局公布的基准汇率折算为人民币，所产生的汇兑差额除属于与购建符合资本化条件的资产相关，在购建期间专门外币资金借款产生的汇兑损益按借款费用资本化的原则处理外，其余均直接计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额计入当期损益或其他综合收益。

### 2、外币财务报表的折算

将公司境外经营子公司、合营企业、联营企业和分支机构通过合并报表、权益法核算等纳入到公司的财务报表中时，需要将公司境外经营的财务报表折算为以公司记账本位币反映。在对公司境外经营财务报表进行折算前，应当调整境外经营的会计期间和会计政策，使之与公司会计期间和会计政策相一致，根据调整后的会计政策及会计期间编制相应货币（记账本位币以外的货币）的财务报表，再按照以下方法对境外经营财务报表进行折算。资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算；产生的外币财务报表折算差额，在编制合并财务报表时，在合并资产负债表中所有者权益项目下单独作为“外币报表折算差额”项目列示。

## 10、金融工具

### 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：

A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或交易性金融负债、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；

B、持有至到期投资；

C、应收款项；

D、可供出售金融资产；

E、其他金融负债。

### 2、金融工具的确认依据和计量标准

#### (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收益。

#### (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

本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、应收票据、预付账款、长期应收款等，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账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。采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本进行后续计量。

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，将原计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

#### (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

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且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；③该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

若本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

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。本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计入其他综合收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，将所转移的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，与原计入其他综合收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全部直接参考活跃市场中的报价。

#### 5、金融资产（不含应收款项）减值损失的计量

本公司在每个资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，以判断是否有客观证据表明金融资产已由于一项或多项事件的发生而出现减值。减值事项是指在该资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预期未来现金流量有影响的，且公司能对该影响进行可靠计量的事项。

##### ①持有至到期投资

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

##### ②可供出售金融资产

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。可供出售权益工具投资发生的减值损失一经确认，不得通过损益转回。

## 11、应收款项

### (1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额重大的应收账款是指期末余额 100 万元及以上的应收账款。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

### (2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
------	----------

账龄组合	账龄分析法
------	-------

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用  不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	0.00%	0.00%
1—2 年	5.00%	5.00%
2—3 年	10.00%	10.00%
3—4 年	30.00%	30.00%
4—5 年	50.00%	50.00%
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

### （3）单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	本公司对于单项金额虽不重大但有客观证据表明其发生了减值的，如：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项、已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

## 12、存货

### 1、存货的分类：

本公司存货分为：在途材料、原材料、发出商品、生产成本等种类；

### 2、存货的计价方法：

取得时按实际成本计价，存货发出采用个别计价法核算；

### 3、存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法：

期末在对存货进行全面清查的基础上，按照存货的成本与可变现净值孰低的原则提取或调整存货跌价准备。

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



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

#### 4、存货盘存制度

存货盘存制度采用永续盘存制，资产负债表日，对存货进行全面盘点，盘盈、盘亏结果，在期末结账前处理完毕，计入当期损益。经股东大会或董事会批准后差额作相应处理。

### 13、划分为持有待售资产

不适用

### 14、长期股权投资

#### 1、投资成本的初始计量：

##### ①企业合并中形成的长期股权投资

A. 如果是同一控制下的企业合并，公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

购买方作为合并对价发行的权益性证券直接相关的交易费用，应当冲减资本公积—资本溢价或股本溢价，资本公积—资本溢价或股本溢价不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润；购买方作为合并对价发行的债务性证券直接相关的交易费用，计入债务性证券的初始确认金额。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，判断多次交易是否属于“一揽子交易”，并根据不同情况分别作出处理。

①属于一揽子交易的，合并方应当将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。通过多次交易分步实现的企业合并，各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易作为一揽子交易进行会计处理：a、这些交易是同时或者

在考虑了彼此影响的情况下订立的;b、这些交易整体才能达成一项完整的商业结果;c、一项交易的发生取决于至少一项其他交易的发生;d、一项交易单独看是不经济的,但是和其他交易一并考虑时是经济的。

②不属于“一揽子交易”的,在取得控制权日,合并方应按照以下步骤进行会计处理:

a、确定同一控制下企业合并形成的长期股权投资的初始投资成本。在合并日,根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额,确定长期股权投资的初始投资成本。

b、长期股权投资初始投资成本与合并对价账面价值之间的差额的处理。合并日长期股权投资的初始投资成本,与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额,调整资本公积(资本溢价或股本溢价);资本公积不足冲减的,依次冲减盈余公积和未分配利润。

c、合并日之前持有的股权投资,因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益,暂不进行会计处理,直至处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理;因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动,暂不进行会计处理,直至处置该项投资时转入当期损益。其中,处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的,其他综合收益和其他所有者权益应按比例结转,处置后的剩余股权改按金融工具进行会计处理的,其他综合收益和其他所有者权益应全部结转。

d、编制合并财务报表。合并方在达到合并之前持有的长期股权投资,在取得日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日与合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动,应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

**B、非同一控制下企业合并形成的长期股权投资,以企业合并成本作为初始投资成本。企业合并成本包括购买日购买方为取得被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。**

**1. 购买方为企业合并而发生的审计费用、评估费用、法律服务费用等中介费用以及其他相关管理费用于发生时计入当期损益;购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用,计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。**

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并,以购买日之前所持所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和,作为该项投资的的初始投资成本。

②其他方式取得的长期股权投资

以支付现金取得的长期股权投资,按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。为发行权益性证券支付给有关证券承销机构等的手续费、佣金等与证券发行直接相关的费用，不构成取得长期股权投资的成本。该部分费用应自所发行证券的溢价发行收入中扣除，溢价收入不足冲减的，应依次冲减盈余公积和未分配利润。

通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，如非货币性资产交换具有商业实质或换出资产的公允价值能够可靠计量的情况下，换入的长期股权投资按照换出资产的公允价值和应支付的相关税费作为初始投资成本；不满足上述前提的非货币性资产交换，换入的长期股权投资以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，企业应当将享有股份的公允价值确认为投资成本，重组债权的账面余额与股份的公允价值之间的差额，计入当期损益。企业已对债权计提减值准备的，应当先将该差额冲减减值准备，减值准备不足以冲减的部分，计入当期损益。

## 2、后续计量及损益确认：

### ①后续计量

本公司对子公司投资采用成本法核算，按照初始投资成本计价。追加或收回投资时调整长期股权投资的成本。

本公司对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算，除非投资符合持有待售资产的条件。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。

本公司因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

本公司因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，在编制个别财务报表时，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，应当在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当在改按成本法核算时转入当期损益。

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置

后的剩余股权应当改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，应当在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，应当改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，应当改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

权益法核算的被投资单位除净收益和其他综合收益以外所有者权益其他变动的处理：对于被投资单位除净收益和其他综合收益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，公司按照持股比例计算应享有或应承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积（其他资本公积）。

## ②损益调整

成本法下，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，本公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益，不管有关利润分配是属于对取得投资前还是取得投资后被投资单位实现净利润的分配。

权益法下，本公司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。投资企业按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。投资企业确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，投资企业负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，投资企业在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

投资企业在确认应享有被投资单位净损益的份额时，应在被投资单位账面净利润的基础上考虑以下因素：被投资单位与本公司采用的会计政策或会计期间不一致，按本公司会计政策或会计期间对被投资单位的财务报表进行调整；以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认；对本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销。本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，应当全额确认。

在持有投资期间，被投资单位能够提供合并财务报表的，应当以合并财务报表中的净利润和其他权益变动为基础核算。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

### 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。合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。合营安排分为共同经营和合营企业。

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利，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，应当考虑本公司和其他方持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为联营企业。

### 4、长期股权投资减值测试方法及减值准备计提方法：

①在资产负债表日根据内部及外部信息以确定对子公司、合营公司或联营公司的长期股权投资是否存在减值的迹象，对存在减值迹象的长期股权投资进行减值测试，估计其可收回金额。

可收回金额的估计结果表明长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，长期股权投资的账面价值会减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。

可收回金额是指资产（或资产组、资产组组合，下同）的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者。

资产的公允价值减去处置费用后的净额，是根据公平交易中销售协议价格减去可直接归属于该资产处置费用的金额确定。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的税前折现率对其进行折现后的金额加以确定。

②长期股权投资减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

## 15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

## 16、固定资产

### (1) 确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

固定资产在同时满足下列条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	47	5.00%	2.02%
电子设备	年限平均法	5	5.00%	19%
运输设备	年限平均法	8	5.00%	11.88%
其他设备	年限平均法	5	5.00%	19%
办公楼装修	年限平均法	5	5.00%	19%

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

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

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

## 17、在建工程

### (1) 在建工程核算原则：

在建工程按实际成本核算。在工程达到预定可使用状态时转入固定资产。

### (2) 在建工程结转固定资产的标准和时点：

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

整原来的暂估价格，但不调整原已计提的折旧额。

### （3）在建工程减值测试以及减值准备的计提方法：

本公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生的减值迹象，包括：①长期停建并且预计在未来 3 年内不会重新开工的在建工程；②所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给本公司带来的经济利益具有很大的不确定性；③其他足以证明在建工程已发生减值的情形；

在建工程存在减值迹象的，估计其可收回金额。有迹象表明一项在建工程可能发生减值的，本公司以单项在建工程为基础估计其可收回金额。可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程未来现金流量的现值两者之间较高者确定。当在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为在建工程减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## 18、借款费用

### （1）借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

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，计入相关的资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

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

借款费用同时满足以下条件时开始资本化：①资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而支付的现金、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估计或生产活动已经开始。

### （2）借款费用资本化期间

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

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。购建或者生产的资产各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

### （3）暂停资本化期间

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

### （4）借款费用资本化金额的计算方法：

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去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，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，购建累计资产支出超过专门借款部分的资产支出期初期末加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额，资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

在资本化期间内，外币专门借款本金及其利息的汇兑差额，应当予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。而除外币专门借款之外的其他外币借款本金及其利息所产生的汇兑差额应当作为财务费用，计入当期损益。

## 19、无形资产

### 1、无形资产的计价方法

#### （1）初始计量

无形资产按取得时的实际成本计量，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

#### （2）后续计量

取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

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。如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，估计其使用寿命，并在为本公司带来经济利益的期限内按直线法摊销。



## 2、对于使用寿命有限的无形资产的使用寿命的估计：

公司内部使用的无形资产按照 10 年进行摊销。

公司用于销售的无形资产以预先估计的销售额作为摊销依据，在无形资产使用寿命内按照实际实现销售额进行摊销。

## 3、研究与开发支出

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

公司将产品策划阶段作为研究阶段，即开发部门根据市场调研情况，对计划开发的产品进行可行性论证，撰写《产品开发可行性报告》。

公司将产品开发阶段作为开发阶段，即产品论证结束后，由开发部门提交《软件产品立项审批表》申请立项，经审批通过后，产品正式立项，组建产品开发项目组，指定产品经理，开发支出资本化过程开始。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益。

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，能够证明其有用性；

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

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

## 4、无形资产减值准备原则：

对于使用寿命有限的无形资产，如果有明显的减值迹象的，期末进行减值测试。减值迹象包括以下情形：

①某项无形资产已被其他新技术等所替代，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响；

②某项无形资产的市价在当期大幅下跌，剩余摊销年限内预期不会恢复；

③某项无形资产已超过法律保护期限，但仍然具有部分使用价值；

④其他足以证明某项无形资产实质上已经发生了减值的情形。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

无形资产存在减值的，估计其可收回金额。可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

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

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

无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

## 20、长期资产减值

详见长期股权投资、投资性房地产、固定资产、在建工程、生物资产、油气资产、无形资产、商誉等长期资产的会计政策。

## 21、长期待摊费用

### 1、长期待摊费用的定义和计价方法：

长期待摊费用是指已经发生但应由本期和以后期间负担的摊销期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用按实际成本计价。

### 2、摊销方法：

长期待摊费用在受益期限内平均摊销。租入固定资产改良支出在租赁期限与租赁资产尚可使用年限两者孰短的期限内平均摊销。公司筹建费用在公司开始生产经营当月起一次计入开始生产经营当月的损益。

## 22、职工薪酬

### （1）短期薪酬的会计处理方法

企业应当在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

企业发生的职工福利费，应当在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。

职工福利费为非货币性福利的，应当按照公允价值计量。

企业为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，应当在职工为其提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关

资产成本。

## (2) 离职后福利的会计处理方法

企业应当将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

在职工为企业提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。而企业应当根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

企业对设定受益计划的会计处理通常包括下列四个步骤：

a、根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等做出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的归属期间。企业应当按照本准则第十五条规定的折现率将设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本。

b、设定受益计划存在资产的，企业应当将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，企业应当以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。其中，资产上限，是指企业可从设定受益计划退款或减少未来对设定受益计划缴存资金而获得的经济利益的现值。

c、根据准则第十六条的有关规定，确定应当计入当期损益的金额。

d、根据准则第十六条和第十七条的有关规定，确定应当计入其他综合收益的金额。

## (3) 辞退福利的会计处理方法

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：**a**、本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时。**b**、本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。本公司按照辞退计划条款的规定，合理预计并确认辞退福利产生的应付职工薪酬。辞退福利预期在其确认的年度报告期结束后十二个月内完全支付的，适用短期薪酬的相关规定；辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，适用其他长期职工福利的有关规定。

## (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，适用关于设定提存计划的有关规定进行处理。除此情形外，适用关于设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。在报告期末，将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：**a**、服务成本。**b**、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额。**c**、重新计

量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。上述项目的总净额应计入当期损益或相关资产成本。

## 23、预计负债

本公司涉及诉讼、债务担保等事项时，如果该事项很可能需要未来以交付资产或提供劳务、其金额能够可靠计量的，确认为预计负债。

(1) 预计负债的确认标准：

与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，应当确认为预计负债：

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

(2) 预计负债的计量方法：

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

## 24、股份支付

(1) 股份支付的会计处理方法

股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

①以权益结算的股份支付

用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用/在授予后立即可行权时，在授予日计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。上述估计的影响计入当期相关成本或费用，并相应调整资本公积。

用以换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量，按照其他方服务在取得日的公允价值计量，如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加股东权益。

②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确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债；如须完成

等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应增加负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

### （2）修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应确认取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

### （3）涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易的会计处理

涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易，结算企业与接受服务企业其中之一在本公司内，另一在本公司外的，在本公司合并财务报表中按照以下规定进行会计处理：

① 结算企业以其本身权益工具结算的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；除此之外，作为现金结算的股份支付处理。

结算企业是接受服务企业的投资者的，按照授予日权益工具的公允价值或应承担负债的公允价值确认为对接受服务企业的长期股权投资，同时确认资本公积（其他资本公积）或负债。

② 接受服务企业没有结算义务或授予本企业职工的是其本身权益工具的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；接受服务企业具有结算义务且授予本企业职工的并非其本身权益工具的，将该股份支付交易作为现金结算的股份支付处理。

本公司内各企业之间发生的股份支付交易，接受服务企业和结算企业不是同一企业的，在接受服务企业和结算企业各自的个别财务报表中对该股份支付交易的确认和计量，比照上述原则处理。

## 25、优先股、永续债等其他金融工具

### （1）永续债和优先股等的区分

本公司发行的永续债和优先股等金融工具，同时符合以下条件的，作为权益工具：

① 该金融工具不包括交付现金或其他金融资产给其他方，或在潜在不利条件下与其他方交换

金融资产或金融负债的合同义务；

②如将来须用或可用企业自身权益工具结算该金融工具的，如该金融工具为非衍生工具，则不包括交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；如为衍生工具，则本公司只能通过以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产结算该金融工具。

除按上述条件可归类为权益工具的金融工具以外，本公司发行的其他金融工具应归类为金融负债。

本公司发行的金融工具为复合金融工具的，按照负债成分的公允价值确认为一项负债，按实际收到的金额扣除负债成分的公允价值后的金额，确认为“其他权益工具”。发行复合金融工具发生的交易费用，在负债成分和权益成分之间按照各自占总发行价款的比例进行分摊。

## （2）永续债和优先股等的会计处理方法

归类为金融负债的永续债和优先股等金融工具，其相关利息、股利（或股息）、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，除符合资本化条件的借款费用以外，均计入当期损益。

归类为权益工具的永续债和优先股等金融工具，其发行（含再融资）、回购、出售或注销时，本公司作为权益的变动处理，相关交易费用亦从权益中扣减。本公司对权益工具持有方的分配作为利润分配处理。

本公司不确认权益工具的公允价值变动。

## 26、收入

### 1、销售商品收入确认和计量原则：

本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；本公司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控制；与交易相关的经济利益能够流入本公司；相关的收入和成本能够可靠地计量。

### 2、按照完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入的确认和计量原则：

本公司在同一会计年度内开始并完成的劳务，在完成劳务时确认收入；

本公司劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

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

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

### 3、让渡资产使用权收入的确认和计量原则

在与交易相关的经济利益能够流入本公司且收入的金额能够可靠地计量时确认收入。

## 4、公司主要收入类型及确认原则

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

### (1) 应用软件

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

在遵循收入确认基本原则的基础上，软件产品销售在取得客户确认的《软件安装报告》时确认收入。软件开发采取对已完工作进行测量的方法，以资产负债表日的完工进度确认收入。公司在资产负债表日编制《软件开发进度报告》，对完工进度进行测量，按照软件开发收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认软件开发收入后的金额，确认当期软件开发收入。

### (2) 系统建设服务

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

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

### (3) 运行维护服务

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

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

## 27、政府补助

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，但不包括政府作为公司所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助，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。与收益相关的政府补贴，如果政府补贴用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；如果政府补贴用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。已确认的政府补助需要返还的，当存在相关递延收益时，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在递延收益时，直接计入当期损益。

## 28、递延所得税资产/递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，视同暂时性差异确认相应的递延所得税资产。

对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。在资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

递延所得税资产的确认以公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限。对子公司及联营企业投资相关的暂时性差异产生的递延所得税资产和递延所得税负债，予以确认。但本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回的，不予确认。

## 29、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

①本公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，



计入当期费用。其他方法更为系统合理的，可以采用其他方法。本公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

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

②本公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。其他方法更为系统合理的，可以采用其他方法。本公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

本公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，本公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金收入余额在租赁期内分配。

## （2）融资租赁的会计处理方法

①融资租入资产：本公司按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者作为租入资产的入账价值，按自有固定资产的折旧政策计提折旧；将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。本公司采用实际利率法对未确认融资费用，在资产租赁期内摊销，计入财务费用。本公司发生的初始直接费用计入租入资产价值。

②融资租出资产：本公司在租赁开始日，将应收融资租赁款和未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。本公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

## 30、其他重要的会计政策和会计估计

### （1）终止经营及持有待售

终止经营，是指满足下列条件之一的已被本公司处置或被本公司划归为持有待售的、在经营和编制财务报表时能够单独区分的组成部分：

①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个主要经营地区。

②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个主要经营地区进行处置计划的一部分。

③该组成部分是仅仅为了再出售而取得的子公司。

### (2) 持有待售组成部分或非流动资产确认标准

同时满足下列条件的本公司组成部分或非流动资产应当确认为持有待售组成部分或持有待售非流动资产：

- ①该组成部分或非流动资产必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分或非流动资产的惯常条款即可立即出售；
- ②本公司已经就处置该组成部分或非流动资产作出决议；
- ③已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；
- ④该项转让将在一年内完成。

持有待售的固定资产包括单项资产和处置组，处置组是指作为整体出售或其他方式一并处置的一组资产。

### (3) 持有待售资产的会计处理方法

本公司对于持有待售的固定资产，调整该项固定资产的预计净残值，使该项固定资产的预计净残值能够反映其公允价值减去处置费用后的金额，但不得超过符合持有待售条件时该项固定资产的原账面价值，原账面价值高于调整后预计净残值的差额，作为资产减值损失计入当期损益。

符合持有待售条件的无形资产等其他非流动资产，比照上述原则处理，但不包括递延所得税资产、《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》规范的金融资产、以公允价值计量的投资性房地产和生物资产、保险合同中产生的合同权利。

某项资产或处置组被划归为持有待售，但后来不再满足持有待售的固定资产的确认条件，本公司停止将其划归为持有待售资产，并按照下列两项金额中较低者计量：

- ①该资产或处置组被划归为持有待售之前的账面价值，按照其假定在没有被划归为持有待售的情况下原应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；
- ②决定不再出售之日的再收回金额。

## 31、重要会计政策和会计估计变更

### (1) 重要会计政策变更

适用  不适用

### (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	17%、6%
消费税	应税收入	
营业税	应税收入	3%
城市维护建设税	应缴流转税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、10%、25%
教育费附加	应缴流转税额	3%、2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
北京华宇软件股份有限公司	10%
北京亿信华辰软件有限责任公司	15%
广州华宇信息技术有限公司	15%
北京华宇信息技术有限公司	25%，减半征收
华宇金信(北京)软件有限公司	15%
北京华宇信码技术有限公司	25%
华宇（大连）信息服务有限公司	25%

### 2、税收优惠

#### （一）增值税

（1）依据国务院下发的《国务院关于印发进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展的若干政策的通知》（国发[2011]4号）第一条及第三十三条的规定。2011年1月1日起公司及公司所属子公司-北京亿信华辰软件有限责任公司、广州华宇信息技术有限公司、北京华宇信息技术有限公司和华宇（大连）信息服务有限公司销售其自行开发生产的软件产品，按17%的法定税率征收增值税后，享受增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退的优惠政策。

（2）根据《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）第一款第（三）条的规定，公司及所属子公司-北京亿信华辰软件有限责任公司、广州华宇信息技术有限公司、北京华宇信息技术有限公司的受托开发软件产品，著作权属于公司或属于与委托方共有的享受不征收增值税的优惠政策。

#### （二）企业所得税

（1）根据《财政部、国家税务总局关于进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展企业所

得税政策的通知》（财税[2012]27号）的规定，国家规划布局内的重点软件企业，如当年未享受免税优惠的，可减按10%的税率征收企业所得税。2013年度公司被认定为国家规划布局内重点软件企业，2013年度、2014年度减按10%的税率征收企业所得税。

（2）公司所属子公司-北京亿信华辰软件有限责任公司2011年被认定为高新技术企业，根据自2008年1月1日起施行的《中华人民共和国企业所得税法实施条例》及其实施细则规定，国家需要重点扶持的高新技术企业，减按15%的税率征收企业所得税。

（3）公司所属子公司-广州华宇信息技术有限公司2012年再次认定为高新技术企业，根据自2008年1月1日起施行的《中华人民共和国企业所得税法实施条例》及其实施细则规定，国家需要重点扶持的高新技术企业，减按15%的税率征收企业所得税。

（4）公司所属子公司-北京华宇信息技术有限公司2012认定为符合条件的软件企业，根据《财政部、国家税务总局关于进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展企业所得税政策的通知》（财税[2012]27号），北京华宇信息技术有限公司2012年度、2013年度免征企业所得税，2014年度、2015年度、2016年度减半征收企业所得税。

（5）公司所属子公司-华宇金信(北京)软件有限公司2013年度认定为高新技术企业，根据自2008年1月1日起施行的《中华人民共和国企业所得税法实施条例》及其实施细则规定，国家需要重点扶持的高新技术企业，减按15%的税率征收企业所得税。

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	130,181.62	280,180.35
银行存款	515,066,873.50	406,476,051.11
其他货币资金	22,728,462.27	30,237,464.21
合计	537,925,517.39	436,993,695.67

#### 其他说明

截至2014年12月31日其他货币资金中人民币22,728,462.27元，为本公司及子公司因开展业务需要，向银行申请开具无条件、不可撤销的担保函所存入的保证金存款。

## 2、应收票据

## (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据		200,000.00
合计		200,000.00

## 3、应收账款

## (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	54,652,551.93	16.66%	1,366,313.80	2.50%	53,286,238.13	69,426,267.69	22.76%	1,735,656.69	2.50%	67,690,611.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	273,368,026.86	83.34%	23,627,564.73	8.64%	249,740,462.13	235,568,932.00	77.24%	17,115,385.03	7.27%	218,453,546.97
合计	328,020,578.79	100.00%	24,993,878.53	7.62%	303,026,700.26	304,995,199.69	100.00%	18,851,041.72	6.18%	286,144,157.97

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
同方股份有限公司	54,652,551.93	1,366,313.80	2.50%	回款条件特殊
合计	54,652,551.93	1,366,313.80	--	--

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	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例

1 年以内分项			
1 年以内小计	183,770,247.18		
1 至 2 年	28,293,587.15	1,414,679.36	5.00%
2 至 3 年	29,960,963.46	2,996,096.34	10.00%
3 至 4 年	13,392,042.43	4,017,612.73	30.00%
4 至 5 年	5,504,020.67	2,752,010.33	50.00%
5 年以上	12,447,165.97	12,447,165.97	100.00%
合计	273,368,026.86	23,627,564.73	

确定该组合依据的说明：

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：

不适用

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 6,142,836.81 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

## (3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备期末余额
同方股份有限公司	客户	54,652,551.93	一年至二年/二年至三年	16.66%	1,366,313.80
云南省高级人民法院	客户	15,205,443.04	一年以内/二年至三年/三年至四年	4.64%	1,500,115.60
广东省人民检察院	客户	12,978,144.77	一年以内/一年至二年/二年至三年/三年至四年	3.96%	1,341,244.03
国家税务总局	客户	12,390,287.64	一年至二年/二年至三年/三年至四年	3.78%	335,217.40
甘肃省高级人民法院	客户	9,265,000.00	一年以内	2.82%	
合计		104,491,427.38		31.86%	4,542,890.83

## 4、预付款项

### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	25,430,516.55	83.35%	34,203,814.77	96.51%

1至2年	4,576,788.83	15.00%	676,279.25	1.91%
2至3年	250,000.00	0.82%	209,059.90	0.59%
3年以上	253,450.36	0.83%	351,022.37	0.99%
合计	30,510,755.74	--	35,440,176.29	--

## (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	与本公司关系	期末金额	比例
银河联动信息技术(北京)有限公司	供应商	6,800,000.00	21.92%
北京东升博展科技发展有限公司	供应商	4,268,437.74	13.76%
北京数字方舟信息技术有限公司	供应商	3,000,000.00	9.67%
广州智品移动技术有限公司	供应商	1,930,000.00	6.22%
深圳市捷视飞通科技有限公司	关联方	1,646,250.00	5.31%
合计		17,644,687.74	56.88%

## 5、应收利息

## (1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款	142,353.62	107,673.42
合计	142,353.62	107,673.42

## 6、其他应收款

## (1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	113,225,933.52	100.00%	7,024,602.60	6.20%	106,201,330.92	67,648,956.18	100.00%	6,005,820.85	8.88%	61,643,135.33
合计	113,225,933.52	100.00%	7,024,602.60	6.20%	106,201,330.92	67,648,956.18	100.00%	6,005,820.85	8.88%	61,643,135.33

	2	0	2		5	3
--	---	---	---	--	---	---

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，按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	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	92,830,076.21	-	-
1 至 2 年	8,871,441.77	443,572.08	5.00%
2 至 3 年	4,230,459.14	423,045.91	10.00%
3 至 4 年	1,225,125.00	367,537.50	30.00%
4 至 5 年	556,768.57	278,384.28	50.00%
5 年以上	5,512,062.83	5,512,062.83	100.00%
合计	113,225,933.52	7,024,602.60	

确定该组合依据的说明：

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

### (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 1,018,781.75 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

### (3) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
履约保证金	59,632,833.86	26,698,699.55
投标保证金	14,031,464.48	16,156,888.00
备用金	17,733,814.02	13,045,885.25
行权款	4,430,036.00	462,560.00
增值税即征即退	15,788,979.08	
其他	1,608,806.08	11,284,923.38
合计	113,225,933.52	67,648,956.18



## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款 期末余额合计 数的比例	坏账准备期末余 额
北京市食品药品监督管理局	履约保证金	17,292,335.00	一年以内	15.27%	
北京市海淀区国家税务局	增值税即征即退	15,788,979.08	一年以内	13.94%	
北京市工商经济信息中心	履约保证金	12,742,630.00	一年以内/二年至三年	11.25%	213,703.00
北京市人民检察院	履约保证金	5,657,141.10	一年以内/一年至二年/ 二年至三年/三年至四 年/四年至五年/五年以 上	5.00%	1,875,716.75
中国证券登记结算有限责任 公司深圳分公司	股票期权行权款	4,430,036.00	一年以内	3.91%	
合计	--	55,911,121.18	--	49.38%	2,089,419.75

## (5) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额 及依据
北京市海淀区国家税务 局	增值税即征即退	15,788,979.08	一年以内	依据软件产品增值税优 惠政策, 2015 年 1 月已 收回 15,788,979.08 元
合计	--	15,788,979.08	--	--

## 7、存货

## (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	18,815,764.17		18,815,764.17	10,947,334.68		10,947,334.68
在产品	30,571,792.04		30,571,792.04	17,569,147.75		17,569,147.75
库存商品	320,464,551.15		320,464,551.15	171,668,116.15		171,668,116.15
合计	369,852,107.36		369,852,107.36	200,184,598.58		200,184,598.58

## 8、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
华宇软件预付租赁费及物业费		129,159.51
华宇信息预付租赁费及物业费	3,199,619.02	
亿信华辰预付租赁费及物业费	985,144.57	117,125.23
华宇金信预付租赁费及物业费	989,141.47	371,194.07
华宇信码预付租赁费及物业费	28,863.61	
大连华宇预付租金及物业费	142,765.90	
华宇软件并购发行费用	1,000,000.00	
合计	6,345,534.57	617,478.81

其他说明：

本期其他流动资产同比增长较大主要由于预付的券商发行费用及预付的房租、物业费等增加所致。

## 9、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他			
一、合营企业												
二、联营企业												
深圳市捷视飞通科技有限公司		30,000,000		25,518.99							30,025,518.99	
小计		30,000,000		25,518.99							30,025,518.99	
合计		30,000,000		25,518.99							30,025,518.99	

## 10、固定资产

### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备	运输设备	其他	合计
一、账面原值：	39,010,747.20		22,007,769.88	12,509,230.26	11,155,765.90	84,683,513.24
1.期初余额	39,010,747.20		21,111,054.51	11,084,994.59	9,345,503.74	80,552,300.04
2.本期增加金额			8,496,986.38	3,956,887.27	1,941,679.16	14,395,552.81

(1) 购置			8,496,986.38	3,956,887.27	1,941,679.16	14,395,552.81
3.本期减少金额			7,600,271.01	2,532,651.60	131,417.00	10,264,339.61
(1) 处置或报废			7,600,271.01	2,532,651.60	131,417.00	10,264,339.61
4.期末余额	39,010,747.20		22,007,769.88	12,509,230.26	11,155,765.90	84,683,513.24
二、累计折旧	7,164,669.70		6,110,022.51	3,576,175.82	5,751,812.03	22,602,680.06
1.期初余额	6,381,380.38		9,370,753.77	4,609,145.14	4,672,205.47	25,033,484.76
2.本期增加金额	783,289.32		3,961,817.27	1,326,478.41	1,202,390.71	7,273,975.71
(1) 计提	783,289.32		3,885,687.96	970,381.18	1,021,054.01	6,660,412.47
3.本期减少金额			7,222,548.53	2,359,447.73	122,784.15	9,704,780.41
4.期末余额	7,164,669.70		6,110,022.51	3,576,175.82	5,751,812.03	22,602,680.06
四、账面价值	31,846,077.50		15,897,747.37	8,933,054.44	5,403,953.87	62,080,833.18
1.期末账面价值	31,846,077.50		15,897,747.37	8,933,054.44	5,403,953.87	62,080,833.18
2.期初账面价值	32,629,366.82		11,740,300.74	6,475,849.45	4,673,298.27	55,518,815.28

**(2) 暂时闲置的固定资产情况**

不适用

**11、在建工程****(1) 在建工程情况**

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
华宇软件租用办公楼装修				750,000.00		750,000.00
华宇信息租用办公楼装修				2,139,940.82		2,139,940.82
亿信华辰租用办公楼装修				175,872.12		175,872.12
大连华宇研发基地建设	68,978,222.89		68,978,222.89	8,437,982.40		8,437,982.40
合计	68,978,222.89		68,978,222.89	11,503,795.34		11,503,795.34

**(2) 重要在建工程项目本期变动情况**

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入 固定资产 金额	本期其他 减少金额	期末余额	工程累 计投入 占预算 比例	工程 进度	利息资 本化累 计金额	其中：本 期利息 资本化 金额	本期利 息资本 化率	资金 来源
大连华宇研发 基地建设		8,437,982.4 0	60,540,240. 49			68,978,222.89						超募 资金
合计		8,437,982.4 0	60,540,240. 49			68,978,222.89	--	--				--

## 12、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	其他	合计
一、账面原值					
1.期初余额	14,880,800.00			41,295,273.91	56,176,073.91
2.本期增加金额				130,076,154.02	130,076,154.02
(1) 购置				138,491.78	138,491.78
(2) 内部研发				129,937,662.24	129,937,662.24
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
4.期末余额	14,880,800.00			171,371,427.93	186,252,227.93
二、累计摊销					
1.期初余额	248,013.30			28,382,980.87	28,630,994.17
2.本期增加金额	297,615.96			15,473,798.41	15,771,414.37
(1) 计提	297,615.96			15,473,798.41	15,771,414.37
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	545,629.26			43,856,779.28	44,402,408.54
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
3.本期减少金额					
4.期末余额					
四、账面价值					

1.期末账面价值	14,335,170.74			127,514,648.65	141,849,819.39
2.期初账面价值	14,632,786.70			12,912,293.04	27,545,079.74

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 83.31%

### 13、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	其他	
1.电子检务新一代业务系统	26,235,274.48	197,431.34		26,432,705.82			
2.数字法院新一代业务系统	39,482,631.10	196,346.09		39,678,977.19			
3.华宇政务应用支撑和研发平台	7,551,962.00	256,124.87		7,808,086.87			
4.商业智能分析应用平台	9,306,719.66	260,991.46		9,567,711.12			
5.信息应用运维管理与服务系统	33,571,087.89			33,571,087.89			
6.数字法院系统（二期）	6,661,819.48	18,267,604.96					24,929,424.44
7.现场业务应用系统	1,981,084.13	19,577,214.34					21,558,298.47
8.智能辅助侦查系统	1,747,000.67	3,104,949.03					4,851,949.70
9.司法行政信息管理系统	1,609,018.83	4,187,120.94					5,796,139.77
10.政法信息共享平台	2,220,418.61	2,446,180.14					4,666,598.75
11.商业智能平台（二期）	2,221,749.56	3,692,608.63					5,914,358.19
12.诉讼无忧服务平台	1,814,109.92	6,227,512.40					8,041,622.32
13.EsDataClean 数据质量管理平台	2,052,954.30	3,570,981.18					5,623,935.48
14.EsDataPump 数据 ETL、建模平台	1,936,386.83	3,215,165.07					5,151,551.90
15.网络商品交易与服务行为监管系统	3,808,906.56	2,114,047.98		5,922,954.54			
16.街道食品安全保障系统	622,006.60	159,253.51					781,260.11
17.城市食品安全保障系统	491,144.47	5,456,380.58					5,947,525.05
18.食品企业追溯管理系统		2,167,487.44					2,167,487.44
19.数字法院业务应用系统 2.5	271,134.40	1,940,698.85		2,211,833.25			
20.检察院检察统计分析系统	234,505.65	415,574.60		650,080.25			

21.检察院档案管理系统 V2.0	227,636.96	429,734.66		657,371.62			
22.执行联动管理系统 V2.0		1,725,421.76		1,725,421.76			
23.华宇食品安全系统 V2.0		1,711,431.93		1,711,431.93			
合计	144,047,552.10	81,320,261.76		129,937,662.24			95,430,151.62

其他说明：

本期开发支出减幅较大是由于公司上市时五个募投项目在本报告期内全部结题，转入无形资产。

#### 14、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
华宇软件装修费	2,789,063.32	1,442,603.80	2,967,351.86		1,264,315.26
华宇信息装修费		7,364,703.30	2,210,546.03		5,154,157.27
亿信华辰装修费	5,225,247.09	910,928.21	1,752,505.30		4,383,670.00
广州华宇装修费	216,903.40		123,952.98		92,950.42
广州数字方舟装修费	464,467.01	127,942.41	116,974.75		475,434.67
大连华宇装修费	939,939.96	161,169.00	241,702.50		859,406.46
华宇信码装修费		40,000.00	5,333.36		34,666.64
合计	9,635,620.78	10,047,346.72	7,418,366.78		12,264,600.72

其他说明：公司长期待摊费用全部为公司及子公司对租赁办公场地的装修费用，自发生月份的次月起，分期摊销，摊销年限依据合同规定受益年限。

#### 15、递延所得税资产/递延所得税负债

##### (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	32,517,765.30	4,887,573.11	25,140,487.20	3,771,353.26
内部交易未实现利润	12,197,374.75	1,563,104.77	5,018,785.07	588,460.94
可抵扣亏损	39,538,283.46	5,930,742.52		
无形资产摊销	21,918,551.32	3,962,754.74	17,261,166.18	3,047,650.39
未行权股权激励	52,245,517.75	7,836,827.66	5,711,596.47	856,739.47
合计	158,417,492.58	24,181,002.80	53,132,034.92	8,264,204.06

**(2) 未经抵销的递延所得税负债**

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值			105,000.42	15,750.06
合计			105,000.42	15,750.06

**(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债**

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		24,181,002.80		8,264,204.06
递延所得税负债				15,750.06

**16、短期借款****(1) 短期借款分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	2,000,000.00	2,000,000.00
合计	2,000,000.00	2,000,000.00

短期借款分类的说明：

公司子公司亿信华辰取得的北京银行股份有限公司中关村海淀园区支行200万元借款，该借款由亿信华辰总经理吕宾先生提供担保，用于补充亿信华辰流动资金，贷款期限12个月。

**17、应付票据**

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票		2,739,000.00
合计		2,739,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

**18、应付账款****(1) 应付账款列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

材料款	115,735,334.28	78,222,261.38
设备款等	2,629,323.07	1,624,507.67
合计	118,364,657.35	79,846,769.05

## (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
广州宽带主干网络有限公司	2,245,283.04	未到付款期
合计	2,245,283.04	--

其他说明：

本期应付账款余额增幅较大主要是由于处于实施阶段的项目增加所致。

## 19、预收款项

### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收项目款	453,385,479.85	173,188,961.14
合计	453,385,479.85	173,188,961.14

### (2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
天津市人民检察院	7,935,897.42	项目未完工
云南省高级人民法院	3,839,094.03	项目未完工
广州市海珠区人民检察院	3,548,717.93	项目未完工
合计	15,323,709.38	--

其他说明：

预收账款余额增幅较大主要原因是报告期内公司业绩提升，订单量大幅增长带来较多的预收账款。

## 20、应付职工薪酬

### (1) 应付职工薪酬列示

单位：元



项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	517,747.85	232,138,349.55	231,865,733.12	790,364.28
二、离职后福利-设定提存计划	1,054,060.17	18,138,555.03	17,914,260.51	1,278,354.69
三、辞退福利		494,126.66	494,126.66	
合计	1,571,808.02	250,771,031.24	250,274,120.29	2,068,718.97

## (2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴		185,581,508.19	185,581,508.19	
2、职工福利费		13,305,045.58	13,305,045.58	
3、社会保险费	361,697.69	10,350,888.57	10,201,410.33	511,175.93
其中：医疗保险费	378,036.48	8,959,561.07	8,806,677.80	530,919.75
工伤保险费	-17,814.08	713,116.01	714,967.17	-19,665.24
生育保险费	1,475.29	678,211.49	679,765.36	-78.58
4、住房公积金	110,054.00	15,525,717.79	15,546,336.79	89,435.00
5、工会经费和职工教育经费	45,996.16	7,375,189.42	7,231,432.23	189,753.35
合计	517,747.85	232,138,349.55	231,865,733.12	790,364.28

## (3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	999,063.67	17,056,273.96	16,885,600.14	1,169,737.49
2、失业保险费	54,996.50	1,042,336.75	988,716.05	108,617.20
4、综合保险		39,944.32	39,944.32	
合计	1,054,060.17	18,138,555.03	17,914,260.51	1,278,354.69

其他说明：

本期应付职工薪酬余额增幅较大主要是职工人数增长，导致短期薪酬和设定提存计划的相关提存增加。

## 21、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	25,625,505.55	10,218,839.20

营业税	491,345.94	462,981.75
企业所得税	9,576,469.22	753,816.89
个人所得税	514,144.71	411,845.21
城市维护建设税	1,857,616.50	842,350.37
教育费附加	783,035.82	321,133.00
地方教育费附加	533,963.86	270,606.20
堤围费	21,714.30	41,893.01
合计	39,403,795.90	13,323,465.63

其他说明：

本期应交税费余额增幅较大主要是由于：（1）公司业务增长，导致应交增值税增加 1,540.67 万元；（2）子公司华宇信息所得税免税期已过，执行 12.5% 税率使应交所得税增加。

## 22、其他应付款

### （1）按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证金等	5,412,464.40	3,729,285.68
合计	5,412,464.40	3,729,285.68

其他说明：

本期其他应付款余额增幅较大，主要是由于业务增长，本期收到的业务性质保证金增加所致。

### （2）账龄超过 1 年的重要其他应付款

无

## 23、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	13,400,000.00	1,450,000.00	34,858.85	14,815,141.15	
合计	13,400,000.00	1,450,000.00	34,858.85	14,815,141.15	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
基于私有云的商业智能服务平台软件项目	2,000,000.00				2,000,000.00	与资产相关
促进产学研合作专项	700,000.00				700,000.00	与资产相关
食品安全追溯关键技术及规范研究与监管科技支撑体系构建	4,300,000.00				4,300,000.00	与资产、收益相关
食品可追溯智能超市及智能餐厅的示范应用	2,200,000.00				2,200,000.00	与资产、收益相关
基于私有云的政法应用支撑与研发平台建设项目中央补助资金	3,500,000.00				3,500,000.00	与资产相关
中关村科技园区海淀园管委会研发中心研发投入补贴	700,000.00		34,858.85		665,141.15	与资产相关
中关村技术创新能力建设款		50,000.00			50,000.00	与收益相关
重大联合攻关项目研发资助专项资金		1,400,000.00			1,400,000.00	与收益相关
合计	13,400,000.00	1,450,000.00	34,858.85		14,815,141.15	--

## 24、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	148,708,500.00	1,246,050.00				1,246,050.00	149,954,550.00

## 25、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	437,395,910.80	20,746,191.70		458,142,102.50
其他资本公积	4,087,967.23	11,529,894.54	1,373,306.78	14,244,554.99
专项拨款	1,000,000.00			1,000,000.00
合计	442,483,878.03	32,276,086.24	1,373,306.78	473,386,657.49

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

1、资本溢价：根据经中国证券监督管理委员会审核无异议的《股票期权激励计划(草案)》公司 2012 年度、2013 年度达到绩效考核目标，首次第一期、首次第二期及预留第一期可以行权，2014 年度，行权数量为 1,246,050.00 股，每股面值 1.00 元，行权价格超过面值部分共计 19,368,888.50 元，收到行权款利息 3,996.41 元，本期行权期权已确认的资本公积-其他资本公积转入资本溢价 1,373,306.79 元，资本溢价合计为 20,746,191.70 元。

2、其他资本公积：根据经中国证券监督管理委员会审核无异议的《股票期权激励计划(草案)》公司 2012 年度、2014 年度达到绩效考核目标。2014 年度公司根据权益工具的公允价值和预计可行权的权益工具数量，确认成本费用 2,275,988.48 元，预计未来期间税前可扣除的金额超过按照企业会计准则规定确认的与股份支付相关的成本费用，超过部分的所得税影响金额为 6,980,088.19 元，本期已行权期权对所得税影响金额为 2,757,137.27 元，未行权对所得税影响金额为-483,319.40 元。另外，本期行权期权已确认的资本公积-其他资本公积转入资本溢价 1,373,306.79 元。

## 26、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	37,280,137.26			37,280,137.26
合计	37,280,137.26			37,280,137.26

## 27、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	333,512,382.66	244,245,882.00
调整后期初未分配利润	333,512,382.66	244,245,882.00
加：本期归属于母公司所有者的净利润	147,380,514.39	120,210,161.30
减：提取法定盈余公积		1,343,660.64
应付普通股股利	22,306,265.47	29,600,000.00
期末未分配利润	458,586,631.58	333,512,382.66

调整期初未分配利润明细：无

## 28、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本

主营业务	902,602,843.61	493,984,245.17	669,847,315.79	364,360,058.06
合计	902,602,843.61	493,984,245.17	669,847,315.79	364,360,058.06

## 29、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	926,446.72	148,556.64
城市维护建设税	6,066,728.19	3,301,457.67
教育费附加等	4,333,377.34	2,358,484.24
合计	11,326,552.25	5,808,498.55

其他说明：本期营业税金及附加增幅较大的主要原因是业务增长所致。

## 30、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	15,056,104.34	10,922,521.49
办公场所费用	1,426,128.24	1,154,870.20
折旧	349,212.49	131,611.03
差旅运杂劳务费	19,898,359.23	13,543,487.53
办公宣传费	13,970,804.09	12,348,187.49
业务招待费	9,239,374.32	10,225,803.69
会议咨询费	3,589,183.87	3,939,952.09
投标费用	6,432,593.84	2,457,358.05
合计	69,961,760.42	54,723,791.57

## 31、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	33,260,773.38	21,459,213.88
办公场所费	9,062,188.20	3,905,814.69
折旧	2,300,207.84	1,758,548.23
差旅运杂劳务费	13,332,726.35	9,488,902.05
办公宣传费	11,940,495.55	7,933,039.75
业务招待费	7,535,630.14	5,856,497.64

会议咨询费	9,187,537.62	9,776,152.64
税金	1,279,353.95	1,053,620.95
研究支出	73,940,050.19	60,954,007.51
日常维护	33,013,331.75	32,537,469.56
期权费用	2,275,988.48	2,871,678.42
合计	197,128,283.45	157,594,945.32

### 32、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	143,200.00	146,000.00
减：利息收入	4,302,582.00	7,655,943.20
汇兑损失		
减：汇兑收益		
金融机构手续费	65,188.20	72,977.12
现金折扣	-45,932.00	-66,184.00
合计	-4,140,125.80	-7,503,150.08

其他说明：募投项目推进以及超募资金的使用，募投专户余额减少，使存款利息收入减少。

### 33、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	7,393,219.74	11,374,372.47
合计	7,393,219.74	11,374,372.47

其他说明：本期资产减值损失减少主要是由于本期加大对应收款项的催收，使应收款项的账龄结构得到优化，计提的减值准备减少所致。

### 34、投资收益

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	25,518.99	
合计	25,518.99	

其他说明：本期投资收益为取得深圳市捷视飞通科技有限公司长期股权投资后，按照投资比例计算的应享有该公司实现的净损益份额确认。

## 35、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产处置利得合计	7,647.40		7,647.40
其中：固定资产处置利得	7,647.40		7,647.40
政府补助	42,579,357.81	32,012,823.52	3,335,425.85
其他	492,711.52	284,245.27	492,711.52
合计	43,079,716.73	32,297,068.79	3,835,784.77

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
增值税即征即退	39,243,931.96	28,774,473.52	与收益相关
项目补助	3,293,658.85	3,160,000.00	与收益、资产相关
信用贴息补贴	41,767.00	78,350.00	与收益相关
合计	42,579,357.81	32,012,823.52	--

其他说明：本期营业外收入增加主要是由于本期自有软件销售业务增长，归属本期的增值税退税增加所致。

## 36、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	481,713.98	56,223.20	481,713.98
其中：固定资产处置损失	481,713.98	56,223.20	481,713.98
其他	259,751.61	284,955.77	259,751.61
合计	741,465.59	341,178.97	741,465.59

其他说明：本期营业外支出增加主要是固定资产处置损失增加所致。

## 37、所得税费用

## (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

当期所得税费用	27,746,050.91	-5,259,238.36
递延所得税费用	-8,044,056.45	-1,412,990.08
合计	19,701,994.46	-6,672,228.44

**(2) 会计利润与所得税费用调整过程**

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	169,312,678.51
按法定/适用税率计算的所得税费用	16,931,267.85
子公司适用不同税率的影响	3,762,707.55
调整以前期间所得税的影响	-72,377.80
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,178,660.90
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	656,365.93
加计扣除	-1,793,279.72
期权影响的所得税费用	-601,733.58
合并的影响	-359,616.67
所得税费用	19,701,994.46

其他说明:子公司华宇信息所得税执行二免三减半优惠政策,上期免税,本期减半征收,实际应交所得税率12.5%。

**38、现金流量表项目****(1) 收到的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
退回投标保证金	78,419,670.12	36,803,916.06
利息收入	4,110,075.37	9,913,308.90
收回代垫款项	1,268,706.34	916,683.45
其他	6,090,741.68	14,722,241.54
合计	89,889,193.51	62,356,149.95

**(2) 支付的其他与经营活动有关的现金**

单位：元



项目	本期发生额	上期发生额
差旅交通运杂费	84,834,037.01	74,688,801.74
办公、会议、中介费	52,746,838.07	46,575,465.08
广告宣传费	974,956.55	809,120.02
业务招待费	17,141,006.32	15,998,332.64
履约、投标保证金等	84,660,249.80	59,149,295.09
劳务费	8,220,216.69	1,271,684.04
印花税等	1,211,715.84	940,193.12
租赁费	31,853,281.85	12,677,515.97
其他	13,570,220.79	8,756,449.50
合计	295,212,522.92	220,866,857.20

### (3) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
定向增发发行费用	1,000,000.00	
合计	1,000,000.00	

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：本期发生的资产重组发行费用为并购浦东中软支付的发行费用。

## 39、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	149,610,684.05	122,116,918.16
加：资产减值准备	7,393,219.74	11,374,372.47
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	4,877,021.52	4,392,010.07
无形资产摊销	15,624,794.39	3,695,706.91
长期待摊费用摊销	4,922,006.98	3,253,062.60
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）	122,434.44	44,832.10
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）	330,591.74	11,391.10
财务费用（收益以“—”号填列）	143,200.00	146,000.00
投资损失（收益以“—”号填列）	-25,518.99	

递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-15,916,798.74	-2,173,935.27
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-15,750.06	-5,163.61
存货的减少（增加以“-”号填列）	-170,141,362.63	-65,689,137.34
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-40,618,356.15	-151,589,848.53
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	323,132,605.92	55,951,818.27
其他	9,322,283.12	6,610,844.12
经营活动产生的现金流量净额	288,761,055.33	-11,861,128.95
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	515,197,055.12	406,756,231.46
减：现金的期初余额	406,756,231.46	521,754,436.34
现金及现金等价物净增加额	108,440,823.66	-114,998,204.88

## （2）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	515,197,055.12	406,756,231.46
其中：库存现金	130,181.62	280,180.35
可随时用于支付的银行存款	515,066,873.50	406,476,051.11
三、期末现金及现金等价物余额	515,197,055.12	406,756,231.46

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

#### （1）本期发生的非同一控制下企业合并

不适用

#### （2）合并成本及商誉

不适用

#### （3）被购买方于购买日可辨认资产、负债

不适用

**(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失**

是否存在通过多次交易分步实现企业合并且在报告期内取得控制权的交易

是  否

**(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明**

不适用

**2、同一控制下企业合并**

不适用

**3、反向购买**

不适用

**4、处置子公司**

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是  否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是  否

**5、其他原因的合并范围变动**

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

**九、在其他主体中的权益****1、在子公司中的权益****(1) 企业集团的构成**

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
北京亿信华辰软件有限责任公司	北京	北京市海淀区	软件开发与销售	80.00%		设立
广州华宇信息技术有限公司	广州	广州市海珠区	软件与信息服务	100.00%		设立
北京华宇信息技术有限公司	北京	北京市海淀区	软件与信息服务	100.00%		设立
华宇（大连）信息服务有限公司	大连	大连市甘井子区	软件与信息服务	100.00%		设立
北京华宇信码技术有限公司	北京	北京市海淀区	技术开发与咨询、服务	51.00%		设立
华宇金信（北京）软件有限公司	北京	北京市海淀区	软件与信息服务	51.00%		非同一控制下企业合并

## (2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
北京亿信华辰软件有限责任公司	20.00%	1,473,426.37		9,955,807.55
华宇金信（北京）软件有限公司	49.00%	3,284,489.00		16,427,226.24
北京华宇信码技术有限公司	49.00%	-2,326,029.50		3,553,970.50

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：不适用

## (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
北京亿信华辰软件有限责任公司	33,659,311.69	24,483,046.18	58,142,357.87	8,363,320.10		8,363,320.10	26,212,889.79	22,019,004.95	48,231,894.74	5,819,988.82		5,819,988.82
华宇金信（北京）软件有限公司	74,541,403.89	18,095,344.95	92,636,748.84	59,111,797.34		59,111,797.34	26,868,238.10	7,324,610.07	34,192,848.17	7,355,185.38		7,355,185.38
北京华宇信码技术有限公司	7,582,914.21	144,006.51	7,726,920.72	473,919.70		473,919.70						

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
北京亿信华辰软件有限责任公司	57,701,479.57	7,367,131.85	7,367,131.85	9,077,713.11	45,013,448.52	5,015,376.96	5,015,376.96	-7,631,351.08
华宇金信（北京）软件有限公司	68,309,493.45	6,703,038.77	6,703,038.77	30,896,353.28	30,543,486.09	985,212.35	985,212.35	821,914.19
北京华宇信码技术有限公司	39,308.18	-4,746,998.98	-4,746,998.98	-4,933,770.14				

## 2、在合营安排或联营企业中的权益

### (1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
深圳市捷视飞通科技有限公司	深圳市	深圳市南山区	多媒体通信产品开发和技术研究	16.67%		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

不适用

持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：

2014年9月，公司与蒋延春、季海交、苏州工业园区禾源北极光创业投资合伙企业（以下简称“北极光”）等签署了《关于深圳市捷视飞通科技有限公司之增资协议》，协议中规定捷视飞通董事会由5名董事组成，其中创始股东委派3名，华宇软件和北极光各委派1名，对于协议中规定的特殊事项，华宇软件委派董事有一票否决权，且针对特殊事项的审议必须有华宇软件和北极光委派的董事参加。

### (2) 重要联营企业的主要财务信息

深圳市捷视飞通科技有限公司的主要财务信息：

项目	期末余额/本年发生额	期初余额/本年发生额
流动资产	89,996,841.29	60,770,463.82
非流动资产	12,805,362.88	8,103,148.11
资产合计	102,802,204.17	68,873,611.93
流动负债	52,075,684.96	47,694,611.77
非流动负债	-	1,110,000.00
负债合计	52,075,684.96	48,804,611.77
营业收入	42,531,359.65	39,813,642.50
净利润	788,886.94	1,479,514.76

## 十、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

不适用

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、1。

## 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、3。

## 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
赵晓明	董事、副总经理
吕宾	董事、副总经理
任涛	董事
王琨	独立董事
赵小凡	独立董事
施天涛	独立董事
王静	监事会主席
樊娇娇	监事
杨辉	监事
黄福林	副总经理、质量总监
冯显扬	副总经理
朱相宇	副总经理
王琰	财务总监
邢立君	人力资源总监
余晴燕	副总经理、董事会秘书

## 5、关联交易情况

### (1) 关联担保情况：

单位：元

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
吕宾	2,000,000.00	2014年06月27日	2015年06月26日	否

说明：2014年6月27日，公司子公司亿信华辰与北京银行股份有限公司中关村海淀支行签订借款合同，亿信华辰总经理吕宾先生提供保证担保。

### (2) 关联方应收款项

单位：元

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
------	-----	------	------

		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
高清庭审主机	深圳市捷视飞通科技有限公司	1,646,250.00	0		

注：关联交易约定以净额结算的，应收关联方款项可以抵销后金额填列。

## 十一、股份支付

### 1、股份支付总体情况

适用  不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	0.00
公司本期行权的各项权益工具总额	1,022,000.00
公司本期失效的各项权益工具总额	418,000.00
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	首次授予行权价格为 16.37 元/股，预留部分行权价格为 19.92 元/股；本计划已处于首次授予的第二个行权期及预留部分的第一个行权期，首次授予还剩余两个行权期，预留部分还剩余三个行权期。
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	无

### 2、以权益结算的股份支付情况

适用  不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	公司在授权日采用 Black--Scholes 期权定价模型确定股票期权在授权日的公允价值。
可行权权益工具数量的确定依据	根据《企业会计准则第 11 号-股份支付》和《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》的有关规定，公司将在等待期的每个资产负债表日，根据最新取得的可行权人数变动、业绩指标完成情况等后续信息，修正预计可行权的股票期权数量。
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	6,066,371.23
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	2,275,988.48

### 3、以现金结算的股份支付情况

适用  不适用



#### 4、股份支付的修改、终止情况

由于公司在2014年度进行了利润分配，故在2014年6月13日第五届董事会第九次会议审议通过了《关于调整股票期权激励计划行权价格的议案》，首次授予期权调整后的行权价格为16.37元，预留期权调整后的行权价格为19.92元

#### 十二、资产负债表日后事项

##### 1、重要的非调整事项

详见承诺事项

##### 2、利润分配情况

拟分配的利润或股利	14,995,455
经审议批准宣告发放的利润或股利	14,995,455

2015年3月24日，公司召开第五届董事会第二十三次会议，审议通过了《2014年度利润分配预案》，以截止2014年12月31日公司总股本149,954,550股为基数向全体股东每10股派发现金股利1元人民币（含税），同时以资本公积金向全体股东每10股转增10股，该议案尚须提交2014年度股东大会审议。

#### 十三、母公司财务报表主要项目注释

##### 1、应收账款

###### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	54,652,551.93	42.09%	1,366,313.80	2.50%	53,286,238.13	69,426,267.69	39.81%	1,735,656.69	2.50%	67,690,611.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	75,197,233.55	57.91%	18,976,952.56	25.24%	56,220,280.99	104,949,717.06	60.19%	13,261,945.82	12.64%	91,687,771.24
合计	129,849,785.48	100.00%	20,343,266.36	15.67%	109,506,519.12	174,375,984.75	100.00%	14,997,602.51	8.60%	159,378,382.24

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

单位：元

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
同方股份有限公司	54,652,551.93	1,366,313.80	2.50%	回款条件特殊
合计	54,652,551.93	1,366,313.80	--	--

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	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	7,373,687.59		0.00%
1 至 2 年	12,501,776.18	625,088.81	5.00%
2 至 3 年	28,023,926.95	2,802,392.69	10.00%
3 至 4 年	12,913,659.19	3,874,097.76	30.00%
4 至 5 年	5,417,620.67	2,708,810.33	50.00%
5 年以上	8,966,562.97	8,966,562.97	100.00%
合计	75,197,233.55	18,976,952.56	

确定该组合依据的说明：

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：

### （2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 5,345,663.85 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

### （3）本期实际核销的应收账款情况

不适用

### （4）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例（%）	坏账准备期末余额
同方股份有限公司	客户	54,652,551.93	一年至二年/二年至三年	42.09%	1,366,313.80
云南省高级人民法院	客户	14,442,852.00	二年至三年/三年至四年	11.12%	1,500,115.60
广东省中山市人民检察院	客户	6,885,991.00	一年以内/一年至二年/三年	5.30%	31,656.45

			至四年		
北京市监狱管理局	客户	6,343,280.00	一年至二年	4.89%	317,164.00
广东省人民检察院	客户	5,303,686.66	一年至二年/二年至三年/ 年至四年/五年以上	4.08%	1,341,244.03
合计		87,628,361.59		67.48%	4,556,493.88

## 2、其他应收款

### (1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	12,341,587.86	100.00%	6,034,621.07	48.90%	6,306,966.79	19,405,093.62	100.00%	5,462,069.80	28.15%	13,943,023.82
合计	12,341,587.86	100.00%	6,034,621.07	48.90%	6,306,966.79	19,405,093.62	100.00%	5,462,069.80	28.15%	13,943,023.82

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，按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	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	4,766,036.00		0.00%
1 至 2 年	106,087.26	5,304.36	5.00%
2 至 3 年	738,555.00	73,855.50	10.00%
3 至 4 年	805,125.00	241,537.50	30.00%
4 至 5 年	423,721.77	211,860.88	50.00%
5 年以上	5,502,062.83	5,502,062.83	100.00%
合计	12,341,587.86	6,034,621.07	

确定该组合依据的说明：

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

### (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 572,551.27 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

### (3) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
履约保证金	6,402,503.93	8,089,033.68
投标保证金	534,200.00	650,200.00
备用金	106,000.00	36,214.09
行权款	4,430,036.00	462,560.00
其他	868,847.93	10,167,085.85
合计	12,341,587.86	19,405,093.62

### (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司	股票期权行权款	4,430,036.00	一年以内	35.90%	
北京市人民检察院	履约保证金	2,318,406.70	二年至三年/三年至四年/四年至五年/五年以上	18.79%	1,760,450.95
国家税务总局	履约保证金、投标保证金	1,353,399.38	三年至四年/四年至五年/五年以上	10.97%	1,276,253.48
启迪控股有限公司	房租押金	655,581.60	五年以上	5.31%	655,581.60
北京市人民检察院第一分院	履约保证金	609,680.00	五年以上	4.94%	609,680.00
合计	--	9,367,103.68	--	75.90%	4,301,966.03

## (6) 涉及政府补助的应收款项

不适用

## 3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	311,617,480.86		311,617,480.86	205,328,045.15		205,328,045.15
对联营、合营企业投资	30,025,518.99		30,025,518.99			
合计	341,642,999.85		341,642,999.85	205,328,045.15		205,328,045.15

## (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
北京亿信华辰软件有限责任公司	19,000,000.00			19,000,000.00		
广州华宇信息技术有限公司	37,263,537.57	10,169,435.71		47,432,973.28		
北京华宇信息技术有限公司	57,263,624.59	50,000,000.00		107,263,624.59		
华宇金信（北京）软件有限公司	11,730,000.00			11,730,000.00		
华宇（大连）信息服务有限公司	80,070,882.99	40,000,000.00		120,070,882.99		
北京华宇信码技术有限公司		6,120,000.00		6,120,000.00		
合计	205,328,045.15	106,289,435.71		311,617,480.86		

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
深圳市捷视飞通		30,000,000.00		25,518.9						30,025,518.99	

科技有限公司				9							
小计		30,000,000.00		25,518.99						30,025,518.99	
合计		30,000,000.00		25,518.99						30,025,518.99	

#### 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	47,515,701.63	35,047,862.81	166,051,669.50	130,104,311.33
合计	47,515,701.63	35,047,862.81	166,051,669.50	130,104,311.33

#### 5、投资收益

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	25,518.99	
合计	25,518.99	

### 十五、补充资料

#### 1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-474,066.58	
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）	3,335,425.85	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	369,342.89	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	232,959.91	
减：所得税影响额	398,809.28	
少数股东权益影响额	156,577.55	
合计	2,908,275.24	--

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

适用  不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

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（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	14.26%	0.99	0.97
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	13.98%	0.97	0.95

## 第十节 备查文件目录

- (一) 载有法定代表人、主管会计工作负责人及会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- (二) 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- (三) 报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- (四) 载有法定代表人签名的2014年年度报告文本原件。
- (五) 以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室。