

东华软件股份公司

DHC Software Co.,Ltd

2012年半年度财务报告

(未经审计)



## 目录

(一) 审计报告 .....	3
(二) 财务报表 .....	3
(三) 公司基本情况 .....	19
(四) 公司主要会计政策、会计估计和前期差错更正 .....	20
(五) 税项 .....	35
(六) 企业合并及合并财务报表 .....	37
(七) 合并财务报表主要项目注释 .....	45
(八) 资产证券化业务的会计处理 .....	81
(九) 关联方及关联交易 .....	81
(十) 股份支付 .....	87
(十一) 或有事项 .....	87
(十二) 承诺事项 .....	88
(十三) 资产负债表日后事项 .....	88
(十四) 其他重要事项说明 .....	88
(十五) 母公司财务报表主要项目注释 .....	89
(十六) 补充资料 .....	99

## 财务会计报告

### (一) 审计报告

半年报是否经过审计

是  否  不适用

### (二) 财务报表

是否需要合并报表:

是  否  不适用

如无特殊说明, 财务报告中的财务报表的单位为: 人民币元

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: 东华软件股份公司

单位: 元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产:			
货币资金		226,881,943.64	449,721,782.23
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		0.00	0.00
应收票据		19,792,780.00	68,479,318.31
应收账款		957,549,150.91	650,674,396.86
预付款项		146,380,679.63	89,168,901.60
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息		0.00	0.00
应收股利		0.00	0.00
其他应收款		143,819,109.22	137,900,451.60
买入返售金融资产			
存货		1,177,899,637.79	1,202,015,331.31
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		0.00	0.00

流动资产合计		2,672,323,301.19	2,597,960,181.91
非流动资产：			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产		0.00	0.00
持有至到期投资		0.00	0.00
长期应收款		0.00	0.00
长期股权投资		40,717,000.00	40,717,000.00
投资性房地产		5,661,123.56	5,825,506.64
固定资产		231,284,718.47	214,314,172.12
在建工程		11,368,887.46	8,916,239.49
工程物资		0.00	0.00
固定资产清理		0.00	0.00
生产性生物资产			
油气资产		0.00	0.00
无形资产		8,901,370.84	6,005,923.42
开发支出			
商誉		474,828,463.00	474,828,463.00
长期待摊费用		2,153,162.53	2,094,171.68
递延所得税资产		5,040,318.03	5,040,318.03
其他非流动资产		0.00	0.00
非流动资产合计		779,955,043.89	757,741,794.38
资产总计		3,452,278,345.08	3,355,701,976.29
流动负债：			
短期借款		217,325,243.80	203,900,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债		0.00	0.00
应付票据		38,534,936.00	68,805,991.00
应付账款		106,028,446.63	169,757,208.94
预收款项		571,564,177.24	569,014,606.83
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		771,308.32	354,245.36

应交税费		-23,759,735.01	19,461,603.00
应付利息		0.00	0.00
应付股利		39,124.20	2,633,220.20
其他应付款		11,754,241.17	15,801,725.71
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债		0.00	0.00
其他流动负债		36,925,839.66	38,475,839.66
流动负债合计		959,183,582.01	1,088,204,440.70
非流动负债：			
长期借款		0.00	0.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款		0.00	0.00
预计负债		0.00	0.00
递延所得税负债		135.81	135.81
其他非流动负债		0.00	0.00
非流动负债合计		135.81	135.81
负债合计		959,183,717.82	1,088,204,576.51
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		530,744,000.00	530,744,000.00
资本公积		587,926,428.41	587,926,428.41
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		119,993,540.15	119,993,540.15
一般风险准备			
未分配利润		1,254,392,347.56	1,028,766,494.77
外币报表折算差额		-29,374.36	-29,374.36
归属于母公司所有者权益合计		2,493,026,941.76	2,267,401,088.97
少数股东权益		67,685.50	96,310.81
所有者权益（或股东权益）合计		2,493,094,627.26	2,267,497,399.78
负债和所有者权益（或股东权益）		3,452,278,345.08	3,355,701,976.29

总计			
----	--	--	--

法定代表人：薛向东

主管会计工作负责人：杨健

会计机构负责人：叶莉

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		86,838,423.07	206,428,783.95
交易性金融资产			
应收票据		14,000,000.00	28,259,932.37
应收账款		635,358,051.02	381,744,787.13
预付款项		95,551,204.60	67,840,897.73
应收利息			
应收股利			
其他应收款		136,839,892.27	129,846,655.19
存货		915,467,647.77	887,738,618.13
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		1,884,055,218.73	1,701,859,674.50
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		931,204,849.04	921,304,849.04
投资性房地产		15,284,508.24	15,753,292.26
固定资产		157,088,775.81	143,499,902.03
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			

长期待摊费用			
递延所得税资产		3,936,870.31	3,936,870.31
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,107,515,003.40	1,084,494,913.64
资产总计		2,991,570,222.13	2,786,354,588.14
流动负债：			
短期借款		127,425,243.80	155,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据		38,534,936.00	68,805,991.00
应付账款		64,437,656.05	82,114,379.80
预收款项		462,629,708.44	454,900,366.77
应付职工薪酬		0.00	0.00
应交税费		-20,955,825.11	7,890,655.71
应付利息			
应付股利		39,124.20	2,633,220.20
其他应付款		214,007,009.20	85,466,171.81
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		35,840,000.00	37,390,000.00
流动负债合计		921,957,852.58	894,200,785.29
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		0.00	0.00
负债合计		921,957,852.58	894,200,785.29
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		530,744,000.00	530,744,000.00
资本公积		587,925,206.09	587,925,206.09
减：库存股			
专项储备			

盈余公积		118,615,597.64	118,615,597.64
一般风险准备			
未分配利润		832,327,565.82	654,868,999.12
外币报表折算差额			
所有者权益（或股东权益）合计		2,069,612,369.55	1,892,153,802.85
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,991,570,222.13	2,786,354,588.14

法定代表人：薛向东

主管会计工作负责人：杨健

会计机构负责人：叶莉

### 3、合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		1,383,511,529.31	1,096,102,012.41
其中：营业收入		1,383,511,529.31	1,096,102,012.41
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,179,818,716.57	929,595,623.12
其中：营业成本		958,444,639.14	773,686,539.98
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		11,105,044.86	8,292,297.72
销售费用		68,355,763.64	55,923,051.77
管理费用		139,685,811.94	89,555,773.41
财务费用		5,466,369.75	2,137,960.24
资产减值损失		-3,238,912.76	0.00
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00

投资收益（损失以“-”号填列）		1,914,750.00	0.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		205,607,562.74	166,506,389.29
加：营业外收入		35,496,530.95	19,459,029.43
减：营业外支出		53,185.27	60,000.00
其中：非流动资产处置损失			
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		241,050,908.42	185,905,418.72
减：所得税费用		15,453,680.94	14,341,271.14
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		225,597,227.48	171,564,147.58
其中：被合并方在合并前实现的净利润		0.00	0.00
归属于母公司所有者的净利润		225,625,852.79	171,597,126.87
少数股东损益		-28,625.31	-32,979.29
六、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益		0.4251	0.3928
（二）稀释每股收益		0.4251	0.3928
七、其他综合收益		0.00	0.00
八、综合收益总额		225,597,227.48	171,564,147.58
归属于母公司所有者的综合收益总额		225,625,852.79	171,597,126.87
归属于少数股东的综合收益总额			

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：薛向东

主管会计工作负责人：杨健

会计机构负责人：叶莉

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		906,014,484.98	747,533,911.81

减：营业成本		619,351,982.87	512,292,062.37
营业税金及附加		6,662,205.12	4,802,829.87
销售费用		39,093,756.39	36,934,418.94
管理费用		87,208,708.83	66,759,242.99
财务费用		3,715,660.74	1,513,935.23
资产减值损失		-2,457,180.19	0.00
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）		1,914,750.00	0.00
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）		154,354,101.22	125,231,422.41
加：营业外收入		33,809,375.85	17,301,108.34
减：营业外支出			
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		188,163,477.07	142,532,530.75
减：所得税费用		10,704,910.37	9,966,036.76
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		177,458,566.70	132,566,493.99
五、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		177,458,566.70	132,566,493.99

法定代表人：薛向东

主管会计工作负责人：杨健

会计机构负责人：叶莉

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,251,229,467.54	1,062,055,659.22
客户存款和同业存放款项净增加额		

向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置交易性金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	35,385,907.96	8,021,819.43
收到其他与经营活动有关的现金	19,337,069.10	18,801,494.06
经营活动现金流入小计	1,305,952,444.60	1,088,878,972.71
购买商品、接受劳务支付的现金	1,166,971,171.06	974,292,840.86
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	159,332,783.50	107,126,445.44
支付的各项税费	60,974,264.18	45,737,095.85
支付其他与经营活动有关的现金	105,269,067.73	81,385,521.45
经营活动现金流出小计	1,492,547,286.47	1,208,541,903.60
经营活动产生的现金流量净额	-186,594,841.87	-119,662,930.89
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金	1,914,750.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	17,500.00	0.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	0.00	
收到其他与投资活动有关的现金	0.00	
投资活动现金流入小计	1,932,250.00	0.00

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	41,820,103.41	8,696,264.07
投资支付的现金		1,000,000.00
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	0.00	0.00
投资活动现金流出小计	41,820,103.41	9,696,264.07
投资活动产生的现金流量净额	-39,887,853.41	-9,696,264.07
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		17,123,118.42
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		0.00
取得借款收到的现金	197,325,243.80	40,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	0.00	0.00
筹资活动现金流入小计	197,325,243.80	57,123,118.42
偿还债务支付的现金	186,756,000.00	120,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	6,926,387.11	7,705,310.98
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	0.00	917,894.86
筹资活动现金流出小计	193,682,387.11	128,623,205.84
筹资活动产生的现金流量净额	3,642,856.69	-71,500,087.42
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	0.00	0.00
五、现金及现金等价物净增加额	-222,839,838.59	-200,859,282.38
加：期初现金及现金等价物余额	449,721,782.23	432,230,533.86
六、期末现金及现金等价物余额	226,881,943.64	231,371,251.48

法定代表人：薛向东

主管会计工作负责人：杨健

会计机构负责人：叶莉

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期金额	上期金额
----	------	------

一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	745,533,067.53	717,338,621.99
收到的税费返还	33,709,375.85	7,266,398.34
收到其他与经营活动有关的现金	280,912,630.92	221,596,374.99
经营活动现金流入小计	1,060,155,074.30	946,201,395.32
购买商品、接受劳务支付的现金	791,810,569.72	652,315,311.77
支付给职工以及为职工支付的现金	78,913,818.19	66,617,078.36
支付的各项税费	33,463,583.55	29,036,866.07
支付其他与经营活动有关的现金	204,977,278.22	226,969,327.39
经营活动现金流出小计	1,109,165,249.68	974,938,583.59
经营活动产生的现金流量净额	-49,010,175.38	-28,737,188.27
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金	1,914,750.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
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	1,914,750.00	0.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	29,853,885.00	538,034.00
投资支付的现金	9,900,000.00	74,260,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	39,753,885.00	74,798,034.00
投资活动产生的现金流量净额	-37,839,135.00	-74,798,034.00
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	97,425,243.80	
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	97,425,243.80	0.00

偿还债务支付的现金	125,000,000.00	110,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	5,166,294.30	7,741,494.73
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	130,166,294.30	117,741,494.73
筹资活动产生的现金流量净额	-32,741,050.50	-117,741,494.73
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	0.00	0.00
五、现金及现金等价物净增加额	-119,590,360.88	-221,276,717.00
加：期初现金及现金等价物余额	206,428,783.95	301,583,113.60
六、期末现金及现金等价物余额	86,838,423.07	80,306,396.60

法定代表人：薛向东

主管会计工作负责人：杨健

会计机构负责人：叶莉

### 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	530,744,000.00	587,926,428.41			119,993,540.15		1,028,766,494.77	-29,374,363.60	96,310.81	2,267,497,399.78
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	530,744,000.00	587,926,428.41			119,993,540.15		1,028,766,494.77	-29,374,363.60	96,310.81	2,267,497,399.78
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							225,625,852.79		-28,625.31	225,597,227.48
（一）净利润							225,625,852.79		-28,625.31	225,597,227.48
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							225,625,852.79		-28,625.31	225,597,227.48
（三）所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配										
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	530,744,000.00	587,926,428.41			119,993,540.15		1,254,392,347.56	-29,374.36	67,685.50	2,493,094,627.26

上年金额

单位：元

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	425,985,090.00	284,228,005.41			90,267,429.11		770,223,354.38	-8,475.73	2,548,592.70	1,573,243,995.87
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加：会计政策变更										
前期差错更正										

其他										
二、本年年初余额	425,985,090.00	284,228,005.41			90,267,429.11		770,223,354.38	-8,475.73	2,548,592.70	1,573,243,995.87
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	104,758,910.00	303,698,423.00			29,726,111.04		258,543,140.39	-20,898.63	-2,452,281.89	694,253,403.91
（一）净利润							420,955,251.13		-49,874.48	420,905,376.65
（二）其他综合收益								-20,898.63		-20,898.63
上述（一）和（二）小计							420,955,251.13	-20,898.63	-49,874.48	420,884,478.02
（三）所有者投入和减少资本	16,301,577.00	303,698,423.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-2,402,407.41	317,597,592.59
1. 所有者投入资本	16,301,577.00	303,698,423.00							-2,402,407.41	317,597,592.59
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
（四）利润分配	88,457,333.00	0.00	0.00	0.00	29,726,111.04	0.00	58,731,221.96	0.00	0.00	176,914,666.00
1. 提取盈余公积					29,726,111.04		-29,726,111.04			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配	88,457,333.00						88,457,333.00			176,914,666.00
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（七）其他										

四、本期期末余额	530,744,000.00	587,926,428.41			119,993,540.15		1,249,909,827.47	-29,374,36	96,310.81	2,488,640,732.48
----------	----------------	----------------	--	--	----------------	--	------------------	------------	-----------	------------------

法定代表人：薛向东

主管会计工作负责人：杨健

会计机构负责人：叶莉

### 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	530,744,000.00	587,925,206.09			118,615,597.64		654,868,999.12	1,892,153,802.85
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	530,744,000.00	587,925,206.09			118,615,597.64		654,868,999.12	1,892,153,802.85
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							177,458,566.70	177,458,566.70
（一）净利润							177,458,566.70	177,458,566.70
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							177,458,566.70	177,458,566.70
（三）所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配								
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	530,744.00	587,925.20			118,615.59		832,327.56	2,069,612.36
	0.00	6.09			7.64		5.82	369.55

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	425,985.09	284,226.78			88,889.486		520,019.99	1,319,121.36
	0.00	3.09			.60		9.43	359.12
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	425,985.09	284,226.78			88,889.486		520,019.99	1,319,121.36
	0.00	3.09			.60		9.43	359.12
三、本期增减变动金额(减少以 “-”号填列)	104,758.91	303,698.42			29,726.111		134,848.99	573,032.44
	0.00	3.00			.04		9.69	3.73
(一) 净利润							297,261.11	297,261.11
							0.43	0.43
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							297,261.11	297,261.11
							0.43	0.43
(三) 所有者投入和减少资本	16,301,577	303,698.42	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	320,000.00
	.00	3.00						0.00
1. 所有者投入资本	16,301,577	303,698.42						320,000.00
	.00	3.00						0.00
2. 股份支付计入所有者权益的 金额								
3. 其他								
(四) 利润分配	88,457,333	0.00	0.00	0.00	29,726,111	0.00	-162,412.1	-44,228.66

	.00				.04		10.74	6.70
1. 提取盈余公积					29,726,111.04		-29,726,111.04	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配	88,457,333.00						-132,685,999.70	-44,228,666.70
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	2,069,612,369.55	530,744,000.00	587,925,206.09			118,615,597.64		654,868,999.12

法定代表人：薛向东

主管会计工作负责人：杨健

会计机构负责人：叶莉

### （三）公司基本情况

#### 1、历史沿革

东华软件股份公司（原“北京东华合创数码科技股份有限公司”，以下简称“本公司”或“公司”）是由北京东华诚信电脑科技发展有限公司（原北京东华诚信电脑科技发展公司）、北京东华诚信工业设备有限公司、北京合创电商投资顾问有限公司等3家法人企业及薛向东等 12 个自然人共同发起，在原北京东华合创数码科技有限公司的基础上，依法改制设立的股份有限公司。公司的注册资本为人民币53,074.4万元，注册地址位于北京市海淀区紫金数码园3号楼15层1501室，法定代表人：薛向东，企业法人营业执照为“第110000001930643号”。

公司的前身北京东华合创数码科技有限公司，成立于2001年1月，注册资本为人民币3,700万元。2001年12月21日，经北京市人民政府经济体制改革办公室以“京政体改股函[2001]69号”文《关于同意北京东华合创数码科技有限公司变更为北京东华合创数码科技股份有限公司的通知》批复，北京东华合创数码科技有限公司依法改制设立为股份有限公司，注册资本为人民币4,856.25万元。

经公司于2003年3月召开的2002年度股东大会表决通过，公司按照2002年12月31日的股本总额4,856.25万元为基数，按10比1的比例向公司的全体股东派送红股，共增加股本485.625万元。该增资事项完成后，公司的股本增加为人民币5,341.875万元。

经公司于2005年3月召开的2004年度股东大会表决通过，公司按照2004年12月31日的股本总额5,341.875万元为基数，按10比1的比例向公司的全体股东派送红股，共增加股本534.1875万元。该增资事项完成后，公司的股本增加为人民币5,876.0625万元。

经公司于2006年5月召开的2005年度股东大会表决通过，公司按照2005年12月31日的股本总额5,876.0625万元为基数，按

10比1的比例向公司的全体股东派送红股，共增加股本587.6062万元。该增资事项完成后，公司的股本增加为人民币6,463.6687万元。

2006年8月，根据中国证券监督管理委员会于2006年7月25日下发的《关于核准北京东华合创数码科技股份有限公司首次公开发行股票的通知》（文号为“证监发行字[2006]55号”）的规定，公司于2006年8月16日前完成了向境内投资者首次公开发行21,600,000人民币普通股[A股]股票的工作（发行价格为14.50元/股）。经过上述股份变更事项后，公司股本为人民币8,623.6687万元。

经公司于2007年5月召开的2006年度股东大会表决通过，公司按照2006年12月31日的股本总额8,623.6687万元为基数，按10比5的比例以资本公积转增股本，共增加股本4,311.8343万元。该增资事项完成后，公司的股本增加为人民币12,935.503万元。

2008年2月，根据公司2007年第一次临时股东大会决议和修改后章程以及中国证券监督管理委员会于2008年1月11日下发的《关于核准北京东华合创数码科技股份有限公司向秦劳、翟曙春、柏红、胡明炜、谢坤等5人发行新股购买资产的批复》（文号为“证监许可[2008]78号”）的规定，公司申请增加注册资本人民币 1,264万元，划分为每股人民币1元的普通股1,264万股，由自然人秦劳、翟曙春、柏红、胡明炜、谢坤等五人以所持有的北京联银通科技有限公司的股权认购，变更后的注册资本为人民币14,199.503万元。经过上述股份变更事项后，公司股本为人民币14,199.503万元。

经公司于2008年6月召开的2007年度股东大会表决通过，公司按照2007年12月31日的股份总额 12,935.503万股及向自然人秦劳、翟曙春、柏红、胡明炜、谢坤等五人定向增发1,264万股共计14,199.503万股为基数，以资本公积按10:10的比例向全体股东转增股本，共增加股本14,199.503万元。该增资事项完成后，公司的股本增加为人民币 28,399.006万元。

经公司于2009年5月召开的2008年度股东大会表决通过，公司按照2008年12月31日的股本总额28,399.006万元为基数，按10比3的比例以资本公积转增股本，按10比2的比例向公司的全体股东派送红股，共增加股本14,199.503万元。该增资事项完成后，公司的股本增加为人民币42,598.509万元。

2009年6月12日，经北京市工商行政管理局核准变更登记，公司名称由“北京东华合创数码科技股份有限公司”变更为“东华软件股份公司”。

根据中国证券监督管理委员会于2011年1月18日下发的《关于核准东华软件股份公司发行股份购买资产的批复》（文号：“证监许可[2011]96号”）的规定，按照公司与北京神州新桥科技有限公司自然人股东张秀珍、张建华、江海标、王佺、吕兴海五人确定的交易价格32,000万元，公司以19.63元/股的价格向张秀珍、张建华、江海标、王佺、吕兴海五人合计发行股份16,301,577股，作为公司收购北京神州新桥科技有限公司100%股权的支付对价。根据中登深圳分公司出具的《证券登记确认书》，公司于2011年2月17日办理完毕本次发行股份的证券登记。经过上述股份变更事项后，公司股本为人民币44,228.6667万元。

经公司于2011年05月18日召开的公司2010年度股东大会表决通过，以公司总股本442,286,667股为基数，向全体股东每10股送2股红股，共增加股本8,845.7333万元，变更后公司股本为人民币53,074.4万元。

## 2、行业性质

公司所属的行业性质为计算机应用服务业。

## 3、经营范围

公司的经营范围包括：自营和代理各类商品及技术的进出口业务，但国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外；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。

## 4、主要产品或提供的劳务

公司的主要产品为行业应用软件开发、计算机信息系统集成及相关服务业务等。

# （四）公司主要会计政策、会计估计和前期差错更正

## 1、财务报表的编制基础

根据财政部《关于印发〈企业会计准则第1号-存货〉等38项具体准则的通知》（财会[2006]3号）等规定，公司自2007年1月1

日起执行财政部2006年2月15日颁布的《企业会计准则》。

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照企业会计准则的有关规定进行确认和计量，在此基础上编制公司的财务报表。

## 2、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等信息。

## 3、会计期间

公司以公历1月1日至12月31日为一个会计期间。

## 4、记账本位币

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

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。合并方在企业合并中取得的资产和负债，应当按照合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### (2) 非同一控制下的企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。购买方的合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。

购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

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

## 6、合并财务报表的编制方法

### (1) 合并财务报表的编制方法

合并财务报表按照2006年2月颁布的《企业会计准则第33号—合并财务报表》执行。公司所控制的全部子公司及特殊目的主体均纳入合并财务报表的合并范围。从取得子公司的实际控制权之日起，公司开始将其予以合并；从丧失实际控制权之日起停止合并。合并财务报表以母公司和纳入合并范围的子公司的个别财务报表为基础，根据其他有关资料为依据，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由母公司编制。

集团内部所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。

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

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

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

不适用。

**7、现金及现金等价物的确定标准**

编制现金流量表时，现金是指库存现金及可随时用于支付的存款；现金等价物是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金及价值变动风险很小的投资。

**8、外币业务和外币报表折算**

**(1) 外币业务**

公司外币交易按交易发生日的即期汇率（或近似汇率）将外币金额折算为人民币入账。

资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币；以公允价值计量的外币非货币性项目按公允价值确定日的即期汇率折算为人民币；以历史成本计量的外币非货币性项目采用交易发生日的即期汇率折算为人民币。

除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款本金及利息的汇兑差额按资本化的原则处理外，其余情况下所产生的外币折算差额直接计入当期损益。货币兑换形成的折算差额，计入财务费用。

**(2) 外币财务报表的折算**

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。

利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率（或近似汇率）折算。

上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表所有者权益项目下单独列示。

**9、金融工具**

**(1) 金融工具的分类**

公司金融资产在初始确认时划分为下列四类：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和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；②持有至到期投资；③贷款和应收款项；④可供出售金融资产。

公司金融负债在初始确认时划分为下列两类：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；②其他金融负债。

**(2) 金融工具的确认依据和计量方法**

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。金融资产满足下列条件之一的，终止确认：①收取该金融

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

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。

公司初始确认金融资产或金融负债，按照公允价值计量。对于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，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

交易费用包括支付给代理机构、咨询公司、券商等的手续费和佣金及其他必要支出，不包括债券溢价、折价、融资费用、内部管理成本及其他与交易不直接相关的费用。

### （3）金融资产转移的确认依据和计量方法

#### ①公司金融资产转移的确认

公司金融资产转移，包括下列两种情形：**A**、将收取金融资产现金流量的权利转移给另一方；**B**、将金融资产转移给另一方，但保留收取金融资产现金流量的权利，并承担将收取的现金流量支付给最终收款方的义务，同时满足下列条件：第一，从该金融资产收到对等的现金流量时，才有义务将其支付给最终收款方。第二，根据合同约定，不能出售该金融资产或作为担保物，但可以将其作为对最终收款方支付现金流量的保证。第三，有义务将收取的现金流量及时支付给最终收款方。

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

#### ②公司金融资产转移的计量

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：**A**、所转移金融资产的账面价值；**B**、因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：**A**、终止确认部分的账面价值；**B**、终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

### （4）金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。

### （5）金融资产和金融负债公允价值的确定方法

①存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场中的报价确定其公允价值。

②金融工具不存在活跃市场的，公司采用估值技术确定其公允价值。

### （6）金融资产（不含应收款项）减值准备计提

①公司在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，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

②公司金融资产发生减值的客观证据，包括下列各项：

债务人发生严重财务困难；债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；其他表明金融资产发生减值的客观证据。

③公司对金融资产确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关（如债务人的信用评级已提高等），原确认的减值损失予以转回，对于可供出售债务工具，计入当期损益；对于可供出售的权益

工具，不得通过损益转回，但活跃市场无报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，减值损失不得转回。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

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

不适用。

**10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法**

期末如果有客观证据表明应收款项发生减值，则将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。可收回金额是通过对其未来现金流量（不包括尚未发生的信用损失）按原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值（扣除预计处置费用等）。原实际利率是初始确认该应收款项时计算确定的实际利率。短期应收款项的预计未来现金流量与其现值相差很小，在确定相关减值损失时，不对其预计未来现金流量进行折现。

**(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备**

单项金额重大的判断依据或金额标准	期末对于单项金额重大的应收款项（包括应收账款、其他应收款）单独进行减值测试。如有客观证据表明其发生了减值的，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。单项金额重大是指：应收账款 100 万元以上（包括 100 万元），其他应收款 50 万元以上（包括 50 万元）
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	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。

**(2) 按组合计提坏账准备的应收款项**

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
账龄分析法组合	账龄分析法	相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征

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

5 年以上	100%	100%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用  不适用

**(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款**

单项计提坏账准备的理由：

对单项金额不重大但个别信用风险特征明显不同，已有客观证据表明其发生了减值的应收款项，按账龄分析法计提的坏账准备不能反映实际情况，本公司单独进行减值测试。

坏账准备的计提方法：

单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

**11、存货**

**(1) 存货的分类**

公司存货包括在生产经营过程中为销售或耗用而储备的原材料、库存商品、在产品及低值易耗品等。

**(2) 发出存货的计价方法**

先进先出法  加权平均法  个别认定法  其他

公司取得的各类存货均以实际成本计价并入库；发出时，原材料、库存商品采用个别计价法确定结转成本；低值易耗品采用一次摊销法摊销。

**(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法**

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；

需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；

为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

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

#### (4) 存货的盘存制度

√ 永续盘存制 □ 定期盘存制 □ 其他

公司存货的盘存制度为永续盘存制。

#### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

包装物

摊销方法：一次摊销法

### 12、长期股权投资

#### (1) 初始投资成本确定

①企业合并形成的长期股权投资，按以下方法确定初始投资成本：

A、对于同一控制下企业合并形成的对子公司投资，以在合并日取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，为进行企业合并发生的各项直接相关费用于发生时计入当期损益。

B、对于非同一控制下企业合并形成的对子公司投资，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。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相关管理费用，应于发生时计入当期损益。

②除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按以下方法确定初始投资成本：

A、以支付现金取得的长期股权投资，按实际支付的购买价款作为初始投资成本。

B、以发行权益性证券取得的长期股权投资，按发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

C、投资者投入的长期股权投资，按投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本。

#### (2) 后续计量及损益确认

①对子公司投资

在合并财务报表中，对子公司投资按附注二、6 进行处理。在母公司财务报表中，对子公司投资采用成本法核算，在被投资单位宣告分派的现金股利或利润时，确认投资收益。

②对合营企业投资和对联营企业投资

对合营企业投资和对联营企业投资采用权益法核算，具体会计处理包括：对于初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额包含在长期股权投资成本中；对于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成本。

取得对合营企业投资和对联营企业投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，扣除首次执行企业会计准则之前已经持有的对合营企业投资和对联营企业投资按原会计准则及制度确认的股权投资借方差额按原摊销期直线摊销的金额后，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的现金股利或利润应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

在计算应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础确定，对于被投资单位的会计政策或会计期间与本公司不同的，权益法核算时按照本公司的会计政策或会计期间对被投资单位的财务报表进行必要调整。与合营企业和联营企业之间内部交易产生的未实现损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在权益法核算时予以抵消。内部交易产生的未实现损失，有证据表明该损失是相关资产减值损失的，则全额确认该损失。

对合营企业或联营企业发生的净亏损，除本公司负有承担额外损失义务外，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。被投资企业以后实现净利润的，在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。

对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。处置该项投资时，将原计入资本公积的部分按相应比例转入当期损益。

### ③其他股权投资

其他股权投资采用成本法核算，在被投资单位宣告分派的现金股利或利润时，确认投资收益。

## (3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和生产经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。

重大影响指对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

## (4) 减值测试方法及减值准备计提方法

①本公司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。

资产组是可以认定的最小资产组合，其产生的现金流入基本上独立于其他资产或者资产组。资产组由创造现金流入相关的资产组成。在认定资产组时，主要考虑该资产组能否独立产生现金流入，同时考虑管理层对生产经营活动的管理方式、以及对资产使用或者处置的决策方式等。

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。

与资产组或者资产组组合相关的减值损失，先抵减分摊至该资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值，但抵减后的各资产的账面价值不得低于该资产的公允价值减去处置费用后的净额（如可确定的）、该资产预计未来现金流量的现值（如可确定的）和零三者之中最高者。

②本公司采用个别认定方式评估其他长期股权投资是否发生减值，其他长期股权投资发生减值时，将其他长期股权投资的账面价值与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。

## 13、投资性房地产

公司的投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或二者兼有而持有的房地产，在同时满足下列条件时予以确认：

- (1) 与该投资性房地产有关的经济利益很可能流入企业。
- (2) 该投资性房地产的成本能够可靠计量。

公司的投资性房地产包括：已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

公司投资性房地产在取得时按照成本进行初始计量。

公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。对房屋建筑物采用直线法计算折旧，并按各类房屋建筑物的原值和估计的使用年限扣除残值确定其折旧率，折旧年限参见固定资产中房屋建筑物的折旧年限。土地使用权自取得当月起按预计使用年

限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销，摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额，已计提减值准备的，还应扣除已计提的减值准备累计金额。合同、法律均未规定年限的，摊销年限不应超过10年。

期末，对因市值大幅度下跌，导致可收回金额低于账面价值的，按单项预计可收回金额与账面价值的差额提取减值准备。可收回金额应当根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用等。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

## 14、固定资产

### (1) 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用年限超过一年的有形资产。固定资产分类为：房屋建筑物、机器设备、运输设备、电子及其他设备。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

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

### (2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

无。

### (3) 各类固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。每年年度终了，应对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。必要时，作适当调整。

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20	5.00	4.75
机器设备	10	5.00	9.50
电子设备	5	5.00	19.00
运输设备	5	5.00	19.00
其他设备	5	5.00	19.00
融资租入固定资产：	--	--	--
其中：房屋及建筑物			
机器设备			
电子设备			
运输设备			
其他设备			

#### (4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

当固定资产的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。

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

#### (5) 其他说明

固定资产的处置

固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

### 15、在建工程

#### (1) 在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。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。

#### (2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

所建造的固定资产已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

#### (3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。存在减值迹象的，估计其可回收金额。可回收金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。可收回金额的计量结果表明，在建工程可收回金额低于其账面价值的，将差额确认为在建工程减值损失。在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

### 16、借款费用

#### (1) 借款费用资本化的确认原则

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

- ① 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- ② 借款费用已经发生；
- ③ 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

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。

### (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。

### (3) 暂停资本化期间

当符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，借款费用暂停资本化，直至资产的购建活动重新开始。

### (4) 借款费用资本化金额的计算方法

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

一般借款应予资本化的利息金额根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出按年加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

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

## 17、生物资产

不适用。

## 18、油气资产

不适用。

## 19、无形资产

### (1) 无形资产的计价方法

无形资产按取得时的实际成本入账。

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

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

### (2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

土地使用权按使用年限平均摊销。外购土地及建筑物的价款难以在土地使用权与建筑物之间合理分配的，全部作为固定资产。软件使用费按预计使用年限平均摊销。

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核；如必要，对使用寿命进行调整。对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销。

### (3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

对使用寿命不确定的无形资产不予摊销；但需在每个会计期末对其使用寿命进行复核，如有证据表明其使用寿命是有限的，需估计其使用寿命，并在使用期限内用直线法摊销。

### (4) 无形资产减值准备的计提

公司在资产负债表日判断无形资产是否存在可能发生减值的迹象。存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。可收回金额的计量结果表明，资产的可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

### (5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

不适用。

### (6) 内部研究开发项目支出的核算

不适用。

## 20、长期待摊费用摊销方法

长期待摊费用核算已经发生，但应由当期及以后各期负担的分摊期限在一年以上(不含一年)的各项费用，本公司对该等费用采用直线法在其受益期内平均摊销，如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

## 21、附回购条件的资产转让

不适用。

## 22、预计负债

### (1) 预计负债的确认标准

因产品质量保证、对外提供担保、未决诉讼等事项形成的现时义务，其履行很可能导致经济利益的流出，在该义务的金额能够可靠计量时，确认为预计负债。对于未来经营亏损，不确认预计负债。

### (2) 预计负债的计量方法

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数；因随着时间推移所进行的折现还原而导致的预计负债账面价值的增加金额，确认为利息费用。

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

## 23、股份支付及权益工具

### (1) 股份支付的种类

股份支付是公司为了获取职工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

公司的股票期权计划为用以换取职工提供服务的权益结算的股份支付，以授予职工的权益工具在授予日的公允价值计量。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

#### ②以现金结算的股份支付

公司的股票增值权计划为以现金结算的股份支付，按照公司承担的以本公司股份数量为基础确定的负债的公允价值计量。该以现金结算的股份支付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) 权益工具公允价值的确定方法

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

对于授予职工的股票期权，通过期权定价模型估计所授予的期权的公允价值。

### (3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

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

### (4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

如果股份支付计划的修改增加了所授予的权益工具的公允价值，应按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加。

如果股份支付计划的修改增加了所授予的权益工具的数量，应将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加。如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，如缩短等待期、变更或取消业绩条件（而非市场条件），公司在处理可行权条件时，应当考虑修改后的可行权条件。

如果公司以减少股份支付公允价值总额的方式或其他不利于职工的方式修改条款和条件，公司仍应继续对取得的服务进行会计处理，如同该变更从未发生，除非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，对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，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，将其作为授予权益工具的取消处理。

## 24、回购本公司股份

不适用。

## 25、收入

### (1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

### (2) 确认让渡资产使用权收入的依据

让渡资产使用权产生的收入，按使用现金的时间和适用利率计算确定。发生的使用费收入按有关合同或协议规定的收费时间和方法计算确定。上述收入的确定应同时满足：与交易相关的经济利益能够流入公司；收入的金额能够可靠地计量。

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

在同一会计年度内开始并完成的，在劳务已经提供，收到价款或取得收到价款的有关凭证时，确认为劳务收入；劳务的开始和完成分属不同会计年度的，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，在资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入。

## 26、政府补助

### (1) 类型

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。公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助属于与资产相关的政府补助；除与资产相关的政府补助之外的政府补助为与收益相关的政府补助。

### (2) 会计处理方法

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助，分别下列情况处理：

- (1) 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。
- (2) 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。

## 27、递延所得税资产和递延所得税负债

### (1) 确认递延所得税资产的依据

递延所得税资产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。

### (2) 确认递延所得税负债的依据

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。

## 28、经营租赁、融资租赁

### (1) 经营租赁会计处理

对于经营租赁的租金，在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期收益；发生的初始直接费用，应当计入当期损益。

### (2) 融资租赁会计处理

租赁期开始日，承租人应当将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。承租人在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，应当计入租入资产价值。未确认融资费用采用实际利率法在租赁期内各个期间进行分摊。

## 29、持有待售资产

### (1) 持有待售资产确认标准

不适用。

### (2) 持有待售资产的会计处理方法

不适用。

## 30、资产证券化业务

不适用。

## 31、套期会计

不适用。

## 32、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是  否  不适用

### (1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是  否  不适用

**(2) 会计估计变更**

本报告期主要会计估计是否变更

是  否  不适用

**33、前期会计差错更正**

本报告期是否发现前期会计差错

是  否  不适用

**(1) 追溯重述法**

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是  否  不适用

**(2) 未来适用法**

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是  否  不适用

**34、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法**

不适用。

**(五) 税项**

**1、公司主要税种和税率**

税 种	计税依据	税率
增值税	系统集成收入、商品销售收入	17%
消费税		
营业税	技术服务收入、租赁收入、其他收入； 弱电工程收入	5%、3%
城市维护建设税	城市建设维护税	7%
企业所得税	应纳税所得额	10%
教育费附加	应交增值税、营业税	3%、1%
地方教育费附加	应交增值税、营业税	2%

各子公司执行的所得税税率：

全资子公司-东华软件工程有限公司:免征

全资子公司-泰安东华合创软件有限公司:12.5%

全资子公司-北京东华合创科技有限公司:15%

全资子公司-北京联银通科技有限公司、北京神州新桥科技有限公司:15%

全资子公司-北京东华合创香港有限公司:16.5%

控股子公司-广州东华合创数码科技有限公司, 全资子公司东华合创软件有限公司、哈尔滨东华软件有限公司、东华软件技术有限公司、北京东华厚盾软件有限公司、北京东华易时科技有限公司、北京东华软件开发有限公司、北京东方易维软件有限公司、北京卓讯科信技术有限公司, 北京厚盾科技有限公司、沈阳东华合创科技有限公司、西安东华软件有限公司、南昌东华软件有限公司、山西东华软件有限公司、东华软件开发有限公司, 公司的孙子公司-北京厚盾鸿远科技有限公司、北京神州新桥软件技术有限公司:25%

## 2、税收优惠及批文

(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若干政策的通知》(国发[2011]4号)的规定,以及财政部、国家税务总局联合下发的《财政部、国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》(财税[2011]100号)的规定,自2011年1月1日起,公司及公司的全资子公司-北京东华合创科技有限公司、东华软件工程有限公司、泰安东华合创软件有限公司、北京东方易维软件有限公司销售自行开发生产的软件产品,按17%的法定税率征收增值税后,享受增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退的优惠政策。

(2)根据财税字[1999]273号文件《关于贯彻落实中共中央国务院关于加强技术创新,发展高科技,实现产业化的决定有关税收问题的通知》中的规定,即“对单位和个人从事技术转让、技术开发业务和与之相关的技术咨询、技术服务业务取得的收入,免征营业税”,公司从事技术开发业务取得的收入免征营业税。

(3)公司通过了2011年高新技术企业复审,并收到北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局联合下发的高新技术企业证书,证书编号:GF201111001622,有效期三年。根据相关规定,通过高新技术企业复审后,自2011年起,连续三年继续享受国家关于高新技术企业的相关优惠政策。另外,根据中华人民共和国国家发展和改革委员会、工业和信息化部、商务部、国家税务总局联合下发的《关于公布2010年度国家规划布局内重点软件企业名单的通知》(发改高技[2011]342号),公司被认定为“2010年度国家规划布局内重点软件企业”,根据《财政部、国家税务总局关于企业所得税若干优惠政策的通知》(财税[2008]1号)的规定,公司2010年度减按10%的税率缴纳企业所得税。至本财务报表报出日,公司尚未获得2011年度关于国家规划布局内重点软件企业的认定通知,但公司认为于2011年度,公司能够满足认定管理办法中关于国家规划布局内重点软件企业的认定条件,因此2011年度及2012年1-6月仍按照10%的税率计缴企业所得税。

(4)公司的全资子公司-东华软件工程有限公司于2010年12月24日被认定为软件企业,根据《财政部、国家税务总局关于企业所得税若干优惠政策的通知》(财税〔2008〕1号)的规定,我国境内新办软件生产企业经认定后,自获利年度起,第一年和第二年免征企业所得税,第三年至第五年减半征收企业所得税。东华软件工程有限公司2012年1-6月免征企业所得税。

(5)公司的全资子公司-北京东华合创科技有限公司通过了2011年高新技术企业复审,并收到北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局联合下发的高新技术企业证书,证书编号:GF201111001691,有效期三年。根据相关规定,通过高新技术企业复审后,自2011年起,连续三年继续享受国家关于高新技术企业的相关优惠政策,同时根据原依法享受企业所得税定期减免税优惠尚未期满同时符合规定条件的高新技术企业,对尚未到期的定期减免税优惠执行到期满的过渡政策,自2010年1月1日起至2012年12月31日减半征收,即2012年1-6月按15%的税率减半征收企业所得税。

(6)公司的全资子公司-泰安东华合创软件有限公司为软件生产企业,根据《财政部、国家税务总局关于执行企业所得税优惠政策若干问题的通知》(财税〔2009〕69号)的规定,公司经认定为“2007年底前设立的软件生产企业和集成电路生产企业”,按《财政部、国家税务总局关于企业所得税若干优惠政策的通知》(财税[2008]1号)的规定,享受企业所得税定期减免税优惠政策。经泰安市高新技术产业开发区国家税务局备案,泰安东华合创软件有限公司自2009年1月1日起至2010年12月31日止免征企业所得税,自2011年1月1日起至2013年12月31日止减半征收企业所得税。

(7)公司的全资子公司-北京联银通科技有限公司通过了2011年高新技术企业复审,并收到北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局联合下发的高新技术企业证书,证书编号:GF201111001839,有效期三年。根据相关规定,通过高新技术企业复审后,自2011年起,连续三年继续享受国家关于高新技术企业的相关优惠政策,企业所得税按15%的税率征收。

公司的全资子公司-北京神州新桥科技有限公司通过了2011年高新技术企业复审,并收到北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局联合下发的高新技术企业证书,证书编号:GF201111001551,有效期三年。

根据相关规定，通过高新技术企业复审后，自2011年起，连续三年继续享受国家关于高新技术企业的相关优惠政策，企业所得税按15%的税率征收。 \* 8、公司的全资子公司-北京东华合创香港有限公司系在中国香港特别行政区注册的企业，按照属地原则按规定缴纳企业所得税，北京东华合创香港有限公司2012年1-6月所得税税率为16.5%。

### 3、其他说明

无。

## （六）企业合并及合并财务报表

### 1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	币种	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
广州东华合创数码科技有限公司	控股子公司	广东省广州市	系统集成和软件开发	1,000,000.00	CNY	计算机技术开发、转让、咨询；销售计算机软硬件及外围设备。	900,000.00		90%	90%	是	67,685.50		
泰安东华合创软件有限公司	全资子公司	山东省泰安市	系统集成和软件开发	38,000,000.00	CNY	机电设备的设计、制造、销售；计算机技术的开发、生产、销售、转让、培训；软件外包；开发、生产、销售计算机软硬件及外围设备；承接计算机网络工程、工业自动化控制系统工程；开发电子商务系统（涉及法律、行政法规规定必须报经审批的项目，应凭国家有关部门的批准文件或证件经营）。	38,000,000.00		100%	100%	是			

北京东华合创科技有限公司	全资子公司	北京市海淀区	系统集成和软件开发	10,000,000.00	CNY	技术开发、技术推广、技术转让、技术咨询、技术服务；生产、加工计算机软硬件；计算机系统服务、数据处理、计算机维修、计算机咨询；软件服务；销售计算机软件及辅助设备；计算机、通讯设备租赁；货物进出口、技术进出口、代理进出口。	10,000,000.00		100%	100%	是			
东华软件工程有限公司	全资子公司	安徽省马鞍山市	系统集成和软件开发	50,000,000.00	CNY	计算机应用软件开发、服务及销售，代理软件产品销售及服务，信息系统集成和服务，计算机和网络及信息系统相关硬件产品的研制、开发、销售及维护服务，自动控制系统、监控系统、弱电工程、容灾系统的研制、开发、销售、施工及服务。	50,000,000.00		100%	100%	是			
哈尔滨东华软件有限公司	全资子公司	黑龙江省哈尔滨市	系统集成和软件开发	20,000,000.00	CNY	计算机软硬件技术开发、技术服务及相关产品销售；计算机系统集成及技术服务；网络工程、弱电工程的设计、施工。	20,000,000.00		100%	100%	是			
东华合创软件有限公司	全资子公司	天津市	系统集成和软件开发	50,000,000.00	CNY	软件制作；机电一体化，软件技术开发、咨询、服务、转让；计算机系统集成；计算机及外围设备、机械设备、电器设备的批发兼零售；安全技术防范工程设计、施工；楼宇智能化工程设计、施工。	50,000,000.00		100%	100%	是			
东华软件技术有限公司	全资子公司	江苏省南京市	系统集成和软件开发	50,000,000.00	CNY	计算机、自动化、网络通讯系统及软硬件产品的研发、销售、系统集成、维修、咨询服务；智能交通、智能建筑、机电一体化系统及产品的研发、销售、施工。	30,000,000.00		100%	100%	是			
北京东华合	全资子	香港	贸易	10,000,000.00	HKD	贸易。	100,000.00		100%	100%	是			

创香港有限公司	公司														
东华合创科技有限公司	全资子公司	安徽省合肥市	系统集成和软件开发	50,000,000.00	CNY	计算机、自动化、网络通讯系统及软硬件产品研究、设计、开发、外包、维修、咨询服务、系统集成；智能交通、智能建筑、机电一体化系统及产品的研究、设计、开发、销售、施工、服务，公共安全防范工程、信息系统安全工程的设计、施工、服务。	10,000,000.00		100%	100%	是				
北京东华厚盾软件有限公司	全资子公司	北京顺义	系统集成和软件开发	10,000,000.00	CNY	应用软件服务；货物进出口；技术进出口；代理进出口；销售计算机软硬件及外围设备（不含计算机信息系统安全专用产品）；技术开发；技术咨询；技术服务；技术转让；计算机系统设计、集成。	10,000,000.00		100%	100%	是				
北京东华易时科技有限公司	全资子公司	北京顺义	系统集成和软件开发	20,000,000.00	CNY	技术开发、技术咨询、技术转让、技术服务；货物进出口、技术进出口、代理进出口。	10,000,000.00		100%	100%	是				
北京东华软件开发有限公司	全资子公司	北京密云	系统集成和软件开发	20,000,000.00	CNY	软件开发；基础软件服务；货物进出口；技术进出口；代理进出口；计算机系统服务；技术推广。	4,000,000.00		100%	100%	是				
沈阳东华合创科技有限公司	全资子公司	沈阳市	系统集成和软件开发	20,000,000.00	CNY	软件技术开发；应用软件服务；各类商品和技术的进出口业务（国家法律法规限定经营和禁止经营的除外）；系统集成和服务；计算机、软件和计算机辅助设备、通信设备及配件销售。	4,000,000.00		100%	100%	是				
西安东华软	全资子	西安市	系统集成和	50,000,000.00	CNY	计算机、自动化、网络通讯系统及软硬	15,000,000.00		100%	100%	是				

件有限公司	公司		软件开发			件产品的研发、销售、系统集成、维修、咨询服务；智能交通、智能建筑、机电一体化系统及产品的研发、制造、销售、施工；公共安全防范工程及信息系统安全工程的设计、施工及服务。								
南昌东华软件有限公司	全资子公司	南昌市	系统集成和软件开发	50,000,000.00	CNY	计算机软硬件产品开发、生产、销售；建筑智能化、机电一体化、智能交通系统的研发、销售；安防工程；信息系统集成；网络通讯系统的研发、设计、维修、咨询服务。	10,000,000.00		100%	100%	是			
山西东华软件有限公司	全资子公司	太原市	系统集成和软件开发	50,000,000.00	CNY	一般经营项目：计算机软件的开发；计算机系统集成（国家法律、法规禁止经营的不得经营，需经审批未获批准前不得经营，许可经营项目在许可有效期内经营）。	10,000,000.00		100%	100%	是			
东华软件开发有限公司	全资子公司	盐城市	系统集成和软件开发	50,000,000.00	CNY	计算机软件开发、销售、服务；信息系统集成服务；信息技术咨询服务；数据处理和存储服务。	10,000,000.00		100%	100%	是			

(2) 通过同一控制下企业合并取得的子公司

无。

(3) 通过非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	币种	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
北京联银通科技有限公司	全资子公司	北京海淀区	系统集成和软件开发	80,000,000.00	CNY	电子产品、环保产品的技术开发、咨询、服务；信息咨询（不含中介服务）；销售计算机软硬件及外围设备、机械电器设备、通讯设备、文化办公用机械、建筑材料、化工产品（不含危险化学品及一类易制毒化学品）、纺织品、汽车配件、五金工具；承接计算机网络工程；自营和代理各类商品及技术的进出口，但国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外；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	292,675,400.00		100%	100%	是			

					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。								
北京厚盾科技有限公司	全资子公司	北京海淀区	系统集成和软件开发	5,000,000.00	CNY	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。	5,000,000.00	100%	100%	是			
北京神州新桥科技有限公司	全资子公司	北京海淀区	系统集成和软件开发	120,000,000.00	CNY	技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务；计算机系统服务；销售电子产品、计算机及辅助设备、机械设备、通讯设备。	320,000,000.00	100%	100%	是			
北京东华信息技术有限公司	全资子公司	北京海淀区	系统集成和软件开发	2,000,000.00	CNY	应用软件服务；基础软件服务；计算机系统服务；销售计算机、软件及辅助设备、电子产品、机械设备；自然科学研究与试验发展；教育咨询。	2,000,000.00	100%	100%	是			
北京卓讯科信技术有限公司	全资子公司	北京海淀区	系统集成和软件开发	1,080,000.00	CNY	技术开发、技术推广、技术转让、技术咨询、技术服务；经济贸易咨询；市场调查；投资咨询、企业管理咨询、企业策划、设计；销售电子产品、器件和元件、计算机、软件及辅助设备、通讯设备、机械设备、五金交电。	250,000.00	100%	100%	是			

## 2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

适用  不适用

## 3、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明：

适用  不适用

与上年相比本年（期）新增合并单位 1 家，原因为：

为了开拓区域市场及加强本地服务，由公司及其全资子公司北京东华合创科技有限公司共同出资在盐城设立东华软件开发有限公司，于2012年5月30日完成工商注册登记。

## 4、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

无。

## 5、报告期内发生的同一控制下企业合并

无。

## 6、报告期内发生的非同一控制下企业合并

无。

## 7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

无。

## 8、报告期内发生的反向购买

无。

## 9、本报告期发生的吸收合并

无。

## 10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

(1)资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算；

(2)利润表中的收入和费用项目，采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率折算；

(3)按照上述(1)、(2)折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

(七) 合并财务报表主要项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	--	--	2,271,442.35	--	--	1,286,446.47
人民币	--	--	2,271,442.35	--	--	1,273,206.36
USD				4.00	6.3	25.20
HKD				20.00	0.8105	16.21
KRW				1,308,000.00	0.0055	7,162.61
THP				8,948.00	0.1991	1,781.55
SGD				874.00	4.8679	4,254.54
银行存款：	--	--	221,046,399.24	--	--	444,268,792.70
人民币	--	--	219,917,194.68	--	--	443,704,190.42
USD	170,750.12	6.3009	1,075,879.44	85,375.06	6.3009	537,939.72
HKD	65,776.64	0.8107	53,325.12	32,888.32	0.8107	26,662.56
其他货币资金：	--	--	3,564,102.05	--	--	4,166,543.06
人民币	--	--	3,047,420.19	--	--	3,908,202.13
USD	82,001.28	6.3009	516,681.86	41,000.64	6.3009	258,340.93
合计	--	--	226,881,943.64	--	--	449,721,782.23

2、交易性金融资产

无。

3、应收票据

(1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	19,792,780.00	68,479,318.31
合计	19,792,780.00	68,479,318.31

(2) 期末已质押的应收票据情况

期末公司无已质押的应收票据情况。

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

期末无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的情况。

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据：

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
济宁金领贸易有限公司	2012 年 01 月 18 日	2012 年 07 月 18 日	1,600,000.00	
山西平定汇能煤业有限公司	2012 年 02 月 03 日	2012 年 08 月 03 日	819,542.00	
吴忠市兴宁物资有限公司	2012 年 02 月 21 日	2012 年 08 月 21 日	500,000.00	
郑州煤电物资供销有限公司	2012 年 01 月 09 日	2012 年 07 月 09 日	400,000.00	
开滦（集团）有限责任公司物资分公司	2012 年 02 月 03 日	2012 年 08 月 03 日	400,000.00	
合计	--	--	3,719,542.00	--

4、应收股利

无。

5、应收利息

无。

6、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	0.00		0.00		0.00		0.00	
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄分析法	989,664,142.68	100%	32,114,991.77	3.25%	685,705,262.26	100%	35,030,865.40	5.11%
组合小计	989,664,142.68	100%	32,114,991.77	3.25%	685,705,262.26	100%	35,030,865.40	5.11%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	0.00		0.00		0.00		0.00	
合计	989,664,142.68	--	32,114,991.77	--	685,705,262.26	--	35,030,865.40	--

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
客户	790,673,697.93	79.89%	7,906,736.98	449,928,788.14	65.62%	4,499,287.88
1 年以内小计	790,673,697.93	79.89%	7,906,736.98	449,928,788.14	65.62%	4,499,287.88
1 至 2 年	136,466,597.14	13.79%	6,425,926.15	161,194,154.51	23.51%	8,059,707.73
2 至 3 年	21,939,182.88	2.22%	2,193,918.29	22,136,185.55	3.23%	2,213,618.56
3 年以上						
3 至 4 年	14,986,339.24	1.51%	4,495,901.77	16,916,650.98	2.47%	5,074,995.29
4 至 5 年	20,722,595.59	2.09%	6,216,778.68	29,066,038.77	4.24%	8,719,811.63
5 年以上	4,875,729.90	0.49%	4,875,729.90	6,463,444.31	0.93%	6,463,444.31
合计	989,664,142.68	--	32,114,991.77	685,705,262.26	--	35,030,865.40

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
			35,030,865.40	2,915,873.63
合计	--	--	35,030,865.40	--

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

无。

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

□ 适用 √ 不适用

(5) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
中国移动通信集团山西有限公司	客户	44,519,090.71	一年以内 44,214,026.46 元、一至二年 305,064.25 元。	4.5%
中国农业银行股份有限公司	客户	42,726,005.13	一年以内 24,327,976.98 元、一至二年 17,361,823.43 元、二至三年 226,542.00 元、三年以上 809,662.72 元。	4.32%
北京新脉远望科技有限公司	客户	29,911,407.27	一年以内	3.02%
北京科东电力控制系统有限责任公司	客户	29,332,277.30	一年以内	2.96%
湖北省电力公司	客户	13,718,868.50	一年以内	1.39%
合计	--	160,207,648.91	--	16.19%

(6) 应收关联方账款情况

无。

(7) 终止确认的应收款项情况

无。

(8) 以应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

无。

7、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计	0.00		0.00		0.00		0.00	

提坏账准备的其他应收款								
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄分析法组合	156,308,332.11	100%	12,489,222.89	7.99%	150,702,829.71	100%	12,802,378.11	8.5%
组合小计	156,308,332.11	100%	12,489,222.89	7.99%	150,702,829.71	100%	12,802,378.11	8.5%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	0.00		0.00		0.00		0.00	
合计	156,308,332.11	--	12,489,222.89	--	150,702,829.71	--	12,802,378.11	--

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末			期初		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：						
客户	98,273,146.15	62.87%	982,731.46	91,347,181.21	60.61%	913,471.81
1 年以内小计	98,273,146.15	62.87%	982,731.46	91,347,181.21	60.61%	913,471.81
1 至 2 年	23,208,198.35	14.85%	970,473.63	24,054,472.53	15.96%	1,202,723.63
2 至 3 年	10,662,175.34	6.82%	1,066,217.54	10,768,325.34	7.15%	1,076,832.53
3 年以上						
3 至 4 年	11,969,174.66	7.66%	3,590,752.40	11,972,952.66	7.94%	3,591,885.80
4 至 5 年	9,023,699.65	5.77%	2,707,109.90	9,346,333.76	6.2%	2,803,900.13
5 年以上	3,171,937.96	2.03%	3,171,937.96	3,213,564.21	2.14%	3,213,564.21
合计	156,308,332.11	--	12,489,222.89	150,702,829.71	--	12,802,378.11

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
			12,802,378.11	313,155.22
合计	--	--	12,802,378.11	--

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

无。

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

适用  不适用

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位：元

单位名称	金额	款项的性质或内容	占其他应收款总额的比例(%)
北京地坛医院	7,529,217.40	履约保证金	4.82%
内蒙古自治区审计厅	3,897,080.00	履约保证金	2.49%
北京友谊医院	3,555,409.20	履约保证金	2.27%
中国人民银行	2,969,134.70	履约保证金	1.9%
杭州中房信息科技有限公司	1,656,256.00	履约保证金	1.06%
合计	19,607,097.30	--	12.54%

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
北京地坛医院	非关联方	7,529,217.40	三年以上	4.82%
内蒙古自治区审计厅	非关联方	3,897,080.00	一至二年	2.49%
北京友谊医院	非关联方	3,555,409.20	二至三年	2.27%
中国人民银行	非关联方	2,969,134.70	一年以内 1,862,734.70 元、一至二年 1,106,400.00 元	1.9%
杭州中房信息科技有限公司	非关联方	1,656,256.00	一至二年	1.06%
合计	--	19,607,097.30	--	12.54%

(7) 其他应收关联方账款情况

无。

(8) 终止确认的其他应收款项情况

无。

(9) 以其他应收款为标的的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

无。

8、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	131,180,355.15	89.47%	76,834,021.67	86.17%
1 至 2 年	6,462,564.83	4.48%	3,990,475.28	4.48%
2 至 3 年	4,883,245.56	3.38%	4,489,890.56	5.04%
3 年以上	3,854,514.09	2.67%	3,854,514.09	4.31%
合计	146,380,679.63	--	89,168,901.60	--

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
杭州华三通信技术有限公司	供应商	34,179,388.76		预付购货款
北京中科金财科技股份有限公司	供应商	10,634,720.00		预付购货款
中国电子器材总公司	供应商	7,435,400.83		预付购货款
北京富通东方科技有限公司	供应商	3,500,000.00		预付购货款
上海元亿国际贸易有限公司	供应商	3,100,000.00		预付购货款
合计	--	58,849,509.59	--	--

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

适用  不适用

(4) 预付款项的说明

预付款项期末余额中，账龄超过一年的预付款项为15,200,324.48元，所占比例为10.53%，无大额预付款项。

预付款项本期增加57,211,778.03元，增加的比例为64.16%，增加的主要原因系为公司承接的项目增加，为项目采购货物预付的款项增加所致。

9、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	22,744,028.06	0.00	22,744,028.06	20,781,440.53	0.00	20,781,440.53
在产品	1,083,231,461.10	0.00	1,083,231,461.10	1,102,169,296.41	0.00	1,102,169,296.41
库存商品	71,924,148.63	0.00	71,924,148.63	76,173,306.44	0.00	76,173,306.44
周转材料						
消耗性生物资产						
产成品				2,891,287.93	0.00	2,891,287.93
合计	1,177,899,637.79	0.00	1,177,899,637.79	1,202,015,331.31	0.00	1,202,015,331.31

(2) 存货跌价准备

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	0.00				0.00
在产品	0.00				0.00
库存商品	0.00				0.00
周转材料					
消耗性生物资产					
产成品					
合计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

(3) 存货跌价准备情况

不适用。

**10、其他流动资产**

无。

**11、可供出售金融资产**

无。

**12、持有至到期投资**

无。

**13、长期应收款**

无。

**14、对合营企业投资和联营企业投资**

无。

**15、长期股权投资**

(1) 长期股权投资明细情况

单位：元

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
福州东华炜如数码科技有限公司	成本法	150,000.00	150,000.00		150,000.00	10%	10%				
深圳市东华合创信息技术有限公司	成本法	100,000.00	100,000.00		100,000.00	10%	10%				
安徽五星食品股份有限公司	成本法	9,867,000.00	9,867,000.00		9,867,000.00	4.53%	4.53%				
北京东方通科技股份有限公司	成本法	28,600,000.00	28,600,000.00		28,600,000.00	11.5%	11.5%				1,914,750.00
成都高新区中科前程科技有限公司	成本法	2,000,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00	4.76%	4.76%				
合计	--	40,717,000.00	40,717,000.00	0.00	40,717,000.00	--	--	--	0.00	0.00	1,914,750.00

(2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

无。

16、投资性房地产

(1) 按成本计量的投资性房地产

适用  不适用

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	6,921,394.00	0.00	0.00	6,921,394.00
1.房屋、建筑物	6,921,394.00	0.00	0.00	6,921,394.00
2.土地使用权				
二、累计折旧和累计摊销合计	1,095,887.36	164,383.08	0.00	1,260,270.44
1.房屋、建筑物	1,095,887.36	164,383.08	0.00	1,260,270.44
2.土地使用权				
三、投资性房地产账面净值合计	5,825,506.64	-164,383.08	0.00	5,661,123.56
1.房屋、建筑物	5,825,506.64	-164,383.08	0.00	5,661,123.56
2.土地使用权				
四、投资性房地产减值准备累计金额合计	0.00	0.00	0.00	0.00
1.房屋、建筑物				
2.土地使用权				
五、投资性房地产账面价值合计	5,825,506.64	-164,383.08	0.00	5,661,123.56
1.房屋、建筑物	5,825,506.64	-164,383.08	0.00	5,661,123.56
2.土地使用权				

单位：元

	本期
本期折旧和摊销额	164,383.08
投资性房地产本期减值准备计提额	0.00

(2) 按公允价值计量的投资性房地产

适用  不适用

17、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	325,837,445.96	36,761,348.66		130,000.00	362,468,794.62
其中：房屋及建筑物	112,441,432.91	0.00		0.00	112,441,432.91
机器设备	7,560,289.52	0.00		0.00	7,560,289.52
运输工具	11,726,491.11	1,203,851.00		130,000.00	12,800,342.11
电子及其他设备	194,109,232.42	35,557,497.66		0.00	229,666,730.08
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	111,523,273.84	19,784,302.23	0.00	123,499.92	131,184,076.15
其中：房屋及建筑物	19,180,258.46	2,671,082.16		0.00	21,851,340.62
机器设备	1,001,394.49	50,212.80		0.00	1,051,607.29
运输工具	8,531,227.06	504,250.05		123,499.92	8,911,977.19
电子及其他设备	82,810,393.83	16,558,757.22			99,369,151.05
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	214,314,172.12	--			231,284,718.47
其中：房屋及建筑物	93,261,174.45	--			90,590,092.29
机器设备	6,636,091.99	--			6,508,682.23
运输工具	3,488,750.69	--			3,888,364.92
电子及其他设备	110,928,154.99	--			130,297,579.03
四、减值准备合计	0.00	--			0.00
其中：房屋及建筑物		--			
机器设备		--			
运输工具		--			
电子及其他设备		--			
五、固定资产账面价值合计	214,314,172.12	--			231,284,718.47
其中：房屋及建筑物	93,261,174.45	--			90,590,092.29
机器设备	6,558,895.03	--			6,508,682.23
运输工具	3,195,264.05	--			3,888,364.92
电子及其他设备	111,298,838.59	--			130,297,579.03

本期折旧额 19,784,302.23 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 0.00 元。

(2) 暂时闲置的固定资产情况

不适用。

(3) 通过融资租赁租入的固定资产

适用  不适用

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

适用  不适用

(5) 期末持有待售的固定资产情况

不适用。

(6) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
房屋建筑物(泰安东华)	正在办理中	2012 年 12 月 31 日

18、在建工程

(1)

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
泰安东华软件园	11,368,887.46	0.00	11,368,887.46	8,916,239.49	0.00	8,916,239.49
合计	11,368,887.46	0.00	11,368,887.46	8,916,239.49	0.00	8,916,239.49

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资 产	其他减少	工程投入占 预算比例(%)	工程进度	利息资本化 累计金额	其中：本期利 息资本化金 额	本期利息资 本化率(%)	资金来源	期末数
泰安东华软 件园	48,000,000.00	8,916,239.49	2,414,307.97	0.00	0.00	70.13%	80%	0.00	0.00		自筹资金	11,368,887.46
合计	48,000,000.00	8,916,239.49	2,414,307.97	0.00	0.00	--	--	0.00	0.00	--	--	11,368,887.46

(3) 在建工程减值准备

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	计提原因
合计	0.00	0.00	0.00	0.00	--

(4) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
泰安东华软件园	80%	

(5) 在建工程的说明

无。

19、工程物资

无。

20、固定资产清理

无。

21、生产性生物资产

(1) 以成本计量

适用  不适用

(2) 以公允价值计量

适用  不适用

22、油气资产

不适用。

23、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	9,145,993.67	3,682,800.00	0.00	12,828,793.67
土地使用权（泰安东华）	3,508,276.67	0.00	0.00	3,508,276.67
非专利技术-全面预算管理 软件系统技术（厚盾科 技）	2,000,000.00	0.00	0.00	2,000,000.00
非专利技术-面向行业的 隐含语义检索工具集系 统技术(厚盾科技)	1,500,000.00	0.00	0.00	1,500,000.00
Supporter 商标（厚盾科 技）	1,000.00	0.00	0.00	1,000.00
非专利技术-项目报备管 理系统技术(厚盾鸿远)	500,000.00	0.00	0.00	500,000.00
3G 移动信息化无线整合 平台（东华信息技术）	1,520,000.00	0.00	0.00	1,520,000.00
软件（神州新桥）	116,717.00	0.00	0.00	116,717.00
软件（联银通）	0.00	3,680,000.00	0.00	3,680,000.00
软件（沈阳东华）	0.00	2,800.00	0.00	2,800.00
二、累计摊销合计	3,140,070.25	787,352.58	0.00	3,927,422.83
土地使用权（泰安东华）	340,267.64	35,200.08	0.00	375,467.72
非专利技术-全面预算管 理软件系统技术（厚盾科 技）	1,133,333.56	100,000.02	0.00	1,233,333.58
非专利技术-面向行业的 隐含语义检索工具集系 统技术(厚盾科技)	687,500.00	75,000.00	0.00	762,500.00
Supporter 商标（厚盾科 技）	583.10	49.98	0.00	633.08
非专利技术-项目报备管 理系统技术(厚盾鸿远)	250,000.20	25,000.02	0.00	275,000.22
3G 移动信息化无线整合 平台（东华信息技术）	709,333.33	178,033.33	0.00	887,366.66
软件（神州新桥）	19,052.42	5,835.85	0.00	24,888.27

软件（联银通）	0.00	367,999.98	0.00	367,999.98
软件（沈阳东华）	0.00	233.32	0.00	233.32
<b>三、无形资产账面净值合计</b>	<b>6,005,923.42</b>	<b>2,895,447.42</b>	<b>0.00</b>	<b>8,901,370.84</b>
土地使用权（泰安东华）	3,168,009.03	-35,200.08	0.00	3,132,808.95
非专利技术-全面预算管理 软件系统技术（厚盾科 技）	866,666.44	-100,000.02	0.00	766,666.42
非专利技术-面向行业的 隐含语义检索工具集系 统技术(厚盾科技)	812,500.00	-75,000.00	0.00	737,500.00
Supporter 商标（厚盾科 技）	416.90	-49.98	0.00	366.92
非专利技术-项目报备管 理系统技术(厚盾鸿远)	249,999.80	-25,000.02	0.00	224,999.78
3G 移动信息化无线整合 平台（东华信息技术）	810,666.67	-178,033.33	0.00	632,633.34
软件（神州新桥）	97,664.58	-5,835.85	0.00	91,828.73
软件（联银通）	0.00	3,312,000.02	0.00	3,312,000.02
软件（沈阳东华）	0.00	2,566.68	0.00	2,566.68
<b>四、减值准备合计</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
土地使用权（泰安东华）				
非专利技术-全面预算管 理软件系统技术（厚盾科 技）				
非专利技术-面向行业的 隐含语义检索工具集系 统技术(厚盾科技)				
Supporter 商标（厚盾科 技）				
非专利技术-项目报备管 理系统技术(厚盾鸿远)				
3G 移动信息化无线整合 平台（东华信息技术）				
软件（神州新桥）				
软件（联银通）				
软件（沈阳东华）				
<b>无形资产账面价值合计</b>	<b>6,005,923.42</b>	<b>2,895,447.42</b>	<b>0.00</b>	<b>8,901,370.84</b>

土地使用权（泰安东华）	3,168,009.03	-35,200.08		3,132,808.95
非专利技术-全面预算管理 管理软件系统技术（厚盾科 技）	866,666.44	-100,000.02		766,666.42
非专利技术-面向行业的 隐含语义检索工具集系 统技术(厚盾科技)	812,500.00	-75,000.00		737,500.00
Supporter 商标（厚盾科 技）	416.90	-49.98		366.92
非专利技术-项目报备管 理系统技术(厚盾鸿远)	249,999.80	-25,000.02		224,999.78
3G 移动信息化无线整合 平台（东华信息技术）	810,666.67	-178,033.33		632,633.34
软件（神州新桥）	97,664.58	-5,835.85		91,828.73
软件（联银通）	0.00	3,312,000.02		3,312,000.02
软件（沈阳东华）	0.00	2,566.68		2,566.68

本期摊销额 787,352.58 元。

(2) 公司开发项目支出

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	
合计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例 0%。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例 0%。

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

(3) 未办妥产权证书的无形资产情况

无。

24、商誉

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的 事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备

北京联银通科技有限公司	247,618,632.50			247,618,632.50	
北京神州新桥科技有限公司	225,266,979.44			225,266,979.44	
北京东华信息技术有限公司	1,942,851.06			1,942,851.06	
合计	474,828,463.00	0.00	0.00	474,828,463.00	0.00

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法：

2008年月，公司定向增发发行股票收购北京联银通科技有限公司的股权，定向增发发行股票公允价值高于所取得的北京联银通科技有限公司可辨认净资产公允价值份额的差额确认为商誉。公司收购北京联银通科技有限公司的合并成本为 292,675,400.00元，收购日北京联银通科技有限公司可辨认净资产为45,056,767.50元，公司合并成本高于北京联银通科技有限公司可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉247,618,632.50元。

2011年2月，公司定向增发发行股票收购北京神州新桥科技有限公司的股权，定向增发发行股票公允价值高于所取得的北京神州新桥科技有限公司可辨认净资产公允价值份额的差额确认为商誉。公司收购北京神州新桥科技有限公司的合并成本为 320,000,000.00元，收购日北京神州新桥科技有限公司可辨认净资产为94,733,020.56 元，公司合并成本高于北京神州新桥科技有限公司可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉225,266,979.44元。

2011年11月，公司以货币资金收购北京东华信息技术有限公司的股权，合并成本高于北京东华信息技术有限公司的可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉1,942,851.06元。

截至本资产负债表日，公司对于企业合并产生的商誉进行减值测试，未发现存在减值的情况，故未计提相应的商誉减值准备。

## 25、长期待摊费用

单位：元

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额	其他减少的原因
泰安东华车间装修费	0.00	107,100.14	0.00		107,100.14	
广州东华房屋装修费	21,766.73	0.00	6,529.98		15,236.75	
联银通房屋装修费	2,056,841.20	415,271.41	454,898.22		2,017,214.39	
神州新桥房屋装修费	15,563.75	0.00	1,952.50		13,611.25	
合计	2,094,171.68	522,371.55	463,380.70	0.00	2,153,162.53	--

## 26、递延所得税资产和递延所得税负债

### (1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

√ 适用 □ 不适用

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	4,869,820.10	4,869,820.10
开办费		

可抵扣亏损		
固定资产折旧	96,518.61	96,518.61
合并抵销固定资产内部交易产生	73,979.32	73,979.32
小 计	5,040,318.03	5,040,318.03
递延所得税负债：		
交易性金融工具、衍生金融工具的估值		
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动		
收购少数股东股权形成资本公积	135.81	135.81
小计	135.81	135.81

未确认递延所得税资产明细

单位： 元

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异		
可抵扣亏损		
合计	0.00	0.00

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位： 元

年份	期末数	期初数	备注
合计	0.00	0.00	--

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位： 元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		
收购少数股东股权形成资本公积	1,358.13	1,358.13
小计		
可抵扣差异项目		
应收款项坏账准备	47,771,455.35	47,771,455.35
固定资产折旧	643,457.38	643,457.38
合并抵销固定资产内部交易产生可抵扣暂时性差异	598,709.76	598,709.76
小计	49,013,622.49	49,013,622.49

(2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

适用  不适用

27、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	47,833,243.51	9,883.91	-3,238,912.76	0.00	44,604,214.66
二、存货跌价准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备		0.00			0.00
六、投资性房地产减值准备	0.00	0.00			0.00
七、固定资产减值准备	0.00				0.00
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备	0.00	0.00			0.00
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备	0.00	0.00			0.00
十二、无形资产减值准备	0.00	0.00			0.00
十三、商誉减值准备					0.00
十四、其他					
合计	47,833,243.51	9,883.91	-3,238,912.76	0.00	44,604,214.66

28、其他非流动资产

无。

29、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款		
保证借款	157,325,243.80	113,900,000.00
信用借款	60,000,000.00	90,000,000.00
合计	217,325,243.80	203,900,000.00

短期借款分类的说明：

公司的保证借款余额中，母公司发生的保证借款为67,425,243.80元，由公司股东-北京东华诚信电脑科技发展有限公司、薛向东提供连带责任保证；公司的全资子公司-北京神州新桥科技有限公司的保证借款为8,990万元，由本公司提供连带责任担保。信用借款为母公司发生的6,000万元流动资金贷款。

**(2) 已到期未偿还的短期借款情况**

无。

**30、交易性金融负债**

无。

**31、应付票据**

单位： 元

种类	期末数	期初数
商业承兑汇票	38,534,936.00	68,805,991.00
银行承兑汇票		
合计	38,534,936.00	68,805,991.00

下一会计期间将到期的金额 38,534,936.00 元。

应付票据的说明：

应付票据本期减少30,271,055.00 元，减少的比例为54.21%，减少的主要原因系大额的银行承兑汇票到期解付,导致应付票据在本期末减少。

**32、应付账款**

**(1)**

单位： 元

项目	期末数	期初数
一年以内	87,351,464.52	148,198,108.99
一至二年	6,741,309.17	9,547,401.47

二至三年	7,354,239.54	7,383,670.18
三年以上	4,581,433.40	4,628,028.30
合计	106,028,446.63	169,757,208.94

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

适用  不适用

账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

公司应付账款期末余额中，账龄超过一年的应付账款为18,676,982.11元，所占比例为17.62%，账龄超过一年的大额应付账款如下：

单位名称	金额	年限	性质或内容
深圳市金宏威实业发展有限公司	2,106,801.20	一至二年	应付购货款
北京合力共创网络技术有限公司	1,179,154.80	一至二年	应付购货款
淮安市网信科技有限公司	1,160,741.52	二至三年	应付购货款
深圳市华成峰实业有限公司	1,100,000.00	一至二年	应付购货款

33、预收账款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
一年以内	478,718,210.60	435,568,313.12
一至二年	42,709,816.68	70,371,700.17
二至三年	38,747,588.59	46,052,908.47
三年以上	11,388,561.37	17,021,685.07
合计	571,564,177.24	569,014,606.83

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

适用  不适用

账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

预收款项期末余额中，账龄超过一年的金额为92,845,966.64元，所占比例为16.24%，账龄超过一年的大额预收款项如下：

单位名称	金额	年限	性质或内容
甘肃省农村信用社联合社	17,677,045.60	二至三年	预收货款
国家卫星气象中心	8,194,443.33	*1	预收货款
中国气象科学研究院	4,729,593.95	*2	预收货款
国家测绘局	3,000,000.00	二至三年	预收货款
北京市新发地农产品有限公司	2,735,002.64	一至二年	预收货款
武警甘肃总队第三支队	2,080,000.00	一至二年	预收货款

山东枣庄矿业（集团）有限责任公司	1,800,000.00	*3	预收货款
中国航天科工集团第四研究院	1,397,000.00	一至二年	预收货款
国元证券	1,300,000.00	三至四年	预收货款
北京电视台	1,281,335.04	三至四年	预收货款

\*1、其中一至二年5,698,800.00元、二至三年2,495,643.33元。

\*2、其中一至二年4,215,763.69元、二至三年513,830.26元

\*3、其中一至二年100,000.00元、二至三年1,700,000.00元。

### 34、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	345,583.27	141,883,948.21	141,380,712.96	848,818.52
二、职工福利费		129,317.90	129,317.90	
三、社会保险费	4,228.89	14,508,188.21	14,591,072.50	-78,655.40
其中：1、医疗保险费	944.30	4,831,736.95	4,832,688.15	-6.90
2、基本养老保险费	1,423.02	8,687,869.52	8,769,833.14	-80,540.60
3、年金缴费				
4、失业保险费	1,749.22	477,726.77	477,665.35	1,810.64
5、工伤保险费	37.45	175,308.20	175,337.83	7.82
6、生育保险费	74.90	335,546.77	335,548.03	73.64
四、住房公积金		3,544,493.64	3,547,781.64	-3,288.00
五、辞退福利				
六、其他	4,433.20	1,091,060.71	1,091,060.71	4,433.20
1、工会经费和职工教育费	4,433.20	289,864.43	289,864.43	4,433.20
2、其他		801,196.28	801,196.28	
合计	354,245.36	161,157,008.67	160,739,945.71	771,308.32

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00。

工会经费和职工教育经费金额 4,433.20，非货币性福利金额 0.00，因解除劳动关系给予补偿 0.00。

### 35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	-44,423,269.81	-10,379,286.30

消费税		
营业税	6,197,922.78	8,035,118.07
企业所得税	11,973,808.58	18,651,833.71
个人所得税	1,012,163.38	818,653.35
城市维护建设税	585,813.44	1,538,321.15
教育费附加	213,738.89	664,113.02
地方教育附加	127,378.55	-3.05
土地使用税	112,306.00	112,306.00
房产税	34,631.55	4,728.00
印花税	12,649.63	13,498.63
堤围费	389,234.19	2,320.42
地方水利建设基金	3,887.81	0.00
合计	-23,759,735.01	19,461,603.00

### 36、应付利息

无。

### 37、应付股利

单位：元

单位名称	期末数	期初数	超过一年未支付原因
北京东华诚信电脑科技发展有限公司	39,124.20	2,633,220.20	尚未支付
合计	39,124.20	2,633,220.20	--

### 38、其他应付款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
一年以内	9,666,168.49	13,389,189.75
一至二年	692,903.62	737,038.76
二至三年	712,734.87	780,911.94
三年以上	682,434.19	894,585.26
合计	11,754,241.17	15,801,725.71

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

适用  不适用

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

其他应付款期末余额中，账龄超过一年的其他应付款为 2,088,072.68 元，所占比例为 17.76%，无大额异常的应付款项。

(4) 金额较大的其他应付款说明内容

其他应付款期末余额前五名单位情况：

单位名称	与本公司关系	期末余额	账龄	占其他应付款总额的比例
北京沫霖风顺科技有限公司	非关联方	500,000.00	一年以内	0.96%
江西省信息中心	非关联方	323,850.00	一至二年	0.62%
北京科东电力控制系统有限责任公司	非关联方	310,000.00	一年以内	0.59%
中航材国际招标有限公司	非关联方	300,000.00	三年以上	0.57%
长城计算机软件与系统	非关联方	270,000.00	*	0.52%
合计		1,703,850.00		3.26%

\*：其中一年以内 58,000.00 元、二至三年 179,000.00 元、三至四年 33,000.00 元。

39、预计负债

无。

40、一年内到期的非流动负债

无。

41、其他流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
政府补助	36,925,839.66	38,475,839.66
合计	36,925,839.66	38,475,839.66

42、长期借款

无。

43、应付债券

无。

**44、长期应付款**

无。

**45、专项应付款**

无。

**46、其他非流动负债**

无。

**47、股本**

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	530,744,000					0	530,744,000

**48、库存股**

无。

**49、专项储备**

无。

**50、资本公积**

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	584,526,428.41			584,526,428.41
其他资本公积	3,400,000.00			3,400,000.00
合计	587,926,428.41	0.00	0.00	587,926,428.41

**51、盈余公积**

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	119,993,540.15			119,993,540.15

任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	119,993,540.15	0.00	0.00	119,993,540.15

## 52、一般风险准备

无。

## 53、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	1,028,766,494.77	--
调整年初未分配利润合计数(调增+, 调减-)		--
调整后年初未分配利润	1,028,766,494.77	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	225,625,852.79	--
减：提取法定盈余公积		10%
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	1,254,392,347.56	--

调整年初未分配利润明细：

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

## 54、营业收入及营业成本

### (1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

主营业务收入	1,336,254,456.13	1,091,562,279.42
其他业务收入	47,257,073.18	4,539,732.99
营业成本	958,444,639.14	773,686,539.98

(2) 主营业务（分行业）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
通信行业	187,369,017.09	129,700,227.26	172,269,419.66	120,354,250.82
电力水利铁路交通行业	232,674,079.22	161,846,927.00	203,722,384.59	143,651,229.90
石油化工行业	27,008,488.75	18,574,965.59	22,239,496.21	15,943,333.13
政府行业	91,655,637.94	66,229,335.96	79,668,455.00	57,714,894.38
金融保险医保行业	607,733,829.10	409,235,912.54	448,354,581.38	308,415,119.10
计算机服务业	63,944,911.18	46,319,776.16	56,434,295.86	41,800,786.54
制造业	39,087,218.58	30,267,967.53	35,594,227.28	28,505,224.92
其他	86,781,274.28	60,675,378.34	73,279,419.44	52,946,784.67
合计	1,336,254,456.13	922,850,490.38	1,091,562,279.42	769,331,623.46

(3) 主营业务（分产品）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
系统集成	956,162,694.52	799,810,472.09	835,312,378.88	706,282,472.95
自制及定制软件	189,948,071.47	61,229,029.29	108,666,021.58	17,280,833.18
技术服务	190,143,690.14	61,810,989.00	147,583,878.96	45,768,317.33
合计	1,336,254,456.13	922,850,490.38	1,091,562,279.42	769,331,623.46

(4) 主营业务（分地区）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本

东北地区	51,758,919.87	39,659,360.23	46,118,659.74	36,332,294.80
华北地区	800,832,788.12	555,660,524.48	659,461,874.71	460,449,266.96
华东地区	226,727,382.03	153,098,772.95	164,016,275.31	115,280,872.09
华南地区	57,481,625.30	40,348,464.98	57,075,677.96	42,700,487.50
华中地区	63,365,674.65	46,439,910.00	56,834,268.85	42,462,965.30
西北地区	85,612,129.39	56,704,491.28	78,283,321.06	53,878,877.82
西南地区	50,475,936.77	30,938,966.46	29,772,201.79	18,226,858.99
合计	1,336,254,456.13	922,850,490.38	1,091,562,279.42	769,331,623.46

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
华夏银行股份有限公司	68,977,187.96	4.99%
中国移动通信集团山西有限公司	59,223,229.36	4.28%
中国农业银行股份有限公司	47,957,964.81	3.47%
中国工商银行股份有限公司	45,084,704.25	3.26%
交通银行股份有限公司	42,760,338.90	3.09%
合计	264,003,425.28	19.08%

55、合同项目收入

适用  不适用

56、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
消费税			
营业税	8,813,138.00	6,289,762.41	技术服务收入、租赁收入的 5%、弱电工程收入的 3%
城市维护建设税	1,324,700.63	1,388,045.60	应交流转税的 7%
教育费附加	572,980.77	614,489.71	应交流转税的 3%、1%
资源税			
地方教育附加	387,006.16	0.00	应交流转税的 2%
地方水利建设基金	3,917.81	0.00	应交流转税的 1%
防洪保安费	3,301.49	0.00	应交流转税的 0.1%、1%

合计	11,105,044.86	8,292,297.72	--
----	---------------	--------------	----

营业税金及附加的说明：

公司本期营业税金及附加较上期增加2,812,747.14元，增加的比例为33.92%，增加的主要原因系本期公司技术服务收入、弱电工程收入增加导致应计提的营业税金及附加较上年同期增加。

### 57、公允价值变动收益

不适用。

### 58、投资收益

#### (1) 投资收益明细情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	1,914,750.00	0.00
权益法核算的长期股权投资收益	0.00	0.00
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他		
合计	1,914,750.00	0.00

#### (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
北京东方通科技股份有限公司	1,914,750.00	0.00	利润分配
合计	1,914,750.00	0.00	--

#### (3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

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

合计	0.00	0.00	--
----	------	------	----

### 59、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	-3,238,912.76	0.00
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	-3,238,912.76	0.00

### 60、营业外收入

(1)

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计	10,622.99	0.00
其中：固定资产处置利得	10,622.99	0.00
无形资产处置利得		
债务重组利得		
非货币性资产交换利得		
接受捐赠		
政府补助	80,000.00	11,847,110.00

增值税退税收入	35,285,907.96	7,611,419.43
其他	120,000.00	500.00
合计	35,496,530.95	19,459,029.43

(2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
马鞍山市花山区政府 2011 年度纳税突出贡献奖	55,000.00		
马鞍山市经信委 2010 年度软件企业认定奖励	25,000.00		
其他政府补助	0.00	11,847,110.00	
合计	80,000.00	11,847,110.00	--

61、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计		
其中：固定资产处置损失		
无形资产处置损失		
债务重组损失		
非货币性资产交换损失		
对外捐赠	0.00	60,000.00
其他	53,185.27	0.00
合计	53,185.27	60,000.00

62、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	15,453,680.94	14,341,271.14
递延所得税调整		
合计	15,453,680.94	14,341,271.14

63、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项 目	序号	本期金额	上期金额
归属于本公司普通股股东的净利润	1	225,625,852.79	171,597,126.87
扣除所得税影响后归属于母公司普通股股东净利润的非经常性损益	2	152,574.42	10,319,614.00
归属于本公司普通股股东、扣除非经常性损益后的净利润	3=1-2	225,473,278.37	161,277,512.87
年初股份总数	4	530,744,000.00	425,985,090
公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	5		
发行新股或债转股等增加股份数	6		16,301,577.00
发行新股或债转股等增加股份下一月份起至报告期年末的月份数	7		4
报告期因回购或缩股等减少股份数	8		
减少股份下一月份起至报告期年末的月份数	9		
报告期月份数	10	6	6
发行在外的普通股加权平均数	11=4+5+6×7÷10-8×9÷10	530,744,000.00	436,852,808.00
基本每股收益（I）	12=1÷11	0.4251	0.3928
基本每股收益（II）	13=3÷11	0.4248	0.3692
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息	14		
所得税率	15		
转换费用	16		
认股权证、期权行权增加股份数	17		
稀释每股收益（I）	18=[1+(14-16)×(1-15)]÷(11+17)	0.4251	0.3928
稀释每股收益（II）	19=[3+(14-16)×(1-15)]÷(11+17)	0.4248	0.3692

64、其他综合收益

无。

65、现金流量表附注

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
利息收入	458,910.29
政府补助	100,000.00

其他应收款、其他应付款	18,769,076.78
其他	9,082.03
合计	19,337,069.10

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
技术服务成本	806,122.72
销售费用	37,764,321.32
管理费用	14,478,354.29
银行手续费等	695,947.26
其他应收款、其他应付款	51,029,647.13
其他	494,675.01
合计	105,269,067.73

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

无。

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

无。

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

无。

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

无。

66、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	225,597,227.48	171,564,147.58

加：资产减值准备	-3,238,912.76	0.00
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	225,597,227.48	171,564,147.59
无形资产摊销	-3,238,912.76	
长期待摊费用摊销	19,948,685.31	14,016,938.89
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）	787,352.58	209,576.23
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	463,380.70	393,135.15
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	0.00	
财务费用（收益以“-”号填列）	0.00	
投资损失（收益以“-”号填列）	0.00	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	4,332,291.11	2,042,046.95
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-1,914,750.00	
存货的减少（增加以“-”号填列）	0.00	303,600.00
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	0.00	
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	21,410,875.85	-92,440,391.80
其他	-302,079,090.93	-185,331,822.16
经营活动产生的现金流量净额	-186,594,841.87	-119,662,930.89
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	226,881,943.64	231,371,251.48
减：现金的期初余额	449,721,782.23	432,230,533.86
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-222,839,838.59	-200,859,282.38

(2) 本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

不适用。

(3) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

一、现金	226,881,943.64	231,371,251.48
其中：库存现金	2,271,442.35	1,604,165.24
可随时用于支付的银行存款	221,046,399.24	222,026,684.30
可随时用于支付的其他货币资金	3,564,102.05	7,740,401.94
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	226,881,943.64	231,371,251.48

67、所有者权益变动表项目注释

无。

(八) 资产证券化业务的会计处理

1、说明资产证券化业务的主要交易安排及其会计处理、破产隔离条款

无。

2、公司不具有控制权但实质上承担其风险的特殊目的主体情况

无。

(九) 关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

单位：元

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	币种	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)	本企业最终控制方	组织机构代码
北京东华诚信电脑科技发展有限公司	控股股东	民营企业	北京市海淀区	郭玉梅	服务业	30,000,000.00	CNY	23.04%	23.04%	薛向东	10204779-0

2、本企业的子公司情况

单位：元

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	币种	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
广州东华合创数码科技有限公司	控股子公司	有限责任公司	广州市	薛向东	系统集成和软件开发	1,000,000.00	CNY	90%	90%	73155656-3
北京东华合创科技有限公司	控股子公司	有限责任公司	北京市	薛向东	系统集成和软件开发	10,000,000.00	CNY	100%	100%	79514524-5
泰安东华合创软件有限公司	控股子公司	有限责任公司	泰安市	薛向东	系统集成和软件开发	38,000,000.00	CNY	100%	100%	78927075-2
北京东华合创香港有限公司	控股子公司	有限责任公司	香港	薛向东	贸易	10,000,000.00	HKD	100%	100%	1252172
北京联银通科技有限公司	控股子公司	有限责任公司	北京市	薛向东	系统集成和软件开发	80,000,000.00	CNY	100%	100%	71877946-3
北京厚盾科技有限公司	控股子公司	有限责任公司	北京市	薛向东	系统集成和软件开发	5,000,000.00	CNY	100%	100%	75418571-8
北京厚盾鸿远科技有限公司	控股子公司	有限责任公司	北京市	薛向东	系统集成和软件开发	2,000,000.00	CNY	100%	100%	79597488-7
东华软件工程有限公司	控股子公司	有限责任公司	马鞍山市	薛向东	系统集成和软件开发	50,000,000.00	CNY	100%	100%	69896157-4
哈尔滨东华软件有限公司	控股子公司	有限责任公司	哈尔滨市	吕波	系统集成和软件开发	20,000,000.00	CNY	100%	100%	69682435-7
东华合创软件有限公司	控股子公司	有限责任公司	天津市	薛向东	系统集成和软件开发	50,000,000.00	CNY	100%	100%	55035041-9
东华软件技术有限公司	控股子公司	有限责任公司	南京市	薛向东	系统集成和软件开发	50,000,000.00	CNY	100%	100%	55554561-0
东华合创科技有限公司	控股子公司	有限责任公司	合肥市	薛向东	系统集成和软件开发	50,000,000.00	CNY	100%	100%	55922261-6
北京东华厚盾软件有限公司	控股子公司	有限责任公司	北京顺义	薛向东	系统集成和软件开发	10,000,000.00	CNY	100%	100%	55851488-7
北京东华易时科技有限公司	控股子公司	有限责任公司	北京顺义	薛向东	系统集成和软件开发	20,000,000.00	CNY	100%	100%	56040653-5
北京东华软件开发有限公司	控股子公司	有限责任公司	北京密云	薛向东	系统集成和软件开发	20,000,000.00	CNY	100%	100%	56575663-0
沈阳东华合创科技有限公司	控股子公司	有限责任公司	沈阳市	吕波	系统集成和软件开发	20,000,000.00	CNY	100%	100%	56942761-5
西安东华软件有	控股子公	有限责	西安市	金伟	系统集成和	50,000,000.00	CNY	100%	100%	57023075-6

限公司	司	任公司			软件开发					
南昌东华软件有限公司	控股子公司	有限责任公司	南昌市	薛向东	系统集成和软件开发	50,000,000.00	CNY	100%	100%	58659746-4
山东东华软件有限公司	控股子公司	有限责任公司	太原市	薛向东	系统集成和软件开发	50,000,000.00	CNY	100%	100%	58852683-8
北京神州新桥科技有限公司	控股子公司	有限责任公司	北京市	张建华	系统集成和软件开发	120,000,000.00	CNY	100%	100%	80212393-4
北京东华信息技术有限公司	控股子公司	有限责任公司	北京市	薛向东	系统集成和软件开发	2,000,000.00	CNY	100%	100%	78776052-0
北京卓讯科信技术有限公司	控股子公司	有限责任公司	北京市	郑一友	系统集成和软件开发	1,080,000.00	CNY	100%	100%	56948971-X
东华软件开发有限公司	控股子公司	有限责任公司	盐城市	韩士斌	系统集成和软件开发	50,000,000.00	CNY	100%	100%	59694299-7

### 3、本企业的合营和联营企业情况

不适用。

### 4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
北京东华诚信工业设备有限公司	本公司参股股东	80201385-8
北京合创电商投资顾问有限公司	本公司参股股东	80204091-X
薛向东	本公司自然人股东	
吕 波	本公司自然人股东	
杨 健	本公司自然人股东	
李建国	本公司自然人股东	
夏金崇	本公司自然人股东	
秦 芳	本公司自然人股东	
柏 红	本公司自然人股东	
翟曙春	本公司自然人股东	
张秀珍	本公司自然人股东	
张建华	本公司自然人股东	
江海标	本公司自然人股东	
王 隼	本公司自然人股东	
吕兴海	本公司自然人股东	
乔 迁	股东的家庭成员	

### 5、关联方交易

#### (1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
北京东华信息技术有限公司	采购商品		0.00	0%	-111,699.00	84.81%
北京神州新桥科技有限公司	采购商品		0.00	0%	-20,000.00	15.19%

出售商品、提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
广州东华合创数码科技有限公司	出售商品		0.00	0%	1,204,000.00	11.28%
北京东华信息技术有限公司	出售商品		0.00	0%	41,250.00	0.39%
北京联银通科技有限公司	出售商品		0.00	0%	1,550,000.00	14.52%
东华软件技术有限公司	出售商品		0.00	0%	7,878,612.80	73.81%

(2) 关联托管/承包情况

无。

(3) 关联租赁情况

公司出租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	本报告期确认的租赁收益	租赁收益对公司影响
乔迁	北京神州新桥科技有限公司	办公用房							

(4) 关联担保情况

单位：元

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
北京东华诚信电脑科技发展有限公司、薛向东	东华软件股份公司	85,249,219.80			否
北京东华诚信电脑科技发展有限公司、薛向东、郭玉梅	东华软件股份公司	37,443,157.26			否
北京东华诚信电脑科技发展有限公司	北京东华合创科技有限公司	99,850.00			否

有限公司、薛向东、东华软件股份公司					
北京东华诚信电脑科技发展有限公司、薛向东、东华软件股份公司	北京联银通科技有限公司	5,157,467.65			否
东华软件股份公司	北京神州新桥科技有限公司	89,900,000.00			否

(5) 关联方资金拆借

无。

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

无。

(7) 其他关联交易

无。

6、关联方应收应付款项

公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
应收账款	广州东华合创数码科技有限公司	1,204,000.00	1,204,000.00
应收账款	北京东华信息技术有限公司	41,250.00	41,250.00
应收账款	北京联银通科技有限公司	1,550,000.00	1,550,000.00
应收账款	东华软件技术有限公司	7,878,612.80	7,878,612.80
其他应收款	北京东华合创香港有限公司	7,142,298.04	7,142,298.04
其他应收款	北京东华易时科技有限公司	6,629,933.90	1,799,841.17
其他应收款	北京卓讯科信技术有限公司	3,370,230.00	1,703,000.00
其他应收款	北京东华信息技术有限公司	5,088,095.00	2,292,095.00
其他应收款	东华合创软件有限公司	1,481,482.80	-1,488,517.20
其他应收款	北京厚盾科技有限公司	1,115,377.60	-284,622.40
其他应收款	泰安东华合创软件有限公司	7,245,806.50	-754,193.50
其他应收款	薛向东	0.00	75,000.00
其他应收款	吕波	0.00	284,954.48
其他应收款	李建国	0.00	56,270.44
其他应收款	杨健	0.00	51,116.23

其他应收款	夏金崇	0.00	49,775.04
其他应收款	江海标	0.00	4,960.00
其他应收款	柏 红	0.00	50,000.00

公司应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
其他应付款	北京东华诚信电脑科技发展有限公司	0.00	3,180,000.00
其他应付款	哈尔滨东华软件有限公司	13,323,023.79	-3,126,976.21
其他应付款	东华合创科技有限公司	2,070,000.00	-70,000.00
其他应付款	东华软件技术有限公司	20,697,313.67	19,547,313.67
其他应付款	北京联银通科技有限公司	36,400,000.00	40,000,000.00
其他应付款	东华软件工程有限公司	51,149,528.00	45,498,276.00
其他应付款	北京东华厚盾软件有限公司	7,650,000.00	470,000.00
其他应付款	北京东华软件开发有限公司	3,900,000.00	0.00
其他应付款	沈阳东华合创科技有限公司	102,000.00	5,000,000.00
其他应付款	西安东华软件有限公司	8,626,500.00	5,000,000.00
其他应付款	山西东华软件有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00
其他应付款	南昌东华软件有限公司	9,900,000.00	9,980,000.00
其他应付款	北京神州新桥科技有限公司	54,141.65	8,410,141.65
其他应付款	北京厚盾鸿远科技有限公司	700,000.00	0.00
应付账款	北京东华信息技术有限公司	111,699.00	0.00
应付账款	北京神州新桥科技有限公司	20,000.00	0.00

(十) 股份支付

无。

(十一) 或有事项

1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

无。

2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

无。

## （十二）承诺事项

无。

## （十三）资产负债表日后事项

### 1、重要的资产负债表日后事项说明

无。

### 2、资产负债表日后利润分配情况说明

根据公司 2011 年度股东大会决议，公司以 2011 年 12 月 31 日总股本 530,744,000 股为基数，向全体股东每 10 股送 3 股红股，共计 159,223,200 股；每 10 股派人民币现金 2 元（含税），共计 106,148,800 元（含税）。公司 2011 年度权益分派于 2012 年 7 月 18 日实施完毕。

### 3、其他资产负债表日后事项说明

无。

## （十四）其他重要事项说明

### 1、非货币性资产交换

无。

### 2、债务重组

无。

### 3、企业合并

无。

### 4、租赁

无。

### 5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

无。

### 6、年金计划主要内容及重大变化

无。

7、其他需要披露的重要事项

无。

(十五) 母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款								
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄分析法组合	660,478,137.46	100%	25,120,086.44	3.8%	409,067,343.65	100%	27,322,556.52	6.68%
组合小计	660,478,137.46	100%	25,120,086.44	3.8%	409,067,343.65	100%	27,322,556.52	6.68%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
合计	660,478,137.46	--	25,120,086.44	--	409,067,343.65	--	27,322,556.52	--

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)			
1 年以内								
其中：	--	--	--	--	--	--	--	
客户	501,395,722.87	75.91%	5,013,957.23		237,963,295.47	58.17%	2,379,632.96	
1 年以内小计	501,395,722.87	75.91%	5,013,957.23		237,963,295.47	58.17%	2,379,632.96	
1 至 2 年	115,609,461.03	17.5%	5,721,768.86		115,609,461.03	28.26%	5,780,473.05	

2 至 3 年	9,115,295.78	1.38%	911,529.58	9,115,295.78	2.23%	911,529.58
3 年以上						
3 至 4 年	10,089,206.74	1.53%	3,026,762.02	12,179,682.74	2.98%	3,653,904.82
4 至 5 年	19,746,260.42	2.99%	5,923,878.13	28,003,703.60	6.85%	8,401,111.08
5 年以上	4,522,190.62	0.68%	4,522,190.62	6,195,905.03	1.51%	6,195,905.03
合计	660,478,137.46	--	25,120,086.44	409,067,343.65	--	27,322,556.52

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

**(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况**

单位：元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
			27,322,556.52	2,202,470.08
合计	--	--	27,322,556.52	--

**(3) 本报告期实际核销的应收账款情况**

无。

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

适用  不适用

**(5) 金额较大的应收账款的性质或内容**

单位名称	金额	应收性质或内容
中国移动通信集团山西有限公司	44,519,090.71	合同项目款
中国农业银行股份有限公司	32,328,056.03	合同项目款
北京科东电力控制系统有限责任公司	18,780,663.80	合同项目款
湖北省电力公司	13,718,868.50	合同项目款
东北电网	11,183,032.60	合同项目款

(6) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
中国移动通信集团山西有限公司	客户	44,519,090.71	一年以内 44,214,026.46 元、一至二年 305,064.25 元	6.74%
中国农业银行股份有限公司	客户	32,328,056.03	一年以内 21,193,268.98 元、一至二年 10,098,582.33 元、二至三年 226,542.00 元、三年以上 809,662.72 元	4.89%
北京科东电力控制系统有限责任公司	客户	18,780,663.80	一年以内	2.84%
湖北省电力公司	客户	13,718,868.50	一年以内	2.08%
东北电网	客户	11,183,032.60	一年以内	1.69%
合计	--	120,529,711.64	--	18.25%

(7) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
广州东华合创数码科技有限公司	控股子公司	1,204,000.00	0.19%
北京东华信息技术有限公司	全资子公司	41,250.00	0.01%
北京联银通科技有限公司	全资子公司	1,550,000.00	0.24%
东华软件技术有限公司	全资子公司	7,878,612.80	1.24%
合计	--	10,673,862.80	1.68%

(8) 不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为 0.00 元。

(9) 以应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

不适用。

2、其他应收款

(1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数		期初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款								
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄分析法组合	148,631,328.73	100%	11,791,436.46	7.93%	141,892,801.77	100%	12,046,146.58	8.49%
组合小计	148,631,328.73	100%	11,791,436.46	7.93%	141,892,801.77	100%	12,046,146.58	8.49%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款								
合计	148,631,328.73	--	11,791,436.46	--	141,892,801.77	--	12,046,146.58	--

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
客户	95,104,552.91	63.99%	951,045.53	82,848,034.79	58.39%	828,480.35
1 年以内小计	95,104,552.91	63.99%	951,045.53	82,848,034.79	58.39%	828,480.35
1 至 2 年	20,498,907.91	13.79%	1,028,963.65	25,475,323.07	17.95%	1,273,766.15
2 至 3 年	9,943,700.64	6.69%	994,370.06	10,093,700.64	7.11%	1,009,370.06
3 年以上						
3 至 4 年	11,713,885.46	7.88%	3,514,165.64	11,713,885.46	8.26%	3,514,165.64
4 至 5 年	8,667,700.33	5.83%	2,600,310.10	9,059,276.33	6.38%	2,717,782.90
5 年以上	2,702,581.48	1.82%	2,702,581.48	2,702,581.48	1.91%	2,702,581.48
合计	148,631,328.73	--	11,791,436.46	141,892,801.77	--	12,046,146.58

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
			12,046,146.58	254,710.12
合计	--	--	12,046,146.58	--

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

无。

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

适用  不适用

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位名称	金额	应收性质或内容
北京地坛医院	7,529,217.40	履约保证金
北京东华合创香港有限公司	7,142,298.04	往来款
北京东华信息技术有限公司	5,088,095.00	往来款
内蒙古自治区审计厅	3,897,080.00	履约保证金
中国人民银行	2,969,134.70	履约保证金

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
北京地坛医院	非关联方	7,529,217.40	三年以上	5.07%
北京东华合创香港有限公司	子公司	7,142,298.04	一年以内 3,555,372.96 元、一至二年 3,586,925.08 元	4.81%
北京东华信息技术有限公司	子公司	5,088,095.00	一年以内	3.42%
内蒙古自治区审计厅	非关联方	3,897,080.00	一至二年	2.62%
中国人民银行	非关联方	2,969,134.70	一年以内 1,862,734.70 元、一至二年 1,106,400.00 元	2%
合计	--		--	

(7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
北京东华合创香港有限公司	全资子公司	7,142,298.04	5.22%
北京东华易时科技有限公司	全资子公司	6,629,933.90	4.85%
北京卓讯科信技术有限公司	全资子公司	3,370,230.00	2.46%
北京东华信息技术有限公司	全资子公司	5,088,095.00	3.72%
东华合创软件有限公司	全资子公司	1,481,482.80	1.08%
北京厚盾科技有限公司	全资子公司	1,115,377.60	0.82%
泰安东华合创软件有限公司	全资子公司	7,245,806.50	5.3%
合计	--	35,604,788.60	26.02%

(8) 不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为 0.00 元。

(9) 以其他应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

不适用。

### 3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
福州东华炜如数码科技有限公司	成本法	150,000.00	150,000.00		150,000.00	10%	10%				
深圳市东华合创信息技术有限公司	成本法	100,000.00	100,000.00		100,000.00	10%	10%				
北京东方通科技股份有限公司	成本法	28,600,000.00	28,600,000.00		28,600,000.00	11.5%	11.5%				1,914,750.00
成都高新区中科前程科技有限公司	成本法	2,000,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00	4.76%	4.76%				
广州东华合创数码科技有限公司	成本法	872,155.63	872,155.63		872,155.63	90%	90%				
北京东华合创科	成本	20,000,000.00	20,000,000.00		20,000,000.00	100%	100%				

技有限公司	法												
泰安东华合创软件有限公司	成本法	27,998,593.90	27,998,593.90		27,998,593.90	100%	100%						
北京联银通科技有限公司	成本法	292,675,400.00	292,675,400.00		292,675,400.00	100%	100%						
北京东华合创香港有限公司	成本法	88,699.51	88,699.51		88,699.51	100%	100%						
北京厚盾科技有限公司	成本法	6,000,000.00	6,000,000.00		6,000,000.00	100%	100%						
东华软件工程有限公司	成本法	49,500,000.00	49,500,000.00		49,500,000.00	99%	99%						
哈尔滨东华软件有限公司	成本法	19,500,000.00	19,500,000.00		19,500,000.00	97.5%	97.5%						
东华合创软件有限公司	成本法	49,500,000.00	49,500,000.00		49,500,000.00	99%	99%						
东华软件技术有限公司	成本法	29,700,000.00	29,700,000.00		29,700,000.00	99%	99%						
北京东华厚盾软件有限公司	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00	100%	100%						
北京东华易时科技有限公司	成本法	9,900,000.00	9,900,000.00		9,900,000.00	99%	99%						
东华合创科技有限公司	成本法	9,900,000.00	9,900,000.00		9,900,000.00	99%	99%						
北京东华软件开发有限公司	成本法	3,960,000.00	3,960,000.00		3,960,000.00	99%	99%						
沈阳东华合创科技有限公司	成本法	3,960,000.00	3,960,000.00		3,960,000.00	99%	99%						
西安东华软件有限公司	成本法	14,850,000.00	14,850,000.00		14,850,000.00	99%	99%						
北京神州新桥科技有限公司	成本法	320,000,000.00	320,000,000.00		320,000,000.00	100%	100%						
南昌东华软件有限公司	成本法	9,900,000.00	9,900,000.00		9,900,000.00	99%	99%						
山西东华软件有限公司	成本法	9,900,000.00	9,900,000.00		9,900,000.00	99%	99%						
北京东华信息技术有限公司	成本法	2,000,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00	100%	100%						
北京卓讯科信技术有限公司	成本法	250,000.00	250,000.00		250,000.00	100%	100%						

东华软件开发有 限公司	成本 法	9,900,000.00	0.00		9,900,000.00	100%	100%				
合计	--	931,204,849.04	931,204,849.04	0.00	931,204,849.04	--	--	--	0.00	0.00	1,914,750.00

#### 4、营业收入及营业成本

##### (1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	867,589,962.04	743,872,374.82
其他业务收入	38,424,522.94	3,661,536.99
营业成本	619,351,982.87	512,292,062.37
合计		

##### (2) 主营业务（分行业）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
通信行业	125,803,441.74	86,611,933.34	107,680,692.21	48,926,487.51
电力水利铁路交通行业	150,774,433.15	105,117,168.14	76,456,127.16	34,846,123.61
石油化工行业	15,214,285.57	10,662,340.70	53,725,790.41	29,561,948.33
政府行业	64,721,519.03	43,547,799.92	51,044,916.56	12,334,936.96
金融保险医保行业	363,087,484.96	236,905,656.87	295,532,607.09	161,178,963.20
计算机服务业	50,909,942.66	36,027,487.29	10,661,804.42	3,493,548.42
制造业	28,779,178.60	21,919,545.51	31,580,566.69	15,638,061.54
其他	68,299,676.33	50,027,674.08	117,189,870.28	202,840,120.31
合计	867,589,962.04	590,819,605.85	743,872,374.82	508,820,189.88

##### (3) 主营业务（分产品）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
系统集成	627,228,484.56	530,455,108.54	583,594,542.15	488,912,239.63

自制及定制软件	118,815,662.19	33,509,787.55	72,164,257.54	0.00
技术服务	121,545,815.29	26,854,709.76	88,113,575.13	19,907,950.25
合计	867,589,962.04	590,819,605.85	743,872,374.82	508,820,189.88

(4) 主营业务（分地区）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
东北地区	42,751,951.37	30,069,843.67	38,575,053.93	18,187,393.03
华北地区	531,174,461.23	363,850,736.62	486,580,304.55	400,564,187.61
华东地区	141,324,261.74	94,072,876.74	89,308,173.63	42,272,798.51
华南地区	35,594,447.04	24,808,821.96	11,100,272.65	2,796,939.88
华中地区	41,608,546.34	28,429,786.61	27,847,593.86	8,407,177.95
西北地区	58,704,266.58	39,210,826.50	60,731,336.94	24,912,795.10
西南地区	16,432,027.75	10,376,713.75	29,729,639.26	11,678,897.80
合计	867,589,962.04	590,819,605.85	743,872,374.82	508,820,189.88

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
中国移动通信集团山西有限公司	59,223,229.36	6.54%
华夏银行股份有限公司	54,352,358.15	6%
中国农业银行股份有限公司	36,683,058.83	4.05%
国家卫星气象中心	35,972,530.50	3.97%
中国人民银行集中采购中心	30,547,119.83	3.37%
合计	216,778,296.67	23.93%

、投资收益

(1) 投资收益明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	1,914,750.00	0.00

权益法核算的长期股权投资收益	0.00	0.00
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他		
合计	1,914,750.00	0.00

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
北京东方通科技股份有限公司	1,914,750.00	0.00	利润分配
合计	1,914,750.00	0.00	--

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

无。

6、现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	177,458,566.70	132,566,493.99
加：资产减值准备	-2,457,180.19	0.00
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	15,672,210.71	11,376,756.58
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	2,572,198.30	1,166,398.23

投资损失（收益以“-”号填列）	-1,914,750.00	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-27,729,029.64	-38,529,910.34
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-238,617,226.93	-105,674,941.92
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	26,005,035.67	-29,581,984.81
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-49,010,175.38	-28,737,188.27
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券	-49,010,175.38	-28,737,188.27
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额		
减：现金的期初余额	86,838,423.07	80,306,396.60
加：现金等价物的期末余额	206,428,783.95	301,583,113.60
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-119,590,360.88	-221,276,717.00

7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

不适用。

（十六）补充资料

1、净资产收益率及每股收益

单位：元

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	9.48%	0.4251	0.4251
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	9.47%	0.4248	0.4248

2、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

无。

东华软件股份公司

2012 年 8 月 27 日