

上海安硕信息技术股份有限公司

审 阅 报 告

大信阅字[2013]第 4-00006 号

大信会计师事务所(特殊普通合伙)

WUYIGE CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP.

目 录

- 审阅报告 第 1-1 页
- 财务报表 第 2 -13 页
- 财务报表附注 第 14-65 页
- 会计师事务所营业执照、资格证书

审 阅 报 告

大信阅字[2013]第 4-00006 号

上海安硕信息技术股份有限公司全体股东：

我们审阅了后附的上海安硕信息技术股份有限公司（以下简称“贵公司”）合并财务报表，包括 2013 年 9 月 30 日的合并资产负债表，2013 年度 1-9 月份的合并利润表、合并现金流量表和合并股东权益变动表以及财务报表附注。这些合并财务报表的编制是贵公司管理层的责任，我们的责任是在实施审阅工作的基础上对这些合并财务报表出具审阅报告。

我们按照《中国注册会计师审阅准则第 2101 号——财务报表审阅》的规定执行了审阅业务。该准则要求我们计划和实施审阅工作，以对合并财务报表是否不存在重大错报获取有限保证。审阅主要限于询问公司有关人员和对财务数据实施分析程序，提供的保证程度低于审计。我们没有实施审计，因而不发表审计意见。

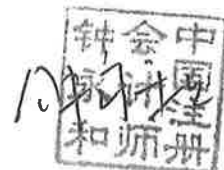
根据我们的审阅，我们没有注意到任何事项使我们相信合并财务报表没有按照企业会计准则的规定编制，未能在所有重大方面公允反映被审阅单位的财务状况、经营成果和现金流量。



中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇一三年十二月十八日

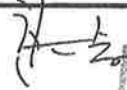
合并资产负债表

编制单位：上海安硕信息技术股份有限公司

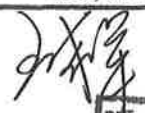
2013年9月30日

单位：人民币元

目	附注	2013年9月30日	2012年12月31日
流动资产			
货币资金	五、1	63,451,267.73	103,327,742.34
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款	五、2	71,912,402.82	67,720,661.44
预付款项	五、3	2,367,000.00	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	五、4	11,881,831.28	8,712,464.83
买入返售金融资产			
存货	五、5	58,756,638.91	21,427,752.99
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		208,369,140.74	201,188,621.60
非流动资产：			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产	五、6	17,661,735.51	18,008,361.41
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	五、7	894,595.45	985,424.04
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五、8	141,835.30	50,202.38
递延所得税资产	五、9	916,940.68	764,539.85
其他非流动资产			
非流动资产合计		19,615,106.94	19,808,527.68
资产总计		227,984,247.68	220,997,149.28

法定代表人： 

主管会计工作负责人： 

会计机构负责人： 

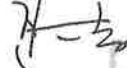
合并资产负债表（续）


编制单位：上海安硕信息技术股份有限公司

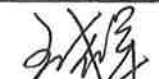
2013年9月30日

单位：人民币元

项 目	附注	2013年9月30日	2012年12月31日
流动资产：			
短期借款			
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据	五、11	1,080,000.00	
应付账款	五、12	4,095,736.84	5,336,477.92
预收款项	五、13	9,823,948.96	4,166,279.30
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五、14	14,000,340.80	12,416,696.31
应交税费	五、15	132,386.24	4,013,721.29
应付利息			
应付股利			
其他应付款	五、16	5,151,546.36	5,194,365.80
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		34,283,959.20	31,127,540.62
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	五、17	158,750.00	757,500.00
非流动负债合计		158,750.00	757,500.00
负债合计		34,442,709.20	31,885,040.62
所有者权益：			
实收资本	五、18	60,000,000.00	60,000,000.00
资本公积	五、19	51,108,024.27	51,108,024.27
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	五、20	8,684,444.40	8,684,444.40
一般风险准备			
未分配利润	五、21	73,749,069.81	69,319,639.99
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		193,541,538.48	189,112,108.66
少数股东权益			
所有者权益合计		193,541,538.48	189,112,108.66
负债和所有者权益总计		227,984,247.68	220,997,149.28

法定代表人： 

主管会计工作负责人： 

会计机构负责人： 

母公司资产负债表

编制单位：上海安硕信息技术股份有限公司

2013年9月30日

单位：人民币元

项 目	附注	2013年9月30日	2012年12月31日
流动资产：			
货币资金		58,924,492.07	97,018,316.23
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款	十一、1	71,430,877.83	66,627,186.44
预付款项		2,367,000.00	
应收利息			
应收股利			
其他应收款	十一、2	13,453,767.97	8,693,703.83
存货		56,449,333.37	21,427,752.99
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		202,625,471.24	193,766,959.49
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	十一、3	5,000,000.00	3,000,000.00
投资性房地产			
固定资产		17,182,722.48	17,858,639.68
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		894,595.45	985,424.04
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		11,818.64	50,202.38
递延所得税资产		800,409.67	684,636.35
其他非流动资产			
非流动资产合计		23,889,546.24	22,578,902.45
资产总计		226,515,017.48	216,345,861.94

法定代表人：

高鸣



主管会计工作负责人：

曹丰

会计机构负责人：

王辉




母公司资产负债表（续）

编制单位：上海爱硕信息技术股份有限公司


2013年9月30日

单位：人民币元

项 目	附注	2013年9月30日	2012年12月31日
流动资产：			
短期借款			
交易性金融负债			
应付票据		1,080,000.00	
应付账款		4,095,736.84	5,336,477.92
预收款项		9,823,948.96	4,166,279.30
应付职工薪酬		13,056,814.34	12,102,669.41
应交税费		11,299.18	4,045,606.73
应付利息			
应付股利			
其他应付款		5,022,178.57	5,075,945.32
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		33,089,977.89	30,726,978.68
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			380,000.00
非流动负债合计			380,000.00
负债合计		33,089,977.89	31,106,978.68
所有者权益：			
实收资本		60,000,000.00	60,000,000.00
资本公积		50,394,439.24	50,394,439.24
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		8,684,444.40	8,684,444.40
一般风险准备			
未分配利润		74,346,155.95	66,159,999.62
所有者权益合计		193,425,039.59	185,238,883.26
负债和所有者权益总计		226,515,017.48	216,345,861.94

法定代表人： 

主管会计工作负责人： 

会计机构负责人： 



合并利润表

编制单位：上海安硕信息技术股份有限公司

2013年1-9月

单位：人民币元

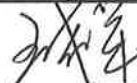
目	附注	2013年7-9月	2012年7-9月	2013年1-9月	2012年1-9月
一、营业总收入		22,620,401.40	28,418,508.86	108,529,720.37	86,775,289.24
营业收入	五、22	22,620,401.40	28,418,508.86	108,529,720.37	86,775,289.24
利息收入					
已赚保费					
手续费及佣金收入					
二、营业总成本		21,024,707.11	24,074,233.32	91,332,019.34	69,904,109.25
其中：营业成本	五、22	10,612,722.17	14,007,229.51	54,469,980.54	38,805,224.56
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	五、23	104,008.49	112,597.38	399,603.05	261,412.17
销售费用	五、24	1,772,260.37	1,489,950.47	6,140,320.13	4,170,810.40
管理费用	五、25	9,318,143.25	8,933,122.36	30,836,332.77	27,802,159.96
财务费用	五、26	-380,627.65	-489,027.18	-1,432,549.32	-1,746,660.35
资产减值损失	五、27	-401,799.52	20,360.78	918,332.17	611,162.51
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）					
投资收益（损失以“-”号填列）					
其中：对联营企业和合营企业的投资收益					
汇兑收益（损失以“-”号填列）					
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		1,595,694.29	4,344,275.54	17,197,701.03	16,871,179.99
加：营业外收入	五、28	1,598,083.97	2,137,983.01	4,362,016.17	6,871,638.61
减：营业外支出	五、29		10,040.00	76,000.00	10,040.00
其中：非流动资产处置净损失					
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		3,193,778.26	6,472,218.55	21,483,717.20	23,732,778.60
减：所得税费用	五、30	625,269.08	1,029,969.34	3,854,287.38	3,973,266.00
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		2,568,509.18	5,442,249.21	17,629,429.82	19,759,509.04
其中：归属于母公司所有者的净利润		2,568,509.18	5,442,249.21	17,629,429.82	19,759,509.04
少数股东损益					
六、每股收益：					
（一）基本每股收益（元/股）	五、31	0.04	0.09	0.29	0.33
（二）稀释每股收益（元/股）	五、31	0.04	0.09	0.29	0.33
七、其他综合收益					
八、综合收益总额		2,568,509.18	5,442,249.21	17,629,429.82	19,759,509.04
其中：归属于母公司所有者的综合收益总额		2,568,509.18	5,442,249.21	17,629,429.82	19,759,509.04
归属于少数股东的综合收益总额					

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：







母公司利润表


编制单位：上海安融信息技术股份有限公司


2013年1-9月

单位：人民币元

项目	附注	2013年7-9月	2012年7-9月	2013年1-9月	2012年1-9月
营业收入	十一、4	22,620,401.40	28,010,193.77	108,294,863.96	86,366,974.15
减：营业成本	十一、4	10,612,722.17	13,903,661.49	54,256,473.70	38,701,656.54
营业税金及附加		103,773.02	109,212.48	399,367.58	258,027.27
销售费用		1,664,307.06	1,444,038.47	5,884,616.63	4,113,267.39
管理费用		8,355,158.96	7,865,413.82	27,064,648.46	24,666,968.98
财务费用		-370,724.49	-470,571.39	-1,391,869.60	-1,693,849.86
资产减值损失		-575,934.73	18,070.08	771,822.14	749,521.39
加：公允价值变动收益					
投资收益					
其中：对联营企业和合营企业的投资收益					
二、营业利润		2,831,099.41	5,140,368.82	21,309,805.05	19,571,382.44
加：营业外收入		1,491,833.97	2,027,983.01	4,043,266.17	6,760,038.61
减：营业外支出			10,040.00	76,000.00	10,040.00
其中：非流动资产处置净损失					
三、利润总额		4,322,933.38	7,158,311.83	25,277,071.22	26,321,381.05
减：所得税费用		668,802.89	1,029,969.34	3,890,914.89	3,948,207.16
四、净利润		3,654,130.49	6,128,342.49	21,386,156.33	22,373,173.89
五、每股收益					
（一）基本每股收益(元/股)		0.06	0.10	0.36	0.37
（二）稀释每股收益(元/股)		0.06	0.10	0.36	0.37
六、其他综合收益					
七、综合收益总额		3,654,130.49	6,128,342.49	21,386,156.33	22,373,173.89

法定代表人： 

主管会计工作负责人： 

会计机构负责人： 




合并现金流量表

编制单位：上海安硕信息技术股份有限公司


2013年1-9月

单位：人民币元

项目	附注	2013年7-9月	2012年7-9月	2013年1-9月	2012年1-9月
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		42,586,708.73	31,802,957.38	117,438,093.78	82,163,396.51
客户存款和同业存放款项净增加额					
向中央银行借款净增加额					
向其他金融机构拆入资金净增加额					
收到原保险合同保费取得的现金					
收到再保险业务现金净额					
保户储金及投资款净增加额					
处置交易性金融资产净增加额					
收取利息、手续费及佣金的现金					
拆入资金净增加额					
回购业务资金净增加额					
收到的税费返还					
收到其他与经营活动有关的现金	五、32	1,006,465.09	2,261,383.02	2,572,115.43	8,510,563.08
经营活动现金流入小计		43,593,173.82	34,064,340.40	120,010,209.21	90,673,959.59
购买商品、接受劳务支付的现金		1,705,603.37	838,356.00	19,206,717.16	5,355,655.89
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		34,467,996.20	20,797,639.94	96,105,388.60	64,011,287.91
支付的各项税费		3,088,749.97	3,439,563.35	10,868,444.77	9,265,958.26
支付其他与经营活动有关的现金	五、32	7,998,448.76	8,647,110.59	18,471,873.21	17,702,007.87
经营活动现金流出小计		47,260,798.30	33,722,669.88	144,652,423.74	96,334,909.93
经营活动产生的现金流量净额		-3,667,624.48	341,670.52	-24,642,214.53	-5,660,950.34
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		372,581.92	390,801.47	1,683,061.08	2,431,853.51
投资支付的现金					
质押贷款净增加额					
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额					
支付其他与投资活动有关的现金					
投资活动现金流出小计		372,581.92	390,801.47	1,683,061.08	2,431,853.51
投资活动产生的现金流量净额		-372,581.92	-390,801.47	-1,683,061.08	-2,431,853.51
三、筹资活动产生的现金流量：					
吸收投资收到的现金					
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金					
取得借款收到的现金					
发行债券收到的现金					
收到其他与筹资活动有关的现金					
筹资活动现金流入小计					
偿还债务支付的现金					
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		12,251,459.97	11,137,690.84	13,200,000.00	12,000,000.00
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	五、32	351,199.00	4,367.00	351,199.00	1,425,893.35
筹资活动现金流出小计		12,602,658.97	11,142,057.84	13,551,199.00	13,425,893.35
筹资活动产生的现金流量净额		-12,602,658.97	-11,142,057.84	-13,551,199.00	-13,425,893.35
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响					
五、现金及现金等价物净增加额		-16,642,865.37	-11,191,188.79	-39,876,474.61	-21,518,697.20
加：期初现金及现金等价物余额		80,094,133.10	87,676,325.92	103,327,742.34	98,003,834.33
六、期末现金及现金等价物余额		63,451,267.73	76,485,137.13	63,451,267.73	76,485,137.13

法定代表人： 

主管会计工作负责人： 

会计机构负责人： 

母公司现金流量表


编制单位：上海安融信息技术股份有限公司


2013年1-9月

单位：人民币元

项 目	附注	2013年7-9月	2012年7-9月	2013年1-9月	2012年1-9月
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		42,528,708.73	31,415,957.38	116,675,311.78	80,939,746.51
收到的税费返还					
收到其他与经营活动有关的现金		946,273.96	2,186,390.42	2,369,421.93	8,286,638.18
经营活动现金流入小计		43,474,982.69	33,602,347.80	119,044,733.71	89,226,384.69
购买商品、接受劳务支付的现金		1,455,800.37	838,356.00	18,956,914.16	5,355,655.89
支付给职工以及为职工支付的现金		31,989,659.97	19,817,396.92	91,141,855.29	60,934,848.16
支付的各项税费		3,073,143.03	3,506,382.02	10,994,026.23	9,332,776.93
支付其他与经营活动有关的现金		9,165,268.19	8,582,988.15	19,280,452.11	17,633,092.82
经营活动现金流出小计		45,683,871.56	32,745,123.09	140,373,247.79	93,256,373.80
经营活动产生的现金流量净额		-2,208,888.87	857,224.71	-21,328,514.08	-4,029,989.11
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		405,571.92	390,801.47	1,214,111.08	2,431,853.51
投资支付的现金				2,000,000.00	
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		405,571.92	390,801.47	3,214,111.08	2,431,853.51
投资活动产生的现金流量净额		-405,571.92	-390,801.47	-3,214,111.08	-2,431,853.51
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					
发行债券收到的现金					
收到其他与筹资活动有关的现金					
筹资活动现金流入小计					
偿还债务支付的现金					
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		12,251,459.97	11,137,690.84	13,200,000.00	12,000,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金		351,199.00	4,367.00	351,199.00	1,425,893.35
筹资活动现金流出小计		12,602,658.97	11,142,057.84	13,551,199.00	13,425,893.35
筹资活动产生的现金流量净额		-12,602,658.97	-11,142,057.84	-13,551,199.00	-13,425,893.35
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响					
五、现金及现金等价物净增加额					
		-15,217,119.76	-10,675,634.60	-38,093,824.16	-19,887,735.97
加：期初现金及现金等价物余额		74,141,611.83	81,446,046.85	97,018,316.23	90,658,148.22
六、期末现金及现金等价物余额					
		58,924,492.07	70,770,412.25	58,924,492.07	70,770,412.25

法定代表人： 

主管会计工作负责人： 

会计机构负责人： 

合并所有者权益变动表

2013年1-9月

单位：人民币元

	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	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	小计			
一、上年年末余额	60,000,000.00	51,108,024.27			8,684,444.40		69,319,639.99		189,112,108.66			189,112,108.66
二、本年期初余额	60,000,000.00	51,108,024.27			8,684,444.40		69,319,639.99		189,112,108.66			189,112,108.66
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							4,429,429.82		4,429,429.82			4,429,429.82
（一）净利润							17,629,429.82		17,629,429.82			17,629,429.82
（二）其他综合收益												
上述（一）和（二）小计							17,629,429.82		17,629,429.82			17,629,429.82
（三）所有者投入和减少资本												
1.所有者投入资本												
2.股份支付计入所有者权益的金额												
3.其他												
（四）利润分配							-13,200,000.00		-13,200,000.00			-13,200,000.00
1.提取盈余公积												
2.提取一般风险准备												
3.对所有者的分配							-13,200,000.00		-13,200,000.00			-13,200,000.00
4.其他												
（五）所有者权益内部结转												
1.资本公积转增资本												
2.盈余公积转增资本												
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、本期末余额	60,000,000.00	51,108,024.27			8,684,444.40		73,749,069.81		193,541,538.48			193,541,538.48

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

曹本

陈玉



合并所有者权益变动表

2012年1-9月

单位：人民币元

项 目	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	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	小计			
一、上年年末余额	60,000,000.00	51,108,024.27			3,872,763.38		41,556,961.18		156,537,748.83		156,537,748.83	
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年初余额	60,000,000.00	51,108,024.27			3,872,763.38		41,556,961.18		156,537,748.83		156,537,748.83	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							7,759,509.04		7,759,509.04		7,759,509.04	
（一）净利润							19,759,509.04		19,759,509.04		19,759,509.04	
（二）其他综合收益												
上述（一）和（二）小计							19,759,509.04		19,759,509.04		19,759,509.04	
（三）所有者投入和减少资本												
1.所有者投入资本												
2.股份支付计入所有者权益的金额												
3.其他												
（四）利润分配							-12,000,000.00		-12,000,000.00		-12,000,000.00	
1.提取盈余公积												
2.提取一般风险准备												
3.对所有者的分配							-12,000,000.00		-12,000,000.00		-12,000,000.00	
4.其他												
（五）所有者权益内部结转												
1.资本公积转增资本												
2.盈余公积转增资本												
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、本期末余额	60,000,000.00	51,108,024.27			3,872,763.38		49,316,470.22		164,297,257.87		164,297,257.87	

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

（朱）

（曹）

（王）



母公司所有者权益变动表

2013年1-9月

单位：人民币元

编制单位：上海安硕信息技术股份有限公司

项目	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	60,000,000.00	50,394,439.24			8,684,444.40		66,159,999.62	185,238,883.26
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	60,000,000.00	50,394,439.24			8,684,444.40		66,159,999.62	185,238,883.26
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							8,186,156.33	8,186,156.33
（一）净利润							21,386,156.33	21,386,156.33
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							21,386,156.33	21,386,156.33
（三）所有者投入和减少资本								
1.所有者投入资本								
2.股份支付计入所有者权益的金额								
3.其他								
（四）利润分配							-13,200,000.00	-13,200,000.00
1.提取盈余公积								
2.提取一般风险准备								
3.对所有者的分配							-13,200,000.00	-13,200,000.00
4.其他								
（五）所有者权益内部结转								
1.资本公积转增资本								
2.盈余公积转增资本								
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、本期末余额	60,000,000.00	50,394,439.24			8,684,444.40		74,346,155.95	193,425,039.59

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



[Signature]

[Signature]



[Signature]

母公司所有者权益变动表

2012年1-9月

单位：人民币元

上海安硕信息技术股份有限公司



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
60,000,000.00	50,394,439.24			3,872,763.38		34,854,870.46	149,122,073.08
二、本年年初余额 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							
(一) 净利润							
(二) 其他综合收益							
上述（一）和（二）小计							
(三) 所有者投入和减少资本							
1. 所有者投入资本							
2. 股份支付计入所有者权益的金额							
3. 其他							
(四) 利润分配							
1. 提取盈余公积							
2. 提取一般风险准备							
3. 对所有者的分配							
4. 其他							
(五) 所有者权益内部结转							
1. 资本公积转增资本							
2. 盈余公积转增资本							
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、本期末余额	60,000,000.00	50,394,439.24		3,872,763.38		45,228,044.35	159,495,246.97

法定代表人：
 主管会计工作负责人：
 会计机构负责人：

高鸣
 曹平

上海安硕信息技术股份有限公司

财务报表附注(未经审计)

2012年12月31日—2013年9月30日

(除特别注明外,本附注金额单位均为人民币元)

一、基本情况

上海安硕信息技术股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)系2011年3月由上海安硕信息技术有限公司(以下简称“安硕有限”)整体改制设立的股份有限公司。注册号为310115400084444;注册地址为上海市杨浦区国泰路11号2308室;法人代表为高鸣;注册资本为人民币6,000.00万元,业经大信会计师事务所有限公司审验,并出具大信验字[2011]第5-0005号验资报告。

安硕有限系经上海市张江高科技园区领导小组办公室以沪张江园区办项字(2001)294号文件批准成立,由上海市人民政府于2001年9月24日颁发外经贸沪张独资字[2001]2118号中华人民共和国外商投资企业批准证书,系易伟信有限公司(英属维尔京群岛)出资组建,于2001年9月25日取得上海市工商行政管理局浦东新区分局颁发的企业法人营业执照,设立时注册资本为90万美元。

2010年9月16日,上海市张江高科技园区管理委员会以沪张江园区管项字(2010)279号批复,同意原股东易伟信有限公司将所持有的100%股权转让给上海安硕科技发展有限公司,安硕有限由外资企业变更为内资企业,变更后的注册资本为人民币7,449,045.00元,业经上海戴柯荣会计师事务所审验,并出具了荣会验字(2010)第0002号验资报告。

2011年1月10日,高鸣、高勇、翟涛、祝若川、侯小东、陆衍、张怀共7人增资人民币4,790,718.00元,变更后的注册资本为人民币12,239,763.00元,业经大信会计师事务所有限公司上海分公司审验,并出具了大信沪验字[2011]第0002号验资报告。

2011年1月20日,谢俊元、刘毅、姚兵、魏治毅、叶剑斌、谢飞、江浩、张晋锐、聂虹、邱磊、姜蓬、游韶峰、张朝忠、秦春雷、刘少兰、李志卿、丁国栋、吴芳明、沈炯、王业罡、林朝琳、倪炜、田继阳、胡震宇、曹丰、施宏斌、汤惠芬、白杰、王晓晖、高晓辉、李聪、连枫、秦向军、邓宁、赵飞燃、周震生共36人增资人民币998,944.00元,变更后的注册资本为人民币13,238,707.00元,业经大信会计师事务所有限公司上海分公司审验,并出具了大信沪验字[2011]第0003号验资报告。

2011年1月24日,股东高鸣、高勇、翟涛、祝若川、侯小东、陆衍向北京君联睿智创业投资中心转让持有的部分股权对应出资额人民币595,086.00元。



2011年1月26日，张江汉世纪创业投资有限公司、北京君联睿智创业投资中心、胡博予、王强、孟宪海增资人民币1,564,036.00元，变更后的注册资本为人民币14,802,743.00元，业经大信会计师事务所有限公司上海分公司审验，并出具了大信沪验字[2011]第0004号验资报告。

2011年2月23日，安硕有限全体出资人以其拥有的截至2011年1月31日止的净资产110,094,439.24元以1:0.5422617201的比例折合为上海安硕信息技术股份有限公司实收资本人民币59,700,000.00元，业经大信会计师事务所有限公司审验，并出具了大信验字[2011]第5-0001号验资报告。

2011年3月23日，姚奕、刘庆武、王蓓、李峥、刘槟、康富斌、梁静霞、江峰、房磊、易伟、徐存锋、方应家、贺韦卫、吕荣、喻成军、段玉洋共16人增资人民币300,000.00元，业经大信会计师事务所有限公司审验，并出具了大信验字[2011]第5-0005号验资报告。

截至2013年9月30日，各股东的持股金额及比例如下表：

股 东	持 股 金 额 (元)	持 股 比 例 (%)
上海安硕科技发展有限公司	30,042,271.00	50.0704
高勇	5,066,325.00	8.4438
高鸣	4,827,238.00	8.0454
张江汉世纪创业投资有限公司	4,800,000.00	8.0000
北京君联睿智创业投资中心	3,600,000.00	6.0000
翟涛	2,333,641.00	3.8894
祝若川	2,091,187.00	3.4853
侯小东	1,609,639.00	2.6827
谢俊元	900,000.00	1.5000
陆衍	808,187.00	1.3470
张怀	184,923.00	0.3082
其他自然人股东 54 人	3,736,589.00	6.2278
合 计	60,000,000.00	100.00

本公司的经营范围：计算机软件的开发、设计、制作；销售自产产品及提供售后服务，相关技术咨询，技术服务；网络技术的开发与设计（涉及许可经营的凭许可证经营）。

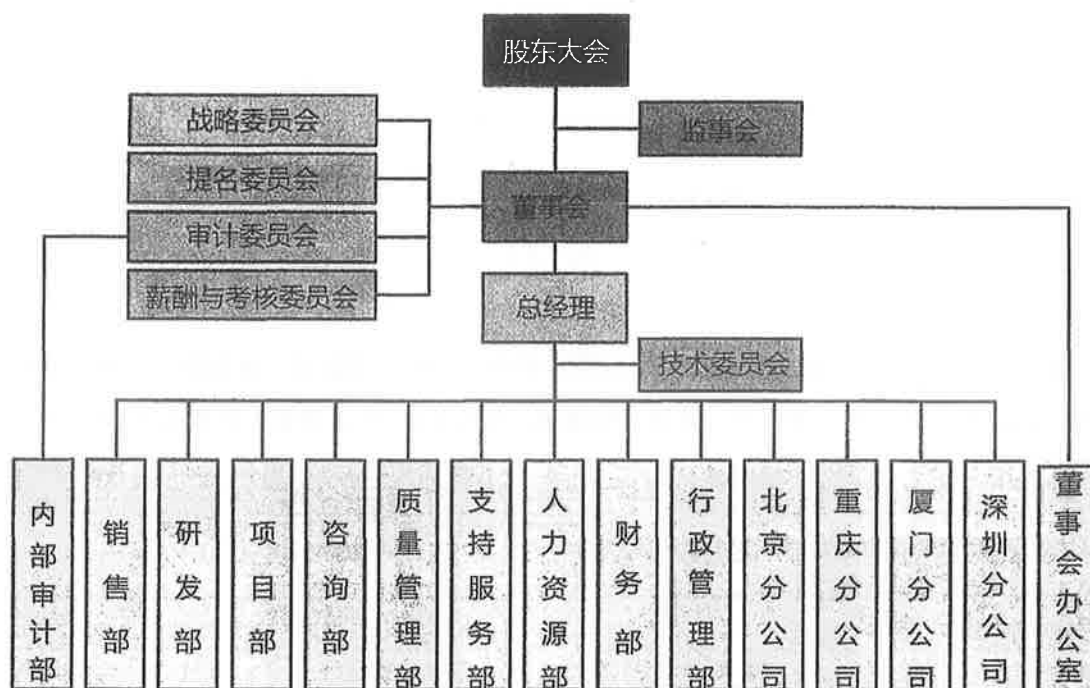
截至2013年9月30日，公司下设三家子公司，分别为：

- 1、上海安硕计算机系统集成有限公司，公司直接持股比例为100%；
- 2、上海安硕软件有限公司，公司直接持股比例为50%，通过上海安硕计算机系统集成有限公司间接持股比例50%；
- 3、苏州安硕软科软件有限公司，公司直接持股比例为100%；

公司在整体变更为股份公司之前，申报财务报表会计主体为上海安硕信息技术有限公司，变更前后会计核算及申报财务报表的编制保持了连续性。



公司基本组织架构如下：



二、 主要会计政策、会计估计和前期差错

1. 财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则-基本准则》和 38 项具体会计准则，以及企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

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 2013 年 9 月 30 日的财务状况以及 2013 年度 1-9 月份的经营成果和现金流量等相关信息。

3. 会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

4. 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被

合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方为进行企业合并发生的直接相关费用计入当期损益。

（2）非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。购买方为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入当期损益。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。

非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

6. 合并财务报表的编制方法

本公司将拥有实际控制权的子公司和特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

本公司合并财务报表按照《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》及相关规定的要求编制，合并时抵销合并范围内的所有重大内部交易和往来。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单独列示。

子公司与本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，按照本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；对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于合并当期的年初已经发生，从合并当期的年初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表。

7. 现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。

本公司在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、



易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

8. 外币业务及外币财务报表折算

(1) 外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率折合本位币入账。

资产负债表日外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益并计入资本公积。

(2) 外币财务报表折算

本公司的控股子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。

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。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。

外币现金流量按照系统合理方法确定的，采用交易发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

9. 金融工具

(1) 金融工具的分类、确认和计量

金融工具划分为金融资产或金融负债。

金融资产于初始确认时分类为：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）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。除应收款项以外的金融资产的分类取决于本公司及其子公司对金融资产的持有意图和持有能力等。

金融负债于初始确认时分类为：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)以及其他金融负债。

本公司成为金融工具合同的一方时,确认为一项金融资产或金融负债。

本公司金融资产或金融负债初始确认按公允价值计量。后续计量则分类进行处理:以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债按公允价值计量;财务担保合同及以低于市场利率贷款的贷款承诺,在初始确认后按照《企业会计准则第13号-或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号-收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量;持有到期投资、贷款和应收款项以及其他金融负债按摊余成本计量。

本公司金融资产或金融负债后续计量中公允价值变动形成的利得或损失,除与套期保值有关外,按照如下方法处理:①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公允价值变动形成的利得或损失,计入公允价值变动损益;在资产持有期间所取得的利息或现金股利,确认为投资收益;处置时,将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益,同时调整公允价值变动损益。②可供出售金融资产的公允价值变动计入资本公积;持有期间按实际利率法计算的利息,计入投资收益;可供出售权益工具投资的现金股利,于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益;处置时,将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

(2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司金融资产转移的确认依据:金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移时,或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,但放弃了对该金融资产控制的,应当终止确认该项金融资产。

本公司金融资产转移的计量:金融资产满足终止确认条件,应进行金融资产转移的计量,即将所转移金融资产的账面价值与因转移而收到的对价和原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之和的差额部分,计入当期损益。

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,并将终止确认部分的账面价值与终止确认部分的收到对价和原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之和的差额部分,计入当期损益。

(3) 金融负债终止确认条件

本公司金融负债终止确认条件:金融负债的现时义务全部或部分已经解除的,则应终止



确认该金融负债或其一部分。

(4) 金融资产和金融负债的公允价值确认方法

本公司对金融资产和金融负债的公允价值的确认方法：如存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。

估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融资产的当前公允价值、现金流量折现法等。采用估值技术时，优先最大程度使用市场参数，减少使用与本公司及其子公司特定相关的参数。

(5) 金融资产减值

本公司在资产负债表日对除以公允价值计量且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减值检查，当客观证据表明金融资产发生减值，则应当对该金融资产进行减值测试，以根据测试结果计提减值准备。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或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。单独测试未发生减值的金融资产(包括单项金额重大和不重大的金融资产)，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不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。

持有至到期投资、贷款和应收款项发生减值时，将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。可供出售金融资产发生减值时，将原直接计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

(6) 金融资产重分类

尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产主要判断依据：

- 1) 没有可利用的财务资源持续地为该金融资产投资提供资金支持，以使该金融资产投资持有至到期；
- 2) 管理层没有意图持有至到期；
- 3) 受法律、行政法规的限制或其他原因，难以将该金融资产持有至到期；
- 4) 其他表明本公司没有能力持有至到期。

重大的尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产需经董事会审批后决定。



10. 应收款项

本公司应收款项主要包括应收账款、长期应收款和其他应收款。在资产负债表日有客观证据表明其发生了减值的，应当根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认减值损失。

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准	占应收款项账面余额 10%以上的款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认减值损失

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项：

确定组合的依据	
账龄组合	1、单项金额重大并经单独测试后未减值的非关联方应收款项 2、单项金额非重大并不需单项计提坏账准备的非关联方应收款项
关联往来组合	对关联方的应收款项
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄组合	账龄分析法
关联往来组合	经单独测试后计提坏账准备

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备情况如下：

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1年以内（含1年）	5	5
1至2年	10	10
2至3年	30	30
3至4年	50	50
4至5年	80	80
5年以上	100	100

(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	上述两种情况以外但有客观证据表明应收款项发生减值的单项应收款
坏账准备的计提方法	账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认减值损失

11. 存货

(1) 存货的分类

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

在产品是履行劳务合同过程中尚未达到收入确认时点的相关支出。库存商品是系统集成业务中持有以备出售的硬件商品和软件商品。



（2）发出存货的计价方法

存货发出时，采取个别计价法确定其发出的实际成本。

（3）存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按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。

存货可变现净值的确定依据：①产成品可变现净值为估计售价减去估计的销售费用和相关税费后金额；②为生产而持有的材料等，当用其生产的产成品的可变现净值高于成本时按照成本计量；当材料价格下降表明产成品的可变现净值低于成本时，可变现净值为估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定。③持有待售的材料等，可变现净值为市场售价。

（4）存货的盘存制度

本公司的存货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

低值易耗品采用一次转销法摊销。

12. 长期股权投资

（1）初始投资成本确定

①对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额确认为初始成本；非同一控制下的企业合并，应当按购买日确定的合并成本确认为初始成本；

②以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；

③以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；

④投资者投入的长期股权投资，初始投资成本为合同或协议约定的价值；

⑤非货币性资产交换取得或债务重组取得的，初始投资成本根据准则相关规定确定。

（2）后续计量及损益确认方法

长期股权投资后续计量分别采用权益法或成本法。采用权益法核算的长期股权投资，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资收益并调整长期股权投资。当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。

采用成本法核算的长期股权投资，除追加或收回投资外，账面价值一般不变。当宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，确认投资收益。

长期股权投资具有共同控制、重大影响的采用权益法核算，其他采用成本法核算。



(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

①确定对被投资单位具有共同控制的依据：两个或多个合营方通过合同或协议约定，对被投资单位的财务和经营政策必须由投资双方或若干方共同决定的情形。

②确定对被投资单位具有重大影响的依据：当持有被投资单位 20%以上至 50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：

- ①. 在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；
- ②. 参与被投资单位的政策制定过程；
- ③. 向被投资单位派出管理人员；
- ④. 被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；
- ⑤. 其他能足以证明对被投资单位具有重大影响的情形。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对长期股权投资检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

可收回金额按照长期股权投资出售的公允价值净额与预计未来现金流量的现值之间孰高确定。长期股权投资出售的公允价值净额，如存在公平交易的协议价格，则按照协议价格减去相关税费；若不存在公平交易销售协议但存在资产活跃市场或同行业类似资产交易价格，按照市场价格减去相关税费。

13. 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的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：

- 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) 固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产主要分为：房屋建筑物、机器设备、电子设备、运输设备等；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。



资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率	年折旧率
房屋建筑物	20 年	5%	4.75%
电子设备	3-5 年	5%	19%~31.67%
运输设备	5 年	5%	19%
其他设备	5 年	5%	19%

（3）固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对固定资产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

固定资产可收回金额根据资产公允价值减去处置费用后净额与资产预计未来现金流量的现值两者孰高确定。固定资产的公允价值减去处置费用后净额，如存在公平交易中的销售协议价格，则按照销售协议价格减去可直接归属该资产处置费用的金额确定；或不存在公平交易销售协议但存在资产活跃市场或同行业类似资产交易价格，按照市场价格减去处置费用后的金额确定。

（4）融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入固定资产的认定依据：实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。具体认定依据为符合下列一项或数项条件的：①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；②承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人会行使这种选择权；③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分；④承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；⑤租赁资产性质特殊，如不作较大改造只有承租人才能使用。

融资租入固定资产的计价方法：融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；

融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

14. 在建工程

（1）在建工程的类别

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。

（2）在建工程结转固定资产的标准和时点

本公司在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的



判断标准，应符合下列情况之一：

- ①. 固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；
- ②. 已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；
- ③. 该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；
- ④. 所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

（3）在建工程减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对在建工程检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

在建工程可收回金额根据资产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孰高确定。

15. 借款费用

（1）借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

（2）资本化金额计算方法

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。

暂停资本化期间：在购建或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，应当暂停借款费用的资本化期间。

资本化金额计算：①借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；②占用一般借款按照累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定，资本化率为一般借款的加权平均利率；③借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。



16. 无形资产

(1) 无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量，分别为：①使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。②使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

(2) 使用寿命有限的无形资产使用寿命估计

本公司对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：①运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；②技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；③以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；④现在或潜在的竞争者预期采取的行动；⑤为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；⑥对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；⑦与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。

(3) 使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命不确定的判断依据：①来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；②综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

(4) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对无形资产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

无形资产可收回金额根据资产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



的现值两者孰高确定。

(5) 内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准，以及开发阶段支出符合资本化条件的具体标准

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；(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。

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

17. 长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用，主要包括车位使用费、房屋装修费等。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的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。

18. 预计负债

(1) 预计负债的确认标准

当与或有事项相关的义务是公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，同时其金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。

(2) 预计负债的计量方法

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，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

资产负债表日应当对预计负债账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数，应当按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。



19. 收入

(1) 销售商品

本公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：①已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；②既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；③收入的金额能够可靠地计量；④相关的经济利益很可能流入企业；⑤相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

(2) 提供劳务

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：①已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。②已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

本公司提供劳务主要有软件开发、技术服务和咨询业务，其收入的具体确认原则：

1) 软件开发：是指本公司在自主研发的软件功能模块或技术的基础上，按照客户的个性化需求开发应用软件。具体包括定制开发、定期开发、定量开发。

①定制开发是指合同签订时有明确开发需求。在软件主要功能通过测试时点并经客户确认后，开始按照完工百分比法确认收入，完工进度按已经发生的成本占预计总成本的比例确定。

②定期开发是指合同签订时无明确开发需求但有明确开发期间。本公司按照合同约定期间，在提供劳务后，分期确认收入。

③定量开发是指合同约定按照开发工作量结算。在提供相应工作量的开发劳务并经客户确认后，确认对应工作量劳务的收入。

2) 技术服务：是指本公司为客户提供的后续技术支持或维护等服务。具体包括定期维护服务和结果导向的服务。

①定期维护服务是指按期提供劳务并计价收费的技术服务。本公司在按照合同约定内容提供了劳务后，分期确认收入。



②结果导向的服务是指按次提供劳务量并计价收费的技术服务。本公司在劳务已经提供，并取得客户的服务确认单据后确认收入。

3) 咨询业务：是指本公司为客户提供咨询方案，以咨询成果作为交付标的物，不需进行软件开发。

咨询业务收入在劳务已经提供，标的已经交付时，确认对应合同收入。

(3) 让渡资产使用权

本公司在让渡资产使用权相关的经济利益很可能流入并且收入的金额能够可靠地计量时确认让渡资产使用权收入。

(4) 建造合同收入

1)建造合同的结果在资产负债表日能够可靠估计的，根据完工百分比法确认合同收入和合同费用。

2)建造合同的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；若合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。

3)合同预计总成本超过合同总收入的，形成合同预计损失，计提存货跌价准备，并确认为当期费用。

20. 政府补助

(1) 政府补助类型

政府补助主要包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助两种类型。

(2) 政府补助会计处理

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；按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：①用于补偿企业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用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

21. 递延所得税资产和递延所得税负债

本公司递延所得税资产和递延所得税负债的确认：

(1) 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，确定该计税基础为其差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。



(2) 递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的，则减记递延所得税资产的账面价值。

(3) 对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非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。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

22. 主要会计政策变更、会计估计变更的说明

(1) 主要会计政策变更说明

无

(2) 主要会计估计变更说明

无

23. 前期会计差错更正

无

三、 税项

(一) 主要税种及税率

税 种	计税依据	税率
增值税	产品销售收入	3%、6%、17%
营业税	劳务服务收入	5%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税	7%
教育费附加	实际缴纳的流转税	3%
地方教育费附加	实际缴纳的流转税	2%
河道管理费	实际缴纳的流转税	1%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%

(二) 税收优惠及批文

(1) 上海安硕信息技术股份有限公司：根据上海市杨浦区国家税务局杨税 03T[2012](38)号文件，自 2011 年 1 月 1 日至 2013 年 12 月 31 日减按 15%征收企业所得税。

(三) 其他需说明事项

根据财政部、国家税务总局《关于贯彻落实〈中共中央国务院关于加强技术创新，发展高科技，实现产业化决定〉有关税收问题的通知》（财税字[1999]273号文件）规定，单位和个



人（包括外商投资企业、外商投资设立的研究开发中心、外国企业和外籍个人）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。本公司经过上海市技术市场管理办公室认定的技术开发合同免交营业税。

根据 2011 年 11 月 16 日财政部、国家税务总局《关于印发〈营业税改征增值税试点方案〉的通知》（财税[2011]110 号）和《关于在上海市开展交通运输业和部分现代服务业营业税改征增值税试点的通知》（财税[2011]111 号），公司作为试点地区内的试点行业，自 2012 年 1 月 1 日起营业税改征增值税，适用 6% 的增值税率，但依据上述通知的税收优惠政策过渡措施“国家给予试点行业的原营业税优惠政策可以延续，但对于通过改革能够解决重复征税问题的，予以取消。试点期间针对具体情况采取适当的过渡政策”，目前，公司业务中与技术开发业务和与之相关的技术咨询、技术服务业务收入在营业税改征增值税后享受免征增值税的优惠政策。

四、 企业合并及合并财务报表

本公司将拥有实际控制权的子公司和特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

本公司合并财务报表按照《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》及相关规定的要求编制，合并时抵销合并范围内的所有重大内部交易和往来。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。

子公司与本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，按照本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；对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于合并当期的年初已经发生，从合并当期的年初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表。

1. 子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	注册资本	经营范围	期末实际出资额	持股比例(%)		表决权比例(%)	是否合并报表
						直接持股	间接持股		
上海安硕计算机系统集成有限公司	全资子公司	上海市	200 万元	系统集成	200 万元	100.00		100.00	是
上海安硕软件有限公司	控股子公司	上海市	200 万元	软件开发	100 万元	50.00	50.00	100.00	是
苏州安硕软科软件有限公司	全资子公司	苏州	200 万元	软件开发	200 万元	100.00		100.00	是

注：上海安硕计算机系统集成有限公司持有上海安硕软件有限公司 50% 的股权。

(2) 本期新纳入合并范围的子公司

子公司全称	持股比例	注册资本	法定代表人	经营范围	股权取得方式
苏州安硕软科软件有限公司	100.00%	200 万元	高鸣	计算机软件研发、销售及技术咨询与服务等	新设立

五、 合并财务报表重要项目注释

1. 货币资金

(1) 货币资金分类列示

项 目	2013 年 9 月 30 日			2012 年 12 月 31 日		
	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：	—	—	1,064,214.99	—	—	211,649.20
其中：人民币	—	—	1,064,214.99	—	—	211,649.20
美 元						
银行存款：	—	—	61,307,052.74	—	—	103,116,093.14
其中：人民币	—	—	61,307,052.74	—	—	103,116,093.14
美 元						
其他货币资金：	—	—	1,080,000.00	—	—	
其中：人民币	—	—	1,080,000.00	—	—	
美 元						
合 计	—	—	63,451,267.73	—	—	103,327,742.34

(2) 其他货币资金按明细列示如下

项 目	2013 年 9 月 30 日	2012 年 12 月 31 日
履约保函保证金		
汇票保证金	1,080,000.00	
合 计	1,080,000.00	

2. 应收账款

(1) 应收账款分类列示

种 类	2013 年 9 月 30 日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
2. 按组合计提坏账准备的应收账款				
账龄组合	75,056,907.55	97.57	4,920,480.54	6.56
关联往来组合	1,869,448.22	2.43	93,472.41	5.00
组合小计	76,926,355.77	100.00	5,013,952.95	6.52
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	76,926,355.77	100.00	5,013,952.95	6.52



种 类	2012年12月31日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
2. 按组合计提坏账准备的应收账款				
账龄组合	71,129,570.59	98.71	4,291,306.03	6.03
关联往来组合	928,838.82	1.29	46,441.94	5.00
组合小计	72,058,409.41	100.00	4,337,747.97	6.02
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	72,058,409.41	100.00	4,337,747.97	6.02

注：单项金额重大的应收账款指单笔金额占应收款项账面余额10%以上的款项，经减值测试后不存在减值，公司按账龄计提坏账准备。单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款，是指账龄超过3年以上的应收款项，经减值测试后不存在减值，公司按账龄计提坏账准备。报告期内关联往来组合经单独测试后未有减值迹象，按账龄分析法计提坏账准备

(2) 应收账款账龄列示

账 龄	2013年9月30日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
1年以内	70,550,452.73	91.71	3,527,522.64	5
1至2年	4,327,153.04	5.63	432,715.30	10
2至3年	867,799.99	1.13	260,340.00	30
3至4年	728,750.01	0.95	364,375.01	50
4至5年	116,000.00	0.15	92,800.00	80
5年以上	336,200.00	0.44	336,200.00	100
合 计	76,926,355.77	100.00	5,013,952.95	

账 龄	2012年12月31日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
1年以内	68,472,459.41	95.02	3,423,622.97	5
1至2年	2,100,999.99	2.92	210,100.00	10
2至3年	1,032,750.01	1.43	309,825.00	30
3至4年	116,000.00	0.16	58,000.00	50
4至5年				
5年以上	336,200.00	0.47	336,200.00	100
合 计	72,058,409.41	100.00	4,337,747.97	

(3) 应收账款中无持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位情况。



(4) 截止 2013 年 9 月 30 日, 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例(%)
平安科技(深圳)有限公司	客户	14,568,217.62	1 年以内	18.94
上海浦东发展银行	客户	4,761,718.75	1 年以内	6.19
广发银行股份有限公司	客户	3,466,000.00	1 年以内	4.51
昆仑银行股份有限公司	客户	3,080,000.00	1 年以内	4.00
兴业银行股份有限公司	客户	2,716,000.00	1 年以内	3.53
合计	—	28,591,936.37	—	37.17

3. 预付款项

(1) 预付款项账龄列示

账 龄	2013 年 9 月 30 日		2012 年 12 月 31 日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	2,367,000.00	100.00		
1 至 2 年				
2 年以上				
合计	2,367,000.00	100.00		

(2) 截止 2012 年 9 月 30 日, 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占预付款项总额的比例 %	未结算原因
上海东松国际贸易有限公司	供应商	1,080,000.00	1 年以内	45.63	设备未交付
上海博涵公共关系管理咨询有限公司	供应商	780,000.00	1 年以内	32.95	项目未完工
上海宝诚中环汽车销售服务有限公司	供应商	322,000.00	1 年以内	13.60	车辆未交付
美商天睿信息系统(北京)有限公司	供应商	185,000.00	1 年以内	7.82	项目未完工
合计	—	2,367,000.00		100.00	—

4. 其他应收款

(1) 其他应收款分类列示

种 类	2013 年 9 月 30 日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
2. 按组合计提坏账准备的其他应收款				
账龄组合	12,670,066.86	100.00	788,235.58	6.22



关联往来组合				
组合小计	12,670,066.86	100.00	788,235.58	6.22
3. 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	12,670,066.86	100.00	788,235.58	6.22

种 类	2012年12月31日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
2. 按组合计提坏账准备的其他应收款				
账龄组合	9,258,573.22	100.00	546,108.39	5.90
关联往来组合				
组合小计	9,258,573.22	100.00	546,108.39	5.90
3. 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	9,258,573.22	100.00	546,108.39	5.90

注：单项金额重大的其他应收账款指单笔金额占应收款项账面余额 10%以上的款项，经减值测试后不存在减值，公司按账龄计提坏账准备。单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款，是指账龄超过 3 年以上的其他应收款项，经减值测试后不存在减值，公司按账龄计提坏账准备。

(2) 其他应收款账龄列示

账 龄	2013年9月30日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
1 年以内	9,676,545.88	76.37	628,288.92	5
1 至 2 年	1,987,519.98	15.69	56,062.66	10
2 至 3 年	953,981.00	7.53	77,874.00	30
3 至 4 年	52,020.00	0.41	26,010.00	50
4 至 5 年				
5 年以上				
合计	12,670,066.86	100.00	788,235.58	

账 龄	2012年12月31日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
1 年以内	8,135,735.92	87.87	406,786.80	5
1 至 2 年	1,005,606.30	10.86	100,560.63	10
2 至 3 年	99,272.68	1.07	29,781.80	30
3 至 4 年	17,958.32	0.19	8,979.16	50

账 龄	2012年12月31日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
4至5年				
5年以上				
合 计	9,258,573.22	100.00	546,108.39	

(3) 其他应收款中无持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位情况。

(4) 截止2013年9月30日,其他应收款金额前五名单位情况

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 (%)
上市费用		7,519,768.50	3年以内	59.35
重庆分公司备用金	分公司	288,904.00	1年以内	2.28
昆仑银行股份有限公司	客户	250,000.00	1-2年	1.97
焦作市商业银行股份有限公司	客户	205,000.00	1年以内	1.62
徽商银行股份有限公司	客户	100,000.00	1年以内	0.79
合 计	—	8,363,672.50	—	66.01

5. 存货

(1) 存货种类分项列示

项 目	2013年9月30日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料			
低值易耗品			
在产品	58,245,549.45		58,245,549.45
产成品			
库存商品	511,089.46		511,089.46
合 计	58,756,638.91		58,756,638.91

项 目	2012年12月31日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料			
低值易耗品			
在产品	20,994,878.62		20,994,878.62
产成品			
库存商品	432,874.37		432,874.37
合 计	21,427,752.99		21,427,752.99



(2) 其他需说明的事项

无

6. 固定资产

(1) 固定资产及其累计折旧明细项目和增减变动如下

项 目	2012年12月31日	本期增加额		本期减少额	2013年9月30日
一、原价合计	28,304,552.45	1,591,864.50			29,896,416.95
房屋及建筑物	20,742,428.50				20,742,428.50
电子设备	5,394,949.67	1,591,864.50			6,986,814.17
运输工具	1,863,468.38				1,863,468.38
其他	303,705.90				303,705.90
二、累计折旧合计	10,296,191.04	本期新增	本期计提		12,234,681.44
		1,938,490.40	1,938,490.40		6,529,411.64
房屋及建筑物	5,790,462.59	738,949.05	738,949.05		4,261,139.90
电子设备	3,316,378.71	944,761.19	944,761.19		1,161,834.38
运输工具	915,547.58	246,286.80	246,286.80		282,295.52
其他	273,802.16	8,493.36	8,493.36		12,234,681.44
三、固定资产减值准备累计金额合计					
房屋及建筑物					
电子设备					
运输工具					
其他					
四、固定资产账面价值合计	18,008,361.41				17,661,735.51
房屋及建筑物	14,951,965.91				14,213,016.86
电子设备	2,078,570.96				2,725,674.27
运输工具	947,920.80				701,634.00
其他	29,903.74				21,410.38

7. 无形资产

(1) 无形资产情况

项 目	2012年12月31日	本期增加额	本期减少额	2013年9月30日
一、账面原值合计	1,180,888.88	91,196.58		1,272,085.46
财务软件	18,000.00			18,000.00
工具软件	1,162,888.88	91,196.58		1,254,085.46
其他				
二、累计摊销额合计	195,464.84	182,025.17		377,490.01
财务软件	6,600.00	2,700.00		9,300.00

工具软件	188,864.84	179,325.17		368,190.01
其他				
三、无形资产账面净值合计	985,424.04			894,595.45
财务软件	11,400.00			8,700.00
工具软件	974,024.04			885,895.45
其他				
四、减值准备合计				
财务软件				
工具软件				
其他				
五、无形资产账面价值合计	985,424.04			894,595.45
财务软件	11,400.00			8,700.00
工具软件	974,024.04			885,895.45
其他				

8. 长期待摊费用

项 目	2012年12月31日	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	2013年9月30日
房屋装修和改良支出	50,202.38	134,500.00	42,867.08		141,835.30
合 计	50,202.38	134,500.00	42,867.08		141,835.30

注：房屋装修和改良支出摊销期限为60个月。

9. 递延所得税资产、递延所得税负债

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

项 目	2013年9月30日	2012年12月31日
递延所得税资产：		
资产减值准备	916,940.68	764,539.85
开办费		
可抵扣亏损		
小 计	916,940.68	764,539.85

(2) 引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异

项 目	暂时性差异金额
可抵扣暂时性差异	
资产减值准备	5,802,188.53
合 计	5,802,188.53

10. 资产减值准备明细



项 目	2012年12月31日	本期计提额	本期减少额		2013年9月30日
			转回	转销	
一、坏账准备	4,883,856.36	918,332.17			5,802,188.53
二、存货跌价准备					
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					
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备					
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备					
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					
十二、无形资产减值准备					
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合 计	4,883,856.36	918,332.17			5,802,188.53

11. 应付票据

项 目	2013年9月30日	2012年12月31日
银行承兑汇票	1,080,000.00	
商业承兑汇票		
合 计	1,080,000.00	

12. 应付账款

(1) 应付账款账龄列示

项 目	2013年9月30日		2012年12月31日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	3,271,514.02	79.88	4,568,295.30	85.60
1至2年	822,882.82	20.09	766,842.62	14.37
2至3年			1,340.00	0.03
3年以上	1,340.00	0.03		
合计	4,095,736.84	100.00	5,336,477.92	100.00

(2) 本报告期应付账款中无应付持有公司5%(含5%)上表决权股份的股东单位情况。



13. 预收款项

(1) 预收款项账龄列示

项 目	2013年9月30日		2012年12月31日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	9,006,888.36	91.68	4,135,218.70	99.25
1至2年	786,000.00	8.00	31,060.60	0.75
2至3年	31,060.60	0.32		
3年以上				
合 计	9,823,948.96	100.00	4,166,279.30	100.00

(2) 预收款项中无预收持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况。

14. 应付职工薪酬

项 目	2012年12月31日	本期增加额	本期减少额	2013年9月30日
一、工资、奖金、津贴和补贴	11,065,302.08	76,529,196.36	74,943,898.27	12,650,600.17
二、职工福利费				
三、社会保险费	1,351,394.23	16,515,800.12	16,704,083.24	1,163,111.11
其中：医疗保险费	412,200.05	4,968,418.17	5,025,569.14	355,049.08
基本养老保险费	833,802.65	10,033,098.90	10,153,928.18	712,973.37
综合保险	2,550.50	278,222.80	278,222.80	2,550.50
失业保险费	59,465.73	622,365.56	626,291.26	55,540.03
工伤保险费	16,458.52	248,046.60	248,830.64	15,674.48
生育保险费	26,916.78	365,648.09	371,241.21	21,323.66
四、住房公积金		4,185,505.14	4,006,441.14	179,064.00
五、辞退福利		111,354.00	111,354.00	
六、其他		347,177.47	339,611.95	7,565.52
其中：工会经费				
职工教育经费				
合 计	12,416,696.31	97,689,033.09	96,105,388.60	14,000,340.80

15. 应交税费

税 种	2013年9月30日	2012年12月31日
增值税	493,759.56	1,813,453.47
营业税	-	
城建税	13,619.98	52,143.99
企业所得税	-827,598.91	1,840,490.42
房产税		
土地使用税		
个人所得税	440,931.34	262,938.56



税 种	2013年9月30日	2012年12月31日
印花税		
教育费附加	5,837.13	22,347.42
地方教育费附加	3,891.42	14,898.28
河道管理费	1,945.72	7,449.15
合 计	132,386.24	4,013,721.29

16. 其他应付款

(1) 其他应付款账龄列示

项 目	2013年9月30日		2012年12月31日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	5,031,883.30	97.68	5,076,760.46	97.74
1至2年	2,055.14	0.04	14,038.13	0.27
2至3年	14,040.71	0.27	31,253.33	0.60
3年以上	103,567.21	2.01	72,313.88	1.39
合 计	5,151,546.36	100.00	5,194,365.80	100.00

(2) 其他应付款中无应付持有公司5%(含5%)表决权股份的股东单位或关联方情况

17. 其他非流动负债

项 目	2013年9月 30日	2012年12月 31日
递延收益		
其中：基于金融风险控制的中小企业在线金融服务平台项目		80,000.00
上海市科技小巨人工程		300,000.00
银行信贷与风险管理客户财务分析系统	158,750.00	377,500.00
合 计	158,750.00	757,500.00

18. 股本

股 东	2012年12月31日	本次变动增减(+、-)					2013年9月30日
		发行新股	送 股	公积金 转股	其他	小计	
上海安硕科技发展有限公司	30,042,271.00						30,042,271.00
高勇	5,066,325.00						5,066,325.00
高鸣	4,827,238.00						4,827,238.00
张江汉世纪创业投资有限公司	4,800,000.00						4,800,000.00
北京君联睿智创业投资中心	3,600,000.00						3,600,000.00



股 东	2012年12月31日	本次变动增减(+、-)					2013年9月30日
		发行新股	送股	公积金 转股	其他	小计	
翟涛	2,333,641.00						2,333,641.00
祝若川	2,091,187.00						2,091,187.00
侯小东	1,609,639.00						1,609,639.00
谢俊元	900,000.00						900,000.00
陆衍	808,187.00						808,187.00
刘毅	266,963.00						266,963.00
姚兵	266,963.00						266,963.00
魏治毅	213,569.00						213,569.00
叶剑斌	213,569.00						213,569.00
江浩	186,871.00						186,871.00
张怀	184,923.00						184,923.00
谢飞	160,176.00						160,176.00
张晋锐	160,176.00						160,176.00
聂虹	160,176.00						160,176.00
邱磊	160,176.00						160,176.00
姜蓬	160,176.00						160,176.00
胡博予	133,815.00						133,815.00
游韶峰	133,481.00						133,481.00
王强	120,000.00						120,000.00
张朝忠	106,783.00						106,783.00
姚奕	100,000.00						100,000.00
秦春雷	80,088.00						80,088.00
孟宪海	54,000.00						54,000.00
刘少兰	53,393.00						53,393.00
李志卿	53,393.00						53,393.00
丁国栋	53,393.00						53,393.00
吴芳明	53,393.00						53,393.00
沈炯	53,393.00						53,393.00
王业罡	53,393.00						53,393.00
林朝琳	53,393.00						53,393.00
倪炜	53,393.00						53,393.00
田继阳	53,393.00						53,393.00
胡震宇	53,393.00						53,393.00
曹丰	53,393.00						53,393.00
刘庆武	62,000.00						62,000.00
施宏斌	42,714.00						42,714.00

股 东	2012年12月31日	本次变动增减(+、-)					2013年9月30日
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
汤惠芬	26,695.00						26,695.00
白杰	26,695.00						26,695.00
王晓晖	26,695.00						26,695.00
高晓辉	21,355.00						21,355.00
李聪	21,355.00						21,355.00
连枫	21,355.00						21,355.00
秦向军	21,355.00						21,355.00
邓宁	21,355.00						21,355.00
赵飞燃	21,355.00						21,355.00
周震生	21,355.00						21,355.00
王蓓	10,000.00						10,000.00
李峥	10,000.00						10,000.00
刘槟	10,000.00						10,000.00
康富斌	10,000.00						10,000.00
梁静霞	10,000.00						10,000.00
江峰	10,000.00						10,000.00
房磊	10,000.00						10,000.00
易伟	10,000.00						10,000.00
徐存锋	10,000.00						10,000.00
方应家	10,000.00						10,000.00
贺韦卫	10,000.00						10,000.00
吕荣	10,000.00						10,000.00
喻成军	10,000.00						10,000.00
段玉洋	8,000.00						8,000.00
合 计	60,000,000.00						60,000,000.00

注：公司设立及股权变动情况见附注一“公司基本情况”。

19. 资本公积

项 目	2012年12月31日	本期增加额	本期减少额	2013年9月30日
资本溢价	50,394,439.24			50,394,439.24
其他资本公积	713,585.03			713,585.03
合 计	51,108,024.27			51,108,024.27

20. 盈余公积

项 目	2012年12月31日	本期增加额	本期减少额	2013年9月30日
法定盈余公积	8,684,444.40			8,684,444.40



项 目	2012年12月31日	本期增加额	本期减少额	2013年9月30日
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合 计	8,684,444.40			8,684,444.40

21. 未分配利润

项 目	2013年9月30日	
	金 额	提取或分配比例
年初未分配利润	69,319,639.99	—
加：本期归属于母公司所有者的净利润	17,629,429.82	—
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	13,200,000.00	
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	73,749,069.81	

22. 营业收入和营业成本

(1) 营业收入明细列示

项 目	2013年7-9月份	2012年7-9月份
主营业务收入	22,160,403.40	28,418,508.86
其他业务收入	459,998.00	
营业收入合计	22,620,401.40	28,418,508.86

项 目	2013年1-9月份	2012年1-9月份
主营业务收入	108,069,722.37	86,775,289.24
其他业务收入	459,998.00	
营业收入合计	108,529,720.37	86,775,289.24

(2) 营业成本明细列示

项 目	2013年7-9月份	2012年7-9月份
主营业务成本	10,612,722.17	14,007,229.51
其他业务成本		
营业成本合计	10,612,722.17	14,007,229.51



项 目	2013年1-9月份	2012年1-9月份
主营业务成本	54,469,980.54	38,805,224.56
其他业务成本		
营业成本合计	54,469,980.54	38,805,224.56

(3) 主营业务按业务类别分享列示如下

业务类别	2013年7-9月份		2012年7-9月份	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
软件开发及服务	22,160,403.40	10,612,722.17	27,414,235.36	13,165,349.17
系统集成			1,004,273.50	841,880.34
合 计	22,160,403.40	10,612,722.17	28,418,508.86	14,007,229.51

业务类别	2013年1-9月份		2012年1-9月份	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
软件开发及服务	93,210,934.34	42,548,815.59	84,830,844.30	37,288,497.31
系统集成	14,858,788.03	11,921,164.95	1,944,444.44	1,516,727.25
合 计	108,069,722.37	54,469,980.54	86,775,289.24	38,805,224.56

(4) 前五名客户的营业收入情况

① 2013年7-9月份

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
1.中国光大银行股份有限公司	1,721,226.42	7.77
2.广东南粤银行股份有限公司	1,153,813.82	5.21
3.江苏银行股份有限公司	1,063,679.25	4.80
4.南京银行股份有限公司	1,014,981.13	4.58
5.哈尔滨银行股份有限公司	963,542.72	4.35
合 计	5,917,243.33	26.70

② 2012年7-9月份

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
1. 平安科技(深圳)有限公司	6,811,038.30	23.97
2.中国光大银行股份有限公司	2,292,452.83	8.07
3.浙商银行股份有限公司	1,901,886.79	6.69
4.上海浦东发展银行	1,561,105.81	5.49
5.东亚银行(中国)有限公司	1,198,301.89	4.22
合 计	13,764,785.62	48.44

③ 2013年1-9月份



客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
1.贵阳银行股份有限公司	13,990,214.43	12.89
2.上海浦东发展银行	8,507,429.26	7.84
3.宁波银行股份有限公司	5,179,245.28	4.77
4.中国光大银行股份有限公司	5,163,679.25	4.76
5.兴业银行股份有限公司	3,962,264.15	3.65
合计	36,802,832.37	33.91

④ 2012年1-9月份

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
1.平安科技(深圳)有限公司	7,943,239.00	9.15
2.上海浦东发展银行	7,407,808.58	8.54
3.中国光大银行股份有限公司	6,877,358.49	7.93
4.中信银行股份有限公司	4,358,868.67	5.02
5.兴业银行股份有限公司	4,290,418.19	4.94
合计	30,877,692.92	35.58

23. 营业税金及附加

项目	计缴标准	2013年7-9月份	2012年7-9月份
营业税	5%		
城市建设税	1%、7%	56,004.57	60,629.36
教育费附加	5%	39,985.15	43,046.31
河道管理费	1%	8,018.77	8,921.71
合计		104,008.49	112,597.38

项目	计缴标准	2013年1-9月份	2012年1-9月份
营业税	5%		
城市建设税	1%、7%	215,170.87	140,944.76
教育费附加	5%	153,675.36	100,072.07
河道管理费	1%	30,756.82	20,395.34
合计		399,603.05	261,412.17

24. 销售费用

项目	2013年7-9月份	2012年7-9月份
工资福利费	505,267.18	428,156.87
社会保险费	172,016.15	138,246.30
业务招待费	221,907.86	164,005.71
差旅费	326,796.90	308,342.10
会务咨询费	938.00	40,889.00



项 目	2013年7-9月份	2012年7-9月份
质保期维护费	427,600.05	329,347.75
其他	117,734.23	80,962.74
合 计	1,772,260.37	1,489,950.47

项 目	2013年1-9月份	2012年1-9月份
工资福利费	1,322,242.89	1,181,242.38
社会保险费	586,660.78	324,548.37
业务招待费	1,152,344.06	602,543.01
差旅费	1,313,144.55	977,226.36
会务咨询费	5,958.00	54,727.00
质保期维护费	1,326,089.25	839,658.17
其他	433,880.60	190,865.11
合 计	6,140,320.13	4,170,810.40

25. 管理费用

项 目	2013年7-9月份	2012年7-9月份
研发支出	5,847,407.51	5,623,426.13
工资福利费	1,915,822.90	1,756,534.72
社会保险费	305,640.26	255,820.77
差旅费	251,340.59	329,716.49
折旧摊销	424,386.11	453,635.52
办公费	171,961.38	191,724.42
物业管理费	118,046.69	13,248.44
车辆使用费	47,051.56	91,888.21
业务招待费	14,750.00	8,317.60
审计咨询费		190,222.00
其他	221,736.25	18,788.06
合 计	9,318,143.25	8,933,122.36

项 目	2013年1-9月份	2012年1-9月份
研发支出	20,834,362.23	16,841,081.72
工资福利费	4,584,210.59	4,750,196.98
社会保险费	877,007.99	1,047,390.12
差旅费	1,272,400.86	1,671,691.43
折旧摊销	1,283,462.49	1,313,568.86
办公费	832,285.53	973,889.81
物业管理费	205,076.18	158,754.67
车辆使用费	165,081.51	196,867.21



项 目	2013年1-9月份	2012年1-9月份
业务招待费	39,291.90	127,278.40
审计咨询费	132,000.00	402,722.00
其他	611,153.49	318,718.76
合 计	30,836,332.77	27,802,159.96

26. 财务费用

项 目	2013年7-9月份	2012年7-9月份
利息支出		
减：利息收入	390,577.49	490,920.58
汇兑损失		
减：汇兑收益		
手续费支出	9,949.84	1,893.40
其他支出		
合 计	-380,627.65	-489,027.18

项 目	2013年1-9月份	2012年1-9月份
利息支出		
减：利息收入	1,449,538.73	1,751,954.98
汇兑损失	-	
减：汇兑收益	-	
手续费支出	16,989.41	5,294.63
其他支出		
合 计	-1,432,549.32	-1,746,660.35

27. 资产减值损失

项 目	2013年7-9月份	2012年7-9月份
一、坏账损失	401,799.52	20,360.78
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		



项 目	2013年7-9月份	2012年7-9月份
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合 计	-401,799.52	20,360.78

项 目	2013年1-9月份	2012年1-9月份
一、坏账损失	918,332.17	611,162.51
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	918,363.42	611,162.51

28. 营业外收入

(1) 营业外收入明细

项 目	2013年7-9月份	2012年7-9月份
非流动资产处置利得合计		
其中：固定资产处置利得		
无形资产处置利得		
债务重组利得		
非货币性资产交换利得		
捐赠利得		
政府补助利得	1,598,083.97	2,137,983.01
其他		
合 计	1,598,083.97	2,137,983.01

项 目	2013年1-9月份	2012年1-9月份
非流动资产处置利得合计		5,840.00
其中：固定资产处置利得		5,840.00
无形资产处置利得		



项 目	2013年1-9月份	2012年1-9月份
债务重组利得		
非货币性资产交换利得		
捐赠利得		
政府补助利得	4,362,016.17	6,865,798.61
其他	-	-
合 计	4,362,016.17	6,871,638.61

(2) 政府补助明细

项 目	2013年1-9月份	2012年1-9月份	2013年7-9月份	2012年7-9月份	注释
改制补贴		300,000.00			注1
村镇银行信贷业务管理系统 研发与产业化项目		1,500,000.00			注2
科技小巨人资助款	300,000.00	1,000,000.00	50,000.00	750,000.00	注3
杨浦科委补贴款		791,000.00		160,000.00	注4
基于金融风险控制的中小企业 在线金融服务平台课题	80,000.00	240,000.00			注5
上海计算机中心资助费		3,200.00			注6
增值税免税收入	3,585,156.17	3,031,598.61	1,363,723.97	1,227,983.01	注7
银行信贷与风险管理客户财 务分析系统课题	318,750.00		106,250.00		注8
企业职工职业培训财政补贴	78,110.00		78,110.00		注9
合 计	4,362,016.17	6,865,798.61	1,598,083.97	2,137,983.01	

注1: 根据关于修订《上海张江高新技术产业开发区专项发展资金项目资助操作细则(试行)》的通知(沪高新区办(2009)第001号)获得改制补贴30万。

注2: 根据上海市人民政府关于《上海市服务业发展引导资金使用和管理办法》(沪府发(2009)24号)公司申请村镇银行信贷业务管理系统研发与产业化项目获得专项资金补助300万。

注3: 根据《上海市科技小巨人工程实施办法》沪科合[2007]第012号、杨浦区《上海市杨浦区科技小巨人工程实施办法》(杨府发(2011)18号)获得1:1配套补助资金。

注4: 根据上海市杨浦区人民政府《上海市杨浦区产业发展引导资金使用和管理试行办法》(杨府发(2007)17号)获得资助资金。

注5: 公司基于金融风险控制的中小企业在线金融服务平台课题获得上海市科学技术委员会拨款。

注6: 上海计算机软件技术开发中心给予的著作权资助款项。

注7: 根据2011年11月16日财政部、国家税务总局《关于印发<营业税改征增值税试点方案>的通知》(财税[2011]110号), 公司作为试点地区内的试点行业, 自2012年1月1日起营业税改征增值税, 适用6%的增值税率, 上述通知的税收优惠政策过渡措施为“国家给予试点行业的原营业税优惠政策可以延续, 但对于通过改革能够解决重复征税问题的, 予以取消。试点期间针对具体情况采取适当的过渡政策”, 公司技术开发业务和与之相关的技术咨询、技术服务业务收入享受的免征增值税优惠计入营业外收入。

注8: 获得国家关于“银行信贷与风险管理客户财务分析系统”项目(国家项目编号: 12C26213101625、市级课题编号1201H136100)给予技术创新基金项目经费拨款。



注 9：根据杨浦区人力资源和社会保障局下发的《关于开展 2013 年度杨浦区企业职工职业培训财政补贴办理工作的通知》，企业获得职工职业培训财政补贴款。

29. 营业外支出

项 目	2013 年 7-9 月份	2012 年 7-9 月份
非流动资产处置损失合计		10,040.00
其中：固定资产处置损失		10,040.00
无形资产处置损失		
债务重组损失		
非货币性资产交换损失		
对外捐赠支出		
非常损失		
盘亏损失		
其他		
合 计		10,040.00

项 目	2013 年 1-9 月份	2012 年 1-9 月份
非流动资产处置损失合计		10,040.00
其中：固定资产处置损失		10,040.00
无形资产处置损失		
债务重组损失		
非货币性资产交换损失		
对外捐赠支出	76,000.00	
非常损失		
盘亏损失		
其他		
合 计	76,000.00	10,040.00

30. 所得税费用

项 目	2013 年 7-9 月份	2012 年 7-9 月份
按税法及相关规定计算的当期所得税	582,412.68	574,379.86
递延所得税调整	42,856.40	455,589.48
合 计	625,269.08	1,029,969.34

项 目	2013 年 1-9 月份	2012 年 1-9 月份
按税法及相关规定计算的当期所得税	4,006,688.21	3,602,335.38
递延所得税调整	-152,400.83	370,934.18
合 计	3,854,287.38	3,973,269.56



31. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项 目	代码	2013年7-9月份	2012年7-9月份
归属于公司普通股股东的净利润(I)	P0	2,568,509.18	5,442,249.21
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润(II)	P0	2,433,053.18	4,688,453.21
期初股份总数	S0	60,000,000.00	60,000,000.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	S1		
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	Si		
报告期因回购等减少股份数	Sj		
报告期缩股数	Sk		
报告期月份数	M0	3	3
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	Mi1		
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	Mi2		
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	Mj		
发行在外的普通股加权平均数	S	60,000,000.00	60,000,000.00
基本每股收益(I)		0.04	0.09
基本每股收益(II)		0.04	0.08
调整后的归属于普通股股东的当期净利润(I)	P1	2,568,509.18	5,442,249.21
调整后扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润(II)	P1	2,433,053.18	4,688,453.21
认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数			
稀释后的发行在外普通股的加权平均数			
稀释每股收益(I)		0.04	0.09
稀释每股收益(II)		0.04	0.08

项 目	代码	2013年1-9月份	2012年1-9月份
归属于公司普通股股东的净利润(I)	P0	17,629,429.82	19,759,509.04
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润(II)	P0	17,065,573.82	16,515,169.04
期初股份总数	S0	60,000,000.00	60,000,000.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	S1		
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	Si		
报告期因回购等减少股份数	Sj		
报告期缩股数	Sk		
报告期月份数	M0	9	9
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	Mi1		
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	Mi2		
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	Mj		
发行在外的普通股加权平均数	S	60,000,000.00	60,000,000.00



项 目	代码	2013年1-9月份	2012年1-9月份
基本每股收益(I)		0.29	0.33
基本每股收益(II)		0.28	0.28
调整后的归属于普通股股东的当期净利润(I)	P1	17,629,429.82	19,759,509.04
调整后扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润(II)	P1	17,065,573.82	16,515,169.04
认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数			
稀释后的发行在外普通股的加权平均数			
稀释每股收益(I)		0.29	0.33
稀释每股收益(II)		0.28	0.28

(1) 基本每股收益

基本每股收益 = $P0 \div S$

$S = S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk$

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

(2) 稀释每股收益

稀释每股收益 = $P1 / (S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

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

32. 现金流量表项目注释

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	2013年1-9月份	2012年1-9月份
利息收入	1,449,538.73	1,751,954.98
收回投标保证金	454,250.00	976,393.26
收到政府补助款	78,110.00	3,594,200.00
收回履约保函保证金和票据保证金	150,000.00	1,520,000.00
其他暂收\暂付款	440,216.70	668,014.84
合 计	2,572,115.43	8,510,563.08

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金



项 目	2013年1-9月份	2012年1-9月份
差旅费	6,380,915.94	7,049,960.43
办公费	963,427.33	970,804.89
房租	617,926.52	402,599.90
水电费	298,931.23	231,996.79
通信费	174,234.68	122,556.15
人事管理费		10,480.00
业务招待费	1,192,508.96	787,781.85
审计咨询费	1,096,870.00	426,249.00
车辆交通费	319,255.46	281,499.37
会务费	215,986.00	64,727.00
物业管理费	245,674.99	156,551.68
注册验证费	472.50	-
手续费	16,989.41	5,294.63
投标保证金	1,174,440.00	1,172,000.00
履约保函保证金		
其他暂收\暂付款	5,774,240.19	6,019,506.18
合 计	18,471,873.21	17,702,007.87

(3) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	2013年1-9月份	2012年1-9月份
上市费用	351,199.00	1,425,893.35
合 计	351,199.00	1,425,893.35

33. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

项 目	2013年1-9月份	2012年1-9月份
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	17,629,429.82	19,759,509.04
加：资产减值准备	918,332.17	611,162.51
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,938,490.40	1,732,185.75
无形资产摊销	182,025.17	134,842.75
长期待摊费用摊销	42,867.08	103,332.10
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）		4,200.00
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）		
投资损失（收益以“-”号填列）		



项 目	2013年1-9月份	2012年1-9月份
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-152,400.83	370,934.18
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)	-37,328,885.92	-16,237,406.82
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-9,651,679.06	-12,036,549.86
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	1,779,606.64	-103,159.99
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-24,642,214.53	-5,660,950.34
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	62,371,267.73	76,485,137.13
减: 现金的期初余额	103,327,742.34	98,003,834.33
加: 现金等价物的期末余额	1,080,000.00	
减: 现金等价物的期初余额		-
现金及现金等价物净增加额	-39,876,474.61	-21,518,697.20

六、 关联方

1. 本企业的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)	本企业最终控制方	组织机构代码
上海安硕科技发展有限公司	母公司	有限责任公司	上海市	高鸣	软件开发	800万	50.07	50.07	高鸣 高勇	55599668-1

2. 本企业的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
上海安硕计算机系统集成有限公司	全资子公司	一人有限责任公司	上海市	高勇	系统集成	200万元	100.00	100.00	74957912-2
上海安硕软件有限公司	控股子公司	有限责任公司	上海市	高勇	软件开发	200万元	50.00	100.00	79707373-2
苏州安硕软科软件有限公司	全资子公司	有限责任公司	苏州市	高鸣	软件开发	200万元	100.00	100.00	06188449-5

3. 本企业的其他关联方情况



其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
高鸣	共同控制人	
高勇	共同控制人	
重庆东硕软件开发有限公司	受同一控制	67100234-9
上海易一代网络信息技术有限公司	受同一控制	66243903-9
上海晨熙科技发展有限公司	受同一控制	63137161-7
上海易助融投资管理有限公司	受同一控制	68222152-0
上海复数爱申商务咨询有限公司	受同一控制	72936143-3
翟涛	股东、董事、副总经理	
祝若川	股东、董事、副总经理	
侯小东	股东、副总经理、技术总监	
陆衍	股东、副总经理	
张怀	股东、监事会主席	
徽商银行股份有限公司	独立董事重大影响	14897466-1
富滇银行股份有限公司	独立董事重大影响	29210966-4
龙江银行股份有限公司	独立董事重大影响	69522315-4
营口银行股份有限公司	独立董事重大影响	12123867-2

注 1：上海晨熙科技发展有限公司已于 2010 年 12 月注销。

注 2：重庆东硕软件开发有限公司已于 2011 年 11 月注销。

七、或有事项

截止 2013 年 9 月 30 日，本公司无需要披露的重大或有事项。

八、承诺事项

无

九、资产负债表日后事项

无

十、其他重要事项

无

十一、母公司财务报表重要项目注释

1. 应收账款

(1) 应收账款分类列示



种 类	2013年9月30日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
2. 按组合计提坏账准备的应收账款				
账龄组合	74,133,657.55	97.54	4,478,755.53	6.02
关联往来组合	1,869,448.22	2.46	93,472.41	5.00
组合小计	76,003,105.77	100.00	4,572,227.94	6.02
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	76,003,105.77	100.00	4,572,227.94	6.02

种 类	2012年12月31日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
2. 按组合计提坏账准备的应收账款				
账龄组合	69,718,320.59	98.69	3,973,531.03	5.70
关联往来组合	928,838.82	1.31	46,441.94	5.00
组合小计	70,647,159.41	100.00	4,019,972.97	5.69
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	70,647,159.41	100.00	4,019,972.97	5.69

注：单项金额重大的应收账款指单笔金额占应收账款账面余额10%以上款项，经减值测试后不存在减值，公司按账龄计提坏账准备。单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款，是指账龄超过3年以上的应收款项，经减值测试后不存在减值，公司按账龄计提坏账准备。

(2) 应收账款账龄列示

账 龄	2013年9月30日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
1 年以内	70,550,452.73	92.83	3,527,522.64	5.00
1 至 2 年	4,327,153.04	5.69	432,715.30	10.00
2 至 3 年	594,300.00	0.78	178,290.00	30.00
3 至 4 年	195,000.00	0.26	97,500.00	50.00
4 至 5 年	-	-	-	80.00
5 年以上	336,200.00	0.44	336,200.00	100.00
合 计	76,003,105.77	100.00	4,572,227.94	5.53



账 龄	2012年12月31日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
1年以内	68,446,459.41	96.88	3,422,322.97	5.00
1至2年	1,489,500.00	2.11	148,950.00	10.00
2至3年	375,000.00	0.53	112,500.00	30.00
3至4年				50.00
4至5年				80.00
5年以上	336,200.00	0.48	336,200.00	100.00
合 计	70,647,159.41	100.00	4,019,972.97	

(3) 应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

(4) 截止 2013 年 9 月 30 日, 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比率(%)
平安科技(深圳)有限公司	客户	14,568,217.62	1年以内	19.17
上海浦东发展银行	客户	4,761,718.75	1年以内	6.27
广发银行股份有限公司	客户	3,466,000.00	1年以内	4.56
昆仑银行股份有限公司	客户	3,080,000.00	1年以内	4.05
兴业银行股份有限公司	客户	2,716,000.00	1年以内	3.57
合 计	—	28,591,936.37	—	37.62

2. 其他应收款

(1) 其他应收款分类列示

种 类	2013年9月30日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
2. 按组合计提坏账准备的其他应收款				
账龄组合	12,217,604.53	85.93	763,836.56	6.25
关联往来组合	2,000,000.00	14.07		
组合小计	14,217,604.53	100.00	763,836.56	5.37
3. 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	14,217,604.53	100.00	763,836.56	5.37



种 类	2012年12月31日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
2. 按组合计提坏账准备的其他应收款				
账龄组合	9,237,973.22	100.00	544,269.39	5.89
关联往来组合				
组合小计	9,237,973.22	100.00	544,269.39	5.89
3. 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	9,237,973.22	100.00	544,269.39	5.89

注：单项金额重大的其他应收账指单笔金额占其他应收款账面余额10%以上款项，经减值测试后不存在减值，公司按账龄计提坏账准备。单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款，是指账龄超过3年以上的其他应收款项，经减值测试后不存在减值，公司按账龄计提坏账准备。

(2) 其他应收款账龄列示

账 龄	2013年9月30日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
1年以内	11,232,183.55	79.00	606,723.90	11,232,183.55
1至2年	1,987,519.98	13.98	56,062.66	1,987,519.98
2至3年	947,901.00	6.67	76,050.00	947,901.00
3至4年	50,000.00	0.35	25,000.00	50,000.00
4至5年				80.00
5年以上				100.00
合 计	14,217,604.53	100.00	763,836.56	

账 龄	2012年12月31日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
1年以内	8,123,235.92	87.93	406,161.80	5.00
1至2年	999,526.30	10.82	99,952.63	10.00
2至3年	97,252.68	1.05	29,175.80	30.00
3至4年	17,958.32	0.19	8,979.16	50.00
4至5年				80.00
5年以上				100.00
合 计	9,237,973.22	100.00	544,269.39	

(3) 其他应收款中无持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位情况



(4) 截止 2013 年 9 月 30 日, 其他应收款金额前五名单位情况

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(%)
上市费用		7,519,768.50	3 年以内	52.89
苏州安硕软科软件有限公司	子公司	2,000,000.00	1 年以内	14.07
重庆分公司备用金	职工	288,904.00	1 年以内	2.03
昆仑银行股份有限公司	客户	250,000.00	1-2 年	1.76
焦作市商业银行股份有限公司	客户	205,000.00	1 年以内	1.44
合 计	—	10,263,672.50	—	72.19

3. 长期股权投资

(1) 长期股权投资情况

被投资单位	核算方法	初始投资成本	2012 年 12 月 31 日	增减变动	2013 年 9 月 30 日	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
上海安硕计算机系统集成有限公司	成本法	2,000,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00	100.00	100.00				
上海安硕软件有限公司	成本法	1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00	50.00	100.00	间接持股 50%			
苏州安硕软科软件有限公司	成本法	2,000,000.00		2,000,000.00	2,000,000.00	100.00	100.00				
合 计	—	5,000,000.00	3,000,000.00	2,000,000.00	5,000,000.00	—	—	—			

4. 营业收入和营业成本

(1) 营业收入明细列示

项 目	2013 年 7-9 月份	2012 年 7-9 月份
主营业务收入	22,160,403.40	28,010,193.77
其他业务收入	459,998.00	
营业收入合计	22,620,401.40	28,010,193.77

项 目	2013 年 1-9 月份	2012 年 1-9 月份
主营业务收入	107,834,865.96	86,366,974.15
其他业务收入	459,998.00	
营业收入合计	108,294,863.96	86,366,974.15

(2) 营业成本明细列示

项 目	2013 年 7-9 月份	2012 年 7-9 月份
主营业务成本	10,612,722.17	13,903,661.49



项 目	2013 年 7-9 月份	2012 年 7-9 月份
其他业务成本		
营业成本合计	10,612,722.17	13,903,661.49

项 目	2013 年 1-9 月份	2012 年 1-9 月份
主营业务成本	54,256,473.70	38,701,656.54
其他业务成本		
营业成本合计	54,256,473.70	38,701,656.54

(3) 主营业务按业务类别分项列示

业务类别	2013 年 7-9 月份		2012 年 7-9 月份	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
软件开发及服务	22,160,403.40	10,612,722.17	27,005,920.27	13,061,781.15
系统集成			1,004,273.50	841,880.34
合 计	22,160,403.40	10,612,722.17	28,010,193.77	13,903,661.49

业务类别	2013 年 1-9 月份		2012 年 1-9 月份	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
软件开发及服务	93,210,934.34	42,548,815.59	84,422,529.71	37,184,929.29
系统集成	14,623,931.62	11,707,658.11	1,944,444.44	1,516,727.25
合 计	107,834,865.96	54,256,473.70	86,366,974.15	38,701,656.54

(4) 前五名客户的营业收入情况

① 2013 年 7-9 月份

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
1.中国光大银行股份有限公司	1,721,226.42	7.77
2.广东南粤银行股份有限公司	1,153,813.82	5.21
3.江苏银行股份有限公司	1,063,679.25	4.80
4.南京银行股份有限公司	1,014,981.13	4.58
5.哈尔滨银行股份有限公司	963,542.72	4.35
合 计	5,917,243.33	26.70

② 2012 年 7-9 月份

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
1. 平安科技(深圳)有限公司	6,811,038.30	24.32
2.中国光大银行股份有限公司	2,292,452.83	8.18
3.浙商银行股份有限公司	1,901,886.79	6.79



客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
4.上海浦东发展银行	1,561,105.81	5.57
5.东亚银行(中国)有限公司	1,198,301.89	4.28
合计	13,764,785.62	49.14

③ 2013年1-9月份

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
1.贵阳银行股份有限公司	13,990,214.43	12.92
2.上海浦东发展银行	8,507,429.26	7.86
3.宁波银行股份有限公司	5,179,245.28	4.78
4.中国光大银行股份有限公司	5,163,679.25	4.77
5.兴业银行股份有限公司	3,962,264.15	3.66
合计	36,802,832.37	33.98

④ 2012年1-9月份

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
1.平安科技(深圳)有限公司	7,943,239.00	9.20
2.上海浦东发展银行	7,407,808.58	8.58
3.中国光大银行股份有限公司	6,877,358.49	7.96
4.中信银行股份有限公司	4,358,868.67	5.05
5.兴业银行股份有限公司	4,290,418.19	4.97
合计	30,877,692.92	35.75

十二、补充资料

1. 非经常性损益计算过程表

项目	2013年7-9月份	2012年7-9月份
非流动性资产处置损益,包括已计提资产减值准备的冲销部分		-10,040.00
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	234,360.00	910,000.00
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
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		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素,如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用,如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		



同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益；		
除同公司主营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的收益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收支净额		
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
非经营性损益对利润总额的影响的合计	234,360.00	899,960.00
减：所得税影响数	98,904.00	146,164.00
减：少数股东影响数		
归属于母公司的非经常性损益影响数	135,456.00	753,796.00
扣除非经常性损益后归属于母公司的净利润	2,433,053.18	4,688,453.21

项 目	2013年1-9月	2012年1-9月
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分		-4,200.00
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	776,860.00	3,834,200.00
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
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		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益；		
除同公司主营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的收益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值		



变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收支净额	-76,000.00	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
非经营性损益对利润总额的影响的合计	700,860.00	3,830,000.00
减：所得税影响数	137,004.00	585,660.00
减：少数股东影响数		
归属于母公司的非经常性损益影响数	563,856.00	3,244,340.00
扣除非经常性损益后归属于母公司的净利润	17,065,573.82	16,515,169.04

2. 净资产收益率和每股收益

(1) 2013年1-9月

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	9.11	0.29	0.29
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	8.82	0.28	0.28

(2) 2012年1-9月

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	12.37	0.33	0.33
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	10.34	0.28	0.28

3. 主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

财务报表数据变动幅度达30%（含30%）以上，且占公司报表日资产总额5%（含5%）或报告期利润总额10%（含10%）以上项目分析：

(1) 资产负债表

报表项目	2013年9月30日	2012年12月31日	变动金额	变动幅度%	备注
货币资金	63,451,267.73	103,327,742.34	-39,876,474.61	-38.59	注1
其他应收款	11,881,831.28	8,712,464.83	3,169,366.45	36.38	注2
存货	58,756,638.91	21,427,752.99	37,328,885.92	174.21	注3

注1：货币资金较期初减少38.59%，主要系随着业务规模扩大，公司同时实行的项目较多，公司垫支的项目开发成本较多所致

注2：其他应收款较期初增加36.38%，主要系随着公司业务规模扩大，公司支出的保证金、备用金、业务暂借款等同步增加所致

注3：存货较期初增加174.21%，主要系公司扩大业务规模，正在执行但尚未确认收入的合同金额增长较快所致。



(2) 利润表

报表项目	2013年7-9月份	2012年7-9月份	变动金额	变动幅度%	备注
营业成本	10,612,722.17	14,007,229.51	-3,394,507.34	-24.23	注1
所得税费用	625,269.08	1,029,969.34	-404,700.26	-39.29	注2

注1：营业成本较去年同期减少24.23%，主要系公司2012年第3季度系统集成产品销售较多所致。

注2：所得税费用较去年同期减少39.29%，主要系2013年第3季度利润总额较去年同期下降对应所得税减少所致。

报表项目	2013年1-9月份	2012年1-9月份	变动金额	变动幅度%	备注
营业收入	108,529,720.37	86,775,289.24	21,754,431.13	25.07	注1
营业成本	54,469,980.54	38,805,224.56	15,664,755.98	40.37	注2
销售费用	6,140,320.13	4,170,810.40	1,969,509.73	47.22	注3

注1：营业收入较上期增加25.07%，与公司业务规模增长和员工人数增加趋势一致

注2：营业成本较上期增加40.37%，主要系公司系统集成成本较上期增加11,636,565.81元所致。

注3：销售费用较上期增加47.22%，主要系公司销售部员工人数增加，销售业务活动较多所致。

十三、 财务报表的批准

本财务报表业经本公司董事会于2013年12月18日决议批准。

上海安硕信息技术股份有限公司

2013年12月18日

第14页至第65页的财务报表附注由下列负责人签署：

法定代表人：	主管会计工作负责人：	会计机构负责人：
签名：  	签名： 	签名：  
日期： <u>2013.12.18</u>	日期： <u>2013.12.18</u>	日期： <u>2013.12.18</u>

(6-6)
注册号 110108014689085

立信会计师事务所
(特殊普通合伙)

北京市海淀区知春路1号学凯国际大厦1504室

吴卫星(委派吴卫星为执行)

特殊普通合伙企业

许可经营项目：审查企业会计报表，出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度财务决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；法律法规规定的其他业务。
一般经营项目：无

登记机关

2012年 月 日

2012年度
2013年7月10日



证书序号: NO.006716

说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



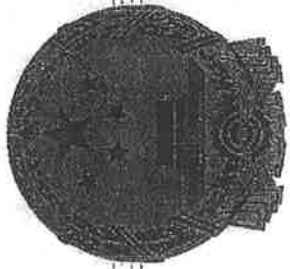
中华人民共和国财政部制



会计师事务所 执业证书

名称: 大信会计师事务所(特殊普通合伙)
 主任会计师: 吴卫星
 办公场所: 北京市海淀区知春路一号学院国际大厦15层
 组织形式: 特殊普通合伙
 会计师事务所编号: 11010141
 注册资本(出资额): 2300 万元
 批准设立文号: 京财会管可[2011]0073号
 批准设立日期: 2011-09-09





证书序号：000106

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查，批准
大信会计师事务所（特殊普通合伙） 执行证券、期货相关业务。

主任会计师：吴卫星

证书号：52

发证时间：二〇一四年九月十三日

证书有效期至：





姓名	Full name	性别	Sex	出生日期	Date of birth	工作单位	Working unit	身份证号	Identity card No.
男	闵华文	男		1969年04月06日		湖北万信有限责任会计师事务所 大信会计师事务所有限公司湖北分所		420106669D406487	



本证书有效一年
This certificate is valid for another year after this renewal.

2013年04月30日



经办人：陈芳

2007年5月25日

证书编号：
No. of Certificate 420000031651

批准注册协会：湖北省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期：1999年10月10日
Date of Issuance 19/ 10/ 1999



年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after
this renewal.



2013年 4月 2 日



姓名	钟永和
Full name	
性别	男
Sex	
出生日期	1977-09-08
Date of birth	
工作单位	立信会计师事务所有限公司 上海分公司
Working unit	
身份证号码	420111770908559
Identity card No.	

证书编号: 420003204823
No. of Certificate

批准注册协会: 上海市注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 二〇〇六年六月二十日
Date of Issuance

