# 北京华胜天成科技股份有限公司

# 二〇一三年度

# 审计报告

致同会计师事务所（特殊普通合伙）

# 目　录


| | |
|---|---|
| 审计报告 | |
| 合并及公司资产负债表 | 1-2 |
| 合并及公司利润表 | 3 |
| 合并及公司现金流量表 | 4 |
| 合并及公司股东权益变动表 | 5-6 |
| 财务报表附注 | 7-102 |

Grant Thornton
致同

致同会计师事务所（特殊普通合伙）
中国北京 朝阳区建国门外大街 22 号
赛特广场 5 层 邮编 100004
电话 +86 10 8566 5588
传真 +86 10 8566 5120
www.grantthornton.cn

# 审计报告

致同审字（2014）第 110ZA1222 号

**北京华胜天成科技股份有限公司全体股东：**

我们审计了后附的北京华胜天成科技股份有限公司（以下简称华胜天成公司）财务报表，包括 2013 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2013 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及财务报表附注。

**一、管理层对财务报表的责任**

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

**二、注册会计师的责任**

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

Grant Thornton
致同

三、审计意见

我们认为，华胜天成公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了华胜天成公司 2013 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2013 年度的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量。

致同会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师 中国注册会计师 王涛 110000152537

中国注册会计师 中国注册会计师 李洋 110000152692

中国·北京

二〇一四年四月八日

# 合并及公司资产负债表

2013年12月31日

编制单位：北京华胜众成科技股份有限公司　　单位：人民币元

| 项目 | 附注 | 期末数 | | 期初数 | |
|---|---|---|---|---|---|
| | | 合并 | 公司 | 合并 | 公司 |
| 流动资产： | | | | | |
| 货币资金 | 五、1 | 1,333,060,032.74 | 894,302,548.49 | 780,419,871.08 | 419,767,557.42 |
| 交易性金融资产 | | | | | |
| 应收票据 | 五、2 | 116,419,143.06 | 88,175,229.00 | 183,534,910.93 | 170,113,979.77 |
| 应收账款 | 五、3 | 1,746,614,625.05 | 1,018,070,499.44 | 1,910,593,072.61 | 1,279,094,364.30 |
| 预付款项 | 五、4 | 223,107,619.27 | 184,776,219.60 | 282,177,618.43 | 206,656,682.61 |
| 应收利息 | | | | | |
| 应收股利 | | | | | |
| 其他应收款 | 五、5 | 76,446,700.22 | 514,039,684.80 | 48,218,325.40 | 53,542,545.62 |
| 存货 | 五、6 | 521,109,148.31 | 341,026,412.14 | 499,823,268.60 | 346,728,751.12 |
| 一年内到期的非流动资产 | 五、7 | 231,365,636.64 | | 47,018,228.06 | |
| 其他流动资产 | 五、8 | 108,315,114.16 | 879,807.63 | 48,060,063.17 | 9,849,445.85 |
| **流动资产合计** | | **4,356,438,019.45** | **3,041,270,401.10** | **3,799,845,358.28** | **2,485,753,326.69** |
| 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 | 五、9 | 321,880,944.02 | | 107,615,340.38 | |
| 长期股权投资 | 五、11 | 15,247,639.28 | 631,037,279.72 | 25,346,744.39 | 634,005,314.43 |
| 投资性房地产 | 五、12 | 42,179,195.89 | 28,736,276.80 | 14,399,718.52 | |
| 固定资产 | 五、13 | 157,241,507.18 | 80,772,359.57 | 189,610,718.23 | 101,281,994.03 |
| 在建工程 | 五、14 | 55,665,333.73 | 54,835,999.49 | | |
| 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、15 | 244,818,654.40 | 215,616,374.50 | 104,044,051.08 | 80,612,986.34 |
| 开发支出 | 五、15 | 67,827,345.70 | 42,500,360.27 | 67,442,279.68 | 46,957,681.88 |
| 商誉 | 五、16 | 199,977,507.95 | | 220,072,742.23 | |
| 长期待摊费用 | 五、17 | 2,245,080.95 | 898,693.65 | 4,190,422.22 | 1,527,743.91 |
| 递延所得税资产 | 五、18 | 26,739,377.13 | 17,549,193.86 | 23,170,401.01 | 17,161,598.28 |
| 其他非流动资产 | 五、19 | 217,103,938.38 | 15,000,000.00 | | |
| **非流动资产合计** | | **1,350,926,524.61** | **1,086,946,537.86** | **755,892,417.74** | **881,547,318.87** |
| **资产总计** | | **5,707,364,544.06** | **4,128,216,938.96** | **4,555,737,776.02** | **3,367,300,645.56** |

# 合并及公司资产负债表（续）

2013年12月31日

| 项目 | 附注 | 期末数 | | 期初数 | |
|---|---|---|---|---|---|
| | | 合并 | 公司 | 合并 | 公司 |
| 流动负债: | | | | | |
| 短期借款 | 五、22 | 228,370,110.30 | 109,800,000.00 | 258,908,637.98 | 85,000,000.00 |
| 交易性金融负债 | | | | | |
| 应付票据 | 五、23 | 226,316,870.98 | 223,219,645.78 | 215,059,934.37 | 201,221,567.88 |
| 应付账款 | 五、24 | 693,317,177.92 | 414,528,476.85 | 684,440,203.88 | 505,030,986.11 |
| 预收款项 | 五、25 | 281,688,516.42 | 163,395,287.61 | 286,332,472.12 | 159,270,481.66 |
| 应付职工薪酬 | 五、26 | 65,333,130.58 | 18,345,985.05 | 68,678,497.96 | 18,897,636.64 |
| 应交税费 | 五、27 | 141,846,807.17 | 114,988,455.44 | 148,869,071.99 | 131,377,733.94 |
| 应付利息 | 五、28 | 43,040,000.01 | 41,760,000.00 | | |
| 应付股利 | 五、29 | 15,040.20 | | 17,902.68 | |
| 其他应付款 | 五、30 | 140,856,165.38 | 108,020,957.26 | 87,651,564.81 | 150,362,983.87 |
| 一年内到期的非流动负债 | 五、31 | 159,184,460.03 | 47,720,000.00 | 28,705,995.66 | 20,700,000.00 |
| 其他流动负债 | 五、32 | 25,103,938.01 | | | |
| **流动负债合计** | | **2,005,072,217.00** | **1,241,778,807.99** | **1,778,664,281.45** | **1,271,861,390.10** |
| 非流动负债: | | | | | |
| 长期借款 | 五、33 | 215,928,624.54 | 79,000,000.00 | 138,102,507.22 | 113,520,000.00 |
| 应付债券 | 五、34 | 892,796,246.45 | 892,796,246.45 | | |
| 长期应付款 | 五、35 | | | 21,892,707.67 | 21,200,000.00 |
| 专项应付款 | | | | | |
| 预计负债 | 五、36 | 1,551,347.91 | | 2,112,883.40 | |
| 递延所得税负债 | 五、18 | 8,549,498.12 | | 9,827,131.74 | |
| 其他非流动负债 | 五、37 | 86,267,716.15 | 79,434,566.04 | 69,648,755.78 | 65,497,775.35 |
| **非流动负债合计** | | **1,205,093,433.17** | **1,051,230,812.49** | **241,583,985.81** | **200,217,775.35** |
| **负债合计** | | **3,210,165,650.17** | **2,293,009,620.48** | **2,020,248,267.26** | **1,472,079,165.45** |
| 股本 | 五、38 | 646,034,068.00 | 646,034,068.00 | 648,279,106.00 | 648,279,106.00 |
| 资本公积 | 五、39 | 675,845,355.72 | 668,697,186.37 | 689,420,184.20 | 683,145,396.87 |
| 减：库存股 | 五、40 | | | | |
| 专项储备 | | | | | |
| 盈余公积 | 五、41 | 168,056,152.34 | 168,056,152.34 | 165,927,902.97 | 165,927,902.97 |
| 未分配利润 | 五、42 | 880,342,735.74 | 352,419,911.77 | 905,310,437.18 | 397,869,074.27 |
| 外币报表折算差额 | | -51,846,189.90 | | -39,384,983.41 | |
| 归属于母公司股东权益合计 | | 2,318,432,121.90 | 1,835,207,318.48 | 2,369,552,646.94 | 1,895,221,480.11 |
| 少数股东权益 | | 178,766,771.99 | | 165,936,861.82 | |
| **股东权益合计** | | **2,497,198,893.89** | **1,835,207,318.48** | **2,535,489,508.76** | **1,895,221,480.11** |
| **负债和股东权益总计** | | **5,707,364,544.06** | **4,128,216,938.96** | **4,555,737,776.02** | **3,367,300,645.56** |

公司法定代表人：

主管会计工作的公司负责人：

公司会计机构负责人：

# 合并及公司利润表

2013年度

编制单位：北京华胜天成科技股份有限公司　　单位：人民币元

| 项目 | 附注 | 本期金额 | | 上期金额 | |
|---|---|---|---|---|---|
| | | 合并 | 公司 | 合并 | 公司 |
| 一、营业收入 | 五、43 | 4,816,016,513.55 | 2,687,018,678.42 | 5,236,811,840.05 | 3,162,109,617.51 |
| 减：营业成本 | 五、43 | 4,050,240,697.64 | 2,255,937,639.00 | 4,368,804,560.93 | 2,680,365,769.17 |
| 营业税金及附加 | 五、44 | 10,114,971.55 | 5,777,857.95 | 25,530,285.54 | 18,502,502.31 |
| 销售费用 | 五、45 | 408,446,739.65 | 280,092,758.01 | 410,539,493.21 | 273,809,408.69 |
| 管理费用 | 五、46 | 229,564,952.30 | 85,465,890.46 | 221,220,494.82 | 80,929,965.30 |
| 财务费用 | 五、47 | 51,500,817.25 | 36,155,524.31 | 27,756,410.10 | 23,649,483.69 |
| 资产减值损失 | 五、48 | 31,221,015.88 | 12,183,638.04 | 5,671,912.03 | 5,063,623.22 |
| 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） | 五、49 | 1,833,487.29 | 1,300,480.81 | 2,609,534.15 | 600,728.46 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | -189,449.53 | 44,577.49 | 2,609,534.15 | 728.46 |
| **二、营业利润（损失以“-”号填列）** | | **36,760,806.57** | **12,705,851.46** | **179,898,217.57** | **80,389,593.59** |
| 加：营业外收入 | 五、50 | 35,219,612.08 | 13,872,821.92 | 14,726,782.19 | 460,855.12 |
| 减：营业外支出 | 五、51 | 1,505,955.16 | 179,391.22 | 4,174,282.92 | 781,720.05 |
| 其中：非流动资产处置损失 | | 528,633.83 | 127,491.85 | 774,679.04 | 109,245.55 |
| **三、利润总额（损失以“-”号填列）** | | **70,474,463.49** | **26,399,282.16** | **190,450,716.84** | **80,068,728.66** |
| 减：所得税费用 | 五、52 | 19,863,273.98 | 5,116,788.49 | 19,694,572.28 | 5,755,807.25 |
| **四、净利润（损失以“-”号填列）** | | **50,611,189.51** | **21,282,493.67** | **170,756,144.56** | **74,312,921.41** |
| 归属于母公司股东的净利润 | | 41,763,954.73 | 21,282,493.67 | 156,710,565.41 | 74,312,921.41 |
| 少数股东损益 | | 8,847,234.78 | | 14,045,579.15 | |
| **五、每股收益** | | | | | |
| （一）基本每股收益 | 五、53 | 0.0645 | | 0.2409 | |
| （二）稀释每股收益 | | | | | |
| 六、其他综合收益 | 五、54 | -16,617,592.94 | | 3,490,650.24 | 783,000.00 |
| 七、综合收益总额 | | 33,993,596.57 | 21,282,493.67 | 174,246,794.80 | 75,095,921.41 |
| 归属于母公司股东的综合收益总额 | | 29,302,748.24 | 21,282,493.67 | 158,968,681.73 | 75,095,921.41 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | | 4,690,848.33 | | 15,278,113.07 | |

公司法定代表人：　　主管会计工作的公司负责人：　　公司会计机构负责人：

# 合并及公司现金流量表

2013年度

编制单位：北京华胜天成科技股份有限公司　　单位：人民币元

| 项目 | 附注 | 本期金额 | | 上期金额 | |
|---|---|---|---|---|---|
| | | 合并 | 公司 | 合并 | 公司 |
| **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 | | 5,452,556,326.12 | 3,413,756,806.55 | 5,298,127,962.87 | 3,257,617,675.77 |
| 收到的税费返还 | | 13,078,533.66 | 3,350,682.01 | 9,179,297.43 | 288,397.01 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 五、55 | 81,497,701.71 | 66,443,484.93 | 191,011,720.76 | 210,527,510.18 |
| 经营活动现金流入小计 | | 5,547,132,561.49 | 3,483,550,973.49 | 5,498,318,981.06 | 3,468,433,582.96 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 3,993,430,044.56 | 2,731,379,610.46 | 3,969,281,840.43 | 2,724,995,392.68 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 853,788,371.30 | 227,696,368.07 | 905,928,149.70 | 234,004,024.02 |
| 支付的各项税费 | | 126,935,177.62 | 71,162,935.76 | 135,143,749.33 | 79,326,189.80 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 五、55 | 249,042,887.64 | 287,027,077.76 | 350,069,153.29 | 309,076,967.63 |
| 经营活动现金流出小计 | | 5,223,196,481.12 | 3,317,265,992.05 | 5,360,422,892.75 | 3,347,402,574.13 |
| **经营活动产生的现金流量净额** | | **323,936,080.37** | **166,284,981.44** | **137,896,088.31** | **121,031,008.83** |
| **二、投资活动产生的现金流量：** | | | | | |
| 收回投资收到的现金 | | 1,713,720,000.00 | 1,257,900,000.00 | | |
| 取得投资收益收到的现金 | | 7,476,444.38 | 5,801,209.27 | 791,311.15 | 874,666.67 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 147,803,566.02 | 14,750.00 | 396,065.70 | 5,942.00 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | 4,353,780.22 | 5,500,000.00 | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | 五、55 | 94,937,889.48 | 68,113,758.63 | 26,557,952.05 | 21,546,750.54 |
| 投资活动现金流入小计 | | 1,968,291,680.10 | 1,337,329,717.90 | 27,745,328.90 | 22,427,359.21 |
| 购置固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 854,446,738.22 | 79,735,104.40 | 100,758,500.15 | 106,236,842.75 |
| 投资支付的现金 | | 1,727,549,999.99 | 1,280,000,000.00 | 56,319,999.97 | 16,482,460.00 |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | 48,894,046.89 | 21,300,000.00 | 30,842,446.86 | 25,925,000.00 |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | 五、55 | 24,273,615.07 | 430,000,000.00 | 1,226,904.34 | 15,160,604.00 |
| 投资活动现金流出小计 | | 2,655,164,400.17 | 1,811,035,104.40 | 189,147,851.32 | 163,804,906.75 |
| **投资活动产生的现金流量净额** | | **-686,872,720.07** | **-473,705,386.50** | **-161,402,522.42** | **-141,377,547.54** |
| **三、筹资活动产生的现金流量：** | | | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | 150,000.00 | | 4,600,000.00 | |
| 其中：子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金 | | 150,000.00 | | 4,600,000.00 | |
| 取得借款收到的现金 | | 1,295,615,786.99 | 369,800,000.00 | 856,507,261.67 | 229,994,393.38 |
| 发行债券收到的现金 | | 891,900,000.00 | 891,900,000.00 | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | | | | |
| 筹资活动现金流入小计 | | 2,187,665,786.99 | 1,261,700,000.00 | 861,107,261.67 | 229,994,393.38 |
| 偿还债务支付的现金 | | 1,090,248,489.99 | 345,000,000.00 | 917,651,801.10 | 339,994,393.38 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 91,345,872.91 | 80,949,456.81 | 97,422,644.15 | 86,996,596.44 |
| 其中：子公司支付少数股东的现金股利 | | 4,098,985.97 | | 4,991,492.97 | |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 五、55 | 45,505,005.52 | 21,968,725.02 | 43,521,471.83 | 40,736,237.98 |
| 其中：子公司减资支付给少数股东的现金 | | 23,550,000.00 | | | |
| 筹资活动现金流出小计 | | 1,227,099,368.42 | 447,918,181.83 | 1,058,595,917.08 | 467,727,227.80 |
| **筹资活动产生的现金流量净额** | | **960,566,418.57** | **813,781,818.17** | **-197,488,655.41** | **-237,732,834.42** |
| **四、汇率变动对现金及现金等价物的影响** | | **-4,812,980.92** | | **-349,650.18** | |
| **五、现金及现金等价物净增加额** | | **592,816,797.95** | **506,361,413.11** | **-221,344,739.70** | **-258,079,373.13** |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 682,031,166.42 | 365,813,006.25 | 903,375,906.12 | 623,892,379.38 |
| **六、期末现金及现金等价物余额** | | **1,274,847,964.37** | **872,174,419.36** | **682,031,166.42** | **365,813,006.25** |

公司法定代表人：王　　主管会计工作的公司负责人：　　公司会计机构负责人：

# 合并股东权益变动表

2013年度

编制单位：北京华胜天成科技股份有限公司　　单位：人民币元

| 项目 | 本期金额 | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | 归属于母公司股东权益 | | | | | | | 少数股东权益 | 股东权益合计 |
| | 股本 | 资本公积 | 减：库存股 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 其他 | | |
| 一、上年年末余额 | 648,279,106.00 | 689,420,184.20 | | | 165,927,902.97 | 905,310,437.18 | -39,384,983.41 | 165,936,861.82 | 2,535,489,508.76 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | |
| 二、本年年初余额 | 648,279,106.00 | 689,420,184.20 | | | 165,927,902.97 | 905,310,437.18 | -39,384,983.41 | 165,936,861.82 | 2,535,489,508.76 |
| 三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列） | -2,245,038.00 | -13,574,828.48 | | | 2,128,249.37 | -24,967,701.44 | -12,461,206.49 | 12,829,910.17 | -38,290,614.87 |
| （一）净利润 | | | | | | 41,763,954.73 | | 8,847,234.78 | 50,611,189.51 |
| （二）其他综合收益 | | | | | | | -12,461,206.49 | -4,156,386.45 | -16,617,592.94 |
| 上述（一）和（二）小计 | | | | | | 41,763,954.73 | -12,461,206.49 | 4,690,848.33 | 33,993,596.57 |
| （三）股东投入和减少资本 | -2,245,038.00 | -13,574,828.48 | | | | | | 12,213,116.22 | -3,606,750.26 |
| 1. 股东投入资本 | | | | | | | | 14,557,842.55 | 14,557,842.55 |
| 2. 股份支付计入股东权益的金额 | | -1,631,226.32 | | | | | | -275.76 | -1,631,502.08 |
| 3. 其他 | -2,245,038.00 | -11,943,602.16 | | | | | | -2,344,450.57 | -16,533,090.73 |
| （四）利润分配 | | | | | 2,128,249.37 | -66,731,656.17 | | -4,098,985.97 | -68,702,392.77 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | 2,128,249.37 | -2,128,249.37 | | | |
| 2. 对股东的分配 | | | | | | -64,603,406.80 | | -4,098,985.97 | -68,702,392.77 |
| 3. 其他 | | | | | | | | | |
| （五）股东权益内部结转 | | | | | | | | 24,931.59 | 24,931.59 |
| 1. 资本公积转增股本 | | | | | | | | 24,931.59 | 24,931.59 |
| 2. 盈余公积转增股本 | | | | | | | | | |
| 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（以负号填列） | | | | | | | | | |
| （七）其他 | | | | | | | | | |
| 四、本年年末余额 | 646,034,068.00 | 675,845,355.72 | | | 168,056,152.34 | 880,342,735.74 | -51,846,189.90 | 178,766,771.99 | 2,497,198,893.89 |

公司法定代表人：王　　主管会计工作的公司负责人：[illegible]　　公司会计机构负责人：李晖

# 合并股东权益变动表

2013年度

编制单位：北京华胜天成科技股份有限公司　　单位：人民币元

| 项目 | 上期金额 | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | 归属于母公司股东权益 | | | | | | | 少数股东权益 | 股东权益合计 |
| | 股本 | 资本公积 | 减：库存股 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 其他 | | |
| 一、上年年末余额 | 543,739,496.00 | 813,501,989.80 | | | 158,496,610.83 | 821,277,682.95 | -40,860,099.73 | 150,531,725.78 | 2,446,687,405.63 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | |
| 二、本年年初余额 | 543,739,496.00 | 813,501,989.80 | | | 158,496,610.83 | 821,277,682.95 | -40,860,099.73 | 150,531,725.78 | 2,446,687,405.63 |
| 三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列） | 104,539,610.00 | -124,081,805.60 | | | 7,431,292.14 | 84,032,754.23 | 1,475,116.32 | 15,405,136.04 | 88,802,103.13 |
| （一）净利润 | | | | | | 156,710,565.41 | | 14,045,579.15 | 170,756,144.56 |
| （二）其他综合收益 | | 783,000.00 | | | | | 1,475,116.32 | 1,232,533.92 | 3,490,650.24 |
| 上述（一）和（二）小计 | | 783,000.00 | | | | 156,710,565.41 | 1,475,116.32 | 15,278,113.07 | 174,246,794.80 |
| （三）股东投入和减少资本 | -4,208,289.00 | -16,116,906.60 | | | | | | 5,118,515.94 | -15,206,679.66 |
| 1. 股东投入资本 | | | | | | | | 4,600,000.00 | 4,600,000.00 |
| 2. 股份支付计入股东权益的金额 | | 11,489,232.54 | | | | | | 518,515.94 | 12,007,748.48 |
| 3. 其他 | -4,208,289.00 | -27,606,139.14 | | | | | | | -31,814,428.14 |
| （四）利润分配 | | | | | 7,431,292.14 | -72,677,811.18 | | -4,991,492.97 | -70,238,012.01 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | 7,431,292.14 | -7,431,292.14 | | | |
| 2. 对股东的分配 | | | | | | -65,246,519.04 | | -4,991,492.97 | -70,238,012.01 |
| 3. 其他 | | | | | | | | | |
| （五）股东权益内部结转 | 108,747,899.00 | -108,747,899.00 | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增股本 | 108,747,899.00 | -108,747,899.00 | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增股本 | | | | | | | | | |
| 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（以负号填列） | | | | | | | | | |
| （七）其他 | | | | | | | | | |
| 四、本年年末余额 | 648,279,106.00 | 689,420,184.20 | | | 165,927,902.97 | 905,310,437.18 | -39,384,983.41 | 165,936,861.82 | 2,535,489,508.76 |

公司法定代表人：王航　　主管会计工作的公司负责人：黄洋　　公司会计机构负责人：李晖

# 公司股东权益变动表

2013年度

编制单位：北京华胜天成科技股份有限公司　　单位：人民币元

| 项目 | 本期金额 | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | 股本 | 资本公积 | 减：库存股 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 股东权益合计 |
| 一、上年年末余额 | 648,279,106.00 | 683,145,396.87 | | | 165,927,902.97 | 397,869,074.27 | 1,895,221,480.11 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | |
| 二、本年年初余额 | 648,279,106.00 | 683,145,396.87 | | | 165,927,902.97 | 397,869,074.27 | 1,895,221,480.11 |
| 三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列） | -2,245,038.00 | -14,448,210.50 | | | 2,128,249.37 | -45,449,162.50 | -60,014,161.63 |
| （一）净利润 | | | | | | 21,282,493.67 | 21,282,493.67 |
| （二）其他综合收益 | | | | | | | |
| 上述（一）和（二）小计 | | | | | | 21,282,493.67 | 21,282,493.67 |
| （三）股东投入和减少资本 | -2,245,038.00 | -14,448,210.50 | | | | | -16,693,248.50 |
| 1. 股东投入资本 | | | | | | | |
| 2. 股份支付计入股东权益的金额 | | -2,504,608.34 | | | | | -2,504,608.34 |
| 3. 其他 | -2,245,038.00 | -11,943,602.16 | | | | | -14,188,640.16 |
| （四）利润分配 | | | | | 2,128,249.37 | -66,731,656.17 | -64,603,406.80 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | 2,128,249.37 | -2,128,249.37 | |
| 2. 对股东的分配 | | | | | | -64,603,406.80 | -64,603,406.80 |
| 3. 其他 | | | | | | | |
| （五）股东权益内部结转 | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增股本 | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增股本 | | | | | | | |
| 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（以负号填列） | | | | | | | |
| （七）其他 | | | | | | | |
| 四、本年年末余额 | 646,034,068.00 | 668,697,186.37 | | | 168,056,152.34 | 352,419,911.77 | 1,835,207,318.48 |

公司法定代表人：王维航　　主管会计工作的公司负责人：崔学英　　公司会计机构负责人：李晖

# 公司股东权益变动表

2013年度

编制单位：北京华胜天成科技股份有限公司　　单位：人民币元

| 项目 | 上期金额 | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | 股本 | 资本公积 | 减：库存股 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 股东权益合计 |
| 一、上年年末余额 | 543,739,496.00 | 808,267,600.65 | | | 158,496,610.83 | 396,233,964.04 | 1,906,737,671.52 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | |
| 二、本年年初余额 | 543,739,496.00 | 808,267,600.65 | | | 158,496,610.83 | 396,233,964.04 | 1,906,737,671.52 |
| 三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列） | 104,539,610.00 | -125,122,203.78 | | | 7,431,292.14 | 1,635,110.23 | -11,516,191.41 |
| （一）净利润 | | | | | | 74,312,921.41 | 74,312,921.41 |
| （二）其他综合收益 | | 783,000.00 | | | | | 783,000.00 |
| 上述（一）和（二）小计 | | 783,000.00 | | | | 74,312,921.41 | 75,095,921.41 |
| （三）股东投入和减少资本 | -4,208,289.00 | -17,157,304.78 | | | | | -21,365,593.78 |
| 1. 股东投入资本 | | | | | | | |
| 2. 股份支付计入股东权益的金额 | | 10,448,834.36 | | | | | 10,448,834.36 |
| 3. 其他 | -4,208,289.00 | -27,606,139.14 | | | | | -31,814,428.14 |
| （四）利润分配 | | | | | 7,431,292.14 | -72,677,811.18 | -65,246,519.04 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | 7,431,292.14 | -7,431,292.14 | |
| 2. 对股东的分配 | | | | | | -65,246,519.04 | -65,246,519.04 |
| 3. 其他 | | | | | | | |
| （五）股东权益内部结转 | 108,747,899.00 | -108,747,899.00 | | | | | |
| 1. 资本公积转增股本 | 108,747,899.00 | -108,747,899.00 | | | | | |
| 2. 盈余公积转增股本 | | | | | | | |
| 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（以负号填列） | | | | | | | |
| （七）其他 | | | | | | | |
| 四、本年年末余额 | 648,279,106.00 | 683,145,396.87 | | | 165,927,902.97 | 397,869,074.27 | 1,895,221,480.11 |

公司法定代表人：王维航　　主管会计工作的公司负责人：崔学葵　　公司会计机构负责人：李晖

# 财务报表附注

## 一、公司基本情况

北京华胜天成科技股份有限公司（以下简称"本公司"）系经北京市人民政府批准，2001 年 3 月 15 日，由北京华胜天成科技有限公司以 2000 年末净资产为基数按照 1:1 的折股比例整体改制的股份有限公司。经中国证券监督管理委员会证监发行字[2004]38 号文批准，本公司采用向二级市场投资者定价配售的方式发行人民币普通股股票 2400 万股，并于 2004 年 4 月 27 日在上海证券交易所上市流通。

根据本公司 2004 年年度股东大会决议，本公司以 2004 年末总股本 9,400 万股为基数，用上市溢价发行股票产生的资本公积向全体股东每 10 股转增 3 股，共转增 2,820 万股，转增后的股本总额为 12,220 万股，注册资本变更为人民币 12,220 万元。

根据本公司 2005 年年度股东大会决议，本公司以 2005 年末总股本 12,220 万股为基数，用上市溢价发行股票产生的资本公积向全体股东每 10 股转增 5 股，共转增 6,110 万股，转增后的股本总额为 18,330 万股，注册资本变更为人民币 18,330 万元。

根据本公司 2006 年 5 月 11 日召开的北京华胜天成科技股份有限公司股权分置改革相关股东会审议通过并于 2006 年 5 月 17 日实施的《股权分置改革方案》，本公司非流通股股东按每 10 股支付 2.8 股对价股份给流通股股东，以换取其所持有的其余非流通股股份获得上市流通权。本次股权分置方案实施后，本公司总股本不变，仍为 18,330 万股，所有股份均为流通股，其中无限售条件的流通股为 5,990.4 万股，占本公司总股本的 32.68%；有限售条件的流通股为 12,339.6 万股，占本公司总股本的 67.32%。

根据本公司 2006 年年度股东大会决议，本公司以 2006 年末总股本 18,330 万股为基数，用上市溢价发行股票产生的资本公积向全体股东每 10 股转增 8 股，共转增 14,664 万股，转增后的股本总额为 32,994 万股，注册资本变更为人民币 32,994 万元。本次增资后，本公司总股本变更为 32,994 万股，所有股份均为流通股，其中无限售条件的流通股为 10,782.72 万股，占本公司总股本的 32.68%；有限售条件的流通股为 22,211.28 万股，占本公司总股本的 67.32%。

根据本公司 2007 年第一次临时股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会下发的证监发行字[2007]218 号《关于核准北京华胜天成科技股份有限公司非公开发行股票的通知》的批准，本公司非公开发行股票 1,931.43 万股，增发后的股本总额为 34,925.43 万股，注册资本变更为人民币 34,925.43 万元。本次增资后，本公司总股本变更为 34,925.43 万股，所有股份均为流通股，其中无限集条件的流通股为 10,782.72 万股，占本公司总股本的 30.87%；有限售条件的流通股为 24,142.71 万股，占本公司总股本的 69.13%。

根据本公司 2007 年年度股东大会决议，本公司以 2007 年末总股本 34,925.43 万股为基数，用溢价发行股票产生的资本公积向全体股东每 10 股转增 2 股，共转增 6,985.086 万股，转增后的股本总额为 41,910.516 万股，注册资本变更为人民币 41,910.516 万元。

2008 年度，10,627.5708 万股符合条件的有限售条件流通股转为无限售条件流通股，截至 2008 年 12 月 31 日本公司股本总额为 41,910.516 万股，其中：无限售条件流通股为 23,566.8348 万股，占本公司总股本的 56.23%；有限售条件流通股为 18,343.6812 万股，占

本公司总股本的 43.77%。

根据本公司 2008 年年度股东大会决议，本公司以 2008 年末总股本 419,105,160 股为基数，向全体股东每 10 股转增 1 股，共转增 41,910,516 股，转增后的股本总额为 461,015,676 股。

2009 年度，156,097,141 股符合条件的有限售条件流通股转为无限售条件流通股，截至 2009 年 12 月 31 日，本公司股本总额为 461,015,676 股，其中无限售条件流通股为 415,332,324 股，占本公司总股本的 90.09%；有限售条件流通股为 45,683,352 股，占本公司总股本的 9.91%。

根据本公司 2009 年度股东大会决议，本公司以 2009 年末总股本 461,015,676 股为基数，向全体股东每 10 股转增 1 股，共计转增股本 46,101,567 股，转增后的股本总额为 507,117,243 股。

本公司根据《北京华胜天成科技股份有限公司首期股权激励计划（草案修订稿）》有关条款和股东大会授权，于 2010 年 8 月 4 日回购了华胜天成股权分置改革前原非流通股股东中的自然人股东提供的 25,355,880 股股票用于实施股权激励计划。本次股权激励计划实际授予限制性股票的数量为 23,100,880 股，实际授予人数为 71 人，认购价格每股 8.96 元，认购金额合计 206,983,884.80 元，业经京都天华会计师事务所有限公司出具的京都天华验字（2010）第 139 号验资报告验证，被授予的限制性股票 23,100,880 股已于 2010 年 10 月 25 日转让给激励对象。对于尚未授予的股权激励计划限制性股票 2,255,000 股，根据本公司 2010 年第八次临时董事会议决议，于 2010 年 10 月 29 日予以注销。

根据本公司 2010 年第七次临时董事会决议、2010 年第四次临时股东大会决议、2011 年第二次临时董事会决议、2011 年第一次临时股东大会决议、2011 年第三次临时董事会决议以及 2011 年第二次临时股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会证监许可[2011]1077 号文核准，本公司非公开发行股票 39,034,003 股，增发后的股本总额为 543,896,246 股。

2011年12月，因股权激励计划中被激励对象离职，经本公司2012年第一次临时股东大会决议和修改后的公司章程规定，回购并注销股权激励股票156,750股，减资后股本总额为543,739,496股。

2012年2月，因股权激励计划中被激励对象离职，经本公司2012年第二次临时股东大会决议和修改后的公司章程规定，回购并注销股权激励股票742,500股。减资后股本总额为542,996,996股。

根据本公司 2011 年度股东大会决议，本公司以 2011 年总股本 543,739,496 股扣除回购并注销股权激励股票 742,500 股后的总股本 542,996,996 股为基数，向全体股东每 10 股转增 2.00273 股，共转增 108,747,899 股，转增后的股本总额为 651,744,895 股。

2012年7月，因股权激励计划中被激励对象离职，经本公司2012年第二次临时股东大会决议和修改后的公司章程规定，回购并注销股权激励股票3,465,789股，减资后股本总额为648,279,106股。

2013年7月，因股权激励计划中被激励对象离职，经本公司2012年第十次临时董事会审议

通过了回购并注销上述激励对象已获授但尚未解锁的股权激励股票的相关议案，回购并注销股票2,245,038元。减资后股本总额为646,034,068.00股。截止2013年12月31日，上述变更未进行工商变更登记。

本公司企业法人营业执照注册号：110000005143778。

本公司注册地址：北京市海淀区学清路 8 号科技财富中心 A 座 11 层。

本公司经营范围：技术开发、技术咨询、技术服务、技术培训；承接计算机信息系统集成；销售计算机软、硬件及外围设备、通信设备；电子商务服务；货物进出口；技术进出口；代理进出口。

## 二、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1、财务报表的编制基础

本财务报表按照财政部 2006 年 2 月颁布的《企业会计准则—基本准则》和 38 项具体会计准则及其应用指南、解释以及其他有关规定（统称"企业会计准则"）编制。此外，本公司还按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定》（2010 年修订）披露有关财务信息。

本财务报表以持续经营为基础列报。

本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2013 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2013 年度的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量等有关信息。

3、会计期间

本公司会计期间采用公历年度，即每年自 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，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日被合并方的原账面价值计量。合并对价的账面价值（或发行股份面值总额）与合并中取得的净资产账面价值的差额调整资本公积（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，以合并日持股比例计算的合并日应享有被合并方账面净资产份额作为该项投资的初始投资成本；初始投资成本与原持有投资的账面价值加上合并日新增投资成本之和的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。在合并财务报表中，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日被合并方的原账面价值计量；原持有投资的账面价值加上合并日新增投资成本之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

为进行企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益。

（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，合并成本为本公司在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。在购买日，本公司取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。

通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益。在合并财务报表中，合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和；对于购买日之前已经持有的被购买方的股权，按照购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值之间的差额计入当期投资收益；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日当期投资收益。

为进行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，于发生时计入当期损益。作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉，按成本扣除累计减值准备进行后续计量；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，经复核后计入当期损益。

6、合并财务报表编制方法

（1）合并范围

合并财务报表的合并范围包括本公司及全部子公司。

（2）合并财务报表的编制方法

本公司合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由本公司编制。在编制合并财务报表时，本公司和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，本公司将该子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表；因非同一控制下企业合并增加的子公司，本公司将该子公司购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表。

子公司的股东权益中不属于本公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并资产负债表中股东权益项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以"少数股东损益"项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额，其余额仍冲减少数股东权益。

对于购买子公司少数股权或因处置部分股权投资但没有丧失对该子公司控制权的交易，作为权益性交易核算，调整归属于母公司所有者权益和少数股东权益的账面价值以反映其在子公司中相关权益的变化。少数股东权益的调整额与支付/收到对价的公允价值之间的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

（3）丧失子公司控制权的处理

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，剩余股权按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量；处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益；与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

（4）分步处置股权至丧失控制权的特殊处理

分步处置股权至丧失控制权的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，本公司将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；

②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；

③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；

④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

分步处置股权至丧失控制权的各项交易，在个别财务报表中，相应结转每一次处置股权相对应的长期股权投资的账面价值，所得价款与处置长期股权投资账面价值之间的差额计入当期投资收益。

在合并财务报表中，分步处置股权至丧失控制权时，剩余股权的计量以及有关处置股权损益的核算比照上述“丧失子公司控制权的处理”。在丧失控制权之前每一次处置价款

与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额：

①属于“一揽子交易”的，确认为其他综合收益，计入资本公积（其他资本公积）。在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

②不属于“一揽子交易”的，作为权益性交易计入资本公积（股本溢价）。在丧失控制权时不得转入丧失控制权当期的损益。

7、现金等价物的确定标准

现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

8、外币业务和外币报表折算

（1）外币业务

本公司发生外币业务，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为记账本位币金额。

资产负债表日，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日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，计入当期损益；对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；对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，计入当期损益。

（2）外币财务报表的折算

期末，本公司对境外子公司外币财务报表进行折算时，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，股东权益项目除“未分配利润”外，其他项目采用发生日的即期汇率折算。

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。

现金流量表所有项目均按照系统合理的方法确定的、与现金流量发生日即期汇率近似的汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列示“汇率变动对现金及现金等价物的影响”项目反映。

由于财务报表折算而产生的差额，在资产负债表股东权益项目下单独列示“外币报表折算差额”项目反映。

处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相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

金融工具是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合

同。

（1）金融工具的确认和终止确认

本公司于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，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

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。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

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。

（2）金融资产分类和计量

本公司的金融资产于初始确认时分为以下四类：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、应收款项、可供出售金融资产。金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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初始确认时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。交易性金融资产包括为了在短期内出售而取得的金融资产，以及衍生金融工具。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有已实现和未实现的损益均计入当期损益。

持有至到期投资

持有至到期投资，是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。持有至到期投资采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、发生减值或摊销产生的利得或损失，均计入当期损益。

应收款项

应收款项，是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产，包括应收账款和其他应收款（附注二、10）。应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除上述金融资产类别以外的金融资产。可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，其折溢

价采用实际利率法摊销并确认为利息收入。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，可供出售金融资产的公允价值变动作为资本公积的单独部分予以确认，直到该金融资产终止确认或发生减值时，在此之前在资本公积中确认的累计利得或损失转入当期损益。与可供出售金融资产相关的股利或利息收入，计入当期损益。

（3）金融负债分类和计量

本公司的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、其他金融负债。对于未划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，相关交易费用计入其初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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初始确认时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。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，所有已实现和未实现的损益均计入当期损益。

其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

（4）衍生金融工具及嵌入衍生工具

本公司衍生金融工具初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。

因公允价值变动而产生的任何不符合套期会计规定的利得或损失，直接计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

（5）金融工具的公允价值

公允价值，指在公平交易中，熟悉情况的交易双方自愿进行资产交换或债务清偿的金额。

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。

金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。采用估值技术得出的结果，反映估值日在公平交易中可能采用的交易价格。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工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

本公司选择市场参与者普遍认同，且被以往市场实际交易价格验证具有可靠性的估值技术确定金融工具的公允价值。采用估值技术确定金融工具的公允价值时，本公司尽可能使用市场参与者在金融工具定价时考虑的所有市场参数和相同金融工具当前市场的可观察到的交易价格来测试估值技术的有效性。

（6）金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。

金融资产发生减值的客观证据，包括下列可观察到的情形：

①发行方或债务人发生严重财务困难；

②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；

③本公司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；

④债务人很可能倒闭或者进行其他财务重组；

⑤因发行方发生重大财务困难，导致金融资产无法在活跃市场继续交易；

⑥无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，包括：

- 该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化；

- 债务人所在国家或地区经济出现了可能导致该组金融资产无法支付的状况；

⑦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；

⑧权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，如权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其初始投资成本超过 50%（含 50%）或低于其初始投资成本持续时间超过 12 个月（含 12 个月）；低于其初始投资成本持续时间超过 12 个月（含 12 个月）是指，权益工具投资公允价值月度均值连续 12 个月均低于其初始投资成本。

⑨其他表明金融资产发生减值的客观证据。

以摊余成本计量的金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，则将该金融资产的账面价值减记至预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值，减记金额计入当期损益。预计未来现金流量现值，按照该金融资产原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认

减值损失，计入当期损益。对单项金额不重大的金融资产，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。

本公司对以摊余成本计量的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，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。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。

可供出售金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，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，计入当期损益。该转出的累计损失，为可供出售金融资产的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。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

以成本计量的金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，将该金融资产的账面价值，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。发生的减值损失一经确认，不再转回。

（7）金融资产转移

金融资产转移，是指将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。

本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。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

10、应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款。

（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：期末余额达到 300 万元（含 300 万元）以上的应

收款项为单项金额重大的应收款项。

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法：对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，有客观证据表明发生了减值，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。

（2）单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项：

| | |
|---|---|
| 单项计提坏账准备的理由 | 涉诉款项、客户信用状况恶化的应收款项 |
| 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计提坏账准备 |

本公司对职工支取的备用金不计提坏账准备

（3）按组合计提坏账准备应收款项：

本公司对期末应收款项（包括应收账款和其他应收款）计提坏账准备采用单独进行减值测试与以账龄为信用风险特征组合相结合的方法。

| 组合类型 | 确定组合的依据 | 按组合计提坏账准备的计提方法 |
|---|---|---|
| 账龄组合 | 账龄状态 | 账龄分析法 |

对账龄组合，采用账龄分析法计提坏账准备的比例如下：

| 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） | 1 | 1 |
| 1至2年 | 20 | 20 |
| 2至3年 | 40 | 40 |
| 3至4年 | 60 | 60 |
| 4至5年 | 80 | 80 |
| 5年以上 | 100 | 100 |

11、存货

（1）存货的分类

本公司的存货包括外购商品、试用商品、发出商品、外购服务费、劳务成本。

（2）发出存货的计价方法

本公司存货取得时按实际成本计价。发出时采用加权平均法计价。

（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

存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

本公司期末存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备，期末前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

（4）存货的盘存制度

本公司存货盘存制度采用永续盘存制。

（5）低值易耗品和包装物的摊销方法

本公司低值易耗品领用时采用一次转销法摊销。

12、长期股权投资

（1）投资成本确定

本公司长期股权投资在取得时按投资成本计量。投资成本一般为取得该项投资而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，并包括直接相关费用。但同一控制下的企业合并形成的长期股权投资，其投资成本为合并日取得的被合并方所有者权益的账面价值份额。

（2）后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，以及对被投资单位不具有共同控制或重大影响，且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资采用成本法核算；对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

采用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

本公司长期股权投资采用权益法核算时，对长期股权投资投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的投资成本；对长期股权投资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，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。

采用权益法核算时，当期投资损益为应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损益的份额。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，并按照本公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在抵销基础上确认投资损益。

对于 2007 年 1 月 1 日之前已经持有的对联营企业及合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，在扣除按原剩余期限直线法摊销的股权投资借方差额后确认投资损益。

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制是指按照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经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。其中，控制是指有权决定一个企业的财务和经营政策，并能据以从该企业的经营活动中获取利益。重大影响是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位实施控制或施加重大影响时，已考虑投资企业和其他方持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位20%（含20%）以上但低于50%的表决权股份时，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响外，均确定对被投资单位具有重大影响；本公司拥有被投资单位20%（不含）以下的表决权股份，一般不认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下能够参与被投资单位的生产经营决策，形成重大影响。

（4）减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，本公司计提资产减值的方法见附注二、28。

持有的对被投资单位不具有共同控制或重大影响、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，本公司计提资产减值的方法见附注二、9（6）。

13、投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。本公司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。

本公司投资性房地产按照取得时的成本进行初始计量，并按照固定资产或无形资产的有关规定，按期计提折旧或摊销。

采用成本模式进行后续计量的投资性房地产，计提资产减值方法见附注二、28。

投资性房地产出售、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差额计入当期损益。

14、固定资产

（1）固定资产确认条件

本公司固定资产是指为生产商品、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。

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

（2）各类固定资产的折旧方法

本公司采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本公司确定各类固定资产的年折旧率如下：

| 类别 | 使用年限（年） | 残值率% | 年折旧率% |
|---|---|---|---|
| 房屋及建筑物 | 37 年 10 个月、40 年 | 0、5 | 2.375-2.643 |
| 电子设备 | 3-5 年 | 0、5、10 | 18.00-33.33 |
| 办公设备 | 3-5 年 | 0、5、10 | 18.00-33.33 |
| 运输设备 | 5 年 | 0、5、10 | 18.00-20.00 |
| 房屋装修 | 2-10 年 | 0 | 10.00-50.00 |
| 其他 | 5 年 | 0、5 | 19.00-20.00 |

其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

（3）固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法见附注二、28。

（4）融资租入固定资产的认定依据、计价方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。

②本公司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本公司将会行使这种选择权。

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本公司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，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。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。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，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

融资租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限

两者中较短的期间内计提折旧。

（5）每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

（6）大修理费用

本公司对固定资产进行定期检查发生的大修理费用，有确凿证据表明符合固定资产确认条件的部分，计入固定资产成本，不符合固定资产确认条件的计入当期损益。固定资产在定期大修理间隔期间，照提折旧。

15、在建工程

本公司在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

在建工程计提资产减值方法见附注二、28。

16、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。借款费用同时满足下列条件的，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。

（2）借款费用资本化期间

本公司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。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，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在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化；正常中断期间的借款费用继续资本化。

17、无形资产

本公司无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使

用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

| 类别 | 使用寿命 | 摊销方法 |
|---|---|---|
| UCWEB 软件 | 5 年 | 直线法摊销 |
| 其他软件 | 5 年 | 直线法摊销 |
| 土地使用权 | 50 年 | 直线法摊销 |
| 自有软件 | 5-10 年 | 直线法摊销 |
| 客户关系 | 5 年 | 直线法摊销 |

本公司于每年年度终了，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，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

本公司期末预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

无形资产计提资产减值方法见附注二、28。

18、研究开发支出

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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，才能予以资本化，即：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；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；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；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

本公司研究开发项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日转为无形资产。

19、长期待摊费用

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

本公司会员会费采用直线法按 10 年分期摊销。

20、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

（1）该义务是本公司承担的现时义务；

（2）该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；

（3）该义务的金额能够可靠地计量。

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。本公司于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

21、股份支付

（1）股份支付的种类

本公司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。

（2）权益工具公允价值的确定方法

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

（3）确认可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量应当与实际可行权数量一致。

（4）实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

以权益结算的股份支付，按授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按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和资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费

用和所有者权益总额进行调整。

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。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。

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

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

22、回购股份

本公司回购的股份在注销或者转让之前，作为库存股管理，回购股份的全部支出转作库存股成本。股份回购中支付的对价和交易费用减少所有者权益，回购、转上或注销本公司股份时，不确认利得或损失。

转让库存股，按实际收到的金额与库存股账面金额的差额，计入资本公积，资本公积不足冲减的，冲减盈余公积和未分配利润。注销库存股，按股票面值和注销股数减少股本，按注销库存股的账面余额与面值的差额，冲减资本公积，资本公积不足冲减的，冲减盈余公积和未分配利润。

23、收入

（1）简单系统集成

已将商品所有权上的主要风险或报酬转移给购货方，不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，相关的收入已经取得或取得了收款的凭据，且与销售该商品有关的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

（2）复杂系统集成

对于需要安装和检验的系统集成销售，在合同已签订，货物已交付并取得买方确认的安装验收报告时确认为销售收入。

（3）开发服务收入

对于开发服务在交易结果能够可靠估计的情况下，采用完工百分比法确认收入。

（4）专业服务收入

对于一次性提供的专业服务，在服务已经提供，收入已经取得或取得了收款的凭据时，确认收入；对于需在一定期限内（不跨年度）提供的专业服务，在服务期满时，根据已签订的专业服务合同总金额确认收入；对于需在一定期限内（跨年度）提供的专业服务，在资产负债表日，根据已签订的专业服务合同总金额及时间比例确认收入，属于以后各期间应结转的收入，在专业服务合同已签订，并且收到客户款项的条件下，确认为递延收益，在其他非流动负债中列示。

（5）融资租赁收入

自租赁开始日，将未确认融资收益按实际利率法确认为当期的融资租赁收入。

24、政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。其中，对期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，按应收金额计量；否则，按照实际收到的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额 1 元计量。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；除此之外，作为与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用期限内平均分配，计入当期损益。与收益相关的政府补助，如果用于补偿已发生的相关费用或损失，则计入当期损益；如果用于补偿以后期间的相关费用或损失，则计入递延收益，于费用确认期间计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

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

25、递延所得税资产及递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

（1）商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

（2）对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

（1）该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

（2）对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：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。

于资产负债表日，本公司对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，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果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利益，减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

26、经营租赁与融资租赁

本公司将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确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

（1）本公司作为出租人

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

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的初始直接费用，计入当期损益。

（2）本公司作为承租人

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

折旧政策计提租赁资产折旧。

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

27、持有待售资产

（1）持有待售的固定资产

同时满足下列条件的固定资产划分为持有待售：一是本公司已经就处置该固定资产作出决议；二是本公司已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；三是该项转让很可能在一年内完成。

持有待售的固定资产包括单项资产和处置组。在特定情况下，处置组包括企业合并中取得的商誉等。

持有待售的固定资产不计提折旧，按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低进行计量。

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

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

②决定不再出售之日的再收回金额。

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

28、资产减值

本公司对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、采用成本模式进行后续计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、工程物资、无形资产、商誉等（存货、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

本公司于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

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。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理

的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。

减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

29、职工薪酬

本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债。

本公司按规定参加由政府机构设立的职工社会保障体系，包括基本养老保险、医疗保险、住房公积金及其他社会保障制度，相应的支出于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，如果本公司已经制定正式的解除劳动关系计划或提出自愿裁减建议并即将实施，同时本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议的，确认因解除与职工劳动关系给予补偿产生的预计负债，并计入当期损益。

界定福利退休计划使用预计单位信贷法来确定，在期末进行精算估值，如果精算损益超过退休福利责任现值与计划资产公允价值孰高的 10%，则在相关员工的平均剩余工作年限内摊销。

30、分部报告

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部。

经营分部，是指本公司内同时满足下列条件的组成部分：（1）该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；（2）企业管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；（3）企业能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

本公司将整个集团作为一个报告分部进行管理

经营分部的会计政策与本公司主要会计政策相同。

31、重大会计判断和估计

本公司根据历史经验和其它因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键假设进行持续的评价。

32、主要会计政策、会计估计的变更

（1）会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更：否

（2）会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更：否

33、前期会计差错更正

（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：否

（2）未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错：否

## 三、税项

1、主要税种及税率

| 税种 | 计税依据 | 法定税率% |
|---|---|---|
| 增值税 | 应税收入 | 6、17 |
| 营业税 | 应税收入 | 5 |
| 城市维护建设税 | 应纳流转税额 | 1、7 |
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 25 |

说明：本公司控股的境外子公司根据其本国相关法律、法规缴纳相关的税金。

2、税收优惠及批文

（1）2011 年 10 月，本公司取得北京市科委、市财政局、市国税局、市地税局联合颁发的《高新技术企业证书》，有效期为三年。2013 年 12 月，本公司取得国家发展和改革委员会、工业和信息化部、财政部、商务部和国家税务总局等五部委联合颁发的《国家规划布局内重点软件企业证书》，有效期为 2013 至 2014 年，故本公司 2013 至 2014 年度按 10%税率计缴企业所得税；

（2）根据财税[2011]100 号文件《财政部、国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》规定，增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按 17%税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过 3%的部分实行即征即退政策；

（3）根据财税[2013]37 号《关于在全国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税收政策的通知》和财政部、国家税务总局 财税〔2013〕106 号：《关于将铁路运输和邮政业纳入营业税改征增值税试点的通知》文件规定，试点纳税人提供技术转让、技术开发和与之相关的技术咨询、技术服务免征增值税；

（4）2011 年 10 月 11 日，本公司之控股子公司北京华胜天成软件技术有限公司取得北京市

科委、市财政局、市国税局、市地税局联合颁发的《高新技术企业证书》，2011 至 2013 年度按 15%税率计缴企业所得税；

（5）2011 年 9 月 14 日，本公司之控股子公司北京交大思源科技有限公司取得北京市科委、市财政局、市国税局、市地税局联合颁发的《高新技术企业证书》，2011 至 2013 年度按 15%税率计缴企业所得税；

（6）2008 年 12 月 31 日，本公司之间接控制子公司翰竺科技（北京）有限公司取得北京科学技术委员会颁发的软件企业认定证书，根据财税[2008]1 号文件规定及海国税 201009JMS1000007 号文件批复，2009 至 2010 年免缴企业所得税，2011 至 2013 年按 12.5%税率计缴企业所得税；

（7）2009 年 7 月 6 日，本公司之间接控制子公司摩卡软件（天津）有限公司，获得天津市科学技术委员会颁发的软件企业认定证书，根据财税[2008]1 号文件规定，自获利年度起，享受两免三减半的企业所得税优惠政策。2011 至 2012 年免征企业所得税，2013 至 2015 年按 12.5%计缴企业所得税；

（8）本公司之间接控制子公司摩卡软件（天津）有限公司系在天津新技术产业园区注册的外商投资企业，根据《天津新技术产业园区加快软件与服务外包产业发展的鼓励办法》（津园区管发[2008]3 号）的规定，公司营业税执行 88%的退税优惠政策；

（9）2012 年 10 月 30 日，本公司之间接控制子公司长天科技有限公司取得北京市科委、市财政局、市国税局、市地税局联合颁发的《高新技术企业证书》，2012 至 2014 年度按 15%税率计缴企业所得税；

（10）本公司之间接控制子公司华胜天成（中国）融资租赁有限公司系在中新天津生态城注册的外商投资企业，根据《中新天津生态城产业发展促进办法》的规定以及与中新天津生态城管委会签订的协议约定，公司营业税、增值税生态城留成部分（营业税 100%、增值税 25%），五年内每年给予 70%财政扶持；企业所得税自企业注册之日起按其缴纳的企业所得税生态城留成部分（40%）前三年每年给予 100%财政扶持，后三年每年给予 50%的财政扶持；

（11）2012 年 11 月 26 日，本公司之控股子公司广州石竹计算机软件有限公司获得广东省科学技术厅、省财政厅、省国税局、省地税局联合颁发的《高新技术企业证书》，有效期为三年，2012 至 2014 年度按 15%税率计缴企业所得税；

（12）2011 年 8 月 23 日，本公司之间接控制子公司广州皓竹软件有限公司获得广东省科学技术厅、省财政厅、省国税局、省地税局联合颁发的《高新技术企业证书》，有效期为三年，2011 至 2013 年度按 15%税率计缴企业所得税；

（13）2011 年 10 月 14 日，本公司之间接控制子公司浙江兰德纵横网络技术有限公司取得浙江省科技厅、财政厅、省国税局、省地税局联合颁发的《高新技术企业证书》，有效期为三年，2011 至 2013 年度本公司按 15%税率计缴企业所得税；

（14）2012 年 5 月 24 日，本公司之控股子公司北京飞杰信息技术有限公司取得北京科学技术委员会、财政局、国税局、地税局联合颁发的《高新技术企业证书》，有效期为三年，2012 至 2014 年度本公司按 15%税率计缴企业所得税。

## 四、企业合并及合并财务报表

### 1、子公司、孙公司情况

（1）通过设立或投资等方式取得的子公司（包括该等子公司控制的孙公司）

| 子公司全称 | 子公司类型 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 经营范围 | 持股比例% | 表决权比例% | 是否合并报表 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 华胜天成科技(香港)有限公司 | 全资 | 香港 | 系统集成及专业服务 | 409,219,448.00 港元 | 计算机与通讯产品的销售和技术服务，计算机与通讯系统集成服务 | 100 | 100 | 是 |
| 华胜天成科技(美国)有限公司 | 全资 | 美国 | 系统集成及专业服务 | 950,000.00 美元 | 计算机与通信软、硬件产品的开发、生产与服务 | 100 | 100 | 是 |
| 北京华胜天成软件技术有限公司 | 控股 | 北京 | 系统集成及专业服务 | 38,550,000.00 | 许可经营项目：无<br>一般经营项目：技术开发、技术咨询、技术服务；计算机技术培训；计算机系统集成；销售计算机软、硬件及外围设备、通讯设备；货物进出口、技术进出口、代理进出口 | 98.96 | 98.96 | 是 |
| 深圳华胜天成信息技术有限公司 | 全资 | 深圳 | 系统集成及专业服务 | 20,000,000.00 | 通讯软件、计算机软硬件及外围设备、通迅设备的技术开发、技术咨询、技术服务、销售；应用系统集成 | 100 | 100 | 是 |
| 北京飞杰信息技术有限公司 | 控股 | 北京 | 系统集成 | 10,000,000.00 | 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 | 51 | 51 | 是 |
| 南京华胜天成信息技术有限公司 | 全资 | 南京 | 系统集成及专业服务 | 50,000,000.00 | 许可经营项目：无<br>一般经营项目：计算机技术开发、技术咨询、技术服务；承接计算机信息系统集成；计算机软硬件及外围设备、通信设备的销售；电子商务服务；自营和代理各类商品及技术的进出口业务（国家限定企业经营或禁止进出口商品和技术的除外） | 100 | 100 | 是 |
| 成都华胜天成信息技术有限公司 | 全资 | 成都 | 系统集成及专业服务 | 20,000,000.00 | 计算机软件开发及技术咨询、技术服务；计算机系统集成；销售计算机软硬件、通信设备（不含无线电发射设备）并提供技术服务。 | 100 | 100 | 是 |

续:

| 子公司全称 | 期末实际出资额 | 实质上构成对子公司净投资的其他项目余额 | 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 |
|---|---|---|---|---|
| 华胜天成科技（香港）有限公司 | 359,045,504.18 | - | 118,055,692.11 | - |
| 华胜天成科技（美国）有限公司 | 7,874,455.00 | - | - | - |
| 北京华胜天成软件技术有限公司 | 39,659,226.40 | - | 27,699,534.13 | 1,867,522.59 |
| 深圳华胜天成信息技术有限公司 | 20,097,899.99 | - | - | - |
| 北京飞杰信息技术有限公司 | 4,998,000.00 | - | 12,030,390.34 | 2,159,339.83 |
| 南京华胜天成信息技术有限公司 | 50,000,000.00 | - | 7,181,473.33 | 2,311,589.30 |
| 成都华胜天成信息技术有限公司 | 20,000,000.00 | - | - | - |

说明：A、通过子公司华胜天成科技（香港）有限公司控制的孙公司情况

| 孙公司全称 | 公司类型 | 取得方式 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 经营范围 | 持股比例% | 表决权比例% | 是否合并报表 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 开曼 ITMS 国际有限公司 | 全资 | ① | 开曼群岛 | 投资管理 | 200 万美元 | - | 100 | 100 | 是 |
| 现代前锋软件有限公司 | 全资 | ③ | 香港 | 投资管理 | 100 万美元 | - | 100 | 100 | 是 |
| 中国磐天集团公司 | 全资 | ③ | 英属维尔京群岛 | 投资管理 | 5 万美元 | - | 100 | 100 | 是 |
| 自动系统集团（Automated Systems Holdings Limited） | 控股 | ③ | 百慕达 | 投资管理 | 6000 万港元 | - | 67.05 | 67.05 | 是 |
| 富昇控股有限公司 | 全资 | ① | 开曼群岛 | 投资管理 | 5 万美元 | - | 100 | 100 | 是 |

取得方式：①通过设立或投资等方式②同一控制下企业合并③非同一控制下企业合并

通过子公司华胜天成科技（香港）有限公司控制的孙公司情况（续）:

| 孙公司全称 | 期末实际出资额(美元) | 实质上构成对孙公司净投资的其他项目余额 | 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 |
|---|---|---|---|---|
| 开曼 ITMS 国际有限公司 | 2,000,000.00 | - | - | - |
| 现代前锋软件有限公司 | 9,891,500.00 | - | 229.24 | 539.73 |
| 中国磐天集团公司 | 7,348,510.46 | - | - | - |
| 自动系统集团（Automated Systems Holdings Limited） | 35,938,371.67 | - | 118,055,462.87 | - |
| 富昇控股有限公司 | 50,000.00 | - | - | - |

B、通过子公司北京华胜天成软件技术有限公司控制的孙公司情况

| 孙公司全称 | 孙公司类型 | 取得方式 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 经营范围 | 持股比例% | 表决权比例% | 是否合并报表 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 北京中科通图信息技术有限公司 | 控股 | ① | 北京 | 软件开发和专业服务 | 19,600,000.00 | 技术推广、技术开发、技术咨询；测绘服务；应用软件服务；计算机系统服务；工程技术咨询；计算机技术培训；数据处理。（未取得行政许可项目除外） | 51.00 | 51.00 | 是 |
| 天津华胜天成软件技术有限公司 | 控股 | ① | 天津 | 软件开发和专业服务 | 5,000,000.00 | 计算机软件技术开发、咨询、服务及计算机技术培训；计算系统集成；计算机软、硬件及外围设备、通讯设备批发兼零售；自营和代理货物和技术进出口。 | 95.00 | 95.00 | 是 |
| 天津华胜天成信息技术有限公司 | 全资 | ① | 天津 | 软件开发和专业服务 | 12,000,000.00 | 软件技术开发、技术咨询、技术服务；计算机系统集成；计算机软、硬件及外围设备、通讯设备批发兼零售；自营和代理货物进出口、技术进出口。 | 100.00 | 100.00 | 是 |
| 浙江兰德纵横网络技术有限公司 | 控股 | ③ | 浙江 | 软件开发和专业服务 | 5,000,000.00 | 许可经营项目：无 一般经营项目：计算机软件、网络技术及其产品的开发、技术服务，计算机系统集成，智能楼宇系统技术服务，综合布线，安全监控及系统维护，计算机软、硬件的销售。 | 51.00 | 51.00 | 是 |

取得方式：①通过设立或投资等方式②同一控制下企业合并③非同一控制下企业合并

通过子公司北京华胜天成软件技术有限公司控制的孙公司情况（续）：

| 孙公司全称 | 期末实际出资额 | 实质上构成对孙公司净投资的其他项目余额 | 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 |
|---|---|---|---|---|
| 北京中科通图信息技术有限公司 | 10,000,000.00 | - | 5,164,127.03 | 1,648,472.55 |
| 天津华胜天成软件技术有限公司 | 4,750,000.00 | - | 116,155.40 | 80,794.41 |
| 天津华胜天成信息技术有限公司 | 12,000,000.00 | - | - | - |
| 浙江兰德纵横网络技术有限公司 | 27,126,900.00 | - | 20,549,934.11 | - |

C、通过子公司北京飞杰信息技术有限公司控制的孙公司情况

| 孙公司全称 | 孙公司类型 | 取得方式 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 经营范围 | 持股比例% | 表决权比例% | 是否合并报表 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 杭州万坤信息技术有限公司 | 控股 | ① | 杭州 | 系统集成 | 5,000,000.00 | 服务：计算机的技术开发、技术服务（除网吧）、技术成果转让，通讯设备的技术开发、技术服务，数码产品的技术开发、技术服务；批发、零售；计算机及配件、家用电器、通信设备及配件。 | 100 | 100 | 是 |

取得方式：①通过设立或投资等方式②同一控制下企业合并③非同一控制下企业合并

通过子公司北京飞杰信息技术有限公司控制的孙公司情况（续）：

| 孙公司全称 | 期末实际出资额 | 实质上构成对孙公司净投资的其他项目余额 | 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 |
|---|---|---|---|---|
| 杭州万坤信息技术有限公司 | 5,000,000.00 | - | - | - |

D、通过子公司南京华胜天成信息技术有限公司控制的孙公司情况

| 孙公司全称 | 孙公司类型 | 取得方式 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 经营范围 | 持股比例% | 表决权比例% | 是否合并报表 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 北京永安网亚科技有限公司 | 全资 | ① | 北京 | 软件开发及专业服务 | 10,000,000.00 | 技术开发、技术服务、技术咨询、计算机系统服务；销售计算机、软件及辅助设备 | 100 | 100 | 是 |
| 北京华成天胜投资管理有限公司 | 全资 | ① | 北京 | 投资管理 | 30,000,000.00 | 非证券业务的投资管理、咨询。 | 100 | 100 | 是 |
| 南京华成天胜计算机技术有限公司 | 控股 | ① | 南京 | 软件开发及专业服务 | 50,000,000.00 | 许可经营项目：无 一般经营项目：计算机软硬件及配件技术研发、技术咨询、技术服务、销售；计算机系统集成服务。 | 70 | 70 | 是 |

取得方式：①通过设立或投资等方式②同一控制下企业合并③非同一控制下企业合并

通过子公司南京华胜天成信息技术有限公司控制的孙公司情况（续）：

| 孙公司全称 | 期末实际出资额 | 实质上构成对孙公司净投资的其他项目余额 | 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 |
|---|---|---|---|---|
| 北京永亚网安科技有限公司 | 10,000,000.00 | - | - | - |
| 北京华胜天成投资基金管理有限公司 | 30,000,000.00 | - | 4,092,624.75 | 400,437.88 |
| 南京华胜天成计算机技术有限公司 | 11,670,000.00 | - | 3,088,848.58 | 1,911,151.42 |

（2）非同一控制下企业合并取得的子公司（包括该等子公司控制的孙公司）

| 子公司全称 | 子公司类型 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 经营范围 | 持股比例% | 表决权比例% | 是否合并报表 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 北京交大思源科技有限公司 | 控股 | 北京 | 系统集成及专业服务 | 5,000,000.00 | 技术开发、技术转让、技术咨询、技术培训；销售电子计算机软硬件及外部设备、机械电器设备、制冷空调设备、金属材料、五金交电；化工产品（不含危险化学品及一类易制毒化学品。）；交通运输咨询；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 | 60 | 60 | 是 |
| 广州石竹计算机软件有限公司 | 控股 | 广州 | 系统集成及专业服务 | 1,000,000.00 | 电子计算机软件、硬件的设计、开发、技术服务。计算机软件及硬件、通信设备（不含无线终端发射设备）的销售及售后维修服务。 | 90 | 90 | 是 |
| 北京华胜天成科技股权投资中心（有限合伙） | 全资 | 北京 | 投资管理 | 10,000,000.00 | 项目投资，投资管理。 | 100 | 100 | 是 |

续：

| 子公司全称 | 期末实际出资额 | 实质上构成对子公司净投资的其他项目余额 | 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 |
|---|---|---|---|---|
| 北京交大思源科技有限公司 | 3,604,112.49 | - | 4,897,999.92 | - |

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| 广州石竹计算机软件有限公司 | 123,364,381.66 | - | 8,901,682.16 | | - |
| 北京华胜天成股权投资中心（有限合伙） | 3,000,000.00 | - | - | | - |

说明：A、通过子公司广州石竹计算机软件有限公司控制的孙公司情况

| 孙公司全称 | 孙公司类型 | 取得方式 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 经营范围 | 持股比例% | 表决权比例% | 是否合并报表 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 广州皓竹软件有限公司 | 全资 | ① | 广州 | 软件开发及专业服务 | 10,000,000.00 | 电子计算机软硬件的设计、开发及咨询服务。销售：电子计算机软硬件及外围设备、电子通信设备（国家禁止的产品除外） | 100 | 100 | 是 |
| 天津石竹软件有限公司 | 全资 | ① | 天津 | 软件开发及专业服务 | 3,000,000.00 | 电子计算机软硬件的设计、开发、销售及咨询服务。电子计算机软硬件及外围设备、电子通信设备销售（以上经营范围涉及行业许可的凭许可证件，在有效期限内经营，国家有专项专营规定的按规定办理） | 100 | 100 | 是 |

取得方式：①通过设立或投资等方式②同一控制下企业合并③非同一控制下企业合并

通过子公司广州石竹计算机软件有限公司控制的孙公司情况（续）：

| 孙公司全称 | 期末实际出资额 | 实质上构成对孙公司净投资的其他项目余额 | 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 |
|---|---|---|---|---|
| 广州皓竹软件有限公司 | 10,000,000.00 | - | - | - |
| 天津石竹软件有限公司 | 3,000,000.00 | - | - | - |

2、特殊目的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

本公司无特殊目的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。

3、本期新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体

（1）本期新纳入合并范围的主体

| 名称 | 期末净资产 | 本期净利润 |
|---|---|---|
| 北京华胜天成股权投资中心（有限合伙） | 3,009,864.52 | 9,864.52 |
| 南京华胜天成计算机技术有限公司 | 10,299,495.28 | -6,370,504.72 |
| 浙江兰德纵横网络技术有限公司 | 41,938,641.05 | 22,738,962.37 |
| 天津华胜天成信息技术有限公司 | 11,871,916.35 | -128,083.65 |

| | | |
|---|---|---|
| 富昇控股有限公司 | 4,469,492.16 | -131,319.17 |

说明：本期华胜天成科技（香港）有限公司将其持有的华胜天成（中国）融资租赁有限公司的全部股权转让给其本期新设全资子公司富昇控股有限公司，不影响对华胜天成（中国）融资租赁有限公司的合并。

（2）本期不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

| 名称 | 处置日净资产 | 期初至处置日净利润 |
|---|---|---|
| 广州衡纬科技有限公司 | 6,442,394.98 | -4,176,754.35 |

4、本期发生的同一控制下企业合并

单位：美元

| 被合并方 | 属于同一控制下企业合并的判断依据 | 同一控制的实际控制人 | 合并日 | 合并当期期初至合并日的收入 | 合并当期期初至合并日的净利润 | 合并当期期初至合并日的经营活动现金流量 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 华胜天成（中国）融资租赁有限公司 | 受让方富昇控股有限公司系华胜香港新设全资子公司 | 北京华胜天成科技股份有限公司 | 2013年10月1日 | 4,223,981.75 | 697,092.38 | -1,093,317.12 |

5、本期发生的非同一控制下企业合并

| 被购买方 | 商誉金额 | 商誉计算方法 |
|---|---|---|
| 浙江兰德纵横网络技术有限公司 | 17,335,063.87 | 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 |
| 北京华胜天成股权投资中心（有限合伙） | - | 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 |

6、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

（1）本公司之全资子公司华胜天成科技（香港）有限公司

| 主要报表项目 | 币种 | 折算单位 | 折算汇率 |
|---|---|---|---|
| 资产负债项目 | 美元 | 每1美元 | 6.0969 |
| 收入费用项目 | 美元 | 每1美元 | 6.1896 |

（2）本公司之间接控制子公司自动系统集团

| 主要报表项目 | 币种 | 折算单位 | 折算汇率 |
|---|---|---|---|
| 资产负债项目 | 港币 | 每1元港币 | 0.7862 |
| 收入费用项目 | 港币 | 每1元港币 | 0.7979 |

## 五、合并财务报表项目注释

1、货币资金

| 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:** | -- | -- | **452,874.35** | -- | -- | **514,441.90** |
| 人民币 | -- | -- | 315,740.62 | -- | -- | 404,860.41 |
| 美元 | 6,845.34 | 6.0969 | 41,735.35 | 285.00 | 6.2855 | 1,791.37 |
| 港元 | 81,668.21 | 0.7862 | 64,207.55 | 78,105.02 | 0.8108 | 63,327.55 |
| 澳门币 | 15,045.90 | 0.7588 | 11,416.83 | 19,252.40 | 0.7804 | 15,024.57 |
| 泰铢 | 40,000.00 | 0.1849 | 7,396.00 | 40,000.00 | 0.2038 | 8,152.00 |
| 新台币 | 60,000.00 | 0.2063 | 12,378.00 | 60,000.00 | 0.2145 | 12,870.00 |
| 新加坡元 | - | 4.7845 | - | 1,519.31 | 5.0929 | 7,737.69 |
| 林吉特 | - | 1.8470 | - | 331.45 | 2.0465 | 678.31 |
| **银行存款:** | -- | -- | **1,274,382,796.96** | -- | -- | **681,488,210.54** |
| 人民币 | -- | -- | 1,164,529,596.03 | -- | -- | 585,481,942.34 |
| 美元 | 7,160,497.88 | 6.0969 | 43,656,839.52 | 3,878,132.78 | 6.2855 | 24,376,003.59 |
| 港元 | 71,268,209.61 | 0.7862 | 56,031,066.40 | 66,426,364.94 | 0.8108 | 53,858,496.70 |
| 澳门币 | 3,913,566.41 | 0.7588 | 2,969,614.19 | 5,326,575.48 | 0.7804 | 4,156,859.50 |
| 泰铢 | 10,220,468.75 | 0.1849 | 1,889,764.67 | 28,375,388.81 | 0.2038 | 5,782,904.24 |
| 新台币 | 25,719,289.58 | 0.2063 | 5,305,889.44 | 29,397,290.96 | 0.2145 | 6,305,718.91 |
| 新加坡元 | 5.53 | 4.7845 | 26.46 | 211,980.47 | 5.0929 | 1,079,595.34 |
| 林吉特 | - | 1.8470 | - | 218,270.18 | 2.0465 | 446,689.92 |
| 欧元 | 0.03 | 8.4189 | 0.25 | - | 8.3176 | - |
| **其他货币资金:** | -- | -- | **58,224,361.43** | -- | -- | **98,417,218.64** |
| 人民币 | -- | -- | 58,186,791.60 | -- | -- | 75,761,973.38 |
| 美元 | - | 6.0969 | - | 3,094,536.00 | 6.2855 | 19,450,706.03 |
| 泰铢 | 203,190.00 | 0.1849 | 37,569.83 | 3,417,887.30 | 0.2038 | 696,565.43 |
| 澳门币 | - | 0.7588 | - | 996,000.00 | 0.7804 | 777,278.40 |

| | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 新台币 | - | 0.2063 | - | 8,068,510.00 | 0.2145 | 1,730,695.40 |
| **合计** | **--** | **- 1,333,060,032.74** | | **--** | **-** | **780,419,871.08** |

说明：期末使用受限的存款为 58,212,068.37 元，为银行保证金。

2、应收票据

| 种类 | 期末数 | 期初数 |
|---|---|---|
| 银行承兑汇票 | 40,830,850.62 | 113,304,252.94 |
| 商业承兑汇票 | 75,588,292.44 | 70,230,657.99 |
| **合计** | **116,419,143.06** | **183,534,910.93** |

说明：截止期末本公司无已经背书给他方但尚未到期的应收票据。

3、应收账款

（1）应收账款按种类披露

| 种类 | 期末数 | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| | 金额 | 比例% | 坏账准备 | 比例% | 净值 |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款 | 219,470,421.77 | 11.86 | 48,433.53 | 0.02 | 219,421,988.24 |
| 按组合计提坏账准备的应收账款(账龄组合) | 1,496,322,410.96 | 80.88 | 101,690,906.21 | 6.80 | 1,394,631,504.75 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | 134,259,165.63 | 7.26 | 1,698,033.57 | 1.26 | 132,561,132.06 |
| **合计** | **1,850,051,998.36** | **100.00** | **103,437,373.31** | **5.59** | **1,746,614,625.05** |

应收账款按种类披露（续）

| 种类 | 期初数 | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| | 金额 | 比例% | 坏账准备 | 比例% | 净值 |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款 | 244,702,436.51 | 12.35 | | - | 244,702,436.51 |
| 按组合计提坏账准备的应收账款(账龄组合) | 1,606,253,735.17 | 81.10 | 69,205,479.31 | 4.31 | 1,537,048,255.86 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | 129,666,997.87 | 6.55 | 824,617.63 | 0.64 | 128,842,380.24 |
| **合计** | **1,980,623,169.55** | **100.00** | **70,030,096.94** | **3.54** | **1,910,593,072.61** |

A、账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

| 账龄 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | 金额 | 比例% | 坏账准备 | 金额 | 比例% | 坏账准备 |
| 1 年以内 | 1,175,148,943.52 | 78.54 | 11,760,142.08 | 1,385,026,987.61 | 86.23 | 13,850,269.11 |
| 1 至 2 年 | 224,620,372.96 | 15.01 | 44,924,074.64 | 177,696,609.29 | 11.06 | 35,539,321.79 |
| 2 至 3 年 | 74,429,343.21 | 4.97 | 29,771,737.24 | 37,124,106.10 | 2.31 | 14,849,642.46 |
| 3 至 4 年 | 16,184,472.81 | 1.08 | 9,710,683.71 | 2,630,475.51 | 0.16 | 1,578,285.30 |
| 4 至 5 年 | 2,075,049.85 | 0.14 | 1,660,039.87 | 1,937,980.15 | 0.12 | 1,550,384.14 |
| 5 年以上 | 3,864,228.61 | 0.26 | 3,864,228.67 | 1,837,576.51 | 0.12 | 1,837,576.51 |
| **合计** | **1,496,322,410.96** | **100.00** | **101,690,906.21** | **1,606,253,735.17** | **100.00** | **69,205,479.31** |

B、期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

| 应收账款内容 | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例% | 计提理由 |
|---|---|---|---|---|
| 预计无法全部收回的货款 | 49,550,474.06 | 48,433.53 | 0.10 | 经单项测试，单项计提减值 |
| 预计可以收回的货款 | 169,919,947.71 | - | - | 经单项测试，未发现减值 |
| **合计** | **219,470,421.77** | **48,433.53** | **0.02** | **--** |

C、期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

| 应收账款内容 | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例% | 计提理由 |
|---|---|---|---|---|
| 预计可以收回的货款 | 122,069,810.11 | - | - | 经单项测试，未发现减值 |
| 预计无法全部收回的货款 | 12,189,355.52 | 1,698,033.57 | 13.93 | 经单项测试，单项计提减值 |
| **合计** | **134,259,165.63** | **1,698,033.57** | **1.26** | **--** |

（2）单独计提减值准备后本期转回或收回情况

| 应收账款内容 | 转回或收回原因 | 原确定坏账准备的依据 | 转回或收回以前累计已计提坏账准备金额 | 转回或收回后金额 |
|---|---|---|---|---|
| 应收货款 | 收到账款 | 定期风险测试 | 139,867.01 | 47,171.96 |

（3）本报告期实际核销的应收账款情况

| 应收账款性质 | 核销金额 | 核销原因 | 是否由关联交易产生 |
|---|---|---|---|
| 应收货款 | 324,451.78 | 无法收回 | 否 |

（4）期末应收账款中无持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东欠款。

（5）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 | 年限 | 占应收账款总额的比例% |
|---|---|---|---|---|
| 中国邮电器材集团公司 | 非关联方 | 164,892,336.94 | 1 年以内、1-2 年 2-3 年、3-4 年 | 8.91 |
| 南京爱立信熊猫通信有限公司 | 非关联方 | 62,898,366.30 | 1 年以内 | 3.40 |
| 中国电信股份有限公司 | 非关联方 | 41,463,672.41 | 1 年以内、1-2 年 2-3 年、3-4 年 | 2.24 |
| 中国移动通信集团贵州有限公司 | 非关联方 | 32,576,326.30 | 1 年以内 1-2 年、3-4 年 | 1.76 |
| 中国移动通信集团广东有限公司 | 非关联方 | 29,835,932.81 | 1 年以内、1-2 年 | 1.61 |
| **合计** | **--** | **331,666,634.76** | **--** | **17.92** |

4、预付款项

（1）预付款项按账龄披露

| 账龄 | 期末数 | | 期初数 | |
|---|---|---|---|---|
| | 金额 | 比例% | 金额 | 比例% |
| 1 年以内 | 190,566,079.35 | 85.42 | 197,679,534.84 | 70.06 |
| 1 至 2 年 | 27,314,463.69 | 12.24 | 8,006,368.22 | 2.84 |
| 2 至 3 年 | 4,927,823.69 | 2.21 | 2,288,388.61 | 0.81 |
| 3 年以上 | 299,252.54 | 0.13 | 74,203,326.76 | 26.29 |
| **合计** | **223,107,619.27** | **100.00** | **282,177,618.43** | **100.00** |

（2）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 | 年限 | 未结算原因 |
|---|---|---|---|---|
| 甲骨文（中国）软件系统有限公司 | 非关联方 | 36,475,175.28 | 1 年以内 1-2 年、2-3 年 | 商品尚未验收入库 |
| 北京软通博信科技有限公司 | 非关联方 | 35,000,000.00 | 1 年以内 | 商品尚未验收入库 |
| 镇江诚基房地产开发有限公司 | 非关联方 | 30,000,000.00 | 1 年以内 | 项目预付 |
| 佳杰科技（上海）有限公司北京分公司 | 非关联方 | 22,670,019.65 | 1 年以内 | 商品尚未验收入库 |
| 深圳市方鼎科技发展有限公司 | 非关联方 | 21,743,974.66 | 1 年以内 | 商品尚未验收入库 |
| **合计** | **--** | **145,889,169.59** | **--** | **--** |

（3）期末预付款项中不存在预付持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份股东的款项及其他关联方单位款项。

5、其他应收款

（1）其他应收款按种类披露

| 种类 | 期末数 | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| | 金额 | 比例% | 坏账准备 | 比例% | 净额 |
| 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（账龄组合） | 70,342,998.88 | 83.38 | 7,353,170.08 | 10.45 | 62,989,828.80 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 | 14,017,694.58 | 16.62 | 560,823.16 | 4.00 | 13,456,871.42 |
| **合计** | **84,360,693.46** | **100.00** | **7,913,993.24** | **9.38** | **76,446,700.22** |

其他应收款按种类披露（续）

| 种类 | 期初数 | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| | 金额 | 比例% | 坏账准备 | 比例% | 净额 |
| 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（账龄组合） | 40,214,669.24 | 73.90 | 5,665,875.55 | 14.09 | 34,548,793.69 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 | 14,206,338.99 | 26.10 | 536,807.28 | 3.78 | 13,669,531.71 |
| **合计** | **54,421,008.23** | **100.00** | **6,202,682.83** | **11.40** | **48,218,325.40** |

A、账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

| 账龄 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | 金额 | 比例% | 坏账准备 | 金额 | 比例% | 坏账准备 |
| 1 年以内 | 55,496,251.61 | 78.90 | 554,780.39 | 24,261,539.56 | 60.33 | 243,394.19 |
| 1 至 2 年 | 4,575,244.86 | 6.50 | 915,049.02 | 8,782,301.34 | 21.84 | 1,756,460.30 |
| 2 至 3 年 | 4,085,289.27 | 5.81 | 1,634,115.73 | 4,924,492.33 | 12.25 | 1,969,796.92 |
| 3 至 4 年 | 4,682,582.04 | 6.66 | 2,809,549.20 | 925,804.06 | 2.30 | 555,482.46 |

| | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 4 至 5 年 | 319,776.67 | 0.45 | 255,821.31 | 898,951.21 | 2.24 | 719,160.94 |
| 5 年以上 | 1,183,854.43 | 1.68 | 1,183,854.43 | 421,580.74 | 1.04 | 421,580.74 |
| **合计** | **70,342,998.88** | **100.00** | **7,353,170.08** | **40,214,669.24** | **100.00** | **5,665,875.55** |

B、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

| 客户类别 | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例% | 计提理由 |
|---|---|---|---|---|
| 预计可以收回的款项 | 13,456,871.42 | - | - | 经单项测试，未发现减值 |
| 预计无法收回的款项 | 560,823.16 | 560,823.16 | 100.00 | 经单项测试，预计无法收回 |
| **合计** | **14,017,694.58** | **560,823.16** | **4.00** | **--** |

（2）本期不存在单独计提减值准备后转回或收回情况。

（3）本期实际核销的其他应收款情况

| 其他应收款性质 | 核销金额 | 核销原因 | 是否由关联交易产生 |
|---|---|---|---|
| 其他应收款 | 7,614.01 | 无法收回 | 否 |

（4）期末其他应收款中不存在持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东欠款。

（5）期末其他应收款中应收其他关联方的款项情况

| 项目名称 | 关联方 | 期末数 | 期初数 |
|---|---|---|---|
| 其他应收款 | ASL Automated Services (Thailand) Co.Ltd | 19,122.07 | 10,611.34 |

（6）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% |
|---|---|---|---|---|
| 中国民生银行北京管理部 | 非关联方 | 8,485,262.42 | 1 年以内 | 10.06 |
| 交通运输部公路科学研究所 | 非关联方 | 4,010,000.00 | 1 年以内 | 4.75 |
| 上海真赛机电科技有限公司 | 非关联方 | 2,941,232.45 | 1 年以内 | 3.49 |
| 杭州颌杰信息科技有限公司 | 非关联方 | 1,845,000.00 | 1 年以内 | 2.19 |
| 南宁市政府集中采购中心 | 非关联方 | 1,343,300.00 | 1 年以内 | 1.59 |
| **合计** | **--** | **18,624,794.87** | **--** | **22.08** |

6、存货

（1）存货分类

| 存货种类 | 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 |
| 外购商品 | 256,436,223.39 | 47,154,608.60 | 209,281,614.79 | 265,512,352.13 | 64,743,584.69 | 200,768,767.44 |

| | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 试用商品 | 4,776,114.68 | 819,798.94 | 3,956,315.74 | 29,775,460.83 | 4,134,069.64 | 25,641,391.19 |
| 发出商品 | 261,251,087.34 | 286,968.40 | 260,964,118.94 | 228,194,343.31 | 295,948.43 | 227,898,394.88 |
| 外购服务费 | 45,822,528.43 | - | 45,822,528.43 | 42,363,221.58 | - | 42,363,221.58 |
| 劳务成本 | 1,084,570.41 | - | 1,084,570.41 | 3,151,493.51 | - | 3,151,493.51 |
| **合计** | **569,370,524.25** | **48,261,375.94** | **521,109,148.31** | **568,996,871.36** | **69,173,602.76** | **499,823,268.60** |

（2）存货跌价准备

| 存货种类 | 期初数 | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末数 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 本期计提 | 汇率变动 | 转回 | 转销 | |
| 外购商品 | 64,743,584.69 | - | -65,535.29 | 519,318.79 | 17,004,122.01 | 47,154,608.60 |
| 试用商品 | 4,134,069.64 | - | - | 3,314,270.70 | - | 819,798.94 |
| 发出商品 | 295,948.43 | - | -8,980.03 | - | - | 286,968.40 |
| **合计** | **69,173,602.76** | **-** | **-74,515.32** | **3,833,589.49** | **17,004,122.01** | **48,261,375.94** |

存货跌价准备（续）

| 存货种类 | 计提存货跌价准备的依据 | 本期转回存货跌价准备的原因 | 本期转回金额占该项存货期末余额的比例% |
|---|---|---|---|
| 外购商品 | - | 期末可变现净值低于成本的差额较期初减少 | 0.20 |
| 试用商品 | - | 期末可变现净值低于成本的差额较期初减少 | 69.39 |

7、一年内到期的非流动资产

一年内到期的长期应收款

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|---|---|---|
| 融资租赁 | 265,534,201.57 | 53,574,977.49 |
| 减：未实现融资收益 | 34,168,564.93 | 6,556,749.43 |
| **合计** | **231,365,636.64** | **47,018,228.06** |

8、其他流动资产

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|---|---|---|
| 预缴增值税 | 3,371,618.08 | - |
| 预缴营业税 | 131,578.73 | - |
| 预缴所得税 | 7,609,253.21 | 10,790,063.17 |
| 预缴教育费附加 | 3,735.15 | - |

| | | |
|---|---|---|
| 银行理财产品 | 31,000,000.00 | 37,270,000.00 |
| 持有待售资产 | 66,198,928.99 | - |
| **合计** | **108,315,114.16** | **48,060,063.17** |

说明：银行理财产品系理财期限不超过 1 年的银行理财产品。

持有待售资产及负债情况如下：

| 项目 | 账面价值 |
|---|---|
| **流动资产：** | |
| 货币资金 | 9,038,904.34 |
| 应收账款 | 17,548,975.05 |
| 其他应收款 | 3,113,665.37 |
| 存货 | 135,885.82 |
| **非流动资产：** | |
| 固定资产 | 1,238,076.63 |
| 无形资产 | 7,606,718.27 |
| 商誉 | 27,516,703.51 |
| **持有待售资产小计：** | **66,198,928.99** |
| | |
| **流动负债：** | |
| 短期借款 | 7,474,088.56 |
| 应付账款 | 2,388,208.10 |
| 其他应付款 | 1,389,416.08 |
| 应付职工薪酬 | 5,445,028.96 |
| 预收款项 | 7,348,997.25 |
| 应交税费 | 356,600.49 |
| **非流动负债：** | |
| 递延所得税负债 | 701,598.57 |
| **持有待售负债小计：** | 25,103,938.01 |
| **持有待售净资产** | **41,094,990.98** |

说明：

2013 年 12 月 11 日，本公司之间接控制子公司 ASL 公司之全资子公司 i-Sprint Innovations Pte Ltd(简称 i-Sprint)与独立第三方签订一项初步投资协议条款书，其中关于认购 i-Sprint 股份的主要投资条款待定，认购事项预期在一年内完成。认购事项完成后，ASL 公司在 i-Sprint 的持股比例将减少至 48.22%，ASL 公司不再控制 i-Sprint 及其子公司（i-Sprint 集团），因此，本期将 i-Sprint 集团的资产及负债重新分类为资产负债表内的持有待售资产及负债，

预计可收回金额不低于账面价值，因此未计提减值准备。

9、长期应收款

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|---|---|---|
| 融资租赁 | 617,908,975.86 | 180,899,976.57 |
| 减：未实现融资收益 | 64,662,395.20 | 26,266,408.13 |
| 小计 | 553,246,580.66 | 154,633,568.44 |
| 减：1 年内到期的长期应收款 | 231,365,636.64 | 47,018,228.06 |
| **合计** | **321,880,944.02** | **107,615,340.38** |

长期应收款逾期情况分析:

| 账 龄 | 期末数 | 期初数 |
|---|---|---|
| 1 年以内 | 1,338,401.34 | 1,047,151.75 |

10、对联营企业投资

| 被投资单位名称 | 本公司持股比例% | 本公司在被投资单位表决权比例% | 期末资产总额 | 期末负债总额 |
|---|---|---|---|---|
| 北京华胜天成信息技术发展有限公司 | 30 | 30 | 50,384,802.13 | 22,197,119.12 |
| 深圳华胜均衡科技有限公司 | 40 | 40 | 8,643,276.49 | 228,549.16 |
| 北京盛世坤晟投资管理有限公司 | 40 | 40 | 5,012,238.09 | 4,903.76 |
| 北京中域绿色智能城市系统研究院（有限合伙） | 20 | 20 | 2,181,392.70 | 15,816.83 |
| ASL Automated Services (Thailand) Ltd. | 49 | 49 | 1,076,048.04 | 3,097,036.10 |
| IN Systems (Macao) Limited | 33.33 | 33.33 | 3,585,258.45 | 1,516,376.28 |

续

| 被投资单位名称 | 期末净资产总额 | 本期营业收入总额 | 本期净利润 |
|---|---|---|---|
| 北京华胜天成信息技术发展有限公司 | 28,187,683.01 | 19,692,070.59 | 372,795.51 |
| 深圳华胜均衡科技有限公司 | 8,414,727.33 | 348,402.91 | -1,585,272.67 |
| 北京盛世坤晟投资管理有限公司 | 5,007,334.33 | - | 7,334.33 |
| 北京中域绿色智能城市系统研究院（有限合伙） | 2,165,575.87 | 1,524,271.83 | -835,078.63 |
| ASL Automated Services (Thailand) Ltd. | -2,020,988.06 | 112,637.72 | -95,132.76 |
| IN Systems (Macao) Limited | 2,068,882.17 | 4,909,486.69 | 1,347,614.54 |

11、长期股权投资

（1）长期股权投资分类

| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|---|---|---|---|---|
| 对合营企业投资 | - | - | - | - |
| 对联营企业投资 | 25,742,404.48 | 5,930,565.76 | 16,050,779.46 | 15,622,190.78 |
| 对其他企业投资 | 300,000.00 | - | - | 300,000.00 |
| 小计: | 26,042,404.48 | 5,930,565.76 | 16,050,779.46 | 15,922,190.78 |
| 长期股权投资减值准备 | 695,660.09 | -21,108.59 | - | 674,551.50 |
| **合计** | **25,346,744.39** | **5,951,674.35** | **16,050,779.46** | **15,247,639.28** |

说明：长期股权投资减值准备本期变动系汇率变动影响所致。

（2）长期股权投资汇总表

| 被投资单位名称 | 核算方法 | 投资成本 | 期初余额 | 增减变动 | 期末余额 | 在被投资单位持股比例% | 在被投资单位表决权比例% | 在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明 | 减值准备 | 本期计提减值准备 | 本期现金红利 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| ①对联营企业投资 | | | | | | | | | | | |
| 北京华胜天成信息技术发展有限公司 | 权益法 | 3,900,000.00 | 8,344,466.25 | 111,838.65 | 8,456,304.90 | 30.00 | 30.00 | | - | - | - |
| 深圳华胜均衡科技有限公司 | 权益法 | 4,000,000.00 | - | 3,365,890.93 | 3,365,890.93 | 40.00 | 40.00 | | - | - | - |
| 北京盛世坤晟投资管理有限公司 | 权益法 | 2,000,000.00 | - | 2,002,933.74 | 2,002,933.74 | 40.00 | 40.00 | | - | - | - |
| 北京中域绿色智能城市系统研究院（有限合伙） | 权益法 | 600,000.00 | - | 432,984.27 | 432,984.27 | 20.00 | 20.00 | | - | - | - |
| ASL Automated Services (Thailand) Ltd. | 权益法 | 857,990 港元 | 695,660.09 | -21,108.59 | 674,551.50 | 49.00 | 49.00 | | 674,551.50 | - | - |
| IN Systems (Macao) Limited | 权益法 | 19,417 港元 | 651,498.68 | 38,026.76 | 689,525.44 | 33.33 | 33.33 | | - | - | 387,747.66 |
| 北京华胜天成股权投资中心（有限合伙） | 权益法 | | 16,050,779.46 | -16,050,779.46 | - | 30.00 | 30.00 | | - | - | 48,477.37 |
| ②对其他企业投资 | | | | | | | | | - | - | - |
| 中铁信息计算机工程有限责任公司 | 成本法 | 300,000.00 | 300,000.00 | - | 300,000.00 | 0.60 | 0.60 | | - | - | - |
| **合计** | -- | -- | **26,042,404.48** | **-10,120,213.70** | **15,922,190.78** | -- | -- | | **674,551.50** | - | **436,225.03** |

说明：

（1）本公司之子公司南京华胜天成计算机技术有限公司本期新增联营公司深圳华胜均衡科技有限公司 40%股权，投资成本 4,000,000.00 元，本期权益法核算享有的权益为-634,109.07 元。

（2）本公司之间接控制全资子公司北京华胜天成投资基金管理有限公司本期新增联营公司北京盛世坤晟投资管理有限公司 40%股权，投资成本 2,000,000.00 元，本期权益法核算享有的权益为 2,933.74 元。

（3）本公司之间接控股子公司北京华胜天成创业投资管理有限公司本期新增联营公司北京中域绿色智能城市系统研究院（有限合伙）20%股权，投资成本 600,000.00 元，本期权益法核算享有的权益为-167,015.73 元。

（4）本公司之联营公司北京华胜天成股权投资中心（有限合伙），原实收出资额分别为：北京中关村创业投资发展有限公司 1050 万元，本公司 1500 万元，本公司间接控股子公司北京华胜天成创业投资管理有限公司 105 万元，根据退伙协议，北京中关村创业投资发展有限公司自愿退伙，并退还相应的实缴出资额及利润分配；根据变更决定书，退伙人退伙后本公司及北京华胜天成创业投资管理有限公司认缴出资额分别变更为 700 万、300 万，实缴出资额分别变更为 210 万、90 万。变更后，本公司投资比例为 70%，北京华胜天成创业投资管理有限公司对其投资比例为 30%。上述变更，本公司减少投资成本 12,900,000.00 元，本公司之间接控股子公司北京华胜天成创业投资管理有限公司减少投资成本 150,000.00 元。自 2013 年 10 月 1 日纳入合并财务报表范围。

12、投资性房地产

（1）按成本计量的投资性房地产

| 项目 | 期初数 | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末数 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 购置或计提 | 自用房地产或存货转入 | 处置 | 转自用房地产 | |
| **一、账面原值合计** | **18,913,779.51** | **-392,630.53** | **31,858,400.00** | **-** | **-** | **50,379,548.98** |
| 1、房屋、建筑物 | 18,913,779.51 | -392,630.53 | 31,858,400.00 | - | - | 50,379,548.98 |
| **二、累计折旧和累计摊销合计** | **4,514,060.99** | **564,168.90** | **3,122,123.20** | **-** | **-** | **8,200,353.09** |
| 1、房屋、建筑物 | 4,514,060.99 | 564,168.90 | 3,122,123.20 | - | - | 8,200,353.09 |
| **三、投资性房地产账面净值合计** | **14,399,718.52** | | | | | **42,179,195.89** |
| 1、房屋、建筑物 | 14,399,718.52 | | | | | 42,179,195.89 |
| **四、投资性房地产减值准备累计金额合** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** |
| 1、房屋、建筑物 | - | - | - | - | - | - |
| **五、投资性房地产账面价值合计** | **14,399,718.52** | | | | | **42,179,195.89** |
| 1、房屋、建筑物 | 14,399,718.52 | | | | | 42,179,195.89 |

说明：

①投资性房地产原值本期增加 31,465,769.47 元，其中由固定资产转入金额为 31,858,400.00 元，汇率变动影响额为-392,630.53 元。

②本期折旧增加 3,686,292.10 元，其中计提折旧额为 604,248.37 元，汇率变动影响额为 -40,079.47 元，由固定资产折旧转入额为 3,122,123.20 元。

（2）投资性房地产抵押、担保情况

| 投资性房地产类别 | 抵押物净值 | 抵押情况说明 |
|---|---|---|
| 房屋、建筑物 | 11,096,362.54 | 建筑物被抵押，为第三方提供银行信贷担保 |

13、固定资产

（1）固定资产情况

| 项目 | 期初数 | | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|---|---|---|---|---|---|
| **一、账面原值合计** | **375,730,623.41** | | **18,497,651.02** | **43,285,383.70** | **350,942,890.73** |
| 房屋及建筑物 | 161,410,704.67 | | -2,061,681.23 | 31,858,400.00 | 127,490,623.44 |
| 电子设备 | 132,507,618.25 | | 18,670,945.29 | 6,809,900.94 | 144,368,662.60 |
| 办公设备 | 36,579,694.12 | | -650,071.53 | 2,641,217.46 | 33,288,405.13 |
| 运输设备 | 16,846,346.25 | | 2,123,963.89 | 1,273,826.07 | 17,696,484.07 |
| 房屋装修 | 27,477,290.86 | | 213,747.48 | 583,482.82 | 27,107,555.52 |
| 其他 | 908,969.26 | | 200,747.12 | 118,556.41 | 991,159.97 |
| | | 本期新增 | 本期计提 | | |
| **二、累计折旧合计** | **186,119,905.18** | **-2,556,764.53** | **21,967,348.28** | **11,829,105.38** | **193,701,383.55** |
| 房屋及建筑物 | 17,171,472.05 | -203,058.19 | 4,010,544.64 | 3,131,434.62 | 17,847,523.88 |
| 电子设备 | 107,256,196.59 | -1,516,439.31 | 11,063,141.75 | 5,368,932.47 | 111,433,966.56 |
| 办公设备 | 29,780,843.44 | -648,314.46 | 2,509,130.26 | 2,111,246.44 | 29,530,412.80 |
| 运输设备 | 12,897,845.42 | -65,057.48 | 1,713,119.58 | 975,525.42 | 13,570,382.10 |
| 房屋装修 | 18,164,178.17 | -123,895.09 | 2,650,763.67 | 133,044.46 | 20,558,002.29 |
| 其他 | 849,369.51 | - | 20,648.38 | 108,921.97 | 761,095.92 |
| **三、固定资产账面净值合计** | **189,610,718.23** | | | | **157,241,507.18** |
| 房屋及建筑物 | 144,239,232.62 | | | | 109,643,099.56 |
| 电子设备 | 25,251,421.66 | | | | 32,934,696.04 |
| 办公设备 | 6,798,850.68 | | | | 3,757,992.33 |
| 运输设备 | 3,948,500.83 | | | | 4,126,101.97 |
| 房屋装修 | 9,313,112.69 | | | | 6,549,553.23 |

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| 其他 | 59,599.75 | | | 230,064.05 |
| **四、减值准备合计** | - | - | - | - |
| 房屋及建筑物 | - | - | - | - |
| 电子设备 | - | - | - | - |
| 办公设备 | - | - | - | - |
| 运输设备 | - | - | - | - |
| 房屋装修 | - | - | - | - |
| 其他 | - | - | - | - |
| **五、固定资产账面价值合计** | **189,610,718.23** | | | **157,241,507.18** |
| 房屋及建筑物 | 144,239,232.62 | | | 109,643,099.56 |
| 电子设备 | 25,251,421.66 | | | 32,934,696.04 |
| 办公设备 | 6,798,850.68 | | | 3,757,992.33 |
| 运输设备 | 3,948,500.83 | | | 4,126,101.97 |
| 房屋装修 | 9,313,112.69 | | | 6,549,553.23 |
| 其他 | 59,599.75 | | | 230,064.05 |

说明：

①本期固定资产原值增加 18,497,651.02 元，其中 2,174,596.83 元为收购浙江兰德纵横网络技术有限公司相应转入所致，汇率变动的影响额为-6,175,473.90 元。

②本期固定资产原值减少 43,285,383.70 元，其中 31,858,400.00 元为转入投资性房地产所致。

③本期折旧增加 19,410,583.75 元，其中本期计提折旧额 21,967,348.28 元，收购浙江兰德纵横网络技术有限公司相应转入其累计折旧 1,289,070.98 元，汇率变动影响额为-3,845,835.51 元。

④本期折旧减少 11,829,105.38 元，其中因转为投资性房地产减少折旧额 3,122,123.20 元。

（2）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 |
|---|---|---|
| 南京国际服务外包大厦 02 幢楼 D 座 2-9 层 | 该房屋由南京鼓楼科技产业有限公司办理房屋所有权证和土地使用权证，正在办理之中 | 2015 年 12 月 31 日之前 |

（3）固定资产抵押、担保情况

| 固定资产类别 | 抵押物净值 | 抵押情况说明 |
|---|---|---|
| 房屋及建筑物 | 58,482,505.24 | 建筑物被抵押，用于取得银行信贷担保 |

14、在建工程

（1）在建工程明细

| 项　目 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面净值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面净值 |
| 科研大楼建设项目 | 54,835,999.49 | - | 54,835,999.49 | - | - | - |
| 系统改造项目 | 829,334.24 | - | 829,334.24 | - | - | - |
| **合计** | **55,665,333.73** | **-** | **55,665,333.73** | **-** | **-** | **-** |

（2）重大在建工程项目变动情况

| 工程名称 | 期初数 | 本期增加 | 转入固定资产 | 其他减少 | 期末数 |
|---|---|---|---|---|---|
| 科研大楼建设项目 | - | 54,835,999.49 | - | - | 54,835,999.49 |
| 系统改造项目 | - | 829,334.24 | - | - | 829,334.24 |
| **合计** | **-** | **55,665,333.73** | **-** | **-** | **55,665,333.73** |

重大在建工程项目变动情况（续）:

| 工程名称 | 预算数 | 工程投入占预算比例% | 工程进度 | 资金来源 |
|---|---|---|---|---|
| 科研大楼建设项目 | 385,732,290.00 | 9.74% | 53.33% | 自筹资金 |
| 系统改造项目 | 3,178,000.00 港元 | 33.20% | 33.20% | 自筹资金 |

15、无形资产

（1）无形资产情况

| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|---|---|---|---|---|
| **一、账面原值合计** | **178,111,179.98** | **178,757,637.79** | **12,845,786.36** | **344,023,031.41** |
| UCWEB 软件 | 12,581,297.00 | - | - | 12,581,297.00 |
| 其他软件 | 19,050,243.86 | 8,414,503.50 | 3,537,880.67 | 23,926,866.69 |
| 土地使用权 | - | 126,012,700.00 | - | 126,012,700.00 |
| 自有软件 | 142,322,493.20 | 44,537,221.08 | 5,357,546.56 | 181,502,167.72 |
| 客户关系 | 4,157,145.92 | -206,786.79 | 3,950,359.13 | - |
| **二、累计摊销合计** | **74,067,128.90** | **31,881,461.25** | **6,744,213.14** | **99,204,377.01** |
| UCWEB 软件 | 12,489,525.40 | 91,771.60 | - | 12,581,297.00 |
| 其他软件 | 7,376,348.25 | 6,833,513.98 | 854,776.86 | 13,355,085.37 |
| 土地使用权 | - | 2,520,254.00 | - | 2,520,254.00 |
| 自有软件 | 52,746,254.21 | 21,718,225.18 | 3,716,738.75 | 70,747,740.64 |
| 客户关系 | 1,455,001.04 | 717,696.49 | 2,172,697.53 | - |
| **三、无形资产账面净值合计** | **104,044,051.08** | | | **244,818,654.40** |

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| UCWEB 软件 | 91,771.60 | | | - |
| 其他软件 | 11,673,895.61 | | | 10,571,781.32 |
| 土地使用权 | - | | | 123,492,446.00 |
| 自有软件 | 89,576,238.99 | | | 110,754,427.08 |
| 客户关系 | 2,702,144.88 | | | - |
| **四、减值准备合计** | - | - | - | - |
| UCWEB 软件 | | - | - | - |
| 其他软件 | | - | - | - |
| 土地使用权 | | - | - | - |
| 自有软件 | | - | - | - |
| 客户关系 | | - | - | - |
| **五、无形资产账面价值合计** | **104,044,051.08** | | | **244,818,654.40** |
| UCWEB 软件 | 91,771.60 | | | - |
| 其他软件 | 11,673,895.61 | | | 10,571,781.32 |
| 土地使用权 | - | | | 123,492,446.00 |
| 自有软件 | 89,576,238.99 | | | 110,754,427.08 |
| 客户关系 | 2,702,144.88 | | | - |

说明：

① 本期无形资产原值增加 178,757,637.79 元，其中汇率变动影响金额为-1,059,504.97 元。

② 本期累计摊销增加 31,881,461.25 元,其中汇率变动影响金额为-695,287.37 元。

③ 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 45.24%。

（2）开发项目支出

| 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 | 其他 | |
| 云计算关键支撑软件研发与产业化（平台安全软件）项目 | 20,382,427.50 | - | - | 20,382,427.50 | - | - |
| 发改委中小企业供应链金融云服务项目 | 16,955,426.05 | 21,234,522.54 | - | - | - | 38,189,948.59 |
| 面向城市管理与公共服务的物联网应用支撑平台系统研发 | 8,050,600.71 | - | - | 8,050,600.71 | - | - |
| 逸信通移动信息服务平台等系统 | 1,492,424.62 | 2,370,566.19 | - | 3,091,178.37 | - | 771,812.44 |
| 摩卡流程与服务管理系统 | 5,815,255.28 | - | - | 5,815,255.28 | - | - |
| 数据质量检测器项目 | 2,545,627.34 | 2,543,544.78 | - | - | - | 5,089,172.12 |
| 飞杰云存储系统 | 8,747,056.36 | 6,425,362.49 | - | - | - | 15,172,418.85 |
| 其他 | 3,453,461.82 | 5,085,238.89 | - | 1,444,933.57 | 1,951,569.69 | 5,142,197.45 |
| 金融应用开发项目 | - | 3,461,796.24 | - | - | - | 3,461,796.24 |
| 费用化支出 | - | 18,049,329.93 | 18,049,329.93 | - | - | - |
| **合计** | **67,442,279.68** | **59,170,361.06** | **18,049,329.93** | **38,784,395.43** | **1,951,569.69** | **67,827,345.69** |

说明:

① 本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例 69.50%。

② 本公司的研发项目自进入开发阶段立项之日起开始资本化。

③ 其他项目中本期减少的其他减少为转入持有待售资产。

16、商誉

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 汇率变动 | 期末数 | 期末减值准备 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 北京交大思源科技有限公司 | 372,152.33 | - | - | - | 372,152.33 | - |
| 北京华胜天成软件技术有限公司 | 14,077.08 | - | - | - | 14,077.08 | - |
| 广州衡纬科技有限公司 | 5,175,592.32 | - | 5,175,592.32 | - | - | - |
| 广州石竹计算机软件有限公司 | 89,605,203.27 | - | - | - | 89,605,203.27 | - |
| 浙江兰德纵横网络技术有限公司 | - | 17,335,063.87 | - | - | 17,335,063.87 | - |
| Automated Systems Holdings Limited | 32,844,742.60 | - | - | -985,525.17 | 31,859,217.43 | - |
| 中国磐天集团公司 | 12,878,663.16 | - | - | -386,431.61 | 12,492,231.55 | - |
| 现代前锋软件有限公司 | 49,793,649.16 | - | - | -1,494,086.74 | 48,299,562.42 | - |
| I-Sprint Innovations Pte Ltd | 29,388,662.31 | - | 27,516,703.48 | -1,871,958.83 | - | - |
| **合计** | **220,072,742.23** | **17,335,063.87** | **32,692,295.80** | **-4,738,002.35** | **199,977,507.95** | **-** |

说明：

（1）本期增加 17,335,063.87 元，系收购浙江兰德纵横网络技术有限公司产生。

（2）本期减少 32,692,295.80 元，其中本期处置广州衡纬科技有限公司股权相应减少 5,175,592.32 元，因即将处置 I-Sprint Innovations Pte Ltd 股权相应转入持有待售资产影响共计 27,516,703.48 元，其他减少为汇率变动影响。

（3）本公司采用预计未来现金流现值的方法计算资产组的可收回金额。本公司根据管理层批准的财务预算预计未来 5 年内现金流量，其后年度采用的现金流量增长率预计为 2%（上期：2%），不会超过资产组经营业务的长期平均增长率。管理层根据过往表现及其对市场发展的预期编制上述财务预算。计算未来现金流现值所采用的税前折现率 15%（上期：15%），已反映了相对于有关分部的风险。根据减值测试的结果，本期期末商誉未发生减值（上期期末：无）。

17、长期待摊费用

| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期摊销 | 其他减少 | 期末数 |
|---|---|---|---|---|---|
| 高尔夫球会员费 | 1,534,355.52 | -13,891.45 | 416,292.48 | - | 1,104,171.59 |
| 租入房屋装修费 | 2,622,733.32 | 339,349.51 | 1,821,173.47 | - | 1,140,909.36 |

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| 物联网创新与应用推广费用 | 33,333.38 | - | 33,333.38 | - | - |
| **合计** | **4,190,422.22** | **325,458.06** | **2,270,799.33** | **-** | **2,245,080.95** |

说明：长期待摊费用本期增加中，汇率变动的影响额为-8,516.91 元。

18、递延所得税资产与递延所得税负债

（1）已确认递延所得税资产和递延所得税负债

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|---|---|---|
| **递延所得税资产:** | | |
| 资产减值准备 | 15,077,890.52 | 14,846,444.73 |
| 无形资产摊销 | 2,452,288.11 | 1,591,562.40 |
| 尚未解锁的股权激励摊销 | - | 247,707.40 |
| 预计负债 | 155,841.15 | 80,047.48 |
| 预提费用（含工资） | 3,386,511.34 | 2,786,593.29 |
| 政府补助 | 1,477,145.80 | 1,128,180.04 |
| 可抵扣亏损 | 3,075,335.99 | 1,470,629.55 |
| 固定资产折旧 | 142,677.23 | 196,729.36 |
| 未实现内部利润 | 971,686.99 | 822,506.76 |
| **小计** | **26,739,377.13** | **23,170,401.01** |
| **递延所得税负债:** | | |
| 固定资产折旧 | 4,359,682.30 | 4,954,480.57 |
| 重估增值 | 3,201,064.51 | 3,403,310.55 |
| 无形资产摊销 | - | 1,082,361.78 |
| 增值税退税返还 | 988,751.31 | 386,978.84 |
| **小计** | **8,549,498.12** | **9,827,131.74** |

（2）未确认递延所得税资产明细

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|---|---|---|
| 可抵扣暂时性差异 | 23,346,913.92 | 10,306,044.35 |
| 可抵扣亏损 | 64,057,536.59 | 27,213,397.33 |
| **合计** | **87,404,450.51** | **37,519,441.68** |

（3）未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

| 年份 | 期末数 | 期初数 |
|---|---|---|
| 2013 年 | - | 1,620,283.29 |
| 2014 年 | 1,192,798.58 | 2,817,653.61 |
| 2015 年 | 4,266,275.43 | 1,023,708.83 |

| | | |
|---|---|---|
| 2016 年 | 6,255,926.58 | 1,114,423.61 |
| 2017 年 | 13,189,167.12 | 7,789,105.14 |
| 2018 年 | 32,660,165.18 | - |
| 2019 年 | 1,108,032.40 | 332,390.78 |
| 2020 年 | - | - |
| 2021 年 | 2,216,211.09 | 2,356,913.17 |
| 2022 年 | - | |
| 2023 年 | 2,015,454.98 | |
| No time limit 无期限 | 1,153,505.23 | 10,158,918.90 |
| **合计** | **64,057,536.59** | **27,213,397.33** |

（4）应纳税差异和可抵扣差异项目明细

| 项目 | 金额 |
|---|---|
| **应纳税差异项目** | |
| 固定资产折旧 | 26,422,317.10 |
| 重估增值 | 19,644,890.92 |
| 增值税退税返还 | 6,591,675.37 |
| **小计** | **52,658,883.39** |
| **可抵扣差异项目** | |
| 资产减值准备 | 134,124,309.03 |
| 无形资产摊销 | 23,594,885.46 |
| 预计负债 | 1,246,729.23 |
| 预提费用（含工资） | 27,275,933.57 |
| 政府补助 | 14,270,000.20 |
| 可抵扣亏损 | 14,265,860.79 |
| 固定资产折旧 | 864,710.40 |
| 未实现内部利润 | 9,688,388.98 |
| **小计** | **225,330,817.66** |

19、其他非流动资产

| 年份 | 期末数 | 期初数 |
|---|---|---|
| 预付融资租赁资产款 | 200,000,000.00 | - |
| 无形资产预付款 | 603,938.38 | - |
| 预付投资款 | 16,500,000.00 | - |
| **合计** | **217,103,938.38** | **-** |

20、资产减值准备明细

| 项 目 | 期初数 | 本期增加 | | | 本期减少 | | | 期末数 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 本期计提 | 汇率变动 | 其他增加 | 转回 | 转销 | 其他减少 | |
| 坏账准备 | 76,232,779.77 | 35,054,605.37 | -537,121.63 | 1,034,798.02 | - | 332,065.79 | 101,629.19 | 111,351,366.55 |
| 存货跌价准备 | 69,173,602.76 | - | -74,515.32 | - | 3,833,589.49 | 17,004,122.01 | - | 48,261,375.94 |
| 长期股权投资减值准备 | 695,660.09 | - | -21,108.59 | - | - | - | - | 674,551.50 |
| 合计 | **146,102,042.62** | **35,054,605.37** | **-632,745.54** | **1,034,798.02** | **3,833,589.49** | **17,336,187.80** | **101,629.19** | **160,287,293.99** |

说明：

（1）资产减值准备本期增加中，其他增加为收购浙江兰德纵横网络技术有限公司转入资产减值准备 1,034,798.02 元。

（2）资产减值准备本期减少中，其他减少为处置广州衡伟科技有限公司转出资产减值准备 101,629.19 元。

21、所有权受到限制的资产

| 所有权受到限制的资产类别 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|---|---|---|---|---|
| 银行存款 | 98,388,704.66 | 99,582,247.06 | 139,758,883.35 | 58,212,068.37 |
| 应收票据 | 15,748,676.94 | - | 15,748,676.94 | - |
| 投资性房地产 | 11,784,312.79 | - | 687,986.25 | 11,096,326.54 |
| 固定资产 | 62,108,501.84 | - | 3,625,996.60 | 58,482,505.24 |
| 合计 | **188,030,196.23** | **99,582,247.06** | **159,821,543.14** | **127,790,900.15** |

22、短期借款

（1）短期借款分类

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|---|---|---|
| 信用借款 | 109,800,000.00 | 135,383,999.98 |
| 抵押借款 | 38,726,150.59 | 2,163,868.61 |
| 保证借款 | - | - |
| 质押借款 | 79,843,959.71 | 121,360,769.39 |
| 合计 | **228,370,110.30** | **258,908,637.98** |

说明：本公司不存在逾期未偿还的短期借款。

（2）外币借款

| 借款类别 | 币种 | 期末数 | | 期初数 | |
|---|---|---|---|---|---|
| | | 原币 | 折合人民币 | 原币 | 折合人民币 |
| 质押借款 | 美元 | 13,095,828.98 | 79,843,959.71 | 19,308,053.36 | 121,360,769.39 |
| 抵押借款 | 新台币 | 14,000,000.00 | 2,848,558.74 | - | - |
| 抵押借款 | 港币 | 45,634,197.21 | 35,877,591.85 | - | - |
| 信用借款 | 美元 | - | - | 8,000,000.00 | 50,284,000.00 |
| **合计** | -- | -- | **118,570,110.30** | -- | **171,644,769.39** |

质押情况说明如下:

A. 本公司使用汇丰银行综合信用额度申请开立备用信用证，金额为人民币 10,000 万元整为本公司之全资子公司华胜天成(香港)有限公司在香港上海汇丰银行股份有限公司提供贸易融资担保，自香港上海汇丰银行股份有限公司取得借款 9,353,695.88 美元;

B. 本公司使用中国民生银行北京上地支行综合授信额度及保证金或银行承兑汇票为质押物申请开立备用信用证，金额 1000 万美元，为本公司之全资子公司华胜天成(香港)有限公司在中国银行香港有限公司提供贸易融资担保，自中国银行（香港）有限公司取得借款 3,565,705.51 美元;

C. 本公司使用北京银行展览路支行综合授信额度及保证金申请开立备用信用证，金额 1000 万美元，为本公司之全资子公司华胜天成(香港)有限公司在星展银行香港有限公司提供贸易融资担保，自星展银行（香港）有限公司取得借款 176,427.59 美元。

抵押情况说明如下:

D. 自动系统（香港）有限公司以备用信用证为担保，为其子公司 ASL 公司在台湾汇丰银行提供贸易融资担保，自台湾汇丰银行取得借款 14,000,000.00 新台币;

E. 自动系统（香港）有限公司以自有房屋抵押借款，自香港汇丰银行取得借款 45,634,197.21 港币。

23、应付票据

| 种类 | 期末数 | 期初数 |
|---|---|---|
| 商业承兑汇票 | 77,937,793.14 | 86,657,355.88 |
| 银行承兑汇票 | 148,379,077.84 | 128,402,578.49 |
| **合计** | **226,316,870.98** | **215,059,934.37** |

（1）下一会计期间将到期金额 226,316,870.98 元。

（2）应付票据大额前五名列示如下:

| 票据类型 | 持票人 | 汇票金额 |
|---|---|---|
| 银行承兑汇票 | 北京软通博信科技有限公司 | 35,000,000.00 |
| 银行承兑汇票 | 佳杰科技（上海）有限公司北京分公司 | 28,185,551.00 |

| | | |
|---|---|---|
| 商业承兑汇票 | 安力博发集团有限公司 | 15,031,400.00 |
| 商业承兑汇票 | 安力博发集团有限公司 | 15,000,000.00 |
| 银行承兑汇票 | 四川长虹佳华信息产品有限责任公司 | 9,840,000.00 |
| **合计** | | **103,056,951.00** |

24、应付账款

（1）按类别分类

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|---|---|---|
| 货款及服务款 | 666,001,396.04 | 684,440,203.88 |
| 工程款 | 27,315,781.88 | - |
| **合计** | **693,317,177.92** | **684,440,203.88** |

（2）账龄分析

| 账龄 | 期末数 | | 期初数 | |
|---|---|---|---|---|
| | 金额 | 比例% | 金额 | 比例% |
| 1年以内 | 649,509,849.95 | 93.68 | 666,894,054.27 | 97.44 |
| 1至2年 | 32,991,890.00 | 4.76 | 8,709,189.13 | 1.27 |
| 2至3年 | 9,265,138.00 | 1.34 | 6,516,035.27 | 0.95 |
| 3年以上 | 1,550,299.97 | 0.22 | 2,320,925.21 | 0.34 |
| **合计** | **693,317,177.92** | **100.00** | **684,440,203.88** | **100.00** |

（3）期末，应付账款中不存在应付持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位的款项。

（4）期末，应付账款中应付其他关联方的款项情况:

| 单位名称 | 期末数 | 期初数 |
|---|---|---|
| ASL Automated Services (Thailand) Co.Ltd | 6,382.17 | 5,011.47 |
| IN Systems (Macao) Limited | 1,446,342.22 | 913,674.34 |
| **合计** | **1,452,724.39** | **918,685.81** |

25、预收款项

（1）账龄分析

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|---|---|---|
| 货款及服务款 | 281,688,516.42 | 286,332,472.12 |

（2）账龄分析

| 账龄 | 期末数 | | 期初数 | |
|---|---|---|---|---|
| | 金额 | 比例% | 金额 | 比例% |
| 1年以内 | 243,975,181.32 | 86.61 | 237,278,682.78 | 82.87 |
| 1至2年 | 22,896,224.03 | 8.13 | 30,317,351.02 | 10.59 |
| 2至3年 | 11,373,077.81 | 4.04 | 14,935,222.79 | 5.22 |
| 3年以上 | 3,444,033.26 | 1.22 | 3,801,215.53 | 1.32 |
| **合计** | **281,688,516.42** | **100.00** | **286,332,472.12** | **100.00** |

（3）期末，预收款项中不存在预收持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东或其他关联方的款项。

26、应付职工薪酬

| 项　目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|---|---|---|---|---|
| （1）工资、奖金、津贴和补贴 | 55,765,538.77 | 779,734,188.12 | 776,869,591.88 | 58,630,135.01 |
| （2）职工福利费 | 2,500,099.99 | 787,342.71 | 3,287,442.70 | - |
| （3）社会保险费 | 6,572,790.24 | 66,840,026.43 | 68,519,779.72 | 4,893,036.95 |
| 其中：①医疗保险费 | 974,895.00 | 17,577,586.91 | 17,735,744.20 | 816,737.71 |
| ②基本养老保险费 | 2,838,009.03 | 37,397,379.87 | 38,251,721.60 | 1,983,667.30 |
| ③失业保险费 | 211,116.81 | 2,512,005.08 | 2,627,244.87 | 95,877.02 |
| ④工伤保险费 | -11,188.03 | 774,096.66 | 748,791.61 | 14,117.02 |
| ⑤生育保险费 | 188,831.81 | 1,243,159.40 | 1,390,201.67 | 41,789.54 |
| ⑥界定福利退休计划 | -38,509.18 | 38,509.18 | - | - |
| ⑦强积金计划 | 2,409,634.80 | 7,297,289.33 | 7,766,075.77 | 1,940,848.36 |
| （4）住房公积金 | 972,586.18 | 28,080,815.87 | 28,719,422.30 | 333,979.75 |
| （5）辞退福利 | 860,018.13 | 494,409.34 | 997,688.03 | 356,739.44 |
| （6）工会经费和职工教育经费 | 2,007,464.65 | 6,497,764.64 | 7,470,539.29 | 1,034,690.00 |
| （7）非货币性福利 | - | 1,086,167.30 | 1,001,617.87 | 84,549.43 |
| （8）其他 | - | - | - | - |
| 其中：以现金结算的股份支付 | - | - | - | - |
| **小计** | **68,678,497.96** | **883,520,714.41** | **886,866,081.79** | **65,333,130.58** |

说明：

①应付职工薪酬中工资、奖金、津贴和补贴余额为 12 月份计提未发放的工资及年终奖金，将于 2014 年 6 月底发放。

②本期增加中汇率变动影响额为-1,030,631.65 元，收购浙江兰德纵横网络技术有限公司转入金额为 1,358,943.43 元。

27、应交税费

| 税项 | 期末数 | 期初数 |
|---|---|---|
| 增值税 | 125,240,424.80 | 137,246,166.20 |
| 营业税 | 990,053.66 | 2,247,969.26 |
| 企业所得税 | 10,147,844.83 | 5,922,921.13 |
| 个人所得税 | 3,718,004.49 | 2,008,879.18 |
| 城市维护建设税 | 963,608.60 | 817,419.85 |
| 教育费附加 | 668,896.10 | 523,308.04 |
| 应缴防洪费 | 55,525.12 | 88,656.57 |
| 其他 | 62,449.57 | 13,751.76 |
| **合　计** | **141,846,807.17** | **148,869,071.99** |

28、应付利息

| 项　目 | 期末数 | 期初数 |
|---|---|---|
| 企业债券利息 | 41,760,000.00 | - |
| 长期借款利息 | 1,280,000.01 | - |
| **合 计** | **43,040,000.01** | **-** |

说明：本公司发行的公司债券采用每年付息一次的付息方式，2014 年 3 月 13 日为第一次付息日。详见本附注五、34。

29、应付股利

| 股东名称 | 期末数 | 期初数 | 超过 1 年未支付原因 |
|---|---|---|---|
| 公众股股东 | 15,040.20 | 17,902.68 | 尚未领取 |

30、其他应付款

（1）按类别分类

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|---|---|---|
| 押金及暂收款 | 128,133,387.36 | 68,379,472.01 |
| 股权收购款 | 11,497,778.02 | 18,047,092.80 |
| 代收专项拨款 | 1,225,000.00 | 1,225,000.00 |
| **合计** | **140,856,165.38** | **87,651,564.81** |

（2）账龄分析

| 账龄 | 期末数 | | 期初数 | |
|---|---|---|---|---|
| | 金额 | 比例% | 金额 | 比例% |
| 1年以内 | 94,490,015.03 | 67.09 | 76,891,693.61 | 87.72 |

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| 1至2年 | 40,262,146.49 | 28.58 | 6,729,084.32 | 7.68 |
| 2至3年 | 4,385,800.91 | 3.11 | 1,316,963.20 | 1.50 |
| 3年以上 | 1,718,202.95 | 1.22 | 2,713,823.68 | 3.10 |
| **合计** | **140,856,165.38** | **100.00** | **87,651,564.81** | **100.00** |

（3）期末其他应付款中不存在应付持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位及其他关联方的款项情况。

（4）其他应付款期末大额主要为应付合同保证金。

31、一年内到期的非流动负债

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|---|---|---|
| 一年内到期的长期借款 | 145,838,305.12 | - |
| 一年内到期的长期应付款 | 13,346,154.91 | 28,705,995.66 |
| **合计** | **159,184,460.03** | **28,705,995.66** |

（1）一年内到期的长期应付款分类

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|---|---|---|
| 股权收购款 | 12,720,000.00 | 27,380,259.32 |
| 应付货款 | 626,154.91 | 1,325,736.34 |
| **合计** | **13,346,154.91** | **28,705,995.66** |

（2）金额前五名的一年内到期的长期应付款

| 单位 | 期末数 |
|---|---|
| 郭碧蓉 | 5,867,400.00 |
| 贾相夷 | 2,521,125.00 |
| 上海石竹科技咨询有限公司 | 1,603,800.00 |
| 北京皓竹软件有限公司 | 1,512,675.00 |
| 广州元曜软件有限公司 | 1,215,000.00 |
| **合计** | **12,720,000.00** |

（3）一年内到期的长期借款分类

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|---|---|---|
| 信用借款 | 9,755,040.00 | - |
| 保证借款 | 35,000,000.00 | - |
| 质押借款 | 101,083,265.12 | - |
| **合计** | **145,838,305.12** | **-** |

（4）金额前五名的一年内到期的长期借款

| 贷款单位 | 借款起始日 | 借款终止日 | 币种 | 期末数 外币金额 | 期末数 本币金额 | 期初数 外币金额 | 期初数 本币金额 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 民生银行天津海河支行 | 2013/6/7 | 2015/6/5 | 人民币 | -- | 43,560,000.00 | -- | - |
| 招行天津滨海分行 | 2013/3/29 | 2015/3/28 | 人民币 | -- | 35,000,000.00 | -- | - |
| 中国进出口银行 | 2010/2/11 | 2016/2/10 | 人民币 | -- | 35,000,000.00 | -- | - |
| 交通银行香港分行 | 2012/9/26 | 2015/9/25 | 美元 | 1,600,000.00 | 9,755,040.00 | -- | - |
| 东亚银行北京分行中关村支行 | 2013/3/19 | 2018/3/19 | 人民币 | -- | 9,062,855.05 | -- | - |
| **合计** | -- | -- | -- | -- | **132,377,895.05** | -- | - |

32、其他流动负债

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|---|---|---|
| 持有待售负债 | 25,103,938.01 | - |

说明：持有待售负债情况说明见本附注五、8。

33、长期借款

（1）长期借款分类

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|---|---|---|
| 信用借款 | 39,020,160.00 | 24,582,507.22 |
| 保证借款 | 114,000,000.00 | 113,520,000.00 |
| 抵押借款 | - | - |
| 质押借款 | 208,746,769.66 | - |
| 小计 | 361,766,929.66 | 138,102,507.22 |
| 减：一年内到期的长期借款 | 145,838,305.12 | - |
| **合计** | **215,928,624.54** | **138,102,507.22** |

说明：本公司不存在逾期未偿还的长期借款。

（2）金额前五名的长期借款情况如下：

| 贷款单位 | 借款起始日 | 借款终止日 | 币种 | 期末数 本币金额 | 期初数 本币金额 |
|---|---|---|---|---|---|
| 中国进出口银行 | 2010/2/11 | 2016/2/10 | 人民币 | 114,000,000.00 | 113,520,000.00 |
| 民生银行天津海河支行 | 2013/6/7 | 2015/6/5 | 人民币 | 64,140,000.00 | - |

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| 招行天津滨海分行 | 2013/3/29 | 2015/3/28 | 人民币 | 43,750,000.00 | - |
| 东亚银行北京分行中关村支行 | 2013/3/19 | 2018/3/19 | 人民币 | 43,527,565.13 | - |
| 中国银行哈尔滨中银大厦支行 | 2013/7/10 | 2018/7/10 | 人民币 | 40,000,000.00 | - |
| **合计** | -- | -- | -- | **305,417,565.13** | **113,520,000.00** |

说明：

① 公司本年度无逾期借款。

② 公司用于抵押、质押的财产说明

A.根据本公司之间接控制的全资子公司华胜天成（中国）融资租赁有限公司（以下简称“融资租赁公司”）与民生银行天津海河支行签订的保理协议，银行最高额被担保金额为 8,500 万元，融资租赁公司与福建省连江县远洋渔业有限公司共为抵押人，以共享船舶所有权作为抵押财产，合计价值为 25,117.85 万元；福建省连江县远洋渔业有限公司法定代表人张伙利作为保证人对融资租赁公司与民生银行签订的贸易融资主协议全部债务提供不可撤销的连带责任保证担保。

B. 融资租赁公司在招商银行天津滨海分行借款 7,000 万；缴纳保证金 700 万元，以其应收中宇建材集团有限公司账款 10,899.44 万元出质设定质押，并以其价值 10,363.33 万元机械设备作为抵押物设定抵押。

C. 融资租赁公司在东亚银行北京分行中关村支行取得借款 4,990.3881 万元；缴纳保证金 310 万元，以其与山东泉林纸业夏津有限公司的应收账款 6,237.99 万元作为质物。

D.根据融资租赁公司与中国银行哈尔滨中银大厦支行签订的保理协议，并以价值 6,729.28 万元的机器设备抵押，本公司取得融资 4,000 万元。

E.根据融资租赁公司与中国银行天津滨海分行签订的保理协议，融资租赁公司取得借款 2,652.36 万元；缴纳保证金 132.61 万元。

③ 关联方保证、抵押或质押

A.根据本公司与东亚银行北京分行中关村支行签订的保证合同，本公司作为保证人对融资租赁公司于东亚银行北京分行中关村支行取得的借款承担连带保证责任。

B.根据本公司与中国银行天津滨海分行签订的保证合同，本公司作为保证人对融资租赁公司于中国银行天津滨海分行取得的借款承担连带保证责任。

C.根据本公司 2010 年 2 月 8 日与中国进出口银行签订的境外投资贷款借款合同，本公司取得借款壹亿陆仟万元人民币，借款期限自 2010 年 2 月 11 日至 2016 年 2 月 10 日止，公司的二位自然人股东（王维航、胡联奎）作为出质人将其分别持有的约壹仟叁佰伍拾万股北京华胜天成科技股份有限公司的依法可转让的无限售条件流通股股票用于上

述贷款质押担保。截止期末借款余额为 114,000,000.00 元。

34、应付债券

（1）公司债券明细

| 债券名称 | 面值 | 发行日期 | 债券期限 | 发行金额 |
|---|---|---|---|---|
| 北京华胜天成科技股份有限公司 2012 年公司债券（第一期） | 900,000,000.00 | 2013/3/13 | 5 年 | 900,000,000.00 |

（2）公司债券余额

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|---|---|---|
| 债券面值 | 900,000,000.00 | - |
| 利息调整 | -7,203,753.55 | - |
| **合计** | **892,796,246.45** | **-** |

（3）公司债券的本年变化情况

| 债券名称 | 期初余额 | 本期发行 | 初始利息调整 | 本期实际利息费用 | 期末价值 |
|---|---|---|---|---|---|
| 北京华胜天成科技股份有限公司 2012 年公司债券（第一期） | - | 900,000,000.00 | -8,100,000.00 | 896,246.45 | 892,796,246.45 |

（4）公司债券应付利息本年变化情况

| 债券名称 | 期初应付利息 | 本期应计利息 | 本期已付利息 | 期末应付利息 |
|---|---|---|---|---|
| 北京华胜天成科技股份有限公司 2012 年公司债券（第一期） | - | 41,760,000.00 | - | 41,760,000.00 |

说明：

A、2012 年 8 月 6 日，经本公司 2012 年第二次临时股东大会决议，拟发行规模不超过人民币 9 亿（含 9 亿）的公司债券。2012 年 11 月 15 日，经中国证券监督管理委员会证监许可[2012]1531 号文核准，本公司获准发行票面总额不超过人民币 9 亿元公司债券。根据网下向投资者询价申购结果，经本公司和主承销商渤海证券股份有限公司协商一致，确定本公司 2012 年公司债券（第一期）票面利率为 5.8%。2013 年 3 月 13 日面向社会公众投资者网上公开发行 0.5 亿元，占本期公司债券发行总量的 5.55%。2013 年 3 月 13 日至 3 月 15 日面向投资者网下协议发行 8.5 亿元，占本期公司债券发行总量的 94.45%。本期债券为 5 年期固定利率债券，附第 3 年末发行人上调票面利率选择权和投资者回售选择权。

B、本次发行可转换公司债券应募集资金总额为人民币 900,000,000.00 元，扣除承销费和

保荐费 8,100,000.00 元后的募集资金为人民币 891,900,000.00 元，主承销商渤海证券股份有限公司已将上述款项汇入本公司银行账户。上述募集资金到位情况业经致同会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并出具致同验字（2013）第 110ZA0037 号《验资报告》。

C、初始确认利息调整金额为 81,000,000.00 元，本期按照实际利率计算利息费用为 42,656,246.45 元，按票面利率计算应计利息 41,760,000.00 元，差额 896,246.45 元调整利息调整项目。

35、长期应付款

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|---|---|---|
| 股权收购款 | 12,720,000.00 | 48,580,259.32 |
| 应付货款 | 626,154.91 | 2,018,444.01 |
| 小计 | 13,346,154.91 | 50,598,703.33 |
| 减：一年内到期长期应付款 | 13,346,154.91 | 28,705,995.66 |
| **合计** | **-** | **21,892,707.67** |

36、预计负债

| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|---|---|---|---|---|
| 待执行的亏损合同 | 2,112,883.40 | 600,289.99 | 1,161,825.48 | 1,551,347.91 |

说明：预计负债的本期增加中，汇率变动的影响额为-27,427.13 元。

37、其他非流动负债

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|---|---|---|
| 递延收益 | 31,496,746.15 | 29,018,755.55 |
| 政府补助 | 54,770,970.00 | 40,630,000.23 |
| **合计** | **86,267,716.15** | **69,648,755.78** |

（1）递延收益系已收款并按合同规定应在以后期间提供服务并结转服务收入的款项。

（2）政府补助系收到的政府及各种机构的补助款项。明细如下：

| 项目 | 期初余额 | 本期新增补助金额 | 本期计入营业外收入金额 | 其他变动 | 期末余额 | 与资产相关/与收益相关 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| TeamSec 内网安全管理平台 ISP 项目无偿资助 | 1,000,000.00 | - | - | - | 1,000,000.00 | 与资产及收益相关 |
| 电信针对性营销系统 | 2,500,000.00 | - | - | - | 2,500,000.00 | 与资产及收益相关 |
| 云计算关键支撑软件研发与产业化（平台安全软件） | 3,300,000.00 | - | - | - | 3,300,000.00 | 与资产及收益相关 |
| 面向城市管理与公共服务的物联网应用支撑平台系统研发 | 300,000.00 | - | - | - | 300,000.00 | 与资产及收益相关 |
| 中小型企业业务支撑与供应链金融云服务平台示范 | 26,250,000.00 | 8,400,000.00 | - | - | 34,650,000.00 | 与资产及收益相关 |
| 南京农业大学-863 农业物联网项目基金 | 1,400,000.00 | 950,000.00 | - | | 2,350,000.00 | 与资产及收益相关 |
| 中关村科技园区管理委员会重大统筹项目基金 | 4,880,000.00 | - | - | - | 4,880,000.00 | 与资产及收益相关 |
| 工业和信息化部-电子信息产业发展基金 | 1,000,000.08 | - | 0.08 | - | 1,000,000.00 | 与资产及收益相关 |
| 北京市工业促进局企业技术中心专项补助 | 0.15 | - | 0.15 | - | - | 与资产及收益相关 |
| 移动互联网应用云服务中心产业化项目基金 | - | 800,000.00 | - | - | 800,000.00 | 与资产及收益相关 |
| 银行在线业务系统内容管理支撑平台（iECM） | - | 1,740,000.00 | - | - | 1,740,000.00 | 与资产及收益相关 |
| 北京旅游公共服务信息整合分析与实时发布关键技术研究及示范 | - | 1,470,000.00 | - | 288,000.00 | 1,182,000.00 | 与资产相关 |
| 城市轨道交通运输组织、控制及保障一体化关键技术与系统研制 | - | 1,068,970.00 | - | - | 1,068,970.00 | 与资产相关 |
| 合计 | **40,630,000.23** | **14,428,970.00** | **0.23** | **288,000.00** | **54,770,970.00** | -- |

38、股本

| 项目 | 期初数 | 本期增减（+、-） | | | | | 期末数 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | |
| 股份总数 | 648,279,106.00 | - | - | - | -2,245,038.00 | -2,245,038.00 | 646,034,068.00 |

说明：

北京华胜天成科技股份有限公司股权激励对象邱鲁闽等 9 人因个人原因辞职，根据股东大会授权，本公司于 2012 年 11 月 30 日召开的 2012 年第十次临时董事会审议通过了回购并注销上述激励对象已获授但尚未解锁的股权激励股票的相关议案，回购并注销此 9 人的股权激励股票共计 2,726,948 股。截止到 2013 年 6 月 28 日，股权激励对象徐静江先生因个人原因尚未办理回购手续，其余 8 位股权激励对象的股票 2,245,038 股已过户至公司开立的回购专用证券账户，该部分股票已于 2013 年 7 月 2 日予以注销，公司股本相应减少股本 2,245,038 元，减少库存股 14,188,640.16 元，减少资本公积-股本溢价 11,943,602.16 元。截止 2013 年 12 月 31 日，上述变更未进行工商变更登记。

39、资本公积

| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|---|---|---|---|---|
| 股本溢价 | 674,849,269.22 | - | 11,943,602.16 | 662,905,667.06 |
| 其他资本公积 | 14,570,914.98 | 923,839.56 | 2,555,065.88 | 12,939,688.66 |
| **合计** | **689,420,184.20** | **923,839.56** | **14,498,668.04** | **675,845,355.72** |

（1）股本溢价增减变动：本期回购并注销股权激励股票减少股本溢价 11,943,602.16 元。

（2）其他资本公积增减变动：本期冲回股权激励摊销的成本费用合计 2,504,608.34 元，扣除属于少数股东份额 275.76 元，减少其他资本公积 2,504,332.58 元；本期因间接控制子公司自动系统公司激励对象已满足行权条件但放弃行权减少其他资本公积 50,733.30 元；本期因间接控制子公司自动系统公司实施股权激励相应增加其他资本公积 923,839.56 元。

40、库存股

| 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|---|---|---|---|
| - | 14,188,640.16 | 14,188,640.16 | - |

说明：本期变动详见本附注五、38。

41、盈余公积

| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|---|---|---|---|---|
| 法定盈余公积 | 133,536,620.05 | 2,128,249.37 | - | 135,664,869.42 |
| 免税基金 | 32,391,282.92 | - | - | 32,391,282.92 |
| **合计** | **165,927,902.97** | **2,128,249.37** | **-** | **168,056,152.34** |

42、未分配利润

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 提取或分配比例 |
|---|---|---|---|
| 调整前上期末未分配利润 | 905,310,437.18 | 821,277,682.95 | -- |
| 调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-） | - | - | -- |
| 调整后期初未分配利润 | 905,310,437.18 | 821,277,682.95 | -- |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 41,763,954.73 | 156,710,565.41 | -- |
| 减：提取法定盈余公积 | 2,128,249.37 | 7,431,292.14 | 母公司当期净利润 10% |
| 提取任意盈余公积 | - | - | -- |
| 应付普通股股利 | 64,603,406.80 | 65,246,519.04 | -- |
| 转作股本的普通股股利 | - | - | -- |
| 期末未分配利润 | 880,342,735.74 | 905,310,437.18 | -- |
| 其中：子公司当年提取的盈余公积归属于母公司的金额 | 39,243.30 | 1,367,432.09 | -- |

43、营业收入和营业成本

（1）营业收入

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---|---|---|
| 主营业务收入 | 4,805,403,647.24 | 5,228,596,601.28 |
| 其他业务收入 | 10,612,866.31 | 8,215,238.77 |
| 营业成本 | 4,050,240,697.64 | 4,368,804,560.93 |

（2）主营业务（分产品）

| 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 |
| 系统集成收入 | 3,468,210,016.79 | 3,127,248,902.25 | 3,715,025,370.85 | 3,259,037,974.54 |
| 其中:系统产品及系统集成服务 | 2,622,626,949.17 | 2,473,866,399.03 | 2,676,973,869.94 | 2,484,114,741.00 |
| 软件及软件开发 | 845,583,067.62 | 653,382,503.22 | 1,038,051,500.91 | 774,923,233.54 |
| 专业服务收入 | 1,309,247,384.17 | 909,746,220.43 | 1,507,602,134.10 | 1,107,020,593.52 |
| 融资租赁收入 | 27,946,246.28 | 10,942,708.04 | 5,969,096.33 | 498,764.28 |
| **合计** | **4,805,403,647.24** | **4,047,937,830.72** | **5,228,596,601.28** | **4,366,557,332.34** |

（3）主营业务（分地区）

| 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 |
| 北方区 | 2,519,596,754.38 | 2,122,888,749.41 | 2,449,372,146.81 | 2,071,618,651.11 |
| 华东区 | 174,040,397.57 | 129,803,615.74 | 330,797,049.58 | 240,563,508.39 |
| 华南区 | 359,390,088.36 | 257,419,275.24 | 457,391,169.80 | 358,301,144.40 |
| 西区 | 561,029,801.56 | 458,224,478.69 | 636,960,961.87 | 518,459,934.88 |
| 港澳台及东南亚地区 | 1,191,346,605.37 | 1,079,601,711.64 | 1,354,075,273.22 | 1,177,614,093.56 |
| **合计** | **4,805,403,647.24** | **4,047,937,830.72** | **5,228,596,601.28** | **4,366,557,332.34** |

（4）前五名客户的营业收入情况

| 客户名称 | 营业收入总额 | 占公司全部营业收入的比例% |
|---|---|---|
| 中国邮电器材集团公司 | 268,901,908.19 | 5.58 |
| 中国移动通信集团贵州有限公司 | 113,525,280.33 | 2.36 |
| Hospital Authority | 102,185,039.95 | 2.12 |
| 南京爱立信熊猫通信有限公司 | 89,784,893.33 | 1.86 |
| 中国移动通信集团广东有限公司 | 72,889,357.94 | 1.51 |
| **合计** | **647,286,479.74** | **13.43** |

44、营业税金及附加

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计缴标准 |
|---|---|---|---|
| 营业税 | -215,723.30 | 16,561,945.50 | 应税收入 5% |
| 城市维护建设税 | 5,975,734.29 | 5,239,219.31 | 应纳流转税额 1%、7% |
| 教育费附加 | 4,304,784.88 | 3,726,930.13 | 应纳流转税额 3%、5% |
| 其他 | 50,175.68 | 2,190.60 | -- |
| **合计** | **10,114,971.55** | **25,530,285.54** | **--** |

45、销售费用

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---|---|---|
| 人工成本费用 | 275,257,095.52 | 274,087,204.85 |
| 摊销及折旧 | 15,513,401.95 | 12,197,643.91 |
| 股权激励摊销 | -2,084,454.17 | 8,623,134.82 |
| 交通差旅费 | 28,056,921.44 | 28,764,872.42 |
| 交际应酬费 | 24,063,870.27 | 26,185,320.34 |
| 技术服务及咨询费 | 18,300,137.15 | 622,959.13 |
| 其他日常费用 | 49,339,767.49 | 60,058,357.74 |
| **合计** | **408,446,739.65** | **410,539,493.21** |

46、管理费用

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---|---|---|
| 人工成本费用 | 102,045,542.28 | 107,551,011.69 |
| 摊销及折旧 | 18,649,711.89 | 12,448,026.51 |
| 股权激励摊销 | -420,154.17 | 2,906,202.95 |
| 技术服务及咨询费 | 44,700,212.21 | 31,883,765.11 |
| 差旅费 | 7,685,617.30 | 8,182,391.84 |
| 交际应酬费 | 3,463,209.52 | 3,707,364.21 |
| 其他日常费用 | 53,440,813.27 | 54,541,732.51 |
| **合计** | **229,564,952.30** | **221,220,494.82** |

47、财务费用

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---|---|---|
| 利息支出 | 66,355,029.89 | 28,918,641.47 |
| 减：利息收入 | 21,976,207.09 | 6,422,395.34 |
| 汇兑损益 | 176,122.97 | -2,726,026.99 |
| 手续费 | 9,758,897.60 | 10,133,707.65 |
| 现金折扣 | -2,813,026.12 | -2,147,516.69 |
| **合计** | **51,500,817.25** | **27,756,410.10** |

48、资产减值损失

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---|---|---|
| 坏账损失 | 35,054,605.37 | -7,407,912.15 |
| 存货跌价损失 | -3,833,589.49 | 13,079,824.18 |
| **合计** | **31,221,015.88** | **5,671,912.03** |

49、投资收益

（1）投资收益明细情况

| 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 | | |
| 权益法核算的长期股权投资收益 | -189,449.53 | 2,609,534.15 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | -5,017,282.51 | - |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益 | - | - |

| | | |
|---|---|---|
| 银行理财产品 | 7,040,219.33 | - |
| 合并层面产生的因为通过多次交易实现企业合并产生的投资收益 | | - |
| **合计** | **1,833,487.29** | **2,609,534.15** |

（2）按权益法核算的长期股权投资收益

| 被投资单位名称 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---|---|---|
| 北京华胜天成信息技术发展有限公司 | 111,838.65 | 2,213,403.83 |
| 深圳华胜均衡科技有限公司 | -634,109.07 | - |
| 北京盛世坤晟投资管理有限公司 | 2,933.74 | - |
| 北京中域绿色智能城市系统研究院（有限合伙） | -167,015.73 | - |
| IN Systems (Macao) Limited | 449,204.97 | 395,350.86 |
| 北京华胜天成股权投资中心（有限合伙） | 47,697.91 | 779.46 |
| **合计** | **-189,449.53** | **2,609,534.15** |

说明：本期不存在投资收益汇回有重大限制的投资收益。

50、营业外收入

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|---|---|---|---|
| 固定资产处置利得 | 286,914.85 | 145,538.27 | 286,914.85 |
| 政府补助 | 15,479,253.10 | 10,703,011.46 | 2,461,145.70 |
| 无法支付的款项 | 3,763,636.54 | 3,300.00 | 3,763,636.54 |
| 废品处置收入 | 134.25 | 284,354.76 | 134.25 |
| 罚款收入 | 399.97 | 141,791.38 | 399.97 |
| 非同一控制下企业合并或有对价调整 | 12,887,429.83 | 2,541,386.55 | 12,887,429.83 |
| 其他 | 2,801,843.54 | 907,399.77 | 2,801,843.54 |
| **合计** | **35,219,612.08** | **14,726,782.19** | **22,201,504.68** |

其中，政府补助明细如下：

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 说明 |
|---|---|---|---|
| 税收返回 | 13,018,107.40 | 8,660,191.78 | 与收益相关 |
| Productivity & Innovation Credit I-Sprint Innovations Pte Ltd | 659,615.47 | - | 与收益相关 |
| 驰名商标奖励 | 500,000.00 | - | 与收益相关 |
| 中关村商标促进资金 | 500,000.00 | - | 与收益相关 |
| 天河科技园管委会科技项目奖励资金 | 402,000.00 | - | 与收益相关 |

| | | | |
|---|---|---|---|
| 面向 SOA 的工作平台 | 234,000.08 | - | 与收益相关 |
| 成网条件下城轨交通运输组织关键技术与系统研制项目补助 | 154,430.00 | - | 与收益相关 |
| 中关村企业信用促进会支持资金 | 4,500.00 | 300.00 | 与收益相关 |
| 科技局专利补贴款 | 4,200.00 | - | 与收益相关 |
| 科技局专利补贴款 | 2400.00 | - | 与收益相关 |
| 北京市工业促进局企业技术中心专项补助 | 0.15 | 16,666.47 | 与资产相关 |
| 科技小巨人专项资金 | - | 1,225,853.25 | 与收益相关 |
| 科技型中小企业创新专项款 | - | 490,000.00 | 与收益相关 |
| 商务委外包扶持款 | - | 200,000.00 | 与收益相关 |
| Tsminer 数据挖掘构件库研发及应用项目拨款 | - | 99,999.96 | 与资产相关 |
| 软件企业资质认证奖励 | - | 10,000.00 | 与收益相关 |
| **合计** | **15,479,253.10** | **10,703,011.46** | **--** |

51、营业外支出

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|---|---|---|---|
| 固定资产处置损失 | 528,633.83 | 774,679.04 | 528,633.83 |
| 预计负债 | 627,717.11 | 2,600,208.82 | 627,717.11 |
| 非同一控制下企业合并或有对价调整 | - | 600,000.00 | - |
| 罚款及滞纳金 | 7,230.47 | 90,631.89 | 7,230.47 |
| 盘亏损失 | - | 4,952.02 | - |
| 公益性捐赠支出 | 319,891.65 | 26,291.42 | 319,891.65 |
| 非常损失 | 11,791.20 | 5,651.05 | 11,791.20 |
| 其他 | 10,690.90 | 71,868.68 | 10,690.90 |
| **合计** | **1,505,955.16** | **4,174,282.92** | **1,505,955.16** |

52、所得税费用

（1）所得税费用明细

| 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 | 23,599,850.27 | 12,437,172.20 |
| 递延所得税调整 | -3,736,576.29 | 7,257,400.08 |
| **合计** | **19,863,273.98** | **19,694,572.28** |

（2）所得税费用与利润总额的关系列示如下：

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---|---|---|
| 利润总额 | 70,474,463.49 | 190,450,716.77 |
| 按适用税率计算的所得税费用（本期为 10%，上期为 10%） | 7,047,446.35 | 14,812,800.29 |

| | | |
|---|---|---|
| 某些子公司适用不同税率的影响 | 83,677.58 | 9,101,957.93 |
| 对以前期间当期所得税的调整 | 1,605,380.68 | -12,920,189.62 |
| 归属于合营企业和联营企业的损益 | 66,899.30 | -207,614.74 |
| 无须纳税的收入 | -5,283,448.28 | -9,186,585.14 |
| 不可抵扣的费用 | 10,280,357.24 | 8,921,498.92 |
| 税率变动的影响对期初递延所得税余额的影响 | -97,429.05 | 8,828,134.26 |
| 利用以前期间的税务亏损 | -1,188,349.26 | -1,042,387.74 |
| 未确认递延所得税的税务亏损 | 7,705,130.65 | 1,750,408.15 |
| 研究开发费加成扣除的纳税影响（以"-"填列） | -3,034,988.17 | -242,697.06 |
| 其他 | 2,678,596.94 | -120,752.97 |
| **合计** | **19,863,273.98** | **19,694,572.28** |

说明：本公司 2012 年研发费加计扣除获得的税收优惠金额为 1,454,253.46 元，备案日期晚于致同审字（2013）第 110ZA1253 号本公司 2012 年度审计报告出具日。故该项金额冲减了 2013 年所得税费用。

53、基本每股收益的计算过程

| 项目 | 代码 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---|---|---|---|
| 报告期归属于公司普通股股东的净利润 | P1 | 41,763,954.73 | 156,710,565.41 |
| 报告期归属于公司普通股股东的非经常性损益 | F | 17,874,170.23 | 1,510,939.02 |
| 报告期扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | P2=P1-F | 23,889,784.50 | 155,199,626.39 |
| 期初股份总数 | S0 | 648,279,106 | 543,739,496.00 |
| 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 | - | 108,747,899.00 |
| 报告期因发行新股或债转股等增加股份数 | Si | - | - |
| 增加股份下一月份起至报告期期末的月份数 | Mi | - | - |
| 报告期因回购等减少股份数 1 | Sj1 | 2,245,038 | 742,500.00 |
| 减少股份下一月份起至报告期期末的月份数 1 | Mj1 | 5 | 10.00 |
| 报告期因回购等减少股份数 2 | Sj2 | | 3,465,789.00 |
| 减少股份下一月份起至报告期期末的月份数 2 | Mj2 | | 5.00 |
| 报告期月份数 | M0 | 12 | 12.00 |
| 发行在外的普通股加权平均数 | S=S0+S1+Si*Mi/M0-Sj*Mj/M0-Sk | 647,343,673.50 | 650,424,566.00 |
| 调整后发行在外的普通股加权平均数 | S* | 647,343,673.50 | 650,424,566.00 |
| 归属于公司普通股股东的基本每股收益 | Y1=P1/S* | 0.0645 | 0.2409 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的基本每股收益 | Y2=P2/S* | 0.0369 | 0.2386 |

54、其他综合收益

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---|---|---|
| 一、可供出售金融资产产生的利得（损失）金额 | - | - |
| 减：可供出售金融资产产生的所得税影响 | - | - |
| 前期计入其他综合收益当期转入损益的净额 | - | - |
| 小计 | - | - |
| 二、按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额 | - | - |
| 减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响 | - | - |
| 前期计入其他综合收益当期转入损益的净额 | - | - |
| 小计 | - | - |
| 三、现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额 | - | - |
| 减：现金流量套期工具产生的所得税影响 | - | - |
| 前期计入其他综合收益当期转入损益的净额 | - | - |
| 转为被套期项目初始确认金额的调整额 | - | - |
| 小　计 | - | - |
| 四、外币财务报表折算差额 | -16,617,592.94 | 2,707,650.23 |
| 减：处置境外经营当期转入损益的净额 | | - |
| 小　计 | **-16,617,592.94** | **2,707,650.23** |
| 五、其他 | - | 870,000.00 |
| 减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响 | - | 87,000.00 |
| 前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额 | - | - |
| 小计 | - | **783,000.00** |
| 合计 | **-16,617,592.94** | **3,490,650.23** |

55、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 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---|---|---|
| 使用受到限制的银行存款 | 50,465,135.48 | 138,290,222.83 |
| 政府补助 | 2,461,145.62 | 6,205,937.63 |
| 往来款 | 4,272,364.62 | 11,799,826.35 |
| 保证金及押金 | 6,188,089.09 | 32,850,104.46 |
| 所得税退税 | 14,672,140.20 | - |
| 其他 | 3,438,826.70 | 1,865,629.49 |
| 合计 | **81,497,701.71** | **191,011,720.76** |

（2）支付的其他与经营活动有关的现金

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---|---|---|
| 使用受到限制的银行存款 | - | 142,022,207.15 |
| 付现费用 | 218,966,310.20 | 176,052,147.67 |
| 往来款 | 14,785,072.67 | 22,026,972.18 |
| 保证金及押金 | 12,479,603.77 | 6,895,803.38 |
| 其他 | 2,811,901.00 | 3,072,022.91 |
| **合计** | **249,042,887.64** | **350,069,153.29** |

（3）收到的其他与投资活动有关的现金

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---|---|---|
| 利息收入 | 21,976,207.42 | 6,422,395.34 |
| 现金折扣 | 2,813,026.12 | 2,147,516.69 |
| 融资保证金 | 29,454,939.61 | - |
| 非同一控制下取得子公司的期初货币资金 | 26,552,746.33 | - |
| 代 I-Sprint Innovations Pte Ltd 原股东收款 | - | 257,881.50 |
| 与资产相关的政府补助 | 14,140,970.00 | 17,730,158.52 |
| **合计** | **94,937,889.48** | **26,557,952.05** |

（4）支付的其他与投资活动有关的现金

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---|---|---|
| 持有待售的货币资金 | 9,173,615.07 | - |
| 支付借款 | 15,100,000.00 | - |
| 支付代 I-Sprint Innovations Pte Ltd 原股东收款 | - | 1,226,904.34 |
| **合计** | **24,273,615.07** | **1,226,904.34** |

（5）支付的其他与筹资活动有关的现金

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---|---|---|
| 融资发行费 | 1,000,000.00 | - |
| 手续费 | 9,716,365.36 | 9,962,788.20 |
| 支付股权激励回购款 | 14,188,640.16 | 31,814,428.14 |
| 支付融资保证金 | 10,100,000.00 | - |
| 支付减资款 | 10,500,000.00 | - |
| 贴现利息 | - | 1,546,444.16 |
| 其他 | - | 197,811.33 |
| **合计** | **45,505,005.52** | **43,521,471.83** |

56、现金流量表补充资料

（1）现金流量表补充资料

| 补充资料 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---|---|---|
| **1、将净利润调节为经营活动现金流量:** | | |
| 净利润 | 50,611,189.51 | 170,756,144.56 |
| 加：资产减值准备 | 31,221,015.88 | 5,671,912.03 |
| 固定资产折旧、投资性房地产折旧 | 22,571,596.65 | 25,533,510.45 |
| 无形资产摊销 | 31,806,663.03 | 22,373,141.21 |
| 长期待摊费用摊销 | 2,270,799.33 | 4,372,088.62 |
| 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） | 241,718.98 | 629,140.77 |
| 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） | 49,370,362.77 | 27,756,410.10 |
| 投资损失（收益以"－"号填列） | -1,833,487.29 | -2,609,534.15 |
| 递延所得税资产减少（增加以"－"号填列） | -3,413,756.42 | 8,146,863.77 |
| 递延所得税负债增加（减少以"－"号填列） | -322,819.87 | -811,570.87 |
| 存货的减少（增加以"－"号填列） | -25,410,009.42 | 198,704,383.94 |
| 经营性应收项目的减少（增加以"－"号填列） | 155,754,894.23 | -530,670,783.64 |
| 经营性应付项目的增加（减少以"－"号填列） | -37,627,954.52 | 200,247,028.07 |
| 其他 | 48,695,867.51 | 7,797,353.45 |
| **经营活动产生的现金流量净额** | **323,936,080.37** | **137,896,088.31** |
| **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 | 1,274,847,964.37 | 682,031,166.42 |
| 减：现金的期初余额 | 682,031,166.42 | 903,375,906.12 |
| 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 | 592,816,797.95 | -221,344,739.70 |

（2）本期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

| 项目 | 本期发生额 |
|---|---|
| 一、取得子公司及其他营业单位的有关信息: | |
| 1. 取得子公司及其他营业单位的价格 | 27,126,900.00 |
| 2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物 | 24,414,210.00 |
| 加: 支付以前年度取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物 | 33,179,055.99 |
| 减: 子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物 | 8,699,219.10 |
| 3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | 48,894,046.89 |
| 4. 取得子公司的净资产 | 15,021,641.03 |
| 流动资产 | 21,064,929.12 |
| 非流动资产 | 1,040,745.55 |
| 流动负债 | 7,084,033.64 |
| 非流动负债 | - |

（3）现金及现金等价物的构成

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|---|---|---|
| 一、现金 | 1,274,847,964.37 | 682,031,166.42 |
| 其中：库存现金 | 452,874.35 | 515,029.33 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 1,274,382,796.96 | 681,487,623.11 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 12,293.06 | 28,513.98 |
| 可用于支付的存放中央银行款项 | - | - |
| 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 | 1,274,847,964.37 | 682,031,166.42 |

（4）货币资金与现金及现金等价物的调节

| 列示于现金流量表的现金及现金等价物包括: | 金额 |
|---|---|
| 期末货币资金 | 1,333,060,032.74 |
| 减: 使用受到限制的存款 | 58,212,068.37 |
| 加: 持有期限不超过三个月的国债投资 | - |
| 期末现金及现金等价物余额 | 1,274,847,964.37 |
| 减: 期初现金及现金等价物余额 | 682,031,166.42 |
| 现金及现金等价物净增加额（减少“—”） | 592,816,797.95 |

## 六、关联方及关联交易

1、本公司的母公司情况

无。

2、本公司的子公司情况

| 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 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 华胜天成科技（香港）有限公司 | 全资 | 有限公司 | 香港 | -- | 系统集成及专业服务 | 409,219,448.00 港元 | 100 | 100 | -- |
| 华胜天成科技（美国）有限公司 | 全资 | 有限公司 | 美国 | -- | 系统集成及专业服务 | 950,000.00 美元 | 100 | 100 | -- |
| 北京华胜天成软件技术有限公司 | 控股 | 有限责任公司 | 北京 | 刘燕京 | 系统集成及专业服务 | 38,550,000.00 | 98.96 | 98.96 | 77705662-8 |
| 深圳华胜天成信息技术有限公司 | 全资 | 有限责任公司 | 深圳 | 胡联奎 | 系统集成及专业服务 | 20,000,000.00 | 100 | 100 | 66104898-4 |
| 北京飞杰信息技术有限公司 | 控股 | 有限责任公司 | 北京 | 王维航 | 系统集成 | 10,000,000.00 | 51 | 51 | 78171418-7 |
| 南京华胜天成信息技术有限公司 | 全资 | 有限公司 | 南京 | 王维航 | 系统集成及专业服务 | 50,000,000.00 | 100 | 100 | 67490212-3 |
| 成都华胜天成信息技术有限公司 | 全资 | 有限责任公司 | 成都 | 刘燕京 | 系统集成及专业服务 | 20,000,000.00 | 100 | 100 | 67715134-5 |
| 北京交大思源科技有限公司 | 控股 | 其他有限责任公司 | 北京 | 杨肇夏 | 系统集成及专业服务 | 5,000,000.00 | 60 | 60 | 72260261-X |
| 广州石竹计算机软件有限公司 | 控股 | 有限责任公司 | 广州 | 黄华 | 系统集成及专业服务 | 1,000,000.00 | 90 | 90 | 74187654-4 |
| 北京华胜天成股权投资中心（有限合伙） | 控股 | 有限合伙 | 北京 | -- | 项目投资、投资管理 | 3,000,000.00 | 70 | 70 | 05731645-2 |

3、本公司的联营企业情况

| 被投资单位名称 | 企业类型 | 注册地 | 法人代表 | 业务性质 | 注册资本 |
|---|---|---|---|---|---|
| 北京华胜天成信息技术发展有限公司 | 联营 | 北京 | 王征 | 计算机应用 | 20,000,000.00 |
| ASL Automated Services (Thailand) Ltd. | 联营 | 泰国 | - | 计算机应用 | 5,000 万泰铢 |
| IN Systems (Macao) Limited | 联营 | 澳门 | - | 计算机应用 | 10,000 葡币 |
| 深圳华胜均衡科技有限公司 | 联营 | 深圳 | 江榕 | 计算机应用 | 10,000,000.00 |

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| 北京盛世坤晟投资管理有限公司 | 联营 | 北京 | 李明 | 投资管理 | 5,000,000.00 |
| 北京中域绿色智能城市系统研究院（有限合伙） | 联营 | 北京 | 张键 | 工程研究勘查 | 3,000,000.00 |

联营企业情况续

| 被投资单位名称 | 本公司持股比例% | 本公司在被投资单位表决权比例% | 关联关系 | 组织机构代码 |
|---|---|---|---|---|
| 北京华胜天成信息技术发展有限公司 | 30 | 30 | 联营 | 66628729-8 |
| ASL Automated Services (Thailand) Ltd. | 49 | 49 | 联营 | -- |
| IN Systems (Macao) Limited | 33.33 | 33.33 | 联营 | -- |
| 深圳华胜均衡科技有限公司 | 40 | 40 | 联营 | 07250482-2 |
| 北京盛世坤晟投资管理有限公司 | 40 | 40 | 联营 | 06731222-8 |
| 北京中域绿色智能城市系统研究院(有限合伙) | 20 | 20 | 联营 | 06127079-2 |

4、本公司的其他关联方情况

| 关联方名称 | 与本公司关系 |
|---|---|
| 董事、经理、财务总监及董事会秘书 | 关键管理人员 |
| 胡联奎 | 本公司股东 |
| 王维航 | 本公司股东 |

5、关联交易情况

（1）关联采购与销售情况

①采购商品、接受劳务

| 关联方 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---|---|---|
| IN System (Macao) Limited | 3,412,156.76 | 3,369,086.27 |
| ASL Automated Services (Thailand) Co.Ltd | 83,803.16 | 167,949.23 |
| **合计** | **3,495,959.92** | **3,537,035.50** |

②出售商品、提供劳务

| 关联方 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---|---|---|
| IN System (Macao) Limited | 35,098.93 | - |

（2）费用支出

| 关联方 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---|---|---|
| ASL Automated Services (Thailand) Co.Ltd | 117,799.91 | 87,144.90 |

| | | |
|---|---|---|
| IN Systems (Macao) Limited | 134,497.66 | - |
| 胡联奎 | 575,000.00 | 800,000.00 |
| 王维航 | 575,000.00 | 800,000.00 |
| **合计** | **1,402,297.57** | **1,687,144.90** |

（3）关联担保情况

A. 根据本公司 2007 年第三次临时董事会会议决议，为本公司之全资子公司华胜天成(香港)有限公司提供每年最高额 7000 万元人民币或等值外币的采购付款担保；

B. 根据本公司 2009 年第九次临时董事会审议通过，为本公司之控股子公司北京飞杰信息技术有限公司提供每年最高额 3000 万元人民币的贸易项下担保；

C. 根据本公司 2007 年第八次临时董事会会议决议，为本公司之全资子公司深圳华胜天成信息技术有限公司提供每年最高额 800 万美元的采购额度的信用担保；

D. 根据本公司 2011 年第十三次临时董事会会议决议，为本公司之控股子公司北京飞杰信息技术有限公司提供总额不超过 500 万元人民币，仅为进口 ARRAY 系列产品的担保，担保期限至 2015 年 5 月 18 日；

E. 根据本公司 2011 年第六次临时董事会会议决议，本公司使用招行银行北京清华园支行综合授信额度申请开立备用信用证，金额 1,000 万美元，为本公司之全资子公司华胜天成(香港)有限公司在星展银行香港有限公司提供贸易融资担保，担保期限至 2013 年 1 月 18 日；

F. 根据本公司 2012 年第四届董事会第六次会议决议以及签署的授信额度合同，允许本公司之控股子公司北京华胜天成软件技术有限公司使用本公司在广东发展银行车公庄支行申请的综合授信额度，由本公司承担连带担保责任，金额为 2,000 万元人民币，担保期限至 2013 年 8 月 28 日；

G. 根据本公司 2012 年第四届董事会第六次会议决议，本公司使用中国民生银行北京上地支行综合授信额度及银行保证金为抵押申请开立备用信用证，金额 1,000 万美元，为本公司之全资子公司华胜天成(香港)有限公司在交通银行股份有限公司香港分行提供贸易融资担保，担保期限至 2013 年 8 月 28 日；

H. 根据本公司 2012 年第六次临时董事会会议决议，为本公司之间接控制子公司华胜天成（中国）融资租赁有限公司在中国银行天津滨海分行申请授信额度提供连带责任保证担保，担保品种为租赁保理，金额为人民币 3,000 万元整，保证期间为主债权的清偿期届满之日起两年；

I. 根据本公司 2012 年第九次临时董事会会议决议，为本公司之间接控制子公司华胜天成（中国）融资租赁有限公司在东亚银行（中国）有限公司北京分行申请授信额度提供不可撤销的连带责任担保，并签署《保证合同》，金额为人民币 1 亿元整，保证期间为主合同下债务履行期限届满之日起三年；

J. 根据本公司 2013 年第二次临时董事会会议决议以及签署的综合授信合同，允许本公司之全资子公司南京华胜天成信息技术有限公司使用本公司在中国民生银行综合授

信额度，由本公司承担连带担保责任，担保额度调整为 5,000 万元人民币，担保期限为 2 年;

K. 根据本公司 2013 年第二次临时董事会会议决议以及签署的综合授信合同，允许本公司之控股子公司北京飞杰信息技术有限公司使用本公司在中国民生银行综合授信额度，由本公司承担连带担保责任，担保额度调整为 1,000 万元人民币，担保期限为 2 年;

L. 根据本公司 2013 年第四次临时董事会会议决议，本公司使用汇丰银行综合信用额度申请开立备用信用证为本公司之全资子公司华胜天成(香港)有限公司在香港上海汇丰银行有限公司申请授信提供担保，金额为人民币 10,000 万元整，担保期限为 1 年;

M. 根据本公司 2013 年第四次临时董事会会议决议，本公司使用北京银行综合信用额度申请开立备用信用证，金额为 1,000 万美元，为本公司之全资子公司华胜天成(香港)有限公司在星展银行有限公司申请授信贸易融资提供担保，担保期限为 1 年;

N. 根据本公司 2013 年第四届董事会第八次会议决议及签署的综合授信合同，允许本公司之间接控制子公司长天科技有限公司使用本公司在广发银行综合授信额度，由本公司承担连带担保责任，金额为 1000 万元人民币;

O. 根据本公司 2013 年第五次临时董事会会议决议及签署的综合授信合同，允许本公司之全资子公司南京华胜天成信息技术有限公司使用本公司在招商银行南京五台山支行综合授信额度，由本公司承担连带担保责任，金额为 2000 万元人民币，担保期限为一年;

P. 根据本公司 2013 年第五次临时董事会会议决议，本公司使用中国民生银行综合授信额度及保证金或银行承兑汇票质押申请开立备用信用证，金额 1000 万美元，为本公司之全资子公司华胜天成(香港)有限公司在中国银行香港有限公司提供贸易融资担保，担保期限为 1 年。

（4）支付关键管理人员薪酬

| 关联方 | 支付关键管理人员薪酬决策程序 | 本期发生额<br>金额（万元） | 上期发生额<br>金额（万元） |
|---|---|---|---|
| 关键管理人员 | 董事会对其实行基本年薪与年度业绩相结合的目标考核制度 | 18 人 | 19 人 |
| 金额 | | 774.68 | 820.36 |

6、关联方应收应付款项

（1）公司应收关联方款项

| 项目名称 | 关联方 | 期末数 | 期初数 |
|---|---|---|---|
| 其他应收款 | ASL Automated Services (Thailand) Co.Ltd | 19,122.07 | 10,611.34 |

（2）公司应付关联方款项

| 项目名称 | 关联方 | 期末数 | 期初数 |
|---|---|---|---|
| 应付账款 | ASL Automated Services (Thailand) Co.Ltd | 6,382.17 | 5,011.47 |
| 应付账款 | IN Systems (Macao) Limited | 1,446,342.22 | 913,674.34 |

## 七、股份支付

### （一）本公司股份支付基本情况

本公司 2010 年 7 月 5 日第二次临时股东大会审议通过了《北京华胜天成科技股份有限公司首期股权激励计划（草案修订稿）》，本公司于 2010 年 9 月 21 日向合资格员工("激励对象")授予限制性股票 23,100,880 股，授予价格 8.96 元/股。

本股权激励计划的有效期为 5 年，自华胜天成股东大会批准本股权激励计划之日起计；自华胜天成授予日起 1 年为禁售期，在禁售期内，激励对象根据本股权激励计划获授的标的股票被锁定，不得转让。获授的限制性股票在解锁前也不得转让。授予后（包括禁售期在内）的 4 年为解锁期，在解锁期内，若达到本股权激励计划规定的解锁条件，激励对象可分四次申请解锁：

1、第一次解锁期为授予日后的第一个周年日，解锁数量是获授标的股票总数的 25%；

2、第二次解锁期为授予日后的第二个周年日，解锁数量是获授标的股票总数的 25%；

3、第三次解锁期为授予日后的第三个周年日，解锁数量是获授标的股票总数的 25%；

4、第四次解锁期为授予日后的第四个周年日，解锁数量是获授标的股票总数的 25%。

解锁期的任一年度公司绩效条件未达到解锁条件的，这部分标的股票可以递延到下一年，在下一年达到解锁条件时一并解锁。若下一年仍未达到解锁条件，该部分股票不再解锁，公司应予以回购该部分标的股票。如解锁期的任一年度激励对象个人业绩条件未达到解锁条件的，则不进行递延，该部分标的股票不再解锁，公司应予以回购该部分标的股票。

上述限制性股票的解锁条件主要为：

对于首次授予的限制性股票，每次解锁需要满足的公司业绩条件为：（1）以 2009 年净利润为固定基数，公司解锁日上一年度经审计的净利润较 2009 年度的净利润年复合增长率达到或超过 10%；（2）解锁日上一年度归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润不得低于授予日前最近三个会计年度的平均水平且不得为负；（3）解锁日上一年度扣除非经常性损益的加权平均净资产收益率不低于 10%。其中，净资产收益率与净利润的指标均以扣除非经常性损益的净利润与不扣除非经常性损益的净利润二者孰低者作为计算依据，净利润指归属于母公司所有者的净利润。

激励对象每次申请限制性股票解锁需要满足：上一年度个人绩效考核结果必须达到合格或以上。

股份支付相关数据

1、股份支付总体情况

| | |
|---|---|
| 公司本期授予的各项权益工具总额 | - |
| 公司本期行权的各项权益工具总额 | 0 份 |
| 公司本期失效的各项权益工具总额 | 2,245,038 份 |
| 公司期末发行在外的股份期权行权价格的范围和合同剩余期限 | 1 年 7 个月 |
| 公司期末其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限 | 无 |

2、以权益结算的股份支付情况

| | |
|---|---|
| 授予日权益工具公允价值的确定方法 | 于授予日每份限制性股票激励计划的公允价值为 3.56 元，该公允价值按授予日华胜天成收市价与授予价的差额确定 |
| 对可行权权益工具数量的最佳估计的确定方法 | 预计可以达到行权条件，被授予对象均可行权 |
| 本期估计与上期估计有重大差异的原因 | 无 |
| 资本公积中以权益结算的股份支付的累计金额 | 36,625,956.39 元 |
| 本期以权益结算的股份支付确认的费用总额 | -2,504,608.34 元 |

3、以股份支付服务情况

| | |
|---|---|
| 本期以股份支付换取的职工服务总额 | -2,504,608.34 元 |
| 本期以股份支付换取的其他服务总额 | - |

4、股份支付的修改、终止情况

| | |
|---|---|
| 股份支付的修改情况 | 无修改 |
| 股份支付的终止情况 | 无修改 |

（二）本公司之间接控制子公司自动系统集团的股份支付情况

1、股份支付基本情况

| | |
|---|---|
| 公司本期授予的各项权益工具总额 | 11,555,000 份认股权 |
| 公司本期行权的各项权益工具总额 | 无 |
| 公司本期失效的各项权益工具总额 | 1,680,000 份认股权 |

| | |
|---|---|
| 公司期末发行在外的股份期权行权价格的范围和合同剩余期限 | 6,900,000 份认股权是在 2012 年 3 月 19 日授出，行权价为 HK$1.09(授出认股权前一天的收盘价或前五天的平均收盘价，以较高者为准)，从授出日开始计算，有效期 10 年，认股权的平均公允价值为 HK$0.312 (HK$0.307 to HK$0.315)<br>6,755,000 份认股权是在 2012 年 5 月 2 日授出，行权价为 HK$1.12(授出认股权前一天的收盘价或前五天的平均收盘价，以较高者为准)，从授出日开始计算，有效期 10 年，认股权的平均公允价值为 HK$0.309(HK$0.305 to HK$0.311) |
| 公司期末其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限 | -- |

2、以权益结算的股份支付情况

| | |
|---|---|
| 授予日权益工具公允价值的确定方法 | ASH: Binomiallatticemodel 二项式点阵模型 |
| 对可行权权益工具数量的最佳估计的确定方法 | 预计可达到行权条件，即假设员工服务期可达到相当的年限 |
| 本期估计与上期估计有重大差异的原因 | 无 |
| 资本公积中以权益结算的股份支付的累计金额 | HK$2,566,753 |
| 以权益结算的股份支付确认的费用总额 | HK$650,693 |

（三）本公司之间接控制子公司 i-Sprint 集团的股份支付情况

1、股份支付基本情况

| | |
|---|---|
| 公司本期授予的各项权益工具总额 | 22,983,000 个受限制股份单位及 15,322,000 之购股权 |
| 公司本期行权的各项权益工具总额 | 无 |
| 公司本期失效的各项权益工具总额 | 无 |
| 公司期末发行在外的股份期权行权价格的范围和合同剩余期限 | 22,983,000 个受限制股份单位<br>15,322,000 之购股权是在 2013 年 7 月 15 日授出，行权价为 0.046 新加坡元(相当于约 0.287 港元)，从授出日开始计算，有效期 7 年，认股权的平均公允价值为 HK$0.23 |
| 公司期末其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限 | -- |

2、以权益结算的股份支付情况

| | |
|---|---|
| 授予日权益工具公允价值的确定方法 | Black-Scholes model(布莱克-肖尔斯模型) |
| 对可行权权益工具数量的最佳估计的确定方法 | 预计可达到行权条件，即假设员工服务期可达到相当的年限 |
| 本期估计与上期估计有重大差异的原因 | 无 |
| 资本公积中以权益结算的股份支付的累计金额 | HK$1,077,000 |
| 以权益结算的股份支付确认的费用总额 | HK$1,077,000 |

## 八、或有事项

1. 根据本公司 2007 年第三次临时董事会会议决议，为本公司之全资子公司华胜天成(香港)有限公司提供每年最高额 7000 万元人民币或等值外币的采购付款担保；

2. 根据本公司 2009 年第九次临时董事会审议通过，为本公司之控股子公司北京飞杰信息技术有限公司提供每年最高额 3000 万元人民币的贸易项下担保；

3. 根据本公司 2007 年第八次临时董事会会议决议，为本公司之全资子公司深圳华胜天成信息技术有限公司提供每年最高额 800 万美元的采购额度的信用担保；

4. 根据本公司 2011 年第十三次临时董事会会议决议，为本公司之控股子公司北京飞杰信息技术有限公司提供总额不超过 500 万元人民币，仅为进口 ARRAY 系列产品的担保，担保期限至 2015 年 5 月 18 日；

5. 根据本公司 2012 年第六次临时董事会会议决议，为本公司之间接控制子公司华胜天成（中国）融资租赁有限公司在中国银行天津滨海分行申请授信额度提供连带责任保证担保，担保品种为租赁保理，金额为人民币 3,000 万元整，保证期间为主债权的清偿期届满之日起两年；

6. 根据本公司 2012 年第九次临时董事会会议决议，为本公司之间接控制子公司华胜天成（中国）融资租赁有限公司在东亚银行（中国）有限公司北京分行申请授信额度提供不可撤销的连带责任担保，并签署《保证合同》，金额为人民币 1 亿元整，保证期间为主合同下债务履行期限届满之日起三年；

7. 根据本公司 2013 年第二次临时董事会会议决议以及签署的综合授信合同，允许本公司之全资子公司南京华胜天成信息技术有限公司使用本公司在中国民生银行综合授信额度，由本公司承担连带担保责任，担保额度调整为 5,000 万元人民币，担保期限为 2 年；

8. 根据本公司 2013 年第二次临时董事会会议决议以及签署的综合授信合同，允许本公司之控股子公司北京飞杰信息技术有限公司使用本公司在中国民生银行综合授信额度，由本公司承担连带担保责任，担保额度调整为 1,000 万元人民币，担保期限为 2 年；

9. 根据本公司 2013 年第四次临时董事会会议决议，本公司使用汇丰银行综合信用额度申请开立备用信用证为本公司之全资子公司华胜天成(香港)有限公司在香港上海汇丰银行有限公司申请授信提供担保，金额为人民币 10,000 万元整，担保期限为 1 年；

10. 根据本公司 2013 年第四次临时董事会会议决议，本公司使用北京银行综合信用额度申请开立备用信用证，金额为 1,000 万美元，为本公司之全资子公司华胜天成(香港)有限公司在星展银行有限公司申请授信贸易融资提供担保，担保期限为 1 年；

11. 根据本公司 2013 年第四届董事会第八次会议决议及签署的综合授信合同，允许本公司之间接控制子公司长天科技有限公司使用本公司在广发银行综合授信额度，由本公司承担连带担保责任，金额为 1000 万元人民币；

12. 根据本公司 2013 年第五次临时董事会会议决议及签署的综合授信合同，允许本公司之全资子公司南京华胜天成信息技术有限公司使用本公司在招商银行南京五台山支行综合授信额度，由本公司承担连带担保责任，金额为 2000 万元人民币，担保期限为一年；

13. 根据本公司 2013 年第五次临时董事会会议决议，本公司使用中国民生银行综合授信额度及保证金或银行承兑汇票质押申请开立备用信用证，金额 1000 万美元，为本公司之全资子公司华胜天成(香港)有限公司在中国银行香港有限公司提供贸易融资担保，担保期限为 1 年。

## 九、承诺事项

1、重大承诺事项

至资产负债表日止，本公司对外签订的不可撤销的经营租赁合约情况如下：

| 不可撤销经营租赁的最低租赁付款额 | 期末数(港元) | 期初数(港元) |
|---|---|---|
| 资产负债表日第一年 | 5,502,516.67 | 7,369,292.78 |
| 资产负债表日第二年 | 2,306,821.33 | 1,668,528.14 |
| 资产负债表日第三年 | 475,134.94 | - |
| **合计** | **8,284,472.94** | **9,037,820.92** |

2、募集资金使用情况

经中国证券监督管理委员会证监发行字[2011]1077 号文核准，并经上海证券交易所同意，由主承销商渤海证券股份有限公司负责组织实施本公司非公开发行股票的发行及承销工作，于 2011 年 8 月 31 日以非公开发行股票的方式向 6 家特定投资者发行了普通股（A 股）股票 39,034,003 股，发行价格为人民币 12.94 元/股，截至 2011 年 9 月 1 日本公司共募集资金总额为人民币 505,099,998.82 元，扣除发行费用 17,631,833.97 元，募集资金净额为 487,468,164.85 元。

募集资金投向使用情况如下：(万元)

| 承诺投资项目 | 承诺投资金额 | 实际投资金额 |
|---|---|---|
| 云计算环境下的信息融合服务平台建设及市场推广项目 | 19,360.00 | 19,360.00 |
| 面向"服务型城市"的新一代信息整合解决方案 | 15,950.00 | 15,450.00 |
| 数据治理软件及行业解决方案 | 9,200.00 | 8,818.01 |
| 软硬一体化的 IT 资源和机房监控产品研发及推广项目 | 6,000.00 | 5,803.33 |
| **合计** | **50,510.00** | **49,431.34** |

除上述事项外，截至 2013 年 12 月 31 日，本公司不存在其他应披露的承诺事项。

## 十、资产负债表日后事项

根据 2013 年 11 月 11 日签署的北京华胜天成低碳产业创业投资中心（有限合伙）合伙协议，北京华胜天成低碳产业创业投资中心（有限合伙）全体合伙人的认缴出资总额 28,000 万元，本公司为有限合伙人，认缴出资 5000 万元，占认缴出资总额 17.86%；本公司之间接控制子公司北京华胜天成能源投资发展有限公司为普通合伙人，认缴出资 500 万元，占认缴出资总额 1.79%。北京华胜天成低碳产业创业投资中心（有限合伙）于 2014 年 1 月 13 日正式成立。

根据本公司与易泰达科技有限公司、天津先进信息产品有限公司三方于 2014 年 2 月 26 日签署的投资合作协议，约定由本公司、天津先进信息产品有限公司共同出资设立华胜蓝泰科技（天津）有限责任公司，注册资本总计 2,041 万元，本公司出资 1,041 万元，占注册资本总额 51%，天津先进信息产品有限公司出资 1,000 万元，占认缴出资总额 49%。华胜蓝泰科技（天津）有限责任公司于 2014 年 3 月 26 日正式成立。

根据本公司间接控制的全资子公司华胜天成（中国）融资租赁有限公司与中国进出口银行签订的租金保理合同；于 2014 年 1 月 22 日，取得借款 3.4 亿，分期还款借款期限至 2017 年 10 月 22 日，于 2014 年 3 月 24 日，取得借款 1.6 亿，分期还款借款期限至 2019 年 1 月 22 日，本借款以应收款质押、融资租赁资产抵押、并由海航集团有限公司提供连带责任保证。

根据本公司与中国民生银行股份有限公司签订的借款合同，于 2014 年 1 月 14 日，取得短期借款 1.95 亿,期限为 2014 年 1 月 14 日至 2015 年 1 月 14 日。

本公司 2013 年度利润分配预案已经本公司第五届董事会第二次会议通过，拟按照总股本为基数，向全体股东每 10 股派发 0.55 元现金红利（含税）。

截至 2014 年 4 月 8 日，本公司不存在其他应披露的资产负债表日后事项。

## 十一、其他重要事项

1、企业合并

非同一控制下企业合并

（1）本公司通过本公司之控股子公司北京华胜天成软件技术有限公司购买浙江兰德纵横网络技术有限公司，合并成本为现金 27,126,900.00 元，账面价值 15,021,641.03 元，相关股权变更手续已于 2013 年 7 月 18 日变更完毕，购买日确定为 2013 年 7 月 31 日。此次收购业经中和资产评估有限公司进行评估，并于 2013 年 9 月 5 日出具了中和评报字（2013）第 BJV2105 号公允价值评估报告。根据该评估报告确定本次收购股权的公允价值为 9,791,836.13 元，因购买而产生的商誉为 17,335,063.87 元。

| 项目 | 购买日公允价值 | 购买日账面价值 |
|---|---|---|
| 流动资产 | 21,060,729.12 | 21,064,929.12 |
| 非流动资产 | 5,222,983.20 | 1,040,745.55 |

| | | |
|---|---|---|
| 流动负债 | 7,084,033.64 | 7,084,033.64 |
| 非流动负债 | - | - |
| 购买取得净资产 | 19,199,678.68 | 15,021,641.03 |
| 其中：少数股东权益 | 9,407,842.55 | - |
| 扣除少数股东权益后净资产 | 9,791,836.13 | 15,021,641.03 |
| 购买产生的商誉 | 17,335,063.87 | - |
| 合并成本 | 27,126,900.00 | - |

（2）本公司之联营公司北京华胜天成股权投资中心（有限合伙），原实收出资额分别为：北京中关村创业投资发展有限公司 1050 万元，本公司 1500 万元，本公司间接控股子公司北京华胜天成创业投资管理有限公司 105 万元，根据退伙协议，北京中关村创业投资发展有限公司自愿退伙，并退还相应的实缴出资额及利润分配；根据变更决定书，退伙人退伙后本公司及北京华胜天成创业投资管理有限公司认缴出资额分别变更为 700 万元、300 万元，实缴出资额分别变更为 210 万元、90 万元。变更后，本公司投资比例为 70%，北京华胜天成创业投资管理有限公司对其投资比例为 30%，相关股权变更手续已于 2013 年 10 月 11 日变更完毕，合并日确定为 2013 年 10 月 1 日。

| 项目 | 购买日公允价值 | 购买日账面价值 |
|---|---|---|
| 流动资产 | 26,630,191.54 | 26,630,191.54 |
| 非流动资产 | - | - |
| 流动负债 | - | - |
| 非流动负债 | - | - |
| 购买取得净资产 | 26,630,191.54 | 26,630,191.54 |
| 其中：少数股东权益 | - | - |
| 扣除少数股东权益后净资产 | 26,630,191.54 | 26,630,191.54 |

2、处置子公司

本期不再纳入合并范围的原子公司

| 公司名称 | 注册地 | 业务性质 | 本公司投资额 | 本公司合计的持股比例% | 本公司合计的表决权比例% | 不再成为子公司原因 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 广州衡纬科技有限公司 | 广州 | 系统集成及专业服务 | 10,000,000.00 | 60 | 60 | 本期处置 |

说明：本公司与北京中科天纬技术发展有限公司于 2013 年 5 月 28 日签订股权转让协议，以 550 万元出售其所持有广州衡纬科技有限公司的 60%股权，处置日为 2013 年 8 月 31 日。故自 2013 年 9 月 1 日起， 本公司不再将广州衡纬科技有限公司纳入合并范围。

## 十二、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

（1）应收账款按种类披露

| 种类 | 期末数 | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| | 金额 | 比例% | 坏账准备 | 比例% | 净值 |
| 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(账龄组合) | 1,091,175,207.76 | 100.00 | 73,104,708.32 | 6.70 | 1,018,070,499.44 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | - | - | - | - | - |
| **合计** | **1,091,175,207.76** | **100.00** | **73,104,708.32** | **6.70** | **1,018,070,499.44** |

应收账款按种类披露（续）

| 种类 | 期初数 | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| | 金额 | 比例% | 坏账准备 | 比例% | 净额 |
| 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(账龄组合) | 1,336,810,486.57 | 100.00 | 57,716,122.27 | 4.32 | 1,279,094,364.30 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | - | - | - | - | - |
| **合计** | **1,336,810,486.57** | **100.00** | **57,716,122.27** | **4.32** | **1,279,094,364.30** |

账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

| 账龄 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | 金额 | 比例% | 坏账准备 | 金额 | 比例% | 坏账准备 |
| 1 年以内 | 880,049,655.64 | 80.65 | 8,800,496.57 | 1,171,758,383.07 | 87.65 | 11,717,583.83 |
| 1 至 2 年 | 142,630,222.11 | 13.07 | 28,526,044.42 | 126,504,133.53 | 9.46 | 25,300,826.71 |
| 2 至 3 年 | 45,600,830.34 | 4.18 | 18,240,332.13 | 27,530,450.57 | 2.06 | 11,012,180.23 |
| 3 至 4 年 | 12,456,717.10 | 1.14 | 7,474,030.26 | 2,392,566.86 | 0.18 | 1,435,540.11 |
| 4 至 5 年 | 1,869,888.41 | 0.17 | 1,495,910.72 | 1,874,805.72 | 0.14 | 1,499,844.57 |
| 5 年以上 | 8,567,894.16 | 0.79 | 8,567,894.22 | 6,750,146.82 | 0.51 | 6,750,146.82 |
| **合计** | **1,091,175,207.76** | **100.00** | **73,104,708.32** | **1,336,810,486.57** | **100.00** | **57,716,122.27** |

（2）本期实际核销的应收账款情况

| 应收账款性质 | 核销金额 | 核销原因 | 是否由关联交易产生 |
|---|---|---|---|
| 应收货款 | 11.37 | 无法收回 | 否 |

（3）期末应收账款中无持本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东欠款。

（4）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 | 年限 | 占应收账款总额的比例% |
|---|---|---|---|---|
| 南京爱立信熊猫通信有限公司 | 非关联方 | 62,898,366.30 | 1年以内 | 5.76 |
| 中国电信股份有限公司 | 非关联方 | 41,463,672.41 | 1年以内、1-2年<br>2-3年、3-4年 | 3.80 |
| 南京华胜天成信息技术有限公司 | 子公司 | 37,704,322.47 | 1年以内<br>1-2年、2-3年 | 3.46 |
| 中国移动通信集团贵州有限公司 | 非关联方 | 30,418,517.55 | 1年以内<br>1-2年、3-4年 | 2.79 |
| 中国移动通信集团广东有限公司 | 非关联方 | 26,919,442.76 | 1年以内、1-2年 | 2.47 |
| **合计** | | **199,404,321.49** | | **18.28** |

（5）期末应收账款中应收关联方账款情况

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 占应收账款总额的比例% |
|---|---|---|---|
| 南京华胜天成信息技术有限公司 | 子公司 | 37,704,322.47 | 3.46 |
| 南京华胜天成计算机技术有限公司 | 子公司 | 20,275,694.68 | 1.86 |
| 华胜天成科技（香港）有限公司 | 子公司 | 13,459,245.36 | 1.23 |
| 广州澳图美德信息科技有限公司 | 子公司 | 2,937,948.90 | 0.27 |
| 摩卡软件（天津）有限公司 | 子公司 | 1,767,300.00 | 0.16 |
| 翰竺科技（北京）有限公司 | 子公司 | 1,458,239.00 | 0.13 |
| 北京华胜天成软件技术有限公司 | 子公司 | 791,528.00 | 0.07 |
| 北京飞杰信息技术有限公司 | 子公司 | 189,890.00 | 0.02 |
| **合计** | | **78,584,168.41** | **7.20** |

2、其他应收款

（1）其他应收款按种类披露

| 种类 | 期末数 | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| | 金额 | 比例% | 坏账准备 | 比例% | 净额 |
| 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（账龄组合） | 526,480,814.64 | 99.85 | 13,236,158.84 | 2.51 | 513,244,655.80 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 | 795,029.00 | 0.15 | - | - | 795,029.00 |
| **合计** | **527,275,843.64** | **100.00** | **13,236,158.84** | **2.51** | **514,039,684.80** |

其他应收款按种类披露（续）

| 种类 | 期初数 | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| | 金额 | 比例% | 坏账准备 | 比例% | 净额 |
| 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（账龄组合） | 59,809,172.33 | 95.58 | 9,032,937.40 | 15.10 | 50,776,234.93 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 | 2,766,310.69 | 4.42 | - | - | 2,766,310.69 |
| **合计** | **62,575,483.02** | **100.00** | **9,032,937.40** | **14.44** | **53,542,545.62** |

A、账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

| 账龄 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | 金额 | 比例% | 坏账准备 | 金额 | 比例% | 坏账准备 |
| 1 年以内 | 499,322,379.30 | 94.84 | 4,993,223.79 | 38,631,837.73 | 64.59 | 386,318.38 |
| 1 至 2 年 | 19,319,481.60 | 3.67 | 3,863,896.32 | 6,900,554.72 | 11.54 | 1,380,110.94 |
| 2 至 3 年 | 2,714,183.02 | 0.52 | 1,085,673.21 | 7,422,262.69 | 12.41 | 2,968,905.08 |
| 3 至 4 年 | 4,540,888.00 | 0.86 | 2,724,532.80 | 6,151,634.47 | 10.29 | 3,690,980.68 |
| 4 至 5 年 | 75,250.00 | 0.01 | 60,200.00 | 481,302.00 | 0.80 | 385,041.60 |
| 5 年以上 | 508,632.72 | 0.10 | 508,632.72 | 221,580.72 | 0.37 | 221,580.72 |
| **合计** | **526,480,814.64** | **100.00** | **13,236,158.84** | **59,809,172.33** | **100.00** | **9,032,937.40** |

B、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

| 其他应收款内容 | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例% | 计提理由 |
|---|---|---|---|---|
| 预计可以收回的款项 | 795,029.00 | - | - | 预计可以收回 |

（2）期末其他应收款中无持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东欠款。

（3）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% |
|---|---|---|---|---|
| 华胜天成（中国）融资租赁有限公司 | 子公司 | 400,000,000.00 | 1 年以内 | 75.86 |
| 天津华胜天成信息技术有限公司 | 子公司 | 40,000,000.00 | 1 年以内 | 7.59 |
| 长天科技有限公司 | 子公司 | 24,154,945.22 | 1 年以内 | 4.58 |
| 北京飞杰信息技术有限公司 | 子公司 | 15,160,604.00 | 1-2 年 | 2.88 |
| 中国民生银行北京管理部 | 非关联方 | 8,485,262.42 | 1 年以内 | 1.61 |
| 合计 | -- | 487,800,811.64 | -- | 92.52 |

（4）期末其他应收款中应收关联方款项

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 占其他应收款总额的比例% |
|---|---|---|---|
| 华胜天成（中国）融资租赁有限公司 | 子公司 | 400,000,000.00 | 75.86 |
| 天津华胜天成信息技术有限公司 | 子公司 | 40,000,000.00 | 7.59 |
| 长天科技有限公司 | 子公司 | 24,154,945.22 | 4.58 |
| 北京飞杰信息技术有限公司 | 子公司 | 15,160,604.00 | 2.88 |
| 华胜天成科技（香港）有限公司 | 子公司 | 2,797,351.00 | 0.53 |
| 摩卡软件（天津）有限公司 | 子公司 | 1,333,782.54 | 0.25 |
| 北京华胜天成软件技术有限公司 | 子公司 | 584,701.08 | 0.11 |
| Automated Systems Holdings Limited | 子公司 | 5,000.00 | 0.00 |
| 合计 | -- | 484,036,383.84 | 91.80 |

3、长期股权投资

| 被投资单位名称 | 核算方法 | 投资成本 | 期初余额 | 增减变动 | 期末余额 | 在被投资单位持股比例% | 在被投资单位表决权比例% | 在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明 | 减值准备 | 本期计提减值准备 | 本期现金红利 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 1、对子公司投资 | | | | | | | | | | | |
| 华胜天成科技（香港）有限公司 | 成本法 | 359,045,504.18 | 359,045,504.18 | | 359,045,504.18 | 100.00% | 100.00% | - | - | - | - |
| 华胜天成科技（美国）有限公司 | 成本法 | 7,874,455.00 | 7,874,455.00 | - | 7,874,455.00 | 100.00% | 100.00% | - | - | - | - |
| 北京华胜天成软件技术有限公司 | 成本法 | 39,659,226.40 | 39,685,740.98 | -26,514.58 | 39,659,226.40 | 98.96% | 98.96% | - | - | - | - |
| 深圳华胜天成信息技术有限公司 | 成本法 | 20,097,899.99 | 20,108,097.91 | -10,197.92 | 20,097,899.99 | 100.00% | 100.00% | - | - | - | - |
| 北京交大思源科技有限公司 | 成本法 | 3,604,112.49 | 3,604,112.49 | - | 3,604,112.49 | 60.00% | 60.00% | - | - | - | - |
| 北京飞杰信息技术有限公司 | 成本法 | 4,998,000.00 | 4,998,000.00 | - | 4,998,000.00 | 51.00% | 51.00% | - | - | - | - |
| 南京华胜天成信息技术有限公司 | 成本法 | 50,000,000.00 | 30,000,000.00 | 20,000,000.00 | 50,000,000.00 | 100.00% | 100.00% | - | - | - | - |
| 成都华胜天成信息技术有限公司 | 成本法 | 20,000,000.00 | 20,000,000.00 | - | 20,000,000.00 | 100.00% | 100.00% | - | - | - | - |
| 广州衡纬科技有限公司 | 成本法 | - | 10,000,000.00 | -10,000,000.00 | - | 60.00% | 60.00% | - | - | - | - |
| 翰竺科技(北京)有限公司 | 成本法 | 293,700.00 | 324,293.75 | -30,593.75 | 293,700.00 | 100.00% | 100.00% | - | - | - | - |
| 广州石竹计算机软件有限公司 | 成本法 | 123,364,381.66 | 123,364,381.66 | | 123,364,381.66 | 90.00% | 90.00% | - | - | - | - |
| 北京华胜天成股权投资中心（有限合伙） | | 2,100,000.00 | | 2,100,000.00 | 2,100,000.00 | 70.00% | 70.00% | - | - | - | - |

2、对联营企业投资

| | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 北京华胜天成股权投资中心（有限合伙） | 权益法 | - | 15,000,728.46 | -15,000,728.46 | | - | 26.525% | 26.525% | | - | - | 45,305.95 |
| **合计** | **--** | **--** | **634,005,314.43** | **-2,968,034.71** | **631,037,279.72** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **45,305.95** |

4、营业收入和营业成本

（1）营业收入

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---|---|---|
| 主营业务收入 | 2,679,773,586.03 | 3,157,264,085.75 |
| 其他业务收入 | 7,245,092.39 | 4,845,531.76 |
| 营业成本 | 2,255,937,639.00 | 2,680,365,769.17 |

（2）主营业务（分产品）

| 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 |
| 系统集成收入 | 1,958,312,801.29 | 1,790,890,020.09 | 2,459,465,856.80 | 2,203,603,550.79 |
| 其中：系统产品及系统集成服务 | 1,503,853,947.82 | 1,410,735,160.65 | 1,804,751,035.09 | 1,697,177,265.08 |
| 软件及软件开发 | 454,458,853.47 | 380,154,859.44 | 654,714,821.71 | 506,426,285.71 |
| 专业服务收入 | 721,460,784.74 | 463,348,900.52 | 697,798,228.95 | 475,674,878.97 |
| **合计** | **2,679,773,586.03** | **2,254,238,920.61** | **3,157,264,085.75** | **2,679,278,429.76** |

（3）主营业务（分地区）

| 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 |
| 北方区 | 1,881,672,503.48 | 1,582,031,490.19 | 2,005,660,533.62 | 1,726,444,094.10 |
| 华东区 | 110,260,533.38 | 108,291,099.33 | 285,359,060.63 | 225,596,870.57 |
| 华南区 | 235,933,914.75 | 186,096,082.68 | 320,947,016.20 | 274,803,195.13 |
| 西区 | 451,906,634.42 | 377,820,248.41 | 545,297,475.30 | 452,434,269.96 |
| **合计** | **2,679,773,586.03** | **2,254,238,920.61** | **3,157,264,085.75** | **2,679,278,429.76** |

（4）前五名客户的营业收入情况

| 客户名称 | 营业收入总额 | 占公司全部营业收入的比例% |
|---|---|---|
| 中国移动通信集团贵州有限公司 | 111,334,663.29 | 4.14 |
| 南京爱立信熊猫通信有限公司 | 89,784,893.33 | 3.34 |
| 中国移动通信集团广东有限公司 | 72,889,357.94 | 2.71 |
| 南京华胜天成信息技术有限公司 | 71,413,663.15 | 2.66 |
| 中国移动通信集团辽宁有限公司 | 53,525,902.45 | 1.99 |
| **合计** | **398,948,480.16** | **14.84** |

5、投资收益

（1）投资收益明细

| 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 | - | 600,000.00 |
| 权益法核算的长期股权投资收益 | 44,577.49 | 728.46 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | -4,500,000.00 | - |
| 理财产品 | 5,755,903.32 | - |
| **合计** | **1,300,480.81** | **600,728.46** |

（2）按成本法核算的长期股权投资收益

| 被投资单位名称 | 本期发生额 | 上期发生额 | 本期比上期增减变动的原因 |
|---|---|---|---|
| 北京交大思源科技有限公司 | | 600,000.00 | 子公司本期未分红 |

说明：本期不存在投资收益汇回有重大限制的投资收益。

6、现金流量表补充资料

| 补充资料 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---|---|---|
| **1、将净利润调节为经营活动现金流量:** | | |
| 净利润 | 21,282,493.67 | 74,312,921.41 |
| 加：资产减值准备 | 12,183,638.04 | 5,063,623.22 |
| 固定资产折旧、投资性房地产折旧 | 7,905,499.87 | 8,596,562.19 |
| 无形资产摊销 | 23,037,289.42 | 8,938,977.93 |
| 长期待摊费用摊销 | 629,050.26 | 1,775,634.00 |
| 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） | 95,488.19 | 109,030.05 |
| 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） | 33,706,454.01 | 23,649,483.69 |
| 投资损失（收益以"－"号填列） | -1,300,480.81 | -600,728.46 |
| 递延所得税资产减少（增加以"－"号填列） | -387,595.58 | 9,322,804.50 |
| 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） | 5,078,284.90 | 130,969,334.67 |
| 经营性应收项目的减少（增加以"－"号填列） | 203,736,911.97 | -366,326,786.66 |
| 经营性应付项目的增加（减少以"－"号填列） | -169,003,866.20 | 220,647,275.77 |

| | | |
|---|---|---|
| 其他 | 29,321,813.70 | 4,572,876.52 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | **166,284,981.44** | **121,031,008.83** |
| **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 | 872,174,419.36 | 365,813,006.25 |
| 减：现金的期初余额 | 365,813,006.25 | 623,892,379.38 |
| 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 | 506,361,413.11 | -258,079,373.13 |

## 十三、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

| 项目 | 本期发生额 |
|---|---|
| 非流动性资产处置损益 | -5,259,001.49 |
| 政府补助 | 2,461,145.70 |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回 | 139,867.01 |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益 | -627,717.11 |
| 非同一控制下企业合并或有对价调整 | 12,887,429.83 |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | 7,040,219.33 |
| 合并层面产生的因为通过多次交易实现企业合并产生的投资收益 | - |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 6,216,410.08 |
| 非经常性损益总额 | 22,858,353.35 |
| 减：非经常性损益的所得税影响数 | 3,055,931.05 |
| 非经常性损益净额 | 19,802,422.30 |
| 减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数（税后） | 1,928,252.07 |
| **归属于公司普通股股东的非经常性损益** | 17,874,170.23 |

2、净资产收益率和每股收益

| 报告期利润 | 加权平均净资产收益率% | 每股收益 | |
|---|---|---|---|
| | | 基本每股收益 | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 1.78 | 0.0645 | -- |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 1.02 | 0.0369 | -- |

其中，加权平均净资产收益率的计算过程如下：

| 项目 | 代码 | 报告期 |
|---|---|---|
| 报告期归属于公司普通股股东的净利润 | P1 | 41,763,954.73 |
| 报告期归属于公司普通股股东的非经常性损益 | F | 17,874,170.23 |
| 报告期扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | P2=P1-F | 23,889,784.50 |
| 归属于公司普通股股东的期初净资产 | E0 | 2,369,552,646.94 |
| 报告期发行新股或债转股等新增的归属于公司普通股股东的净资产 | Ei | - |
| 新增净资产下一月份起至报告期期末的月份数 | Mi | - |
| 报告期现金分红等减少的归属于公司普通股股东的净资产 | Ej(1) | 64,603,406.80 |
| 减少净资产下一月份起至报告期期末的月份数 | Mj(1) | 5 |
| 报告期回购股份减少的归属于公司普通股股东的净资产 | Ej(2) | 14,188,640.16 |
| 减少净资产下一月份起至报告期期末的月份数 | Mj(2) | 5 |
| 其他事项引起的净资产增减变动(1) | Ek(1) | 923,839.56 |
| 其他净资产变动下一月份起至报告期期末的月份数(1) | Mk(1) | 6 |
| 其他事项引起的净资产增减变动(2) | Ek(2) | -2,504,332.58 |
| 其他净资产变动下一月份起至报告期期末的月份数(2) | Mk(2) | 3 |
| 其他事项引起的净资产增减变动(3) | Ek(3) | -50,733.30 |
| 其他净资产变动下一月份起至报告期期末的月份数(3) | Mk(3) | 6 |
| 其他事项引起的净资产增减变动(4) | Ek(4) | -12,461,206.49 |
| 其他净资产变动下一月份起至报告期期末的月份数(4) | Mk(4) | 6 |
| 报告期月份数 | M0 | 12 |
| 归属于公司普通股股东的期末净资产 | E1 | 2,318,432,121.90 |
| 归属于公司普通股股东的加权平均净资产 | E2=E0+P1/2+Ei*Mi/M0-Ej*Mj/M0+Ek*Mk/M0 | 2,351,184,471.48 |
| 归属于公司普通股股东的加权平均净资产收益率 | Y1=P1/E2 | 1.78% |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的加权平均净资产收益率 | Y2=P2/E2 | 1.02% |

3、公司主要财务报表项目的异常情况及原因的说明

（1）货币资金期末余额 1,333,060,032.74 元，较期初增加 70.81%，主要是本期发行公司债券所致；

（2）应收票据期末余额 116,419,143.06 元，较期初减少 36.57%，主要是本期应收票据到期所致；

（3）其他应收款净值期末余额 76,446,700.22 元，较期初增加 58.54%，主要是期末大额保证金增加所致；

（4）一年内到期的非流动资产期末余额 231,365,636.64 元，较期初增加 392.08%，主要是本期一年到期的融资租赁应收款增加所致；

（5）其他流动资产期末余额 108,315,114.16 元，较期初增加 125.37%，主要是本期持有待售资产增加所致；

（6）长期应收款期末余额 321,880,944.02 元，较期初增加 199.10%，主要是随着公司业务发展多元化，本期融资租赁业务规模增加所致；

（7）长期股权投资净值期末余额 15,247,639.28 元，较期初减少 39.84%，主要是本期处置子公司所致；

（8）投资性房地产净值期末余额 42,179,195.89 元，较期初增加 192.92%，主要是本期自用固定资产转为投资性房地产所致；

（9）在建工程期末余额 55,665,333.73 元，较期初增加 100.00%，主要是本期科研大楼项目开工所致；

（10）无形资产净值期末余额 244,818,654.40 元，较期初增加 135.30%，主要是为科研大楼项目新增土地使用权所致；

（11）长期待摊费用期末余额 2,245,080.95 元，较期初减少 46.42%，主要是随着摊销进行，摊销金额占剩余摊销金额比例升高所致；

（12）其他非流动资产期末余额 217,103,938.38 元，较期初增加 100.00%，主要是本期融资租赁业务购置设备款增加所致；

（13）应付利息期末余额 43,040,000.01 元，较期初增加 100.00%，主要是本期发行公司债券应付利息增加所致；

（14）其他应付款期末余额 140,856,165.38 元，较期初增加 60.70%，主要是本期融资租赁保证金增加所致；

（15）一年内到期的非流动负债期末余额 159,184,460.03 元，较期初增加 454.53%，主要是长期借款增加所致；

（16）其他流动负债期末余额 25,103,938.01 元，较期初增加 100.00%，主要是本期持有待售金融负债增加所致；

（17）长期借款期末余额 215,928,624.54 元，较期初增加 56.35%，主要是由于融资租赁业务扩大增加银行借款所致；

（18）应付债券期末余额 892,796,246.45 元，较期初增加 100.00%，主要是本期发行了公司债券所致；

（19）长期应付款期末余额 0.00 元，较期初减少 100.00%，主要是本期重分类至一年内到期非流动负债所致；

（20）营业税金及附加本期金额 10,114,971.55 元，较上期减少 60.38%，主要是营业税改增值税后减少所致；

（21）财务费用本期金额 51,500,817.25 元，较上期增加 85.55%，主要是本期计提公司债券利息所致；

（22）资产减值损失本期金额 31,221,015.88 元，较上期增加 450.45%，主要是本期坏账准备增加所致；

（23）营业外收入本期金额 35,219,612.08 元，较上期增加 139.15%，主要是本期非同一控制下企业合并或有对价调整增加所致；

（24）营业外支出本期金额 1,505,955.16 元，较上期减少 63.92%，主要是本期或有对价及预计负债减少所致。

## 十四、财务报表的批准

本财务报表及财务报表附注业经本公司第五届董事会第二次会议于 2014 年 4 月 8 日批准。

北京华胜天成科技股份有限公司

2014 年 4 月 8 日