

上海海隆软件股份有限公司 SHANGHAI HYRON SOFTWARE Co.,LTD.



股票代码：002195

二○一二年年度报告

二Ο 一三年四月

# 第一节 重要提示、目录和释义



**本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料 不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确 性和完整性承担个别及连带责任。**

**公司负责人包叔平、主管会计工作负责人包叔平及会计机构负责人(会计主 管人员)董樑声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。**

**所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。 公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 2012 年 12 月 31 日的公**

**司总股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1 元（含税）。**

**本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺， 请投资者注意投资风险。**

**目录**



[第一节 重要提示、目录和释义 2](#_TOC_250010)

[第二节 公司简介 6](#_TOC_250009)

[第三节 会计数据和财务指标摘要 8](#_TOC_250008)

[第四节 董事会报告 9](#_TOC_250007)

[第五节 重要事项 29](#_TOC_250006)

[第六节 股份变动及股东情况 37](#_TOC_250005)

[第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况 42](#_TOC_250004)

[第八节 公司治理 49](#_TOC_250003)

[第九节 内部控制 56](#_TOC_250002)

[第十节 财务报告 60](#_TOC_250001)

[第十一节 备查文件目录 124](#_TOC_250000)

**释义**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 释义项 | 指 | 释义内容 |
| 海隆软件、本公司、本企业、公司 | 指 | 上海海隆软件股份有限公司 |
| 上海华钟、华钟公司 | 指 | 上海华钟计算机软件开发有限公司，系公司控股子公司 |
| 海隆宜通 | 指 | 上海海隆宜通信息技术有限公司，系公司控股子公司 |
| 江苏海隆 | 指 | 江苏海隆软件技术有限公司，系公司全资子公司 |
| 日本海隆 | 指 | 日本海隆株式会社，系公司全资子公司 |
| 证监会 | 指 | 中国证券监督管理委员会 |
| 证监局 | 指 | 中国证券监督管理委员会上海监管局 |
| 深交所 | 指 | 深圳证券交易所 |
| 《公司法》 | 指 | 《中华人民共和国公司法》 |
| 《证券法》 | 指 | 《中华人民共和国证券法》 |
| 《公司章程》 | 指 | 《上海海隆软件股份有限公司章程》 |
| 众华沪银、审计机构 | 指 | 上海众华沪银会计师事务所有限公司 |
| 上海艾云创投、艾云创投 | 指 | 上海艾云慧信创业投资有限公司 |
| 报告期 | 指 | 2012 年 1 月 1 日至 2012 年 12 月 31 日 |
| 元/万元 | 指 | 人民币 元/万元 |

**重大风险提示 公司目前不存在影响公司正常经营的重大风险。 公司经营中存在的风险因素主要有汇率波动风险、市场开拓风险和人才竞**

**争风险等。有关风险因素分析及应对策略已在本报告第四节《董事会报告》的“公 司未来发展的展望”中详细阐述，请关注。**

# 第二节 公司简介

## 一、公司信息

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 股票简称 | 海隆软件 | 股票代码 | 002195 |
| 股票上市证券交易所 | 深圳证券交易所 | | |
| 公司的中文名称 | 上海海隆软件股份有限公司 | | |
| 公司的中文简称 | 海隆软件 | | |
| 公司的外文名称 | SHANGHAI HYRON SOFTWARE Co.,LTD | | |
| 公司的外文名称缩写 | HYRON | | |
| 公司的法定代表人 | 包叔平 | | |
| 注册地址 | 上海市徐汇区宜山路 700 号 85 幢 6 楼 | | |
| 注册地址的邮政编码 | 200233 | | |
| 办公地址 | 上海市徐汇区宜山路 700 号普天信息产业园 2 号楼 12 楼 | | |
| 办公地址的邮政编码 | 200233 | | |
| 公司网址 | <http://www.hyron.com/> | | |
| 电子信箱 | zhengquan AT hyron DOT com | | |

## 二、联系人和联系方式

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | 董事会秘书 | 证券事务代表 |
| 姓名 | 李 静 | 高冬冬 |
| 联系地址 | 上海市徐汇区宜山路 700 号普天信息产业园 2 号楼 12 楼 | |
| 电话 | 021-64689626 | |
| 传真 | 021-64689489 | |
| 电子信箱 | zhengquan AT hyron DOT com | |

## 三、信息披露及备置地点

|  |  |
| --- | --- |
| 公司选定的信息披露报纸的名称 | 《中国证券报》 |
| 登载年度报告的中国证监会指定网站的网址 | [www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn/) |
| 公司年度报告备置地点 | 公司董事会办公室 |

## 四、注册变更情况

。

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  | 企业法人营业执照 注册号 |  |  |
|  | 注册登记日期 | 注册登记地点 | 税务登记号码 | 组织机构代码 |
|  |  |  |  |  |
| 股份有限公首次注册 | 2001 年 07 月 24 日 | 上海市工商行政管理局 | 310000000003153 | 310104607203699 | 60720369-9 |
| 报告期末注册 | 2012 年 03 月 19 日 | 上海市工商行政管理局 | 310000000003153 | 310104607203699 | 60720369-9 |
| 公司上市以来主营业务的变化情况 | | 无变更 | | | |
|  | | 无控股股东，公司实际控制人为包叔平先生，中国国籍，1955 年生，博士学历 现任本公司董事长、总经理，日本海隆株式会社董事长兼总经理，上海华钟计 算机软件开发有限公司董事，江苏海隆软件技术有限公司董事长、上海海隆宜 通信息技术有限公司董事长，上海艾云慧信创业投资有限公司副董事长。截至 报告期末，合计持有公司 29.46%的投票权。 | | | |
| 历次控股股东的变更情况 | |
|  | |

## 五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

|  |  |
| --- | --- |
| 会计师事务所名称 | 上海众华沪银会计师事务所有限公司 |
| 会计师事务所办公地址 | 上海市延安东路 550 号海洋大厦 12 楼 |
| 签字会计师姓名 | 戎凯宇、杨明 |

# 第三节 会计数据和财务指标摘要

## 一、主要会计数据和财务指标

公司未因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

单位：元



8

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 2012 年 | 2011 年 | 本年比上年增减(%) | 2010 年 |
| 营业收入（元） | 410,324,918.22 | 390,699,391.77 | 5.02% | 294,250,120.89 |
| 归属于上市公司股东的净利润（元） | 66,331,138.42 | 64,970,176.54 | 2.09% | 45,202,806.42 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益的净利润（元） | 57,061,815.53 | 59,349,124.77 | -3.85% | 37,418,074.50 |
| 经营活动产生的现金流量净额（元） | 65,747,915.19 | 81,178,243.88 | -19.01% | 42,890,745.78 |
| 基本每股收益（元/股） | 0.5821 | 0.5805 | 0.28% | 0.403849 |
| 稀释每股收益（元/股） | 0.5821 | 0.5805 | 0.28% | 0.403849 |
| 净资产收益率（%） | 16.22% | 19.46% | -3.24% | 15.81% |
|  |  |  | 本年末比上年末增减  (%) |  |
|  | 2012 年末 | 2011 年末 | 2010 年末 |
|  |  |  |  |
| 总资产（元） | 485,817,372.34 | 424,018,387.73 | 14.57% | 358,889,318.01 |
| 归属于上市公司股东的净资产（归属 于上市公司股东的所有者权益）（元） | 441,849,685.58 | 367,214,329.07 | 20.32% | 305,786,338.42 |

**二、境内外会计准则下会计数据差异** 公司不存在境内外会计准则下会计数据差异 **三、非经常性损益项目及金额**

单位：元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 2012 年金额 | 2011 年金额 | 2010 年金额 | 说明 |
| 非流动资产处置损益（包括已计提资产减 值准备的冲销部分） | -107,558.80 | -89,129.66 | -47,352.73 |  |
| 计入当期损益的政府补助（与企业业务密 切相关，按照国家统一标准定额或定量享 受的政府补助除外） | 10,794,300.00 | 6,941,321.00 | 9,386,179.00 | 获得较多政府补贴所 致 |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 88,503.21 | 98,765.26 | -225,871.85 |  |
| 所得税影响额 | 1,154,936.31 | 1,105,690.95 | 996,242.37 |  |
| 少数股东权益影响额（税后） | 350,985.21 | 224,213.88 | 331,980.13 |  |
| 合计 | 9,269,322.89 | 5,621,051.77 | 7,784,731.92 | -- |

# 第四节 董事会报告

## 一、概述

2012年，公司按照董事会确定的年度发展目标和战略规划，积极拓展市场，进一步提升 管理理念，深化管理体系改革，构建科学、持续的管理体制和平台。加强经营管理、推动内 部协同、持续加大研发力度、进一步规范精细化服务、创新服务模式，全面提升了公司核心 竞争力，通过公司经营管理层和全体员工的共同努力，在外部条件不利的情况下，基本完成 了年度各项工作任务，实现了经营业绩的平稳发展。

## 二、主营业务分析 1、概述

公司主营业务为面向海外的软件外包服务。报告期内，公司主营业务构成未发生重大变 化。2012年，公司整体经营依旧保持长期稳健持续发展的态势，财务状况健康平稳。尽管受 到外部大环境的不良影响，报告期内，公司实现营业收入41,032.49万元，较上年同比增长 5.02%；利润总额7,536.29万元，较上年同比减少4.83%；实现归属于上市公司股东的净利润

6,633.11万元，较上年同比增长2.09%。 **回顾总结前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况** 报告期内，公司认真、严格地执行了上一年度披露的发展战略和经营计划，总体经营状

况如下：

（1）客户关系稳定，主营业务继续保持增长 广阔的海外市场既能保障未来公司外包业务的稳定增长，同时能为拓展国内客户带来品

牌优势和国际一流的技术、管理水平的优势。 报告期内，面对海外主营业务市场，公司一如既往地集中已有的优质资源，对有潜力客

户深耕细作，不断提高服务质量，从而全面提升占据高端业务的深度和广度；公司重点巩固 老客户，扩大合作范围，与客户建立多元合作模式，通过自身不断的努力，赢取了客户的高 度信任。公司加大了开拓新客户的力度，积极发掘新行业客户的需求，使公司客户行业分布 更加丰富、更加均衡合理，公司客户群有着良好的结构分布，横跨证券、银行、保险、制造 业（嵌入式软件）、3G手机内容服务和电子商务等多个行业，且均是各行业中的一流企业。

公司与客户均有着长期良好的合作关系，与客户之间保持着积极的定期互访交流，做深 客户关系，使双方合作得到进一步的巩固及提升。

报告期内，公司金融业务持续发展扩大，客户数量得到稳定增加，金融业务收入较上年 有所增长，除长期稳定发展的证券银行业务外还拓展了信贷、保险等业务，使得业务领域分 布更趋均衡。同时，在制造业、移动互联网、流通等其他业务领域，与客户的长期战略合作 关系，显现出应有的效果，带来了良好的业务增长。良好的客户关系，为公司未来长期的稳 健发展打下了坚实的基础。

综上，报告期内，尽管公司所处大环境存在不利因素，在经营管理层及全体员工的共同 努力之下，年度营业收入较2011年度有一定幅度的上升，取得了良好的经营业绩。

（2）深化品牌建设和企业文化建设，强化集团管理，推动内部协同 报告期内，公司获得“2012年度上海市明星软件企业（经营型、出口型）”称号，进一

步提高了公司在软件行业的知名度。积极推动公司以及下属子公司企业文化建设和内部控制 体系建设工作，各子公司梳理完善了内部制度；同时强化集团市场营销工作，统筹开展集团 整体营销活动，加强公司与各子公司业务协同能力，获得客户的一致认可。公司被认定为 “2011-2012年度国家规划布局内重点软件企业”，公司自2002年起至2012年，均被认定为 “国家规划布局内重点软件企业”。从国家开始授予此称号至今，公司是少数连续10次、计 11个年度均获得此称号的企业之一。这是对公司的肯定，同时也是公司未来发展的责任和动 力。

（3）研发与创新 作为高新技术企业及国家重点软件企业，公司始终密切关注IT技术的发展、国内外软件

开发和服务市场的趋势，把技术创新、优化产品结构、提升服务质量作为重中之重，大力实 施科技创新，努力提高管理水平，充实技术力量，使企业获得长足、可持续的发展。报告期 内，公司共获得7项计算机软件著作权登记证书。公司在面向客户的软件服务外包基础上，不 断扩大对科技研发的投入，加大自主知识产权产品的研发力度，持续提高公司的技术和产品 开发能力，为公司不断提升高端业务规模、发展具有高附加值的产品构件服务打好基础。

（4）人才资源 2012年，公司继续重视内部人才的培养和外部人才的引进，配合合理有效的激励机制，

搭建了适合人才成长和发展的环境和平台。2012年，公司实施了股权激励计划，覆盖了公司 核心部门及核心人员，为稳定核心经营管理技术人才发挥了良好的作用。同时公司适时调整

人员招聘政策，以适应不断变化的人力资源市场，在人力成本持续攀升的情况下，做好应届 大学生的招聘工作。公司不断完善职工的培训体制，调整人才结构，通过新入职员工脱产培 训和在职员工的职业生涯持续培训等多种形式，培养高端复合型人才和专业岗位人才，充实 公司研发、生产、营销及管理部门，促使内部员工良性竞争和主动进步以适应公司不断发展 和提高的技能要求，为公司实施业务发展计划提供符合要求的人才储备。

（5）对外投资 公司以自有资金2,000万元参与投资设立上海艾云慧信创业投资有限公司，通过投资艾云

慧信创投，增加公司在信息技术服务领域内扩展业务的机会，符合公司中长期的发展战略。 **2、收入**

2012年，公司实现营业收入41,032.49万元，较去年同期增长5.02%，其中：主营业务收 入40,985.14万元，占年度营业收入比例为99.88%，较去年同期增长5.02%；其他业务收入47.35 万元，占年度营业收入比例为0.12%，较去年同期增长8.90%。报告期内，主营业务收入、其 他业务收入与营业收入的整体占比未发生明显的变化。

公司实物销售收入大于劳务收入

单位：元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 行业分类 | 项目 | 2012 年 | 2011 年 | 同比增减（%） |
| 信息技术业 | 销售额 | 409,851,443.22 | 390,264,616.77 | 5.02% |
| 生产额 | 409,851,443.22 | 390,264,616.77 | 5.02% |
| 库存 | 0 | 0 | 0% |

公司主要销售客户情况

|  |  |
| --- | --- |
| 前五名客户合计销售金额（元） | 253,209,353.53 |
| 前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例（%） | 61.71% |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 序号 | 客户名称 | 销售额（元） | 占年度销售总额比例（%） |
| 1 | 第一名 | 89,407,218.03 | 21.79% |
| 2 | 第二名 | 55,374,194.57 | 13.49% |
| 3 | 第三名 | 42,345,434.39 | 10.32% |
| 4 | 第四名 | 37,447,994.55 | 9.13% |
| 5 | 第五名 | 28,634,512.00 | 6.98% |
| 合计 | —— | 253,209,353.53 | 61.71% |

## 3、成本

行业分类

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 行业分类 | 项目 | 2012 年 | | 2011 年 | | 同比增减(%) |
| 金额 | 占营业成本比重  （%） | 金额 | 占营业成本比重  （%） |
| 金融信息服务业 | 金融信息服务业 软件及系统集成 | 136,565,371.16 | 55.85% | 126,101,063.17 | 58.21% | 8.3% |
| 制造业 | 制造业软件（含 嵌入式及 CAD 软件） | 36,127,798.86 | 14.77% | 33,431,544.56 | 15.43% | 8.07% |
| 移动电话及移动 互联网 | 移动电话及移动 互联网软件 | 32,523,379.74 | 13.3% | 23,816,759.00 | 10.99% | 36.56% |
| 流通业及系统集 成业务 | 流通业软件及系 统集成 | 28,563,686.92 | 11.68% | 20,497,184.33 | 9.46% | 39.35% |
| 电子商务 | 电子商务及相关 软件 | 10,746,680.89 | 4.39% | 12,793,283.57 | 5.91% | -16% |

产品分类

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 产品分类 | 项目 | 2012 年 | | 2011 年 | | 同比增减(%) |
| 金额 | 占营业成本比重  （%） | 金额 | 占营业成本比重  （%） |
| 软件销售 |  | 204,114,128.74 | 83.43% | 187,738,705.84 | 86.58% | 8.72% |
| 硬件销售 |  | 40,412,788.83 | 16.52% | 28,901,128.79 | 13.33% | 39.83% |

公司主要供应商情况

|  |  |
| --- | --- |
| 前五名供应商合计采购金额（元） | 29,376,374.16 |
| 前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例（% | 58.49% |

公司前 5 名供应商

）

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 序号 | 供应商名称 | 采购额（元） | 占年度采购总额比例（%） |
| 1 | 第一名 | 9,576,000.00 | 19.07% |
| 2 | 第二名 | 9,191,818.30 | 18.3% |
| 3 | 第三名 | 4,867,882.86 | 9.69% |
| 4 | 第四名 | 3,535,822.00 | 7.04% |
| 5 | 第五名 | 2,204,851.00 | 4.39% |
| 合计 | —— | 29,376,374.16 | 58.49% |

**4、费用**

单位：元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 2012年 | 2011年 | 增减幅度（%） |
| 销售费用 | 16,092,993.61 | 17,048,357.14 | -5.60% |
| 管理费用 | 90,399,834.68 | 85,356,898.67 | 5.91% |
| 财务费用 | -5,741,585.90 | -1,348,692.68 | -325.71% |
| 所得税 | 7,435,783.90 | 13,094,823.17 | -43.22% |

财务费用较去年减少325.71%，主要系公司汇兑收益增加所致。 所得税较去年减少43.22%，主要系母公司被认定为2011-2012年度国家规划布局内重点软件企业称号，企 业所得税由上年的15%下降到本年10%所致。

## 5、研发支出

公司立足高科技产品的研发、生产及服务外包，始终紧跟科技发展前沿，以创新作为公 司发展的强大动力。报告期内，公司共获得7项计算机软件著作权登记证书。公司非常重视将 研发成果转化为生产力，并向国内外客户提供高技术服务。目前已应用的领域包括：证券银 行保险业务系统、轨道交通站务系统、移动电话的内容服务软件、连锁大型超市系统、安保 监视系统等。

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 时间 | 研发支出（元） | 营业收入（元） | 研发支出占营业收 入的比例 | 审计净资产（元） | 研发支出占审计净资 产的比例 |
| 2012年 | 20,242,678.46 | 410,324,918.22 | 4.93% | 458,974,504.36 | 4.41% |
| 2011年 | 17,534,504.40 | 390,699,391.77 | 4.49% | 383,269,655.23 | 4.57% |

## 6、现金流

单位：元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 2012 年 | 2011 年 | 同比增减（%） |
| 经营活动现金流入小计 | 443,580,963.46 | 413,194,132.39 | 7.35% |
| 经营活动现金流出小计 | 377,833,048.27 | 332,015,888.51 | 13.8% |
| 经营活动产生的现金流量净 额 | 65,747,915.19 | 81,178,243.88 | -19.01% |
| 投资活动现金流入小计 | 48,360.00 | 79,767.62 | -39.37% |
| 投资活动现金流出小计 | 23,438,270.93 | 117,816,554.91 | -80.11% |
| 投资活动产生的现金流量净 额 | -23,389,910.93 | -117,736,787.29 | -80.13% |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 筹资活动现金流入小计 | 31,317,320.00 | 18,110,300.00 | 72.93% |
| 筹资活动现金流出小计 | 36,384,424.04 | 25,652,486.72 | 41.84% |
| 筹资活动产生的现金流量净 额 | -5,067,104.04 | -7,542,186.72 | -32.82% |
| 现金及现金等价物净增加额 | 37,401,212.89 | -48,456,851.55 | 177.18% |

经营活动产生的现金流量净额减少19.01%，主要系经营活动现金流出量增加13.80%（购买商品、接受 劳务支付的现金增加）所致。

投资活动产生的现金流出量减少80.11%，投资活动产生的现金流量净额减少80.13%主要公司在2011年 度购买办公场所，支付的现金额较大所致。

筹资活动现金流入量较上年度增长72.93%，主要系本年度公司实施《限制性股票激励计划》，定向增 发203万股限制性股票，收到认购款项所致。

筹资活动现金流出量较年度增长41.84%，主要系各子公司偿还借款较上年度增加所致。

## 三、主营业务构成情况

单位：元

（嵌入式，

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 营业收入 | | 营业成本 | 毛利率(%) | 营业收入比上年 同期增减（%） | 营业成本比上年 同期增减（%） | 毛利率比上年同 期增减（%） |
| 分行业 | | | | | | | |
| 金融信息服务业 | 235,177,708.18 | | 136,565,371.16 | 41.93% | 2.17% | 8.30% | -3.29% |
| 制造业  CAD 等） |  | 58,675,485.38 | 36,127,798.86 | 38.43% | 1.32% | 8.07% | -3.84% |
| 移动电话及移动 互联网相关业务 | 52,772,278.48 | | 32,523,379.74 | 38.37% | 21.94% | 36.56% | -6.6% |
| 流通业及系统集 成业务 | 46,767,796.97 | | 28,563,686.92 | 38.92% | 31.1% | 39.35% | -3.62% |
| 电子商务及其他 | 16,458,174.21 | | 10,746,680.89 | 34.7% | -29.13% | -16.00% | -10.21% |
| 分产品 | | | | | | | |
| 软件销售 | 358,309,267.18 | | 204,114,128.74 | 43.03% | 1.57% | 8.72% | -3.75% |
| 硬件销售 | 51,542,176.04 | | 40,412,788.83 | 21.59% | 37.51% | 39.83% | -1.3% |
| 分地区 | | | | | | | |
| 日本 | 317,501,743.60 | | 176,094,022.63 | 44.54% | 1.87% | 10.73% | -4.43% |
| 欧美 | 16,564,894.06 | | 9,571,473.07 | 42.22% | 30.64% | 22.38% | 3.9% |
| 中国 | 75,784,805.56 | | 58,861,421.87 | 22.33% | 14.97% | 18.23% | -2.14% |

## 四、资产、负债状况分析

**1、主要资产项目变动情况**

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 2012 年末 | | 2011 年末 | |  |  |
| 比重增减  （%） |
|  |  | 占总资产 比例（%） |  | 占总资产比 例（%） | 重大变动说明 |
| 金额 | 金额 |
|  |  |
|  |  |  |
| 货币资金 | 285,128,009.01 | 58.69% | 247,726,796.12 | 58.42% | 0.27% | 无重大变动 |
| 应收账款 | 36,236,068.06 | 7.46% | 30,849,856.34 | 7.28% | 0.18% | 无重大变动 |
| 存货 | 4,359,809.29 | 0.9% | 1,362,966.71 | 0.32% | 0.58% | 无重大变动 |
| 长期股权投资 | 8,000,000.00 | 1.65% |  |  | 1.65% | 无重大变动 |
| 固定资产 | 122,241,027.83 | 25.16% | 123,119,088.45 | 29.04% | -3.88% | 无重大变动 |

**2、主要负债项目变动情况**

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 2012 年 | | 2011 年 | |  |  |
| 比重增减  （%） |
|  |  | 占总资产比 例（%） |  | 占总资产比 例（%） | 重大变动说明 |
| 金额 | 金额 |
|  |  |
|  |  |  |
| 短期借款 | 3,944,646.00 | 0.81% | 14,866,180.00 | 3.51% | -2.7% | 无重大变动 |
| 预收款项 | 6,142,772.76 | 1.26% | 969,036.67 | 0.23% | 1.03% | 无重大变动 |
| 应交税费 | 4,062,407.22 | 0.84% | 11,595,569.18 | 2.73% | -1.89% | 无重大变动 |

## 五、核心竞争力分析

公司一直坚持高端业务战略方针，通过在海外软件外包业务领域的多年积累，公司拥有 较强的市场先发优势和品牌、管理优势。

1、良好的业务模式：公司在长期的经营过程中，积极嵌入客户各类业务系统的设计、运 营维护等高端业务流程，与客户建立共同研发中心、与客户签订长期业务合作基本合同等方 式积累出一套兼顾成长性和稳定性的业务合作模式，形成了一批长期稳定合作关系的客户， 为公司的稳定经营和持续发展打下了坚实的基础。

2、优秀的管理团队和人才：公司核心管理团队均具有丰富的国外生活、国际交流经验、 业内资深且长期稳定在公司服务。公司拥有的优秀开发管理人才，大多具有长期的IT从业、 研发和服务外包经历，对行业发展趋势具有敏锐的洞察力和把握能力。同时，公司注重员工

专业技能的培养，引导团队发挥协作精神，形成一套完整的人才队伍建设体系。

3、运营管理：软件外包的竞争集中体现在运营管理能力上，包含质量管理、运营成本控 制、交付能力与交付速度，以及运营的柔性管理等方面。公司始终秉承质量第一、客户至上 的方针，以质量管理作为核心，严格要求产品及服务质量，获得客户的一致认可及好评。

4、国际水平的经验积累：公司常年面向海外发达国家提供软件开发服务，长期稳定保持 国际通行的开发水平，积累了国际一流的开发管理经验。

5、加大研发投入：通过加大对公司科技研发的不断投入，公司扩大了高端业务的规模、 为提供更高附加值的产品、产品构件服务打好基础，以利长期持续提升公司整体价值。

## 六、投资状况分析

**1、对外股权投资情况**

**（1）对外投资情况**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 对外投资情况 | | |
| 2012 年投资额（元） | 2011 年投资额（元） | 变动幅度 |
| 20,000,000.00（第一期已投入 8,000,000.00） | 0.00 | 100% |
| 被投资公司情况 | | |
| 公司名称 | 主要业务 | 上市公司占被投资公司权益比例（%） |
| 上海艾云慧信创业投资有限公司 | 创业投资、创业投资管理、创业投 资咨询 | 7.92% |

**（2）持有金融企业股权情况** 公司未持有金融企业股权的情况。

**（3）证券投资情况** 公司报告期内未进行证券投资。 **2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况**

**（1）委托理财情况** 公司报告期内未进行委托理财。

**（2）衍生品投资情况**

公司报告期内未投资衍生品，不存在报告期末衍生品投资持仓情况。

**（3）委托贷款情况** 公司报告期内无委托贷款情况 **3、募集资金使用情况**

公司募集资金已于 2011 年度全部使用完毕。



**4、主要子公司、参股公司分析**

主要子公司、参股公司情况

上海海隆软件股份有限公司 2012 年度报告全文

技术服务、

进出口、



18

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 公司名称 | 公司类型 | 所处行业 | 主要产品或服务 | 注册资本 | 总资产（元） | 净资产（元） | 营业收入(元) | 营业利润(元) | 净利润（元） |
| 日本海隆 株式会社 | 全资子公司 | 软件行业 | 计算机系统的分析、设计业务；计算 机软件的开发机销售相关业务；计算 机软件开发技术人员的派遣业务；计 算机系统相关的咨询业务。 | 日元 5,000 万 | 39,669,055.05 | 10,100,140.78 | 196,444,059.36 | 2,183,249.72 | 1,296,150.19 |
| 江苏海隆 软件技术 有限公司 | 全资子公司 | 软件行业 | 计算机软硬件系统及其相关系统的集 成、技术开发、技术咨询、  销售。 | 1,000 万元 | 20,341,255.82 | 18,545,166.47 | 37,356,374.49 | 3,207,693.58 | 3,869,394.59 |
| 上海海隆 宜通通信 信息技术 有限公司 | 控股子公司  （占 55%） | 软件行业 | 移动电话内容服务软件、计算机信息 技术软件的设计、开发、制作、销售 自产产品；移动电话内容服务软件、 计算机信息技术软件的批发、 佣金代理（拍卖除外）等。 | 750 万元 | 3,008,757.61 | 2,742,135.26 | 7,020,254.22 | -1,008,085.43 | -1,008,085.43 |
| 上海华钟 计算机软 件开发有 限公司 | 控股子公司  （占 51%） | 软件行业 | 研制、生产计算机软件、硬件和应用 系统，销售自产产品，提供相关技术 咨询、技术服务。 | 1,000 万元 | 39,380,936.36 | 32,430,321.01 | 114,684,790.23 | 4,674,792.16 | 4,182,969.52 |
| 上海艾云 慧信创业 投资有限 公司 | 参股公司 | 创业投资 | 创业投资、创业投资管理、创业投资 咨询 | 25,260 万元 | 98,814,037.41 | 98,814,037.41 | 0.00 | 0.00 | -2,225,962.59 |

**5、非募集资金投资的重大项目情况** 报告期内，公司无非募集资金投资的重大项目。 **七、公司控制的特殊目的主体情况** 公司不存在公司控制的特殊目的主体。 **八、公司未来发展的展望**

**（一）行业格局和发展趋势** 经济全球化是当今世界的基本特征。世界资本走向中国，中国资本走向世界。作为我国

目前和今后利用外资、扩大服务贸易的一种重要方式，服务外包不仅对我国获得资金和技术 提供了良好机会，而且对我国发展服务业、优化产业结构，改善贸易结构，促进经济快速发 展、增强我国经济实力、综合国力和国际竞争力等提供了一个历史性的机遇。受国际金融危 机后期大调整的影响，以服务外包，高科技，高附加值的高端制造，低碳经济及研发环节转 移为主要特征的新一轮全球产业结构调整方兴未艾，服务外包将具有新的特点，呈现出新的 趋势。

服务外包成为全球产业转移的新兴方式，是因为发展中国家具有成本低廉，同时又掌握 现代科技、具有熟练技能的人力资源，能够按照发达国家外包商的要求提供与发达国家人力 资源同质同量的服务。纵观全球，软件外包行业市场潜力巨大，首先，随着主要发达国家的 本国适龄劳动力数量持续下滑和人力成本上升，各行业面临的竞争和利润压力与日俱增，离 岸外包服务已经成为跨国企业全球布局、应对竞争并提升国际竞争力的重要手段。其次，随 着这些国家信息化进程的加快、客户管理外包能力的不断提高以及企业对业务优化和创新的 迫切需求，均会推动向发展中国家的发包规模长期不断上升的趋势。

中国不仅拥有大量高性价比理工科IT专门人才，而且软件服务外包具有成熟度较高、交 付能力强等优势，未来将会有更宽阔的市场机遇。因此公司所处的面向发达国家的软件服务 外包行业有着长期看好的发展前景。

随着全球产业的继续转移，未来国际软件服务外包业务向中国倾斜的态势将进一步加快。 我国软件服务外包行业的高速发展，政府对行业的高度重视，国务院及有关部门先后颁布了 一系列优惠政策，特别是制定了《软件和信息技术服务业“十二五”发展规划》，为公司大

力发展IT服务外包业务创造了良好的政策环境。

**（二）行业比较分析** 在软件服务外包行业有着广阔发展前景的同时，还存在着激烈的市场竞争。软件服务外

包的对象行业千姿百态，先进发达国家对信息技术、软件业务系统的功能、质量等有着高水 平的要求。公司面对海外主要业务市场，长年持续提供高水平的外包服务，在金融业、制造 业、物流、公共事业、零售业、移动互联网等特定行业，有着领先国内同行的人才培养机制、 技术水平、开发管理水平、质量控制水平、专业领域业务能力，高度满足不同行业客户的企 业战略、产品要求，密切嵌入客户的高端业务，使公司得以保持长期稳健发展。

公司时刻保持着清醒的头脑，不间断地关注市场需求，探索更加高效合理的经营模式， 加大人力资源的投入，不断增强核心业务能力，使得公司能够持续提高市场竞争力，避免低 层次的恶性竞争，确保行业综合领先优势、保持良好的企业信誉、更加广度和深度的占据高 端市场，稳定扩大市场份额。

**（三）公司发展战略** 公司将抓住软件服务外包发展趋势，扩大生产能力，不断提高技术水平、开发管理、质

量管理能力，保证高规格的交付质量。未来几年，公司将围绕打造“国际化综合IT服务企业” 的目标开展工作，不断提高市场响应速度，加大对客户上游价值链的嵌入深度和广度，通过 积极开拓市场、探索新的业务模式、引进和培养各类人才等措施，实现服务形式多元化，进 一步做大做强国内外市场，提高公司的综合竞争能力。

**（四）2013年公司经营计划和经营目标** 公司将力争在2012年的基础上继续扩大业务，确保公司稳健增长。预计新的一年公司在

金融行业的业务规模将有较大增长。同时，在制造业、移动电话、流通、电子商务等其他行 业也将继续挖掘客户潜力，并且努力开拓新的客户，争取业务规模的持续扩张。

公司将借助国家支持软件和信息技术服务业发展的机遇，继续加大科研投入，使企业的 科技创新水平不断提高，企业的核心竞争力不断加强；加强品牌管理，不断提升海隆品牌声 誉，继续完善客户服务体系建设；完善营销体系，提高客户服务质量，提升渠道的竞争能力； 在积极维护主要客户、稳定原有市场的基础上，继续加强国内外市场的调研、开发与管理， 积极挖掘潜在市场，增加市场份额；继续优化内部管理，降低生产经营成本，提高运行效率。

为确保公司2013年度营收的稳健增长,为此2013年公司将着重做好如下工作： 1、加强营销，扩大市场份额 面对公司常年的海外主营业务市场，公司仍将一如既往地集中已有的优势资源，积极营

销，对有潜力客户深耕细作，不断提高服务质量，继续全面提升占据高端业务的深度和广度； 在稳定和深化与现有大客户的战略合作伙伴关系的基础上，加大开拓新客户的力度，积极发 掘新行业的客户需求，扩大公司在软件外包行业的市场份额，使得公司客户行业分布更加丰 富、更加均衡合理，促进各行业业务规模的发展。

继续探索国内市场新的业务模式，以市场多元化、IT服务模式的多样化为公司长期快速 发展做好布局。

2、继续着力建设高素质的人才队伍 要继续保持公司的创新能力和竞争实力，人才是关键。一方面，公司将不断引进专业技

术人才和经营管理人才，充实公司开发、营销及管理等部门，促进内部员工良性竞争和主动 进步，以适应公司不断发展和提高的技能要求，为公司实施业务发展计划提供必要的人才储 备。另一方面，公司仍将加大投入致力于应届毕业生招聘和培训，并不断调整人才结构，通 过多种培训形式培养复合型人才和专业岗位人才，不断提高员工综合素质和专业技能，从而 满足不同部门对人才的不同要求。同时，公司将继续积极探索和不断完善对各类人才有持久 吸引力的绩效评价体系和相应的激励机制，实现人力资源的可持续发展，从而建立一支高素 质的人才队伍，实现公司竞争实力的不断增强。

3、继续保持并提高软件质量管理水平 公司作为IT服务业，不断提高软件开发的质量管理水平是一个长期的课题。符合国际市

场质量要求的软件系统需要国际水准的开发质量管理能力。生产过程中持续的改善活动使得 公司的软件开发质量管理水平不断地提高，高质量的软件服务得到了客户的认可，形成了一 批稳定的客户群。在取得CMMI4的认证基础上，公司将继续投入相应的人力、物力，不断完善 健全开发质量的管理制度，提高推进软件开发管理水平的力度，以期尽快达到国际软件成熟 度模型集成最高等级CMMI5的标准。

4、提升产品及服务质量，加强企业品牌建设 公司始终坚持以客户为本，强化对研发、服务等工作的质量要求，设立有效的监督和奖

惩机制，用高质量的服务赢得客户和市场的认可。积极承担企业责任，适当增加公司品牌形 象的宣传，在市场认可的基础上，树立起良好的品牌声誉。增加公司的知名度和品牌影响力， 并为公司带来相应的经济价值。

5、继续加大对国内业务的开拓，促进企业均衡发展 公司长年经营面向海外发达国家的软件外包开发业务，积累了大量国际一流水平的技术、

业务领域知识和高水平的开发管理经验。面对国内市场，公司将继续努力开发受众广泛及经 济实力雄厚的行业，充分依托国内经济高速发展的大环境，发展高附加值的业务模式。

6、成本控制 近年来，国内通胀压力不断增加，人力成本、管理成本等不断上升，使得综合成本上升。

面对不断攀升的成本压力，2013年，公司将继续加强对成本、费用的控制，提高工作效率， 提升经济效益。

7、收购兼并 公司将继续根据整体发展战略以及未来发展方向，积极采用收购兼并等方式整合行业内

优质资源，提升公司竞争地位。

**（五）可能面临的风险因素** 公司的经营目前存在以下风险因素 1、汇率波动的风险

公司主营业务为面向海外的软件外包服务，业务结算币种中日元、美元所占比例很高， 出口收入已占总收入的80%以上，因而，长期的人民币升值趋势及日元汇率波动将是压迫经营 业绩的重要因素。

公司海外软件外包客户大部分来源于日本，与客户主要采用日元结算。从报告期内的第 四季度开始，外汇市场风云突变，日元兑人民币的汇率（中间价）从2012年10月初的100日元 兑换8.16元人民币左右持续下跌至2012年底的100日元兑换7.30元，其间贬值幅度超过10%。 虽然公司通过远期结汇等金融手段来锁定部分未来外汇收入的结算汇率，但日元贬值还是对 公司营收及净利润产生一定的影响。

进入2013年后，日元汇率继续下跌，2013年3月中旬100日元只能兑换人民币6.48元左右

（汇率走势见图1），与2012年10月初相比下滑幅度超过20%。 截至目前，日元汇率下跌期间 已超过了五个月，公司运用的远期结汇等金融工具已无法完全覆盖日元贬值带来的影响，且 日元贬值的幅度直接压缩公司净利润空间。如果日元汇率在未来一段时期内维持目前的低位 或继续走低，存在较大程度影响公司经营业绩和净利润指标的风险。

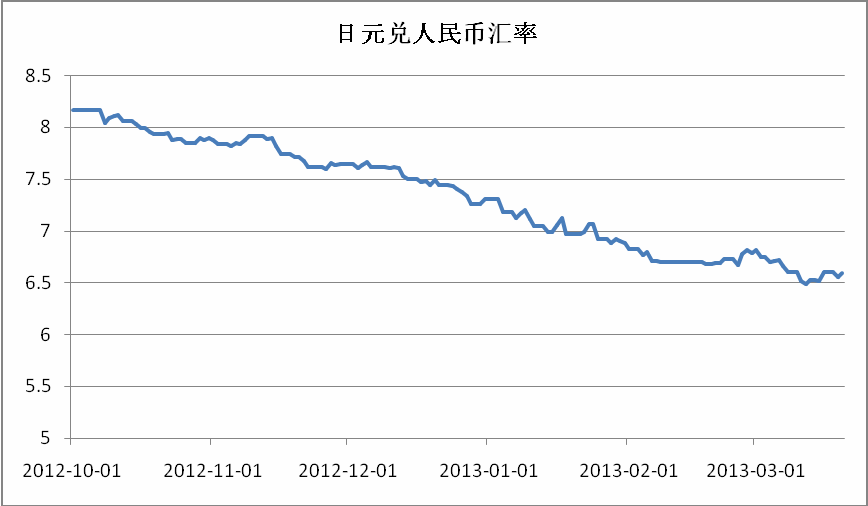


图1 日元走势图 （资料来源：国家外汇管理局）

公司面对这样的不确定因素，将采取如下对策： 1）密切关注国际金融市场动态和外汇市场走势，找准时机，继续利用外汇市场的远期结

汇等方法，锁定一段时期汇率波动的风险； 2）持续提高服务质量，提升面对客户的话语权，在适当的时机启动价格谈判，一定程度

上弥补汇率变化所带来的风险； 3）与客户协商采用多币种结算方式，适当比例的业务采用人民币结算，以缓冲汇率波动

的影响；

4）努力开拓国内市场，增加人民币收入，适当平衡外汇汇率波动引起的不确定性；

5）公司后方开发基地-江苏海隆，经过两年多的运营，取得了良好的经营业绩，有效地 缓解了人力成本上升趋势。从公司经营层面看，后方开发基地项目阶段性成果一定程度上减 少了汇率波动对公司经营带来的影响。公司将继续以此为基础，认真总结经验，逐步扩大已 有成果，期望取得更好的成效。

2、市场开拓的风险 公司在提高海外市场竞争力的同时，将继续积极开拓国内市场，此举是公司努力打造成

为国际化综合一流水平的IT服务企业的重要一步。但随着目前全球经济低迷等多重不利因素 影响，复苏的步伐放缓以及国内市场的成熟度等情形使得市场开拓存在一定的不确定因素。

3、人才竞争的风险 人才资源是公司生存和发展的关键，是公司维持和提高核心竞争力的基石。国内对行业

专家型专业人才、高端人才以及有丰富经验的项目管理人才的需求日益增强，争夺日趋激烈， 特别是同类企业、外资企业和大型国有企业的人才竞争，对公司的人力资源扩张形成威胁。 公司面临人才引进、稳定和发展的风险。

公司将继续重视内部人才的培养和外部人才的引进，配合合理有效的激励机制和福利体 系，搭建适合人才成长和发展的环境和平台，稳定核心经营管理技术人才。公司适时调整人 员招聘政策，以适应不断变化的人力资源市场，做好大学生的招聘工作。不断完善职工的培 训体制，调整人才结构，通过新入职员工脱产培训和在职员工的职业生涯持续培训等多种形 式，培养高端复合型人才和专业岗位人才，充实公司研发、生产、营销及管理部门，提升员 工凝聚力，促使内部员工良性竞争和主动进步以适应公司业务拓展、快速发展和层次提升的 需要。

**九、董事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明** 上海众华沪银会计师事务所有限公司为本公司出具了标准无保留意见审计报告。 **十、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明** 与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法未发生重大变化。 **十一、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明** 报告期内未发生重大会计差错更正需追溯重述。 **十二、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明** 与上年度财务报告相比，合并报表范围未发生变化。 **十三、公司利润分配及分红派息情况**

报告期内利润分配政策特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况 1、根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》（证监发【2012】

37号）、中国证监会上海监管局《关于进一步做好上海辖区上市公司现金分红有关工作的通 知》（沪证监公司字【2012】145号）的相关规定，公司对《公司章程》中关于利润分配政策 的部分条款作出修订，对现金分红政策进行了进一步的细化，并制定了《未来三年（2012年

-2014年）股东回报规划》和《利润分配管理制度》。《公司章程》的修订及《未来三年（2012 年-2014年）股东回报规划》和《利润分配管理制度》已提交公司第四届董事会第十七次会议、

2012年第二次临时股东大会审议通过。决策程序透明，符合相关要求的规定。

2、现行《公司章程》第一百五十五条明确规定了利润分配政策的原则、利润分配的形式、 现金分配的条件、现金分配的比例及时间、股票股利分配的条件、利润分配的决策程序和机 制、利润分配政策的调整原则等，公司一直严格按照《公司章程》的规定实施利润分配政策， 强化回报股东意识，满足股东的合理投资回报和公司长远发展的要求。

本年度利润分配及资本公积金转增股本预案

|  |  |
| --- | --- |
| 每 10 股送红股数（股） | 0 |
| 每 10 股派息数（元）（含税） | 1 |
| 每 10 股转增数（股） | 0 |
| 分配预案的股本基数（股） | 113,960,000.00 |
| 现金分红总额（元）（含税） | 11,396,000.00 |
| 可分配利润（元） | 185,325,375.18 |
| 利润分配或资本公积金转增预案的详细情况 | |
| 经上海众华沪银会计师事务所有限公司出具的沪众会字（2013）第 0080 号《审计报告》确认，2012  年度母公司实现税后净利 60,134,741.17 元，加上年初未分配利润 142,600,108.13 元，减去 2011 年度  利润分配（每 10 股派 1 元现金）11,396,000.00 元，提取净利润 10%的法定盈余公积 6,013,474.12 元，  年末可供股东分配的利润为 185,325,375.18 元。年末母公司所有者权益为 413,927,323.24 元，资本公  积为 84,734,713.46 元。  董事会基于公司利润分配原则的一贯性，决定提议对 2012 年度利润的分配预案为以 2012 年末公司 股本总额 113，960,000 股为基数，以未分配利润向全体股东每 10 股派现金 1.00 元（含税），共分配利 润 11,396,000.00 元，尚余未分配利润 173,929,375.18 元留待以后年度分配；不转股，不送股。 | |

公司近 3 年（含报告期）的利润分配方案及资本公积金转增股本方案情况 2010年度利润分配方案为：以公司2010年末的总股本74,620,000股为基数，以资本公积

向全体股东每10股转增5股，共计转增股本37,310,000股，尚余资本公积62,196,213.46元； 以未分配利润向每10股派现金1元（含税），共分配利润7,462,000元，尚余未分配利润 91,387,618.67元留待以后年度分配。转增后公司总股本为111,930,000股。

2011年度利润分配方案为：以公司最新股本总额113,960,000股为基数，以未分配利润向 全体股东每10股派现金1元（含税），共分配利润11,396,000元，尚余未分配利润 131,204,108.13元留待以后年度分配。

2012年度利润分配方案为：以公司2012年末股本总额113，960,000股为基数，以未分配 利润向全体股东每10股派现金1.00元（含税），共分配利润11,396,000.00元，尚余未分配利 润173,929,375.18元留待以后年度分配。

2012年利润分配预案需提交2012年度股东大会审议。

公司近三年现金分红情况表

单位：元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  |  | 分红年度合并报表中归属于 上市公司股东的净利润 | 占合并报表中归属于上市公 司股东的净利润的比率（%） |
| 分红年度 | 现金分红金额（含税） |
|  |  |
| 2012 年 | 11,396,000.00 | 66,331,138.42 | 17.18% |
| 2011 年 | 11,396,000.00 | 64,970,176.54 | 17.54% |
| 2010 年 | 7,462,000.00 | 45,202,806.42 | 16.51% |

## 十四、社会责任情况

报告期内，公司根据自身实际情况，以促进社会和谐为己任，致力于履行企业社会责任， 不仅认真履行对股东、员工等方面应尽的责任和义务，更努力为社会公益事业做出力所能及 的贡献，促进公司与社会、自然的协调、和谐发展。公司不断完善治理体系，提升社会责任 管理体系的建设，继续支持社会公益，为和谐社会作出应有的贡献。

（一）不断完善内部制度，规范运作 1、加强公司内控管理、完善公司制度

报告期内，公司着力于补充、完善内控制度，制定了《未来三年（2012年-2014年）股东 回报规划》，修订了《公司章程》，通过上述措施，完善、加强了公司内控管理，维护了股 东的合法权益。

2、维护股东权益，特别是维护中小股东权益 公司严格按照《上市公司股东大会规则》和《公司章程》的规定和要求，确保所有股东

特别是中小股东的正当权益。公司严格按照公司法和中国证监会有关规定召集、召开股东大 会，并请律师出席见证。报告期内共召开1次年度股东大会，2次临时股东大会。参会方式除 了现场参会外，公司在决策重大事项时，主动提供网络投票的方式以最大限度的维护中小投 资者利益。公司董事会办公室负责股东参会、登记等事宜，为中小股东参加股东大会提供便 利。

3、关于信息披露与透明度 公司根据监管部门的规范进行投资者来访咨询的接待工作，指定《中国证券报》和巨潮

资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn/)）作为公司制定信息披露媒体。公司严格按照有关法律法规的要

求，真实、准确、完整、及时地披露有关信息。公司注重与投资者沟通交流，制定了《投资 者关系管理制度》，高效地利用“投资者关系互动平台”、“互动易”等工具与投资者，尤

其是中小投资者、普通投资者适时沟通，更为集中有效地做好投资者关系的管理工作。

（二）积极提供就业岗位，努力保护员工权益 公司始终坚持以人为本的核心价值观，注重在竞争中选拔人才、使用人才，关心、爱护、

信任人才。关心员工的工作、生活、健康、安全，切实保护员工的各项权益，提升企业凝聚 力，实现员工与企业的共同成长。

1、规范用工制度。公司实行劳动合同制，按照《中华人民共和国劳动合同法》和有关劳 动法律法规的规定，严格执行国家用工制度、劳动保护制度、社会保障制度和医疗保障制度， 按照国家及当地主管部门的规定、要求，为企业员工缴纳医疗保险金、养老保险金、失业保 险金、工伤保险金、生育保险金和住房公积金。

2、关注员工的身心健康和个人成长。公司安排一年一次的体检，组织公司运动会和员工 旅游。支持工会等组织建设工作，维护员工合法权益，积极开展各类文体和培训活动，创造 平等的发展机会。

3、积极参加所属社区的活动，关心社会弱势群体，为他们送温暖、献爱心。支持相关行 业协会的工作，献言献策。做到内外兼修，实现企业与社会共发展、人类与环境和谐发展。

（三）公司致力于与客户建立良好的合作关系。为客户提供优质的服务，是公司可持续 发展战略的重要内容，以履行上市公司应有的社会责任。

## 十五、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 接待时间 | 接待地点 | 接待方式 | 接待对 象类型 | 接待对象 | 谈论的主要内容及提供的 资料 |
| 2012 年 01 月 19 日 | 公司会议室 | 实地调研 | 机构 | 平安资产管理有限公司 投资管理部 行 业研究经理 姜军等 5 人 | 公司经营状况等相关内容 |
| 2012 年 02 月 10 日 | 公司会议室 | 实地调研 | 机构 | 海通证券股份有限公司 计算机与通信行 业分析师 蒋科等 3 人 | 公司经营状况等相关内容 |
| 2012 年 02 月 10 日 | 公司会议室 | 实地调研 | 机构 | 日信证券有限责任公司 TMT 行业 研究 员 王立等 6 人 | 公司经营状况等相关内容 |
| 2012 年 03 月 01 日 | 公司会议室 | 实地调研 | 机构 | 第一创业证券有限公司 计算机行业研究 员 叶欣等 5 人 | 公司经营状况等相关内容 |
| 2012 年 03 月 02 日 | 公司会议室 | 实地调研 | 机构 | 瑞银证券有限责任公司 资产管理部 董 事 研究总监 阮钢 | 公司经营状况等相关内容 |
| 2012 年 03 月 09 日 | 公司会议室 | 实地调研 | 机构 | 海通证券股份有限公司 计算机与通信行 业分析师 蒋科等 3 人 | 公司经营状况等相关内容 |
| 2012 年 05 月 04 日 | 公司会议室 | 实地调研 | 机构 | 光大证券股份有限公司 研究所 分析师 | 公司经营状况等相关内容 |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  | 符建 浦俊懿等 10 人 |  |
| 2013 年 05 月 14 日 | 公司会议室 | 实地调研 | 机构 | 兴业证券股份有限公司 研究员 傅臻等 8  人 | 公司经营状况等相关内容 |
| 2012 年 06 月 01 日 | 公司会议室 | 实地调研 | 机构 | 招商证券股份有限公司 研究发展中心 分析师 刘雪峰等 16 人 | 公司经营状况等相关内容 |
| 2012 年 06 月 05 日 | 公司会议室 | 实地调研 | 机构 | 诺安基金管理有限公司 投资部 基金经 理 周心鹏 | 公司经营状况等相关内容 |
| 2012 年 06 月 27 日 | 公司会议室 | 实地调研 | 机构 | 中国银河证券股份有限公司 研究部 总 监/IT 行业分析师 王家炜 | 公司经营状况等相关内容 |
| 2012 年 07 月 05 日 | 公司会议室 | 实地调研 | 机构 | 太平资产管理有限公司研究部高级行业 研究员 王智等 7 人 | 公司经营状况等相关内容 |
| 2012 年 08 月 28 日 | 公司会议室 | 实地调研 | 机构 | 华泰证券计算机行业研究员信宗；中信证 券计算机行业分析师阳嘉嘉 | 公司经营状况等相关内容 |
| 2012 年 08 月 31 日 | 公司会议室 | 实地调研 | 机构 | 海通证券股份有限公司 计算机与通信行 业分析师陈美风、蒋科等 5 人 | 公司经营状况等相关内容 |
| 2012 年 09 月 07 日 | 公司会议室 | 实地调研 | 机构 | 广发证券：黄亚森、刘人杰等 6 人 | 公司经营状况等相关内容 |
| 2012 年 09 月 19 日 | 公司会议室 | 实地调研 | 机构 | 鹏华基金：吴凡等 3 人 | 公司经营状况等相关内容 |
| 2012 年 09 月 25 日 | 公司会议室 | 实地调研 | 机构 | 交银施罗德：曹文俊等 14 人 | 公司经营状况等相关内容 |
| 2012 年 11 月 09 日 | 公司会议室 | 实地调研 | 机构 | 平安保险 蔡晟平安资产 姜军 | 公司经营状况等相关内容 |
| 2012 年 11 月 16 日 | 公司会议室 | 实地调研 | 机构 | 长城证券：刘深 | 公司经营状况等相关内容 |
| 2012 年 11 月 30 日 | 公司会议室 | 实地调研 | 机构 | 国泰君安：郝彪 | 公司经营状况等相关内容 |
| 2013 年 12 月 05 日 | 公司会议室 | 实地调研 | 机构 | 海通证券：童胜等 5 人 | 公司经营状况等相关内容 |
| 2012 年 12 月 14 日 | 公司会议室 | 实地调研 | 机构 | 海通证券 蒋科；富国基金 肖晶 | 公司经营状况等相关内容 |
| 2012 年 12 月 26 日 | 公司会议室 | 实地调研 | 机构 | 申银万国：龚浩、刘洋等 4 人 | 公司经营状况等相关内容 |

# 第五节 重要事项

**一、重大诉讼仲裁事项** 报告期内公司无重大诉讼、仲裁事项。

**二、上市公司发生控股股东及其关联方非经营性占用资金情况** 公司无控股股东，报告期内公司未发生控股股东及其关联方非经营性占用资金情况 **三、破产重整相关事项**

报告期内，公司未发生破产重整事项。 **四、资产交易事项**

**1、收购资产情况** 报告期内，公司未发生收购资产情况。 **2、出售资产情况** 报告期内，公司未发生出售资产情况。 **3、企业合并情况** 报告期内，公司未发生企业合并情况。 **五、公司股权激励的实施情况及其影响**

**（一）股权激励计划简述** 2011年9月19日，经公司第四届董事会提名·薪酬与考核委员会审议通过后，提交公司第

四届董事会第九次会议及第四届监事会第七次会议审议并通过《限制性股票激励计划（草案）》

（以下简称“激励计划”），监事会对激励对象名单发表了审核意见。上述内容于2011年9 月21日披露在《中国证券报》及巨潮资讯网（公告号：2011－024）；

2011年12月初，收到深交所通知证监会备案无异议，并于2012年1月9日经2012年度第一 次临时股东大会通过，股东大会决议披露于2012年1月10日的《中国证券报》及巨潮资讯网

（公告号：2012-001）；

2012年1月9日，授予条件成就后，公司第四届董事会第十四次会议及第四届监事会第九 次会议确定首期限制性股票的授予日为2012年1月9日、授予价格为每股8.95元，共授予203 万股。相关公告刊载于2012年1月11日《中国证券报》及巨潮资讯网（公告号：2012-002、 2012-003、2012-004）；

2012年1月18日上述股权认购资金全部到位，2月1日通过会计师事务所验资。2012年2月7 日首期限制性股票授予股份完成股份登记，其上市日期为2012年2月9日(详见刊载于2012年2 月8日《中国证券报》及巨潮资讯网公司的相关公告，公告号:2012-006）。

2013年1月28日，公司分别召开第四届董事会第二十次会议和第四届监事会第十四次会议 (详见刊载于2013年1月29日《中国证券报》及巨潮资讯网公司的相关公告，公告号:2013-001、 2013-002），审议并通过：

（1）《关于回购注销部分已不符合激励条件的原激励对象已获授但尚未解锁的限制性股 票》。原激励对象方森离职，已不符合激励条件，公司将对激励对象方森的限制性股票之尚 未解锁部分全部进行回购注销。至此，公司于2012年1月9日授予的首次限制性股票激励计划 的对象由52名变更为51名，共授予股份2,000,000股；

（2）审议并通过《关于公司限制性股票激励计划第一个解锁期条件成就可解锁的议案》 同意按照激励计划的相关规定办理第一期限制性股票的解锁相关事宜。第一期限制性股票解 锁数量为600,000股，占公司当前股本总额的0.53%。

（二）**关于满足股权激励计划设定的第一个解锁期解锁条件的说明** 1、锁定期已满

根据公司《限制性股票激励计划》的相关规定，自激励对象获授相应限制性股票之日（授 予日，即2012年1月9日）起12个月内为锁定期，自授予日满12个月起至48个月为解锁期。在 解锁期内若达到本计划规定的限制性股票的解锁条件，激励对象可分别在授予日起12个月、 24个月、36个月后分三期申请解锁所获授的限制性股票总量的30%、30%和40%。由此，至2013 年1月9日，公司授予激励对象的限制性股票锁定期已届满, 自授予日起12个月后可申请解锁 所获授限制性股票总量的30% 。

2、满足解锁条件情况说明 公司董事会对激励激发第一期限制性股票解锁约定的业绩条件进行了审查，激励计划所

有解锁条件详见下表：



30

|  |  |
| --- | --- |
| **激励计划设定的第一个解锁期解锁条件** | **是否达到解锁条件的说明** |
| **1、公司业绩条件：** | 2011年度公司归属于上市公司股东的净利润为 |

|  |  |
| --- | --- |
| 以2010年度净利润为基准，2011年度的净利润 增长率不低于50%，同时加权平均净资产收益率不 低于16%；以上净利润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 者为计算依据，净利润指归属于母公司所有者的净 利润。 | 64,970,176.54元，比2010年度增长43.73%；归属于上 市公司股东的扣除非经常性损益的净利润为 59,349,124.77元，比2010年度增长58.61%；加权平均 净资产收益率为19.46%，因此业绩条件达到，符合解 锁条件。 |
| **2、海隆软件未发生如下任一情形：**  （1）最近一个会计年度的财务会计报告被注册会计 师出具否定意见或者无法表示意见的审计报告；  （2）最近一年内因重大违法违规行为被中国证监会 予以行政处罚；  （3）中国证监会认定不能实行限制性股票激励计划 的其他情形。 | 公司未发生前述情形，满足解锁条件。 |
| **3、激励对象未发生如下任一情形：**  （1）最近三年内被证券交易所公开谴责或宣布为不 适当人选的；  （2）最近三年内因重大违法违规行为被中国证监会 予以行政处罚的；  （3）具有《公司法》规定的不得担任公司董事、监 事、高级管理人员情形的；  （4）激励对象单方面终止劳动合同；  （5）公司有足够的证据证明被授予人在任职期间， 由于受贿索贿、贪污盗窃、泄露公司经营和技术秘密 实施关联交易损害公司利益、声誉和对公司形象有重 大负面影响的行为，给公司造成损失的。 | 自限制性股票授予日起至今，除原激励对象方森 因离职已不符合激励条件外，其余51名激励对象未发 生前述情形，满足解锁条件。  、 |
| **4、个人绩效考核条件：** 根据《上海海隆软件股份有限公司限制性股票激  励计划实施考核办法》，激励对象解锁的前一年度绩 效考核合格。 | 2011年度，股权激励计划中51名激励对象绩效考 核均达到合格或以上，满足解锁条件 |

**（三）股权激励第一次解锁的限制性股票的上市流通情况** 1、限制性股票第一次解锁日即上市流通日为2013年2月18日；

2、限制性股票解锁数量为600,000股，占公司当前股本总额的0.53%；解锁日即上市流 通日为2013年2月18日；

3、申请解锁的激励对象人数为51名；

4、激励对象限制性股票本次解锁股份情况如下：



31

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 序号 | 姓名 | 职务 | 现持有限制性股票 数量（万股） | 第一期可解锁限制性 股票数量（万股） | 剩余未解锁限制性股 票数量（万股） |
| 1 | 许俊峰 | 副总经理 | 13 | 3.9 | 9.1 |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 2 | 张强 | 董事、 江苏海隆总经理 | 13 | 3.9 | 9.1 |
| 3 | 核心经营管理/技术人员计49人 | | 174 | 52.2 | 121.8 |

## 六、重大关联交易

**1、与日常经营相关的关联交易**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 关联交易 方 | 关联关系 | 关联交易 类型 | 关联交易 内容 | 关联交易 定价原则 | 关联交易 价格 | 关联交易 金额（万 元） | 占同类交 易金额的 比例(%) | 关联交易 结算方式 | 市场价格 | 披露日期 | 披露索引 |
| 日本欧姆 龙株式会 社 | 持股  17.62%的  股东的实 际控制人 | 销售商品 和提供劳 务 | 销售软件 | 参考市场 价格协商 确定 | 市场公允 价格 | 1,331.16 | 3.72% | 按协议结 算 | - |  |  |
| 欧姆龙  （中国） 有限公司 | 持股  17.62%的  股东 | 销售商品 和提供劳 务 | 销售软件 | 参考市场 价格协商 确定 | 市场公允 价格 | 18.14 | 0.24% | 按协议结 算 | - |  |  |
| 合计 | | | | -- | -- | 1,349.3 | 3.96% | -- | -- | -- | -- |
| 大额销货退回的详细情况 | | | | 无 | | | | | | | |
|  | | | | 报告期内，公司与上述关联方发生的关联交易均属于公司正常销售行为，是公司 主营业务的一部分，该业务具有长期性和稳定性。上述交易，均是公司在长期经 营活动中累计形成的，其价格依据为市场平均价格，定价公平合理，不会损害公 司利益，对公司本期以及将来的财务状况及经营成果均具有积极意义。付款与结 算均依据多年形成的商业惯例，不存在风险，且交易金额占同类业务比例较低， 不会对公司独立性产生影响。 | | | | | | | |
| 关联交易的必要性、持续性、选择与关 联方（而非市场其他交易方）进行交易 的原因 | | | |
|  | | | |
| 关联交易对上市公司独立性的影响 | | | | 无 | | | | | | | |
| 公司对关联方的依赖程度，以及相关解 决措施（如有） | | | | 无 | | | | | | | |
| 按类别对本期将发生的日常关联交易进 行总金额预计的，在报告期内的实际履 行情况（如有） | | | | 无 | | | | | | | |
| 交易价格与市场参考价格差异较大的原 因 | | | | 无 | | | | | | | |

**2、共同对外投资的重大关联交易**



32

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 共同投资方 | 关联关系 | 共同投资定 价原则 | 被投资企业 的名称 | 被投资企业 的主营业务 | 被投资企业 的注册资本 | 被投资企业 的总资产（万 元） | 被投资企业 的净资产（万 元） | 被投资企业 的净利润（万 元） |



33

】

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 上海豫瑞创 业投资合伙 企业（有限合 伙）、上海艾 云创业投资 有限公司等  9 位出资人 | 关联法人 | 按实际出资 比例定价 | 上海艾云慧 信创业投资 有限公司 | 创业投资、创 业投资管理、 创业投资咨  询 | 25,260 万元 | 9,881.4 | 9,881.4 | -222.6 |
| 被投资企业的重大在建项 目的进展情况（如有） | | 2012 年 1 月，为贯彻落实《国务院关于加快培育和发展战略性新兴产业的决定》（国发【2010  32 号）精神，根据财政部、国家发改委共同制定的《新兴产业创投计划参股创业投资基金管理 暂行办法》的规定，上海艾云慧信创业投资有限公司（以下简称“艾云慧信创投”）全体股东一 致同意：向财政部、国家发改委申请参股艾云慧信创投，申请金额为人民币 5,000 万元。上述 申请获得财政部、国家发改委的批准。财政部、国家发改委委托国投高科技投资有限公司对艾 云慧信创投进行增资。2012 年 4 月，艾云慧信创投召开股东大会，同意将注册资本由人民币 20,201 万元增加至 25,260 万元，其中：原股东上海创业投资有限公司增资 2 万元，原股东上海  艾云创业投资管理有限公司增资 57 万元，新股东国投高科技投资有限公司增资 5,000 万元。2012  年 9 月，艾云慧信创投完成增资，注册资本由 20,201 万元增加至 25,260 万元，上海海隆软件股 份有限公司的持股比例由原来的 9.90%降至 7.92%。 | | | | | | |

**3、关联债权债务往来、** 报告期内，公司不存在非经营性关联债权债务往来。 **4、其他重大关联交易** 报告期内，公司不存在其他重大关联交易。

**七、重大合同及其履行情况** 报告期内，公司未签订重大合同。 **八、承诺事项履行情况**

**1、公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 承诺事项 | 承诺方 | 承诺内容 | 承诺时间 | 承诺期限 | 履行情况 |
| 股改承诺 | 无 | 无 |  | 无 | 无 |
| 收购报告书或权益变动报告书中所作承 诺 | 无 | 无 |  | 无 | 无 |
| 资产重组时所作承诺 | 无 | 无 |  | 无 | 无 |
| 首次公开发行或再融资时所作承诺 | 包叔平等 38 位 自然人股东、上 海慧盛创业投 资有限公司、上 | 包叔平等 38 位 自然人股东、上 海古德投资咨 询有限公司关 | 2007 年 11 月 22  日 | 长期 | 严格履行 |



34

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 海古德投资咨 询有限公司、欧 姆龙（中国）有 限公司 | 于不从事同业 竞争生产经营 活动的承诺；上 海慧盛创业投 资有限公司、欧 姆龙（中国）有 限公司关于不 从事有损于海 隆软件利益的 生产经营活动 的承诺。 |  |  |  |
|  | 包叔平等 38 位 自然人股东 | 自公司股票上 市之日起三十 六个月内，不转 让或者委托他 人管理其所持 有的发行人股 份，也不由发行 人回购其所持 有的股份；之后 每年解除限售 不超过 IPO 时 所持有发行人 股份的 20%。 | 2007 年 11 月 22  日 | 截止到 2014 年  12 月 12 日 | 严格履行 |
| 上海古德投资 咨询有限公司 | 自公司股票上 市之日起三十 六个月内，不转 让所持有的发 行人股份，并在 与包叔平先生 于 2007 年 1 月 4 日签订的协议 中约定在所持 公司股票可以 转让之日起，每 年通过证券交 易所减持的股 份不超过其持 有公司股份总 数的 25%。 | 2007 年 11 月 22  日 | 截止到 2013 年  12 月 12 日 | 严格履行 |
| 其他对公司中小股东所作承诺 | 无 | 无 |  | 无 | 无 |
| 承诺是否及时履行 | 是 | | | | |
| 未完成履行的具体原因及下一步计划 | 不适用 | | | | |

|  |  |
| --- | --- |
| 是否就导致的同业竞争和关联交易问题 作出承诺 | 是 |
| 承诺的解决期限 | 不适用 |
| 解决方式 | 不适用 |
| 承诺的履行情况 | 报告期内未发生违反承诺的情形。 |

## 九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计事务所

|  |  |
| --- | --- |
| 境内会计师事务所名称 | 上海众华沪银会计师事务所有限公司 |
| 境内会计师事务所报酬（万元） | 45 |
| 境内会计师事务所审计服务的连续年限 | 为公司提供了首次公开发行股票前 3 年度（2004-2006 年）及 2007-2012  年度的审计服务 |
| 境内会计师事务所注册会计师姓名 | 戎凯宇、杨明 |

当期未改聘会计师事务所 未聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

## 十、处罚及整改情况

报告期内，公司及其董事、监事、高级管理人员、实际控制人均未受有权机关、司法纪 检部门采取强制措施、被移送司法机关或追究刑事责任、中国证监会稽查、中国证监会行政 处罚、证券市场禁入、认定为不适当人选、被其他行政管理部门处罚及证券交易所公开谴责 的情形。且不存在董事、监事、高级管理人员、持股5%以上的股东涉嫌违规买卖公司股票且 公司已披露将收回涉嫌违规所得收益的情况。

## 十一、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况 不适用

**十二、其他重大事项的说明** 报告期内，公司无其他应披露而未披露的重大事项。 **十三、公司子公司重要事项**

报告期内，公司子公司无其他应披露而未披露的重要事项。

**十四、公司发行公司债券的情况** 报告期内，公司不存在发行公司债券的情况。

# 第六节 股份变动及股东情况

## 一、股份变动情况

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 本次变动前 | | 本次变动增减（＋，－） | | | | | 本次变动后 | |
|  |  |  |  |  | 公积金转 股 |  |  |  |  |
| 数量 | 比例(%) | 发行新股 | 送股 | 其他 | 小计 | 数量 | 比例(%) |
|  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | 25,311,40  4 | 22.61% | 2,030,000 |  |  | -7,361,552 | -5,331,552 | 19,979,85  2 | 17.53% |
| 一、有限售条件股份 |
|  |
|  | 23,841,67  4 | 21.3% | 2,030,000 |  |  | -9,411,187 | -7,381,187 | 16,460,48  7 | 14.44% |
| 1、其他内资持股 |
|  |
| 其中：境内法人持股 | 8,783,775 | 7.85% |  |  |  | -4,391,888 | -4,391,888 | 4,391,887 | 3.85% |
|  | 15,057,89  9 | 13.45% | 2,030,000 |  |  | -5,019,299 | -2,989,299 | 12,068,60  0 | 10.59% |
| 境内自然人持股 |
|  |
| 2、高管股份 | 1,469,730 | 1.31% |  |  |  | 2,049,635 | 2,049,635 | 3,519,365 | 3.09% |
|  | 86,618,59  6 | 77.39% |  |  |  | 7,361,552 | 7,361,552 | 93,980,14  8 | 82.47% |
| 二、无限售条件股份 |
|  |
|  | 86,618,59  6 | 77.39% |  |  |  | 7,361,552 | 7,361,552 | 93,980,14  8 | 82.47% |
| 1、人民币普通股 |
|  |
|  | 111,930,0  00 | 100% | 2,030,000 |  |  | 0 | 2,030,000 | 113,960,0  00 | 100% |
| 三、股份总数 |
|  |

股份变动的原因 公司实施了《限制性股票激励计划》定向增发203万股普通股，授予激励对象。公司总股

本变为113,960,000股。 股份变动的批准情况

参见年报第五节《重要事项》中“五、公司股权激励的实施情况及其影响”。 股份变动的过户情况

参见年报第五节《重要事项》中“五、公司股权激励的实施情况及其影响”。 **二、证券发行与上市情况**

**1、报告期末近三年历次证券发行情况**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 股票及其 衍生证券名称 | 发行日期 | 发行价格  （或利率） | 发行数量 | 上市日期 | 获准上市交易数量 | 交易终止 日期 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 股票类 | | | | | | |
| 限制性股票 | 2012 年 01 月 09 日 | 8.95 | 2,030,000 | 2012 年 02 月 09 日 | 2,030,000 |  |

前三年历次证券发行情况的说明 2011年9月19日，经公司第四届董事会提名·薪酬与考核委员会审议通过后，提交公司第

四届董事会第九次会议及第四届监事会第七次会议审议并通过《限制性股票激励计划（草案）》

（以下简称“激励计划”），监事会对激励对象名单发表了审核意见。2011年12月初，收到 深交所通知证监会备案无异议，并于2012年1月9日经2012年度第一次临时股东大会通过后， 公司于2012年1月9日向52名激励对象授予203万股的限制性股票，授予股份于2012年2月7日在 中国证券登记结算有限公司深圳分公司完成股份登记，上市日期为2012年2月9日。

截止报告期末的前三年内，公司未发行可转换公司债券、分离交易的可转换公司债券、 公司债券及其他衍生证券。

**2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明**

公司于2012年1月9日向52名激励对象授予203万股限制性股票，授予完成后股本总额由 111,930,000股增加到113,960,000股。

**3、现存的内部职工股情况** 公司无内部职工股情况。 **三、股东和实际控制人情况 1、公司股东数量及持股情况**

单位：股

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 报告期股东总数 | | 11,731 | | 年度报告披露日前第 5 个交易日末股东总数 | | | | | 13,907 | |
| 持股 5%以上的股东持股情况 | | | | | | | | | | |
|  |  | |  |  |  | 持有有限售 条件的股份 数量 | 持有无限 售条件的 股份数量 | 质押或冻结情况 | | |
| 持股比例  （%） | 报告期末 持股数量 | 报告期内增 减变动情况 |
| 股东名称 | 股东性质 | |
| 股份状态 | | 数量 |
|  |  | |
|  |  |  |
| 欧姆龙(中国)有限公司 | 境外法人 | | 17.62% | 20,077,200 | 0 | 0 | 20,077,200 |  | |  |
| 上海慧盛创业投资有限公司 | 国有法人 | | 11.59% | 13,213,234 | -2,032,304 | 0 | 13,213,234 |  | |  |
| 上海古德投资咨询有限公司 | 境内非国 有法人 | | 9.32% | 10,620,327 | -1,595,000 | 4,391,887 | 6,228,440 |  | |  |
| 包叔平 | 境内自然 | | 3.76% | 4,290,000 | 0 | 3,217,500 | 1,072,500 |  | |  |



39

、

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 人 | |  |  |  |  | |  |  | |  |
| 唐长钧 | 境内自然 人 | | 2.73% | 3,112,438 | -100,000 | 2,409,328 | | 703,110 |  | |  |
| 姚钢 | 境内自然 人 | | 1.71% | 1,951,950 | 0 | 780,780 | | 1,171,170 |  | |  |
| 交通银行－普惠证券投资基 金 | 境内非国 有法人 | | 1.32% | 1,500,000 | 1,500,000 | 0 | | 1,500,000 |  | |  |
| 中国农业银行－富国天瑞强 势地区精选混合型开放式证 券投资基金 | 境内非国 有法人 | | 1.22% | 1,388,629 | 1,388,629 | 0 | | 1,388,629 |  | |  |
| 周诚 | 境内自然 人 | | 1.01% | 1,150,020 | -148,800 | 725,010 | | 425,010 |  | |  |
| 李坚 | 境内自然 人 | | 0.91% | 1,038,100 | -200,000 | 669,240 | | 368,860 |  | |  |
|  | | | 上述股东关联关系或一致行动的说明：2007 年 1 月 4 日上海古德投资咨询有限公 司与包叔平先生签订协议，约定古德投资授权包叔平先生行使其包括股东大会的 投票权、提案权、董事、独立董事及监事候选人的提名权、临时股东大会的召集 权的股东权利。2007 年 3 月 2 日，37 位自然人股东共同签署《上海海隆软件股 份有限公司公开发行股票前的自然人股东持股规则》，约定由包叔平先生作为受 托人，代理本规则的全体参与人，代为行使其作为公司股东除收益权和依照法律 法规、公司章程及本规则的处分权之外的全部股东权利，包括股东大会的投票权 提案权及董事、独立董事、监事候选人的提名权、临时股东大会的召集权。上述 股东之间，包叔平、唐长钧、姚钢、周诚和李坚为一致行动人，其他未知是否属 于一致行动人。 | | | | | | | | |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | | |
|  | | |
| 前 10 名无限售条件股东持股情况 | | | | | | | | | | | |
|  | |  | | | | | 股份种类 | | | | |
| 股东名称 | | 年末持有无限售条件股份数量（注 4） | | | | |
| 股份种类 | | | 数量 | |
|  | |  | | | | |
| 欧姆龙(中国)有限公司 | | 20,077,200 | | | | | 人民币普通股 | | | 20,077,200 | |
| 上海慧盛创业投资有限公司 | | 13,213,234 | | | | | 人民币普通股 | | | 13,213,234 | |
| 上海古德投资咨询有限公司 | | 6,228,440 | | | | | 人民币普通股 | | | 6,228,440 | |
| 交通银行－普惠证券投资基金 | | 1,500,000 | | | | | 人民币普通股 | | | 1,500,000 | |
| 中国农业银行－富国天瑞强势地 区精选混合型开放式证券投资基 金 | | 1,388,629 | | | | | 人民币普通股 | | | 1,388,629 | |
| 姚钢 | | 1,171,170 | | | | | 人民币普通股 | | | 1,171,170 | |
| 包叔平 | | 1,072,500 | | | | | 人民币普通股 | | | 1,072,500 | |
| 招商银行－鹏华新兴产业股票型 证券投资基金 | | 822,132 | | | | | 人民币普通股 | | | 822,132 | |
| 唐长钧 | | 703,110 | | | | | 人民币普通股 | | | 703,110 | |

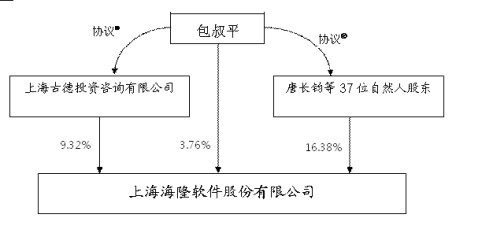
|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 泰康人寿保险股份有限公司－万 能－个险万能 | 693,277 | 人民币普通股 | 693,277 |
| 前 10 名无限售流通股股东之间，  以及前 10 名无限售流通股股东和  前 10 名股东之间关联关系或一致 行动的说明 | 上述股东关联关系或一致行动的说明：2007 年 1 月 4 日上海古德投资咨询有限公司与 包叔平先生签订协议，约定古德投资授权包叔平先生行使其包括股东大会的投票权、提 案权、董事、独立董事及监事候选人的提名权、临时股东大会的召集权的股东权利。2007 年 3 月 2 日，37 位自然人股东共同签署《上海海隆软件股份有限公司公开发行股票前 的自然人股东持股规则》，约定由包叔平先生作为受托人，代理本规则的全体参与人， 代为行使其作为公司股东除收益权和依照法律法规、公司章程及本规则的处分权之外的 全部股东权利，包括股东大会的投票权、提案权及董事、独立董事、监事候选人的提名 权、临时股东大会的召集权。前十名无限售条件股东之间，包叔平、姚钢和唐长钧为一 致行动人，其他未知是否属于一致行动人。前十名股东之间，包叔平、唐长钧，姚钢、 周诚和李坚为一致行动人，其他未知是否属于一致行动人 | | |
| 参与融资融券业务股东情况说明  （如有） | 公司股东上海古德投资咨询有限公司除通过普通证券账户持有 10,570,327 股外，还通过  银泰证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 50,000 股，实际合计持有  10,620,327 股。 | | |

**2、公司控股股东情况** 公司不存在控股股东 **3、公司实际控制人情况**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 实际控制人姓名 | 国籍 | 是否取得其他国家或地区居留权 |
| 包叔平 | 中国 | 否 |
| 最近 5 年内的职业及职务 | 上海海隆软件股份有限公司董事长兼总经理、日本海隆株式会社董事长兼总经 理、江苏海隆软件技术有限公司董事长、上海华钟计算机软件开发有限公司董 事、上海海隆宜通信息技术有限公司董事长、上海艾云慧信创业投资有限公司 副董事长 | |
| 过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况 | 无 | |

报告期实际控制人未发生变更

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



**4、其他持股在 10%以上的法人股东**

）

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 法人股东名称 | 法定代表人/ 单位负责人 | 组织机构代码 | 注册资本 | 主要经营业务或管理活动 |
| 欧姆龙(中国)有限公司 | 土居公司 | 10177435-5 | 19660.5657 万美元 | 持有并管理日本欧姆龙株式会社 在中国设立的其他公司股权 |
| 上海慧盛创业投资有限公司 | 刘文裕 | 73455680-9 | 30,000,000 元 | 创业（风险）投资、创业（风险 投资管理，投资咨询与管理 |

## 四、公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的情况

公司股东及其一致行动人在报告期未提出或实施股份增持计划。

# 第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

## 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 姓名 | 职务 | 任职 状态 | 性别 | 年龄 | 任期起始日期 | 任期终止日期 | 期初 持股数  （股） | 本期增 持股份 数量  （股） | 本期减 持股份 数量  （股） | 期末 持股数  （股） |
| 包叔平 | 董事长、 总经理 | 现任 | 男 | 57 | 2010 年 05 月 12 日 | 2013 年 05 月 11 日 | 4,290,000 | 0 | 0 | 4,290,000 |
| 唐长钧 | 副董事长 | 现任 | 男 | 69 | 2010 年 05 月 12 日 | 2013 年 05 月 11 日 | 3,212,438 | 0 | 100,000 | 3,112,438 |
| 潘世雷 | 董事、 副总经理 | 现任 | 男 | 48 | 2010 年 05 月 12 日 | 2013 年 05 月 11 日 | 858,000 | 0 | 0 | 858,000 |
| 张 强 | 董事 | 现任 | 男 | 43 | 2011 年 05 月 12 日 | 2013 年 05 月 11 日 | 0 | 130,000 | 0 | 130,000 |
| 张怡方 | 董事 | 现任 | 女 | 57 | 2010 年 05 月 12 日 | 2013 年 05 月 11 日 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 朱玉旭 | 董事 | 现任 | 男 | 51 | 2010 年 05 月 12 日 | 2013 年 05 月 11 日 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 何积丰 | 独立董事 | 现任 | 男 | 69 | 2010 年 05 月 12 日 | 2013 年 05 月 11 日 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 高美萍 | 独立董事 | 现任 | 女 | 54 | 2010 年 05 月 12 日 | 2013 年 05 月 11 日 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 陈乐波 | 独立董事 | 现任 | 男 | 63 | 2010 年 05 月 12 日 | 2013 年 05 月 11 日 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 周 颖 | 监事 | 现任 | 男 | 48 | 2010 年 05 月 12 日 | 2013 年 05 月 11 日 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 王 彬 | 监事 | 现任 | 男 | 50 | 2010 年 05 月 12 日 | 2013 年 05 月 11 日 | 429,000 | 0 | 0 | 429,000 |
| 陆 庆 | 监事 | 现任 | 男 | 48 | 2010 年 05 月 12 日 | 2013 年 05 月 11 日 | 858,000 | 0 | 0 | 858,000 |
| 许俊峰 | 副总经理 | 现任 | 男 | 48 | 2011 年 04 月 11 日 | 2013 年 05 月 11 日 | 0 | 130,000 | 0 | 130,000 |
| 李 静 | 副总经理、 董事会秘书 | 现任 | 女 | 51 | 2010 年 05 月 12 日 | 2013 年 05 月 11 日 | 429,000 | 0 | 0 | 429,000 |
| 董 樑 | 财务 负责人 | 现任 | 男 | 42 | 2010 年 05 月 12 日 | 2013 年 05 月 11 日 | 321,750 | 0 | 0 | 321,750 |
| 合计 | -- | -- | -- | -- | -- | -- | 10,398,188 | 260,000 | 100,000 | 10,558,188 |

## 二、任职情况

**公司现任董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历 包叔平先生，**中国国籍，1955年生，博士学历。1982年毕业于南京工学院自动控制系，

获学士学位，1988年毕业于日本京都大学，获博士学位。曾任日本欧姆龙株式会社IT研究所

研究员，自1989年受欧姆龙委派回国创办上海中立计算机有限公司（公司前身）并经营至今。

现任本公司董事长、总经理，日本海隆株式会社董事长兼总经理，上海华钟计算机软件开发 有限公司董事，江苏海隆软件技术有限公司董事长、上海海隆宜通信息技术有限公司董事长， 上海艾云慧信创业投资有限公司副董事长。

**唐长钧先生，**中国国籍，1943年生，大学学历，教授。1965年毕业于上海交通大学。1965 年～1990年，在上海交通大学无线电系、微机所工作。曾任上海华钟计算机软件开发有限公 司董事、副总经理、总经理。现任本公司副董事长、上海华钟计算机软件开发有限公司副董 事长。曾获中船总公司科技进步三等奖。

**潘世雷先生，**中国国籍，1964年生，研究生学历，高级工程师。1989年毕业于上海交通 大学，获硕士学位。随后进入上海中立计算机有限公司（公司前身）工作至今，历任程序员、 高级程序员、项目经理、部门经理、副总经理。现任本公司董事、副总经理兼任新事业部部 长，上海海隆宜通信息技术有限公司董事、总经理。

**张强先生，**中国国籍，1969年生，毕业于上海交通大学电子工程系通信工程专业，大学 学历。历任日本恒星电脑系统公司程序员、工程师、部门经理；日本恒星株式会社系统工程 师、项目经理；联迪恒星（南京）信息系统有限公司总经理、副董事长。现任本公司董事、 江苏海隆软件技术有限公司总经理。

**朱玉旭先生，**中国国籍，1961年生，博士，高级会计师。曾任上海交大南洋股份有限公 司总会计师。现任本公司董事、上海慧盛创业投资有限公司总经理、上海交大高新技术股份 有限公司董事长,上海艾云慧信创业投资有限公司董事,上海艾云创业投资管理有限公司董事 长, 上海豫瑞创业投资合伙企业（有限合伙）执行合伙人。

**张怡方女士，**中国国籍，1955年生，大学学历。1982年毕业于南京工学院自动控制系。 曾任南京有线电厂工程师、南京标牌厂副厂长、上海顺风电子技术有限公司总经理、上海中 立计算机有限公司销售经理、晨兴（中国）有限公司总裁助理、贵州证券上海业务部总经理、 陕西证券上海业务部总经理、上海证券交易所理事。现任上海古德投资有限公司董事，本公 司董事。

**何积丰先生，**中国国籍，1943年生，大学学历。曾任华东师范大学助教、讲师，曾在美 国斯坦福大学、旧金山大学进修，在英国牛津大学担任客座教授、高级研究员。1988年被评 为国家有突出贡献中青年专家。曾获电子工业部软件一等奖，上海市科技进步一等奖，英国 先进技术女皇奖，国家自然科学二等奖。现任本公司独立董事、华东师范大学终生教授、博 士生导师、软件学院院长，中国科学院院士。

**陈乐波先生，**中国国籍，1949年生，大学学历。1983年毕业于上海交通大学工业外贸专 业。曾任上海交通大学教师，上海市社会科学院记者、编辑、研究人员，广联（南宁）投资 有限公司副总经理，上海中泰信托投资公司总经济师，昆明百货大楼股份有限公司独立董事 等职，现任本公司独立董事、红塔红土证券基金独立董事。

**高美萍女士，**中国国籍，1958年生，大专学历，注册会计师。曾任上海崇明东风农场纺 织厂工人，上海第四铜带厂财务人员，东华大学教工，现任本公司独立董事、上海汇青会计 师事务所项目经理。

## 现任监事主要工作经历

**周颖先生，**中国国籍，1964年生，研究生学历。2001年毕业于上海交通大学。曾任上海 交大高新技术股份有限公司总经理助理。现任本公司监事会主席、上海慧盛创业投资有限公 司资产经营部经理、上海艾云创业投资管理有限公司副总经理。

**王彬先生，**中国国籍，1962年生，大学学历。1982年毕业于复旦大学数学系，随后进入 上海无线电二厂工作至1989年6月。自1989年6月进入上海中立计算机有限公司（公司前身） 并工作至今，历任程序员、高级程序员、项目经理、副部长。现任本公司职工代表监事、第 一海外软件开发事业本部副本部长。

**陆庆先生，**中国国籍，1964年生，研究生学历，高级工程师，1989年毕业于复旦大学， 获硕士学位，随后进入上海中立计算机有限公司（公司前身）工作至今，历任程序员、高级 程序员、项目经理、部门经理、副总经理、董事。现任本公司监事、内审部负责人。

**现任高级管理人员主要工作经历 包叔平先生，**本公司董事长、总经理。参见董事简介。 **潘世雷先生，**本公司董事、副总经理。参见董事简介。

**许俊峰先生，**中国国籍，1965年生，大学学历。毕业于上海交通大学应用数学系。曾任 职于上海市地下建筑设计院、上海中立计算机有限公司（公司前身）、日本系统创造株式会 社。历任申软计算机技术有限公司副总经理；中讯申软计算机技术有限公司副总经理、总经 理、副董事长、董事长；日本中讯大阪支社支社长。2009年5月进入公司，历任第二海外开发 事业本部副本部长、第一海外开发事业本部本部长、日本海隆株式会社营业本部长，现任本 公司副总经理。

**李静女士，**中国国籍，1961年生，研究生学历。1982年毕业于西安交通大学信息与控制 工程系，1986年4月获日本京都大学工学硕士学位。1989年进入本公司，历任日本软件外包业 务担当（日本），开发管理科科长、业务企划部部长。现任本公司副总经理、董事会秘书、 总经理办公室主任。

**董樑先生，**中国国籍，1970年生，大学学历。1991年大专毕业于上海大学国际商学院， 2001年本科毕业于华东师范大学金融学专业。曾任有色金属总公司上海分公司业务人员，1996 年10月进入本公司。历任会计、会计主管，现任本公司财务负责人。

在股东单位任职情况

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 任职人员姓名 | 股东单位名称 | 在股东单位担任的职务 | 在股东单位是否领取报酬津贴 |
| 朱玉旭 | 上海慧盛创业投资有限公司 | 总经理 | 是 |
| 周颖 | 上海慧盛创业投资有限公司 | 资产经营部经理 | 是 |
| 张怡方 | 上海古德投资有限公司 | 董事 | 是 |

在其他单位任职情况

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 任职人员姓名 | 其他单位名称 | 在其他单位担任的职务 | 在其他单位是否领取报酬津贴 |
| 包叔平 | 上海艾云慧信创业投资有限公司 | 副董事长 | 否 |
| 朱玉旭 | 上海交大高新技术股份有限公司 | 董事长 | 否 |
| 朱玉旭 | 上海艾云慧信创业投资有限公司 | 董事 | 否 |
| 朱玉旭 | 上海艾云创业投资管理有限公司 | 董事长 | 否 |
| 朱玉旭 | 上海豫瑞创业投资合伙企业（有限合伙） | 执行合伙人 | 否 |
| 高美萍 | 上海汇青会计师事务所 | 项目经理 | 是 |
| 何积丰 | 上海华东师范大学 | 软件学院院长 | 是 |
| 陈乐波 | 红塔红土证券基金 | 独立董事 | 是 |
| 周颖 | 上海艾云创业投资管理有限公司 | 副总经理 | 否 |

## 三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据 公司董事、监事、高级管理人员实行基本年薪与年终绩效考核相结合的薪酬制度。公司

董事会提名·薪酬与考核委员会对高级管理人员进行年度业绩考核，经过综合考评，根据年 度业绩情况确定公司董事、监事、高级管理人员的薪酬。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 姓名 | 职务 | 性别 | 年龄 | 任职状态 | 从公司获得的应 付报酬总额 | 从股东单位获 得的报酬总额 | 报告期末实际 获得报酬 |
| 包叔平 | 董事长、总经理 | 男 | 57 | 现任 | 127.93 |  | 127.93 |
| 唐长钧 | 副董事长 | 男 | 69 | 现任 | 47.14 |  | 47.14 |
| 潘世雷 | 董事 | 男 | 48 | 现任 | 61.41 |  | 61.41 |
| 张 强 | 董事 | 男 | 43 | 现任 | 53.50 |  | 53.50 |
| 张怡方 | 董事 | 女 | 57 | 现任 |  | 9.60 | 9.60 |
| 朱玉旭 | 董事 | 男 | 51 | 现任 |  | 56.86 | 56.86 |
| 何积丰 | 独立董事 | 男 | 69 | 现任 | 3.60（税后） |  | 3.60（税后） |
| 高美萍 | 独立董事 | 女 | 54 | 现任 | 3.60（税后） |  | 3.60（税后） |
| 陈乐波 | 独立董事 | 男 | 63 | 现任 | 3.60（税后） |  | 3.60（税后） |
| 周 颖 | 监事 | 男 | 48 | 现任 |  | 35.68 | 35.68 |
| 王 彬 | 监事 | 男 | 50 | 现任 | 44.73 |  | 44.73 |
| 陆 庆 | 监事 | 男 | 47 | 现任 | 34.62 |  | 34.62 |
| 许俊峰 | 副总经理 | 男 | 48 | 现任 | 62.85 |  | 62.85 |
| 李 静 | 副总经理、董事会秘书 | 女 | 51 | 现任 | 39.00 |  | 39.00 |
| 董 樑 | 财务负责人 | 男 | 42 | 现任 | 37.58 |  | 37.58 |
| 合计 | -- | -- | -- | -- | 519.56 | 102.14 | 621.70 |

公司董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 姓名 | 职务 | 报告期内可 行权股数 | 报告期内已 行权股数 | 报告期内已 行权股数行 权价格（元/ 股） | 报告期末市 价（元/股） | 期初持有限 制性股票数 量 | 报告期新授 予限制性股 票数量 | 限制性股票 的授予价格  （元/股） | 期末持有限 制性股票数 量 |
| 张强 | 董事 |  |  |  |  | 0 | 130,000 | 8.95 | 130,000 |
| 许俊峰 | 总经理 |  |  |  |  | 0 | 130,000 | 8.95 | 130,000 |
| 合计 | -- | 0 | 0 | -- | -- | 0 | 260,000 | -- | 260,000 |

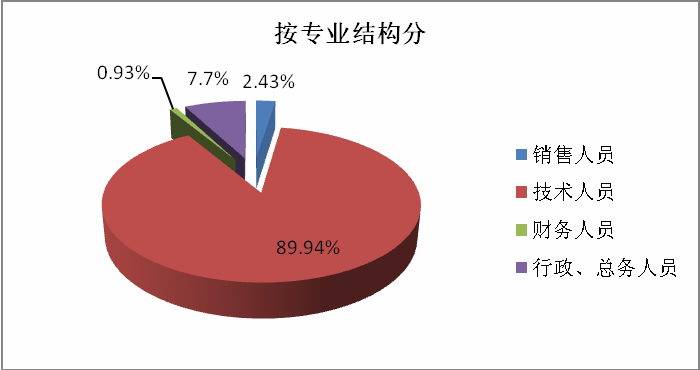
**四、公司董事、监事、高级管理人员离职和解聘情况** 报告期内，未发生公司董事、监事、高级管理人员离职和解聘情况。 **五、报告期核心技术团队或关键技术人员变动情况（非董事、监事、高级管理人员）** 报告期内，公司核心技术团队或关键技术人员未发生变动。

## 六、公司员工情况

1、截止2012年12月31日，母公司及控股子公司员工总数为1,401人。

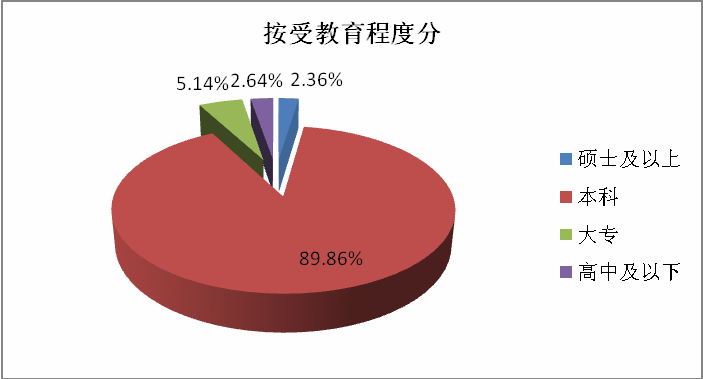
（1）按专业结构分

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 分工 | 人数（人） | 所占比例（%） |
| 销售人员 | 34 | 2.43% |
| 技术人员 | 1246 | 88.94% |
| 财务人员 | 13 | 0.93% |
| 行政、总务人员 | 108 | 7.70 % |
| 合计 | 1401 | 100% |



（2）按受教育程度分

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 学历 | 人数（人） | 所占比例（%） |
| 硕士及以上 | 33 | 2.36% |
| 本科 | 1259 | 89.86% |
| 大专 | 72 | 5.14% |
| 高中及以下 | 37 | 2.64% |
| 合计 | 1401 | 100% |



2、公司没有需承担费用的离退休人员。

3、员工薪酬政策 公司严格按照《中华人民共和国劳动合同法》和有关劳动法律法规的规定，向员工提供

稳定而具有竞争力的薪酬，以充分调动员工的积极性和创造性。 4、培训计划

公司非常注重员工的培训工作，通过信入职员工脱产培训和在职员工的职业生涯持续培 训等多种形式，培养复合型人才和专业岗位人才，充分挖掘员工潜力，助力员工成长，实现 公司与员工双赢，以实现员工价值和企业价值共同成长。

# 第八节 公司治理

## 一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证 券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》及中国证 监会有关法律法规的要求，不断完善公司法人治理结构、建立健全公司内部控制体系，规范 公司运作，目前公司治理的实际情况符合有关上市公司治理规范性文件的要求。公司报告期 内未收到监管部门行政监管措施需限期整改的有关文件。

报告期内，公司建立和修订的治理制度：

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 序号 | 制度名称 | 披露时间 | 披露媒体 |
| 1 | 利润分配管理制度（2012年7月） | 2012年7月12日 | 巨潮资讯网 |
| 2 | 公司章程（2012年7月） | 2012年7月12日 | 巨潮资讯网 |

## （一）关于股东与股东大会

公司严格按照《公司法》、《上市公司股东大会规则》、《公司章程》和《公司股东大 会议事规则》的规定和要求，规范股东大会的召集、召开、表决程序，包括通知、登记、提 案的审议、投票、计票、表决结果的宣布、会议决议的形成、会议记录及其签署、公告等内 容，以及股东大会对董事会的授权等，平等对待所有股东，确保全体股东特别是中小股东能 充分行使权利，并请律师出席见证。

## （二）关于公司与实际控制人的关系

公司无控股股东，实际控制人为自然人包叔平先生，在公司担任董事长兼总经理职务。 公司具有独立的业务、独立的经营能力和完备的供销系统，业务、人员、资产、机构、财务 独立，公司董事会、监事会和内部机构均能够独立运作。

## （三）关于董事与董事会

《公司章程》规定了董事选聘程序，保证董事选聘公开、公平、公正、独立。公司设董 事会，董事会由9名董事组成，设董事长1名，副董事长1名，董事长由全体董事过半数选举产 生，董事会成员中有3名独立董事，其中1名为财务专业人士。公司董事会人数和人员构成符 合法律、法规的要求。

公司明确了董事的职权和义务，建立了《董事会议事规则》和《独立董事工作制度》；

董事会设立了战略委员会，提名·薪酬与考核委员会、审计委员会等3个专业委员会，制订了

《战略委员会实施细则》、《提名·薪酬与考核委员会实施细则》、《审计委员会实施细则》。 公司董事会严格按照《公司法》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》

等法律法规及《公司章程》、《董事会议事规则》的规定开展工作，规范董事会会议召集、 召开和表决程序。公司董事积极参加相关知识培训，熟悉有关法律法规，提高了规范运作意 识；公司各位董事认真出席董事会和股东大会，执行股东大会决议并依法行使职权；能够勤 勉、尽责地履行义务和责任，维护公司和股东的利益。

**（四）关于监事和监事会** 公司监事会在《公司法》、《公司章程》和股东大会赋予的职权范围内依法并积极行使

监督权，建立了《监事会议事规则》。公司监事会由3 名监事组成，其中一名为职工代表监 事。公司监事会严格按照《公司章程》、《监事会议事规则》的规定，规范监事会会议召集、 召开和表决程序。公司监事会向股东大会负责，公司监事认真履行职责，诚信、勤勉、尽责 地对公司财务以及公司董事、经理及其他高级管理人员履行职务情况进行监督，维护公司及 股东的合法权益。

**（五）关于绩效评价与激励约束机制** 公司已经建立绩效评价激励体系，经营层的收入与公司经营业绩挂钩。公司高级管理人

员薪酬执行基本年薪加年度绩效考核的政策，在公司任职的董事、监事和高级管理人员按其 岗位及职务，根据公司现行的薪酬制度和业绩考核规定获取薪酬；高级管理人员的聘任公开、 有效，符合法律法规及公司的有关规定。公司还制定了《限制性股票激励计划实施考核办法》， 对该激励计划的激励对象应满足的各项激励条件进行有效考核，从而确定被激励对象是否完 成激励指标，达到激励条件，为该激励计划执行中的授予、分配、解锁等环节提供考核依据。

**（六）关于信息披露与透明度** 公司根据《深圳证券交易所股票上市规则》、《上市公司信息披露管理办法》、《公司

章程》以及公司《信息披露管理办法》等相关法规制度的规定，认真履行信息披露义务。公 司指定董事会秘书负责信息披露工作，设立证券事务部并配备了相应人员，真实、准确、及 时、公平、完整地披露有关信息，确保公司所有股东能够以平等的机会获得信息。公司指定

《中国证券报》和巨潮资讯网（[http://www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn/)）为公司信息披露的指定报纸和 网站。

同时，为完善公司信息披露管理制度，加大对年报信息披露责任人的问责力度，提高年

报信息披露质量和透明度，公司董事会制定了《年报披露重大差错责任追究制度》，在公司 年报信息披露工作中有关人员不履行或者不正确履行职责、义务或因其他个人原因，对公司 造成重大经济损失或造成不良社会影响时，予以追究责任。

## （七）关于相关利益者

公司积极履行企业的社会责任，充分尊重和维护相关利益者的合法权益，加强与各方的 沟通和交流，实现股东、员工、社会等各方利益的协调平衡，共同推动公司持续、健康的发 展。

**（八）关于内部审计制度** 公司设立了内审部，配置了3名专职审计人员，在董事会审计委员会的领导下对公司及子

公司的经济运行质量、经济效益、内控的制度和执行、各项费用的使用以及资产情况进行审 计和监督。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。 **公司治理专项活动开展情况以及内幕信息知情人登记管理制度的制定、实施情况**

1、公司治理是一项长期系统的工作，为进一步严格落实法律法规及证监会、深交所的要 求，不断完善各项治理工作，提高公司的规范治理水平，公司于 2011 年开展了 “中小企业 板上市公司内控规则落实专项活动”，认真核查了在公司治理、内控规则落实方面的情况，并 完成了相应整改工作。报告期内，公司继续深入推进公司治理活动，根据公司自身发展需要 及外部环境变化，对相关制度进行了修订，并制定了《未来三年股东回报规划》，进一步完善 了公司内部控制体系，促进了公司健康长远发展。

2、2010 年 4 月 12 日召开的公司第三届董事会第二十二次会议审议通过了《内幕信息知

情人登记备案制度》，相关制度刊载于 2010 年 4 月 14 日的巨潮资讯网。报告期内，公司严格 按照《信息披露事务管理制度》、《内幕信息知情人登记备案制度》等有关制度的规定和要求， 积极做好内幕信息保密和管理工作；定期报告披露前，及时提示禁止买卖的窗口期，防止违 规事件的发生；重大事项期间，与相关内幕信息知情人签订保密协议，从源头预防内幕交易， 将内幕信息知情人范围控制在最小；接待机构等来访调研时，做好接访人员安排，要求来访 人员签署保密承诺。

## 二、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

**1、本报告期年度股东大会情况**

》

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 会议届次 | 召开日期 | 会议议案名称 | 决议情况 | 披露日期 | 披露索引 |
| 2011 年度 股东大会 | 2012 年  05 月 14 日 | 1、《2011 年年度报告》及摘要  2、《2011 年度董事会报告》  3、《2011 年度监事会报告》  4、《2011 年度财务决算报告》  5、《2011 年度利润分配预案》  6、《关于续聘会计师事务所的议案》 | 会议以现场投 票方式审议通 过了全部议案 | 2012 年  05 月 15 日 | 《2011 年度股东大 会决议公告》（公告 编号：2012-019）刊 登于 2012 年 5 月 15 日的《中国证券报 及巨潮资讯网 |

**2、本报告期临时股东大会情况**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 会议届次 | 召开日期 | 会议议案名称 | 决议情况 | 披露日期 | 披露索引 |
| 2012 年  第一次 临时股东大会 | 2012 年  01 月 09 日 | 1、《限制性股票激励计划（草案）》  2、《关于提请股东大会授权董事会办理限制 性股票激励计划相关事宜的议案》  3、《上海海隆软件股份有限公司限制性股票 激励计划实施考核办法》  4、《关于修改公司<章程>的议案》 | 会议以现场投票 与网络投票相结 合的方式，审议 通过了全部议案 | 2012 年  01 月 10 日 | 《2012 年第一次临 时股东大会决议公 告》（公告编号： 2012-001）刊登于  2012 年 1 月 10 日的  《中国证券报》及巨 潮资讯网 |
| 2012 年  第二次 临时股东大会 | 2012 年  08 月 06 日 | 1、《关于修订公司<章程>的议案》  2、《关于制定<利润分配管理制度>的议案》  3、《关于制定<未来三年（2012 年-2014 股东回报规划>的议案》 | 会议以现场投票 方式审议通过了 全部议案 | 2012 年  08 月 07 日 | 《2012 年第二次临 时股东大会决议公 告》（公告编号： 2012-024）刊登于  2012 年 8 月 7 日的  《中国证券报》及巨 潮资讯网 |

## 三、报告期内独立董事履行职责的情况

年）

**1、独立董事出席董事会及股东大会的情况**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 独立董事出席董事会情况 | | | | | | |
| 独立董事姓名 | 本报告期应参加 董事会次数 | 现场出席次数 | 以通讯方式参加 次数 | 委托出席次数 | 缺席次数 | 是否连续两次未 亲自参加会议 |
| 何积丰 | 6 | 6 | 0 | 0 | 0 | 否 |
| 高美萍 | 6 | 6 | 0 | 0 | 0 | 否 |
| 陈乐波 | 6 | 5 | 0 | 1 | 0 | 否 |
| 独立董事列席股东大会次数 | | 3 | | | | |

报告期内，公司独立董事未发生连续两次未亲自出席董事会的情况。

**2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况** 报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。 **3、独立董事履行职责的其他说明**

独立董事对公司有关建议均被采纳。 独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明：

公司独立董事根据《公司法》、《证券法》等法律法规及《公司章程》和《独立董事工 作制度》等的规定，关注公司运作的规范性，独立履行职责，对公司的制度完善和日常经营 决策等方面提出了许多宝贵的专业性意见，对报告期内公司发生的聘请年度报告审计机构、 关联交易、限制性股票激励计划、高管薪酬、《未来三年（2012年-2014年）股东回报规划》 等需要独立董事发表意见的事项出具了独立、公正的独立董事意见，为完善公司监督机制， 维护公司和全体股东的合法权益发挥了积极的作用。

## 四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

公司董事会下设三个专门委员会，分别为审计委员会、战略委员会、提名、薪酬与考核 委员会。2012年各专门委员会本着勤勉尽责的原则，按照有关法律法规、规范性文件及公司 各专门委员会工作细则的有关规定开展相关工作，报告期内，各专门委员会履职情况如下：

（一）审计委员会 报告期内，审计委员会根据《董事会审计委员会工作细则》及其他有关规定积极开展工

作，认真履行职责。报告期内，审计委员会召开了8次会议，审查了公司内部控制制度及执行 情况，审核了公司所有重要的会计政策，定期了解公司财务状况和经营情况，督促和指导公 司审计部门对公司财务管理运行情况进行定期和不定期的检查和评估，委员会认为公司内控 制度体系符合法律、法规及《公司章程》的要求，适应当前公司生产经营实际情况的需要。 同时，审计委员会还就下列事项展开工作：

（1）与会计师事务所就年度审计报告编制进行沟通和交流，要求审计机构密切关注中国 证监会、深圳证券交易所等监管部门对年报审计工作的相关政策和要求，确保审计的独立性 并保质保量如期完成审计工作；

（2）审议公司审计部门提交的季度工作报告，年度工作计划等；

（3）对会计师事务所的工作进行评价和总结，并向董事会提出续聘议案。

（二）战略委员会

报告期内，战略委员会召开了数次讨论会，研究公司的中长期发展计划。2012年度公司 在对海外的软件外包业务方面获得较好的发展，在此基础上，公司将继续寻求多种经营模式 的发展方向。

（三）提名、薪酬与考核委员会 第四届提名、薪酬与考核委员会对公司董事、监事、高级管理人员2012年度薪酬进行了

审核，经过综合考评，根据本年度业绩情况确定了公司员工及高级管理人员的薪酬以及公司 员工的薪酬标准，认为公司员工及高管的薪酬待遇符合市场基本情况，公平合理，对公司保 有高质量的人才并对提高公司业绩起到积极的作用。

## 五、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中未发现公司存在风险，监事会对报告期内的监督事项无 异议。

## 六、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

公司无控股股东，公司在业务、人员、资产、机构及财务等方面完全独立，不存在公司 与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的问题。同时公司的股东及其关联公司 除因正常业务往来而发生经营性占用外未以其他任何形式占用公司的货币资金或其他资产。 公司严格按照《公司法》和公司章程规范运作，建立健全公司的法人治理结构，公司具有独 立完整的业务及自主经营能力。

**七、同业竞争情况** 公司不存在因股份化改造、行业特点、国家政策、收购兼并等原因导致的同业竞争。

## 八、高级管理人员的考评及激励情况

公司建立了公正、合理、有效的高级管理人员绩效考核评价体系，以公司规范化管理以 及经营效益稳步提升为基础，明确责任。董事会提名、薪酬与考核委员会具体审议高级管理 人员的薪酬奖励方案，根据公司实际经营完成情况以及高级管理人员的工作绩效，对高级管 理人员进行年度绩效考核，并监督薪酬制度执行情况。报告期内，本公司高级管理人员严格 按照《公司法》、《公司章程》等法律法规，认真履行职责。

根据公司《限制性股票激励计划》及《限制性股票激励计划实施考核办法》的相关规定，

2013 年 2 月，公司对解锁条件进行了核查，并实施了限制性股票首次解锁。上述股权激励计 划的实施，建立和完善了对公司高级管理人员和其他骨干员工的激励和约束机制，有利于稳 定和吸引优秀的管理、技术、营销人才，提高公司的市场竞争能力和可持续发展能力，有利 于公司发展战略和经营目标的实现。

# 第九节 内部控制

## 一、内部控制建设情况

为规范公司生产经营、财务管理以及信息披露等工作，保证公司日常工作正常有序开展， 公司结合自身实际以及发展需要，严格按照上市公司有关法律法规的要求，制定了一整套贯 穿于公司生产经营管理各个层面的内部控制制度体系，并及时根据最新的法律、法规不断完 善，在日常工作中严格遵照执行，使公司的内部控制制度体系更加健全，法人治理结构更加 完善。

（一）公司主要内部控制的具体实施内容 1、货币资金管理的内部控制

本公司已对货币资金的收支和保管业务建立了严格的授权批准程序，办理货币资金业务 的不相容岗位已作分离，相关机构和人员存在相互制约关系。本公司已按国务院《现金管理 暂行条例》和财政部《内部会计控制规范—货币资金（试行）》，明确了现金的使用范围及办 理现金收支业务时应遵守的规定，并按中国人民银行《支付结算办法》及有关规定制定了银 行存款的结算程序。公司规定了货币资金从支付申请、审批、复核与办理支付等各个环节的 权限与责任。审批人应当根据货币资金授权批准制度的规定，在授权范围内进行审批，不得 超越审批权限。本公司没有影响货币资金安全的重大不适当之处。

2、采购与付款的内部控制 本公司已较合理地计划和设立了采购与付款业务的机构和岗位，明确了请购、审批、采

购、验收程序。应付账款和预付账款的支付必须在相关手续齐备后才能办理。本公司建立了 供应商登记管理制度，尤其是对于需要长期供应的货品，需要同时确定两家固定供应商，和 一家后备供应商，以保证价格合理、供应稳定。对于零星采购商品，应相对集中品牌及供应 商。对于大额采购商品，设备管理科内部必须要有不少于三家的供应商报价。本公司在采购 与付款的控制方面没有重大漏洞。

3、生产的内部控制 本公司主营业务为软件外包服务业务，软件服务贯穿于软件项目售前、开发、售后的整

个过程，公司视服务质量为企业生命。本公司学习国际先进软件质量管理经验，在软件外包 业务实施过程中给予合作方全方位的服务，将纯粹的技术结果延伸到长期、体贴的技术服务

过程中；公司制定了《服务质量反馈及投诉快速反应机制》，确保软件外包项目达到客户要求， 尤其确保软件项目交付后长期的售后服务过程中的客户满意，使售后服务与项目承诺不脱节。 公司通过三个基础环节作为项目完成的支撑和保障，即基础设施的保证、规范化的流程保证 和具体项目实施过程中监控与反馈机制的保证，使提供的软件服务受控于整个质量管理体系。 2012 年公司在服务质量方面得到客户好评，生产环节方面没有重大漏洞。

4、销售与收款的内部控制 本公司已制定比较可行的销售政策，对定价原则、信用标准和条件、收款方式以及涉及

销售业务的机构和人员的职责权限等作了明确规定；并加强了营销、报价、签署合同、项目 实施及监督、评价和收款等环节的控制；本公司对合并报表范围内企业之间销售商品、提供 劳务参照市场价格进行结算，在公司授权范围内，下属企业可自主对外办理销售商品、提供 劳务和货款结算业务。

5、固定资产管理的内部控制 本公司已建立较科学的固定资产管理制度。固定资产实行“统一管理，统一调度，统一

使用和核算”的办法。大额固定资产款项必须在相关资产已经验收、手续齐备后才能支付。 6、投资管理的内部控制 为严格控制投资风险，本公司建立了较科学的对外投资决策程序，实行重大投资决策的

责任制度，相应对外投资的权限集中于公司本部（采用不同的投资额分别由公司不同层次的 权力机构进行决策的机制），强化对外投资项目的立项、评估、决策、实施、管理、收益、投 资处置等环节的管理。本公司没有偏离公司投资政策和程序的行为。对控股子公司，本公司 制订了《控股子公司管理办法》，规范了对控股子公司的控制政策及程序，明确了公司委派董 事监事及高级管理人员的选人方式和职权，监督控股子公司规范运作，控制风险。被投资项 目或被投资公司每年定期向本公司报告项目或公司的经营情况。本公司董事会根据其经营情 况调整投资计划，完善投资管理，控制投资风险。公司委派的经营者和财务负责人每年度决 算结束后，均向公司报告工作，并接受公司的质询。

7、关联交易的内部控制 本公司制定了《关联交易管理办法》，并在报告期内修改了公司《章程》中关联交易相关

条款，对发生关联交易的审批权限和决策程序等作了明确的规定，规范了关联方的交易行为， 保证诚实信用、保护公司及中小股东的利益。本公司与关联人之间的关联交易均需签订书面 协议，协议的签订遵循平等、自愿、等价、有偿的原则。

8、担保与融资的内部控制 本公司制定了《对外担保管理办法》，对公司发生对外担保行为时的担保对象、审批权限

和决策程序、安全措施等作了详细的规定。截至 2012 年 12 月 31 日，本公司没有对外部单位 提供担保的事项。

9、人事管理的内部控制 本公司根据经营和发展战略，制定了完善的员工行为守则、员工薪资、考勤管理、晋升

考核及社会福利等制度，并形成了完备的员工培训体系，建立起有效的员工职业发展制度。 10、募集资金管理的内部控制 本公司制定了《募集资金管理办法》，对募集资金专户存储，使用及审批程序、用途调整

与变更、管理监督和责任追究等方面进行明确规定，以保证募集资金专款专用。 11、信息披露的内部控制为进一步规范本公司的信息披露行为，维护投资者利益，公司

建立健全了公司《信息披露事务管理制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》及《内 幕信息知情人登记备案制度》等有关信息披露管理的制度，在信息披露机构和人员、信息披 露文件和事务管理、披露程序、信息报告、保密措施、档案管理、责任追究等方面作了详细 规定，对本公司公开信息披露和重大内部信息沟通进行全程、有效的控制。

12、全面预算的内部控制 为了促进公司实现发展战略，加强全面预算管理作用，强化内部控制，提高经营管理水

平和风险防范能力，公司制定了《全面预算管理制度》，确定公司的经营目标并组织实施；明 确各责任单位在预算管理中的职责和权限；对公司经营活动实施全程控制、监督和分析。

## 二、董事会关于内部控制责任的声明

公司现有的内部控制已覆盖了公司运营的各个层面和环节，公司法人治理、日常经营、 信息披露等各项活动均严格按照内部控制规定进行，能有效保证公司经营管理的正常进行。 公司内部控制的设计是完整和合理的，执行是有效的，能够合理地保证内部控制目标的达成。 公司董事会及全体董事保证《2012 年度内部控制自我评价报告》的内容不存在任何虚假记载、 误导性陈述或重大遗漏，并对报告内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

## 三、建立财务报告内部控制的依据

公司根据《会计法》、《企业会计准则》、《企业内部控制基本规范》及监管部门的相关规 范性文件为依据，建立了财务报告内部控制，通过授权审核及会计机构内部的合理分工有效

地保证了原始单据的合法性；形成了会计人员之间相互制约、相互监督、相互核对有效机制， 提高了会计核算的质量，降低了出现会计舞弊的可能性。减少了核算中的差错，最终保证了 财务报告信息的真实可靠。 公司 2012 年度财务报告在内部控制等方面不存在重大缺陷。

## 四、内部控制自我评价报告

|  |  |
| --- | --- |
| 内部控制自我评价报告中报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况 | |
| 报告期内未发现内部控制重大缺陷 | |
| 内部控制自我评价报告全文披露日期 | 2013 年 04 月 10 日 |
| 内部控制自我评价报告全文披露索引 | 内部控制自我评价报告于 2013 年 4 月 10 日在巨潮资讯网上披露 |

## 五、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

公司已建立了《年报信息披露重大差错责任追究制度》，公司董事、监事、高级管理人员 以及年报信息披露相关的其他人员在年报信息披露工作中按照国家有关法律、法规、规范性 文件以及公司规章制度要求严格执行，勤勉尽责，并认真对照相关制度努力提高公司规范运 作水平，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，提高年报信息披露的质量和透 明度。报告期内，公司严格按照该制度做好年报信息披露工作，未发生重大会计差错更正、 重大遗漏信息补充等情况。

# 第十节 财务报告

## 一、审计报告

|  |  |
| --- | --- |
| 审计意见类型 | 标准无保留审计意见 |
| 审计报告签署日期 | 2013 年 04 月 08 日 |
| 审计机构名称 | 上海众华沪银会计师事务所有限公司 |
| 审计报告文号 | 沪众会字(2013)第 0080 号 |

**上海海隆软件股份有限公司全体股东：**

审计报告正文

我们审计了后附的上海海隆软件股份有限公司(以下简称海隆软件公司)财务报表，包括2012年12月31日的 合并及公司资产负债表，2012年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并股东权益变动表及公司 股东权益变动表以及财务报表附注。

**一、管理层对合并及公司财务报表的责任** 编制和公允列报财务报表是海隆软件公司管理层的责任，这种责任包括：(1)按照企业会计准则的规定编制

财务报表，并使其实现公允反映；(2)设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误 导致的重大错报。

**二、注册会计师的责任** 我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规

定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工 作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

**三、审计意见** 我们认为，海隆软件公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了海隆软件公

司2012年12月31日的合并及公司财务状况以及2012年度的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量。

**上海众华沪银会计师事务所有限公司 中国注册会计师 戎凯宇 中国注册会计师 杨 明**

**中国，上海 二〇一三年四月八日**

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

**1、合并资产负债表**

编制单位：上海海隆软件股份有限公司

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 流动资产： |  |  |
| 货币资金 | 285,128,009.01 | 247,726,796.12 |
| 结算备付金 |  |  |
| 拆出资金 |  |  |
| 交易性金融资产 |  |  |
| 应收票据 |  |  |
| 应收账款 | 36,236,068.06 | 30,849,856.34 |
| 预付款项 | 1,403,550.09 | 1,102,725.78 |
| 应收保费 |  |  |
| 应收分保账款 |  |  |
| 应收分保合同准备金 |  |  |
| 应收利息 |  |  |
| 应收股利 |  |  |
| 其他应收款 | 5,414,760.06 | 3,197,618.00 |
| 买入返售金融资产 |  |  |
| 存货 | 4,359,809.29 | 1,362,966.71 |
| 一年内到期的非流动资产 |  |  |
| 其他流动资产 |  |  |
| 流动资产合计 | 332,542,196.51 | 284,239,962.95 |
| 非流动资产： |  |  |
| 发放委托贷款及垫款 |  |  |
| 可供出售金融资产 |  |  |
| 持有至到期投资 |  |  |
| 长期应收款 | 248,700.00 | 248,700.00 |
| 长期股权投资 | 8,000,000.00 |  |
| 投资性房地产 |  |  |
| 固定资产 | 122,241,027.83 | 123,119,088.45 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 在建工程 |  |  |
| 工程物资 |  |  |
| 固定资产清理 |  |  |
| 生产性生物资产 |  |  |
| 油气资产 |  |  |
| 无形资产 | 16,352,662.17 | 9,508,636.16 |
| 开发支出 | 3,398,671.76 | 3,194,138.72 |
| 商誉 | 146,337.55 | 146,337.55 |
| 长期待摊费用 | 2,887,776.52 | 3,561,523.90 |
| 递延所得税资产 |  |  |
| 其他非流动资产 |  |  |
| 非流动资产合计 | 153,275,175.83 | 139,778,424.78 |
| 资产总计 | 485,817,372.34 | 424,018,387.73 |
| 流动负债： |  |  |
| 短期借款 | 3,944,646.00 | 14,866,180.00 |
| 向中央银行借款 |  |  |
| 吸收存款及同业存放 |  |  |
| 拆入资金 |  |  |
| 交易性金融负债 |  |  |
| 应付票据 |  |  |
| 应付账款 | 1,368,015.38 | 2,207,983.10 |
| 预收款项 | 6,142,772.76 | 969,036.67 |
| 卖出回购金融资产款 |  |  |
| 应付手续费及佣金 |  |  |
| 应付职工薪酬 | 10,654,663.52 | 10,735,030.00 |
| 应交税费 | 4,062,407.22 | 11,595,569.18 |
| 应付利息 |  |  |
| 应付股利 | 203,000.00 |  |
| 其他应付款 | 467,363.10 | 374,933.55 |
| 应付分保账款 |  |  |
| 保险合同准备金 |  |  |
| 代理买卖证券款 |  |  |
| 代理承销证券款 |  |  |
| 一年内到期的非流动负债 |  |  |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 其他流动负债 |  |  |
| 流动负债合计 | 26,842,867.98 | 40,748,732.50 |
| 非流动负债： |  |  |
| 长期借款 |  |  |
| 应付债券 |  |  |
| 长期应付款 |  |  |
| 专项应付款 |  |  |
| 预计负债 |  |  |
| 递延所得税负债 |  |  |
| 其他非流动负债 |  |  |
| 非流动负债合计 |  |  |
| 负债合计 | 26,842,867.98 | 40,748,732.50 |
| 所有者权益（或股东权益）： |  |  |
| 实收资本（或股本） | 113,960,000.00 | 111,930,000.00 |
| 资本公积 | 84,755,408.26 | 66,114,508.26 |
| 减：库存股 |  |  |
| 专项储备 |  |  |
| 盈余公积 | 29,907,234.60 | 23,893,760.48 |
| 一般风险准备 |  |  |
| 未分配利润 | 213,324,538.18 | 164,402,873.88 |
| 外币报表折算差额 | -97,495.46 | 873,186.45 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 441,849,685.58 | 367,214,329.07 |
| 少数股东权益 | 17,124,818.78 | 16,055,326.16 |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | 458,974,504.36 | 383,269,655.23 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | 485,817,372.34 | 424,018,387.73 |

法定代表人：包叔平 主管会计工作负责人：包叔平 会计机构负责人：董樑

**2、母公司资产负债表**

编制单位：上海海隆软件股份有限公司

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 流动资产： |  |  |
| 货币资金 | 233,834,134.60 | 193,057,115.59 |
| 交易性金融资产 |  |  |
| 应收票据 |  |  |
| 应收账款 | 26,874,488.53 | 23,930,939.58 |
| 预付款项 |  |  |
| 应收利息 |  |  |
| 应收股利 |  |  |
| 其他应收款 | 1,390,599.60 | 1,265,738.70 |
| 存货 |  |  |
| 一年内到期的非流动资产 |  |  |
| 其他流动资产 |  |  |
| 流动资产合计 | 262,099,222.73 | 218,253,793.87 |
| 非流动资产： |  |  |
| 可供出售金融资产 |  |  |
| 持有至到期投资 |  |  |
| 长期应收款 |  |  |
| 长期股权投资 | 26,916,919.95 | 18,916,919.95 |
| 投资性房地产 |  |  |
| 固定资产 | 119,507,918.41 | 120,209,899.67 |
| 在建工程 |  |  |
| 工程物资 |  |  |
| 固定资产清理 |  |  |
| 生产性生物资产 |  |  |
| 油气资产 |  |  |
| 无形资产 | 15,156,716.51 | 8,666,795.15 |
| 开发支出 | 3,398,671.76 | 3,194,138.72 |
| 商誉 |  |  |
| 长期待摊费用 | 1,359,011.93 | 1,796,553.65 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 递延所得税资产 |  |  |
| 其他非流动资产 |  |  |
| 非流动资产合计 | 166,339,238.56 | 152,784,307.14 |
| 资产总计 | 428,438,461.29 | 371,038,101.01 |
| 流动负债： |  |  |
| 短期借款 |  | 10,000,000.00 |
| 交易性金融负债 |  |  |
| 应付票据 |  |  |
| 应付账款 | 5,945,904.00 | 2,873,353.00 |
| 预收款项 |  |  |
| 应付职工薪酬 | 5,986,891.62 | 7,402,712.52 |
| 应交税费 | 2,285,371.31 | 6,160,164.66 |
| 应付利息 |  |  |
| 应付股利 | 203,000.00 |  |
| 其他应付款 | 89,971.12 | 84,188.76 |
| 一年内到期的非流动负债 |  |  |
| 其他流动负债 |  |  |
| 流动负债合计 | 14,511,138.05 | 26,520,418.94 |
| 非流动负债： |  |  |
| 长期借款 |  |  |
| 应付债券 |  |  |
| 长期应付款 |  |  |
| 专项应付款 |  |  |
| 预计负债 |  |  |
| 递延所得税负债 |  |  |
| 其他非流动负债 |  |  |
| 非流动负债合计 |  |  |
| 负债合计 | 14,511,138.05 | 26,520,418.94 |
| 所有者权益（或股东权益）： |  |  |
| 实收资本（或股本） | 113,960,000.00 | 111,930,000.00 |
| 资本公积 | 84,734,713.46 | 66,093,813.46 |
| 减：库存股 |  |  |
| 专项储备 |  |  |
| 盈余公积 | 29,907,234.60 | 23,893,760.48 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 一般风险准备 |  |  |
| 未分配利润 | 185,325,375.18 | 142,600,108.13 |
| 外币报表折算差额 |  |  |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | 413,927,323.24 | 344,517,682.07 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总 计 | 428,438,461.29 | 371,038,101.01 |

法定代表人：包叔平 主管会计工作负责人：包叔平 会计机构负责人：董樑

**3、合并利润表**

编制单位：上海海隆软件股份有限公司

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
| 一、营业总收入 | 410,324,918.22 | 390,699,391.77 |
| 其中：营业收入 | 410,324,918.22 | 390,699,391.77 |
| 利息收入 |  |  |
| 已赚保费 |  |  |
| 手续费及佣金收入 |  |  |
| 二、营业总成本 | 345,737,223.69 | 318,461,094.61 |
| 其中：营业成本 | 244,660,909.51 | 216,833,044.56 |
| 利息支出 |  |  |
| 手续费及佣金支出 |  |  |
| 退保金 |  |  |
| 赔付支出净额 |  |  |
| 提取保险合同准备金净额 |  |  |
| 保单红利支出 |  |  |
| 分保费用 |  |  |
| 营业税金及附加 | 317,492.96 | 720,506.95 |
| 销售费用 | 16,092,993.61 | 17,048,357.14 |
| 管理费用 | 90,399,834.68 | 85,356,898.67 |
| 财务费用 | -5,741,585.90 | -1,348,692.68 |
| 资产减值损失 | 7,578.83 | -149,020.03 |
| 加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列） |  |  |
| 投资收益（损失以“－”号填列） |  |  |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 |  |  |



67

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列） |  |  |
| 三、营业利润（亏损以“－”号填列） | 64,587,694.53 | 72,238,297.16 |
| 加：营业外收入 | 10,905,647.81 | 7,118,032.28 |
| 减：营业外支出 | 130,403.40 | 167,075.68 |
| 其中：非流动资产处置损失 | 130,203.40 | 140,478.26 |
| 四、利润总额（亏损总额以“－”号填列） | 75,362,938.94 | 79,189,253.76 |
| 减：所得税费用 | 7,435,783.90 | 13,094,823.17 |
| 五、净利润（净亏损以“－”号填列） | 67,927,155.04 | 66,094,430.59 |
| 其中：被合并方在合并前实现的净利润 |  |  |
| 归属于母公司所有者的净利润 | 66,331,138.42 | 64,970,176.54 |
| 少数股东损益 | 1,596,016.62 | 1,124,254.05 |
| 六、每股收益： | -- | -- |
| （一）基本每股收益 | 0.5821 | 0.5805 |
| （二）稀释每股收益 | 0.5821 | 0.5805 |
| 七、其他综合收益 | -970,681.91 | 22,214.11 |
| 八、综合收益总额 | 66,956,473.13 | 66,116,644.70 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | 65,360,456.51 | 64,992,390.65 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | 1,596,016.62 | 1,124,254.05 |

法定代表人：包叔平 主管会计工作负责人：包叔平 会计机构负责人：董樑

**4、母公司利润表**

编制单位：上海海隆软件股份有限公司

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
| 一、营业收入 | 233,278,085.40 | 240,249,355.20 |
| 减：营业成本 | 113,290,471.22 | 110,224,520.01 |
| 营业税金及附加 | 20,752.20 | 86,200.89 |
| 销售费用 | 9,334,848.67 | 10,926,609.76 |
| 管理费用 | 62,349,065.69 | 60,569,357.16 |
| 财务费用 | -7,247,096.88 | -1,170,819.77 |
| 资产减值损失 |  | -200,000.00 |
| 加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列） |  |  |
| 投资收益（损失以“－”号填列） | 548,015.00 | 486,516.00 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 |  |  |



68

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 二、营业利润（亏损以“－”号填列） | 56,078,059.50 | 60,300,003.15 |
| 加：营业外收入 | 9,275,179.20 | 6,491,288.60 |
| 减：营业外支出 | 117,064.60 | 141,827.20 |
| 其中：非流动资产处置损失 | 117,064.60 | 82,652.90 |
| 三、利润总额（亏损总额以“－”号填列） | 65,236,174.10 | 66,649,464.55 |
| 减：所得税费用 | 5,101,432.93 | 9,746,698.48 |
| 四、净利润（净亏损以“－”号填列） | 60,134,741.17 | 56,902,766.07 |
| 五、每股收益： | -- | -- |
| （一）基本每股收益 | 0.5277 | 0.5084 |
| （二）稀释每股收益 | 0.5277 | 0.5084 |
| 六、其他综合收益 |  |  |
| 七、综合收益总额 | 60,134,741.17 | 56,902,766.07 |

法定代表人：包叔平 主管会计工作负责人：包叔平 会计机构负责人：董樑

**5、合并现金流量表**

编制单位：上海海隆软件股份有限公司

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
| 一、经营活动产生的现金流量： |  |  |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 427,262,956.76 | 400,947,781.51 |
| 客户存款和同业存放款项净增加额 |  |  |
| 向中央银行借款净增加额 |  |  |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额 |  |  |
| 收到原保险合同保费取得的现金 |  |  |
| 收到再保险业务现金净额 |  |  |
| 保户储金及投资款净增加额 |  |  |
| 处置交易性金融资产净增加额 |  |  |
| 收取利息、手续费及佣金的现金 |  |  |
| 拆入资金净增加额 |  |  |
| 回购业务资金净增加额 |  |  |
| 收到的税费返还 |  |  |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 16,318,006.70 | 12,246,350.88 |
| 经营活动现金流入小计 | 443,580,963.46 | 413,194,132.39 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 121,015,591.28 | 98,212,053.50 |



69

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 客户贷款及垫款净增加额 |  |  |
| 存放中央银行和同业款项净增加额 |  |  |
| 支付原保险合同赔付款项的现金 |  |  |
| 支付利息、手续费及佣金的现金 |  |  |
| 支付保单红利的现金 |  |  |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 195,244,220.44 | 177,737,727.50 |
| 支付的各项税费 | 30,815,283.17 | 24,324,463.79 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 30,757,953.38 | 31,741,643.72 |
| 经营活动现金流出小计 | 377,833,048.27 | 332,015,888.51 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 65,747,915.19 | 81,178,243.88 |
| 二、投资活动产生的现金流量： |  |  |
| 收回投资收到的现金 |  |  |
| 取得投资收益所收到的现金 |  |  |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的 现金净额 | 48,360.00 | 79,767.62 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 |  |  |
| 收到其他与投资活动有关的现金 |  |  |
| 投资活动现金流入小计 | 48,360.00 | 79,767.62 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的  现金 | 15,438,270.93 | 117,816,554.91 |
| 投资支付的现金 | 8,000,000.00 |  |
| 质押贷款净增加额 |  |  |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 |  |  |
| 支付其他与投资活动有关的现金 |  |  |
| 投资活动现金流出小计 | 23,438,270.93 | 117,816,554.91 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -23,389,910.93 | -117,736,787.29 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： |  |  |
| 吸收投资收到的现金 | 18,168,500.00 |  |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 |  |  |
| 取得借款收到的现金 | 13,148,820.00 | 18,110,300.00 |
| 发行债券收到的现金 |  |  |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 |  |  |
| 筹资活动现金流入小计 | 31,317,320.00 | 18,110,300.00 |
| 偿还债务支付的现金 | 24,070,354.00 | 17,307,120.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 12,314,070.04 | 8,345,366.72 |



70

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 | 526,524.00 | 467,436.00 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 |  |  |
| 筹资活动现金流出小计 | 36,384,424.04 | 25,652,486.72 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -5,067,104.04 | -7,542,186.72 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | 110,312.67 | -4,356,121.42 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | 37,401,212.89 | -48,456,851.55 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 247,726,796.12 | 296,183,647.67 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 285,128,009.01 | 247,726,796.12 |

法定代表人：包叔平 主管会计工作负责人：包叔平 会计机构负责人：董樑

**6、母公司现金流量表**

编制单位：上海海隆软件股份有限公司

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
| 一、经营活动产生的现金流量： |  |  |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 231,028,991.99 | 238,497,473.59 |
| 收到的税费返还 |  |  |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 14,287,172.30 | 12,545,012.55 |
| 经营活动现金流入小计 | 245,316,164.29 | 251,042,486.14 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 51,772,465.99 | 58,603,855.08 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 97,821,549.42 | 89,019,286.23 |
| 支付的各项税费 | 17,758,355.24 | 14,036,236.27 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 14,943,651.10 | 15,394,683.19 |
| 经营活动现金流出小计 | 182,296,021.75 | 177,054,060.77 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 63,020,142.54 | 73,988,425.37 |
| 二、投资活动产生的现金流量： |  |  |
| 收回投资收到的现金 |  |  |
| 取得投资收益所收到的现金 | 548,015.00 | 486,516.00 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回 的现金净额 | 43,000.00 | 76,277.12 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 |  |  |
| 收到其他与投资活动有关的现金 |  |  |
| 投资活动现金流入小计 | 591,015.00 | 562,793.12 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付 | 13,732,767.63 | 115,975,994.78 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 的现金 |  |  |
| 投资支付的现金 | 8,000,000.00 |  |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 |  |  |
| 支付其他与投资活动有关的现金 |  |  |
| 投资活动现金流出小计 | 21,732,767.63 | 115,975,994.78 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -21,141,752.63 | -115,413,201.66 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： |  |  |
| 吸收投资收到的现金 | 18,168,500.00 |  |
| 取得借款收到的现金 |  | 10,000,000.00 |
| 发行债券收到的现金 |  |  |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 |  |  |
| 筹资活动现金流入小计 | 18,168,500.00 | 10,000,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | 10,000,000.00 | 10,000,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 11,645,294.44 | 7,804,065.27 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 |  |  |
| 筹资活动现金流出小计 | 21,645,294.44 | 17,804,065.27 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -3,476,794.44 | -7,804,065.27 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | 2,375,423.54 | -4,359,781.87 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | 40,777,019.01 | -53,588,623.43 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 193,057,115.59 | 246,645,739.02 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 233,834,134.60 | 193,057,115.59 |

法定代表人：包叔平 主管会计工作负责人：包叔平 会计机构负责人：董樑

**7、合并所有者权益变动表**

编制单位：上海海隆软件股份有限公司 本期金额

单位：元



71

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 本期金额 | | | | | | | | | |
| 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | |  |  |
| 项目 | 实收资 本（或 股本） |  |  |  |  |  |  |  | 少数股东 权益 | 所有者权 益合计 |
| 资本公 积 | 减：库存 股 | 专项储 备 | 盈余公 积 | 一般风 险准备 | 未分配 利润 |
|  | 其他 |
|  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
|  | 111,930,  000.00 | 66,114,5  08.26 |  |  | 23,893,  760.48 |  | 164,402,  873.88 | 873,186.  45 | 16,055,32  6.16 | 383,269,65  5.23 |
| 一、上年年末余额 |
|  |
| 加：会计政策变更 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 前期差错更正 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 二、本年年初余额 | 111,930,  000.00 | 66,114,5  08.26 |  |  | 23,893,  760.48 |  | 164,402,  873.88 | 873,186.  45 | 16,055,32  6.16 | 383,269,65  5.23 |
| 三、本期增减变动金额（减少 以“－”号填列） | 2,030,0  00.00 | 18,640,9  00.00 |  |  | 6,013,4  74.12 |  | 48,921,6  64.30 | -970,68  1.91 | 1,069,492  .62 | 75,704,849  .13 |
| （一）净利润 |  |  |  |  |  |  | 66,331,1  38.42 |  | 1,596,016  .62 | 67,927,155  .04 |
| （二）其他综合收益 |  |  |  |  |  |  |  | -970,68  1.91 |  | -970,681.9  1 |
| 上述（一）和（二）小计 |  |  |  |  |  |  | 66,331,1  38.42 | -970,68  1.91 | 1,596,016  .62 | 66,956,473  .13 |
| （三）所有者投入和减少资本 | 2,030,0  00.00 | 16,138,5  00.00 |  |  |  |  |  |  |  | 18,168,500  .00 |
| 1．所有者投入资本 | 2,030,0  00.00 | 16,138,5  00.00 |  |  |  |  |  |  |  | 18,168,500  .00 |
| 2．股份支付计入所有者权益 的金额 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3．其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （四）利润分配 |  |  |  |  | 6,013,4  74.12 |  | -17,409,  474.12 |  | -526,524.  00 | -11,922,52  4.00 |
| 1．提取盈余公积 |  |  |  |  | 6,013,4  74.12 |  | -6,013,4  74.12 |  |  |  |
| 2．提取一般风险准备 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3．对所有者（或股东）的分 配 |  |  |  |  |  |  | -11,396,  000.00 |  | -526,524.  00 | -11,922,52  4.00 |
| 4．其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （五）所有者权益内部结转 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1．资本公积转增资本（或股 本） |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2．盈余公积转增资本（或股 本） |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3．盈余公积弥补亏损 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4．其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （六）专项储备 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1．本期提取 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2．本期使用 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| （七）其他 |  | 2,502,40  0.00 |  |  |  |  |  |  |  | 2,502,400.  00 |
| 四、本期期末余额 | 113,960,  000.00 | 84,755,4  08.26 |  |  | 29,907,  234.60 |  | 213,324,  538.18 | -97,495.  46 | 17,124,81  8.78 | 458,974,50  4.36 |

上年金额

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 上年金额 | | | | | | | | | |
| 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | |  |  |
| 项目 | 实收资 本（或 股本） |  |  |  |  |  |  |  | 少数股东 权益 | 所有者权 益合计 |
| 资本公 积 | 减：库存 股 | 专项储 备 | 盈余公 积 | 一般风 险准备 | 未分配 利润 |
|  | 其他 |
|  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
|  | 74,620,  000.00 | 99,526,9  08.26 |  |  | 18,203,  483.87 |  | 112,584,  973.95 | 850,972.  34 | 15,398,50  8.11 | 321,184,84  6.53 |
| 一、上年年末余额 |
|  |
| 加：同一控制下企业合并 产生的追溯调整 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 加：会计政策变更 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 前期差错更正 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | 74,620,  000.00 | 99,526,9  08.26 |  |  | 18,203,  483.87 |  | 112,584,  973.95 | 850,972.  34 | 15,398,50  8.11 | 321,184,84  6.53 |
| 二、本年年初余额 |
|  |
| 三、本期增减变动金额（减少 以“－”号填列） | 37,310,  000.00 | -33,412,  400.00 |  |  | 5,690,2  76.61 |  | 51,817,8  99.93 | 22,214.1  1 | 656,818.0  5 | 62,084,808  .70 |
|  |  |  |  |  |  |  | 64,970,1  76.54 |  | 1,124,254  .05 | 66,094,430  .59 |
| （一）净利润 |
|  |
|  |  |  |  |  |  |  |  | 22,214.1  1 |  | 22,214.11 |
| （二）其他综合收益 |
|  |
|  |  |  |  |  |  |  | 64,970,1  76.54 | 22,214.1  1 | 1,124,254  .05 | 66,116,644  .70 |
| 上述（一）和（二）小计 |
|  |
| （三）所有者投入和减少资本 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1．所有者投入资本 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2．股份支付计入所有者权益 的金额 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3．其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  | 5,690,2  76.61 |  | -13,152,  276.61 |  | -467,436.  00 | -7,929,436.  00 |
| （四）利润分配 |
|  |
|  |  |  |  |  | 5,690,2  76.61 |  | -5,690,2  76.61 |  |  |  |
| 1．提取盈余公积 |
|  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 2．提取一般风险准备 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3．对所有者（或股东）的分 配 |  |  |  |  |  |  | -7,462,0  00.00 |  | -467,436.  00 | -7,929,436.  00 |
| 4．其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （五）所有者权益内部结转 | 37,310,  000.00 | -37,310,  000.00 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1．资本公积转增资本（或股 本） | 37,310,  000.00 | -37,310,  000.00 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2．盈余公积转增资本（或股 本） |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3．盈余公积弥补亏损 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4．其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （六）专项储备 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1．本期提取 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2．本期使用 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （七）其他 |  | 3,897,60  0.00 |  |  |  |  |  |  |  | 3,897,600.  00 |
| 四、本期期末余额 | 111,930,  000.00 | 66,114,5  08.26 |  |  | 23,893,  760.48 |  | 164,402,  873.88 | 873,186.  45 | 16,055,32  6.16 | 383,269,65  5.23 |

法定代表人：包叔平 主管会计工作负责人：包叔平 会计机构负责人：董樑

**8、母公司所有者权益变动表**

编制单位：上海海隆软件股份有限公司 本期金额

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 本期金额 | | | | | | | |
| 项目 | 实收资本  （或股本 |  |  |  |  | 一般风险 准备 | 未分配利 润 | 所有者权 益合计 |
| 资本公积  ） | 减：库存股 | 专项储备 | 盈余公积 |
|  |
|  |  |  |  |
|  | 111,930,00  0.00 | 66,093,813  .46 |  |  | 23,893,760  .48 |  | 142,600,10  8.13 | 344,517,68  2.07 |
| 一、上年年末余额 |
|  |
| 加：会计政策变更 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 前期差错更正 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | 111,930,00  0.00 | 66,093,813  .46 |  |  | 23,893,760  .48 |  | 142,600,10  8.13 | 344,517,68  2.07 |
| 二、本年年初余额 |
|  |
| 三、本期增减变动金额（减少 | 2,030,000. | 18,640,900 |  |  | 6,013,474. |  | 42,725,267 | 69,409,641 |

（或股本）

（或股本）

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 以“－”号填列） | 00 | .00 |  |  | 12 |  | .05 | .17 |
| （一）净利润 |  |  |  |  |  |  | 60,134,741  .17 | 60,134,741  .17 |
| （二）其他综合收益 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 上述（一）和（二）小计 |  |  |  |  |  |  | 60,134,741  .17 | 60,134,741  .17 |
| （三）所有者投入和减少资本 | 2,030,000.  00 | 16,138,500  .00 |  |  |  |  |  | 18,168,500  .00 |
| 1．所有者投入资本 | 2,030,000.  00 | 16,138,500  .00 |  |  |  |  |  | 18,168,500  .00 |
| 2．股份支付计入所有者权益的 金额 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3．其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （四）利润分配 |  |  |  |  | 6,013,474.  12 |  | -17,409,47  4.12 | -11,396,00  0.00 |
| 1．提取盈余公积 |  |  |  |  | 6,013,474.  12 |  | -6,013,474.  12 |  |
| 2．提取一般风险准备 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3．对所有者（或股东）的分配 |  |  |  |  |  |  | -11,396,00  0.00 | -11,396,00  0.00 |
| 4．其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （五）所有者权益内部结转 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1．资本公积转增资本 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2．盈余公积转增资本 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3．盈余公积弥补亏损 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4．其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （六）专项储备 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1．本期提取 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2．本期使用 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （七）其他 |  | 2,502,400.  00 |  |  |  |  |  | 2,502,400.  00 |
| 四、本期期末余额 | 113,960,00  0.00 | 84,734,713  .46 |  |  | 29,907,234  .60 |  | 185,325,37  5.18 | 413,927,32  3.24 |

（或股本）

（或股本）

上年金额

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 上年金额 | | | | | | | |
| 项目 | 实收资本  （或股本 |  |  |  |  | 一般风险 准备 | 未分配利 润 | 所有者权 益合计 |
| 资本公积  ） | 减：库存股 | 专项储备 | 盈余公积 |
|  |
|  |  |  |  |
|  | 74,620,000  .00 | 99,506,213  .46 |  |  | 18,203,483  .87 |  | 98,849,618  .67 | 291,179,31  6.00 |
| 一、上年年末余额 |
|  |
| 加：会计政策变更 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 前期差错更正 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | 74,620,000  .00 | 99,506,213  .46 |  |  | 18,203,483  .87 |  | 98,849,618  .67 | 291,179,31  6.00 |
| 二、本年年初余额 |
|  |
| 三、本期增减变动金额（减少以  “－”号填列） | 37,310,000  .00 | -33,412,40  0.00 |  |  | 5,690,276.  61 |  | 43,750,489  .46 | 53,338,366  .07 |
|  |  |  |  |  |  |  | 56,902,766  .07 | 56,902,766  .07 |
| （一）净利润 |
|  |
| （二）其他综合收益 |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  | 56,902,766  .07 | 56,902,766  .07 |
| 上述（一）和（二）小计 |
|  |
| （三）所有者投入和减少资本 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1．所有者投入资本 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2．股份支付计入所有者权益的 金额 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3．其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  | 5,690,276.  61 |  | -13,152,27  6.61 | -7,462,000.  00 |
| （四）利润分配 |
|  |
|  |  |  |  |  | 5,690,276.  61 |  | -5,690,276.  61 |  |
| 1．提取盈余公积 |
|  |
| 2．提取一般风险准备 |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  | -7,462,000.  00 | -7,462,000.  00 |
| 3．对所有者（或股东）的分配 |
|  |
| 4．其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | 37,310,000  .00 | -37,310,00  0.00 |  |  |  |  |  |  |
| （五）所有者权益内部结转 |
|  |
|  |  | -37,310,00  0.00 |  |  |  |  |  |  |
| 1．资本公积转增资本 | 37,310,000  .00 |
|  |  |
| 2．盈余公积转增资本 |  |  |  |  |  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 3．盈余公积弥补亏损 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4．其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （六）专项储备 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1．本期提取 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2．本期使用 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （七）其他 |  | 3,897,600.  00 |  |  |  |  |  | 3,897,600.  00 |
| 四、本期期末余额 | 111,930,00  0.00 | 66,093,813  .46 |  |  | 23,893,760  .48 |  | 142,600,10  8.13 | 344,517,68  2.07 |

法定代表人：包叔平 主管会计工作负责人：包叔平 会计机构负责人：董樑

## 三、公司基本情况

上海海隆软件股份有限公司(以下简称“本公司”)系于2001年6月经上海市人民政府以沪府体改审

（2001）012号文《关于同意设立上海交大欧姆龙软件股份有限公司的批复》的批准，由上海欧姆龙计算 机有限公司整体变更而设立的股份有限公司，设立时股本总额为3,000万元；2004年3月经股东会决议向全 体股东每10股送3股，股本总额变更为3,900万元；2005年1月经股东会决议在前次基础上向全体股东每10 股送1股，股本总额变更为4,290万元。2007年11月经中国证券监督管理委员会以证监发行字[2007]413号文

《关于核准上海海隆软件股份有限公司首次公开发行股票的通知》的核准，本公司于2007年11月向社会公 开发行人民币普通股股票1,450万股，每股面值1.00元，每股发行价为10.49元，发行后股本总额变更为5,740 万元。本公司股票于2007年12月12日起在深圳证券交易所挂牌交易。2008年5月经股东大会决议通过以2007 年末总股本5,740万股为基数，以资本公积向全体股东每10股转增3股，股本总额变更为7,462万元。2011年 5月经股东大会决议通过以2010年末总股本7,462万股为基数，以资本公积向全体股东每10股转增5股，股本 总额变更为11,193万元。2012年1月9日的股东大会上审议通过了《上海海隆软件股份有限公司限制性股票 激励计划（草案）》及其摘要，并于2012年1月9日第四届董事会第十四次会议审议通过了《关于向激励对 象授予限制性股票的议案》，增加注册资本人民币2,030,000.00元，变更后的注册资本为人民币 113,960,000.00元。

本公司2012年末注册资本为11,396万元，于2012年3月19日取得由上海市工商行政管理局换发的 310000000003153（市局）号《企业法人营业执照》，注册地址为上海市徐汇区宜山路700号85幢6楼，经 营范围为计算机软、硬件系统及相关系统的集成、开发、咨询、销售及服务，经营本企业自产产品的出口 业务和本企业所需的机械设备、零配件、原辅材料的进出口业务，本企业包括本企业控股的成员企业信息 服务业务。

## 四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

**1、财务报表的编制基础** 本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则—基本准则》和其他各

项会计准则的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

**2、遵循企业会计准则的声明**

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司的财务状况、经营成 果、股东权益变动和现金流量等有关信息，本公司管理层对财务报表的真实性、合法性和完整性承担责任。

**3、会计期间**

会计期间为公历1月1日起至12月31日止。

**4、记账本位币**

记账本位币为人民币。

**5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法**

**（1）同一控制下企业合并** 参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，认定为同一控

制下的企业合并。合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照取 得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与 支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减 的，调整留存收益。为进行企业合并发生的各项直接相关费用于发生时计入当期损益。

**（2）非同一控制下的企业合并** 参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，认定为非同一控制下的企业合并。

购买方通过一次交换交易实现的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出 的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。通过多次交换交易分步实现的企业合并， 合并成本为每一单项交易成本之和。购买方为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；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易 费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

购买方的合并成本和购买方在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合 并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得 的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

**6、合并财务报表的编制方法**

**（1）合并财务报表的编制方法** 合并财务报表的合并范围包括本公司及子公司。

从取得子公司实际控制权之日起，本公司开始将其予以合并；从丧失实际控制权之日起停止合并。公 司间所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。子公司的股东权益中不属于 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；子公司净利润中不属于 公司所拥有的部分作为少数股东损益在合并利润表中净利润项下单独列示。

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政

策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。 对于因非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价

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

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

**7、现金及现金等价物的确定标准** 列示于现金流量表中的现金是指库存现金及可随时用于支付的存款，现金等价物是指持有的期限短、

流动性强、易于转换为已知金额现金及价值变动风险很小的投资。

**8、外币业务和外币报表折算**

**（1）外币业务**

外币业务按业务发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币入账。 于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额除

了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计 入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，于资产负债表日采用交易发生日的即期汇率折算。

**（2）外币财务报表的折算** 以非记账本位币编制的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成记账本

位币，股东权益中除未分配利润项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。以非记账本位币编制的利

润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算成记账本位币。上述折算产生的外币报表折算 差额，在股东权益中以单独项目列示。以非记账本位币编制的现金流量表中各项目的现金流量采用现金流 量发生日的即期汇率折算成记账本位币。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

**9、金融工具**

**（1）金融工具的分类** 金融资产于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、应收款项、可供

出售金融资产和持有至到期投资。金融资产的分类取决于本公司对金融资产的持有意图和持有能力。

(1) 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持有目的为短期内出售的金融资产，该资产在

资产负债表中以交易性金融资产列示。

(2) 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、其

他应收款和长期应收款等。

(3) 可供出售金融资产 可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产及未被划分为其他类的金

融资产。自资产负债表日起12个月内将出售的可供出售金融资产在资产负债表中列示为一年内到期的非流

动资产。

(4) 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，且管理层有明确意图和能力持有至到期的

非衍生金融资产。自资产负债表日起12个月内到期的持有至到期投资在资产负债表中列示为一年内到期的 非流动资产。

金融负债的分类

（1）交易性金融负债

（2）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。

**（2）金融工具的确认依据和计量方法**

1、金融资产

金融资产于本公司成为金融工具合同的一方时，按公允价值在资产负债表内确认。以公允价值计量且 其变动计入当期损益的金融资产，取得时发生的相关交易费用直接计入当期损益。其他金融资产的相关交 易费用计入初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和可供出售金融资产按照公允价值进行后续计量， 但在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，按照成本计量；应收款项以及持有 至到期投资采用实际利率法，以摊余成本计量。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的公允价值变动计入公允价值变动损益；在资产持 有期间所取得的利息或现金股利以及在处置时产生的处置损益，计入当期损益。

除减值损失及外币货币性金融资产形成的汇兑损益外，可供出售金融资产公允价值变动计入股东权 益，待该金融资产终止确认时，原直接计入权益的公允价值变动累计额转入当期损益。可供出售债务工具 投资在持有期间按实际利率法计算利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单 位宣告发放股利时计入投资收益。

2、金融负债

金融负债于本公司成为金融工具合同的一方时，按公允价值在资产负债表内确认。以公允价值计量且 其变动计入当期损益的金融负债，取得时发生的相关交易费用直接计入当期损益；其他金融负债的相关交 易费用计入初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值后续计量，且不扣除将来结清金融 负债时可能发生的交易费用。

其他金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

**（3）金融资产转移的确认依据和计量方法** 本公司的金融资产转移，包括下列两种情形：

（1）将收取金融资产现金流量的权利转移给另一方；

（2）将金融资产转移给另一方，但保留收取金融资产现金流量的权利，并承担将收取的现金流量支付给 最终收款方的义务，同时满足下列条件：

A．从该金融资产收到对等的现金流量时，才有义务将其支付给最终收款方。企业发生短期垫付款， 但有权全额收回该垫付款并按照市场上同期银行贷款利率计收利息的， 视同满足本条件。

B．根据合同约定，不能出售该金融资产或作为担保物，但可以将其作为对最终收款方支付现金流量 的保证。

C．有义务将收取的现金流量及时支付给最终收款方。企业无权将该现金流量进行再投资， 但按照合同约定在相邻两次支付间隔期内将所收到的现金流量进行现金或现金等价物投资的除外。企

业按照合同约定进行再投资的，应当将投资收益按照合同约定支付给最终收款方。 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。 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：

（1）放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产。

（2）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。

**（4）金融负债终止确认条件** 金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。金融负债全部或部分

终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之 间的差额，计入当期损益。

**（5）金融资产和金融负债公允价值的确定方法** 存在活跃市场的金融资产或金融负债，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，采用估值技术确定其公允价值，估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交 易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

**（6）金融资产（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法** 除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，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。 以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值

低于账面价值的差额，计提减值准备。如果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。

当可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度或非暂时性下降，原直接计入股东权益的因公允价值下 降形成的累计损失计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客 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。对已确认 减值损失的可供出售权益工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关 的，原确认的减值损失予以转回，直接计入股东权益。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量 的权益工具投资发生的减值损失，如果在以后期间价值得以恢复，也不予转回。

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

**10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法**

**（1）单项金额重大的应收款项坏账准备**

，

|  |  |
| --- | --- |
| 单项金额重大的判断依据或金额标准 | 对于单项金额重大的应收款项（单项金额在 500 万元以上  含 500 万元），当存在客观证据表明本公司将无法按应收 款项的原有条款收回所有款项时，确认相应的坏账准备。 |

|  |  |
| --- | --- |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法 | 根据该款项预计未来现金流量现值低于其账面价值的差 额，单独进行减值测试，计提坏账准备；经单独测试未发 生减值的，包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合 中计提坏账准备。 |

**（2）按组合计提坏账准备的应收款项**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 组合名称 | 按组合计提坏账准备的计 提方法 | 确定组合的依据 |
| 账龄分析法组合 | 账龄分析法 | 相同账龄的应收款项具有类似的信用风险特征 |
| 保证金组合 | 其他方法 | 应收保证金款项具有类似的信用风险特征 |
| 合并范围内往来组合 | 其他方法 | 合并报表范围内的应收款项具有类似的信用风险特征 |

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

√ 适用 □ 不适用

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 账龄 | 应收账款计提比例(%) | 其他应收款计提比例(%) |
| 1 年以内（含 1 年） | 0% | 0% |
| 1－2 年 | 25% | 25% |
| 2－3 年 | 50% | 50% |
| 3 年以上 | 100% | 100% |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

□ 适用 √ 不适用 组合中，采用其他方法计提坏账准备的

√ 适用 □ 不适用

|  |  |
| --- | --- |
| 组合名称 | 方法说明 |
| 保证金组合 | 单独进行减值测试，若有客观证据表明发生了减值，按预计未来现金流 量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备；经单独测试未发现减值， 不计提坏账准备。 |
| 合并范围内往来组合 | 单独进行减值测试，若有客观证据表明发生了减值，按预计未来现金流 量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备；经单独测试未发现减值， 不计提坏账准备。 |

**（3）单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款**

|  |  |
| --- | --- |
| 单项计提坏账准备的理由 | 有确凿证据表明其可收回性存在明显差异 |
| 坏账准备的计提方法 | 单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账 准备；经单独测试未发生减值的，包括在具有类似信用风险特征的应收款项组 合中计提坏账准备。 |

**11、存货**

**（1）存货的分类** 存货包括原材料、在产品、产成品和周转材料等，按成本与可变现净值孰低列示。

**（2）发出存货的计价方法**

计价方法：加权平均法 存货发出时的成本按加权平均法核算，产成品和在产品成本包括原材料、直接人工以及在正常生产能

力下按照一定方法分配的制造费用。周转材料包括低值易耗品和包装物等。

**（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** 存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。可变现净值，是指在日常活动中，

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。公司确定存 货的可变现净值，以取得的确凿证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因 素。

**（4）存货的盘存制度**

盘存制度：永续盘存制 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** 低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

包装物 摊销方法：一次摊销法

**12、长期股权投资**

**（1）投资成本的确定**

企业合并形成的长期股权投资，按照本附注“3.3 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法” 的相关内容确认初始投资成本；除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按 照下述方法确认其初始投资成本：

1）以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

3）投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，但合同或协议 约定价值不公允的除外。

4）在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非 货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据

表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支 付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

5）通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

**（2）后续计量及损益确认** 公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。对被投

资单位不具有共同控制或重大影响，并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，投资企业应当按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。采用权 益法核算的长期股权投资，初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其 差额包含在初始投资成本中；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额且经 复核两者差额仍存在时，该差额计入当期损益，同时调整长期股权投资成本。

采用权益法核算时，按应享有或应分担的被投资单位的净损益份额确认当期投资损益。确认被投资单 位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至 零为限，但本公司负有承担额外损失义务且符合或有事项准则所规定的预计负债确认条件的，继续确认投 资损失和预计负债。被投资单位除净损益以外股东权益的其他变动，本公司按照持股比例计算应享有或承 担的部分直接计入资本公积。被投资单位分派的利润或现金股利于宣告分派时按照本公司应分得的部分， 相应减少长期股权投资的账面价值。本公司与被投资单位之间的交易产生的未实现损益在本公司拥有被投 资单位的权益范围内予以抵销，惟该交易所转让的资产发生减值的，则相应的未实现损益不予抵销。

**（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据** 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，则视为与其他方对被投资单位实施共同控制；对一个企业的财务和经

营决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，则视为对被投资 单位施加重大影响。

**（4）减值测试方法及减值准备计提方法** 采用成本法核算的、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，其账面价值高

于按照类似投资当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值，确认该项投资存在减值。采用权益法核 算的联营企业和合营企业以及采用成本法核算的子公司的长期股权投资，当长期股权投资的账面价值高于 可收回金额时，确认该项投资存在减值。长期股权投资存在减值迹象的，其账面价值减记至可收回金额。 可收回金额根据长期股权投资的公允价值减去处置费用后的净额与长期股权投资预计未来现金流量的现 值两者之间较高者确定。

**13、投资性房地产** 投资性房地产包括已出租持有并准备增值后转让的土地使用权以及已出租的建筑物，以实际成本进行

初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，在相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能够可靠的计 量时，计入投资性房地产成本；否则，在发生时计入当期损益。

本公司采用成本模式对所有投资性房地产进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率对建筑物和土

地使用权计提折旧或摊销。投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧(摊销)率列示如下：

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 类别 | 预计使用寿命（年） | 预计净残值率（%） | 年折旧(摊销)率（%） |
| 建筑物 | 50年 | 5 | 1.9 |

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。 自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房 地产。发生转换时，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

对投资性房地产的预计使用寿命、预计净残值和折旧(摊销)方法于每年年度终了进行复核并作适当调 整。

当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投 资性房地产。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金额计入 当期损益。

当投资性房地产的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。

**14、固定资产**

**（1）固定资产确认条件** 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。固定资产同时满足下列条件的，才能予以确认：

1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；

2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

**（2）融资租入固定资产的认定依据、计价方法**

**（3）各类固定资产的折旧方法** 于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核并作适当调整。

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 类别 | 折旧年限（年） | 残值率（%） | 年折旧率（%） |
| 房屋及建筑物 | 50 | 5%-10% | 1.8%-1.9% |
| 电子设备 | 3-5 | 0%-10% | 18%-33% |
| 运输设备 | 5 | 0%-10% | 18%-20% |

**（4）固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法**

当固定资产的公允价值减去处置费用后的净额和资产预计未来现金流量的现值均低于固定资产账面 价值时，确认固定资产存在减值迹象。固定资产存在减值迹象的，其账面价值减记至可收回金额。可收回 金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高 者确定。

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

**（5）其他说明**

**15、在建工程**

**（1）在建工程的类别** 在建工程按实际发生的成本计量。

**（2）在建工程结转为固定资产的标准和时点**

实际成本包括建筑费用、其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出以及在资产达到预 定可使用状态之前所发生的符合资本化条件的借款费用。

**（3）在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法**

在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。 当在建工程的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。

**16、借款费用**

**（1）借款费用资本化的确认原则** 发生的可直接归属于需要经过相当长时间的购建活动才能达到预定可使用状态之固定资产的购建的

借款费用，在资产支出及借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始时， 开始资本化并计入该资产的成本。当购建的资产达到预定可使用状态时停止资本化，其后发生的借款费用 计入当期损益。

**（2）借款费用资本化期间** 在资本化期间内，专门借款(指为购建或者生产符合资本化条件的资产而专门借入的款项)以专门借款

当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的

投资收益后确定应予资本化的利息金额。

**（3）暂停资本化期间** 如果资产的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化，直至

资产的购建活动重新开始。

**（4）借款费用资本化金额的计算方法** 一般借款则根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资

本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。 借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期 利息金额。

**17、无形资产**

**（1）无形资产的计价方法** 无形资产包括高尔夫权证、外购软件、专利权等。无形资产以实际成本计量。当无形资产的公允价值

减去处置费用后的净额和资产预计未来现金流量的现值均低于无形资产账面价值时，确认无形资产存在减 值迹象。无形资产存在减值迹象的，其账面价值减记至可收回金额。可收回金额根据无形资产的公允价值 减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

**（2）使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况**

**（3）使用寿命不确定的无形资产的判断依据** 对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核并作适当调整，对使

用寿命不确定的无形资产，于每一个会计期间对该无形资产使用寿命进行复核，进行减值测试并做适当调 整。

**（4）无形资产减值准备的计提**

**（5）划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准** 根据内部研究开发项目支出的性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，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，确认为无形资产：

(1)完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性； (2)管理层具有完成该无形资产并使用或出售的意图； (3)能够证明该无形资产将如何产生经济利益；

(4)有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产； (5)归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。前期已计入损益的开发支出不在以后期 间确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状 态之日起转为无形资产。

当开发支出的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。

**（6）内部研究开发项目支出的核算**

**18、长期待摊费用** 长期待摊费用包括经营租入固定资产改良及其他已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在

一年以上的各项费用，按预计受益期间分期平均摊销，并以实际支出减去累计摊销后的净额列示。

**19、预计负债**

**（1）预计负债的确认标准** 对因产品质量保证、亏损合同等形成的现时义务，其履行很可能导致经济利益的流出，在该义务的金

额能够可靠计量时，确认为预计负债。对于未来经营亏损，不确认预计负债。

**（2）预计负债的计量方法** 预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的

风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后 确定最佳估计数；因随着时间推移所进行的折现还原而导致的预计负债账面价值的增加金额，确认为利息 费用。

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

**20、股份支付及权益工具**

**（1）股份支付的种类** 根据结算方式分为以权益结算的涉及职工的股份支付、以现金结算的涉及职工的股份支付

**（2）权益工具公允价值的确定方法** 本公司授予的限制性股票公允价值采用估值技术予以确定，一般参考二级市场的股票价格。

**（3）确认可行权权益工具最佳估计的依据**

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

**（4）实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理** 以权益结算的涉及职工的股份支付，授予后立即可行权的，按照授予日权益工具的公允价值计入成本

费用和资本公积；授予后须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。

以现金结算的涉及职工的股份支付，授予后立即可行权的，按照授予日本公司承担负债的公允价值计 入相关成本或费用和相应负债；授予后须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 期取得的服务计入相关成本或费用和相应负债。

公司股份支付计划发生修改或终止的，激励对象根据激励计划获授但未解锁的股票由公司按照授予价 格回购注销。

**21、收入**

**（1）销售商品收入确认时间的具体判断标准** 商品销售在商品所有权上的主要风险和报酬已转移给买方，本公司不再对该商品实施继续管理权和实

际控制权，与交易相关的经济利益很可能流入企业，并且与销售该商品相关的收入和成本能够可靠地计量 时，确认营业收入的实现。

**（2）确认让渡资产使用权收入的依据** 让渡资产使用权取得的利息收入和使用费收入，在与交易相关的经济利益能够流入企业，且收入的金

额能够可靠地计量时，确认收入的实现。

**（3）确认提供劳务收入的依据** 提供的劳务在同一会计年度开始并完成的，在劳务已经提供，收到价款或取得收取价款的证据时，确

认营业收入的实现。

**（4）按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法** 劳务的开始和完成分属不同会计年度的，在劳务合同的总收入、劳务的完成程度能够可靠地确定，与

交易相关的价款能够流入，已经发生的成本和为完成劳务将要发生的成本能够可靠地计量时，按完工百分 比法确认营业收入的实现；长期合同工程在合同结果已经能够合理地预见时，按结账时已完成工程进度的 百分比法确认营业收入的实现。

**22、政府补助**

**（1）类型**

政府补助，是指公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，但不包括政府作为公司所有者投入 的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助，是指公 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。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关 的政府补助之外的政府补助。

**（2）会计处理方法** 与资产相关的政府补助，应当确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。

按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿公司以后期间的相

关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿公司已发生的相 关费用或损失的，直接计入当期损益。

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

**23、递延所得税资产和递延所得税负债**

**（1）确认递延所得税资产的依据** 递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(包括应纳税暂时

性差异和可抵扣暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏 损，视同可抵扣暂时性差异。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对 于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初 始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日，递延所得 税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。递延所得税资产的确 认以本公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限。

**（2）确认递延所得税负债的依据** 对子公司、联营企业及合营企业投资相关的暂时性差异产生的递延所得税资产和递延所得税负债，予

以确认。但本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回的，不 予确认。

**24、主要会计政策、会计估计的变更** 本报告期主要会计政策、会计估计无重大变更 **25、前期会计差错更正** 本报告期未发现前期会计差错

## 五、税项

**1、公司主要税种和税率**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|  | 应纳税增值额(应纳税额按应纳税销售额乘以 适用税率扣除当期允计抵扣的进项税后的余 额计算) | 17%、6%、3% |
| 增值税 |
|  |
|  | 应纳税销售额（日本地区消费税，应纳税额按 应纳税消费额乘以适用税率扣除当期允许抵 扣的进项税后的余额计算） | 5% |
| 消费税 |
|  |
| 营业税 | 应纳税营业额 | 5% |
| 城市维护建设税 | 应纳营业税、增值税 | 7% |
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 10%、25%、38.64% |



91

**2、税收优惠及批文**

于2013年3月，本公司取得由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 总局颁发的编号为R-2011-088号《国家规划布局内重点软件企业证书》，认定本公司为2011-2012年度国家 规划布局内重点软件企业；2012年度本公司企业所得税减按10%的税率征收。

本公司之子公司江苏海隆软件技术有限公司于2011年10月8日被认定为软件企业（证书编号为苏

R-2011-0077），自获利年度起，享受企业所得税“两免三减半”优惠政策，2012年度免征企业所得税。 本公司之子公司上海华钟计算机软件开发有限公司和上海海隆宜通信息技术有限公司企业所得税按

25%的税率征收。 本公司之子公司日本海隆株式会社注册地为日本国，该公司企业所得税按当地税法规定，应纳企业所

得税税率2012年为38.64% (2011年度为42.05%)。 **六、企业合并及合并财务报表 1、子公司情况**

**（1）通过设立或投资等方式取得的子公司**

单位： 元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 子公司 全称 | 子公司 类型 | 注册地 | 业务性 质 | 注册资 本 | 经营范 围 | 期末实 际投资 额 | 实质上 构成对 子公司 净投资 的其他 项目余 额 | 持股比 例(%) | 表决权 比例 (%) | 是否合 并报表 | 少数股 东权益 | 少数股 东权益 中用于 冲减少 数股东 损益的 金额 | 从母公 司所有 者权益 冲减子 公司少 数股东 分担的 本期亏 损超过 少数股 东在该 子公司 年初所 有者权 益中所 享有份 额后的 余额 |
| 日本海 隆株式 会社 | 全资 | 日本东 京 | 软件业 | 日币  50,000,  000 元 | 软件设 计开发 销售 | 3,756,8  19.40 |  | 100% | 100% | 是 |  |  |  |
| 上海海 隆宜通 通信技 术有限 | 非全资 | 中国上 海 | 软件业 | 人民币  7,500,0  00 元 | 软件设 计开发 销售 | 4,125,0  00.00 |  | 55% | 55% | 是 | 1,233,9  60.87 | -453,63  8.44 |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 公司 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 江苏海 隆软件 技术有 限公司 | 全资 | 中国南 京 | 软件业 | 人民币  10,000,  000 元 | 软件设 计开发 销售 | 10,000,  000.00 |  | 100% | 100% | 是 |  |  |  |

**（2）非同一控制下企业合并取得的子公司**

单位： 元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 子公司 全称 | 子公司 类型 | 注册地 | 业务性 质 | 注册资 本 | 经营范 围 | 期末实 际投资 额 | 实质上 构成对 子公司 净投资 的其他 项目余 额 | 持股比 例(%) | 表决权 比例 (%) | 是否合 并报表 | 少数股 东权益 | 少数股 东权益 中用于 冲减少 数股东 损益的 金额 | 从母公 司所有 者权益 冲减子 公司少 数股东 分担的 本期亏 损超过 少数股 东在该 子公司 年初所 有者权 益中所 享有份 额后的 余额 |
| 上海华 钟计算 机软件 开发有 限公司 | 非全资 | 中国上 海 | 软件业 | 人民币  10,000,  000 | 硬件、 软件开 发销售 | 2,690,5  42.61 |  | 51% | 51% | 是 | 15,890,  857.91 | 2,049,6  55.06 |  |

**2、境外经营实体主要报表项目的折算汇率 七、合并财务报表主要项目注释 1、货币资金**

单位： 元



92

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 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: | -- | -- | 360,885.55 | -- | -- | 187,888.23 |
| 人民币 | -- | -- | 151,029.21 | -- | -- | 71,036.49 |
| 日元 | 2,872,816.00 | 7.3% | 209,856.34 | 1,440,782.00 | 8.11% | 116,851.74 |
| 银行存款： | -- | -- | 284,767,123.46 | -- | -- | 247,538,907.89 |
| 人民币 | -- | -- | 226,965,298.37 | -- | -- | 200,298,680.16 |
| 欧元 | 705.72 | 831.76% | 5,869.90 |  |  |  |
| 美元 | 2,043,402.17 | 628.55% | 12,843,804.34 | 1,330,431.75 | 630.09% | 8,382,917.41 |
| 日元 | 615,369,832.00 | 7.3% | 44,952,150.85 | 479,110,641.00 | 8.11% | 38,857,310.32 |
| 合计 | -- | -- | 285,128,009.01 | -- | -- | 247,726,796.12 |

**2、应收账款**

**（1）应收账款按种类披露**

单位： 元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 种类 | 期末数 | | | | 期初数 | | | |
| 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | | | | | | | | |
| 账龄分析法组合 | 36,236,068.  06 | 100% | 0.00 | 0% | 30,849,85  6.34 | 100% | 0.00 | 0% |
| 组合小计 | 36,236,068.  06 | 100% | 0.00 | 0% | 30,849,85  6.34 | 100% | 0.00 | 0% |
| 合计 | 36,236,068.  06 | -- | 0.00 | -- | 30,849,85  6.34 | -- | 0.00 | -- |

应收账款种类的说明 期末无单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

单位： 元



93

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 账龄 | 期末数 | | | 期初数 | | |
| 账面余额 | | 坏账准备 | 账面余额 | | 坏账准备 |
| 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
| 1 年以内 | | | | | | |
| 其中： | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 一年以内 | 36,236,068.06 | 100% | 0.00 | 30,849,856.34 | 100% | 0.00 |
| 1 年以内小计 | 36,236,068.06 | 100% | 0.00 | 30,849,856.34 | 100% | 0.00 |
| 合计 | 36,236,068.06 | -- | 0.00 | 30,849,856.34 | -- | 0.00 |

组合中，无采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款 组合中，无采用其他方法计提坏账准备的应收账款 期末无单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

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

**（3）应收账款中金额前五名单位情况**

单位： 元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 年限 | 占应收账款总额的比例  (%) |
| 野村综合研究所株式会社 | 非关联方 | 8,590,486.06 | 1 年以内 | 23.71% |
| 电通国际信息服务株式会社 | 非关联方 | 4,947,354.31 | 1 年以内 | 13.65% |
| 瑞穗情报技术开发株式会社 | 非关联方 | 3,839,406.13 | 1 年以内 | 10.6% |
| 日本欧姆龙软件株式会社 | 非关联方 | 3,625,323.61 | 1 年以内 | 10% |
| NTT 数据株式会社 | 非关联方 | 2,619,515.59 | 1 年以内 | 7.23% |
| 合计 | -- | 23,622,085.70 | -- | 65.19% |

**（4）应收关联方账款情况**

单位： 元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 占应收账款总额的比例(%) |
| 日本欧姆龙株式会社 | 投资方 | 483,257.49 | 1.33% |
| 合计 | -- | 483,257.49 | 1.33% |

**3、其他应收款**

**（1）其他应收款按种类披露**

单位： 元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 种类 | 期末数 | | | | 期初数 | | | |
| 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款 | | | | | | | | |
| 账龄分析法 | 2,946,345.83 | 51.32% | 0.00 | 0% | 1,025,309.54 | 28.87% | 0.00 | 0% |
| 保证金组合 | 2,794,383.49 | 48.68% | 325,969.26 | 11.67% | 2,525,802.94 | 71.13% | 353,494.48 | 14% |
| 组合小计 | 5,740,729.32 | 100% | 325,969.26 | 5.68% | 3,551,112.48 | 100% | 353,494.48 | 9.95% |
| 合计 | 5,740,729.32 | -- | 325,969.26 | -- | 3,551,112.48 | -- | 353,494.48 | -- |

其他应收款种类的说明

其他应收款年末数比年初数增加2,217,142.06元，增加比例为69.34%，主要原因为：本年扩大租房面积 导致的租房押金增加以及员工借款增加所致。

期末无单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

单位： 元

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 账龄 | 期末数 | | | 期初数 | | |
| 账面余额 | | 坏账准备 | 账面余额 | | 坏账准备 |
| 金额 | 比例  (%) | 金额 | 比例  (%) |
| 1 年以内 | | | | | | |
| 其中： |  |  |  |  |  |  |
| 1 年以内 | 2,946,345.83 | 100% | 0.00 | 1,025,309.54 | 100% | 0.00 |
| 1 年以内小计 | 2,946,345.83 | 100% | 0.00 | 1,025,309.54 | 100% | 0.00 |
| 合计 | 2,946,345.83 | -- | 0.00 | 1,025,309.54 | -- | 0.00 |

组合中，无采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款 组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 组合名称 | 账面余额 | 坏账准备 |
| 保证金组合 | 2,794,383.49 | 325,969.26 |
| 合计 | 2,794,383.49 | 325,969.26 |

期末无单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

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

**（3）其他应收款金额前五名单位情况**

单位： 元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 年限 | 占其他应收款总额的比 例(%) |
| 上海邮通物业管理有限公司 | 非关联方 | 381,666.16 | 1 年以内 | 6.65% |
| 上海邮通物业管理有限公司 | 非关联方 | 679,880.00 | 1-2 年 | 11.84% |
| 上海邮通物业管理有限公司 | 非关联方 | 606,984.00 | 2-3 年 | 10.57% |
| 日本阳光开拓者不动产株式会社 | 非关联方 | 80,224.75 | 3-4 年 | 1.4% |
| 日本阳光开拓者不动产株式会社 | 非关联方 | 278,432.98 | 5 年以上 | 4.85% |
| 周先生 | 公司员工 | 195,000.00 | 1 年以内 | 3.4% |
| 都市再生机构（日本独立行政法人） | 非关联方 | 21,848.96 | 2-3 年 | 0.38% |
| 都市再生机构（日本独立行政法人） | 非关联方 | 109,376.27 | 5 年以上 | 1.9% |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 陈先生 | 公司员工 | 124,800.00 | 1 年以内 | 2.17% |
| 合计 | -- | 2,478,213.12 | -- | 43.16% |

**4、预付款项**

**（1）预付款项按账龄列示**

单位： 元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 期末数 | | 期初数 | |
| 账龄 |
| 金额 | 比例（%） | 金额 | 比例（%） |
|  |
| 1 年以内 | 1,403,550.09 | 100% | 1,102,725.78 | 100% |
| 合计 | 1,403,550.09 | -- | 1,102,725.78 | -- |

**（2）预付款项金额前五名单位情况**

单位： 元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 时间 | 未结算原因 |
| 北京华胜天成科技股份有限公司 | 非关联方 | 265,122.00 | 2012 年 11 月 30 日 | 预付房租 |
| 上海邮通物业管理有限公司 | 非关联方 | 228,175.00 | 2012 年 12 月 13 日 | 预付房租 |
| 日本 LEO PALACE 21 株式会社 | 非关联方 | 155,896.06 | 2012 年 12 月 05 日 | 预付房租 |
| 日本吉住新都心月租公寓株式会社 | 非关联方 | 151,751.99 | 2012 年 12 月 05 日 | 预付房租 |
| 加濑仓库株式会社 | 非关联方 | 67,274.48 | 2012 年 12 月 10 日 | 预付房租 |
| 合计 | -- | 868,219.53 | -- | -- |

**（3）本报告期预付款项中持有本公司 5％（含 5％）以上表决权股份的股东单位情况** 本报告期预付账款中无持公司5％以上（含5％）表决权股份的股东单位欠款及关联方欠款。 **5、存货**

**（1）存货分类**

单位： 元

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 期末数 | | | 期初数 | | |
| 项目 |
| 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |
|  |
| 在产品 | 4,359,809.29 | 0.00 | 4,359,809.29 | 1,362,966.71 | 0.00 | 1,362,966.71 |
| 合计 | 4,359,809.29 | 0.00 | 4,359,809.29 | 1,362,966.71 | 0.00 | 1,362,966.71 |



97

**6、长期应收款**

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 种类 | 期末数 | 期初数 |
| 其他 | 248,700.00 | 248,700.00 |
| 合计 | 248,700.00 | 248,700.00 |

**7、长期股权投资**

**（1）长期股权投资明细情况**

单位： 元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 被投资单 位 | 核算方法 | 投资成本 | 期初余额 | 增减变动 | 期末余额 | 在被投资 单位持股 比例(%) | 在被投资 单位表决 权比例  (%) | 在被投资 单位持股 比例与表 决权比例 不一致的 说明 | 减值准备 | 本期计提 减值准备 | 本期现金 红利 |
| 上海艾云 慧信创业 投资有限 公司 | 成本法 | 8,000,000  .00 | 0.00 | 8,000,000  .00 | 8,000,000  .00 | 7.92% | 7.92% |  |  |  |  |
| 合计 | -- | 8,000,000  .00 | 0.00 | 8,000,000  .00 | 8,000,000  .00 | -- | -- | -- | 0.00 | 0.00 | 0.00 |

**（2）向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况**

长期股权投资的说明 长期股权投资年末数比年初数增加8,000,000.00元，增加比例为100.00%，增加原因为：本年新增被投

资公司上海艾云慧信创业投资有限公司股权所致。

**8、固定资产**

**（1）固定资产情况**

单位： 元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期初账面余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末账面余额 |
| 一、账面原值合计： | 138,684,754.15 | 4,637,143.51 | 3,142,707.69 | 140,179,189.97 |
| 其中：房屋及建筑物 | 117,860,446.02 | 0.00 | 0.00 | 117,860,446.02 |
| 运输工具 | 8,767,436.60 | 2,349,581.00 | 514,299.00 | 10,602,718.60 |
| 办公及电子设备 | 12,056,871.53 | 2,287,562.51 | 2,628,408.69 | 11,716,025.35 |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| -- | 期初账面余额 | 本期新增 | 本期计提 | 本期减少 | 本期期末余额 |
| 二、累计折旧合计： | 15,565,665.70 | 0.00 | 5,354,115.00 | 2,981,618.56 | 17,938,162.14 |
| 其中：房屋及建筑物 | 4,680,381.85 | 0.00 | 2,583,499.56 | 0.00 | 7,263,881.41 |
| 机器设备 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 运输工具 | 5,356,759.82 | 0.00 | 1,292,290.44 | 488,583.60 | 6,160,466.66 |
| 办公及电子设备 | 5,528,524.03 | 0.00 | 1,478,325.00 | 2,493,034.96 | 4,513,814.07 |
| -- | 期初账面余额 | -- | | | 本期期末余额 |
| 三、固定资产账面净值合计 | 123,119,088.45 | -- | | | 122,241,027.83 |
| 其中：房屋及建筑物 | 113,180,064.17 | -- | | | 110,596,564.61 |
| 机器设备 | 0.00 | -- | | | 0.00 |
| 运输工具 | 3,410,676.78 | -- | | | 4,442,251.94 |
| 办公及电子设备 | 6,528,347.50 | -- | | | 7,202,211.28 |
| 办公及电子设备 |  | -- | | |  |
| 五、固定资产账面价值合计 | 123,119,088.45 | -- | | | 122,241,027.83 |
| 其中：房屋及建筑物 | 113,180,064.17 | -- | | | 110,596,564.61 |
| 机器设备 | 0.00 | -- | | | 0.00 |
| 运输工具 | 3,410,676.78 | -- | | | 4,442,251.94 |
| 办公及电子设备 | 6,528,347.50 | -- | | | 7,202,211.28 |

本期折旧额 5,354,115.00 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 0.00 元。

**（2）通过经营租赁租出的固定资产**

单位： 元

|  |  |
| --- | --- |
| 种类 | 期末账面价值 |
| 房屋及建筑物 | 5,423,380.18 |

**9、无形资产**

**（1）无形资产情况**

单位： 元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期初账面余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末账面余额 |
| 一、账面原值合计 | 13,213,837.22 | 9,638,888.85 | 629,930.98 | 22,222,795.09 |
| 软件 | 1,365,275.65 | 944,355.59 | 541,130.00 | 1,768,501.24 |
| 高尔夫权证 | 1,996,252.19 | 0.00 | 88,800.98 | 1,907,451.21 |
| 移动电话内容服务软件 | 6,785,159.81 | 0.00 | 0.00 | 6,785,159.81 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 嵌入式系统软件 | 3,067,149.57 | 8,694,533.26 | 0.00 | 11,761,682.83 |
| 二、累计摊销合计 | 3,705,201.06 | 2,706,061.86 | 541,130.00 | 5,870,132.92 |
| 软件 | 676,974.98 | 300,873.32 | 541,130.00 | 436,718.30 |
| 高尔夫权证 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 移动电话内容服务软件 | 2,159,200.37 | 1,357,031.96 | 0.00 | 3,516,232.33 |
| 嵌入式系统软件 | 869,025.71 | 1,048,156.58 | 0.00 | 1,917,182.29 |
| 三、无形资产账面净值合计 | 9,508,636.16 | 6,932,826.99 | 88,800.98 | 16,352,662.17 |
| 软件 | 688,300.67 | 0.00 | 0.00 | 1,331,782.94 |
| 高尔夫权证 | 1,996,252.19 | 0.00 | 0.00 | 1,907,451.21 |
| 移动电话内容服务软件 | 4,625,959.44 | 0.00 | 0.00 | 3,268,927.48 |
| 嵌入式系统软件 | 2,198,123.86 | 0.00 | 0.00 | 9,844,500.54 |
| 四、减值准备合计 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 软件 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 高尔夫权证 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 移动电话内容服务软件 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 嵌入式系统软件 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 无形资产账面价值合计 | 9,508,636.16 | 6,932,826.99 | 88,800.98 | 16,352,662.17 |
| 软件 | 688,300.67 | 0.00 | 0.00 | 1,331,782.94 |
| 高尔夫权证 | 1,996,252.19 | 0.00 | 0.00 | 1,907,451.21 |
| 移动电话内容服务软件 | 4,625,959.44 | 0.00 | 0.00 | 3,268,927.48 |
| 嵌入式系统软件 | 2,198,123.86 | 0.00 | 0.00 | 9,844,500.54 |

本期摊销额 2,706,061.86 元。

**（2）公司开发项目支出**

单位： 元

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | | 期末数 |
| 计入当期损益 | 确认为无形资产 |
| 轨道交通站务设备 嵌入式软件项目 | 3,194,138.72 | 5,500,394.54 |  | 8,694,533.26 | 0.00 |
| 轨道交通票务智能 仿真检证系统软件 |  | 3,398,671.76 |  |  | 3,398,671.76 |
| 合计 | 3,194,138.72 | 8,899,066.30 |  | 8,694,533.26 | 3,398,671.76 |

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例 32.97%。 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 80.19%。

**10、商誉**

单位： 元

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 被投资单位名称或形成商誉的 事项 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 期末减值准备 |
| 上海华钟计算机软件开发有限 公司 | 146,337.55 | 0.00 | 0.00 | 146,337.55 | 0.00 |
| 日本海隆株式会社 | 1,655,442.06 | 0.00 | 0.00 | 1,655,442.06 | 1,655,442.06 |
| 合计 | 1,801,779.61 | 0.00 | 0.00 | 1,801,779.61 | 1,655,442.06 |

上述上海华钟计算机软件开发有限公司商誉系2009年内本公司以货币资金增资该公司676,326.53元，股权 比例由原先的50%增加到51%，合并成本（货币资金增资溢价金额）331,400.00元大于合并日取得该公司可 辨认净资产公允价值1%份额185,062.45元的差额所致。

**11、长期待摊费用**

单位： 元

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期初数 | 本期增加额 | 本期摊销额 | 其他减少额 | 期末数 | 其他减少的原因 |
| 经营性租入固定 资产改良支出 | 3,545,415.90 | 321,276.58 | 988,351.96 | 0.00 | 2,878,340.52 |  |
| 其他 | 16,108.00 | 0.00 | 6,672.00 | 0.00 | 9,436.00 |  |
| 合计 | 3,561,523.90 | 321,276.58 | 995,023.96 | 0.00 | 2,887,776.52 | -- |

**12、递延所得税资产和递延所得税负债**

**（1）递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示**

未确认递延所得税资产明细

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末数 | 期初数 |
| 可抵扣亏损 | 1,194,982.31 | 948,615.87 |
| 合计 | 1,194,982.31 | 948,615.87 |

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位： 元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 年份 | 期末数 | 期初数 | 备注 |
| 2015 | 429,982.33 | 432,366.33 |  |
| 2016 | 3,350,366.60 | 3,362,097.16 |  |
| 2017 | 999,580.31 | 0.00 |  |
| 合计 | 4,779,929.24 | 3,794,463.49 | -- |

**13、资产减值准备明细**

单位： 元

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  | 本期减少 | |  |
| 项目 | 期初账面余额 | 本期增加 | 期末账面余额 |
| 转回 | 转销 |
|  |  |  |  |
| 一、坏账准备 | 353,494.48 | 7,578.83 | 35,104.05 |  | 325,969.26 |
| 二、存货跌价准备 | 0.00 |  |  |  | 0.00 |
| 五、长期股权投资减值准备 |  | 0.00 |  |  | 0.00 |
| 十二、无形资产减值准备 | 0.00 | 0.00 |  |  | 0.00 |
| 十三、商誉减值准备 | 1,655,442.06 |  |  |  | 1,655,442.06 |
| 合计 | 2,008,936.54 | 7,578.83 | 35,104.05 | 0.00 | 1,981,411.32 |

**14、短期借款**

**（1）短期借款分类**

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末数 | 期初数 |
| 保证借款 | 3,944,646.00 | 4,866,180.00 |
| 信用借款 |  | 10,000,000.00 |
| 合计 | 3,944,646.00 | 14,866,180.00 |

短期借款分类的说明 年末保证借款系自然人股东包叔平先生提供个人连带责任的保证担保。

年末保证借款系本公司下属子公司日本海隆株式会社日币借款，借款本金为5,400万日元，折算汇率

0.073049，折合人民币3,944,646.00元。

短期借款年末数比年初数减少10,921,534.00元，减少比例为73.47%，主要原因为：本年归还借款所致。

**15、应付账款**

**（1）应付账款情况**

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|  | 1,368,015.38 | 2,207,983.10 |
| 合计 | 1,368,015.38 | 2,207,983.10 |

**（2）本报告期应付账款中无应付持有公司 5％（含 5％）以上表决权股份的股东单位款项 16、预收账款**

**（1）预收账款情况**

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|  | 6,142,772.76 | 969,036.67 |
| 合计 | 6,142,772.76 | 969,036.67 |

**（2）本报告期预收账款中无预收持有公司 5％（含 5％）以上表决权股份的股东单位款项 17、应付职工薪酬**

单位： 元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期初账面余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末账面余额 |
| 一、工资、奖金、津 贴和补贴 | 7,146,409.52 | 163,008,449.76 | 163,170,282.28 | 6,984,577.00 |
| 二、职工福利费 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 三、社会保险费 | 3,183,582.48 | 34,892,126.79 | 35,123,365.75 | 2,952,343.52 |
| 其中：  1、医疗保险费 | 924,692.00 | 9,703,056.25 | 9,794,517.41 | 833,230.84 |
| 2、基本养老保险费 | 2,013,980.66 | 22,763,439.12 | 22,875,646.42 | 1,901,773.36 |
| 3、失业保险费 | 168,606.76 | 1,640,363.57 | 1,660,419.03 | 148,551.30 |
| 4、工伤保险费 | 29,061.03 | 298,265.88 | 300,842.41 | 26,484.50 |
| 5、生育保险费 | 47,242.03 | 487,001.97 | 491,940.48 | 42,303.52 |
| 四、住房公积金 | 405,038.00 | 10,344,371.00 | 10,031,666.00 | 717,743.00 |
| 六、其他 |  | 927,871.52 | 927,871.52 |  |
| 合计 | 10,735,030.00 | 209,172,819.07 | 209,253,185.55 | 10,654,663.52 |

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

工会经费和职工教育经费金额 927,871.52 元，非货币性福利金额 0.00 元，因解除劳动关系给予补偿 0.00 元。 应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排：年末余额未本公司及下属公司计提的年终奖和社会保险费，将 于下一会计期间支付。

**18、应交税费**

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末数 | 期初数 |
| 增值税 | -680,364.39 | -304,780.99 |
| 消费税 | 1,014,314.22 | 3,137,595.92 |
| 营业税 | 0.00 | 107,662.46 |
| 企业所得税 | 2,732,322.83 | 7,628,629.29 |
| 个人所得税 | 993,684.79 | 951,324.36 |
| 城市维护建设税 | 1,346.88 | 19,406.94 |
| 房产税 | 0.00 | 39,276.00 |
| 教育费附加 | 962.05 | 13,848.88 |
| 河道管理费 | 140.84 | 2,606.32 |
| 合计 | 4,062,407.22 | 11,595,569.18 |

应交税费说明

应交税费年末数比年初数减少7,533,161.96元，减少比例为64.97%，主要原因为：年末应交企业所得税余额 大幅减少所致，上年末本公司作为高新技术企业所得税按15%计缴，本年末公司作为国家布局内重点软件 企业所得税减按10%计缴，企业所得税率减少导致企业应交所得税金额大幅减少。

**19、应付股利**

单位： 元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 单位名称 | 期末数 | 期初数 | 超过一年未支付原因 |
| 个人现金股利 | 203,000.00 |  |  |
| 合计 | 203,000.00 |  | -- |

应付股利的说明

应付股利年末数比年初数增加203,000.00元，增加比例为100%，增加原因为：本公司代管的股权激励对象 因限制性股票所分配的现金股利增加所致。

**20、其他应付款**

**（1）其他应付款情况**

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|  | 467,363.10 | 374,933.55 |
| 合计 | 467,363.10 | 374,933.55 |

**（2）本报告期其他应付款中无应付持有公司 5％（含 5％）以上表决权股份的股东单位款项 21、股本**

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  | 本期变动增减（＋、－） | | | | |  |
|  | 期初数 | 期末数 |
| 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 |
|  |  |  |
| 股份总数 | 111,930,000.00 | 2,030,000.00 |  |  |  | 2,030,000.00 | 113,960,000.00 |

股本变动情况说明

根据2012年1月9日股东大会决议，本公司向激励对象定向发行限制性股票人民币普通股203万股，每股发 行价为人民币8.95元，应认缴股款人民币18,168,500.00元，其中新增注册资本为人民币203万元；上述股本 已于2012年2月1日经上海众华沪银会计师事务所沪众会验字（2012）第0943号验资报告验证确认，年末股 本与注册资本一致。

**22、资本公积**

单位： 元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
| 资本溢价（股本溢价） | 62,129,800.00 | 16,138,500.00 |  | 78,268,300.00 |
| 其他资本公积 | 3,984,708.26 | 2,502,400.00 |  | 6,487,108.26 |
| 合计 | 66,114,508.26 | 18,640,900.00 |  | 84,755,408.26 |

资本公积说明

本年资本公积-资本溢价增加16,138,500.00元系根据2012年1月9日股东大会决议，新增注册资本人民币

2,030,000.00元，股东出资额溢价投入部分为人民币16,138,500.00元，全部计入资本公积。

本年资本公积-其他资本公积增加2,502,400.00元系根据本年制定的“限制性股票激励计划”，按照股份支 付准则确认的本期股权激励费用对应增加的资本公积。

**23、盈余公积**

单位： 元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
| 法定盈余公积 | 23,893,760.48 | 6,013,474.12 |  | 29,907,234.60 |
| 合计 | 23,893,760.48 | 6,013,474.12 |  | 29,907,234.60 |

盈余公积说明

盈余公积年末数比年初数增加6,013,474.12元，增加比例为 25.17%，主要原因为：本公司按本年净利润计 提10%法定盈余公积所致。

**24、未分配利润**

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 金额 | 提取或分配比例 |
| 调整前上年末未分配利润 | 164,402,873.88 | -- |
| 调整后年初未分配利润 | 164,402,873.88 | -- |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 66,331,138.42 | -- |
| 减：提取法定盈余公积 | 6,013,474.12 |  |
| 提取任意盈余公积 | 0.00 |  |
| 应付普通股股利 | 11,396,000.00 |  |
| 期末未分配利润 | 213,324,538.18 | -- |

**25、营业收入、营业成本**

**（1）营业收入、营业成本**

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 主营业务收入 | 409,851,443.22 | 390,264,616.77 |
| 其他业务收入 | 473,475.00 | 434,775.00 |
| 营业成本 | 244,660,909.51 | 216,833,044.56 |

**（2）主营业务（分行业）**

单位： 元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 行业名称 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
| 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 信息服务业 | 409,851,443.22 | 244,526,917.57 | 390,264,616.77 | 216,639,834.63 |
| 合计 | 409,851,443.22 | 244,526,917.57 | 390,264,616.77 | 216,639,834.63 |

**（3）主营业务（分产品）**

单位： 元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 产品名称 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
| 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 软件销售 | 358,309,267.18 | 204,114,128.74 | 352,782,734.61 | 187,738,705.84 |
| 硬件销售 | 51,542,176.04 | 40,412,788.83 | 37,481,882.16 | 28,901,128.79 |
| 合计 | 409,851,443.22 | 244,526,917.57 | 390,264,616.77 | 216,639,834.63 |

**（4）主营业务（分地区）**

单位： 元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 地区名称 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
| 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 日本 | 317,501,743.60 | 176,094,022.63 | 311,668,271.80 | 159,033,129.49 |
| 欧美 | 16,564,894.06 | 9,571,473.07 | 12,680,282.12 | 7,821,001.93 |
| 中国 | 75,784,805.56 | 58,861,421.87 | 65,916,062.85 | 49,785,703.21 |
| 合计 | 409,851,443.22 | 244,526,917.57 | 390,264,616.77 | 216,639,834.63 |

**（5）公司前五名客户的营业收入情况**

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 客户名称 | 主营业务收入 | 占公司全部营业收入的比例(%) |
| 第一名客户 | 89,407,218.03 | 21.79% |
| 第二名客户 | 55,374,194.57 | 13.49% |
| 第三名客户 | 42,345,434.39 | 10.32% |
| 第四名客户 | 37,447,994.55 | 9.13% |
| 第五名客户 | 28,634,512.00 | 6.98% |
| 合计 | 253,209,353.53 | 61.71% |

营业收入的说明

**26、营业税金及附加**

单位： 元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计缴标准 |
| 消费税 | 0.00 | 0.00 |  |
| 营业税 | 47,511.50 | 482,510.48 | 5% |
| 城市维护建设税 | 145,671.02 | 108,318.38 | 7% |
| 教育费附加 | 104,063.92 | 77,356.21 | 5% |
| 房产税 | 20,246.52 | 52,321.88 | 12% |
| 合计 | 317,492.96 | 720,506.95 | -- |

营业税金及附加的说明

营业税金及附加本年发生数比上年发生数减少403,013.99元，减少比例为55.93%，主要原因为：本期营业 税改增值税导致营业税减少。



107

**27、销售费用**

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 职工薪酬 | 11,364,740.58 | 11,934,184.36 |
| 办公费 | 689,572.84 | 344,478.50 |
| 差旅费 | 1,750,132.82 | 1,652,651.44 |
| 租赁费 | 1,075,635.90 | 1,385,552.37 |
| 市内交通费 | 84,190.00 | 54,922.00 |
| 通讯费 | 36,462.70 | 133,038.90 |
| 公积金 | 178,676.00 | 152,501.00 |
| 折旧费 | 221,643.56 | 313,002.33 |
| 销售佣金 | 347,504.91 | 458,811.67 |
| 水电费 | 179,536.09 | 189,328.04 |
| 媒体宣传费 | 9,629.63 | 0.00 |
| 其他 | 155,268.58 | 429,886.53 |
| 合计 | 16,092,993.61 | 17,048,357.14 |

**28、管理费用**

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 职工薪酬 | 50,438,561.26 | 42,943,819.59 |
| 办公费 | 3,211,251.19 | 3,022,646.26 |
| 差旅费 | 1,052,222.08 | 1,741,996.55 |
| 通讯费 | 255,570.51 | 263,924.46 |
| 会务费 | 236,996.52 | 289,514.11 |
| 水电费 | 309,670.66 | 378,962.07 |
| 职工培训费 | 1,157,512.64 | 622,887.98 |
| 保险费 | 499,400.84 | 362,378.26 |
| 研发支出 | 20,496,362.48 | 22,675,678.46 |
| 维修费 | 712,394.43 | 630,962.50 |
| 租赁费 | 2,544,079.14 | 2,546,773.49 |
| 低值易耗品 | 144,725.00 | 230,097.63 |
| 折旧费 | 2,420,927.12 | 2,737,035.92 |
| 业务招待费 | 1,605,045.23 | 1,420,756.62 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 董事会津贴 | 169,054.90 | 147,900.00 |
| 咨询费 | 264,778.83 | 395,210.46 |
| 交通费 | 203,276.22 | 149,334.00 |
| 物料消耗费 | 213,765.26 | 344,338.37 |
| 税金 | 1,504,694.24 | 221,152.17 |
| 股权激励费用 | 2,502,400.00 | 3,897,600.00 |
| 其他 | 457,146.13 | 333,929.77 |
| 合计 | 90,399,834.68 | 85,356,898.67 |

**29、财务费用**

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 利息支出 | -4,620,457.45 | -5,624,324.04 |
| 汇兑净损失 | -1,241,932.99 | 4,130,128.70 |
| 金融机构手续费 | 120,804.54 | 145,502.66 |
| 合计 | -5,741,585.90 | -1,348,692.68 |

**30、资产减值损失**

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 一、坏账损失 | 7,578.83 | -149,020.03 |
| 合计 | 7,578.83 | -149,020.03 |

**31、营业外收入**

**（1）营业外收入情况**

单位： 元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  |  |  | 计入当期非经常性损益的 金额 |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|  |  |  |
| 非流动资产处置利得合计 | 22,644.60 | 51,348.60 | 22,644.60 |
| 其中：固定资产处置利得 | 22,644.60 | 51,348.60 | 22,644.60 |
| 政府补助 | 10,794,300.00 | 6,941,321.00 | 10,794,300.00 |
| 违约金、罚款收入 | 88,694.60 | 125,140.00 | 88,694.60 |
| 其他 | 8.61 | 222.68 | 8.61 |
| 合计 | 10,905,647.81 | 7,118,032.28 | 10,905,647.81 |

**（2）政府补助明细**

单位： 元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 说明 |
| 财政补贴 | 205,400.00 | 360,000.00 | 商标、专利权等财政补贴 |
| 服务外包发展资金 | 2,101,900.00 | 709,000.00 | 外包发展资金及外包人才培训资金 |
| 科技发展专项资金 | 170,000.00 | 100,000.00 | 收到上海市科学技术委员会拨付的 科技发展基金 |
| 小巨人工程 | 0.00 | 500,000.00 |  |
| 服务贸易专项资金 | 0.00 | 1,285,300.00 |  |
| 财政贴息 | 3,428,000.00 | 2,147,600.00 | 软件及信息服务出口贴息资金 |
| 领军人才专项资金 | 0.00 | 100,000.00 |  |
| 软件企业能力成熟度自助资金 | 0.00 | 600,000.00 |  |
| 软件开发项目扶持资金 | 5,059,000.00 | 1,139,421.00 | 软件开发扶持资金 |
| 合计 | 10,794,300.00 | 6,941,321.00 | -- |

营业外收入说明

营业外收入本年发生数比上年发生数增加3,787,615.53元，增加比例为53.21%，主要原因为：本年取得较多 政府补贴所致。

**32、营业外支出**

单位： 元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
| 非流动资产处置损失合计 | 130,203.40 | 140,478.26 | 130,203.40 |
| 其中：固定资产处置损失 | 130,203.40 | 140,478.26 | 130,203.40 |
| 对外捐赠 |  | 5,000.00 |  |
| 罚款滞纳金支出 | 200.00 | 11,078.20 | 200.00 |
| 其他 |  | 10,519.22 |  |
| 合计 | 130,403.40 | 167,075.68 | 130,403.40 |

营业外支出说明 营业外支出本年数比上年数减少36,672.28元，减少比例为21.95%，主要原因为：固定资产处置损失减少所 致。

**33、所得税费用**

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 按税法及相关规定计算的当期所得税 | 7,435,783.90 | 13,074,823.17 |
| 递延所得税调整 |  | 20,000.00 |
| 合计 | 7,435,783.90 | 13,094,823.17 |

**34、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程**

2012年度每股收益： 归属于公司普通股股东的净利润基本每股收益：0.58 归属于公司普通股股东的净利润稀释每股收益：0.58

扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润基本每股收益： 0.50 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润稀释每股收益：0.50 2011年度每股收益：

归属于公司普通股股东的净利润基本每股收益：0.58 归属于公司普通股股东的净利润稀释每股收益：0.58 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润基本每股收益： 0.53 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润稀释每股收益：0.53

上述数据采用以下计算公式计算而得： 基本每股收益=P0÷S

S= S0＋S1＋Si×Mi÷M0– Sj×Mj÷M0-Sk

其中：P0为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S为 发行在外的普通股加权平均数；S0为期初股份总数；S1为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加 股份数；Si为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj为报告期因回购等减少股份数；Sk为报告期缩 股数；M0报告期月份数；Mi为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；Mj为减少股份次月起至报告期期 末的累计月数。 公司若存在发行可转换债券、股份期权、认股权证等稀释性潜在普通股情况下，稀释每股收益可参照如下 公式计算：

稀释每股收益=P1/(S0＋S1＋Si×Mi÷M0–Sj×Mj÷M0–Sk+认股权证、股份期权、可转换债券等增加 的普通股加权平均数)

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

**35、其他综合收益**

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 外币财务报表折算差额 | -970,681.91 | 22,214.11 |
| 小计 | -970,681.91 | 22,214.11 |
| 合计 | -970,681.91 | 22,214.11 |

**36、现金流量表附注**

**（1）收到的其他与经营活动有关的现金**

单位： 元

|  |  |
| --- | --- |
| 项目 | 金额 |
| 政府补贴及专项拨款 | 10,794,300.00 |
| 利息收入 | 5,215,003.49 |
| 其他营业外收入 | 88,703.21 |
| 其他经营性往来收入 | 220,000.00 |
| 合计 | 16,318,006.70 |

**（2）支付的其他与经营活动有关的现金**

单位： 元

|  |  |
| --- | --- |
| 项目 | 金额 |
| 销售费用支出 | 4,327,787.37 |
| 管理费用支出 | 23,677,988.84 |
| 其他营业外支出 | 200.00 |
| 财务费用手续费 | 120,804.54 |
| 其他经营性往来支出 | 2,631,172.63 |
| 合计 | 30,757,953.38 |

**37、现金流量表补充资料**

**（1）现金流量表补充资料**

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 补充资料 | 本期金额 | 上期金额 |
| 1．将净利润调节为经营活动现金流量： | -- | -- |
| 净利润 | 67,927,155.04 | 66,094,430.59 |
| 加：资产减值准备 | 7,578.83 | -149,020.03 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 5,354,115.00 | 6,082,892.14 |
| 无形资产摊销 | 2,706,061.86 | 1,714,047.98 |
| 长期待摊费用摊销 | 995,023.96 | 849,143.24 |
| 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） | 107,558.80 | 89,129.66 |
| 财务费用（收益以“－”号填列） | -958,239.50 | 4,751,293.05 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 递延所得税资产减少（增加以“－”号填列） |  | 20,000.00 |
| 存货的减少（增加以“－”号填列） | -2,996,842.58 | -4,999.22 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列） | -10,397,473.58 | -5,766,708.83 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列） | 500,577.36 | 3,600,435.30 |
| 其他 | 2,502,400.00 | 3,897,600.00 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 65,747,915.19 | 81,178,243.88 |
| 2．不涉及现金收支的重大投资和筹资活动： | -- | -- |
| 3．现金及现金等价物净变动情况： | -- | -- |
| 现金的期末余额 | 285,128,009.01 | 247,726,796.12 |
| 减：现金的期初余额 | 247,726,796.12 | 296,183,647.67 |
| 现金及现金等价物净增加额 | 37,401,212.89 | -48,456,851.55 |

**（2）现金和现金等价物的构成**

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末数 | 期初数 |
| 一、现金 | 285,128,009.01 | 247,726,796.12 |
| 其中：库存现金 | 360,885.55 | 187,888.23 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 284,767,123.46 | 247,538,907.89 |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 285,128,009.01 | 247,726,796.12 |

## 八、关联方及关联交易

**1、本企业的母公司情况**

本公司无控股公司，实际控制人为自然人包叔平先生，现任本公司董事长兼总经理，截止2012年12月31日， 包叔平先生本人及其接受其他股东的授权委托实际拥有本公司29.46%的表决权。

**2、本企业的子公司情况**

单位： 元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 子公司全称 | 子公司类型 | 企业类型 | 注册地 | 法定代表人 | 业务性质 | 注册资本 | 持股比 例(%) | 表决权比 例(%) | 组织机构代 码 |
| 日本海隆株 式会社 | 控股子公司 | 有限责任公司 | 日本东京 | 包叔平 | 软件业 | 日元 5000 万元 | 100% | 100% |  |
| 上海华钟计 算机软件开 发有限公司 | 控股子公司 | 有限责任公司  （中外合资） | 中国上海 | 小林明 | 软件业 | 人民币 1,000 万 | 51% | 51% | 60720052-7 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 江苏海隆软 件技术有限 公司 | 控股子公司 | 有限责任公司 | 中国南京 | 包叔平 | 软件业 | 人民币 1000 万 | 100% | 100% | 55554760-8 |
| 上海海隆宜 通信息技术 有限公司 | 控股子公司 | 有限责任公司  （中外合资） | 中国上海 | 包叔平 | 软件业 | 人民币 750 万 | 55% | 55% | 55598323-1 |

**3、本企业的其他关联方情况**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 其他关联方名称 | 与本公司关系 | 组织机构代码 |
| 日本欧姆龙株式会社 | 持股 17.62%的股东的实际控制人 | - |
| 欧姆龙（中国）有限公司 | 持股 17.62%的股东 | 10177435-5 |

本企业的其他关联方情况的说明

**4、关联方交易**

**（1）采购商品、接受劳务情况表**

出售商品、提供劳务情况表

单位： 元

）

）

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 关联方 | 关联交易内容 | 关联交易定价方 式及决策程序 | 本期发生额 | | 上期发生额 | | |
| 金额 | 占同类交 易金额的 比例（% |  | 金额 | 占同类交 易金额的 比例（% |
| 日本欧姆龙株式会社 | 销售软件 | 参照市场价 | 13,311,587.96 | 3.72% | 4,803,519.05 | | 1.36% |
| 欧姆龙（中国）有限公司 | 销售软件 | 参照市场价 | 181,353.01 | 0.24% |  | |  |

**（2）关联担保情况**

单位： 元

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 担保方 | 被担保方 | 担保金额 | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保是否已经履行 完毕 |
| 包叔平 | 日本海隆株式会社 | 2 亿日元 | 2009 年 09 月 24 日 | 2014 年 07 月 31 日 | 否 |

关联担保情况说明 担保金额为2亿日元

**5、关联方应收应付款项**

上市公司应收关联方款项

单位： 元

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目名称 | 关联方 | 期末 | | 期初 | |
| 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| 应收账款 | 日本欧姆龙株式会社 | 483,257.49 |  |  |  |

## 九、股份支付

**1、股份支付总体情况**

单位： 元

|  |  |
| --- | --- |
| 公司本期授予的各项权益工具总额 | 0.00 |
| 公司本期行权的各项权益工具总额 | 0.00 |
| 公司本期失效的各项权益工具总额 | 0.00 |
| 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 | 截止本报告期末，本公司股权激励授予 52 名员工共 203 万股限制性股  票，授予日为 2012 年 1 月 9 日，授予价格为 8.95 元/股，首期授予的限  制性股票自授予日满 12 个月起至 48 个月为解锁期。在解锁期内若达到  本计划规定的限制性股票的解锁条件，激励对象可分别在授予日起 12 个月、24 个月、36 个月后分三期申请解锁所获授的限制性股票总量的 30%、30%和 40%。 |
| 公司期末其他权益工具行权价格的范围和合同剩 余期限 | 0 |

股份支付情况的说明 本公司于2011年9月19日第四届董事会第九次会议审议通过了《上海海隆软件股份有限公司限制性股

票激励计划（草案）》，于2011年9月27日将草案报送中国证监会备案，中国证监会对该备案无异议；2012

年1月9日召开的2012年第一次临时股东大会批准通过了《上海海隆软件股份有限公司限制性股票激励计划

（草案）》及其摘要，同意发行225万股限制性股票，其中首次授予对公司经营业绩和未来发展有直接影 响的董事、高级管理人员、核心经营管理/技术人员等52人共203万股限制性股票，授予日为2012年1月9日， 授予价格为8.95元。该激励方案计划有效期为自首期限制性股票授予日起计算的60个月（包括预留股份在 内的全部股份解锁完毕所需的最长期间）与实施授予的限制性股票全部解锁完毕或回购注销完毕之较早 者。自激励对象获授相应限制性股票之日（授予日）起12个月内为锁定期。锁定期内，激励对象根据本计 划获授的限制性股票予以锁定，不得转让。首期授予的限制性股票自授予日满12个月起至48个月为解锁期。 在解锁期内若达到本计划规定的限制性股票的解锁条件，激励对象可分别在授予日起12个月、24个月、36 个月后分三期申请解锁所获授的限制性股票总量的30%、30%和40%。如本公司业绩考核达不到规定的解 锁条件，则该年度应予解锁的限制性股票不得解锁，本公司将以授予价格回购后注销未能解锁的标的股票。 本计划首期授予激励对象的限制性股票分三期解锁，本计划在2011-2013年的3个会计年度中，分年度进行 绩效考核并解锁，每个会计年度考核一次。在解锁期内满足本计划的解锁条件的，激励对象可以申请股票 解除锁定并上市流通。各年度绩效考核目标如下所示：

（1）第一次解锁条件：以2010年度净利润为基准，2011年度的净利润增长率不低于50%，且2011年度的加 权平均净资产收益率不低于16%；

（2）第二次解锁条件：以2010年度净利润为基准，2012年度的净利润增长率不低于70%，且2012年度的加 权平均净资产收益率不低于17%；

（3）第三次解锁条件：以2010年度净利润为基准，2013年度的净利润增长率不低于90%；且2013年度的加 权平均净资产收益率不低于18%。

以上净资产收益率与净利润指标均以归属于上市公司股东的净利润与扣除非经常性损益的归属于上市公 司股东的净利润二者孰低作为计算依据。

**2、以权益结算的股份支付情况**

单位： 元

|  |  |
| --- | --- |
| 授予日权益工具公允价值的确定方法 | 授予日前一交易日本公司二级市场股票收盘价 |
| 对可行权权益工具数量的最佳估计的确定方法 | 根据在职人员对应的权益工具估计 |
| 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 | 6,400,000.00 |
| 以权益结算的股份支付确认的费用总额 | 6,400,000.00 |

以权益结算的股份支付的说明 授予日权益工具公允价值的确定方法为授予日前一交易日本公司二级市场股票收盘价，对可行权权

益工具数量的最佳估计的确定方法为根据在职人员对应的权益工具估计。2012年内有一名激励对象离职，

已不符合激励条件，本公司将对该激励对象的限制性股票尚未解锁部分全部进行回购注销；本公司于2012 年1月9日授予的首次限制性股票激励计划的对象将由52名变更为51名，共授予股份2,000,000股。2012年 末资本公积中以权益结算的股份支付的累计金额为640万元，当期以权益结算的股份支付确认的费用总额 为250.24万元（2011年度以权益结算的股份支付确认的费用总额为389.76万元）。

**3、以股份支付服务情况**

单位： 元

|  |  |
| --- | --- |
| 以股份支付换取的职工服务总额 | 8,960,000.00 |
| 以股份支付换取的其他服务总额 | 0.00 |

**4、股份支付的修改、终止情况** 本公司本年未对股份支付方案进行修改、终止。 **十、或有事项**

**1、截至报告期末，公司不存在未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响**

**2、无为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响** 截至2012年12月31日，本公司未发生影响本财务报表阅读和理解的重大或有事项。



116

## 十一、承诺事项

**1、重大承诺事项** 截至2012年12月31日，本公司未发生影响本财务报表阅读和理解的重大承诺事项。 **十二、资产负债表日后事项**

**1、无重要的资产负债表日后事项说明**

**2、资产负债表日后利润分配情况说明**

单位： 元

|  |  |
| --- | --- |
| 拟分配的利润或股利 | 11,396,000.00 |
| 经审议批准宣告发放的利润或股利 | 尚需经股东大会批准 |

**3、其他资产负债表日后事项说明** 截止2013年4月8日，除以上事项外本公司未发生影响本财务报表阅读和理解的重大资产负债表日后事项。 **十三、其他重要事项** 截至2012年12月31日，本公司未发生重大债务重组等其他影响本财务报表阅读和理解的其他重要事项。 **十四、母公司财务报表主要项目注释**

**1、应收账款**

**（1）应收账款**

单位： 元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 种类 | 期末数 | | | | 期初数 | | | |
| 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| 金额 | 比例  (%) | 金额 | 比例  (%) | 金额 | 比例  (%) | 金额 | 比例  (%) |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | | | | | | | | |
| 账龄分析法组合 | 6,605,863.67 | 24.58  % | 0.00 | 0% | 3,648,812.94 | 15.25% | 0.00 | 0% |
| 合并报表范围内应收款 项组合 | 20,268,624.86 | 75.42  % | 0.00 | 0% | 20,282,126.64 | 84.75% | 0.00 | 0% |
| 组合小计 | 26,874,488.53 | 100% | 0.00 | 0% | 23,930,939.58 | 100% | 0.00 | 0% |
| 合计 | 26,874,488.53 | -- | 0.00 | -- | 23,930,939.58 | -- | 0.00 | -- |

应收账款种类的说明 期末无单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

单位： 元

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 账龄 | 期末数 | | | 期初数 | | |
| 账面余额 | | 坏账准备 | 账面余额 | | 坏账准备 |
| 金额 | 比例  (%) | 金额 | 比例  (%) |
| 1 年以内 | | | | | | |
| 其中： | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 1 年以内 | 6,605,863.67 | 100% | 0.00 | 3,648,812.94 | 100% | 0.00 |
| 1 年以内小 计 | 6,605,863.67 | 100% | 0.00 | 3,648,812.94 | 100% |  |
| 合计 | 6,605,863.67 | -- | 0.00 | 3,648,812.94 | -- | 0.00 |

组合中，无采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款 组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

单位： 元



117

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 组合名称 | 账面余额 | 坏账准备 |
| 合并报表范围内组合 | 20,268,624.86 | 0.00 |
| 合计 | 20,268,624.86 | 0.00 |

期末无单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

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

**（3）应收账款中金额前五名单位情况**

单位： 元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 年限 | 占应收账款总额的比例  (%) |
| 日本海隆株式会社 | 子公司 | 20,268,624.86 | 1 年以内 | 75.42% |
| 日本欧姆龙软件株式会 社 | 非关联方 | 3,433,689.79 | 1 年以内 | 12.78% |
| 上海普天邮通科技股份 有限公司 | 非关联方 | 1,347,400.00 | 1 年以内 | 5.01% |
| 精工电子有限公司 | 非关联方 | 1,104,500.88 | 1 年以内 | 4.11% |
| 青岛永旺东泰商业有限 公司 | 非关联方 | 658,388.00 | 1 年以内 | 2.45% |
| 合计 | -- | 26,812,603.53 | -- | 99.77% |

**（4）应收关联方账款情况**

单位： 元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 占应收账款总额的比例(%) |
| 日本海隆株式会社 | 子公司 | 20,268,624.86 | 75.42% |

**2、其他应收款**

**（1）其他应收款**

单位： 元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 种类 | 期末数 | | | | 期初数 | | | |
| 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| 金额 | 比例  (%) | 金额 | 比例  (%) | 金额 | 比例  (%) | 金额 | 比例  (%) |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款 | | | | | | | | |
| 账龄分析法 | 449,633.44 | 32.33  % | 0.00 | 0% | 335,208.70 | 26.48  % | 0.00 | 0% |
| 保证金组合 | 940,966.16 | 67.67  % | 0.00 | 0% | 930,530.00 | 73.52  % | 0.00 | 0% |
| 组合小计 | 1,390,599.60 | 100% | 0.00 | 0% | 1,265,738.70 | 100% | 0.00 | 0% |
| 合计 | 1,390,599.60 | -- | 0.00 | -- | 1,265,738.70 | -- | 0.00 | -- |

其他应收款种类的说明 期末无单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

单位： 元

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 账龄 | 期末数 | | | 期初数 | | |
| 账面余额 | | 坏账准备 | 账面余额 | | 坏账准备 |
| 金额 | 比例  (%) | 金额 | 比例  (%) |
| 1 年以内 | | | | | | |
| 其中： | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 1 年以内 | 449,633.44 | 100% | 0.00 | 335,208.70 | 100% | 0.00 |
| 1 年以内小计 | 449,633.44 | 100% | 0.00 | 335,208.70 | 100% | 0.00 |
| 合计 | 449,633.44 | -- | 0.00 | 335,208.70 | -- | 0.00 |

组合中，无采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款 组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 组合名称 | 账面余额 | 坏账准备 |
| 保证金组合 | 940,966.16 | 0.00 |
| 合计 | 940,966.16 | 0.00 |

期末无单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

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

**（3）其他应收款金额前五名单位情况**

单位： 元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 年限 | 占其他应收款总额的比 例(%) |
| 上海邮通物业管理有限 公司 | 非关联方 | 550,000.00 | 2-3 年 | 39.55% |
| 上海邮通物业管理有限 公司 | 非关联方 | 223,530.00 | 1-2 年 | 16.07% |
| 上海邮通物业管理有限 公司 | 非关联方 | 158,136.16 | 1 年以内 | 11.37% |
| 信用卡保证金 | 非关联方 | 50,000.00 | 1 年以内 | 3.6% |
| 蔡先生 | 公司员工 | 39,446.46 | 1 年以内 | 2.84% |
| 王先生 | 公司员工 | 32,872.05 | 1 年以内 | 2.36% |
| 陈先生 | 公司员工 | 32,872.05 | 1 年以内 | 2.36% |
| 合计 | -- | 1,086,856.72 | -- | 78.16% |

**3、长期股权投资**

单位： 元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 被投资单 位 | 核算方法 | 投资成本 | 期初余额 | 增减变动 | 期末余额 | 在被投资 单位持股 比例(%) | 在被投资 单位表决 权比例  (%) | 在被投资 单位持股 比例与表 决权比例 不一致的 说明 | 减值准备 | 本期计提 减值准备 | 本期现金 红利 |
| 日本海隆 株式会社 | 成本法 | 3,756,819  .40 | 3,756,819  .40 |  | 3,756,819  .40 | 100% | 100% |  | 1,655,442  .06 |  |  |
| 上海华钟 计算机软 件有限公 司 | 成本法 | 2,690,542  .61 | 2,690,542  .61 |  | 2,690,542  .61 | 51% | 51% |  |  |  | 548,015.0  0 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 江苏海隆 软件技术 有限公司 | 成本法 | 10,000,00  0.00 | 10,000,00  0.00 |  | 10,000,00  0.00 | 100% | 100% |  |  |  |  |
| 上海海隆 宜通信息 技术有限 公司 | 成本法 | 4,125,000  .00 | 4,125,000  .00 |  | 4,125,000  .00 | 55% | 55% |  |  |  |  |
| 上海艾云 慧信创业 投资有限 公司 | 成本法 | 8,000,000  .00 | 0.00 | 8,000,000  .00 | 8,000,000  .00 | 7.92% | 7.92% |  |  |  |  |
| 合计 | -- | 28,572,36  2.01 | 20,572,36  2.01 | 8,000,000  .00 | 28,572,36  2.01 | -- | -- | -- | 1,655,442  .06 |  | 548,015.0  0 |

**4、营业收入和营业成本**

**（1）营业收入**

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 主营业务收入 | 232,804,610.40 | 239,814,580.20 |
| 其他业务收入 | 473,475.00 | 434,775.00 |
| 合计 | 233,278,085.40 | 240,249,355.20 |
| 营业成本 | 113,290,471.22 | 110,224,520.01 |

**（2）主营业务（分行业）**

单位： 元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 行业名称 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
| 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 信息服务业 | 232,804,610.40 | 113,156,479.28 | 239,814,580.20 | 110,031,310.08 |
| 合计 | 232,804,610.40 | 113,156,479.28 | 239,814,580.20 | 110,031,310.08 |

**（3）主营业务（分产品）**

单位： 元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 产品名称 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
| 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 软件销售 | 229,954,322.09 | 112,003,427.94 | 236,463,799.87 | 108,264,376.51 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 硬件销售 | 2,850,288.31 | 1,153,051.34 | 3,350,780.33 | 1,766,933.57 |
| 合计 | 232,804,610.40 | 113,156,479.28 | 239,814,580.20 | 110,031,310.08 |

**（4）主营业务（分地区）**

单位： 元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 地区名称 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
| 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 日本国 | 209,808,828.88 | 100,732,245.33 | 220,530,505.85 | 98,622,001.32 |
| 欧美 | 16,564,894.06 | 9,571,473.07 | 12,680,282.12 | 7,821,001.93 |
| 中国 | 6,430,887.46 | 2,852,760.88 | 6,603,792.23 | 3,588,306.83 |
| 合计 | 232,804,610.40 | 113,156,479.28 | 239,814,580.20 | 110,031,310.08 |

**（5）公司前五名客户的营业收入情况**

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 客户名称 | 营业收入总额 | 占公司全部营业收入的 比例(%) |
| 第一名客户 | 146,019,223.18 | 62.59% |
| 第二名客户 | 25,030,515.14 | 10.73% |
| 第三名客户 | 17,675,128.37 | 7.58% |
| 第四名客户 | 15,324,283.93 | 6.57% |
| 第五名客户 | 10,107,923.99 | 4.33% |
| 合计 | 214,157,074.61 | 91.8% |

**5、投资收益**

**（1）投资收益明细**

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 成本法核算的长期股权投资收益 | 548,015.00 | 486,516.00 |
| 合计 | 548,015.00 | 486,516.00 |

**（2）按成本法核算的长期股权投资收益**

单位： 元

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

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 上海华钟计算机软件有限公司 | 548,015.00 | 486,516.00 |  |

**6、现金流量表补充资料**

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 补充资料 | 本期金额 | 上期金额 |
| 1．将净利润调节为经营活动现金流量： | -- | -- |
| 净利润 | 60,134,741.17 | 56,902,766.07 |
| 加：资产减值准备 | 0.00 | -200,000.00 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 4,321,277.05 | 5,235,209.50 |
| 无形资产摊销 | 2,639,808.49 | 1,700,984.38 |
| 长期待摊费用摊销 | 437,541.72 | 344,768.16 |
| 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） | 99,780.00 | 75,478.60 |
| 财务费用（收益以“－”号填列） | -1,923,129.10 | 4,701,847.14 |
| 投资损失（收益以“－”号填列） | -548,015.00 | -486,516.00 |
| 递延所得税资产减少（增加以“－”号填列） |  | 20,000.00 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列） | -3,068,409.85 | 523,691.92 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列） | -1,575,851.94 | 1,272,595.60 |
| 其他 | 2,502,400.00 | 3,897,600.00 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 63,020,142.54 | 73,988,425.37 |
| 2．不涉及现金收支的重大投资和筹资活动： | -- | -- |
| 3．现金及现金等价物净变动情况： | -- | -- |
| 现金的期末余额 | 233,834,134.60 | 193,057,115.59 |
| 减：现金的期初余额 | 193,057,115.59 | 246,645,739.02 |
| 现金及现金等价物净增加额 | 40,777,019.04 | -53,588,623.43 |

## 十五、补充资料

**1、净资产收益率及每股收益**

单位： 元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | 加权平均净资产收益率  （%） | 每股收益 | |
| 报告期利润 |
| 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 | 16.22% | 0.58 | 0.58 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东 的净利润 | 13.96% | 0.5 | 0.5 |

**2、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **报表项目** | **年末余额/**  **本年金额** | **年初余额/**  **上年金额** | **变动比率**  **（%）** | **变动原因** |
| 其他应收款 | 5,414,760.06 | 3,197,618.00 | 69.34 | 本年扩大租房面积导致的租房押金增加 以及员工借款增加所致。 |
| 存货 | 4,359,809.29 | 1,362,966.71 | 219.88 | 子公司上海华钟计算机软件开发有限公 司待安装调试项目增加所致。 |
| 长期股权投资 | 8,000,000.00 | - | 100.00 | 本年新增被投资公司上海艾云慧信创业 投资有限公司股权所致。 |
| 无形资产 | 16,352,662.17 | 9,508,636.16 | 71.98 | 本年嵌入式系统软件项目下的轨道交通 站务设备嵌入式软件项目开发完成，从 开发支出转入无形资产所致。 |
| 短期借款 | 3,944,646.00 | 14,866,180.00 | -73.47 | 本年归还借款所致。 |
| 应付账款 | 1,368,015.38 | 2,207,983.10 | -38.04 | 本年支付货款较多所致。 |
| 预收款项 | 6,142,772.76 | 969,036.67 | 533.91 | 子公司上海华钟计算机软件开发有限公 司较上年末签约预收客户的计算机系统 服务款项增加所致。 |
| 应交税费 | 4,062,407.22 | 11,595,569.18 | -64.97 | 年末应交所得税余额大幅减少所致，上 年末本公司作为高新技术企业所得税按 15%计缴，本年末公司作为国家布局内重 点软件企业所得税减按10%计缴，企业所 得税率减少导致企业应交所得税金额大 幅的减少。 |
| 应付股利 | 203,000.00 | - | 100.00 | 本公司代管的股权激励对象因限制性股 票所分配的现金股利增加所致。 |
| 其他应付款 | 467,363.10 | 374,933.55 | 24.65 | 员工代垫的出差费用增加所致。 |
| 资本公积 | 84,755,408.26 | 66,114,508.26 | 28.19 | 本年新增股本溢价及股权激励费用对应 增加所致。 |
| 盈余公积 | 29,90,234.60 | 23,893,760.48 | 25.17 | 本公司按本年净利润计提10%法定盈余 公积所致。 |
| 营业税金及附加 | 317,492.96 | 720,506.95 | -55.93 | 本年营业税改增值税导致营业税减少。 |
| 财务费用 | -5,741,585.90 | -1,348,692.68 | -325.71 | 本年汇兑损失减少所致。 |
| 资产减值损失 | 7,578.83 | -149,020.03 | 105.09 | 上年转回坏账准备而本年补提所致。 |
| 营业外收入 | 10,905,647.81 | 7,118,032.28 | 53.21 | 本年取得较多政府补贴所致。 |
| 营业外支出 | 130,403.40 | 167,075.68 | -21.95 | 固定资产处置损失减少所致。 |
| 所得税费用 | 7,435,783.90 | 13,094,823.17 | -43.22 | 母公司上海海隆软件股份有限公司本年 企业所得税率由上年 15% 下降到本年  10%所致。 |

# 第十一节 备查文件目录

1、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。

2、载有上海众华沪银会计师事务所有限公司盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

3、报告期内在中国证监会指定信息披露报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原 稿。

4、载有法定代表人签名的公司2012年年度报告文本。 以上备查文件的备置地点：公司董事会秘书办公室

## 上海海隆软件股份有限公司

## 董事长 包叔平 2013年4月8日