

**东方财富信息股份有限公司**

**2010年年度报告**

**股票代码：30 0 0 5 9 股票简称：东方财富**

**二〇一一年四月二十五日**

重要提示

1、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。本年度报告摘要摘自年度报告全文，报告全文同时刊载 于证监会指定网站和公司网站。为全面了解公司生产经营状况和财务成果及公司的 未来发展规划，投资者应到指定网站仔细阅读年度报告全文。

2、没有董事、监事、高级管理人员声明对年度报告内容的真实性、准确性和 完整性无法保证或存在异议。

3、全部董事均出席审议本年度报告的董事会会议。

4、公司年度财务报告已经立信会计师事务所有限责任公司审计并被出具了标 准无保留意见的审计报告。

5、公司负责人沈军、主管会计工作负责人陆威及会计机构负责人(会计主管人员) 叶露声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

目 录

[第一节 公司基本情况简介 4](#_bookmark0)

[第二节 会计数据和业务数据摘要 5](#_bookmark1)

[第三节 董事会报告 8](#_bookmark2)

[第四节 重要事项 46](#_bookmark3)

[第五节 股本变动及股东情况 54](#_bookmark4)

[第六节 董事、监事和高级管理人员和员工情况 56](#_bookmark5)

[第七节 公司治理结构 63](#_bookmark6)

[第八节 监事会报告 67](#_bookmark7)

[第九节 财务报告 72](#_bookmark8)

[第十节 备查文件 135](#_bookmark9)

# 第一节 公司基本情况简介

一、公司法定名称 中文名称：东方财富信息股份有限公司 英文名称：East Money Information Co.,Ltd. 中文名称缩写：东方财富

二、法定代表人：沈军 三、公司联系人及联系方式

|  |  |
| --- | --- |
| **联系人** | **董事会秘书** |
| **姓名** | 陆威 |
| **联系地址** | 上海市龙田路 190 号 2 号楼 |
| **电话** | 021-64382978 |
| **传真** | 021-64389508 |
| **电子信箱** | [dongmi@eastmoney.com](mailto:dongmi@eastmoney.com) |

四、注册地址：上海市嘉定区宝安公路2999号1幢 办公地址：上海市龙田路190号2号楼 邮政编码：200235 [国际互联网网址：www.eastmoney.com](http://www.eastmoney.com/) 电子信箱：[dongmi@eastmoney.com](mailto:dongmi@eastmoney.com)

五、指定信息披露报纸名称：《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》 [指定信息披露网址：www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn/) 年度报告备置地点：公司董事会办公室

六、上市交易所：深圳证券交易所 股票简称：东方财富 股票代码：300059

# 第二节 会计数据和业务数据摘要

### 一、主要会计数据

单位：元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **主要会计数据** | **2010 年** | **2009 年** | **本年比上年增减** | **2008 年** |
| **营业总收入** | 184,961,424.89 | 165,125,768.05 | 12.01% | 118,243,870.11 |
| **利润总额** | 74,033,225.17 | 82,313,591.59 | -10.06% | 55,557,980.97 |
| **归属于上市公司股东的净利润** | 66,740,512.88 | 71,866,363.00 | -7.13% | 55,575,053.82 |
| **归属于上市公司股东的扣除非经常 性损益的净利润** | 71,503,668.00 | 66,960,885.84 | 6.78% | 48,587,559.51 |
| **经营活动产生的现金流量净额** | 69,872,002.07 | 75,588,448.34 | -7.56% | 49,909,928.01 |
| **项目** | **2010 年末** | **2009 年末** | **本年末比上年末增 减** | **2008 年末** |
| **总资产** | 1,681,845,672.78 | 321,104,466.12 | 423.77% | 236,978,976.43 |
| **归属于上市公司股东的所有者权益** | 1,613,029,808.83 | 270,776,399.74 | 495.71% | 193,910,036.74 |
| **股本** | 140,000,000.00 | 105,000,000.00 | 33.33% | 100,000,000.00 |

### 二、主要财务指标

单位：元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **主要财务指标** | **2010 年** | **2009 年** | **本年比上年增减** | **2008 年** |
| **基本每股收益（元/股）** | 0.51 | 0.70 | -27.14% | 0.56 |
| **稀释每股收益（元/股）** | 0.51 | 0.70 | -27.14% | 0.56 |
| **扣除非经常性损益后的基本 每股收益（元/股）** | 0.54 | 0.66 | -18.18% | 0.49 |
| **加权平均净资产收益率** | 5.27% | 32.14% | -26.87% | 33.45% |
| **扣除非经常性损益后的加权 平均净资产收益率** | 5.65% | 29.95% | -24.30% | 29.25% |
| **每股经营活动产生的现金流 量净额（元/股）** | 0.50 | 0.72 | -30.56% | 0.50 |
| **归属于上市公司股东的每股 净资产(元/股)** | 11.52 | 2.58 | 346.51% | 1.94 |

注：1、2008年、2009年和2010年各年末股本分别为10,000万股、10,500万股、14,000万股。

2、表中所列财务指标均按中国证监会规定的计算公式计算。

### 三、 加权平均净资产收益率的计算过程

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **项目** | **序号** | **本年数** |
| **归属于公司普通股股东的净利润** | 1 | 66,740,512.88 |
| **非经常性损益** | 2 | -4,763,155.12 |
| **扣除非经营性损益后的归属于公司普通股股东的净利润** | 3=1-2 | 71,503,668.00 |
| **归属于公司普通股股东的期初净资产** | 4 | 270,776,399.74 |
| **发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产** | 5 | 1,304,554,500.00 |
| **新增净资产次月起至报告期期末的累计月数** | 6 | 9 |
| **回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产** | 7 | 28,000,000.00 |
| **减少净资产次月起至报告期期末的累计月数** | 8 | 7 |
| **因其它交易或事项引起的、归属于公司普通股股东的净资产增减 变动** | 9 | - |
| **发生其它净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数** | 10 | - |
| **报告期月份数** | 11 | 12 |
| **加权平均净资产** | 12=4+1×1/2  +5×6/11-7×8/11  ±9×10/11 | 1,266,229,197.85 |
| **加权平均净资产收益率** | 13=1/12 | 5.27% |
| **扣除非经常损益加权平均净资产收益率** | 14=3/12 | 5.65% |

### 四、 基本每股收益的计算过程

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **基本每股收益的计算过程** | | |
| **项目** | **序号** | **本年数** |
| **归属于公司普通股股东的净利润** | 1 | 66,740,512.88 |
| **非经常性损益** | 2 | -4,763,155.12 |
| **扣除非经营性损益后的归属于公司普通股股东的净利润** | 3=1-2 | 71,503,668.00 |
| **期初股份总数** | 4 | 105,000,000.00 |
| **因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数** | 5 | - |
| **发行新股或债转股等增加股份数** | 6 | 35,000,000.00 |
| **增加股份次月起至报告期期末的累计月数** | 7 | 9 |
| **因回购等减少股份数** | 8 | - |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **减少股份次月起至报告期期末的累计月数** | 9 | - |
| **报告期缩股数** | 10 | - |
| **报告期月份数** | 11 | 12 |
| **发行在外的普通股加权平均数** | 12=4+5+6×7/11  -8×9/11-10 | 131,250,000.00 |
| **基本每股收益** | 13=1/12 | 0.51 |
| **扣除非经常损益基本每股收益** | 14=3/12 | 0.54 |

### 五、稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

### 六、非经常性损益项目

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **项目** | **本年数** | **上年数** |
| **非流动性资产处置损益** | -5,600.08 | -28,584.84 |
| **计入当期损益的政府补助** | 3,960,000.00 | 5,004,630.00 |
| **其它营业外收支净额** | -245,894.49 | 9,415.55 |
| **根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整 对当期损益的影响** | -9,002,500.00 | 746,592.33 |
| **非经常性项目合计** | -5,293,994.57 | 5,732,053.04 |
| **减：非经常性损益的所得税影响数** | -530,839.45 | 826,575.88 |
| **归属少数股东非经常性损益的影响数** | - | - |
| **非经常性损益影响净额** | -4,763,155.12 | 4,905,477.16 |

# 第三节 董事会报告

### 一、 报告期内公司经营情况回顾

**（一）公司总体经营情况** 2010年，国内外经济形势复杂多变，全球资本市场大幅波动，公司全体员工立足

于网络财经信息平台综合运营商的战略定位，紧紧围绕战略规划，努力抓住机遇，科 学决策，克服困难，积极采取措施，全面做好日常生产经营和管理工作，公司实现了 持续、平稳和健康发展。

2010年3月19日，公司在深圳证券交易所创业板成功上市，公司的资本规模和实 力得到进一步增强，公司的品牌影响力和渠道价值也得到了进一步提升，行业领先地 位得到进一步巩固，为公司持续健康发展奠定了良好的基础。

报告期内，公司基于“东方财富网”所集聚的我国财经网站中领先的庞大用户访 问量及用户黏性的基础上，进一步加强网络财经信息平台建设，加强产品研发和服务 创新，不断完善现有核心技术；进一步加强费用管理，合理控制成本；进一步拓展业 务渠道，完善营销体系，提升对外服务能力，完善和提升用户体验；进一步加强内部 控制体系建设，完善法人治理结构，全面提高经营管理水平，巩固了公司核心竞争力， 进一步提升了公司的竞争实力。

报告期内，公司积极推进人力资源建设工作，利用上海国际金融中心的人才区位 优势，不断充实人才队伍，优化人才结构；同时积极建立科学的考核和激励机制，为 员工创造良好的工作环境和发展前景，提升员工的凝聚力和战斗力，为公司持续健康 发展夯实了人才基础。

报告期内，公司按照计划，加强募投项目的建设和管理，稳步推进“大型网络在 线平台系统升级项目”、“在线金融数据服务系统升级项目”、“基于手机端的财经 信息服务系统项目”的建设，公司互联网财经信息平台的优势得到进一步巩固。

报告期内，公司积极进行业务拓展，提升服务质量，满足不同用户对金融数据服 务的个性化需求；同时，不断推进和完善广告业务体系的建设，提升业务服务的水平 和能力，加强落地化管理，巩固和扩大市场份额，为业务的进一步发展，打下了扎实 的基础。

报告期内，得益于业务拓展及品牌影响力、渠道价值提升等因素的影响，公司互

联网广告业务实现较快增长；受全球资本市场大幅波动、产品结构调整等因素的影响， 金融数据服务业务出现了一定程度的下滑。

报告期内， 公司整体经营与财务状况健康平稳， 2010 年公司实现营业收入 18,496.14万元，比上年同期增长12.01%；实现营业利润7,032.47万元,比上年同期下 降9.06%；归属于母公司的净利润6,674.05万元，比上年同期下降7.13%。

公司2008-2010年主要财务数据变动及原因如下：

单位：元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **项目** | **2010 年** | **2009 年** | **本年比上年**  **增减（％）** | **2008 年** |
| **营业总收入** | 184,961,424.89 | 165,125,768.05 | 12.01 | 118,243,870.11 |
| **营业利润** | 70,324,719.74 | 77,328,130.88 | -9.06 | 51,878,525.16 |
| **利润总额** | 74,033,225.17 | 82,313,591.59 | -10.06 | 55,557,980.97 |
| **归属于上市公司 股东的净利润** | 66,740,512.88 | 71,866,363.00 | -7.13 | 55,575,053.82 |
| **经营活动产生的 现金流量净额** | 69,872,002.07 | 75,588,448.34 | -7.56 | 49,909,928.01 |
| **基本每股收益** | 0.51 | 0.70 | -27.59 | 0.56 |
| **加 权 平 均 净 资 产 收 益率(%)** | 5.27% | 32.14% | -26.87 | 33.45% |
| **项目** | **2010 年末** | **2009 年末** | **本年末比上年 末增减（％）** | **2008 年末** |
| **总资产** | 1,681,845,672.78 | 321,104,466.12 | 423.77 | 236,978,976.43 |
| **归 属 于 上 市 公 司 股 东的所有者权益** | 1,613,029,808.83 | 270,776,399.74 | 495.71 | 193,910,036.74 |
| **股本** | 140,000,000.00 | 105,000,000.00 | 33.33 | 100,000,000.00 |

2010年，公司总资产和归属于上市公司股东的所有者权益与上年同期相比有大幅 增加，主要因为公司上市新增募集资金所致。

2010年，加权平均净资产收益率较上年同期大幅下降，主要因为公司上市新增募 集资金，公司的净资产大幅增加所致。

2010年，基本每股收益下降，主要因为公司公开发行人民币普通股（A 股）3500 万股，致使公司股本较大幅度增加所致。

2010年，营业利润、利润总额、归属于上市公司股东的净利润较上年同期出现了

一定幅度的下降，主要原因为： 1、根据财政部财会[2010]25号文件规定,企业发行权益性证券过程中发生的广告

费、路演费、上市酒会费等费用，应计入当期损益，报告期内，公司共发生相关费用 900.25万元。

2、由于公司业务规模的扩大及募投项目的全面开展，相关成本和费用的增幅较 大。

### （二）公司主营业务及其经营情况

公司作为国内领先的网络财经信息平台综合运营商，通过运营“东方财富网”及 各专业频道，向广大互联网用户提供专业、及时、海量的财经资讯和金融信息，吸引、 覆盖和积累大规模的网站用户群，并且在此基础上挖掘庞大的用户资源，利用强大的 信息渠道，推广基于互联网应用的服务和产品，服务广大投资者和企业客户，获得收 入和盈利来源。

1、主营业务分行业、产品情况

主营业务分行业经营情况表

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **行业名称** | **营业收入** | **营业成本** | **毛利率**  **（%）** | **营业收入比 上年增减**  **（%）** | **营业成本比 上年增减**  **（%）** | **毛利率比 上年增减**  **（%）** |
| **信息技术服务业** | 184,961,424.89 | 32,115,081.13 | 82.64 | 12.01 | 48.82 | -4.29 |

主营业务分产品经营情况表

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **产品名称** | **营业收入** | **营业成本** | **毛利率**  **（%）** | **营业收入 比上年增 减（%）** | **营业成本比 上年增减（%）** | **毛利率比 上年增减（%）** |
| **金融数据服务** | 87,987,218.92 | 18,168,121.69 | 79.35 | -15.27 | 71.30 | -10.44 |
| **广告服务** | 91,301,072.00 | 12,892,620.43 | 85.88 | 63.87 | 46.28 | 1.70 |
| **其 他** | 5,673,133.97 | 1,054,339.01 | 81.42 | 1.83 | -51.20 | 20.20 |
| **合 计** | 184,961,424.89 | 32,115,081.13 | 82.64 | 12.01 | 48.82 | -4.29 |

报告期内，公司主营业务收入较上年同期增长12.01%，其中，金融数据服务业务

收入87,987,218.92元，比上年同期下降15.27%；广告服务业务收入91,301,072.00 元，比上年同期增幅63.87%

公司销售毛利率较上年下降4.29个百分点：其中，金融数据服务业务毛利率较上 年同期下降10.44个百分点，广告服务业务毛利率较上年同期增加1.7个百分点。

金融数据服务业务毛利率下降原因为：受全球资本市场大幅波动和产品结构调 整等因素影响，金融数据服务业务出现一定程度的下滑，业务收入同比出现一定程 度的下降；同时，由于募投项目建设的需要，相关成本开支增加，使得主营业务成 本同比出现较大的增长，因此，报告期内金融数据服务业务毛利率较上年同期有所 下降。

金融数据业务较上年同期下降主要原因为：全球及国内资本市场大幅波动，一 定期内单边下跌，给金融数据业务带来的较大的压力；同时，相比上年同期，报告 期内没有TOPVIEW产品转换等因素的影响，公司推出基于自身优势独立研发的金融终 端产品，用户的需求和习惯需要较长时间的培育和建立，新产品开拓销售和用户服 务存在一定压力。

广告服务业务收入实现较好增长的主要原因为: 公司进一步增加了广告业务投 入，加强了品牌建设，加强了业务人员队伍建设，完善了营销体系，加强了服务创 新、落地化服务和管理。经过不断的积累和市场开拓，公司的品牌知名度、渠道价 值和市场竞争力等方面得到了较好提升，公司上市也进一步提升了品牌影响力，对 于广告业务的开展都起到了积极的推动作用，广告客户不断增多及客户投入额的增 加，使得报告期内的广告服务收入实现了较快的增长。

2、主要客户和供应商情况

单位：元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **前五名客户情况** | | | | |
| **项目** | **销售金额** | **占年度销售总金 额的比例（%）** | **应收账款余额** | **占公司应收账款 总余额比例（%）** |
| **前五名客户合计** | 21,588,287.00 | 11.67 | 8,526,562.50 | 30.68 |
| **前五名供应商情况** | | | | |
| **项目** | **采购金额** | **占年度采购总金 额的比例（%）** | **应付账款余额** | **占公司应付账款 总余额比例（%）** |
| **前五名供应商合计** | 22,879,773.40 | 69.65 | 1,562,785.00 | 82.77 |

前五名客户与供应商与公司不存在关联关系，公司董事、监事、高级管理人员、 核心技术人员、持股5%以上股东、实际控制人和其它关联方在主要客户、供应商中无 直接或间接权益。

公司不存在向单个客户销售比例超过总额的30%或严重依赖于少数客户的情况。

**(三)主要财务数据分析** 1、资产构成变动情况

单位：元

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **资产项目** | **2010 年 12 月 31 日** | | **2009 年 12 月 31 日** | | **金额本年比上 年增减（%）** |
| **金额** | **占本期总资**  **产比重（%）** | **金额** | **占本期总资产**  **比重（%）** |
| **货币资金** | 1,540,457,809.85 | 91.59 | 269,332,218.31 | 83.88 | 471.95 |
| **应收账款** | 27,794,364.00 | 1.65 | 24,598,576.20 | 7.66 | 12.99 |
| **预付款项** | 46,304,061.16 | 2.75 | 5,243,440.99 | 1.63 | 783.09 |
| **其他应收款** | 1,064,815.89 | 0.06 | 1,325,894.12 | 0.41 | -19.69 |
| **应收利息** | 21,017,757.81 | 1.25 | 259,112.50 | 0.08 | 8011.44 |
| **交 易 性 金 融 资 产** | - | - | - | - | - |
| **固定资产** | 36,826,811.73 | 2.19 | 11,426,491.13 | 3.56 | 222.29 |
| **长期待摊费用** | 2,599,767.27 | 0.15 | 3,749,057.07 | 1.17 | -30.66 |
| **递 延 所 得 税 资 产** | 243,833.20 | 0.01 | 253,551.45 | 0.08 | -3.83 |
| **无形资产** | 804,583.79 | 0.05 | 184,256.27 | 0.06 | 336.67 |
| **商誉** | 4,731,868.08 | 0.28 | 4,731,868.08 | 1.47 | 0.00 |
| **资产总计** | 1,681,845,672.78 | 100.00 | 321,104,466.12 | 100.00 | 423.77 |

公司所属的网络财经信息服务行业，是代表新经济的朝阳行业之一。资产以流动 资产为主，流动资产又以货币资金为主，没有存货。截至本报告期末，公司货币资金 及资产总额分别较上年末增长471.95%及423.77%，主要是由于公司上市发行新股及新 增未分配利润等原因所致。

报告期末，公司预付账款较上年末增长783.09%，主要因为：报告期内预付了土 地款。

公司应收利息较上年末增长8011.44%，主要因为：公司上市新增募集资金，公司 采用科学、稳健的货币资金管理方式，将资金以定期存单方式存入银行，期末银行存 款尚未到期，利息尚未结算到账。

公司固定资产较上年末增长222.29%,主要因为：公司募投项目全面开展，采购服 务器设备等。

公司无形资产较上年末增长336.67%,主要因为：公司募投项目全面开展，采购相 关办公应用软件等。

2、负债构成变动情况

单位：元

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **负债项目** | **2010 年 12 月 31 日** | | **2009 年 12 月 31 日** | | **金额本年比上 年增减（%）** |
| **金额** | **占本期总负债比重**  **（%）** | **金额** | **占本期总负 债比重（%）** |
| **应付账款** | 1,888,180.36 | 2.75 | 983,039.64 | 2.03 | 92.08 |
| **预收款项** | 68,934,686.80 | 100.23 | 47,209,191.77 | 97.60 | 46.02 |
| **应交税费** | -2,913,641.17 | -4.24 | -17,866.43 | -0.04 | 16207.91 |
| **其他应付款** | 866,539.91 | 1.26 | 194,758.90 | 0.40 | 344.93 |
| **流动负债合计** | 68,775,765.90 | 100.00 | 48,369,123.88 | 100.00 | 42.19 |
| **负债合计** | 68,775,765.90 | 100.00 | 48,369,123.88 | 100.00 | 42.19 |

报告期末，应付账款增加，主要因为：随着募投项目开展，使得服务器托管应付

款项增加，以及业务拓展使得相应的广告业务应付款项增加等原因所致。 报告期末，预收款项增加，主要因为：公司业务规模发展，主营业务的预收款项

增加所致。

报告期末，应交税费借方余额较上年增加较多，主要因为：公司已根据预收款项 预缴了营业税费；同时，根据国家发改委于2011年2月21日发布的《关于公布2010年 度国家规划布局内重点软件企业名单的通知》（发改高技[2011]342号），公司被认 定为2010年度国家规划布局内重点软件企业，享受当年企业所得税减按10%的税率缴 纳的优惠政策，但公司已按减半征收企业所得税（所得税率12.5%）的优惠政策缴纳 了当年企业所得税。

报告期末，其他应付款较上年增加，主要因为：公司于年度末举办的品牌推介活

动款项尚未结算支付所致。 3、主要费用情况

单位：元

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **费用项目** | **2010年** | **2009年** | **本年比上年 增减（%）** | **占本年营业收 入比例（%）** | **2008年** |
| **销售费用** | 73,187,024.04 | 52,529,930.32 | 39.32 | 39.57 | 32,527,405.26 |
| **管理费用** | 23,464,148.93 | 8,765,753.00 | 167.68 | 12.69 | 4,772,462.62 |
| **财务费用** | -28,319,439.31 | -5,375,313.69 | 426.84 | -15.31 | -1,819,715.66 |
| **所得税** | 7,271,160.53 | 10,163,301.18 | -28.46 | 3.93 | - |
| **合计** | 75,602,894.19 | 66,083,670.81 | 14.40 | 40.87 | 35,480,152.22 |

报告期内销售费用较上年同期增长39.32%，主要因为：业务规模扩大，业务人员

增加，导致销售费用相应增长。其中，因公司业务拓展，人员及投入增加，举办市场 推广及品牌宣传活动，报告期内职工薪酬、广告宣传费、会务费、差旅费等支出增长 较多。

报告期内管理费用同比上年增长167.68%，主要因为：公司上市费用及经营规模 扩大，人员及投入增加，引起费用的同步增长。其中，根据财政部财会[2010]25号文件 规定,企业发行权益性证券过程中发生的广告费、路演费、上市酒会费等费用，应计 入当期损益，报告期内，公司共发生相关上市费用900.25万元；同时，由于公司规模 进一步扩大，人员及投入增加，与管理相关的职工薪酬、办公费用、折旧费用、差旅 费用以及其它项目中的相关税费等增长较多。

报告期内财务费用绝对值较上年同期上升426.84%，主要因为：公司货币资金管 理科学有效，资金管理政策稳健，同时上市新增募集资金，存款利息收入较上年同期 大量增加。

报告期内公司享受的所得税优惠政策有：

（1）根据中华人民共和国国家发展和改革委员会、中华人民共和国工业和信息 化部、中华人民共和国商务部、国家税务总局联合下发的《关于公布 2010 年度国家 规划布局内重点软件企业名单的通知》（发改高技[2011]342 号），公司被认定为“2010 年度国家规划布局内重点软件企业”。

根据《财政部国家税务总局关于企业所得税若干优惠政策的通知》（财税[2008]1

号）关于“国家规划布局内的重点软件企业当年未享受低于 10%的税率优惠的，减按 10%的税率征收企业所得税”的规定，公司 2010 年度企业所得税享受减按 10%的税率 缴纳的优惠政策。

（2）根据上海市徐汇区国家税务局和上海市地方税务局徐汇区分局《减免税通 知书》（编号为沪税徐税发【2009】9号），公司下属子公司上海东银软件科技有限 公司从2008年1月至2010年12月享受企业所得税三年减半的优惠政策。2010年为享受 减半征收企业所得税优惠政策第三年。

报告期内，按税法及相关规定计算的当期所得税为7,261,442.28元，递延所得税 调整9,718.25元，2010年所得税费用为7,271,160.53元。

4、公司现金流构成情况

单位：元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **项目** | **2010年** | **2009年** | **本年比上年增减（%）** |
| **一、经营活动产生的现金流量净额** | 69,872,002.07 | 75,588,448.34 | -7.56 |
| **经营活动现金流入量** | 233,138,535.67 | 176,712,253.49 | 31.93 |
| **经营活动现金流出量** | 163,266,533.60 | 101,123,805.15 | 61.45 |
| **二、投资活动产生的现金流量净额** | -75,200,910.53 | -11,108,260.64 | 576.98 |
| **投资活动现金流入量** | - | 395,493,832.30 | -100.00 |
| **投资活动现金流出量** | 75,200,910.53 | 406,602,092.97 | -81.51 |
| **三、筹资活动产生的现金流量净额** | 1,304,554,500.00 | 5,000,000.00 | 25991.09 |
| **筹资活动现金流入量** | 1,304,554,500.00 | 55,000,000.00 | 2271.92 |
| **筹资活动现金流出量** | 28,000,000.00 | 50,000,000.00 | -44.00 |
| **四、现金及现金等价物净增加额** | 1,271,125,591.54 | 69,480,187.70 | 1729.48 |

报告期内，公司销售规模扩大，营业收入增加，经营活动现金流入量出现较大幅

度的增长。但由于规模扩大、业务拓展及募投项目的全面开展，相关成本费用支出也 增长较快，使得经营活动现金流出量也大幅增长，并且增长幅度大于经营活动现金流 入量的增长幅度，因此经营活动产生的现金流量净额出现了一定幅度的下降。

报告期内，筹资活动产生的现金流量净额比上年同期增长幅度较大，主要因为： 公司上市新增募集资金。

5、偿债能力分析

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **财务指标** | **2010年** | **2009年** | **本年比上年增减（%）** | **2008年** |
| **流动比率（倍）** | 23.80 | 6.22 | 282.64 | 5.20 |
| **速动比率（倍）** | 23.80 | 6.22 | 282.64 | 5.20 |
| **资产负债率（母公司）（%）** | 4.80 | 21.65 | -16.85 | 30.16 |
| **资产负债率（合并）（%）** | 4.09 | 15.06 | -10.97 | 18.11 |

报告期内，公司流动比率和速动比率提高，主要因为：报告期内，公司上市新 增募集资金，使得货币资金大幅增加，从而导致该两项数值上升，公司短期偿债风 险很小。

报告期末，公司的资产负债率降低，主要因为：报告期内，公司上市新增募集资 金，使得净资产大幅增加。

报告期内公司无金融机构借款，未发生利息费用支出，具有充足偿债能力。

6、资产运营能力分析

单位：次/年

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **财务指标** | **2010年** | **2009年** | **本年比上年增减（%）** | **2008年** |
| **应收账款周转率** | 7.06 | 7.88 | -10.41 | 7.71 |
| **流动资产周转率** | 0.19 | 0.63 | -69.84 | 0.60 |
| **非流动资产周转率** | 5.64 | 9.61 | -41.31 | 10.85 |
| **总资产周转率** | 0.18 | 0.59 | -69.49 | 0.57 |

报告期内，流动资产周转率和总资产周转率较上年出现大幅下降，主要因为：公司 上市新增募集资金，使得货币资金大幅增加。

报告期内，非流动资产周转率较上年出现较大幅度下降，主要因为：公司募投项目 稳步推进，采购服务器设备等，使得固定资产大幅增加等因素所致。

报告期内，应收账款周转率较上年出现一定幅度的下降，主要因为：公司广告业务 实现较好增长，应收账款较上年出现一定幅度的上升。

### （四）无形资产

1、报告期末，无形资产账面情况：

单位：元

**项目**

**2010年末余额**

**办公及经营用计算机软件**

804,583.79

报告期内，公司账面无形资产主要为办公及经营用计算机软件。

除上述无形资产外，公司还拥有以下商标、专利、著作权及非专利技术。

2、商标

截至报告期末，根据有关商标的法律、法规及规章的规定，目前正在申请注册并 已由国家工商行政管理总局商标局受理的商标如下：

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 商标名称 | 申请号 | 类别 | 申请日期 |
|  | 6672496 | 36 金融类 | 2008 年 4 月 21 日 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 商标名称 | 申请号 | 类别 | 申请日期 | 专用权期限 |
|  | 6545895 | 3607 | 2008 年 2 月 3 日 | 2010 年 10 月 14 日至  2020 年 10 月 13 日 |

3、软件著作权

截至报告期末，公司及子公司共拥有17项软件著作权，具体情况如下：

（1）东方财富财富密码证券决策软件V3.0.0 2008年4月21日，本公司就“东方财富财富密码证券决策软件V3.0.0”进行了计

算机软件著作权登记，证书编号：软著登字第094759号，并于2008年7月10日获得软 件产品登记证书，登记证书编号：沪DGY-2008-0475。自2008年1月31日起，公司在法 定期限50年内享有该计算机软件的著作权。

（2）东银操盘密码证券决策软件V2.2.0 2007年7月17日，本公司控股子公司东银软件就“东银操盘密码证券决策软件

V2.2.0”进行了计算机软件著作权登记，证书编号：软著登字第076576号，于2007年 2月10日获得软件产品登记证书，登记证书编号：沪DGY-2007-0027。自2006年12月1 日起，东银软件在法定期限50年内享有该计算机软件的著作权。

（3）东方财富基金估值软件V1.0 2009年9月14日，本公司就“东方财富基金估值软件V1.0”进行了计算机软件著

作权登记，证书编号：软著登字第0166151号。自2007年3月20日起，公司在法定期限 50年内享有该计算机软件的著作权。

（4）东方财富广告合同软件V1.0

2009年9月14日，本公司就“东方财富广告合同软件V1.0”进行了计算机软件著 作权登记，证书编号：软著登字第0166154号。自2009年7月1日起，公司在法定期限 50年内享有该计算机软件的著作权。

（5）东方财富互动社区软件V1.0 2009年9月14日，本公司就“东方财富互动社区软件V1.0”进行了计算机软件著

作权登记，证书编号：软著登字第0166156号。自2009年2月28日起，公司在法定期限 50年内享有该计算机软件的著作权。

（6）东方财富模拟炒股软件V1.0 2009年9月14日，本公司就“东方财富模拟炒股软件V1.0”进行了计算机软件著

作权登记，证书编号：软著登字第0166158号。自2009年4月30日起，公司在法定期限 50年内享有该计算机软件的著作权。

（7）东方财富博客软件V1.0 2009年9月14日，本公司就“东方财富博客软件V1.0”进行了计算机软件著作权

登记，证书编号：软著登字第0166289号。自2008年11月8日起，公司在法定期限50年 内享有该计算机软件的著作权。

（8）东方财富图表行情软件V1.0 2009年9月17日，本公司就“东方财富图表行情软件V1.0”进行了计算机软件著

作权登记，证书编号：软著登字第0167289号。自2008年6月3日起，公司在法定期限 50年内享有该计算机软件的著作权。

（9）东方财富LEVEL-2行情转发软件V1.0 2009年9月17日，本公司就“东方财富LEVEL-2行情转发软件V1.0”进行了计算机

软件著作权登记，证书编号：软著登字第0167292号。自2009年5月13日起，公司在法 定期限50年内享有该计算机软件的著作权。

（10）东方财富客户关系管理软件V1.0 2009年9月17日，本公司就“东方财富客户关系管理软件V1.0”进行了计算机软

件著作权登记，证书编号：软著登字第0167293号。自2009年6月1日起，公司在法定 期限50年内享有该计算机软件的著作权。

（11）东方财富金融终端软件V1.0 2009年9月23日，本公司就“东方财富金融终端软件V1.0”进行了计算机软件著

作权登记，证书编号：软著登字第0168746号。自2009年8月15日起，公司在法定期限 50年内享有该计算机软件的著作权。

（12）东方财富数字行情软件V1.0 2009年9月23日，本公司就“东方财富数字行情软件V1.0”进行了计算机软件著

作权登记，证书编号：软著登字第0168770号。自2008年7月1日起，公司在法定期限 50年内享有该计算机软件的著作权。

（13）东方财富美股行情图片生成软件 V1.0 2009年9月27日，本公司就“东方财富美股行情图片生成软件V1.0”进行了计算

机软件著作权登记，证书编号：软著登字第0170037号。自2009年3月1日起，公司在 法定期限50年内享有该计算机软件的著作权。

（14）东方财富手机金融终端软件 V1.0 2010年07月12日，本公司就“东方财富手机金融终端软件V1.0”进行了计算机软

件著作权登记，证书编号：软著登字第0222347号。自2009年12月10日起，公司在法 定期限50年内享有该计算机软件的著作权。

（15）东方财富手机金融终端 Android 版软件 V1.0 2010年07月12日，本公司就“东方财富手机金融终端Android版软件V1.0”进行

了计算机软件著作权登记，证书编号：软著登字第0222358号。自2010年03月20日起， 公司在法定期限50年内享有该计算机软件的著作权。

（16）东方财富手机金融终端 WindowsMobile 版软件 V1.0 2010年07月12日，本公司就“东方财富手机金融终端WindowsMobile版软件V1.0

版软件”进行了计算机软件著作权登记，证书编号：软著登字第0222360号。自2010 年03月30日起，公司在法定期限50年内享有该计算机软件的著作权。

（17）东方财富手机金融终端 J2ME 版软件 V1.0 2010年08月03日，本公司就“东方财富手机金融终端J2ME版软件V1.0”进行了计

算机软件著作权登记，证书编号：软著登字第0227113号。自2009年12月10日起，公 司在法定期限50年内享有该计算机软件的著作权。

4、非专利技术 截至报告期末，本公司拥有的非专利技术情况如下：

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 名称 | 所有权归属 | 技术来源 |
| 东方财富信息资讯发布系统 | 东方财富信息股份有限公司 | 自主开发 |
| 开放式基金盘中净值预估算法模型 | 东方财富信息股份有限公司 | 自主开发 |
| 基于浏览器证券行情实时发布系统 | 东方财富信息股份有限公司 | 自主开发 |
| 网络高速行情数据转发和接收系统 | 东方财富信息股份有限公司 | 自主开发 |
| 大用户量并发访问行情数据发布系统 | 东方财富信息股份有限公司 | 自主开发 |
| 基于 Level-2 行情的实时数据分析系统 | 东方财富信息股份有限公司 | 自主开发 |
| 基于互联网的数据库同步系统 | 东方财富信息股份有限公司 | 自主开发 |
| 高性能网站并发访问统计系统 | 东方财富信息股份有限公司 | 自主开发 |
| 集中式服务器运行状态监控系统 | 东方财富信息股份有限公司 | 自主开发 |
| 金融信息内容分布式缓存系统 | 东方财富信息股份有限公司 | 自主开发 |
| 金融信息的自动化内容处理技术 | 东方财富信息股份有限公司 | 自主开发 |
| 互动区内容自动审核管理系统 | 东方财富信息股份有限公司 | 自主开发 |
| Flash 版网站行情图表系统 | 东方财富信息股份有限公司 | 自主开发 |
| 财经信息资讯检索和搜索系统 | 东方财富信息股份有限公司 | 自主开发 |
| 智能选股系统 | 东方财富信息股份有限公司 | 自主开发 |
| 基金评级分析系统 | 东方财富信息股份有限公司 | 自主开发 |

5、域名

截至报告期末，本公司拥有的主要域名如下：

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 域名 | 性质 | 取得方式 | 到期日期 |
| eastmoney.com | 国际英文域名 | 注册 | 2014 年 8 月 13 日 |
| eastmoney.cn | 中国国家顶级域名 | 注册 | 2013 年 12 月 16 日 |
| eastmoney.com.cn | 中国国家顶级域名 | 注册 | 2011 年 12 月 18 日 |
| dfcfw.com | 中国国家顶级域名 | 注册 | 2014 年 9 月 30 日 |
| guba.com.cn | 中国国家顶级域名 | 注册 | 2014 年 10 月 3 日 |
| 1234567.com.cn | 中国国家顶级域名 | 注册 | 2014 年 9 月 10 日 |
| 18.com.cn | 中国国家顶级域名 | 注册 | 2014 年 11 月 4 日 |

### （五）公司核心竞争优势

1、用户资源优势 公司主要运营的网站“东方财富网”已成为我国用户访问量最大、用户黏性最高

的互联网财经信息平台之一。多项用户访问量指标和用户黏性指标均位居全球中文财 经网站之首，“东方财富网”所集聚的庞大的用户访问量和领先的用户黏性，已经形 成了本公司的最为核心的竞争优势，为推动公司持续健康发展奠定了坚实的基础。 2、品牌知名度优势

公司依托于“东方财富网”树立的网站平台品牌的社会知名度和投资者认可度， 积极开展品牌推广与宣传活动，形成了强大的品牌优势，随着公司的上市，品牌影响 力和知名度得到了进一步的提升，报告期内，本公司获得多项荣誉，主要包括：

（1）2010 年 1 月 22 日，东方财富信息股份有限公司荣获由上证所信息网络有限公 司颁发的上证所 Level-2 行情经营“2009 年度安全生产奖”；

（2）2010 年 2 月荣获嘉定区人民政府颁发的“2009 年度嘉定区现代服务业金奖”；

（3）2010 年 2 月荣获嘉定区人民政府颁发的“2009 年度嘉定区现代服务业金奖示范 项目（企业）称号”；

（4）2010 年 2 月荣获嘉定区人民政府颁发的“2009 年度嘉定区文化信息产业综合实 力奖”；

（5）2010 年 2 月荣获嘉定区人民政府颁发的“2009 年度嘉定区小巨人企业”称号；

（6）2010 年 4 月，在 2010 年度艾瑞新经济奖评选中，东方财富网荣获“2009-2010 中国最佳互联网企业奖”，并成为“2009-2010 中国最佳财经网站”；

（7）2010 年 7 月 22 日，东方财富信息股份有限公司荣获上海希望经济城 “2009 年 度杰出贡献奖”；

（8）2010年09月，东方财富信息股份有限公司荣获中共嘉定区委、上海市嘉定区人 民政府颁发的“嘉定区人才工作先进单位”；

（9）2011年2月，东方财富信息股份有限公司被认定为“2010年度国家规划布局内重 点软件企业”。

本公司所形成的市场认可的品牌优势，进一步提升了本公司的广告媒体价值，有 助于提升公司广告营销的能力以及品牌广告客户对于本公司的信赖度和客户黏性，对 本公司开展互联网广告业务起到了很大的推动作用。

3、营销渠道优势

与传统的营销渠道相比，互联网营销渠道不受地域、空间、时间的限制，可以提 供全天候不间断的网上营销信息发布、网上产品展示、互动交流的平台，用户覆盖区 域较广，营销渠道价值与网站用户数量和用户访问量成正比。公司运营的“东方财富 网”是我国用户访问量最大财经信息平台之一，拥有良好的互联网营销渠道优势。公 司通过“东方财富网”财经信息平台，为用户提供金融数据服务和广告服务，报告期 内收入延续了增长的态势，且维持了较高的毛利率水平，正是基于“东方财富网”庞 大用户访问量的网络营销渠道优势的体现，未来这种优势的作用将会愈加明显。 4、管理团队优势

公司积极推行“以人为本”的人才战略，通过内部培养和外部引进，不断扩充和 完善管理层队伍，形成了以创业团队为核心，以资深经理人为骨干的管理团队。主要 管理人员具有10年以上的互联网技术开发经验，具有10年以上金融证券研究工作经 验，具有多年市场营销经验，对互联网财经信息服务行业的技术、业务发展历程及未 来趋势具有深刻理解。

5、研发、技术优势 本公司在“东方财富网”平台多年的运营管理实践中，在网站平台系统设计和研

发方面积累了大量的经验，培养了一支稳定、过硬的技术研发团队，对各种互联网领 域的新技术和行业前瞻性技术有深入的研究，公司自主研发了一系列的网络核心技 术，不断优化和完善现有网站平台系统。“东方财富网”每日可承受海量的网页访问 量，系统技术处理能力、Web2.0社区的响应能力在国内处于领先水平。强大的技术研 发力量和核心技术储备为公司后续发展奠定了坚实的基础。

### （六）研发费用投入情况

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **项目** | **2010年** | **2009年** | **本年比上年增减**  **（%）** | **2008年** |
| **研发费用** | 10,974,682.94 | 10,716,602.89 | 2.41 | 9,698,204.47 |
| **营业收入** | 184,961,424.89 | 165,125,768.05 | 12.01 | 118,243,870.11 |
| **占营业收入比重（%）** | 5.93 | 6.49 | -0.56 | 8.20 |

### （七）主要控股子公司的经营情况及业绩

报告期内，公司未设立特殊目的公司，也不存在公司控制下的特殊目的公司。截

至报告期末，公司共有八家全资、控股子公司或下属单位，无参股公司，具体情况如 下。

1、全资子公司

### �上海中经商务咨询有限公司（简称“中经商务”）

中经商务成立于 2006 年 1 月 23 日，注册资本 50 万元，实收资本 50 万元。注册

地址及主要生产经营地为沪闵路 9818 号 1 幢 208 室。经营范围为企业投资咨询、策 划，商务咨询，投资理财咨询（除代理记帐），会务会展服务咨询（除经纪），承接 各类广告、制作，代理国内广告业务，计算机软硬件及网络系统领域内的技术开发、 技术服务、技术咨询、技术转让。（涉及行政许可的，凭许可证经营）。

经立信会计师事务所审计，截至 2010 年 12 月 31 日，中经商务总资产为 735.18

万元，净资产为 734.95 万元，2010 年度实现净利润为 419.17 万元。

### �上海东银软件科技有限公司（简称“东银软件”）

东银软件成立于 2006 年 9 月 13 日，注册资本 200 万元，实收资本为 200 万元。

注册地址及主要生产经营地为沪闵路 9818 号 1 幢 207 室。经营范围为投资咨询、策 划、商务咨询（除经纪），软件设计、开发及销售，计算机软硬件及网络专业领域内 的技术开发、技术咨询、技术服务、技术转让、技术培训、技术承包、技术入股、技 术中介，设计制作各类广告。（涉及行政许可的，凭许可证经营）。

经立信会计师事务所审计，截至 2010 年 12 月 31 日，东银软件总资产为 394.07 万元，净资产为 657.45 万元，2010 年度实现净利润-36.59 万元。

### �北京京东财信息科技有限公司（简称“北京东财”）

北京东财成立于 2008 年 7 月 31 日，注册资本 100 万元，实收资本 100 万元。注 册地址及主要经营地为北京市朝阳区光华路 4 号东方梅地亚中心 A 座 10 层 1107。经 营范围为技术推广服务；软件开发；投资咨询；企业策划；经济贸易咨询；会议及展 览服务；设计、制作、代理、发布广告。

经立信会计师事务所审计，截至 2010 年 12 月 31 日，北京东财总资产为 230.38 万元，净资产为 50.35 万元，2010 年度实现净利润-2.32 万元。

### �广州东财信息科技有限公司（简称“广州东财”）

广州东财成立于 2008 年 8 月 1 日，注册资本 100 万元，实收资本 100 万元。注 册地址及主要经营地为广州市天河区体育东路 140－148 号 2802 房。经营范围为计算 机软硬件、网络系统的技术开发、技术咨询、技术服务、技术转让；企业投资咨询、 策划（证券、期货投资咨询除外）；商务信息咨询；会务会展咨询；设计、制作、发 布、代理各类广告。

经立信会计师事务所审计，截至 2010 年 12 月 31 日，广州东财总资产为 99.72

万元，净资产为 63.24 万元，2010 年度实现净利润 12.64 万元。

### �上海东方财富投资顾问有限公司（简称“东财顾问”）

东财顾问成立于 2008 年 12 月 3 日，原名为上海汇富信息科技有限公司，现已更 名并获得由上海市工商行政管理局浦东新区分局颁发的新企业法人营业执照，注册资 本 100 万元，实收资本 100 万元。注册地址及主要经营地为浦东新区峨山路 613 号 6

幢 551 室。经营范围为企业投资咨询、策划，商务咨询，会务会展咨询服务，计算机 软硬件及网络系统的技术开发、技术服务、技术咨询、技术转让，设计、制作、代理 各类广告，利用自身媒体发布广告，计算机软硬件（除计算机信息系统安全专用产品） 的销售。（企业经营涉及行政许可的，凭许可证件经营）。

经立信会计师事务所审计，截至 2010 年 12 月 31 日，东财顾问总资产为 93.74 万元，净资产为 13.31 万元，2010 年度实现净利润-67.98 万元。

� **上海东方财富证券研究所有限公司（简称“东财证券研究所”）** 东财证券研究所成立于 1999 年 8 月 2 日，原名为上海金信证券研究所有限责任

公司，现已更名并获得由上海市工商行政管理局嘉定分局颁发的新企业法人营业执 照。注册资本 1,000 万元，实收资本 1,000 万元。注册地址及主要经营地为上海市嘉

定区马陆镇丰登路 1028 弄 8 号 512 室。经营范围为证券投资咨询，企业财务，企业 管理，电脑、计算机软件领域的四技服务，经济信息咨询，企业管理咨询，投资管理 咨询，提供劳务，电脑及配件销售。

经立信会计师事务所审计，截至 2010 年 12 月 31 日，东财证券研究所总资产为

537.96 万元，净资产为 473.19 万元，2010 年度实现净利润 5.26 万元。

2、控股企业

### �上海优优商务咨询有限公司（简称“优优商务”）

优优商务成立于 2008 年 4 月 22 日，注册资本 20 万元，实收资本 20 万元。注册

地址及主要经营地为沪闵路 9818 号 1 幢 211 室，经营范围为企业投资咨询与市场营 销策划，商务咨询、会务会展服务咨询（除经纪 ），设计、制作各类广告，计算机软 硬件及网络系统领域内的技术开发、技术服务、技术咨询、技术转让 。（涉及行政许 可的，凭许可证经营）

截至 2010 年 12 月 31 日，东方财富持有优优商务 85%的股权。

经立信会计师事务所审计，截至 2010 年 12 月 31 日，优优商务总资产为 50.92

万元，净资产为 35.71 万元，2010 年度实现净利润 10.23 万元。

� **上海东方财富管理专修学院（简称“东财管理专修学院”）** 东财管理专修学院系公司控制的非企业法人。东财管理专修学院成立于2008年12

月8日，原名为上海东方理财专修学院，现已更名并获得由上海市徐汇区民政局颁发 的新民办非企业单位登记证书。开办资金为人民币100万元（已全额缴纳），注册地址 及主要经营地为上海市徐汇区龙田路190号天华信息园2号楼1楼，业务范围为高等及 以下非学历业余教育。东财管理专修学院自2009年起正式运营，主要为本公司提供员 工培训和对外举办少量的短期培训。

截至 2010 年 12 月 31 日，东方财富出资占开办资金的比例为 85%。

经立信会计师事务所审计，截至 2010 年 12 月 31 日，东财管理专修学院总资产 为 52.84 万元，净资产为-8.97 万元，2010 年实现净利润-41.67 万元。

**（八）公司控制的特殊目的主体情况** 公司未设立特殊目的公司，也无控制的特殊目的公司。

### 二、对公司未来发展展望

**（一）公司所处行业发展趋势** “十二五”期间，在我国经济社会转型发展和国家建设上海国际金融中心的大背

景下，公司所处的网络财经信息服务业处于难得的重要战略机遇期。继国家提出“大 力促进金融资讯信息服务平台建设”以来，国务院和上海市政府相继推出了《国务院 关于推进上海加快发展现代服务业和先进制造业建设国际金融中心和国际航运中心

的意见》（国发〔2009〕19 号）及《市政府贯彻国务院关于推进上海加快发展现代 服务业和先进制造业建设国际金融中心和国际航运中心意见的实施意见》（沪府发

〔2009〕25 号）的重要政策，为上海建立我国金融资讯信息服务平台和全球金融信 息服务市场提供有力支持，也为网络财经信息服务业进一步做大做强奠定了坚实的政 策基础， “十二五”规划进一步明确了“推进经济社会各领域信息化”“有序拓展 金融服务业”和“全面提升金融服务水平”等发展战略。国家具体行业扶持政策的陆 续颁布和落实，将进一步推动网络财经信息服务业持续健康快速发展。

随着我国国民经济的发展和居民收入水平的提高，居民理财意识不断增强、投资 理念日益成熟，金融市场投资者队伍不断壮大，用户对专业财经资讯信息服务的需求 日益提升，为我国网络财经信息服务行业的快速发展奠定了坚实基础。同时，随着我 国互联网技术的不断革新，电信基础设施的不断改善，互联网和宽带日益普及，也为 我国网络财经信息服务行业的发展奠定了技术和硬件基础。

公司所处的网络财经信息服务业未来的主要发展趋势： 1、用户需求和技术进步推动行业服务产品的不断创新

随着互联网技术不断革新，“物联网”、“云计算”等互联网新技术新理念推动 着互联网在中国的快速发展，固定电话网、互联网和广播电视网的三网融合进程加快， 博客、播客、微博客、视频分享、社交网络、3G 网络等新应用新业务层出不穷。“十 二五”期间，随着我国信息化水平的不断提高，由技术进步带来的新应用将推动网络 财经信息服务业的产品和服务不断创新，大幅拓宽行业的市场空间。

与此同时，网络财经信息服务业“用户为王”的行业本质将使得满足用户需求的 企业成为行业的领先者。随着市场的发展成熟，以及用户需求多元化的特征进一步凸 显，行业产品的内容和形式将不断摆脱同质化，不断涌现与新技术新应用相结合的产 品和服务，与时俱进、不断创新，以适应市场新形势满足用户需求的变化。

2、无线财经的发展潜力进一步凸显 随着无线互联网技术和移动通信技术的不断革新，手机等无线终端已经逐步突

破了上网速度慢等技术瓶颈，行业内为手机终端量身打造的产品和服务得到了良好的

应用与普及，使得用户能够突破电脑终端的限制，充分利用更多的碎片化的时间，随

时随地使用产品或者接受服务，更大程度地满足了用户对财经资讯和金融信息的及时 性需求，用户体验大大增强。

目前，无线财经服务以其及时性、便捷性等优势已经成为网络财经信息服务的最 佳互补和新的平台。未来，无线财经服务将可能进一步实现大规模普及和爆发式增长， 为网络财经信息服务业提供极具潜力的增长点。

3、网络视频将运用到财经信息服务领域并成为行业新的增长点 技术进步是行业发展的先导，随着互联网技术的不断进步和网站带宽的持续扩

大，以及各种各样的视频终端的普及，网络视频将在互联网行业中得到更为广泛的运

用。网络视频节目既可以弥补文字互动性的不足，也可以有效避免电视媒体的时效性 限制。未来网络视频在财经信息服务领域的应用，将有助于提高用户黏性，吸引更多 的长期客户，创造行业新的增长点。

4、多层次资本市场发展带来全球化机遇 网络财经信息服务业作为互联网行业与金融业的交叉行业，与我国资本市场的发

展有着较强的关联性。随着近年来我国资本市场总体规模的扩大和多层次资本市场的 基本建立，以及随着我国对外开放程度的进一步加深和中国资本市场与全球资本市场 联动性的提高，中国市场对国际市场的影响力逐渐增大，中国资本市场的重要性与国 际地位日益显著。在此背景下，国际化将成为中国互联网金融信息服务业的必然趋势。 国内网络财经信息服务业将进一步加强全球化视野，培养自身提供全球服务的能力。 5、未来行业存在兼并收购的趋势

从行业发展来看，网络财经信息服务业还处于发展初级阶段，随着行业的深入发 展，竞争也将越来越激励，现存的产品同质且不具有核心竞争力的服务商，将随着投 资者个性化要求而逐步退出市场，而一些产品互补的服务提供商也可能相互融合，网 络财经信息服务业存在横向和上下游兼并收购的趋势。

**（二）公司发展面临的优势和困难** 1、主要优势

公司目前所运营的“东方财富网”，系我国用户访问量最大的互联网财经信息平 台之一，主网站及其下属专业频道持续保持了行业领先的用户访问量和用户黏性，培

育了庞大的用户群体，形成了公司在网络财经信息服务行业的核心竞争力。公司通过 该网站平台及各专业频道提供专业、及时和海量的资讯信息，满足广大互联网用户对 于财经资讯和金融信息的需求，同时公司提供的互联网财经互动社区平台满足了用户 互动交流和体验分享的需求。在未来的发展中，公司将持续关注行业最新动向，加大 研发和服务创新，坚持用户需求为王，不断提升用户体验，继续巩固“东方财富网” 所集聚的我国财经网站平台中领先的用户访问量和用户黏性，依靠庞大的用户访问量 和对用户需求的准确把握，不断推出适应市场和用户的新产品、新服务。

作为中国首家登陆 A 股市场的互联网财经门户公司，良好的品牌价值也是公司主 要竞争力之一。公司成功上市进一步提升了公司的品牌价值、广告媒介价值及产品营 销渠道价值，使得公司的行业领先地位得到巩固，并为公司做大做强互联网信息平台 提供了有力支撑。强大的品牌影响力，也将有利于公司在持续推动现有业务发展的同 时拓展新的发展机遇。

2、主要困难

网络财经信息服务行业兼具互联网行业和金融服务行业的特征，属于智力密集 型、资金密集型和技术密集型行业。尤其是近年来，如何满足用户需求和技术创新已 经成为行业快速发展的最大动力，如何满足不断变化的用户需求，如何与日新月异的 技术创新保持同步并走在技术创新的前端已经成为企业制胜的关键。

随着用户需求的不断变化行和业技术水平的不断提高，公司在运营过程中主要面 临两大困难：一是，互联网企业高端专业研发技术人才非常短缺，如何吸引和培养更 多的高端研发技术人才，同时保持核心研发技术团队的稳定性，对企业持续健康发展 至关重要；二是，行业相关技术规范更新迅速，技术标准更新频繁，公司运营过程中 所采用的技术方案，面临被技术标准、规范替换的可能性。

同时面对巨大的市场潜力和发展机遇，市场参与者将不断增加，市场竞争将进一 步加剧。为了巩固行业地位，在竞争中立于不败之地，公司需要付出更大的精力和成 本，进一步加大投入，拓展新业务和开发新产品，这也给公司的发展带来一定的压力。

### （四）公司发展战略及 2011 年经营计划 1、战略规划

（1）财经资讯综合大平台战略 公司将着力于打造以“东方财富网”为核心的财经资讯综合大平台，以此为基础，

为用户提供财经信息服务。

公司将继续加大建立和完善海量的财经资讯库、海量的金融数据库的投入力度， 扩大财经资讯和金融数据库的覆盖面，满足用户对海量财经资讯和金融数据的需求。 加大对海量财经资讯和金融数据的整合和加工处理能力，提高财经资讯的可读性、可 检索性和相关性。

公司将继续加强并完善博客、股吧等互动频道和栏目功能，加强微博平台的研发 和创新，丰富财经资讯平台的内容和表现方式。同时，完善多媒体财经视频服务，满 足用户对财经新闻、金融资讯、证券市场行情的视听多媒体需求，丰富财经资讯平台 的表现形式，提升用户的使用体验。

公司将逐步完善和丰富金融数据终端平台和手机端财经信息平台，将公司目前的 基于互联网的财经信息平台向金融数据终端平台和无线财经信息平台延伸，打造财经 信息和金融数据服务大平台，满足用户在不同环境下对财经资讯和金融数据的全天候 需求，进一步扩大财经大平台用户规模，提升用户黏性。

（2）领先的金融信息运营商战略 公司将培养和组建专业化的金融信息服务团队，通过加大对金融信息和数据的采

编、加工和整合，不断充实和完善公司的金融数据库内容，并在该数据库的基础上研 发集成化的金融信息产品和服务，满足用户对金融信息服务的需求；同时，公司将根 据用户需求，推出不同的产品，提供多层次的服务，满足用户对金融信息服务的个性 化需求。

公司将积极开拓基于手机端的金融数据终端和财经信息服务作为现有互联网金 融数据终端的延伸和补充，满足用户在移动过程中对金融数据和信息的需求，扩大金 融信息服务的收入来源。

### 2、2011 年经营计划

（1）加大研发力度 互联网财经信息服务领域的竞争，始终都离不开技术创新和持续的研发投入，为

进一步加强和巩固公司核心竞争能力，公司将继续增加网站平台的技术升级改造、金

融数据终端的核心技术升级、广告分区域投放的技术支持、视频业务技术、无线财经 终端技术等方面的研发投入，加强互联网及 3G 网络等前沿技术的跟踪及研发，以持 续满足用户不断增长的个性化需求；同时，完善公司研发和技术创新的激励机制，进 一步鼓励创新、激励创新，在公司内部为研发人员创造更好的条件，促进和推动将新 技术和新研发成果转化成新的产品和服务，同时也将以新技术和新应用来推动募投项 目的顺利开展，实现预定目标。

（2）加强品牌建设，推动业务发展，提升服务水平 公司成功上市进一步提升了品牌影响，公司的业务也取得了进一步的发展。2011

年公司将进一步加强品牌建设，增强品牌影响力，提升媒介和渠道价值，推动业务进

一步发展，实现企业健康成长。 公司将在维护和巩固现有业务的基础上，根据市场需要，不断丰富、完善公司的

产品与服务，多方面满足不同用户对金融数据服务的个性化需求，从而拓展个人投资

者及机构投资者的财经信息服务业务。 公司将继续加强广告业务的投入，加强服务创新，加强落地化服务，加强营销服

务体系建设，完善考核激励机制，推动广告业务持续良好发展。

公司将根据市场和用户需求，结合互联网大平台的优势，不断推动业务成长，增 强公司的盈利能力，提升公司的核心竞争力。

（3）积极推进募集资金投资项目建设 公司将按照计划要求，继续推进《大型网络在线平台系统升级项目》、《在线金融

数据服务系统升级项目》、《基于手机端的财经信息服务系统项目》等 3 个募投项目的

建设，拓宽服务领域，从网站服务平台，向金融终端平台、无线网络平台、视频新媒 体平台等大服务平台全面延伸，加强公司网络财经信息服务平台的影响力和覆盖面， 进一步提升网络财经信息服务的核心竞争力，保持公司领先性和创新性。

对于超募资金的使用，公司将严格按照证监会和深交所有关规定，根据公司第一 届董事会第十六会议及 2010 年第二次临时股东大会审议通过的《关于超募资金使用 计划的议案》的安排，科学合理规划、谨慎稳妥实施，推进研发基地和金融信息服务 中心的建设和管理工作。

（4）加强人力资源建设 公司将加强人力资源管理，在“以人为本”的原则下，依托上海国际金融中心的

人才区位优势，建立和完善职位体系，建立人才梯队，进行人才贮备，不断优化人力

资源结构。建立和完善科学的考评体系和激励机制，建立公平、公正、透明的员工奖 惩机制，为员工提供良好的工作环境和发展前景，增强凝聚力。

积极推进培训工作，分层次、有重点实施员工的培训工作，加强员工业务与管理 的培训，提高员工的综合素质。

（5）强化公司治理，提高经营管理水平 公司将进一步补充和完善公司的规章制度，完善内部控制体系，加强内部治理，

完善法人治理结构，提高经营管理的效率和水平，形成科学有效的决策机制和激励、

约束机制，促进和保障公司持续、稳定、健康发展，确保公司战略目标的实现。

（6）加强企业文化建设 企业文化是公司发展的软实力，公司将对过去形成的企业文化继续进行提炼和宣

传贯彻，使企业文化渗透到公司经营管理的各个方面和环节，真正形成公司特有的、

富有竞争力的企业文化体系，为公司实现战略规划提供精神动力，促进公司持续健康 发展。

（7）加强投资者关系管理工作

2011 年，公司将进一步加强投资者关系管理工作， 加强对负责投资者关系管理 工作的人员的培训，提高工作人员在投资者关系管理方面的水平和能力；持续优化投 资者沟通交流平台，加强与投资者和潜在投资者之间的沟通和交流，使投资者更深入 了解公司运作和管理、经营状况、发展战略等情况，促进公司与投资者之间建立长期、 稳定的良好互动关系，实现公司价值最大化和股东利益最大化，促进公司持续健康发 展。

### （五）对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的风险因素分析

1、网络财经信息服务业受证券市场景气度波动影响的风险 目前国内网络财经信息服务的市场需求与证券市场景气度仍具有较高的相关性，

国内金融市场尚未完全成熟、各金融子市场发展尚不均衡，居民理财观念和渠道较发

达国家相比仍存在局限，证券市场投资者（包括直接投资 A 股或购买基金间接投资 A 股的投资者）在网络财经信息服务用户中仍占较高比重；国内证券市场做空机制仍有 待进一步完善，一旦证券市场景气度下降，市场活跃程度和投资者热情均会受到直接 影响，并进而可能抑制投资者对网络财经信息服务的需求。 2、盈利模式不能及时完善和创新的风险

与传统经济和传统行业相比，互联网行业作为新经济、新服务的典型代表，用户 需求转化快，盈利模式创新多。互联网企业已有收费手段可能随着用户需求的转变难 以继续推广适用，创新盈利模式的出现也可能在短时间内迅速抢占相关市场收入份 额，并对原有市场竞争主体产生冲击。

若公司在未来经营过程中，不能把握网络财经信息服务业的市场动态和发展趋 势、及时捕捉和快速响应网络财经信息用户需求的变化，相应不断对现有盈利模式进 行完善和创新，公司已有的收费能力和现有盈利模式的有效性将可能受到削弱，从而 对公司未来业绩成长性带来不利影响。 3、网站、终端平台和网络信息传输系统安全运行风险

公司为国内领先的网络财经信息平台综合运营商，公司商业模式的持续运作和盈 利模式的有效实施，有赖于公司网站、终端平台和网络信息传输系统的安全运行。如 果出现互联网系统安全运行问题，可能造成本公司网站不能正常访问和金融数据服务 客户端不能正常使用等后果。虽然公司已制定了完善的数据库备份、数据安全传输和 质量管理体系等措施，但由于第三方服务提供方而造成的互联网系统安全运行问题， 将可能影响公司网站的正常运行和财经信息服务的正常提供，降低用户体验和满意 度，甚至给公司品牌形象带来不利影响。 4、财经资讯和金融信息采集成本增加的风险

作为国内领先的网络财经信息平台综合运营商，本公司需要从交易所、财经媒体、 金融证券机构等第三方有偿或无偿取得实时行情、特许行情、上市公司公告及其他海 量财经资讯和金融信息，作为进一步加工、整合、增值处理并向用户发布的基础。目 前，公司与上证信息、深证信息、新华社、财华社及其他众多知名媒体和信息提供商 签订了信息经营或信息合作协议，上述协议多附有自动续展方面的条款安排，有利于 本公司与相关信息提供方保持稳定的合作关系。

但是，随着网络财经信息用户对财经资讯和金融信息内容广度、深度要求的不断

提高，公司需要适应用户需求、扩大财经资讯和金融信息的采集面和采集量，并进而 增加相应的成本支出；同时，对于公司需有偿取得的财经资讯和金融信息，相关信息 提供方对信息的定价亦可能发生变化，从而导致公司财经资讯和金融信息采集成本增 加，进而对公司经营业绩产生不利影响。

5、净资产收益率摊薄的风险 公司募投项目建设全面推进和展开，募集资金投资项目从资金投入到产生效益需

要一定时间，尽管业务和收入仍将保持进一步增长，但仍存在因利润水平无法与净资 产同步增长而导致的净资产收益率摊薄风险。

**（六）管理层所关注的公司发展机遇和挑战** 公司立足于网络财经信息平台综合运营商的定位，积极抓住国家加快建设上海国

际金融中心和大力发展金融市场，鼓励金融创新的历史机遇，借助成功上市所带来的 发展契机，致力于打造我国最大的网络财经信息平台，进一步提升“东方财富网”的 网站运营能力和用户服务水平，完善金融数据产品的内容和功能，更全面地提供国内 外资本市场的金融数据与分析工具，从而为用户提供全方位的金融信息服务，增加广 告业务服务形式，加强广告业务营销体系建设，提升广告业务服务能力和水平，挖掘 新的业务增长点，铸就强大的财经信息服务民族品牌。

1、机遇

根据国家十二五规划，我国要大力发展金融市场，继续鼓励金融创新，同时中国 互联网技术进入快速发展阶段，这给网络财经信息服务业带来良好的发展机遇。

（1）我国互联网经济规模增长迅速，随着 3G 和网络技术的创新，移动互联网进 入快速成长期。根据 CNNIC 统计数据，如图表 1 所示：我国互联网用户逐年递增，2010 年互联网用户规模达 4.57 亿人，较 09 年增长 19.09%。据艾瑞咨询预测，在经济持 续增长，收入水平及消费水平的日趋改善的背景下，未来几年我国网络经济和移动互 联网经济将迎来高速增长期，网络用户规模将进一步提升。互联网和 IT 技术满足了 投资者对金融信息及时性、广泛性和专业性的要求，为互联网金融信息服务业的发展 提供了高效即时的平台。

图表 1：我国互联网用户规模

### 我国互联网用户规模

50,000

45,730

38,400

29,800

21,000

5,910

7,950

9,400

11,100 13,700

40,000

30,000

20,000

10,000

0

2002 2003 2004 2005 2006 2007 2008 2009 2010

（2）通过手机上网的用户数呈现迅速增长态势。根据 CNNIC 统计，如图表 2 所 示：手机上网的用户规模呈现迅速增长态势， 2010 年手机网民达 3.03 亿，较 2009 年底增加了 6,930 万人，并且，随着 3G 时代的到来，手机上网的及时性及便利性将 进一步提升，越来越多的用户将选择手机上网和炒股，基于手机的资讯网站及金融数 据服务终端将成为互联网财经信息服务和金融数据服务的有效延伸和补充，从而成为 网络财经信息服务业务新的业务发展平台。

图表 2: 我国手机上网用户规模

**我 国 手 机 上 网 用 户 规 模**

35, 000

30, 000

25, 000

20, 000

15, 000

10, 000

5, 000

0

30, 300

23, 370

11, 760

5, 040

1, 700

2006 2007 2008 2009 2010

（3）证券和基金投资者队伍大规模增长。据中国证券登记结算公司统计，如图表 3、图表 4 所示：截至 2010 年，我国股票期末有效账户数为 13,391 万户，基金期末

账户数也达到了 3,404 万户，证券和基金投资者数量大规模增长，投资者对财经信息 的需要日益提升，这为网络财经信息服务业带来了难得的发展机遇。

图表 3: 我国股票期末有效账户数规模

**我国股票期末有效账户数规模**

16,000

14,000

12,000

10,000

8,000

6,000

4,000

2,000

0

13,391

12,037

9,281

10,450

6,823 6,961 7,106 7,189 7,482

2002 2003 2004 2005 2006 2007 2008 2009 2010

图表 4: 我国基金期末账户数规模

我国基金期末账户数规模

4,500

3,404

3,122

2,834

2,600

372

19

20

110

147

2002 2003 2004 2005 2006 2007 2008 2009 2010

4,000

3,500

3,000

2,500

2,000

1,500

1,000

500

0

-500

（4）国内多层次资本市场的建立、深化和全球金融市场互动性增强。近年来，中 国的资本市场取得了长足的发展，但是，与其他国家相比，证券化率还比较低，未来 市场的扩容潜力巨大。国家也相继推出一系列的政策，鼓励和加快金融创新的步伐， 金融工具和投资产品日渐丰富，同时，随着全球经济一体化进程加快，国内外金融市 场联动性加强，资本市场结构将更为复杂，投资者对于金融信息丰富性、专业性的要 求更加突出，这为行业发展带来了机遇。

2、挑战

（1）市场参与者增加，行业竞争加剧 网络财经信息服务业是新兴行业，并且处于快速发展阶段，各种创新业务模式不

断涌现，竞争较为激烈。鉴于行业广阔的发展前景，未来市场参与者将不断增加，而

缺乏竞争力和核心优势的企业将会被市场淘汰。面对行业竞争的挑战，公司需采取更 加积极的生产经营措施，加大研发投入，加强大平台建设，紧密跟踪行业发展趋势和 前沿创新技术，并积极关注行业竞争所带来的整合机遇，从而维持并加强公司在用户 访问量以及用户黏性方面的核心竞争优势，促进公司持续健康发展。

（2）人才的需求 公司所处行业属于知识密集型、智力密集型行业，高端人才储备不足将制约着行

业和企业的进一步发展。公司上市后，品牌影响力得到提升，公司规模不断扩大，公 司业务得到进一步的发展，为了实现战略发展目标，公司需要在技术研发、营销、管 理等诸多方面引进高端核心人才，并且保持管理团队、核心技术人员、核心业务人员 的稳定。面对行业高端人才缺乏的现状，公司的核心人才需求面临着较大的压力，而 人才战略对促进公司持续健康发展十分重要。

（3）管理决策

随着公司业务规模持续快速增长，公司在战略规划、组织机构设置、企业文化建 设、财务管理、人才管理、内部控制等诸多方面，都将对公司管理水平提出更大的挑 战。公司所处的互联网财经信息服务行业发展迅速，技术更新频繁，如何紧跟行业变 化的趋势，并完善公司的发展策略和布局，对公司管理层决策能力提出了越来越高的 要求。

### （七）实现未来发展战略所需资金的计划

公司将结合目前的发展计划和未来发展战略，合理安排使用资金，积极推进募投 项目建设，制订并实施超募资金使用方案。公司将严格按照中国证监会和深交所的各 项规定管好和用好募集资金。同时，公司也将合理安排自有资金，努力实现募集资金 和自有资金的协同效应，提高资金的使用效率，为股东创造最大效益，为社会和谐发 展做出积极贡献。

### 三、报告期内公司投资情况

### （一）报告期内，募集资金投资情况 1、募集资金到位情况

东方财富信息股份有限公司（下称“公司”） 经中国证券监督管理委员会“证监 许可[2010]249 号”文核准，向社会公开发行人民币普通股（A 股）3500 万股，发行 价格每股 40.58 元， 募集资金总额： 1,420,300,000.00 元， 扣除各项发行费用

124,748,000.00 元，公司募集资金净额为 1,295,552,000.00 元。本次超额募集资金

总额为 995,669,600.00 元。2010 年 3 月 12 日立信会计师事务所有限公司出具的信

会师报字（2010）第 10496 号《验资报告》对上述募集资金到位情况进行了验证确 认。

根据财政部《关于执行企业会计准则的上市公司和非上市企业做好 2010 年年报 工作的通知》(财会[2010]25 号)的精神，公司于本期末对发行费用进行了重新确认， 将广告费、路演费、上市酒会费等费用人民币 9,002,500.00 元从发行费用中调出，

最终确定的募集资金净额为人民币 1,304,554,500.00 元，确定增加的资本公积总额

为人民币 1,269,554,500.00 元。

**2、募集资金存放情况** 报告期内，公司严格按照《募集资金管理制度》、《公司章程》的规定和要求，

对募集资金的存放和使用进行有效监督和管理，对募集资金实行专户存储，募集资金 的使用严格履行相应的审批程序，保证募集资金专款专用。截至 2010 年 12 月 31 日， 募集资金具体存放情况如下：

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 开户行 | 银行账号 | 年末余额 |
| 招商银行股份有限公司上海徐家汇支行 | 121908597910801 | 551,242,751.04 |
| 宁波银行股份有限公司上海徐汇支行 | 70030122000208658 | 400,000,000.00 |
| 上海浦东发展银行股份有限公司徐汇支行 | 98300158000002315 | 202,008,327.58 |
| 兴业银行股份有限公司上海南外滩支行 | 216150100100049633 | 100,000,000.00 |
| 合计 | ― | 1,253,251,078.62 |

注：考虑截止到 12 月 31 号的账户利息收入 399.78 万元，募集资金应有余额为

126,225.36 万元，与账户年末余额 125,325.11 万元相差 900.25 万元，差额为需从 发行费用中调出广告费、路演费、上市酒会费等费用，应计入当期损益，由自有资金 支付，公司已于 2011 年 4 月 1 日，将 900.25 万元从自有资金账户转入募集资金存储 专项账户。

### 3、募集资金使用情况

（1）2010年9月6日,公司第一届董事会第十三次会议审议通过了《关于用募集资 金置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金的议案》，同意以募集资金1,698.00万 元置换公司预先已投入募集资金投资项目的自筹资金。独立董事、监事会、保荐机构 都发表了相关意见，同意上述置换。

（2）公司第一届董事会第十六次会议及2010年第二次临时股东大会审议通过了

《关于超募资金的使用计划》，计划使用部分超募资金46,214.82万元建设研发基地和 金融信息服务中心，独立董事、监事会、保荐机构都发表了相关意见，同意上述超募 资金的使用计划。

募集资金具体使用情况，如表所示：

单位：万元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 募集资金总额 | | | 130,455.45 | | | 本年度投入募集资金总额 | | | 4,629.87 | |
| 报告期内变更用途的募集资金总额 | | | 0 | | |
| 累计变更用途的募集资金总额 | | | 0 | | | 已累计投入募集资金总额 | | | 4,629.87 | |
| 累计变更用途的募集资金总额比例 | | | 0.00% | | |
| 承诺投资项目 和超募资金投 向 | 是否已 变更项 目(含 部分变 更) | 募集资金承 诺投资总额 | 调整后投 资总额(1) | 本年度投 入金额 | 截至期末 累计投入 金额(2) | 截至期 末投资 进度 (%)(3)  ＝  (2)/(1) | 项目达到预定 可使用状态日 期 | 本年度 实现的 效益 | 是否达 到预计 效益 | 项目可 行性是 否发生 重大变 化 |
| 承诺投资项目 |  | | | | | | | | | |
| 大型网络在线 平台系统升级 项目 | 否 | 11,739.56 | 11,739.56 | 2,173.28 | 2,173.28 | 18.51% | 2012 年 11 月 1  日 | 0.00 | 不适用 | 否 |
| 在线金融数据 服务系统升级 项目 | 否 | 13,676.79 | 13,676.79 | 1,891.59 | 1,891.59 | 13.83% | 2012 年 11 月 1  日 | 587.36 | 否 | 否 |
| 基于手机端的 财经信息服务 系统项目 | 否 | 4,571.89 | 4,571.89 | 565.00 | 565.00 | 12.36% | 2012 年 11 月 1  日 | 0.00 | 不适用 | 否 |
| 承诺投资项目 小计 | - | 29,988.24 | 29,988.24 | 4,629.87 | 4,629.87 | - | - | 587.36 | - | - |
| 超募资金投向 |  | | | | | | | | | |
| 建设研发基地  与金融信息服 务中心 | - | 46,214.82 | 46,214.82 | 0.00 | 0.00 | 0.00% | 2013 年 12 月  31 日 | 不适用 | 不适用 | 否 |
| 归还银行贷款  （如有） | - |  |  |  |  |  | - | - | - | - |
| 补充流动资金  （如有） | - |  |  |  |  |  | - | - | - | - |
| 超募资金投向 小计 | - | 46,214.82 | 46,214.82 |  |  | - | - | 0.00 | - | - |
| 合计 | - | 76,203.06 | 76,203.06 | 4,629.87 | 4,629.87 | - | - | 587.36 | - | - |
| 未达到计划进 度或预计收益 的情况和原因  （分具体项目） | 募集资金项目中，在线金融数据服务系统升级项目基本达到计划进度，进展良好。大型网络在线平台 系统升级项目、基于手机端的财经信息服务系统项目，因公司上市第一年，为了应对复杂多变的多内 外经济形势和资本市场的大幅波动，从保证公司整体业务平稳健康发展和募投项目全面顺利开展等统 筹考虑，为了发挥原有业务和募投项目的协同效应，发挥自有资金和募投资金的协同效应，同时更加 谨慎选择资源和设备供应商，避免募投项目费用化开支的过快大幅增长，在募投项目开展的前期阶段， 募集资金的投入谨慎推进，目前募投项目的开展正按照计划顺利展开。公司将根据 2011 年募投项目 | | | | | | | | | |

。

|  |  |
| --- | --- |
|  | 的实际进展情况，按照规定和流程决定是否调整募投项目的计划进度。 |
| 项目可行性发 |  |
| 生重大变化的 | .不适用 |
| 情况说明 |  |
|  | 一、募集资金的到位情况 |
|  | 东方财富信息股份有限公司（下称“公司”） 经中国证券监督管理委员会“证监许可[2010]249 号” |
|  | 文核准，向社会公开发行人民币普通股（A 股）3500 万股，发行价格每股 40.58 元，募集资金总额为 |
|  | 142,030.00 万元，扣除各项发行费用 12,474.80 万元，公司募集资金净额为 129,555.20 万元。本次超额 |
|  | 募集资金总额为 99,566.96 万元。2010 年 3 月 12 日立信会计师事务所有限公司出具的信会师报字 |
|  | （2010）第 10496 号《验资报告》对上述募集资金到位情况进行了验证确认。 |
| 超募资金的金 | 根据财政部《关于执行企业会计准则的上市公司和非上市企业做好 2010 年年报工作的通知》(财会 |
| 额、用途及使用 | [2010]25 号)的精神，公司于 2010 年期末对发行费用进行了重新确认，将广告费、路演费、上市酒会 |
| 进展情况 | 费等费用 900.25 万元从发行费用中调出，并已于 2011 年 4 月 1 日将该款项从自有资金账户转入募集 |
|  | 资金存储专项账户。最终确定的募集资金净额为 130,455.45 万元，确定超额募集资金为 100,467.21 万 |
|  | 元. |
|  | 二、超募资金的使用情况 |
|  | （一）公司第一届董事会第十六次会议及 2010 年第二次临时股东大会审议通过了《关于超募资金的 |
|  | 使用计划》，计划使用部分超募资金 46,214.82 万元建设研发基地和金融信息服务中心，独立董事、 |
|  | 监事会、保荐机构都发表了相关意见，同意上述超募资金的使用计划。截止报告期末，项目尚未实施 |
| 募集资金投资 |  |
| 项目实施地点 | 不适用 |
| 变更情况 |  |
| 募集资金投资 |  |
| 项目实施方式 | 不适用 |
| 调整情况 |  |
| 募集资金投资 | 报告期内，公司根据立信会计师事务所有限公司出具的“信会师报字（2010）第 11856 号”《关于东方 |
| 项目先期投入 | 财富信息股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目的鉴证报告》中审定的金额，于 2010 年 9 月 7 |
| 及置换情况 | 日用募集资金置换了先行投入的自有资金共计 1,698.00 万元。 |
| 用闲置募集资 |  |
| 金暂时补充流 | 不适用 |
| 动资金情况 |  |
| 项目实施出现 |  |
| 募集资金结余 | 不适用 |
| 的金额及原因 |  |
| 尚未使用的募 |  |
| 集资金用途及 | 存放于募集资金专户 |
| 去向 |  |
| 募集资金使用 |  |
| 及披露中存在  的问题或其他 | 不适用 |
| 情况 |  |

**4、变更募集资金投资项目的资金使用情况** 报告期内，公司未变更募集资金投资项目的资金使用。

**5、会计师事务所对募集资金使用情况的专项审核意见** 立信会计师事务所有限公司出具了《关于东方财富信息股份有限公司2010年度募

集资金存放与使用情况鉴证报告》（信会师报字（ 2011）第12193号），认为：东方 财富管理层编制的2010年度募资专项报告符合《深圳证券交易所创业板股票上市规 则》及《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》和《创业板信息披露业务备 忘录第1号--超募资金使用》的规定，在所有重大方面如实反映了东方财富 2010年度 募集资金的存放和使用情况。

### （二）报告期内，公司没有持有其它上市公司股权、参股商业银行、证券公司、保险

### 公司、信托公司和期货公司等金融企业股权。

### （三）报告期内，公司没有持有以公允价值计量的境内外基金、债券、信托产品、 期货、金融衍生工具等金融资产。

### （四）报告期内，公司通过竞拍获得了控股子公司上海东方财富证券研究所有限公 司少数股东所持有的40%的股权，使上海东方财富证券研究所有限公司成为公司的全 资子公司。

### 四、报告期内，公司没有发行在外的可转换为股份的各种金融工具 、以公允价值计量 的负债。

### 五、报告期财务会计报告审计情况及会计政策、会计估计变更以及会计差错更正的 说明

### （一）立信会计师事务所有限公司对本公司2010年12月31日的资产负债表和合并资 产负债表、2010年度的利润表和合并利润表、2010年度的现金流量表和合并现金流 量表、2010年度的所有者权益变动表和合并所有者权益变动表以及财务报表附注进 行了审计，并出具了标准无保留意见的审计报告（信会师报字（2011）第12129号）。

### （二）报告期内，公司无会计政策变更事项。

### （三）报告期内，公司无会计估计变更事项。

### （四）报告期内，公司无重要前期差错更正事项。 六、董事会日常工作情况

### （一）董事会召开情况

报告期内，公司共召开 7 次董事会，具体如下： 1、第一届董事会第十次会议

2010年4月15日，第一届董事会第十次会议在公司会议室召开，应到董事9人，实

到董事9人，审议通过了《关于签署募集资金专户存储三方监管协议的议案》。 2、第一届董事会第十一次会议

2010 年 4 月 24 日，第一届董事会第十一次会议在公司会议室召开，应到董事 9 人，实到董事 9 人，审议通过了《2009 年度董事会工作报告》、《2009 年度财务决 算报告》、《2009 年度利润分配预案》、《2009 年度报告及摘要》、《2009 年度内 部控制的自我评价报告》、《关于聘请公司 2010 年度审计机构的议案》、《关于任

命方玉书为公司副总经理的议案》、《公司 2010 年度第一季度报告》、《关于召开

2009 年度股东大会的议案》。

3、第一届董事会第十二次会议

2010 年 8 月 18 日，第一届董事会第十二次会议在公司会议室召开，应参加董事

9 人，实参加董事 9 人（张赛美委托授权沈军参加董事会），审议通过了公司《2010 年半年度报告》及《2010 年半年度报告摘要》。

4、第一届董事会第十三次会议

2010年9月6日，第一届董事会第十三次会议在公司会议室召开，应到董事9人， 实到董事9人，审议通过了《关于修改**<**东方财富信息股份有限公司章程**>**的议案》、

《关于修改**<**东方财富信息股份有限公司股东大会议事规则**>**的议案》、《关于修改**<**

东方财富信息股份有限公司董事会议事规则**>**的议案》、《关于修改**<**东方财富信息股 份有限公司关联交易决策制度**>**的议案》、《关于修改**<**东方财富信息股份有限公司对 外投资管理制度**>**的议案》、《关于修改**<**东方财富信息股份有限公司对外担保管理办 法**>**的议案》、《关于修改**<**东方财富信息股份有限公司独立董事制度**>**的议案》、审 议通过了《关于修改**<**东方财富信息股份有限公司募集资金管理办法**>**的议案》、《关 于修改**<**东方财富信息股份有限公司董事会秘书制度**>**的议案》、《关于修改**<**东方财 富信息股份有限公司总经理工作细则**>**的议案》、《关于制订**<**东方财富信息股份有限 公司年报信息披露重大差错责任追究制度>的议案》、《关于制订**<**东方财富信息股份 有限公司投资者关系管理办法>的议案》、《关于制订**<**东方财富信息股份有限公司内 幕信息知情人报备制度**>**的议案》、《关于制订**<**董事、监事和高级管理人员持有和买 卖本公司股票管理制度**>**的议案》、《关于用募集资金置换预先投入募集资金投资项

目的自筹资金的议案》、《关于召开2010年第一次临时股东大会的议案》。 5、第一届董事会第十四次会议

2010 年 10 月 19 日，第一届董事会第十四次会议在公司会议室召开，应到董事 9

人，实到董事 9 人，审议通过了《公司 2010 年第三季度报告》。 6、第一届董事会第十五次会议

2010 年 11 月 1 日，第一届董事会第十五次会议在公司会议室以现场结合通讯的

方式召开，应到董事 9 人，实到董事 9 人，审议通过了《关于公司股票期权激励计划

（草案）及摘要的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理公司股票期权激励计 划相关事宜的议案》、《关于提请股东大会审议公司股票期权激励计划相关事宜的 议案》、《关于公司〈股票期权激励计划实施考核办法〉的议案》。

7、第一届董事会第十六次会议

2010 年 11 月 19 日，第一届董事会第十六次会议在公司会议室以现场结合通讯

的方式召开，应到董事 9 人，实到董事 9 人，审议通过了《关于修改〈东方财富信息 股份有限公司章程〉的议案》、《关于修改〈东方财富信息股份有限公司股东大会议 事规则〉的议案》、《关于超募资金使用计划的议案》、《关于加强上市公司治理专 项活动自查报告和整改计划的议案》、《关于加强上市公司治理专项活动自查事项的 议案》、《关于召开 2010 年第二次临时股东大会的议案》。

**（二）董事会对股东大会决议执行情况** 报告期内，公司董事会严格按照《公司法》、《公司章程》和《董事会议事规则》

等规定和要求，认真履行职责，全面执行了公司股东大会决议的相关事项，具体如下： 1、2010 年 5 月 18 日，公司 2009 年度股东大会审议通过了《2009 年度利润分

配预案》，公司以总股本 140,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股派 2.00 元人民

币现金（含税，扣税后个人、证券投资基金、合格境外机构投资者实际每 10 股派 1.80

元），共计分配红利 2,800.00 万元。

2、根据公司 2009 年度股东大会决议，董事会聘请了立信会计师事务所有限公司

为公司 2010 年度审计机构。

**（三）董事会专门委员会运作情况** 公司董事会下设战略委员会、提名委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会。各

专门委员会依据公司董事会所制定《董事会专门委员会工作制度》的职权范围运作， 提出专业的意见及建议，供董事会决策参考。

报告期各委员会工作情况如下：

1、审计委员会履职情况 报告期内，审计委员会履职情况如下：

在对2009年度财务报告的审计过程中，与会计师沟通制定审计计划，听取了会计 师对年度审计情况的总结汇报，听取公司审计部对年度募集资金使用情况和公司财务 及内控情况的审查的汇报，审议了审计部2009年度的审计总结和2010年度内部审计计 划；

报告期内，公司审计委员会分别对公司《2009年年度报告全文及摘要》、《2010 年第一季度报告》、《2010年半年度报告》和《2010年第三季度报告》进行了审核， 重点审查了公司募集资金使用情况、资金占用情况和对外投资情况，并对公司的内控 情况进行了专门的检查。

2、薪酬与考核委员会履职情况 公司董事会薪酬与考核委员会对《公司股票期权激励计划（草案）》、《公司股

票期权激励计划实施考核办法》及相关事项进行了审核，认为激励计划（草案）符合 有关法律法规的要求，有利于增强公司管理团队和核心技术人员、业务人员的责任感 和使命感，推动公司持续、健康发展。

公司薪酬与考核委员会对公司高级管理人员及整体薪酬进行了审查，认为符合公 司的经营业绩和个人绩效。

3、提名委员会履职情况 公司提名委员会勤勉尽责地履行职责，认真审核与评价公司高级管理人员候选

人。

报告期内，提名方玉书为公司副总经理，并提交董事会审议通过。

4、战略委员会履职情况 报告期内，公司战略委员会勤勉尽责地履行职责，对公司中长期战略规划进行审

核，并对战略规划的实施情况进行监督和总结，促进企业持续、健康发展。

**（四）投资者关系管理情况** 报告期内，公司借助上市的契机，参照《深圳证券交易所上市公司投资者关系管

理指引》，建立健全投资者关系管理制度，规范公司投资者关系管理工作。 加强与投 资者和潜在投资者之间的沟通，增进投资者对公司的了解，促进公司与投资者之间建 立长期、稳定的良好互动关系，为以后投资者关系管理机制的进一步完善，打下了良

好的基础，树立公司在资本市场的良好形象。 1、日常工作

（1）指定董事会秘书作为投资者关系管理负责人，安排专人负责处理投资者来 电，投资者来访调研接待工作，切实做好相关信息的保密工作；积极做好投资者关系 档案管理工作。

（2）在本公司运营的东方财富网关于我们栏目，建立投资者关系平台，通过投 资者热线电话、电子信箱、互动平台等多种渠道与投资者加强沟通，解答投资者的疑 问。

2、互动交流

（1）报告期内，公司召开了2009年年度股东大会，公司董事、监事、高级管理 人员认真听取了投资者的意见和建议，并于会中和会后就公司经营以及未来发展等问 题与投资者进行了深入的沟通和交流。

（ 2 ） 报 告 期 内 ， 公 司 通 过 投 资 者 互 动 平 台 （ http ：

//show.eastmoney.com/20100519dfcf/）举行了2009 年度业绩说明会，公司董事长 沈军先生，董事、副总经理兼财务总监、董事会秘书陆威先生，总编辑方玉书先生， 保荐代表人孙雷先生参加了网上说明会，在线回答了投资者的咨询，与广大投资者进 行坦诚的沟通和交流，使广大投资者更深入地了解公司的各项情况。

3、信息披露

公司严格按照《信息披露管理办法》等规定，认真做好相关信息披露及管理工作， 保证信息披露的真实、准确、完整、及时、公平。

4、学习与培训

报告期内，公司参加了上海证监局、深圳证券信息有限公司举办的投资者关系管 理工作会议，认真听取和学习了其他上市公司的先进经验和方法，促进了公司投资者 关系管理工作的进一步提高。

### 七、利润分配或资本公积转增股本预案

### （一）最近三年利润分配情况

根据公司 2009 年 5 月 8 日召开的 2008 年度股东大会的决议，同意将截至 2008

年 12 月 31 日，所有可分配利润中的 5,000.00 万元向全体股东分配，根据分配方案

每股派发现金股利 0.5 元（含税），共计分配红利 5,000.00 万元，剩余利润 3,401.94

万元结转至下年度分配。

经立信会计师事务所审计，截至 2009 年 6 月 30 日，公司的未分配利润为 3,724.57

万元。根据公司 2009 年第二次临时股东大会决议，公司截至 2009 年 6 月 30 日未分

配的滚存利润及 2009 年 7 月 1 日之后实现的可分配利润均由发行后登记在册的新老 股东共享。

根据公司于 2010 年 5 月 18 日召开的 2009 年年度股东大会审议通过的《2009 年

度利润分配方案》，公司以现有总股本 140,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股派

2.00 元人民币现金（含税，扣税后个人、证券投资基金、合格境外机构投资者实际

每 10 股派 1.80 元），共计分配红利 2,800.00 万元。

### （二）2010 年度利润分配预案

经立信会计师事务所有限公司审计，2010 年度实现归属于母公司股东的净利润

66,740,512.88 元，其中母公司实现净利润 68,045,405.46 元。根据公司章程的有关规

定，按照母公司 2010 年度实现净利润的 10%提取法定盈余公积金 6,804,540.55 元，

加年初未分配利润 85,540,526.25 元，减去 2010 年度中期分配利润 28,000,000.00 元，

截至 2010 年 12 月 31 日，公司可供股东分配利润 118,781,391.16 元。

公司 2010 年度资本公积金转增股本及利润分配预案为：

1、拟以现有总股本 14,000 万股为基数，用资本公积金向全体股东每 10 股转增 5

股，共转增 7,000 万股，转增后总股本增至 21,000 万股。

2、拟以现有总股本 14,000 万股为基数向全体股东每 10 股派发现金股利人民币

1.50 元（含税），合计派发现金 2,100.00 万元，剩余未分配利润结转至下年度。

# 第四节 重要事项

### 一、报告期内，公司无重大诉讼、仲裁事项，也无以前期间发生但持续到报告期的重 大诉讼、仲裁事项。

### 二、报告期内，公司未发生破产重组等相关事项。 三、报告期内，公司未发生重大资产收购、出售及资产重组事项。 四、报告期内，股权激励计划事项。

2010年11月1日，公司第一届董事会第十五次会议审议通过了《公司股票期权激励 计划（草案）》，拟向激励对象授予330万份股票期权（其中预留30万份），相关材料已报 送中国证券监督管理委员会进行备案审核。截至报告期末，激励计划草案尚在审核中。

[具体内容详见2010年11月2日刊登于巨潮资讯网站（http://www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn/)） 的公司公告。

### 五、报告期内，公司没有持有其它上市公司股权、参股商业银行、证券公司、保险公司、

### 信托公司和期货公司等金融企业股权的情况。 六、报告期内，公司无证券投资情况。 七、报告期内，公司不存在控股股东及其它关联方非经营性占用公司资金的情况。 八、报告期内，公司无重大关联交易事项。 九、报告期内公司重大合同及其履行情况。

**（一）托管、承包、租赁资产事项** 1、2010年3月1日，公司与中国电信股份有限公司上海分公司签订《中国电信股

份有限公司上海分公司IDC主机托管业务合同》，中国电信股份有限公司上海分公司提 供主机托管服务，公司按季度支付相关月租费及其它相关费用。服务期限自2010年3 月1日至2011年2月28日止。合同涉及的服务费用的总价格为399.98万元。

2、2010年1月1日，公司与中国电信股份有限公司上海分公司签订《中国电信股 份有限公司上海分公司IDC主机托管业务合同》，中国电信股份有限公司上海分公司提 供主机托管服务，公司按季度支付相关月租费及其它相关费用。服务期限自2010年1 月1日至2010年12月31日止。合同涉及的服务费用的总价格为185.76万元。

3、2010年6月，公司与中国联合网络通信有限公司济南市分公司签署有关服务器

托管的《协议书》。中国联合网络通信有限公司济南市分公司按约定向公司提供有偿 的主机托管服务。合同涉及的费用为34.94万元/每月，有效期为2年。

4、2010年11月10日，公司与中国电信股份有限公司上海分公司签署《IDC租用协 议》。中国电信股份有限公司上海分公司按约定向公司提供有偿的服务器托管及接入 互联网事宜。合同涉及的服务费用为26.32万元，服务期限自2010年11月10日至2011 年3月31日止。

5、2010年12月1日，公司与上海热线信息网络有限公司签署《IDC租用协议》。上 海热线信息网络有限公司按约定向公司提供有偿的服务器托管及接入互联网事宜。合 同涉及的服务费用为24.00万元，服务期限自2010年12月1日至2011年11月30日止。

### （二）重大担保事项

报告期内，公司未发生对外担保事项。

**（三）委托他人进行现金资产管理事项** 报告期内，公司未委托他人进行现金资产管理。

**（四）其他重大合同** 报告期内，未有其他重大合同。

### 十、公司或持有公司股份 5%以上（含 5%）的股东在报告期内发生或持续到报告期内 的承诺事项

**（一）避免同业竞争的承诺** 为避免同业竞争，保护公司及其他股东的利益，本公司控股股东、实际控制人沈

军先生、持有公司 5%以上股份的股东熊向东先生、徐豪先生以及深圳市秉合投资有 限公司分别出具了避免同业竞争的承诺。

1、控股股东及实际控制人关于避免同业竞争的承诺

2009 年 7 月 24 日，本公司控股股东、实际控制人沈军先生出具了《关于避免同 业竞争承诺函》，承诺如下：

“（1）本人所控制的除东方财富以外的公司、分公司、合营或联营公司及其他任 何类型的企业现时不存在从事与东方财富有相同或类似业务的情形，与东方财富之间 不存在同业竞争。

（2）在作为东方财富实际控制人期间，将不设立从事与东方财富有相同或类似

业务的公司。

（3）承诺不利用东方财富实际控制人地位，损害东方财富及东方财富其他股东 的利益。

如违反上述承诺，本人愿意承担由此产生的全部责任，充分赔偿或补偿由此给东 方财富造成的所有直接或间接损失。

上述承诺一经签署立即生效，且上述承诺在本人对东方财富拥有由资本因素或非 资本因素形成的直接或间接的控制权或对东方财富存在重大影响期间持续有效，且不 可变更或撤销。”

2、持股 5%以上的其他股东关于避免同业竞争的承诺

（1）2009 年 7 月 24 日，本公司持股 5%以上的自然人股东熊向东先生及徐豪先 生出具了《关于避免同业竞争承诺函》，承诺如下：

“本人及本人所控制的企业并未以任何方式直接或间接从事与东方财富相同或 相似的业务，并未拥有从事与东方财富可能产生同业竞争企业的任何股份或在任何竞 争企业有任何权益；将来不会以任何方式直接或间接从事与东方财富相竞争的业务， 不会直接或间接投资、收购竞争企业，也不会以任何方式为竞争企业提供任何业务上 的帮助或支持。

如违反上述承诺，本人愿意承担由此产生的全部责任，充分赔偿或补偿由此给东 方财富造成的所有直接或间接损失。

上述承诺在本人对东方财富拥有由资本因素或非资本因素形成的直接或间接的 控制权或对东方财富存在重大影响期间持续有效，且不可变更或撤销。”

（2）2009 年 7 月 24 日，本公司持股 5%以上的法人股东深圳市秉合投资有限公 司出具了《关于避免同业竞争承诺函》，承诺如下：

“本公司及本公司所控制的企业并未以任何方式直接或间接从事与东方财富相 同或相似的业务，并未拥有从事与东方财富可能产生同业竞争的企业的任何股份或在 任何竞争企业有任何权益；将来不会以任何方式直接或间接从事与东方财富相竞争的 业务，不会直接或间接投资、收购竞争企业，也不会以任何方式为竞争企业提供任何 业务上的帮助或支持。

如违反上述承诺，本公司愿意承担由此产生的全部责任，充分赔偿或补偿由此给

东方财富造成的所有直接或间接损失。 上述承诺在本公司对东方财富拥有由资本因素或非资本因素形成的直接或间接

的控制权或对东方财富存在重大影响期间持续有效，且不可变更或撤销。” 报告期内，上述股东均严格遵守并履行了相应承诺。

### （二）减少和规范关联交易的承诺函

为了尽量减少和规范关联交易，保护公司与其他股东权益，本公司控股股东、实 际控制人沈军先生出具了关于减少及规范关联交易的承诺函，承诺将尽量减少关联交 易，在进行确有必要且无法避免的关联交易时，保证按市场化原则和公允价格进行公 平操作，并按相关法律法规以及规范性文件的规定履行交易程序及信息披露义务。

报告期内，上述股东严格遵守并履行了相应承诺。

**（三）股份锁定承诺** 为了保证公司的稳定性、延续性，本公司相关股东已经分别做出股份锁定承诺。

本公司控股股东及实际控制人沈军先生及股东沈友根先生、陆丽丽女士承诺：自 公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其现持有的公司股份， 也不由公司回购该部分股份。

本公司公开发行股份前的其他股东承诺：自公司股票上市之日起一年内，不转让 或者委托他人管理其现持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份。此外，海通开 元承诺：自成为东方财富信息股份有限公司股东之日（2009 年 7 月 22 日）起三十六 个月内，不转让或委托他人管理其直接或间接持有的公司公开发行股票前已发行的股 份，也不由公司回购其直接或间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份；沈军先 生、陶涛先生、陆威先生、程磊先生、史佳先生、鲍一青先生及廖双辉先生作为本公 司董事、监事或高级管理人员分别承诺：除遵守上述一年承诺期限外，在任职期间每 年转让的股份不超过其所持有公司股份总数的百分之二十五，在离职后半年内，不转 让其所持有的公司股份。

报告期内，本公司全体董事、监事和高级管理人员后续追加如下承诺：本人若在 首次公开发行股票上市之日起六个月内（含第六个月）申报离职，将自申报离职之日 起十八个月（含第十八个月）内不转让本人直接持有的本公司股份；本人若在首次公 开发行股票上市之日起第七个月至第十二个月（含第七个月、第十二个月）之间申报 离职，将自申报离职之日起十二个月内（含第十二个月）不转让本人直接持有的本公

司股份。因上市公司进行权益分派等导致本人直接持有本公司股份发生变化的，本人 仍遵守前款承诺。

报告期内，上述股东均严格遵守并履行了相应承诺。 **十一、解聘、聘任会计师事务所情况及支付报酬情况**

2009年度股东大会决定聘请立信会计师事务所有限责任公司为本公司的会计报 表审计的审计机构。

2010年发生的年度财务报告审计费用为35.00万元。目前，立信会计师事务所有

### 限责任公司已连续四年为公司提供审计服务。 十二、报告期内，公司及董事、监事、高级管理人员、公司控股股东、实际控制人 不存在受有权机关调查、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。

### 十三、报告期内，中国证监会及其派出机构对公司提出的整改意见。

（一）2010 年 9 月,中国证券监督管理委员会上海监管局对公司进行了现场检查，出 具了《监管关注函》（沪证监公司字[2010]258 号），提出公司存在如下问题：

1、《股东大会议事规则》和《董事会议事规则》有关股东大会和董事会行使职 权的个别规定与《公司章程》规定存在不一致的情况。

2、股东大会、董事会和监事会会议记录缺少参会人员发言要点，个别《授权委 托书》无明确表示意见。

公司针对相关问题进行了整改，自 2010 年 10 月起，严格按照要求，完善“三会” 记录，涉及授权委托的，《授权委托书》都明确表示意见。

公司修订了《股东大会议事规则》，并经公司第一届董事会第十六次会议及 2010 年 第 二 次 临 时 股 东 大 会 审 议 通 过 。 具 体 内 容 详 见 刊 登 于 巨 潮 资 讯 网 站

[（http://www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn/)）的公司公告。

（二）2010年12月15日中国证券监督管理委员会上海监管局对公司开展专项治理活动 情况进行现场验收检查，出具了《监管关注函》（沪证监公司字[2010]299号），提 出了整改意见。

针对相关问题，公司积极制定整改计划和措施，形成《加强上市公司治理专项活 动的整改报告》，并经公司第一届董事会第十七次会议审议通过。通过组织相关人员

贯彻落实相关的整改计划，公司的内部控制制度进一步得到了完善，规范运作及治理 水平也得到了有力的提升。具体内容详见巨潮资讯网站[（http://www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn/)） 上刊登的公司公告。

### 十四、报告期内公司和子公司没有发生其他《证券法》第六十七条 、《上市公司信

### 息披露管理办法》第三十条所列的重大事件，以及公司董事会判断为重大事件的事 项。

**十五、公司内部审计机构的设置、人员安排和内部审计制度的执行情况** 公司根据制定的《内部审计制度》设立独立的内部审计部门，配备了专职的内部

审计人员，严格按制度执行，定期进行了内部审计工作。 **十六、报告期内重大信息索引。**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 序号 | 时间 | 公告编号 | 公告内容 | 刊登媒体 |
| 1 | 2010-04-01 | 2010-001 | 东方财富信息股份有限公司股价 异常波动公告 | 巨潮网 |
| 2 | 2010-04-02 | 2010-002 | 东方财富信息股份有限公司关于 中国金融期货交易所授权公司向 最终用户传输股指期货正式行情 的公告 | 巨潮网 |
| 3 | 2010-4-19 | 2010-003 | 东方财富信息股份有限公司第一 届董事会第十次会议决议公告 | 巨潮网 |
| 4 | 2010-04-19 | 2010-004 | 东方财富信息股份有限公司关于 签订募集资金专户存储三方监管 协议的公告 | 巨潮网 |
| 5 | 2010-04-26 | 2010-005 | 东方财富信息股份有限公司关于 申请股票停牌的公告 | 巨潮网 |
| 6 | 2010-04-26 | 2010-006 | 东方财富信息股份有限公司关于 完成工商变更登记的公告 | 巨潮网 |
| 7 | 2010-04-27 | 2010-007 | 东方财富信息股份有限公司第一 届董事会第十一次会议决议公告 | 巨潮网 |
| 8 | 2010-04-27 | 2010-008 | 东方财富信息股份有限公司第一 届监事会第七次会议决议 | 巨潮网 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 9 | 2010-04-27 | 2010-009 | 东方财富信息股份有限公司2009 年年度报告摘要 | 巨潮网 |
| 10 | 2010-4-27 | 2010-010 | 东方财富信息股份有限公司独立 董事关于相关事项独立意见的公 告 | 巨潮网 |
| 11 | 2010-04-27 | 2010-011 | 东方财富信息股份有限公司关于 召开二○○九年年度股东大会的 通知 | 巨潮网 |
| 12 | 2010-4-27 | 2010-012 | 东方财富信息股份有限公司2010 年第一季度季度报告正文 | 巨潮网 |
| 13 | 2010-05-12 | 2010-013 | 东方财富信息股份有限公司保荐 机构2009年度跟踪报告的公告 | 巨潮网 |
| 14 | 2010-05-18 | 2010-014 | 东方财富信息股份有限公司关于 举行2009年年度报告网上说明会 的公告 | 巨潮网 |
| 15 | 2010-05-19 | 2010-015 | 东方财富信息股份有限公司二〇 〇九年年度股东大会决议公告 | 巨潮网 |
| 16 | 2010-06-02 | 2010-016 | 东方财富信息股份有限公司关于 获得深圳证券交易所网络版增强 行情经营许可的公告 | 巨潮网 |
| 17 | 2010-06-11 | 2010-017 | 东方财富信息股份有限公司关于 网下配售股份上市流通的提示性 公告 | 巨潮网 |
| 18 | 2010-07-03 | 2010-018 | 2009年度权益分派实施公告 | 巨潮网 |
| 19 | 2010-08-20 | 2010-019 | 东方财富信息股份有限公司2010 年半年度报告摘要 | 巨潮网 |
| 20 | 2010-09-08 | 2010-020 | 第一届董事会第十三次会议决议 公告 | 巨潮网 |
| 21 | 2010-09-08 | 2010-021 | 第一届监事会第九次会议决议公 告 | 巨潮网 |
| 22 | 2010-09-08 | 2010-022 | 关于用募集资金置换预先投入募 投项目的自筹资金的公告 | 巨潮网 |
| 23 | 2010-09-08 | 2010-023 | 关于超募资金使用情况的公告 | 巨潮网 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 24 | 2010-09-08 | 2010-024 | 关于召开二○一○年第一次临时 股东大会的通知 | 巨潮网 |
| 25 | 2010-09-29 | 2010-025 | [2010年第一次临时股东大会决议](http://chinext.cninfo.com.cn/newmarket/finalpage/2010-09-29/58481695.PDF) [公告](http://chinext.cninfo.com.cn/newmarket/finalpage/2010-09-29/58481695.PDF) | 巨潮网 |
| 26 | 2010-10-21 | 2010-026 | [2010年第三季度报告正文](http://chinext.cninfo.com.cn/newmarket/finalpage/2010-10-21/58548894.PDF) | 巨潮网 |
| 27 | 2010-11-02 | 2010-027 | [第一届董事会第十五次会议决议](http://chinext.cninfo.com.cn/newmarket/finalpage/2010-11-02/58615462.PDF)  [（通讯表决）的公告](http://chinext.cninfo.com.cn/newmarket/finalpage/2010-11-02/58615462.PDF) | 巨潮网 |
| 28 | 2010-11-02 | 2010-028 | [第一届监事会第十一次会议决议](http://chinext.cninfo.com.cn/newmarket/finalpage/2010-11-02/58615461.PDF) [公告](http://chinext.cninfo.com.cn/newmarket/finalpage/2010-11-02/58615461.PDF) | 巨潮网 |
| 29 | 2010-11-24 | 2010-029 | [第一届董事会第十六次会议决议](http://chinext.cninfo.com.cn/newmarket/finalpage/2010-11-24/58698294.PDF) [公告](http://chinext.cninfo.com.cn/newmarket/finalpage/2010-11-24/58698294.PDF) | 巨潮网 |
| 30 | 2010-11-24 | 2010-030 | [第一届监事会第十二次会议决议](http://chinext.cninfo.com.cn/newmarket/finalpage/2010-11-24/58698293.PDF) [公告](http://chinext.cninfo.com.cn/newmarket/finalpage/2010-11-24/58698293.PDF) | 巨潮网 |
| 31 | 2010-11-24 | 2010-031 | [关于超募资金使用计划的公告](http://chinext.cninfo.com.cn/newmarket/finalpage/2010-11-24/58698291.PDF) | 巨潮网 |
| 32 | 2010-11-24 | 2010-032 | [加强上市公司治理专项活动自查](http://chinext.cninfo.com.cn/newmarket/finalpage/2010-11-24/58698289.PDF) [报告和整改计划](http://chinext.cninfo.com.cn/newmarket/finalpage/2010-11-24/58698289.PDF) | 巨潮网 |
| 33 | 2010-11-24 | 2010-033 | [关于召开2010年第二次临时股东](http://chinext.cninfo.com.cn/newmarket/finalpage/2010-11-24/58698287.PDF) [大会的通知](http://chinext.cninfo.com.cn/newmarket/finalpage/2010-11-24/58698287.PDF) | 巨潮网 |
| 34 | 2010-12-10 | 2010-034 | [2010年第二次临时股东大会决议](http://chinext.cninfo.com.cn/newmarket/finalpage/2010-12-10/58765295.PDF) [公告](http://chinext.cninfo.com.cn/newmarket/finalpage/2010-12-10/58765295.PDF) | 巨潮网 |

# 第五节 股本变动及股东情况

### 一、 股本变动及股东情况（截止2010年12月31日）

### （一）报告期内股份变动情况表（单位：股）

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 本次变动前 | | 本次变动增减（+，-） | | | | | 本次变动后 | |
| 数量 | 比例  （%） | 发行新股 | 送股 | 公积金 转股 | 其他 | 小计 | 数量 | 比例（%） |
| 一、有限售条 件股份 | 105,000,000.00 | 100 |  |  |  |  |  | 105,000,000.00 | 75.00 |
| 1、国家持股 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2、国有法人 持股 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3、其它内资 持股 | 58,109,595.00 | 55.34 |  |  |  |  |  | 58,109,595.00 | 41.51 |
| 其中：境内非  国 有 法 人 持 股 | 15,380,000.00 | 14.65 |  |  |  |  |  | 15,380,000.00 | 10.99 |
| 境 内 自 然 人 持股 | 42,729,595.00 | 40.69 |  |  |  |  |  | 42,729,595.00 | 30.52 |
| 4、外资持股 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 其中：境外法 人持股 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 境 外 自 然 人 持股 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 5、高管股份 | 46,890,405.00 | 44.66 |  |  |  |  |  | 46,890,405.00 | 33.49 |
| 6、基金产品 及其它 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 二、无限售条 件股份 |  |  | 35,000,000.00 |  |  |  | 35,000,000.00 | 35,000,000.00 | 25.00 |
| 1、人民币普 通股 |  |  | 35,000,000.00 |  |  |  | 35,000,000.00 | 35,000,000.00 | 25.00 |
| 2、境内上市 的外资股 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3、境外上市 的外资股 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4、其它 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 三、股份总数 | 105,000,000.00 | 100.00 | 35,000,000.00 |  |  |  | 35,000,000.00 | 140,000,000.00 | 100.00 |

### （二）报告期内限售股份变动情况表（单位：股）

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 股东名称 | 年初限  售股数 | 本期解除  限售股数 | 本期增加限售  股数 | 期末限售  股数 | 限售原因 | 解除限售日期 |
| 沈 军 | 0 | 0 | 39,250,685 | 39,250,685 | 公开发行前限售 | 2013 年 3 月 19 日 |
| 熊向东 | 0 | 0 | 17,147,500 | 17,147,500 | 公开发行前限售 | 2011 年 3 月 19 日 |
| 深圳市秉合投资  有限公司 | 0 | 0 | 9,000,000 | 9,000,000 | 公开发行前限售 | 2011 年 3 月 19 日 |
| 徐 豪 | 0 | 0 | 7,761,500 | 7,761,500 | 公开发行前限售 | 2011 年 3 月 19 日 |
| 海通开元投资有  限公司 | 0 | 0 | 5,000,000 | 5,000,000 | 公开发行前限售 | 2012 年 7 月 22 日 |
| 沈友根 | 0 | 0 | 4,800,000 | 4,800,000 | 公开发行前限售 | 2013 年 3 月 19 日 |
| 陆丽丽 | 0 | 0 | 4,702,500 | 4,702,500 | 公开发行前限售 | 2013 年 3 月 19 日 |
| 詹颖珏 | 0 | 0 | 3,086,550 | 3,086,550 | 公开发行前限售 | 2011 年 3 月 19 日 |
| 鲍一青 | 0 | 0 | 2,331,240 | 2,331,240 | 公开发行前限售 | 2011 年 3 月 19 日 |
| 史 佳 | 0 | 0 | 2,331,240 | 2,331,240 | 公开发行前限售 | 2011 年 3 月 19 日 |
| 陶 涛 | 0 | 0 | 1,748,430 | 1,748,430 | 公开发行前限售 | 2011 年 3 月 19 日 |
| 左宏明 | 0 | 0 | 1,319,045 | 1,319,045 | 公开发行前限售 | 2011 年 3 月 19 日 |
| 王敏文 | 0 | 0 | 1,200,000 | 1,200,000 | 公开发行前限售 | 2011 年 3 月 19 日 |
| 张 森 | 0 | 0 | 902,500 | 902,500 | 公开发行前限售 | 2011 年 3 月 19 日 |
| 上海融客投资管  理有限公司 | 0 | 0 | 780,000 | 780,000 | 公开发行前限售 | 2011 年 3 月 19 日 |
| 上海宝樽国际贸  易有限公司 | 0 | 0 | 600,000 | 600,000 | 公开发行前限售 | 2011 年 3 月 19 日 |
| 陆利斌 | 0 | 0 | 600,000 | 600,000 | 公开发行前限售 | 2011 年 3 月 19 日 |
| 王正东 | 0 | 0 | 600,000 | 600,000 | 公开发行前限售 | 2011 年 3 月 19 日 |
| 程 磊 | 0 | 0 | 582,810 | 582,810 | 公开发行前限售 | 2011 年 3 月 19 日 |
| 廖双辉 | 0 | 0 | 475,000 | 475,000 | 公开发行前限售 | 2011 年 3 月 19 日 |
| 罗会云 | 0 | 0 | 420,000 | 420,000 | 公开发行前限售 | 2011 年 3 月 19 日 |
| 陆 威 | 0 | 0 | 171,000 | 171,000 | 公开发行前限售 | 2011 年 3 月 19 日 |
| 吴善昊 | 0 | 0 | 114,000 | 114,000 | 公开发行前限售 | 2011 年 3 月 19 日 |
| 吴治明 | 0 | 0 | 76,000 | 76,000 | 公开发行前限售 | 2011 年 3 月 19 日 |
| 网下配售股份 | 0 | 7,000,000 | 7,000,000 | 0 | 网下新股配售限售 | 2010 年 6 月 21 日 |
| 合计 | 0 | 7,000,000 | 112,000,000 | 105,000,000 | － | － |

### （三）报告期末股东总数、前10名股东、前10名无限售条件股东持股情况表

### 单位：股

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 股东总数 | 13397 | | | | | |
| 前 10 名股东持股情况 | | | | | | |
| 股东名称 | 股东性质 | 持股比例 | 持股总数 | 持有有限售条件股数量 | | 质押或冻结的股份数量 |
| 沈军 | 境内自然人 | 28.04% | 39,250,685 | 39,250,685 | | 0 |
| 熊向东 | 境内自然人 | 12.25% | 17,147,500 | 17,147,500 | | 0 |
| 深圳市秉合投资有限公司 | 境内非国有法人 | 6.43% | 9,000,000 | 9,000,000 | | 0 |
| 徐豪 | 境内自然人 | 5.54% | 7,761,500 | 7,761,500 | | 0 |
| 吴旗 | 境内自然人 | 3.77% | 5,282,450 | 0 | | 0 |
| 海通开元投资有限公司 | 境内非国有法人 | 3.57% | 5,000,000 | 5,000,000 | | 0 |
| 沈友根 | 境内自然人 | 3.43% | 4,800,000 | 4,800,000 | | 0 |
| 陆丽丽 | 境内自然人 | 3.36% | 4,702,500 | 4,702,500 | | 0 |
| 詹颖珏 | 境内自然人 | 2.20% | 3,086,550 | 3,086,550 | | 0 |
| 鲍一青 | 境内自然人 | 1.67% | 2,331,240 | 2,331,240 | | 0 |
| 前 10 名无限售条件股东持股情况 | | | | | | |
| 股东名称 | | 持有无限售条件股份数量 | | | 股份种类 | |
| 吴旗 | | 5,282,450 | | | 人民币普通股 | |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 中国银行－泰信优质生活股票型证券投资基金 | 1,270,000 | 人民币普通股 |
| 中国建设银行－华宝兴业行业精选股票型证券  投资基金 | 1,204,179 | 人民币普通股 |
| 中国农业银行－华夏平稳增长混合型证券投资  基金 | 813,913 | 人民币普通股 |
| 中国建设银行－华夏盛世精选股票型证券投资  基金 | 599,950 | 人民币普通股 |
| 中国建设银行－华宝兴业多策略增长证券投资  基金 | 565,552 | 人民币普通股 |
| 国信证券股份有限公司 | 438,007 | 人民币普通股 |
| 兴华证券投资基金 | 400,000 | 人民币普通股 |
| 中国银行－华宝兴业先进成长股票型证券投资  基金 | 350,000 | 人民币普通股 |
| 兴和证券投资基金 | 300,000 | 人民币普通股 |

**二、公司发行证券和上市情况** 经中国证券监督管理委员会《关于核准东方财富信息股份有限公司首次公开发行股

票并在创业板上市的批复》（证监许可[2010]249号）核准，公司于2010 年3 月公开发 行人民币普通股（A 股）3,500万股，其中网下向询价对象配售700万股，网上资金申购 定价发行2,800万股，发行价格为40.58 元/股。

经深圳证券交易所《关于东方财富信息股份有限公司人民币普通股股票在创业板上 市的通知》（深证上［2010］89 号）同意，公司发行的人民币普通股股票在深圳证券 交易所创业板上市，证券简称“东方财富”，证券代码“300059”，其中：公开发行中 网上定价发行的2,800万股人民币普通股股票已于2010年3月19日起上市交易。向网下询 价对象配售的700万股限售股票已于2010年6月21日起上市交易。

此 次 发 行 募 集 资 金 总 额 为 1,420,300,000.00 元 ， 发 行 募 集 资 金 净 额 为 1,295,552,000.00 元。立信会计师事务所有限公司于2010年3月12日对公司首次公开发 行股票的资金到位情况进行了审验，并出具信会师报字（2010）第10496 号验资报告。 根据财政部《关于执行企业会计准则的上市公司和非上市企业做好2010年年报工作 的通知》(财会[2010]25号)的精神，公司于本期末对发行费用进行了重新确认，将广告 费、路演费、上市酒会费等费用9,002,500.00元从发行费用中调出，最终确定的募集资

金净额为1,304,554,500.00元。

### 三、控股股东及实际控制人情况介绍

1 、 控股股东及实际控制人： 截至 2010 年 12 月 31 日， 沈军先生持有公司股份

39,250,685 股，为公司的控股股东及实际控制人。沈军，中国国籍，无其它国家或地 区长期居留权，自公司成立以来一直担任公司董事长，是公司的发起人。

2、公司与实际控制人之间的产权和控制关系如下图：



**实际控制人：沈军**

**股份占比：28.04%**

**东方财富**

3、其它持股10%以上（含10%）的股东情况 除沈军外，熊向东先生持有12.25%的股权。 熊向东，中国国籍，身份证号码31010519710423\*\*\*\*，持有公司12.25%的股权。

# 第六节 董事、监事和高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员的情况

### （一）董事、监事和高级管理人员持股变动情况及薪酬情况

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 姓名 | 职务 | 性 别 | 年 龄 | 任期起始日期 | 任期终止日期 | 年初持 股数 | 期末持 股数 | 变动 原因 | 报告期 内从公 司领取 的报酬 总额 (万元) | 是否  在股 东单 位或 其他 关联 单位 领取 薪酬 |
| 沈 军 | 董事长 | 男 | 41 | 2011 年 01 月 26 日 | 2014 年 01 月 26 日 | 39,250,685 | 39,250,685 | 无 | 37.80 | 否 |
| 陶 涛 | 董事 | 男 | 44 | 2011 年 01 月 26 日 | 2014 年 01 月 26 日 | 1,748,430 | 1,748,430 | 无 | 33.90 | 否 |
| 程 磊 | 董事 | 男 | 34 | 2011 年 01 月 26 日 | 2014 年 01 月 26 日 | 582,810 | 582,810 | 无 | 33.90 | 否 |
| 陆 威 | 董事 | 男 | 40 | 2011 年 01 月 26 日 | 2014 年 01 月 26 日 | 171,000 | 171,000 | 无 | 33.90 | 否 |
| 张赛美 | 董事 | 女 | 55 | 2011 年 01 月 26 日 | 2014 年 01 月 26 日 | 0 | 0 | 无 | 0.00 | 是 |
| 李智平 | 独立董事 | 男 | 55 | 2011 年 01 月 26 日 | 2014 年 01 月 26 日 | 0 | 0 | 无 | 0.00 | 否 |
| 吕长江 | 独立董事 | 男 | 46 | 2011 年 01 月 26 日 | 2014 年 01 月 26 日 | 0 | 0 | 无 | 5.87 | 否 |
| 杨朝军 | 独立董事 | 男 | 51 | 2008 年 06 月 26 日 | 2010 年 12 月 10 日 | 0 | 0 | 无 | 5.87 | 否 |
| 沈国权 | 独立董事 | 男 | 46 | 2011 年 01 月 26 日 | 2014 年 01 月 26 日 | 0 | 0 | 无 | 5.87 | 否 |
| 鲍一青 | 监事 | 男 | 35 | 2011 年 01 月 26 日 | 2014 年 01 月 26 日 | 2,331,240 | 2,331,240 | 无 | 33.90 | 否 |
| 毛芸飞 | 监事 | 女 | 27 | 2011 年 01 月 26 日 | 2014 年 01 月 26 日 | 0 | 0 | 无 | 6.55 | 否 |
| 叶 露 | 职工代表监事 | 女 | 33 | 2011 年 01 月 26 日 | 2014 年 01 月 26 日 | 0 | 0 | 无 | 11.96 | 否 |
| 史 佳 | 副总经理 | 男 | 34 | 2007 年 12 月 16 日 | 2010 年 12 月 10 日 | 2,331,240 | 2,331,240 | 无 | 33.90 | 否 |
| 廖双辉 | 副总经理 | 男 | 35 | 2011 年 01 月 26 日 | 2014 年 01 月 26 日 | 475,000 | 475,000 | 无 | 33.90 | 否 |
| 方玉书 | 副总经理 | 男 | 32 | 2010 年 04 月 24 日 | 2010 年 12 月 10 日 | 0 | 0 | 无 | 33.90 | 否 |
| 合计 | - | - | - | - | - | 46,890,405 | 46,890,405 | - | 311.22 | - |

### （二）董事、监事、高级管理人员最近五年的主要工作经历及在其他单位任职或兼

### 职情况

本公司董事会由9名董事组成，包括4名独立董事；监事会由3名监事组成，包括1 名职工监事；高级管理人员7名，包括1名总经理、6名副总经理，其中1名副总经理同 时兼任财务总监和董事会秘书。

### 1、董事会成员

沈军，男，1970年10月生，中国国籍，无永久境外居留权，上海市第十一届政协 委员，上海交通大学工学学士、复旦大学高级工商管理硕士（EMBA）。曾任职中国国 际期货经纪(上海)有限公司、上海世基投资顾问有限公司副总经理、上海久联证券经 纪有限公司总裁助理兼研发部总经理、上海益邦投资咨询有限公司总经理。沈军先生 是公司的创始人，现任本公司董事长，任期为2011年01月至2014年01月。

陶涛，男，1967年12月生，中国国籍，无永久境外居留权，大学本科。曾任职于 上海兰生集团有限公司企宣部、公共事务部、总经理办公室，期间担任东视财经特约 记者，负责东方电视台、北京电视台、深圳电视台联合制作的《证券无限三地通》节 目的上海地区采编工作。现任本公司副董事长、总经理，任期为2011年01月至2014年 01月。

陆威，男，1971年10月生，中国国籍，无永久境外居留权，复旦大学高级工商管 理硕士（EMBA），高级会计师。曾任中外运集装箱运输有限公司财务部资金计划科经 理、财务部总经理助理、副总经理、总经理。现任本公司副董事长、副总经理、财务 总监、董事会秘书，任期为2011年01月至2014年01月。

程磊，男，1977年2月生，中国国籍，无永久境外居留权，复旦大学计算机软件 专业本科学历，复旦大学软件工程硕士。曾任上海美宁计算机网络有限公司技术部开 发组成员、项目经理，环球外汇网副总经理兼技术总监，本公司研发中心总监。现任 本公司董事、副总经理，任期为2011年01月至2014年01月。

张赛美，女，1956年1月生，中国国籍，无永久境外居留权，硕士研究生，高级 经济师。曾任上海社会科学院经济研究所助理研究员，海通证券有限公司投资银行部 总经理、并购部总经理、战略规划部总经理、衍生产品部总经理。现任海通开元投资 有限公司董事长、海通证券股份有限公司股权投资与合作办公室负责人，本公司董事， 任期为2011年01月至2014年01月。

李智平，男，1956年4月生，中国国籍，无永久境外居留权，硕士研究生。曾任 上海青年报社长兼总编辑，上海东方网股份有限公司总经理，上海信息服务行业协会 理事长。现任上海信息服务行业协会理事长、上海互联网公共上网行业协会会长、上 海复旦大学、交通大学和上海大学兼职教授、上海东方网股份有限公司董事长兼总裁、 本公司独立董事，任期为2011年01月至2014年01月。

吕长江，男，1965年12月生，中国国籍，无永久境外居留权，博士研究生。曾任 吉林大学会计系副系主任、系主任、商学院副院长、教授、博士生导师，复旦大学管 理学院会计系主任、教授、博士生导师，享受国务院政府特殊津贴。现任财政部会计 准则咨询委员会专家组成员、《中国会计评论》副主编、上海金丰投资股份有限公司 独立董事、浙江中国小商品城集团股份有限公司独立董事、北矿磁材科技股份有限公 司独立董事、本公司独立董事，任期为2011年01月至2014年01月。

杨朝军，男，1960年8月生，中国国籍，无永久境外居留权，博士研究生。历任 上海交通大学管理学院教授、金融系主任，博士生导师，证券金融研究所所长以及美 国加州伯克利大学(UC Berkeley)访问教授。现任上海交通大学管理学院教授、博士 生导师、上海海欣集团股份有限公司独立董事、本公司独立董事，独立董事任期为2008 年6月至2010年12月。

沈国权，男，1965年3月生，中国国籍，无永久境外居留权，硕士研究生。曾任 职于上海市人民检察院政策研究室、上海市万国律师事务所、上海天和律师事务所。 现任上海市锦天城律师事务所高级合伙人，上海新华传媒股份公司独立董事、浙江水 晶光电科技股份公司独立董事、本公司独立董事，任期为2011年01月至2014年01月。

2、监事会成员 鲍一青，男，1976年9月生，中国国籍，无永久境外居留权，大专学历。曾任上

海世基投资顾问有限公司部门经理，上海益邦投资咨询有限公司副总经理。现任本公 司内容部副总监、监事会主席，任期为2011年01月至2014年01月。

毛芸飞，女，1984年1月生，中国国籍，无永久境外居留权，大学本科。2006年 11月加入本公司，现任本公司人力资源部人事经理、监事，任期为2011年01月至2014 年01月。

叶露，女，1978年12月生，中国国籍，无永久境外居留权，大学本科。2007年8 月加入本公司，现任本公司财务部经理，职工代表监事，任期为2011年01月至2014年 01月。

3、高级管理人员 沈军，总经理，简历详见本节之“1、董事会成员”。2011年1月起不再担任公司总

经理。

陶涛，常务副总经理，简历详见本节之“1、董事会成员”。2011年1月起担任公司 总经理。

程磊，副总经理，简历详见本节之“1、董事会成员”。 陆威，副总经理、财务总监、董事会秘书，简历详见本节之“1、董事会成员”。 史佳，男，1977年6月生，中国国籍，无永久境外居留权，复旦大学计算机及应

用专业本科学历。曾任上海美宁计算机软件有限公司高级软件工程师、项目经理、产 品经理，本公司技术部总监。报告期内，任本公司副总经理，任期为2007年12月16日

至2010年12月10日。 廖双辉，男，1976年3月生，中国国籍，无永久境外居留权，大学本科。曾任和

讯信息科技有限公司市场部经理、深圳分公司总经理，广州和讯信息科技有限公司总 经理，上海和讯信息科技有限公司总经理，和讯网华东区总经理。现任本公司董事、 副总经理，任期为2011年01月至2014年01月。

方玉书，男，1979 年 8 月生，中国国籍，无永久境外居留权，学士学位。曾任 广东人民广播电台、证券时报、21 世纪经济报道、第一财经日报记者，第一财经日 报财经中心上海记者部主任，第一财经研究院筹建人、院长助理兼市场部总监，新浪 网财经频道主编。报告期内，任本公司副总经理，任期为 2010 年 04 月至 2010 年 12 月。

### （三）报告期公司董事、监事、高级管理人员变动情况

报告期内，2010年4月24日公司第一届董事会第十一次会议，审议通过《关于任 命方玉书为公司副总经理的议案》，经总经理提名，同意聘任方玉书为公司副总经理。 报告期内，公司未解聘任何董事、监事、高级管理人员，核心管理团队稳定，确保公

### 司健康平稳发展。 二、报告期内，公司核心技术团队和关键技术人员（非董事、监事、高级管理人员 ） 未发生变动。

### 三、公司员工情况

### （一）截至2010年12月31日，公司员工（含全资子公司）的专业结构、受教育程度情 况如下：

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **类别** | **细分类别** | **员工数量** | **百分比（%）** |
| **年龄构成** | 30 岁及以下 | 544 | 86.08 |
| 31 岁至 40 岁 | 64 | 10.13 |
| 41 岁至 50 岁 | 12 | 1.90 |
| 51 岁至 60 岁 | 12 | 1.90 |
| **合计** | **632** | **100.00** |
| **学历构成** | 本科及以上 | 242 | 38.29 |
| 大专 | 231 | 36.55 |
| 中专 | 58 | 9.18 |
| 高中 | 88 | 13.92 |
| 初中及以下 | 13 | 2.06 |
| **合计** | **632** | **100.00** |
| **专业构成** | 行政管理人员 | 49 | 7.75 |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | 财务管理人员 | 12 | 1.90 |
|  | 研发技术人员 | 175 | 27.69 |
| 内容管理人员 | 112 | 17.72 |
| 市场营销人员 | 262 | 41.46 |
| 其他人员 | 22 | 3.48 |
| **合计** | **632** | **100.00** |

### （二）截至 2010 年 12 月 31 日，公司没有需承担费用的离退休员工。

### （三）董事、监事、高级管理人员与其他核心人员的兼职情况和兼职单位与本公司 的关联关系

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **姓名** | **任职/兼职单位** | **与发行人关系** | **职务** |
| 沈 军 | 上海中经商务咨询有限公司 | 本公司控股子公司 | 执行董事、总经理 |
| 上海东银软件科技有限公司 | 本公司控股子公司 | 总经理 |
| 陶 涛 | 上海优优商务咨询有限公司 | 本公司控股子公司 | 执行董事 |
| 上海东方财富投资顾问有限公司 | 本公司控股子公司 | 执行董事 |
| 上海东方财富证券研究所有限公司 | 本公司控股子公司 | 董事长、总经理 |
| 张赛美 | 海通开元投资有限公司 | 本公司股东 | 董事长 |
| 海通证券股份有限公司 | 无关联关系 | 股权投资与合作办公室负责人 |
| 吕长江 | 《中国会计评论》 | 无关联关系 | 副主编 |
| 浙江中国小商品城集团股份有限公司 | 无关联关系 | 独立董事 |
| 北矿磁材科技股份有限公司 | 无关联关系 | 独立董事 |
| 上海金丰投资股份有限公司 | 无关联关系 | 独立董事 |
| 杨朝军 | 上海交通大学管理学院 | 无关联关系 | 教授、博士生导师 |
| 上海海欣集团股份有限公司 | 无关联关系 | 独立董事 |
| 沈国权 | 上海市锦天城律师事务所 | 无关联关系 | 高级合伙人 |
| 上海新华传媒股份公司 | 无关联关系 | 独立董事 |
| 浙江水晶光电科技股份公司 | 无关联关系 | 独立董事 |
| 史 佳 | 上海东银软件科技有限公司 | 本公司控股子公司 | 副总经理 |
| 程 磊 | 上海东银软件科技有限公司 | 本公司控股子公司 | 副总经理 |



# 第七节 公司治理结构

**一、公司治理情况** 公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交

易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等有 关法律、法规、规范性文件的要求，已建立健全股东大会、董事会、监事会、独立董 事、董事会秘书制度及包括审计委员会在内的董事会专门委员会制度，形成了规范的 公司治理结构。报告期内，公司深入开展加强上市公司治理专项活动，促进了公司规 范运作，提高了公司治理水平。

截至报告期末，公司治理的实际状况符合《上市公司治理准则》和《深圳证券交 易所创业板上市公司规范运作指引》的要求，内控制度得到有效落实，各项重大决策 均按照制度的规定执行。

（一）股东与股东大会 公司严格按照《创业板上市公司规范运作指引》、《上市公司股东大会规范

意见》、《公司章程》、《股东大会议事规则》等规定的要求，规范召集召开股 东大会，平等对待所有股东，特别是保证中小股东享有平等地位，并尽可能为股 东参加股东大会提供便利，使其充分行使自己的权利。在《公司章程》、《股东 大会议事规则》中明确规定了股东大会的召集召开及表决程序、股东的参会资格 和对董事会的授权原则等，董事会在报告期内做到认真审议并安排股东大会的审 议事项等。

（二）公司与控股股东 公司控股股东严格按照《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所创业板股

票上市规则》、《公司章程》等规定的要求，规范自己的行为，通过股东大会依 法行使出资人的权利，没有采取任何其它方式直接或间接地干预公司的决策及依 法开展的生产经营活动，没有损害公司及其它股东的利益；公司与控股股东在业 务、人员、资产、机构和财务方面做到相互独立；公司的重大决策能按照规范的 程序由股东大会和董事会作出。控股股东与公司之间无关联交易，公司没有为控 股股东及其下属企业提供担保。

（三）董事与董事会 公司在《公司章程》、《董事会议事规则》中规定规范、透明的董事选聘程序，

并严格执行。公司董事会设董事 9 名，其中独立董事 4 名，董事会的人数及人员构 成符合法律、法规和《公司章程》的要求。各位董事能够依据《公司法》、《创业板 上市公司规范运作指引》、《公司章程》、《董事会议事规则》等相关法律、法规及 制度开展工作，按时参加会议，勤勉尽责地履行职责和义务，同时积极参加相关培训， 熟悉相关法律法规。独立董事能够不受公司主要股东、实际控制人以及其它与公司存 在利害关系的单位或个人的影响，独立履行职责，对公司的重大事项均能发表独立意 见。

（四）监事与监事会 公司监事会严格按照《公司法》、《公司章程》和《监事会议事规则》的有关

规定，认真履行职责，对公司财务状况、重大 事项以及公司董事、经理和其它高 级管理人员履行职责的合法合规性进行监督，维 护公司及股东的合法权益。公司 监事会设监事3 名， 其中职工监事1名，公司监事会的人数、成员构成及监事的任职 资格符合相关法律、法规的要求。监事会能够严格按照《监事会议事规则》的要求召 集、召开监事会，表决程序符合法律、法规的要求。

（五）绩效评价与激励约束机制 公司已建立工作绩效评价体系，使员工的收入与工作绩效挂钩；高级管理

人员的聘任能够做到公开、透明，符合法律、法规的规定。

（六）关于信息披露与透明度 公司严格按照有关法律法规以及《信息披露制度 》、《投资者关系管理制度》《内

幕信息知情人报备制度》等的要求，真实、准确、完整、及时、公平地披露有关信息； 并指定公司董事会秘书负责信息披露工作，协调公司与投资者的关系,接待股东来访, 回答投资者咨询；并指定《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》、巨潮网

（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn/)）为公司信息披露的指定报纸和网站，确保公司所有股东能够 以平等的机会获得信息。

（七）相关利益者 公司能够充分尊重和维护债权人、员工和客户等利益相关者的合法权利，与利

益相关者积极合作，坚持与利益相关者互利共赢的原则，共同推动公司持续健康发展。

### 二、公司董事长、独立董事及其它董事履行职责情况

（一）报告期内，公司全体董事严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交 易所创业板上市公司规范运作指引》、《上市公司治理准则》及《公司章程》等法 律法规及规章制度的规定和要求，勤勉尽责地履行董事职责，持续关注公司经营状 况，遵守董事行为规范，积极参加相关培训，提高规范运作水平，发挥各自的专业 特长，积极履行职责。董事在董事会会议投票表决重大事项或其它对公司有重大影 响的事项时，严格遵循公司董事会议事规则的有关审议规定，审慎决策，切实保护 公司和股东利益。

（二）公司董事长在履行职责时，严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证 券交易所创业板上市公司规范运作指引》和《公司章程》等规定，行使董事长职 权，履行职责。在召集、主持董事会会议时，带头执行董事会集体决策机制，积 极推动公司治理工作和内部控制建设，督促执行股东大会和董事会的各项决议， 确保董事会依法正常运作。保证独立董事和董事会秘书的知情权，及时将董事会 工作运行情况通报其它董事。督促其它董事、监事和高管人员积极参加监管部门 组织的培训，提高董事、监事、高管人员的依法履职意识，确保公司规范运作。

（三）公司独立董事认真履行职责，能够严格按照《公司章程》、《独立董事制度》 等的规定，本着对公司、股东负责的态度，勤勉尽责，忠实履行职责，积极准时出 席相关会议，认真审议各项议案，客观发表自己的看法及观点，认真发挥独立董事 作用，不受公司和控股股东的影响，努力维护公司整体利益及中小股东的合法权益。 同时积极深入公司现场调查，了解公司生产经营状况和内部控制的建设及董事会决 议、股东会决议的执行情况，关注外部环境变化对公司造成的影响，并利用自己的 专业知识为公司未来经营和发展提出合理化的意见和建议。

报告期内，公司四名独立董事对公司董事会的议案及公司其他事项均没有提出 异议。

（四）报告期内，公司董事出席董事会情况如下：

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **报告期内董事会召开次数** | | | **7** | | | |
|  |  |  |  |  |  | **是否连续两次** |
| **董事姓名** | **具体职务** | **应出席次数** | **亲自出席次数** | **委托出席次数** | **缺席次数** | **未亲自出席会** |
|  |  |  |  |  |  | **议** |
| 沈军 | 董事长 | 7 | 7 | 0 | 0 | 否 |
| 陶涛 | 董 事 | 7 | 7 | 0 | 0 | 否 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 陆威 | 董 事 | 7 | 7 | 0 | 0 | 否 |
| 程磊 | 董 事 | 7 | 7 | 0 | 0 | 否 |
| 张赛美 | 董 事 | 7 | 6 | 1 | 0 | 否 |
| 李智平 | 独立董事 | 7 | 7 | 0 | 0 | 否 |
| 吕长江 | 独立董事 | 7 | 7 | 0 | 0 | 否 |
| 杨朝军 | 独立董事 | 7 | 7 | 0 | 0 | 否 |
| 沈国权 | 独立董事 | 7 | 7 | 0 | 0 | 否 |

**三、股东大会会议情况** 根据《公司法》及有关规定，报告期内，公司先后召开了3次股东大会。会议在召

集方式、议事程序、表决方式和决议内容等方面，均符合有关法律、法规和《公司章 程》的规定。具体召开情况如下：

（一）公司于 2010 年 5 月 18 日，在上海举行了 2009 年度股东大会，审议并通过了：

《2009 年度董事会工作报告》、《2009 年度监事会工作报告》、《2009 年度财务决算报 告》、《2009 年度利润分配预案》、《2009 年度报告及摘要》、《关于聘请公司 2010 年 度审计机构的议案》。

（二）公司于 2010 年 9 月 28 日，在上海举行了 2010 年第一次临时股东大会，审议 并通过了《关于修改**<**东方财富信息股份有限公司章程**>**的议案》、《关于修改**<**东方 财富信息股份有限公司股东大会议事规则**>**的议案》、《关于修改**<**东方财富信息股份 有限公司董事会议事规则**>**的议案》、《关于修改**<**东方财富信息股份有限公司监事会 议事规则**>**的议案》、《关于修改**<**东方财富信息股份有限公司关联交易决策制度**>**的 议案》、《关于修改**<**东方财富信息股份有限公司对外投资管理制度**>**的议案》、《关

于修改**<**东方财富信息股份有限公司对外担保管理办法**>**的议案》、《关于修改**<**东方 财富信息股份有限公司独立董事制度**>**的议案》、《关于修改**<**东方财富信息股份有限 公司募集资金管理办法**>**的议案》。

（三）公司于 2010 年 12 月 9 日，在上海举行了 2010 年第二次临时股东大会，审议 并通过了《关于修改**<**东方财富信息股份有限公司章程**>**的议案》、《关于修改**<**东方 财富信息股份有限公司股东大会议事规则**>**的议案》、《关于超募资金使用计划议案》。 **四、董事会运行情况**

报告期内，董事会及专业委员会的运行情况详见“第三节 董事会报告 六、报告 期董事会日常工作情况”。

**五、公司内部控制建立健全情况** 公司严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》以

及相关监管部门的有关法律法规及规范性文件的要求，规范运作，不断完善公司法人 治理结构。

公司针对自身特点，结合公司业务发展情况和公司运营管理的需要，制定并完善 了企业内部控制制度，使公司的各项业务有章可循，并得到了有效执行。公司内部控 制制度完整、合理，整体运行有效，不存在重大缺陷。同时，公司的管理层根据公司 发展的实际需要，对内部控制制度不断加以改进和完善。

(一)法人治理方面 公司制定了和修订了《东方财富信息股份有限公司章程》、《股东大会议事规则》、

《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《独立董事制度》、《董事会秘书制度》、《总 经理工作细则》等，明确了股东大会、董事会、监事会和经理层的职权范围、议事规 则和决策机制。

（二）经营管理方面 公司针对经营管理的各个层面制定和修订了系列管理办法，主要有：财务会计管

理系列、人力资源管理系列、行政管理系列、信息技术管理采购管理系列、销售管理 系列等，保证了公司的经营管理科学有效，规范操作，安全有序。

（三）财务管理方面 公司先后制定和修订了一系列严格的财务内控制度，主要有：公司会计政策、货币

资金管理制度、融资管理办法、对外投资管理制度、关联交易决策制度、对外担保管理 办法、固定资产管理办法、采购管理办法、付款管理制度、费用报销管理制度、应收账 款管理制度、内部审计制度等，较好地保证了财务工作的安全性、严密性，确保公司各 项经营活动的正常进行，有效控制了财务风险。

（四）公司治理专项活动 报告期内，公司根据中国证劵监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）于 2007

年3月9日下发的《关于开展加强上市公司治理专项活动有关事项的通知》和深圳证券交 易所《关于做好加强上市公司治理专项活动有关工作的通知》以及中国证券监督管理委 员会上海监管局(以下简称“上海证监局”)的要求和统一部署，本着实事求是的原则， 严格对照《公司法》、《证券法》等有关法律、行政法规，以及《公司章程》、《董事 会议事规则》等内部规章制度，认真、深入的开展了加强上市公司治理专项活动，进一

步健全了公司法人治理结构，进一步完善了内部控制制度，全面提高了规范运作水平， 建立了公司治理的长效机制，从而提升公司的核心竞争力和提高了公司质量。

[公司治理专项活动的具体情况，详见巨潮网（www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn/)）2010年11月24 日、2011年1月11日发布的相关公告。

# 第八节 监事会报告

报告期内，公司监事会严格按照《公司法》、《公司章程》、《监事会议事规则》 等有关规定的要求，本着对全体股东负责的态度，认真履行监事会自身职能，发挥监事 会应有的作用。

### 一、报告期内监事会工作情况

报告期内，公司监事会共召开了 6 次监事会，具体内容如下：

（一）第一届监事会第七次会议于 2010 年 4 月 24 日在公司会议室以现场方式召开， 审议通过了：《2009 年度监事会工作报告》、《2009 年度财务决算报告》、《2009 年度利润分配预案》、《2009 年度报告及摘要》、《2009 年度内部控制的自我评价 报告》、《关于聘请公司 2010 年度审计机构的议案》。

（二）第一届监事会第八次会议于 2010 年 8 月 19 日在公司会议室以现场方式召开， 审议通过了：《2010 年半年度报告及摘要》。

（三）第一届监事会第九次会议于2010年9月6日在公司会议室以现场方式召开，审议 通过了：《关于修改<东方财富信息股份公司监事会议事规则>的议案》、《关于用募 集资金置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金的议案》。

（四）第一届监事会第十次会议于2010年10月19日在公司会议室以现场方式召开，审 议通过了：《2010年第三季度季度报告》。

（五）第一届监事会第十一次会议于2010年11月1日在公司会议室以现场方式召开， 审议通过了：《东方财富信息股份有限公司股票期权激励计划(草案)》、《东方财富 信息股份有限公司股票期权激励计划实施考核办法》。

（六）第一届监事会第十二次会议于2010年11月19日在公司会议室以现场方式召开， 审议通过了《关于超募资金使用计划的议案》，同意使用部分超额募集资金，进行研 发基地和金融信息服务中心项目的建设。

### 二、监事会对公司报告期内有关事项的独立意见

报告期内，公司监事会严格按照有关法律、法规及公司章程的规定，对公司依法 运作情况、公司财务情况、关联交易等事项进行了认真监督检查，根据检查结果，对 报告期内公司有关情况发表如下独立意见：

### （一）公司依法运作情况

2010 年，监事会依法列席了公司所有的董事会和股东大会，对公司的决策程序

和公司董事、高级管理人员履行职务情况进行了严格的监督。监事会认为：公司董事 会决策程序严格遵循《公司法》、《证券法》等法律法规和《公司章程》的规定，建立 了较为完善的内部控制制度。公司董事、高级管理人员在执行公司职务时不存在违反 法律、法规、《公司章程》或有损于公司和股东利益的行为。

### （二）公司财务情况

监事会对公司报告期内的财务状况、财务管理和经营成果进行了认真的监督、检 查和审核，公司监事会认为：公司财务制度及内控机制健全、财务运作规范、财务状 况良好。2010 年度财务报告真实客观反映了公司的财务状况和经营成果。

### （三）公司关联交易情况

2010 年度公司未发生重大关联交易行为，不存在任何内部交易，不存在损害公 司和所有股东利益的行为。

### （四）公司募集资金投入项目情况

监事会检查了报告期内公司募集资金的使用与管理情况，监事会认为：公司严格 按照《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范 运作指引》、《公司章程》、《募集资金使用管理办法》对募集资金进行使用和管理，公 司募集资金实际投入项目与承诺投入项目一致，不存在违规使用募集资金的行为，没 有变更投向和用途。

### （五）公司对外担保及股权、资产置换情况

2010 年度公司未发生对外担保，未发生债务重组、非货币性交易事项及资产置 换，也未发生其他损害公司股东利益或造成公司资产流失的情况。

### （六）公司收购、出售资产情况

根据金华市价格认证中心金价认证（2010）374号价格鉴结论书，上海东方财富 证券研究所有限公司少数股东40%股权的价格鉴定为2,981,879.35元。浙江嘉泰拍卖 有限公司义乌分公司于2010年9月3日对该股权进行拍卖，2010年9月13日，东方财富 信息股份有限公司以2,982,000.00元价格竞得。截至2010年12月31日，东方财富信息 股份有限公司持有上海东方财富证券研究所有限公司100%的股权。此次收购，程序合 法，不存在损害公司股东利益的情况。

### （七）对内部控制自我评价报告的意见

监事会认为：公司现已建立了较完善的内部控制体系，符合国家相关法律法规要

求以及公司生产经营管理实际需要，并能得到有效执行，内部控制体系的建立对公司 生产经营管理的各环节，起到了较好的风险防范和控制作用，保证了公司各项业务活 动的有序有效开展，保护了公司资产的安全完整，维护了公司及股东的利益。董事会

《关于内部控制的自我评价报告》真实客观地反映了公司内部控制制度的建设及运行 情况。

本届监事会将继续严格按照《公司法》、《公司章程》和国家有关法规政策的规定， 忠实履行自己的职责，进一步促进公司的规范运作。

# 第九节 财务报告

一、审计报告

## 审 计 报 告

信会师报字[2011]第 12129 号

### 东方财富信息股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的东方财富信息股份有限公司（以下简称贵公司）财务报表，包 括 2010 年 12 月 31 日的资产负债表和合并资产负债表、2010 年度的利润表和合并利 润表、2010 年度的现金流量表和合并现金流量表、2010 年度的所有者权益变动表和 合并所有者权益变动表以及财务报表附注。

**一、 管理层对财务报表的责任** 按照企业会计准则的规定编制财务报表是贵公司管理层的责任。这种责任包括 ：

（1）设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制，以使财务报表不存在由于

舞弊或错误而导致的重大错报；（2）选择和运用恰当的会计政策；（3）作出合理的会 计估计。

**二、 注册会计师的责任** 我们的责任是在实施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

职业道德规范，计划和实施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，我们考虑与财务报表编制相关的内部控制，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，贵公司财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面

公允反映了贵公司 2010 年 12 月 31 日的财务状况以及 2010 年度的经营成果和现金流

量。

### 立信会计师事务所有限公司 中国注册会计师： 姚辉

### 中国注册会计师：邵振宇

### 中国·上海 二〇一一年四月二十五日

二、财务报表

**东方财富信息股份有限公司 资产负债表**

**2010 年 12 月 31 日**

**（除特别注明外，金额单位均为人民币元）**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 资 产 | 附注十一 | 期末余额 | 年初余额 |
| 流动资产： |  |  |  |
| 货币资金 |  | 1,530,167,513.80 | 253,475,112.91 |
| 交易性金融资产 |  |  |  |
| 应收票据 |  |  |  |
| 应收账款 | （一） | 27,348,164.00 | 24,503,576.20 |
| 预付款项 |  | 45,721,461.16 | 4,700,440.99 |
| 应收利息 |  | 20,973,023.23 | 177,350.00 |
| 应收股利 |  |  | 17,600,000.00 |
| 其他应收款 | （二） | 4,616,749.48 | 1,958,973.89 |
| 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** |  | 1,628,826,911.67 | 302,415,453.99 |
| 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 | （三） | 16,502,000.00 | 13,520,000.00 |
| 投资性房地产 |  |  |  |
| 固定资产 |  | 35,769,015.75 | 10,949,976.34 |
| 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 |  | 753,976.95 | 96,750.00 |
| 开发支出 |  |  |  |
| 商誉 |  |  |  |
| 长期待摊费用 |  | 2,599,767.27 | 3,749,057.07 |
| 递延所得税资产 |  | 268,981.82 | 258,005.20 |
| 其他非流动资产 |  |  |  |
| **非流动资产合计** |  | 55,893,741.79 | 28,573,788.61 |
| **资产总计** |  | 1,684,720,653.46 | 330,989,242.60 |

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人： 主管会计工作负责人： 会计机构负责人：

**东方财富信息股份有限公司 资产负债表（续）**

**2010 年 12 月 31 日**

**（除特别注明外，金额单位均为人民币元）**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 负债和所有者权益（或股东权益） | 附注十一 | 期末余额 | 年初余额 |
| 流动负债： |  |  |  |
| 短期借款 |  |  |  |
| 交易性金融负债 |  |  |  |
| 应付票据 |  |  |  |
| 应付账款 |  | 2,388,180.36 | 2,383,039.64 |
| 预收款项 |  | 68,934,686.80 | 47,209,191.77 |
| 应付职工薪酬 |  |  |  |
| 应交税费 |  | -648,773.98 | 2,512,634.79 |
| 应付利息 |  |  |  |
| 应付股利 |  |  |  |
| 其他应付款 |  | 10,114,417.30 | 19,552,138.88 |
| 一年内到期的非流动负债 |  |  |  |
| 其他流动负债 |  |  |  |
| **流动负债合计** |  | 80,788,510.48 | 71,657,005.08 |
| 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** |  | 80,788,510.48 | 71,657,005.08 |
| 所有者权益（或股东权益）： |  |  |  |
| 实收资本（或股本） |  | 140,000,000.00 | 105,000,000.00 |
| 资本公积 |  | 1,322,457,166.55 | 52,902,666.55 |
| 减：库存股 |  |  |  |
| 专项储备 |  |  |  |
| 盈余公积 |  | 22,693,585.27 | 15,889,044.72 |
| 一般风险准备 |  |  |  |
| 未分配利润 |  | 118,781,391.16 | 85,540,526.25 |
| **所有者权益（或股东权益）合计** |  | 1,603,932,142.98 | 259,332,237.52 |
| **负债和所有者权益（或股东权益）总计** |  | 1,684,720,653.46 | 330,989,242.60 |

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人： 主管会计工作负责人： 会计机构负责人：

**东方财富信息股份有限公司 合并资产负债表 2010年12月31日**

**（除特别注明外，金额单位均为人民币元）**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 资 产 | 附注五 | 期末余额 | 年初余额 |
| 流动资产： |  |  |  |
| 货币资金 | （一） | 1,540,457,809.85 | 269,332,218.31 |
| 结算备付金 |  |  |  |
| 拆出资金 |  |  |  |
| 交易性金融资产 |  |  |  |
| 应收票据 |  |  |  |
| 应收账款 | （三） | 27,794,364.00 | 24,598,576.20 |
| 预付款项 | （五） | 46,304,061.16 | 5,243,440.99 |
| 应收保费 |  |  |  |
| 应收分保账款 |  |  |  |
| 应收分保合同准备金 |  |  |  |
| 应收利息 | （二） | 21,017,757.81 | 259,112.50 |
| 应收股利 |  |  |  |
| 其他应收款 | （四） | 1,064,815.89 | 1,325,894.12 |
| 买入返售金融资产 |  |  |  |
| 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** |  | 1,636,638,808.71 | 300,759,242.12 |
| 非流动资产： |  |  |  |
| 发放委托贷款及垫款 |  |  |  |
| 可供出售金融资产 |  |  |  |
| 持有至到期投资 |  |  |  |
| 长期应收款 |  |  |  |
| 长期股权投资 |  |  |  |
| 投资性房地产 |  |  |  |
| 固定资产 | （六） | 36,826,811.73 | 11,426,491.13 |
| 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 | （七） | 804,583.79 | 184,256.27 |
| 开发支出 |  |  |  |
| 商誉 | （八） | 4,731,868.08 | 4,731,868.08 |
| 长期待摊费用 | （九） | 2,599,767.27 | 3,749,057.07 |
| 递延所得税资产 | （十） | 243,833.20 | 253,551.45 |
| 其他非流动资产 |  |  |  |
| **非流动资产合计** |  | 45,206,864.07 | 20,345,224.00 |
| **资产总计** |  | 1,681,845,672.78 | 321,104,466.12 |

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人： 主管会计工作负责人： 会计机构负责人：

**东方财富信息股份有限公司 合并资产负债表（续） 2010 年 12 月 31 日**

**（除特别注明外，金额单位均为人民币元）**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 负债和所有者权益（或股东权益） | 附注五 | 期末余额 | 年初余额 |
| 流动负债： |  |  |  |
| 短期借款 |  |  |  |
| 向中央银行借款 |  |  |  |
| 吸收存款及同业存放 |  |  |  |
| 拆入资金 |  |  |  |
| 交易性金融负债 |  |  |  |
| 应付票据 |  |  |  |
| 应付账款 | （十二） | 1,888,180.36 | 983,039.64 |
| 预收款项 | （十三） | 68,934,686.80 | 47,209,191.77 |
| 卖出回购金融资产款 |  |  |  |
| 应付手续费及佣金 |  |  |  |
| 应付职工薪酬 | （十四） |  |  |
| 应交税费 | （十五） | -2,913,641.17 | -17,866.43 |
| 应付利息 |  |  |  |
| 应付股利 |  |  |  |
| 其他应付款 | （十六） | 866,539.91 | 194,758.90 |
| 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** |  | 68,775,765.90 | 48,369,123.88 |
| 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** |  | 68,775,765.90 | 48,369,123.88 |
| 所有者权益（或股东权益）： |  |  |  |
| 实收资本（或股本） | （十七） | 140,000,000.00 | 105,000,000.00 |
| 资本公积 | （十八） | 1,321,415,562.76 | 52,902,666.55 |
| 减：库存股 |  |  |  |
| 专项储备 |  |  |  |
| 盈余公积 | （十九） | 22,693,585.27 | 15,889,044.72 |
| 一般风险准备 |  |  |  |
| 未分配利润 | （二十） | 128,920,660.80 | 96,984,688.47 |
| 外币报表折算差额 |  |  |  |
| 归属于母公司所有者权益合计 |  | 1,613,029,808.83 | 270,776,399.74 |
| 少数股东权益 |  | 40,098.05 | 1,958,942.50 |
| **所有者权益（或股东权益）合计** |  | 1,613,069,906.88 | 272,735,342.24 |
| **负债和所有者权益（或股东权益）总计** |  | 1,681,845,672.78 | 321,104,466.12 |

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人： 主管会计工作负责人： 会计机构负责人：

**东方财富信息股份有限公司 利润表**

**2010 年度**

**（除特别注明外，金额单位均为人民币元）**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项 目 | 附注十一 | 本期金额 | 上期金额 |
| 一、营业收入 | （四） | 183,805,524.89 | 163,731,991.70 |
| 减：营业成本 | （四） | 47,431,845.13 | 27,405,884.83 |
| 营业税金及附加 |  | 12,792,086.24 | 10,318,184.52 |
| 销售费用 |  | 57,176,086.77 | 43,532,618.07 |
| 管理费用 |  | 22,626,676.42 | 8,137,738.14 |
| 财务费用 |  | -28,128,949.45 | -5,206,933.89 |
| 资产减值损失 |  | 625,776.59 | 1,140,161.49 |
| 加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列） |  |  |  |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | （五） |  | 18,345,518.36 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 |  |  |  |
| 二、营业利润（亏损以“-”填列） |  | 71,282,003.19 | 96,749,856.90 |
| 加：营业外收入 |  | 3,948,105.51 | 2,429,415.55 |
| 减：营业外支出 |  | 254,000.00 | 28,584.84 |
| 其中：非流动资产处置损失 |  |  |  |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） |  | 74,976,108.70 | 99,150,687.61 |
| 减：所得税费用 |  | 6,930,703.24 | 10,140,012.14 |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） |  | 68,045,405.46 | 89,010,675.47 |
| 五、每股收益： |  |  |  |
| （一）基本每股收益 |  | 0.49 | 0.87 |
| （二）稀释每股收益 |  | 0.49 | 0.87 |
| 六、其他综合收益 |  |  |  |
| 七、综合收益总额 |  | 68,045,405.46 | 89,010,675.47 |

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人： 主管会计工作负责人： 会计机构负责人：

**东方财富信息股份有限公司 合并利润表**

**2010 年度**

**（除特别注明外，金额单位均为人民币元）**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项 目 | 附注五 | 本期金额 | 上期金额 |
| 一、营业总收入 | （二十一） | 184,961,424.89 | 165,125,768.05 |
| 其中：营业收入 | （二十一） | 184,961,424.89 | 165,125,768.05 |
| 利息收入 |  |  |  |
| 已赚保费 |  |  |  |
| 手续费及佣金收入 |  |  |  |
| 二、营业总成本 |  | 114,636,705.15 | 88,544,229.50 |
| 其中：营业成本 | （二十一） | 32,115,081.13 | 21,580,393.49 |
| 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 | （二十二） | 13,719,296.89 | 10,742,723.47 |
| 销售费用 | （二十三） | 73,187,024.04 | 52,529,930.32 |
| 管理费用 | （二十四） | 23,464,148.93 | 8,765,753.00 |
| 财务费用 | （二十五） | -28,319,439.31 | -5,375,313.69 |
| 资产减值损失 | （二十七） | 470,593.47 | 300,742.91 |
| 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） | （二十六） |  | 746,592.33 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 |  |  |  |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列） |  |  |  |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） |  | 70,324,719.74 | 77,328,130.88 |
| 加：营业外收入 | （二十八） | 3,968,105.51 | 5,014,045.55 |
| 减：营业外支出 | （二十九） | 259,600.08 | 28,584.84 |
| 其中：非流动资产处置损失 |  |  |  |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） |  | 74,033,225.17 | 82,313,591.59 |
| 减：所得税费用 | （三十） | 7,271,160.53 | 10,163,301.18 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） |  | 66,762,064.64 | 72,150,290.41 |
| 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 |  | 66,740,512.88 | 71,866,363.00 |
| 少数股东损益 |  | 21,551.76 | 283,927.41 |
| 六、每股收益： |  |  |  |
| （一）基本每股收益 | （三十一） | 0.51 | 0.70 |
| （二）稀释每股收益 | （三十一） | 0.51 | 0.70 |
| 七、其他综合收益 |  |  |  |
| 八、综合收益总额 |  | 66,762,064.64 | 72,150,290.41 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 |  | 66,762,064.64 | 72,150,290.41 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 |  | 21,551.76 | 283,927.41 |

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人： 主管会计工作负责人： 会计机构负责人：

**东方财富信息股份有限公司 现金流量表**

**2010 年度**

**（除特别注明外，金额单位均为人民币元）**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 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 | 202,502,295.92 | 158,501,106.51 |
| 收到的税费返还 |  |  |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 14,191,215.56 | 9,464,654.38 |
| 经营活动现金流入小计 | 216,693,511.48 | 167,965,760.89 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 44,326,124.37 | 25,995,584.88 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 39,581,060.16 | 28,657,670.97 |
| 支付的各项税费 | 23,287,459.07 | 17,514,720.06 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 52,389,059.68 | 31,538,175.95 |
| 经营活动现金流出小计 | 159,583,703.28 | 103,706,151.86 |
| **经营活动产生的现金流量净额** | 57,109,808.20 | 64,259,609.03 |
| **二、投资活动产生的现金流量** |  |  |
| 收回投资收到的现金 |  | 393,492,758.36 |
| 取得投资收益所收到的现金 | 17,600,000.00 |  |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回  的现金净额 |  |  |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 |  |  |
| 收到其他与投资活动有关的现金 |  |  |
| 投资活动现金流入小计 | 17,600,000.00 | 393,492,758.36 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付  的现金 | 71,589,907.31 | 6,031,347.21 |
| 投资支付的现金 |  | 392,660,000.00 |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | 2,982,000.00 | 7,000,000.00 |
| 支付其他与投资活动有关的现金 |  |  |
| 投资活动现金流出小计 | 74,571,907.31 | 405,691,347.21 |
| **投资活动产生的现金流量净额** | -56,971,907.31 | -12,198,588.85 |
| **三、筹资活动产生的现金流量** |  |  |
| 吸收投资收到的现金 | 1,304,554,500.00 | 55,000,000.00 |
| 取得借款收到的现金 |  |  |
| 发行债券收到的现金 |  |  |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 |  |  |
| 筹资活动现金流入小计 | 1,304,554,500.00 | 55,000,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 |  |  |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 28,000,000.00 | 50,000,000.00 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 |  |  |
| 筹资活动现金流出小计 | 28,000,000.00 | 50,000,000.00 |
| **筹资活动产生的现金流量净额** | 1,276,554,500.00 | 5,000,000.00 |
| **四、汇率变动对现金及现金等价物的影响** |  |  |
| **五、现金及现金等价物净增加额** | 1,276,692,400.89 | 57,061,020.18 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 253,475,112.91 | 196,414,092.73 |
| **六、期末现金及现金等价物余额** | 1,530,167,513.80 | 253,475,112.91 |

**东方财富信息股份有限公司 合并现金流量表**

**2010 年度**

**（除特别注明外，金额单位均为人民币元）**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项 目 | 附注五 | 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 |  | 219,815,195.92 | 162,180,382.86 |
| 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 | （三十二） | 13,323,339.75 | 14,531,870.63 |
| 经营活动现金流入小计 |  | 233,138,535.67 | 176,712,253.49 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 |  | 44,701,960.37 | 22,093,093.54 |
| 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 |  | 49,417,148.77 | 32,455,398.09 |
| 支付的各项税费 |  | 24,319,834.65 | 17,971,903.10 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | （三十二） | 44,827,589.81 | 28,603,410.42 |
| 经营活动现金流出小计 |  | 163,266,533.60 | 101,123,805.15 |
| **经营活动产生的现金流量净额** | （三十三） | 69,872,002.07 | 75,588,448.34 |
| **二、投资活动产生的现金流量** |  |  |  |
| 收回投资收到的现金 |  |  | 395,493,832.33 |
| 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 |  |  |  |
| 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 |  |  | 395,493,832.33 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付  的现金 |  | 72,318,910.53 | 5,158,354.75 |
| 投资支付的现金 |  |  | 394,660,000.00 |
| 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 |  | 2,982,000.00 | 6,783,738.22 |
| 支付其他与投资活动有关的现金 |  |  |  |
| 投资活动现金流出小计 |  | 75,300,910.53 | 406,602,092.97 |
| **投资活动产生的现金流量净额** |  | -75,300,910.53 | -11,108,260.64 |
| **三、筹资活动产生的现金流量** |  |  |  |
| 吸收投资收到的现金 |  | 1,304,554,500.00 | 55,000,000.00 |
| 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 |  |  |  |
| 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 |  | 1,304,554,500.00 | 55,000,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 |  |  |  |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 |  | 28,000,000.00 | 50,000,000.00 |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 |  |  |  |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 |  |  |  |
| 筹资活动现金流出小计 |  | 28,000,000.00 | 50,000,000.00 |
| **筹资活动产生的现金流量净额** |  | 1,276,554,500.00 | 5,000,000.00 |
| **四、汇率变动对现金及现金等价物的影响** |  |  |  |
| **五、现金及现金等价物净增加额** |  | 1,271,125,591.54 | 69,480,187.70 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 |  | 269,332,218.31 | 199,852,030.61 |
| **六、期末现金及现金等价物余额** |  | 1,540,457,809.85 | 269,332,218.31 |

**东方财富信息股份有限公司 所有者权益变动表**

**2010 年度**

**（除特别注明外，金额单位均为人民币元）**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项 目 | 本期金额 | | | | | | | |
| 实收资本(或股本) | 资本公积 | 减：库存股 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| 一、上年年末余额 | 105,000,000.00 | 52,902,666.55 |  |  | 15,889,044.72 |  | 85,540,526.25 | 259,332,237.52 |
| 加：会计政策变更 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 前期差错更正 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 二、本年年初余额 | 105,000,000.00 | 52,902,666.55 |  |  | 15,889,044.72 |  | 85,540,526.25 | 259,332,237.52 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | 35,000,000.00 | 1,269,554,500.00 |  |  | 6,804,540.55 |  | 33,240,864.91 | 1,344,599,905.46 |
| （一）净利润 |  |  |  |  |  |  | 68,045,405.46 | 68,045,405.46 |
| （二）其他综合收益 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 上述（一）和（二）小计 |  |  |  |  |  |  | 68,045,405.46 | 68,045,405.46 |
| （三）所有者投入和减少资本 | 35,000,000.00 | 1,269,554,500.00 |  |  |  |  |  | 1,304,554,500.00 |
| 1．所有者投入资本 | 35,000,000.00 | 1,269,554,500.00 |  |  |  |  |  | 1,304,554,500.00 |
| 2．股份支付计入所有者权益的金额 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3．其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （四）利润分配 |  |  |  |  | 6,804,540.55 |  | -34,804,540.55 | -28,000,000.00 |
| 1．提取盈余公积 |  |  |  |  | 6,804,540.55 |  | -6,804,540.55 |  |
| 2．提取一般风险准备 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3．对所有者（或股东）的分配 |  |  |  |  |  |  | -28,000,000.00 | -28,000,000.00 |
| 4．其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （五）所有者权益内部结转 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1．资本公积转增资本（或股本） |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2．盈余公积转增资本（或股本） |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3．盈余公积弥补亏损 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4．其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （六）专项储备 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1．本期提取 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2．本期使用 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （七）其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 四、本期期末余额 | 140,000,000.00 | 1,322,457,166.55 |  |  | 22,693,585.27 |  | 118,781,391.16 | 1,603,932,142.98 |

**东方财富信息股份有限公司 所有者权益变动表（续） 2010 年度**

**（除特别注明外，金额单位均为人民币元）**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项 目 | 上年同期金额 | | | | | | | |
| 实收资本(或股本) | 资本公积 | 减：库存股 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| 一、上年年末余额 | 100,000,000.00 | 2,902,666.55 |  |  | 6,987,977.17 |  | 55,430,918.33 | 165,321,562.05 |
| 加：会计政策变更 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 前期差错更正 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 二、本年年初余额 | 100,000,000.00 | 2,902,666.55 |  |  | 6,987,977.17 |  | 55,430,918.33 | 165,321,562.05 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | 5,000,000.00 | 50,000,000.00 |  |  | 8,901,067.55 |  | 30,109,607.92 | 94,010,675.47 |
| （一）净利润 |  |  |  |  |  |  | 89,010,675.47 | 89,010,675.47 |
| （二）其他综合收益 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 上述（一）和（二）小计 |  |  |  |  |  |  | 89,010,675.47 | 89,010,675.47 |
| （三）所有者投入和减少资本 | 5,000,000.00 | 50,000,000.00 |  |  |  |  |  | 55,000,000.00 |
| 1．所有者投入资本 | 5,000,000.00 | 50,000,000.00 |  |  |  |  |  | 55,000,000.00 |
| 2．股份支付计入所有者权益的金额 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3．其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （四）利润分配 |  |  |  |  | 8,901,067.55 |  | -58,901,067.55 | -50,000,000.00 |
| 1．提取盈余公积 |  |  |  |  | 8,901,067.55 |  | -8,901,067.55 |  |
| 2．提取一般风险准备 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3．对所有者（或股东）的分配 |  |  |  |  |  |  | -50,000,000.00 | -50,000,000.00 |
| 4．其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （五）所有者权益内部结转 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1．资本公积转增资本（或股本） |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2．盈余公积转增资本（或股本） |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3．盈余公积弥补亏损 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4．其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （六）专项储备 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1．本期提取 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2．本期使用 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （七）其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 四、本期期末余额 | 105,000,000.00 | 52,902,666.55 |  |  | 15,889,044.72 |  | 85,540,526.25 | 259,332,237.52 |

**东方财富信息股份有限公司 合并所有者权益变动表 2010 年度**

**（除特别注明外，金额单位均为人民币元）**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项 目 | 本期金额 | | | | | | | | | |
| 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
| 实收资本(或股  本) | 资本公积 | 减：库存  股 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准  备 | 未分配利润 | 其他 |
| 一、上年年末余额 | 105,000,000.00 | 52,902,666.55 |  |  | 15,889,044.72 |  | 96,984,688.47 |  | 1,958,942.50 | 272,735,342.24 |
| 加：会计政策变更 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 前期差错更正 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 二、本年年初余额 | 105,000,000.00 | 52,902,666.55 |  |  | 15,889,044.72 |  | 96,984,688.47 |  | 1,958,942.50 | 272,735,342.24 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | 35,000,000.00 | 1,268,512,896.21 |  |  | 6,804,540.55 |  | 31,935,972.33 |  | -1,918,844.45 | 1,340,334,564.64 |
| （一）净利润 |  |  |  |  |  |  | 66,740,512.88 |  | 21,551.76 | 66,762,064.64 |
| （二）其他综合收益 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 上述（一）和（二）小计 |  |  |  |  |  |  | 66,740,512.88 |  | 21,551.76 | 66,762,064.64 |
| （三）所有者投入和减少资本 | 35,000,000.00 | 1,268,512,896.21 |  |  |  |  |  |  | -1,940,396.21 | 1,301,572,500.00 |
| 1．所有者投入资本 | 35,000,000.00 | 1,269,554,500.00 |  |  |  |  |  |  |  | 1,304,554,500.00 |
| 2．股份支付计入所有者权益的金额 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3．其他 |  | -1,041,603.79 |  |  |  |  |  |  | -1,940,396.21 | -2,982,000.00 |
| （四）利润分配 |  |  |  |  | 6,804,540.55 |  | -34,804,540.55 |  |  | -28,000,000.00 |
| 1．提取盈余公积 |  |  |  |  | 6,804,540.55 |  | -6,804,540.55 |  |  |  |
| 2．提取一般风险准备 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3．对所有者（或股东）的分配 |  |  |  |  |  |  | -28,000,000.00 |  |  | -28,000,000.00 |
| 4．其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （五）所有者权益内部结转 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1．资本公积转增资本（或股本） |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2．盈余公积转增资本（或股本） |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3．盈余公积弥补亏损 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4．其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （六）专项储备 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1．本期提取 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2．本期使用 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （七）其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 四、本期期末余额 | 140,000,000.00 | 1,321,415,562.76 |  |  | 22,693,585.27 |  | 128,920,660.80 |  | 40,098.05 | 1,613,069,906.88 |

**东方财富信息股份有限公司 合并所有者权益变动表（续） 2010 年度**

**（除特别注明外，金额单位均为人民币元）**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项 目 | 上年同期金额 | | | | | | | | | |
| 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
| 实收资本(或股  本) | 资本公积 | 减：库存股 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准  备 | 未分配利润 | 其他 |
| 一、上年年末余额 | 100,000,000.00 | 2,902,666.55 |  |  | 6,987,977.17 |  | 84,019,393.02 |  | 162,927.15 | 194,072,963.89 |
| 加：会计政策变更 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 前期差错更正 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 二、本年年初余额 | 100,000,000.00 | 2,902,666.55 |  |  | 6,987,977.17 |  | 84,019,393.02 |  | 162,927.15 | 194,072,963.89 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | 5,000,000.00 | 50,000,000.00 |  |  | 8,901,067.55 |  | 12,965,295.45 |  | 1,796,015.35 | 78,662,378.35 |
| （一）净利润 |  |  |  |  |  |  | 71,866,363.00 |  | 283,927.41 | 72,150,290.41 |
| （二）其他综合收益 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 上述（一）和（二）小计 |  |  |  |  |  |  | 71,866,363.00 |  | 283,927.41 | 72,150,290.41 |
| （三）所有者投入和减少资本 | 5,000,000.00 | 50,000,000.00 |  |  |  |  |  |  | 1,512,087.94 | 56,512,087.94 |
| 1．所有者投入资本 | 5,000,000.00 | 50,000,000.00 |  |  |  |  |  |  |  | 55,000,000.00 |
| 2．股份支付计入所有者权益的金额 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3．其他 |  |  |  |  |  |  |  |  | 1,512,087.94 | 1,512,087.94 |
| （四）利润分配 |  |  |  |  | 8,901,067.55 |  | -58,901,067.55 |  |  | -50,000,000.00 |
| 1．提取盈余公积 |  |  |  |  | 8,901,067.55 |  | -8,901,067.55 |  |  |  |
| 2．提取一般风险准备 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3．对所有者（或股东）的分配 |  |  |  |  |  |  | -50,000,000.00 |  |  | -50,000,000.00 |
| 4．其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （五）所有者权益内部结转 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1．资本公积转增资本（或股本） |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2．盈余公积转增资本（或股本） |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3．盈余公积弥补亏损 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4．其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （六）专项储备 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1．本期提取 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2．本期使用 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （七）其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 四、本期期末余额 | 105,000,000.00 | 52,902,666.55 |  |  | 15,889,044.72 |  | 96,984,688.47 |  | 1,958,942.50 | 272,735,342.24 |

三、财务报表附注

## 东方财富信息股份有限公司 二 O 一 O 年度财务报表附注

**一、 公司基本情况**

东方财富信息股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）前身系上海东财信息技术 有限公司，2007 年 12 月 20 日改制为股份有限公司，2008 年 1 月 7 日由上海东财信息技 术股份有限公司更名为东方财富信息股份有限公司。 公司原由沈军、鲍一青、史佳、陶涛和左宏明 5 个自然人共同出资组建，于 2005 年 1 月

20 日批准成立，公司原注册资本为人民币 3,000,000.00 元。

根据公司 2007 年 10 月 23 日的股东会决议、股权转让协议和修改后的章程规定， 新增股 东熊向东、徐豪、陆丽丽、詹颖珏、张森、程磊、廖双辉、陆威、吴善昊、范敏、吴治明 和杨凯瑜等 12 个自然人。

根据公司 2007 年 10 月 25 日股东会决议和修改后的章程规定，公司申请增加注册资本人

民币 157,895.00 元，溢价 99,842,105.00 元，新增注册资本由新增股东深圳市秉合投资

有限公司全额认缴。公司变更后的注册资本为人民币 3,157,895.00 元，变更后的股东为 沈军、熊向东、徐豪、陆丽丽、詹颖珏、鲍一青、史佳、陶涛、左宏明、张森、程磊、廖 双辉、陆威、吴善昊、范敏、吴治明、杨凯瑜等 17 个自然人和深圳市秉合投资有限公司。

根据公司 2007 年 10 月 31 日股东会决议和修改后的章程规定，公司申请股权转让，新增

6 名股东，变更后的股东为沈军、熊向东、徐豪、陆丽丽、詹颖珏、鲍一青、史佳、陶涛、 左宏明、王敏文、张森、程磊、陆利斌、王正东、廖双辉、罗会云、陆威、吴善昊、范敏、 吴治明、杨凯瑜等 21 个自然人和深圳市秉合投资有限公司、上海融客投资管理有限公司、

上海宝樽国际贸易有限公司 3 家法人投资者。

根据公司 2007 年 10 月 31 日股东会决议、协议和章程的规定，公司申请整体变更为股份

有限公司，以上海东财信息技术有限公司截至 2007 年 10 月 31 日的净资产折股。截至 2007

年 10 月 31 日，上海东财信息技术有限公司经审计的净资产为 103,852,074.72 元，评估 值 为 207,824,357.93 元 。 以 经 审 计 的 上 海 东 财 信 息 技 术 有 限 公 司 的 净 资 产 103,852,074.72 元，按 1:0.9629 的比例折算成上海东财信息技术股份有限公司的股本，

共折合为 10,000 万股，每股面值为人民币 1.00 元，由此上海东财信息技术有限公司整体

变更为股份有限公司。公司已取得注册号为 310114001233032 的企业法人营业执照。公司 注册资本为人民币一亿元。

2008 年 12 月 23 日至 2008 年 12 月 29 日，公司实施股权转让，减少范敏、杨凯瑜 2 名自

然人股东，新增股东沈友根 1 名自然人股东，经股权转让，股东由 21 名自然人股东和 3

家法人股东变更为 20 名自然人股东和 3 家法人股东。

根据公司 2009 年 7 月 18 日股东会决议和修改后的章程规定，公司申请增加注册资本人民

币 500 万元，股本人民币 500 万元。新增注册资本由新增股东海通开元投资有限公司（以 下简称海通开元）认缴，变更后的股东是沈军、熊向东、徐豪、沈友根、陆丽丽、詹颖钰、 鲍一青、史佳、陶涛、左宏明、王敏文、张森、陆利斌、王正东、程磊、廖双辉、罗会云、 陆威、吴善昊、吴治明等 20 名自然人股东以及深圳市秉合投资有限公司、上海融客投资

管理有限公司、上海宝樽国际贸易有限公司、海通开元投资有限公司等 4 家法人股东。该

注册资本已由信会师报字(2009)第 23947 号验资报告验证。

根据公司 2009 年第二次临时股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会以证监许可

[2010]249 号《关于核准东方财富信息股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的 批 复 》 核 准 ， 公 司 向 社 会 公 开 发 行 人 民 币 普 通 股 35,000,000 股 ， 增 加 注 册 资 本 35,000,000.00 元，变更后的注册资本为人民币 140,000,000.00 元。公司于 2010 年 3 月

19 日在深圳证券交易所挂牌交易，并于 2010 年 4 月 12 日在上海市工商行政管理局取得 相同注册号的《企业法人营业执照》。

公司注册地：上海市嘉定区宝安公路 2999 号 1 幢。 公司目前为经营期，主要经营范围：企业投资咨询、策划，商务咨询，会务会展咨询服务， 计算机软硬件及网络系统的技术开发、技术服务、技术咨询、技术转让，设计、制作、发 布、代理国内外各类广告。（涉及行政许可的，凭许可证经营）。

**二、 主要会计政策、会计估计和前期差错**

**(一) 财务报表的编制基础** 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及其他相关规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

**(二) 遵循企业会计准则的声明** 公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务 状况、经营成果、现金流量等有关信息。

**(三) 会计期间**

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

**(四) 记账本位币**

采用人民币为记账本位币。

**(五) 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** 本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。 在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）

的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。 本公司为进行企业合并而发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的 审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。 企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等，抵减权益性证券溢价收入，溢 价收入不足冲减的，冲减留存收益。 被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，本公司在合并日按照本公司会计政 策进行调整，在此基础上按照企业会计准则规定确认。

**2、 非同一控制下的企业合并** 本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值 计量。公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

本公司在购买日对合并成本进行分配。 本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额， 确认为商誉；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。 企业合并中取得的被购买方除无形资产外的其他各项资产（不仅限于被购买方原已 确认的资产），其所带来的经济利益很可能流入本公司且公允价值能够可靠计量的， 单独确认并按公允价值计量；公允价值能够可靠计量的无形资产，单独确认为无形 资产并按公允价值计量；取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有 关义务很可能导致经济利益流出本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按 照公允价值计量；取得的被购买方或有负债，其公允价值能可靠计量的，单独确认 为负债并按照公允价值计量。

**(六) 合并财务报表的编制方法** 本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司均纳入合并财务报表。 所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如

子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司 的会计政策、会计期间进行必要的调整。

合并财务报表以本公司及子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整 对子公司的长期股权投资后，由本公司编制。 合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负 债表、合并利润表、合并现金流量表、合并所有者权益变动表的影响。 子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份 额而形成的余额，冲减少数股东权益。 在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司的，则调整合并资产负债表的期初数； 将子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司合并当 期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。 在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初数； 将子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至 报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。 在报告期内，本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并 利润表；该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

**(七) 现金及现金等价物的确定标准** 在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同 时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动

风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

**(八) 外币业务和外币报表折算**

**1、 外币业务**

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。 外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于 与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资 本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采 用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币 非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额计入当 期损益或资本公积。

**2、 外币财务报表的折算** 资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益 项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收 入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报

表折算差额，在资产负债表所有者权益项目下单独列示。

处置境外经营时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的 外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营 的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

**(九) 金融工具** 金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。 **1、 金融工具的分类**

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：以公允价值计 量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债

（和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债）；持 有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

**2、 金融工具的确认依据和计量方法**

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债） 取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的 债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。 持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期 损益。 处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价 值变动损益。

（2）持有至到期投资 取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和 作为初始确认金额。 持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在 取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。 处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

（3）应收款项 公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括 在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货 方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始 确认。 收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

（4）可供出售金融资产 取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的 债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。 持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允 价值变动计入资本公积（其他资本公积）。 处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时， 将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投 资损益。

（5）其他金融负债 按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

**3、 金融资产转移的确认依据和计量方法** 公司发生金融资产转移时，如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，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报 酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的 原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转 移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

（1）所转移金融资产的账面价值；

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

（1）终止确认部分的账面价值；

（2）终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应 终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。 金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为 一项金融负债。

**4、 金融负债终止确认条件** 金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分； 本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融

负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时 确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债 或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。 金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（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。 本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对 公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给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** 本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考活跃市场中的报价。

**6、 金融资产（不含应收款项）减值准备计提**

（1）可供出售金融资产的减值准备： 期末如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关 因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入 所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

（2）持有至到期投资的减值准备： 持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

**(十) 应收款项**

**1、 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：** 单项金额重大的判断依据或金额标准：

应收款项余额前五名或占应收账款余额 10％以上的款项之和 单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法： 对于期末单项金额重大的应收账款、其他应收款单独进行减值测试，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，计入当期损益。 单独测试未发生减值的，包括在应收款项的组合中再进行减值测试。

**2、 按组合计提坏账准备应收款项：**

确定组合的依据

组合 1

已单独计提减值准备的应收账款、其他应收款外，公司根

据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类 似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结 合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。

按组合计提坏账准备的计提方法

组合 1

账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

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

**3、 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：** 单项计提坏账准备的理由 单项金额不重大但经单项测试后存在减值的应收款项。

坏账准备的计提方法 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

**(十一) 长期股权投资**

**1、 投资成本确定**

（1）企业合并形成的长期股权投资 同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以 发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值 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合并 对价之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并发生 的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费 用等，于发生时计入当期损益。 非同一控制下的企业合并：合并成本为购买日购买方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。在合并合同中对可 能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且 对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。

（2）其他方式取得的长期股权投资

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。 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。 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（扣除已宣告但尚未 发放的现金股利或利润）作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。 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。 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**

（1）后续计量 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。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差额，不调整长 期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净 资产公允价值份额的差额，计入当期损益。 被投资单位除净损益以外所有者权益其他变动的处理：对于被投资单位除净损益以 外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，公司按照持股比例计算应享 有或承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积（其他 资本公积）。

（2）损益确认 成本法下，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金 股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。

权益法下，在被投资单位账面净利润的基础上考虑：被投资单位与本公司采用的会 计政策及会计期间不一致，按本公司的会计政策及会计期间对被投资单位财务报表 进行调整；以取得投资时被投资单位固定资产、无形资产的公允价值为基础计提的 折旧额或摊销额以及有关资产减值准备金额等对被投资单位净利润的影响；对本公 司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易予以抵销等事项的适当调整 后，确认应享有或应负担被投资单位的净利润或净亏损。 在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减 长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他 实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减 长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业 仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资 单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺 序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投 资的长期权益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

**3、 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据** 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，则视为投资企业能够对被投资单位 施加重大影响。

**4、 减值测试方法及减值准备计提方法** 重大影响以下的、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， 其减值损失是根据其账面价值与按类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折

现确定的现值之间的差额进行确定。 除因企业合并形成的商誉以外的存在减值迹象的其他长期股权投资，如果可收回金 额的计量结果表明，该长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将差额确认 为减值损失。 因企业合并形成的商誉，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。 长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

**(十二) 固定资产**

**1、 固定资产确认条件** 固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一 个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

（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、 各类固定资产的折旧方法** 固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计 净残值率确定折旧率。

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

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 类别 | 折旧年限（年） | 残值率（%） | 年折旧率（%） |
| 房屋及建筑物 | 20 | 5 | 4.75 |
| 专用设备 | 5 | 5 | 19 |
| 运输设备 | 5 | 5 | 19 |
| 通用设备 | 5 | 5 | 19 |

**3、 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法**

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。 固定资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。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。 当固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回 金额，减记的金额确认为固定资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定 资产减值准备。 固定资产减值损失确认后，减值固定资产的折旧在未来期间作相应调整，以使该固 定资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的固定资产账面价值（扣除预计净残 值）。

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。 有迹象表明一项固定资产可能发生减值的，企业以单项固定资产为基础估计其可收 回金额。企业难以对单项固定资产的可收回金额进行估计的，以该固定资产所属的 资产组为基础确定资产组的可收回金额。

**4、 融资租入固定资产的认定依据、计价方法**

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资 产：

（1）租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；

（2）公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；

（3）租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；

（4）租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。 公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为 租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为 未确认的融资费

**(十三) 无形资产**

**1、 无形资产的计价方法**

（1）公司取得无形资产时按成本进行初始计量； 外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预 定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质 上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。 债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其 入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额， 计入当期损益； 在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量 的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其 入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的 非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产 的成本，不确认损益。 以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入 账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入 账价值。 内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、 注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利 息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

（2）后续计量 在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无 法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不 予摊销。

**2、 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项 目 | 预计使用寿命 | 依 据 |
| 计算机软件 | 5 年 | 预计使用年限 |

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。 经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

**3、 无形资产减值准备的计提** 对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。 对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

对无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。可收回金额根据无形资产的公允价 值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确 定。 当无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回 金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形 资产减值准备。 无形资产减值损失确认后，减值无形资产的折耗或者摊销费用在未来期间作相应调 整，以使该无形资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的无形资产账面价值（扣 除预计净残值）。

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。 有迹象表明一项无形资产可能发生减值的，公司以单项无形资产为基础估计其可收 回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该无形资产所属的资产 组为基础确定无形资产组的可收回金额。

**4、 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** 研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研

究活动的阶段。 开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或 设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。 内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

**5、 开发阶段支出符合资本化的具体标准** 内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

（3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在

市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

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

（5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

**(十四) 长期待摊费用**

**1、 摊销方法**

长期待摊费用在受益期内平均摊销

**2、 摊销年限**

项 目

装修费

摊销年限

5 年

**(十五) 收入**

**1、 销售商品收入确认时间的具体判断标准** 公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权 相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠

地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠 地计量时，确认商品销售收入实现。

**2、 提供劳务**

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供 劳务收入。 在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

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

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

其中：

①广告收入： 在资产负债表日广告已经发布，与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金 额能够可靠地计量时，予以确认收入。

②金融数据服务收入：

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，与交易相关的经济利益很可 能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时，在约定的使用期间按直线法确认收入。

**3、 确认让渡资产使用权收入的依据** 与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时。

**(十六) 政府补助**

**1、 类型** 政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相 关的政府补助和与收益相关的政府补助。

**2、 会计处理方法** 与购建固定资产、无形资产等长期资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所

建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入； 与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，取得时确认 为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿企业已发生的 相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

**(十七) 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** 公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣 暂时性差异产生的递延所得税资产。

**2、 确认递延所得税负债的依据** 公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不

包括商誉、非企业合并形成的交易且该交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳 税所得额所形成的暂时性差异。

**(十八) 经营租赁、融资租赁**

**1、 经营租赁会计处理**

（1）公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进 行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费 用。

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

（2）公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进 行分摊，确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期 费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同 的基础分期计入当期收益。 公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入 总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

**2、 融资租赁会计处理**

（1）融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现 值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入 账价值，其差额作为未确认的融资费用。 公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

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

**(十九) 主要会计政策、会计估计的变更 1、 会计政策变更**

本报告期主要会计政策未变更。

**2、 会计估计变更** 本报告期主要会计估计未变更。

**(二十) 前期会计差错更正**

**1、 追溯重述法**

本报告期未发现采用追溯重述法的前期会计差错。

**2、 未来适用法**

本报告期未发现采用未来适用法的前期会计差错。

**三、 税项**

**(一) 公司主要税种和税率**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 税 种 | 计税依据 | 税率 |
| 营业税 | 营业收入 | 3，5 |
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 10-25 |

**(二) 税收优惠及批文**

1、东方财富信息股份有限公司于 2010 年 12 月 31 日获得由中国人民共和国发展和改革委 员会、中华人民共和国工业和信息化部、中国人民共和国商务部、国家税务总局共同发布 的国家规划布局内重点软件企业证书(证书编号为 ZR-2010-0067)，公司于 2010 年享受重 点软件企业 10%的所得税税收优惠。

2、根据上海市徐汇区国家税务局和上海市地方税务局徐汇区分局《减免税通知书》（编号 为沪税徐税发【2009】9 号），公司下属子公司上海东银软件科技有限公司从 2008 年 1 月

至 2010 年 12 月享受企业所得税三年减半的优惠政策。 2010 年为享受减半征收企业所得 税优惠政策第三年。

**四、 企业合并及合并财务报表**

本节下列表式数据中的金额单位，除非特别注明外均为人民币万元。

**(一) 子公司情况**

**1、 通过设立或投资等方式取得的子公司**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 子公司全称 | 子公司类型 | 注册地 | 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 期初所有者权益中所  享有份额后的余额 |
| 上海优优商务咨询 有限公司 | 控股子公司 | 上海 | 信息技术 服务 | 20.00 | 企业投资咨询与市场营销策划，商务咨询，会务会展服务  （除经纪），设计、制作各类广告，计算机软件硬件以及网 络系统领域内的技术开发、技术服务、技术咨询、技术转 让。（涉及行政许可的，凭许可证经营） | 17.00 |  | 85 | 85 | 是 | 53,558.43  （元） |  |  |
| 上海东方财富管理 专修学院 | 控股子公司 | 上海 | 非企业单 位 | 100.00 | 高等及以下非学历业余教育 | 85.00 |  | 85 | 85 | 是 | -13,460.38  （元） |  |  |
| 上海东银软件科技 有限公司 | 全资子公司 | 上海 | 信息技术 服务 | 200.00 | 企业投资咨询、策划，商务咨询（除经纪），软件设计、开 发及销售，计算机软硬件及网络专业领域内的技术开发、 技术咨询、技术服务、技术转让，技术培训、技术承包、 技术入股、技术中介。设计制作各类广告。（涉及行政许可  的，凭许可证经营）。 | 200.00 |  | 100 | 100 | 是 |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 从母公司所有者权益 |
|  |  |  |  |  |  |  | 实质上构成对 |  |  |  |  | 少数股东权 | 冲减子公司少数股东 |
|  |  |  |  |  |  | 期末实际 | 子公司净投资 | 持股比 | 表决权 | 是否合 | 少数股东权 | 益中用于冲 | 分担的本期亏损超过 |
| 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 |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  | 投资额 | 的其他项目余 | 例(%) | 比例(%) | 并报表 | 益 | 减少数股东 | 少数股东在该子公司 |
|  |  |  |  |  |  |  | 额 |  |  |  |  | 损益的金额 | 期初所有者权益中所 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 享有份额后的余额 |
|  |  |  |  |  | 企业投资咨询、策划，商务咨询、投资理财咨询、会务会 |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  | 展服务咨询（除经纪），承接各类广告、制作，代理国内广 |  |  |  |  |
| 上海中经商务咨询 |  |  | 信息技术 |  |  |  |  |  |  |
|  | 全资子公司 | 上海 |  | 50.00 | 告业务，计算机软硬件及网络专业领域内的技术开发、技 | 50.00 | 100 | 100 | 是 |
| 有限公司 |  |  | 服务 |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  | 术服务、技术咨询、技术转让。（涉及行政许可的，凭许可 |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  | 证经营）。 |  |  |  |  |
| 北京京东财信息科 技有限公司 | 全资子公司 | 北京 | 信息技术 服务 | 100.00 | 技术推广服务，软件开发，投资咨询，企业策划，经济贸 易咨询，会议及展览服务，设计、制作、代理、发布广告 | 100.00 |  | 100 | 100 | 是 |  |  |  |
|  |  |  |  |  | 计算机软硬件、网路系统的技术开发、技术咨询、技术服 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 广州东财信息科技 |  |  | 信息技术 |  | 务、技术转让、企业投资咨询、策划（证券期货投资咨询 |  |  |  |  |
|  | 全资子公司 | 广州 |  | 100.00 |  | 100.00 | 100 | 100 | 是 |
| 有限公司 |  |  | 服务 |  | 除外），商务信息咨询，会务会展咨询，设计制作发布代理 |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  | 各类广告 |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  | 企业投资咨询、策划，商务咨询，会务会展咨询服务，计 |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  | 算机软硬件及网络系统的技术开发、技术服务、技术咨询、 |  |  |  |  |
| 上海东方财富投资 |  |  | 信息技术 |  |  |  |  |  |  |
|  | 全资子公司 | 上海 |  | 100.00 | 技术转让，设计、制作、代理各类广告，利用自身媒体发 | 100.00 | 100 | 100 | 是 |
| 顾问有限公司 |  |  | 服务 |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  | 布广告，计算机软硬件（除计算机信息系统安全专用产品） |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  | 的销售。（企业经营涉及行政许可的，凭许可证件经营） |  |  |  |  |

**2、 通过非同一控制下企业合并取得的子公司**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 从母公司所有者权益 |
|  |  |  |  |  |  |  | 实质上构成对 |  |  |  |  | 少数股东权 | 冲减子公司少数股东 |
|  |  |  |  |  |  |  |  | 持股 |  |  |  |  |  |
|  | 子公司 |  | 业务性 |  |  | 期末实际 | 子公司净投资 |  | 表决权比 | 是否合 | 少数股 | 益中用于冲 | 分担的本期亏损超过 |
| 子公司全称 |  | 注册地 |  | 注册资本 | 经营范围 |  |  | 比例 |  |  |  |  |  |
|  | 类型 |  | 质 |  |  | 投资额 | 的其他项目余 |  | 例(%) | 并报表 | 东权益 | 减少数股东 | 少数股东在该子公司 |
|  |  |  |  |  |  |  |  | (%) |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  | 额 |  |  |  |  | 损益的金额 | 期初所有者权益中所 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 享有份额后的余额 |
|  |  |  |  |  | 证券投资咨询，企业财务， |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  | 企业管理，电脑、计算机软 |  |  |  |  |
| 上海东方财富证券研 | 全资子 |  |  |  | 件领域的四技服务，经济信 |  |  |  |  |
|  |  | 上海 | 咨询 | 1,000.00 |  | 998.20 | 100 | 100 | 是 |
| 究所有限公司（注） | 公司 |  |  |  | 息咨询，企业管理咨询，投 |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  | 资管理咨询，提供劳务，电 |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  | 脑及配件销售 |  |  |  |  |

注：根据金华市价格认证中心金价认证（2010）374 号价格鉴定结论书，上海东方财富证券研究所有限公司少数股东 40%股权的价格鉴定为 2,981,879.35 元。浙江嘉泰拍 卖有限公司义乌分公司于 2010 年 9 月 3 日对该股权进行拍卖，2010 年 9 月 13 日，东方财富信息股份有限公司以 2,982,000.00 元的最高价竞得。截至 2010 年 12 月 31 日，东方财富信息股份有限公司持有上海东方财富证券研究所有限公司 100%的股权。

**(二) 合并范围发生变更的说明**

**1、 与上年相比本年无新增合并单位。**

**2、 与上年相比本年无减少合并单位。 五、 合并财务报表主要项目注释**

（以下金额单位若未特别注明者均为人民币元）

**(一) 货币资金**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | | | 年初余额 | | |
| 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 |  |  |  |  |  |  |
| 人民币 |  |  | 145,538.52 |  |  | 74,752.05 |
| 银行存款 |  |  |  |  |  |  |
| 人民币 |  |  | 1,540,312,271.33 |  |  | 269,229,144.08 |
| 其他货币资金 |  |  |  |  |  |  |
| 人民币 |  |  |  |  |  | 28,322.18 |
| 合 计 |  |  | 1,540,457,809.85 |  |  | 269,332,218.31 |

期末无受限制的货币资金。

**(二) 应收利息**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项 目 | 年初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
| 账龄一年以内的应收利息 | 259,112.50 | 28,297,843.75 | 7,539,198.44 | 21,017,757.81 |
| 其中：定期存款利息 | 259,112.50 | 28,297,843.75 | 7,539,198.44 | 21,017,757.81 |

**(三) 应收账款**

**1、 应收账款按种类披露**

金额

比例（%

）

金额

比例（%

）

金额

比例（%

）

金额

期末余额

年初余额

种类

账面余额

坏账准备

账面余额

坏账准备

比例（%）

单项金额重大并单项

计提坏账准备的应收 账款 按组合计提坏账准备

的应收账款

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 账面余 金额 | 期末余额  额 坏账准  比例（%） 金额 | | 备 比例（%） | 账面余 金额 | 年初余额  额 坏账准  比例（%） 金额 | | 备 比例（%） |
| 29,681,120.00 | 100.00 | 1,886,756.00 | 6.36 | 26,256,396.00 | 100.00 | 1,657,819.80 | 6.31 |
| 29,681,120.00 | 100.00 | 1,886,756.00 | 6.36 | 26,256,396.00 | 100.00 | 1,657,819.80 | 6.31 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
| 29,681,120.00 | 100.00 | 1,886,756.00 |  | 26,256,396.00 | 100.00 | 1,657,819.80 |  |

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：

种类

组合 1

组合小计 单项金额虽不重大但 单项计提坏账准备的 应收账款

合计

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 账龄 | 期末余额 | | | 年初余额 | | |
| 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 | 28,505,120.00 | 96.04 | 1,425,256.00 | 24,876,396.00 | 94.74 | 1,243,819.80 |
| 1－2 年 | 632,500.00 | 2.13 | 189,750.00 | 1,380,000.00 | 5.26 | 414,000.00 |
| 2－3 年 | 543,500.00 | 1.83 | 271,750.00 |  |  |  |
| 合计 | 29,681,120.00 | 100.00 | 1,886,756.00 | 26,256,396.00 | 100.00 | 1,657,819.80 |

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、 本报告期无实际核销的应收账款情况。**

**3、 期末应收账款中无持本公司 5％以上（含 5％）表决权股份的股东单位欠款。**

**4、 应收账款中欠款金额前五名**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 单位名称 | 与本公司关系 | 账面余额 | 年限 | 占应收账款总额的比例  (%) |
| 上海好耶广告有限公司 | 非关联方 | 3,268,750.00 | 1 年以内 | 11.01 |
| 北京华扬联众广告有限公司上海 分公司 | 非关联方 | 2,800,000.00 | 1 年以内 | 9.43 |
| 上海润言投资咨询有限公司 | 非关联方 | 1,520,000.00 | 1 年以内 | 5.12 |
| 北京华扬联众广告有限公司 | 非关联方 | 1,440,000.00 | 1 年以内 | 4.85 |
| 科思世通广告（北京）有限公司 | 非关联方 | 1,365,000.00 | 1 年以内 | 4.60 |

**5、 期末应收款中无关联方欠款。**

**(四) 其他应收款**

**1、 其他应收款按种类披露：**

期末余额

年初余额

种类

账面余额

坏账准备

账面余额

坏账准备

金额

比例（%） 金额

比例（%） 金额

比例（%） 金额

比例（%）

单项金额重大并单项计提坏

账准备的其他应收款 按组合计提坏账准备的其他 应收款

组合 1

组合小计 单项金额虽不重大但单项计 提坏账准备的其他应收款

合计

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 1,684,638.13 | 100.00 | 619,822.24 | 36.79 | 1,704,059.09 | 100.00 | 378,164.97 | 22.19 |
| 1,684,638.13 | 100.00 | 619,822.24 | 36.79 | 1,704,059.09 | 100.00 | 378,164.97 | 22.19 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1,684,638.13 | 100.00 | 619,822.24 |  | 1,704,059.09 | 100.00 | 378,164.97 |  |

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：

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 期末余额 | | | 年初余额 | | |
| 账龄 | 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 | 479,755.13 | 28.48 | 23,987.74 | 532,211.09 | 31.23 | 26,610.57 |
| 1－2 年 | 33,035.00 | 1.96 | 9,910.50 | 1,171,848.00 | 68.77 | 351,554.40 |
| 2－3 年 | 1,171,848.00 | 69.56 | 585,924.00 |  |  |  |
| 合计 | 1,684,638.13 | 100.00 | 619,822.24 | 1,704,059.09 | 100.00 | 378,164.97 |

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、 本报告期无实际核销的其他应收款情况。**

**3、 期末其他应收款中无持本公司 5％以上（含 5％）表决权股份的股东单位欠款。**

**4、 其他应收款金额前五名情况**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 单位名称 | 与本公司 关系 | 账面余额 | 年限 | 占其他应收款 总额的比例(%) | 性质或内容 |
| 上海巨航投资管理 有限公司 | 非关联方 | 845,880.00 | 2-3 年 | 50.21 | 房屋租赁押金 |
| 东湖宾馆 | 非关联方 | 306,000.00 | 2-3 年 | 18.16 | 房屋租赁押金 |
| 快钱支付清算信息 有限公司 | 非关联方 | 288,540.08 | 1 年以内 | 17.13 | 往来款及押金 |
| 广东华美国际投资 集团有限公司 | 非关联方 | 34,020.05 | 1 年以内及 1-2 年 | 2.02 | 房租租赁押金 |
| 广州南方证券大厦 | 非关联方 | 7,718.00 | 2-3 年 | 0.46 | 房租租赁押金 |

**5、 期末其他应收款中无关联方欠款。**

**(五) 预付款项**

**1、 预付款项按账龄列示**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 账龄 | 期末余额 | | 年初余额 | |
| 账面余额 | 比例(%) | 账面余额 | 比例(%) |
| 1 年以内 | 45,779,061.08 | 98.87 | 4,358,440.95 | 83.12 |
| 1 至 2 年 | 525,000.08 | 1.13 | 885,000.04 | 16.88 |
| 合计 | 46,304,061.16 | 100.00 | 5,243,440.99 | 100.00 |

**2、 预付款项金额前五名单位情况**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 单位名称 | 与本公司关系 | 账面余额 | 时间 | 未结算原因 |
| 上海市规划和国土资源管理局 | 非关联方 | 41,100,000.00 | 1 年以内 | 预付土地款竞价款 |
| 上海龙华仓储公司 | 非关联方 | 1,268,820.30 | 1 年以内 | 预付租赁费 |
| 新华社 | 非关联方 | 800,000.00 | 1 年以内 | 技术服务费预付款 |
| 中国电信股份有限公司上海分公司 | 非关联方 | 666,640.00 | 1 年以内 | 服务器托管费预付款 |
| 深圳证券信息公司 | 非关联方 | 303,333.32 | 1 年以内 | 数据服务费预付款 |
| 合计 |  | 44,138,793.62 |  |  |

**3、 期末预付款项中无持本公司 5％以上（含 5％）表决权股份的股东单位欠款。**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **(六)** | **固定资产**  **1、 固定资产情况** |  | | | |
|  | 项目 | 年初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|  | 一、账面原值合计： | 16,722,181.75 | 29,762,136.31 |  | 46,484,318.06 |
|  | 其中：专用设备 | 9,529,239.35 | 27,834,557.25 |  | 37,363,796.60 |
|  | 通用设备 | 3,932,038.65 | 818,082.82 |  | 4,750,121.47 |
|  | 运输设备 | 3,260,903.75 | 1,109,496.24 |  | 4,370,399.99 |
|  |  |  | 本期新增 本期计提 |  |  |
|  | 二、累计折旧合计： | 5,295,690.62 | 4,361,815.71 |  | 9,657,506.33 |
|  | 其中：专用设备 | 3,162,204.78 | 2,902,034.25 |  | 6,064,239.03 |
|  | 通用设备 | 1,460,003.86 | 407,981.20 |  | 1,867,985.06 |
|  | 运输设备 | 673,481.98 | 1,051,800.26 |  | 1,725,282.24 |
|  | 三、固定资产账面净值合计 | 11,426,491.13 | 29,762,136.31 | 4,361,815.71 | 36,826,811.73 |
|  | 其中：专用设备 | 6,367,034.57 | 27,834,557.25 | 2,902,034.25 | 31,299,557.57 |
|  | 通用设备 | 2,472,034.79 | 818,082.82 | 407,981.20 | 2,882,136.41 |
|  | 运输设备 | 2,587,421.77 | 1,109,496.24 | 1,051,800.26 | 2,645,117.75 |
|  | 四、减值准备合计 其中：专用设备  通用设备 运输设备 |  |  |  |  |
| 五、固定资产账面价值合计 | | 11,426,491.13 | 29,762,136.31 | 4,361,815.71 | 36,826,811.73 |
| 其中：专用设备 | | 6,367,034.57 | 27,834,557.25 | 2,902,034.25 | 31,299,557.57 |
| 通用设备 | | 2,472,034.79 | 818,082.82 | 407,981.20 | 2,882,136.41 |
| 运输设备 | | 2,587,421.77 | 1,109,496.24 | 1,051,800.26 | 2,645,117.75 |

本期折旧额 4,361,815.71 元。

**2、 期末无暂时闲置的固定资产。**

**3、 无通过融资租赁租入的固定资产。**

**4、 无通过经营租赁租出的固定资产。**

**5、 期末无持有待售的固定资产情况。**

**6、 期末无未办妥产权证书的固定资产。**

**(七) 无形资产**

**1、 无形资产情况**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项 目 | 年初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
| 1、账面原值合计 | 297,330.56 | 809,400.00 | 14,000.00 | 1,092,730.56 |
| 计算机软件 | 297,330.56 | 809,400.00 | 14,000.00 | 1,092,730.56 |
| 2、累计摊销合计 | 113,074.29 | 183,472.40 | 8,399.92 | 288,146.77 |
| 计算机软件 | 113,074.29 | 183,472.40 | 8,399.92 | 288,146.77 |
| 3、无形资产账面净值合计 | 184,256.27 | 625,927.60 | 5,600.08 | 804,583.79 |
| 计算机软件 | 184,256.27 | 625,927.60 | 5,600.08 | 804,583.79 |
| 4、减值准备合计 |  |  |  |  |
| 计算机软件 |  |  |  |  |
| 5、无形资产账面价值合计 | 184,256.27 | 625,927.60 | 5,600.08 | 804,583.79 |
| 计算机软件 | 184,256.27 | 625,927.60 | 5,600.08 | 804,583.79 |

本期摊销额 183,472.40 元。

**(八) 商誉**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 年初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 期末减值 准备 |
| 上海东方财富证券研究所有限公司 | 4,731,868.08 |  |  | 4,731,868.08 |  |

经测试上述商誉不存在减值迹象。

**(九) 长期待摊费用**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 年初余额 | 本期增加 | 本期摊销 | 其他减少 | 期末余额 | 其他减少的原因 |
| 装修费 | 3,749,057.07 | 50,800.00 | 1,200,089.80 |  | 2,599,767.27 |  |

**(十) 递延所得税资产和递延所得税负债**

**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**

**1、 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项 目 | 期末余额 | 年初余额 |
| **递延所得税资产：** |  |  |
| 资产减值准备 | 243,833.20 | 253,551.45 |

**2、 应纳税差异和可抵扣差异项目明细**

项目

金额

可抵扣差异项目

坏账准备

2,506,578.25

**(十一) 资产减值准备**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项 目 | 年初余额 | 本期增加 | 本期减少 | | 期末余额 |
| 转 回 | 转 销 |
| 坏账准备 | 2,035,984.77 | 470,593.47 |  |  | 2,506,578.24 |
| 长期股权投资减值准备 | 500,000.00 |  |  |  | 500,000.00 |
| 合计 | 2,535,984.77 | 470,593.47 |  |  | 3,006,578.24 |

**(十二) 应付账款**

**1、**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 年初余额 |
| 1 年以内 | 1,888,180.36 | 983,039.64 |

**2、 期末数中无欠持本公司 5％以上（含 5％）表决权股份的股东单位款项。**

**3、 期末数中无欠关联方款项。**

**(十三) 预收账款**

**1、**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 年初余额 |
| 一年以内 | 68,934,686.80 | 47,209,191.77 |

**2、 期末数中无预收持本公司 5％以上（含 5％）表决权股份的股东单位款项。**

**3、 期末数中无预收关联方款项。**

**(十四) 应付职工薪酬**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 年初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
| （1）工资、奖金、津贴和补贴 |  | 42,256,389.73 | 42,256,389.73 |  |
| （2）职工福利费 |  | 2,065,745.21 | 2,065,745.21 |  |
| （3）社会保险费 |  | 4,104,326.12 | 4,104,326.12 |  |
| 其中：医疗保险费 |  | 848,365.58 | 848,365.58 |  |
| 基本养老保险费 |  | 1,891,800.22 | 1,891,800.22 |  |
| 综合保险费 |  | 1,125,903.50 | 1,125,903.50 |  |
| 失业保险费 |  | 172,267.61 | 172,267.61 |  |
| 工伤保险费 |  | 30,792.54 | 30,792.54 |  |
| 生育保险费 |  | 35,196.67 | 35,196.67 |  |
| （4）住房公积金 |  | 1,034,295.00 | 1,034,295.00 |  |
| （5）工会经费和职工教育经费 |  | 41,018.16 | 41,018.16 |  |
| （6）其他 |  | 355,007.18 | 355,007.18 |  |
| 合计 |  | 49,856,781.40 | 49,856,781.40 |  |

应付职工薪酬中无属于拖欠性质的金额。

**(十五) 应交税费**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 税费项目 | 期末余额 | 年初余额 |
| 增值税 |  |  |
| 消费税 |  |  |
| 营业税 | -3,385,602.44 | -3,177,416.66 |
| 企业所得税 | -145,652.65 | 2,792,261.52 |
| 个人所得税 | 451,640.63 | 12,008.00 |
| 城市维护建设税 | -161,132.38 | -171,634.90 |
| 房产税 |  |  |
| 土地增值税 |  |  |
| 教育费附加 | -101,568.09 | -86,532.28 |
| 文化事业建设费 | 460,347.83 | 645,921.32 |
| 河道管理费 | -31,674.07 | -32,473.43 |
| 合计 | -2,913,641.17 | -17,866.43 |

应交税费说明：营业税、城建税、教育费附加和河道管理费负数系公司根据预收账款预缴 的税费。

**(十六) 其他应付款**

**1、**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 年初余额 |
| 一年以内 | 866,539.91 | 194,758.90 |

**2、 期末数中无欠持本公司 5％以上（含 5％）表决权股份的股东单位款项。**

**3、 期末数中无欠关联方款项。**

300059 东方财富信息股份有限公司 2010 年年度报告



**(十七) 股本**

期

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目  1．有限售条件股份 | 年初余额 | 发行新股 | 本  送股 | 变动增（+）减（ 公积金转股 | －）  其他 | 小计 | 期末余额 |
| (1). 国家持股 |  |  |  |  |  |  |  |
| (2). 国有法人持股 |  |  |  |  |  |  |  |
| (3). 其他内资持股 | 105,000,000.00 |  |  |  |  |  | 105,000,000.00 |
| 其中： |  |  |  |  |  |  |  |
| 境内法人持股 | 15,380,000.00 |  |  |  |  |  | 15,380,000.00 |
| 境内自然人持股 | 89,620,000.00 |  |  |  |  |  | 89,620,000.00 |
| (4). 外资持股 |  |  |  |  |  |  |  |
| 其中： |  |  |  |  |  |  |  |
| 境外法人持股 |  |  |  |  |  |  |  |
| 境外自然人持股 |  |  |  |  |  |  |  |
| 有限售条件股份合计 | 105,000,000.00 |  |  |  |  |  | 105,000,000.00 |
| 2．无限售条件流通股份 |  |  |  |  |  |  |  |
| (1). 人民币普通股 |  | 35,000,000.00 |  |  |  | 35,000,000.00 | 35,000,000.00 |
| (2). 境内上市的外资股 |  |  |  |  |  |  |  |
| (3). 境外上市的外资股 |  |  |  |  |  |  |  |
| (4). 其他 |  |  |  |  |  |  |  |
| 无限售条件流通股份合计 |  | 35,000,000.00 |  |  |  | 35,000,000.00 | 35,000,000.00 |
| 合计 | 105,000,000.00 | 35,000,000.00 |  |  |  | 35,000,000.00 | 140,000,000.00 |

**股本变动情况的其他说明：**根据公司 2009 年第二次临时股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会以证监许可[2010]249 号《关于核准东方财 富信息股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的批复》核准，公司向社会公开发行人民币普通股 35,000,000 股，增加注册资本

35,000,000.00 元，变更后的注册资本为人民币 140,000,000.00 元。公司于 2010 年 3 月 19 日在深圳证券交易所挂牌交易，并于 2010 年 4 月 12

日在上海市工商行政管理局取得相同注册号的《企业法人营业执照》。

115

**(十八) 资本公积**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 年初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
| 1.资本溢价（股本溢价） | 52,902,666.55 | 1,269,554,500.00 |  | 1,322,457,166.55 |
| （1）投资者投入的资本（注 1） | 52,902,666.55 | 1,269,554,500.00 |  | 1,322,457,166.55 |
| （2）同一控制下企业合并的影响 |  |  |  |  |
| （3）其他综合收益 |  |  |  |  |
| 小计 | 52,902,666.55 | 1,269,554,500.00 |  | 1,322,457,166.55 |
| 2.其他资本公积 |  |  |  |  |
| （1）被投资单位除净损益外所有者 权益其他变动 |  |  |  |  |
| （2）可供出售金融资产公允价值变 动产生的利得或损失 |  |  |  |  |
| （3）其他（注 2） |  |  | 1,041,603.79 | -1,041,603.79 |
| 小计 |  |  | 1,041,603.79 | -1,041,603.79 |
| 合计 | 52,902,666.55 | 1,269,554,500.00 | 1,041,603.79 | 1,321,415,562.76 |

**资本公积的说明：**

注 1、本期增加数系根据中国证券监督管理委员会以证监许可[2010]249 号《关于核准东 方财富信息股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的批复》核准，公司向社会公 开发行人民币普通股 35,000,000 股，实际募集资金净额超过新增注册资本部分作为股本 溢价计入资本公积。

注 2、本期减少数系东方财富信息股份有限公司通过竞拍方式收购上海东方财富证券研究 所有限公司少数股东 40%股权支付的投资款与享有的权益之间的差额。

**(十九) 盈余公积**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 年初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
| 法定盈余公积 | 15,889,044.72 | 6,804,540.55 |  | 22,693,585.27 |

本年根据税后净利润的 10%计提盈余公积 6,804,540.55 元。

**(二十) 未分配利润**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项 目 | 金 额 | 提取或分配比例 |
| 调整前 上年末未分配利润 | 96,984,688.47 |  |
| 调整 年初未分配利润合计数（调增+，调减-） |  |  |
| 调整后 年初未分配利润 | 96,984,688.47 |  |
| 加： 本期归属于母公司所有者的净利润 | 66,740,512.88 |  |
| 减：提取法定盈余公积 | 6,804,540.55 | 按净利润的 10% |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项 目 | 金 额 | 提取或分配比例 |
| 提取任意盈余公积 |  |  |
| 提取储备基金 |  |  |
| 提取企业发展基金 |  |  |
| 提取职工奖福基金 |  |  |
| 提取一般风险准备 |  |  |
| 应付普通股股利 | 28,000,000.00 | 注 |
| 转作股本的普通股股利 |  |  |
| 期末未分配利润 | 128,920,660.80 |  |

未分配利润的其他说明：

注：东方财富信息股份有限公司 2009 年年度股东大会审议通过了《2009 年度利润分配 方案》。公司以现有总股本 140,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股派 2.00 元人民 币现金（含税）。

**(二十一) 营业收入和营业成本**

**1、 营业收入、营业成本**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项 目 | 本期金额 | 上期金额 |
| 主营业务收入 | 184,961,424.89 | 165,125,768.05 |
| 营业成本 | 32,115,081.13 | 21,580,393.49 |

**2、 主营业务（分行业）**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 行业名称 | 本期金额 | | 上期金额 | |
| 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 信息技术服务业 | 184,961,424.89 | 32,115,081.13 | 165,125,768.05 | 21,580,393.49 |
| 合 计 | 184,961,424.89 | 32,115,081.13 | 165,125,768.05 | 21,580,393.49 |

**3、 主营业务（分产品）**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 产品名称 | 本期金额 | | 上期金额 | |
| 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 金融数据服务 | 87,987,218.92 | 18,168,121.69 | 103,839,826.23 | 10,605,755.30 |
| 广告服务 | 91,301,072.00 | 12,892,620.43 | 55,715,014.00 | 8,813,929.64 |
| 其他 | 5,673,133.97 | 1,054,339.01 | 5,570,927.82 | 2,160,708.55 |
| 合 计 | 184,961,424.89 | 32,115,081.13 | 165,125,768.05 | 21,580,393.49 |

**4、 公司前五名客户的营业收入情况**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 客户名称 | 营业收入总额 | 占公司全部营业收入的比例(%) |
| 宁波银行股份有限公司 | 5,200,000.00 | 2.81 |
| 北京创世奇迹广告有限公司 | 4,510,787.00 | 2.44 |
| 上海好耶广告有限公司 | 4,437,500.00 | 2.40 |
| 海通证券股份有限公司 | 4,000,000.00 | 2.16 |
| 北京华扬联众广告有限公司上海分公司 | 3,440,000.00 | 1.86 |

**(二十二) 营业税金及附加**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 本期金额 | 上期金额 | 计缴标准 |
| 营业税 | 9,763,083.27 | 8,286,864.08 | 3%，5% |
| 城建税 | 129,571.09 | 100,806.54 | 1%，7% |
| 房产税 | 9,300.00 | 4,410.00 |  |
| 教育费附加 | 283,592.50 | 244,195.91 |  |
| 河道管理费 | 94,517.46 | 79,406.86 |  |
| 其他 | 3,439,232.57 | 2,027,040.08 |  |
| 合计 | 13,719,296.89 | 10,742,723.47 |  |

**(二十三) 销售费用**

本年发生额

上年发生额

73,187,024.04

52,529,930.32

其中，主要项目有：

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
| 职工薪酬 | 44,684,190.79 | 29,726,863.61 |
| 广告宣传费 | 3,417,232.08 | 1,042,288.50 |
| 会务费 | 4,499,810.31 | 2,726,419.00 |
| 邮电通讯费 | 2,538,433.45 | 2,879,305.21 |
| 租赁费 | 5,823,380.66 | 6,087,610.16 |
| 办公费 | 1,341,586.91 | 1,206,849.11 |
| 差旅费 | 1,052,243.19 | 676,209.22 |
| 长期待摊费用摊销 | 1,200,089.80 | 1,065,128.96 |

**(二十四) 管理费用**

本年发生额

上年发生额

23,464,148.93

8,765,753.00

其中，主要项目有：

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
| 上市路演费、酒会费等费用 | 9,002,500.00 |  |
| 工资 | 5,172,590.61 | 2,613,421.04 |
| 会务费 | 2,178,667.29 | 1,253,422.10 |
| 办公费 | 1,088,907.79 | 754,041.68 |
| 中介机构费用 | 1,042,299.80 | 712,450.00 |
| 租赁费 | 945,581.54 | 817,031.84 |
| 差旅费 | 762,382.78 | 338,448.70 |
| 折旧 | 691,860.60 | 487,171.59 |
| 业务招待费 | 505,624.42 | 374,253.74 |

**(二十五) 财务费用**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 类别 | 本期金额 | 上期金额 |
| 利息支出 |  |  |
| 减：利息收入 | 28,557,268.88 | 5,491,981.24 |
| 汇兑损益 | 2,065.47 | -546.84 |
| 其他 | 235,764.10 | 117,214.39 |
| 合计 | -28,319,439.31 | -5,375,313.69 |

**(二十六)投资收益**

投资收益明细情况

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
| 成本法核算的长期股权投资收益 |  |  |
| 权益法核算的长期股权投资收益 |  |  |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 |  |  |
| 持有交易性金融资产期间取得的投资收益 |  |  |
| 持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益 |  |  |
| 持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益 |  |  |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益 |  |  |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
| 持有至到期投资取得的投资收益 |  |  |
| 可供出售金融资产等取得的投资收益 |  |  |
| 其他 |  | 746,592.33 |
| 合 计 |  | 746,592.33 |

**(二十七) 资产减值损失**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
| 坏账损失 | 470,593.47 | 300,742.91 |

**(二十八) 营业外收入**

**1、**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 本期金额 | 上期金额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
| 政府补助 | 3,960,000.00 | 5,004,630.00 | 3,960,000.00 |
| 其他 | 8,105.51 | 9,415.55 | 8,105.51 |
| 合计 | 3,968,105.51 | 5,014,045.55 | 3,968,105.51 |

**2、 政府补助明细**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 本期金额 | 上期金额 | 说明 |
| 企业扶持基金 | 3,960,000.00 | 5,004,630.00 |  |

**(二十九) 营业外支出**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 本期金额 | 上期金额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
| 非流动资产处置损失合计 | 5,600.08 | 28,584.84 | 5,600.08 |
| 其中：固定资产处置损失 |  | 28,584.84 |  |
| 无形资产处置损失 | 5,600.08 |  | 5,600.08 |
| 债务重组损失 |  |  |  |
| 非货币性资产交换损失 |  |  |  |
| 对外捐赠 | 254,000.00 |  | 254,000.00 |
| 其中：公益性捐赠支出 | 254,000.00 |  | 254,000.00 |
| 合计 | 259,600.08 | 28,584.84 | 259,600.08 |

**(三十) 所得税费用**

本期金额

项目

上期金额

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 按税法及相关规定计算的当期所得税 | 7,261,442.28 | 10,416,852.63 |
| 递延所得税调整 | 9,718.25 | -253,551.45 |
| 合计 | 7,271,160.53 | 10,163,301.18 |

**(三十一) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程**

**1、 基本每股收益和稀释每股收益**

每股收益（元）

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 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 | 0.51 | 0.51 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 0.54 | 0.54 |

**2、 基本每股收益的计算过程：**

根据《企业会计准则第 34 号—每股收益》及《公开发行证券的公司信息披露编报 规则第 9 号—净资产收益率和每股收益的计算及披露》（2010 年修订）的规定列示 计算公式及相关数据的计算过程如下： 基本每股收益=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÷发行在外的普通股加权平均数。

**3、 基本每股收益**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项 目 | 计算公式 | 本期数 |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | P0 | 66,740,512.88 |
| 非经常性损益 | F | -4,763,155.12 |
| 扣除非经营性损益后的归属于公司普通股股东的净利润 | P1= P0- F | 71,503,668.00 |
| 期初股份总数 | S0 | 105,000,000.00 |
| 因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数 | S1 |  |
| 发行新股或债转股等增加股份数 | Si | 35,000,000.00 |
| 增加股份次月起至报告期期末的累计月数 | Mi | 9 |
| 因回购等减少股份数 | Sj |  |
| 减少股份次月起至报告期期末的累计月数 | Mj |  |
| 报告期缩股数 | Sk |  |
| 报告期月份数 | M0 | 12 |
| 发行在外的普通股加权平均数 | S= S0 ＋ S1＋Si×Mi÷M0－  Sj×Mj÷M0－Sk | 131,250,000.00 |
| 基本每股收益 | EPS=P0/S | 0.51 |
| 扣除非经常损益基本每股收益 | EPS1=P1/S | 0.54 |

**(三十二) 现金流量表附注**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **1、 收到的其他与经营活动有关的现金** | | | |
|  | 项 | 目 | 本期金额 |
| 收回往来款、代垫款 |  |  | 1,556,610.67 |
| 专项补贴、补助款 |  |  | 3,960,000.00 |
| 利息收入 |  |  | 7,798,623.57 |
| 营业外收入 |  |  | 8,105.51 |
|  | 合 | 计 | 13,323,339.75 |
| **2、 支付的其他与经营活动有关的现金** | | | |
|  | 项 | 目 | 本期金额 |
| 企业间往来 |  |  | 270,899.95 |
| 销售费用支出 |  |  | 26,525,807.57 |
| 管理费用支出 |  |  | 17,776,882.29 |
| 营业外支出 |  |  | 254,000.00 |
|  | 合 | 计 | 44,827,589.81 |

**(三十三) 现金流量表补充资料**

**1、 现金流量表补充资料**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项 目 | 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 | 66,762,064.64 | 72,150,290.41 |
| 加：资产减值准备 | 470,593.47 | 300,742.91 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 4,361,815.71 | 2,592,013.61 |
| 无形资产摊销 | 183,472.40 | 59,466.00 |
| 长期待摊费用摊销 | 1,200,089.80 | 1,141,591.46 |
| 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） | 5,600.08 | 28,584.84 |
| 固定资产报废损失（收益以“－”号填列） |  |  |
| 公允价值变动损失（收益以“－”号填列） |  |  |
| 财务费用（收益以“－”号填列） |  |  |
| 投资损失（收益以“－”号填列） |  | -746,592.33 |
| 递延所得税资产减少（增加以“－”号填列） | 9,718.25 | -253,551.45 |
| 递延所得税负债增加（减少以“－”号填列） |  |  |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项 目 | 本期金额 | 上期金额 |
| 存货的减少（增加以“－”号填列） |  |  |
| 经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列） | -23,523,886.62 | -4,807,733.29 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列） | 20,402,534.34 | 5,123,636.18 |
| 其 他 |  |  |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 69,872,002.07 | 75,588,448.34 |
| 2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动 |  |  |
| 债务转为资本 |  |  |
| 一年内到期的可转换公司债券 |  |  |
| 融资租入固定资产 |  |  |
| 3、现金及现金等价物净变动情况 |  |  |
| 现金的期末余额 | 1,540,457,809.85 | 269,332,218.31 |
| 减：现金的期初余额 | 269,332,218.31 | 199,852,030.61 |
| 加：现金等价物的期末余额 |  |  |
| 减：现金等价物的期初余额 |  |  |
| 现金及现金等价物净增加额 | 1,271,125,591.54 | 69,480,187.70 |

**2、 本期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项 目 | 本期金额 | 上期金额 |
| 一、取得子公司及其他营业单位的有关信息： |  |  |
| 1、取得子公司及其他营业单位的价格 |  | 7,000,000.00 |
| 2、取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物 |  | 7,000,000.00 |
| 减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物 |  | 216,261.78 |
| 3、取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 |  | 6,783,738.22 |
| 4、取得子公司的净资产 |  | 3,780,219.86 |
| 流动资产 |  | 4,119,695.02 |
| 非流动资产 |  |  |
| 流动负债 |  | 339,475.16 |
| 非流动负债 |  |  |
| 二、处置子公司及其他营业单位的有关信息： |  |  |
| 1、处置子公司及其他营业单位的价格 |  |  |
| 2、处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物 |  |  |
| 减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物 |  |  |
| 3、处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 |  |  |
| 4、处置子公司的净资产 |  |  |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项 目 | 本期金额 | 上期金额 |
| 流动资产 |  |  |
| 非流动资产 |  |  |
| 流动负债 |  |  |
| 非流动负债 |  |  |

**3、 现金和现金等价物的构成：**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项 目 | 期末余额 | 年初余额 |
| 一、现 金 | 1,540,457,809.85 | 269,332,218.31 |
| 其中：库存现金 | 145,538.52 | 74,752.05 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 1,540,312,271.33 | 269,229,144.08 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 |  | 28,322.18 |
| 可用于支付的存放中央银行款项 |  |  |
| 存放同业款项 |  |  |
| 拆放同业款项 |  |  |
| 二、现金等价物 |  |  |
| 其中：三个月内到期的债券投资 |  |  |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 1,540,457,809.85 | 269,332,218.31 |

注：现金和现金等价物不含母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物。

300059 东方财富信息股份有限公司 2010 年年度报告



**六、 关联方及关联交易**

**(一) 存在控制关系的关联方** 控制本公司的关联方

名

称

与本企业关系

沈 军

（自然人）

第一大股东、董事长

沈军对本公司的持股比例和表决权均为 28.04%。 **(二) 本企业的子公司情况：**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 子公司全称 | 子公司类型 | 企业类型 | 注册地 | 法定代表人 | 业务性质 | 注册资本 | 持股比例(%) | 表决权比例(%) | 组织机构代码 |
| 上海优优商务咨询有限公司 | 控股子公司 | 有限公司 | 上海 | 陶 涛 | 信息技术服务 | 20.00 | 85 | 85 | 67457041-3 |
| 上海东方财富管理专修学院 | 控股子公司 | 学校 | 上海 | 沈军 | 非企业单位 | 100.00 | 85 | 85 | 68226693-X |
| 上海东方财富证券研究所有限公司 | 全资子公司 | 有限公司 | 上海 | 陶 涛 | 咨询 | 1,000.00 | 100 | 100 | 63128603-3 |
| 上海东银软件科技有限公司 | 全资子公司 | 有限公司 | 上海 | 沈友根 | 信息技术服务 | 200.00 | 100 | 100 | 79149712-0 |
| 上海中经商务咨询有限公司 | 全资子公司 | 有限公司 | 上海 | 沈军 | 信息技术服务 | 50.00 | 100 | 100 | 78516116-1 |
| 北京京东财信息科技有限公司 | 全资子公司 | 有限公司 | 北京 | 柳 明 | 信息技术服务 | 100.00 | 100 | 100 | 67877908-9 |
| 广州东财信息科技有限公司 | 全资子公司 | 有限公司 | 广州 | 周向洋 | 信息技术服务 | 100.00 | 100 | 100 | 67970407-0 |
| 上海东方财富投资顾问有限公司 | 全资子公司 | 有限公司 | 上海 | 陶 涛 | 信息技术服务 | 100.00 | 100 | 100 | 68225362-9 |

125

**(三) 关联交易**

**1、 存在控制关系且已纳入本公司合并会计报表范围的子公司，其相互间交易及母子公 司交易已作抵销。**

**2、 采购商品/接受劳务情况** 公司不存在非合并范围内关联交易。

**3、 出售商品/提供劳务情况** 公司不存在非合并范围内关联交易。

**七、 或有事项**

本公司无需要披露的或有事项。

**八、 承诺事项**

本公司无需要披露的承诺事项。

**九、 资产负债表日后事项**

**(一) 资产负债表日后利润分配情况说明**

根据公司二届四次董事会于 2011 年 4 月 25 日会议决议：（1）以公司 2010 年 12 月 31 日

股本 14,000 万股为基数，用资本公积向全体股东每 10 股转增 5 股，共转增 7,000 万股，

转增后总股本增至 21,000 万股。（2）以公司 2010 年 12 月 31 日的总股本 14,000 万股为基

数向全体股东每 10 股派发现金股利人民币 1.50 元（含税），合计派发现金 2,100.00 万元， 剩余未分配利润结转至下年度。

该议案需报请公司 2010 年度股东大会审议批准。

**(二) 其他资产负债表日后事项说明：** 详见附注十、其他重要事项说明。

**十、 其他重要事项说明**

根据公司第一届董事会第八次会议、2009 年第二次临时股东大会以及《东方财富信息股 份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市招股说明书》披露：公司募集资金投资项目 所需资金 29,988.24 万元，首次公开发行股票公司超募资金为 99,566.96 万元。

公司于 2010 年 11 月 19 日第一届董事会第十六次会议审议通过了《关于超募资金使用

计划的议案》，项目拟投资 46,214.82 万元。其中：研发基地建设预算为 9,500.00 万元，

金融信息服务中心建设预算为 36,714.82 万元。

2011 年 1 月 6 日，公司以 13,693 万元竞得上海市嘉定区嘉定新城（ B16-1 地块）面积

为 36,515.2 平方米的国有建设用地的使用权，作为金融信息服务中心项目的建设用地。

**十一、 母公司财务报表主要项目注释**

**(一) 应收账款**

**1、 应收账款按种类披露**

种类

单项金额重大并单

项计提坏账准备的 应收账款 按组合计提坏账准 备的应收账款

组合 1

组合小计 单项金额虽不重大 但单项计提坏账准 备的应收账款

合计

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 账面余 金额 | 期末  额  比例（%） | 余额  坏账准 金额 | 备  比例（%） | 账面余 金额 | 年初余  额  比例（%） | 额  坏账准 金额 | 备 比例（%） |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
| 29,185,120.00 | 100.00 | 1,836,956.00 | 6.29 | 26,156,396.00 | 100.00 | 1,652,819.80 | 6.32 |
| 29,185,120.00 | 100.00 | 1,836,956.00 | 6.29 | 26,156,396.00 | 100.00 | 1,652,819.80 | 6.32 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
| 29,185,120.00 | 100.00 | 1,836,956.00 |  | 26,156,396.00 | 100.00 | 1,652,819.80 |  |

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：

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 账龄 | 期末余额 | | | 年初余额 | | |
| 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 | 28,109,120.00 | 96.32 | 1,405,456.00 | 24,776,396.00 | 94.72 | 1,238,819.80 |
| 1－2 年 | 532,500.00 | 1.82 | 159,750.00 | 1,380,000.00 | 5.28 | 414,000.00 |
| 2－3 年 | 543,500.00 | 1.86 | 271,750.00 |  |  |  |
| 合计 | 29,185,120.00 | 100.00 | 1,836,956.00 | 26,156,396.00 | 100.00 | 1,652,819.80 |

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、 本报告期无实际核销的应收账款情况。**

**3、 期末应收账款中无持本公司 5％以上（含 5％）表决权股份的股东单位欠款。**

**4、 应收账款中欠款金额前五名**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 单位名称 | 与本公司关系 | 账面余额 | 年限 | 占应收账款总额的比 例(%) |
| 上海好耶广告有限公司 | 非关联方 | 3,268,750.00 | 1 年以内 | 11.20 |
| 北京华扬联众广告有限公司上海 分公司 | 非关联方 | 2,800,000.00 | 1 年以内 | 9.59 |
| 上海润言投资咨询有限公司 | 非关联方 | 1,520,000.00 | 1 年以内 | 5.21 |
| 北京华扬联众广告有限公司 | 非关联方 | 1,440,000.00 | 1 年以内 | 4.93 |
| 科思世通广告（北京）有限公司 | 非关联方 | 1,365,000.00 | 1 年以内 | 4.68 |

**5、 期末无应收关联方账款情况。**

**(二) 其他应收款**

**1、 其他应收款按种类披露：**

种类

单项金额重大并单项计提坏账

准备的其他应收款 按组合计提坏账准备的其他应 收款

组合 1

组合小计 单项金额虽不重大但单项计提 坏账准备的其他应收款

合计

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 期末余额 | |  |  | 年初余额 | |  |
| 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（%） |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
| 5,469,611.66 | 100.00 | 852,862.18 | 15.59 | 2,370,195.68 | 100.00 | 411,221.79 | 17.35 |
| 5,469,611.66 | 100.00 | 852,862.18 | 15.59 | 2,370,195.68 | 100.00 | 411,221.79 | 17.35 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
| 5,469,611.66 | 100.00 | 852,862.18 |  | 2,370,195.68 | 100.00 | 411,221.79 |  |

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：

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 账龄 | 期末余额 | | | 年初余额 | | |
| 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 | 4,088,763.66 | 74.75 | 204,438.18 | 1,199,347.68 | 50.60 | 59,967.39 |
| 1－2 年 | 210,000.00 | 3.84 | 63,000.00 | 1,170,848.00 | 49.40 | 351,254.40 |
| 2－3 年 | 1,170,848.00 | 21.41 | 585,424.00 |  |  |  |
| 合计 | 5,469,611.66 | 100.00 | 852,862.18 | 2,370,195.68 | 100.00 | 411,221.79 |

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、 本报告期无实际核销的其他应收款情况。**

**3、 期末其他应收款中无持本公司 5％以上（含 5％）表决权股份的股东单位欠款。**

**4、 其他应收款金额前五名情况**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 单位名称 | 与本公司关系 | 账面余额 | 年限 | 占其他应收款 总额的比例(%) | 性质或内容 |
| 北京京东财信息科技有 限公司 | 子公司 | 1,683,149.86 | 1 年以内 | 30.77 | 往来款 |
| 上海巨航投资管理有限 公司 | 非关联方 | 845,880.00 | 2-3 年 | 15.47 | 房屋租赁押金 |
| 上海东方财富投资顾问 有限公司 | 子公司 | 800,000.00 | 1 年以内 | 14.63 | 往来款 |
| 上海东方财富管理专修 学院 | 子公司 | 610,000.00 | 1 年以内 | 11.15 | 往来款 |
| 东湖宾馆 | 非关联方 | 306,000.00 | 2-3 年 | 5.59 | 房屋租赁押金 |

**5、 应收关联方账款情况**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 单位名称 | 与本公司关系 | 账面余额 | 占其他应收款总额的比例(%) |
| 北京京东财信息科技有限公司 | 子公司 | 1,683,149.86 | 30.77 |
| 上海东方财富投资顾问有限公司 | 子公司 | 800,000.00 | 14.63 |
| 上海东方财富管理专修学院 | 子公司 | 610,000.00 | 11.15 |
| 广州东财科信息技有限公司 | 子公司 | 214,999.50 | 3.93 |
| 上海优优商务咨询有限公司 | 子公司 | 100,000.00 | 1.83 |
| 合计 |  | 3,408,149.36 | 62.31 |

300059 东方财富信息股份有限公司 2010 年年度报告



**(三) 长期股权投资**

单位：人民币元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 被投资单位 | 核算方法 | 投资成本 | 年初余额 | 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 |
| 子公司： |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 上海东方财富证券研究所有限公司 | 成本法 |  | 7,000,000.00 | 2,982,000.00 | 9,982,000.00 | 100.00 | 100.00 |  |  |  |  |
| 上海优优商务咨询有限公司 | 成本法 |  | 170,000.00 |  | 170,000.00 | 85.00 | 85.00 |  |  |  |  |
| 上海东方财富管理专修学院 | 成本法 |  | 850,000.00 |  | 850,000.00 | 85.00 | 85.00 |  |  |  |  |
| 上海中经商务咨询有限公司 | 成本法 |  | 500,000.00 |  | 500,000.00 | 100.00 | 100.00 |  |  |  |  |
| 上海东银软件科技有限公司 | 成本法 |  | 2,000,000.00 |  | 2,000,000.00 | 100.00 | 100.00 |  |  |  |  |
| 北京京东财信息科技有限公司 | 成本法 |  | 1,000,000.00 |  | 1,000,000.00 | 100.00 | 100.00 |  |  |  |  |
| 广州东财信息科技有限公司 | 成本法 |  | 1,000,000.00 |  | 1,000,000.00 | 100.00 | 100.00 |  |  |  |  |
| 上海东方财富投资顾问有限公司 | 成本法 |  | 1,000,000.00 |  | 1,000,000.00 | 100.00 | 100.00 |  |  |  |  |
| 成本法小计 |  |  | 13,520,000.00 | 2,982,000.00 | 16,502,000.00 |  |  |  |  |  |  |
| 合计 |  |  | 13,520,000.00 | 2,982,000.00 | 16,502,000.00 |  |  |  |  |  |  |

长期股权投资的说明：根据金华市价格认证中心金价认证（2010）374 号价格鉴定结论书，上海东方财富证券研究所有限公司少数股东 40%股权的 价格鉴定为 2,981,879.35 元。浙江嘉泰拍卖有限公司义乌分公司于 2010 年 9 月 3 日对该股权进行拍卖，2010 年 9 月 13 日，东方财富信息股份

有限公司以 2,982,000.00 元的最高价竞得。截至 2010 年 12 月 31 日，东方财富信息股份有限公司持有上海东方财富证券研究所有限公司 100%的 股权。

130



**(四) 营业收入和营业成本**

**1、 营业收入、营业成本**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项 目 | 本期金额 | 上期金额 |
| 主营业务收入 | 183,805,524.89 | 163,731,991.70 |
| 营业成本 | 47,431,845.13 | 27,405,884.83 |

**2、 主营业务（分行业）**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项 目 | 本期金额 | | 上期金额 | |
| 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 信息技术服务业 | 183,805,524.89 | 47,431,845.13 | 163,731,991.70 | 27,405,884.83 |

**3、 主营业务（分产品）**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项 目 | 本期金额 | | 上期金额 | |
| 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 金融数据服务 | 87,987,218.92 | 24,334,788.36 | 103,839,826.23 | 12,105,755.30 |
| 广告服务 | 90,560,672.00 | 21,827,954.40 | 55,715,014.00 | 13,769,929.64 |
| 其他 | 5,257,633.97 | 1,269,102.37 | 4,177,151.47 | 1,530,199.89 |
| 合 计 | 183,805,524.89 | 47,431,845.13 | 163,731,991.70 | 27,405,884.83 |

**4、 公司前五名客户的营业收入情况**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 客户名称 | 营业收入总额 | 占公司全部营业收入的比例(%) |
| 宁波银行股份有限公司 | 5,200,000.00 | 2.83 |
| 北京创世奇迹广告有限公司 | 4,510,787.00 | 2.45 |
| 上海好耶广告有限公司 | 4,437,500.00 | 2.41 |
| 海通证券股份有限公司 | 4,000,000.00 | 2.18 |
| 北京华扬联众广告有限公司上海分公司 | 3,440,000.00 | 1.87 |

**(五) 投资收益**

**1、 投资收益明细**

本期金额

项目

成本法核算的长期股权投资收益 权益法核算的长期股权投资收益 处置长期股权投资产生的投资收益 持有交易性金融资产期间取得的投资收益

持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益

持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益 处置交易性金融资产取得的投资收益 持有至到期投资取得的投资收益

可供出售金融资产等取得的投资收益

上期金额

17,600,000.00

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
| 其他 |  | 745,518.36 |
| 合 计 |  | 18,345,518.36 |

**2、按成本法核算的长期股权投资收益**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 被投资单位 | 本期金额 | 上期金额 |
| 上海中经商务咨询有限公司 |  | 9,600,000.00 |
| 上海东银软件科技有限公司 |  | 8,000,000.00 |

**(六) 现金流量表补充资料**

项

目

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 | 68,045,405.46 | 89,010,675.47 |
| 加：资产减值准备 | 625,776.59 | 1,140,161.49 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 4,218,201.36 | 2,391,090.79 |
| 无形资产摊销 | 152,173.05 | 27,000.00 |
| 长期待摊费用摊销 | 1,200,089.80 | 1,141,591.46 |
| 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） |  | 28,584.84 |
| 固定资产报废损失（收益以“－”号填列） |  |  |
| 公允价值变动损失（收益以“－”号填列） |  |  |
| 财务费用（收益以“－”号填列） |  |  |
| 投资损失（收益以“－”号填列） |  | -18,345,518.36 |
| 递延所得税资产减少（增加以“－”号填列） | -10,976.62 | -258,005.20 |
| 递延所得税负债增加（减少以“－”号填列） |  |  |
| 存货的减少（增加以“－”号填列） |  |  |
| 经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列） | -26,248,259.16 | -11,145,475.72 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列） | 9,127,397.72 | 269,504.26 |
| 其 他 |  |  |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 57,109,808.20 | 64,259,609.03 |
| 2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动 |  |  |
| 债务转为资本 |  |  |
| 一年内到期的可转换公司债券 |  |  |
| 融资租入固定资产 |  |  |
| 3、现金及现金等价物净变动情况 |  |  |
| 现金的期末余额 | 1,530,167,513.80 | 253,475,112.91 |
| 减：现金的期初余额 | 253,475,112.91 | 196,414,092.73 |
| 加：现金等价物的期末余额 |  |  |
| 减：现金等价物的期初余额 |  |  |
| 现金及现金等价物净增加额 | 1,276,692,400.89 | 57,061,020.18 |

**十二、 补充资料**

**(一) 当期非经常性损益明细表**

项目 本期金额 说明

非流动资产处置损益 -5,600.08

越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免

计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准 定额或定量享受的政府补助除外）

3,960,000.00

计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应 享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益 非货币性资产交换损益

委托他人投资或管理资产的损益 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备 债务重组损益

企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融 资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金 融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回

对外委托贷款取得的损益 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的 损益

根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当 期损益的影响

-9,002,500.00

受托经营取得的托管费收入

除上述各项之外的其他营业外收入和支出 -245,894.49

其他符合非经常性损益定义的损益项目

所得税影响额 530,839.45

少数股东权益影响额（税后）

合 计 -4,763,155.12

**(二) 净资产收益率及每股收益：**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 报告期利润 | 加权平均净资产收 益率（%） | 每股收益（元） | |
| 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 | 5.27 | 0.51 | 0.51 |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 扣除非经常性损益后归属于公 司普通股股东的净利润 | 5.65 | 0.54 | 0.54 |

**(三) 公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明**

金额异常或比较期间变动异常的报表项目

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 报表项目 | 期末余额（或本期 金额） | 年初余额（或上期 金额） | 变动比率 | 变动原因 |
| 货币资金 | 1,540,457,809.85 | 269,332,218.31 | 471.95% | 本期发行新股增加现金 |
| 股本 | 140,000,000.00 | 105,000,000.00 | 33.33% | 本期发行新股 |
| 资本公积 | 1,321,415,562.76 | 52,902,666.55 | 2397.82% | 本期发行新股股本溢价 |
| 营业成本 | 32,115,081.13 | 21,580,393.49 | 48.82% | 本期募投项目展开相关项目支 出增加 |
| 销售费用 | 73,187,024.04 | 52,529,930.32 | 39.32% | 本期业务规模扩大，人员增加，  相关费用增加 |

**十三、 财务报表的批准报出**

本财务报表业经公司董事会于 2011 年 4 月 25 日批准报出。

**东方财富信息股份有限公司 二 〇 一 一 年 四 月 二 十 五 日**

# 第十节 备查文件

一、载有董事长沈军签名的2010年年度报告文件原件； 二、载有法定代表人沈军、主管会计工作负责人陆威、会计机构负责人叶露签名并

盖章的财务报告文本； 三、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的

原稿；

四、其它相关资料。

以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室

东方财富信息股份有限公司 董事长：沈军

二〇一一年四月二十五日