

**东方财富信息股份有限公司**

**2011年年度报告**

**股票代码：30 0 0 5 9 股票简称：东方财富**

## 二〇一二年二月二十八日

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、公司负责人其实、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 6](#_bookmark1)

[第三节 董事会报告 9](#_bookmark2)

[第四节 重要事项 49](#_bookmark3)

[第五节 股本变动及股东情况 58](#_bookmark4)

[第六节 董事、监事和高级管理人员和员工情况 62](#_bookmark5)

[第七节 公司治理结构 67](#_bookmark6)

[第八节 监事会报告 72](#_bookmark7)

[第九节 财务报告 75](#_bookmark8)

[第十节 备查文件 149](#_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：其实 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 195 号 3 号楼 C 座 9 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195号3号楼C座9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

七、其他资料

（一）企业法人营业执照注册号：310114001233032

（二）税务登记号码：310114771458474

（三）组织机构代码：77145847-4

（四）公司聘请的会计师事务所名称：立信会计师事务所 公司聘请的会计师事务所地址：上海市南京东路61号4楼

# 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** | **2011 年** | **2010 年** | **本年比上年增减** | **2009 年** |
| **营业总收入** | 280,308,218.79 | 184,961,424.89 | 51.55% | 165,125,768.05 |
| **营业利润** | 109,702,689.35 | 70,324,719.74 | 55.99% | 77,328,130.88 |
| **利润总额** | 121,413,726.88 | 74,033,225.17 | 64.00% | 82,313,591.59 |
| **归属于上市公司股东的净 利润** | 106,528,210.93 | 66,740,512.88 | 59.62% | 71,866,363.00 |
| **归属于上市公司股东的扣 除非经常性损益的净利润** | 96,610,667.27 | 71,503,668.00 | 35.11% | 66,960,885.84 |
| **经营活动产生的现金流量 净额** | 156,049,780.11 | 69,872,002.07 | 123.34% | 75,588,448.34 |
| **项目** | **2011 年末** | **2010 年末** | **本年末比上年末增 减** | **2009 年末** |
| **总资产** | 1,823,711,142.99 | 1,681,845,672.78 | 8.44% | 321,104,466.12 |
| **负债总额** | 123,359,834.54 | 68,775,765.90 | 79.37% | 48,369,123.88 |
| **归属于上市公司股东的所 有者权益** | 1,700,302,619.76 | 1,613,029,808.83 | 5.41% | 270,776,399.74 |
| **股本** | 210,000,000.00 | 140,000,000.00 | 50.00% | 105,000,000.00 |

### 二、主要财务指标

单位：元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **主要财务指标** | **2011 年** | **2010 年** | **本年比上年增减** | **2009 年** |
| **基本每股收益（元/股）** | 0.51 | 0.34 | 50.00% | 0.47 |
| **稀释每股收益（元/股）** | 0.51 | 0.34 | 50.00% | 0.47 |
| **扣除非经常性损益后的基本 每股收益（元/股）** | 0.46 | 0.36 | 27.78% | 0.44 |
| **加权平均净资产收益率** | 6.44% | 5.27% | 1.17% | 32.14% |
| **扣除非经常性损益后的加权 平均净资产收益率** | 5.84% | 5.65% | 0.19% | 29.95% |
| **每股经营活动产生的现金流 量净额（元/股）** | 0.74 | 0.50 | 48.00% | 0.72 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **项目** | **2011 年末** | **2010 年末** | **本年末比上年末 增减** | **2009 年末** |
| **归属于上市公司股东的每股 净资产(元/股)** | 8.10 | 11.52 | -29.69% | 2.58 |
| **资产负债率** | 6.76% | 4.09% | 2.67% | 15.06% |

注：1、2009年、2010年和2011年各年末股本分别为10,500万股、14,000万股、21,000万股。 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。

3、因报告期内实施了资本公积金转增股本，公司按照规定，对2009、2010年度的每股收益 按照调整后的股本总额进行了重新计算。

### 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 | 106,528,210.93 |
| **非经常性损益** | 2 | 9,917,543.66 |
| **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 | 96,610,667.27 |
| **归属于公司普通股股东的期初净资产** | 4 | 1,613,029,808.83 |
| **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 | - |
| **新增净资产次月起至报告期期末的累计月数** | 6 | - |
| **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 | 21,000,000.00 |
| **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 | 1,654,043,914.30 |
| **加权平均净资产收益率** | 13=1/12 | 6.44% |
| **扣除非经常损益加权平均净资产收益率** | 14=3/12 | 5.84% |

### 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 | 106,528,210.93 |
| **非经常性损益** | 2 | 9,917,543.66 |
| **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 | 96,610,667.27 |
| **期初股份总数** | 4 | 140,000,000.00 |
| **因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数** | 5 | 70,000,000.00 |
| **发行新股或债转股等增加股份数** | 6 | - |
| **增加股份次月起至报告期期末的累计月数** | 7 | - |
| **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 | 210,000,000.00 |
| **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 | 0.46 |

### 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

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **非经常性损益项目** | **2011 年金额** | **2010 年金额** | **2009 年金额** |
| **非流动资产处置损益** | 0.00 | -5,600.08 | -28,584.84 |
| **计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密**  **切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定 量持续享受的政府补助除外** | 14,908,000.00 | 3,960,000.00 | 5,004,630.00 |
| **除上述各项之外的其他营业外收入和支出** | -3,196,962.47 | -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** | 0.00 | -9,002,500.00 | 746,592.33 |
| **所得税影响额** | -1,793,493.87 | 530,839.45 | -826,575.88 |
| **合计** | 9,917,543.66 | -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** 2011年，整体经济环境复杂多变，国内资本市场低迷调整，影响行业和市场发展

的不确定性因素明显增多，面对这一形势，公司管理层和全体员工紧紧立足公司战略 定位，积极抓住机遇，努力克服困难，科学决策，扎实工作，谋求发展，全面做好日 常经营管理工作，公司实现了健康较快发展。

报告期内，公司在“东方财富网”所集聚的国内财经网站中领先的庞大用户访问 量和用户黏性的基础上，加大投入力度，积极推进财经大平台战略，进一步加强网络 财经信息平台建设，拓展和延伸了金融终端平台和无线财经平台，加强产品研发和服 务创新，不断完善和提升用户体验；进一步加强业务拓展，完善营销体系，健全业务 管理机制，提升业务服务能力；进一步加强市场品牌建设，提升平台渠道价值和广告 媒介价值；进一步提高经营管理水平，加强内部控制体系建设，完善法人治理结构， 为公司持续健康发展打下了坚实的基础。

报告期内，公司按照计划，进一步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，项目进展良好有序，公司互联网财经信息平台得 到进一步的拓展和延伸，打造财经服务大平台构架，行业优势得到进一步巩固。

报告期内，公司积极加强金融数据服务业务的产品研发和完善工作，进一步提升 服务质量，满足不同用户对金融数据服务的个性化需求，在金融终端收费端的基础上， 推出免费金融终端，受到市场和用户的欢迎；同时不断推进和完善广告业务体系的建 设，提升广告业务服务的水平和能力，加强落地化管理，进一步加强广告业务人员队 伍体系建设，完善考核激励机制。报告期内，公司金融数据服务业务和广告服务业务 实现了健康较快发展。

2011年，公司整体经营情况和财务状况健康平稳，公司实现营业收入 28,030.82 万元，比上年同期增长51.55%；实现营业利润10,970.27万元，比上年同期增长55.99%； 归属于上市公司股东的净利润10,652.82万元，比上年同期增长59.62%。

### （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，通过运营财经信息服务大平 台，包括东方财富网平台、东方财富金融终端平台和无线财经服务平台，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平 台用户群，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 联网平台应用的服务和产品，服务广大投资者用户和企业客户，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** | 280,308,218.79 | 60,150,212.35 | 78.54 | 51.55% | 87.30% | -4.10 |

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** | 154,893,604.43 | 30,058,580.51 | 80.59% | 76.04% | 65.45% | 1.24% |
| **广告服务** | 116,855,497.06 | 27,529,229.26 | 76.44% | 27.99% | 113.53% | -9.44% |
| **其 他** | 8,559,117.30 | 2,562,402.58 | 70.06% | 50.87% | 143.03% | -11.35% |
| **合 计** | 280,308,218.79 | 60,150,212.35 | 78.54% | 51.55% | 87.30% | -4.10% |

报告期内公司主营业务收入较上年同期增长51.55%，其中，金融数据服务业务收 入15,489.36万元，较上年同期增长76.04%；广告服务业务收入11,685.55万元，较上 年同期增长27.99% 。

公司销售毛利率较上年同期下降4.10个百分点。其中，金融数据服务业务毛利率 较上年同期上涨1.24个百分点，广告服务业务毛利率较上年同期下降9.44个百分点。

广告业务毛利率下降的主要原因为：报告期内，公司进一步增加广告业务投入， 广告业务运营成本增加。

金融数据服务业务增长的主要原因为：一方面，公司持续加强金融数据产品的研 发和创新工作，根据用户的需求，不断改进产品性能，提升产品质量，进一步加强客 服人员的培训，提高服务质量和水平，使用户体验和满意度进一步提升。同时，公司 上市后，公司的品牌影响力和知名度得到进一步提升，促进了业务的健康较快发展。 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** | 28,538,816.14 | 10.18 | 10,860,621.84 | 30.67 |
| **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** | 27,879,072.63 | 42.94 | 315,180.00 | 3.40 |

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** | **2011 年 12 月 31 日** | | **2010 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** | 1,481,400,991.53 | 81.23 | 1,540,457,809.85 | 91.59 | -3.83 |
| **应收账款** | 32,826,369.27 | 1.80 | 27,794,364.00 | 1.65 | 18.10 |
| **预付款项** | 11,286,952.27 | 0.62 | 46,304,061.16 | 2.75 | -75.62 |
| **其他应收款** | 2,627,988.56 | 0.14 | 1,064,815.89 | 0.06 | 146.80 |
| **应收利息** | 31,529,216.22 | 1.73 | 21,017,757.81 | 1.25 | 50.01 |
| **其他流动资产** | 60,000,000.00 | 3.29 | - | - | - |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **固定资产** | 54,183,301.07 | 2.97 | 36,826,811.73 | 2.19 | 47.13 |
| **长期待摊费用** | 5,232,372.82 | 0.29 | 2,599,767.27 | 0.15 | 101.26 |
| **递延所得税资产** | 464,542.53 | 0.03 | 243,833.20 | 0.01 | 90.52 |
| **无形资产** | 139,427,540.64 | 7.65 | 804,583.79 | 0.05 | 17229.15 |
| **商誉** | 4,731,868.08 | 0.26 | 4,731,868.08 | 0.28 | 0.00 |
| **资产总计** | 1,823,711,142.99 | 100 | 1,681,845,672.78 | 100 | 8.44 |

报告期末，公司预付账款较上年末减少75.62%，主要因为：上年度预付了金融信 息服务中心建设用地竞买保证金。

报告期末，公司应收利息较上年末增长50.01%，主要因为：公司实施科学稳健的 货币资金管理政策，资金存款利率较上年度有所上升，期末银行存款尚未到期，利息 尚未结算到账。

报告期末，公司其他应收款较上年末增长146.80%，主要因为：办公场所租赁押 金增加所致。

报告期末，公司固定资产较上年末增长47.13%,主要因为：公司募投项目持续开 展，采购服务器设备，购置部分办公用房等。

报告期末，长期待摊费用较上年末增长101.26%，主要因为：新增办公场所装修 费用所致。

报告期末，公司无形资产较上年末增长13,862.30万元,主要因为：报告期内，公 司以13,693.00万元竞得上海市嘉定区嘉定新城（B16-1地块）面积为36,515.20平方 米的国有建设用地的使用权，作为金融信息服务中心建设用地。

2、负债构成变动情况

单位：元

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **负债项目** | **2011 年 12 月 31 日** | | **2010 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** | 9,142,545.40 | 7.41 | 1,888,180.36 | 2.75 | 384.20 |
| **预收款项** | 109,372,252.58 | 88.66 | 68,934,686.80 | 100.23 | 58.66 |
| **应交税费** | 2,866,924.53 | 2.32 | -2,913,641.17 | -4.24 | -198.40 |
| **其他应付款** | 1,978,112.03 | 1.60 | 866,539.91 | 1.26 | 128.28 |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **流动负债合计** | 123,359,834.54 | 100.00 | 68,775,765.90 | 100.00 | 79.37 |
| **负债合计** | 123,359,834.54 | 100.00 | 68,775,765.90 | 100.00 | 79.37 |

应付账款较上年末增加384.20%，主要是由于期末已经发生，但尚未到付款期的 应付相关业务成本支出等，随着业务规模的扩大，应付账款相应增加。

报告期末预收款项增加，主要因为：随着公司业务规模的进一步扩大，主营业务 的预收款项，主要是金融数据服务业务的预收款项增加所致。

应交税费较上年末增加较多，主要由于公司销售收入和利润增加，计提的应交税 费相应增加。

报告期末其他应付款较上年增加，主要因为：购置部分办公用房的购房尾款未支 付所致。

3、主要费用情况

单位：元

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **费用项目** | **2011 年** | **2010 年** | **本年比上年增 减（%）** | **占本年营业收 入比例（%）** | **2009 年** |
| **销售费用** | 109,836,587.04 | 73,187,024.04 | 50.08 | 39.18 | 52,529,930.32 |
| **管理费用** | 30,787,217.00 | 23,464,148.93 | 31.21 | 10.98 | 8,765,753.00 |
| **财务费用** | -42,278,797.59 | -28,319,439.31 | 49.29 | -15.08 | -5,375,313.69 |
| **所得税** | 14,876,925.31 | 7,271,160.53 | 104.60 | 5.31 | 10,163,301.18 |
| **合计** | 113,221,931.76 | 75,602,894.19 | 49.76 | 40.39 | 66,083,670.81 |

报告期内销售费用较上年同期增长 50.08%，主要是由于公司广告业务规模扩大， 业务人员增加，以及品牌宣传、市场拓展、业务推广活动增加等原因，销售费用较上 年同期相比增长较多。

报告期内管理费用较上年同期增长 31.21%，主要是因为公司经营规模扩大，人 员和设备增加，使得管理费用同步增长。

报告期内财务费用绝对值较上年同期上升 49.29%，主要是因为公司货币资金管 理科学有效，资金管理政策稳健，且存款利率较上年同期上升，使得存款利息收入较 上年同期增加较多。

报告期内，所得税费用较上年同期上升 104.60%，主要是因为利润总额较上年增

加较多。

报告期内公司享受的所得税优惠政策有： 根据财政部、国家税务总局、海关总署关于鼓励软件产业和集成电路产业发展有

关税收优惠通知（财税【2000】25 号）及上海市嘉定区国家税务局第七税务所《企 业所得税报批类减免税审批结果通知书》（编号为沪地税嘉七[2008]00001）的规定， 东方财富信息股份有限公司自 2007 年度至 2008 年度免征企业所得税，自 2009 年度 至 2011 年度减半征收企业所得税的优惠政策。2011 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15,097,634.64元，递延所得 税调整-220,709.33元，2011年所得税费用为14,876,925.31元。 4、公司现金流构成情况

单位：元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **项目** | **2011年** | **2010年** | **本年比上年增减（%）** |
| **一、经营活动产生的现金流量净额** | 156,049,780.11 | 69,872,002.07 | 123.34 |
| **经营活动现金流入量** | 363,189,527.86 | 233,138,535.67 | 55.78 |
| **经营活动现金流出量** | 207,139,747.75 | 163,266,533.60 | 26.87 |
| **二、投资活动产生的现金流量净额** | -194,106,598.43 | -75,200,910.53 | 158.12 |
| **投资活动现金流入量** | 41,100,000.00 | - | 100.00 |
| **投资活动现金流出量** | 235,206,598.43 | 75,200,910.53 | 212.77 |
| **三、筹资活动产生的现金流量净额** | -21,000,000.00 | 1,276,554,500.00 | -101.65 |
| **筹资活动现金流入量** | - | 1,304,554,500.00 | -100.00 |
| **筹资活动现金流出量** | 21,000,000.00 | 28,000,000.00 | -25.00 |
| **四、现金及现金等价物净增加额** | -59,056,818.32 | 1,271,125,591.54 | -104.65 |

报告期内，公司经营活动现金净流量较上年同期相比大幅增加，主要由于公司积 极拓展业务，加强营销，金融数据服务业务和广告服务业务较去年同期实现较快增长， 主营业务收入较大幅度增加等原因所致。

报告期内，投资活动现金流出量大幅增加，主要由于公司支付了金融信息服务中 心项目建设用地款；同时公司业务规模扩大及募投项目的建设，增加了设备等投资；

报告期内，筹资活动产生的现金流量净额比上年同期大量减少，主要由于公司于

2010年3月公开发行上市新增募集资金和现金分红，而本报告期内则是实施了现金分

红。

5、偿债能力分析

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **财务指标** | **2011年** | **2010年** | **本年比上年增减（%）** | **2009年** |
| **流动比率（倍）** | 13.13 | 23.80 | -44.83 | 6.22 |
| **速动比率（倍）** | 13.13 | 23.80 | -44.83 | 6.22 |
| **资产负债率（母公司）（%）** | 7.18 | 4.80 | 2.38 | 21.65 |
| **资产负债率（合并）（%）** | 6.76 | 4.09 | 2.67 | 15.06 |

报告期内，公司流动比率和速动比率较上年同期下降，公司的资产负债率上升， 主要因为：报告期内，公司预收账款增加较多，使得公司流动负债增加较多。

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** | **2011年** | **2010年** | **本年比上年增减（%）** | **2009年** |
| **应收账款周转率** | 9.25 | 7.06 | 31.02 | 7.88 |
| **流动资产周转率** | 0.17 | 0.19 | -10.53 | 0.63 |
| **非流动资产周转率** | 2.25 | 5.64 | -60.11 | 9.61 |
| **总资产周转率** | 0.16 | 0.18 | -11.11 | 0.59 |

报告期内，流动资产周转率和总资产周转率较上年出现下降，主要因为：公司上市 新增募集资金，及公司自身经营积累，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： (1)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。 (2)公司以13,693.00万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土地使用权，作为金融信息服务中心建设用地，使得无形资产 大幅增加。

报告期内，应收账款周转率较上年较大幅度的上升，主要因为：公司加强应收账款 的管理，加快应收账款的回收速度。

### （四）无形资产

1、报告期末，无形资产账面情况：

单位：元

|  |  |
| --- | --- |
| **项目** | **2011 年末余额** |
| **土地使用权** | 138,119,193.75 |
| **办公及经营用计算机软件** | 1,308,346.89 |
| **合计** | 139,427,540.64 |

报告期内，公司账面无形资产主要为作为金融信息服务中心建设用地的上海市 嘉定区嘉定新城（B16-1地块）面积为36,515.20平方米的国有建设用地的土地使用权 及办公及经营用计算机软件。

除上述无形资产外，公司还拥有商标、专利、著作权及非专利技术等。

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有3项，获得注册的商标有2项。

3、软件著作权

截至报告期末，公司及子公司正在申请登记并已由国家版权局受理的软件著作权 共有12项，获得登记的软件著作权有21项。

4、非专利技术 截至报告期末，本公司拥有的非专利技术19项。

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 |
| dfcfw.com | 国际英文域名 | 注册 | 2014 年 9 月 30 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 | 2012 年 12 月 18 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 经过多年的运营，公司的网站“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。同时，公司积极推进财经大平台战略，由东方财富网平台拓展 延伸到金融终端平台和无线财经平台，进一步提升和巩固访问量指标和用户黏性方面 的优势，以“东方财富网”为核心的财经大平台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 坚实的大平台基础。

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，

形成了强大的品牌优势，公司上市后，资本实力得到了大幅提升，品牌推广与宣传活 动进一步深入和加强，品牌影响力和知名度得到了进一步提升。报告期内，本公司获 得多项荣誉，主要包括：

（1）2011年01月，东方财富信息股份有限公司获得上证所信息网络有限公司颁 发的“2010年度安全运行奖”；

（2）2011年01月，东方财富信息股份有限公司获得上证所信息网络有限公司颁 发的“2010年度优秀合作伙伴奖”；

（3）2011年3月，经国家发展和改革委员会、工业和信息化部、商务部、国家税 务总局审核，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；

（4）2011年5月，东方财富网获得艾瑞咨询集团颁发的2010—2011年度中国最佳 互联网企业奖、2010中国最佳财经网站；

（5）2011年6月，东方财富网被上海证券交易所评为“2010年度最佳网媒合作伙 伴”；

（6）2011年6月，公司获得由上海市科学技术委员会、上海市财政局、上海市国

家税务局、上海市地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，公司被认定为高新 技术企业。

本公司所形成的市场认可的品牌优势，进一步提升了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公司的信赖度和客户黏性，对公司 各项业务的开展起到了积极的作用。

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。公司运营的以“东方财 富网”为核心的财经服务大平台，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。公司通过财经信息大平台，为用户提供金融数据服务和广 告服务，正是基于财经大平台庞大用户访问量的网络营销渠道优势，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，未来这种渠道优势将会愈加明显。 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 培养骨干队伍，不断完善考核激励制度，稳定核心团队，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。主要管理人员具有丰富的管理经验、互联网技术开 发经验、金融证券研究工作经验和多年市场营销经验，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 通过多年网站平台的运营管理和研发，公司培养了一支稳定、过硬的技术研发团

队，对互联网领域的新技术和行业前瞻性技术有深入的研究和跟进，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财经大平台系统。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** | **2011年** | **2010年** | **本年比上年增减**  **（%）** | **2009年** |
| **研发费用** | 40,850,000.00 | 10,974,682.94 | 272.22 | 10,716,602.89 |
| **营业收入** | 280,308,218.79 | 184,961,424.89 | 51.55 | 165,125,768.05 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **占营业收入比重（%）** | 14.57 | 5.93 | 8.64 | 6.49 |

### （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，公司共有十家全资、控股子公司或下属单位，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 2011 年 12 月 31 日，中经商务总资产为 564.29 万元，净资产为 564.13 万元，2011 年度实现净利润为-170.83 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 2011 年 12 月 31 日，东银软件总资产为 261.47 万元，净资产为 260.63 万元，2011 年度实现净利润-396.82 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 2011 年 12 月 31 日，北京东财总资产为 104.14 万元，净资产为 46.98 万元，2011 年度实现净利润-3.36 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 2011 年 12 月 31 日，广州东财总资产为 120.48

万元，净资产为 67.25 万元，2011 年度实现净利润 4.00 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 5000 万元，实收资本 5000 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 2011 年 12 月 31 日，东财顾问总资产为 4，886.72 万元，净资产为 4,789.45 万元，2011 年度实现净利润-123.87 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 2011 年 12 月 31 日，东财证券研究所总资产为

434.21 万元，净资产为 406.68 元，2011 年度实现净利润-66.50 万元。

### �上海东方财富置业有限公司（简称“东财置业”）

东财置业成立于 2011 年 4 月 27 日，注册资本 2 亿元，实收资本 2 亿元。注册地

址及主要经营地为嘉定区澄浏中路 2572 号 107 室。经营范围为房地产开发经营，物 业管理。(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 2011 年 12 月 31 日，东财置业公司总资产为

19,796.41 万元，净资产为 19,795.37 万元，2011 年度实现净利润-204.63 万元。

� **上海东方财富金融数据服务有限公司（简称“东财金融数据公司”）** 东财金融服务成立于 2011 年 11 月 8 日，注册资本 5000 万元，实收资本 5000 万

元。注册地址及主要经营地为嘉定区马陆镇封周路 655 号 604 室。经营范围为金融数 据服务，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，计 算机软硬件的销售，企业投资咨询，企业策划，商务咨询，会务会展咨询服务，设计、 制作、发布、代理国内外各类广告。(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 2011 年 12 月 31 日，东财金融数据公司总资产 为 5,014.01 万元，净资产为 4,998.27 万元，2011 年度实现净利润-1.73 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 2011 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 2011 年 12 月 31 日，优优商务总资产为 16.97 万元，净资产为 5.60 万元，2011 年度实现净利润-30.11 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 2011 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 2011 年 12 月 31 日，东财管理专修学院总资产

为 23.77 万元，净资产为 26.86 万元，2011 年实现净利润 35.83 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** 报告期内，国家公布了“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。根据国 家发展改革委印发的《“十二五”时期上海国际金融中心建设规划》，“十二五”期 间，拓展金融市场广度和深度将成为重点，加快完善金融市场体系建设是上海国际金 融中心建设的核心任务，现有金融市场的功能将要提升，将发展新的金融市场形态， 丰富金融市场产品和工具，各类金融机构也将得到大力发展，机构投资者队伍将不断 壮大，此外，随着我国国民经济的稳步发展和居民收入水平的不断提高，居民理财意 识不断增强、投资理念日益成熟，金融市场个人投资者队伍也将不断壮大，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，无线互联网技术和移动终端产品也日益完善，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。

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。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。 公司所处的网络财经信息服务业未来的主要发展趋势：

1、用户需求和互联网技术革新推动行业发展 近年来，互联网技术不断发展，“云计算”等互联网新技术也在不断的得到应

用，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，随着市场的不断发展和成熟，用户需求多元化的特征进一步凸显，鉴 于“用户为王”的行业本质，服务产品的内容和形式也将多元化，与新技术新应用相 结合的产品和服务将不断涌现，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，行业内为手机等无线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、网络财经视频的发展将提升行业服务水平 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，网络视频在互联网行业中得到了更为广泛的运用。网络视频在财经信息服务领

域的应用，将提升行业服务的水平，有助于提高用户黏性，满足用户更多的个性化需 求。

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。近年来，随着我国资本市场总体规模的扩大和多层次资本市场 建立和不断完善，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。《“十二五”时期上海国际金融中心建设规划》也提出了要积极 有序推进金融市场对外开放和积极推进金融服务业对外开放，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和上下游延伸发展的需求和可能

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 展和对外开放程度的不断提高，市场参与者不断增加，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、上下 游兼并收购及延伸发展的需求和可能。

**（二）公司发展面临的优势和困难** 1、主要优势

公司目前所运营的以“东方财富网”为核心的财经信息服务大平台，已经成为我 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。公司以“东方财富网”为核心，积极推进财经大平台战 略，通过不断加强和完善各专业频道和栏目，丰富财经资讯平台的表现形式，提升用 户体验，巩固和提升用户规模和黏性优势，公司通过对金融数据终端平台和无线财经 信息平台的不断升级和完善，进一步拓展和延伸了财经信息平台架构，进一步促进财 经服务大平台的实现。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 服务创新力度，坚持用户需求为中心，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及平台的品牌价值、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。

此外，通过多年的积累和发展，公司培养了一批既懂信息技术又熟悉金融知识的 技术业务骨干，开发了一系列拥有自主知识产权的核心技术，具有较强的独立研发能 力；同时，公司拥有一支专业知识扎实、经验丰富、团结进取、富有创造力并且稳定 的经营管理团队，对行业技术和业务发展的历程和趋势有深刻的理解，能及时把握行 业的发展趋势。稳定而富有战斗力的管理团队，独立而研发能力极强的技术业务骨干， 是公司未来持续健康发展的人才基石。

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，随着用户需求的不断变化和提高， 行业竞争越来越集中于“信息提供的速度”、“金融数据的质量”“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和行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，公司所处的行业兼具互联网行业和金融服务行业的特征，既熟悉 互联网又了解金融市场的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，面临被新技术标准、规范替换的可能性，技术研发压力较大。

同时面对巨大的市场潜力和发展机遇以及对外开放程度的不断提高，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。

### （三）公司发展战略及 2012 年经营计划 1、战略规划

（1）财经信息大平台战略

公司将持续打造以“东方财富网”为核心的财经信息大平台，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，加强微博平台的优化 和创新，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，丰富财经信息平台的内容和表现方式，提升用户的使用体 验。

公司将持续完善和丰富金融数据终端平台和手机端财经信息平台，做好互联网财 经信息平台向金融数据终端平台和无线财经信息平台的拓展和延伸，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信息和金融数据的全天候需求， 进一步扩大财经服务大平台的用户规模，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。建立完整的金融终端产品结构和服务体系，加强金融终端产品结构的优化调 整，加强东方财富通免费金融终端的研发投入和推广应用，加大服务于机构的金融终 端产品的研发力度。

公司将积极开拓基于手机等移动终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。

### 2、2012 年经营计划

（1）加强研发和创新工作 网络财经信息服务业的发展，取决于“用户为王”行业本质，行业竞争越来越集

中于“信息提供的速度”、“金融数据的质量”，而这些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、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，以提升信息提供的速度，提高金融 数据的质量，持续满足用户不断增长的个性化需求，提升用户体验，提高服务质量。

（2）加强品牌建设，提升平台价值 公司的成功上市和品牌宣传，增强了公司的知名度和品牌影响力，促进了公司业

务发展。2012 年公司将进一步加强品牌建设和宣传，增强品牌影响力，进一步提升

媒介、渠道价值，提升财经大平台的价值，推动业务进一步发展，实现企业持续健康 成长。

（3）实现金融数据服务业务和广告服务业务的健康发展 公司将在主要面向庞大个人用户的金融终端业务的基础上，鉴于互联网服务免费

和用户群庞大的特点，将加强收费端产品的调整，以提高终端产品品质和性能，低产

品价格的策略，进一步提升收费端用户的数量和服务质量，进一步提升市场份额，虽 然在短期可能将对金融终端业务的收入有一定影响，但长期将有利于该业务的健康可 持续发展。公司将进一步加大免费端东方财富通的研发和宣传推广应用，提升用户数 量和市场占有率，同时将积极推进金融数据机构服务业务，打造完整的金融终端服务 平台，满足不同用户对金融数据服务的个性化需求。

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，完善绩效考核和激励机制，推动广告业务持续良好发展。

（4）做好基金第三方销售业务的起步拓展工作 二〇一二年二月二十二日，东方财富信息股份有限公司全资子公司上海东方财富

投资顾问有限公司（以下简称“东财顾问”）收到中国证券监督管理委员会证监许可 [2012]206 号《关于核准上海东方财富投资顾问有限公司证劵投资基金销售业务资格 的批复》。根据批复，东财顾问证劵投资基金销售业务资格获得核准。

根据批复，东财顾问将向工商主管部门申请办理名称变更（拟变更为“上海天天 基金销售有限公司”），增加经营范围（“基金销售”）等工商变更事宜，并在完成

工商变更登记后，向中国证券监督管理委员会申领证劵投资基金销售业务资格许可 证。

东财顾问将严格按照有关规定的要求，加强风险防范，严格管理销售行为，做足 准备，为投资者和用户提供最优质的第三方基金销售服务。

本次子公司证劵投资基金销售业务许可的获得，将有利于拓展和增强公司整体一 站式金融服务的能力，提高公司整体市场竞争力，对公司财经服务大平台业务的开展 将起到积极的作用。

（5）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、无线财经平台等大服务平 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。

超募资金投资项目方面： 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。

根据第二届董事会第七次会议审议通过的《关于使用部分超募资金投资设立全资 子公司的议案》，按照计划，推进东方财富金融数据机构服务平台系统项目的具体建 设和运营管理工作。

（6）完善绩效考核机制，加强人力资源建设 公司将进一步加强人力资源管理，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。完善绩效考核机制，建立公平、公正、透明的员工奖惩制度，

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。

（7）完善内部控制规范体系

公司将按照监管机构的统一部署，做好内部控制规范体系的试点实施工作，进 一步完善内部控制体系，补充和完善公司的规章制度，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，切实提高公司治理质量。

（8）持续推进企业文化建设 积极加强企业文化建设和投入，形成公司富有朝气活力和竞争力的企业文化体

系，促进公司持续健康发展。

（9）加强投资者关系管理工作

2012 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、 良好的互动关系，促进公司持续健康发展。

### （四）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、行业受证券市场景气度波动影响的风险 当前，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，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，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。

应对措施：公司将继续积极推进财经大平台战略，丰富平台的内容和表现形式， 延伸平台服务，加强技术和产品的研发创新，提高服务的质量和水平，不断提升用户 体验，巩固和增强庞大用户优势和用户黏性，降低证券市场景气度波动带来的影响。 2、财经信息平台和网络信息传输系统安全运行风险

公司商业模式的持续运作和盈利模式的有效实施，有赖于公司财经信息平台和网 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。

应对措施：公司将进一步完善公司内部软硬件管理规范，严格执行内部实时监控 流程，确保安全设备的质量，定期进行相关技术人员的安全技能培训，提高技术安全 维护队伍的技术水平，以防范软件、硬件和系统故障等风险。制定完善的数据库本地 与异地灾备制度，配备专业的数据库管理与系统运营维护人员，以保证数据库系统与 网络系统平稳运行和数据安全。

3、行业竞争进一步加剧的风险 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和国内资本市场的进一步开放，行 业的参与者也将越来越多，这将进一步加剧竞争，而缺乏竞争力和核心优势的企业将 会被市场淘汰。如果公司不能紧跟行业发展形势，提高公司的竞争力和核心优势，可 能将无法适应激烈的行业竞争。

应对措施：公司需采取更加积极的生产经营措施，加大研发投入，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、用户黏性及技术方面的核心竞争优势，促进公司持续健康发展。

**（五）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服务平台，以“东方财富网”网站平台为 核心，积极推进财经大平台战略，拓展和延伸平台服务，拓展金融数据产品的服务范 围，完善金融数据产品的内容和功能，完善产品体系，为用户提供全方位的金融数据 和信息服务，提升广告业务服务能力和水平，增加广告业务服务形式和内容，加强广 告业务营销体系建设和落地化服务水平，积极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和《“十二五”时期上海国际金融中心建设规划》的精神， 我国要大力发展金融市场，继续鼓励金融创新，金融市场规模将显著扩大，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）网民规模进一步增长，移动互联网用户持续攀升

根据中国互联网络信息中心（CNNIC）发布的《第 29 次中国互联网络发展状况统

计报告》显示，如图表 1、图表 2 所示，截至 2011 年底，我国网民规模 5.13 亿人，

较 2010 年底增加 5580 万人；手机网民规模为 3.56 亿人，较 2010 年底增加了 5300

万人。手机网民在总体网民中的比例达 69.4%，成为中国网民的重要组成部分。 图表 1：我国互联网用户规模

**我国互联网用户规模**

单位：万人

60,000

50,000

40,000

30,000

20,000

10,000

0

51,300

45,730

38,400

29,800

21,000

7,950

9,400

11,100

13,700

2003 2004 2005 2006 2007 2008 2009 2010 2011

**年份**

图表 2: 我国手机上网用户规模

36,000

30,000

24,000

18,000

12,000

6,000

0

5,040

1,700

**我国手机上网用户规模**

23,370

11,760

30,300

35,600

单位：万人

2006 2007 2008 2009 2010 2011

**年份**

随着行业技术的不断革新、电信基础设施的逐步完善、宽带和手机上网日益普及、 网络安全保障机制进一步完善，网络与信息安全事件保障能力的增强，均为我国网络 财经信息服务业的进一步发展奠定了坚实的基础。

（2）多层次资本市场不断发展，投资者数量持续增长。

随着国内多层次资本市场的逐步建立，资本市场交易品种日益丰富，在原有股 票、债券、基金、期货等主要金融产品的基础上，不断推出权证、资产支持证券、融 资融券、股指期货等创新型金融衍生产品，推动资本市场向纵深方向发展，市场成交 量、成交额出现大幅增长。同时，我国投资者数量快速增长，根据中国证券登记结算 有限责任公司的统计数据显示如图表 3、图表 4 所示，截止 2011 年底，沪深两市共有

有效账户 14,050.00 万户，基金投资账户已达 3,712.00 万户。随着居民理财意识不断 增强、投资理念日益成熟，金融市场投资者队伍不断壮大且对专业财经资讯信息的需 求也日益提升，都将推动我国网络财经信息服务业快速发展。

图表 3: 我国股票期末有效账户数规模

15,000

12,000

9,000

6,000

3,000

0

**我国股票期末有效账户数规模**

2002 2003 2004 2005 2006 2007 2008 2009 2010 2011

13,391

1

4,050

12,037

10,450

9,281

6,823

6,961

7,106

7,189

7,482

**年份**

单位：万户

图表 4: 我国基金期末账户数规模

4,000

3,200

2,400

1,600

800

0

**我国基金期末账户数规模**

3,122

2,834

2,600

372

19 20 110 147

3,404

3,712

单位：万户

2002 2003 2004 2005 2006 2007 2008 2009 2010 2011

**年份**

（3）行业扶持政策陆续颁布和落实，发展规划进一步明确 “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。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，此外，《“十二五”时期上海国际金融中心建设规 划》的印发，也进一步指明了发展方向和发展目标，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。

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处于快速发展阶段，各种创新业务模式将会不断涌现，竞争

也将越来越激烈。鉴于行业广阔的发展前景和市场对外开放程度的不断提高，未来国

际、国内的市场参与者将不断增加，这就会导致竞争的进一步加剧，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，公司须紧紧围绕战略规划， 加大研发投入，加强财经大平台建设，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，巩固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，从而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，随着品牌影响力的不断提升，公司业务得到进 一步的发展，公司规模不断扩大，为了实现战略发展目标，公司对技术研发、营销、 管理等诸多方面高端核心人才需求也越来越迫切，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，对公司管理水平提出更大的挑战，包括战略

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， 特别对公司管理层决策能力提出了越来越高的要求，因为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 略和布局显得尤为重要。

### （六）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 为了规范公司募集资金的管理和使用，保护投资者权益，本公司依照《公司法》、

《深圳证券交易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》和《关于进一步规范上市公司募集资金使用的通知》等相关规定，结合公司实际

情况，公司对募集资金实行专户存储。

（1）公司募集资金到位后，公司及保荐机构中国国际金融有限公司分别与招商 银行股份有限公司上海徐家汇支行、宁波银行股份有限公司上海徐汇支行、上海浦东 发展银行股份有限公司徐汇支行、兴业银行股份有限公司上海南外滩支行（以下统称 “专户银行”）签订《募集资金专户存储三方监管协议 》，履行对募集资金的存放、 使用、管理等职责。

（2）2011 年 4 月 5 日，公司召开第二届董事会第二次会议，审议通过了《关于 变更公司募集资金专项账户的议案》，因公司经营管理需要，同时，为了加强募集资 金的管理，便于募集资金投资项目的建设，公司变更了部分募集资金专项账户：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 息服务系统项目所募集的资金和部分超募资金将由招商银行股份有限公司上海徐家 汇支行、兴业银行股份有限公司上海南外滩支行更换到平安银行股份有限公司上海分 行、交通银行股份有限公司上海分行交银大厦支行及宁波银行股份有限公司上海徐家 汇支行进行专户存储。

公司董事会审议通过后，公司和保荐机构中国国际金融有限公司将分别与平安银 行股份有限公司上海分行、交通银行股份有限公司上海分行交银大厦支行及宁波银行 股份有限公司上海徐家汇支行签署《募集资金专户存储三方监管协议》。

（3）2011 年 10 月 8 日，公司召开第二届董事会第十次会议，审议通过了《关于 变更公司部分募集资金专项账户的议案 》，为了获取更好的服务，方便加强募集资金 的管理和提高资金使用的效率，公司变更了募集资金专项账户。具体如下：

1）在厦门国际银行上海分行新开设募集资金专项账户，并将原存放在平安银行 股份有限公司上海分行的募集资金 200,000,000.00 元及利息扣除银行手续费后转入 该专户存放；

2）将原存放在平安银行股份有限公司上海分行的募集资金 200,000,000.00 元及 利息扣除银行手续费后转入公司已在宁波银行股份有限公司上海徐汇支行开设的募 集资金专项账户存放。

公司董事会审议通过后，公司和保荐机构中国国际金融有限公司将分别与厦门国 际银行上海分行、宁波银行股份有限公司上海徐家汇支行签署《募集资金专户存储三 方监管协议》。

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 2011 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 |
| 宁波银行股份有限公司上海徐汇支行 | 70030122000208658 | 422,724,116.18 |
| 上海浦东发展银行股份有限公司徐汇支行 | 98300158000002315 | 202,057,779.76 |
| 交通银行股份有限公司上海分行交银大厦支行 | 310066577018150038901 | 10,152,596.74 |
| 厦门国际银行上海分行 | 3010111008407 | 203,071,070.23 |
| 合计 | ― | 838,005,562.91 |

注：截至 2011 年 12 月 31 日，尚未使用的募集资金余额为 807,571,880.44 元，

募 集 资 金 专 户 余 额 为 838,005,562.91 元 ， 与 尚 未 使 用 募 集 资 金 余 额 差 异 为 30,433,682.47 元，其中：募集资金专户的累计利息收入 30,433,682.47 元。

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。

（3）2011年1月9日，公司第一届董事会第十七次会议审议通过了，《关于使用部 分超募资金永久补充流动资金的议案》，公司计划使用部分超募资金9,000.00万元永 久补充流动资金。独立董事、监事会、保荐机构都发表了相关意见，同意上述超募资 金的使用计划。

（4）2011年6月21日，公司第二届董事会第七次会议审议通过了《关于使用部分 超募资金投资设立全资子公司的议案》，公司计划使用部分超额募集资金5,000.00万 元投资设立全资子公司负责东方财富金融数据机构服务平台系统项目的具体建设和 运营管理工作。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 | | | 45,066.15 | |
| 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 | | | 49,696.02 | |
| 累计变更用途的募集资金 总额比例 | | | 0.00% | | |
|  | 是 |  |  |  |  |  |  |  |  | 项  目 可 行 性 是 否 发 生 重 大 变 化 |
|  | 否 |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | 已 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 承诺投 资项目 和超募 资金投 向 | 变  更 项 目 (含 部 | 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 |
|  | 分 |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | 变 |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | 更) |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 承诺投 资项目 |  | | | | | | | | | |
| 大型网 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 络在线  平台系 统升级 | 否 | 11,739.56 | 11,739.56 | 3,728.51 | 5,901.80 | 50.27% | 2012 年 11  月 1 日 | 不适 用 | 不适 用 | 否 |
| 项目 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 在线金 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 融数据  服务系 统升级 | 否 | 13,676.79 | 13,676.79 | 5,950.47 | 7,842.05 | 57.34% | 2012 年 11  月 1 日 | - | 注 1 | 否 |
| 项目 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 基于手 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 机端的 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 财经信  息服务 | 否 | 4,571.89 | 4,571.89 | 1,387.17 | 1,952.17 | 42.70% | 2012 年 11  月 1 日 | - | 注 2 | 否 |
| 系统项 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 目 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 承诺投 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 资项目 | - | 29,988.24 | 29,988.24 | 11,066.15 | 15,696.02 | 52.34% | - | - | - |
| 小计 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 超募资 金投向 |  | | | | | | | | | |
| 建设研 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 发基地  与金融 信息服 | - | 46,214.82 | 46,214.82 | 20,000.00 | 20,000.00 | 43.28% | 2013 年 12  月 31 日 | 不适 用 | 注 3 | 否 |
| 务中心 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 东方财 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 富金融 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 数据机  构服务 | 否 | 5,000.00 | 5,000.00 | 5,000.00 | 5,000.00 | 100.00% | 2014 年 6  月 30 日 | 不适  用 | 注 4 | 否 |
| 平台系 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 统项目 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 归还银 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 行贷款 | - | - | - | - | - |
| （如有） |  |  |  |  |  |
| 补充流 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 动资金  （如 | - | 9,000.00 | 9,000.00 | - | - | - | - | - |
| 有） |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 超募资 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 金投向  小计 | - | 51,214.82 | 51,214.82 | 34,000.00 | 34,000.00 | - | - | 0 | - | - |
| 合计 | - | 81,203.06 | 81,203.06 | 45,066.15 | 49,696.02 | - | - |  | - | - |
| 未达到 |  | | | | | | | | | |
| 计划进 |  | | | | | | | | | |
| 度或预 |  | | | | | | | | | |
| 计收益 |  | | | | | | | | | |
| 的情况 | 不适用 | | | | | | | | | |
| 和原因 |  | | | | | | | | | |
| （分具 |  | | | | | | | | | |
| 体项 |  | | | | | | | | | |
| 目） |  | | | | | | | | | |
| 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。 | | | | | | | | | |
|  | 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 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 | | | | | | | | | |
| 超募资 金的金 额、用 途及使 用进展 情况 | 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。根据公司第二届董 事会第三次会议审议通过的《关于成立项目公司负责金融信息服务中心建设和运营管理工作的议案》， 公司拟用超募资金 20,000.00 万元（包含 13,693.00 万元的金融信息服务中心项目建设用地款）注册成 立项目公司，负责金融信息服务中心项目的建设和运营管理工作。公司独立董事、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。公司已于 2011 年 4 月 27 日注册成立了全资子公司上 | | | | | | | | | |
|  | 海东方财富置业有限公司，公司投资金额 20,000.00 万元。 | | | | | | | | | |
|  | （二）根据公司第一届董事会第十七次会议审议通过了《关于使用部分超募资金永久补充流动资金的议 | | | | | | | | | |
|  | 案》，公司计划使用部分超募资金 9,000.00 万元永久补充流动资金，独立董事、监事会、保荐机构都发 | | | | | | | | | |
|  | 表了相关意见，同意上述超募资金的使用。公司已于 2011 年 4 月 8 日完成补充流动资金事项。 | | | | | | | | | |
|  | （三）根据公司第二届董事会第七次会议审议通过了《关于使用部分超募资金投资设立全资子公司的议 | | | | | | | | | |
|  | 案》，公司拟使用超募资金 5,000.00 万元投资设立全资子公司负责东方财富金融数据机构服务平台系统 | | | | | | | | | |
|  | 项目的具体建设和运营管理工作，公司独立董事、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。公司已于 2011 年 11 月 8 日注册成立了全资子公司上海东方财富金融数据服务有限公 | | | | | | | | | |

|  |  |
| --- | --- |
|  | 司，公司投资金额 5,000.00 万元，另支付了设立公司的验资费 2.00 万元。 |
| 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  项目先 期投入 及置换 | 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 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。 |
| 情况 |  |
| 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 | 存放于募集资金专户 |
| 用途及 |  |
| 去向 |  |
| 募集资 |  |
| 金使用 |  |
| 及披露 |  |
| 中存在 | 不适用 |
| 的问题 |  |
| 或其他 |  |
| 情况 |  |

注：1、本公司招股说明书披露：“在线金融数据服务系统升级项目”实施当年产生收入，预计 5 年内年均营业 收入为 13,550.00 万元，项目所产生的销售费用和管理费用（不含折旧）分别按营业收入的 25%和 3%计提， 预计 5 年内税后年均净利润为 4,255.14 万元。截至 2011 年 12 月 31 日，“在线金融数据服务系统升级项目”

实现营业收入 6,171.91 万元，扣除按预计费用率计算的费用以及分摊成本后的税后净利润为 2,840.30 万元。

2、本公司招股说明书披露：“基于手机端的财经信息服务系统项目”实施当年产生收入，预计 5 年内年均 营业收入为 3,924.00 万元，项目所产生的销售费用和管理费用（不含折旧）分别按营业收入的 25%和 3%计 提，预计 5 年内税后年均净利润为 1,180.10 万元。截至 2011 年 12 月 31 日，“基于手机端的财经信息服务

系统项目”尚未实现营业收入。

3、本年度建设研发基地与金融信息服务中心投入金额为成立“建设研发基地与金融信息服务中心”项目公 司“上海东方财富置业有限公司”投入的注册资本金。 4、本年度东方财富金融数据机构服务平台系统项目投入金额为成立全资子公司“上海东方财富金融数据服 务有限公司” 投入的注册资本金。

### 4、变更募集资金投资项目的资金使用情况

报告期内，公司无募集资金投资项目资金使用发生变更的情况。 **5、会计师事务所对募集资金使用情况的专项审核意见**

立信会计师事务所出具了《关于东方财富信息股份有限公司2011年度募集资金存 放与使用情况鉴证报告》（信会师报字[2012]第110243 号），认为：东方财富董事 会编制的2011年度募资专项报告符合《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指 引》及相关格式指引的规定，如实反映了东方财富募集资金2011年度的存放和使用情 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）立信会计师事务所对本公司2011年12月31日的资产负债表和合并资产负债表、 2011年度的利润表和合并利润表、2011年度的现金流量表和合并现金流量表、2011 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[2012]第110232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 12 次董事会，具体如下： 1、第一届董事会第十七次会议

2011年1月9日，第一届董事会第十七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《关于董事会换届选举暨第二届董事会董事候选人提名的 议案》、《关于使用部分超募资金永久补充流动资金的议案》、《关于推进金融信息 服务中心项目建设的议案》、《关于东方财富信息股份有限公司加强上市公司治理专 项活动的整改报告的议案》、《关于召开公司2011年第一次临时股东大会的议案》。 2、第二届董事会第一次会议

2011 年 1 月 26 日，第二届董事会第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《关于选举公司第二届董事会董事长、副董事长的议案》、

《关于设立第二届董事会专门委员会及其人员组成的议案》、《关于聘任公司高级管理 人员的议案》。

3、第二届董事会第二次会议

2011 年 4 月 5 日，第二届董事会第二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《关于变更公司募集资金专项账户的议案》。 4、第二届董事会第三次会议

2011年4月11日，第二届董事会第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《关于成立项目公司负责金融信息服务中心建设和运营管理 工作的议案》。

5、第二届董事会第四次会议

2011 年 4 月 25 日，第二届董事会第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《2010 年度总经理工作报告》、《2010 年度董事会工作 报告》、《2010 年度财务决算报告》、《2010 年年度报告及摘要》、《关于内部控 制的自我评价报告》、《2010 年度募集资金存放与使用情况的专项报告》、《关于 聘请公司 2011 年度审计机构的议案》、《公司 2011 年度第一季度季度报告》、《董 事会审计委员会年报工作制度》、《2010 年度资本公积金转增股本及利润分配预案》、

《关于召开 2010 年年度股东大会的议案》。

6、第二届董事会第五次会议

2011 年 5 月 10 日，第二届董事会第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〈东方财富信息股份有限 公司股票期权激励计划（草案修订稿）>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〈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（修订稿）〉的议案》。 7、第二届董事会第六次会议

2011 年 5 月 27 日，第二届董事会第六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《关于对<公司股票期权激励计划>涉及的股票期权数 量和行权价格进行调整的议案》、《关于公司首期股权激励计划人员调整的议案》、《关 于公司股权激励计划所涉股票期权首期授予的议案》。

8、第二届董事会第七次会议

2011 年 6 月 21 日，第二届董事会第七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《关于使用部分超募资金投资设立全资子公司的议案》。 9、第二届董事会第八次会议

2011 年 7 月 6 日，第二届董事会第八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《关于使用自有资金对全资子公司上海东方财富投资顾问 有限公司进行增资的议案》。

10、第二届董事会第九次会议

2011 年 7 月 27 日，第二届董事会第九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 2011 年半年度报告及摘要》。 11、第二届董事会第十次会议

2011 年 10 月 8 日，第二届董事会第十次会议在公司会议室以现场结合通讯表决

方式召开，应到董事 9 人，实到董事 9 人，审议通过了《关于变更公司部分募集资金 专项账户的议案》。

12、第二届董事会第十一次

2011 年 10 月 13 日，第二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《公司 2011 年第三季度季度报告全文及正文》。

### （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、2011 年 5 月 25 日，公司 2010 年度股东大会审议通过了《2010 年度资本公积

金转增股本及利润分配预案》，公司以总股本 140,000,000 股为基数，向全体股东每

10 股派 1.50 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 1.35 元），共计分配红利 2,100.00 万元；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。

2、根据公司 2010 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 2011 年度审计机构。

3、根据公司 2010 年度股东大会决议，董事会完成了股权激励计划首期激励对象 的期权授予、登记、公告等相关事宜。

### （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2010年度财务报告的审计过程中，与会计师沟通，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审 查的汇报，审议了审计部2010年度的审计总结和2011年度内部审计计划。

报告期内，公司审计委员会分别对公司《2010年年度报告全文及摘要》、《2011 年第一季度报告》、《2011年半年度报告》和《2011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（草案修订稿）》、《公

司股票期权激励计划实施考核办法（修订稿）》及相关事项进行了审核，认为激励计 划（草案修订稿）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，公司高级管理人员换届选举，提名委员会提名陶涛、陆威、程磊、 廖双辉为公司高级管理人员，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2011年度战略规划的实

施情况进行监督和总结，并对中长期战略规划进行审核，促进企业持续、健康发展。

**（四）投资者关系管理情况** 报告期内，公司进一步加强投资者关系管理工作，加强与个人投资者、机构投资

者、监管部门等方面的关系管理工作，加强政策学习和实践总结，优化投资者交流沟 通渠道和方式，提高效率和质量。同时积极组织和参加培训，提高工作人员的素质和 能力，提升工作质量，全面做好投资者关系管理工作。

1、日常工作

（1）认真做好深圳证券交易所投资者互动平台的维护工作，及时解答投资者的 提问；进一步做好投资者来电的处理工作，及时反馈结果；妥善安排投资者来访调研 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）进一步完善投资者关系平台，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2011年第一次临时股东大会和2010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，并就公司经营以及 未来发展等问题与广大投资者进行了深入的沟通和交流。报告期内，公司通过投资者 互动平台（http：//show.eastmoney.com/20110526dfcf/）举行了2010 年度业绩网 上说明会，公司董事长其实先生，副董事长、总经理陶涛先生，副董事长、副总经理 兼财务总监、董事会秘书陆威先生，独立董事李智平先生，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问题，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整体情况。

（2）报告期内，公司接受了十四次机构投资者的现场调研，进行了两次反向路 演，与投资者就公司所处行业的发展趋势、行业热点、公司的发展战略等情况进行了 充分的沟通和交流，使投资者更深入的了解公司所处行业的发展趋势，公司所面临的 机遇和挑战等各项情况。

（3）报告期内，公司组织相关人员，加强学习信息披露的相关规定，积极做好 2010年年度报告、2011年第一季度季度报告、2011年半年度报告、2011年第三季度季 度报告披露期间的内幕信息知情人的登记报备工作，并严格按照《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。

3、投资者关心的热点问题 报告期内，公司与投资者积极互动，投资者通过热线、邮箱、深圳证券交易所互

动易平台及现场调研的方式，就公司发展和经营管理等诸多方面，向公司提出所关心 的问题，公司都及时予以答复。其中投资者关注的热点问题，主要集中以下几个方面：

（1）关于公司股票期权激励计划，投资者认为报告期内股价远低于行权价格， 公司如何来实现股权激励计划的效果？

公司答复如下：公司推出股权激励制度是在于完善公司激励机制，在激励计划有 效期内，公司股价会随市场波动，股权激励的效果取决于被激励对象对公司长期发展 前景的信心，不会单纯受短期股价波动的影响。公司将会立足于战略定位，努力抓住 机遇，积极做好经营管理措施，努力实现发展目标，努力实现股权激励计划的目标和 效果，实现企业持续健康发展。

（2）关于推出“东方财富通”的目的，将来是否会收费，以及如何实现效益的 问题。

公司答复如下：公司的定位是网络财经信息平台综合运营商，因此，公司是以互 联网公司的理念来做产品，公司坚持用户为王的观念，十分重视用户体验，在此基础 上，尽可能的扩大信息量，公司也遵循互联网的特点，尽量提供免费的服务，从而满 足不同用户对信息的需求。“东方财富通”也是应用户的需求推出的，目的是为了提 升用户数量，增强用户黏性，因此，“东方财富通”不会转化为收费模式，但将来也 不排除会在此基础上推出一些增值服务。同时，“东方财富通” 的推出，也是对平台

的拓展和延伸，符合公司大平台战略的需要。

（3）关于公司准备如何推进金融数据机构服务业务，如何与目前市场上的产品 进行竞争的问题？

公司答复如下：报告期内，公司也发布了相关公告，公司已使用部分超募资金， 注册成立全资子公司，涉足金融数据机构服务业务。推进金融数据机构服务业务，可 以丰富产品品种，完善产品结构，扩大产品服务对象，促进业务的进一步发展，同时 也是对终端平台的延伸，符合公司大平台战略的需要。当然，公司也不可能将目前市 场上的产品和用户习惯彻底颠覆，公司将充分研究目前市场的相关产品，在尊重用户 习惯的基础上，自主研发，在涵盖目前市场上产品功能的基础上，进一步优化和开发 新功能，更好的服务用户。

（4）关于公司是否考虑通过兼并收购的方式来拓展新业务的问题。 公司答复如下：公司会积极把现有业务做好，把基础打好，公司所处的行业处于

发展的初级阶段，随着行业的进一步发展，竞争势必将越来越激励，一些不具备核心 竞争力的企业存在被兼并的可能，公司也会进行关注，如果机会合适，公司也不排斥 进行一些收购，但是，公司一定会审慎选择。

（5）关于第三方基金销售牌照的问题。 公司答复如下：二〇一二年二月二十二日，公司全资子公司上海东方财富投资顾

问有限公司（以下简称“东财顾问”）收到中国证券监督管理委员会证监许可[2012]206 号《关于核准上海东方财富投资顾问有限公司证劵投资基金销售业务资格的批复》。 根据批复，东财顾问证劵投资基金销售业务资格获得核准。

根据批复，东财顾问将向工商主管部门申请办理名称变更（拟变更为“上海天天 基金销售有限公司”），增加经营范围（“基金销售”）等工商变更事宜，并在完成 工商变更登记后，向中国证券监督管理委员会申领证劵投资基金销售业务资格许可 证。

东财顾问将严格按照有关规定的要求，加强风险防范，严格管理销售行为，切实 保护投资者合法权益。

### 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

1、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 0.50 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。

2、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。

3、根据公司与 2011 年 5 月 25 日召开的 2010 年年度股东大会审议通过的《2010

年度资本公积金转增股本及利润分配预案》，公司总股本 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；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。

### （二）2011 年度利润分配预案

经 立 信 会 计 师 事 务 所 审 计 ， 2011 年 度 实 现 归 属 于 母 公 司 股 东 的 净 利 润 106,528,210.93 元，其中母公司实现净利润 114,094,401.78 元。根据公司章程的有

关规定，按照母公司 2011 年度实现净利润的 10%提取法定盈余公积金 11,409,440.18 元 ， 加 年 初 未 分 配 利 润 118,781,391.16 元 ， 减 去 2011 年 度 中 期 分 配 利 润 21,000,000.00 元，截至 2011 年 12 月 31 日，公司可供股东分配利润 200,466,352.76 元。

公司2011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21,000万股为基数，用资本公积金向全体股东每10股转增6

股，共转增12,600万股，转增后总股本增至33,600万股。 2、拟以现有总股本21,000万股为基数向全体股东每10股派发现金股利人民币

1.00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。

该议案尚需提交公司股东大会审议。

**（三）、利润分配政策** 根据公司现有的《公司章程》规定：公司利润分配应重视对投资者的合理投资回

报，利润分配政策应保持一定的连续性和稳定性。公司可以采取现金或股票形式进行 利润分配。在保证正常生产经营及发展所需资金的前提下，公司应当进行适当比例的 现金分红。

根据中国证监会进一步细化上市公司利润分配政策的指导性意见，公司将结合实 际情况和投资者意愿，不断完善公司股利分配政策，保持股利分配政策的稳定性和持 续性，使投资者对未来分红有明确预期，切实提升对公司股东的回报。董事会将提请 股东大会对《公司章程》的相关条款作出修订，明确公司每年以现金方式分配的利润 不少于当年实现的可分配利润的百分之十。

# 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，公司无收购及出售资产、企业合并事项的情况。 四、报告期内，股权激励计划事项。

报告期内，根据中国证监会的反馈意见，公司对 2010 年 11 月 2 日公布的《东方 财富信息股份有限公司股票期权激励计划（草案）》进行了适应性修订，形成了《东 方财富信息股份有限公司股票期权激励计划（草案修订稿）》（以下简称“《股票期 权激励计划》”），并报中国证监会审核无异议；2011 年 5 月 10 日，公司第二届董 事会第五次会议审议通过了《股票期权激励计划》；公司独立董事就此草案修订稿发 表了独立意见。

2011 年 5 月 25 日，公司召开 2010 年年度股东大会，审议通过了《股票期权激 励计划》、《关于提请股东大会授权董事会办理股票期权激励计划相关事宜的议案》、

《公司股票期权激励计划实施考核办法（修订稿）》等议案，董事会被授权确定期权 授权日、在激励对象符合条件时向激励对象授予股票期权并办理授予股票期权所必须 的全部事宜。

截止本报告期末，董事会已根据股东大会的授权，完成了股权激励计划首期激励对 象的期权授予、登记、公告等相关事宜。

### 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，公司无重大合同。

### 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、实际控制人其 实先生、持有公司 5%以上股份的股东熊向东先生、徐豪先生以及深圳秉合（已变更 为“石河子秉合”）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、实际控制人其实先生出具了《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秉合出具了《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，本公司控制股东、实

际控制人其实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其实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；其实先 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。

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**

2010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。

2011年发生的年度财务报告审计费用为55.00万元。目前，立信会计师事务所有

### 限责任公司已连续五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没有对公司提出整改意见。

### 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 | 2011/1/11 | 2011-001 | 第一届董事会第十七次会议决 议公告 | 巨潮网 |
| 2 | 2011/1/11 | 2011-002 | 第一届监事会第十三次会议决 议公告 | 巨潮网 |
| 3 | 2011/1/11 | 2011-003 | 加强上市公司治理专项活动的 整改报告 | 巨潮网 |
| 4 | 2011/1/11 | 2011-004 | 独立董事提名人声明 | 巨潮网 |
| 5 | 2011/1/11 | 2011-005 | 关于使用部分超募资金永久补 充流动资金的公告 | 巨潮网 |
| 6 | 2011/1/11 | 2011-006 | 关于选举监事会职工代表监事 的公告 | 巨潮网 |
| 7 | 2011/1/11 | 2011-007 | 关于召开 2011 年第一次临时股 东大会的通知 | 巨潮网 |
| 8 | 2011/1/11 | 2011-008 | 关于金融信息服务中心项目建 设进展的公告 | 巨潮网 |
| 9 | 2011/1/27 | 2011-009 | 2011 年第一次临时股东大会决 议公告 | 巨潮网 |
| 10 | 2011/1/27 | 2011-010 | 第二届董事会第一次会议决议 公告 | 巨潮网 |
| 11 | 2011/1/27 | 2011-011 | [第二届监事会第一次会议决议](http://chinext.cninfo.com.cn/newmarket/finalpage/2011-01-27/58952913.PDF) [公告](http://chinext.cninfo.com.cn/newmarket/finalpage/2011-01-27/58952913.PDF) | 巨潮网 |
| 12 | 2011/2/26 | 2011-012 | [2010 年度业绩快报](http://chinext.cninfo.com.cn/newmarket/finalpage/2011-02-26/59048425.PDF) | 巨潮网 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 13 | 2011/2/26 | 2011-013 | [关于公司被认定为 2010 年度国](http://chinext.cninfo.com.cn/newmarket/finalpage/2011-02-26/59048426.PDF) [家规划布局内重点软件企业的](http://chinext.cninfo.com.cn/newmarket/finalpage/2011-02-26/59048426.PDF)  [公告](http://chinext.cninfo.com.cn/newmarket/finalpage/2011-02-26/59048426.PDF) | 巨潮网 |
| 14 | 2011/3/17 | 2011-014 | [首次公开发行前已发行股份上](http://chinext.cninfo.com.cn/newmarket/finalpage/2011-03-17/59130227.PDF) [市流通的提示性公告](http://chinext.cninfo.com.cn/newmarket/finalpage/2011-03-17/59130227.PDF) | 巨潮网 |
| 15 | 2011/4/8 | 2011-015 | [关于股东减持股份的公告](http://chinext.cninfo.com.cn/newmarket/finalpage/2011-04-08/59234546.PDF) | 巨潮网 |
| 16 | 2011/4/8 | 2011-016 | [关于增值电信业务营业税适用](http://chinext.cninfo.com.cn/newmarket/finalpage/2011-04-08/59234545.PDF) [税目的公告](http://chinext.cninfo.com.cn/newmarket/finalpage/2011-04-08/59234545.PDF) | 巨潮网 |
| 17 | 2011/4/8 | 2011-017 | 第二届董事会第二次会议决议 公告 | 巨潮网 |
| 18 | 2011/4/15 | 2011-018 | [第二届董事会第三次会议决议](http://chinext.cninfo.com.cn/newmarket/finalpage/2011-04-15/59270143.PDF) [公告](http://chinext.cninfo.com.cn/newmarket/finalpage/2011-04-15/59270143.PDF) | 巨潮网 |
| 19 | 2011/4/26 | 2011-019 | [关于公司股票停牌的公告](http://chinext.cninfo.com.cn/newmarket/finalpage/2011-04-26/59336461.PDF) | 巨潮网 |
| 20 | 2011/4/27 | 2011-020 | [第二届董事会第四次会议决议](http://chinext.cninfo.com.cn/newmarket/finalpage/2011-04-27/59345117.PDF) [公告](http://chinext.cninfo.com.cn/newmarket/finalpage/2011-04-27/59345117.PDF) | 巨潮网 |
| 21 | 2011/4/27 | 2011-021 | [第二届监事会第二次会议决议](http://chinext.cninfo.com.cn/newmarket/finalpage/2011-04-27/59345120.PDF) [公告](http://chinext.cninfo.com.cn/newmarket/finalpage/2011-04-27/59345120.PDF) | 巨潮网 |
| 22 | 2011/4/27 | 2011-022 | [2010 年年度报告摘要](http://chinext.cninfo.com.cn/newmarket/finalpage/2011-04-27/59345092.PDF) | 巨潮网 |
| 23 | 2011/4/27 | 2011-023 | [2011 年第一季度报告正文](http://chinext.cninfo.com.cn/newmarket/finalpage/2011-04-27/59345089.PDF) | 巨潮网 |
| 24 | 2011/4/27 | 2011-024 | [关于召开 2010 年年度股东大会](http://chinext.cninfo.com.cn/newmarket/finalpage/2011-04-27/59345119.PDF) [的通知](http://chinext.cninfo.com.cn/newmarket/finalpage/2011-04-27/59345119.PDF) | 巨潮网 |
| 25 | 2011/4/28 | 2011-025 | [股东减持股份公告](http://chinext.cninfo.com.cn/newmarket/finalpage/2011-04-28/59353081.PDF) | 巨潮网 |
| 26 | 2011/5/12 | 2011-026 | [第二届董事会第五次会议决议](http://chinext.cninfo.com.cn/newmarket/finalpage/2011-05-12/59417151.PDF) [公告](http://chinext.cninfo.com.cn/newmarket/finalpage/2011-05-12/59417151.PDF) | 巨潮网 |
| 27 | 2011/5/12 | 2011-027 | [第二届监事会第三次会议决议](http://chinext.cninfo.com.cn/newmarket/finalpage/2011-05-12/59417150.PDF) [公告](http://chinext.cninfo.com.cn/newmarket/finalpage/2011-05-12/59417150.PDF) | 巨潮网 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 28 | 2011/5/12 | 2011-028 | [关于增加 2010 年年度股东大会](http://chinext.cninfo.com.cn/newmarket/finalpage/2011-05-12/59417147.PDF) [临时提案的公告](http://chinext.cninfo.com.cn/newmarket/finalpage/2011-05-12/59417147.PDF) | 巨潮网 |
| 29 | 2011/5/12 | 2011-029 | [关于召开 2010 年年度股东大会](http://chinext.cninfo.com.cn/newmarket/finalpage/2011-05-12/59417146.PDF) [的通知（增加临时提案后）](http://chinext.cninfo.com.cn/newmarket/finalpage/2011-05-12/59417146.PDF) | 巨潮网 |
| 30 | 2011/5/14 | 2011-030 | [关于变更部分募集资金专项账](http://chinext.cninfo.com.cn/newmarket/finalpage/2011-05-14/59427556.PDF) [户签署三方监管协议的公告](http://chinext.cninfo.com.cn/newmarket/finalpage/2011-05-14/59427556.PDF) | 巨潮网 |
| 31 | 2011/5/21 | 2011-031 | [关于召开 2010 年年度股东大会](http://chinext.cninfo.com.cn/newmarket/finalpage/2011-05-21/59457045.PDF) [的提示性公告](http://chinext.cninfo.com.cn/newmarket/finalpage/2011-05-21/59457045.PDF) | 巨潮网 |
| 32 | 2011/5/24 | 2011-032 | [关于举行 2010 年年度报告网上](http://chinext.cninfo.com.cn/newmarket/finalpage/2011-05-24/59465859.PDF) [说明会的公告](http://chinext.cninfo.com.cn/newmarket/finalpage/2011-05-24/59465859.PDF) | 巨潮网 |
| 33 | 2011/5/26 | 2011-033 | [2010 年年度股东大会决议公告](http://chinext.cninfo.com.cn/newmarket/finalpage/2011-05-26/59475322.PDF) | 巨潮网 |
| 34 | 2011/5/26 | 2011-034 | [股东减持股份公告](http://chinext.cninfo.com.cn/newmarket/finalpage/2011-05-26/59475323.PDF) | 巨潮网 |
| 35 | 2011/5/31 | 2011-035 | [第二届董事会第六次会议决议](http://chinext.cninfo.com.cn/newmarket/finalpage/2011-05-31/59493892.PDF) [公告](http://chinext.cninfo.com.cn/newmarket/finalpage/2011-05-31/59493892.PDF) | 巨潮网 |
| 36 | 2011/5/31 | 2011-036 | [第二届监事会第四次会议决议](http://chinext.cninfo.com.cn/newmarket/finalpage/2011-05-31/59493891.PDF) [公告](http://chinext.cninfo.com.cn/newmarket/finalpage/2011-05-31/59493891.PDF) | 巨潮网 |
| 37 | 2011/5/31 | 2011-037 | [关于对公司股票期权激励计划](http://chinext.cninfo.com.cn/newmarket/finalpage/2011-05-31/59493888.PDF) [涉及的股票期权数量和行权价](http://chinext.cninfo.com.cn/newmarket/finalpage/2011-05-31/59493888.PDF) [格进行调整的公告](http://chinext.cninfo.com.cn/newmarket/finalpage/2011-05-31/59493888.PDF) | 巨潮网 |
| 38 | 2011/5/31 | 2011-038 | [关于股票期权激励计划授予相](http://chinext.cninfo.com.cn/newmarket/finalpage/2011-05-31/59493889.PDF) [关事项的公告](http://chinext.cninfo.com.cn/newmarket/finalpage/2011-05-31/59493889.PDF) | 巨潮网 |
| 39 | 2011/5/31 | 2011-039 | [2010 年度权益分派实施公告](http://chinext.cninfo.com.cn/newmarket/finalpage/2011-05-31/59493887.PDF) | 巨潮网 |
| 40 | 2011/6/23 | 2011-040 | [第二届董事会第七次会议决议](http://chinext.cninfo.com.cn/newmarket/finalpage/2011-06-23/59590286.PDF) [公告](http://chinext.cninfo.com.cn/newmarket/finalpage/2011-06-23/59590286.PDF) | 巨潮网 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 41 | 2011/6/23 | 2011-041 | [对外投资设立全资子公司的公](http://chinext.cninfo.com.cn/newmarket/finalpage/2011-06-23/59590284.PDF) [告](http://chinext.cninfo.com.cn/newmarket/finalpage/2011-06-23/59590284.PDF) | 巨潮网 |
| 42 | 2011/6/23 | 2011-042 | [关于超募资金使用计划的公告](http://chinext.cninfo.com.cn/newmarket/finalpage/2011-06-23/59590283.PDF) | 巨潮网 |
| 43 | 2011/6/23 | 2011-043 | [关于股票期权激励计划首次授](http://chinext.cninfo.com.cn/newmarket/finalpage/2011-06-23/59590282.PDF) [予的期权完成登记的公告](http://chinext.cninfo.com.cn/newmarket/finalpage/2011-06-23/59590282.PDF) | 巨潮网 |
| 44 | 2011/6/23 | 2011-044 | [关于公司被认定为高新技术企](http://chinext.cninfo.com.cn/newmarket/finalpage/2011-06-23/59590281.PDF) [业的公告](http://chinext.cninfo.com.cn/newmarket/finalpage/2011-06-23/59590281.PDF) | 巨潮网 |
| 45 | 2011/7/4 | 2011-045 | [2011 年半年度业绩预告](http://chinext.cninfo.com.cn/newmarket/finalpage/2011-07-04/59633913.PDF) | 巨潮网 |
| 46 | 2011/7/7 | 2011-046 | [第二届董事会第八次会议决议](http://chinext.cninfo.com.cn/newmarket/finalpage/2011-07-07/59649181.PDF) [公告](http://chinext.cninfo.com.cn/newmarket/finalpage/2011-07-07/59649181.PDF) | 巨潮网 |
| 47 | 2011/7/7 | 2011-047 | [对外投资暨使用自有资金对全](http://chinext.cninfo.com.cn/newmarket/finalpage/2011-07-07/59649180.PDF) [资子公司进行增资](http://chinext.cninfo.com.cn/newmarket/finalpage/2011-07-07/59649180.PDF) | 巨潮网 |
| 48 | 2011/7/7 | 2011-048 | [关于完成工商变更登记的公告](http://chinext.cninfo.com.cn/newmarket/finalpage/2011-07-07/59649179.PDF) | 巨潮网 |
| 49 | 2011/7/29 | 2011-049 | [2011 年半年度报告摘要](http://chinext.cninfo.com.cn/newmarket/finalpage/2011-07-29/59741264.PDF) | 巨潮网 |
| 50 | 2011/10/11 | 2011-050 | 第二届董事会第十次会议决议 公告 | 巨潮网 |
| 51 | 2011/10/12 | 2011-051 | 2011 年前三季度业绩预告 | 巨潮网 |
| 52 | 2011/10/17 | 2011-052 | 2011 年第三季度报告正文 | 巨潮网 |
| 53 | 2011/10/22 | 2011-053 | 股东减持股份公告 | 巨潮网 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 54 | 2011/11/30 | 2011-054 | 关于变更部分募集资金专项账 户签署三方监管协议的公告 | 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2011年12月31日）

### （一）报告期内股份变动情况表（单位：股）

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 本报告期变动前 | | 本报告期变动增减（+，-） | | | | | 本报告期变动后 | |
| 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 | 75.00% |  |  | 30,032,892 | -44,934,216 | -14,901,324 | 90,098,676 | 42.90% |
| 1、国家持股 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2、国有法人持股 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3、其他内资持股 | 105,000,000 | 75.00% |  |  | 28,042,212 | -48,915,575 | -20,873,363 | 84,126,637 | 40.06% |
| 其中：境内非国有法人持股 | 15,380,000 | 10.99% |  |  | 2,500,000 | -10,380,000 | -7,880,000 | 7,500,000 | 3.57% |
| 境内自然人持股 | 89,620,000 | 64.01% |  |  | 25,542,212 | -38,535,575 | -12,993,363 | 76,626,637 | 36.49% |
| 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 |  |  |  |  | 1,990,680 | 3,981,359 | 5,972,039 | 5,972,039 | 2.84% |
| 二、无限售条件股份 | 35,000,000 | 25.00% |  |  | 39,967,108 | 44,934,216 | 84,901,324 | 119,901,324 | 57.10% |
| 1、人民币普通股 | 35,000,000 | 25.00% |  |  | 39,967,108 | 44,934,216 | 84,901,324 | 119,901,324 | 57.10% |
| 2、境内上市的外资股 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3、境外上市的外资股 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4、其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 三、股份总数 | 140,000,000 | 100.00% |  |  | 70,000,000 | 0 | 70,000,000 | 210,000,000 | 100.00% |

注：高管股份是指已解除限售，但根据《上市公司董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其 变动管理规则》及深交所《上市公司董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理业务 指引》的相关规定予以锁定的股份。高管持有的限售股份仍包含在“有限售条件股份——境内自然 人持股”中。

### （二）报告期内限售股份变动情况表（单位：股）

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 股东名称 | 期初限售股数 | 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 |
| 其实 | 39,250,685 | 0 | 19,625,342 | 58,876,027 | 公开发行前限售 | 2013 年 3 月 19 日 |
| 熊向东 | 17,147,500 | 17,147,500 | 0 | 0 | 公开发行前限售 | 2011 年 3 月 19 日 |
| 石河子秉合投资  有限公司 | 9,000,000 | 9,000,000 | 0 | 0 | 公开发行前限售 | 2011 年 3 月 19 日 |
| 徐豪 | 7,761,500 | 7,761,500 | 0 | 0 | 公开发行前限售 | 2011 年 3 月 19 日 |
| 海通开元投资有  限公司 | 5,000,000 | 0 | 2,500,000 | 7,500,000 | 公开发行前限售 | 2012 年 7 月 22 日 |
| 沈友根 | 4,800,000 | 0 | 2,400,000 | 7,200,000 | 公开发行前限售 | 2013 年 3 月 19 日 |
| 陆丽丽 | 4,702,500 | 0 | 2,351,250 | 7,053,750 | 公开发行前限售 | 2013 年 3 月 19 日 |
| 詹颖珏 | 3,086,550 | 3,086,550 | 0 | 0 | 公开发行前限售 | 2011 年 3 月 19 日 |
| 鲍一青 | 2,331,240 | 2,331,240 | 2,622,645 | 2,622,645 | 公开发行前限 | 公开发行前限售于 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  |  | 售、董监高限售  股 | 2011 年 3 月 19 日解  限、任职期内执行董 监高限售规定 |
| 史佳 | 2,331,240 | 0 | 1,165,620 | 3,496,860 | 公开发行前限售 | 2012 年 1 月 26 日 |
| 陶涛 | 1,748,430 | 1,748,430 | 1,966,983 | 1,966,983 | 公开发行前限 售、董监高限售 股 | 公开发行前限售于  2011 年 3 月 19 日解 限、任职期内执行董 监高限售规定 |
| 左宏明 | 1,319,045 | 1,319,045 | 0 | 0 | 公开发行前限售 | 2011 年 3 月 19 日 |
| 王敏文 | 1,200,000 | 1,200,000 | 0 | 0 | 公开发行前限售 | 2011 年 3 月 19 日 |
| 张森 | 902,500 | 902,500 | 0 | 0 | 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 | 780,000 | 780,000 | 0 | 0 | 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 | 600,000 | 600,000 | 0 | 0 | 公开发行前限售 | 2011 年 3 月 19 日 |
| 陆利斌 | 600,000 | 600,000 | 0 | 0 | 公开发行前限售 | 2011 年 3 月 19 日 |
| 王正东 | 600,000 | 600,000 | 0 | 0 | 公开发行前限售 | 2011 年 3 月 19 日 |
| 程磊 | 582,810 | 582,810 | 655,661 | 655,661 | 公开发行前限 售、董监高限售 股 | 公开发行前限售于  2011 年 3 月 19 日解 限、任职期内执行董 监高限售规定 |
| 廖双辉 | 475,000 | 475,000 | 534,375 | 534,375 | 公开发行前限 售、董监高限售 股 | 公开发行前限售于  2011 年 3 月 19 日解 限、任职期内执行董 监高限售规定 |
| 罗会云 | 420,000 | 420,000 | 0 | 0 | 公开发行前限售 | 2011 年 3 月 19 日 |
| 陆威 | 171,000 | 171,000 | 192,375 | 192,375 | 公开发行前限 售、董监高限售 股 | 公开发行前限售于  2011 年 3 月 19 日解 限、任职期内执行董 监高限售规定 |
| 吴善昊 | 114,000 | 114,000 | 0 | 0 | 公开发行前限售 | 2011 年 3 月 19 日 |
| 吴治明 | 76,000 | 76,000 | 0 | 0 | 公开发行前限售 | 2011 年 3 月 19 日 |
| 合计 | 105,000,000 | 48,915,575 | 34,014,251 | 90,098,676 | － | － |

### （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

）

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 2011 年末股东总数 | 16,670 | | 本年度报告公布日前一个月末股  东总数 | | | 16,766 | |
| 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 | 持有有限售条件股份  数量 | | 质押或冻结的股份  数量 |
| 其实 | 境内自然人 | 28.04% | | 58,876,027 | 58,876,027 | | 0 |
| 熊向东 | 境内自然人 | 10.19% | | 21,393,108 | 0 | | 0 |
| 光大证券股份有限公司客户  信用交易担保证券账户 | 境 内 非 国 有 法  人 | 4.58% | | 9,620,400 | 0 | | 0 |
| 徐豪 | 境内自然人 | 3.67% | | 7,700,000 | 0 | | 0 |
| 海通开元投资有限公司 | 境 内 非 国 有 法  人 | 3.57% | | 7,500,000 | 7,500,000 | | 0 |
| 沈友根 | 境内自然人 | 3.43% | | 7,200,000 | 7,200,000 | | 0 |
| 陆丽丽 | 境内自然人 | 3.36% | | 7,053,750 | 7,053,750 | | 0 |
| 石河子秉合投资有限公司 | 境 内 非 国 有 法 | 1.94% | | 4,066,383 | 0 | | 0 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 人 |  |  |  | |  |
| 鲍一青 | 境内自然人 | 1.67% | 3,496,860 | 2,622,645 | | 0 |
| 史佳 | 境内自然人 | 1.67% | 3,496,860 | 3,496,860 | | 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 | |
| 熊向东 | | 21,393,108 | | | 人民币普通股 | |
| 光大证券股份有限公司客户信用交易担保证  券账户 | | 9,620,400 | | | 人民币普通股 | |
| 徐豪 | | 7,700,000 | | | 人民币普通股 | |
| 石河子秉合投资有限公司 | | 4,066,383 | | | 人民币普通股 | |
| 鸿阳证券投资基金 | | 2,313,783 | | | 人民币普通股 | |
| 中国工商银行－博时精选股票证券投资基金 | | 2,184,064 | | | 人民币普通股 | |
| 左宏明 | | 1,745,812 | | | 人民币普通股 | |
| 聂素芳 | | 1,058,305 | | | 人民币普通股 | |
| 连飞龙 | | 1,000,000 | | | 人民币普通股 | |
| 梁清 | | 982,000 | | | 人民币普通股 | |
| 上述股东关联关系或一 致行动的说明 | 其实先生与沈友根先生系父子关系，与陆丽丽女士系夫妻关系，三人合计持有股份占公司总股本  的 34.82%。其它股东之间不存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规 定的一致行动人。 | | | | | |

### 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 2011 年 12 月 31 日， 其实先生持有公司股份

58,876,027 股，为公司的控股股东及实际控制人。其实，中国国籍，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：

**其实**

### 股份占比：28.04%

**东方财富信息股份有限公司**

3、其它持股10%以上（含10%）的股东情况 除其实先生外，熊向东先生持有10.19%的股权。 熊向东，中国国籍，身份证号码31010519710423\*\*\*\*，持有公司10.19%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、薪酬情况及股权激励情况

1、董事、监事和高级管理人员持股变动情况、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 |
| 其 实 | 董事长 | 男 | 42 | 2011 年 01 月 26 日 | 2014 年 01 月 26 日 | 39,250,685 | 58,876,027 | 权益分派 | 45.00 | 否 |
| 陶 涛 | 董事 | 男 | 45 | 2011 年 01 月 26 日 | 2014 年 01 月 26 日 | 1,748,430 | 2,622,645 | 权益分派 | 42.00 | 否 |
| 陆 威 | 董事 | 男 | 41 | 2011 年 01 月 26 日 | 2014 年 01 月 26 日 | 171,000 | 192,375 | 权益分派、  出售 | 40.00 | 否 |
| 程 磊 | 董事 | 男 | 35 | 2011 年 01 月 26 日 | 2014 年 01 月 26 日 | 582,810 | 658,415 | 权益分派、  出售 | 60.00 | 否 |
| 廖双辉 | 董事 | 男 | 36 | 2011 年 01 月 26 日 | 2014 年 01 月 26 日 | 475,000 | 637,500 | 权益分派、  出售 | 40.00 | 否 |
| 张赛美 | 董事 | 女 | 56 | 2011 年 1 月 26 日 | 2014 年 1 月 26 日 | 0 | 0 | 无 | 0.00 | 是 |
| 李智平 | 独立董事 | 男 | 56 | 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 | 47 | 2011 年 01 月 26 日 | 2014 年 01 月 26 日 | 0 | 0 | 无 | 6.18 | 否 |
| 沈国权 | 独立董事 | 男 | 47 | 2011 年 01 月 26 日 | 2014 年 01 月 26 日 | 0 | 0 | 无 | 6.18 | 否 |
| 鲍一青 | 监事 | 男 | 36 | 2011 年 01 月 26 日 | 2014 年 01 月 26 日 | 2,331,240 | 3,496,860 | 权益分派 | 40.00 | 否 |
| 毛芸飞 | 监事 | 女 | 28 | 2011 年 01 月 26 日 | 2014 年 01 月 26 日 | 0 | 0 | 无 | 9.16 | 否 |
| 叶 露 | 职工代表  监事 | 女 | 34 | 2011 年 01 月 26 日 | 2014 年 01 月 26 日 | 0 | 0 | 无 | 12.30 | 否 |
| 合计 | - | - | - | - | - | 44,559,165 | 66,483,822 | - | 300.82 | - |

2、董事、监事和高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

）

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 姓名 | 职务 | 期初持有股票期 权数量（份） | 报告期新授予的股 票期权数量（份） | 报告期股票期权 行权数量（份） | 股票期权行权 价格（元） | 期末持有股票 期权数量（份 |
| 陆 威 | 董事 | 0 | 150000 | 0 | 35.7 | 150000 |
| 程 磊 | 董事 | 0 | 150000 | 0 | 35.7 | 150000 |
| 廖双辉 | 董事 | 0 | 150000 | 0 | 35.7 | 150000 |
| 合计 | - | 0 | 450000 | 0 | - | 450000 |

### （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3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4名，包括1名总经理、3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

其实，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。其实先生 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。

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。

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。

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 陶涛，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”。

程磊，副总经理，简历详见本节之“1、董事会成员”。 廖双辉，副总经理，简历详见本节之“1、董事会成员”。

### （三）报告期公司董事、监事、高级管理人员变动情况

2011 年 1 月 7 日，公司召开了 2011 年第一次职工代表大会，经与会职工民主选 举，推荐叶露女士为公司第二届监事会职工代表监事，与股东大会选举的股东监事组 成第二届监事会，任期与监事会任期相同。

2011 年 1 月 26 日，公司召开二○一一年第一次临时股东大会，审议通过了《关 于董事会换届选举暨第二届董事会董事候选人提名的议案 》，以累积投票方式选举其 实先生、陶涛先生、陆威先生、程磊先生、廖双辉先生、张赛美女士，李智平先生、 吕长江先生、沈国权先生作为第二届董事会的董事，其中李智平先生、吕长江先生、 沈国权先生为独立董事，任期自股东大会选举通过之日起三年。

审议通过了《关于监事会换届选举暨第二届监事会监事候选人提名的议案》以累 积投票方式选举鲍一青先生、毛芸飞女士为公司第二届监事会的监事，与职工代表监 事叶露女士一起组成公司第二届监事会，任期自股东大会选举通过之日起三年

2011 年 1 月 26 日，公司召开第二届董事会第一次会议，审议通过了《关于聘任 公司高级管理人员的议案》，聘任陶涛先生为公司总经理；聘任陆威先生、程磊先生、 廖双辉先生为公司副总经理；聘任陆威先生为公司财务总监；聘任陆威先生为公司董

事会秘书；任期自董事会审议通过之日起三年。 **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2011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 | 670 | 86.79 |
| 31 岁至 40 岁 | 70 | 9.07 |
| 41 岁至 50 岁 | 16 | 2.07 |
| 51 岁至 60 岁 | 16 | 2.07 |
| **合计** | **772** | **100.00** |
| **学历构成** | 本科及以上 | 320 | 41.45 |
| 大专 | 261 | 33.81 |
| 中专 | 70 | 9.07 |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | 高中 | 103 | 13.34 |
|  | 初中及以下 | 18 | 2.33 |
| **合计** | **772** | **100.00** |
| **专业构成** | 行政管理人员 | 52 | 6.74 |
| 财务管理人员 | 14 | 1.81 |
| 研发技术人员 | 262 | 33.94 |
| 内容管理人员 | 122 | 15.80 |
| 市场营销人员 | 300 | 38.86 |
| 其他人员 | 22 | 2.85 |
| **合计** | **772** | **100.00** |

### （二）截至 2011 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** |
| 其实 | 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 |
| 上海东方财富管理专修学院 | 本公司控股子公司 | 法人代表 |
| 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 |
| 上海东银软件科技有限公司 | 本公司控股子公司 | 执行董事、总经理 |
| 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 |
| 上海东方财富投资顾问有限公司 | 本公司控股子公司 | 总经理 |
| 上海东方财富金融数据服务有限公司 | 本公司控股子公司 | 执行董事 |
| 陆威 | 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 |
| 上海东方财富置业有限公司 | 本公司控股子公司 | 执行董事 |
| 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 |
| 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 |
| 上海金丰投资股份有限公司 | 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 |



# 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，公司持续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；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 3 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、法规和制度的规定。

（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/)）等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，公司三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** | | | **12** | | | |
|  |  |  |  |  |  | **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** |
| 其实 | 董事长 | 12 | 12 | 0 | 0 | 否 |
| 陶涛 | 董 事 | 12 | 12 | 0 | 0 | 否 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 陆威 | 董 事 | 12 | 12 | 0 | 0 | 否 |
| 程磊 | 董 事 | 12 | 12 | 0 | 0 | 否 |
| 廖双辉 | 董 事 | 12 | 12 | 0 | 0 | 否 |
| 张赛美 | 董 事 | 12 | 12 | 0 | 0 | 否 |
| 李智平 | 独立董事 | 12 | 12 | 0 | 0 | 否 |
| 吕长江 | 独立董事 | 12 | 12 | 0 | 0 | 否 |
| 沈国权 | 独立董事 | 12 | 12 | 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2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 2011 年 1 月 26 日，在上海举行了 2011 年第一次临时股东大会， 审议并通过了：《关于董事会换届选举暨第二届董事会董事候选人提名的议案》、《关 于监事会换届选举暨第二届监事会监事候选人提名的议案》。

（二）公司于 2011 年 5 月 25 日，在上海举行了 2010 年年度股东大会，审议并 通过了《2010 年度董事会工作报告》、《2010 年度监事会工作报告》、《2010 年度报告 及摘要》、《2010 年度财务决算报告》、《关于聘请公司 2011 年度审计机构的议案》、

《2010 年度资本公积金转增股本及利润分配预案》、《关于〈东方财富信息股份有限 公司股票期权激励计划（草案修订稿）>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〈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（修订稿）〉的议案》。

### 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、信息技术管理系列、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 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 从2010年度持续到报告期内。

[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 7 次监事会会议，具体内容如下：

（一）第一届监事会第十三次会议于 2011 年 1 月 9 日在公司会议室以现场方式 召开，审议通过了：《关于监事会换届选举暨第二届监事会监事候选人提名的议案》、

《关于使用部分超募资金永久补充流动资金的议案》。

（二）第二届监事会第一次会议于 2011 年 1 月 26 日在公司会议室以现场方式召 开，审议通过了：《关于选举公司第二届监事会监事会主席的议案》。

（三）第二届监事会第二次会议于 2011 年 4 月 25 日在公司会议室以现场方式召 开，审议通过了：《2010 年度监事会工作报告》、《2010 年度财务决算报告》、《2010 年年度报告及摘要》、《关于内部控制的自我评价报告》、《2010 年度募集资金存放与 使用情况的专项报告》、《关于聘请公司 2011 年度审计机构的议案》、《公司 2011 年第 一季度季度报告》、《2010 年度资本公积金转增股本及利润分配预案》。

（四）第二届监事会第三次会议于 2011 年 5 月 10 日在公司会议室以现场方式召 开，审议通过了：《关于<东方财富信息股份有限公司股票期权激励计划（草案修订稿）

>的议案》、《关于〈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（修 订稿）〉的议案》。

（五）第二届监事会第四次会议于 2011 年 5 月 27 日在公司会议室以现场方式召 开，审议通过了：《关于公司股权激励计划所涉股票期权首期授予的议案》。

（六）第二届监事会第五次会议于 2011 年 7 月 27 日在公司会议室以现场方式召

开，审议通过了：《公司 2011 年半年度报告及摘要》。

（七）第二届监事会第六次会议于 2011 年 10 月 13 日在公司会议室以现场方式

召开，审议通过了：《公司 2011 年第三季度季度报告全文及正文》。 **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

2011 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。2011 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

2011 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

2011 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）公司购买、收购、出售资产情况

（一）根据公司第一届十六次董事会议及 2010 年临时股东大会审议通过的《关

于超募资金使用计划的议案》,公司拟用超募资金 46,214.82 万元建设研发基地和金

融信息服务中心。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，宗地号：嘉定区嘉定工业区 158 号街坊 3/1 丘）面积为 36,515.2 平 方米的国有建设用地的使用权，2011 年 6 月 3 日，上海市嘉定区规划和土地管理局

与本公司的全资子公司上海东方财富置业有限公司签订《上海市国有土地使用权转让 合同（补充）》，双方同意将上述土地的受让人东方财富信息股份有限公司调整为上海 东方财富置业有限公司，其他合同条款不变，上海东方财富置业有限公司于 2011 年

12 月 16 日取得“沪房地嘉字（2011）第 025395 号” 房地产权证。

（二）2011年11月18日，公司购买了位于松江区民强路1525号10幢建筑面积为 3185.14平方米的房屋，转让价款为人民币19,110,840.00元。公司于2011年12月12 日取得了沪房地松字（2011）第031242号房地产权证。

上述收购程序合法，不存在损害股东利益的情况。

**（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[2012 ]第 110232 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 2011 年 12 月 31 日的资产负债表和合并资产负债表、2011 年度的利润表和合

并利润表、2011 年度的现金流量表和合并现金流量表、2011 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** 编制和公允列报财务报表是贵公司管理层的责任。这种责任包括：（1）按照企

业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必 要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

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

国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们

遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在 重大错报获取合理保证。

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

性，以及评价财务报表的总体列报。 我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

**三、审计意见** 我们认为，贵公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公

允反映了贵公司 2011 年 12 月 31 日的财务状况以及 2011 年度的经营成果和现金流

量。

### 立信会计师事务所 中国注册会计师：姚辉

### （特殊普通合伙）

### 中国注册会计师：邵振宇

二、财务报表

**东方财富信息股份有限公司 资产负债表**

**2011 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 |  | 1,317,199,470.98 | 1,530,167,513.80 |
| 交易性金融资产 |  |  |  |
| 应收票据 |  |  |  |
| 应收账款 | （一） | 32,930,869.26 | 27,348,164.00 |
| 预付款项 |  | 10,369,466.02 | 45,721,461.16 |
| 应收利息 |  | 30,101,475.54 | 20,973,023.23 |
| 应收股利 |  |  |  |
| 其他应收款 | （二） | 4,197,902.31 | 4,616,749.48 |
| 存货 |  |  |  |
| 一年内到期的非流动资产 |  |  |  |
| 其他流动资产 |  | 60,000,000.00 |  |
| **流动资产合计** |  | 1,454,799,184.11 | 1,628,826,911.67 |
| 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） | 315,502,000.00 | 16,502,000.00 |
| 投资性房地产 |  |  |  |
| 固定资产 |  | 52,963,486.10 | 35,769,015.75 |
| 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 |  | 1,287,406.09 | 753,976.95 |
| 开发支出 |  |  |  |
| 商誉 |  |  |  |
| 长期待摊费用 |  | 5,232,372.82 | 2,599,767.27 |
| 递延所得税资产 |  | 482,857.79 | 268,981.82 |
| 其他非流动资产 |  |  |  |
| **非流动资产合计** |  | 375,468,122.80 | 55,893,741.79 |
| **资产总计** |  | 1,830,267,306.91 | 1,684,720,653.46 |

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）**

**2011 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 |  | 9,165,142.90 | 2,388,180.36 |
| 预收款项 |  | 109,372,252.58 | 68,934,686.80 |
| 应付职工薪酬 |  |  |  |
| 应交税费 |  | 2,464,461.63 | -648,773.98 |
| 应付利息 |  |  |  |
| 应付股利 |  |  |  |
| 其他应付款 |  | 10,494,305.04 | 10,114,417.30 |
| 一年内到期的非流动负债 |  |  |  |
| 其他流动负债 |  |  |  |
| **流动负债合计** |  | 131,496,162.15 | 80,788,510.48 |
| 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** |  | 131,496,162.15 | 80,788,510.48 |
| 所有者权益（或股东权益）： |  |  |  |
| 实收资本（或股本） |  | 210,000,000.00 | 140,000,000.00 |
| 资本公积 |  | 1,254,201,766.55 | 1,322,457,166.55 |
| 减：库存股 |  |  |  |
| 专项储备 |  |  |  |
| 盈余公积 |  | 34,103,025.45 | 22,693,585.27 |
| 一般风险准备 |  |  |  |
| 未分配利润 |  | 200,466,352.76 | 118,781,391.16 |
| **所有者权益（或股东权益）合计** |  | 1,698,771,144.76 | 1,603,932,142.98 |
| **负债和所有者权益（或股东权益）总计** |  | 1,830,267,306.91 | 1,684,720,653.46 |

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 2011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） | 1,481,400,991.53 | 1,540,457,809.85 |
| 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） | 32,826,369.27 | 27,794,364.00 |
| 预付款项 | （五） | 11,286,952.27 | 46,304,061.16 |
| 应收保费 |  |  |  |
| 应收分保账款 |  |  |  |
| 应收分保合同准备金 |  |  |  |
| 应收利息 | （二） | 31,529,216.22 | 21,017,757.81 |
| 应收股利 |  |  |  |
| 其他应收款 | （四） | 2,627,988.56 | 1,064,815.89 |
| 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 | （六） | 60,000,000.00 |  |
| **流动资产合计** |  | 1,619,671,517.85 | 1,636,638,808.71 |
| 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 | （七） | 54,183,301.07 | 36,826,811.73 |
| 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 | （八） | 139,427,540.64 | 804,583.79 |
| 开发支出 |  |  |  |
| 商誉 | （九） | 4,731,868.08 | 4,731,868.08 |
| 长期待摊费用 | （十） | 5,232,372.82 | 2,599,767.27 |
| 递延所得税资产 | （十一） | 464,542.53 | 243,833.20 |
| 其他非流动资产 |  |  |  |
| **非流动资产合计** |  | 204,039,625.14 | 45,206,864.07 |
| **资产总计** |  | 1,823,711,142.99 | 1,681,845,672.78 |

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）**

**2011 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 | （十三） | 9,142,545.40 | 1,888,180.36 |
| 预收款项 | （十四） | 109,372,252.58 | 68,934,686.80 |
| 卖出回购金融资产款 |  |  |  |
| 应付手续费及佣金 |  |  |  |
| 应付职工薪酬 | （十五） |  |  |
| 应交税费 | （十六） | 2,866,924.53 | -2,913,641.17 |
| 应付利息 |  |  |  |
| 应付股利 |  |  |  |
| 其他应付款 | （十七） | 1,978,112.03 | 866,539.91 |
| 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** |  | 123,359,834.54 | 68,775,765.90 |
| 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** |  | 123,359,834.54 | 68,775,765.90 |
| 所有者权益（或股东权益）： |  |  |  |
| 实收资本（或股本） | （十八） | 210,000,000.00 | 140,000,000.00 |
| 资本公积 | （十九） | 1,253,160,162.76 | 1,321,415,562.76 |
| 减：库存股 |  |  |  |
| 专项储备 |  |  |  |
| 盈余公积 | （二十） | 34,103,025.45 | 22,693,585.27 |
| 一般风险准备 |  |  |  |
| 未分配利润 | （二十一） | 203,039,431.55 | 128,920,660.80 |
| 外币报表折算差额 |  |  |  |
| 归属于母公司所有者权益合计 |  | 1,700,302,619.76 | 1,613,029,808.83 |
| 少数股东权益 |  | 48,688.69 | 40,098.05 |
| **所有者权益（或股东权益）合计** |  | 1,700,351,308.45 | 1,613,069,906.88 |
| **负债和所有者权益（或股东权益）总计** |  | 1,823,711,142.99 | 1,681,845,672.78 |

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**

**2011 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） | 280,314,718.79 | 183,805,524.89 |
| 减：营业成本 | （四） | 79,520,922.35 | 47,431,845.13 |
| 营业税金及附加 |  | 9,673,883.99 | 12,792,086.24 |
| 销售费用 |  | 96,493,042.90 | 57,176,086.77 |
| 管理费用 |  | 19,309,189.58 | 22,626,676.42 |
| 财务费用 |  | -40,210,121.99 | -28,128,949.45 |
| 资产减值损失 |  | 1,173,044.12 | 625,776.59 |
| 加：公允价值变动收益（损失以“－”号填 列） |  |  |  |
| 投资收益（损失以“-”号填列） |  |  |  |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收  益 |  |  |  |
| 二、营业利润（亏损以“-”填列） |  | 114,354,757.84 | 71,282,003.19 |
| 加：营业外收入 |  | 14,908,000.98 | 3,948,105.51 |
| 减：营业外支出 |  | 560,050.00 | 254,000.00 |
| 其中：非流动资产处置损失 |  |  |  |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） |  | 128,702,708.82 | 74,976,108.70 |
| 减：所得税费用 |  | 14,608,307.04 | 6,930,703.24 |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） |  | 114,094,401.78 | 68,045,405.46 |
| 五、每股收益： |  |  |  |
| （一）基本每股收益 |  |  |  |
| （二）稀释每股收益 |  |  |  |
| 六、其他综合收益 |  |  |  |
| 七、综合收益总额 |  | 114,094,401.78 | 68,045,405.46 |

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**

**2011 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 |  | 280,308,218.79 | 184,961,424.89 |
| 其中：营业收入 | （二十二） | 280,308,218.79 | 184,961,424.89 |
| 利息收入 |  |  |  |
| 已赚保费 |  |  |  |
| 手续费及佣金收入 |  |  |  |
| 二、营业总成本 |  | 170,605,529.44 | 114,636,705.15 |
| 其中：营业成本 | （二十二） | 60,150,212.35 | 32,115,081.13 |
| 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 | （二十三） | 10,815,354.95 | 13,719,296.89 |
| 销售费用 | （二十四） | 109,836,587.04 | 73,187,024.04 |
| 管理费用 | （二十五） | 30,787,217.00 | 23,464,148.93 |
| 财务费用 | （二十六） | -42,278,797.59 | -28,319,439.31 |
| 资产减值损失 | （二十七） | 1,294,955.69 | 470,593.47 |
| 加：公允价值变动收益（损失以“-”号填 列） |  |  |  |
| 投资收益（损失以“-”号填列） |  |  |  |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收  益 |  |  |  |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列） |  |  |  |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） |  | 109,702,689.35 | 70,324,719.74 |
| 加：营业外收入 | （二十八） | 14,908,000.98 | 3,968,105.51 |
| 减：营业外支出 | （二十九） | 3,196,963.45 | 259,600.08 |
| 其中：非流动资产处置损失 |  |  |  |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） |  | 121,413,726.88 | 74,033,225.17 |
| 减：所得税费用 | （三十） | 14,876,925.31 | 7,271,160.53 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） |  | 106,536,801.57 | 66,762,064.64 |
| 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 |  | 106,528,210.93 | 66,740,512.88 |
| 少数股东损益 |  | 8,590.64 | 21,551.76 |
| 六、每股收益： |  |  |  |
| （一）基本每股收益 | （三十一） | 0.51 | 0.34 |
| （二）稀释每股收益 | （三十一） | 0.51 | 0.34 |
| 七、其他综合收益 |  |  |  |
| 八、综合收益总额 |  | 106,536,801.57 | 66,762,064.64 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 |  | 106,528,210.93 | 66,740,512.88 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 |  | 8,590.64 | 21,551.76 |

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**

**2011 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 | 314,421,015.87 | 202,502,295.92 |
| 收到的税费返还 |  |  |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 186,648,578.34 | 14,191,215.56 |
| 经营活动现金流入小计 | 501,069,594.21 | 216,693,511.48 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 68,575,288.21 | 44,326,124.37 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 75,094,014.69 | 39,581,060.16 |
| 支付的各项税费 | 21,830,716.34 | 23,287,459.07 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 176,060,903.36 | 52,389,059.68 |
| 经营活动现金流出小计 | 341,560,922.60 | 159,583,703.28 |
| **经营活动产生的现金流量净额** | 159,508,671.61 | 57,109,808.20 |
| **二、投资活动产生的现金流量** |  |  |
| 收回投资收到的现金 |  |  |
| 取得投资收益所收到的现金 |  | 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 | 41,100,000.00 |  |
| 投资活动现金流入小计 | 41,100,000.00 | 17,600,000.00 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付  的现金 | 33,576,714.43 | 71,589,907.31 |
| 投资支付的现金 | 299,000,000.00 |  |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 |  | 2,982,000.00 |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | 60,000,000.00 |  |
| 投资活动现金流出小计 | 392,576,714.43 | 74,571,907.31 |
| **投资活动产生的现金流量净额** | -351,476,714.43 | -56,971,907.31 |
| **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 |
| 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 |
| 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 | 21,000,000.00 | 28,000,000.00 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 |  |  |
| 筹资活动现金流出小计 | 21,000,000.00 | 28,000,000.00 |
| **筹资活动产生的现金流量净额** | -21,000,000.00 | 1,276,554,500.00 |
| **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** | -212,968,042.82 | 1,276,692,400.89 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 1,530,167,513.80 | 253,475,112.91 |
| **六、期末现金及现金等价物余额** | 1,317,199,470.98 | 1,530,167,513.80 |

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：

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 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 |  | 315,011,015.87 | 219,815,195.92 |
| 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）、1 | 48,178,511.99 | 13,323,339.75 |
| 经营活动现金流入小计 |  | 363,189,527.86 | 233,138,535.67 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 |  | 49,062,061.96 | 44,701,960.37 |
| 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 |  | 90,103,083.94 | 49,417,148.77 |
| 支付的各项税费 |  | 23,561,524.86 | 24,319,834.65 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | （三十二）、2 | 44,413,076.99 | 44,827,589.81 |
| 经营活动现金流出小计 |  | 207,139,747.75 | 163,266,533.60 |
| **经营活动产生的现金流量净额** |  | 156,049,780.11 | 69,872,002.07 |
| **二、投资活动产生的现金流量** |  |  |  |
| 收回投资收到的现金 |  |  |  |
| 取得投资收益所收到的现金 |  |  |  |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |  |  |  |
| 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 | （三十二）、3 | 41,100,000.00 |  |
| 投资活动现金流入小计 |  | 41,100,000.00 |  |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 |  | 175,206,598.43 | 72,318,910.53 |
| 投资支付的现金 |  |  |  |
| 质押贷款净增加额 |  |  |  |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 |  |  | 2,982,000.00 |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | （三十二）、4 | 60,000,000.00 |  |
| 投资活动现金流出小计 |  | 235,206,598.43 | 75,300,910.53 |
| **投资活动产生的现金流量净额** |  | -194,106,598.43 | -75,300,910.53 |
| **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 |
| 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 |
| 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 |  | 21,000,000.00 | 28,000,000.00 |
| 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 |  | 21,000,000.00 | 28,000,000.00 |
| **筹资活动产生的现金流量净额** |  | -21,000,000.00 | 1,276,554,500.00 |
| **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** |  | -59,056,818.32 | 1,271,125,591.54 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 |  | 1,540,457,809.85 | 269,332,218.31 |
| **六、期末现金及现金等价物余额** |  | 1,481,400,991.53 | 1,540,457,809.85 |

**东方财富信息股份有限公司 合并现金流量表**

**2011 年度**

**（除特别注明外，金额单位均为人民币元）**

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 所有者权益变动表**

**2011 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 | 140,000,000.00 | 1,322,457,166.55 |  |  | 22,693,585.27 |  | 118,781,391.16 | 1,603,932,142.98 |
| 加：会计政策变更 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 前期差错更正 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 二、本年年初余额 | 140,000,000.00 | 1,322,457,166.55 |  |  | 22,693,585.27 |  | 118,781,391.16 | 1,603,932,142.98 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | 70,000,000.00 | -68,255,400.00 |  |  | 11,409,440.18 |  | 81,684,961.60 | 94,839,001.78 |
| （一）净利润 |  |  |  |  |  |  | 114,094,401.78 | 114,094,401.78 |
| （二）其他综合收益 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 上述（一）和（二）小计 |  |  |  |  |  |  | 114,094,401.78 | 114,094,401.78 |
| （三）所有者投入和减少资本 |  | 1,744,600.00 |  |  |  |  |  | 1,744,600.00 |
| 1．所有者投入资本 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2．股份支付计入所有者权益的金额 |  | 1,744,600.00 |  |  |  |  |  | 1,744,600.00 |
| 3．其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （四）利润分配 |  |  |  |  | 11,409,440.18 |  | -32,409,440.18 | -21,000,000.00 |
| 1．提取盈余公积 |  |  |  |  | 11,409,440.18 |  | -11,409,440.18 |  |
| 2．提取一般风险准备 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3．对所有者（或股东）的分配 |  |  |  |  |  |  | -21,000,000.00 | -21,000,000.00 |
| 4．其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （五）所有者权益内部结转 | 70,000,000.00 | -70,000,000.00 |  |  |  |  |  |  |
| 1．资本公积转增资本（或股本） | 70,000,000.00 | -70,000,000.00 |  |  |  |  |  |  |
| 2．盈余公积转增资本（或股本） |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3．盈余公积弥补亏损 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4．其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （六）专项储备 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1．本期提取 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2．本期使用 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （七）其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 四、本期期末余额 | 210,000,000.00 | 1,254,201,766.55 |  |  | 34,103,025.45 |  | 200,466,352.76 | 1,698,771,144.76 |

**东方财富信息股份有限公司 所有者权益变动表（续） 2011 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 | 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 合并所有者权益变动表**

**2011 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 | 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 |
| 加：会计政策变更 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 前期差错更正 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 二、本年年初余额 | 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 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | 70,000,000.00 | -68,255,400.00 |  |  | 11,409,440.18 |  | 74,118,770.75 |  | 8,590.64 | 87,281,401.57 |
| （一）净利润 |  |  |  |  |  |  | 106,528,210.93 |  | 8,590.64 | 106,536,801.57 |
| （二）其他综合收益 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 上述（一）和（二）小计 |  |  |  |  |  |  | 106,528,210.93 |  | 8,590.64 | 106,536,801.57 |
| （三）所有者投入和减少资本 |  | 1,744,600.00 |  |  |  |  |  |  |  | 1,744,600.00 |
| 1．所有者投入资本 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2．股份支付计入所有者权益的金额 |  | 1,744,600.00 |  |  |  |  |  |  |  | 1,744,600.00 |
| 3．其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （四）利润分配 |  |  |  |  | 11,409,440.18 |  | -32,409,440.18 |  |  | -21,000,000.00 |
| 1．提取盈余公积 |  |  |  |  | 11,409,440.18 |  | -11,409,440.18 |  |  |  |
| 2．提取一般风险准备 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3．对所有者（或股东）的分配 |  |  |  |  |  |  | -21,000,000.00 |  |  | -21,000,000.00 |
| 4．其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （五）所有者权益内部结转 | 70,000,000.00 | -70,000,000.00 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1．资本公积转增资本（或股本） | 70,000,000.00 | -70,000,000.00 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2．盈余公积转增资本（或股本） |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3．盈余公积弥补亏损 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4．其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （六）专项储备 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1．本期提取 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2．本期使用 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （七）其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 四、本期期末余额 | 210,000,000.00 | 1,253,160,162.76 |  |  | 34,103,025.45 |  | 203,039,431.55 |  | 48,688.69 | 1,700,351,308.45 |

**东方财富信息股份有限公司 合并所有者权益变动表（续） 2011 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 | 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 |

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 二 O 一一年度财务报表附注

### 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》。

根据公司 2010 年度股东大会决议和修改后的章程规定,公司以 2011 年 12 月 31 日股本

140,000,000.00 股为基数，按每 10 股转增 5 股由资本公积转增 70,000,000 股,转增后，

注册资本增至人民币 210,000,000.00 元。

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，按照财政部于 2006 年 2 月 15 日

颁布的《企业会计准则——基本准则》和 38 项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则 应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”)、以及中国证券 监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规 定》(2010 年修订)的披露规定编制财务报表。

**(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。 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，在此基础上按照调整后的账面价值确认。 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，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，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。

**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，确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负 债及或有负债的公允价值。 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，经复核后，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。

本公司在企业合并中取得的被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所 得税资产确认条件的，不予以确认。购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的 信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带 来的经济利益能够实现的，确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足 冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延 所得税资产，计入当期损益。 非同一控制下企业合并，购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中 介费用以及其他相关管理费用，应当于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价 发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，应当计入权益性证券或债务性证券的 初始确认金额。

**(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。对于非同一控制下企业合并取得的子公司， 以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。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。 子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中所有者权益项目下和合并利 润表中净利润项目下单独列示。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，同时对比较报表的相关项目进行 调整，视同合并后的报告主体在以前期间一直存在。 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。通过多次交易分步实现非同一控制下 企业合并时，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公 允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投

资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合 收益转为购买日所属当期投资收益。 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。因处置部分股权投 资或其他原因丧失了对原有子公司控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照 其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值 之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额 之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合 收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。 本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司的 可辨认净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股 权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产份额的差额，均 调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的， 调整留存收益。

**(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将外币金额折合成人民币记账。 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** 除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对 金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计

提减值准备。

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

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。

（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) 应收款项坏账准备**

**1、 单项金额重大的应收款项坏账准备计提：** 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。

单项金额重大应收款项坏账准备的计提方法： 单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，按预计未来现金流量现值低 于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款 项，将其归入相应组合计提坏账准备。

**2、 按组合计提坏账准备的应收款项：**

确定组合的依据

组合 1

组合 2

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。 年末对不适用按类似信用风险特征组合的应收票据、 预付账款和长期应收款均进行单项减值测试。如有客 观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现 值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账 准备。如经减值测试未发现减值的，则不计提坏账准

备。

按组合计提坏账准备的计提方法:

组合 1

组合 2

账龄分析法

其他方法

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款项：**

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

如有客观证据表明其已发生减值，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额 计提坏账准备，计入当期损益。

**(十一) 长期股权投资**

**1、 投资成本的确定**

（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，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减的， 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：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初 始投资成本。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。购买方为企业合并而发生的 审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用于发生时计入当期损 益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性 证券或债务性证券的初始确认金额。通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合 并，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之 和，作为该项投资的初始投资成本。本公司将合并协议约定的或有对价作为企业合 并转移对价的一部分，按照其在购买日的公允价值计入企业合并成本。

（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。 在持有投资期间，被投资单位能够提供合并财务报表的，应当以合并财务报表中的 净利润和其他权益变动为基础进行核算。

**3、 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据** 共同控制，是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动 相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。投资企业与

其他方对被投资单位实施共同控制的，被投资单位为其合营企业。 重大影响，是指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。投资企业能够对被投资单位施加重大 影响的，被投资单位为其联营企业。

**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。

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。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企

业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。 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。

**(十三) 在建工程**

**1、 在建工程的类别** 在建工程以立项项目分类核算。

**2、 在建工程结转为固定资产的标准和时点** 在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定

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

**3、 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法** 公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。 在建工程存在减值迹象的，估计其可收回金额。有迹象表明一项在建工程可能发生

减值的，企业以单项在建工程为基础估计其可收回金额。企业难以对单项在建工程 的可收回金额进行估计的，以该在建工程所属的资产组为基础确定资产组的可收回 金额。 可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程预计未来

现金流量的现值两者之间较高者确定。 当在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回 金额，减记的金额确认为在建工程减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建 工程减值准备。

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

**(十四) 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：**

预计使用寿命

项 目

依 据

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 计算机软件 | 5 年 | 预计使用年限 |
| 土地使用权 | 40 年 | 土地使用权期限 |

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。

**4、 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。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。 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。

**(十五) 商誉**

因非同一控制下企业合并形成的商誉，其初始成本是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。 商誉在其相关资产组或资产组组合处置时予以转出，计入当期损益。 本公司对商誉不摊销，商誉至少在每年年度终了进行减值测试。 本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合 理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组 组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者 资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公 允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资 产组组合账面价值总额的比例进行分摊。 在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或

者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试， 计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资 产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包 括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可 收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。 商誉减值损失在发生时计入当期损益，且在以后会计期间不予转回。

**(十六) 长期待摊费用**

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费 用。

**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

按房屋租赁期限

**(十七) 股份支付及权益工具**

本公司的股份支付是为了获取职工提供服务而授予权益工具的交易。 本期公司的股份支 付是以权益结算的股份支付。

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。授予 后立即可行权的，在授予日按照公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积；完成 等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内每个资产负债表日，本公司 根据最新取得的可行权职工人数变动、是否达到规定业绩条件等后续信息对可行权权益工 具数量作出最佳估计，以此为基础，按照授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关 成本或费用，相应增加资本公积。权益工具的公允价值采用 black-scholes 模型确定，详见 附注七、股份支付。 在满足业绩条件和服务期限条件的期间，应确认以权益结算的股份支付的成本或费用，并 相应增加资本公积。可行权日之前，于每个资产负债表日为以权益结算的股份支付确认的 累计金额反映了等待期已届满的部分以及本公司对最终可行权的权益工具数量的最佳估 计。 对于最终未能行权的股份支付，不确认成本或费用，除非行权条件是市场条件或非可行权 条件，此时无论是否满足市场条件或非可行权条件，只要满足所有可行权条件中的非市场

条件，即视为可行权。 如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。 此外，任何增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认 取得服务的增加。 如果取消了以权益结算的股份支付，则于取消日作为加速行权处理，立即确认尚未确认的 金额。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，作为取消以权益 结算的股份支付处理。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予 的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相 同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

**(十八) 收入**

**1、 销售商品收入确认时间的具体判断标准** 公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权

相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠 地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠 地计量时，确认商品销售收入实现。

**2、 确认让渡资产使用权收入的依据** 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。分别下列 情况确定让渡资产使用权收入金额：

（1）利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

（2）使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

**3、 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。

**(十九) 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**

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。

**(二十) 递延所得税资产和递延所得税负债** 对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣 暂时性差异的应纳税所得额为限。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。 不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合 并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易 或事项。 当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行时， 当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。 当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及 递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同 的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉 及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时， 递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

**(二十一) 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。公司发生的初始直接费用，计入租入 资产价值。

（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，在将来收到租金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。

**(二十二) 关联方** 一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同 受一方控

制、共同控制的，构成关联方。关联方可为个人或企业。仅仅同受国家控制而不存在其 他关联方关系的企业，不构成本公司的关联方。

本公司的关联方包括但不限于：

（1）本公司的母公司；

（2）本公司的子公司；

（3）与本公司受同一母公司控制的其他企业；

（4）对本公司实施共同控制的投资方；

（5）对本公司施加重大影响的投资方；

（6）本公司的合营企业，包括合营企业的子公司；

（7）本公司的联营企业，包括联营企业的子公司；

（8）本公司的主要投资者个人及与其关系密切的家庭成员 ；

（9）本公司或其母公司的关键管理人员及与其关系密切的家庭成员；

（10）本公司的主要投资者个人、关键管理人员或与其关系密切的家庭成员控 制、 共同控制的其他企业。

**(二十三) 主要会计政策、会计估计的变更 1、 会计政策变更** 本报告期公司主要会计政策未发生变更。

**2、 会计估计变更** 本报告期公司主要会计估计未发生变更。

**(二十四) 前期会计差错更正**

**1、 追溯重述法** 本报告期未发生采用追溯重述法的前期会计差错更正事项。

**2、 未来适用法** 本报告期未发生采用未来适用法的前期会计差错更正事项。

**三、 税项**

**(一) 公司主要税种和税率**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 税 种 | 计税依据 | 税率 |
| 营业税 | 按应税营业收入计征 | 3%-5% |
| 企业所得税 | 按应纳税所得额计征 | 12.5%-25% |

**营业税：**

公司于 2010 年 6 月 24 日取得了上海市通信管理局颁发的《中华人民共和国增值电信业务 经营许可证》，经营许可证编号：沪 B2-20070217，业务种类为：第二类增值电信业务中的 信息服务业务（含互联网信息服务，移动信息服务，不含固定网电话信息服务）。根据财税 [2003]16 号文《财政部，国家税务总局营业税若干政策问题的通知》和沪地税货内[2010]3 号《上海地方税务局关于对本市增值电信业务营业税问题的通知》的规定，公司经营的增 值电信业务按“邮电通信业”税目缴纳营业税，自 2011 年 3 月申报起按 3%缴纳营业税。 除东方财富信息股份有限公司外，其他子公司营业税税率为 5%。

**(二) 税收优惠及批文**

经上海市信息化委员会认定公司于 2007 年 9 月 10 日取得软件企业认定证书（证书编号： 沪 R-2007-0208）,根据财政部、国家税务总局、海关总署关于鼓励软件产业和集成电路产 业发展有关税收优惠通知（财税【2000】25 号）及上海市嘉定区国家税务局第七税务所《企 业所得税报批类减免税审批结果通知书》（编号为沪地税嘉七[2008]00001）的规定，东方财 富信息股份有限公司自 2007 年度至 2008 年度免征企业所得税，自 2009 年度至 2011 年度 减半征收企业所得税的优惠政策，本期适用所得税税率为 12.5%。

**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**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 从母公司所有者 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 权益冲减子公司 |
| 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 出资额 | 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 | 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 |
|  |  |  |  |  | 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、 |  |  |  |  |  |
| 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 | 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 | 17.00 | 85 | 85 | 是 | 8400.18 元 |
|  |  |  |  |  | 务、技术咨询、技术转让。（涉及行政 |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  | 许可的，凭许可证经营） |  |  |  |  |  |
| 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 | 40288.51 元 |  |  |
|  |  |  |  |  | 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 |  |  |  |  |
| 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 | 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 | 200.00 | 100 | 100 | 是 |
|  |  |  |  |  | 术中介。设计制作各类广告。（涉及行 |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  | 政许可的，凭许可证经营）。 |  |  |  |  |
| 上海中经商务咨询 有限公司 | 全资子公 司 | 上海 | 信息技术服 务 | 50.00 | 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 | 50.00 |  | 100 | 100 | 是 |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 从母公司所有者 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 权益冲减子公司 |
| 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 出资额 | 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 | 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 |
|  |  |  |  |  | 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专 |
| 业领域内的技术开发、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）。 |
|  |  |  |  |  | 技术推广服务，软件开发，投资咨询， |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 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 | 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 | 100.00 | 100 | 100 | 是 |
|  |  |  |  |  | 告 |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  | 计算机软硬件、网路系统的技术开发、 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 广州东财信息科技 有限公司 | 全资子公 司 | 广州 | 信息技术服 务 | 100.00 | 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 | 100.00 | 100 | 100 | 是 |
|  |  |  |  |  | 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 |  |  |  |  |
| 上海东方财富投资 顾问有限公司 | 全资子公 司 | 上海 | 信息技术服 务 | 5,000.00 | 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， | 5,000.00 | 100 | 100 | 是 |
|  |  |  |  |  | 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） |  |  |  |  |
| 上海东方财富金 融数据服务有限 | 全 资 子 公司 | 上海 | 信 息 技 术 服务 | 5,000.00 | 金融数据服务，计算机软硬件及网路 系统的技术开发、技术咨询、技术转 | 5,000.00 |  | 100 | 100 | 是 |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 从母公司所有者 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 权益冲减子公司 |
| 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 出资额 | 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 | 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 |
| 公司 |  |  |  |  | 让、计算机软硬件的销售，企业投资 |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | 咨询、策划，商务咨询，会务会展， |
|  | 设计制作发布代理各类广告 |
| 上海东方财富置 业有限公司 | 全 资 子 公司 | 上海 | 房 地 产 开 发 经 营 服 务 | 20,000.00 | 房地产开发经营，物业管理 | 20,000.00 |  | 100 | 100 | 是 |  |  |  |

**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冲减 |
|  |  |  |  |  |  |  | 实质上构成对 |  |  |  |  | 少数股东权 |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  | 持股 |  |  |  |  | 子公司少数股东分担的本 |
|  | 子公司 |  |  |  |  | 期末实际出 | 子公司净投资 |  | 表决权比 | 是否合 |  | 益中用于冲 |  |
| 子公司全称 |  | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 经营范围 |  |  | 比例 |  |  | 少数股东权益 |  | 期亏损超过少数股东在该 |
|  | 类型 |  |  |  |  | 资额 | 的其他项目余 |  | 例(%) | 并报表 |  | 减少数股东 |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  | (%) |  |  |  |  | 子公司期初所有者权益中 |
|  |  |  |  |  |  |  | 额 |  |  |  |  | 损益的金额 |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 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、计算机软件领域 |  |  |  |  |
| 上 海 东 方 财 富 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | 全资子 |  |  |  | 的四技服务，经济信 |  |  |  |  |
| 证 券 研 究 所 有 |  | 上海 | 咨询服务 | 1,000.00 |  | 998.20 | 100 | 100 | 是 |
|  | 公司 |  |  |  | 息咨询，企业管理咨 |  |  |  |  |
| 限公司 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  | 询，投资管理咨询， |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  | 提供劳务，电脑及配 |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  | 件销售 |  |  |  |  |

**(二) 合并范围发生变更的说明**

**1、 与上年相比本年新增全资子公司上海东方财富置业有限公司、上海东方财富金融数 据服务有限公司为合并单位。**

**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 |  |  | 119,380.40 |  |  | 145,538.52 |
| 银行存款 |  |  |  |  |  |  |
| 人民币 |  |  | 1,481,281,611.13 |  |  | 1,540,312,271.33 |
| 其他货币资金 |  |  |  |  |  |  |
| 人民币 |  |  |  |  |  |  |
| 合 计 |  |  | 1,481,400,991.53 |  |  | 1,540,457,809.85 |

**(二) 应收利息**

**1、 应收利息**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项 目 | 年初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
| 定期存款利息 | 21,017,757.81 | 41,721,107.08 | 31,209,648.67 | 31,529,216.22 |
| 合 计 | 21,017,757.81 | 41,721,107.08 | 31,209,648.67 | 31,529,216.22 |

**2、 期末应收利息中无持本公司 5％以上（含 5％）表决权股份的股东单位欠款。**

**(三) 应收账款**

**1、 应收账款账龄分析**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 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  （%） | 金额 | 比例（%） | 金额 | 比例  （%） |
| 1 年以内（含 1 年） 33,298,388.70 | | 94.04 | 1,664,919.43 | 5.00 | 28,505,120.00 | 96.04 | 1,425,256.00 | 5.00 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 1-2 年（含 2 年） | 1,482,000.00 | 4.19 | 444,600.00 | 30.00 | 632,500.00 | 2.13 | 189,750.00 | 30.00 |
| 2-3 年（含 3 年） | 311,000.00 | 0.88 | 155,500.00 | 50.00 | 543,500.00 | 1.83 | 271,750.00 50.00 | |
| 3 年以上 315,000.00 | | 0.89 | 315,000.00 | 100.00 |  |  |  | |
| 合计 | 35,406,388.70 | 100.00 | 2,580,019.43 |  | 29,681,120.00 | 100.00 | 1,886,756.00 |  |

**2、 应收账款按种类披露**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 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  （%） | 金额 | 比例  （%） | 金额 | 比例  （%） |
| 单项金额重大并单项计提 坏账准备的应收账款 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 按组合计提坏账准备的应  收账款 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 采用账龄分析法计提坏账  准备的应收账款组合 | 35,406,388.70 | 100.00 | 2,580,019.43 | 7.29 | 29,681,120.00 | 100.00 | 1,886,756.00 | 6.36 |
| 单项金额虽不重大但单项 计提坏账准备的应收账款 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 合计 | 35,406,388.70 | 100.00 | 2,580,019.43 |  | 29,681,120.00 | 100.00 | 1,886,756.00 |  |

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

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 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 | 33,298,388.70 | 94.04 | 1,664,919.43 | 28,505,120.00 | 96.04 | 1,425,256.00 |
| 1－2 年 | 1,482,000.00 | 4.19 | 444,600.00 | 632,500.00 | 2.13 | 189,750.00 |
| 2－3 年 | 311,000.00 | 0.88 | 155,500.00 | 543,500.00 | 1.83 | 271,750.00 |
| 3 年以上 | 315,000.00 | 0.89 | 315,000.00 |  |  |  |
| 合计 | 35,406,388.70 | 100.00 | 2,580,019.43 | 29,681,120.00 | 100.00 | 1,886,756.00 |

期末无单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

**3、 本期无本报告前全额或大额计提减值准备本期又全额转回或收回的应收账款。**

**4、 本报告期实际核销的应收账款情况**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 单位名称 | 应收账款性质 | 核销金额 | 核销原因 | 是否因关联 交易产生 |
| 锦江化工集团氯碱  股份有限公司 | 服务费 | 9,500.00 | 无法收回 | 否 |
| 合 计 |  | 9,500.00 |  |  |

**5、 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。**

**6、 应收账款中欠款金额前五名单位情况**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 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(%) |
| 易步关联传媒广告（北京）有限公司 | 非关联方 | 4,310,000.00 | 一 年 以 内 和  1-2 年 | 12.17 |
| 上海好耶广告有限公司 | 非关联方 | 2,936,500.00 | 一年以内 | 8.29 |
| 科思世通广告（北京）有限公司 | 非关联方 | 1,758,500.00 | 一年以内 | 4.97 |
| 北京众成就网络科技有限公司 | 非关联方 | 1,720,000.00 | 一年以内 | 4.86 |
| 上海安瑞信杰广告有限公司 | 非关联方 | 1,695,641.65 | 一 年 以 内 和  1-2 年 | 4.79 |
| 合计 |  | 12,420,641.65 |  | 35.08 |

**7、 期末应收账款无关联方欠款。**

**(四) 其他应收款**

**1、 其他应收款账龄分析**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 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  （%） | 金额 | 比例  （%） | 金额 | 比例  （%） |
| 1 年 以 内  （含 1 年） | 2,447,100.06 | 63.73 | 122,355.00 | 5.00 | 479,755.13 | 28.48 | 23,987.74 | 5.00 |
| 1-2 年（含 2  年） | 188,080.00 | 4.90 | 56,424.00 | 30.00 | 33,035.00 | 1.96 | 9,910.50 | 30.00 |
| 2-3 年（含 3  年） | 343,175.00 | 8.94 | 171,587.50 | 50.00 | 1,171,848.00 | 69.56 | 585,924.00 | 50.00 |
| 3 年以上 | 861,648.00 | 22.43 | 861,648.00 | 100.00 |  |  |  |  |
| 合计 | 3,840,003.06 | 100.00 | 1,212,014.50 |  | 1,684,638.13 | 100.00 | 619,822.24 |  |

**2、 其他应收款按种类披露：**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 种类 | 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  （%） |
| 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 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 采 用 账 龄 分 析 法 计  提 坏 账 准 备 的 其 他 应收款组合 | 3,840,003.06 | 100.00 | 1,212,014.50 | 31.56 | 1,684,638.13 | 100.00 | 619,822.24 | 36.79 |
| 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 | 3,840,003.06 | 100.00 | 1,212,014.50 |  | 1,684,638.13 | 100.00 | 619,822.24 | |

其他应收款种类的说明： 期末无单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 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 | 2,447,100.06 | 63.73 | 122,355.00 | 479,755.13 | 28.48 | 23,987.74 |
| 1－2 年 | 188,080.00 | 4.90 | 56,424.00 | 33,035.00 | 1.96 | 9,910.50 |
| 2－3 年 | 343,175.00 | 8.94 | 171,587.50 | 1,171,848.00 | 69.56 | 585,924.00 |
| 3 年以上 | 861,648.00 | 22.43 | 861,648.00 |  |  |  |
| 合计 | 3,840,003.06 | 100.00 | 1,212,014.50 | 1,684,638.13 | 100.00 | 619,822.24 |

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

**3、 本期无本报告前全额或大额计提减值准备本期又全额转回或收回的其他应收款。**

**4、 本报告期无实际核销的其他应收款情况**

**5、 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。**

**6、 其他应收款金额前五名单位情况**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 单位名称 | 与本公司 | 账面余额 | 年限 | 占其他应收款 | 性质或内容 |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 关系 |  |  | 总额的比例  (%) |  |
| 上海东湖宾馆 | 非关联方 | 1,681,000.00 | 一年以内 | 43.78 | 房屋租赁押金 |
| 上海巨航投资管理  有限公司 | 非关联方 | 1,466,380.00 | 一 年 以 内  及 3-4 年 | 38.19 | 房屋租赁押金 |
| 快钱支付清算信息  有限公司 | 非关联方 | 378,955.79 | 一年以内 | 9.87 | 往来款及押金 |
| 北京东方梅地亚置  业有限公司 | 非关联方 | 182,580.00 | 1-2 年 | 4.75 | 房屋租赁押金 |
| 广东华美国际投资  集团有限公司 | 非关联方 | 99,469.27 | 一 年 以 内  及 2-3 年 | 2.59 | 房屋租赁押金 |
| 合计 |  | 3,808,385.06 |  | 99.18 |  |

**7、 期末无应收关联方账款。**

**(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 | 10,386,952.23 | 92.03 | 45,779,061.08 | 98.87 |
| 1 至 2 年 | 900,000.04 | 7.97 | 525,000.08 | 1.13 |
| 合计 | 11,286,952.27 | 100.00 | 46,304,061.16 | 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 |
| 上海龙华仓储公司 | 非关联方 | 2,326,452.33 | 一年以内 | 预付租赁费 |
| 上海金瀚装饰工程有限公司 | 非关联方 | 1,420,000.00 | 一年以内 | 预付装修款 |
| 东方明珠安舒茨文化体育发展（上  海）有限公司 | 非关联方 | 790,000.00 | 一年以内 | 预付租赁费 |
| 上海天创建筑工程发展有限公司 | 非关联方 | 680,000.00 | 一年以内 | 预付装修款 |
| 中国电信股份有限公司上海分公司 | 非关联方 | 666,640.00 | 一年以内 | 预付服务器托管费 |
| 合计 |  | 5,883,092.33 |  |  |

**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) 其他流动资产**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 年初余额 |
| 交通银行股份有限公司上海市分行人民币结构性存款 | 60,000,000.00 |  |
| 合计 | 60,000,000.00 |  |

其他流动资产的说明： 人民币结构性存款是指以人民币定期存款为基础形式，其存款利率及到期本息由其他一 种或多种潜在金融产品（包括利率、汇率和信用）决定的交易。根据公司与交通银行上 海市分行签订的《人民币结构性存款服务协议》及《人民币结构性存款确认书》，公司此 次申请的人民币结构性存款的存款本金为人民币 6000 万元，存款起止日期为 2011 年 12

月 28 日至 2012 年 3 月 28 日，公司和银行均不得提前终止，存款利率挂钩 EUR/USD 汇率 区间，预设为区间（1.275，1.3350），具体存款利率的规定如下： 在自起息日起至到期日前三个工作日的东京时间下午 3 点止任意时刻的观察期内，如果 EUR/USD 汇率曾经升破或跌破预设区间，收益为 3.9%（年率）；如果观察期内，EUR/USD 汇率始终处于预设区间内（不含区间边界），则收益为 4.1%（年率）。

**(七) 固定资产 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： | 46,484,318.06 | 26,956,467.80 | |  | 73,440,785.86 |
| 其中：房屋及建筑物 |  | 19,780,329.20 | |  | 19,780,329.20 |
| 专用设备 | 37,363,796.60 | 5,085,152.00 | |  | 42,448,948.60 |
| 通用设备 | 4,750,121.47 | 1,152,774.59 | |  | 5,902,896.06 |
| 运输工具 | 4,370,399.99 | 938,212.01 | |  | 5,308,612.00 |
|  |  | 本期新增 | 本期计提 |  |  |
| 二、累计折旧合计： | 9,657,506.33 |  | 9,599,978.46 |  | 19,257,484.79 |
| 其中：房屋及建筑物 |  |  |  |  |  |
| 专用设备 | 6,064,239.03 |  | 7,665,579.82 |  | 13,729,818.85 |
| 通用设备 | 1,867,985.06 |  | 1,289,414.07 |  | 3,157,399.13 |
| 运输工具 | 1,725,282.24 |  | 644,984.57 |  | 2,370,266.81 |
| 三、固定资产账面净值  合计 | 36,826,811.73 | 26,956,467.80 | | 9,599,978.46 | 54,183,301.07 |
| 其中：房屋及建筑物 |  | 19,780,329.20 | |  | 19,780,329.20 |
| 专用设备 | 31,299,557.57 | 5,085,152.00 | | 7,665,579.82 | 28,719,129.75 |
| 通用设备 | 2,882,136.41 | 1,152,774.59 | | 1,289,414.07 | 2,745,496.93 |
| 运输工具 | 2,645,117.75 | 938,212.01 | | 644,984.57 | 2,938,345.19 |
| 四、减值准备合计 |  |  | |  |  |
| 其中：房屋及建筑物 |  |  | |  |  |
| 专用设备 |  |  | |  |  |
| 通用设备 |  |  | |  |  |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 运输工具 |  |  |  |  |
| 五、固定资产账面价值  合计 | 36,826,811.73 | 26,956,467.80 | 9,599,978.46 | 54,183,301.07 |
| 其中：房屋及建筑物 |  | 19,780,329.20 |  | 19,780,329.20 |
| 专用设备 | 31,299,557.57 | 5,085,152.00 | 7,665,579.82 | 28,719,129.75 |
| 通用设备 | 2,882,136.41 | 1,152,774.59 | 1,289,414.07 | 2,745,496.93 |
| 运输工具 | 2,645,117.75 | 938,212.01 | 644,984.57 | 2,938,345.19 |

本期折旧额 9,599,978.46 元。

**(八) 无形资产 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 | 1,092,730.56 | 141,828,039.00 |  | 142,920,769.56 |
| (1).土地使用权 |  | 141,057,900.00 |  | 141,057,900.00 |
| (2).计算机软件 | 1,092,730.56 | 770,139.00 |  | 1,862,869.56 |
| 2、累计摊销合计 | 288,146.77 | 3,205,082.15 |  | 3,493,228.92 |
| (1).土地使用权 |  | 2,938,706.25 |  | 2,938,706.25 |
| (2).计算机软件 | 288,146.77 | 266,375.90 |  | 554,522.67 |
| 3、无形资产账面净值合计 | 804,583.79 | 141,828,039.00 | 3,205,082.15 | 139,427,540.64 |
| (1).土地使用权 |  | 141,057,900.00 | 2,938,706.25 | 138,119,193.75 |
| (2).计算机软件 | 804,583.79 | 770,139.00 | 266,375.90 | 1,308,346.89 |
| 4、减值准备合计 |  |  |  |  |
| (1).土地使用权 |  |  |  |  |
| (2).计算机软件 |  |  |  |  |
| 5、无形资产账面价值合计 | 804,583.79 | 141,828,039.00 | 3,205,082.15 | 139,427,540.64 |
| (1).土地使用权 |  | 141,057,900.00 | 2,938,706.25 | 138,119,193.75 |
| (2).计算机软件 | 804,583.79 | 770,139.00 | 266,375.90 | 1,308,346.89 |

本期摊销额 3,205,082.15 元。

**(九) 商誉 商誉账面价值**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 被投资单位名称 | 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 |  |
| 合 计 | 4,731,868.08 |  |  | 4,731,868.08 |  |

商誉的说明：

（1）商誉的计算过程。本公司于 2009 年支付人民币 700 万元合并成本收购了上海东方 财富证券研究所有限公司(原名为上海金信证券研究所有限责任公司)60%的权益。合并成 本超过按比例获得的上海东方财富证券研究所有限公司可辨认资产、负债公允价值的差

额人民币 4,731,868.08 元，确认为与上海东方财富证券研究所有限公司相关的商誉。

（2）商誉减值测试 年末通过对包含商誉的相关资产组进行减值测试，未发现商誉存在减值。

**(十) 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 | 2,599,767.27 | 4,322,091.63 | 1,689,486.08 |  | 5,232,372.82 |  |
| 合计 | 2,599,767.27 | 4,322,091.63 | 1,689,486.08 |  | 5,232,372.82 |  |

**(十一) 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

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项 目 | 期末余额 | 年初余额 |
| **递延所得税资产：** |  |  |
| 资产减值准备 | 464,542.53 | 243,833.20 |
| 小 计 | 464,542.53 | 243,833.20 |

（2） 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

可抵扣差异项目

减值准备

小计

3,716,340.23

3,716,340.23

**(十二) 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 | 2,506,578.24 | 1,294,955.69 |  | 9,500.00 | 3,792,033.93 |
| 长期股权投资减值准备 | 500,000.00 |  |  |  | 500,000.00 |
| 合计 | 3,006,578.24 | 1,294,955.69 |  | 9,500.00 | 4,292,033.93 |

**(十三) 应付账款**

**1、 应付账款明细如下：**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 年初余额 |
| 一年以内 | 9,142,545.40 | 1,888,180.36 |
| 合 计 | 9,142,545.40 | 1,888,180.36 |

**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。**

**(十四) 预收款项**

**1、 预收款项情况：**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 年初余额 |
| 一年以内 | 106,497,819.13 | 68,934,686.80 |
| 1 年以上 | 2,874,433.45 |  |
| 合 计 | 109,372,252.58 | 68,934,686.80 |

**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。 (十五) 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 |  | 75,819,433.52 | 75,819,433.52 |  |
| （2）职工福利费 |  | 1,284,446.14 | 1,284,446.14 |  |
| （3）社会保险费 |  | 8,434,490.48 | 8,434,490.48 |  |
| 其中：医疗保险费 |  | 2,056,197.76 | 2,056,197.76 |  |
| 基本养老保险费 |  | 4,979,821.73 | 4,979,821.73 |  |
| 综合保险 |  | 872,418.40 | 872,418.40 |  |
| 失业保险费 |  | 366,625.66 | 366,625.66 |  |
| 工伤保险费 |  | 82,369.97 | 82,369.97 |  |
| 生育保险费 |  | 77,056.96 | 77,056.96 |  |
| （4）住房公积金 |  | 2,043,916.72 | 2,043,916.72 |  |
| （5）工会经费和职工教育经费 |  | 1,803,113.16 | 1,803,113.16 |  |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| （6）其他 |  | 315,291.09 | 315,291.09 |  |
| 合计 |  | 89,700,691.11 | 89,700,691.11 |  |

期末应付职工薪酬中无拖欠性质的金额。 本期发生工会经费和职工教育经费金额 1,803,113.16 元。

**(十六) 应交税费**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 税费项目 | 期末余额 | 年初余额 |
| 营业税 | -2,513,456.18 | -3,385,602.44 |
| 企业所得税 | 4,120,356.91 | -145,652.65 |
| 个人所得税 | 1,009,388.34 | 451,640.63 |
| 城市维护建设税 | -21,047.05 | -161,132.38 |
| 教育费附加 | -70,241.45 | -101,568.09 |
| 河道管理费 | -23,145.67 | -31,674.07 |
| 文化事业建设费 | 365,069.63 | 460,347.83 |
| 合计 | 2,866,924.53 | -2,913,641.17 |

**(十七) 其他应付款**

**1、 其他应付款情况：**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 年初余额 |
| 一年以内 | 1,978,112.03 | 866,539.91 |
| 合 计 | 1,978,112.03 | 866,539.91 |

**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。**

**4、 金额较大的其他应付款及性质：**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 单位名称 | 与本公司 关系 | 账面余额 | 年限 | 占其他应付款  总额的比例  (%) | 性质或内容 |
| 上海森策企业策划  有限公司 | 非关联方 | 955,542.00 | 一年以内 | 48.31 | 应付购房尾款 |
| 上海市住房公积金  管理中心 | 非关联方 | 162,516.00 | 一年以内 | 8.22 | 应付住房公积金 |
| 上海兴博建筑安装 | 非关联方 | 78,406.50 | 一年以内 | 3.96 | 应付装修款 |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 工程有限公司 |  |  |  |  |  |
| 上海山水秀建筑设  计事务所 | 非关联方 | 75,000.00 | 一年以内 | 3.79 | 应付设计费 |
| 上海茶恬园国际旅  行社有限公司 | 非关联方 | 73,184.00 | 一年以内 | 3.70 | 应付机票款 |

300059 东方财富信息股份有限公司 2011 年年度报告



**(十八) 股本**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 年初余额 | 本期变动增（+）减（－） | | | | | 期末余额 |
| 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 |
| 1．有限售条件股份 |  |  |  |  |  |  |  |
| (1). 国家持股 |  |  |  |  |  |  |  |
| (2). 国有法人持股 |  |  |  |  |  |  |  |
| (3). 其他内资持股 | 105,000,000.00 |  |  | 30,032,892.00 | -44,934,216.00 | -14,901,324.00 | 90,098,676.00 |
| 其中： |  |  |  |  |  |  |  |
| 境内法人持股 | 15,380,000.00 |  |  | 2,500,000.00 | -10,380,000.00 | -7,880,000.00 | 7,500,000.00 |
| 境内自然人持股 | 89,620,000.00 |  |  | 27,532,892.00 | -34,554,216.00 | -7,021,324.00 | 82,598,676.00 |
| (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 |  |  | 30,032,892.00 | -44,934,216.00 | -14,901,324.00 | 90,098,676.00 |
| 2．无限售条件流通股份 |  |  |  |  |  |  |  |
| (1). 人民币普通股 | 35,000,000.00 |  |  | 39,967,108.00 | 44,934,216.00 | 84,901,324.00 | 119,901,324.00 |
| (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 |  |  | 39,967,108.00 | 44,934,216.00 | 84,901,324.00 | 119,901,324.00 |
| 合计 | 140,000,000.00 |  |  | 70,000,000.00 |  | 70,000,000.00 | 210,000,000.00 |

股本变动情况的其他说明：

1、公积金转股：根据公司 2010 年度股东大会决议和修改后的章程规定,公司以 2010 年 12 月 31 日股本 140,000,000 股为基数，按每 10 股转增

5 股由资本公积转增 70,000,000 股,转增后，注册资本增至人民币 210,000,000.00 元。对本期股本发生变动执行验资的会计师事务所名称

及验资报告文号：立信会计师事务所有限公司出具信会师报字[2011]第 12971 号验资报告。

2、其他：系解除限售股份上市流通的股份，本期解除限售的是时间为 2011 年 3 月 21 日，应解除限售股份数量为 48,915,575 股，其中由于部 分董事、监事或高级管理人员承诺在任职期间内每年转让的股份不得超过其所持有公司股份总数的 25%，因此，本期实际解除限售的可上市 流股为 44,934,216 股。

125

**(十九) 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） |  |  |  |  |
| 投资者投入的资本 | 1,322,457,166.55 |  | 70,000,000.00 | 1,252,457,166.55 |
| 小计 | 1,322,457,166.55 |  | 70,000,000.00 | 1,252,457,166.55 |
| 2.其他资本公积 |  |  |  |  |
| （1）其他 | -1,041,603.79 |  |  | -1,041,603.79 |
| （2）权益结算的股份支付 |  | 1,744,600.00 |  | 1,744,600.00 |
| 小计 | -1,041,603.79 | 1,744,600.00 |  | 702,996.21 |
| 合计 | 1,321,415,562.76 | 1,744,600.00 | 70,000,000.00 | 1,253,160,162.76 |

资本公积的说明：

1、 本期减少: 本公司 2010 年度股东大会审议通过了《2010 年度资本公积转增股本及 利润分配预案》，以公司现有股本 140,000,000 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,减少资本公积 7,000 万元。

2、 本期增加:经公司 2010 年股东大会审议批准，本公司实施一项股权激励计划，该计 划最终确定以 2011 年 5 月 27 日为授予日授予相关人员股票期权。根据《企业会计

准则第 11 号-股份支付》的有关规定，公司将在等待期的每个资产负债表日，将当

期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。2011 年应摊销费用 1,744,600.00

元，同时增加资本公积 1,744,600.00 元，具体计算方法详见附注七。 **(二十) 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 | 22,693,585.27 | 11,409,440.18 |  | 34,103,025.45 |
| 合 计 | 22,693,585.27 | 11,409,440.18 |  | 34,103,025.45 |

**(二十一)未分配利润**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项 目 | 金 额 | 提取或分配比例 |
| 年初未分配利润 | 128,920,660.80 |  |
| 加： 本期归属于母公司所有者的净利润 | 106,528,210.93 |  |
|  |  |  |
| 减：提取法定盈余公积 | 11,409,440.18 | 10% |
| 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 | 21,000,000.00 |  |
| 转作股本的普通股股利 |  |  |
| …… |  |  |
| 期末未分配利润 | 203,039,431.55 |  |

未分配利润的其他说明：

本公司 2010 年度股东大会决议审议通过了《2010 年度资本公积转增股本及利润分配预 案》，以公司现有股本 140,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发 1.5 元人民币现金

（含税）。

**(二十二) 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 | 280,308,218.79 | 184,961,424.89 |
| 营业成本 | 60,150,212.35 | 32,115,081.13 |

**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 | 280,308,218.79 | 60,150,212.35 | 184,961,424.89 | 32,115,081.13 |
| 合 计 | 280,308,218.79 | 60,150,212.35 | 184,961,424.89 | 32,115,081.13 |

**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 | 154,893,604.43 | 30,058,580.51 | 87,987,218.92 | 18,168,121.69 |
| 广告服务 | 116,855,497.06 | 27,529,229.26 | 91,301,072.00 | 12,892,602.43 |
| 其他 | 8,559,117.30 | 2,562,402.58 | 5,673,133.97 | 1,054,339.01 |
| 合 计 | 280,308,218.79 | 60,150,212.35 | 184,961,424.89 | 32,115,063.13 |

**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(%) |
| 上海安瑞信杰广告有限公司 | 6,277,308.65 | 2.24 |
| 电众数码（北京）广告有限公司 | 5,896,813.19 | 2.10 |
| 易步关联传媒广告（北京）有限公司 | 5,640,000.00 | 2.01 |
| 上海好耶广告有限公司 | 5,574,696.97 | 1.99 |
| 上海新易传媒广告有限公司 | 5,149,997.33 | 1.84 |
| 合计 | 28,538,816.14 | 10.18 |

**(二十三)营业税金及附加**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 本期金额 | 上期金额 | 计缴标准 |
| 营业税 | 9,639,342.11 | 9,763,083.27 |  |
| 城市维护建设税 | 135,604.69 | 129,571.09 |  |
| 教育费附加 | 474,611.45 | 283,592.50 |  |
| 河道管理费 | 93,616.63 | 94,517.46 |  |
| 其他 | 472,180.07 | 3,448,532.57 |  |
| 合计 | 10,815,354.95 | 13,719,296.89 |  |

**(二十四)销售费用**

本年发生额

上年发生额

109,836,587.04

73,187,024.04

其中：主要费用项目有：

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
| 职工薪酬 |  | 76,840,940.27 | 44,684,190.79 |
| 租赁费 |  | 8,213,975.20 | 5,823,380.66 |
| 广告宣传费 |  | 6,369,118.71 | 3,417,232.08 |
| 会务费 |  | 2,553,999.78 | 4,499,810.31 |
| 邮电通讯费 |  | 2,093,753.38 | 2,538,433.45 |
| 业务招待费 |  | 1,932,932.36 | 1,383,540.33 |
| 办公费 |  | 1,833,935.43 | 1,341,586.91 |
| 长期待摊摊销 |  | 1,493,027.36 | 1,200,089.80 |
| 差旅费 |  | 1,233,563.71 | 1,052,243.19 |

**(二十五)管理费用**

本年发生额

上年发生额

30,787,217.00

23,464,148.93

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 其中：主要费用项目有： |  | |
| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
| 职工薪酬 | 12,859,750.84 | 5,172,590.61 |
| 会务费 | 3,024,727.85 | 2,178,667.29 |
| 无形资产摊销 | 2,997,850.53 | 54,891.42 |
| 顾问咨询审计 | 1,936,752.00 | 1,042,299.80 |
| 办公费 | 1,889,338.07 | 1,088,907.79 |
| 股份支付 | 1,744,600.00 |  |
| 租赁费 | 1,477,747.01 | 945,581.54 |
| 折旧 | 915,971.46 | 691,860.60 |
| 业务招待费 | 700,133.07 | 505,624.42 |
| 差旅费 | 550,763.60 | 762,382.78 |

**(二十六)财务费用**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 类别 | 本期金额 | 上期金额 |
| 利息支出 |  |  |
| 减：利息收入 | 42,668,644.10 | 28,557,268.88 |
| 汇兑损益 | 806.98 | 2,065.47 |
| 其他 | 389,039.53 | 235,764.10 |
| 合计 | -42,278,797.59 | -28,319,439.31 |

**(二十七)资产减值损失**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
| 坏账损失 | 1,294,955.69 | 470,593.47 |
| 合计 | 1,294,955.69 | 470,593.47 |

**(二十八) 营业外收入**

**1、 营业外收入分项目情况**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 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 | 14,908,000.00 | 3,960,000.00 | 14,908,000.00 |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 其他 | 0.98 | 8,105.51 | 0.98 |
| 合计 | 14,908,000.98 | 3,968,105.51 | 14,908,000.98 |

**2、 政府补助明细**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 具体性质和内容 | 形式 | 取得时间 | 本期金额 | 上期金额 |
| 企业扶持资金 | 扶持资金 | 补助 | 2011 年 | 9,408,000.00 | 3,960,000.00 |
| 上海市高新技  术产业化重大 项目专项资金 | 专项资金 | 补助 | 2011 年 | 5,400,000.00 |  |
| 嘉定区科技进  步奖奖金 | 奖励 | 补助 | 2011 年 | 100,000.00 |  |
| 合计 |  |  |  | 14,908,000.00 | 3,960,000.00 |

**(二十九)营业外支出**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 本期金额 | 上期金额 | 计入本期非经常  性损益的金额 |
| 非流动资产处置损失合计 |  | 5,600.08 |  |
| 其中：固定资产处置损失 |  |  |  |
| 无形资产处置损失 |  | 5,600.08 |  |
| 债务重组损失 |  |  |  |
| 非货币性资产交换损失 |  |  |  |
| 对外捐赠 | 510,000.00 | 254,000.00 | 510,000.00 |
| 其中：公益性捐赠支出 | 510,000.00 | 254,000.00 | 510,000.00 |
| 其他 | 2,686,963.45 |  | 2,686,963.45 |
| 合计 | 3,196,963.45 | 259,600.08 | 3,196,963.45 |

**(三十) 所得税费用**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
| 按税法及相关规定计算的当期所得税 | 15,097,634.64 | 7,261,442.28 |
| 递延所得税调整 | -220,709.33 | 9,718.25 |
| 合计 | 14,876,925.31 | 7,271,160.53 |

**(三十一) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程**

1、计算公式： 基本每股收益=P0÷S

S= S0＋S1＋Si×Mi÷M0–Sj×Mj÷M0–Sk

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

2、计算过程：

（1）基本每股收益 基本每股收益以归属于本公司普通股股东的合并净利润除以本公司发行在外普通股的加 权平均数计算：

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期金额 | 上期金额(注) |
| 归属于本公司普通股股东的合并净利润 | 106,528,210.93 | 66,740,512.88 |
| 本公司发行在外普通股的加权平均数 | 210,000,000.00 | 196,875,000.00 |
| 基本每股收益（元/股） | 0.51 | 0.34 |

普通股的加权平均数计算过程如下：

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期金额 | 上期金额(注) |
| 年初已发行普通股股数 | 140,000,000.00 | 105,000,000.00 |
| 加：本期发行的普通股加权数 | 70,000,000.00 | 91,875,000.00 |
| 减：本期回购的普通股加权数 |  |  |
| 年末发行在外的普通股加权数 | 210,000,000.00 | 196,875,000.00 |

注：本期公司以资本公积每 10 股派送 5 股转增股本，根据企业会计准则《每股收益》的 规定，当企业存在派发股票股利、公积金转增资本、拆股和并股等情况时，应当按调整 后的股数重新计算各列报期间的每股收益，因此，按 10 股派送 5 股的比例，经重新计算 后的上期末发行在外普通股加权数为 196,875,000。

**(三十二) 现金流量表项目注释**

**1、 收到的其他与经营活动有关的现金**

项

目

收回往来款、代垫款

专项补贴、补助款 利息收入

其他

合 计

本期金额

1,113,325.32

14,908,000.00

32,157,185.69

0.98

48,178,511.99

**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 |  |  | 2,157,118.13 |
| 销售费用 |  |  | 29,467,916.71 |
| 管理费用 |  |  | 12,227,992.15 |
| 营业外支出 |  |  | 560,050.00 |
|  | 合 | 计 | 44,413,076.99 |

**3、收到的其他与投资活动有关的现金**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项 | 目 | 本期金额 |
| 收到退回的土地保证金 |  | 41,100,000.00 |
| 合 | 计 | 41,100,000.00 |

**4、支付的其他与投资活动有关的现金**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | 项 | 目 | 本期金额 |
| 人民币结构性存款 |  |  | 60,000,000.00 |
|  | 合 | 计 | 60,000,000.00 |

**(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 | 106,536,801.57 | 66,762,064.64 |
| 加：资产减值准备 | 1,294,955.69 | 470,593.47 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资  产折旧 | 9,599,978.46 | 4,361,815.71 |
| 无形资产摊销 | 3,205,082.15 | 183,472.40 |
| 长期待摊费用摊销 | 1,689,486.08 | 1,200,089.80 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 失（收益以“－”号填列） |  | |
| 固定资产报废损失（收益以“－”号填列） |
| 公允价值变动损失（收益以“－”号填列） |
| 财务费用（收益以“－”号填列） |
| 投资损失（收益以“－”号填列） |
| 递延所得税资产减少（增加以“－”号填列） | -220,709.33 | 9,718.25 |
| 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） | -22,384,483.15 | -23,523,886.62 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列） | 54,584,068.64 | 20,402,534.34 |
| 其 他 | 1,744,600.00 |  |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 156,049,780.11 | 69,872,002.07 |
| 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 | 1,481,400,991.53 | 1,540,457,809.85 |
| 减：现金的期初余额 | 1,540,457,809.85 | 269,332,218.31 |
| 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 | -59,056,818.32 | 1,271,125,591.54 |

**2、 现金和现金等价物的构成：**

处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损

5,600.08

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项 目 | 期末余额 | 年初余额 |
| 一、现 金 | 1,481,400,991.53 | 1,540,457,809.85 |
| 其中：库存现金 | 119,380.40 | 145,538.52 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 1,481,281,611.13 | 1,540,312,271.33 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 |  |  |
| 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 | 1,481,400,991.53 | 1,540,457,809.85 |

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 2011 年年度报告



**六、 关联方及关联交易**

（以下金额单位若未特别注明者均为人民币元）

**(一) 本公司的第一大股东情况**

（金额单位：万元）

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 第一大股东名称 | 关联关系 | 企业  类型 | 注册地 | 法定代  表人 | 业务性质 | 注册资本 | 对本公司的持  股比例(%) | 对本公司的表决  权比例(%) | 本公司最终控  制方 | 组织机构  代码 |
| 其实（自然人） | 第一大股东、  董事长 |  |  |  |  |  | 28.04 | 28.04 |  |  |

**(二) 本公司的子公司情况：**

（金额单位：万元）

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 子公司全称 | 子公司类型 | 企业类型 | 注册地 | 法定代  表人 | 业务性质 | 注册资本 | 持股比  例(%) | 表决权  比例(%) | 组织机构代码 |
| 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 | 其实 | 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 | 咨询服务 | 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 | 陶涛 | 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 | 陆威 | 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 | 其实 | 信息技术服务 | 5,000.00 | 100 | 100 | 68225362-9 |
| 上海东方财富金融数据服务有限公司 | 全资子公司 | 有限公司 | 上海 | 陶涛 | 信息技术服务 | 5,000.00 | 100 | 100 | 58525217-3 |
| 上海东方财富置业有限公司 | 全资子公司 | 有限公司 | 上海 | 陆威 | 房地产开发经营  服务 | 20,000.00 | 100 | 100 | 57410134-5 |

135

**(三) 本公司的其他关联方情况**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 其他关联方名称 | 其他关联方与本公司的关系 | 组织机构代码 |
| 上海中穗农业科  技发展有限公司 | 本公司的主要投资者其实  为该公司的第二大股东 | 57741939-1 |

本公司的其他关联方情况的说明：

上海中穗农业科技发展有限公司成立于 2011 年 6 月 21 日，注册资本为 3,000 万元，本公 司的第一大股东其实对其投资 720 万元，占注册资本的 24%，为第二大股东。

**(四) 关联交易情况**

**1、 存在控制关系且已纳入本公司合并报表范围的子公司，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 （金额单位：万元）**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 关联方 | 关联交易 内容 | 关联交易定价方式 及决策程序 | 本期金额 | | 上期金额 | |
| 金额 | 占同类交 易比例(%) | 金额 | 占同类交 易比例(%) |
| 上海中穗农业科技 发展有限公司 | 农副产品 | 市场价 | 20 | 15.57 |  |  |

**七、 股份支付**

**(一) 股份支付总体情况**

公司本期授予的各项权益工具总额：6,701,380.00 元。 公司本期无行权的各项权益工具。 公司本期失效的各项权益工具总额：1,253,780.00 元。

**(二) 以权益结算的股份支付情况** 以权益结算的股份支付的说明

公司 2011 年 5 月 11 日召开的第二届五次董事会和 2011 年 5 月 25 日召开的 2010 年度股 东大会审议通过了《关于东方财富信息股份有限公司股票期权激励计划（草案修订案）的 议案》，根据股权激励计划，授予激励对象 330 万份股票期权，其中首次授予 305 万份，

预留 25 万份，授予的股票行权价格为 53.70 元，行权价格以股票期权激励计划草案摘要 公布前 1 交易日的公司标的股票收盘价（53.70 元）和股票期权激励计划草案摘要公布前 30 个交易日的公司标的股票平均收盘价（50.05 元）中较高者为准。股票期权的有效期自

首次股票期权授予之日起计算，最长不超过 6 年。自授权日起满 12 个月后，激励对象应 在未来 48 个月内分四次行权，每一个行权期可行权数量占获授权数量的 25%。

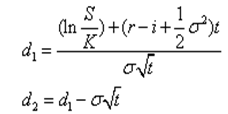
由于 2011 年 5 月 25 日召开的 2010 年度股东大会审议通过了《2010 年度资本公积转增股

本及利润分配预案》，使得股本由原来的 14,000 万股增加到 21,000 万股，根据股票激励计 划的规定，若在行权前公司有资本公积转增资本、配送股票红利、股票细拆或缩股等事项， 应当对股票期权的数量和行权价格进行调整，同时由于部分人员离职而导致股票期权数量 变动，为此，公司 2011 年 5 月 27 日召开的第二届六次董事会议审议通过了《关于对<公 司股票期权激励计划>实际的股票期权数量和行权价格进行调整的议案 》，经本次调整， 授予股票期权总数调整为 490.5 万份（调整前 327 万份），其中：首次授予的期权数量为

453 万份（调整前 302 万份），预留数量为 37.5 万份（调整前 25 万份），行权价格调整为

35.7 元。确定首次授权日期为 2011 年 5 月 27 日。

根据《企业会计准则第 11 号-股份支付》和《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》 等的相关规定，公司采用期权定价模型（black-scholes 模型）的方 式估计确定首次实施股票期权激励计划在授予日的公允价值。期权定价模型确定各项参数 如下：



标的股价（S）：以2011年5月27日收盘价33.89元进行测算

行权价格（K）：53.70 元

无风险利率(r)：0.5%，取 2011 年 4 月 6 号新执行的活期存款利率 标的股票的股息率（i）为：0.39%

期权到期时间（T）：3.75，根据计算公式，有效期=0.5×（加权的预期生效期+总有效期 限）,其中预期加权的预期生效期为 2.5 年，总有效期为 5 年。

标的股票波动率(σ)：26.77%，计算波动率时选取自公司上市之日起，即 2010 年 3 月 19

日至 2011 年 5 月 27 日中小板指数的历史波动率。

根据上述参数，股权激励计划中每份期权的理论价值为 2.219 元，245.50 万份（调整后

368.25 万份）期权（其中部分激励对象因个人原因离职，根据股权激励计划的规定，激励

对象自离职之日起所有未行权的股票期权即被取消，故减去 56.50 万股（调整后为 84.75

万份））对应的理论价值总额为 544.76 万元。

根据《企业会计准则第 11 号-股份支付》的有关规定，公司将在每个等待期的资产负债表 日，根据最新取得的可行权人数变动、业绩完成情况等后续消息，修正预计可行权的股票 期权数量，并按照股票期权授予日的公允价值，将当其取得的服务计入相关成本或费用和 资本公积，2011 年至 2015 年每年所摊销期权费用为：

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 2011 年  摊销费用 | 2012 年  摊销费用 | 2013 年  摊销费用 | 2014 年  摊销费用 | 2015 年  摊销费用 |
| 174.47 | 197.78 | 106.68 | 52.21 | 13.62 |

**八、 或有事项**

公司无需披露的或有事项。

**九、 资产负债表日后事项** 资产负债表日后利润分配情况说明

根据公司于 2012 年 2 月 24 日召开的二届董事会第十二次会议决议：（1）拟以公司

2011 年 12 月 31 日总股本 21,000 万股为基数，以资本公积向全体股东每 10 股转增 6 股，

共转增 12,600 万股，转增后总股本增至 33,600 万股。（2）拟以公司 2011 年 12 月 31 日

总股本 21,000 万股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利人民币 1.00 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。 该议案需报请公司股东大会审议批准。

**十、 其他重要事项说明**

**(一) 租赁** 经营租赁租入

**本公司主要经营租赁租入情况如下：**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **出租方** | **物业地点** | **租赁面积** | **租赁期限** | **租金（元/**  **月）** |
| 上海巨航投资管 理有限公司 | 上海徐汇区龙漕路 299 号园区  3 幢北部（C 座）第七至 10 层 整层 | 3,400 平方米 | 2011 年 4 月 1 日 至  2016 年 3 月 31 日 | 310,250.00 |
| 上海巨航投资管 | 上海徐汇区龙田路 190 号 2 幢 | 4,574.72 平 方 | 2008 年 7 月 1 日 至 | 422,940.10 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 理有限公司 | 全幢 | 米 | 2013 年 12 月 31 日 |  |
| 上海东湖宾馆 | 上海徐汇区东湖路 7 号东湖宾  馆 7 号楼 | 约 1,500 平 方  米 | 2012 年 1 月 1 日 至  2019 年 12 月 31 日 | 366,666.00 |
| 上海东湖宾馆 | 上海徐汇区淮海中路 1110 号 A  座 | 约 181 平方米 | 2008 年 3 月 1 日 至  2013 年 2 月 28 日 | 80,000.00 |

**(二) 其他需要披露的重要事项**

1、 根据公司第一届十六次董事会议及 2010 年临时股东大会审议通过的《关于超募资 金使用计划的议案》,公司拟用超募资金 46,214.82 万元建设研发基地和金融信息服

务中心。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，宗地号：嘉定区嘉定工业区 158 号街坊 3/1 丘）面积为 36,515.2 平方米的国 有建设用地的使用权，2011 年 6 月 3 日，上海市嘉定区规划和土地管理局与本公司 的全资子公司上海东方财富置业有限公司签订《上海市国有土地使用权转让合同

（补充）》，双方同意将上述土地的受让人东方财富信息股份有限公司调整为上海东 方财富置业有限公司，其他合同条款不变，上海东方财富置业有限公司于 2011 年

12 月 16 日取得“沪房地嘉字（2011）第 025395 号” 房地产权证。

2、 2011 年 11 月 18 日，公司购买了位于松江区民强路 1525 号 10 幢建筑面积为 3,185.14

平方米的房屋，转让价款为人民币 19,110,840.00 元。公司于 2011 年 12 月 12 日取

得了沪房地松字（2011）第 031242 号房地产权证。

**十一、 母公司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) 应收账款**

**1、 应收账款账龄分析**

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  （%） | 金额 | 比例  （%） | 金额 | 比例  （%） |
| 1 年以内（含 1 年） | 33,408,388.70 | 94.06 | 1,670,419.44 | 5.00 | 28,109,120.00 | 96.32 | 1,405,456.00 | 5.00 |
| 1-2 年（含 2 年） | 1,482,000.00 | 4.17 | 444,600.00 | 30.00 | 532,500.00 | 1.82 | 159,750.00 | 30.00 |
| 2-3 年（含 3 年） | 311,000.00 | 0.88 | 155,500.00 | 50.00 | 543,500.00 | 1.86 | 271,750.00 | 50.00 |
| 3 年以上 315,000.00 | | 0.89 | 315,000.00 | 100.00 |  |  |  |  |
| 合计 | 35,516,388.70 | 100.00 | 2,585,519.44 |  | 29,185,120.00 | 100.00 | 1,836,956.00 |  |

**2、 应收账款按种类披露**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 种类 | 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  （%） |
| 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 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 采用账龄分析法计 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 提坏账准备的应收 | 35,516,388.70 | 100.00 | 2,585,519.44 | 7.28 | 29,185,120.00 | 100.00 | 1,836,956.00 | 6.29 |
| 账款组合 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 组合小计 | 35,516,388.70 | 100.00 | 2,585,519.44 | 7.28 | 29,185,120.00 | 100.00 | 1,836,956.00 | 6.29 |
| 单项金额虽不重大 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 但单项计提坏账准 |
| 备的应收账款 |
| 合计 | 35,516,388.70 | 100.00 | 2,585,519.44 |  | 29,185,120.00 | 100.00 | 1,836,956.00 |  |

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

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 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 | 33,408,388.70 | 94.06 | 1,670,419.44 | 28,109,120.00 | 96.32 | 1,405,456.00 |
| 1－2 年 | 1,482,000.00 | 4.17 | 444,600.00 | 532,500.00 | 1.82 | 159,750.00 |
| 2－3 年 | 311,000.00 | 0.88 | 155,500.00 | 543,500.00 | 1.86 | 271,750.00 |
| 3 年以上 | 315,000.00 | 0.89 | 315,000.00 |  |  |  |
| 合计 | 35,516,388.70 | 100.00 | 2,585,519.44 | 29,185,120.00 | 100.00 | 1,836,956.00 |

期末无单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

**3、 本期无本报告前全额或大额计提减值准备本期又全额转回或收回的应收账款。**

**4、 本报告期无实际核销的应收账款情况。**

**5、 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。**

**6、 应收账款中欠款金额前五名**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 单位名称 | 与本公司 | 账面余额 | 账龄 | 占应收账款总额 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 关系 |  |  | 的比例(%) |
| 易步关联传媒广告（北京）有限公司 | 非关联方 | 4,310,000.00 | 一年以内和 1-2 年 | 12.14 |
| 上海好耶广告有限公司 | 非关联方 | 2,936,500.00 | 一年以内 | 8.27 |
| 科思世通广告（北京）有限公司 | 非关联方 | 1,758,500.00 | 一年以内 | 4.95 |
| 北京众成就网络科技有限公司 | 非关联方 | 1,720,000.00 | 一年以内 | 4.84 |
| 上海安瑞信杰广告有限公司 | 非关联方 | 1,695,641.65 | 一年以内和 1-2 年 | 4.77 |
| 合计 |  | 12,420,641.65 |  | 34.97 |

**7、 应收关联方账款情况**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 单位名称 | 与本公司关系 | 账面余额 | 占应收账款总额的比例(%) |
| 上海东方财富金融数据服务有限公司 | 全资子公司 | 110,000.00 | 0.31 |

**(二) 其他应收款**

**1、 其他应收款账龄分析**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 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  （%） | 金额 | 比例  （%） | 金额 | 比例  （%） |
| 1 年 以 内  （含 1 年） | 4,198,897.17 | 76.69 | 209,944.86 | 5.00 | 4,088,763.66 | 74.75 | 204,438.18 | 5.00 |
| 1-2 年（含  2 年） | 5,500.00 | 0.10 | 1,650.00 | 30.00 | 210,000.00 | 3.84 | 63,000.00 | 30.00 |
| 2-3 年（含  3 年） | 410,200.00 | 7.49 | 205,100.00 | 50.00 | 1,170,848.00 | 21.41 | 585,424.00 | 50.00 |
| 3 年以上 | 860,648.00 | 15.72 | 860,648.00 | 100.00 |  |  |  | |
| 合计 | 5,475,245.17 | 100.00 | 1,277,342.86 |  | 5,469,611.66 | 100.00 | 852,862.18 |  |

**2、 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 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 采用账龄分析法计 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 提坏账准备的其他 | 5,475,245.17 | 100.00 | 1,277,342.86 | 23.33 | 5,469,611.66 | 100.00 | 852,862.18 | 15.59 |
| 应收款组合 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 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 | 5,475,245.17 | 100.00 | 1,277,342.86 |  | 5,469,611.66 | 100.00 | 852,862.18 |  |

其他应收款种类的说明： 期末无单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 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 | 4,198,897.17 | 76.69 | 209,944.86 | 4,088,763.66 | 74.75 | 204,438.18 |
| 1－2 年 | 5,500.00 | 0.10 | 1,650.00 | 210,000.00 | 3.84 | 63,000.00 |
| 2－3 年 | 410,200.00 | 7.49 | 205,100.00 | 1,170,848.00 | 21.41 | 585,424.00 |
| 3 年以上 | 860,648.00 | 15.72 | 860,648.00 |  |  |  |
| 合计 | 5,475,245.17 | 100.00 | 1,277,342.86 | 5,469,611.66 | 100.00 | 852,862.18 |

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

**3、 本期无本报告前全额或大额计提减值准备本期又全额转回或收回的其他应收款。**

**4、 本报告期无实际核销的其他应收款情况**

**5、 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。**

**6、 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 | 账龄 | 占其他应收款总  额的比例(%) | 性质或内容 |
| 上海东湖宾馆 | 非关联方 | 1,681,000.00 | 一年以内 | 30.70 | 房屋租赁押金 |
| 上海巨航投资管理  有限公司 | 非关联方 | 1,466,380.00 | 一 年 以 内  及 3-4 年 | 26.78 | 房屋租赁押金 |
| 上海东方财富投资  顾问有限公司 | 全资子公司 | 982,492.04 | 一年以内 | 17.94 | 往来款 |
| 北京京东财信息科  技有限公司 | 全资子公司 | 478,976.46 | 一年以内 | 8.75 | 往来款 |
| 快钱支付清算信息  有限公司 | 非关联方 | 378,955.79 | 一年以内 | 6.92 | 往来款及押金 |
| 合计 |  | 4,987,804.29 |  | 91.09 |  |

**7、 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  (%) |
| 上海东方财富投资顾问有限公司 | 全资子公司 | 982,492.04 | 17.94 |
| 北京京东财信息科技有限公司 | 全资子公司 | 478,976.46 | 8.75 |
| 广州东财科技有限公司 | 全资子公司 | 254,999.50 | 4.66 |
| 上海优优商务咨询有限公司 | 控股子公司 | 100,000.00 | 1.83 |
| 上海东方财富证券研究所有限公司 | 全资子公司 | 49,530.88 | 0.90 |
| 上海东方财富金融数据服务有限公司 | 全资子公司 | 44,742.50 | 0.82 |
| 上海东方财富置业有限公司 | 全资子公司 | 9,700.00 | 0.18 |
| 合计 |  | 1,920,441.38 | 35.08 |

300059 东方财富信息股份有限公司 2011 年年度报告



**(三) 长期股权投资**

**长期股权投资明细情况**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 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 | 9,982,000.00 | 9,982,000.00 |  | 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 |  | 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 |  | 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 |  | 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 |  | 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 |  | 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 |  | 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 | 50,000,000.00 | 1,000,000.00 | 49,000,000.00 | 50,000,000.00 | 100.00 | 100.00 |  |  |  |  |
| 上海东方财富金融数据服务有限公司 | 成本法 | 50,000,000.00 |  | 50,000,000.00 | 50,000,000.00 | 100.00 | 100.00 |  |  |  |  |
| 上海东方财富置业有限公司 | 成本法 | 200,000,000.00 |  | 200,000,000.00 | 200,000,000.00 | 100.00 | 100.00 |  |  |  |  |
| 合计 |  |  | 16,502,000.00 | 299,000,000.00 | 315,502,000.00 |  |  |  |  |  |  |

144

**(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 | 280,314,718.79 | 183,805,524.89 |
| 营业成本 | 79,520,922.35 | 47,431,845.13 |

**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 | 280,314,718.79 | 79,520,922.35 | 183,805,524.89 | 47,431,845.13 |
| 合 计 | 280,314,718.79 | 79,520,922.35 | 183,805,524.89 | 47,431,845.13 |

**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 | 155,053,604.43 | 33,147,462.87 | 87,987,218.92 | 24,334,788.36 |
| 广告服务 | 116,855,497.06 | 38,400,057.42 | 90,560,672.00 | 21,827,954.40 |
| 其他 | 8,405,617.30 | 7,973,402.06 | 5,257,633.97 | 1,269,102.37 |
| 合 计 | 280,314,718.79 | 79,520,922.35 | 183,805,524.89 | 47,431,845.13 |

**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(%) |
| 上海安瑞信杰广告有限公司 | 6,277,308.65 | 2.24 |
| 电众数码（北京）广告有限公司 | 5,896,813.19 | 2.10 |
| 易步关联传媒广告（北京）有限公司 | 5,640,000.00 | 2.01 |
| 上海好耶广告有限公司 | 5,574,696.97 | 1.99 |
| 上海新易传媒广告有限公司 | 5,149,997.33 | 1.84 |
| 合计 | 28,538,816.14 | 10.18 |

**(五) 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 | 114,094,401.78 | 68,045,405.46 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 产折旧 |  | |
| 无形资产摊销 | 236,709.86 | 152,173.05 |
| 长期待摊费用摊销 | 1,689,486.08 | 1,200,089.80 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损  失（收益以“－”号填列） |  |  |
| 固定资产报废损失（收益以“－”号填列） |  |  |
| 公允价值变动损失（收益以“－”号填列） |  |  |
| 财务费用（收益以“－”号填列） |  |  |
| 投资损失（收益以“－”号填列） |  |  |
| 递延所得税资产减少（增加以“－”号填列） | -213,875.97 | -10,976.62 |
| 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） | -19,113,359.38 | -26,248,259.16 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列） | 50,707,651.67 | 9,127,397.72 |
| 其 他 | 1,744,600.00 |  |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 159,508,671.61 | 57,109,808.20 |
| 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 | 1,317,199,470.98 | 1,530,167,513.80 |
| 减：现金的期初余额 | 1,530,167,513.80 | 253,475,112.91 |
| 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 | -212,968,042.82 | 1,276,692,400.89 |

**十二、 补充资料**

加：资产减值准备

固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资

1,173,044.12

625,776.59

9,190,013.45 4,218,201.36

**(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 |  |  |
| 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） | 14,908,000.00 |  |
| 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 |
| 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 | -3,196,962.47 |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 |  |
| 所得税影响额 | -1,793,493.87 |
| 少数股东权益影响额（税后） |  |
| 合 计 | 9,917,543.66 |

**(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 | 6.44 | 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 | 5.84 | 0.46 | 0.46 |

**(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 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 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 |
| 预付款项 | 11,286,952.27 | 46,304,061.16 | -75.62% | 上期预付的土地保  证金本期退回 |
| 其他应收款 | 2,627,988.56 | 1,064,815.89 | 146.80% | 房租押金增加所致 |
| 固定资产 | 54,183,301.07 | 36,826,811.73 | 47.13% | 本期购买房屋所致 |
| 无形资产 | 139,427,540.64 | 804,583.79 | 17229.15% | 本期购买土地所致 |
| 长期待摊费用 | 5,232,372.82 | 2,599,767.27 | 101.26% | 增加系新办公场所  装修费 |
| 应付账款 | 9,142,545.40 | 1,888,180.36 | 384.20% | 成本增加，相关应付  账款增加 |
| 预收款项 | 109,372,252.58 | 68,934,686.80 | 58.66% | 金融数据预收款增  加 |
| 应交税费 | 2,866,924.53 | -2,913,641.17 | -198.40% | 应交所得税增加 |
| 实收资本（或股本） | 210,000,000.00 | 140,000,000.00 | 50.00% | 本期以资本公积转  增股本 |
| 营业收入 | 280,308,218.79 | 184,961,424.89 | 51.55% | 金融数据及广告收  入增加 |
| 营业成本 | 60,150,212.35 | 32,115,081.13 | 87.30% | 收入增加，数据费等  相关成本增加 |
| 销售费用 | 109,836,587.04 | 73,187,024.04 | 50.08% | 规模扩大，人员工资  和租赁费等增加。 |
| 财务费用 | -42,278,797.59 | -28,319,439.31 | 49.29% | 货币资金全年平均  数较上年增加，银行 利息收入增加 |
| 营业外收入 | 14,908,000.98 | 3,968,105.51 | 275.70% | 本期收到较多政府  的企业扶持资金 |

**十三、 财务报表的批准报出**

本财务报表业经公司董事会于 2012 年 2 月 24 日批准报出。

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

# 第十节 备查文件

一、载有董事长其实签名的2011年年度报告文件原件； 二、载有法定代表人其实、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：其实 二〇一二年二月二十八日