北京东方国信科技股份有限公司

Beijing Orient National Communication Science & Technology Co., Ltd



2010 年年度报告

# 二〇一一年三月

## 重要提示

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

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、公司董事韩松林先生因事未出席本次董事会，委托董事李晓慧女士代为 出席并行使表决权，公司其他董事均亲自出席了本次审议年度报告的董事会。

4、北京兴华会计师事务所有限责任公司为本公司2010年度财务报告出具了 标准无保留意见的审计报告。

5、公司董事长管连平先生、主管会计工作负责人陈桂霞女士及会计机构负 责人刘彦斐女士声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

- 1 -

## 目 录

第一节 公司基本情况简介 1

第二节 会计数据和业务数据摘要 2

第三节 董事会报告 5

第四节 重要事项 29

[第五节 股本变动及股东情况 34](#_TOC_250001)

[第六节 董事、监事、高级管理人员和员工情况 40](#_TOC_250000)

第七节 公司治理结构 44

第八节 监事会报告 52

第九节 财务报告 54

第十节 备查文件 134

第一节 公司基本情况简介

一、中文名称：北京东方国信科技股份有限公司

Ltd.

英文名称：Beijing Orient National Communication Science & Technology Co.,

中文简称：东方国信 英文简称：BONC

二、公司法定代表人：管连平先生 三、公司董事会秘书与证券事务代表：

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | 董事会秘书 | 证券事务代表 |
| 姓名 | 陈桂霞 | 刘彦斐 |
| 联系地址 | 北京市朝阳区望京北路 9 号叶青大厦 D 座 1100 | |
| 电话 | 010-64398907 | |
| 传真 | 010-64398978 | |
| 电子信箱 | [investor@bonc.com.cn](mailto:investor@bonc.com.cn) | |

四、公司注册地址：北京市朝阳区望京北路 9 号叶青大厦 D 座 1108

公司办公地址：北京市朝阳区望京北路 9 号叶青大厦 D 座 1108

邮政编码：100102 网址：[http://www.bonc.com.cn](http://www.bonc.com.cn/) 电子邮箱：investor@ bonc.com.cn

五、选定的信息披露报纸名称：《中国证券报》、《上海证券报》 登载年度报告的网站：中国证券监督管理委员会指定信息披露网站 年度报告备置地点：公司证券事务部

六、公司股票上市交易所：深圳证券交易所 股票简称：东方国信 股票代码：300166

第二节 会计数据和业务数据摘要

一、主要会计数据

单位：元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项 目 | **2010** 年 | **2009** 年 | 本年比上年增减  （**%**） | **2008** 年 |
| 营业总收入（元） | 121,247,207.40 | 78,985,576.98 | 53.51% | 49,417,127.49 |
| 利润总额（元） | 48,743,950.47 | 29,017,558.92 | 67.98% | 14,708,151.97 |
| 归属于上市公司股东 的净利润（元） | 42,172,182.68 | 24,968,043.97 | 68.90% | 13,135,767.46 |
| 归属于上市公司股东 的扣除非经常性损益 的净利润（元） | 40,472,182.68 | 24,199,726.89 | 67.24% | 13,075,167.46 |
| 经营活动产生的现金 流量净额（元） | 12,315,504.49 | 20,039,441.60 | -38.54% | 14,053,459.33 |
| 项 目 | **2010** 年末 | **2009** 年末 | 本年末比上年末 增减（**%**） | **2008** 年末 |
| 总资产（元） | 129,529,434.58 | 83,444,294.40 | 55.23% | 43,801,035.95 |
| 归属于上市公司股东 的所有者权益（元） | 106,219,447.44 | 64,047,264.76 | 65.85% | 28,775,220.79 |
| 股本（股） | 30,324,000.00 | 30,324,000.00 | 0.00% | 20,000,000.00 |

二、主要财务指标

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **2010** 年 | **2009** 年 | 本年比上年增减  （**%**） | **2008** 年 |
| 项 目 |
|  |
| 基本每股收益（元/股） | 1.39 | 1.20 | 15.83% | 0.66 |
| 稀释每股收益（元/股） | 1.39 | 1.20 | 15.83% | 0.66 |
| 用最新股本计算的每股收益  （元/股） | 1.04 | - | - | - |
| 扣除非经常性损益后的基本 每股收益（元/股） | 1.33 | 1.16 | 14.66% | 0.65 |
| 加权平均净资产收益率（%） | 49.54% | 59.28% | -9.74% | 59.15% |
| 扣除非经常性损益后的加权 平均净资产收益率（%） | 47.54% | 57.46% | -9.92% | 58.88% |
| 每股经营活动产生的现金流 量净额（元/股） | 0.41 | 0.66 | -37.88% | 0.70 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **2010** 年末 | **2009** 年末 | 本年末比上年末增 减（**%**） | **2008** 年末 |
| 项 目 |
|  |
| 归属于上市公司股东的每股 净资产（元/股） | 3.50 | 2.11 | 65.88% | 1.44 |

（一）基本每股收益的计算过程

单位：元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项 目 | 代码 | **2010** 年度 | **2009** 年度 |
| 报告期归属于公司普通股股东的净 利润 | P1 | 42,172,182.68 | 24,968,043.97 |
| 报告期归属于公司普通股股东的非 经常性损益 | F | 1,700,000.00 | 768,317.08 |
| 报告期扣除非经常性损益后归属于 公司普通股股东的净利润 | P2=P1-F | 40,472,182.68 | 24,199,726.89 |
| 期初股份总数 | S0 | 30,324,000.00 | 20,000,000.00 |
| 报告期因公积金转增股本或股票股 利分配等增加股份数 | S1 |  | 20,000.00 |
| 报告期因发行新股或债转股等增加 股份数 | Si |  | 10,304,000.00 |
| 增加股份下一月份起至报告期期末 的月份数 | Mi |  | 1 |
| 报告期因回购等减少股份数 | Sj |  |  |
| 减少股份下一月份起至报告期期末 的月份数 | Mj |  |  |
| 报告期缩股数 | Sk |  |  |
| 报告期月份数 | M0 | 12 | 12 |
| 发行在外的普通股加权平均数 | S=S0+S1+Si\*Mi/  M0-Sj\*Mj/M0-Sk | 30,324,000.00 | 20,878,666.67 |
| 归属于公司普通股股东的基本每股 收益 | X1 | 1.39 | 1.20 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普 通股股东的基本每股收益 | X2 | 1.33 | 1.16 |

（二）加权平均净资产收益率的计算过程

单位：元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项 目 | 代码 | **2010** 年度 | **2009** 年度 |
| 报告期归属于公司普通股股东的净  利润 | P1 | 42,172,182.68 | 24,968,043.97 |
| 报告期归属于公司普通股股东的非  经常性损益 | F | 1,700,000.00 | 768,317.08 |
| 报告期扣除非经常性损益后归属于  公司普通股股东的净利润 | P2=P1-F | 40,472,182.68 | 24,199,726.89 |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 归属于公司普通股股东的期初净资  产 | E0 | 64,047,264.76 | 28,775,220.79 |
| 报告期发行新股或债转股等新增的  归属于公司普通股股东的净资产 | Ei |  | 10,304,000.00 |
| 新增净资产下一月份起至报告期期  末的月份数 | Mi |  | 1 |
| 报告期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 | Ej |  |  |
| 减少净资产下一月份起至报告期期  末的月份数 | Mj |  |  |
| 其他事项引起的净资产增减变动 | Ek |  |  |
| 其他净资产变动下一月份起至报告  期期末的月份数 | Mk |  |  |
| 报告期月份数 | M0 | 12 | 12 |
| 归属于公司普通股股东的期末净资  产 | E1 | 106,219,447.44 | 64,047,264.76 |
| 归属于公司普通股股东的加权平均 净资产 | E2=E0+P1/2+Ei\*  Mi/M0-Ej\*Mj/M0  +Ek\*Mk/M0 | 85,133,356.10 | 42,117,909.44 |
| 归属于公司普通股股东的加权平均  净资产收益率 | Y1=P1/E2 | 49.54% | 59.28% |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普  通股股东的加权平均净资产收益率 | Y2=P2/E2 | 47.54% | 57.46% |

三、非经常性损益项目

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 非经常性损益项目 | 金额 | 附注（如适用） |
| 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 | 2,000,000.00 |  |
| 所得税影响额 | -300,000.00 |  |
| 合计 | **1,700,000.00** |  |

第三节 董事会报告

一、报告期内公司经营情况的回顾

（一）公司总体经营情况

2010 年是公司高速发展的一年，三大电信运营商竞争的加剧，对精细化管 控和精细化营销的需求越来越旺盛，公司持续深化在电信行业商业智能领域软件 产品、解决方案和服务的核心竞争力，进一步加强与三大电信运营商的战略合作 关系，用心为客户做好贴身服务，不断优化产品结构，为存量客户继续提供 BI 软件服务的同时，为客户现有系统进行升级换代并提供延伸技术支持与服务。同 时加大研发力度，加强产品的通用性，通过对工具软件功能的不断提升与优化， 有效降低项目实施成本，从而增加了公司效益，有利于拓展非电信行业市场。

2010 年全年，公司实现营业收入 121,247,207.40 元，同比增长 53.51%；实

现利润总额 48,743,950.47 元，同比增长 67.98%；实现净利润 42,172,182.68 元， 同比增长 68.90%。上述主要业绩指标增长的主要原因是电信运营商在实施商业 智能系统之后进一步提高了对商业智能的认可程度，加大了对商业智能的投资规 模；公司在电信行业内的品牌优势进一步凸现，市场规模扩大，销量增加；同时， 公司进一步加强管理规划及内部控制，经营效率逐步提高。

1、市场体系建设方面 在过去的一年，公司有效地进行市场体系的建设，使公司主要经济指标保持

平稳地增长。公司 2010 年销售收入和利润都继续保持了 50%以上的高速增长， 销售收入突破亿元大关。公司继续开拓中国移动市场，中国联通的市场份额也稳 步增加，同时积极开拓非电信行业市场，并取得了较好的开局。

2、新产品研发和技术创新方面 过去的一年，公司着力加强新产品的开发和应对市场的技术更新，公司的技

术水平和技术储备实力显著提高。2010 年公司共获批软件著作权 12 项。公司积 极研发并实现的基于移动终端和组件模式的 BI 技术，在国内处于领先水平。

3、资本市场建设方面

2010 年 11 月 23 日公司顺利通过了中国证监会创业板发审会审核，并于 2011

年 1 月 25 日成功在深圳证券交易所创业板上市，有效解决公司生产经营所需资 金，缓解制约公司发展的产能瓶颈，公司对外融资能力得到提高，有机会通过充 分利用财务杠杆来提高收益水平，为公司长期快速稳健成长奠定坚实基础。

4、员工团队建设方面

报告期内，公司加强员工团队建设，员工人数从 511 人增加到 593 人，同时 切实改善员工的福利待遇。2010 年公司调整了各部门的工资和绩效分配方案， 进一步全面推进量化的绩效考核方案，以工作量、工作质量、成本控制来量化奖 金标准已成为东方国信全体员工的一致共识。公司加大对员工培训力度，建立建 言献策制度等等，努力与员工一道创造一个有活力的成长型的公司。

（二）公司主营业务及经营情况

1、主营业务分产品情况

单位：万元

）

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  | 主营业务 | 主营业务 |  |
| 分产品 | 主营业务  收入 | 主营业务  成本 | 毛利率  （**%**） | 收入比上 年增减 | 成本比上 年增减 | 毛利率比上 年增减（**%** |
|  |  |  |  | （**%**） | （**%**） |  |
| 企业数据平台 | 1,612.46 | 755.27 | 53.16% | 9.36% | -4.92% | 7.04% |
| 数据分析平台 | 7,691.72 | 3,136.79 | 59.22% | 73.64% | 49.16% | 6.69% |
| 基于 BI 的 CRM  应用 | 2,329.79 | 1,071.18 | 54.02% | 51.60% | 65.83% | -3.95% |
| 其他 | 490.76 | 223.67 | 54.42% | 7.27% | 3.83% | 1.51% |
| 合 计 | 12,124.72 | 5,186.91 | 57.22% | 53.51% | 38.00% | 4.81% |

2、主营业务分地区情况

单位：万元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 地 区 | 营业收入 | 营业收入比上年同期增减（**%**） |
| 华 东 | 848.26 | 73.12% |
| 华 南 | 215.05 | 145.45% |
| 华 北 | 5,062.78 | 120.60% |
| 华 中 | 963.97 | 25.81% |
| 西 南 | 1,479.60 | 33.60% |
| 西 北 | 1,446.46 | 11.71% |
| 东 北 | 2,108.60 | 13.53% |
| 合 计 | **12,124.72** | **53.51%** |

3、主要客户和供应商情况

（1）主要客户情况

单位：万元

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 客户名称 | 销售收入 | 占全部销售 收入的比例 | 应收账款 余额 | 占公司应 收账款总 余额比例 | 是否存 在关联 交易 |
| 中国联合网络通信有限 公司辽宁省分公司 | 976.22 | 8.05% | 1,152.18 | 17.28% | 否 |
| 中国联合网络通信有限 公司天津市分公司 | 757.16 | 6.24% | 0 | 0 | 否 |
| 中国联合网络通信有限 公司内蒙古分公司 | 743.00 | 6.13% | 259.60 | 3.89% | 否 |
| 中国联合网络通信有限 公司河北省分公司 | 719.86 | 5.94% | 434.35 | 6.51% | 否 |
| 中国联合网络通信有限 公司山西省分公司 | 525.64 | 4.34% | 428.00 | 6.42% | 否 |
| 合 计 | **3,721.89** | **30.70%** | **2,274.13** | **34.10%** | **-** |

报告期内，公司的主要客户中，不存在向单个客户的销售比例超过销售总额 的 30%的情况。公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、主要关联方或 持有发行人 5%以上股份的股东在公司主要客户中未占有任何权益。

（2）主要供应商情况

单位：万元

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 主要供应商名称 | 采购金额 | 占全部采购 金额的比例 | 应付账 款余额 | 占公司应 付账款总 余额比例 | 是否存 在关联 交易 |
| 神州数码（中国）有限公司 | 196.19 | 32.34 | 0 |  |  |
| 北京鸥酷网络技术有限公司 | 96.00 | 15.83 | 96.00 | 38.68 | 否 |
| 辽宁龙煜科技有限公司 | 78.39 | 12.92 | 78.39 | 31.58 | 否 |
| 大唐软件技术股份有限公司 | 54.00 | 8.90 | 0 | 0 | 否 |
| 重庆商软冠联信息技术发展 有限公司 | 47.28 | 7.79 | 0 | 0 | 否 |
| 合 计 | **471.86** | **77.79** | **174.39** | **70.26** | **-** |

报告期内，前 5 名供应商中，不存在单个供应商采购比例超过 30%的情况。 公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员及主要关联方或持有公司 5%以 上股份的股东在公司前 5 名供应商中未占有任何权益。

（三）公司主要财务数据分析

1、主要资产构成情况

单位：万元

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项 目 | **2010.12.31** | | **2009.12.31** | | 变动幅度  （**%**） |
| 金额 | 占总资产 比重 | 金额 | 占总资产 比重 |
| 货币资金 | 5,248.28 | 40.52% | 4,091.57 | 49.03% | 28.27% |
| 应收账款 | 6,571.82 | 50.74% | 2,921.74 | 35.01% | 124.93% |
| 预付账款 | 23.15 | 0.18% | - | - | - |
| 其他应收款 | 151.77 | 1.17% | 196.89 | 2.36% | -22.92% |
| 存货 | 377.33 | 2.91% | 530.27 | 6.35% | -28.84% |
| 流动资产合计 | **12,372.35** | **95.52%** | **7,740.47** | **92.76%** | **59.84%** |
| 固定资产 | 341.69 | 2.64% | 322.64 | 3.87% | 5.90% |
| 无形资产 | 199.09 | 1.54% | 149.09 | 1.79% | 33.54% |
| 开发支出 | - | - | 110.08 | 1.32% | -100.00% |
| 长期待摊费用 | 5.89 | 0.05% | - | - | - |
| 递延所得税资产 | 33.93 | 0.26% | 22.15 | 0.27% | 53.18% |
| 非流动资产合计 | **580.60** | **4.48%** | **603.96** | **7.24%** | **-3.87%** |
| 资产总计 | **12,952.94** | **100.00%** | **8,344.43** | **100.00%** | **55.23%** |

公司资产主要由流动资产构成，流动资产以货币资金和应收账款为主。

报告期内货币资金较上年同期增长 28.27%，主要是收入增长和盈利所致。

报告期末应收账款较上年同期增长 124.93%，主要原因是公司业务规模扩 大，致使营业收入大幅度增长，部分项目执行周期较长，一般在期末时会出现相 当数量已验收但尚在进行付款流程的项目，根据企业会计政策，该部分项目根据 完工百分比法进行收入确认，从而形成了相当金额的应收账款。

公司预付账款一般较少，报告期末数为 23.15 万元，主要是预付公司上市审 计费等款项。

报告期末其他应收账款较上年同期下降 22.92%，主要由于公司进一步加强 业务借款的管理，加大了备用金尾款的催收力度。

存货占总资产比重一直较小，报告期末数为 377.33 万元，占总资产比重为 2.91%，较上年末减少 28.84%，主要原因是本期末代客户采购硬件减少及期末未 完工项目较上期减少，劳务成本结余金额降低所致。

报告期末固定资产较上年同期增长 5.90%，主要为公司添置电脑、服务器和

车辆。

报告期末无形资产较上年同期增长 33.54%，主要是 2009 年度开发支出

110.08 万元在 2010 年资本化所致。 递延所得税资产增加是因为公司计提坏账准备、应付职工薪酬、无形资产摊

销等因素由于会计处理和税法差异形成。

2、主要负债构成情况

单位：万元

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项 目 | **2010.12.31** | | **2009.12.31** | | 变 动 幅 度  （**%**） |
| 金额 | 占总负债比重 | 金额 | 占总负债比重 |
| 应付账款 | 248.21 | 10.65% | 210.00 | 10.83% | 18.20% |
| 预收款项 | - | - | 1.41 | 0.07% | -100.00% |
| 应付职工薪酬 | 1,298.32 | 55.70% | 885.29 | 45.64% | 46.65% |
| 应交税费 | 726.07 | 31.15% | 515.43 | 26.57% | 40.87% |
| 其他应付款 | 20.85 | 0.89% | 290.02 | 14.95% | -92.81% |
| 流动负债合计 | **2,293.45** | **98.39%** | **1,902.15** | **98.06%** | **20.57%** |
| 预计负债 | 37.55 | 1.61% | 37.55 | 1.94% | 0.00% |
| 非流动负债合计 | **37.55** | **1.61%** | **37.55** | **1.94%** | **0.00%** |
| 负债合计 | **2,331.00** | **100.00%** | **1,939.70** | **100.00%** | **20.17%** |

2010 年末负债总额为 2,331.00 万元，较上年末增加 391.30 万元，增幅 20.17%。

其中流动负债为 2,293.45 万元，占负债总额的 98.39%，较上年末增加 391.30 万 元，增幅为 20.57%；非流动负债为 37.55 万元，较上年末没有变化。

应付账款期末数为 248.21 万元，占负债总额的 10.65%，较上年末增加 38.21

万元，增幅 18.20%，主要是待付供应商采购款，截至 2011 年 2 月末已支付 243.21

万元。

应付职工薪酬期末数为 1,298.32 万元，占负债总额的 55.70%，较上年末增 加 413.03 万元，增幅 46.65%，主要是员工规模增长，期末计提年度奖金所致。

应交税费期末数为 726.07 万元，占负债总额的 31.15%，较上年末增加 210.63

万元，增幅 40.87%，主要原因是年末应支付的增值税和企业所得税。

其他应付款期末数为 20.85 万元，较上年末减少 269.17 万元，减少幅度为

92.81%，主要原因是公司加强资金管理，员工费用报销及时，年末待付报销款减

少。

3、主要费用情况

单位：万元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 费用项目 | **2010** 年 | **2009** 年 | 本年比上年增减幅度 | 占 **2010** 年营业收入比例 |
| 销售费用 | 520.74 | 295.13 | 76.44% | 4.29% |
| 管理费用 | 2,256.95 | 1,598.34 | 41.21% | 18.61% |
| 财务费用 | -2.97 | 3.12 | -195.19% | -0.02% |
| 所得税费用 | 657.18 | 404.98 | 62.27% | 5.42% |
| 合 计 | **3,431.90** | **2,301.57** | **49.11%** | **28.30%** |

销售费用较上年同期增长 76.44%，主要由于公司积极开拓中国移动和跨行 业市场，销售范围从原来的省会城市为主开始向各省的地级市推广。

管理费用主要为研发费用、管理人员薪酬、房屋租赁费用以及其他管理支出。 管理费用较上年同期增长 41.21%，主要系管理人员以及研发人员持续增加，工 资、福利费、职工养老保险等费用有所增长；同时公司加大研发投入力度，研发 支出较上年同期增长 55.31%，全部转入管理费用所致。

4、现金流量构成情况

单位：万元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项 目 | **2010** 年度 | **2009** 年度 | 同比增减  **(%)** |
| 一、经营活动产生的现金流量净额 | **1,231.55** | **2,003.94** | **-38.54%** |
| 经营活动现金流入量 | 10,920.91 | 9,860.56 | 10.75% |
| 经营活动现金流出量 | 9,689.36 | 7,856.61 | 23.33% |
| 二、投资活动产生的现金流量净额 | **-105.17** | **-227.42** | **-53.76%** |
| 投资活动现金流入量 | - | 38.75 | -100.00% |
| 投资活动现金流出量 | 105.17 | 266.17 | -60.49% |
| 三、筹资活动产生的现金流量净额 | **-23.15** | **1,030.44** | **-102.25%** |
| 筹资活动现金流入量 | - | 1,030.44 | -100.00% |
| 筹资活动现金流出量 | 23.15 | - | - |
| 四、现金及现金等价物增加额 | **1,103.23** | **2,806.97** | **-60.70%** |
| 现金流入总计 | **10,920.91** | **10,929.75** | **-0.08%** |
| 现金流出总计 | **9,817.68** | **8,122.78** | **20.87%** |

2010 年度经营活动产生的现金流量净额为 1,231.55 万元，比上年同期减少

772.39 万元，减少幅度为 38.54%，主要是由于公司销售规模快速扩大，营运资 金占用增加所致。

报告期公司投资活动产生的现金流量净额较上年同期减少 53.76%，主要系 公司固定资产、无形资产投资支出减少。

报告期公司筹资活动产生的现金流量净额较上年同期减少 102.25%，主要系 公司 2009 年引进新股东投资，2010 年未有融资活动所致。

5、主要财务指标情况

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项 目 | 指标 | **2010** 年度 | **2009** 年度 | 同比增减**(%)** |
| 盈利能力 | 销售毛利率 | 57.22% | 52.41% | 4.81% |
| 净资产收益率（加权） | 49.54% | 59.28% | -9.74% |
| 偿债能力 | 流动比率（倍） | 5.39 | 4.07 | 32.43% |
| 速度比率（倍） | 5.23 | 3.79 | 37.99% |
| 资产负债率 | 18.00% | 23.25% | -5.25% |
| 运营能力 | 应收账款周转率 | 2.55 | 3.16 | -19.30% |
| 存货周转率 | 11.43 | 12.62 | -9.43% |

报告期公司销售毛利率较上年同期增长 4.81%，主要是收入不断增长、成本 的有效控制以及产品结构的优化所致。报告期内，公司在业内品牌优势逐步凸显， 议价能力逐渐提高，合同金额相应提高；随着技术水平发展和管理能力提高，软 件后续开发成本降低，人员效率继续提升；公司部分产品在三大运营商各省分公 司具有一定的复制性，产品推广后可以相应降低成本，提高毛利率。

报告期内，公司没有长期负债，也没有银行借款，公司主营的软件产品开发 与销售快速发展，盈利能力大幅增强，公司将历年滚存的利润全部用于业务的扩 展，资产总额快速增加，资产负债率逐年降低。

6、公司研发费用投入

单位：万元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | **2010** 年 | **2009** 年 | 增减变化 | **2008** 年 |
| 研发支出 | 1,628.42 | 1,048.47 | 55.31% | 673.57 |
| 其中：资本化支出 | - | 110.08 | -100.00% | 190.33 |
| 营业收入 | 12,124.72 | 7,898.56 | 53.51% | 4,941.71 |
| 研发支出占营业收入比例（%） | 13.43% | 13.27% | 0.16% | 13.63% |

作为高科技企业，公司一直高度重视研发投入，近几年研发支出一直都保持 在公司营业收入的 10%以上，持续增长的研发投入巩固并进一步增强了公司的核 心竞争力。

（四）公司无形资产情况 公司拥有无形资产主要有软件著作权及等级证书和非专利技术。

1、截至2010年12月31日公司无形资产账面价值为199.09万元，情况如下：

单位：万元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项 目 | **2009.12.31** | 本期增加 | 本期减少 | **2010.12.31** |
| 一、账面原值合计 | 190.33 | 110.08 | - | 300.41 |
| 二、累计摊销合计 | 41.24 | 60.08 | - | 101.32 |
| 三、无形资产账面净值合计 | 149.09 | 50.00 | - | 199.09 |
| 四、减值准备合计 | - | - | - | - |
| 五、无形资产账面价值合计 | 149.09 | 50.00 | - | 199.09 |

2、软件著作权

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 序号 | 登记证书编号 | 软件名称 | 登记号 | 取得方式 | 首次发表日期 |
| 1 | 软著登字 第 110157 号 | 大客户管理系统 V1.0 | 2008SR22978 | 承受取得 | 2001 年 10 月 20 日 |
| 2 | 软著登字 第 110158 号 | 客户维系挽留系统V1.0 | 2008SR22979 | 承受取得 | 2005 年 03 月 20 日 |
| 3 | 软著登字 第 110159 号 | 客户细分系统 V1.0 | 2008SR22980 | 承受取得 | 2006 年 12 月 10 日 |
| 4 | 软著登字 第 110160 号 | TBSS 应用软件 V1.0 | 2008SR22981 | 承受取得 | 2006 年 07 月 27 日 |
| 5 | 软著登字 第 110161 号 | 经营（决策）分析系统 软件 V1.0 | 2008SR22982 | 承受取得 | 2002 年 02 月 01 日 |
| 6 | 软著登字 第 110162 号 | 综合人工平台系统软件  V1.0 | 2008SR22983 | 承受取得 | 2007 年 06 月 30 日 |
| 7 | 软著登字 第 110163 号 | 统一客户资料系统V1.0 | 2008SR22984 | 承受取得 | 2006 年 04 月 20 日 |
| 8 | 软著登字 第 110164 号 | 渠道管理系统 V3.0 | 2008SR22985 | 承受取得 | 2005 年 06 月 01 日 |
| 9 | 软著登字 第 119543 号 | 决策支持系统软件V1.0 | 2008SR32364 | 原始取得 | 2008 年 10 月 28 日 |
| 10 | 软著登字 第 120410 号 | 经营分析指标系统软件  V2.0 | 2008SR33231 | 原始取得 | 2007 年 02 月 01 日 |
| 11 | 软著登字 第 124581 号 | 企业级经营分析数据仓 库系统 V1.0 | 2008SR37402 | 原始取得 | 2008 年 01 月 06 日 |
| 12 | 软著登字 第 0188988 号 | 针对性营销及维系挽留 系统软件 V1.0 | 2010SR000715 | 原始取得 | 2009 年 09 月 30 日 |
| 13 | 软著登字 第 0212100 号 | 企业数据仓库系统软件  V1.0 | 2010SR023827 | 原始取得 | 2009 年 11 月 15 日 |
| 14 | 软著登字 第 0212146 号 | 操作型数据仓储系统软 件 V1.0 | 2010SR023873 | 原始取得 | 2009 年 11 月 15 日 |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 15 | 软著登字  第 0253594 号 | 本地网数据应用系统软 件 V1.0 | 2010SR065321 | 原始取得 | 2010 年 09 月 01 日 |
| 16 | 软著登字  第 0252275 号 | 固网业务营销支撑系统 软件 V1.0 | 2010SR064002 | 原始取得 | 2009 年 09 月 30 日 |
| 17 | 软著登字 第 0252970 号 | 基于组件的经营分析构 建工具系统软件 V1.0 | 2010SR064697 | 原始取得 | 2010 年 09 月 20 日 |
| 18 | 软著登字  0253687 第号 | 集团客户营销支撑系统 软件 V1.0 | 2010SR065414 | 原始取得 | 2010 年 08 月 30 日 |
| 19 | 软著登字 第 0252390 号 | 数据仓库对象管理系统 软件 V1.0 | 2010SR064117 | 原始取得 | 2010 年 10 月 15 日 |
| 20 | 软著登字 第 0252395 号 | 数据流调度管理系统软 件 V1.0 | 2010SR064122 | 原始取得 | 2010 年 10 月 10 日 |
| 21 | 软著登字 第 0252607 号 | 增值业务营销系统软件  V1.0 | 2010SR064334 | 原始取得 | 2010 年 06 月 15 日 |
| 22 | 软著登字 第 0253691 号 | 掌上经营分析系统软件  V1.0 | 2010SR065418 | 原始取得 | 2010 年 07 月 30 日 |
| 23 | 软著登字 第 0252272 号 | 自助取数系统软件V1.0 | 2010SR063999 | 原始取得 | 2010 年 04 月 30 日 |

（五）公司核心竞争力

领先的专业技术优势、“贴身服务+随需而变”的服务优势、长期稳定的客户 资源优势、高素质、专业化的团队凝聚优势、全面增值的品牌优势是公司的核心 竞争力，共同构成了公司的核心竞争优势。

1、领先的专业技术优势 公司坚持自主研发的路线，在商业智能领域，拥有电信行业通用数据模型、

数据清洗、稽核、元数据、分析图表引擎、可视化报表设计、基于语义层的即席

查询、挖掘模型、广义工作流、业务服务规则引擎等核心技术。以核心技术为依 托，公司研发的商业智能产品能够充分满足客户在数据仓库建设、经营分析、决 策支持、数据挖掘、客户服务与营销等众多领域的需求，并且在实施过程中能够 进行灵活定制，满足不同客户的差异化需求。

2、“贴身服务+随需而变”的服务优势 公司具备快速的产品需求提炼能力和市场响应能力、持续的服务能力以及多

样化的服务形式，一直以“贴身服务+随需而变”的模式服务于客户。

考虑到软件版本的稳定性，软件供应商提供的商业智能应用软件一般为客户

通用版本，很难满足客户的差异化需求。公司凭借多年来在电信行业的实践经验 积累，能根据客户的行业特点和业务模式，结合国际先进经验、技术和本国的国 情，快速分析客户需求、形成解决方案并加以实施，深受客户好评。

公司在全国范围内建立了现场服务队伍，通过在现场和客户一起工作和讨 论，公司能够持续跟踪并随时发现客户的潜在需求，向客户提供持续性的、7×24 小时技术支持和产品服务。

3、长期稳定的客户资源优势 通过多年的业务发展，公司积累了一批以电信行业为主的优质客户。公司一

直以贴身服务、随需而变的模式服务于客户，不仅产品创新，技术领先，服务上

乘，而且积极帮助客户提升企业效益。公司已与中国联通总部及多个省分公司和 中国电信所属多个省分公司的客户建立长期的战略合作伙伴关系。公司持续的业 绩增长得益于客户的稳定和优质，公司与优质客户的合作也推进了公司技术水平 的不断提高与服务手段的不断改进。

4、高素质、专业化的团队凝聚优势 公司在多年来的业务实践过程中，形成了高素质的核心管理团队和专业化的

技术团队，团队凝聚优势较为明显。公司自成立以来，核心管理团队一直保持稳

定，具有丰富的商业智能市场经验和企业管理能力；公司的技术研发团队逐步壮 大。公司长期坚持以优秀的企业文化、以人为本的管理方式吸引并留住人才，截 至目前，公司主要技术和业务骨干均直接或间接持有公司的股份。

5、不断增值的品牌优势 公司多年来与客户在商业智能领域的合作过程中，一直帮助客户最大化挖掘

企业数据的价值，来提升企业的经营效益与经营水平。先后独立承担或参与制订

了中国联通、中国电信、中国铁通的商业智能行业规范，并协助落实规范的执行。 公司覆盖全国的营销和服务网络，为电信运营商总部及省级机构提供着优质的服 务。丰富的产品线和随需而变的服务模式，在国内从事商业智能应用领域的服务 企业中，形成了良好的市场品牌形象。公司品牌优势吸引国内外知名企业主动寻 求合作，不断增值的市场品牌优势为公司拓展新的市场空间、进一步服务好客户

奠定了坚实的基础。

（六）控股子公司的经营状况 报告期内公司无控股子公司。

二、对公司未来发展的展望

（一）公司所处行业发展趋势 1、国际商业智能市场发展概况及趋势

根据通信网络运维专业委员会的《商业智能软件市场分析报告》，自 2004 年以来，全球范围内 BI 软件增长迅速，BI 已经成为最具前景的信息化领域。预 计未来全球 BI 软件的销售将继续保持稳定增长势态，到 2013 年市场规模将达到 87 亿美元，2010-2013 年 4 年复合增长率为 10.13%。

2、我国商业智能市场发展概况及趋势

（1）商业智能行业前景良好 根据通信网络运维专业委员会的《商业智能软件市场分析报告》，未来国内

BI 软件市场规模将持续上升，到 2013 年将达到 59.20 亿元，2010-2013 年 4 年复 合增长率可达到 17.48%。

（2）优势行业地位不减，中小企业商业智能应用逐渐普及 从行业应用来看，国内电信业、金融业仍将占据着商业智能应用的优势行业

地位。但从中小企业的情况来看，越来越多的中小企业已经意识到信息化的重要

性和迫切性，必将成为未来中国商业智能市场非常重要的组成部分。

（3）以产品为依托,增值服务成主角 目前商业智能领域中的多数软件供应商,其服务收入高于软件授权收入,但

随着数据仓库和查询、报表工具软件的应用普及,下一步如何开展分析型应用将 成为主导,从销售产品许可证中可获得的收入将逐渐降低。此消彼长,帮助用户建 立分析和挖掘模型等应用解决方案及咨询服务的收入将逐年上升。因此,如何在 提供增值服务的较量中胜出,将成为商业智能软件供应商下一轮的竞争焦点。

（4）商业智能解决方案将成为主流

从行业应用来看，商业智能的应用和服务将在未来占据主导地位。因行业的 差异性，软件提供商通常很难开发出一套适用于各行各业的分析系统,因此，在 一些规模较大的行业市场,供应商将会以解决方案的方式提供商业智能应用服 务。市场呼唤在电信、金融、零售业、能源业等出现专门的行业商业智能解决方 案供应商。

（二）公司面临的市场格局 1、行业竞争格局和市场化程度

目前，国内商业智能行业的竞争情况如下：因技术、研发、资金实力等方面 的差距，商业智能的工具平台软件市场，基本被国外主流供应商所占据；在商业 智能应用软件市场，国内供应商的优势明显。

（1）工具平台软件市场

商业智能系统在实际应用中通常与业务结合比较紧密，不同行业的业务差异 性明显，通常采用解决方案的方式向用户提供服务。国际上从事商业智能系统解 决方案的公司 IBM、Oracle、微软、SAP、TeraData、SAS 等已经进入国内市场， 主要提供以工具平台软件为主导的解决方案。这些供应商拥有雄厚的资金和研发 实力，主要研发机构在国外，国内分支机构主要负责产品的销售和技术支持，提 供的工具平台软件主要包括数据库平台、OLAP 分析工具、报表工具，数据挖掘 工具等。这些供应商尚未完全适应国内的市场环境，虽然提供的软件功能强大， 但对国内用户的本土化需求支持不足，在技术服务、人员规模和服务成本等方面 并不占优。因此，国际供应商通常选择与国内企业合作的方式为用户提供服务。

（2）应用软件市场

在商业智能应用软件市场中，电信行业最具代表性。电信行业的信息化程度 较高，其业务的开展完全依靠大量的信息化业务系统支撑，业务复杂度高，数据 量大，因此，供应商在商业智能系统的建设中更加注重业务数据梳理、业务分析 建模等工作，以解决企业数据孤岛以及经营竞争中的众多业务问题，即更侧重于 提供商业智能的整体解决方案。在这方面，国内供应商往往拥有多年的行业经验，

对客户需求的理解和把握比较深刻。国内优秀的供应商已经从早期采用国外产品 为平台，面向行业或者业务进行二次开发，逐渐发展到自主开发，形成具有自主 知识产权的产品。

2、行业内的主要企业及公司在行业中的地位

2010 年，对于电信业而言，商业智能工具平台软件仍然由上述国外厂商提 供，但在商业智能应用软件方面，本公司、亚信科技、华为、东软集团、天源迪 科、神码思特奇等企业在三大电信运营商中占据不同的市场份额。

经过十多年的发展，公司已发展为国内领先的企业商业智能系统解决方案供 应商。公司开发的一系列 BI 软件产品，主要服务于中国电信企业。最近两年， 公司主要专注服务于中国电信领域的核心运营商，是中国联通、中国电信等商业 智能系统的核心合作厂商之一，也是中国移动全资子公司中国铁通商业智能系统 的三家核心厂商之一。

（三）公司发展战略规划及 2011 年经营计划

1、整体发展战略 商业智能是数据库技术、人工智能技术、统计技术和软件技术等的有机结合，

从全球范围来看，商业智能已经成为软件市场当前最具发展潜力的领域之一。未 来公司将依托国家鼓励软件产业发展的若干政策，紧密跟踪国内外商业智能的技 术走向，深入调研国内市场各行业客户的实际需求，认真规划公司的发展规划， 保障公司的可持续发展。

（1）巩固公司在电信行业商业智能领域的市场领先地位 持续深化在电信行业商业智能领域软件产品、解决方案和服务的核心竞争

力，加强与三大电信运营商的战略合作关系，用心为客户做好贴身服务，保持公 司在电信行业商业智能领域的领先优势。

（2）拓展国内其他行业的商业智能领域市场 依托公司在电信行业商业智能领域获得的技术积累、产品积累与服务理念，

结合其他行业的业务需求，推出完整的符合其他行业的产品解决方案，积极地向 金融、能源、电力、交通、零售和政府等领域横向推广和发展。

（3）持续推出深层次的产品与服务，深化应用范围 目前商业智能的应用服务还不够深入，“胖数据、瘦服务”是目前应用的一

个普遍存在的现象，对数据的深层次分析及应用的空间还很大，未来公司将继续 加强这方面的研发和服务，提升公司的整体业绩水平。

2、2011 年经营计划

（1） 产品研发计划 公司将密切跟踪和研究国际商业智能领域的技术发展趋势，将国外先进理念

和方法论引进国内，结合国内的行业应用需求，在公司现有技术架构的基础上， 继续加大研发投入力度，加快核心工具平台软件的研发，全力、有序地推进募投 项目实施，以增强现有产品功能、升级现有产品。随着募集资金投资项目的实施、 达产，将显著增加公司的营业收入、降低运营成本，有效提高公司的市场份额， 并能进一步提升公司的研发能力和技术水平，增强公司的核心竞争力。

（2）服务创新计划 公司继续在服务方面进行创新，分行业、分区域、分技术工种，细化面向全

国的服务专家团队，为客户提供 7×24 小时的服务；提升项目中心的综合服务能 力和指挥协调地位，建立健全一切为一线服务的管理机制；建立更加完善的服务 监控和考核机制，继续提升客户服务的满意度。

（3 ）队伍建设计划 公司作为高新技术企业和软件企业，一贯将建设一支高水平的专业人才队伍

的工作列为公司最重要的常态的工作去做，公司将员工的愿景和企业的远景目标 有机的结合在一起，保持企业高速成长。

2011 年公司继续遵循“递进式培养、岗位人员互换、人尽其能”的人才建 设工作机制，逐步扩展队伍规模，优化队伍结构，提高复合型人才的构成比例。

公司将加强对高校毕业生的人才引进计划，提供更适合人才进步的专业知识 培训模式和业务实践培训机制，缩短人才培养周期，创造更有利于人才成长的环 境。

公司将建立健全员工的职业规划体系，健全薪酬和绩效考核体系，制定人才 成长计划和跟踪评价机制，根据岗位胜任力的特征，有针对性的培训，把个人职

业规划和企业的需求结合起来，利用企业的平台，打造个人精彩的成功人生。

（4）市场营销计划 根据未来国内商业智能市场的需求，公司将细分市场部的职能，设立非通信

行业的市场职能机构；扩大全国的营销网络，新设立广东、江西、山东三个省的 营销机构；细化全国各营销机构的岗位职能，充实全国营销网络队伍，提升市场 营销服务支持力度。

（5）收购兼并计划 公司上市后，本次发行股票所募集资金可初步满足公司现阶段投资项目的资

金需求；另一方面，公司将本着谨慎原则，持续跟踪相关行业的潜力企业，寻求 适当的机会，采取收购兼并等方式来拓宽业务范围，支持公司持续、快速、健康 发展。

（6）管理成长计划 作为成长型企业，公司业务快速扩大，人员规模不断扩张，为实现持续快速

成长，需要不断调整优化管理体系，并完善组织架构，并强化升级 ERP 系统、 服务资源管理系统等 IT 系统，使之更好地支持公司管理体系的高效运作。

（四）公司未来发展的风险因素分析 1、市场风险

（1）市场竞争加剧的风险

公司专注于 BI 软件的研发和应用，多年来通过自身技术的不断积累和对行 业需求的研究和把握，形成了包括技术人才在内的核心竞争力。近年来公司持续 快速增长，目前已经成为中国联通和中国电信最大的 BI 软件供应商，同时也进 入中国移动市场。考虑到公司品牌和技术优势，公司在相当长的一段时间内将保 持较强的竞争优势。

但随着市场的变化和客户需求的提高，若公司不能在产品研发、技术创新、 客户服务等方面进一步增强实力，未来将面临更大的竞争压力，公司将面临市场 竞争加剧的风险。

（2）电信行业依赖的风险

公司对电信行业的运营商依赖程度较高。随着电信行业的信息化建设、精细 化管理和精细化营销水平的进一步提升，未来几年内公司经营业绩对电信行业的 依赖程度依然会比较高。如果未来电信行业的宏观环境发生不可预测的不利变 化，或者电信运营商对信息化建设的投资规模大幅下降，都将对公司的盈利能力 产生不利影响。

（3）客户集中导致的风险

公司的客户主要集中在电信行业，由于电信行业中国移动、中国联通和中国 电信三足鼎立，因此客户的总量较少，客户集中度较高。

报告期内，公司在电信行业的客户主要为中国联通总部及各省级分公司、中 国电信各省级分公司和中国铁通。公司与主要客户之间是一种稳定的、互相依赖 的战略合作伙伴关系，虽然公司提供的商业智能应用软件具有技术优势和服务优 势，且更换电信行业商业智能应用软件的工程量大、施工复杂、成本高，公司主 要客户粘性较高。如果公司的后续产品质量或服务水平下降，持续创新能力不足， 可能影响与客户的合作，对公司收入产生不利影响。

针对上述风险，公司拟采取如下应对措施：1）与客户建立长期的战略合作 伙伴关系符合双方的共同利益。公司将持续创新，不断开发新产品，对原有产品 不断升级，以满足客户不断增长的需求，并提高服务质量，更好的服务客户；2） 利用公司在商业智能应用软件方面的品牌和技术优势，加大力度拓展中国移动的 商业智能应用市场；3）加大对非电信行业的开拓力度，依托商业智能应用的技 术和品牌优势，向金融、能源等行业的商业智能应用市场渗透。

2、管理风险

随着公司的资产规模持续扩大，人员规模也会大幅增长，需要公司在资源整 合、市场开拓、产品研发与质量管理、财务管理、内部控制等诸多方面进行调整， 对各部门工作的协调性、严密性、连续性也提出了更高的要求。如果公司管理层 素质及管理水平不能适应公司规模迅速扩张的需要，组织模式和管理制度未能随 着公司规模的扩大而及时调整、完善，将削弱公司的市场竞争力，存在规模迅速

扩张导致的管理风险。 3、专业技术风险

商业智能应用软件开发技术更新快、研发投入大、市场需求多变，上述特点 决定了项目在实施中面临以下风险：

第一、计算机软件的新技术不断涌现，相关产品、技术的生命周期逐步缩短。 如果公司不能持续、及时地关注技术发展的国际动态，持续研发创新，从而无法 进行技术和产品升级换代，现有的技术和产品将面临被淘汰的风险。

第二、软件开发的初期投入大、成本高，体现在从事开发的人力及相应的设 备、设施成本均较高，因此公司必须投入大量的资金用于开发人员的工资性支出、 设备采购和开发环境搭建。高额的研发费用支出如不能取得新产品开发的成功， 将浪费公司资源。

第三、技术优势是公司在行业中保持竞争优势的最主要因素之一。核心技术 是公司发展的基础，若公司核心技术泄密或计算机软件著作权被侵权，将会对公 司生产经营造成较大负面影响。

4、技术人员流失的风险

商业智能应用行业在国内属于高新技术行业，进入壁垒较高，技术要求严格， 人才稀缺，因此，拥有一支高素质的专业技术人员队伍是公司竞争力的重要保障。 近年来，东方国信初步建立了合理、健康、稳定的人力资源储备。随着行业竞争 的加剧，同行业企业均在培养和吸收此类技术人才，这对公司吸引、稳定专业技 术人员带来一定的压力，如果不能做好技术人员的引进和保留工作，将对公司的 业务发展造成不利影响。

公司目前主要采取以下方法来吸引和稳定人才：目前公司主要核心员工间接 持有公司股权，保证团队的稳定性；制订完善的绩效考核制度，根据绩效提升技 术人员薪酬，以薪酬留人；通过内部培养、外部聘用等方式满足公司在发展中对 各类人才的需求；公司积极创造良好的企业文化，通过科学管理、文化融合、多 重激励和职业生涯培训等方式来吸引人才，以发展留住人才。

虽然公司已采取了多种措施以稳定和吸引技术人员队伍并取得了较好的效

果，但在激烈的人才竞争环境下，仍然存在着技术人员流失的风险。

（五）公司的发展机遇与挑战 1、机遇

（1）国家对 BI 软件行业的政策支持

国家产业政策的大力支持为我国软件行业创造了良好的发展环境。自 2000 年以来，国家出台了一系列法规和政策，从投融资体制、税收、产业技术、软件 出口、收入分配、人才吸引与培养、知识产权保护、行业组织与管理等多方面为 软件产业发展提供了政策保障和扶持，营造了良好的发展环境。BI 软件行业属 于国家产业政策支持的子行业，国家产业政策的支持对公司未来财务状况和盈利 能力影响重大。

（2）电信行业对商业智能应用系统的持续投资

对商业智能接受程度的提高使得电信领域内的大型企业在实施商业智能系 统之后进一步提高了对商业智能的认可程度，加大了商业智能的投资规模及其在 IT 投资中的比例。随着电信运营商使用数据挖掘来支撑精细化管理和精细化营 销的理念的深入，在商业智能应用系统方面的投资将大幅增加，这对公司未来财 务状况和盈利能力影响重大。

（3）上市公司优势将为发展提速

公司 2011 年 1 月成功登陆创业板，募集资金将全部用于主营业务的发展， 同时公司还将把握机遇，拓展纵深和横向业务，募集资金将为公司的快速发展提 供资金保障。

2、挑战

（1）国内商业智能领域的大规模行业应用目前还处于起步阶段，完整的深 层应用产业链还未形成，为保持公司的快速健康发展，未来三年，需要投入大量 的研发资金来支撑公司的核心产品的研发，提升公司在市场上的核心竞争力，研 发过程管控和有效性是目前公司发展面临的主要困难。

（2）商业智能领域属于新兴的信息产业领域，专业人才尤其是高端人才比

较匮乏，根据公司未来的发展战略，专业的管理人才、高端的技术人才需求压力 比较大，公司需要在队伍的梯队培养上投入更多的工作。

三、报告期内公司投资情况

（一）报告期内，公司无募集资金投资项目。

（二）报告期内，公司无非募集资金投资的重大项目

（三）报告期内，公司未持有其他上市公司股权、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。

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

（五）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

（一）报告期财务会计报告审计情况 经北京兴华会计师事务所有限责任公司审计，对本公司 2010 年度财务报告

出具了标准无保留意见的审计报告。

（二）公司会计政策、会计估计变更情况及对公司的影响说明和分析 报告期内，公司没有重大会计政策变更、会计估计变更情况，未发生重大会

计差错。 六、报告期内董事会日常工作情况

（一）报告期内董事会的会议情况及决议内容 1、第一届董事会第十四次会议

2010 年 1 月 15 日，公司第一届董事会第十四次会议在公司会议室召开，应

到董事 6 人，实到董事 6 人，会议审议通过了《公司 2009 年度财务报告》、《公

司 2009 年度财务决算报告》、《关于续聘“北京兴华会计师事务所有限责任公司”

为公司 2010 年度审计机构》、《公司三年发展规划(2010-2012)》、《公司 2009 年

度董事会工作报告》、《关于召开 2009 年度股东大会的议案》。 2、第一届董事会第十五次会议

2010 年 7 月 10 日，公司第一届董事会第十五次会议在公司会议室召开，应

到董事 6 人，实到董事 6 人，会议审议通过了《公司 2010 年中期财务报告》。 3、第一届董事会第十六次会议

2010 年 11 月 18 日，公司第一届董事会第十六次会议在公司会议室召开，

应到董事 6 人，实到董事 6 人，会议审议通过了《关于延长公司首次公开发行股 票并在创业板上市方案等相关决议有效期》、《关于首次公开发行股票前滚存利润 分配方案的议案》、《提请股东大会延长授权董事会办理与公开发行股票并在创业 板上市有关事宜有效期》、《关于召开 2010 年第三次临时股东大会的议案》。

4、第一届董事会第十七次会议

2010 年 12 月 7 日，公司第一届董事会第十七次会议在公司会议室召开，应

到董事 6 人，实到董事 6 人，会议审议通过了《关于选举佘元冠为公司董事会提 名委员会委员的议案》、《关于选举佘元冠为公司董事会战略委员会委员的议案》、

《关于聘任刘彦斐担任公司证券事务代表的议案》。

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

则》等规定和要求，认真履行职责，全面执行了公司股东大会决议的相关事项。

（三）公司董事会专业委员会运行情况 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

等专门委员会。各专门委员会依据公司董事会所制定《董事会专门委员会实施细 则》的职权范围运作，就专业性事项进行研究，提出意见及建议，供董事会决策 参考。根据《公司章程》，专门委员会成员全部由董事组成。

1、审计委员会履职情况

在公司 2009 年年度财务报告编制及审计过程中，公司董事会审计委员会勤 勉尽责，根据中国证监会、深圳证券交易所有关规定及《董事会审计委员会工作

细则》等要求，认真履行了监督、核查职责。

（1）认真阅读了公司 2009 年度审计工作计划及相关资料，与负责公司年 度审计工作的北京兴华会计师事务所有限责任公司注册会计师协商确定了公司 2009 年度财务报告审计工作的时间安排；

（2）在年审注册会计师进场前审阅了公司编制的财务会计报表，认为财务 会计报表能够反映出公司的财务状况和经营成果，并出具了审议意见，同意提交 给年审注册会计师进行审计；

（3）年审注册会计师进场后，与会计师事务所协商确定了公司本年度审计 报告提交的时间，并就审计过程中发现的问题不断加强与年审会计师的沟通和交 流；

（4）在年审注册会计师出具初步审计意见后，再一次审阅了公司 2009 年 度财务会计报表，出具了审计意见，认为公司财务会计报表真实、准确、完整地 反映了公司的整体情况；

（5）在北京兴华会计师事务所有限责任公司出具 2009 年度审计报告后， 召开会议对本年度审计工作进行了总结，同时向董事会提交了《审计委员会决 议》，就公司年度财务会计报表以及关于 2010 年度聘请会计师事务所的议案形 成意见。

（6）对公司内部控制制度检查评估后发表专项意见：公司已建立了较为完 善的内部控制制度体系并能得到有效执行。公司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，同时将该自我评价报告提 交董事会审议。

2、薪酬与考核委员会履职情况

公司薪酬与考核委员会对公司 2010 年度董事、监事、高级管理人员的薪酬

情况进行了审核，认为公司董事、监事、高级管理人员 2010 年度薪酬符合公司 股东大会、董事会制定的相关制度和方案，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，持续研究与关注高级管理人员选拔制 度，认真审核与评价公司高级管理人员候选人。

4、战略委员会履职情况

报告期内，公司战略委员会勤勉尽责地履行职责，对公司中长期战略规划、 企业发行与上市方案等事项进行研究讨论，并提请董事会审议。

七、利润分配或资本公积金转增预案

（一）2010 年利润分配预案 经北京兴华会计师事务所有限责任公司审计，本公司 2010 年度实现归属于

上 市 公 司 股 东 的 净 利 润 42,172,182.68 元 ， 其 中 ， 母 公 司 实 现 净 利 润 42,172,182.68 元。根据《公司法》和《公司章程》的有关规定，按 2010 年度 母公司实现净利润的 10%提取法定盈余公积金 4,217,218.27 元，公司可供股东 分配的利润为 67,612,294.81 元。

公司拟以公司总股本 4,050.00 万股为基数，按每 10 股派发现金红利 5 元（含

税），共分配现金股利 2,025.00 万元，剩余未分配利润结转以后年度。

上述预案尚需提交公司 2010 年度股东大会审议。

（二）公司前三年股利分配情况 由于公司生产经营及项目投资的资金需求较大，为进一步壮大公司实力，促

进公司发展，公司前三年未进行现金分红派息，2009 年 12 月 19 日，经公司 2009

年第四次临时股东大会审议通过，以公司现有总股本 2,280 万股为基数，以资本

公积金向全体股东每 10 股转增 3.3 股（每股为人民币 1 元），共计转增 752.4 万股。

（三）发行后的股利分配政策

“公司分配当年税后利润时，提取利润的 10％列入公司法定公积金。公司 法定公积金累计额为公司注册资本的 50％以上的，可以不再提取。

公司的法定公积金不足以弥补以前年度亏损的，在依照前款规定提取法定公 积金之前，应当先用当年利润弥补亏损。

公司从税后利润中提取法定公积金后，经股东大会决议，还可以从税后利润 中提取任意公积金。

公司弥补亏损和提取公积金后所余税后利润，按照股东持有的股份比例分 配，但本章程规定不按持股比例分配的除外。

股东大会违反前款规定，在公司弥补亏损和提取法定公积金之前向股东分配 利润的，股东必须将违反规定分配的利润退还公司。

公司持有的本公司股份不参与分配利润。”

“公司可以采取现金或者股票方式分配股利。公司将实行持续、稳定的利润 分配办法，并遵守下列规定：

公司的利润分配应重视对投资者的合理投资回报；在有条件的情况下，公司 可以进行中期现金分红；

公司董事会未做出现金利润分配预案的，应当在定期报告中披露原因，独立 董事应当对此发表独立意见；

公司每年按一定比例以现金方式进行利润分配，具体分配比例视公司当年经 营情况而定；

存在股东违规占用公司资金情况的，公司应当扣减该股东所分配的现金红 利，以偿还其占用的资金。”

五、其它需要披露的事项

（一）投资者关系管理情况 投资者关系工作是一项长期、持续的重要工作，公司高度重视投资者关系，

建立了《投资者关系工作管理制度》等相关制度及细则。公司不断学习先进投资 者关系管理经验， 以更好的方式和途径使广大投资者能够平等地获取公司经营 管理、未来发展等信息，构建与投资者的良好互动关系，树立公司在资本市场的 良好形象。

公司董事会秘书作为投资者关系管理负责人，安排专人作好投资者来访接待 工作，并作好各次接待的资料存档工作。投资者对公司经营情况和其他情况的咨

询，在符合法律法规和《公司章程》并且不涉及公司商业秘密的前提下，董事会 秘书负责尽快给予答复；对有意参观公司的投资者，公司董事会秘书负责统一安 排和接待。

公司通过公司网站、投资者关系管理电话、电子信箱、传真、巨潮资讯网站 等多种渠道与投资者加强沟通，尽可能解答投资者的疑问。

（二）公司信息披露情况

公司严格按照《信息披露管理办法》等规定，履行相关信息披露文件的报告、 编制、传递、审核、披露程序，保证信息披露的真实、准确、完整、及时、公平。

公司选定的信息披露报纸为《中国证券报》、《上海证券报》，选定的信息披 露网站为巨潮资讯网（[http://www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn/)）。

第四节 重要事项

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

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

五、报告期内，公司、子公司、公司董事会、监事会、董事、监事及高级管理 人员未发生受到监管部门重大处罚的事项。

六、报告期内，公司未持有其他上市公司、非上市金融企业和拟上市公司股权 的情况。

七、报告期内，公司无证券投资情况。 八、报告期内，公司不存在对外担保事项。 九、报告期内，公司未委托他人进行现金资产管理。 十、报告期内，公司不存在关联方资金占用情况。 十一、报告期内，公司未发生重大关联交易事项。 十二、报告期内，重大合同及其履行情况。

（一）销售合同

1、2009 年 3 月，东方国信作为受托方与委托方中国联通签订《中国联通 2009 年总部经营分析系统二期应用软件工程委托开发应用软件及服务合同》（委托方 合同编号：CU（01）-物资-2009-127-246），约定东方国信为中国联通开发软件 并提供相关服务，合同总价款为 5,901,000.00 元。受托方保证，自委托方签发《终

验合格证书》之日起 12 个月内承担保修责任；合同自签订之日起生效，至保修 期结束且双方结清款项之日止。

2、2010 年 12 月 24 日东方国信与中国联通辽宁分公司签订《2010 年经分系

统改造、总部统一需求、省分需求二期、结算改造工程应用软件采购合同》，合 同约定东方国信向中国联通辽宁分公司出售软件、技术资料和技术服务，合同总 价款人民币：11,421,800.00 元。目前，该合同正在执行中。

3、2010 年 12 月，东方国信于中国联通吉林分公司签订《2010 年中国联通 吉林经营分析系统改造工程软件系统合同》，合同约定东方国信向中国联通吉林 分公司出售软件、技术资料和技术服务，合同总价款为人民币 6,030,270.00 元。 目前，该合同正在执行中。

十三、报告期内，公司或持有公司股份 5%以上的股东持续到报告期内的承诺事 项如下：

（一）避免同业竞争承诺

为避免未来发生同业竞争，更好地维护中小股东的利益，公司控股股东和共 同实际控制人管连平和霍卫平先生分别出具了《避免同业竞争承诺函》。

管连平、霍卫平先生主要承诺如下：

“（1）本人、本人控股和参股的公司以及本人实际控制的公司(“附属公司”) 目前并没有直接或间接地从事任何与股份公司以及股份公司的控股子公司实际 从事的业务存在竞争的任何业务活动。

（2）本人及附属公司在今后的任何时间不会直接或间接地以任何方式(包括 但不限于自营、合资或联营)参与或进行与股份公司以及股份公司的控股子公司 实际从事的业务存在直接或间接竞争的任何业务活动。凡本人及附属公司有任何 商业机会可从事、参与或入股任何可能会与股份公司以及股份公司的控股子公司 生产经营构成竞争的业务，本人及附属公司会将上述商业机会让予股份公司或者 股份公司的控股子公司。

（3）本人将充分尊重股份公司的独立法人地位，严格遵守股份公司的公司 章程，保证股份公司独立经营、自主决策。本人将严格按照公司法以及股份公司 的公司章程规定，促使经本人提名的股份公司董事依法履行其应尽的诚信和勤勉 责任。

（4）本人将善意履行作为股份公司的股东和实际控制人的义务，不利用该

股东地位，就股份公司与本人或附属公司相关的任何关联交易采取任何不利于股 份公司的行动，或故意促使股份公司的股东大会或董事会作出侵犯股份公司其他 股东合法权益的决议。如果股份公司必须与本人或附属公司发生任何关联交易， 则本人承诺将促使上述交易按照公平合理的和正常商业交易条件进行。本人及附 属公司将不会要求或接受股份公司给予比任何一项市场公平交易中第三者更优 惠的条件。

（5）本人及附属公司将严格和善意地履行与股份公司签订的各种关联交易 协议。本人承诺将不会向股份公司谋求任何超出上述协议规定以外的利益或收 益。

（6）如果本人违反上述声明、保证与承诺，本人同意给予股份公司赔偿。

（7）本声明、承诺与保证将持续有效，直至本人不再为持有股份公司的 5% 以上股份的股东或股份公司的实际控制人的地位为止。

（8）本声明、承诺与保证可被视为对股份公司及其他股东共同和分别作出 的声明、承诺和保证。

（9）截至本承诺函出具之日，除投资东方国信并通过仁邦翰威和仁邦时代 持有东方国信股份之外，本人不存在其他直接或间接对外投资行为。但是本人在 此确认，上述承诺将适用于本人在未来控制(包括直接控制和间接控制)的除股份 公司及其控股子企业以外的其他子企业。”

（二）股份锁定承诺

公司共同实际控制人管连平和霍卫平承诺：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直接或者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者间接持有的公司公开发行股票已持有的股 份。除前述锁定期外，本人在公司任职期间每年转让的股份不超过所持有公司股 份总数的百分之二十五；离职后半年内，不转让所持有的公司股份。

公司股东仁邦翰威和仁邦时代承诺：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直接或者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者间接持有的公司公开发行股票前已发行的股

份。

公司股东毛自力承诺：自 2010 年 3 月 5 日起三十六个月内，且在股票上市 之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理其直接或者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者间接持有的公司公开发行股 票前已发行的股份。

公司股东金凤和张靖承诺：自其在 2009 年 11 月 23 日完成对公司增资扩股

新增的股份，自 2009 年 11 月 23 日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理

该等股份，也不由公司回购该等股份；自其在 2009 年 12 月 23 日因公司资本公

积金转增股本增加的股份，在 2009 年 12 月 23 日起三十六月内不转让或者委托 他人管理该等股份，也不由公司回购该等股份；且在东方国信上市之日起十二个 月内，不转让或者委托他人管理前述股份，也不由公司回购前述股份。

公司董事管连平、霍卫平、金正皓，监事胡淑瑜、朱军峰和高级管理人员王 红庆、陈桂霞分别作出承诺：“自东方国信股票上市之日起三十六个月内，不转 让或者委托他人管理本人所持有的北京仁邦翰威投资咨询有限公司的股权；在前 述限售期满后，本人在仁邦翰威间接持有的东方国信的股份在本人任职期间每年 转让的比例不超过所持股份总数的百分之二十五，在离职后半年内不进行转让， 在申报离任六个月后的十二个月内通过证券交易所挂牌交易出售间接持有的东 方国信股票数量占所持东方国信股票总数的比例不超过百分之五十。”

公司董事管连平、霍卫平，监事彭岩、冯志宏和高级管理人员赵光宇分别作 出承诺：“自东方国信股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理 本人所持有的北京仁邦时代投资咨询有限公司的股权；在前述限售期满后，本人 在仁邦时代间接持有的东方国信的股份在本人任职期间每年转让的比例不超过 所持股份总数的百分之二十五，在离职后半年内不进行转让，在申报离任六个月 后的十二个月内通过证券交易所挂牌交易出售间接持有的东方国信股票数量占 所持东方国信股票总数的比例不超过百分之五十。”

十四、报告期内，聘任会计师事务所及支付报酬的情况

北京兴华会计师事务所有限责任公司自 2005 年开始为公司提供审计服务。

2010 年度公司应支付审计费用为 230 万元（含公司发行股票的相关审计费用）。

截至本报告期末，北京兴华会计师事务所有限责任公司已为公司连续提供 6 年审 计服务。

十五、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。

十六、报告期内，公司和子公司没有发生《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，以及董事会判为重大事件的事 项。

十七、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《内部审计工作制度》设立有独立的内部审计机构，配备了 专职的内部审计人员，严格按制度执行，定期进行了内部审计工作。

十八、报告期内，公司公告索引 报告期内，公司未对外发布公告。

# 第五节 股本变动及股东情况

一、股本变动情况

（一）股本变动情况表

单位：股

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项 目 | 本次变动前 | | 本次变动增减（**+**，**-**） | | | | | 本次变动后 | |
| 数量 | 比例 | 发行 新股 | 送股 | 公积金 转股 | 其他 | 小计 | 数量 | 比例 |
| 一、有限售条 件股份 | 30,324,000 | 100.00% |  |  |  |  |  | 30,324,000 | 100.00% |
| 1、国家持股 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2、国有法人 持股 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3、其他内资 持股 | 30,324,000 | 100.00% |  |  |  |  |  | 30,324,000 | 100.00% |
| 其中：境内非 国有法人持 股 | 7,980,000 | 26.32% |  |  |  |  |  | 7,980,000 | 26.32% |
| 境内自然人 持股 | 22,344,000 | 73.68% |  |  |  |  |  | 22,344,000 | 73.68% |
| 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 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 二、无限售条 件股份 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1、人民币普 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 通股 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 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 | **30,324,000** | **100.00%** |  |  |  |  |  | **30,324,000** | **100.00%** |

（二）限售股份变动情况表

单位：股

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 股东名称 | 年初限售 股数 | 本年解除 限售股数 | 本年增加 限售股数 | 年末限售 股数 | 限售原因 | 解除限售 日期 |
|  |  |  |  |  |  | 自 2011 年 1 |
| 管连平 | 0 | 0 | 10,640,000 | 10,640,000 | 首发承诺 | 月 25 日起 |
|  |  |  |  |  |  | 36 个月 |
|  |  |  |  |  |  | 自 2011 年 1 |
| 霍卫平 | 0 | 0 | 7,980,000 | 7,980,000 | 首发承诺 | 月 25 日起 |
|  |  |  |  |  |  | 36 个月 |
| 北京仁邦 翰威投资 咨询有限 公司 | 0 | 0 | 4,788,000 | 4,788,000 | 首发承诺 | 自 2011 年 1  月 25 日起  36 个月 |
| 北京仁邦 时代投资 咨询有限 公司 | 0 | 0 | 3,192,000 | 3,192,000 | 首发承诺 | 自 2011 年 1  月 25 日起  36 个月 |
|  |  |  |  |  |  | 自 2010 年 3 |
| 毛自力 | 0 | 0 | 1,396,500 | 1,396,500 | 首发承诺 | 月 5 日起 36 |
|  |  |  |  |  |  | 个月 |
|  |  |  |  |  |  | 95 万股自 |
|  |  |  |  |  |  | 2009 年 11 |
|  |  |  |  |  |  | 月 23 日起 |
| 金 凤 | 0 | 0 | 1,263,500 | 1,263,500 | 首发承诺 | 36 个月，  31.35 万股 |
|  |  |  |  |  |  | 自 2009 年 |
|  |  |  |  |  |  | 12 月 23 日 |
|  |  |  |  |  |  | 起 36 个月 |
|  |  |  |  |  |  | 80 万股自 |
|  |  |  |  |  |  | 2009 年 11 |
|  |  |  |  |  |  | 月 23 日起 |
| 张 靖 | 0 | 0 | 1,064,000 | 1,064,000 | 首发承诺 | 36 个月，  26.40 万股 |
|  |  |  |  |  |  | 自 2009 年 |
|  |  |  |  |  |  | 12 月 23 日 |
|  |  |  |  |  |  | 起 36 个月 |
| 合 计 | **0** | **0** | **30,324,000** | **30,324,000** | － | － |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 股东总数 | 7 | | | | | |
| 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 |
| 管连平 | 境内自然人 | 35.09% | 10,640,000 | 10,640,000 | | 0 |
| 霍卫平 | 境内自然人 | 26.32% | 7,980,000 | 7,980,000 | | 0 |
| 北京仁邦翰威投资咨 询有限公司 | 境内非国有 法人 | 15.79% | 4,788,000 | 4,788,000 | | 0 |
| 北京仁邦时代投资咨 询有限公司 | 境内非国有 法人 | 10.53% | 3,192,000 | 3,192,000 | | 0 |
| 毛自力 | 境内自然人 | 4.61% | 1,396,500 | 1,396,500 | | 0 |
| 金凤 | 境内自然人 | 4.17% | 1,263,500 | 1,263,500 | | 0 |
| 张靖 | 境内自然人 | 3.51% | 1,064,000 | 1,064,000 | | 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 | |
| 无 | | 0 | | | 人民币普通股 | |
| 上述股东关联关系或 一致行动的说明 | 管连平、霍卫平两人各自直接、间接持有公司股权的比例在公司股东 中一直位列第一和第二位，两人合并直接、间接持有公司股权的比例 在公司股东中一直达到绝对控股地位；在股份公司前身东方国信有限 管连平担任执行董事，霍卫平担任总经理，股份制改造之后，管连平 担任公司董事长兼总经理，霍卫平担任董事兼副总经理等重要职务； 管连平主要负责市场销售和总体规划，霍卫平主要负责研发和技术， 两人对公司股东大会、董事会的重大决策和公司经营活动能够产生重 大影响；同时，根据历史上的合作关系、公司实际运作情况以及管连 平、霍卫平两人共同签署的关于一致行动的《协议书》，认定管连平 霍卫平两人为公司的共同实际控制人，报告期内未发生变化，且在本 次发行后的可预期期限内将继续保持稳定、有效存在。为保证公司控 制权的持续、稳定，管连平、霍卫平于 2009 年 12 月 2 日共同签署了 关于一致行动的《协议书》，主要条款包括： “①双方确认：双方为多年的合作伙伴，多年来一直保持了良好的合作 和信任关系。  ②双方确认：自东方国信设立以来，对所有需要提交董事会或股东会  （股东大会）审议的事项，双方均事先进行了充分沟通，取得一致意 见后再根据法律法规和公司章程规定的程序做出正式决策；自东方国 信设立以来，双方在东方国信有限或东方国信历次股东会、股东大会 会议或董事会会议中对各项议案的表决均保持一致，均做出了相同的 表决意见。  ③鉴于双方因多年合作而形成的信任关系，双方决定继续保持以往的 良好合作关系，相互尊重对方意见，在东方国信的经营管理和决策中 保持一致意见，以保持东方国信经营稳定并发展壮大。  ④自本协议生效之日起，一方拟向东方国信董事会或股东大会提出应 | | | | | |

（三）前 10 名股东、前 10 名无限售流通股股东持股情况表

，

、

。

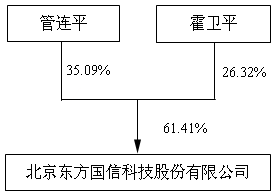
|  |  |
| --- | --- |
|  | 由董事会或股东大会审议的议案时，应事先就议案内容与另一方进行 |
| 充分的沟通和交流。如果另一方对议案内容有异议，在不违反法律法 |
| 规、监管机构的规定和东方国信公司章程规定的前提下，双方均应当 |
| 继续进行协商，对议案内容进行修改，直至双方共同认可议案的内容 |
| 后，以其中一方的名义或双方共同的名义向东方国信董事会或股东大 |
| 会提出相关议案，并在董事会或股东大会上对议案做出相同的表决意 |
| 见。 |
| ⑤自本协议生效之日起，对于非由本协议一方提出的议案，在东方国 |
| 信董事会或股东大会召开前，双方应当就待审议的议案进行充分的沟 |
| 通和交流，直至双方达成一致意见，并各自以自身的名义或授权其中 |
| 一方按照形成的一致意见在东方国信董事会或股东大会会议上做出相 |
| 同的表决意见；在确实难以达成一致意见的情况下，则在东方国信董 |
| 事会或股东大会会议上两人对相应议案均应当投反对票，以保持一致 |
| ⑥双方在保持一致的情况的同时，应当听取东方国信其他股东、董事 |
| 以及高级管理人员、其他员工的意见和建议，不得滥用自身的控制地 |
| 位，侵害相关方的合法权益。 |
| ⑦为保持东方国信经营稳定性和长远发展，双方均承诺，在本协议生 |
| 效后至东方国信股票在证券交易所上市之日的期间内以及东方国信股 |
| 票在证券交易所上市之日起的三十六个月内，不转让或委托他人管理 |
| 其所持有的东方国信股份，也不由东方国信回购其所持有的东方国信 |
| 股份；在上述期限过后，双方均应严格执行法律法规和监管机构关于 |
| 转让上市公司股票限制的相关规定。” |

二、控股股东及实际控制人情况介绍

（一）控股股东及实际控制人变更情况 管连平、霍卫平为公司的共同实际控制人，报告期内未发生变化；截至 2010

年 12 月 31 日，两人各直接持有公司 35.09%和 26.32%的股权，分列公司第一、 二大股东，两人合并直接、间接持有公司股权的比例在公司股东中一直达到绝对 控股地位。

（二）公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



（三）公司控股股东及实际控制人简介

1、管连平先生，1966年生，中国籍，本科学历，毕业于西安理工大学，获 学士学位。公司主要创始人。1991年至1997年，曾任国营七〇〇厂设计主管和销 售主管。1997年7月至2008年6月担任东方国信有限执行董事，2008年6月至今担 任公司董事长及总经理。

2、霍卫平先生，1970年生，中国籍，本科学历，毕业于吉林大学计算机科 学与技术专业，获学士学位。曾任国营北京有限电总厂京信交换系统设备厂团支 部书记、技术室主任。1997年与管连平先生共同创办东方国信，1997年7月至2008 年6月担任东方国信有限总经理，2008年6月至今任公司董事兼副总经理。现任公 司董事、副总经理。

## 第六节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事、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及报酬情况

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 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 | 年末持 股数 | 变动 原因 | 报告期内 从公司领 取的报酬 总额（万 元）（税 前） | 是否在 股东单 位或其 他关联 单位领 取薪酬 |
| 管连平 | 董事长 | 男 | 44 | 2008 年 06  月 24 日 | 2011 年 06  月 24 日 | 10,828,914 | 10,828,914 | 无 | 46.00 | 否 |
| 霍卫平 | 副总经理 | 男 | 40 | 2008 年 06  月 24 日 | 2011 年 06  月 24 日 | 8,120,980 | 8,120,980 | 无 | 46.00 | 否 |
| 金正皓 | 董事 | 男 | 39 | 2008 年 06  月 24 日 | 2011 年 06  月 24 日 | 499,405 | 499,405 | 无 | 31.00 | 否 |
| 佘元冠 | 独立董事 | 男 | 62 | 2010 年 12  月 03 日 | 2011 年 06  月 24 日 | 0 | 0 | 无 | 0.40 | 否 |
| 韩松林 | 独立董事 | 男 | 67 | 2009 年 11  月 29 日 | 2011 年 06  月 24 日 | 0 | 0 | 无 | 5.00 | 否 |
| 李晓慧 | 独立董事 | 女 | 43 | 2009 年 11  月 29 日 | 2011 年 06  月 24 日 | 0 | 0 | 无 | 5.00 | 否 |
| 彭岩 | 监事 | 男 | 40 | 2008 年 06  月 24 日 | 2011 年 06  月 24 日 | 401,234 | 401,234 | 无 | 27.60 | 否 |
| 胡淑瑜 | 监事 | 男 | 35 | 2008 年 06  月 24 日 | 2011 年 06  月 24 日 | 442,905 | 442,905 | 无 | 31.00 | 否 |
| 朱军峰 | 监事 | 男 | 32 | 2008 年 06  月 24 日 | 2011 年 06  月 24 日 | 248,984 | 248,984 | 无 | 27.60 | 否 |
| 冯志宏 | 监事 | 男 | 35 | 2009 年 10  月 08 日 | 2011 年 06  月 24 日 | 504,336 | 504,336 | 无 | 27.34 | 否 |
| 王红庆 | 副总经理 | 男 | 39 | 2009 年 11  月 29 日 | 2011 年 06  月 24 日 | 511,375 | 511,375 | 无 | 31.00 | 否 |
| 赵光宇 | 总工程师 | 男 | 33 | 2009 年 11  月 29 日 | 2011 年 06  月 24 日 | 492,845 | 492,845 | 无 | 31.00 | 否 |
| 陈桂霞 | 董事会秘 书 | 女 | 54 | 2008 年 06  月 24 日 | 2011 年 06  月 24 日 | 301,654 | 301,654 | 无 | 25.00 | 否 |
| 合计 | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **22,352,632** | **22,352,632** | **-** | **333.94** | **-** |

（二）现任董事、监事、高级管理人员主要工作经历

1、董事

管连平先生简历，详见“第五节、二、(三) 公司控股股东及实际控制人简 介”。

霍卫平先生简历，详见“第五节、二、(三) 公司控股股东及实际控制人简 介”。

金正皓先生，1971年生，中国籍，硕士学历，毕业于中国科学院数学和系统 科学研究院。自2000年至今历任公司开发部经理，设计中心经理，战略规划设计 部总经理。现任公司董事。

佘元冠先生，1948 年生，中国籍，硕士学位，教授，博士生导师。1987 年 获北京钢铁学院工业管理工程专业硕士学位，1990 年至 1991 年在加拿大 McMaster 大学商学院任访问学者。历任北京科技大学管理学院副院长，北京科 技大学管庄校区院长和北京科技大学文法学院院长。佘元冠教授现任北京科技大 学经济管理学院教授、博士生导师。佘元冠教授是中国企业管理研究会常务理事； 国家标准化委员会全国信用标准化工作组委员；中国质量协会常务理事兼学术培 训委员会委员；新加坡亚太管理中心兼职教授。

韩松林先生，1943 年生，中国籍，本科学历，1968 年毕业于南京邮电学院。 曾任南京 518 厂车间负责人、邮电部电信总局处长、中国电信总局副局长、长飞 光纤光缆有限公司董事长。韩松林先生现已退休，现任公司独立董事。

李晓慧女士，1967 年生，中国籍，经济学博士，中国注册会计师。现任中 央财经大学会计学院副院长，教授，硕士生导师。李晓慧女士现担任北京国家会 计学院、上海国家会计学院的外聘教授；河北省注册会计师协会后续教育委员会 副主任委员；北京市注册会计师协会执业指导委员会委员；亚洲风险与危机管理 协会（AARCM）CERM 资格证书专家认证（中国）委员会委员；中国注册会计 师协会专业技术咨询委员会委员。现任公司独立董事。

2、监事 彭岩先生，1970年生，中国籍，本科学历，毕业于吉林大学计算机科学系软

件专业，获学士学位；曾在首钢计算机公司担任工程师，长天科技集团任项目经 理，同天科技公司任项目经理。2003年加入公司，先后担任项目服务中心经理， 商务中心经理兼数据增值中心经理。现任公司监事会主席、商务部总经理。

朱军峰先生，1978 年生，中国籍，硕士学历，毕业于四川大学计算机科学 系软件工程专业，获硕士学位。曾任成都民航光电公司软件工程师，中国科学院 计算技术研究所工程师。1999 年至 2001 年参与民航多家机场弱电显示软件部分 设计和开发工作；2003 年加入公司，先后担任公司软件工程师、项目经理、应 用软件研发部副总经理。现任公司监事、应用软件研发部副总经理。

胡淑瑜先生，1975 年生，中国籍，本科学历，毕业于重庆工商大学数学系 计算机应用专业。曾任重庆市科协科技咨询中心网络部工程师、重庆远望科技信 息有限公司网络部责任工程师；2004 年至今先后担任公司数据技术主管、项目 经理、数据软件研发部总经理。现任公司监事、数据软件研发部总经理。

冯志宏先生，1975 年生，中国籍，大专学历，毕业于济南大学高分子化学 系。1997 年加入公司，先后担任公司工程部经理、山西电信项目经理、山西联 通项目经理。现任公司监事、高级项目经理。

3、高级管理人员

管连平先生简历，详见“第五节、二、(三) 公司控股股东及实际控制人简 介”。

霍卫平先生简历，详见“第五节、二、(三) 公司控股股东及实际控制人简 介”。

王红庆先生，1971 年生，中国籍，本科学历，毕业于江西理工大学自动化 系，获电气技术专业学士学位。曾任长岭集团股份有限公司工程师；2000 年加 入公司，先后担任公司 CTI 产品部经理、CRM 产品部经理、项目中心总经理、 应用软件研发部总经理。现任公司副总经理。

赵光宇先生，1977 年生，中国籍，1995 年进入清华大学工程力学系学习。 2004 年加入公司，先后任公司软件工程师、项目经理、基础软件研发部总经理。 现任公司总工程师。

陈桂霞女士，1956 年生，中国籍，大专毕业。1982 年－1991 年任北京市朝 付公司下属基层店财务主管；1992－1995 年在北内集团三产任财务经理；1996 年－2001 年任北京京客隆集团下属财务经理/总帐主管；2002 年加入公司，历任 公司财务经理、财务负责人兼董事会秘书。现任公司财务负责人兼董事会秘书。

（三）公司董事、监事、高级管理人员的变化情况 报告期内，公司董事、监事、高级管理人员未发生变化。

二、公司员工情况

截至 2010 年 12 月 31 日，公司员工总数为 593 人，没有需要承担费用的离 退休职工，其专业构成、教育程度以及年龄分布情况如下：

（一）专业结构

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 专业结构 | 人数 | 占员工总数的比例 |
| 市场人员 | 9 | 1.52% |
| 行政及管理人员 | 22 | 3.71% |
| 研发人员 | 180 | 30.35% |
| 技术人员 | 382 | 64.42% |
| 合 计 | **593** | **100.00%** |

（二）学历结构

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 学历结构 | 人数 | 占员工总数的比例 |
| 中专及以下 | 5 | 0.84% |
| 大专 | 171 | 28.84% |
| 本科 | 399 | 67.28% |
| 研究生及以上 | 18 | 3.04% |
| 合 计 | **593** | **100.00%** |

（三）年龄结构

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 年龄结构 | 人数 | 占员工总数的比例 |
| 21－30 岁 | 437 | 73.69% |
| 31－40 岁 | 139 | 23.44% |
| 41－50 岁 | 12 | 2.02% |
| 50 岁以上 | 5 | 0.84% |
| 合 计 | **593** | **100.00%** |

第七节 公司治理结构

一、公司治理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深 圳证券交易所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》等法律、法规和中国证监会有关法律法规的要求，确立了股东大会、董事 会、监事会及经营管理层的分层治理结构，不断完善公司法人治理结构，进一步 规范公司运作，提高公司治理水平。截至报告期末，公司治理情况符合《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。

（一）股东与股东大会

报告期内公司各次股东大会均严格按照《上市公司股东大会规则》、《公司章 程》、《股东大会议事规则》等规定召集、召开，对公司各事项作出相关决议，确 保所有股东、特别是公众股东的平等地位，充分行使自己的权利。

（二）控股股东与上市公司

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《公司章程》及证券监管部门的有关规 定正确处理与控股股东的关系。公司控股股东严格规范自身行为，依法行使其权 利并承担相应义务，没有超越股东大会直接或间接干预本公司的决策和经营活 动。公司拥有独立完整的业务和自主经营能力，董事会、监事会和其他内部机构 独立运作。

（三）董事和董事会

根据《公司章程》及《董事会议事规则》的规定，公司董事会由 6 名董事组

成，其中独立董事 3 名。公司选聘董事，董事会人数、构成及资格均符合法律、 法规和公司规章的规定。报告期内公司董事会均严格按照《公司章程》及《董事 会议事规则》的程序召集、召开。公司董事能够依据《董事会议事规则》、《独立 董事工作制度》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等开展工作， 出席董事会和股东大会，依法行使职权，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。

董事会下设薪酬与考核委员会、战略委员会、提名委员会和审计委员会，提 高了董事会职能和专业化程度，保障了董事会决策的科学性和程序性。

（三）监事和监事会

根据《公司章程》及《监事会议事规则》的规定，公司监事会由三名监事组 成，其中股东代表两名，职工代表一名。报告期内公司共召开 7 次监事会，均按 照《公司章程》及《监事会议事规则》的程序召集、召开。公司监事会除审议日 常事项外，在检查公司的财务、对董事、高级管理人员执行公司职务的行为进行 监督等方面发挥了重要作用。

（四）关于绩效评价与激励约束机制

公司已建立企业绩效激励与评价体系，并不断完善。公司董事、监事和高级 管理人员的绩效评价标准和激励约束机制公开、透明，符合法律、法规的规定。

公司董事会设立了薪酬与考核委员会，负责薪酬政策及方案的制定与审定。 报告期内，本公司高级管理人员经考核，均认真履行了工作职责，较好地完成了 年初董事会制定的经营管理任务。

（五）关于信息披露与透明度

公司严格按照有关法律法规以及《信息披露管理制度》、《投资者关系管理制 度》等的要求，真实、准确、及时、公平、完整地披露有关信息；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，向投资者提供公司已披露的资料；并指定巨潮资讯网为公司信息披露 的指定网站，确保公司所有股东能够以平等的机会获得信息。

（六）关于相关利益者

公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，积极与相关利益者合作，加强 与各方的沟通和交流，实现股东、员工、社会等各方利益的协调平衡，共同推动 公司持续、健康的发展。

二、报告期内股东大会、董事会召开情况

（一）股东大会运行情况

报告期内，公司共召开了 4 次股东大会。公司股东大会严格按照《公司章程》、

《股东大会议事规则》等文件的要求，对公司的相关事项做出了决策，程序规范， 决策科学，效果良好。具体情况如下：

1、2009 年度股东大会

2010 年 2 月 5 日，在公司会议室召开了 2009 年度股东大会，全体股东出 席了会议，合计代表股份 3,032.40 万股，占有表决权股份总数 100%。大会以现 场会议逐项表决的方式审议通过了《2009 年度董事会工作报告》、《2009 年度监 事会工作报告》、《2009 年度财务报告》、《2009 年度财务决算报告》、《公司董事 会对内部控制完整性、合理性及有效性的自我评估意见》、《关于续聘“北京兴华 会计师事务所有限责任公司”为公司 2010 年度审计机构》、《公司三年发展规划 (2010-2012)》五项议案。

2、2010 年第一次临时股东大会

2010 年 1 月 14 日，在公司会议室召开了公司 2010 年第一次临时股东大

会，全体股东出席了会议，合计代表股份 3,032.40 万股，占有表决权股份总数 100%。大会以现场会议逐项表决的方式审议通过了《首次公开发行股票并在创 业板上市的方案》、《关于首次公开发行股票募集资金运用》、《授权董事会办理首 次公开发行股票并在创业板上市有关事宜》、《关于公司公开发行股票前滚存利润 分配方案》、《公司章程（草案）》、《股东大会议事规则（草案）》、《董事会议事规 则（草案）》、《监事会议事规则（草案）》、《对外担保管理制度（草案）》、《关联 交易决策制度（草案）》、《独立董事工作制度（草案）》、《对外投资管理制度（草 案）》、《募集资金管理制度（草案）》、《累积投票制度实施细则（草案）》十四项 议案。

3、2010 年第二次临时股东大会

2010 年 1 月 14 日，在公司会议室召开了公司 2010 年第二次临时股东大

会，全体股东出席了会议，合计代表股份 3,032.40 万股，占有表决权股份总数

100%。大会以现场会议逐项表决的方式审议通过了《关于王春卿将其持有的北 京东方国信科技股份有限公司 4.61%的股份转让给毛自力的议案》、《修订<公司 章程>的议案》两项议案。

4、2010 年第三次临时股东大会

2010 年 12 月 3 日，在公司会议室召开了公司 2010 年第三次临时股东大

会，全体股东出席了会议，合计代表股份 3,032.40 万股，占有表决权股份总数 100%。大会以现场会议逐项表决的方式审议通过了《关于延长公司首次公开发 行股票并在创业板上市方案等相关决议有效期》、《关于公司公开发行股票前滚存 利润分配方案》、《关于延长股东大会授权董事会办理与公开发行股票并在创业板 上市有关事宜有效期》、《关于吕廷杰先生辞去公司独立董事》、《关于选举佘元冠 先生为公司独立董事》五项议案。

（二）董事会召开情况

报告期内，董事会运行情况详见“第三节 董事会报告 五、报告期内董事会 日常工作情况”。

三、公司董事长、独立董事及其他董事履行职责情况

1、报告期内，公司全体董事严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治 理准则》、 《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等有关法律法规和

《公司章程》的规定，勤勉尽责地履行董事的职责，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， 积极的履行职责。董事在董事会会议投票表决重大事项或其他对公司有重大影响 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 公司和股东特别是社会公众股股东的利益。

2、报告期内，公司董事长严格按照法律法规和《公司章程》的要求，依法 行使权力，履行职责。全力加强董事会建设，依法召集、主持董事会会议并督促 董事亲自出席，严格执行董事会集体决策机制，保证了独立董事和董事会秘书的 知情权，并为独立董事和董事会秘书履行职责创造良好条件。积极推动公司治理 工作和内控建设，督促执行股东大会和董事会各项决议，确保董事会依法正常运

作。

3、报告期内，公司独立董事严格按照有关法律法规、《公司章程》、《独立董 事制度》 等规定，忠实履行职责，积极出席相关会议，认真审议各项议案，客 观地发表自己的看法及观点，深入了解公司运营状况、内部控制的建设及董事会 决议、股东会决议的执行情况，并利用自己的专业知识做出独立、公正的判断。 在报告期内，对公司发生的需要独立董事发表意见的事项均，独立、审慎地发表 了意见，不受公司和控股股东的影响，切实维护了公司的整体利益及中小股东的 利益。报告期内，公司独立董事对公司董事会的各项议案及其他非董事会议案事 项均没有提出异议。

4、报告期内，公司共召开了 4 次董事会，董事出席情况如下：

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 董事姓名 | 具体职务 | 应出席次数 | 现场出席 次数 | 委托出席 次数 | 缺席次数 | 是否连续两 次未亲自出 席会议 |
| 管连平 | 董事长 | 4 | 4 | 0 | 0 | 否 |
| 霍卫平 | 董事 | 4 | 4 | 0 | 0 | 否 |
| 金正皓 | 董事 | 4 | 4 | 0 | 0 | 否 |
| 吕廷杰（离任） | 独立董事 | 3 | 3 | 0 | 0 | 否 |
| 佘元冠 | 独立董事 | 1 | 1 | 0 | 0 | 否 |
| 李晓慧 | 独立董事 | 4 | 4 | 0 | 0 | 否 |
| 韩松林 | 独立董事 | 4 | 4 | 0 | 0 | 否 |

注：佘元冠先生为 2010 年 12 月 3 日公司 2010 年第三次临时股东大会选举产生的独立 董事，2010 年应出席董事会次数为 1 次。

四、公司“五分开”情况及独立性

公司拥有完整的业务体系及面向市场独立经营的能力，公司与控股股东、实 际控制人在资产、人员、财务、机构和业务等方面完全分开。

1、业务独立情况 公司业务独立于公司控股股东。作为高新技术企业，公司拥有完整独立的研

发、运营、采购和销售系统，具有独立并较完善的业务体系及面向市场独立 经营的能力，不依赖于股东或其他任何关联方。

2、人员独立情况

公司人员、劳动、人事及工资完全独立。公司总经理、副总经理、董事会秘

书、财务负责人等高级管理人员均在公司工作并领取薪酬，未在控股股东、 实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事的其他职务或领薪，财务人 员没有在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职。

3、资产独立情况 公司资产完整，与控股股东产权关系界定清晰。拥有独立完整的资产结构，

拥有独立的机器设备、非专利技术、软件著作权等资产。各种资产权属清晰、完

整，没有依赖股东资产进行生产经营的情况。

4、机构独立情况 公司设立了健全的组织机构体系，董事会、监事会和其他内部机构独立运行，

独立行使经营管理职权，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业存

在机构混同的情形。

5、财务独立情况 公司设有独立的财务部门、财务负责人和财务工作人员，建立了独立的会计

核算体系和财务管理制度，并按国家有关会计制度进行核算。公司独立在银行开

户，不存在与股东单位及其关联方共用银行帐户的情况。公司依法独立纳税，独 立进行财务决策，不存在资金、资产被股东单位及其关联方非法占用的情况。

五、公司内部控制制度的建立健全情况 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》

以及中国证监会有关法律法规的要求，规范运作，不断完善公司法人治理结构。 公司致力于建立完善的内部控制体系，目前已建立起较为健全的内部控制制度， 整套内部控制制度包括法人治理、生产经营、财务管理、行政及人力资源管理、 信息披露等方面，基本涵盖公司经营管理的各层面和各主要业务环节。通过对公 司各项治理制度的规范和落实，公司的治理水平不断提高。有效的保证了公司经 营效益水平的不断提升和战略目标的实现。

1、法人治理方面

公司制订了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《总经 理工作细则》和董事会提名委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会和战略委员 会的工作细则等规章制度。这些制度对完善公司治理结构，规范公司决策和运作 发挥着重要的作用。

2、经营管理方面 为规范经营管理，公司各研发、运营、销售部门都制订了详细的经营管理制

度。在具体业务管理方面，公司也制订了一系列规范文件，保证各项业务有章可

循，规范操作。

3、财务管理方面 公司已基本建立一套与公司财务信息相关的、符合公司实际情况的、较为合

理的内部控制制度，并且得到了有效的执行。在财务管理和会计审核方面均设置

了较为合理的岗位职责权限，并配备了相应的人员以保证财会工作的顺利开展， 财务会计机构人员分工明确，实行岗位责任制，各岗位都能相互牵制相互制衡。 公司的会计管理内部控制完整、合理、有效，公司各级会计人员具备了相应的专 业素质，不定期的参加相关业务培训，对重要会计业务和电算化操作制定和执行 了明确的授权规定。公司的内部控制机制较为完善，能够得到切实有效地实施。

4、信息披露方面 公司制订了《信息披露管理制度》和《投资者关系管理制度》，加强公司与

投资者之间的信息交流，使投资者能够全面、完整、真实、准确、及时、公平地

了解和掌握公司的经营状况。 六、内部审计制度的建立和执行情况

报告期内，公司已经建立《内部审计制度》，并严格执行《内部审计制度》， 制度建设规范且符合公司实际情况。

公司设独立的审计部，在公司董事会审计委员会的直接领导下依法独立开展 公司内部审计、督查工作。公司审计部配置一名专职人员，由公司董事会审计委 员会提名，董事会任免，全面负责审计部的工作。

审计部的主要职责是：对公司各内部机构、控股子公司以及具有重大影响的 参股公司的内部控制制度的完整性、合理性及其实施的有效性进行检查和评估； 对公司各内部机构、控股子公司以及具有重大影响的参股公司的会计资料及其他 有关经济资料，以及所反映的财务收支及有关的经济活动的合法性、合规性、真 实性和完整性进行审计，包括但不限于财务报告、业绩快报、自愿披露的预测性 财务信息等；协助建立健全反舞弊机制，确定反舞弊的重点领域、关键环节和主 要内容，并在内部审计过程中合理关注和检查可能存在的舞弊行为；至少每季度 向审计委员会报告一次，内容包括但不限于内部审计计划的执行情况以及内部审 计工作中发现的问题。

在工作成效方面，公司审计部每季度定期对公司关联交易、对外担保、对外 财务资助、大股东占用公司资金等情况进行内部审计；对定期报告内部审计；对 公司内部管理流程提出改进建议。

七、公司高级管理人员的考评及激励机制

公司建立了完善的人力资源管理体系，包括招聘体系、培训体系、薪酬福利 体系、绩效评估体系、晋升体系和团队管理体系。公司高级管理人员的薪酬与其 工作绩效及公司效益挂钩。今后，公司将建立长期的利益分享计划，通过各种可 能的方式建立与核心员工分享公司长期的利益计划，以促使公司高级管理人员勤 勉尽责、恪尽职守，努力完成和超额完成公司制定的各项任务，进而实现股东价 值最大化。

第八节 监事会报告

报告期内，公司监事会全体成员按照《公司法》、《公司章程》以及相关法规 要求，勤勉、诚实地履行自己职能，依法独立行使职权，对公司重大事项、财务 状况、董事、高级管理人员履行职责情况等进行监督，以保障公司规范运作，维 护公司和股东利益。

一、报告期内监事会的工作情况

报告期内，公司共召开 1 次监事会会议，会议的召集、召开程序符合《公司 法》、《公司章程》及《监事会议事规则》的有关规定，具体情况如下：

（一）2010 年 2 月 3 日，公司召开了第一届监事会第五次会议，会议审议 通过《公司 2009 年度监事会工作报告》、《2009 年度财务决算报告》、《2009 年度 报告》、《2009 年度内部控制自我评价报告》。

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，列席了 历次董事会、股东大会会议，依法监督各次董事会和股东大会审议的议案和会议 召开程序，对公司依法运作情况、公司财务情况、关联交易等事项以及公司董事 会和管理层职务行为进行了认真监督检查，保证了公司经营管理行为的规范。

二、监事会对 2010 年度公司有关事项的独立意见

报告期内，公司监事会根据《公司法》、《公司章程》的有关规定，从切实维 护公司利益和中小股东权益出发，认真履行监事会的职能，对公司的资产运作、 经营管理、财务状况以及高级管理人员的职责履行等方面进行全面监督，经认真 审议一致认为：

（一）公司依法运作情况

根据《公司法》、《公司章程》等有关法律法规及公司规章赋予的职权，的规 定，积极列席股东大会、董事会会议，对公司报告期内依法运作情况进行监督， 认为：董事会建立了较为完善的公司治理结构和内部控制制度，能够按照有关法 律法规和内部的各项制度规范运作，决策程序合法有效；公司董事会和管理层能 够认真执行股东大会决议，公司董事、高级管理人员在执行公司职务时没有违反

法律、法规、《公司章程》或损害公司利益的行为。

（二）检查公司财务的情况 通过对报告期内公司及控股子公司的财务状况、财务管理进行了检查和审

核，认为：公司财务制度健全，财务运行稳健，财务状况良好，没有发生公司资 产被非法侵占和资产流失情况，财务报告真实反映了公司的财务状况和经营成 果。

（三）公司收购、出售资产情况 报告期内，公司无重大收购和出售资产的情况。

（四）公司关联交易情况

通过对公司报告期内发生的关联交易的监督、核查，认为：报告期内，公司 未发生重大关联交易行为，公司发生的关联交易符合公司生产经营的实际需要， 关联人回避表决，交易的决策程序合法、合规，交易定价公允合理，交易遵循了 公开、公平、公正的原则，不存在损害公司和其他非关联股东利益的情况。

（五）公司对外担保及关联方占用资金的情况

通过对公司报告期内发生的对外担保的监督、核查，认为：报告期内，公司 未发生对外担保；也未发生控股股东及其它关联方占用公司资金的情况。

（六）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。《公司 2010 年度内部控制自我评价报告》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

（**2011**）京会兴审字第 **5-040** 号

北京东方国信科技股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的北京东方国信科技股份有限公司（以下简称东方国信）财 务报表，包括 2010 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表以及 2010 年度的合 并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表和 财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

按照企业会计准则的规定编制财务报表是东方国信管理层的责任。这种责任 包括：（1）设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制，以使财务报表不 存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；（2）选择和运用恰当的会计政策；（3） 作出合理的会计估计。

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基 础。

三、审计意见

我们认为，东方国信财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重 大方面公允反映了东方国信 2010 年 12 月 31 日的财务状况以及 2010 年度的经营 成果和现金流量。

北京兴华会计师事务所有限责任司 中国注册会计师：

中国注册会计师：

中国****北京 **2011** 年 **3** 月 **28** 日

二、 财务报表

资产负债表

单位：元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项 目 | **2010** 年 **12** 月 **31** 日 | | **2009** 年 **12** 月 **31** 日 | |
| 合 并 | 母公司 | 合 并 | 母公司 |
| 流动资产： |  |  |  |  |
| 货币资金 | 52,482,796.16 | 52,482,796.16 | 40,915,686.70 | 40,915,686.70 |
| 结算备付金 |  |  |  |  |
| 拆出资金 |  |  |  |  |
| 交易性金融资产 |  |  |  |  |
| 应收票据 |  |  |  |  |
| 应收账款 | 65,718,205.62 | 65,718,205.62 | 29,217,356.27 | 29,217,356.27 |
| 预付款项 | 231,484.00 | 231,484.00 |  |  |
| 应收保费 |  |  |  |  |
| 应收分保账款 |  |  |  |  |
| 应收分保合同准备金 |  |  |  |  |
| 应收利息 |  |  |  |  |
| 应收股利 |  |  |  |  |
| 其他应收款 | 1,517,671.24 | 1,517,671.24 | 1,968,912.21 | 1,968,912.21 |
| 买入返售金融资产 |  |  |  |  |
| 存货 | 3,773,320.56 | 3,773,320.56 | 5,302,708.74 | 5,302,708.74 |
| 一年内到期的非流动 资产 |  |  |  |  |
| 其他流动资产 |  |  |  |  |
| 流动资产合计 | **123,723,477.58** | **123,723,477.58** | **77,404,663.92** | **77,404,663.92** |
| 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 | 3,416,891.93 | 3,416,891.93 | 3,226,362.30 | 3,226,362.30 |
| 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 | 1,990,906.03 | 1,990,906.03 | 1,490,939.87 | 1,490,939.87 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 开发支出 |  |  | 1,100,789.58 | 1,100,789.58 |
| 商誉 |  |  |  |  |
| 长期待摊费用 | 58,891.08 | 58,891.08 |  |  |
| 递延所得税资产 | 339,267.96 | 339,267.96 | 221,538.73 | 221,538.73 |
| 其他非流动资产 |  |  |  |  |
| 非流动资产合计 | **5,805,957.00** | **5,805,957.00** | **6,039,630.48** | **6,039,630.48** |
| 资产总计 | **129,529,434.58** | **129,529,434.58** | **83,444,294.40** | **83,444,294.40** |
| 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 | 2,482,137.50 | 2,482,137.50 | 2,099,991.00 | 2,099,991.00 |
| 预收款项 |  |  | 14,140.00 | 14,140.00 |
| 卖出回购金融资产款 |  |  |  |  |
| 应付手续费及佣金 |  |  |  |  |
| 应付职工薪酬 | 12,983,165.76 | 12,983,165.76 | 8,852,867.00 | 8,852,867.00 |
| 应交税费 | 7,260,682.11 | 7,260,682.11 | 5,154,346.81 | 5,154,346.81 |
| 应付利息 |  |  |  |  |
| 应付股利 |  |  |  |  |
| 其他应付款 | 208,501.77 | 208,501.77 | 2,900,184.83 | 2,900,184.83 |
| 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 | **22,934,487.14** | **22,934,487.14** | **19,021,529.64** | **19,021,529.64** |
| 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 | 375,500.00 | 375,500.00 | 375,500.00 | 375,500.00 |
| 递延所得税负债 |  |  |  |  |
| 其他非流动负债 |  |  |  |  |
| 非流动负债合计 | **375,500.00** | **375,500.00** | **375,500.00** | **375,500.00** |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 负债合计 | **23,309,987.14** | **23,309,987.14** | **19,397,029.64** | **19,397,029.64** |
| 所有者权益（或股东权 益）： |  |  |  |  |
| 实收资本（或股本） | 30,324,000.00 | 30,324,000.00 | 30,324,000.00 | 30,324,000.00 |
| 资本公积 | 272,564.86 | 272,564.86 | 272,564.86 | 272,564.86 |
| 减：库存股 |  |  |  |  |
| 专项储备 |  |  |  |  |
| 盈余公积 | 8,010,587.77 | 8,010,587.77 | 3,793,369.50 | 3,793,369.50 |
| 一般风险准备 |  |  |  |  |
| 未分配利润 | 67,612,294.81 | 67,612,294.81 | 29,657,330.40 | 29,657,330.40 |
| 外币报表折算差额 |  |  |  |  |
| 归属于母公司所有者权 益合计 | **106,219,447.44** | **106,219,447.44** | **64,047,264.76** | **64,047,264.76** |
| 少数股东权益 |  |  |  |  |
| 所有者权益合计 | **106,219,447.44** | **106,219,447.44** | **64,047,264.76** | **64,047,264.76** |
| 负债和所有者权益总计 | **129,529,434.58** | **129,529,434.58** | **83,444,294.40** | **83,444,294.40** |

法定代表人： 主管会计工作的负责人： 会计机构负责人：

利润表

单位：元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项 目 一、营业总收入 | **2010** 年度  合 并 母公司  **121,247,207.40 121,247,207.40** | | **2009**  合 并  **78,985,576.98** | 年度 母公司  **78,985,576.98** |
| 其中：营业收入 | 121,247,207.40 | 121,247,207.40 | 78,985,576.98 | 78,985,576.98 |
| 利息收入 |  |  |  |  |
| 已赚保费 |  |  |  |  |
| 手续费及佣金收入 |  |  |  |  |
| 二、营业总成本 | **82,086,443.48** | **82,086,443.48** | **58,004,542.00** | **58,003,093.99** |
| 其中：营业成本 | 51,869,110.32 | 51,869,110.32 | 37,587,550.83 | 37,587,550.83 |
| 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 | 1,985,604.22 | 1,985,604.22 | 1,404,044.46 | 1,404,044.46 |
| 销售费用 | 5,207,440.30 | 5,207,440.30 | 2,951,260.97 | 2,951,046.52 |
| 管理费用 | 22,569,535.73 | 22,569,535.73 | 15,983,443.24 | 15,980,832.36 |
| 财务费用 | -29,697.00 | -29,697.00 | 31,163.97 | 32,541.29 |
| 资产减值损失 | 484,449.91 | 484,449.91 | 47,078.53 | 47,078.53 |
| 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） | |  | 20,743.21 |  |
| 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）

**39,160,763.92 39,160,763.92 21,001,778.19 20,982,482.99**

“**-**”号填列）

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 加：营业外收入 | 9,583,186.55 | 9,583,186.55 | 8,353,133.52 | 8,353,133.52 |
| 减：营业外支出 |  |  | 337,352.79 | 336,252.79 |
| 其中：非流动资产处置 损失 | |  | 59,465.79 | 59,465.79 |
| 四、利润总额（亏损总额以  **48,743,950.47** | | **48,743,950.47** | **29,017,558.92** | **28,999,363.72** |
| 减：所得税费用 6,571,767.79 | | 6,571,767.79 | 4,049,769.75 | 4,049,769.75 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 五、净利润（净亏损以“**-** 号填列） | ”  **42,172,182.68** | **42,172,182.68** | **24,967,789.17** | **24,949,593.97** |
| 归属于母公司所有者的 净利润 | 42,172,182.68 | 42,172,182.68 | 24,968,043.97 | 24,949,593.97 |
| 少数股东损益 |  |  | -254.80 |  |
| 六、每股收益： |  |  |  |  |
| （一）基本每股收益 | 1.39 | 1.39 | 1.20 | 1.19 |
| （二）稀释每股收益 | 1.39 | 1.39 | 1.20 | 1.19 |
| 七、其他综合收益 |  |  |  |  |
| 八、综合收益总额 | **42,172,182.68** | **42,172,182.68** | **24,967,789.17** | **24,949,593.97** |
| 归属于母公司所有者的 综合收益总额 | 42,172,182.68 | 42,172,182.68 | 24,968,043.97 | 24,949,593.97 |
| 归属于少数股东的综合 收益总额 |  |  | -254.80 |  |

法定代表人： 主管会计工作的负责人： 会计机构负责人：

现金流量表

单位：元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **2010** 年度 | | **2009** 年度 | |
| 项 目 |
| 合 并 | 母公司 | 合 并 | 母公司 |
|  |
| 一、经营活动产生的现金流量： |  |  |  |  |
| 销售商品、提供劳务收到的 现金 | 95,172,499.21 | 95,172,499.21 | 77,474,912.43 | 77,474,912.43 |
| 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 | 7,583,186.55 | 7,583,186.55 | 7,064,133.52 | 7,064,133.52 |
| 收到其他与经营活动有关的 现金 | 6,453,372.53 | 6,453,372.53 | 14,066,538.76 | 14,065,161.44 |
| 经营活动现金流入小计 | **109,209,058.29** | **109,209,058.29** | **98,605,584.71** | **98,604,207.39** |
| 购买商品、接受劳务支付的 现金 | 15,080,535.97 | 15,080,535.97 | 7,964,056.96 | 7,964,056.96 |
| 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 | 41,138,738.38 | 41,138,738.38 | 29,177,677.60 | 29,177,677.60 |
| 支付的各项税费 | 21,010,391.52 | 21,010,391.52 | 15,373,715.34 | 15,373,715.34 |
| 支付其他与经营活动有关的 现金 | 19,663,887.93 | 19,663,887.93 | 26,050,693.21 | 25,611,767.84 |
| 经营活动现金流出小计 | **96,893,553.80** | **96,893,553.80** | **78,566,143.11** | **78,127,217.74** |

：

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 经营活动产生的现金流量 净额 | **12,315,504.49** | **12,315,504.49** | **20,039,441.60** | **20,476,989.65** |
| 二、投资活动产生的现金流量： |  |  |  |  |
| 收回投资收到的现金 |  |  |  |  |
| 取得投资收益收到的现金 |  |  |  |  |
| 处置固定资产、无形资产和 其他长期资产收回的现金净额 |  |  |  |  |
| 处置子公司及其他营业单位 收到的现金净额 |  |  | 387,548.05 | 450,000.00 |
| 收到其他与投资活动有关的 现金 |  |  |  |  |
| 投资活动现金流入小计 |  |  | **387,548.05** | **450,000.00** |
| 购建固定资产、无形资产和 其他长期资产支付的现金 | 1,051,726.00 | 1,051,726.00 | 2,661,708.18 | 2,661,708.18 |
| 投资支付的现金 |  |  |  |  |
| 质押贷款净增加额 |  |  |  |  |
| 取得子公司及其他营业单位 支付的现金净额 |  |  |  |  |
| 支付其他与投资活动有关的 现金 |  |  |  |  |
| 投资活动现金流出小计 | **1,051,726.00** | **1,051,726.00** | **2,661,708.18** | **2,661,708.18** |
| 投资活动产生的现金流量 净额 | **-1,051,726.00** | **-1,051,726.00** | **-2,274,160.13** | **-2,211,708.18** |
| 三、筹资活动产生的现金流量 |  |  |  |  |
| 吸收投资收到的现金 |  |  | 10,304,000.00 | 10,304,000.00 |
| 其中：子公司吸收少数股东 投资收到的现金 |  |  |  |  |
| 取得借款收到的现金 |  |  |  |  |
| 发行债券收到的现金 |  |  |  |  |
| 收到其他与筹资活动有关的 现金 |  |  | 392.00 | 392.00 |
| 筹资活动现金流入小计 |  |  | **10,304,392.00** | **10,304,392.00** |
| 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 |  |  |  |  |
| 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 | 231,484.00 | 231,484.00 |  |  |
| 筹资活动现金流出小计 | **231,484.00** | **231,484.00** |  |  |
| 筹资活动产生的现金流量 净额 | **-231,484.00** | **-231,484.00** | **10,304,392.00** | **10,304,392.00** |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 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 | **11,032,294.49** | **11,032,294.49** | **28,069,673.47** | **28,569,673.47** |
| 加：期初现金及现金等价物 余额 | 40,915,686.70 | 40,915,686.70 | 12,846,013.23 | 12,346,013.23 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | **51,947,981.19** | **51,947,981.19** | **40,915,686.70** | **40,915,686.70** |

法定代表人： 主管会计工作的负责人： 会计机构负责人：

合并所有者权益变动表

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **2010** 年度 | | | | | | | | | |
| 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | 少数股东 权益 | 所有者权益合 计 |
| 项 目 |
| 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 | **30,324,000.00** | **272,564.86** |  |  | **3,793,369.50** |  | **29,657,330.40** |  |  | **64,047,264.76** |
| 加：会计政策变更 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 前期差错更正 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 二、本年年初余额 | **30,324,000.00** | **272,564.86** |  |  | **3,793,369.50** |  | **29,657,330.40** |  |  | **64,047,264.76** |
| 三、本年增减变动金额（减少以“**-**” 号填列） |  |  |  |  | **4,217,218.27** |  | **37,954,964.41** |  |  | **42,172,182.68** |
| （一）净利润 |  |  |  |  |  |  | 42,172,182.68 |  |  | 42,172,182.68 |
| （二）其他综合收益 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 上述（一）和（二）小计 |  |  |  |  |  |  | 42,172,182.68 |  |  | 42,172,182.68 |
| （三）所有者投入和减少资本 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1．所有者投入资本 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2．股份支付计入所有者权益的金  额 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3．其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （四）利润分配 |  |  |  |  | 4,217,218.27 |  | -4,217,218.27 |  |  |  |
| 1．提取盈余公积 |  |  |  |  | 4,217,218.27 |  | -4,217,218.27 |  |  |  |
| 2．提取一般风险准备 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 3．对所有者（或股东）的分配 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4．其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （五）所有者权益内部结转 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1．资本公积转增资本（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 | **30,324,000.00** | **272,564.86** |  |  | **8,010,587.77** |  | **67,612,294.81** |  |  | **106,219,447.44** |

法定代表人： 主管会计工作的负责人： 会计机构负责人：

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项 目 | **2009** 年度 | | | | | | | | | |
| 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 | **20,000,000.00** | **292,564.86** |  |  | **1,298,410.10** |  | **7,184,245.83** |  |  | **28,775,220.79** |
| 加：会计政策变更 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 前期差错更正 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 二、本年年初余额 | **20,000,000.00** | **292,564.86** |  |  | **1,298,410.10** |  | **7,184,245.83** |  |  | **28,775,220.79** |
| 三、本年增减变动金额（减少以“**-**” 号填列） | **10,324,000.00** | **-20,000.00** |  |  | **2,494,959.40** |  | **22,473,084.57** |  |  | **35,272,043.97** |
| （一）净利润 |  |  |  |  |  |  | 24,968,043.97 |  |  | 24,968,043.97 |
| （二）其他综合收益 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 上述（一）和（二）小计 |  |  |  |  |  |  | 24,968,043.97 |  |  | 24,968,043.97 |
| （三）所有者投入和减少资本 | 2,800,000.00 | 7,504,000.00 |  |  |  |  |  |  |  | 10,304,000.00 |
| 1．所有者投入资本 | 2,800,000.00 | 7,504,000.00 |  |  |  |  |  |  |  | 10,304,000.00 |
| 2．股份支付计入所有者权益的金  额 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3．其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （四）利润分配 |  |  |  |  | 2,494,959.40 |  | -2,494,959.40 |  |  |  |
| 1．提取盈余公积 |  |  |  |  | 2,494,959.40 |  | -2,494,959.40 |  |  |  |
| 2．提取一般风险准备 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3．对所有者（或股东）的分配 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4．其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| （五）所有者权益内部结转 | 7,524,000.00 | -7,524,000.00 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1．资本公积转增资本（或股本） | 7,524,000.00 | -7,524,000.00 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 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 | **30,324,000.00** | **272,564.86** |  |  | **3,793,369.50** |  | **29,657,330.40** |  |  | **64,047,264.76** |

法定代表人： 主管会计工作的负责人： 会计机构负责人：

母公司所有者权益变动表

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **2010** 年度 | | | | | | | |
| 项目 | 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 | **30,324,000.00** | **272,564.86** |  |  | **3,793,369.50** |  | **29,657,330.40** | **64,047,264.76** |
| 加：会计政策变更 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 前期差错更正 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 二、本年年初余额 | **30,324,000.00** | **272,564.86** |  |  | **3,793,369.50** |  | **29,657,330.40** | **64,047,264.76** |
| 三、本年增减变动金额（减少以“**-**”号 填列） |  |  |  |  | **4,217,218.27** |  | **37,954,964.41** | **42,172,182.68** |
| （一）净利润 |  |  |  |  |  |  | 42,172,182.68 | 42,172,182.68 |
| （二）其他综合收益 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 上述（一）和（二）小计 |  |  |  |  |  |  | 42,172,182.68 | 42,172,182.68 |
| （三）所有者投入和减少资本 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1．所有者投入资本 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2．股份支付计入所有者权益的金额 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3．其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （四）利润分配 |  |  |  |  | 4,217,218.27 |  | -4,217,218.27 |  |
| 1．提取盈余公积 |  |  |  |  | 4,217,218.27 |  | -4,217,218.27 |  |
| 2．提取一般风险准备 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3．对所有者（或股东）的分配 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4．其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| （五）所有者权益内部结转 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1．资本公积转增资本（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 | **30,324,000.00** | **272,564.86** |  |  | **8,010,587.77** |  | **67,612,294.81** | **106,219,447.44** |

法定代表人： 主管会计工作的负责人： 会计机构负责人：

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项 目 | **2009** 年度 | | | | | | | |
| 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 | 20,000,000.00 | 292,564.86 | 0.00 | 0.00 | 1,298,410.10 | 0.00 | 7,184,245.83 | 28,775,220.79 |
| 加：会计政策变更 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 前期差错更正 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 二、本年年初余额 | 20,000,000.00 | 292,564.86 |  |  | 1,298,410.10 |  | 7,184,245.83 | 28,775,220.79 |
| 三、本年增减变动金额（减少以“**-**” 号填列） | **10,324,000.00** | **-20,000.00** |  |  | **2,494,959.40** |  | **22,473,084.57** | **35,272,043.97** |
| （一）净利润 |  |  |  |  |  |  | **24,968,043.97** | **24,968,043.97** |
| （二）其他综合收益 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 上述（一）和（二）小计 |  |  |  |  |  |  | 24,968,043.97 | 24,968,043.97 |
| （三）所有者投入和减少资本 | 2,800,000.00 | 7,504,000.00 |  |  |  |  |  | 10,304,000.00 |
| 1．所有者投入资本 | 2,800,000.00 | 7,504,000.00 |  |  |  |  |  | 10,304,000.00 |
| 2．股份支付计入所有者权益的金  额 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3．其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （四）利润分配 |  |  |  |  | 2,494,959.40 |  | -2,494,959.40 |  |
| 1．提取盈余公积 |  |  |  |  | 2,494,959.40 |  | -2,494,959.40 |  |
| 2．提取一般风险准备 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3．对所有者（或股东）的分配 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4．其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （五）所有者权益内部结转 | 7,524,000.00 | -7,524,000.00 |  |  |  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 1．资本公积转增资本（或股本） | 7,524,000.00 | -7,524,000.00 |  |  |  |  |  |  |
| 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 | 30,324,000.00 | 272,564.86 |  |  | 3,793,369.50 |  | 29,657,330.40 | 64,047,264.76 |

法定代表人： 主管会计工作的负责人： 会计机构负责人：

三、 财务报表附注 一、公司基本情况 **(**一**)**公司历史沿革及改制情况

北京东方国信科技股份有限公司（以下简称本公司或公司）系由北京东方国 信电子有限公司整体变更设立的股份有限公司。北京东方国信电子有限公司原系 由管连平、霍卫平、潘晓忠投资设立，于 1997 年 7 月 28 日在北京市工商行政管 理局朝阳分局登记注册，取得注册号为 1101052249629 的《企业法人营业执照》， 注册资本人民币 50 万元，其中：管连平投入货币资金 20 万元，占注册资本的 40%；霍卫平投入货币资金 15 万元，占注册资本的 30%；潘晓忠投入货币资金

15 万元，占注册资本的 30%。

2001 年 9 月 18 日经北京东方国信电子有限公司股东会决议，将注册资本由

50 万元增加至 500 万元，其中，管连平本次投入货币资金 180 万元、霍卫平本

次投入货币资金 135 万元、潘晓忠本次投入货币资金 135 万元。增资后的股东及 持股比例分别为：管连平 40%、霍卫平 30%、潘晓忠 30%。

2008 年 2 月 29 日经北京东方国信电子有限公司股东会决议，潘晓忠将所持 公司 18%股权转让给北京仁邦翰威投资咨询有限公司，将所持公司 12%股权转 让给北京仁邦时代投资咨询有限公司。变更后的股东及股权比例分别为：管连平 40%、霍卫平 30%、北京仁邦翰威投资咨询有限公司 18%、北京仁邦时代投资咨 询有限公司 12%。

2008 年 6 月 5 日经北京东方国信电子有限公司股东会决议，北京东方国信

电子有限公司以 2008 年 3 月 31 日为基准日，采用整体变更方式设立股份有限公

司。整体变更后，公司的股本总额为人民币 2,000 万元，每股面值人民币 1 元，

折股份总数 2,000 万股；公司名称变更为北京东方国信科技股份有限公司；公司

已于 2008 年 6 月 30 日取得北京市工商行政管理局颁发的 110105002496292 号《企 业法人营业执照》。整体变更后公司股东及持股比例分别为：管连平 40%、霍卫 平 30%、北京仁邦翰威投资咨询有限公司 18%、北京仁邦时代投资咨询有限公 司 12%。

2009 年 11 月 13 日经公司股东大会决议，决定进行增资扩股，增加发行 280

万股，每股面值 1 元，将公司注册资本由 2,000 万元增至 2,280 万元，由王春卿、

金凤、张靖以货币出资方式认购公司的 280 万股增资。增资后的股东及持股比例 分别为：管连平 35.0877%、霍卫平 26.3157%、北京仁邦翰威投资咨询有限公司 15.7894%、北京仁邦时代投资咨询有限公司 10.5263%、王春卿 4.6052%、金凤

4.1666%、张靖 3.5087%。

2009 年 12 月 18 日经公司股东大会决议，公司增加注册资本人民币 752.40

万元，由资本公积转增注册资本人民币 752.40 万元，转增基准日期为 2009 年 11

月 30 日，变更后注册资本为人民币 3,032.40 万元。增资后的股东及持股比例分 别为：管连平 35.0877%、霍卫平 26.3157%、北京仁邦翰威投资咨询有限公司 15.7894%、北京仁邦时代投资咨询有限公司 10.5263%、王春卿 4.6052%、金凤

4.1666%、张靖 3.5087%。

2010 年 2 月 4 日经公司第二次临时股东大会决议，股东王春卿将所持公司

4.6052%股权转让给毛自力，至此王春卿不再持有公司股权。股权转让后股东及 持股比例分别为：管连平 35.0877%、霍卫平 26.3157%、北京仁邦翰威投资咨询 有限公司 15.7894%、北京仁邦时代投资咨询有限公司 10.5263%、毛自力 4.6052%、 金凤 4.1666%、张靖 3.5087%。

2010 年 12 月 23 日经中国证券监督管理委员会证监许可[2010]1902 号文批 复、2011 年 1 月 21 日深圳证券交易所“深证上【2011】31 号”文核准，公司首 次公开发行人民币普通股 1,017.60 万股，每股面值 1 元，并于 2011 年 1 月 25

日在创业板上市。股票简称“东方国信”，股票代码“300166”，发行后总股本 4,050

万股。

公司住所：北京市朝阳区望京北路 9 号叶青大厦 D 座 1108；公司法定代表 人：管连平。

（二）公司行业性质

根据国家统计局 2002 年颁布的《国民经济行业分类》，公司归属于软件行业 中的应用软件服务(G6212)；根据中国证监会发布的《上市公司行业分类指引》， 公司归属于信息技术业中的计算机软件开发与咨询(G8701)。

公司主营业务是提供完整的企业商业智能（BI）系统解决方案，包括软件产 品开发与销售、技术服务和相应的系统集成等。商业智能行业属于软件行业中的 应用软件服务业。

（三）公司经营范围

公司经营范围包括：计算机软硬件、机电一体化产品、计算机系统集成的技 术开发、技术咨询、技术服务、技术培训；销售自行开发后产品；租赁计算机软 硬件；企业策划；信息咨询（中介除外）。

（四）公司主要产品及业务

公司主营商业智能（BI）系统解决方案，可以细化为企业数据平台、数据分 析平台和基于 BI 的 CRM 应用三类产品。

企业数据平台是商业智能系统的基础，通过设计科学合理的企业数据模型， 并在数据模型的基础上整合企业所有生产系统的数据，形成统一的数据共享平 台，再向生产系统提供完整的数据共享支撑，并基于这些数据进行经营分析决策、 数据挖掘、营销数据应用等一系列针对企业经营活动的应用支撑。

数据分析平台是建立在企业数据平台之上，为满足企业经营活动中高层决策 人员、业务管理人员、一线营销人员对数据应用的需求。数据分析平台利用数据 挖掘技术，结合实际业务问题建立业务分析模型，为深层次业务问题提供分析模 型支撑。通过将数据信息与分析模型相结合，对企业在经营管理中涉及的客户、 产品、渠道等关键要素进行分析，从而为企业经营管控与决策提供系统支撑。

基于 BI 的 CRM 应用能实现数据分析和知识发现，可帮助企业将其所掌握的 客户数据转换成客户知识，这对企业制订客户发展与维系策略将起到关键作用， 通过将数据分析平台的数据挖掘模型引入到 CRM 系统中，可提高企业在客户关 系管理过程中的营销和服务水平，为精细化的营销和服务提供前期数据分析，提 高营销的科学性与效率。

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

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照 财政部于 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则》，并基于本附注第二部分所 述的主要会计政策、会计估计而编制。

（二）遵循企业会计准则的声明

本公司编制的 2010 年度的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、 完整地反映了本公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

（三）会计年度

公司会计年度为公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

（四）记账本位币 本公司以人民币为记账本位币。

（五）计量属性 公司财务报表项目采用历史成本为计量属性。

（六）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1、同一控制下企业合并 参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并

非暂时性的，为同一控制下的企业合并。合并方在企业合并中取得的资产和负债，

应当按照合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支 付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资 本公积不足冲减的，调整留存收益。

2、非同一控制下企业合并 参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一

控制下的企业合并。购买方的合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控

制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。

购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额 的差额，确认为商誉。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资

产公允价值份额的差额，计入当期损益。

购买方在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债应当按 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。

（七）合并财务报表的编制方法

合并财务报表按照 2006 年 2 月颁布的《企业会计准则第 33 号—合并财务报 表》执行。公司所控制的全部子公司及特殊目的主体均纳入合并财务报表的合并 范围。从取得子公司的实际控制权之日起，公司开始将其予以合并；从丧失实际 控制权之日起停止合并。合并财务报表以母公司和纳入合并范围的子公司的个别 财务报表为基础，根据其他有关资料为依据，按照权益法调整对子公司的长期股 权投资后，由母公司编制。

集团内部所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以 抵销。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并 财务报表中股东权益项下单独列示。

子公司与母公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表 时，按照母公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

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

（八）现金及现金等价物的确定标准

编制现金流量表时，现金是指库存现金及可随时用于支付的存款；现金等价 物是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金及价值变动风险很小 的投资。

（九）外币业务和外币报表折算

1、外币交易折算 公司外币交易按交易发生日的即期汇率（或近似汇率）将外币金额折算为人

民币入账。

资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民 币；以公允价值计量的外币非货币性项目按公允价值确定日的即期汇率折算为人 民币；以历史成本计量的外币非货币性项目采用交易发生日的即期汇率折算为人 民币。

除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款本金及利 息的汇兑差额按资本化的原则处理外，其余情况下所产生的外币折算差额直接计 入当期损益。货币兑换形成的折算差额，计入财务费用。

2、外币报表折算 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（或近似汇率）折 算。

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。

（十）金融工具 金融工具分为金融资产与金融负债。 1、金融资产的分类

金融资产于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金 融资产、应收款项、可供出售金融资产和持有至到期投资。金融资产的分类取决 于公司对金融资产的持有意图和持有能力。

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括持有目的为短期内

出售的金融资产，该资产在资产负债表中以交易性金融资产列示。

（2）应收款项 应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融

资产，包括应收账款和其他应收款等。

（3）可供出售金融资产 可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产

及未被划分为其他类的金融资产。

（4）持有至到期投资 持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且管理层有明确

意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。自资产负债表日起 12 个月内到期的

持有至到期投资在资产负债表中列示为其他流动资产或一年内到期的非流动资 产。

2、金融资产的确认和计量 金融资产于公司成为金融工具合同的一方时，按公允价值在资产负债表内确

认。

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 取得时以公允价值（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，同时结转 公允价值变动损益。

（2）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。

可供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算利息，计入投资收益； 可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收 益。除减值损失及外币可供出售金融资产形成的汇兑损益外，可供出售金融资产 公允价值变动计入资本公积（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。

（3）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（如实际利率与票面利率差别较小的，按 票面利率）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。

（4）应收款项 应收款项包括对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及所持有的其他

企业无活跃市场报价的债务工具，包括应收账款、应收票据、预付账款、其他应

收款等。应收款项以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额。

应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量。 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。

对于有活跃市场报价的金融资产，采用活跃市场报价确定公允价值。对于无 活跃市场报价的金融资产，采用未来现金流量折现等估值方法确定公允价值。

3、金融资产转移 当某项金融资产转移后，该金融资产收取现金流量的合同权利已终止或与该

金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移至转入方时，终止确认该金融资

产。

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（在此种情况下，所保留的服务资产应当 视同未终止确认金融资产的一部分）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、金融资产减值（不含应收款项减值） 除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，公司于资产负债表

日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值

的，计提减值准备。

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量(不包括尚未 发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果有客观证 据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确 认的减值损失予以转回，计入当期损益。

当可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度或非暂时性下降，原直接计入 股东权益的因公允价值下降形成的累计损失计入减值损失。对已确认减值损失的

可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生 的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。对已确认减值损失 的可供出售权益工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发 生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，直接计入股东权益。在活跃市场 中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资发生的减值损失，如果在 以后期间价值得以恢复，也不予转回。

5、金融负债 金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金

融负债和其他金融负债两类。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

按公允价值计量，其他金融负债按摊余成本计量。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其 一部分。公司将用于偿付金融负债的资产转入某个机构或设立信托，偿付债务的 现时义务仍存在的，不应当终止确认该金融负债，也不能终止确认转出的资产。

公司与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且 新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，应当终止确认现存金融负 债，并同时确认新金融负债。公司对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实 质性修改的，应当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的，公司应当将终止确认部分的账面价值与支 付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期 损益。

公司回购金融负债一部分的，应当在回购日按照继续确认部分和终止确认部 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。

（十一）应收款项 期末如果有客观证据表明应收款项发生减值，则将其账面价值减记至可收回

金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。可收回金额是通过对其 未来现金流量（不包括尚未发生的信用损失）按原实际利率折现确定，并考虑相 关担保物的价值（扣除预计处置费用等）。原实际利率是初始确认该应收款项时 计算确定的实际利率。短期应收款项的预计未来现金流量与其现值相差很小，在 确定相关减值损失时，不对其预计未来现金流量进行折现。

1、单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法： 期末对于单项金额重大的应收款项（包括应收账款、其他应收款）单独进行

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。

本公司根据报告期主要客户合同额和应收款项金额的实际情况，确定单项金 额重大的应收款项标准：期末余额前五名且大于 100 万元的应收账款、期末余额

前五名且大于 20 万元的其他应收款。

2、单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项 坏账准备的确定依据、计提方法：

如有客观证据表明应收账款和其他应收款发生了减值的单独进行减值测试， 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

公司主要依据应收款项的账龄划分风险，将账龄超过 3 年（含 3 年）的应收 款项划分为风险较大组合。

3、其他不重大应收款项 其他不重大应收款项（包括应收账款、其他应收款），与经单独测试后未减

值的应收款项一起按信用风险特征划分为若干组合，根据以前年度与之相同或相

类似的、具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础，结合现时 情况确定本期各项组合计提坏账准备的比例，据此计算本期应计提的坏账准备。

4、本公司信用风险特征组合确定的计提方法为账龄分析法，计提坏账准备 的组合及比例如下：

确定组合的依据 以账龄为信用风险组合的划分依据

按组合计提坏账准备的计提方法

依据账龄分析法计提坏账准备

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

|  |  |
| --- | --- |
| 账龄 | 计提比例**%** |
| 1 年以内 | 1 |
| 1 至 2 年 | 10 |
| 2 至 3 年 | 20 |
| 3 至 4 年 | 50 |
| 4 至 5 年 | 70 |
| 5 年以上 | 100 |

（十二）存货

1、存货的分类 本公司存货分为原材料、劳务成本、低值易耗品等。 本公司报告期内的存货主要系劳务成本。 2、发出存货的计价方法 原材料、劳务成本、低值易耗品等发出时采用先进先出法计价。 3、存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

（1）本公司存货按照成本与可变现净值孰低计量。存货成本高于其可变现 净值的，计提存货跌价准备。本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备， 期末，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金 额内转回。

（2）直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减 去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存 货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去完工时估计将要发 生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表 日，同一项目存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别 确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提 或转回的金额。

4、存货的盘存制度 本公司存货盘存制度采用永续盘存制。 5、低值易耗品的摊销方法 低值易耗品领用时采用一次转销法摊销。

（十三）长期股权投资

1、初始投资成本确定

（1）企业合并形成的长期股权投资 在同一控制下的企业合并中，公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务

方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者

权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资 成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留 存收益。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评 估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

在非同一控制下的企业合并中，公司在购买日按照《企业会计准则第 20 号

—企业合并》确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。

（2）其他方式取得的长期股权投资 以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投

资成本。

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

投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值（扣除已宣告 但尚未发放的现金股利或利润）作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公 允的除外。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够 可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价

值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可 靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相 关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确 定。

公司能够对被投资单位施加重大影响或共同控制的，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。

2、后续计量及损益确认方法 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。

成本法下公司确认投资收益，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，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，不再划分是否属于投资前和投资后被投资单位实现的净 利润。按照上述规定确认自被投资单位应分得的现金股利或利润后，考虑长期股 权投资是否发生减值。如出现长期股权投资的账面价值大于享有被投资单位净资 产（包括相关商誉）账面价值的份额等情况时，对长期股权投资进行减值测试， 可收回金额低于长期股权投资账面价值的，计提减值准备。

公司与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归 属于公司的部分，应当予以抵销，在此基础上确认投资损益。公司与被投资单位 发生的内部交易损失，按照《企业会计准则第 8 号—资产减值》等规定属于资产 减值损失的，应当全额确认。

权益法下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。

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）。

3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据 按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重

要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在，则视为与其他方对

被投资单位实施共同控制；对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但 并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，则视为投资企业能够 对被投资单位施加重大影响。

4、减值测试方法及减值准备计提方法 按成本法核算的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股

权投资，其减值按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》处理；其

他长期股权投资，其减值按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》处理。

（十四）固定资产及其累计折旧

1、固定资产的初始确认条件 固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用年限

超过一年的有形资产。固定资产分类为：房屋及建筑物、机器设备、电子设备及

家具、运输设备、其他设备。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、固定资产的初始计量 固定资产取得时按照实际成本进行初始计量。

（1）外购固定资产的成本，以购买价款、相关税费、使固定资产达到预定 可使用状态前所发生的可归属于该项资产的运输费、装卸费、安装费和专业人员 服务费等确定。

（2）购买固定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，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

（3）自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所 发生的必要支出构成。

（4）债务重组取得债务人用以抵债的固定资产，以该固定资产的公允价值 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固定资产公允 价值之间的差额，计入当期损益。

（5）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，换入的固定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固定资 产的成本，不确认损益。

（6）以同一控制下的企业吸收合并方式取得的固定资产按其在被合并方的 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固定资产 按其公允价值确定其入账价值。

3、固定资产的后续支出 与固定资产有关的后续支出，在相关的经济利益很可能流入公司且其成本能

够可靠计量时，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；

其他后续支出于发生时计入当期损益。

4、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。

各类固定资产预计使用寿命和年折旧率如下：

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 固定资产类别 | 使用年限 | 残值率**%** | 年折旧率**%** |
| 房屋及建筑物 | 25 年 | 3 | 3.88 |
| 机器设备 | 10 年 | 3 | 9.70 |
| 运输设备 | 10 年 | 3 | 9.70 |
| 电子设备及其他 | 5 年 | 3 | 19.40 |

每年年度终了，应对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行 复核。必要时，作适当调整。

5、固定资产的减值 当固定资产的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。

对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依

据尚可使用年限确定折旧额。

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

6、固定资产的处置 固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后

的金额计入当期损益。

7、融资租入固定资产的认定依据、计价方法 融资租赁，是指实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。

公司将符合下列一项或数项标准的租赁认定为融资租赁：

（1）在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人。

（2）承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行 使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会 行使这种选择权。

（3）即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。

（4）承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日 租赁资产公允价值；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租 赁开始日租赁资产公允价值。

（5）租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。 在租赁期开始日，融资租入固定资产的入账价值为租赁开始日租赁资产公允

价值与最低租赁付款额现值两者中较低者。

（十五）在建工程 在建工程以立项项目分类核算。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。

当在建工程的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。

（十六）借款费用

1、借款费用资本化的确认原则 公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产

的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确

认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能 达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

（1）资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的 资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

（2）借款费用已经发生；

（3）为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动 已经开始。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时， 借款费用停止资本化。当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完 工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

2、借款费用资本化期间 资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款

费用暂停资本化的期间不包括在内。当符合资本化条件的资产在购建或者生产过

程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，借款费用暂停资本化，直 至资产的购建活动重新开始。

3、借款费用资本化金额的计算方法 专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或

者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本

化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

一般借款应予资本化的利息金额根据累计资产支出超过专门借款部分的资 产支出按年加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定。资本化率根据 一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价 或者溢价金额，调整每期利息金额。

（十七）无形资产 1、无形资产的计价方法 无形资产按取得时的实际成本入账。

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。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按其在被合并方的账面 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。

2、无形资产使用寿命及摊销

（1）使用寿命有限的无形资产 根据无形资产的合同性权力或其他法定权力、同行业情况、历史经验、相关

专家论证等综合因素判断，能合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，作

为使用寿命有限的无形资产。 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。

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；如必 要，对使用寿命进行调整。

本公司计算机软件著作权以该项权力通常寿命周期和类似资产使用寿命为 基础，估计其使用寿命为 5 年，在 5 年内采用直线法摊销。

（2）使用寿命不确定的无形资产 根据无形资产的合同性权力或其他法定权力、同行业情况、历史经验、相关

专家论证等综合因素判断，无法合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，

视为使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命不确定的无形资产不摊销，但每年对该无形资产的使用寿命进行复 核，并进行减值测试。

3、无形资产减值 当无形资产的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。

无形资产减值准备计提方法按本财务报表附注二、（二十）资产减值准备。

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

（十八）研究开发支出

1、公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

2、已进行的研究活动将来是否会转入开发、开发后是否会形成无形资产等 均具有较大的不确定性时，研发项目处于研究阶段；当研发项目在很大程度上具 备了形成一项新产品或新技术的基本条件时，研发项目进入开发阶段。

3、研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足 下列条件的，确认为无形资产：

（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

（2）管理层具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

（3）能够证明该无形资产将如何产生经济利益；

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

（5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

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

（十九）长期待摊费用摊销方法

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

（二十）资产减值准备

除存货、投资性房地产及金融资产外，其他主要类别资产的资产减值准备确 定方法如下：

对于固定资产、在建工程、无形资产、长期股权投资等长期资产，公司在每 期末判断相关资产是否存在可能发生减值的迹象。因企业合并所形成的商誉和使 用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据资产的公允价值 减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。当 资产的可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减 记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调 整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预 计净残值）。固定资产、在建工程、无形资产、长期股权投资等长期资产的减值 损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回 金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能 够独立产生现金流入的最小资产组合。

（二十一）预计负债

因产品质量保证、对外提供担保、未决诉讼等事项形成的现时义务，其履行 很可能导致经济利益的流出，在该义务的金额能够可靠计量时，确认为预计负债。 对于未来经营亏损，不确认预计负债。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综 合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值 影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数；因随着时间 推移所进行的折现还原而导致的预计负债账面价值的增加金额，确认为利息费 用。

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

（二十二）股份支付及权益工具

1、股份支付的种类 股份支付是公司为了获取职工提供服务而授予权益工具或者承担以权益工

具为基础确定的负债的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算

的股份支付。

（1）以权益结算的股份支付 公司的股票期权计划为用以换取职工提供服务的权益结算的股份支付，以授

予职工的权益工具在授予日的公允价值计量。在完成等待期内的服务或达到规定

业绩条件才可行权，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按 照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增 加资本公积。

（2）以现金结算的股份支付 公司的股票增值权计划为以现金结算的股份支付，按照公司承担的以本公司

股份数量为基础确定的负债的公允价值计量。该以现金结算的股份支付须完成等

待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日 以对可行权情况的最佳估计为基础，按照公司承担负债的公允价值金额，将当期 取得的服务计入成本或费用，相应增加负债。在相关负债结算前的每个资产负债 表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

2、权益工具公允价值的确定方法 对于授予职工的股份，其公允价值按公司股份的市场价格计量，同时考虑授

予股份所依据的条款和条件（不包括市场条件之外的可行权条件）进行调整。

对于授予职工的股票期权，通过期权定价模型估计所授予的期权的公允价 值。

3、确认可行权权益工具最佳估计的依据 在等待期内每个资产负债表日，公司根据最新取得的可行权职工人数变动等

后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。

4、修改和终止股份支付计划的处理 如果股份支付计划的修改增加了所授予的权益工具的公允价值，应按照权益

工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加。

如果股份支付计划的修改增加了所授予的权益工具的数量，应将增加的权益 工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加。

如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，如缩短等待期、变更或取 消业绩条件（而非市场条件），公司在处理可行权条件时，应当考虑修改后的可 行权条件。

如果公司以减少股份支付公允价值总额的方式或其他不利于职工的方式修 改条款和条件，公司仍应继续对取得的服务进行会计处理，如同该变更从未发生， 除非公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内如果取消了授予的权益工具，对取消所授予的权益性工具作为加 速行权处理，剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。 职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，将其作为授予 权益工具的取消处理。

（二十三）回购本公司股份

公司为减少注册资本或奖励本公司职工等原因而收购本公司股份时，按实际 支付的金额记入库存股。

公司根据以权益结算的股份支付协议将收购的股份奖励给本公司职工时，按 奖励库存股账面余额与职工所支付现金及授予权益工具时确认的资本公积之间 的差额，计入资本公积（股本溢价）。

注销库存股时，按所注销库存股面值总额注销股本，按所注销库存股的账面 余额，冲减库存股，按其差额冲减资本公积（股本溢价），股本溢价不足冲减的， 调整留存收益。

（二十四）收入

1、收入确认的基本原则

（1）销售商品收入的确认方法 销售商品收入同时满足下列条件时，才能予以确认：①已将商品所有权上的

主要风险和报酬转移给购货方；②既没有保留通常与所有权相联系的继续管权， 也没有对已售出的商品实施有效控制；③收入的金额能够可靠计量；④相关经济 利益很可能流入本公司；⑤相关的、已发生的或将发生的成本能够可靠计量。

（2）提供劳务收入的确认方法 公司在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，按照完工百分比

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已发生的劳务成本预计能够得到补偿，应按已经发生的劳务 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。

（3）同时销售商品和提供劳务收入的确认方法 公司与其他企业签订的合同或协议中既包括销售商品又包括提供劳务的，如

果销售商品部分和提供劳务部分能够区分且能够单独立计量的，分别核算销售商

品部分和提供劳务部分，将销售商品的部分作为销售商品处理，将提供劳务的部 分作为提供劳务处理；如果销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区 分但不能够单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分全部作为销售商品部分 进行会计处理。

（4）让渡资产使用权收入的确认方法 以相关的经济利益很可能流入公司，收入的金额能够可靠地计量时，按有关

合同或协议规定的收费时间和方法计算确定。

2、收入确认的具体会计政策 公司销售的商品指硬件产品；提供的劳务主要是提供定制软件及技术服务。 公司各项业务收入确认的具体方法如下：

（1）定制软件产品收入

①在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的定制软件产品项目

A.在同一会计期间内开始并完成、合同金额较小、简单的定制软件产品项目， 在合同约定的项目全部完成，经客户验收确认后，收到货款或获取收款权力时， 确认收入。

B.开始和完成分属不同的报告期间、合同金额 100 万元以上、复杂的定制软

件产品项目，采用完工百分比法确认收入。

当期应确认的项目收入=合同总金额×当期期末止完工进度-前期累计已确认 的收入

当期应确认的项目成本=项目预计总成本×当期期末止完工进度-前期累计已 确认的项目成本。

完工进度确认方法：按己经提供的工作量占应提供的工作总量的比例确定。 由于公司计算的已提供的工作量需要委托方认可，故公司实际采用委托方认可的 完工进度证明作为完工百分比的确定依据。如果相关阶段的合同约定收款比例低 于该阶段按前述方法计算的完工百分比，按照孰低原则确认收入。

②对在资产负债表日提供劳务交易结果不能可靠估计的定制软件产品，如果 已经发生的成本预计能够得到补偿，按能够得到补偿的金额确认收入，并按相同 的金额结转成本；如果已经发生的成本预计不能全部得到补偿，按能够得到补偿 的成本金额确认收入，并按已发生的成本结转成本，确认的收入金额小于已经发 生的成本的差额，确认为损失；如果已发生的成本全部不能得到补偿，则不确认 收入，但将已发生的成本确认为费用。

（2）硬件产品收入 硬件产品收入是指公司为客户实施定制软件项目时，应客户要求代其外购硬

件产品并安装集成所获得的收入。

硬件产品收入确认具体做法：在完成硬件安装调试且已经收到或取得收款的 证据时确认收入。

（3）技术服务收入 公司技术服务主要为软件开发服务，系公司根据客户需求进行特定的技术开

发或技术服务，一般情况下公司需进行一定的新产品、新技术研发才能完成合同

义务。

技术服务收入确认的具体做法是： 当期应确认的项目收入=合同总金额×当期期末止完工进度-前期累计已确认

的收入

当期应确认的项目成本=项目预计总成本×当期期末止完工进度-前期累计已 确认的项目成本。

完工进度确认方法：按己经提供的工作量占应提供的工作总量的比例确定。 由于公司计算的已提供的工作量需要委托方认可，故公司实际采用委托方认可的 完工进度证明作为完工百分比的确定依据。如果相关阶段的合同约定收款比例低 于该阶段按前述方法计算的完工百分比，按照孰低原则确认收入。

（二十五）政府补助

政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。公司取得 的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助属于与资产相关的政府补 助；除与资产相关的政府补助之外的政府补助为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命期内平均 分配，计入当期损益。

与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

（1）用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在 确认相关费用的期间，计入当期损益。

（2）用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

（二十六）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根据资产和负债的计税基础与其账面价

值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税 所得额的可抵扣亏损，视同暂时性差异确认相应的递延所得税资产。

对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对 于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易 中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资 产和递延所得税负债。在资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债按照 预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

递延所得税资产的确认以公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵 扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限。对子公司及联营企业投资相关的暂时性 差异产生的递延所得税资产和递延所得税负债，予以确认。但公司能够控制暂时 性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回的，不予确 认。

（二十七）经营租赁与融资租赁

公司将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁确认为融 资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

1、融资租赁 在租赁期开始日，公司将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现

值中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账

价值，其差额作为未确认融资费用。

2、经营租赁 经营租赁的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期

损益。

（二十八）持有待售资产 同时满足下列条件的固定资产、无形资产和其他非流动资产划分为持有待售

资产：一是公司已经就处置该非流动资产作出决议；二是公司已经与受让方签订 了不可撤销的转让协议；三是该项转让将在一年内完成。持有待售资产不计提折 旧或进行摊销，按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低进行计量。 公允价值减去处置费用的净额低于原账面价值的金额，作为资产减值损失计入当 期损益。

（二十九）职工薪酬

职工工资、奖金、津贴、补贴、福利费、社会保险、住房公积金等，在职工 提供服务的会计期间内确认。对于资产负债表日后 1 年以上到期的，如果折现的 影响金额重大，则以其现值列示。

（三十）主要会计政策、会计估计的变更 1、会计政策变更 报告期内，本公司无会计政策变更事项。 2、会计估计变更 报告期内，本公司无会计估计变更事项。

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 三、 税项  （一）主要税种及税率 |  | |
| 税 种 | 计税依据 | 税率 |
| 增值税 | 应税收入 | 17% |
| 营业税 | 应税收入 | 5% |
| 城市维护建设税 | 按应缴流转税税额 | 7% |
| 教育费附加 | 按应缴流转税税额 | 3% |
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 15% |

（二）税收优惠及批文

**1**、增值税 根据《国务院关于印发﹤鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策﹥的通

知》（国发[2000]18 号）第 5 条的规定，及财政部、国家税务局、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政策问题的通知》（财税[2000]25 号）的第 1 条的规定，自 2000 年 6 月 24 日起至 2010 年底以前，本公司自行开 发研制的软件产品销售先按 17%的税率计缴增值税，其实际税负超过 3％的部分 经主管国家税务局审核后予以退税。

**2**、营业税

根据《财政部、国家税务总局关于贯彻落实<中共中央国务院关于加强技术 创新，发展高科技，实现产业化的决定>有关税收问题的通知》（财税字［1999］ 273 号）规定，本公司技术转让收入、技术开发收入符合相关条件的报经当地税 务机关批复后可减免相应的营业税。

**3**、企业所得税

（1）根据北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北 京市地方税务局《关于公示北京市 2008 年度首批拟认定高新技术企业名单的通 知》（京科高发[2008]469 号），本公司 2008 年重新被认定为高新技术企业，并于 2008 年 12 月 18 日取得 GR200811000084 号《高新技术企业证书》，有效期为 3

年。根据《中华人民共和国企业所得税法》（2007 年 3 月 16 日第十届全国人民 代表大会第五次会议通过）、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》、国家税 务总局《关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》（国税函[2009]203 号）规定及北京市朝阳区地方税务局酒仙桥税务所 2009 年 5 月 22 日批复的企业 所得税税收优惠申请，公司 2008 年、2009 年、2010 年按 15%的税率计缴企业所 得税。

（2）根据财政部、国家税务局、海关总署《关于鼓励软件产业和集成电路 产业发展有关税收政策问题的通知》（财税[2000]25 号）中关于鼓励软件产业发 展的税收政策，自 2000 年 6 月 24 日起至 2010 年底以前，本公司自行开发研制 的软件产品销售先按 17%的税率计缴增值税，其实际税负超过 3％的部分经主管 国家税务局审核后予以退税。所退税款公司用于研究开发软件产品和扩大再生 产，不作为企业所得税应税收入，不予征收企业所得税。

四、合并范围发生变更的说明 本期无合并范围变更事项。 五、合并财务报表主要项目注释 **1**、 货币资金

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项 目  外币金额 | | 期末余额 折算汇 | 人民币金额 | 外币金额 | 期初余额 折算汇 | 人民币金额 |
| 库存现金： | 1,336.80 | 1,336.80 | | 2,062.41 | 2,062.41 | |
| 人民币 | 1,336.80 | 1,336.80 | | 2,062.41 | 2,062.41 | |
| 银行存款： | 51,946,644.39 | 51,946,644.39 | | 40,913,624.29 | 40,913,624.29 | |
| 人民币 | 51,946,644.39 | 51,946,644.39 | | 40,913,624.29 | 40,913,624.29 | |
| 其 他 货 币 资 | 534,814.97 | 534,814.97 | |  |  | |
| 人民币 | 534,814.97 | 534,814.97 | |  |  | |
| 合 计 | **52,482,796.16** | **52,482,796.16** | | **40,915,686.70** | **40,915,686.70** | |

（1）其他货币资金分类表

项 目 期末余额 期初余额 履约保证金 534,814.97

合 计 **534,814.97**

（2）期末余额中无因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风 险的款项。

（3）货币资金期末较期初增加 28.27%，主要原因为：随着公司业务规模的扩大，本期 收入较上期大幅增长，同时增加回款形成。

**2**、 应收账款

（1） 应收账款按种类披露

期末余额 期初余额

种类 账面余额 坏账准备 账面余额 坏账准备

单项金额重大 并单项计提坏 账准备的应收 账款

比例

金额 金额

（**%**）

比例

（**%**）

比例

金额 金额

（**%**）

比例

（**%**）

按组合计提坏账准备的应收账款

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 账龄分析组合 66,689,214.8 | 100.00 | 971,009.1 | 100.00 | 29,608,001.04 | 100.00 | 390,644.7 | 100.00 |
| 组合小计 66,689,214.8  单项金额虽不 重大但单项计 提坏账准备的 应收账款 | 100.00 | 971,009.1 | 100.00 | 29,608,001.04 | 100.00 | 390,644.7 | 100.00 |
| 合计 **66,689,214.8** | **100.00** | **971,009.1** | **100.00** | **29,608,001.04** | **100.00** | **390,644.7** | **100.00** |

（2） 组合中按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

期末余额 期初余额

账龄 账面余额

坏账准备

账面余额

坏账准备

金额 比例 金额 比例（**%**）

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 1 年以内 | 63,487,086.63 | 95.20 | 634,870.87 | 28,598,981.45 | 96.59 | 285,989.81 |
| 1 至 2 年 | 3,042,873.17 | 4.56 | 304,287.31 | 971,489.59 | 3.28 | 97,148.96 |
| 2 至 3 年 | 159,255.00 | 0.24 | 31,851.00 | 37,530.00 | 0.13 | 7,506.00 |
| 合计 | **66,689,214.80** | **100.00** | **971,009.18** | **29,608,001.04** | **100.00** | **390,644.77** |

（3） 本公司期末应收账款中无持公司 5％以上（含 5％）表决权股份的股东单位款 项。

（4） 期末应收账款中欠款金额前五名情况

单位名称

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 中国联合网络通信有限公司辽宁分公司 | 业务关系 | 11,521,800.00 | 1 年以内 | （**%**）  17.28 |
| 中国联合网络通信有限公司河南分公司 | 业务关系 | 5,057,200.00 | 1 年以内 | 7.58 |
| 中国联合网络通信有限公司吉林分公司 | 业务关系 | 4,434,700.00 | 1 年以内 | 6.65 |
| 中国联合网络通信有限公司河北分公司 | 业务关系 | 4,343,500.00 | 1 年以内 | 6.51 |
| 中国联合网络通信有限公司山西分公司 | 业务关系 | 4,280,000.00 | 1 年以内 | 6.42 |
| 合计 |  | **29,637,200.00** |  | **44.44** |

与本公司 关系

应收账款期 末余额

占应收账款

账龄 总额的比例

（5） 本公司期末应收账款中不存在应收关联方款项

（6） 坏账准备

期初余额 本期增加

本期减少

转回 转销

期末余额

390,644.77 580,364.41 971,009.18

（7） 应收账款期末余额较期初增长了 125.24%，主要原因为：公司 2010 年业务规模 扩大，营业收入大幅增长，至此应收账款大幅增长。

**3**、 预付款项

（1）账龄分析

期末余额 期初余额

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 账 龄 | 金 额 | 占总额比例（**%**） 金 额 占总额比例（**%**） |
| 1 年以内 | 231,484.00 | 100.00 |
| 合 计 | **231,484.00** | **100.00** |

（2）预付款项明细

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 单位名称 | 与本公司 | 期末余额 | 账龄 | 未结算原因 |
| 北京兴华会计师事务所有限责任公司 | 业务关系 | 200,000.00 | 1 年 | 申报会计师审计费 |
| 北京荣大伟业商贸有限公司 | 业务关系 | 31,484.00 | 1 年 | 招股说明书印刷费 |

合计 **231,484.00**

（3）本公司期末无预付持公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位的款项

**4**、 其他应收款

（1）其他应收款按种类披露

期末余额 期初余额

种类 账面余额 坏账准备 账面余额 坏账准备

金额

单项金额重大 并单项计提坏 账准备的其他 应收款

比例

金额

（**%**）

比例

（**%**）

比例

金额 金额

（**%**）

比例

（**%**）

按组合计提坏账准备的其他应收款

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 账龄分析组合 1,533,742.9 | 100.00 | 16,071.75 | 100.00 | 2,080,898.46 | 100.00 | 111,986.2 | 100.00 |
| 组合小计 1,533,742.9  单项金额虽不 重大但单项计 提坏账准备的 其他应收款 | 100.00 | 16,071.75 | 100.00 | 2,080,898.46 | 100.00 | 111,986.2 | 100.00 |
| 合计 **1,533,742.9** | **100.00** | **16,071.75** | **100.00** | **2,080,898.46** | **100.00** | **111,986.2** | **100.00** |
| （2）组合中按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款  期末余额 期初余额  账龄 账面余额 账面余额 | | | | | | | |

（3）本公司期末其他应收款中无持公司 5％以上（含 5％）表决权股份的股东单位款项

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 金额 | 比例（**%**） | 坏账准备 | 金额 | 比例（**%**） | 坏账准备 |
| 1 年以内 | 1,525,583.85 | 99.47 | 15,255.84 | 1,701,577.69 | 81.77 | 17,015.78 |
| 1 至 2 年 | 8,159.14 | 0.53 | 815.91 | 236,724.77 | 11.38 | 23,672.47 |
| 2 至 3 年  3 至 4 年 |  |  |  | 142,596.00 | 6.85 | 71,298.00 |
| 合计 | **1,533,742.99** | **100.00** | **16,071.75** | **2,080,898.46** | **100.00** | **111,986.25** |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| （4）期末其他应收款中欠款金额前五名情况 | | |  | |
|  | | |  | 占其他应收款 |
| 单位名称 与本公司关系 其他应收款期末余额 | | | 账龄 | 总额的比例 |
|  | | |  | （**%**） |
| 北京叶氏企业集团有限公司 房屋租赁押金 370,440.00 | | | 1 年以内 | 24.15 |
| 陈参 公司员工 110,341.86 | | | 1 年以内 | 7.19 |
| 中国联合网络通信有限公司 客户  辽宁省分公司  曹守奎 公司员工 | | 100,000.00  85,715.50 | 1 年以内  1 年以内 | 6.52  5.59 |
| 张博 | 公司员工 | 77,339.50 | 1 年以内 | 5.04 |
| 合计 |  | **743,836.86** |  | **48.49** |

（5）应收关联方账款情况

单位名称 与本公司关系 金额

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | | | 额的比例**(%)** |
| 金正皓 | 关联公司股东、公司董事 | 30,606.60 | 2.00 |
| 赵光宇 | 关联公司股东、公司总工程师 | 8,590.00 | 0.56 |
| 合计 |  | **39,196.60** | **2.56** |

占其他应收款总

（6）坏账准备

期初余额 本期增加

本期减少

转回 转销

期末余额

111,986.25 95,914.50 16,071.75

（7）其他应收款期末余额较期初减少了 26.29%，主要原因为：员工借款较上期减少， 同时收回大部分关联方暂借款。

**5**、 存货

（1） 存货的分类

期末余额 期初余额

项目

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 账面余额 | 跌价准 | 账面价值 | 账面余额 | 跌价准 | 账面价值 |
| 原材料 |  |  |  | 372,136.29 |  | 372,136.29 |
| 劳务成本 | 3,773,320.56 |  | 3,773,320.56 | 4,930,572.45 |  | 4,930,572.45 |
| 合计 | **3,773,320.56** |  | **3,773,320.56** | **5,302,708.74** |  | **5,302,708.74** |

（2） 存货跌价准备 公司存货主要系项目成本，经检查测试无减值事项，故未计提存货跌价准备。

**6**、 固定资产

（1） 固定资产情况

a. 固定资产账面原值

项目 期初余额 本期增加 本期减少 期末余额 运输设备 940,775.00 423,333.00 1,364,108.00

办 公 设 备 及 其

他 3,856,377.10 622,495.87 4,478,872.97

合计 **4,797,152.10 1,045,828.87 5,842,980.97**

b. 累计折旧

项目 期初余额 本期增加 本期计提 本期减少 期末余额 运输设备 188,732.53 91,255.32 91,255.32 279,987.85

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期计提 | 本期减少 | 期末余额 |
| 办 公 设 备 及 其 | 1,382,057.27 | 764,043.92 | 764,043.92 |  | 2,146,101.19 |
| 合计 | **1,570,789.80** | **855,299.24** | **855,299.24** |  | **2,426,089.04** |

c. 固定资产账面净值

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 运输设备 | 1,084,120.15 | 752,042.47 |
| 办公设备及其他 | 2,332,771.78 | 2,474,319.83 |
| 合计 | **3,416,891.93** | **3,226,362.30** |

d. 固定资产减值准备

截止 2010 年 12 月 31 日，本公司固定资产期末未发生明显减值迹象，故未计提固定资 产减值准备。

e. 固定资产账面价值

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 运输设备 | 1,084,120.15 | 752,042.47 |
| 办公设备及其他 | 2,332,771.78 | 2,474,319.83 |
| 合计 | **3,416,891.93** | **3,226,362.30** |

（2） 期末本公司不存在暂时闲置的固定资产

（3） 期末本公司不存在融资租赁租入的固定资产

（4） 期末本公司不存在经营租赁租出的固定资产

（5） 期末本公司不存在持有待售的固定资产

（6） 期末本公司不存在未办妥产权证书的固定资产

**7**、 无形资产

（1） 无形资产情况

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 类别 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
| 一、账面原值合计 | **1,903,327.50** | **1,100,789.58** |  | **3,004,117.08** |
| 企业数据仓库系统软件 V1.0 | 1,234,106.00 |  |  | 1,234,106.00 |
| 决策支持系统软件 | 669,221.50 |  |  | 669,221.50 |
| 针对性营销与维系挽留系统 |  | 1,100,789.58 |  | 1,100,789.58 |
| 二、累计摊销合计 | **412,387.63** | **600,823.42** |  | **1,013,211.05** |
| 企业数据仓库系统软件 V1.0 | 267,389.63 | 246,821.20 |  | 514,210.83 |

类别 期初余额 本期增加 本期减少 期末余额 决策支持系统软件 144,998.00 133,844.30 278,842.30

针对性营销与维系挽留系统 220,157.92 220,157.92

三、无形资产账面净值合计 **1,490,939.87 1,990,906.03**

企业数据仓库系统软件 V1.0 966,716.37 719,895.17

决策支持系统软件 524,223.50 390,379.20

针对性营销与维系挽留系统 880,631.66

四、减值准备合计 企业数据仓库系统软件 V1.0 决策支持系统软件 针对性营销与维系挽留系统

五、无形资产账面价值合计 **1,490,939.87 1,990,906.03**

企业数据仓库系统软件 V1.0 966,716.37 719,895.17

决策支持系统软件 524,223.50 390,379.20

针对性营销与维系挽留系统 880,631.66

本期无形资产摊销额 600,823.42 元。

（2） 开发项目支出

项目 期初余额 本期增加

本期减少

期末余额

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | | | 计入当期损益 | 确认为无形资产 |
| 商业智能自助分析系统 |  | 743,120.59 | 743,120.59 |  |
| 经营分析系统软件 |  | 1,805,588.92 | 1,805,588.92 |  |
| 自助取数系统 |  | 297,299.90 | 297,299.90 |  |
| 报表中心 2.0 系统 |  | 356,759.86 | 356,759.86 |  |
| 基于组件的经分框架 |  | 1,195,045.15 | 1,195,045.15 |  |
| Iphone 版经营分析系统 |  | 1,086,898.19 | 1,086,898.19 |  |
| 中国电信数据集市 |  | 1,225,018.60 | 1,225,018.60 |  |
| 中国移动客户价值模型 |  | 1,034,478.57 | 1,034,478.57 |  |
| 数据质量管理系统 |  | 737,146.42 | 737,146.42 |  |
| 商业智能应用构建工具 |  | 3,913,787.56 | 3,913,787.56 |  |
| 探索式数据分析及应用平台 针对性营销与维系挽留系统 | 1,100,789.5 | 3,889,077.59 | 3,889,077.59 | 1,100,789.58 |
| 合计 | **1,100,789.5** | **16,284,221.35** | **16,284,221.35** | **1,100,789.58** |

本期资本化开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例 0%。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例 100%。

**8**、 长期待摊费用

原始发生

项目

额

装 修

期 初

本期增加

余

额

本期摊 销

其

累计摊 他 销 减

少

期末余 额

其

他

剩余

减

摊销

少

期限

原

因

14 个

106,003.88 106,003.88 47,112.80 47,112.80 58,891.08

费 月

合计 **106,003.88 106,003.88 47,112.80 47,112.80 58,891.08**

公司本期发生的办公室装修费，按受益期两年摊销。

**9**、 递延所得税资产

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| （1） 已确认的递延所得税资产 |  | |
| 项 目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 递延所得税资产： |  |  |
| 应收账款坏账准备 | 145,651.38 | 58,596.72 |
| 其他应收款坏账准备 | 2,410.76 | 16,797.94 |
| 应付职工薪酬 | 115,215.00 | 115,215.00 |
| 无形资产摊销 | 75,990.82 | 30,929.07 |
| 合 计 | **339,267.96** | **221,538.73** |
| （2） 可抵扣差异项目明细 |  |  |
| 项 目 | 金额 |  |
| 可抵扣差异项目 |  |  |
| 应收账款坏账准备 | 971,009.18 |  |
| 其他应收款坏账准备 | 16,071.75 |  |
| 应付职工薪酬 | 768,100.00 |  |
| 无形资产摊销 | 506,605.51 |  |
| 合 计 | **2,261,786.44** |  |

**10**、资产减值准备

项 目 期初余额

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | | 额 | 转回 | 转销 |  |
| 坏账准备 | 502,631.02 | 580,364.41 | 95,914.50 |  | 987,080.93 |
| 合 计 | **502,631.02** | **580,364.41** | **95,914.50** |  | **987,080.93** |

本期计提

本期减少

期末余额

期末资产减值准备主要为应收账款和其他应收款计提的坏账准备。

**11**、应付账款

（1） 账龄分析及百分

期末余额 期初余额

账龄

金额 比例**%** 金额 比例**%**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 1 年以内 | 2,432,137.50 | 97.99 | 2,099,991.00 | 100.00 |
| 1 至 2 年 | 50,000.00 | 2.01 |  |  |
| 2 至 3 年  3 年以上 |  |  |  |  |
| 合计 | **2,482,137.50** | **100.00** | **2,099,991.00** | **100.00** |

账龄超过 1 年的应付账款为：公司从北京拓实科技有限公司采购设备款，款项于 2011

年 3 月份支付。

（2） 期末应付账款中无欠持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

（3） 期末应付账款中无欠付关联方款项

**12**、预收款项

（1） 账龄分析及百分比

期末余额 期初余额

账龄

金额 比例**%** 金额 比例**%**

1 年以内 14,140.00 100.00

合计 **14,140.00** **100.00**

（2） 期末本公司预收账款中无持公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

（3） 期末本公司预收账款中无预收关联方款项

**13**、应付职工薪酬

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 类别 | 期初余额 | 本期增加 | 本期支付 | 期末余额 |
| 工资、奖金、津贴和补贴 | 8,084,767.00 | 40,921,966.31 | 37,223,260.31 | 11,783,473.00 |
| 职工福利费 |  | 1,206,417.98 | 1,206,417.98 |  |
| 社会保险费 | 768,100.00 | 3,986,108.26 | 3,554,515.50 | 1,199,692.76 |
| 其中：医疗保险费 |  | 1,359,726.90 | 1,239,095.90 | 120,631.00 |
| 养老保险费 | 768,100.00 | 2,461,660.64 | 2,150,698.88 | 1,079,061.76 |
| 失业保险费 |  | 111,715.09 | 111,715.09 |  |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 类别 | 期初余额 | 本期增加 | 本期支付 | 期末余额 |
| 工伤保险费 |  | 40,174.57 | 40,174.57 |  |
| 生育保险费 |  | 12,831.06 | 12,831.06 |  |
| 住房公积金 |  | 1,517,640.00 | 1,517,640.00 |  |
| 工会经费和职工教育经费 |  | 40,290.00 | 40,290.00 |  |
| 非货币性福利 |  |  |  |  |
| 辞退福利 |  |  |  |  |

其中：因解除劳动关系给予

其 他

其中：以现金结算的股份支

合计 **8,852,867.00 47,672,422.55 43,542,123.79 12,983,165.76**

应付职工薪酬中无属于拖欠性质的金额。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排：本公司工资、奖金计划于 2011 年 4 月 30

日之前发放。

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **14**、应交税费 |  | |
| 税 种 | 期末余额 | 期初余额 |
| 增值税 | 2,677,204.17 | 1,810,103.45 |
| 营业税 | 304,006.82 | 139,108.89 |
| 企业所得税 | 3,760,749.96 | 2,886,741.20 |
| 城市维护建设税 | 212,628.74 | 136,444.86 |
| 教育费附加 | 91,126.60 | 58,476.37 |
| 个人所得税 | 214,965.82 | 123,472.04 |
| 合 计 | **7,260,682.11** | **5,154,346.81** |

**15**、其他应付款

（1） 账龄分析及百分比

期末余额 期初余额

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 账龄 | 金额 | 比例**%** | 金额 | 比例**%** |
| 1 年以内 | 208,501.77 | 100.00 | 2,796,735.73 | 96.44 |
| 1 至 2 年 |  |  | 101,889.10 | 3.51 |
| 2 至 3 年 |  |  | 960.00 | 0.03 |
| 3 年以上 |  |  | 600.00 | 0.02 |
| 合计 | **208,501.77** | **100.00** | **2,900,184.83** | **100.00** |

（2） 期末其他应付款无账龄超过 1 年的款项

（3） 期末其他应付款无欠持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

（4） 期末其他应付款无欠关联方款项

**16**、预计负债

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 类别 | 期初余额 | 本期增加 | 本期支付 | 期末余额 |
| 企业所得税滞纳金 | 288,700.00 |  |  | 288,700.00 |
| 增值税滞纳金 | 86,800.00 |  |  | 86,800.00 |
| 合计 | **375,500.0** |  |  | **375,500.0** |
| **17**、股本 |  |  |  |  |

1、 明细情况

金额单位：万元

期初余额 本期增减变动 期末余额

公积

项目

1．有限售条件股份

金额 比例**%**

发行 送

金转

新股 股

股

其他 小计 金额 比例**%**

(1) 国家持股

(2) 国有法人持股

(3) 其他内资持股 其中：境内非国有

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **798.00** | | **26.3157** |  |  |  | **798.00** | **26.3157** |
| 北京仁邦翰威投资咨询  478.80 | | 15.7894 |  |  |  | 478.80 | 15.7894 |
| 北京仁邦时代投资咨询  319.20 | | 10.5263 |  |  |  | 319.20 | 10.5263 |
| 有限公司  境内自然人  **2,234.40 73.6839 2,234.40 73.6839** | | | | | | | |
| 持股 |  |  |  | |  |  |  |
| 管连平 | 1,064.00 | 35.0877 |  | |  | 1,064.00 | 35.0877 |
| 霍卫平 | 798.00 | 26.3157 |  | |  | 798.00 | 26.3157 |
| 王春卿 | 139.65 | 4.6052 | -139.65 | | -139.65 |  |  |
| 毛自力 |  |  | 139.65 | | 139.65 | 139.65 | 4.6052 |
| 金凤 | 126.35 | 4.1666 |  | |  | 126.35 | 4.1666 |
| 张靖 | 106.40 | 3.5087 |  | |  | 106.40 | 3.5087 |
| (4) 外资持股 |  |  |  | |  |  |  |

法人持股

有限公司

期初余额 本期增减变动 期末余额

公积

项目

其中：境外法人持

股

境外自然人

持股

金额 比例**%**

发行 送

金转

新股 股

股

其他 小计 金额 比例**%**

有限售条件股份小计 2．无限售条件股份 (1) 人民币普通股

(2) 境内上市的外资股

(3) 境外上市的外资股

(4) 其 他 无限售条件股份小计

股份合计 **3,032.40 100.00 3,032.40 100.00**

2、 报告期股本变动情况

2010 年 2 月 4 日经公司第二次临时股东大会决议，股东王春卿将所持公司 4.6052%股 权转让给毛自力，至此王春卿不再持有公司股权。股权转让后股东及持股比例分别为：管连 平 35.0877%、霍卫平 26.3157%、北京仁邦翰威投资咨询有限公司 15.7894%、北京仁邦时代 投资咨询有限公司 10.5263%、毛自力 4.6052%、金凤 4.1666%、张靖 3.5087%。

**18**、资本公积

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 类别 | 期初余额 | 本期增加 | 本期支付 | 期末余额 |
| 股本溢价 其他资本公积 | 272,564.86 |  |  | 272,564.86 |
| 合计 | **272,564.86** |  |  | **272,564.86** |
| **19**、盈余公积 |  |  |  |  |
| 类别 | 期初余额 | 本期增加 | 本期支付 | 期末余额 |
| 法定盈余公积金 任意盈余公积金 | 3,793,369.50 | 4,217,218.27 |  | 8,010,587.77 |
| 合计 | **3,793,369.50** | **4,217,218.27** |  | **8,010,587.77** |

公司按本期净利润的 10%提取法定盈余公积金。

**20**、未分配利润

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 | 提取或分配比 |
| 调整前上年末未分配利润  调整 年初未分配利润合计数（调增+，调 | 29,657,330.40 | 7,184,245.83 |  |
| 调整后 年初未分配利润 |  |  |  |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 42,172,182.68 | 24,968,043.97 |  |
| 减：提取法定盈余公积 | 4,217,218.27 | 2,494,959.40 | 净利润的 10% |
| 提取任意盈余公积 |  |  |  |
| 提取一般风险准备 |  |  |  |

应付普通股股利 转作股本的普通股股利

期末未分配利润 67,612,294.81 29,657,330.40

经公司 2010 年第三次临时股东大会审议通过，本次公开发行前的利润分配遵循如下原 则实行：公司本次股票公开发行前形成的滚存利润由股票发行后的新老股东共享。

**21**、营业收入、营业成本

（1）主营业务收入和其他业务收入

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |  |
| 主营业务收入 | 121,247,207.40 | 78,985,576.98 |  |
| 其他业务收入 |  |  |  |
| 合计 | **121,247,207.40** | **78,985,576.98** |  |
| （2）主营业务收入和主营业务成本 | | |  |
| a. 分产品主营业务收入和主营业务成本 | |  | |
| 本期金额 | | 上期金额 | |
| 产品名称 | |  | |
| 主营业务收入 主营业务成本 | | 主营业务收入 主营业务成本 | |
| 企业数据平台 16,124,593.24 7,552,694.56 | | 14,744,087.12 7,943,718.77 | |
| 数据分析平台 76,917,152.31 31,367,913.57 | | 44,298,127.40 21,030,355.78 | |
| 基于 BI 的 CRM 应用 23,297,879.10 10,711,753.69 | | 15,368,482.47 6,459,318.33 | |
| 其他 4,907,582.75 2,236,748.50 | | 4,574,879.99 2,154,157.95 | |
| 合计 **121,247,207.40 51,869,110.32** | | **78,985,576.98 37,587,550.83** | |

b. 分业务主营业务收入和主营业务成本

业务类别

本期金额 上期金额

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 主营业务收入 | 主营业务成本 | 主营业务收入 | 主营业务成本 |
| 软件 | 56,669,204.04 | 23,738,920.89 | 48,730,804.67 | 22,573,953.42 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 业务类别 | 本期金额 主营业务收入 主营业务成本 | 上期金额 主营业务收入 主营业务成本 |
| 硬件 | 2,252,446.15 1,400,911.30 | 2,018,355.52 1,411,439.94 |
| 技术服务 | 62,325,557.21 26,729,278.13 | 28,236,416.79 13,602,157.47 |
| 合计 | **121,247,207.40 51,869,110.32** | **78,985,576.98 37,587,550.83** |

c. 分地区主营业务收入和主营业务成本

地区类别

本期金额 上期金额

主营业务收入 主营业务成本 主营业务收入 主营业务成本

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 华东 | 8,482,588.05 | 3,423,208.76 | 4,899,814.10 | 2,683,799.77 |
| 华南 | 2,150,534.18 | 903,036.69 | 876,158.13 | 1,090,851.58 |
| 华北 | 50,627,773.07 | 22,403,275.95 | 22,950,202.64 | 8,049,394.94 |
| 华中 | 9,639,734.18 | 4,258,629.03 | 7,662,281.20 | 4,136,355.47 |
| 西南 | 14,795,958.12 | 6,395,592.43 | 11,074,644.37 | 6,322,956.55 |
| 西北 | 14,464,610.97 | 6,356,256.54 | 12,948,844.52 | 6,703,432.50 |
| 东北 | 21,086,008.83 | 8,129,110.92 | 18,573,632.02 | 8,600,760.02 |
| 合 计 | **121,247,207.40** | **51,869,110.32** | **78,985,576.98** | **37,587,550.83** |

（3）公司前五名客户的营业收入情况

客户名称 营业收入

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | | （**%**） |  |
| 中国联合网络通信有限公司辽宁省分公司 | 9,762,222.25 | 8.05 |  |
| 中国联合网络通信有限公司天津市分公司 | 7,571,605.60 | 6.24 |  |
| 中国联合网络通信有限公司内蒙分公司 | 7,430,017.10 | 6.13 |  |
| 中国联合网络通信有限公司河北省分公司 | 7,198,636.89 | 5.94 |  |
| 中国联合网络通信有限公司山西省分公司 | 5,256,410.24 | 4.34 |  |
| 合计 | **37,218,892.08** | **30.70** |  |

占公司全部营业收入的比例

**22**、营业税金及附加

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 税种 | 本期金额 | 上期金额 | 计缴标准 |  |
| 营业税 | 960,722.89 | 527,630.20 | 应税收入之 5% |  |
| 城市维护建设税 | 717,416.92 | 613,489.98 | 应缴流转税之 7% |  |
| 教育费附加 | 307,464.41 | 262,924.28 | 应缴流转税之 3% |  |
| 合计 | **1,985,604.22** | **1,404,044.46** |  |  |
| **23**、销售费用 |  |  |  |  |
| 项目 | 本期金额 |  | 上期金额 |  |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
| 职工薪酬 |  | 758,227.27 | 713,645.41 |
| 业务招待费 |  | 2,749,593.68 | 1,856,213.05 |
| 其他 |  | 1,699,619.35 | 381,402.51 |
|  | 合计 | **5,207,440.30** | **2,951,260.97** |

公司本期销售费用较上期增长了 76.45%，主要是由于本年业务规模扩大支付的业务经 费增加所致。

**24**、管理费用

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
| 职工薪酬 | 1,901,518.01 | 1,401,050.30 |
| 社会保险及住房公积金 | 907,898.11 | 785,198.09 |
| 折旧费 | 269,968.87 | 182,253.25 |
| 业务招待费 | 363,327.12 | 54,934.32 |
| 技术服务咨询费 | 310,904.52 | 588,791.61 |
| 无形资产摊销 | 600,823.42 | 412,387.63 |
| 研究开发支出 | 16,284,221.35 | 9,383,883.10 |
| 其他 | 1,930,874.33 | 3,174,944.94 |
| 合计 | **22,569,535.73** | **15,983,443.24** |

公司本期管理费用较上期增长了 42.08%，主要原因为研发费用支出较上期大幅增加。

**25**、财务费用

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
| 利息支出 |  | 72,643.00 |
| 减：利息收入 | 125,830.11 | 42,625.55 |
| 利息净支出 | -125,830.11 | 30,017.45 |
| 手续费支出 | 96,133.11 | 1,146.52 |
| 合计 | **-29,697.00** | **31,163.97** |
| **26**、资产减值损失 |  |  |
| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
| 坏账损失 | 484,449.91 | 47,078.53 |
| 合计 | **484,449.91** | **47,078.53** |

**27**、营业外收入

项目 本期发生额 上期发生额

增值税退税 7,583,186.55 7,064,133.52

政府补助 2,000,000.00 1,289,000.0

计入当期非经常性损 益的金额

2,000,000.00

0

合计 **9,583,186.55 8,353,133.52 2,000,000.00**

1、根据《国务院关于印发﹤鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策﹥的通知》（国 发[2000]18 号）第 5 条的规定，及财政部、国家税务局、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政策问题的通知》（财税[2000]25 号）的第 1 条的规定，自 2000 年

6 月 24 日起至 2010 年底以前，本公司自行开发研制的软件产品销售先按 17%的税率计缴增 值税，其实际税负超过 3％的部分经主管国家税务局审核后予以退税。

2、根据中关村科技园区管理委员会 2009 年第 14 次主任专题会议讨论修改后的《中关 村科技园区企业改制上市资助资金管理办法》（中科园发【2007 年】29 号）第十一条（三） 境内上市资助：企业向中国证监会提交首次公开发行并上市申请并取得《中国证监会行政许 可申请受理通知书》后，每家企业支持 100 万元。企业首次公开发行并上市成功后，每家企

业支持 100 万元。

（1）收到的政府补助的种类和金额

与 资 产 相 关 的 政 府 补

政府补助的种类 本期金额 上期金额 备注

助 小计

增值税退税 7,583,186.55 7,064,133.52

中关村高新技术产业与

与 收 益 相 关 的 政 府 补 助

现代制造业发展专项资 中关村科技园区小企业 创新支持资金 朝阳区财政局可持续发 展专项资金 中关村科技园区企业改 制上市资助资金

2,000,000.00

1,000,000.00

280,000.00

9,000.00

小计 **9,583,186.55 8,353,133.52**

（2）计入当期损益的政府补助金额

政府补助的种类

计入当期损益的金额 递延收益的余额 本期金额 上期金额 期末余额 期初余额

与 资 产 相 关 的

政府补助的种类 政 府 补 小计

计入当期损益的金额 递延收益的余额 本期金额 上期金额 期末余额 期初余额

增值税退税 7,583,186.55 7,064,133.52

中关村高新技术产业

与 收 益 相 关 的 政 府 补 助

与现代制造业发展专 中关村科技园区小企 业创新支持资金 朝阳区财政局可持续 发展专项资金 中关村科技园区企业 改制上市资助资金

2,000,000.00

1,000,000.00

280,000.00

9,000.00

小计 **9,583,186.55 8,353,133.52**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **28**、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 | 6,689,497.02 | 3,854,159.20 |
| 递延所得税调整 | -117,729.23 | 195,610.55 |
| 合计 | **6,571,767.79** | **4,049,769.75** |

**29**、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

（1）2010 年度净资产收益率和每股收益

报告期利润

加权平均净资产收 益率（**%**）

每股收益 基本每股收益 稀释每股收益

归属于公司普通股股东的净利润 49.54 1.39 1.39

扣除非经常性损益后归属于公司

普通股股东的净利润

47.54 1.33 1.33

（2）2009 年度净资产收益率和每股收益

加权平均净资产收

每股收益

报告期利润

益率（**%**）

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 59.28 1.20 1.20

扣除非经常性损益后归属于公司

普通股股东的净利润

57.46 1.16 1.16

A 净资产收益率计算过程

项 目 代码 **2010** 年度 **2009** 年度 报告期归属于公司普通

股股东的净利润 P1 42,172,182.68 24,968,043.97

报告期归属于公司普通

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| F | 1,700,000.00 | 768,317.08 |
| P2=P1-F | 40,472,182.68 | 24,199,726.89 |
| E0 | 64,047,264.76 | 28,775,220.79 |
| Ei |  | 10,304,000.00 |

股股东的非经常性损益 报告期扣除非经常性损 益后归属于公司普通股 股东的净利润 归属于公司普通股股东 的期初净资产 报告期发行新股或债转 股等新增的归属于公司 普通股股东的净资产 新增净资产下一月份起

至报告期期末的月份数 Mi 1

报告期回购或现金分红

等减少的归属于公司普 Ej

通股股东的净资产 减少净资产下一月份起

至报告期期末的月份数 Mj

其他事项引起的净资产

增减变动 Ek

其他净资产变动下一月

份起至报告期期末的月 Mk

份数

报告期月份数 M0 12 12

归属于公司普通股股东

的期末净资产 E1

106,219,447.4

64,047,264.76

4

归属于公司普通股股东

E2=E0+P1/2+Ei\*Mi/M0-Ej\*Mj/M

85,133,356.10 42,117,909.44

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 的加权平均净资产  归属于公司普通股股东 | 0+Ek\*Mk/M0 |  | |
| 的加权平均净资产收益  率 | Y1=P1/E2 | 49.54% | 59.28% |
| 扣除非经常性损益后归 |  |  |  |
| 属于公司普通股股东的  加权平均净资产收益率 | Y2=P2/E2 | 47.54% | 57.46% |
| B 每股收益计算过程 |  |  |  |
| 项 目 代码 | | **2010** 年度 | **2009** 年度 |
| 报告期归属于公司普通  股股东的净利润 P1 | | 42,172,182.68 | 24,968,043.97 |
| 报告期归属于公司普通 股股东的非经常性损益 F | | 1,700,000.00 | 768,317.08 |
| 报告期扣除非经常性损  益后归属于公司普通股 P2=P1-F  股东的净利润 | | 40,472,182.68 | 24,199,726.89 |
| 期初股份总数 S0 | | 30,324,000.00 | 20,000,000.00 |
| 报告期因公积金转增股 S1 | |  | 20,000.00 |

本或股票股利分配等增

加股份数 报告期因发行新股或债 转股等增加股份数 增加股份下一月份起至 报告期期末的月份数 报告期因回购等减少股 份数 减少股份下一月份起至 报告期期末的月份数

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Si |  | 10,304,000.00 |
| Mi |  | 1 |
| Sj |  |  |
| Mj |  |  |
| Sk  M0 | 12 | 12 |
| S=S0+S1+Si\*Mi/M0-Sj\*Mj/M0-Sk | 30,324,000.00 | 20,878,666.67 |
| X1 | 1.39 | 1.20 |
| X2 | 1.33 | 1.16 |

报告期缩股数

报告期月份数

发行在外的普通股加权 平均数 归属于公司普通股股东 的基本每股收益 扣除非经常性损益后归 属于公司普通股股东的 基本每股收益

（3）当期非经常性损益明细表

明细项目

金额

本期金额 上期金额

非流动性资产处置损益 -59,465.79

越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返 还、减免

政府补助 2,000,000.00 1,289,000.00

对非金融企业收取的资金占用费 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

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

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

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 |  | | -276,787.00 |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 |  | |  |
| 非经常性损益总额 |  | | **952,747.21** |
| 减：非经常性损益的所得税影响数 | 300,000.00 | | 184,430.13 |
| 非经常性损益净额 减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数 | | | **768,317.08** |
| 归属于公司普通股股东的非经常性损益 **1,700,000.00** | | | **768,317.08** |
| 归属于公司普通股股东的净利润 **42,172,182.68** | | | **24,968,043.9** |
| 减：归属于公司普通股股东的非经常性损益 1,700,000.00 | | | 768,317.08 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利 **40,472,182.68** | | | **24,199,726.8** |
| **30**、现金流量表项目注释 | | |  |
| （1）收到的其他与经营活动有关的现金 | | |  |
| 项目 本期金额 | | | 上期金额 |
| 往来款 4,327,542.42 | | | 12,736,290.53 |
| 补贴收入 2,000,000.00 | | | 1,289,000.00 |
| 其他 125,830.11 | | | 41,248.23 |
| 合计 **6,453,372.53** | | | **14,066,538.76** |
| （2）支付的其他与经营活动有关的现金 |  | |  |
| 项目 | 本期金额 | 上期金额 | |
| 办公费 | 1,871,450.38 | 1,776,904.26 | |
| 差旅费 | 1,872,030.52 | 1,946,923.64 | |
| 业务费 | 3,112,920.80 | 1,987,354.00 | |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
| 租赁费 | 409,574.90 | 1,021,894.60 |
| 咨询费 | 1,832,037.52 | 1,009,605.48 |
| 装修费 | 110,524.42 | 430,996.89 |
| 通讯费 | 280,809.20 | 195,607.00 |
| 其他零星付现费用 | 905,948.27 | 600,660.06 |
| 付往来款 | 9,268,591.92 | 17,080,747.28 |
| 合计 | **19,663,887.93** | **26,050,693.21** |
| （3）支付的其他与筹资活动有关的现金 | | |
| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
| IPO 审计费 | 200,000.00 |  |
| IPO 资料装订费 | 31,484.00 |  |
| 合计 | **231,484.00** |  |
| **31**、现金流量表补充资料 |  |  |
| （1） 采用间接法将净利润调节为经营活动现金流量 | |  |
| 补充资料 本期金额 | | 上期金额 |
| 1、将净利润调节为经营活动现金流量 | |  |
| 净利润 42,172,182.68 | | 24,967,789.17 |
| 加：资产减值准备 484,449.91 | | 47,078.53 |
| 固定资产折旧 855,299.24 | | 460,708.07 |
| 油气资产折耗 | |  |
| 生产性生物资产折旧 | |  |
| 无形资产摊销 600,823.42 | | 380,665.50 |
| 长期待摊费用摊销 47,112.80  处置固定资产、无形资产和其他长期资产损 | | 59,465.79 |
| 固定资产报废损失 | |  |
| 公允价值变动损失 | |  |
| 财务费用 | |  |
| 投资损失 | | -20,743.21 |
| 递延所得税资产减少 -117,729.23 | | 195,610.55 |
| 递延所得税负债增加 | |  |
| 存货的减少 1,529,388.18 | | -4,648,798.32 |
| 经营性应收项目的减少 -37,252,521.91 | | -5,618,259.63 |
| 经营性应付项目的增加 3,996,499.40 | | 4,215,925.15 |

补充资料 本期金额 上期金额

其 他

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 经营活动产生的现金流量净额  2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动： | 12,315,504.49 | 20,039,441.60 |
| 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： |  |  |
| 现金的年末余额 | 51,947,981.19 | 40,915,686.70 |
| 减：现金的年初余额 | 40,915,686.70 | 12,846,013.23 |
| 加：现金等价物的年末余额 |  |  |
| 减：现金等价物的年初余额 |  |  |
| 现金及现金等价物净增加额 | 11,032,294.49 | 28,069,673.47 |
| （2） 现金和现金等价物 |  |  |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 一、现金 | 51,947,981.19 | 40,915,686.70 |
| 其中：库存现金 | 1,336.80 | 2,062.41 |
| 可随时用于支付的银行存款 可随时用于支付的其他货币资金 | 51,946,644.39 | 40,913,624.29 |
| 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、年末现金及现金等价物余额 | 51,947,981.19 | 40,915,686.70 |
| 六、关联方及关联交易 |  |  |

（一）关联方关系

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、共同控制或重大影响的，构成关联方。

1、控股股东 报告期，控股股东管连平、霍卫平两人持有公司股权的情况如下：

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 序 号 | 报告期内股本变化 期间 | 管连平 | | 霍卫平 | | 两人合 并持有 |
| 直接持有 | 间接持有 | 直接持有 | 间接持有公 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  | 公司股权 比例 | 公司股权 比例 | 公司股权 比例 | 司股权比例 | 公司股 权比例 |
| 1 | 2010.1.1-2010.12.31 | 35.09% | 0.59% | 26.32% | 0.44% | 62.44% |

2、子公司 本公司报告期内无子公司。

3、主要股东对本公司的持股比例和表决权比例

期末余额 期初余额

股东

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 持股比例 | 表决权比例 | 持股比例 | 表决权比例 |
| 管连平 | 35.0877 | 35.0877 | 35.0877 | 35.0877 |
| 霍卫平 | 26.3157 | 26.3157 | 26.3157 | 26.3157 |
| 北京仁邦翰威投资咨询有限公司 | 15.7894 | 15.7894 | 15.7894 | 15.7894 |
| 北京仁邦时代投资咨询有限公司 | 10.5263 | 10.5263 | 10.5263 | 10.5263 |

4、本公司无不存在控制关系的关联方

5、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关系 | 组织机构代码 |
| 北京仁邦翰威投资咨询有限公 | 股东 | 67236649-4 |
| 北京仁邦时代投资咨询有限公 | 股东 | 67236641-9 |
| 毛自力 | 股东 |  |
| 金凤 | 股东 |  |
| 张靖 | 股东 |  |
| 金正皓 | 关联公司股东、公司董事 |  |

关联公司股东、公司监事会

彭岩

主席

冯志宏 关联公司股东、公司监事

朱军峰 关联公司股东、公司监事

胡淑瑜 关联公司股东、公司监事

王红庆 赵光宇

关联公司股东、公司副总经 理

关联公司股东、公司总工程 师

其他关联方名称 其他关联方与本公司关系 组织机构代码

陈桂霞

关联公司股东、公司财务负 责人兼董事会秘书

（二）关联方交易 本公司报告期内不存在关联方交易。

（三）关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项—其他应收款

期末余额 期初余额

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 债务人 | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| 霍卫平 金正皓 | 30,606.60 | 306.07 | 1,008.91 | 10.89 |
| 赵光宇 | 8,590.00 | 85.90 |  |  |
| 王红庆 |  |  | 7,749.60 | 77.50 |
| 彭岩 |  |  | 2,200.60 | 22.01 |

七、资产负债表中的日后非调整事项

2010 年 12 月 23 日经中国证券监督管理委员会证监许可[2010]1902 号文批复、2011 年 1 月 21 日深圳证券交易所“深证上【2011】31 号”文核准，公司首次公开发行人民币普通股 1,017.6 万股，并于 2011 年 1 月 25 日在创业板上市。股票简称“东方国信”，股票代码

“300166”，发行后总股本 4,050 万股。 截止报告日止，本公司无需披露的重大资产负债表日后事项中的非调整事项。 八、或有事项

截至 2010 年 12 月 31 日，本公司不存在应披露的未决诉讼、对外担保等或有事项。 九、承诺事项

截至 2010 年 12 月 31 日，本公司无需要特别说明的重大承诺事项。 十、其他重要事项

截至 2010 年 12 月 31 日，本公司无需披露的其他重要事项。 十一、母公司财务报表主要项目注释

**1**、 应收账款

（1）应收账款按种类披露

期末余额 期初余额

种类 账面余额 坏账准备 账面余额 坏账准备

单项金额重大 并单项计提坏 账准备的应收 账款

比例

金额 金额

（**%**）

比例

（**%**）

比例

金额 金额

（**%**）

比例

（**%**）

按组合计提坏账准备的应收账款

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 账龄分析组合 66,689,214.8 | 100.00 | 971,009.1 | 100.00 | 29,608,001.04 | 100.00 | 390,644.7 | 100.00 |
| 组合小计 66,689,214.8  单项金额虽不 重大但单项计 提坏账准备的 应收账款 | 100.00 | 971,009.1 | 100.00 | 29,608,001.04 | 100.00 | 390,644.7 | 100.00 |
| 合计 **66,689,214.8** | **100.00** | **971,009.1** |  | **29,608,001.04** | **100.00** | **390,644.7** | **100.00** |

（2）组合中按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

期末余额 期初余额

账龄 账面余额

坏账准备

账面余额

坏账准备

金额 比例（**%**） 金额 比例（**%**）

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 1 年以内 | 63,487,086.63 | 95.20 | 634,870.87 | 28,598,981.45 | 96.59 | 285,989.81 |
| 1 至 2 年 | 3,042,873.17 | 4.56 | 304,287.31 | 971,489.59 | 3.28 | 97,148.96 |
| 2 至 3 年 | 159,255.00 | 0.24 | 31,851.00 | 37,530.00 | 0.13 | 7,506.00 |
| 合计 | **66,689,214.80** | **100.00** | **971,009.18** | **29,608,001.04** | **100.00** | **390,644.77** |

（3）本公司期末应收账款中无持公司 5％以上（含 5％）表决权股份的股东单位款项

（4）期末应收账款中欠款金额前五名情况

单位名称

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | | | | 比例（**%**） |
| 中国联合网络通信有限公司辽宁分公司 | 业务关系 | 11,521,800.00 | 1 年以内 | 17.28 |
| 中国联合网络通信有限公司河南分公司 | 业务关系 | 5,057,200.00 | 1 年以内 | 7.58 |
| 中国联合网络通信有限公司吉林分公司 | 业务关系 | 4,434,700.00 | 1 年以内 | 6.65 |
| 中国联合网络通信有限公司河北分公司 | 业务关系 | 4,343,500.00 | 1 年以内 | 6.51 |
| 中国联合网络通信有限公司山西分公司 | 业务关系 | 4,280,000.00 | 1 年以内 | 6.42 |
| 合计 |  | **29,637,200.0** |  | **44.44** |

与本公司 关系

应收账款期 末余额

占应收账

账龄 款总额的

单位名称

与本公司 关系

应收账款期 末余额

占应收账

账龄 款总额的 比例（**%**）

**0**

（5）本公司期末应收账款中不存在应收关联方款项

（6）坏账准备

期初余额 本期增加

本期减少

转回 转销

期末余额

390,644.77 580,364.41 971,009.18

（7）应收账款期末余额较期初增长了 125.24%，主要原因为：公司 2010 年业务规模扩 大，营业收入大幅增长，至此导致应收账款大幅增长。

**2**、 预付款项

（1）账龄分析

期末余额 期初余额

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 账 龄 | 金 额 | 占总额比例（**%**） 金 额 占总额比例（**%**） |
| 1 年以内 | 231,484.00 | 100.00 |
| 合 计 | **231,484.00** | **100.00** |

（2）预付款项明细

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 单位名称 | 与本公司 | 期末余额 | 账龄 | 未结算原因 |
| 北京兴华会计师事务所有限责任公司 | 业务关系 | 200,000.00 | 1 年 | 申报会计师审计费 |
| 北京荣大伟业商贸有限公司 | 业务关系 | 31,484.00 | 1 年 | 招股说明书印刷费 |

合计 **231,484.00**

（3）本公司期末无预付持公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位的款项

**3**、 其他应收款

（1）其他应收款按种类披露

期末余额 期初余额

种类 账面余额 坏账准备 账面余额 坏账准备

金额

单项金额重大 并单项计提坏 账准备的其他 应收款

比例

金额

（**%**）

比例

（**%**）

比例

金额 金额

（**%**）

比例

（**%**）

期末余额 期初余额

种类 账面余额 坏账准备 账面余额 坏账准备

比例

金额 金额

（**%**）

比例

（**%**）

比例

金额 金额

（**%**）

比例

（**%**）

按组合计提坏账准备的其他应收款

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 账龄分析组合 1,533,742.9 | 100.00 | 16,071.75 | 100.00 | 2,080,898.46 | 100.00 | 111,986.2 | 100.00 |
| 组合小计 1,533,742.9  单项金额虽不 重大但单项计 提坏账准备的 其他应收款 | 100.00 | 16,071.75 | 100.00 | 2,080,898.46 | 100.00 | 111,986.2 | 100.00 |
| 合计 **1,533,742.9** | **100.00** | **16,071.75** | **100.00** | **2,080,898.46** | **100.00** | **111,986.2** | **100.00** |
| （2）组合中按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款  期末余额 期初余额  账龄 账面余额 账面余额 | | | | | | | |

（3）本公司期末其他应收款中无持公司 5％以上（含 5％）表决权股份的股东单位款项

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 金额 | 比例（**%**） | 坏账准备 | 金额 | 比例（**%**） | 坏账准备 |
| 1 年以内 | 1,525,583.85 | 99.47 | 15,255.84 | 1,701,577.69 | 81.77 | 17,015.78 |
| 1 至 2 年 | 8,159.14 | 0.53 | 815.91 | 236,724.77 | 11.38 | 23,672.47 |
| 2 至 3 年  3 至 4 年 |  |  |  | 142,596.00 | 6.85 | 71,298.00 |
| 合计 | **1,533,742.99** | **100.00** | **16,071.75** | **2,080,898.46** | **100.00** | **111,986.25** |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| （4）期末其他应收款中欠款金额前五名情况 | | |  | |
|  | | |  | 占其他应收款 |
| 单位名称 与本公司关系 其他应收款期末余额 | | | 账龄 | 总额的比例 |
|  | | |  | （**%**） |
| 北京叶氏企业集团有限公司 房屋租赁押金 370,440.00 | | | 1 年以内 | 24.15 |
| 陈参 公司员工 110,341.86 | | | 1 年以内 | 7.19 |
| 中国联合网络通信有限公司 客户  辽宁省分公司  曹守奎 公司员工 | | 100,000.00  85,715.50 | 1 年以内  1 年以内 | 6.52  5.59 |
| 张博 | 公司员工 | 77,339.50 | 1 年以内 | 5.04 |
| 合计 |  | **743,836.86** |  | **48.49** |

（5）应收关联方账款情况

单位名称 与本公司关系 金额

占其他应收款总

额的比例**(%)**

单位名称 与本公司关系 金额

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | | | 额的比例**(%)** |
| 金正皓 | 关联公司股东、公司董事 | 30,606.60 | 2.00 |
| 赵光宇 | 关联公司股东、公司总工程师 | 8,590.00 | 0.56 |
| 合计 |  | **39,196.60** | **2.56** |

占其他应收款总

（6）坏账准备

期初余额 本期增加

本期减少

转回 转销

期末余额

111,986.25 95,914.50 16,071.75

（7）其他应收款期末余额较期初减少了 26.29%，主要原因为：员工借款较上期减少， 同时收回大部分关联方暂借款。

**4**、 营业收入、营业成本

（1）主营业务收入和其他业务收入

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
| 主营业务收入 其他业务收入 | 121,247,207.40 | 78,985,576.98 |
| 合计 | **121,247,207.40** | **78,985,576.98** |

（2）主营业务收入和主营业务成本

a.分产品主营业务收入和主营业务成本

产品名称

本期金额 上期金额

主营业务收入 主营业务成本 主营业务收入 主营业务成本

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 企业数据平台 | 16,124,593.24 | 7,552,694.56 | 14,744,087.12 | 7,943,718.77 |
| 数据分析平台 | 76,917,152.31 | 31,367,913.57 | 44,298,127.40 | 21,030,355.78 |
| 基于 BI 的 CRM 应用 | 23,297,879.10 | 10,711,753.69 | 15,368,482.47 | 6,459,318.33 |
| 其他 | 4,907,582.75 | 2,236,748.50 | 4,574,879.99 | 2,154,157.95 |
| 合计 | **121,247,207.40** | **51,869,110.32** | **78,985,576.98** | **37,587,550.83** |

b.分业务主营业务收入和主营业务成本

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 业务类别 | 本期金额 主营业务收入 主营业务成本 | 上期金额 主营业务收入 主营业务成本 |
| 软件 | 56,669,204.04 23,738,920.89 | 48,730,804.67 22,573,953.42 |
| 硬件 | 2,252,446.15 1,400,911.30 | 2,018,355.52 1,411,439.94 |
| 技术服务 | 62,325,557.21 26,729,278.13 | 28,236,416.79 13,602,157.47 |

业务类别

本期金额 上期金额

主营业务收入 主营业务成本 主营业务收入 主营业务成本

合计 **121,247,207.40 51,869,110.32 78,985,576.98 37,587,550.83**

c.分地区主营业务收入和主营业务成本

本期金额 上期金额

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 地区类别 | 主营业务收入 | 主营业务成本 | 主营业务收入 | 主营业务成本 |
| 华东 | 8,482,588.05 | 3,423,208.76 | 4,899,814.10 | 2,683,799.77 |
| 华南 | 2,150,534.18 | 903,036.69 | 876,158.13 | 1,090,851.58 |
| 华北 | 50,627,773.07 | 22,403,275.95 | 22,950,202.64 | 8,049,394.94 |
| 华中 | 9,639,734.18 | 4,258,629.03 | 7,662,281.20 | 4,136,355.47 |
| 西南 | 14,795,958.12 | 6,395,592.43 | 11,074,644.37 | 6,322,956.55 |
| 西北 | 14,464,610.97 | 6,356,256.54 | 12,948,844.52 | 6,703,432.50 |
| 东北 | 21,086,008.83 | 8,129,110.92 | 18,573,632.02 | 8,600,760.02 |
| 合 计 | **121,247,207.40** | **51,869,110.32** | **78,985,576.98** | **37,587,550.83** |

（3）公司前五名客户的营业收入情况

客户名称 营业收入

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | | （**%**） |
| 中国联合网络通信有限公司辽宁省分公司 | 9,762,222.25 | 8.05 |
| 中国联合网络通信有限公司天津市分公司 | 7,571,605.60 | 6.24 |
| 中国联合网络通信有限公司内蒙分公司 | 7,430,017.10 | 6.13 |
| 中国联合网络通信有限公司河北省分公司 | 7,198,636.89 | 5.94 |
| 中国联合网络通信有限公司山西省分公司 | 5,256,410.24 | 4.34 |
| 合计 | **37,218,892.08** | **30.70** |
| **5**、 现金流量表补充资料 |  |  |
| 补充资料 | 本期金额 | 上期金额 |
| 1、将净利润调节为经营活动现金流量 |  |  |
| 净利润 | 42,172,182.68 | 24,967,789.17 |
| 加：资产减值准备 | 484,449.91 | 47,078.53 |
| 固定资产折旧 | 855,299.24 | 460,708.07 |
| 油气资产折耗 |  |  |
| 生产性生物资产折旧 |  |  |
| 无形资产摊销 | 600,823.42 | 380,665.50 |
| 长期待摊费用摊销 | 47,112.80 |  |

占公司全部营业收入的比例

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 补充资料 | 本期金额 | 上期金额 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产损失 |  | 59,465.79 |
| 固定资产报废损失 |  |  |
| 公允价值变动损失 |  |  |
| 财务费用 |  |  |
| 投资损失 |  | -20,743.21 |
| 递延所得税资产减少 | -117,729.23 | 195,610.55 |
| 递延所得税负债增加 |  |  |
| 存货的减少 | 1,529,388.18 | -4,648,798.32 |
| 经营性应收项目的减少 | -37,252,521.91 | -5,618,259.63 |
| 经营性应付项目的增加 | 3,996,499.40 | 4,215,925.15 |
| 其 他 |  |  |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 12,315,504.49 | 20,039,441.60 |
| 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： |  |  |
| 现金的年末余额 | 51,947,981.19 | 40,915,686.70 |
| 减：现金的年初余额 | 40,915,686.70 | 12,846,013.23 |
| 加：现金等价物的年末余额 |  |  |
| 减：现金等价物的年初余额 |  |  |
| 现金及现金等价物净增加额 | 11,032,294.49 | 28,069,673.47 |
| **6**、 当期非经常性损益明细表 |  |  |
| 项 目 | **2010** 年度 | **2009** 年度 |
| 非流动性资产处置损益 |  | -59,465.79 |
| 政府补助 | 2,000,000.00 | 1,289,000.00 |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 |  | -276,787.00 |
| 非经常性损益总额 | **2,000,000.00** | **952,747.21** |
| 减：非经常性损益的所得税影响数 | 300,000.00 | 184,430.13 |
| 非经常性损益净额 | **1,700,000.00** | **768,317.08** |

减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数

归属于公司普通股股东的非经常性损益 1,700,000.00 768,317.08

**7**、 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

（1）2010 年度净资产收益率和每股收益

加权平均净资产收

每股收益

报告期利润

益率（**%**）

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 49.54 1.39 1.39

扣除非经常性损益后归属于公

司普通股股东的净利润

47.54 1.33 1.33

（2）2009 年度净资产收益率和每股收益

加权平均净资产收

每股收益

报告期利润

益率（**%**）

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 59.28 1.20 1.20

扣除非经常性损益后归属于公

司普通股股东的净利润

57.46 1.16 1.16

A 净资产收益率计算过程

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项 目 代码 | **2010** 年度 | **2009** 年度 |
| 报告期归属于公司普通  股股东的净利润 P1 | 42,172,182.68 | 24,968,043.97 |
| 报告期归属于公司普通 股股东的非经常性损益 F | 1,700,000.00 | 768,317.08 |
| 报告期扣除非经常性损  益后归属于公司普通股 P2=P1-F  股东的净利润 | 40,472,182.68 | 24,199,726.89 |
| 归属于公司普通股股东  的期初净资产 E0 | 64,047,264.76 | 28,775,220.79 |
| 报告期发行新股或债转  股等新增的归属于公司 Ei |  | 10,304,000.00 |

普通股股东的净资产 新增净资产下一月份起

至报告期期末的月份数 Mi 1

报告期回购或现金分红

等减少的归属于公司普 Ej

通股股东的净资产 减少净资产下一月份起

至报告期期末的月份数 Mj

其他事项引起的净资产

增减变动 Ek

其他净资产变动下一月

份起至报告期期末的月 Mk

份数

报告期月份数 M0 12 12

归属于公司普通股股东

的期末净资产 E1

106,219,447.4

64,047,264.76

4

归属于公司普通股股东

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 的加权平均净资产  归属于公司普通股股东 | 0+Ek\*Mk/M0 |  | |
| 的加权平均净资产收益  率 | Y1=P1/E2 | 49.54% | 59.28% |
| 扣除非经常性损益后归 |  |  |  |
| 属于公司普通股股东的  加权平均净资产收益率 | Y2=P2/E2 | 47.54% | 57.46% |

E2=E0+P1/2+Ei\*Mi/M0-Ej\*Mj/M

85,133,356.10 42,117,909.44

B 每股收益计算过程

项 目 代码 **2010** 年度 **2009** 年度

报告期归属于公司普通

股股东的净利润 P1 42,172,182.68 24,968,043.97

报告期归属于公司普通

F 1,700,000.00 768,317.08

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 股股东的非经常性损益  报告期扣除非经常性损 |  | | |
| 益后归属于公司普通股  股东的净利润 | P2=P1-F | 40,472,182.68 | 24,199,726.89 |
| 期初股份总数 | S0 | 30,324,000.00 | 20,000,000.00 |
| 报告期因公积金转增股 |  |  |  |
| 本或股票股利分配等增  加股份数 | S1 |  | 20,000.00 |
| 报告期因发行新股或债  转股等增加股份数 Si | |  | 10,304,000.00 |
| 增加股份下一月份起至 报告期期末的月份数 Mi | |  | 1 |
| 报告期因回购等减少股 | |  |  |
| 减少股份下一月份起至 | |  |  |
| 报告期缩股数 Sk | |  |  |
| 报告期月份数 M0 | | 12 | 12 |
| 发行在外的普通股加权  平均数 S=S0+S1+Si\*Mi/M0-Sj\*Mj/M0-Sk | | 30,324,000.00 | 20,878,666.67 |
| 归属于公司普通股股东  的基本每股收益 X1 | | 1.39 | 1.20 |
| 扣除非经常性损益后归  属于公司普通股股东的 X2 | | 1.33 | 1.16 |

份数 Sj

报告期期末的月份数 Mj

基本每股收益

十二、财务报表的批准报出

本财务报表业经公司第一届董事会第十九次会议于 2011 年 3 月 28 日批准报出。

北京东方国信科技股份有限公司 二〇一一年三月二十八日

第十节 备查文件

一、 载有法定代表人、财务负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计 报表。

二、 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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、 载有董事长签名的 2010 年年度报告文本原件。 五、 以上备查文件的备置地点：公司证券事务部。

北京东方国信科技股份有限公司 董事长：管连平

2011 年 3 月 30 日