

上海宝信软件股份有限公司
600845

2013 年年度报告

重要提示

一、 公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

二、 公司全体董事出席董事会会议。

三、 瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、 公司负责人董事长王力、总经理张朔共、财务总监夏雪松声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、 经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案：

2013 年度公司利润分配预案为：以总股本 364,131,576 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 2.4 元（含税），共计 87,391,578.24 元。

六、 本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

七、 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

否

八、 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

目录

第一节	释义及重大风险提示.....	3
第二节	公司简介.....	4
第三节	会计数据和财务指标摘要.....	6
第四节	董事会报告.....	7
第五节	重要事项.....	17
第六节	股份变动及股东情况.....	21
第七节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	25
第八节	公司治理.....	32
第九节	内部控制.....	35
第十节	财务会计报告.....	36
第十一节	备查文件目录.....	152

第一节 释义及重大风险提示

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
宝钢集团	指	宝钢集团有限公司
宝钢股份	指	宝山钢铁股份有限公司
软件工程	指	计算机、自动化、网络通讯系统及软硬件产品的研究、设计、开发、制造、集成
服务外包	指	信息系统、轨交车辆系统控制部件的维护及维修、云计算运营服务
系统集成	指	硬件销售（包含自研产品销售）
工程设计	指	冶金、建筑工程设计、工程总承包等
智能交通	指	电子控制系统和公共安全防范系统的设计开发集成安装等

二、 重大风险提示：

公司已在本年度报告中描述公司面临的风险，敬请投资者予以关注，详见本年度报告“董事会报告”等有关章节中关于公司面临风险的描述。

第二节 公司简介

一、 公司信息

公司的中文名称	上海宝信软件股份有限公司
公司的中文名称简称	宝信软件
公司的外文名称	Shanghai Baosight Software Co., Ltd.
公司的外文名称缩写	Baosight
公司的法定代表人	王力

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	陈健	彭彦杰
联系地址	上海市浦东新区张江高科技园区郭守敬路 515 号	上海市浦东新区张江高科技园区郭守敬路 515 号
电话	021-20378893	021-20378893
传真	021-20378895	021-20378895
电子信箱	investor@baosight.com	investor@baosight.com

三、 基本情况简介

公司注册地址	上海市浦东新区张江高科技园区郭守敬路 515 号
公司注册地址的邮政编码	201203
公司办公地址	上海市浦东新区张江高科技园区郭守敬路 515 号
公司办公地址的邮政编码	201203
公司网址	http://www.baosight.com
电子信箱	investor@baosight.com

四、 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	中国证券报、上海证券报、香港商报
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	公司董事会秘书室

五、 公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A 股	上海证券交易所	宝信软件	600845	上海钢管
B 股	上海证券交易所	宝信 B	900926	钢管 B

六、 公司报告期内注册变更情况

(一) 基本情况

公司报告期内注册情况未变更。

(二) 公司首次注册情况的相关查询索引

公司首次注册情况详见 1994 年年度报告公司基本情况。

(三) 公司上市以来, 主营业务的变化情况

1、公司前身为"上海钢管股份有限公司", 主营无缝钢管、高频焊接钢管及镀锌钢管生产和加工。

2、2001 年 3 月, 公司实施重大资产重组, 进行资产置换。资产置换后, 公司更名为"上海宝信软件股份有限公司", 主要从事计算机、自动化、网络通讯系统及硬件产品的研究、设计、开发、制造、集成, 及相应的外包、维修、咨询等服务; 主要产品和提供的劳务为软件开发、服务外包、系统集成、工程设计及智能交通, 属软件和信息技术服务业。

(四) 公司上市以来, 历次控股股东的变更情况

1、公司原国家股持股单位为上海冶金控股(集团)公司, 持股比例为 57.22%。

2、2000 年 11 月该国家股正式划转给上海宝钢集团公司, 公司控股股东由上海冶金控股(集团)公司变更为上海宝钢集团公司。

3、2005 年 4 月 21 日, 公司控股股东由上海宝钢集团公司变更为宝山钢铁股份有限公司。

4、现本公司的母公司和实际控制人分别为宝山钢铁股份有限公司和宝钢集团有限公司(原名上海宝钢集团公司)。

七、 其他有关资料

公司聘请的会计师事务所名称(境内)	名称	瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)
	办公地址	北京市东城区永定门西滨河路 8 号院中海地产广场西塔 5-11 层
	签字会计师姓名	倪春华 关群

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、报告期末公司近三年主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2013 年	2012 年	本期比上年同期增减(%)	2011 年
营业收入	3,581,286,564.78	3,642,999,447.93	-1.69	3,156,667,526.19
归属于上市公司股东的净利润	290,110,997.30	260,114,576.93	11.53	245,598,950.65
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	257,995,901.41	223,340,649.22	15.52	204,296,939.14
经营活动产生的现金流量净额	197,505,060.60	57,706,523.61	242.26	51,398,165.35
	2013 年末	2012 年末	本期末比上年同期末增减(%)	2011 年末
归属于上市公司股东的净资产	1,682,998,124.99	1,475,060,461.00	14.10	1,267,104,534.99
总资产	4,076,545,748.60	3,236,151,420.00	25.97	2,838,387,078.85

(二) 主要财务数据

主要财务指标	2013 年	2012 年	本期比上年同期增减(%)	2011 年
基本每股收益（元 / 股）	0.851	0.763	11.53	0.720
稀释每股收益（元 / 股）	0.851	0.763	11.53	0.720
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元 / 股）	0.757	0.655	15.57	0.599
加权平均净资产收益率（%）	18.50	19.08	减少 0.58 个百分点	21.03
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	16.46	16.39	增加 0.07 个百分点	17.49

二、非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2013 年金额	2012 年金额	2011 年金额
非流动资产处置损益	-311,993.75	-452,150.47	1,932,898.28
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	37,974,885.08	42,072,671.29	46,468,909.37
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	73,151.62	-1,722,270.28	39,757.86
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,957,535.22	4,419,640.66	1,811,776.68
少数股东权益影响额	-1,476,903.47	-468,737.66	-1,809,710.98
所得税影响额	-6,101,578.81	-7,075,225.83	-7,141,619.70
合计	32,115,095.89	36,773,927.71	41,302,011.51

第四节 董事会报告

一、 董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

2013 年是公司新一轮发展战略的开局年，也是公司追求转型发展非常关键的一年。受国内总体宏观经济形势影响，公司主要市场钢铁行业持续低迷，公司整体经营充满了挑战。面对市场压力和困难，公司董事会调动一切力量和资源积极应对，持续加强新行业的市场开拓，不断取得进步，在实现转型的过程中，保持了经营绩效的稳定增长。

报告期内实现营业收入 35.81 亿元、同比下降 1.69%，利润总额 3.30 亿元、同比增长 7.05%；全年实现经营性净现金流入 19,751 万元。报告期内公司品牌形象和行业地位进一步提升，在全国及上海本土软件企业中保持领军地位：在 2013（第十二届）中国软件业务收入前百家企业中名列 25 位；在中国自主品牌软件产品前十家企业中继续保持前三甲地位，名列第二；在工信部《2013 年中国软件和信息技术服务企业竞争力报告》中获得工业软件领域第一名，成为国内工业软件领导者和最具影响力的 IT 服务品牌；独家荣获中国设备管理协会优秀工业软件服务企业称号；上海车联网与车载信息产业联盟、上海车联网与车载信息服务产业技术创新战略联盟、上海车联网技术标准创新联盟联合授予公司“推进上海车联网产业发展科技创新优秀单位”的荣誉称号；子公司宝康电子荣获由中国交通运输部科学研究院交通科技交流中心和中国交通技术网评选的“最具影响力交通信号控制器品牌”以及“最具影响力电子警察品牌”两个奖项。

公司实现年度经营目标主要受益于以下工作：

1、公司全面落实新一轮发展战略，明确了“优化存量，谋求持续稳步发展”和“做大增量，支撑超常规发展”的发展策略，公司管理层面面向全公司员工讲解部署落实工作，目标的明确、策略和行动计划的落实将为战略目标的最终达成奠定坚实基础；

2、公司积极策划投融资行动方案，在投融资方面实现突破。报告期内公司正式启动非公开发行 A 股股票工作，拟募集资金 6.5 亿元，投资建设宝之云 IDC 一期项目、中小企业信息化软件产品项目；

3、通过与国内基础电信运营商的合作，快速形成资源集聚效应，在相应领域快速形成业务能力、形成新的业务增长点；历时两年建设的云计算关键技术与产品研发、宝之云云服务中心项目建设顺利完成，正式对外提供云计算运营服务；与国内轨道交通龙头企业申通集团建立战略合作关系，并成功组建合资公司上海地铁电子科技有限公司；与上海外服共同出资成立上海外服宝信科技有限公司；

4、加大市场转型力度，在巩固已有市场的基础上，加强轨道交通、石化、有色等非钢市场领域的开拓。通过强化总部、区域、分子公司的营销互动，多渠道开源，在公共领域业务保持了去年开始的良好增长势头，在交通、智能化、石化、有色领域业务有了长足进步；在业务结构转型方面，为促进公司商业模式由工程为主向工程、服务、产品并举的模式转变，公司层面成立了产品销售事业部，以此为平台对外销售公司自有品牌软硬件产品；

5、大力推进研发工作，提升核心竞争力。公司明确产品发展规划，新设立创新基金，鼓励广大员工与企业共同发展。加强重点产品研发，以推进产品经理制为手段，公司级 12 个重点研发项目开展顺利，高性能中大功率变频产品、宝之慧平台等产品发布或投入应用；科技政策利用上有多个项目获得国家 and 地方重点支持，累计申请专利 33 件，完成软件著作权登记 79 项，产品登记 58 件。

6、进一步推行“简单、速度、成本”的管理理念，加强精细化管理，提高运营效率。为整合资源、聚焦行业市场、鼓励自我创新发展。实现组织机构变革，推进更多行业事业部独立运作；

推行项目经理制，优化过程管理方法，持续提升过程管理软实力；通过改善考核制度、推进降本增效、加强资金管理等工作，保障企业经营良性运转、完善全面风险管理和实现公司健康发展。

(一) 主营业务分析

1、 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	3,581,286,564.78	3,642,999,447.93	-1.69
营业成本	2,729,596,776.89	2,893,922,336.77	-5.68
销售费用	121,400,704.02	116,553,596.56	4.16
管理费用	461,590,506.22	351,469,480.38	31.33
财务费用	10,002,706.62	-667,099.18	
经营活动产生的现金流量净额	197,505,060.60	57,706,523.61	242.26
投资活动产生的现金流量净额	-164,010,276.75	-82,037,047.67	
筹资活动产生的现金流量净额	77,886,052.91	-44,077,208.81	
研发支出	331,705,770.01	201,114,629.37	64.93

2、 收入

(1) 驱动业务收入变化的因素分析

单位：元 币种：人民币

行业	本期营业收入	上期营业收入	增减变动比例 (%)
软件工程	2,518,884,335.29	2,576,271,006.99	-2.23
系统集成	253,649,968.95	288,270,402.48	-12.01
服务外包	445,859,845.37	405,896,521.15	9.85
智能交通	214,539,037.97	222,130,548.83	-3.42
工程设计	142,793,647.36	149,788,308.46	-4.67
合计	3,575,726,834.94	3,642,356,787.91	-1.83

报告期内公司因受主要市场钢铁行业不景气影响，除服务外包外的各类业务收入均略有下降。

服务外包业务的增长主要得益于云计算运营服务业务及子公司地铁电子的轨交车辆系统控制部件维护维修业务的增长。

(2) 订单分析

报告期内公司新签合同 42.3 亿，较上年同期 36.1 亿增长 17.17%

(3) 主要销售客户的情况

公司前五名客户销售收入合计 100,131.48 万元，占同期营业收入的比例 28.00%

3、 成本

(1) 成本分析表

单位：万元 币种：人民币

分行业情况						
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)
软件工程	主营成本	195,095.03	100.00	207,216.25	100.00	-5.85
系统集成	主营成本	21,601.32	100.00	25,673.68	100.00	-15.86
服务外包	设备成本	28,095.67	100.00	25,827.86	100.00	8.78
智能交通	主营成本	16,774.12	100.00	17,781.86	100.00	-5.67
工程设计	主营成本	11,336.25	100.00	12,864.26	100.00	-11.88

系统集成主营成本下降：主要是销售收入下降；

工程设计主营成本下降：主要是销售收入减少。

(2) 主要供应商情况

前五名供应商采购金额合计 28,202.03 万元，占全部采购总额的 13.03%

4、 费用

销售费用变动主要系职工薪酬上升所致；

管理费用变动主要系研发费用上升所致；

财务费用变动主要系短期借款增加相应利息支出增加所致

5、 研发支出

(1) 研发支出情况表

单位：元 币种：人民币

本期费用化研发支出	267,673,732.68
本期资本化研发支出	64,032,037.33
研发支出合计	331,705,770.01
研发支出总额占净资产比例 (%)	19.03
研发支出总额占营业收入比例 (%)	9.26

(2) 情况说明

公司报告期内对云计算产业化项目及中小企业信息化软件产品项目的研发支出分别为 3,954 和 2,449 万元，符合资本化条件，予以资本化共计 6,403 万元。

6、 现金流

单位：元 币种：人民币

现金流量表类项目	本期数	上年同期数
经营活动产生的现金流量净额	197,505,060.60	57,706,523.61
投资活动产生的现金流量净额	-164,010,276.75	-82,037,047.67
筹资活动产生的现金流量净额	77,886,052.91	-44,077,208.81

经营活动产生的现金流量净额变化原因：主要系支付给职工的现金和支付的各项税费减少所致；

投资活动产生的现金流量净额变化原因：主要系宝之云 IDC 项目和云计算项目在建所致；

筹资活动产生的现金流量净额变化原因：主要系短期借款增加所致。

7、其他

(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

单位：元 币种：人民币

利润表类项目	本期数	上年同期数	增减额	增减幅度(%)	变动原因
资产减值损失	30,331,484.45	19,202,334.96	11,129,149.49	57.96	主要系应收账款计提坏账增加所致；
投资收益	61,577,817.28	5,658,558.49	55,919,258.79	988.22	主要系参股子公司中冶赛迪现金分红差异所致；

(2) 公司前期各类融资、重大资产重组事项实施进度分析说明

公司无前期各类融资、重大资产重组事项。

(3) 发展战略和经营计划进展说明

面对十分严峻的市场形势，公司董事会坚持发展目标不动摇，努力完成年度经营指标。公司竞争力稳步提升，继续保持行业领先地位和最具影响力 IT 品牌形象，尤其是在新商业模式探索方面发展迅速。云计算、IDC 服务业务领域形成新的增长点。资本市场融资策划进展顺利，市场和投资者反应良好。公司转型发展取得进展，市场结构和业务结构基本达到年度转型目标，非钢领域业务有长足进步，交通、智能化业务增长 50%，有色、化工业务增长 300%。公司内部推进组织变革、减员增效、提升运营效率等方面也取得积极成果。

(二) 行业、产品或地区经营情况分析

1、 主营业务分行业、分产品情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)
软件工程	2,518,884,335.29	1,950,950,312.71	22.55	-2.23	-5.85	增加 2.98 个百分点
系统集成	253,649,968.95	216,013,159.36	14.84	-12.01	-15.86	增加 3.90 个百分点
服务外包	445,859,845.37	280,956,740.30	36.99	9.85	8.78	增加 0.62 个百分点
智能交通	214,539,037.97	167,741,177.20	21.81	-3.42	-5.67	增加 1.86 个百分点
工程设计	142,793,647.36	113,362,466.57	20.61	-4.67	-11.88	增加 6.49 个百分点
合计	3,575,726,834.94	2,729,023,856.14	23.68	-1.83	-5.69	增加 3.12 个百分点

(三) 资产、负债情况分析

1、 资产负债情况分析表

单位：元 币种：人民币

项目名称	本期期末数	本期期末数 占总资产的 比例 (%)	上期期末数	上期期末数 占总资产的 比例 (%)	本期期末金 额较上期期 末变动比例 (%)
应收股利	60,887,153.28	1.49	33,639,886.82	1.04	81.00
其他应收款	61,234,092.44	1.5	35,923,386.88	1.11	70.46
长期股权投资	27,565,350.22	0.68	19,294,686.22	0.6	42.86
投资性房地产	9,941,895.82	0.24	0		-
在建工程	202,006,346.67	4.96	22,412,270.75	0.69	801.32
无形资产	141,917,131.87	3.48	28,329,825.93	0.88	400.95
开发支出	24,491,253.36	0.6	48,450,326.35	1.5	-49.45
递延所得税资产	15,539,224.28	0.38	10,944,511.65	0.34	41.98
短期借款	196,931,253.27	4.83	40,000,000.00	1.24	392.33
应付账款	1,114,426,878.52	27.34	772,632,963.73	23.88	44.24
其他非流动负债	66,180,873.99	1.62	35,215,444.07	1.09	87.93

应收股利： 主要系参股子公司中冶赛迪本期分配的股利尚未支付所致；
 其他应收款： 主要系履约及投标保证金增加所致；
 长期股权投资： 主要系投资参股子公司上海外服信息 408 万元、北京青科 350 万元所致；
 投资性房地产： 主要系母公司租出部分自用办公用房所致；
 在建工程： 主要系宝之云 IDC 项目在建所致；
 无形资产： 主要系云计算产业化项目完工结转 8799 万元、中盐项目结转 3420 万元所致；
 开发支出： 主要系云计算产业化项目已完工结转无形资产所致；
 递延所得税资产： 主要系应收账款坏账准备计提增加所致；
 短期借款： 主要系母公司短期借款增加 1.42 亿元，子公司宝康增加 1000 万元、宝景增加 500 万元所致；
 应付账款： 主要系公司既定采购政策中部分分包款项的支付与收款相匹配，由于项目周期、结算条款等因素客户未支付项目款项的情况下亦未对分包商进行支付；
 其他非流动负债： 主要系政府资助增加所致。

(四) 核心竞争力分析

公司诞生于制造业高地，多年信息化建设中积累的丰富的行业知识、深厚的制造业背景使得公司始终保持相关领域的领军地位。近年来在轨道交通、智能楼宇、智能市政管理业务领域的探索，使得公司成为具有强大竞争能力的智慧城市领域解决方案和服务提供商。

经过多年运营，公司已经研发出完整的企业信息化和城市智能化系列产品和解决方案；公司拥有强大的集成能力（包括系统集成、数据集成，可集成几乎所有主流的系统、产品和技术）、高效稳定的大型项目过程管理能力（基于健全的管理体系，如 ISO9000、ISO20000、ISO14001、HSE、CMM 等）、三化集成服务能力（同时具备信息化、自动化和机电一体化完整的技术链和服务能力）。

报告期内宝之云云服务中心（一期）项目建设完成和投入使用，使得公司具备云计算核心技术和服务能力；通过与基础电信运营商合作，在 IDC 方面形成完整的技术和运营服务能力；公司在新产品研发方面不断取得进展，部分产品突破国外技术垄断，填补国内空白，具有良好市场前景。

(五) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

单位：万元 币种：人民币

报告期内投资额	758.00
上年同期投资额	500.00
投资额增减变动数	258.00

被投资的公司名称	主要经营活动	占被投资公司权益的比例
北京青科创通信息技术有限公司	技术开发推广与转让咨询、计算机系统服务、维修等	35%
上海外服宝信信息技术有限公司	网络信息、计算机系统集成的技术开发与转让、计算机维修等	40%

(1) 证券投资情况

本年度公司无证券投资事项。

2、 非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

(1) 委托理财情况

本年度公司无委托理财事项。

(2) 委托贷款情况

本年度公司无委托贷款事项。

3、 募集资金使用情况

(1) 其他

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

4、 主要子公司、参股公司分析

单位：万元

子公司名称	行业、主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	净利润
上海宝希计算机技术有限公司	开发、制作计算机软件	USD60.00	951.45	677.08	77.44
日本宝信株式会社	设计、开发计算机系统及其自动化控制软件	JPY2,500.00	398.59	403.57	30.22
上海宝立自动化工程有限公司	自动化控制系统的研发，设计	RMB1,500.00	2,026.17	1,528.94	130.87
大连宝信起重技术有限公司	起重设备工业自动化控制系统设计、开发。	RMB2,000.00	5,305.11	2,686.38	402.16
上海锦商网络科技有限公司	网络服务、开发、制作计算机软件	RMB1,000.00	1,290.91	865.37	181.19
上海宝信数字技术有限公司	网络服务、开发、制作计算机软件	RMB500.00	1,453.00	664.98	149.47

上海宝康电子控制工程有限公司	制造、开发电子警察控制系统	RMB5,000.00	33,089.86	9,665.47	345.69
上海梅山工业民用工程设计研究院有限公司	冶金工程、建筑工程设计	RMB3,000.00	15,437.11	5,151.21	1,125.62
上海宝景信息技术发展有限公司	计算机网络工程服务	RMB1,010.00	9,634.25	2,183.89	203.6
武汉宝焊焊接设备有限公司	焊接设备的设计、维修、制造及改造，焊接产品的批发零售	RMB500.00	3,950.84	449.68	108.52
上海地铁电子科技有限公司	轨道交通车辆及相关系统控制部件的维护维修、研制、销售	RMB2,000.00	3,398.66	2,059.34	59.34
中冶赛迪工程技术股份有限公司	工程咨询、工程设计、工程总承包	RMB114,320.39	1,143,564.14	202,768.55	34,028.81
金川集团自动化工程有限公司	自动化工程总承包	RMB3,000.00	11,731.50	6,917.67	1,618.46
上海华谊信息技术有限公司	软件开发与测试、信息系统集成、运维	RMB2,000.00	8,307.44	2,436.30	291.01
上海仁维软件有限公司	计算机自动化软硬件产品开发、生产、集成	USD150.00	892.4	558.67	5.64
北京青科创通信息技术有限公司	技术开发、转让、咨询、服务、计算机系统服务、维修	RMB2,000.00	2,719.91	1,539.06	189.06
上海外服宝信信息技术有限公司	网络信息、计算机系统集成的技术开发、转让、咨询、服务、计算机维修	RMB1,020.00	1,093.15	1,021.41	1.41

上表中参股子公司中冶赛迪本期分配股利，公司相应确认投资收益 60,887,157.28 元，达到公司合并财务报表归属于母公司净利润的 20.99%，中冶赛迪 2013 年度营业收入 4,376,938,350.47 元 营业利润 326,866,010.96 元 净利润为 340,288,148.47 元（未经审计）

5、 非募集资金项目情况

报告期内，公司无非募集资金投资项目。

(六) 公司控制的特殊目的主体情况

报告期内公司不存在控制的特殊目的主体。

二、 董事会关于公司未来发展的讨论与分析

(一) 行业竞争格局和发展趋势

1、国家宏观经济发展放缓，由保 GDP 向调结构转变。2014 年 GDP 增速呈现放缓态势是大概率。制造业整体，尤其是钢铁、采掘应以调结构、限产能为主基调。未来货币政策难以放松，投资整体不会有大的增长，但制造业技改、节能降本等结构性机会将显现。

2、城镇化是重要经济动力，智慧城市需求释放。中国城镇化发展速度可能超过预期，智慧

城市建设快速发展，预计将有 600 至 800 个城市建设智慧城市，总规模将达 2 万亿元人民币；城市轨道交通、环境治理、市政管理（含水利水务）、智能建筑应用方面存在着极为迫切的需求。

3、传统产业升级加速，工业互联网一触即发。化解产能过剩，推动传统产业改造升级，促进战略性新兴产业发展是政策的着力点。“两化”深度融合五年行动计划实施会助力传统制造业加速信息化、自动化、智能化。融合大数据、智能分析和传统工业的“工业互联网”会有更多发展机会。

4、信息消费市场巨大，IT 产业发展迅速。促进信息消费政策的出台，将对电子信息产业的发展产生重大影响。信息消费规模年均增长 20% 以上。软件领域创新和突破会涌现，以顺应大数据、云计算、IDC 等新兴技术、商业模式的发展潮流。

5、国内外同行企业涌入，导致市场同质化竞争加剧。各类软件企业已经在工业互联网、云计算、大数据应用方面布局。在新技术应用方面，先发优势和核心技术掌控能力将决定企业在市场上的竞争地位。

(二) 公司发展战略

根据对经营环境和自身能力判断，公司在新一轮发展战略中明确战略定位：数字化提升企业竞争能力，智能化构筑社会美好未来，成为中国领先的工业软件行业应用解决方案和服务提供商。坚持发展目标不动摇，即：打造以工业软件为核心业务的百亿级软件企业。

公司将全面落实新一轮发展战略，通过“优化存量，谋求持续稳步发展”和“做大增量，支撑超常规发展”的发展策略和具体举措，努力实现公司的长远发展目标。

2014 年公司发展的基本思路是：提升服务水平，优化和稳固存量业务；加大资源投入，探索和发展增量业务；完善内部管理，提高公司运营效率。以更大的热情和扎扎实实的工作，力争全面完成 2014 年经营任务。

(三) 经营计划

公司 2014 年拟实现 42 亿元的营业收入，为此 2014 年重点工作有：

1、建立和完善当期激励与中长期激励相结合的激励机制。要顺应市场化竞争需要，建立与公司行业特点和人才结构特点相匹配的激励机制。

2、进一步完善技术创新、产品研发管理体系和工作机制。梳理和探索有效的公司研发管理和运作模式。在推进产品经理制的同时，研究适配的公司研发投入产出管理和考核工作机制。

3、进一步加大对增量业务的投入，提升公司稳健经营能力。建设好 IDC 一期、布局 IDC 二期。有效推进宝之云罗泾云计算产业园规划落实工作。加大市场开拓力度，尽快落实云服务产业化工作。

4、精兵简政，降本增效，全面提高资产使用效率和劳动生产率。公司将继续结合管理界面优化、组织机构变革、干部管理制度变革、激励机制再设计等措施，加大公司内部人力资源流动，精兵简政，不断提高管理效率和劳动生产率。同时，公司将继续多措并举，进一步巩固和扩大降本增效成果。

5、坚定不移推进项目经理制和产品经理制。进一步完善相关管理办法，界定产品经理制和项目经理制的内涵，优化资源配置、考核激励等配套办法，保障责权利统一，鼓励和创造条件让员工“当家作主”、共享公司发展成果。

6、进一步明确分子公司业务定位，提升盈利能力和投资回报。全面开展分子公司发展战略编制工作，明确业务定位、战略目标和策略。将通过各种手段，提升盈利能力，强化分子公司经营贡献。

(四) 因维持当前业务并完成在建投资项目公司所需的资金需求

利用自有及增发资金完成公司业务，必要时考虑银行贷款。

(五) 可能面对的风险

鉴于公司业务模式特点和主要业务市场形势，公司未来经营稳定性和持续性可能会面对较大风险：

1、公司主要市场钢铁行业持续低迷，投资需求和项目毛利率持续下降，可能影响公司在相应市场健康发展；

2、公司战略中涉及市场和业务结构的深刻转型，尤其是非钢领域的探索，可能会面对开拓期投入产出回报不确定等市场和财务风险。

公司将一如既往地通过全面风险管理和内控体系完善，加强风险预警和防范：

1、坚持稳健与务实的经营理念，对高风险业务始终保持审慎的态度；

2、强化项目售前基础工作、完善项目合同评审、提高售后服务意识。结合项目过程管理，扩大客户跟踪面，维护好客户关系。通过完善财务管控，加强资金、应收账款管理。

3、对于新业务和高风险业务开展专项业务的风险识别和评估工作，并就相关领域风险评估结果实施相应管控措施。

三、 董事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

(一) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

√ 不适用

(二) 董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

√ 不适用

(三) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

√ 不适用

四、 利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

《公司章程》第一百五十五条规定“年度报告期内盈利、累计未分配利润为正、且现金流满足公司正常经营和长期发展的前提下，公司应以现金方式分配利润，最近三年以现金方式累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的百分之三十；确因特殊情况，现金分配比例低于百分之三十的，董事会应向股东大会作特别说明。”

报告期内公司实施 2012 年度利润分配方案，即以 340,917,291 股为基数向全体股东每 10 股派发现金红利 2.30 元（含税），截至 2013 年 6 月 14 日实施完毕。

公司的现金分红，符合公司章程的规定和股东大会决议的要求，分红标准和比例明确、清晰，相关的决策程序和机制完备，独立董事尽职履责并发挥了应有的作用，中小股东有充分表达意见和诉求的机会，中小股东的合法权益得到充分维护。

(二) 报告期内盈利且母公司未分配利润为正，但未提出现金红利分配预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

√ 不适用

(三) 公司近三年（含报告期）的利润分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位：元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数（股）	每 10 股派息数(元)（含税）	每 10 股转增数（股）	现金分红的数额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率(%)
2013 年		2.4		87,391,578.24	290,110,997.30	30.12
2012 年		2.3		78,410,976.93	260,114,576.93	30.14
2011 年		1.5		51,137,593.65	245,598,950.65	20.82

五、 积极履行社会责任的工作情况

(一) 社会责任工作情况

 详见公司在上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 披露的《2013 年度社会责任报告》。

第五节 重要事项

一、 重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项
本年度公司无重大诉讼、仲裁和媒体质疑事项。

二、 报告期内资金被占用情况及清欠进展情况
√ 不适用

三、 破产重整相关事项
本年度公司无破产重整相关事项。

四、 资产交易、企业合并事项

(一) 公司收购、出售资产和企业合并事项已在临时公告披露且后续实施无变化的

事项概述及类型	查询索引
公司于 2013 年 9 月 29 日与宝钢工程技术集团有限公司（以下简称“宝钢工程”）签订股权转让协议，收购宝钢工程所持有的武汉宝悍焊接设备有限公司 51% 的股权，收购价 280 万人民币。	上海宝信软件股份有限公司第七届董事会第二次会议决议公告(编号：临 2013-013)和关于收购武汉宝悍焊接设备有限公司 51% 股权暨关联交易公告（编号：临 2013-015）。

五、 公司股权激励情况及其影响
√ 不适用

六、 重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、 临时公告未披露的事项

单位:元 币种:人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例 (%)	关联交易结算方式	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
宝山钢铁股份有限公司	母公司	提供劳务	软件工程	市场价或协议价		366,956,277.75	14.57	现金支付		
宝山钢铁股份有限公司	母公司	提供劳务	服务外包	市场价或协议价		120,865,794.24	27.11	现金支付		
宝山钢铁股份有限公司	母公司	销售商品	系统集成	市场价或协议价		29,872,220.24	11.78	现金支付		
宝山钢铁股份有限公司	母公司	销售商品	智能交通	市场价或协议价		2,743,121.46	1.28	现金支付		
宝钢工程技术集团有限公司	其他	提供劳务	软件工程	市场价或协议价		213,882,305.98	8.49	现金支付		
宝钢工程技术集团有限公司	其他	提供劳务	服务外包	市场价或协议价		5,592,560.00	1.25	现金支付		
宝钢工程技术集团有限公司	其他	销售商品	系统集成	市场价或协议价		7,165,898.00	2.83	现金支付		
宝钢工程技术集团有限公司	其他	提供劳务	工程设计	市场价或协议价		8,336.19	0.01	现金支付		
上海梅山钢铁股份有限公司	母公司的控股	提供劳务	软件工程	市场价或协议价		73,285,873.56	2.91	现金支付		

上海梅山钢铁股份有限公司	母公司的控股子公司	提供劳务	服务外包	市场价或协议价	24,785,549.70	5.56	现金支付		
上海梅山钢铁股份有限公司	母公司的控股子公司	销售商品	系统集成	市场价或协议价	9,377,314.97	3.70	现金支付		
上海梅山钢铁股份有限公司	母公司的控股子公司	提供劳务	工程设计	市场价或协议价	10,293,084.98	7.21	现金支付		

由于原宝信公司在置入公司前系宝钢集团有限公司的全资子公司，长期以来一直主要为宝钢集团内其他关联公司提供 IT 服务；置入后，由于持续经营和服务的需要，该等情况也将长期存在，因此造成公司主营业务关联交易持续存在。

公司所提供的服务是具有较高附加值的钢铁业定制化软件及系统集成、服务外包、工程设计等服务。

七、 重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

√ 不适用

(二) 担保情况

√ 不适用

(三) 其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

八、 承诺事项履行情况

(一) 上市公司、持股 5% 以上的股东、控股股东及实际控制人在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与再融资相关的承诺	解决同业竞争	宝钢集团有限公司	宝钢集团将保证、并促使其子公司不以任何形式直接或间接从事与公司主营业务或者主营产品相竞争或者构成竞争威胁的业务活动；若获得的任何商业机会与公司主营业务或者主营产品相竞争或可能构成竞争，将立即通知公司，并优先将该商业机会给予公司；不利用实际控制人的地位损害公司及公司其他股东的利益。本承诺在宝钢集团持有公司不少于 30% 的	2013 年做出的承诺	否	是		

		已发行股份的情况下有效。					
解 决 关 联 交 易	宝 钢 集 团 有 限 公 司	宝钢集团（及所控制的企业）保证不利用自身对公司的控制关系及重大影响，谋求公司在业务合作等方面给予优于市场第三方的权利和达成交易的优先权利，杜绝非法占用公司资金、资产的行为，在任何情况下，不要求公司违规提供任何形式的担保。与公司发生的必要的关联交易行为，都将依照法律法规及有关规则履行决策程序；遵循平等互利、诚实信用、等价有偿、公平合理的交易原则，以市场公允价格与公司进行交易，不利用该等交易从事任何损害公司及其全体股东利益的行为；督促公司依法履行信息披露义务和办理有关报批程序。	2013年做出的承诺	否	是		
解 决 同 业 竞 争	宝 山 铁 份 有 限 公 司	宝钢股份将保证、并促使其子公司不以任何形式直接或间接从事与公司主营业务或者主营产品相竞争或者构成竞争威胁的业务活动；若获得的任何商业机会与公司主营业务或者主营产品相竞争或可能构成竞争，将立即通知公司，并优先将该商业机会给予公司；不利用控股股东的地位损害公司及公司其他股东的利益。本承诺在宝钢股份持有公司不少于 30%的已发行股份的情况下有效。	2013年做出的承诺	否	是		
解 决 关 联 交 易	宝 山 铁 份 有 限 公 司	宝钢股份（及所控制的企业）保证不利用自身对公司的控制关系及重大影响，谋求公司在业务合作等方面给予优于市场第三方的权利和达成交易的优先权利，杜绝非法占用公司资金、资产的行为，在任何情况下，不要求公司违规提供任何形式的担保。与公司发生的必要的关联交易行为，都将依照法律法规及有关规则履行决策程序；遵循平等互利、诚实信用、等价有偿、公平合理的交易原则，以市场公允价格与公司进行交易，不利用该等交易从事任何损害公司及其全体股东利益的行为；督促公司依法履行信息披露义务和办理有关报批程序。	2013年做出的承诺	否	是		
解 决 土 地 产 权 瑕 疵	宝 山 铁 份 有 限 公 司	宝钢股份罗泾区域土地为世博会迁建用地和罗泾工程项目配套用地，现宝钢股份正在办理罗泾区域房地产权证。虽然罗泾区域土地尚未取得房地产权证，但宝钢股份拥有罗泾区域土地的使用权和房屋所有权，将相关土地和房屋租赁给宝信软件使用不存在实质性障碍。	2013年做出的承诺	否	是		

九、聘任、解聘会计师事务所情况

是否改聘会计师事务所：	否
	现聘任
境内会计师事务所名称	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	72 万元
境内会计师事务所审计年限	1 年

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)	20 万
保荐机构	浙商证券股份有限公司	报告期内支付 100 万元保荐费。

十、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5% 以上股份的股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

本年度公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5% 以上股份的股东、实际控制人、收购人均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

十一、其他重大事项的说明

报告期内公司无其他重大事项。

第六节 股份变动及股东情况

- 一、 股本变动情况
 (一) 股份变动情况表
 1、 股份变动情况表

单位：股

	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									
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股									
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股	340,917,291	100						340,917,291	100
1、人民币普通股	226,517,291	66.44						226,517,291	66.44
2、境内上市的外资股	114,400,000	33.56						114,400,000	33.56
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	340,917,291	100						340,917,291	100

- (二) 限售股份变动情况
 报告期内，本公司限售股份无变动情况。

二、 证券发行与上市情况

- (一) 截至报告期末近 3 年历次证券发行情况
 截止本报告期末至前三年，公司未有证券发行与上市情况。
- (二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况
 报告期内没有因送股、配股等原因引起公司股份总数及结构的变动。
- (三) 现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

三、 股东和实际控制人情况

(一) 股东数量和持股情况

单位：股

截止报告期末股东总数	23186 户，其中 A 股 8649 户、B 股 14537 户	年度报告披露日前第 5 个交易日末股东总数	21076 户，其中 A 股 6973 户，B 股 14103 户			
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例(%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
宝山钢铁股份有限公司	国有法人	55.50	189,222,891			无
SHENYIN WANGUO NOMINEES (H.K.) LTD.	未知	2.27	7,724,204	5,723,787		未知
招商证券香港有限公司	未知	0.59	2,026,409	-417,183		未知
BNP PARIBAS WEALTH MANAGEMENT HONG KONG BRANCH	未知	0.50	1,710,737	1,710,737		未知
中国对外经济贸易信托有限公司—新股+套利	未知	0.44	1,508,200	1,508,200		未知
GUOTAI JUNAN SECURITIES(HONGKONG) LIMITED	未知	0.42	1,428,251	82,696		未知
招商银行股份有限公司—华富成长趋势股票型证券投资基金	未知	0.34	1,147,210	1,147,210		未知
费建民	未知	0.31	1,063,400			未知
上海机电股份有限公司	未知	0.31	1,040,000			未知
BOCI SECURITIES LIMITED	未知	0.24	816,504	816,504		未知
前十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的数量	股份种类及数量				
宝山钢铁股份有限公司	189,222,891	人民币普通股	189,222,891			
SHENYIN WANGUO NOMINEES (H.K.) LTD.	7,724,204	境内上市外资股	7,724,204			
招商证券香港有限公司	2,026,409	境内上市外资股	2,026,409			
BNP PARIBAS WEALTH MANAGEMENT HONG KONG BRANCH	1,710,737	境内上市外资股	1,710,737			
中国对外经济贸易信托有限公司—新股+套利	1,508,200	人民币普通股	1,508,200			
GUOTAI JUNAN SECURITIES(HONGKONG) LIMITED	1,428,251	境内上市外资股	1,428,251			
招商银行股份有限公司—华富成长趋势股票型证券投资基金	1,147,210	人民币普通股	1,147,210			
费建民	1,063,400	境内上市外资股	1,063,400			
上海机电股份有限公司	1,040,000	人民币普通股	1,040,000			

BOCI SECURITIES LIMITED	816,504	境内上市外资股	816,504
-------------------------	---------	---------	---------

四、 控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1、 法人

单位：亿元 币种：人民币

名称	宝山钢铁股份有限公司
单位负责人或法定代表人	何文波
成立日期	2000 年 2 月 3 日
组织机构代码	63169638-2
注册资本	164.7172
主要经营业务	钢铁冶炼、加工，电力、煤炭、工业气体生产、码头、仓储、运输等与钢铁相关的业务，技术开发、技术转让、技术服务和技术管理咨询服务，汽车修理，商品和技术的进出口，[有色金属冶炼及压延加工，工业炉窑，化工原料及产品的生产和销售，金属矿石、煤炭、钢铁、非金属矿石装卸、港区服务，水路货运代理，水路货物装卸联运，船舶代理，国外承包工程劳务合作，国际招标，工程招标代理，国内贸易，对销、转口贸易，废钢，煤炭，燃料油，化学危险品（限批发）]（限分支机构经营），机动车安检。【企业经营涉及行政许可的，凭许可证件经营】
经营成果	详见 2014 年 3 月 29 日（首次预约）宝钢股份 2013 年度报告
财务状况	详见 2014 年 3 月 29 日（首次预约）宝钢股份 2013 年度报告
现金流和未来发展策略	详见 2014 年 3 月 29 日（首次预约）宝钢股份 2013 年度报告
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	详见 2014 年 3 月 29 日（首次预约）宝钢股份 2013 年度报告

(二) 实际控制人情况

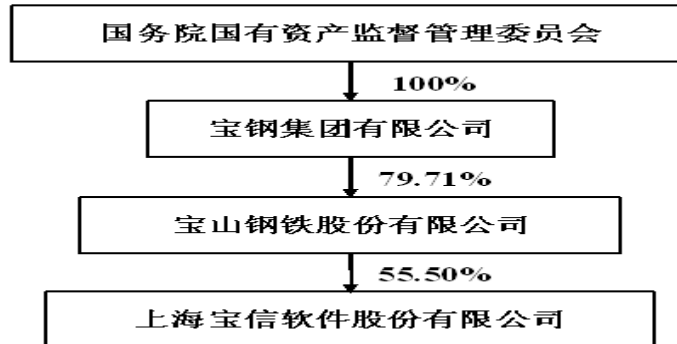
1、 法人

单位：亿元 币种：人民币

名称	宝钢集团有限公司
单位负责人或法定代表人	徐乐江
成立日期	1998 年 11 月 17 日
组织机构代码	132200821
注册资本	527.91
主要经营业务	宝钢集团有限公司是国家授权投资的机构和国家控股公司，主要经营国务院授权范围内的国有资产，开展有关投资业务；钢铁、冶金矿产、化工（除危险品）、电力、码头、仓储、运输与钢铁相关的业务以及技术开发、技术转让、技术服务和技术管理咨询业务，外经贸部批准的进出口业务，国内外贸易（除专项规定）及其服务。
经营成果	2013 年度销售收入 3036 亿元（未经审计）
财务状况	2013 年度利润总额 102 亿元（未经审计）
现金流和未来发展策略	现金流状况良好。宝钢集团的公司愿景：成为钢铁技术的领先者，成为绿色产业链的驱动者，成为员工与企业共同发展的公司典范。产业发展战略：一业特强，相关多元协同发展。

<p>报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况</p>	<p>根据上市公司 2013 年三季度报告数据，宝钢集团有限公司直接或间接持有其他上市公司 5%以上股权的情况如下：八一钢铁 53.12%A 股、*ST 韶钢 56.02%A 股、中国太保 14.93%A 股、新华保险 15.11%A 股。</p>
---------------------------------	--

2、 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



五、 其他持股在百分之十以上的法人股东

截止本报告期末公司无其他持股在百分之十以上的法人股东。

第七节 董事、监事、高级管理人员 和员工情况

一、 持股变动及报酬情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

单位：股

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	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司领取的应付报酬总额(万元)(税前)	报告期从股东单位获得的应付报酬总额(万元)
王力	董事长	男	57	2013年4月16日	2016年4月15日	113550B	113550B			93.9	
王成然	董事	男	54	2013年4月16日	2016年4月15日						
张朔共	董事、总经理	男	56	2013年4月16日	2016年4月15日	7900A 5200B	7900A 5200B			101	
朱可炳	董事	男	39	2013年4月16日	2016年4月15日						*
朱立强	董事	男	56	2013年4月16日	2016年4月15日	22399A 93750B	22399A 93750B			88	
黄敏勤	董事	男	51	2013年4月16日	2016年4月15日	31786A	31786A			68.9	
谢荣	独立董事	男	61	2013年4月16日	2016年4月15日					12	
薛云奎	独立董事	男	50	2013年4月16日	2016年4月15日					12	
王旭	独立董事	男	58	2013年4月16日	2016年4月15日					12	
路巧玲	监事会主席	女	47	2013年4月16日	2016年4月15日						
何梅芬	监事	女	49	2013年4月16日	2016年4月15日						*
冯为民	职工监事	男	57	2013年4月16日	2016年4月15日	3080A	3080A			58.7	
夏雪松	党委书记、副总经理、财务总监	男	43	2013年4月23日	2016年4月15日	117690B	117690B			90.2	

周建平	副总经理	男	50	2013年4月23日	2016年4月15日	133730B	133730B			90.2	
丛力群	副总经理、技术总监	男	56	2013年4月23日	2016年4月15日	54641A 4100B	54641A 4100B			85.6	
宋健海	副总经理	男	48	2013年4月23日	2016年4月15日	18980A 27030B	18980A 27030B			86.3	
陈健	副总经理	男	46	2013年4月23日	2016年4月15日	9200B	9200B			83.3	
陈健	董事会秘书	男	53	2013年4月23日	2016年4月15日	13000B	13000B			58.4	
蒋为民	离任董事长	男	51	2011年4月15日	2013年4月16日						
陈在根	离任董事	男	47	2010年4月23日	2013年4月16日	31991A 20410B	31991A 20410B				
陈冲	离任独立董事	男	69	2010年4月23日	2013年4月16日						
苏勇	离任独立董事	男	58	2010年4月23日	2013年4月16日						
合计	/	/	/	/	/	170777A 537660B	170777A 537660B		/	940.5	

*注：详见 2014 年 3 月 29 日（首次预约）宝钢股份 2013 年度报告。

- 王 力：曾任宝钢集团有限公司业务总监、董事会秘书兼运营改善部总经理，宝钢集团有限公司总经理助理；现任宝山钢铁股份有限公司董事，上海宝信软件股份有限公司董事长。
- 王成然：曾任宝钢集团业务总监兼资产经营部部长，华宝投资有限公司董事长；现任宝钢集团有限公司总经理助理，上海宝信软件股份有限公司董事。
- 张朔共：曾任宝山钢铁股份有限公司工程技术部部长，宝钢工程技术集团有限公司副总经理；现任上海宝信软件股份有限公司董事、总经理。
- 朱可炳：曾任宝钢集团财务部副部长，宝钢集团经营财务部总经理兼预算总监，宝钢集团经营财务部总经理兼资产管理总监；现任宝山钢铁股份有限公司财务总监、董事会秘书，上海宝信软件股份有限公司董事。
- 朱立强：曾任上海宝信软件股份有限公司副总经理、党委书记、董事；现任上海宝信软件股份有限公司董事。
- 黄敏勤：现任上海宝信软件股份有限公司董事、副总经理（专项）。
- 谢 荣：曾任上海国家会计学院副院长，现任上海国家会计学院教授，上海宝信软件股份有限公司独立董事，天津创业环保集团股份有限公司独立董事，中国光大银行股份有限公司独立董事，国药控股股份有限公司独立董事，上海汽车集团股份有限公司董事，盈天医药集团有限公司独立董事。
- 薛云奎：现任长江商学院副院长、教授，上海宝信软件股份有限公司独立董事，上海申通地铁股份有限公司独立董事，大连万达商业地产股份有限公司（恒力商业地产（集团）有限公司）独立董事，上海美特斯邦威服饰股份有限公司独立董事。
- 王 旭：现任东北大学信息科学与工程学院教授、博士生导师，上海宝信软件股份有限公司独立董事。
- 路巧玲：曾任宝钢工程技术集团有限公司副总经理；现任宝钢集团有限公司审计部部长，上海宝信软件股份有限公司监事会主席。
- 何梅芬：现任宝山钢铁股份有限公司审计部部长，职工监事，上海宝信软件股份有限公司监事。
- 冯为民：现任上海宝信软件股份有限公司职工监事，大客户经理部能源/环保/水务业务群总监，公司资深专业技术总监。
- 夏雪松：现任上海宝信软件股份有限公司党委书记、副总经理、财务总监。

周建平：现任上海宝信软件股份有限公司副总经理。

丛力群：现任上海宝信软件股份有限公司副总经理、技术总监。

宋健海：曾任上海宝信软件股份有限公司副总经理（专项）；现任上海宝信软件股份有限公司副总经理。

陈 健：曾任上海宝信软件股份有限公司副总经理（专项）；现任上海宝信软件股份有限公司副总经理。

陈 健：曾任上海宝信软件股份有限公司市场总监兼北京分公司总经理、公司大客户经理；现任上海宝信软件股份有限公司董事会秘书。

蒋为民：曾任上海宝信软件股份有限公司董事长，现已离任。

陈在根：曾任上海宝信软件股份有限公司董事、总经理，现已离任。

陈 冲：曾任上海宝信软件股份有限公司独立董事，现已离任。

苏 勇：曾任上海宝信软件股份有限公司独立董事，现已离任。

二、 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

(一) 在股东单位任职情况

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
王 力	宝山钢铁股份有限公司	董事		
朱可炳	宝山钢铁股份有限公司	财务总监、董事会秘书	2012年8月27日	2015年4月26日
何梅芬	宝山钢铁股份有限公司	职工监事、审计部部长		

(二) 在其他单位任职情况

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
王力	宝钢工程技术集团有限公司	董事		
王力	宝钢集团新疆八一钢铁有限公司	董事		
王力	上海宝钢化工有限公司	董事长		
王成然	宝钢集团有限公司	总经理助理		
王成然	新华人寿保险股份有限公司	董事		
王成然	新华资产管理股份有限公司	董事		
王成然	华泰保险集团股份有限公司	董事		
王成然	渤海银行股份有限公司	董事		
王成然	中国船舶工业股份有限公司	董事		

王成然	中国太平洋保险（集团）股份有限公司	董事		
朱可炳	宝钢发展有限公司	董事		
朱可炳	宝钢湛江钢铁股份有限公司	董事		
朱可炳	东方钢铁电子商务有限公司	董事		
朱可炳	华宝信托有限责任公司	监事长		
谢荣	上海国家会计学院	教授		
谢荣	天津创业环保集团股份有限公司	独立董事		
谢荣	中国光大银行股份有限公司	独立董事		
谢荣	国药控股股份有限公司	独立董事		
谢荣	上海汽车集团股份有限公司	董事		
谢荣	盈天医药集团有限公司	独立非执行董事		
薛云奎	长江商学院	教授、副院长		
薛云奎	上海申通地铁股份有限公司	独立董事		
薛云奎	大连万达商业地产股份有限公司（恒力商业地产（集团）有限公司）	独立董事		
薛云奎	上海美特斯邦威服饰股份有限公司	独立董事		
王旭	东北大学信息科学与工程学院	教授、博士生导师		
路巧玲	宝钢集团有限公司	审计部部长		
路巧玲	宝钢集团新疆八一钢铁有限公司	监事		
路巧玲	广东钢铁集团有限公司	监事		

何梅芬	宝钢湛江钢铁股份有限公司	监事		
何梅芬	宝钢新日铁汽车板有限公司	董事		

三、 董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司董、监事报酬由公司薪酬与考核委员会提交董事会审议后，经股东大会审议通过。高级管理人员的报酬，由公司董事会根据《高级管理人员目标薪资管理办法》、《高级管理人员绩效考评办法》、在职人员的职务和业绩考评结果确定。独立董事津贴由公司董事会提出议案，经股东大会审议决定。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	公司内部董事、监事、高级管理人员的薪酬标准根据效益、激励、公平原则，按照公司《高级管理人员绩效考核办法》、《高级管理人员目标薪资管理办法》确定；公司外部董事（除独立董事）、监事不在公司领取报酬和津贴；公司独立董事由公司聘任后，其津贴标准，由股东大会批准。
董事、监事和高级管理人员报酬的应付报酬情况	与年报披露数据相符
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	与年报披露数据相符

四、 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
蒋为民	董事长	离任	换届
陈在根	董事	离任	换届
陈冲	独立董事	离任	换届
苏勇	独立董事	离任	换届
王力	董事长	聘任	换届选举
王成然	董事	聘任	换届选举
朱可炳	董事	聘任	换届选举
薛云奎	独立董事	聘任	换届选举
王旭	独立董事	聘任	换届选举

五、 公司核心技术团队或关键技术人员情况

报告期内，公司核心技术团队、关键技术人员未发生变动。

六、 母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

母公司在职员工的数量	3,150
主要子公司在职员工的数量	1,511
在职员工的数量合计	4,661
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	16
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
销售人员	227

技术人员	4,031
财务人员	78
行政人员	325
合计	4,661
教育程度	
教育程度类别	数量(人)
研究生	903
本科生	2,672
专科及以下	1,086
合计	4,661

(二) 薪酬政策

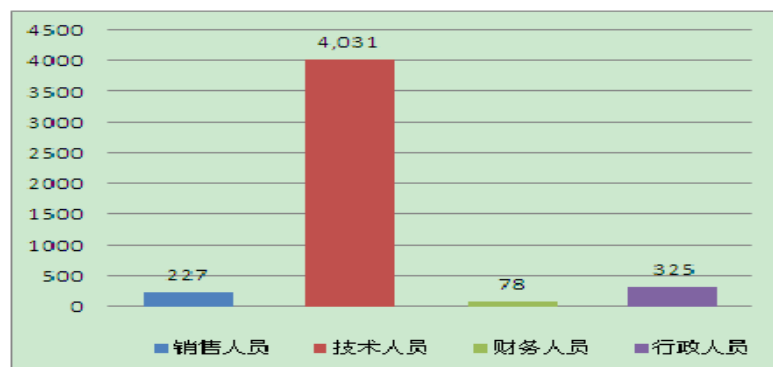
依据目标市场的薪酬水准和公司内部管理要求，进行薪酬水平定位，以提高薪酬的竞争性，同时有效地控制成本。部门薪酬总额增长与部门业绩增长直接挂钩。根据岗位级别及价值确定员工固定薪酬范围，综合个人贡献、能力情况确定个人固定薪酬，根据岗位的变动收入与固定收入的比例及最终绩效结果决定浮动激励。通过薪酬结构使岗位薪酬与岗位价值保持一致的趋势，保证岗位的价值与报酬直接相关。

(三) 培训计划

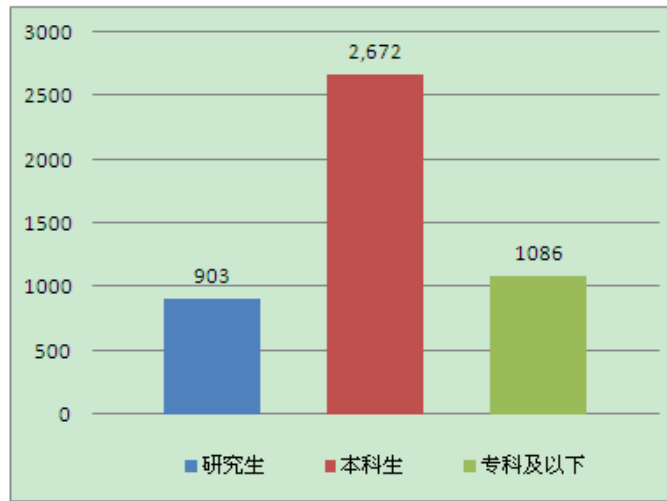
公司一直致力于优化人才的结构类型和梯队，努力建设经营管理、专业技术、营销/销售、项目管理和职能管理为核心的人才队伍，重点培养经营管理能力、战略领导和决策能力，并加强公司内部内训师队伍的建设，提高工程技术和企业管理水平。

公司形成了“分层分类”的培训管理体系，每年投入大量资金用于员工的能力提升和培养。除此之外，公司通过“网络学院”平台，开展各类必修、选修课程和专家在线解答，解决了员工作业点分散、跨部门的知识共享传授成本高等问题，进一步探索和完善了培训体系，提高培训效果，提升员工满意度。

(四) 专业构成统计图：



(五) 教育程度统计图：



(六) 劳务外包情况

劳务外包的工时总数	1,667,733
劳务外包支付的报酬总额	11,273 万元

第八节 公司治理

一、 公司治理及内幕知情人登记管理等相关情况说明

报告期内，公司严格按照法律法规的规定和监管部门的要求进行规范化运作，不断完善法人治理结构，健全治理机制和各项规章制度，强化规范运作和信息披露，逐步形成了较为完善的法人治理结构和运作机制。

报告期内，公司严格按照《公司法》、《上海证券交易所股票上市规则》和《公司章程》等有关法律、法规和监管部门的要求，规范公司行为，依法履行上市公司义务。严格执行《信息披露事务管理制度》和《外部信息使用人管理制度》，对内幕信息知情人按照要求及时进行备案。除按有关规则明确要求披露的信息外，公司还会根据影响公司股价变化的市场传闻、媒体报道，经请示监管部门，主动、及时、充分地披露相关信息，维护了公司健康、透明、良好的市场形象。

报告期内，公司非常重视投资者关系的管理，认真执行《投资者关系管理和投资者教育工作办法》，除规定的信息披露途径外，公司还提供多渠道、全方位的投资者关系服务，包括对外的电话专线、对投资者的回函回信、应要求寄送年报、电子信箱、投资者来访接待、外部网站、召开股东座谈会，与投资者面对面沟通，听取意见、建议，促进了公司投资者关系工作的全面开展，有效提高了投资者的满意度，维护了公司良好的市场形象。

报告期内，公司加强制度建设，严格按照《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《董事会战略委员会工作规则》、《董事会审计委员会工作规则》、《董事会薪酬与考核委员会工作规则》、《总经理工作规则》、《独立董事工作制度》等公司治理相关文件的要求开展工作。公司修订了《公司章程》的相关条款，对利润分配政策的制定、决策和执行程序进行了明确规定；对选举董事、监事明确规定了实行累积投票制，并制定了《累积投票制实施细则》；为规范募集资金管理和规范关联交易，公司制定了《募集资金管理制度》和《管理交易管理制度》。上述治理文件的修订和制定，为公司科学、规范决策，维护全体股东特别是中小股东权益提供了组织和制度保证。

公司将根据上市公司治理规范的相关要求，在今后的工作中，认真学习、对照国家法律、法规、规章及相关规范性文件的要求，切实加强公司内部的管理制度和内控制度建设、不断规范公司股东大会和董事会、监事会的运作，进一步深化公司董事、监事的履职意识，促进和推动公司治理水平的提高。

二、 股东大会情况简介

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2012 年度 股东大会	2013 年 4 月 16 日	一、审议公司 2012 年度董事会工作报告	通过	http://www.sse.com.cn	2013 年 4 月 17 日
		二、审议公司 2012 年度监事会工作报告	通过		
		三、审议公司 2012 年度报告和摘要的议案	通过		
		四、审议公司 2012 年度财务决算报告的议案	通过		

		五、审议公司 2012 年度利润分配的预案	通过		
		六、审议公司 2013 年度财务预算的议案	通过		
		七、审议公司 2013 年度续聘会计师事务所的议案	通过		
		八、审议公司 2013 年度关联交易的议案	通过		
		九、审议关于公司第六届董、监事会届满及推选第七届董、监事会成员的议案	通过		
		十、审议关于给予公司董事会独立董事津贴的议案	通过		
		十一、审议关于对公司核心骨干人员继续实施延期支付激励计划的议案	通过		
		十二、审议关于修改公司章程部分条款的议案	通过		
2013 年第一次临时股东大会	2013 年 8 月 28 日	一、审议关于修改公司章程部分条款的议案	通过	http://www.sse.com.cn	2013 年 8 月 29 日
		二、审议关于公司符合非公开发行股票条件的议案	通过		
		三、审议关于公司 2013 年非公开发行 A 股股票的议案 3.1 发行方式与时间 3.2 股票种类和面值 3.3 发行数量 3.4 发行对象及认购方式 3.5 定价基准日、发行价格 3.6 限售期 3.7 上市地点 3.8 本次非公开发行 A 股股票募集资金的用途 3.9 本次非公开发行 A 股股票前滚存未分配利润的安排 3.10 决议有效期限	通过		
		四、审议关于公司《非公开发行 A 股股票预案》的议案	通过		
		五、审议关于签订《非公开发行附条件生效的股份认购合同》的议案	通过		
		六、审议关于授权董事会办理 2013 年非公开发行 A 股股票相关事宜的议案	通过		
		七、审议公司非公开发行股票涉及关联交易的议案	通过		
		八、审议关于《非公开发行 A 股股票募集资金运用可行性报告》的议案	通过		
		九、审议公司《关于前次募集资金使用情况的报告》的议案	通过		
		十、审议关于公司未来三年股东回报规划（2013-2015 年）的议案	通过		
2013 年第二次临时股东大会	2013 年 12 月 18 日	一、审议关于修改公司章程部分条款的议案	通过	http://www.sse.com.cn	2013 年 12 月 19 日
		二、审议关于制定公司《累积投票制实施细则》的议案	通过		

三、 董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
王力	否	7	4	3	0	0	否	2
王成然	否	5	3	2	0	0	否	0
张朔共	否	7	4	3	0	0	否	3
朱可炳	否	5	3	2	0	0	否	1
朱立强	否	7	2	3	2	0	否	0
黄敏勤	否	7	4	3	0	0	否	0
谢荣	是	7	3	3	1	0	否	1
薛云奎	是	5	2	2	1	0	否	0
王旭	是	5	3	2	0	0	否	0
蒋为民	否	2	1	1	0	0	否	0
陈在根	否	2	1	1	0	0	否	0
陈冲	是	2	1	1	0	0	否	0
苏勇	是	2	1	1	0	0	否	0

年内召开董事会会议次数	7
其中：现场会议次数	4
通讯方式召开会议次数	3
现场结合通讯方式召开会议次数	0

(二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，公司独立董事未对公司本年度的董事会议案及其他非董事会议案事项提出异议。

四、 董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议

报告期内，董事会下设专门委员会在履行职责时均对所审议议案表示赞成，未提出其他意见和建议。

五、 监事会发现公司存在风险的说明

监事会对报告期内的监督事项无异议。

六、 报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

报告期内公司按照《高级管理人员绩效考核办法》、《高级管理人员目标薪资管理办法》，结合当年的利润、净资产收益率等重要业绩指标完成情况，对公司高级管理人员进行考核并制定薪酬方案。

第九节 内部控制

一、 内部控制责任声明及内部控制制度建设情况

公司董事会对公司内部控制的建立健全、有效实施及其检查监督负责。

公司根据《公司法》、《证券法》、《企业内部控制基本规范》、《上海证券交易所上市公司内部控制指引》等法律法规及相关规定的要求，结合公司实际情况，建立健全了较为完善的内部控制制度体系，确保公司经营管理处于受控状态。2013 年根据组织机构及职能业务的调整，结合一体化经营管理系统上线后所涉及的流程和分工变化，公司开展了管理文件梳理工作、全年修订管理文件 91 份，适应了公司业务转型和发展的需要。

公司通过制定、修订各类财务会计管理制度，不断加强财务管理、规范会计核算，以确保公司财务报告及相关信息真实完整。

公司报告期内未发现内部控制重大缺陷，公司七届七次董事会审议通过了《上海宝信软件股份有限公司 2013 年度内部控制评价报告》，详见上海证券交易所网站 www.sse.com.cn。

二、 内部控制审计报告的相关情况说明

公司聘请瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2013 年度财务报告内部控制的有效性进行了独立审计，并出具了“宝信软件公司于 2013 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制”的标准审计意见。

内控审计报告详见上海证券交易所网站 www.sse.com.cn。

三、 年度报告重大差错责任追究制度及相关执行情况说明

公司制订的《信息披露事务管理制度》对年报重大差错责任的认定及追究做出了明确规定，报告期内公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充及业绩预告更正等情况。

第十节 财务会计报告

公司年度财务报告已经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）注册会计师倪春华、关群审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

一、 审计报告

瑞华审字[2014]31130022 号

上海宝信软件股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的上海宝信软件股份有限公司（以下简称“宝信软件公司”）的财务报表，包括 2013 年 12 月 31 日合并及公司的资产负债表，2013 年度合并及公司的利润表、合并及公司的现金流量表和合并及公司的股东权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

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

二、注册会计师的责任

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

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。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，上述财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了上海

宝信软件股份有限公司 2013 年 12 月 31 日合并及公司的财务状况以及 2013 年度合并及公司的经营成果和现金流量。

瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
中国·北京

中国注册会计师：倪春华
中国注册会计师：关群
二〇一四年三月七日

二、 财务报表

合并资产负债表

2013 年 12 月 31 日

编制单位:上海宝信软件股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金	七、1	513,075,797.11	414,213,392.96
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据	七、2	262,909,365.85	359,907,800.29
应收账款	七、4	1,806,374,590.51	1,464,704,744.25
预付款项	七、6	204,022,649.86	214,304,536.04
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	七、3	60,887,153.28	33,639,886.82
其他应收款	七、5	61,234,092.44	35,923,386.88
买入返售金融资产			
存货	七、7	603,334,171.79	464,854,741.78
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			756,700.99
流动资产合计		3,511,837,820.84	2,988,305,190.01
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	七、8	27,565,350.22	19,294,686.22
投资性房地产	七、9	9,941,895.82	
固定资产	七、10	130,526,184.00	105,379,687.61
在建工程	七、11	202,006,346.67	22,412,270.75
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			

无形资产	七、12	141,917,131.87	28,329,825.93
开发支出		24,491,253.36	48,450,326.35
商誉	七、13	2,042,882.71	2,042,882.71
长期待摊费用	七、14	10,677,658.83	10,992,038.77
递延所得税资产	七、15	15,539,224.28	10,944,511.65
其他非流动资产			
非流动资产合计		564,707,927.76	247,846,229.99
资产总计		4,076,545,748.60	3,236,151,420.00
流动负债:			
短期借款	七、18	196,931,253.27	40,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据	七、19	351,504,682.23	337,001,767.08
应付账款	七、20	1,114,426,878.52	772,632,963.73
预收款项	七、21	439,491,586.63	385,453,536.81
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	七、22	48,733,749.45	43,700,966.26
应交税费	七、23	65,785,193.68	59,995,386.09
应付利息			
应付股利	七、24	2,241,027.74	2,088,975.81
其他应付款	七、25	41,827,639.75	32,355,733.79
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		30,966.80	
流动负债合计		2,260,972,978.07	1,673,229,329.57
非流动负债:			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款	七、26	6,000,000.00	6,000,000.00
预计负债			

递延所得税负债			
其他非流动负债	七、27	66,180,873.99	35,215,444.07
非流动负债合计		72,180,873.99	41,215,444.07
负债合计		2,333,153,852.06	1,714,444,773.64
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	七、28	340,917,291.00	340,917,291.00
资本公积	七、29	24,353,497.13	27,153,497.13
减：库存股			
专项储备	七、30	155,228.73	47,979.71
盈余公积	七、31	171,742,727.97	169,104,790.84
一般风险准备			
未分配利润	七、32	1,146,979,155.39	937,917,072.15
外币报表折算差额		-1,149,775.23	-80,169.83
归属于母公司所有者权益合计		1,682,998,124.99	1,475,060,461.00
少数股东权益		60,393,771.55	46,646,185.36
所有者权益合计		1,743,391,896.54	1,521,706,646.36
负债和所有者权益总计		4,076,545,748.60	3,236,151,420.00

法定代表人：王力

财务总监：夏雪松

会计机构负责人：单志健

母公司资产负债表

2013 年 12 月 31 日

编制单位:上海宝信软件股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		379,533,917.11	325,864,616.98
交易性金融资产			
应收票据		219,690,265.98	326,770,030.93
应收账款	十三、1	1,510,367,144.06	1,286,249,104.85
预付款项		220,523,682.32	204,788,167.04
应收利息			
应收股利		67,504,513.41	40,246,168.72
其他应收款	十三、2	53,476,869.60	29,238,770.26
存货		510,498,128.75	336,969,889.37
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			346,667.48
流动资产合计		2,961,594,521.23	2,550,473,415.63
非流动资产:			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十三、3	114,054,643.30	94,006,773.59
投资性房地产		9,941,895.82	
固定资产		89,180,410.66	67,917,599.45
在建工程		202,006,346.67	22,412,270.75
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		133,216,711.39	21,650,825.32
开发支出		24,491,253.36	48,450,326.35
商誉			
长期待摊费用		7,670,216.39	7,637,467.89
递延所得税资产		13,791,119.37	9,372,599.01
其他非流动资产			
非流动资产合计		594,352,596.96	271,447,862.36
资产总计		3,555,947,118.19	2,821,921,277.99
流动负债:			

短期借款		141,931,253.27	
交易性金融负债			
应付票据		295,222,440.37	290,016,600.62
应付账款		960,603,340.75	676,837,143.12
预收款项		404,306,120.11	334,795,260.27
应付职工薪酬		44,444,912.84	40,954,962.17
应交税费		37,003,922.05	37,709,985.41
应付利息			
应付股利			
其他应付款		36,719,338.85	26,287,301.85
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		1,920,231,328.24	1,406,601,253.44
非流动负债:			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款		6,000,000.00	6,000,000.00
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债		65,236,432.89	34,238,356.78
非流动负债合计		71,236,432.89	40,238,356.78
负债合计		1,991,467,761.13	1,446,839,610.22
所有者权益(或股东权益):			
实收资本(或股本)		340,917,291.00	340,917,291.00
资本公积		23,381,375.12	24,404,169.41
减:库存股			
专项储备			
盈余公积		171,742,727.97	169,104,790.84
一般风险准备			
未分配利润		1,028,437,962.97	840,655,416.52
所有者权益(或股东权益)合计		1,564,479,357.06	1,375,081,667.77
负债和所有者权益(或股东权益)总计		3,555,947,118.19	2,821,921,277.99

法定代表人: 王力

财务总监: 夏雪松

会计机构负责人: 单志健

合并利润表

2013 年 1—12 月

编制单位:上海宝信软件股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入	七、33	3,581,286,564.78	3,642,999,447.93
其中: 营业收入	七、33	3,581,286,564.78	3,642,999,447.93
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		3,361,692,793.29	3,392,377,267.97
其中: 营业成本	七、33	2,729,596,776.89	2,893,922,336.77
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	七、34	8,770,615.09	11,896,618.48
销售费用	七、35	121,400,704.02	116,553,596.56
管理费用	七、36	461,590,506.22	351,469,480.38
财务费用	七、37	10,002,706.62	-667,099.18
资产减值损失	七、39	30,331,484.45	19,202,334.96
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)	七、38	61,577,817.28	5,658,558.49
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益	七、38	690,664.00	9,235.01
汇兑收益(损失以“—”号填列)			
三、营业利润(亏损以“—”号填列)		281,171,588.77	256,280,738.45
加: 营业外收入	七、40	49,992,541.37	52,949,553.44
减: 营业外支出	七、41	899,843.30	707,171.66
其中: 非流动资产处置损失		542,042.86	649,458.01
四、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		330,264,286.84	308,523,120.23
减: 所得税费用	七、42	35,356,694.60	46,318,263.46
五、净利润(净亏损以“—”号填列)		294,907,592.24	262,204,856.77
归属于母公司所有者的净利润		290,110,997.30	260,114,576.93
少数股东损益		4,796,594.94	2,090,279.84

六、每股收益：			
（一）基本每股收益	七、43	0.851	0.763
（二）稀释每股收益	七、43	0.851	0.763
七、其他综合收益	七、44	-1,069,605.40	-748,247.60
八、综合收益总额		293,837,986.84	261,456,609.17
归属于母公司所有者的综合收益总额		289,041,391.90	259,366,329.33
归属于少数股东的综合收益总额		4,796,594.94	2,090,279.84

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：73,151.62 元。

法定代表人：王力

财务总监：夏雪松

会计机构负责人：单志健

母公司利润表
2013 年 1—12 月

编制单位:上海宝信软件股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十三、4	3,041,785,876.96	3,158,942,204.80
减: 营业成本	十三、4	2,343,739,046.47	2,528,766,243.62
营业税金及附加		2,485,950.76	7,898,241.43
销售费用		104,107,063.36	98,283,420.03
管理费用		356,444,405.45	267,749,332.64
财务费用		7,180,421.87	-2,194,512.60
资产减值损失		29,698,327.02	15,639,135.69
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)	十三、5	63,432,605.11	6,017,511.22
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益	十三、5	690,664.00	9,235.01
二、营业利润(亏损以“—”号填列)		261,563,267.14	248,817,855.21
加: 营业外收入		39,233,896.80	44,540,087.80
减: 营业外支出		414,498.31	505,556.39
其中: 非流动资产处置损失		367,979.17	462,018.55
三、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		300,382,665.63	292,852,386.62
减: 所得税费用		31,551,205.12	44,261,963.63
四、净利润(净亏损以“—”号填列)		268,831,460.51	248,590,422.99
五、每股收益:			
(一) 基本每股收益		0.789	0.729
(二) 稀释每股收益		0.789	0.729
六、其他综合收益			
七、综合收益总额			

法定代表人: 王力

财务总监: 夏雪松

会计机构负责人: 单志健

合并现金流量表

2013 年 1—12 月

编制单位:上海宝信软件股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		3,236,984,608.62	3,489,199,430.59
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		18,080,815.45	6,926,638.20
收到其他与经营活动有关的现金	七、45	101,419,292.25	118,085,788.57
经营活动现金流入小计		3,356,484,716.32	3,614,211,857.36
购买商品、接受劳务支付的现金		1,787,542,811.60	2,097,195,538.86
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		903,750,286.05	955,015,184.68
支付的各项税费		207,410,926.85	247,650,645.14
支付其他与经营活动有关的现金	七、45	260,275,631.22	256,643,965.07
经营活动现金流出小计		3,158,979,655.72	3,556,505,333.75
经营活动产生的现金流量净额	七、46	197,505,060.60	57,706,523.61
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		33,639,886.82	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		513,706.40	734,048.86
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			

投资活动现金流入小计		34,153,593.22	734,048.86
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		190,583,869.97	77,771,096.53
投资支付的现金		7,580,000.00	5,000,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		198,163,869.97	82,771,096.53
投资活动产生的现金流量净额		-164,010,276.75	-82,037,047.67
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		10,000,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		10,000,000.00	
取得借款收到的现金		360,731,463.02	40,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		370,731,463.02	40,000,000.00
偿还债务支付的现金		203,800,209.75	25,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		86,245,200.36	53,371,008.81
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		1,000,000.00	147,304.12
支付其他与筹资活动有关的现金	七、45	2,800,000.00	5,706,200.00
筹资活动现金流出小计		292,845,410.11	84,077,208.81
筹资活动产生的现金流量净额		77,886,052.91	-44,077,208.81
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-3,677,976.54	593,129.35
五、现金及现金等价物净增加额		107,702,860.22	-67,814,603.52
加：期初现金及现金等价物余额		402,665,064.44	470,479,667.96
六、期末现金及现金等价物余额		510,367,924.66	402,665,064.44

法定代表人：王力

财务总监：夏雪松

会计机构负责人：单志健

母公司现金流量表

2013 年 1—12 月

编制单位:上海宝信软件股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,875,617,067.51	3,118,740,613.91
收到的税费返还		16,721,409.26	6,208,940.51
收到其他与经营活动有关的现金		77,726,529.35	106,421,460.07
经营活动现金流入小计		2,970,065,006.12	3,231,371,014.49
购买商品、接受劳务支付的现金		1,763,840,828.30	2,006,689,458.24
支付给职工以及为职工支付的现金		672,902,736.46	743,865,980.72
支付的各项税费		162,757,405.56	210,027,987.83
支付其他与经营活动有关的现金		206,534,352.71	204,057,595.41
经营活动现金流出小计		2,806,035,323.03	3,164,641,022.20
经营活动产生的现金流量净额	十三、6	164,029,683.09	66,729,992.29
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		35,483,596.42	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		393,512.57	621,924.01
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		35,877,108.99	621,924.01
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		183,211,208.33	72,531,869.08
投资支付的现金		20,380,000.00	15,706,200.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		203,591,208.33	88,238,069.08
投资活动产生的现金流量净额		-167,714,099.34	-87,616,145.07
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		295,731,463.02	
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			

筹资活动现金流入小计		295,731,463.02	
偿还债务支付的现金		153,800,209.75	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		82,082,839.02	51,137,593.65
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		235,883,048.77	51,137,593.65
筹资活动产生的现金流量净额		59,848,414.25	-51,137,593.65
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-2,494,697.87	1,361,534.03
五、现金及现金等价物净增加额		53,669,300.13	-70,662,212.40
加：期初现金及现金等价物余额		325,864,616.98	396,526,829.38
六、期末现金及现金等价物余额		379,533,917.11	325,864,616.98

法定代表人：王力

财务总监：夏雪松

会计机构负责人：单志健

3. 其他		-2,800,000.00							-2,800,000.00	
(四) 利润分配					2,637,937.13		-81,048,914.06	-1,152,051.93	-79,563,028.86	
1. 提取盈余公积					2,637,937.13		-2,637,937.13			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配							-78,410,976.93	-1,152,051.93	-79,563,028.86	
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				107,249.02				103,043.18	210,292.20	
1. 本期提取				107,249.02				103,043.18	210,292.20	
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	340,917,291.00	24,353,497.13		155,228.73	171,742,727.97		1,146,979,155.39	-1,149,775.23	60,393,771.55	1,743,391,896.54

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额										
	归属于母公司所有者权益									少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			
一、上年年末余额	340,917,291.00	27,474,286.51			144,245,748.54		753,799,131.17	668,077.77	50,049,054.86	1,317,153,589.85	
加:会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年初余额	340,917,291.00	27,474,286.51			144,245,748.54		753,799,131.17	668,077.77	50,049,054.86	1,317,153,589.85	
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		-320,789.38		47,979.71	24,859,042.30		184,117,940.98	-748,247.60	-3,402,869.50	204,553,056.51	
(一)净利润							260,114,576.93		2,090,279.84	262,204,856.77	
(二)其他综合收益								-748,247.60		-748,247.60	
上述(一)和(二)小计							260,114,576.93	-748,247.60	2,090,279.84	261,456,609.17	
(三)所有者投入和减少资本		-320,789.38							-5,385,410.62	-5,706,200.00	
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		-320,789.38							-5,385,410.62	-5,706,200.00	
(四)利润分配					24,859,042.30		-75,996,635.95		-153,836.88	-51,291,430.53	
1.提取盈余公积					24,859,042.30		-24,859,042.30				

2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者（或股东）的分配						-51,137,593.65		-153,836.88	-51,291,430.53
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			47,979.71					46,098.16	94,077.87
1. 本期提取			57,183.12					54,940.65	112,123.77
2. 本期使用			9,203.41					8,842.49	18,045.90
（七）其他									
四、本期期末余额	340,917,291.00	27,153,497.13	47,979.71	169,104,790.84		937,917,072.15	-80,169.83	46,646,185.36	1,521,706,646.36

法定代表人：王力

财务总监：夏雪松

会计机构负责人：单志健

母公司所有者权益变动表
2013 年 1—12 月

编制单位:上海宝信软件股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	340,917,291.00	24,404,169.41			169,104,790.84		840,655,416.52	1,375,081,667.77
加: 会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	340,917,291.00	24,404,169.41			169,104,790.84		840,655,416.52	1,375,081,667.77
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)		-1,022,794.29			2,637,937.13		187,782,546.45	189,397,689.29
(一) 净利润							268,831,460.51	268,831,460.51
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							268,831,460.51	268,831,460.51
(三) 所有者投入和减少资本		-1,022,794.29						-1,022,794.29
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		-1,022,794.29						-1,022,794.29
(四) 利润分配					2,637,937.13		-81,048,914.06	-78,410,976.93
1. 提取盈余公积					2,637,937.13		-2,637,937.13	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配							-78,410,976.93	-78,410,976.93

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	340,917,291.00	23,381,375.12			171,742,727.97	1,028,437,962.97	1,564,479,357.06

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	340,917,291.00	24,404,169.41			144,245,748.54		668,061,629.48	1,177,628,838.43
加: 会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	340,917,291.00	24,404,169.41			144,245,748.54		668,061,629.48	1,177,628,838.43
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)					24,859,042.30		172,593,787.04	197,452,829.34
(一) 净利润							248,590,422.99	248,590,422.99
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							248,590,422.99	248,590,422.99
(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					24,859,042.30		-75,996,635.95	-51,137,593.65
1. 提取盈余公积					24,859,042.30		-24,859,042.30	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配								
4. 其他							-51,137,593.65	-51,137,593.65
(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	340,917,291.00	24,404,169.41			169,104,790.84	840,655,416.52	1,375,081,667.77

法定代表人：王力

财务总监：夏雪松

会计机构负责人：单志健

上海宝信软件股份有限公司
2013 年度财务报表附注
(除特别说明外, 金额单位为人民币元)

一、公司基本情况

上海宝信软件股份有限公司(以下简称“本公司”)前身为“上海钢管股份有限公司”,于1993年9月25日经上海市经委“沪经(企1993)第409号”文批准改制为股份有限公司。本公司于1994年3月发行A股和B股,于1994年6月23日经上海市人民政府“外经贸股制字(1994)05号”文批准为中华人民共和国外商投资企业,并经上海市工商行政管理局核准登记。本公司所发行人民币普通股A股及境内上市外资股B股股票,已在上海证券交易所上市。本公司总部位于上海市浦东新区张江高科技园区郭守敬路515号。

1995年5月,根据上海市证券管理办公室“沪证办(95)073号”文,本公司将资本公积转增股本,按10:1的比例送股,业经上海会计师事务所验证并出具“上会师报字(95)第562号”验资报告,并于1995年10月换领了注册号为“企股沪总字第019032号(市局)”的《企业法人营业执照》,注册资本为人民币262,244,070.00元。

本公司原国家股持股单位为上海冶金控股(集团)公司,持股比例为57.22%。根据财政部“财企(2000)499号”《关于上海冶金控股(集团)公司和上海梅山(集团)有限公司资产划转问题的通知》精神,2000年11月该国家股正式划转给宝钢集团有限公司(以下简称“宝钢集团”)。

2001年3月26日,本公司2001年第一次临时股东大会审议通过《关于公司重大资产重组的议案》,同意本公司与宝钢集团下属全资子公司上海宝钢信息产业有限公司(以下简称“原宝信公司”)进行整体资产置换,置出资产为本公司的全部资产和负债,置入资产为原宝信公司的整体资产。

2001年3月30日,本公司已与原宝信公司在上海产权交易所办理了产权交割手续,完成了资产置换。资产置换后,本公司更名为“上海宝信软件股份有限公司”,并于2001年6月14日取得由上海市工商行政管理局换发的《企业法人营业执照》。

2004年8月11日,本公司原控股股东宝钢集团与其子公司宝山钢铁股份有限公

司（以下简称“宝钢股份”）签订《关于上海宝信软件股份有限公司的股份收购协议》，宝钢集团将其持有的本公司未上市流通的150,044,070股（占本公司总股本的57.22%）国家股全部转让给宝钢股份。

本公司股权分置改革方案于2006年5月30日取得国务院国有资产监督管理委员会“国资产权[2006]598号”《关于上海宝信软件股份有限公司股权分置改革有关问题的批复》，并经本公司于2006年6月2日召开的公司股权分置改革A股市场相关股东会议审议通过，本公司的主要非流通股股东宝钢股份按照每10股送3.4股的对价向流通股股东支付以换取其持有的非流通股份的流通权。以上股权分置方案已于2006年6月28日实施完毕，本公司的总股本不变。

根据2011年4月15日经本公司2010年度股东大会批准的《公司2010年度利润分配方案》，本公司向全体股东送红股，每10股送3股，按照已发行股份数262,244,070股计算，共计78,673,221股，每股面值1元，计增加股本78,673,221.00元，业经中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）验证并出具中瑞岳华验字[2012]第0040号验资报告，并于2012年6月8日取得了上海市工商行政管理局换发的《企业法人营业执照》。

截至2013年12月31日止，本公司累计发行股本总数为340,917,291股，其中：境内上市人民币普通股（A股）226,517,291股，境内上市外资股（B股）114,400,000股。

本公司及子公司（统称“本集团”）主要从事：计算机、自动化、网络通讯系统及软硬件产品的研究、设计、开发、制造、集成，及相应的外包、维修、咨询等服务；智能交通、智能建筑、机电一体化系统及产品的研究、设计、开发、制造，销售相关产品；公共安全防范工程及信息系统安全工程的设计、施工和维修。

本集团主要产品和提供的劳务：软件工程、服务外包、系统集成、工程设计及智能交通，属计算机应用服务业。

本公司的母公司和最终母公司分别为宝山钢铁股份有限公司和宝钢集团有限公司。

本财务报表业经本公司董事会于2014年3月7日决议批准报出。

二、财务报表的编制基础

本集团财务报表以持续经营假设为基础编制，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则——基本准则》和 38 项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）、以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2010 年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本集团会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

三、遵循企业会计准则的声明

本集团编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司及本集团 2013 年 12 月 31 日的财务状况及 2013 年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司及本集团的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2010 年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

四、主要会计政策和会计估计

1、会计期间

本集团的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本集团会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

2、记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司之境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定日元为其记账本位币。本集团编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

3、企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

（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。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其

他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按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，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

（2）非同一控制下企业合并

参与合并的企业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。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。通过多次交换交易分步实现的企业合并，在本集团合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入购买日所属当期投资收益，同时将与购买日之前持有的被购买方的股权相关的其他综合收益转为当期投资收益，合并成本为购买日之前持有的被购买方的股权在购买日的公允价值与购买日增持的被购买方股权在购买日的公允价值之和。

购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍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，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济

利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

4、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司能够决定被投资单位的财务和经营政策,并能据以从被投资单位的经营活动中获取利益的权力。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的企业或主体。

(2) 合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本集团开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

集团内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时一并转为当期投资收益。其后，本

集团对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注四、10“长期股权投资”或本附注四、7“金融工具”。

本集团通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注四、10、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

5、现金及现金等价物的确定标准

本集团现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本集团持有的期限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

6、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易的折算方法

本集团发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额，但本集团发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；以及②可供出售的外币货币性项目除

摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益并计入资本公积。

（3）外币财务报表的折算方法

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，列入股东权益“外币报表折算差额”项目；处置境外经营时，计入处置当期损益。

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；股东权益类项目除“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，采用交易发生日的当期平均汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益并在资产负债表中股东权益项目下单独列示。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的当期平均汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

7、金融工具

（1）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，指在公平交易中，熟悉情况的交易双方自愿进行资产交换或债务清偿的金额。金融工具存在活跃市场的，本集团采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本集团采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

（2）金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产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资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。初始确认金融资产，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：**A.**取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；**B.**属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本集团近期采用短期获利方式对该组合进行管理；**C.**属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与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挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：**A.**该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；**B.**本集团风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

② 持有至到期投资

是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本集团有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本集团将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

③ 贷款和应收款项

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。本集团划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

④ 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，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益并计入资本公积，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

（3）金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本集团在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

本集团对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

① 持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现

值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

② 可供出售金融资产减值

可供出售金融资产发生减值时，将原计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

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，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。

(4) 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；② 该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③ 该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

(5) 金融负债的分类和计量

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。初始确认金融负债，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的条件与分类为交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的条件一致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

② 其他金融负债

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

(6) 金融负债的终止确认

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

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

(7) 金融资产和金融负债的抵销

当本集团具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本集团计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

8、应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款等。

(1) 坏账准备的确认标准

本集团在资产负债表日对应收款项账面价值进行检查，对存在下列客观证据表明应收款项发生减值的，计提减值准备：①债务人发生严重的财务困难；②债务人

违反合同条款（如偿付利息或本金发生违约或逾期等）；③债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；④其他表明应收款项发生减值的客观依据。

（2）坏账准备的计提方法

① 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

本集团将单项金额大于 600 万元的应收账款和单项金额大于 50 万元的其他应收款确认为单项金额重大的应收款项。

本集团对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

② 按信用风险组合计提坏账准备的应收款项的确定依据、坏账准备计提方法

A. 信用风险特征组合的确定依据

本集团对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项，按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。

不同组合的确定依据：

项目	确定组合的依据
关联方组合	与本公司的关联关系
非关联方账龄组合	与本公司的关联关系及账龄结构

B. 根据信用风险特征组合确定的坏账准备计提方法

按组合方式实施减值测试时，坏账准备金额系根据应收款项组合结构及类似信用风险特征（债务人根据合同条款偿还欠款的能力）按历史损失经验及目前经济状况与预计应收款项组合中已经存在的损失评估确定。

不同组合计提坏账准备的计提方法：

项目	计提方法
关联方组合	单独测试无特别风险的不计提
非关联方账龄组合	除有证据表明无风险不计提外按账龄分析法计提

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收计提比例（%）
----	-------------	-------------

1 年以内（含 1 年，下同）	0.50	0.50
1-2 年	10.00	10.00
2-3 年	30.00	30.00
3 年以上	50.00	50.00

③ 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

本集团对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项，单独进行减值测试，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：账龄一年以上，对方无力偿还或者失去联系，现与对方无供销关系，或者与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁，收回可能性极小的应收款项。

（3）坏账准备的转回

如有客观证据表明该应收款项价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。

9、存货

（1）存货的分类

存货主要包括主要包括原材料、自制半成品及在产品、库存商品和周转材料等。

（2）存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。除武汉宝悍焊接设备有限公司领用和发出时按先进先出法计价外，其他公司领用和发出时按加权平均法计价；对于不能替代使用的存货以及为特定项目专门购入或制造的存货，本集团采用个别计价法确定发出存货的成本。

（3）存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物于领用时按一次摊销法摊销。

10、长期股权投资

(1) 投资成本的确定

对于企业合并形成的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方股东权益账面价值的份额作为初始投资成本。通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，企业合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和；购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，应当于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本集团实际支付的现金购买价款、本集团发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。

(2) 后续计量及损益确认方法

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；对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响并且公允价值能够可靠计量的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算。

此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

① 成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，除取得投资时实际支

付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

② 权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资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，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，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，当期投资损益为应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损益的份额。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，并按照本集团的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。对于本集团与联营企业及合营之间发生的未实现内部交易损益，按照持股比例计算属于本集团的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本集团与被投资单位发生的未实现内部交易损失，按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。对被投资单位的其他综合收益，相应调整长期股权投资的账面价值确认为其他综合收益并计入资本公积。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本集团对被投资单位负有承担额外损失的义务，则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净利润的，本集团在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

对于本集团 2007 年 1 月 1 日首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

③ 收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④ 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本

附注四、4、(2)“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益；采用权益法核算的长期股权投资，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例转入当期损益。对于剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产，并按前述长期股权投资或金融资产的会计政策进行后续计量。涉及对剩余股权由成本法转为权益法核算的，按相关规定进行追溯调整。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

本集团在每一个资产负债表日检查长期股权投资是否存在可能发生减值的迹象。如果该资产存在减值迹象，则估计其可收回金额。如果资产的可收回金额低于其账面价值，按其差额计提资产减值准备，并计入当期损益。

长期股权投资的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

11、投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物等。

投资性房地产按成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。

本集团采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并按照与房屋建筑物或土地使用权一致的政策进行折旧或摊销。

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、17“非流动非金融资产减值”。

自用房地产或存货转换为投资性房地产或投资性房地产转换为自用房地产时，按转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，转换为采用成本模式计量的投资性房地产的，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值；转换为以公允价值模式计量的投资性房地产的，以转换日的公允价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后计入当期损益。

12、固定资产

(1) 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

(2) 各类固定资产的折旧方法

固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20-30 年	4、10	3.00-4.80
电子设备	5、8 年	4	12.00、19.20
运输设备	7 年	4	13.71
办公及其他设备	5 年	4	19.20
机器设备	10 年	4	9.60

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本集团目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

(3) 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、17“非流动非金融资产减值”。

(4) 融资租入固定资产的认定依据及计价方法

融资租赁为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，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的在租赁资产使用寿命内计提折旧，无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产

所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

(5) 其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

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差额计入当期损益。

本集团至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

13、在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、17“非流动非金融资产减值”。

14、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

符合资本化条件的资产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可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

15、无形资产

(1) 无形资产

无形资产是指本集团拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本集团且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

年末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

(2) 研究与开发支出

本集团内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- ① 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ② 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- ③ 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- ④ 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- ⑤ 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

(3) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、17“非流动非金融

资产减值”。

16、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

17、非流动非金融资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本集团于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为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的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。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。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

18、预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本集团承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的

金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，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，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

如果清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

19、收入

（1）商品销售收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

（2）提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

本集团与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如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，将该合同全部作为销售商品处理。

（3）使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

（4）利息收入

按照他人使用本集团货币资金的时间和实际利率计算确定

20、政府补助

政府补助是指本集团从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本集团将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本集团对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于年末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：

（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。

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

21、递延所得税资产/递延所得税负债

（1）当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所

依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后计算得出。

（2）递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本集团能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本集团确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

于资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

（3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商

誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

（4）所得税的抵销

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，本集团当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本集团递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

22、租赁

融资租赁为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，其所有权最终可能转移，也可能不转移。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

（1）本集团作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出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。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

（2）本集团作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

23、持有待售资产

若本集团已就处置某项非流动资产作出决议，已经与受让方签订了不可撤销的转让协议，且该项转让很可能在一年内完成，则该非流动资产作为持有待售非流动资产核算，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计量。持有待售的非流动资产包括单项资产和处置组。如果处置组是一组资产组，并且按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》的规定将企业合并中取得的商誉分摊至该资产组，或者该处置组是这种资产组中一项经营，则该处置组包括企业合并中的商誉。

某项资产或处置组被划归为持有待售，但后来不再满足持有待售的非流动资产的确认条件，本集团停止将其划归为持有待售，并按照下列两项金额中较低者进行计量：（1）该资产或处置组被划归为持有待售之前的账面价值，按照其假定在没有

被划归为持有待售的情况下原应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；(2) 决定不再出售之日的可收回金额。

24、职工薪酬

本集团在职工提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债。

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

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

职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本集团将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

25、主要会计政策、会计估计的变更

本集团 2013 年内未发生会计政策变更、会计估计变更。

26、前期会计差错更正

本集团 2013 年内未发生前期会计差错更正。

27、重大会计判断和估计

本集团在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本集团需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本集团管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的结果可能造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本集团对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本集团需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

(1) 收入确认——完工百分比

在软件开发合同结果可以可靠估计时，本集团采用完工百分比法在资产负债表

日确认合同收入。合同的完工百分比是依照本附注四、19、“收入确认方法”所述方法进行确认的，在执行各该软件开发合同的各会计年度内累积计算。

在确定完工百分比、已发生的合同成本、预计合同总收入和总成本，以及合同可回收性时，需要作出重大判断。项目管理层主要依靠过去的经验和工作作出判断。预计合同总收入和总成本，以及合同执行结果的估计变更都可能对变更当期或以后期间的营业收入、营业成本，以及期间损益产生影响，且可能构成重大影响。

（2）租赁的归类

本集团根据《企业会计准则第 21 号——租赁》的规定，将租赁归类为经营租赁和融资租赁，在进行归类时，管理层需要对是否已将与租出资产所有权有关的全部风险和报酬实质上转移给承租人，或者本集团是否已经实质上承担与租入资产所有权有关的全部风险和报酬，作出分析和判断。

（3）坏账准备计提

本集团根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收账款减值是基于评估应收账款的可收回性。鉴定应收账款减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收账款的账面价值及应收账款坏账准备的计提或转回。

（4）存货跌价准备

本集团根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

（5）非金融非流动资产减值准备

本集团于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本集团在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

本集团至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本集团需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

（6）折旧和摊销

本集团对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本集团定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本集团根据对同类资产的已往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

（7）开发支出

确定资本化的金额时，本集团管理层需要作出有关资产的预计未来现金流量、适用的折现率以及预计受益期间的假设。

（8）递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本集团就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本集团管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

（9）所得税

本集团在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

（10）内部退养福利及补充退休福利

本集团内部退养福利和补充退休福利费用支出及负债的金额依据各种假设条件确定。这些假设条件包括折现率、平均医疗费用增长率、内退人员及离退人员补贴增长率和其他因素。实际结果和假设的差异将在发生时立即确认并计入当年费用。尽管管理层认为已采用了合理假设，但实际经验值及假设条件的变化仍将影响本集

团内部退养福利和补充退休福利的费用及负债余额。

五、税项

1、主要税种及税率

税种	具体税率情况
增值税	应税收入按17%、6%的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。
营业税	按应税营业额的3%、5%计缴营业税。
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的1%、5%或7%计缴。
教育费附加	按实际缴纳的流转税的3%计缴。
企业所得税	注

注：企业所得税

公司名称	税率
上海宝信软件股份有限公司	15%
上海宝康电子控制工程有限公司（以下简称“宝康电子”）	15%
上海宝立自动化工程有限公司（以下简称“宝立工程”）	15%
上海宝希计算机技术有限公司（以下简称“宝希技术”）	15%
上海梅山工业民用工程设计研究院有限公司（以下简称“梅山设计院”）	15%
上海宝景信息技术发展有限公司（以下简称“宝景技术”）	15%
日本宝信株式会社（以下简称“日本宝信”）	28%
大连宝信起重技术有限公司（以下简称“大连宝信”）	15%
上海锦商网络科技有限公司（以下简称“锦商网络”）	25%
上海宝信数字技术有限公司（以下简称“宝信数字”）	25%
武汉宝悍焊接设备有限公司（以下简称“武汉宝悍”）	25%
上海地铁电子科技有限公司（以下简称“地铁电子”）	25%

2、税收优惠及批文

(1) 根据国家税务总局发布的《关于在上海市开展交通运输业和部分现代服务业营业税改征增值税试点的通知》（财税[2011]111号）、《财政部 国家税务

总局关于在全国开展交通运输业和部分现代服务业营业税改征增值税试点税收政策的通知》（财税〔2013〕37号）之附件3《交通运输业和部分现代服务业营业税改征增值税试点过渡政策的规定》的规定，本公司及子公司取得的部分技术开发收入免征增值税（6%）。本年度享受免税的技术开发收入为 337,800,092.09 元。

（2）本公司为高新技术企业，所得税税率为 15%。

（3）宝康电子、宝立工程、宝希技术、梅山设计院、宝景技术及大连宝信为高新技术企业，所得税税率为 15%。

六、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

（1）通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本(万元)	经营范围	企业类型	法人代表	组织机构代码	年末实际投资成本(万元)	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额
上海宝希计算机技术有限公司	有限公司	上海	软件服务	USD60.00	开发、制作计算机软件	中外合资	朱立强	70300231-X	347.71	
日本宝信株式会社	有限公司	东京	软件服务	JPY2,500.00	设计、开发计算机系统及自动化控制软件	国外公司			168.98	
上海宝立自动化工程有限公司	有限公司	上海	软件服务	RMB1,500.00	自动化控制系统的研发,设计	中外合资	陈健	78786419-4	765.00	
大连宝信起重技术有限公司	有限公司	大连	软件服务	RMB2,000.00	起重设备工业自动化控制系统设计、开发。	外商投资企业投资	包新范	55499787-7	1,200.00	
上海锦商网络科技有限公司	有限公司	上海	软件服务	RMB1,000.00	网络服务、开发、制作计算机软件	外商投资企业与内资合资	宋健海	55429701-0	600.00	
上海宝信数字技术有限公司	一人有限责任公司	上海	软件服务	RMB500.00	网络服务、开发、制作计算机软件	法人独资	张朔共	59645712-3	500.00	

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本(万元)	经营范围	企业类型	法人代表	组织机构代码	年末实际投资成本(万元)	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额
上海地铁电子科技有限公司	有限公司	上海	软件服务、维修维护	RMB2,000.00	轨道交通车辆及系统控制、维护、研制、销售	外商投资企业与内资合资	徐子斌	06595493-X	1,000.00	

(续)

子公司全称	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额	注释
上海宝希计算机技术有限公司	70.00	70.00	是	2,031,238.21			
日本宝信株式会社	100.00	100.00	是				
上海宝立自动化工程有限公司	51.00	51.00	是	7,491,793.51			
大连宝信起重技术有限公司	60.00	60.00	是	10,745,503.62			
上海锦商网络科技有限公司	60.00	60.00	是	3,461,461.50			
上海宝信数字技术有限公司	100.00	100.00	是				
上海地铁电子科技有限公司	50.00	50.00	是	10,296,689.15			六、2

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本(万元)	经营范围	企业类型	法人代表	组织机构代码	年末实际投资成本(万元)	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额
上海宝康电子控制工程有限公司	有限公司	上海	制造	5,000.00	制造、开发电子警察控制系统	外商投资	周建平	60728422-2	1,862.44	
上海梅山工业	一人有限	上海	设计	3,000.00	冶金工程、建筑	外商投资企业	黄晓华	72936157-2	817.00	

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本(万元)	经营范围	企业类型	法人代表	组织机构代码	年末实际投资成本(万元)	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额
民用工程设计研究院有限公司	责任公司				工程设计	法人独资				
武汉宝悍焊接设备有限公司	有限公司	武汉	焊接	500.00	焊接设备的设计、制造、维修及改造；	国有资本投资、自然法人投资	张朔共	56839962-4	280.00	

(续)

子公司全称	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本年亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额	注释
上海宝康电子控制工程有限公司	75.00	75.00	是	24,163,674.00			
上海梅山工业民用工程设计研究院有限公司	100.00	100.00	是				
武汉宝悍焊接设备有限公司	51.00	51.00	是	2,203,411.56			六、2

(3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本(万元)	经营范围	企业类型	法人代表	组织机构代码	年末实际投资成本(万元)	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额
上海宝景信息技术发展有限公司	一人有限责任公司	上海	软件服务	1,010.00	计算机网络工程服务	外商投资企业法人独资	余峻	63085056-0	919.62	

(续)

子公司全称	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本年亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额	注释
上海宝景信息技术发展有限公司	100.00	100.00	是				

2、合并范围发生变更的说明

本集团本报告期内新增子公司：上海地铁电子科技有限公司及武汉宝悍焊接设备有限公司，其中：

本公司于 2013 年 2 月 4 日召开董事会，通过与上海申通地铁集团有限公司成立上海地铁电子科技有限公司的议案，出资 1000 万元人民币，持股比例为 50%。根据 2013 年 4 月 26 日取得的上海申通地铁集团有限公司的“关于一致行动的承诺”，本公司对“地铁电子”达到实际控制，因此自 2013 年 4 月开始纳入合并范围。

本公司于 2013 年 7 月 26 日召开董事会，通过收购武汉宝悍焊接设备有限公司 51% 股权暨关联交易的议案，收购宝钢工程技术集团有限公司（同受最终控制方宝钢集团控制）持有的武汉宝悍 51% 股权，并于 2013 年 9 月 29 日与宝钢工程技术集团有限公司签订了产权交易合同。至此，本公司取得了武汉宝悍控制权，因此自 2013 年 10 月起将武汉宝悍纳入合并范围。

3、报告期新纳入合并范围的主体

本年新纳入合并范围的主体

名称	年末净资产	本年净利润
上海地铁电子科技有限公司 (A)	20,593,378.37	593,378.37
武汉宝悍焊接设备有限公司 (B)	4,496,758.28	874,900.63

(A) 上海地铁电子科技有限公司为本年新设成立的子公司（附注六、1（1））。

(B) 武汉宝悍焊接设备有限公司为本年同一控制下企业合并取得的子公司（附注六、1（2））。

4、报告期发生的同一控制下企业合并

被合并方	属于同一控制下企业合并的判断依据	同一控制的实际控制人	合并日
武汉宝悍焊接设备有限公司	宝钢工程技术集团有限公司和本公司在合并前后均受宝钢集团最终控制且该控制并非暂时性的。	宝钢集团	2013 年 9 月 30 日

2013 年 9 月 29 日，本公司与宝钢工程技术集团有限公司签订了产权交易合同，收购了其拥有的武汉宝悍焊接设备有限公司 51% 的股权。本次交易的合并日为 2013 年 9 月 30 日，系本公司实际取得武汉宝悍净资产和生产经营决策的控制权的日期。

① 上述企业合并的合并成本及取得的净资产于合并日的账面价值如下：

取得的净资产账面价值	1,777,205.71
减：合并成本	
支付的现金	2,800,000.00
转移非现金资产的账面价值	
发生或承担负债的账面价值	
发行权益性证券的面值	
合并成本合计	2,800,000.00
调整净资产金额	-1,022,794.29
其中：调整资本公积	-1,022,794.29
调整留存收益	

② 武汉宝悍于合并日的资产、负债及与收购相关的现金流量情况列示

项 目	合并日账面价值	上年末账面价值
现金及现金等价物	2,617,968.91	5,291,785.46
应收款项	11,467,796.73	7,492,933.49
存货	23,681,136.16	14,766,248.15
其他流动资产		410,033.51
固定资产	1,327,804.10	1,471,286.24
无形资产		
其他非流动资产	161,256.99	572,256.99
减：应付款项	36,051,079.08	26,517,825.33
其他负债	-279,833.26	75,153.06

项 目	合并日账面价值	上年末账面价值
净资产	3,484,717.07	3,411,565.45
减：少数股东权益		
取得的净资产	3,484,717.07	3,411,565.45

③ 武汉宝悍自 2013 年 1 月 1 日至合并日止期间的收入、净利润和现金流量列示

项 目	合并本年年初至合并日
营业收入	13,558,172.70
净利润	73,151.62
经营活动现金流量	-3,368,626.44
现金流量净额	825,481.96

5、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

项目	资产和负债项目	
	2013 年 12 月 31 日	2013 年 1 月 1 日
日本宝信株式会社	1 日元 = 0.057884 人民币	1 日元 = 0.073049 人民币
项目	收入、费用现金流量项目	
	2013 年度	2012 年度
日本宝信株式会社	1 日元 = 0.065630 人民币	1 日元 = 0.077076 人民币

七、合并财务报表项目注释

以下注释项目（含公司财务报表主要项目注释）除非特别指出，年初指 2013 年 1 月 1 日，年末指 2013 年 12 月 31 日。本年指 2013 年度，上年指 2012 年度。

1、货币资金

项 目	年末数			年初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
库存现金：			107,614.56			67,269.99
-人民币	—	—	67,996.79	—	—	28,779.69
-美元	700.26	6.0969	4,269.42	2,422.26	6.2855	15,225.12
-欧元	3,339.51	8.4189	28,115.00	2,064.51	8.3176	17,171.77
-港币	8,000.00	0.7862	6,289.84	3,000.00	0.8109	2,432.55
-日元	15,801.00	0.0578	912.84	49,691.00	0.0730	3,629.87
-英镑	3.05	10.0556	30.67	3.05	10.1607	30.99
银行存款：			510,260,310.10			402,597,794.45
-人民币	—	—	487,868,347.83	—	—	331,392,759.83
-美元	3,318,873.64	6.0969	20,234,840.70	444,571.37	6.2855	2,794,353.33
-欧元	86,153.81	8.4189	725,320.31	7,608,044.69	8.3176	63,280,672.51
-日元	24,779,275.00	0.0578	1,431,801.26	70,226,954.00	0.0730	5,130,008.78
其他货币资金：			2,707,872.45			11,548,328.52
-人民币	—	—	2,707,872.45	—	—	11,548,328.52
合 计			513,075,797.11			414,213,392.96

注：使用权受限制的情况详见本附注七、17。

2、应收票据

(1) 应收票据分类

种 类	年末数	年初数
银行承兑汇票	192,888,872.25	219,721,676.63

种 类	年 末 数	年 初 数
商业承兑汇票	70,020,493.60	140,186,123.66
合 计	262,909,365.85	359,907,800.29

(2) 年末无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的情况。

(3) 年末已经背书给其他方但尚未到期的票据金额为 203,729,582.13 元，到期日均在 6 个月内。

3、应收股利

项 目	年 初 数	本 年 增 加	本 年 减 少	年 末 数	未收回的原因	相关款项是否发生减值
账龄一年以内的应收股利	5,649,323.48	60,887,153.28	5,649,323.48	60,887,153.28		
其中：应收中冶赛迪工程技术股份有限公司	5,649,323.48	60,887,153.28	5,649,323.48	60,887,153.28		否
账龄一年以上的应收股利	27,990,563.34		27,990,563.34			
其中：应收中冶赛迪工程技术股份有限公司	27,990,563.34		27,990,563.34			
合 计	33,639,886.82	60,887,153.28	33,639,886.82	60,887,153.28		

4、应收账款

(1) 应收账款按种类列示

种 类	年 末 数			
	账 面 余 额		坏 账 准 备	
	金 额	比 例 (%)	金 额	比 例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款				

种 类	年末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
关联方	635,960,113.03	33.40	982,390.65	0.15
非关联方账龄组合	1,235,453,016.98	64.88	65,776,465.48	5.32
组合小计	1,871,413,130.01	98.28	66,758,856.13	3.57
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	32,907,492.14	1.72	31,187,175.51	94.77
合 计	1,904,320,622.15	100.00	97,946,031.64	5.14

(续)

种 类	年初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款				
关联方	549,812,520.17	35.88	994,079.51	0.18
非关联方账龄组合	965,853,467.09	63.02	53,738,151.30	5.56
组合小计	1,515,665,987.26	98.90	54,732,230.81	3.61
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	16,885,678.57	1.10	13,114,690.77	77.67
合 计	1,532,551,665.83	100.00	67,846,921.58	4.43

(2) 应收账款按账龄列示

项 目	年末数		年初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	1,452,799,645.64	76.29	1,167,532,000.86	76.18
1 至 2 年	281,072,823.97	14.76	239,750,413.83	15.64
2 至 3 年	103,821,616.02	5.45	75,578,471.87	4.93

项 目	年末数		年初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
3 年以上	66,626,536.52	3.50	49,690,779.27	3.25
合 计	1,904,320,622.15	100.00	1,532,551,665.83	100.00

(3) 坏账准备的计提情况

①按组合计提坏账准备的应收账款

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账 龄	年末数			年初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	926,222,285.86	74.97	4,430,148.64	700,929,027.35	72.57	3,519,105.10
1 至 2 年	194,288,165.72	15.73	19,415,465.44	177,134,418.17	18.34	17,713,441.82
2 至 3 年	76,505,149.47	6.19	22,934,643.33	56,047,207.04	5.80	16,814,162.11
3 年以上	38,437,415.93	3.11	18,996,208.07	31,742,814.53	3.29	15,691,442.27
合 计	1,235,453,016.98	100.00	65,776,465.48	965,853,467.09	100.00	53,738,151.30

②单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

应收账款内容	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	计提理由
应收非关联方货款或服务款	32,907,492.14	94.77	31,187,175.51	存在纠纷争议或涉及诉讼、仲裁；账龄超过 1 年，现与对方无联系，收回可能性极小

(4) 本报告期无重大转回或收回本报告期前已全额计提坏账准备，或计提减值准备的比例较大的应收账款。

(5) 本报告期应收账款中持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位情况

单位名称	年末数		年初数	
	金额	计提坏账金额	金额	计提坏账金额
宝山钢铁股份有限公司	142,503,720.58	17,256.00	202,258,329.14	513,276.28

(6) 本报告期无实际核销的大额应收账款。

(7) 应收账款金额前五名单位情况

	年末数	年初数
--	-----	-----

	年末数	年初数
前五名欠款金额合计	398,996,933.77	390,163,331.94
占应收账款总额比例	20.95%	25.46%
欠款年限	3 年以内	3 年以内

(8) 应收关联方账款情况

详见附注八、6 关联方应收应付款项。

(9) 本报告期本集团无根据《企业会计准则第 23 号—金融资产转移》终止确认的应收账款。

(10) 本报告期本集团无以应收账款为标的进行资产证券化的情形。

(11) 外币应收账款原币金额以及折算汇率列示

项目	年末数			年初数		
	外币金额	汇率	折合人民币	外币金额	汇率	折合人民币
日元	18,172,135.00	0.0578	1,049,822.41	107,186,731.05	0.0730	7,829,883.51
美元	749,943.60	6.0969	4,572,331.12	185,111.76	6.2855	1,163,519.97

5、其他应收款

(1) 其他应收款按种类列示

种类	年末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款				
关联方	3,654,896.64	5.56	563.10	0.02
非关联方账龄组合	61,487,679.67	93.54	4,141,391.91	6.74
组合小计	65,142,576.31	99.10	4,141,955.01	6.36
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	588,689.40	0.90	355,218.26	60.34
合计	65,731,265.71	100.00	4,497,173.27	6.84

(续)

种 类	年初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款				
关联方	4,301,823.86	10.80	400.00	0.01
非关联方账龄组合	35,153,373.21	88.27	3,561,060.19	10.13
组合小计	39,455,197.07	99.07	3,561,460.19	9.03
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	368,014.91	0.93	338,364.91	91.94
合 计	39,823,211.98	100.00	3,899,825.10	9.79

(2) 其他应收款按账龄列示

项 目	年末数		年初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	47,009,257.71	71.52	26,289,451.63	66.02
1 至 2 年	10,343,152.08	15.74	5,264,377.39	13.22
2 至 3 年	2,653,202.50	4.04	3,205,882.62	8.05
3 年以上	5,725,653.42	8.70	5,063,500.34	12.71
合 计	65,731,265.71	100.00	39,823,211.98	100.00

(3) 坏账准备的计提情况

① 按组合计提坏账准备的其他应收款

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账 龄	年末数			年初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	44,944,819.15	73.10	219,780.94	24,021,962.63	68.33	128,038.35

账 龄	年末数			年初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 至 2 年	9,975,043.33	16.22	996,052.33	3,507,732.63	9.98	294,045.36
2 至 3 年	1,668,644.78	2.71	481,973.44	3,202,322.62	9.11	948,572.02
3 年以上	4,899,172.41	7.97	2,443,585.20	4,421,355.33	12.58	2,190,404.46
合 计	61,487,679.67	100.00	4,141,391.91	35,153,373.21	100.00	3,561,060.19

②单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款内容	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	计提理由
投标保证金	334,623.78	88.84	297,277.44	账龄较长, 现与对方无联系, 收回可能性极小
个人借款	251,264.49	22.32	56,069.19	账龄较长, 现与对方无联系, 收回可能性较小
其他	2,801.13	66.82	1,871.63	账龄较长, 收回可能性较小
合 计	588,689.40	60.34	355,218.26	

(4) 本报告期无重大转回或收回本报告期前已全额计提坏账准备, 或计提减值准备的比例较大的其他应收款。

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

(6) 本报告期无实际核销的大额其他应收款。

(7) 其他应收款金额前五名单位情况

	年末数	年初数
前五名欠款金额合计	21,738,560.38	11,959,741.00
占其他应收款总额比例	33.07%	30.03%
欠款年限	3 年以内	3 年以内

(8) 应收关联方账款情况

详见附注八、6 关联方应收应付款项。

(9) 本报告期本集团无根据《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》终止确认的其他应收款。

(10) 本报告期本集团无以其他应收款为标的进行资产证券化的情形。

(11) 外币其他应收款原币金额以及折算汇率列示

项目	年末数			年初数		
	外币金额	汇率	折合人民币	外币金额	汇率	折合人民币
美元	16,150.00	6.0969	98,464.94	23,076.00	6.2855	145,044.20
日元	3,694,880.00	0.0578	213,671.03	5,424,725.00	0.07300	396,270.74
欧元				8,970.00	8.3176	74,608.87

6、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	年末数		年初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	182,653,445.66	89.53	182,394,838.77	85.11
1 至 2 年	5,222,261.94	2.56	12,055,990.28	5.63
2 至 3 年	4,151,238.92	2.03	12,880,727.41	6.01
3 年以上	11,995,703.34	5.88	6,972,979.58	3.25
合计	204,022,649.86	100.00	214,304,536.04	100.00

注：账龄超过 1 年的大额预付款项未收回的原因主要系发票或货物未到所致。

(2) 预付账款金额前五名单位情况

	年末数	年初数
前五名欠款金额合计	49,315,543.35	57,143,639.96
占预付账款总额比例	24.17%	26.66%
欠款年限	3 年以内	3 年以内

(3) 报告期预付款项中无持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项。

7、存货

(1) 存货分类

项 目	年末数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	38,064,365.69		38,064,365.69
库存商品	391,808,279.72	162,831.44	391,645,448.28
自制半成品及在产品	173,624,357.82		173,624,357.82
合 计	603,497,003.23	162,831.44	603,334,171.79

(续)

项 目	年初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	23,330,610.75		23,330,610.75
库存商品	316,977,175.69	769,329.62	316,207,846.07
自制半成品及在产品	125,316,284.96		125,316,284.96
合 计	465,624,071.40	769,329.62	464,854,741.78

(2) 存货跌价准备变动情况

项 目	年初数	本年计提数	本年减少数		年末数
			转回数	转销数	
库存商品	769,329.62	3,097.46	368,071.24	241,524.40	162,831.44

(3) 存货跌价准备计提和转回原因

项 目	计提存货跌价准备的依据	本年转回存货跌价准备的原因	本年转回金额占该项存货年末余额的比例
库存商品	可变现净值低于成本	价值回升	0.09%

(4) 存货年末余额中无借款费用资本化。

8、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
对联营企业投资	5,785,686.88	8,270,664.00		14,056,350.88
其他股权投资	13,508,999.34			13,508,999.34
减：长期股权投资减值准备				
合 计	19,294,686.22	8,270,664.00		27,565,350.22

(2) 长期股权投资明细情况

被投资单位	核算方法	投资成本	年初数	增减变动	年末数
中冶赛迪工程技术股份有限公司	成本法	9,508,999.34	9,508,999.34		9,508,999.34
金川集团自动化工程有限公司	成本法	1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00
上海华谊信息技术有限公司	成本法	3,000,000.00	3,000,000.00		3,000,000.00
上海仁维软件有限公司	权益法	5,131,591.00	2,285,686.88	23,280.41	2,308,967.29
北京青科创通信息技术有限公司	权益法	7,000,000.00	3,500,000.00	4,161,724.89	7,661,724.89
上海外服宝信信息技术有限公司	权益法	4,080,000.00		4,085,658.70	4,085,658.70
合 计		29,720,590.34	19,294,686.22	8,270,664.00	27,565,350.22

(续)

被投资单位	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位享有表决权比例 (%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本年计提减值准备	本年现金红利
中冶赛迪工程技术股份有限公司	6.28	6.28				60,887,153.28
金川集团自动化工程有限公司	7.13	7.13				
上海华谊信息技术有限公司	15.00	15.00				
上海仁维软件有限公司	41.33	41.33				
北京青科创通信息技术有限公司	35.00	35.00				
上海外服宝信信息技术有限公司	40.00	40.00				
合 计						60,887,153.28

(3) 对合营企业投资和联营企业投资

联营企业情况

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位表决权比例 (%)
上海仁维软件有限公司	有限公司	上海市	宋健海	信息技术业	150 万美元	41.33	41.33
北京青科创通信息技术有限公司	有限公司	北京市	范建明	信息技术业	2000 万人民币	35.00	35.00
上海外服宝信信息技术有限公司	有限公司	上海市	毕培文	网络信息、计算机	1020 万人民币	40.00	40.00

(续)

被投资单位名称	年末资产总额	年末负债总额	年末净资产总额	本年营业收入总额	本年净利润	关联关系	组织机构代码
---------	--------	--------	---------	----------	-------	------	--------

被投资单位名称	年末资产总额	年末负债总额	年末净资产总额	本年营业收入总额	本年净利润	关联关系	组织机构代码
上海仁维软件有限公司	8,924,002.33	3,337,340.62	5,586,661.71	38,132,693.74	56,328.11	联营企业	75959591-9
北京青科创通信息技术有限公司	27,199,055.13	11,808,412.60	15,390,642.53	27,030,153.20	1,890,642.53	联营企业	05923779-0
上海外服宝信信息技术有限公司	10,931,491.06	717,344.32	10,214,146.74	1,097,283.02	14,146.74	联营企业	08205841-6

9、投资性房地产

(1) 投资性房地产明细情况

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
采用成本模式进行后续计量的投资性房地产		9,941,895.82		9,941,895.82
减：投资性房地产减值准备				
合计		9,941,895.82		9,941,895.82

(2) 按成本计量的投资性房地产

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
一、原值合计		9,941,895.82		9,941,895.82
房屋及建筑物		9,941,895.82		9,941,895.82
二、累计折旧和摊销合计				
房屋及建筑物				
三、减值准备合计				
房屋及建筑物				
四、账面价值合计		9,941,895.82		9,941,895.82
房屋及建筑物		9,941,895.82		9,941,895.82

10、固定资产

(1) 固定资产情况

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
一、账面原值合计	222,903,475.29	57,169,145.95	28,077,962.66	251,994,658.58
其中：房屋及建筑物	87,619,974.71		16,968,571.71	70,651,403.00
电子设备	102,911,119.35	55,756,347.82	9,665,997.76	149,001,469.41
运输设备	18,307,322.08	1,147,699.29	1,059,727.86	18,395,293.51

项 目	年初数	本年增加		本年减少	年末数
办公及其他设备	12,686,777.43	240,996.28		383,665.33	12,544,108.38
机器设备	1,378,281.72	24,102.56			1,402,384.28
二、累计折旧		本年新增	本年计提		
累计折旧合计	117,416,519.51		21,299,550.80	17,247,595.73	121,468,474.58
其中：房屋及建筑物	29,435,985.24		3,224,702.41	7,026,675.89	25,634,011.76
电子设备	65,555,342.29		15,609,017.78	9,102,823.74	72,061,536.33
运输设备	14,319,138.83		999,380.54	858,048.53	14,460,470.84
办公及其他设备	7,912,490.32		1,334,606.27	260,047.57	8,987,049.02
机器设备	193,562.83		131,843.80		325,406.63
三、账面净值合计	105,486,955.78				130,526,184.00
其中：房屋及建筑物	58,183,989.47				45,017,391.24
电子设备	37,355,777.06				76,939,933.08
运输设备	3,988,183.25				3,934,822.67
办公及其他设备	4,774,287.11				3,557,059.36
机器设备	1,184,718.89				1,076,977.65
四、减值准备合计	107,268.17			107,268.17	
其中：房屋及建筑物					
电子设备	26,299.11			26,299.11	
运输设备	74,998.06			74,998.06	
办公及其他设备	5,971.00			5,971.00	
机器设备					
五、账面价值合计	105,379,687.61				130,526,184.00
其中：房屋及建筑物	58,183,989.47				45,017,391.24
电子设备	37,329,477.95				76,939,933.08
运输设备	3,913,185.19				3,934,822.67
办公及其他设备	4,768,316.11				3,557,059.36
机器设备	1,184,718.89				1,076,977.65

注：本年折旧额为 21,299,550.80 元。本年由在建工程转入固定资产原价为 32,443,813.50 元。

(2) 无所有权受到限制的固定资产。

(3) 无暂时闲置的固定资产

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

经营租赁租出资产类别	年末账面价值	年初账面价值
房屋及建筑物		1,869,962.28
电子设备	9,032,273.07	4,970,447.64
合 计	9,032,273.07	6,840,409.92

(5) 年末已提足折旧尚在使用的固定资产

项 目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
电子设备	34,166,577.81	32,799,912.62		1,366,665.19
运输设备	5,164,000.24	4,957,440.21		206,560.03
办公及其他设备	1,644,330.94	1,578,557.70		65,773.24
合 计	40,974,908.99	39,335,910.53		1,638,998.46

11、在建工程

(1) 在建工程基本情况

项 目	年末数			年初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
云计算产业化项目				22,412,270.75		22,412,270.75
中国盐业总公司信息系统服务外包项目	1,169,329.18		1,169,329.18			
宝之云 IDC	198,028,417.49		198,028,417.49			
租入固定资产改良支出	2,808,600.00		2,808,600.00			
合 计	202,006,346.67		202,006,346.67	22,412,270.75		22,412,270.75

(2) 重大在建工程项目变动情况

工程名称	预算数 (万元)	年初数	本年增加数	本年转入固 定资产数	本年转入无 形资产数	年末数
云计算产业化项目	3,670	22,412,270.75	10,031,542.75	32,443,813.50		
中国盐业总公司信息系统服务外包项目	6,082		35,368,463.98		34,199,134.80	1,169,329.18
宝之云 IDC	53,650		198,028,417.49			198,028,417.49

工程名称	预算数 (万元)	年初数	本年增加数	本年转入固 定资产数	本年转入无 形资产数	年末数
合 计		22,412,270.75	243,428,424.22	32,443,813.50	34,199,134.80	199,197,746.67

(续)

工程名称	利息资本化 累计金额	其中：本年利息 资本化金额	本年利息 资本化率 (%)	工程投入占预 算的比例 (%)	工程进度	资金来源
云计算产业化项目				88.40	完工	自筹
中国盐业总公司信 息系统服务外包项 目				58.15	一、二期 完工	自筹
宝之云 IDC				36.91	在建	非公开发行募 集资金

12、无形资产

(1) 无形资产情况

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
一、账面原值合计	38,181,167.28	126,360,775.92		164,541,943.20
土地使用权	32,827,286.91			32,827,286.91
专利及使用权	5,353,880.37	126,360,775.92		131,714,656.29
二、累计摊销合计	9,851,341.35	12,773,469.98		22,624,811.33
土地使用权	7,386,190.07	694,855.31		8,081,045.38
专利及使用权	2,465,151.28	12,078,614.67		14,543,765.95
三、减值准备累计金额合计				
土地使用权				
专利及使用权				
四、账面价值合计	28,329,825.93			141,917,131.87
土地使用权	25,441,096.84			24,746,241.53
专利及使用权	2,888,729.09			117,170,890.34

注：本年摊销金额为 12,773,469.98 元。

(2) 开发项目支出

项 目	年初数	本年增加	本年减少		年末数
			计入当期损益	确认为无形资产	
云计算产业化项目	48,450,326.35	39,540,783.97		87,991,110.32	
中小企业信息化软件产品项目		24,491,253.36			24,491,253.36
合 计	48,450,326.35	64,032,037.33		87,991,110.32	24,491,253.36

注：本年开发支出占本年研究开发项目支出总额的比例为 19.30%。

13、商誉

(1) 商誉明细情况

被投资单位名称或形成商誉的事项	年初数	本年增加	本年减少	年末数	年末减值准备
宝景技术	2,042,882.71			2,042,882.71	

(2) 商誉减值测试方法和减值准备计提方法

商誉减值测试方法详见附注四、17。

截至 2013 年 12 月 31 日止，本集团商誉无账面价值高于可收回金额的情况。

14、长期待摊费用

项 目	年初数	本年增加	本年摊销	其他减少	年末数	其他减少的原因
装修费	10,464,865.02	3,446,276.76	3,567,893.30		10,343,248.48	
租车费	527,173.75		192,763.40		334,410.35	
合 计	10,992,038.77	3,446,276.76	3,760,656.70		10,677,658.83	

15、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

① 已确认的递延所得税资产

项目	年末数		年初数	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异及可抵扣亏损	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异及可抵扣亏损
资产减值准备	15,303,876.37	102,022,572.05	10,894,482.99	72,513,211.87
应付职工薪酬	128,181.25	533,777.08	22,790.57	151,937.11
递延收益	107,166.66	714,444.41	27,238.09	181,587.29

项目	年末数		年初数	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异及可抵扣亏损	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异及可抵扣亏损
合计	15,539,224.28	103,270,793.54	10,944,511.65	72,846,736.27

② 本集团年末无已确认递延所得税负债。

(2) 未确认递延所得税资产明细

项目	年末数	年初数
可抵扣暂时性差异	397,842.97	897,072.60
可抵扣亏损	451,488.67	6,250,799.50
合计	849,331.64	7,147,872.10

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	年末数	年初数	备注
2014 年		1,849,207.79	
2015 年		1,718,199.16	
2016 年	292,655.68	1,053,206.24	
2017 年	158,832.99	1,630,186.31	
合计	451,488.67	6,250,799.50	

16、资产减值准备明细

项目	年初数	本年计提	本年减少		年末数
			转回数	转销数	
一、坏账准备	71,746,746.68	30,696,458.23			102,443,204.91
二、存货跌价准备	769,329.62	3,097.46	368,071.24	241,524.40	162,831.44
三、固定资产减值准备	107,268.17			107,268.17	
合计	72,623,344.47	30,699,555.69	368,071.24	348,792.57	102,606,036.35

17、所有权或使用权受限制的资产

项目	年末数	受限制的原因
其他原因造成所有权或使用权受限制的资产小计	2,707,872.45	保函、银行承兑汇票保证金

18、短期借款

短期借款分类

项 目	年末数	年初数
信用借款	196,931,253.27	40,000,000.00

19、应付票据

种 类	年末数	年初数
银行承兑汇票	274,116,975.27	260,910,355.50
商业承兑汇票	77,387,706.96	76,091,411.58
合 计	351,504,682.23	337,001,767.08

注：下一会计期间将到期的金额为 351,504,682.23 元。

20、应付账款

(1) 应付账款明细情况

项 目	年末数	年初数
应付货款	951,765,713.70	492,318,943.37
应付服务费	157,587,059.70	277,201,329.55
其他	5,074,105.12	3,112,690.81
合 计	1,114,426,878.52	772,632,963.73

(2) 报告期应付账款中应付持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况详见附注八、6、关联方应收应付款项。

(3) 报告期账龄超过 1 年的大额应付款项未支付的原因主要系与供应商待结算。

(4) 应付账款中包括外币余额如下：

项 目	年末数			年初数		
	外币金额	汇率	折合人民币	外币金额	汇率	折合人民币
美元	79,999.00	6.0969	487,745.90	284,868.40	6.2855	1,790,540.33
日元	36,859,200.66	0.0578	1,717,200.95	55,642,446.00	0.0730	4,064,625.04
欧元	755,454.00	8.4189	6,336,151.03	102,900.00	8.3176	855,881.04

21、预收款项

(1) 预收款项明细情况

项 目	年末数	年初数
预收货款或服务款	439,491,586.63	385,453,536.81

(2) 报告期预收款项中预收持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况详见附注八、6、关联方应收应付款项。

(3) 账龄超过 1 年的大额预收款项情况的说明

债权人名称	金额	未结转的原因
成都市兴城投资有限公司	8,465,804.10	项目周期长, 尚未完成
阳谷祥光铜业有限公司	8,448,000.00	项目周期长, 尚未完成
邯钢集团邯宝钢铁有限公司	6,830,316.47	项目周期长, 尚未完成
广东韶钢松山股份有限公司	6,703,755.11	项目周期长, 尚未完成
江苏沙钢集团有限公司炼铁厂	5,400,000.00	项目周期长, 尚未完成
宝山钢铁股份有限公司	4,125,384.00	项目周期长, 尚未完成
内蒙古包钢钢联股份有限公司	4,000,000.00	项目周期长, 尚未完成
江苏联峰能源装备有限公司	2,876,000.00	项目周期长, 尚未完成
安阳钢铁股份有限公司	2,632,500.00	项目周期长, 尚未完成
马钢(合肥)钢铁有限责任公司	2,070,000.00	项目周期长, 尚未完成
合 计	51,551,759.68	

22、应付职工薪酬

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
一、工资、奖金、津贴和补贴	8,768,691.81	633,612,516.78	633,366,609.03	9,014,599.56
二、职工福利费		18,251,806.76	18,251,806.76	
三、社会保险费		173,606,284.95	173,606,284.95	
其中:1.医疗保险费		48,321,326.01	48,321,326.01	
2.基本养老保险费		90,908,582.76	90,908,582.76	
3.年金缴费		17,624,219.89	17,624,219.89	
4.失业保险费		6,370,537.25	6,370,537.25	
5.工伤保险费		2,441,549.91	2,441,549.91	
6.生育保险费		3,601,646.06	3,601,646.06	
7.综合保险		117,935.87	117,935.87	

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
8.其他保险费		4,220,487.20	4,220,487.20	
四、住房公积金		53,589,679.70	53,589,679.70	
五、工会经费和职工教育经费	4,657,195.49	20,961,927.07	16,959,358.68	8,659,763.88
六、伤残救助补助金		1,183,214.08	1,183,214.08	
七、辞退福利	1,051,143.16	479,281.46	1,076,244.80	454,179.82
八、延期激励	29,223,935.80	30,381,270.39	29,000,000.00	30,605,206.19
九、外协工资		112,730,516.64	112,730,516.64	
合 计	43,700,966.26	1,044,796,497.83	1,039,763,714.64	48,733,749.45

注：①应付职工薪酬中无拖欠性质的金额。

②本年无为职工提供的各项非货币性福利。

23、应交税费

项 目	年末数	年初数
增值税	24,255,675.09	19,416,915.62
营业税	1,737,397.82	1,175,632.89
城市维护建设税	1,298,136.33	939,170.74
企业所得税	15,099,251.48	17,907,817.28
个人所得税	21,767,531.52	19,209,912.65
教育费附加	1,034,549.84	891,623.22
河道费	244,873.58	196,201.89
土地使用税	82,965.06	77,308.80
房产税	156,227.24	156,227.23
印花税	4,925.27	7,204.17
其他	103,660.45	17,371.60
合 计	65,785,193.68	59,995,386.09

24、应付股利

单位名称	年末数	年初数	超过 1 年未支付的原因
香港康宁电子工程有限公司	2,082,443.05	2,082,443.05	股东未取
CEC 株式会社	158,584.69	6,532.76	
合 计	2,241,027.74	2,088,975.81	

25、其他应付款

(1) 其他应付款明细情况

项 目	年末数	年初数
应付暂收往来款	10,469,197.77	2,770,171.00
应付代扣代缴社保费	17,896,593.00	19,233,427.32
应付押金	34,860.00	211,196.32
应付员工报销费用款	560,238.66	46,823.08
其他	12,866,750.32	10,094,116.07
合 计	41,827,639.75	32,355,733.79

(2) 报告期其他应付款中无持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项。

(3) 报告期无账龄超过 1 年的大额其他应付款。

(4) 报告期其他应付款主要是为员工代扣代缴的社会保险费等，无其他需要说明的金额较大的款项。

(5) 外币其他应付款原币金额以及折算汇率列示

项 目	年末数			年初数		
	外币金额	汇率	折合人民币	外币金额	汇率	折合人民币
日元	4,006,545.00	0.0578	231,914.85	28,698,176.00	0.0730	2,096,373.06

26、专项应付款

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数	备注
国家拨入的具有专门用途的拨款	6,000,000.00			6,000,000.00	

27、其他非流动负债

项 目	内容	年末数	年初数
递延收益	与收益相关的政府补贴	38,269,073.56	33,028,804.99
	与资产相关的政府补助	27,911,800.43	2,186,639.08
合 计		66,180,873.99	35,215,444.07

其中，递延收益明细如下：

负债项目	年初余额	本年新增补助金额	本年计入营业外收入金额	其他变动	年末余额	与资产相关/与收益相关
高新技术补贴款	33,028,804.99	31,914,257.57	26,673,989.00		38,269,073.56	与收益相关

负债项目	年初余额	本年新增 补助金额	本年计入营业 外收入金额	其他 变动	年末 余额	与资产相关/ 与收益相关
高新技术补贴款	2,186,639.08	26,169,863.43	444,702.08		27,911,800.43	与资产相关
增值税免退税软件产品即征即退		9,472,271.52	9,472,271.52			与收益相关
地方政府补贴		10,856,194.00	10,856,194.00			与收益相关
合计	35,215,444.07	78,412,586.52	47,447,156.60		66,180,873.99	

28、股本

项目	年初数		本年增减变动 (+ -)					年末数	
	金额	比例	发行 新股	送股	公积金 转股	其他	小计	金额	比例
一、有限售条件股份									
1.国家持股									
2.国有法人持股									
3.其他内资持股									
其中：境内法人持股									
境内自然人持股									
4.外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
有限售条件股份合计									
二、无限售条件股份									
1.人民币普通股	226,517,291.00	66.44						226,517,291.00	66.44
2.境内上市的外资股	114,400,000.00	33.56						114,400,000.00	33.56
3.境外上市的外资股									
4.其他									
无限售条件股份合计	340,917,291.00	100.00						340,917,291.00	100.00
三、股份总数	340,917,291.00	100.00						340,917,291.00	100.00

29、资本公积

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
资本溢价	2,550,000.00		2,800,000.00	-250,000.00
同一控制下合并形成的差额	2,550,000.00		2,800,000.00	-250,000.00
其他资本公积	24,603,497.13			24,603,497.13
合 计	27,153,497.13		2,800,000.00	24,353,497.13

注：2013 年，本公司同一控制下收购武汉宝悍焊接设备有限公司股权，2012 年编制比较报表时增加资本公积 255 万元，2013 年收购结束，形成年末余额-25 万元。

30、专项储备

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
安全生产费	47,979.71	107,249.02		155,228.73
合 计	47,979.71	107,249.02		155,228.73

31、盈余公积

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
法定盈余公积	167,820,708.37	2,637,937.13		170,458,645.50
任意盈余公积	1,284,082.47			1,284,082.47
合 计	169,104,790.84	2,637,937.13		171,742,727.97

注：根据公司法、章程的规定，本公司按净利润的 10%提取法定盈余公积金。法定盈余公积累计额为本公司注册资本 50%以上的，可不再提取。

本公司在提取法定盈余公积金后，可提取任意盈余公积金。经批准，任意盈余公积金可用于弥补以前年度亏损或增加股本。

32、未分配利润

(1) 未分配利润变动情况

项 目	本年数	上年数	提取或分配比例
调整前上年未分配利润	937,917,072.15	753,799,131.17	
年初未分配利润调整合计数（调增+，调减-）			

项 目	本年数	上年数	提取或分配比例
调整后年初未分配利润	937,917,072.15	753,799,131.17	
加：本年归属于母公司所有者的净利润	290,110,997.30	260,114,576.93	
其他转入			
减：提取法定盈余公积	2,637,937.13	24,859,042.30	母公司净利润的 10%
应付普通股股利	78,410,976.93	51,137,593.65	
转作股本的普通股股利			
年末未分配利润	1,146,979,155.39	937,917,072.15	

(2) 利润分配情况的说明

根据 2013 年 4 月 16 日经本公司 2012 年度股东大会批准的《公司 2012 年度利润分配方案》，本公司向全体股东派发现金股利，每 10 股派发人民币 2.30 元（含税），按照已发行股份数 340,917,291 股计算，共计派发股利 78,410,976.93 元。

(3) 子公司报告期内提取盈余公积的情况

子公司宝希技术于 2013 年度提取盈余公积 154,880.46 元，其中归属于母公司的金额为 108,416.32 元；子公司宝景技术于 2013 年度提取盈余公积 203,603.11 元，其中归属于母公司的金额为 203,603.11 元；子公司宝康电子于 2013 年度提取盈余公积 691,383.04 元，其中归属于母公司的金额为 518,537.28 元；子公司梅山设计院于 2013 年度提取盈余公积 1,125,624.44 元，其中归属于母公司的金额为 1,125,624.44 元；子公司大连宝信于 2013 年度提取盈余公积 402,162.23 元，其中归属于母公司的金额为 241,297.34 元；子公司宝信数字于 2013 年度提取盈余公积 149,468.79 元，其中归属于母公司的金额为 149,468.79 元；子公司地铁电子于 2013 年度提取盈余公积 59,337.84 元，其中归属于母公司的金额为 29,668.92 元。

33、营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本

项 目	本年发生数	上年发生数
主营业务收入	3,575,726,834.94	3,642,356,787.91
其他业务收入	5,559,729.84	642,660.02
营业收入合计	3,581,286,564.78	3,642,999,447.93
主营业务成本	2,729,023,856.14	2,893,639,002.88

项 目	本年发生数	上年发生数
其他业务成本	572,920.75	283,333.89
营业成本合计	2,729,596,776.89	2,893,922,336.77

(2) 主营业务（分产品）

产品名称	本年发生数		上年发生数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
软件工程	2,518,884,335.29	1,950,950,312.71	2,576,271,006.99	2,072,162,509.13
系统集成	253,649,968.95	216,013,159.36	288,270,402.48	256,736,802.71
服务外包	445,859,845.37	280,956,740.30	405,896,521.15	258,278,582.18
智能交通	214,539,037.97	167,741,177.20	222,130,548.83	177,818,558.79
工程设计	142,793,647.36	113,362,466.57	149,788,308.46	128,642,550.07
小计	3,575,726,834.94	2,729,023,856.14	3,642,356,787.91	2,893,639,002.88
减：内部抵销数				
合 计	3,575,726,834.94	2,729,023,856.14	3,642,356,787.91	2,893,639,002.88

(3) 前五名客户的营业收入情况

期间	前五名客户营业收入合计（万元）	占同期营业收入的比例（%）
2013 年	100,131.48	28.00
2012 年	152,029.94	41.78

34、营业税金及附加

项 目	本年发生数	上年发生数
营业税	-327,361.82	472,345.84
城市维护建设税	3,339,709.01	3,622,777.99
教育费附加	5,631,124.97	7,606,965.60
其他	127,142.93	194,529.05
合 计	8,770,615.09	11,896,618.48

注：各项营业税金及附加的计缴标准详见附注五、税项。

35、销售费用

项 目	本年发生数	上年发生数
职工薪酬	82,297,595.05	76,511,342.76
差旅费	21,837,897.27	21,480,746.63

项 目	本年发生数	上年发生数
劳务费	880,245.10	1,198,114.97
公共关系费	6,697,163.78	8,032,303.73
广告费用	464,168.51	835,582.19
租赁费	3,155,859.03	2,693,038.97
邮电通讯费	2,328,340.80	1,770,317.42
折旧费	641,235.44	702,989.80
其他	3,098,199.04	3,329,160.09
合 计	121,400,704.02	116,553,596.56

36、管理费用

项目	本年发生数	上年发生数
研发费用	267,673,732.68	152,664,303.02
职工薪酬	138,956,075.93	139,461,742.58
税费	3,707,360.04	3,992,361.50
租赁费	9,311,686.93	9,639,006.44
折旧及摊销	9,134,553.31	11,482,130.17
差旅费	5,959,336.17	7,792,825.95
公共关系费	4,858,058.33	6,263,127.36
后勤服务费	4,462,650.32	3,434,787.59
其他	17,527,052.51	16,739,195.77
合 计	461,590,506.22	351,469,480.38

37、财务费用

项 目	本年发生数	上年发生数
利息支出	6,834,223.43	2,086,111.04
减：利息收入	2,775,493.20	5,043,914.74
减：利息资本化金额		
汇兑损益	4,040,682.26	525,377.36
减：汇兑损益资本化金额		
其他	1,903,294.13	1,765,327.16

项 目	本年发生数	上年发生数
合 计	10,002,706.62	-667,099.18

38、投资收益

(1) 投资收益项目明细

项 目	本年发生数	上年发生数
成本法核算的长期股权投资收益	60,887,153.28	5,649,323.48
权益法核算的长期股权投资收益	690,664.00	9,235.01
合 计	61,577,817.28	5,658,558.49

注：本集团投资收益汇回不存在重大限制。

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位名称	本年发生数	上年发生数
中冶赛迪工程技术股份有限公司	60,887,153.28	5,649,323.48
合 计	60,887,153.28	5,649,323.48

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位名称	本年发生数	上年发生数	增减变动原因
上海仁维软件有限公司	23,280.41	9,235.01	
北京青科创通信息技术有限公司	661,724.89		
上海外服宝信信息技术有限公司	5,658.70		
合 计	690,664.00	9,235.01	

39、资产减值损失

项 目	本年发生数	上年发生数
坏账损失	30,696,458.23	20,221,817.21
存货跌价损失	-364,973.78	-1,019,482.25
合 计	30,331,484.45	19,202,334.96

40、营业外收入

项 目	本年发生数	上年发生数	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	230,049.11	197,451.65	230,049.11

项 目	本年发生数	上年发生数	计入当期非经常性损益的金额
其中：固定资产处置利得	230,049.11	197,451.65	230,049.11
违约金收入		52,000.00	
政府补助（详见下表：政府补助明细表）	47,447,156.60	48,274,993.22	37,974,885.08
其他	2,315,335.66	4,425,108.57	2,315,335.66
合 计	49,992,541.37	52,949,553.44	40,520,269.85

其中，政府补助明细：

项 目	本年发生数	上年发生数	说明
高新技术补贴款	27,118,691.08	31,886,006.71	
增值税免退税软件产品即征即退	9,472,271.52	6,202,321.93	
地方政府补贴	10,856,194.00	10,186,664.58	
合 计	47,447,156.60	48,274,993.22	

41、营业外支出

项 目	本年发生数	上年发生数	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	542,042.86	649,458.01	542,042.86
其中：固定资产处置损失	542,042.86	649,458.01	542,042.86
其他	357,800.44	57,713.65	357,800.44
合 计	899,843.30	707,171.66	899,843.30

42、所得税费用

项 目	本年发生数	上年发生数
按税法及相关规定计算的当期所得税	39,951,407.23	48,631,426.99
递延所得税调整	-4,594,712.63	-2,313,163.53
合 计	35,356,694.60	46,318,263.46

43、基本每股收益和稀释每股收益

基本每股收益按照归属于本公司普通股股东的当期净利润，除以发行在外普通股的加权平均数计算。新发行普通股股数，根据发行合同的具体条款，从应收对价

之日（一般为股票发行日）起计算确定。

稀释每股收益的分子以归属于本公司普通股股东的当期净利润，调整下述因素后确定：（1）当期已确认为费用的稀释性潜在普通股的利息；（2）稀释性潜在普通股转换时将产生的收益或费用；以及（3）上述调整相关的所得税影响。

稀释每股收益的分母等于下列两项之和：（1）基本每股收益中母公司已发行普通股的加权平均数；及（2）假定稀释性潜在普通股转换为普通股而增加的普通股的加权平均数。

在计算稀释性潜在普通股转换为已发行普通股而增加的普通股股数的加权平均数时，以前期间发行的稀释性潜在普通股，假设在当年年初转换；当年发行的稀释性潜在普通股，假设在发行日转换。

（1）各期基本每股收益和稀释每股收益金额列示

报告期利润	本年发生数		上年发生数	
	基本每股收益	稀释每股收益	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	0.85	0.85	0.76	0.76
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.76	0.76	0.66	0.66

（2）每股收益和稀释每股收益的计算过程

于报告期内，本公司不存在具有稀释性的潜在普通股，因此，稀释每股收益等于基本每股收益。

① 计算基本每股收益时，归属于普通股股东的当期净利润为：

项 目	本年发生数	上年发生数
归属于普通股股东的当期净利润	290,110,997.30	260,114,576.93
其中：归属于持续经营的净利润	290,110,997.30	260,114,576.93
归属于终止经营的净利润		
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	257,995,901.41	223,340,649.22
其中：归属于持续经营的净利润	257,995,901.41	223,340,649.22
归属于终止经营的净利润		

② 计算基本每股收益时，分母为发行在外普通股加权平均数，计算过程如下：

项 目	本年发生数	上年发生数
年初发行在外的普通股股数	340,917,291.00	340,917,291.00
加：本年发行的普通股加权数		
减：本年回购的普通股加权数		
年末发行在外的普通股加权数	340,917,291.00	340,917,291.00

44、其他综合收益

项 目	本年发生数	上年发生数
外币财务报表折算差额	-1,069,605.40	-748,247.60

45、现金流量表项目注释

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本年发生数	上年发生数
政府补助	78,412,586.52	56,002,273.31
所有权受限的货币资金解除限制	11,548,328.52	1,969,142.48
收到的保证金或押金	3,925,894.28	50,186,502.13
利息收入等其他	7,532,482.93	9,927,870.65
合 计	101,419,292.25	118,085,788.57

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本年发生数	上年发生数
付现的销售及管理费用	226,311,199.76	182,436,200.56
支付的保函和银行承兑汇票保证金	2,707,872.45	11,045,373.80
其他	31,256,559.01	63,162,390.71
合 计	260,275,631.22	256,643,965.07

(3) 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	本年发生数	上年发生数
-----	-------	-------

项 目	本年发生数	上年发生数
收购少数股权		5,706,200.00
同一控制下企业合并	2,800,000.00	
合 计	2,800,000.00	5,706,200.00

46、现金流量表补充资料

(1) 将净利润调节为经营活动现金流量的信息

项 目	本年金额	上年金额
①将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	294,907,592.24	262,204,856.77
加：资产减值准备	30,331,484.45	19,202,334.96
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	21,299,550.80	19,488,637.36
无形资产摊销	12,773,469.98	1,493,262.77
长期待摊费用摊销	3,760,656.70	3,656,189.14
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	247,537.77	11,511.42
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	64,455.98	440,494.94
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	10,512,199.97	2,543,255.47
投资损失（收益以“-”号填列）	-61,577,817.28	-5,658,558.49
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-4,594,712.63	-2,313,163.53
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-137,872,931.83	53,257,232.35
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-308,669,335.21	-338,337,914.12
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	336,322,909.66	41,718,384.57
其他		
经营活动产生的现金流量净额	197,505,060.60	57,706,523.61
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		

项 目	本年金额	上年金额
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	510,367,924.66	402,665,064.44
减：现金的年初余额	402,665,064.44	470,479,667.96
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	107,702,860.22	-67,814,603.52

(2) 现金及现金等价物的构成

项 目	年末数	年初数
①现金	510,367,924.66	402,665,064.44
其中：库存现金	107,614.56	67,269.99
可随时用于支付的银行存款	510,260,310.10	402,597,794.45
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
③ 现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
④ 年末现金及现金等价物余额	510,367,924.66	402,665,064.44

注：现金和现金等价物不含母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物。

八、关联方及关联交易

1、本公司的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质
宝山钢铁股份有限公司	母公司	股份公司（国内上市）	上海宝山区牡丹江路 1813 号南楼	何文波	制造业

（续）

母公司名称	注册资本	母公司对本企业的持股比例（%）	母公司对本企业的表决权比例（%）	本企业最终控制方	组织机构代码
宝山钢铁股份有限公司	16,471,724,924.00	55.50	55.50	宝钢集团有限公司	63169638-2

2、本公司的子公司

详见附注六、1、子公司情况。

3、本集团的合营和联营企业情况

详见附注七、8（3）。

4、本集团的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
宝钢集团有限公司	实际控制方	13220082-1
宝钢集团财务有限责任公司	同一母公司	13220090-1
宝钢新日铁汽车板有限公司	同一母公司	71785178-5
宝钢湛江钢铁有限公司	同一母公司	572419114
成都宝钢西部贸易有限公司	同一母公司	63312454-8
东方钢铁电子商务有限公司	同一母公司	13214706-3
广州 JFE 钢板有限公司	同一母公司	75558816-4
广州宝钢南方贸易有限公司	同一母公司	23128155-9
南通宝钢钢铁有限公司	同一母公司	60830768-4
青岛宝井钢材加工配送有限公司	同一母公司	72781509-1
上海宝钢不锈钢贸易有限公司	同一母公司	791438825
上海宝钢船板加工配送有限公司	同一母公司	67272725-3
上海宝钢钢材贸易有限公司	同一母公司	13461214-1
上海宝钢国际经济贸易有限公司	同一母公司	13221289-X

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
上海宝钢化工有限公司	同一母公司	13223068-4
上海宝钢实业有限公司	同一母公司	63134318-1
上海钢铁交易中心有限公司	同一母公司	05458550-X
上海梅山钢铁股份有限公司	同一母公司	13487285-9
苏州宝化炭黑有限公司	同一母公司	703661390
天津宝钢北方贸易有限公司	同一母公司	10306923-8
乌海宝化万辰煤化工有限责任公司	同一母公司	06162793-1
烟台宝钢钢管有限责任公司	同一母公司	66350514-9
烟台鲁宝钢管有限责任公司	同一母公司	16501431-2
宝钢不锈钢有限公司	同一实际控制方	59167293-2
宝钢德盛不锈钢有限公司	同一实际控制方	782167613
宝钢发展有限公司	同一实际控制方	13343894-6
宝钢工程技术集团有限公司	同一实际控制方	63083393-9
宝钢集团新疆八一钢铁有限公司	同一实际控制方	22860110-1
宝钢金属有限公司	同一实际控制方	13223304-1
宝钢苏冶重工有限公司	同一实际控制方	13475869-3
宝钢特钢有限公司	同一实际控制方	59041866-8
宝钢资源有限公司	同一实际控制方	79144036-X
常州宝菱重工机械有限公司	同一实际控制方	60812700-X
广东韶钢松山股份有限公司	同一实际控制方	23112934-6
华宝信托有限责任公司	同一实际控制方	63124192-7
华宝兴业基金管理有限公司	同一实际控制方	710936321
华宝证券有限责任公司	同一实际控制方	73624978-1
南京梅山冶金发展有限公司	同一实际控制方	72171194-5
宁波宝新不锈钢有限公司	同一实际控制方	61027433-2
宁波钢铁有限公司	同一实际控制方	74497613-7
上海宝锋工程技术有限公司	同一实际控制方	06776714-2
上海宝钢工业技术服务有限公司	同一实际控制方	13349253-9
上海宝钢节能环保技术有限公司	同一实际控制方	56480693-1
上海宝钢物流有限公司	同一实际控制方	56659208-4

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
上海宝华国际招标有限公司	同一实际控制方	78425734-8
上海宝菱电气控制设备有限公司	同一实际控制方	607271632
上海宝菱冶金设备工程技术有限公司	同一实际控制方	607268708
上海梅山进出口有限公司	同一实际控制方	132211432
新疆八一钢铁股份有限公司	同一实际控制方	72231886-2
新疆焦煤(集团)有限责任公司	同一实际控制方	29898037-0
新疆焦煤集团阜康气煤有限公司	同一实际控制方	66666923-7
北京青科创通信息技术有限公司	参股公司	05923779-0
上海仁维软件有限公司	参股公司	75959591-9
宝钢集团其他子公司	同一实际控制方	
申通集团及其子公司	注	

注：上海申通地铁集团有限公司（以下简称“申通集团”）持有本公司控股子公司地铁电子 50% 股权，对该子公司可施加重大影响，故申通集团及其子公司为本集团的关联方，但下文中统计的与申通集团及其子公司之间的关联交易仅为其与地铁电子之间的交易，对其与本公司和本集团内其他子公司之间的交易，均不作为关联交易纳入统计。

5、关联方交易情况

(1) 采购商品/接受劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	关联交易定价原则及决策程序	本年发生额		上年发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
上海仁维软件有限公司	采购商品或接受劳务	注	33,620,998.49	1.17	20,437,788.11	0.99
上海宝菱电气控制设备有限公司	采购商品或接受劳务	注	12,028,921.13	0.42	5,093,725.69	0.25
上海梅山进出口有限公司	采购商品或接受劳务	注	4,838,938.16	0.17	446,252.99	0.02
南京梅山冶金发展有限公司	采购商品或接受劳务	注	2,794,651.46	0.1	5,495,900.00	0.27
宝钢工程技术集团有限公司	采购商品或接受劳务	注	2,197,275.22	0.08	4,791,213.67	0.23
宝山钢铁股份有限公司	采购商品或接受劳务	注	1,391,592.45	0.05	3,512,783.78	0.17
宝钢集团新疆八一钢铁有限公司	采购商品或接受劳务	注			1,060,000.00	0.05

关联方	关联交易内容	关联交易定价原则及决策程序	本年发生额		上年发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
宝钢苏冶重工有限公司	采购商品或接受劳务	注			2,466,666.66	0.12
常州宝菱重工机械有限公司	采购商品或接受劳务	注			4,747,440.00	0.23
宝钢集团其他子公司	采购商品或接受劳务	注	3,184,120.76	0.11	4,675,192.47	0.23

(2) 出售商品/提供劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	关联交易定价原则及决策程序	本年发生额		上年发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
宝山钢铁股份有限公司	销售商品或提供劳务	注	520,437,413.69	14.55	854,964,032.02	23.47
宝钢工程技术集团有限公司	销售商品或提供劳务	注	226,649,100.17	6.34	264,568,029.59	7.26
上海梅山钢铁股份有限公司	销售商品或提供劳务	注	117,741,823.21	3.29	213,374,469.98	5.86
宝钢集团有限公司	销售商品或提供劳务	注	74,290,885.61	2.08	52,439,655.03	1.44
广东韶钢松山股份有限公司	销售商品或提供劳务	注	57,749,599.88	1.62	41,767,411.31	1.15
宝钢不锈钢有限公司	销售商品或提供劳务	注	52,251,430.14	1.46	13,633,570.17	0.37
宝钢特钢有限公司	销售商品或提供劳务	注	47,194,605.80	1.32	28,400,579.06	0.78
宁波宝新不锈钢有限公司	销售商品或提供劳务	注	38,665,041.68	1.08	53,185,024.58	1.46
宁波钢铁有限公司	销售商品或提供劳务	注	35,265,806.85	0.99	38,743,449.67	1.06
南京梅山冶金发展有限公司	销售商品或提供劳务	注	30,302,452.48	0.85	13,924,599.22	0.38
上海宝钢化工有限公司	销售商品或提供劳务	注	26,823,296.75	0.75	52,975,151.28	1.45
上海宝钢节能环保技术有限公司	销售商品或提供劳务	注	25,782,356.01	0.72	2,362,393.51	0.06
宝钢集团新疆八一钢铁有限公司	销售商品或提供劳务	注	23,024,765.82	0.64	8,903,631.77	0.24
宝钢德盛不锈钢有限公司	销售商品或提供劳务	注	20,990,117.51	0.59	3,299,945.01	0.09
宝钢新日铁汽车板有限公司	销售商品或提供劳务	注	17,909,509.47	0.5	25,889,524.77	0.71
东方钢铁电子商务有限公司	销售商品或提供劳务	注	17,584,718.13	0.49	8,829,833.12	0.24
上海宝钢钢材贸易有限公司	销售商品或提供劳务	注	16,216,178.99	0.45	10,544,615.41	0.29

关联方	关联交易内容	关联交易定价原则及决策程序	本年发生额		上年发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
华宝信托有限责任公司	销售商品或提供劳务	注	12,403,750.32	0.35	14,161,380.76	0.39
上海钢铁交易中心有限公司	销售商品或提供劳务	注	11,660,898.79	0.33	3,022,935.05	0.08
宝钢资源有限公司	销售商品或提供劳务	注	11,104,114.87	0.31	16,600,821.70	0.46
上海宝菱冶金设备工程技术有限公司	销售商品或提供劳务	注	10,497,786.64	0.29	291,923.08	0.01
上海宝钢国际经济贸易有限公司	销售商品或提供劳务	注	10,177,662.75	0.28	15,169,886.37	0.42
上海宝钢工业技术服务有限公司	销售商品或提供劳务	注	9,538,354.40	0.27	16,057,488.19	0.44
宝钢集团财务有限责任公司	销售商品或提供劳务	注	9,028,569.83	0.25	10,460,760.40	0.29
新疆焦煤(集团)有限责任公司	销售商品或提供劳务	注	8,336,657.87	0.23		
烟台宝钢钢管有限责任公司	销售商品或提供劳务	注	6,822,539.36	0.19	6,067,737.25	0.17
上海宝菱电气控制设备有限公司	销售商品或提供劳务	注	6,689,914.53	0.19		
成都宝钢西部贸易有限公司	销售商品或提供劳务	注	6,487,759.04	0.18	1,752,987.86	0.05
新疆八一钢铁股份有限公司	销售商品或提供劳务	注	6,197,456.83	0.17	12,524,784.45	0.34
广州宝钢南方贸易有限公司	销售商品或提供劳务	注	5,663,968.11	0.16	4,934,679.44	0.14
宝钢发展有限公司	销售商品或提供劳务	注	5,018,692.58	0.14	7,826,735.40	0.21
华宝证券有限责任公司	销售商品或提供劳务	注	4,972,786.72	0.14	8,282,263.18	0.23
宝钢金属有限公司	销售商品或提供劳务	注	4,108,511.63	0.11	4,078,952.21	0.11
烟台鲁宝钢管有限责任公司	销售商品或提供劳务	注	4,085,064.09	0.11	1,900,000.00	0.05
乌海宝化万辰煤化工有限责任公司	销售商品或提供劳务	注	3,613,205.13	0.1		
广州 JFE 钢板有限公司	销售商品或提供劳务	注	3,551,339.23	0.1		
青岛宝井钢材加工配送有限公司	销售商品或提供劳务	注	3,414,936.14	0.1		
新疆焦煤集团阜康气煤有限公司	销售商品或提供劳务	注	2,895,675.22	0.08	15,240,447.80	0.42
宝钢湛江钢铁有限公司	销售商品或提供劳务	注	2,857,311.75	0.08	8,705,396.22	0.24
上海宝锋工程技术有限公司	销售商品或提供劳务	注	2,610,134.53	0.07		
上海宝钢物流有限公司	销售商品或提供劳务	注	1,940,441.95	0.05	5,918,147.94	0.16

关联方	关联交易内容	关联交易定价原则及决策程序	本年发生额		上年发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
南通宝钢钢铁有限公司	销售商品或提供劳务	注	1,867,765.50	0.05	1,433,510.87	0.04
华宝兴业基金管理有限公司	销售商品或提供劳务	注	1,775,583.17	0.05	2,538,348.46	0.07
上海宝钢不锈钢贸易有限公司	销售商品或提供劳务	注	1,715,792.21	0.05	1,029,454.46	0.03
上海宝钢实业有限公司	销售商品或提供劳务	注	1,708,490.56	0.05	1,688,745.09	0.05
苏州宝化炭黑有限公司	销售商品或提供劳务	注	1,637,702.99	0.05	3,045,079.36	0.08
上海宝钢船板加工配送有限公司	销售商品或提供劳务	注	1,620,717.93	0.05	1,629,895.93	0.04
天津宝钢北方贸易有限公司	销售商品或提供劳务	注	1,603,773.59	0.04	1,676,888.03	0.05
上海仁维软件有限公司	销售商品或提供劳务	注	1,475,469.25	0.04	9,490,016.44	0.26
北京青科创通信息技术有限公司	销售商品或提供劳务	注	1,064,396.88	0.03		
上海宝华国际招标有限公司	销售商品或提供劳务	注			10,815,686.44	0.3
宝钢集团其他子公司	销售商品或提供劳务	注	39,891,965.09	1.12	57952939.65	1.59
申通集团及其子公司	销售商品或提供劳务	注	26,612,384.58	0.74		

注：双方按协议价格。

(3) 关联租赁情况

①本集团作为出租人

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益确定依据	年度确认的租赁收益
本公司	上海宝钢气体有限公司	房屋及建筑物	2013-5-1	2016-4-30	参照市场价协商	4,002,030.00
本公司	华宝证券有限责任公司	房屋及建筑物	2012-6-1	2013-12-31	参照市场价协商	618,000.00

②本集团作为承租人

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	年度确认的租赁费
-------	-------	--------	-------	-------	---------	----------

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	年度确认的租赁费
上海宝钢技术经济发展有限公司	宝希技术	办公房屋	2012-5-1	2013-12-31	参照市场价协商	170,040.00
上海宝钢技术经济发展有限公司	宝立工程	办公房屋	2012-1-1	2013-12-31	参照市场价协商	661,456.00
上海宝钢技术经济发展有限公司	锦商网络	办公房屋	2012-1-31	2013-12-31	参照市场价协商	364,524.00
宝钢发展有限公司	本公司	办公房屋	2012-4-1	2013-11-30	参照市场价协商	837,460.00
宝钢发展有限公司	本公司	办公房屋	2010-12-1	2013-11-30	参照市场价协商	868,580.00
宝钢发展有限公司	本公司	办公房屋	2011-6-1	2013-11-30	参照市场价协商	164,080.00
宝山钢铁股份有限公司	本公司	办公房屋	2012-7-1	2015-12-31	参照市场价协商	499,144.80
上海宝钢国际经济贸易有限公司	本公司	办公房屋	2012-6-1	2014-5-31	参照市场价协商	985,056.00
上海宝钢新宝工贸实业有限公司	本公司	办公房屋	2012-7-1	2017-9-30	参照市场价协商	566,184.00
上海宝钢新宝工贸实业有限公司	本公司	办公房屋	2013-5-1	2016-4-30	参照市场价协商	1,503,000.00
宝钢财务集团有限公司	本公司	办公房屋	2013-1-1	2014-12-31	参照市场价协商	778,464.00
上海宝钢住商汽车贸易有限公司	本公司	车辆	2011年10月	2015年9月	参照市场价协商	471,825.64
法兴华宝汽车租赁(上海)有限公司	本公司	车辆	2011年3月	2015年5月	参照市场价协商	834,588.12
上海申宝汽车服务有限公司	本公司	车辆	2013年1月	2013年12月	参照市场价协商	240,000.00

(4) 存放关联方的货币资金

项 目	本年发生数	上年发生数
宝钢集团财务有限责任公司	12,920,371.59	16,888,218.36
合 计	12,920,371.59	16,888,218.36

上述存款年利率为同期银行活期存款利率，本年收到的利息收入为 311,473.73 元。

(5) 关联方资金拆借

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说 明
拆入：				
宝钢集团财务有限责任公司	5,000,000.00	2013年1月1日	2013年6月5日	利率 5.68%，系子公司宝景技术流动资产借款。
宝钢集团财务有限责任公司	10,000,000.00	2013年6月7日	2013年12月31日	利率 5.4%，系子公司宝景技术流动资产借款。

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
宝钢集团财务有限责任公司	10,000,000.00	2013 年 3 月 22 日	2013 年 10 月 21 日	利率 5.4%，系子公司宝康电子流动资产借款
宝钢集团财务有限责任公司	10,000,000.00	2013 年 1 月 29 日	2014 年 1 月 28 日	利率 5.4%，系子公司宝康电子流动资产借款
宝钢集团财务有限责任公司	10,000,000.00	2013 年 10 月 22 日	2014 年 10 月 21 日	利率 5.4%，系子公司宝康电子流动资产借款

注：子公司宝景技术于 2013 年度向宝钢集团财务有限责任公司共计借入 15,000,000.00 元，本报告期内支付的利息金额为 427,221.00 元。

子公司宝康电子于 2013 年度向宝钢集团财务有限责任公司共计借入 30,000,000.00 元，本报告期内支付的利息金额为 1,046,100.00 元。

(6) 关键管理人员报酬

年度报酬区间	本年数	上年数
总额	940.36 万元	850.90 万元
其中：(各金额区间人数)		
100 万元以上	1	1
80~100 万元	7	4
60~80 万元	1	5
40~60 万元	2	
20~40 万元		
20 万元以下	3	3

6、关联方应收应付款项

(1) 关联方应收、预付款项

项目名称	年末数		年初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款：				
宝钢工程技术集团有限公司	151,799,846.29	130.00	67,251,133.72	
宝山钢铁股份有限公司	142,503,720.58	17,256.00	202,258,329.14	513,276.28
上海梅山钢铁股份有限公司	39,425,969.28		76,245,176.56	
宝钢集团有限公司	31,286,680.60	64,589.80	298,587.83	64,045.80

项目名称	年末数		年初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
广东韶钢松山股份有限公司	23,083,499.37		9,235,156.12	230,344.01
宝钢特钢有限公司	17,483,362.06			
宝钢不锈钢有限公司	16,550,807.25	496,020.28	4,355,994.33	
南京梅山冶金发展有限公司	16,094,855.66		5,273,748.81	
宁波宝新不锈钢有限公司	15,969,211.14	98,000.38	18,347,061.66	98,000.38
宁波钢铁有限公司	15,872,515.31		21,823,601.41	
宝钢集团新疆八一钢铁有限公司	15,420,863.15		4,886,176.25	
宝钢德盛不锈钢有限公司	12,845,592.54	6,079.35	1,009,775.12	154.82
上海宝钢化工有限公司	12,122,162.49		22,585,091.11	
上海宝钢工业技术服务有限公司	11,900,221.68	600.00	15,770,263.88	
华宝信托有限责任公司	10,868,528.78	522.55	5,345,183.31	
上海宝钢节能环保技术有限公司	9,462,432.97		2,117,248.45	
新疆焦煤(集团)有限责任公司	8,625,145.78			
上海宝菱冶金设备工程技术有限公司	7,746,456.84		28,473.07	
新疆八一钢铁股份有限公司	6,734,792.42		4,977,780.10	
乌海宝化万辰煤化工有限责任公司	4,932,806.50			
宝钢新日铁汽车板有限公司	4,729,679.45		6,969,977.28	
新疆焦煤集团阜康气煤有限公司	3,946,291.02		1,460,105.74	
广州 JFE 钢板有限公司	3,522,345.84			
东方钢铁电子商务有限公司	2,957,232.72		3,651,133.29	
上海宝钢物流有限公司	2,815,509.74		4,803,567.44	32.00
宝钢湛江钢铁有限公司	2,189,521.21		1,719,090.56	
宝钢发展有限公司	1,972,771.60		1,783,378.45	
华宝证券有限责任公司	1,945,970.76		3,676,077.98	
宝钢资源有限公司	1,906,254.30		7,986,351.97	
宝钢集团财务有限责任公司	1,679,245.25			
上海宝锋工程技术有限公司	1,613,739.33			
宝钢集团其他子公司	27,667,233.12	299,192.29	55,954,056.59	88,226.22
申通集团及其子公司	8,284,848.00			
合计	635,960,113.03	982,390.65	549,812,520.17	994,079.51
应收票据:				

项目名称	年末数		年初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
上海梅山钢铁股份有限公司	33,040,487.00		62,526,566.63	
宝钢工程技术集团有限公司	27,298,639.00		137,842,413.02	
南京梅山冶金发展有限公司	11,000,000.00		4,191,000.00	
上海宝钢节能环保技术有限公司	7,465,759.00			
上海宝菱电气控制设备有限公司	6,527,200.00			
宁波钢铁有限公司	2,819,416.17		11,820,000.00	
宝钢集团新疆八一钢铁有限公司	2,000,000.00		2,900,000.00	
上海宝钢工业技术服务有限公司	2,000,000.00			
新疆八一钢铁股份有限公司	1,981,621.10			
常州宝菱重工机械有限公司			2,200,000.00	
广东韶钢松山股份有限公司			5,000,000.00	
宝钢集团其他子公司	4,402,846.15		4,453,723.75	
合计	98,535,968.42		230,933,703.40	
预付款项:				
上海仁维软件有限公司	50,000.00			
宝钢集团其他子公司	3,416,646.10		829,181.00	
合计	3,466,646.10		829,181.00	
其他应收款:				
上海宝华国际招标有限公司	2,154,336.23		1,178,116.76	
广东韶钢松山股份有限公司	5,000.00	500.00	2,371,000.00	
宝山钢铁股份有限公司			200,000.00	
宝钢集团其他子公司	1,495,560.41	63.10	552,707.10	400.00
合计	3,654,896.64	563.10	4,301,823.86	400.00

(2) 关联方应付、预收款项

项目名称	年末数	年初数
应付账款:		
上海宝菱电气控制设备有限公司	6,463,401.71	3,681,422.67
上海梅山进出口有限公司	3,613,771.71	522,116.00
宝钢工程技术集团有限公司	3,096,033.53	4,689,621.61
上海仁维软件有限公司	1,674,202.55	2,418,560.00

项目名称	年末数	年初数
南京梅山冶金发展有限公司	1,485,121.71	2,443,348.00
上海宝钢工业技术服务有限公司	309,282.04	1,922,307.60
宝钢集团其他子公司	2,460,883.58	2,593,063.24
合 计	19,102,696.83	18,270,439.12
应付票据:		
宝钢集团其他子公司	390,000.00	23,680.50
合 计	390,000.00	23,680.50
预收款项:		
宝钢湛江钢铁有限公司	62,967,283.92	
宝山钢铁股份有限公司	27,637,647.89	51,740,003.86
宝钢工程技术集团有限公司	24,479,265.78	82,127,389.96
宝钢集团有限公司	16,419,326.10	4,387,045.88
东方钢铁电子商务有限公司	3,150,370.96	150,000.00
上海宝钢节能环保技术有限公司	1,838,000.00	
北京青科创通信息技术有限公司	1,021,910.70	
宁波钢铁有限公司		2,320,377.69
广东韶钢松山股份有限公司		6,702,783.52
宝钢集团其他子公司	17,644,751.40	34,557,173.64
申通集团及其子公司	11,471,330.70	
合 计	166,629,887.45	181,984,774.55
其他应付款:		
宝钢集团其他子公司	1,382,373.30	791,014.65
合 计	1,382,373.30	791,014.65

九、或有事项

截至 2013 年 12 月 31 日止，本集团无需要披露的重大或有事项。

十、承诺事项

1、重大承诺事项

(1) 资本承诺

人民币

元

项 目	年末数	年初数
已签约但尚未于财务报表中确认的		
- 购建长期资产承诺	94,457,497.56	
- 大额发包合同		
- 对外投资承诺		
合 计	94,457,497.56	

(2) 经营租赁承诺

至资产负债表日止，本集团对外签订的不可撤销的经营租赁合约情况如下：

人民币元

项 目	年末数	年初数
不可撤销经营租赁的最低租赁付款额：		
资产负债表日后第 1 年	23,400,687.97	25,375,036.88
资产负债表日后第 2 年	18,575,325.07	18,794,840.88
资产负债表日后第 3 年	16,864,684.53	16,886,768.80
以后年度	19,894,324.51	34,038,948.00
合 计	78,735,022.08	95,095,594.56

2、其他重大承诺事项

截至 2013 年 12 月 31 日止，本集团无需要披露的其他重大承诺事项。

十一、资产负债表日后事项

1、重要的资产负债表日后事项说明

根据本公司 2013 年第一次临时股东大会决议及中国证券监督管理委员会证监许可[2014]203 号文《关于核准上海宝信软件股份有限公司非公开发行股票批复》，本公司拟向特定对象非公开发行 A 股股票，数量不超过 4,091 万股（含本数），发行价格不低于 15.89 元/股，募集资金总额不超过 6.5 亿元，其中，宝钢股份认购本公司本次非公开发行实际发行股份的 55.5%。具体发行数量将提请股东大会授权公司董事会与保荐机构（主承销商）协商确定。所有认购对象均以现金进行认购。

截止报告日，该次发行已完成，实际发行 23,214,285 股 A 股，发行价格 28 元，募资总额 649,999,980 元。

2、资产负债表日后利润分配情况说明

于 2014 年 3 月 7 日，本公司第七届董事会召开第七次会议，批准 2013 年度利润分配预案，拟以 364,131,576 股（其中：2013 年末总股本 340,917,291 股、本次非公开发行新增股本 23,214,285 股）为基数，每 10 股派发现金红利 2.4 元（含税），合计派发现金股利 87,391,578.24 元。上述利润分配预案将提交本公司 2013 年度股东大会审议。

十二、其他重要事项说明

1、非货币性资产交换

截至 2013 年 12 月 31 日止，本集团无需要披露的非货币性资产交换事项。

2、债务重组

截至 2013 年 12 月 31 日止，本集团无需要披露的债务重组事项。

3、企业合并

报告期内发生企业合并的情况详见本附注六、企业合并及合并财务报表。

4、租赁

有关通过经营租赁租出固定资产类别情况，详见附注七、10、（4）。

5、外币金融资产和外币金融负债

项 目	年初金额	本年公允价值 变动损益	计入权益的 累计公允价 值变动	本年计提的 减值	年末金额
金融资产					
货币资金	71,243,524.92				21,632,626.26
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（不含衍生金融资产）					
衍生金融资产					
贷款和应收款项	9,609,327.29				5,936,342.95
可供出售金融资产					

项 目	年初金额	本年公允价值 变动损益	计入权益的 累计公允价 值变动	本年计提的 减值	年末金额
持有至到期投资					
金融资产小计	80,852,852.21				27,568,969.21
金融负债	8,807,419.47				8,773,012.73

十三、公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款按种类列示

种 类	年末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款				
关联方	607,444,554.05	38.00	733,924.36	0.12
非关联方账龄组合	961,108,369.11	60.12	58,616,514.66	6.10
组合小计	1,568,552,923.16	98.12	59,350,439.02	3.78
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	30,174,948.21	1.88	29,010,288.29	96.14
合 计	1,598,727,871.37	100.00	88,360,727.31	5.53

(续)

种 类	年初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款				
关联方	548,467,524.49	40.76	993,970.62	0.18
非关联方账龄组合	782,577,232.56	58.16	46,589,862.56	5.95
组合小计	1,331,044,757.05	98.92	47,583,833.18	3.57
单项金额虽不重大但单项计提坏	14,533,673.41	1.08	11,745,492.43	80.82

种 类	年初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
账准备的应收账款				
合 计	1,345,578,430.46	100.00	59,329,325.61	4.41

(2) 应收账款按账龄列示

项 目	年末数		年初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	1,153,657,546.07	72.16	990,924,558.67	71.37
1 至 2 年	268,089,165.61	16.77	206,025,027.37	16.95
2 至 3 年	95,308,973.86	5.96	102,119,004.46	7.80
3 年以上	81,672,185.83	5.11	46,509,839.96	3.88
合 计	1,598,727,871.37	100.00	1,345,578,430.46	100.00

(3) 坏账准备的计提情况

①按组合计提坏账准备的应收账款

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账 龄	年末数			年初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	680,869,526.42	70.84	3,431,398.06	559,526,792.62	73.64	2,803,369.62
1 至 2 年	177,955,169.77	18.52	17,782,165.93	144,707,905.71	15.31	14,470,790.57
2 至 3 年	67,497,421.92	7.02	20,232,325.07	48,377,998.77	7.59	14,513,399.63
3 年以上	34,786,251.00	3.62	17,170,625.60	29,964,535.46	3.46	14,802,302.74
合 计	961,108,369.11	100.00	58,616,514.66	782,577,232.56	100.00	46,589,862.56

② 年末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

应收账款内容	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	计提理由
应收非关联方货款或服务款	30,174,948.21	96.14	29,010,288.29	存在纠纷争议或涉及诉讼、仲裁；账龄超过 1 年，现与对方无联系，收回可能性极小

(4) 本报告期无大额转回或收回本报告期前已全额计提坏账准备，或计提减值准备的比例较大的应收账款。

(5) 本报告期无实际核销的大额应收账款。

(6) 本报告期应收账款中持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

单位名称	年末数		年初数	
	金额	计提坏账金额	金额	计提坏账金额
宝山钢铁股份有限公司	134,540,894.65	17,256.00	196,126,890.03	513,276.28

(7) 应收账款金额前五名单位情况

	年末数	年初数
前五名欠款金额合计	378,153,544.21	400,039,919.71
占应收账款总额比例	23.65%	29.73%
欠款年限	3 年以内	3 年以内

(8) 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的 比例 (%)
宝钢工程技术集团有限公司	同一实际控制方	150,692,782.13	9.43
宝山钢铁股份有限公司	母公司	134,540,894.65	8.42
上海梅山钢铁股份有限公司	同一母公司	30,761,269.81	1.92
宝钢集团有限公司	实际控制方	28,177,880.60	1.76
上海宝康电子控制工程有限公司	子公司	25,152,046.23	1.57
广东韶钢松山股份有限公司	同一实际控制方	23,083,499.37	1.44
宝钢特钢有限公司	同一实际控制方	17,483,362.06	1.09
宝钢不锈钢有限公司	同一实际控制方	16,147,299.46	1.01

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款 总额的 比例 (%)
宝钢集团新疆八一钢铁有限公司	同一实际控制方	15,420,863.15	0.96
宁波钢铁有限公司	同一实际控制方	13,030,057.55	0.82
宝钢德盛不锈钢有限公司	同一实际控制方	12,845,592.54	0.80
上海宝钢工业技术服务有限公司	同一实际控制方	11,689,394.58	0.73
宁波宝新不锈钢有限公司	同一实际控制方	11,246,545.79	0.70
华宝信托有限责任公司	同一实际控制方	10,868,528.78	0.68
武汉宝悍焊接设备有限公司	子公司	10,038,425.80	0.63
新疆焦煤(集团)有限责任公司	同一实际控制方	8,625,145.78	0.54
上海宝钢化工有限公司	同一母公司	7,416,259.66	0.46
新疆八一钢铁股份有限公司	同一实际控制方	6,734,792.42	0.42
上海宝菱冶金设备工程技术有限公司	同一实际控制方	5,548,656.84	0.35
宝钢新日铁汽车板有限公司	同一母公司	4,561,644.05	0.29
新疆焦煤集团阜康气煤有限公司	同一实际控制方	3,946,291.02	0.25
广州 JFE 钢板有限公司	同一母公司	3,522,345.84	0.22
南京梅山冶金发展有限公司	同一实际控制方	3,450,510.06	0.22
乌海宝化万辰煤化工有限责任公司	同一母公司	3,145,440.00	0.20
东方钢铁电子商务有限公司	同一母公司	2,920,440.27	0.18
上海宝钢物流有限公司	同一实际控制方	2,802,653.08	0.18
宝钢湛江钢铁有限公司	同一母公司	2,189,521.21	0.14
上海宝立自动化工程有限公司	子公司	2,121,613.30	0.13
华宝证券有限责任公司	同一实际控制方	1,945,970.76	0.12
宝钢资源有限公司	同一实际控制方	1,906,254.30	0.12
宝钢发展有限公司	同一实际控制方	1,889,775.90	0.12
宝钢集团财务有限责任公司	同一母公司	1,679,245.25	0.11
上海宝锋工程技术有限公司	同一实际控制方	1,613,739.33	0.10
宝钢集团其他子公司	同一实际控制方	30,245,812.48	1.89
合 计		607,444,554.05	38.00

(9) 本报告期本公司无根据《企业会计准则第 23 号—金融资产转移》终止确认的应收账款。

(10) 本报告期本公司无以应收账款为标的进行资产证券化的情形。

(11) 外币应收账款原币金额以及折算汇率列示

项目	年末数			年初数		
	外币金额	汇率	折合人民币	外币金额	汇率	折合人民币
日元				87,326,082.05	0.0730	6,379,082.97
美元	749,943.60	6.0969	4,572,331.12	185,111.76	6.2855	1,163,519.97

2、其他应收款

(1) 其他应收款按种类列示

种 类	年末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款				
关联方	3,163,327.74	5.56	563.10	0.02
非关联方账龄组合	53,217,422.03	93.54	3,136,536.21	5.89
组合小计	56,380,749.77	99.10	3,137,099.31	5.56
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	513,357.07	0.90	280,137.93	54.57
合 计	56,894,106.84	100.00	3,417,237.24	6.01

(续)

种 类	年初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款				
关联方	3,929,516.76	12.43	400.00	0.01
非关联方账龄组合	27,401,549.06	86.65	2,121,545.56	7.74

种类	年初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
组合小计	31,331,065.82	99.07	2,121,945.56	6.77
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	293,042.58	0.93	263,392.58	89.88
合计	31,624,108.40	100.00	2,385,338.14	7.54

(2) 其他应收款按账龄列示

项目	年末数		年初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	42,606,123.03	74.89	23,027,674.95	72.82
1 至 2 年	8,371,321.71	14.71	3,823,768.54	12.09
2 至 3 年	1,866,052.50	3.28	1,804,747.00	5.71
3 年以上	4,050,609.60	7.12	2,967,917.91	9.38
合计	56,894,106.84	100.00	31,624,108.40	100.00

(3) 坏账准备的计提情况

① 按组合计提坏账准备的其他应收款

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	年末数			年初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	40,694,315.27	76.47	202,766.96	20,489,654.95	74.77	113,076.74
1 至 2 年	8,003,212.96	15.04	800,321.30	2,623,151.78	9.57	240,818.26
2 至 3 年	1,081,494.78	2.03	324,448.44	1,804,587.00	6.59	533,246.10
3 年以上	3,438,399.02	6.46	1,808,999.51	2,484,155.33	9.07	1,234,404.46
合计	53,217,422.03	100.00	3,136,536.21	27,401,549.06	100.00	2,121,545.56

② 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款内容	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	计提理由
---------	------	----------	------	------

投标保证金	267,392.58	86.03	230,046.24	账龄较长, 现与对方无联系, 收回可能性极小
个人借款	245,264.49	20.41	50,069.19	账龄较长, 现与对方无联系, 收回可能性较小
其他	700.00	3.21	22.50	账龄较长, 收回可能性较小
合计	513,357.07	54.57	280,137.93	

(4) 本报告期无重大转回或收回本报告期前已全额计提坏账准备, 或计提减值准备的比例较大的其他应收款。

(5) 本报告期无实际核销的大额其他应收款。

(6) 本报告期其他应收款中持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位情况

单位名称	年末数		年初数	
	金额	计提坏账金额	金额	计提坏账金额
宝山钢铁股份有限公司			200,000.00	

(7) 其他应收款金额前五名单位情况

	年末数	年初数
前五名欠款金额合计	21,698,560.30	11,403,980.50
占其他应收款总额比例	38.14%	36.06%
欠款年限	3 年以内	3 年以内

(8) 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额比
上海宝华国际招标有限公司	同一实际控制方	2,114,336.23	3.72
宝钢集团其他子公司	同一实际控制方	1,048,991.51	1.84
合计		3,163,327.74	5.56

(9) 本报告期本集团无根据《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》终止确认的其他应收款。

(10) 本报告期本集团无以其他应收款为标的进行资产证券化的情形。

(11) 外币其他应收款原币金额以及折算汇率列示

项目	年末数			年初数		
	外币金额	汇率	折合人民币	外币金额	汇率	折合人民币

美元	16,150.00	6.0969	98,464.94	23,076.00	6.2855	145,044.20
日元	1,800,000.00	0.0578	103,987.80			
欧元				8,970.00	8.3176	74,608.87

3、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
对子公司投资	74,712,087.37	11,777,205.71		86,489,293.08
对联营企业投资	5,785,686.88	8,270,664.00		14,056,350.88
其他股权投资	13,508,999.34			13,508,999.34
减：长期股权投资减值准备				
合 计	94,006,773.59	20,047,869.71		114,054,643.30

(2) 长期股权投资明细情况

被投资单位	核算方法	投资成本	年初数	增减变动	年末数
上海宝康电子控制工程有限公司	成本法	18,870,416.15	18,870,416.15		18,870,416.15
上海宝希计算机技术有限公司	成本法	2,881,846.28	2,881,846.28		2,881,846.28
上海宝景信息技术发展有限公司	成本法	9,196,200.00	9,196,200.00		9,196,200.00
日本宝信株式会社	成本法	1,689,750.00	1,689,750.00		1,689,750.00
上海梅山工业民用工程设计研究院有限公司	成本法	11,423,874.94	11,423,874.94		11,423,874.94
上海宝立自动化工程有限公司	成本法	7,650,000.00	7,650,000.00		7,650,000.00
大连宝信起重技术有限公司	成本法	12,000,000.00	12,000,000.00		12,000,000.00
上海锦商网络科技有限公司	成本法	6,000,000.00	6,000,000.00		6,000,000.00
上海宝信数字有限公司	成本法	5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00
武汉宝悍焊接设备有限公司	成本法	1,777,205.71		1,777,205.71	1,777,205.71
上海地铁电子科技有限公司	成本法	10,000,000.00		10,000,000.00	10,000,000.00
上海仁维软件有限公司	权益法	5,131,591.00	2,285,686.88	23,280.41	2,308,967.29
北京青科创通信息技术有限公司	权益法	7,000,000.00	3,500,000.00	4,161,724.89	7,661,724.89
上海外服宝信信息技术有限公司	权益法	4,080,000.00		4,085,658.70	4,085,658.70
中冶赛迪工程技术股份有限公司	成本法	9,508,999.34	9,508,999.34		9,508,999.34
金川集团自动化工程有限公司	成本法	1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00
上海华谊信息技术有限公司	成本法	3,000,000.00	3,000,000.00		3,000,000.00

被投资单位	核算方法	投资成本	年初数	增减变动	年末数
合 计		116,209,883.42	94,006,773.59	20,047,869.71	114,054,643.30

(续)

被投资单位	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位享有表决权比例 (%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本年计提减值准备	本年现金红利
上海宝康电子控制工程有限公司	75.00	75.00				
上海宝希计算机技术有限公司	70.00	70.00				354,787.83
上海宝景信息技术发展有限公司	100.00	100.00				
日本宝信株式会社	100.00	100.00				
上海梅山工业民用工程设计研究院有限公司	100.00	100.00				
上海宝立自动化工程有限公司	51.00	51.00				
大连宝信起重技术有限公司	60.00	60.00				1,500,000.00
上海锦商网络科技有限公司	60.00	60.00				
上海宝信数字有限公司	100.00	100.00				
武汉宝悍焊接设备有限公司	51.00	51.00				
上海地铁电子科技有限公司	50.00	50.00				
上海仁维软件有限公司	41.33	41.33				
北京青科创通信息技术有限公司	35.00	35.00				
上海外服宝信信息技术有限公司	40.00	40.00				
中冶赛迪工程技术股份有限公司	6.28	6.28				60,887,153.28
金川集团自动化工程有限公司	7.13	7.13				
上海华谊信息技术有限公司	15.00	15.00				
合 计						62,741,941.11

4、营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本

项 目	本年发生额	上年发生额
主营业务收入	3,036,261,147.12	3,158,334,544.78
其他业务收入	5,524,729.84	607,660.02
营业收入合计	3,041,785,876.96	3,158,942,204.80
主营业务成本	2,343,166,125.72	2,528,488,409.73
其他业务成本	572,920.75	277,833.89

项 目	本年发生额	上年发生额
营业成本合计	2,343,739,046.47	2,528,766,243.62

(2) 主营业务（分产品）

产品名称	本年发生数		上年发生数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
软件工程	2,457,706,483.65	1,942,655,049.92	2,546,766,752.81	2,074,652,281.33
系统集成	185,515,148.49	158,906,954.25	234,658,676.12	210,040,354.88
服务外包	393,039,514.98	241,604,121.55	376,909,115.85	243,795,773.52
合 计	3,036,261,147.12	2,343,166,125.72	3,158,334,544.78	2,528,488,409.73

(3) 前五名客户的营业收入情况

期间	前五名客户营业收入合计（万元）	占同期营业收入的比例（%）
2013 年	94,640.34	31.11
2012 年	136,824.26	43.31

5、投资收益

(1) 投资收益项目明细

被投资单位名称	本年发生额	上年发生额
成本法核算的长期股权投资收益	62,741,941.11	6,008,276.21
权益法核算的长期股权投资收益	690,664.00	9,235.01
合 计	63,432,605.11	6,017,511.22

注：本公司投资收益汇回不存在重大限制。

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位名称	本年发生数	上年发生数
中冶赛迪工程技术股份有限公司	60,887,153.28	5,649,323.48
上海宝希计算机技术有限公司	354,787.83	358,952.73
大连宝信起重技术有限公司	1,500,000.00	
合 计	62,741,941.11	6,008,276.21

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位名称	本年发生数	上年发生数	增减变动原因
---------	-------	-------	--------

被投资单位名称	本年发生数	上年发生数	增减变动原因
北京青科创通信息技术有限公司	661,724.89		
上海仁维软件有限公司	23,280.41	9,235.01	
上海外服宝信信息技术有限公司	5,658.70		
合 计	690,664.00	9,235.01	

6、现金流量表补充资料

项 目	本年数	上年数
(1) 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	268,831,460.51	248,590,422.99
加: 资产减值准备	29,698,327.02	15,639,135.69
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	16,320,110.89	14,255,706.83
无形资产摊销	12,436,464.50	1,244,169.58
长期待摊费用摊销	2,846,822.26	2,947,387.53
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列)	197,168.86	
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		336,056.22
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	7,598,871.08	454,471.48
投资损失(收益以“-”号填列)	-63,432,605.11	-6,017,511.22
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-4,418,520.36	-1,731,759.92
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)	-172,921,741.20	24,095,881.44
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-210,435,660.39	-387,341,929.86
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	277,308,985.03	154,257,961.53
其他		
经营活动产生的现金流量净额	164,029,683.09	66,729,992.29
(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		

项 目	本年数	上年数
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	379,533,917.11	325,864,616.98
减: 现金的年初余额	325,864,616.98	396,526,829.38
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	53,669,300.13	-70,662,212.40

十四、补充资料

1、非经常性损益明细表

项 目	本年数	上年数
非流动性资产处置损益	-311,993.75	-452,006.36
计入当期损益的政府补助，但与企业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	37,974,885.08	42,072,671.29
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	73,151.62	-1,722,270.28
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,957,535.22	4,419,496.55
小 计	39,693,578.17	44,317,891.20
所得税影响额	6,101,578.81	7,075,225.83
少数股东权益影响额（税后）	1,476,903.47	468,737.66
合 计	32,115,095.89	36,773,927.71

注：非经常性损益项目中的数字“+”表示收益及收入，“-”表示损失或支出。

本集团对非经常性损益项目的确认依照《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》（证监会公告[2008]43号）的规定执行。

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益（元/股）	
		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	18.50%	0.85	0.85
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	16.46%	0.76	0.76

注：（1）报告期利润为归属于公司普通股股东的净利润

加权平均净资产收益率=290,110,997.30÷

(1,475,060,461.00+290,110,997.30÷2—78,410,976.93×8÷12)

（2）报告期利润为扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润

加权平均净资产收益率=257,995,901.41÷(1,475,060,461.00+290,110,997.30÷2—78,410,976.93×8÷12)

（3）基本每股收益和稀释每股收益的计算见附注七、43。

3、本集团合并财务报表主要项目的异常情况及原因的说明

(1) 资产负债表项目：

货币资金 2013 年 12 月 31 日年末数为 513,075,797.11 元，比年初增加 23.86%，其主要原因是本集团报告期内应收票据到期较多所致。

存货 2013 年 12 月 31 日年末数为 603,334,171.79 元，比年初增加 29.79%，其主要原因是本集团项目周期及合同结算条款周期变化所致。

应收股利 2013 年 12 月 31 日年末数为 60,887,153.28 元，比年初增加 27,247,266.46 元，主要为参股公司中冶赛迪本年分配股利尚未支付所致。

长期股权投资 2013 年 12 月 31 日年末数为 27,565,350.22 元，比年初增加 42.86%，其主要原因是本集团新共同设立联营企业上海外服宝信信息技术有限公司及对联营企业北京青科创通信息技术有限公司进行第二期出资所致。

在建工程 2013 年 12 月 31 日年末数为 202,006,346.67 元，较年初增加 1.8 亿元，主要系宝之云 IDC 项目在建所致。

无形资产 2013 年 12 月 31 日年末数为 141,917,131.87 元，较年初增加 1.14 亿元，主要系云计算产业化项目完工结转 8,799 万元、中盐项目结转 3,420 万元所致。

开发支出 2013 年 12 月 31 日年末数为 24,491,253.36 元，比年初减少 49.45%，主要系云计算产业化项目已完工结转无形资产、中小企业信息化项目增加 2,449 万元所致。

短期借款 2013 年 12 月 31 日年末数为 196,931,253.27 元，较年初增加 1.57 亿元，主要系本公司短期借款增加 1.42 亿元，子公司宝康电子增加 1,000 万元、子公司宝景技术增加 500 万元所致；

应付票据和应付账款 2013 年 12 月 31 日年末数合计为 1,465,931,560.75 元，比年初增加 32.11%，其主要原因是本集团现有采购政策中部分分包款项的支付与收款相匹配，由于项目周期、结算条款等因素客户未支付项目款项的情况下亦未对分包商进行支付所致。

应交税费 2013 年 12 月 31 日年末数为 65,785,193.68 元，比年初增加 9.65%，其主要原因是本集团增值税及个人所得税增加所致。

(2) 利润表、现金流量表项目：

营业收入 2013 年度发生数为 3,581,286,564.78 元，比上年数减少 1.69%，其主要原因是公司战略性缩减毛利较低的收入种类规模、并受主要市场钢铁行业持续低迷影响所致。

营业成本 2013 年度发生数为 2,729,596,776.89 元，比上年数减少 5.68%，其主要原因是公司战略性缩减成本较大，而毛利较低的收入种类规模。

营业税金及附加 2013 年度发生数为 8,770,615.09 元，比上年数减少 26.28%，其主要原因系本集团本年取得四技合同营业税退税 810 万元所致。

销售费用及管理费用 2013 年度发生数为 582,991,210.24 元，比上年数增加 24.56%，其主要原因是本集团增加研发投入所致。

财务费用 2013 年度发生数为 10,002,706.62 元，比上年数增加 10,669,805.80 元的主要原因是本集团本年借入短期借款增加，相应利息支出增加所致。

第十一节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人、财务总监、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刊上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿。

董事长：王力
上海宝信软件股份有限公司
2014 年 3 月 7 日