

北京东方通科技股份有限公司

审计报告

信会师报字[2014]第 211200 号

# 北京东方通科技股份有限公司

## 审计报告及财务报表

(2014年1月1日至2014年6月30日止)

	目 录	页 次
一、	审计报告	1-2
二、	财务报表	
	资产负债表和合并资产负债表	1-4
	利润表和合并利润表	5-6
	现金流量表和合并现金流量表	7-8
	所有者权益变动表和合并所有者权益变动表	9-14
	财务报表附注	1-84

## 北京东方通科技股份有限公司

## 资产负债表

编制单位：北京东方通科技股份有限公司

2014年6月30日

(金额单位为人民币元)

资产	附注	2014年6月30日余额	2013年12月31日余额	2012年12月31日余额
流动资产：				
货币资金		140,382,190.07	47,320,510.28	36,005,955.48
交易性金融资产				
应收票据		4,500,000.00	7,635,894.05	6,349,280.00
应收账款	十一、1	169,273,502.15	162,567,342.52	117,697,145.69
预付款项		1,740,862.49	1,276,166.21	6,190,172.95
应收股利				
其他应收款	十一、2	10,358,227.15	21,140,315.72	10,734,548.59
存货		4,273.50	18,188.03	
一年内到期的非流动资产		1,270,814.86	341,527.49	3,111,499.92
其他流动资产		3,714,013.45	65,232.65	844,557.21
<b>流动资产合计</b>		<b>331,243,883.67</b>	<b>240,365,176.95</b>	<b>180,933,159.84</b>
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	十一、3	13,080,535.92	13,308,219.32	13,207,067.26
投资性房地产				
固定资产		9,358,847.29	11,829,787.38	11,606,352.29
在建工程				
工程物资				
固定资产清理				
无形资产		5,868,532.73	5,539,172.30	6,885,734.67
开发支出				
商誉				
长期待摊费用		2,110,135.89	43,388.89	317,860.82
递延所得税资产		2,215,040.52	2,153,908.71	1,839,283.76
其他非流动资产				
<b>非流动资产合计</b>		<b>32,633,092.35</b>	<b>32,874,476.60</b>	<b>33,856,298.80</b>
<b>资产总计</b>		<b>363,876,976.02</b>	<b>273,239,653.55</b>	<b>214,789,458.64</b>

(后附财务报表附注为财务报表的组成部分)

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

## 北京东方通科技股份有限公司

## 资产负债表（续）

编制单位：北京东方通科技股份有限公司

2014年6月30日

（金额单位为人民币元）

负债和股东权益	附注	2014年6月30日余额	2013年12月31日余额	2012年12月31日余额
<b>流动负债：</b>				
短期借款		60,000,000.00	65,500,000.00	45,000,000.00
交易性金融负债				
应付票据				
应付账款		2,653,143.65	2,991,575.18	2,301,597.00
预收款项		897,603.23	1,292,367.43	1,116,768.33
应付职工薪酬		2,273,215.86	1,625,039.20	2,063,979.20
应交税费		5,394,969.09	9,027,067.92	8,166,997.02
应付利息				
应付股利				
其他应付款		27,629,234.82	24,758,196.07	24,322,158.86
一年内到期的非流动负债		10,196,179.97	10,178,402.77	
其他流动负债		1,650,814.78	2,215,406.54	2,833,273.33
<b>流动负债合计</b>		<b>110,695,161.40</b>	<b>117,588,055.11</b>	<b>85,804,773.74</b>
<b>非流动负债：</b>				
长期借款				
应付债券				
长期应付款				10,148,392.30
专项应付款				
预计负债				
递延所得税负债				
其他非流动负债		226,500.00	855,278.28	2,557,351.51
<b>非流动负债合计</b>		<b>226,500.00</b>	<b>855,278.28</b>	<b>12,705,743.81</b>
<b>负债合计</b>		<b>110,921,661.40</b>	<b>118,443,333.39</b>	<b>98,510,517.55</b>
<b>股东权益：</b>				
股本		51,433,181.00	45,000,000.00	45,000,000.00
资本公积		141,008,515.00	35,918,968.29	35,918,968.29
减：库存股				
盈余公积		9,052,735.19	9,052,735.19	5,200,997.28
未分配利润		51,460,883.43	64,824,616.68	30,158,975.52
<b>股东权益合计</b>		<b>252,955,314.62</b>	<b>154,796,320.16</b>	<b>116,278,941.09</b>
<b>负债和股东权益总计</b>		<b>363,876,976.02</b>	<b>273,239,653.55</b>	<b>214,789,458.64</b>

（后附财务报表附注为财务报表的组成部分）

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

# 北京东方通科技股份有限公司

## 合并资产负债表

编制单位：北京东方通科技股份有限公司

2014年6月30日

(金额单位为人民币元)

资 产	附注	2014年6月30日余额	2013年12月31日余额	2012年12月31日余额
<b>流动资产：</b>				
货币资金	五、1	150,495,304.31	71,836,434.75	50,006,798.19
交易性金融资产				
应收票据	五、2	7,395,530.00	10,839,694.05	6,349,280.00
应收账款	五、3	194,312,504.49	182,245,944.61	142,214,561.24
预付款项	五、4	1,778,914.99	1,295,818.71	6,209,825.45
应收股利				
其他应收款	五、5	2,792,490.64	6,353,880.22	5,230,674.09
存货		4,273.50		
一年内到期的非流动资产	五、11	1,663,737.89	923,857.85	3,693,830.28
其他流动资产	五、6	3,714,799.70	66,018.90	844,557.21
<b>流动资产合计</b>		<b>362,157,555.52</b>	<b>273,561,649.09</b>	<b>214,549,526.46</b>
<b>非流动资产：</b>				
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	五、8	80,535.92	308,219.32	207,067.26
投资性房地产				
固定资产	五、9	10,778,424.64	13,361,927.66	13,500,235.87
在建工程				
工程物资				
固定资产清理				
无形资产	五、10	6,279,583.88	6,010,377.35	7,508,447.52
开发支出				
商誉				
长期待摊费用	五、11	2,110,135.89	145,146.74	1,001,949.03
递延所得税资产	五、12	2,734,554.85	2,695,939.29	1,948,136.66
其他非流动资产				
<b>非流动资产合计</b>		<b>21,983,235.18</b>	<b>22,521,610.36</b>	<b>24,165,836.34</b>
<b>资产总计</b>		<b>384,140,790.70</b>	<b>296,083,259.45</b>	<b>238,715,362.80</b>

(后附财务报表附注为财务报表的组成部分)

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

北京东方通科技股份有限公司

合并资产负债表（续）

编制单位：北京东方通科技股份有限公司

2014年6月30日

（金额单位为人民币元）

负债和股东权益	附注	2014年6月30日余额	2013年12月31日余额	2012年12月31日余额
<b>流动负债：</b>				
短期借款	五、14	60,000,000.00	65,500,000.00	50,000,000.00
交易性金融负债				
应付票据				
应付账款	五、15	1,378,718.05	1,860,095.18	2,513,985.50
预收款项	五、16	988,393.14	1,515,361.13	1,298,801.66
应付职工薪酬	五、17	2,365,008.89	1,679,571.82	2,376,888.06
应交税费	五、18	6,920,636.29	9,762,917.07	10,073,671.91
应付股利				
其他应付款	五、19	303,604.47	526,929.59	399,627.51
一年内到期的非流动负债	五、20	10,196,179.97	10,178,402.77	
其他流动负债	五、21	1,650,814.78	2,215,406.54	2,833,273.33
<b>流动负债合计</b>		<b>83,803,355.59</b>	<b>93,238,684.10</b>	<b>69,496,247.97</b>
<b>非流动负债：</b>				
长期借款				
应付债券				
长期应付款				10,148,392.30
专项应付款				
预计负债				
递延所得税负债				
其他非流动负债	五、21	226,500.00	855,278.28	2,557,351.51
<b>非流动负债合计</b>		<b>226,500.00</b>	<b>855,278.28</b>	<b>12,705,743.81</b>
<b>负债合计</b>		<b>84,029,855.59</b>	<b>94,093,962.38</b>	<b>82,201,991.78</b>
<b>股东权益：</b>				
股本	五、22	51,433,181.00	45,000,000.00	45,000,000.00
资本公积	五、23	141,008,515.00	35,918,968.29	35,918,968.29
减：库存股				
盈余公积	五、24	9,052,735.19	9,052,735.19	5,200,997.28
未分配利润	五、25	98,616,503.92	112,017,593.59	70,393,405.45
外币报表折算差额				
归属于母公司股东权益合计		300,110,935.11	201,989,297.07	156,513,371.02
少数股东权益				
<b>股东权益合计</b>		<b>300,110,935.11</b>	<b>201,989,297.07</b>	<b>156,513,371.02</b>
<b>负债和股东权益总计</b>		<b>384,140,790.70</b>	<b>296,083,259.45</b>	<b>238,715,362.80</b>

（后附财务报表附注为财务报表的组成部分）

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

## 北京东方通科技股份有限公司

## 利润表

编制单位：北京东方通科技股份有限公司

(金额单位为人民币元)

项目	附注	2014年1-6月发生额	2013年发生额	2012年发生额
一、营业收入	十一、4	49,841,010.43	157,057,709.58	129,075,972.17
减：营业成本	十一、4	519,214.09	6,340,667.44	10,096,331.31
营业税金及附加		854,187.22	2,741,708.51	2,561,185.21
销售费用		26,172,374.14	44,748,059.58	39,780,560.63
管理费用		36,923,222.09	72,659,815.39	56,844,316.34
财务费用		1,738,119.59	3,200,438.85	1,564,629.29
资产减值损失		1,460,856.49	4,778,366.90	4,498,164.88
加：公允价值变动收益				
投资收益	十一、5	-227,683.40	101,152.06	-178,618.03
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	十一、5	-227,683.40	101,152.06	-178,618.03
二、营业利润		-18,054,646.59	22,689,804.97	13,552,166.48
加：营业外收入		14,738,388.13	18,586,994.21	13,050,474.76
减：营业外支出		203,208.23	2,314.22	100,000.00
其中：非流动资产处置损失		71,420.00	2,314.22	
三、利润总额		-3,519,466.69	41,274,484.96	26,502,641.24
减：所得税费用		-442,369.64	2,757,105.89	4,896,624.09
四、净利润		-3,077,097.05	38,517,379.07	21,606,017.15
五、每股收益：				
(一) 基本每股收益		-	-	-
(二) 稀释每股收益		-	-	-
六、其他综合收益		-	-	-
七、综合收益总额		-3,077,097.05	38,517,379.07	21,606,017.15

(后附财务报表附注为财务报表的组成部分)

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

## 北京东方通科技股份有限公司

## 合并利润表

编制单位：北京东方通科技股份有限公司

(金额单位为人民币元)

项目	附注	2014年1-6月发生额	2013年发生额	2012年发生额
<b>一、营业总收入</b>		66,484,529.38	180,212,251.65	154,996,241.76
其中：营业收入	五、26	66,484,529.38	180,212,251.65	154,996,241.76
<b>二、营业总成本</b>		85,239,779.15	155,476,958.32	128,737,396.87
其中：营业成本	五、26	378,850.33	3,867,336.16	2,275,691.23
营业税金及附加	五、27	1,202,785.42	3,264,624.03	3,202,494.67
销售费用	五、28	33,927,162.28	53,598,375.61	46,373,869.51
管理费用	五、29	45,756,214.25	86,389,137.80	69,763,631.03
财务费用	五、30	1,697,001.23	3,407,512.44	1,630,523.10
资产减值损失	五、32	2,277,765.64	4,949,972.28	5,491,187.33
加：公允价值变动收益				
投资收益	五、31	-227,683.40	101,152.06	-178,618.03
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	五、31	-227,683.40	101,152.06	-178,618.03
<b>三、营业利润</b>		-18,982,933.17	24,836,445.39	26,080,226.86
加：营业外收入	五、33	15,651,834.54	23,637,497.30	20,391,792.48
减：营业外支出	五、34	203,208.23	33,530.27	100,000.00
其中：非流动资产处置损失	五、34	71,420.00	33,530.27	
<b>四、利润总额</b>		-3,534,306.86	48,440,412.42	46,372,019.34
减：所得税费用	五、35	-419,853.39	2,964,486.37	6,351,495.19
<b>五、净利润</b>		-3,114,453.47	45,475,926.05	40,020,524.15
其中：被合并方在合并前实现的净利润				
归属于母公司所有者的净利润		-3,114,453.47	45,475,926.05	40,020,524.15
少数股东损益				
<b>六、每股收益：</b>				
(一) 基本每股收益	五、36	-0.0618	1.0106	0.8893
(二) 稀释每股收益	五、36	-0.0618	1.0106	0.8893
<b>七、其他综合收益</b>				
<b>八、综合收益总额</b>		-3,114,453.47	45,475,926.05	40,020,524.15
归属于母公司所有者的综合收益总额		-3,114,453.47	45,475,926.05	40,020,524.15
归属于少数股东的综合收益总额				

(后附财务报表附注为财务报表的组成部分)

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

# 北京东方通科技股份有限公司

## 现金流量表

编制单位：北京东方通科技股份有限公司

(金额单位为人民币元)

项 目	附注	2014年1-6月发生额	2013年发生额	2012年发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>				
销售商品、提供劳务收到的现金		51,949,594.99	130,650,528.93	93,263,555.67
收到的税费返还		9,653,513.09	15,233,457.40	9,285,788.29
收到其他与经营活动有关的现金		41,994,258.76	43,415,485.09	42,937,660.33
经营活动现金流入小计		<u>103,597,366.84</u>	<u>189,299,471.42</u>	<u>145,487,004.29</u>
购买商品、接受劳务支付的现金		1,439,860.50	4,616,565.86	29,710,995.95
支付给职工以及为职工支付的现金		35,207,030.70	63,702,702.23	51,954,190.91
支付的各项税费		14,799,865.40	27,277,291.24	15,873,611.43
支付其他与经营活动有关的现金		49,381,251.29	93,838,832.32	68,169,085.08
经营活动现金流出小计		<u>100,828,007.89</u>	<u>189,435,391.65</u>	<u>165,707,883.37</u>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	十一、6	<u>2,769,358.95</u>	<u>-135,920.23</u>	<u>-20,220,879.08</u>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>				
收回投资所收到的现金				
取得投资收益收到的现金				
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		3,200.00	800.00	
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		<u>3,200.00</u>	<u>800.00</u>	<u>-</u>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		5,734,638.73	6,577,430.24	7,954,294.37
投资支付的现金				
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		<u>5,734,638.73</u>	<u>6,577,430.24</u>	<u>7,954,294.37</u>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<u>-5,731,438.73</u>	<u>-6,576,630.24</u>	<u>-7,954,294.37</u>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>				
吸收投资收到的现金		111,522,727.71		
取得借款收到的现金		25,000,000.00	68,185,945.71	47,000,000.00
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金		137,551,581.89		
筹资活动现金流入小计		<u>274,074,309.60</u>	<u>68,185,945.71</u>	<u>47,000,000.00</u>
偿还债务支付的现金		30,500,000.00	47,685,945.71	15,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		12,265,479.00	3,341,934.73	18,544,439.78
支付其他与筹资活动有关的现金		134,383,631.03		
筹资活动现金流出小计		<u>177,149,110.03</u>	<u>51,027,880.44</u>	<u>33,544,439.78</u>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<u>96,925,199.57</u>	<u>17,158,065.27</u>	<u>13,455,560.22</u>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>				
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		93,963,119.79	10,445,514.80	-14,719,613.23
加：年初现金及现金等价物余额		46,419,070.28	35,973,555.48	50,693,168.71
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<u>140,382,190.07</u>	<u>46,419,070.28</u>	<u>35,973,555.48</u>

(后附财务报表附注为财务报表的组成部分)

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

## 北京东方通科技股份有限公司

## 合并现金流量表

编制单位：北京东方通科技股份有限公司

(金额单位为人民币元)

项 目	附注	2014年1-6月发生额	2013年发生额	2012年发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>				
销售商品、提供劳务收到的现金		65,368,215.97	159,164,754.52	104,145,509.18
收到的税费返还		10,336,959.50	18,802,015.88	14,566,190.65
收到其他与经营活动有关的现金	五、37	7,309,885.43	9,565,367.54	4,655,054.33
经营活动现金流入小计		83,015,060.90	187,532,137.94	123,366,754.16
购买商品、接受劳务支付的现金		1,473,323.09	2,804,908.42	3,454,494.88
支付给职工以及为职工支付的现金		45,790,012.56	78,123,096.59	62,674,309.75
支付的各项税费		17,041,162.58	33,680,554.87	23,887,006.87
支付其他与经营活动有关的现金	五、37	30,236,513.95	57,022,279.03	52,497,526.18
经营活动现金流出小计		94,541,012.18	171,630,838.91	142,513,337.68
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	五、38	<b>-11,525,951.28</b>	<b>15,901,299.03</b>	<b>-19,146,583.52</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>				
收回投资所收到的现金				
取得投资收益收到的现金				
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		3,200.00	1,960.00	
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		3,200.00	1,960.00	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		5,842,138.73	6,855,727.74	10,778,240.92
投资支付的现金				
质押贷款净增加额				
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额				
支付其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流出小计		5,842,138.73	6,855,727.74	10,778,240.92
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-5,838,938.73</b>	<b>-6,853,767.74</b>	<b>-10,778,240.92</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>				
吸收投资收到的现金		111,522,727.71		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金				
取得借款收到的现金		25,000,000.00	68,185,945.71	52,000,000.00
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金	五、37	137,551,581.89		
筹资活动现金流入小计		274,074,309.60	68,185,945.71	52,000,000.00
偿还债务支付的现金		30,500,000.00	52,685,945.71	15,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		12,265,479.00	3,586,934.73	18,663,439.78
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润				
支付其他与筹资活动有关的现金	五、37	134,383,631.03		
筹资活动现金流出小计		177,149,110.03	56,272,880.44	33,663,439.78
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>96,925,199.57</b>	<b>11,913,065.27</b>	<b>18,336,560.22</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>				
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	五、38	<b>79,560,309.56</b>	<b>20,960,596.56</b>	<b>-11,588,264.22</b>
加：年初现金及现金等价物余额	五、38	70,934,994.75	49,974,398.19	61,562,662.41
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	五、38	<b>150,495,304.31</b>	<b>70,934,994.75</b>	<b>49,974,398.19</b>

(后附财务报表附注为财务报表的组成部分)

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

## 所有者权益变动表

编制单位：北京东方通科技股份有限公司

（金额单位为人民币元）

项 目	附注	2014年1-6月					
		股本	资本公积	减：库存股	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
一、上年年末余额		45,000,000.00	35,918,968.29		9,052,735.19	64,824,616.68	154,796,320.16
加：会计政策变更							
前期差错更正							
其他							
二、本年初余额		45,000,000.00	35,918,968.29		9,052,735.19	64,824,616.68	154,796,320.16
三、本年增减变动金额		6,433,181.00	105,089,546.71			-13,363,733.25	98,158,994.46
（一）净利润						-3,077,097.05	-3,077,097.05
（二）其他综合收益							
上述（一）和（二）小计						-3,077,097.05	-3,077,097.05
（三）股东投入和减少资本		6,433,181.00	105,089,546.71				111,522,727.71
1. 股东投入资本		6,433,181.00	105,089,546.71				111,522,727.71
2. 股份支付计入股东权益的金额							
3. 其他							
（四）利润分配						-10,286,636.20	-10,286,636.20
1. 提取盈余公积							
2. 提取一般风险准备							
3. 对股东的分配						-10,286,636.20	-10,286,636.20
4. 其他							
（五）股东权益内部结转							
1. 资本公积转增股本							
2. 盈余公积转增资本股本							
3. 盈余公积弥补亏损							
4. 其他							
四、本年期末余额		51,433,181.00	141,008,515.00		9,052,735.19	51,460,883.43	252,955,314.62

（后附财务报表附注为财务报表的组成部分）

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

## 所有者权益变动表

编制单位：北京东方通科技股份有限公司

(金额单位为人民币元)

项目	附注	2013年度					
		股本	资本公积	减：库存股	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
一、上年年末余额		45,000,000.00	35,918,968.29		5,200,997.28	30,158,975.52	116,278,941.09
加：会计政策变更							
前期差错更正							
其他							
二、本年初余额		45,000,000.00	35,918,968.29		5,200,997.28	30,158,975.52	116,278,941.09
三、本年增减变动金额					3,851,737.91	34,665,641.16	38,517,379.07
(一) 净利润						38,517,379.07	38,517,379.07
(二) 其他综合收益							
上述(一)和(二)小计						38,517,379.07	38,517,379.07
(三) 股东投入和减少资本							
1. 股东投入资本							
2. 股份支付计入股东权益的金额							
3. 其他							
(四) 利润分配					3,851,737.91	-3,851,737.91	
1. 提取盈余公积					3,851,737.91	-3,851,737.91	
2. 提取一般风险准备							
3. 对股东的分配							
4. 其他							
(五) 股东权益内部结转							
1. 资本公积转增股本							
2. 盈余公积转增资本股本							
3. 盈余公积弥补亏损							
4. 其他							
四、本年年末余额		45,000,000.00	35,918,968.29		9,052,735.19	64,824,616.68	154,796,320.16

(后附财务报表附注为财务报表的组成部分)

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

## 所有者权益变动表

编制单位：北京东方通科技股份有限公司

(金额单位为人民币元)

项 目	附注	2012年度					
		股本	资本公积	减：库存股	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
一、上年年末余额		45,000,000.00	35,918,968.29		3,040,395.57	27,363,560.08	111,322,923.94
加：会计政策变更							
前期差错更正							
其他							
二、本年年初余额		45,000,000.00	35,918,968.29		3,040,395.57	27,363,560.08	111,322,923.94
三、本年增减变动金额					2,160,601.71	2,795,415.44	4,956,017.15
(一) 净利润						21,606,017.15	21,606,017.15
(二) 其他综合收益							
上述(一)和(二)小计						21,606,017.15	21,606,017.15
(三) 股东投入和减少资本							
1. 股东投入资本							
2. 股份支付计入股东权益的金额							
3. 其他							
(四) 利润分配					2,160,601.71	-18,810,601.71	-16,650,000.00
1. 提取盈余公积					2,160,601.71	-2,160,601.71	
2. 提取一般风险准备							
3. 对股东的分配						-16,650,000.00	-16,650,000.00
4. 其他							
(五) 股东权益内部结转							
1. 资本公积转增股本							
2. 盈余公积转增资本股本							
3. 盈余公积弥补亏损							
4. 其他							
四、本年年末余额		45,000,000.00	35,918,968.29		5,200,997.28	30,158,975.52	116,278,941.09

(后附财务报表附注为财务报表的组成部分)

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

## 合并所有者权益变动表

编制单位：北京东方通科技股份有限公司

(金额单位为人民币元)

项目	2014年1-6月							
	归属于母公司股东权益							
附注	股本	资本公积	减：库存股	盈余公积	未分配利润	其他	少数股东权益	股东权益合计
一、上年年末余额	45,000,000.00	35,918,968.29		9,052,735.19	112,017,593.59			201,989,297.07
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	45,000,000.00	35,918,968.29		9,052,735.19	112,017,593.59			201,989,297.07
三、本年增减变动金额	6,433,181.00	105,089,546.71			-13,401,089.67			98,121,638.04
(一) 净利润					-3,114,453.47			-3,114,453.47
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计					-3,114,453.47			-3,114,453.47
(三) 股东投入和减少资本	6,433,181.00	105,089,546.71						111,522,727.71
1. 股东投入资本	6,433,181.00	105,089,546.71						111,522,727.71
2. 股份支付计入股东权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配					-10,286,636.20			-10,286,636.20
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对股东的分配					-10,286,636.20			-10,286,636.20
4. 其他								
(五) 股东权益内部结转								
1. 资本公积转增股本								
2. 盈余公积转增资本股本								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
四、本年期末余额	51,433,181.00	141,008,515.00		9,052,735.19	98,616,503.92			300,110,935.11

(后附财务报表附注为财务报表的组成部分)

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

## 合并所有者权益变动表

编制单位：北京东方通科技股份有限公司

(金额单位为人民币元)

项 目	附注	2013年度					少数股 东权益	股东权益合计
		归属于母公司股东(或股东)权益						
		股本	资本公积	减：库存股	盈余公积	未分配利润	其他	
一、上年年末余额		45,000,000.00	35,918,968.29		5,200,997.28	70,393,405.45		156,513,371.02
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额		45,000,000.00	35,918,968.29		5,200,997.28	70,393,405.45		156,513,371.02
三、本年增减变动金额					3,851,737.91	41,624,188.14		45,475,926.05
（一）净利润						45,475,926.05		45,475,926.05
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计						45,475,926.05		45,475,926.05
（三）股东投入和减少资本								
1. 股东投入资本								
2. 股份支付计入股东权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配					3,851,737.91	-3,851,737.91		
1. 提取盈余公积					3,851,737.91	-3,851,737.91		
2. 提取一般风险准备								
3. 对股东的分配								
4. 其他								
（五）股东权益内部结转								
1. 资本公积转增股本								
2. 盈余公积转增资本股本								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
四、本期末余额		45,000,000.00	35,918,968.29		9,052,735.19	112,017,593.59		201,989,297.07

(后附财务报表附注为财务报表的组成部分)

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

## 合并所有者权益变动表

编制单位：北京东方通科技股份有限公司

(金额单位为人民币元)

项目	附注	2012年度							
		归属于母公司股东(或股东)权益							
		股本	资本公积	减：库存股	盈余公积	未分配利润	其他	少数股东权益	股东权益合计
一、上年年末余额		45,000,000.00	35,918,968.29		3,040,395.57	49,183,483.01			133,142,846.87
加：会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年初余额		45,000,000.00	35,918,968.29		3,040,395.57	49,183,483.01			133,142,846.87
三、本年增减变动金额					2,160,601.71	21,209,922.44			23,370,524.15
(一) 净利润						40,020,524.15			40,020,524.15
(二) 其他综合收益									
上述(一)和(二)小计						40,020,524.15			40,020,524.15
(三) 股东投入和减少资本									
1. 股东投入资本									
2. 股份支付计入股东权益的金额									
3. 其他									
(四) 利润分配					2,160,601.71	-18,810,601.71			-16,650,000.00
1. 提取盈余公积					2,160,601.71	-2,160,601.71			
2. 提取一般风险准备									
3. 对股东的分配						-16,650,000.00			-16,650,000.00
4. 其他									
(五) 股东权益内部结转									
1. 资本公积转增股本									
2. 盈余公积转增资本股本									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
四、本期末余额		45,000,000.00	35,918,968.29		5,200,997.28	70,393,405.45			156,513,371.02

(后附财务报表附注为财务报表的组成部分)

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

# 审计报告

信会师报字[2014]第211200号

北京东方通科技股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的北京东方通科技股份有限公司(以下简称东方通公司)财务报表，包括2014年6月30日的合并及母公司资产负债表，2014年1-6月的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及财务报表附注。

## 一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是东方通公司管理层的责任，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职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计

恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

### 三、审计意见

我们认为，东方通公司的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了东方通公司2014年6月30日的财务状况以及2014年1-6月的经营成果和现金流量。

立信会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师：

中国·上海

中国注册会计师：

二〇一四年八月十四日

## 北京东方通科技股份有限公司 2014年1-6月财务报表附注

### 一、公司基本情况

#### (一)有限公司基本情况

北京东方通科技发展有限责任公司（以下简称“本公司”或“公司”）成立于1997年8月11日，由张齐春、牛合庆、朱律玮、孙亚明等十一位自然人股东出资设立，注册资本人民币50万元业经北京中威审计事务所集团以中审验（97）字第106号验资报告予以验证，并于1997年8月11日在北京市工商行政管理局领取了06321898号企业法人营业执照。

2000年9月8日，本公司股东会通过决议，同意股东袁卫将其持有的2.50%股权、股东蒋芳方将其持有的1.68%股权转让给张齐春。上述股权变更已于2000年9月11日在工商行政管理部门办理了变更登记手续。

2000年12月12日，本公司股东会通过决议，同意9位自然人股东将其持有的总计15%的股权转让给上海涌金实业有限公司，上述股权变更已于2001年1月15日在工商行政管理部门办理了变更登记手续。

2001年3月22日，本公司股东会通过决议，同意吸收合并深圳东方通科技发展有限责任公司。鉴于深圳东方通科技发展有限责任公司与本公司有相同的股权结构，同意将其净资产中的25万元对本公司原股东进行同比例增资，余额增加本公司资本公积，本次增资后公司注册资本变更为75万元，股权比例保持不变。上述增资业经北京天华会计师事务所于2001年4月2日以天华验字（2001）第345号验资报告予以验证，并于2001年5月11日在北京市工商行政管理局办理了变更登记手续，换领了1100002321898号企业法人营业执照。

2002年1月28日，本公司股东会通过决议，同意以未分配利润和资本公积按全体股东原持股比例转增注册资本人民币1,125万元，增资后公司注册资本变更为人民币1,200万元。是次增资业经北京天华会计师事务所于2002年1月30日出具天华验字（2002）第001号验资报告予以验证，并于2002年3月11日在北京市工商行政管理局办理了变更登记手续，换领了1101062321898号企业法人营业执照。

2002年12月27日，本公司第三届四次股东会通过决议，同意申请新增注册资本人民币210

万元，由北京盈富泰克投资发展有限公司（后名称变更为盈富泰克创业投资有限公司）和北京市新技术产业发展服务中心（后名称变更为中关村高科技产业促进中心）以货币资金予以增资，其中北京盈富泰克投资发展有限公司出资1,200万元，占增资后注册资本比例为11.91%；北京市新技术产业发展服务中心出资300万元，占增资后注册资本比例为2.98%，实际出资额溢价部分均列入资本公积金，增资后本公司注册资本变更为人民币1,410万元。上述事项业经北京天华会计师事务所于2003年7月31日以天华验字（2003）第113-02号验资报告予以验证，并于2003年8月6日在北京市工商行政管理局办理了变更登记手续，换领了1101061321898号企业法人营业执照。

2006年5月25日，本公司第四届第二次股东会通过决议，同意九名自然人股东按比例将他们所持公司的股权转让给李青春共计30万元，转让给徐志东共计12万元。同日，九名自然人股东分别与李青春、徐志东签订《转股协议》，约定李青春、徐志东自协议签署日享有股东权利、承担股东义务。该股权转让于2006年10月26日办理工商变更登记。

2009年10月24日，本公司2009年第三次、第四次股东会通过决议，同意涌金实业（集团）有限公司将其持有本公司股权中的1.53%、1.02%分别转让给自然人刘亦君、李嘉，同时申请增加注册资本人民币183.30万元，由东华软件股份公司以货币资金2,860万元投入，其中183.30万元作为实收资本，溢价部分2,676.70万元计入资本公积金。此次变更后本公司注册资本为人民币1,593.30万元，本次增资业经天健光华（北京）会计师事务所有限公司以天健光华验（2009）综字第010038号验资报告予以验证，并于2009年11月18日在北京市工商局丰台分局换领了变更后的营业执照。

根据公司2009年11月20日第五次、第六次股东会决议，股东张齐春、牛合庆、朱律玮、孙亚明、朱海东、李绪兰、佟南燕、张杰分别将其持有的本公司部分股权转让给刘川等33位自然人，公司于2009年12月29日在北京市工商局丰台分局办理了工商变更登记。

2009年12月22日，公司第七次股东会决议，同意中关村高科技产业促进中心将其持有本公司的2.64%的股权全部转让，转让方式为在北京产权交易所挂牌公开交易。2010年7月2日，自然人陈实以人民币1,471万元的价格受让该股权。2010年7月15日，本公司2010年第一次股东会决议，同意并确认该股权重组行为，同时修改公司章程。本公司于2010年7月29日在北京市工商局丰台分局办理了工商变更登记。

## **（二）股份制改造及创业板上市情况**

根据2010年10月9日第二次临时股东会决议，公司以2010年8月31日为基准日，整体变更为股份有限公司，将账面净资产80,918,968.29元按1:0.5561比例折合为4,500万股股份，折余部分计入资本公积（资本溢价），该事项由天健正信会计师事务所有限公司以天健正信验（2010）综字第010118号验资报告予以验证。2010年10月24日，股份公司创立大会暨第一次股东大会决议，决定设立北京东方通科技股份有限公司，并审议通过股份公司章程。公司于2010年11月11日办理了工商变更登记并领取了110106003218984号企业法人营业执照。

根据本公司2013年第三次临时股东大会决议和中国证券监督管理委员会《关于核准北京东方通科技股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的批复》（证监许可[2014]66号）核准，公司于2014年1月20日公开发行人民币普通股643.3181万股，每股发行价格22元，原股东公开发售股份642.5115万股。本次发行后，公司的股份总数变更为51,433,181股，股本总额为51,433,181.00元，发起人股本38,574,885.00元，占股本总额的75.0000%；社会公众股本12,858,296.00元，占股本总额的25.0000%。该事项业经大华会计师事务所(特殊普通合伙)审验，并于2014年1月23日出具大华验字[2014]000055号验资报告。根据深圳证券交易所《关于北京东方通科技股份有限公司人民币普通股股票在创业板上市的通知》（深证上[2014]75号），本公司于2014年1月28日起在深圳证券交易所创业板上市交易，股票简称东方通，股票代码300379。本公司于2014年4月28日办理了工商变更登记。

本公司法定住所为北京市丰台区丰台路口139号主楼311室(园区)，法定代表人张齐春。

本公司最终控制人为张齐春、朱海东、朱曼。

### **(三) 行业性质**

本公司所属行业为信息技术业。产品是中间件系列软件，包括基础中间件（消息中间件 TongLINK/Q、交易中间件 TongEASY、应用服务器 TongWeb、安全中间件 TongSEC）、集成中间件（应用集成中间件 TongIntegrator）、VSP（通用数据传输平台 GTP、移动应用平台 MAP）等。

### **(四) 经营范围**

技术推广；软件服务；销售计算机、软件及辅助设备。

### **(五) 基本组织架构**

本公司的最高权力机构为股东大会，由全体股东组成。公司设董事会，对股东大会负责，董事会设董事长一人，董事会秘书一人。公司设总经理，由董事会聘任或者解聘。总经理以

下设副总经理、财务负责人等高级管理职位辅助管理日常事务。根据业务发展需要，公司设立了董事会办公室、产品研发中心、技术支持服务中心、营销中心、财务中心、审计部和人事行政中心等部门。截至2014年6月30日止，公司拥有3家全资子公司。有关子公司的详细情况见本附注四所述。

## 二、主要会计政策、会计估计和前期差错

### (一) 财务报表的编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则——基本准则》和41项具体会计准则及企业会计准则应用指南、企业会计准则解释以及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）、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）进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

### (二) 遵循企业会计准则的声明

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

### (三) 会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

本财务报告期间为2012年1月1日至2014年6月30日。

### (四) 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

### (五) 合并财务报表的编制方法

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

合并财务报表以本公司及子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由本公司编制。

合并财务报表时，抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并所有者权益变动表的影响。

### (六) 现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司的库存现金以及可以随时用于支付的存款；现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## (七) 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### 1. 金融工具的分类

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债（和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债）；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

### 2. 金融工具的确认依据和计量方法

#### (1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

#### (2) 持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

#### (3) 应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

#### (4) 可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入资本公积（其他资本公积）。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原

直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

#### (5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

### 3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

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

(1) 所转移金融资产的账面价值；

(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 终止确认部分的账面价值；

(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

### 4. 金融负债终止确认条件

金融负债的的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

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

### 5. 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术

确定其公允价值；初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

#### 6. 金融资产（不含应收款项）减值准备计提

资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

对于可供出售金融资产，如果其公允价值出现持续大幅度下降，且预期该下降为非暂时性的，则根据其初始投资成本扣除已收回本金和已摊销金额及当期公允价值后的差额计算确认减值损失；在计提减值损失时将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入“资产减值损失”。

对于持有至到期投资，有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额计算确认减值损失；计提后如有证据表明其价值已恢复，原确认的减值损失可予以转回，记入当期损益，但该转回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。

#### (八) 应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

##### 1. 单项计提坏账准备的应收款项：

本公司将期末单笔余额 300 万元以上的应收账款、单笔余额 100 万元以上的其他应收款，确定为单项金额重大的应收款项。

在资产负债表日，本公司对应收款项单独进行减值测试，经测试发生了减值的，按其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确定减值损失，计提坏账准备；对单项测试未减值的应收款项，按类似的信用风险特征划分为若干组合，再按这些应收款项组合在资产负债表日余额的一定比例计算确定减值损失，计提坏账准备。

##### 2. 按组合计提坏账准备应收款项：

本公司对押金、备用金及职工暂借款、保证金、母子公司间的往来款不计提坏账准备。对除该等不计提坏账准备外的应收款项，以账龄为风险特征划分组合，计提坏账准备。

以账龄为风险特征，提取坏账准备的比例如下：

类别	风险特征					
	1年以内	1-2年	2-3年	3-4年	4-5年	5年以上
计提比例	5%	10%	20%	40%	80%	100%

本公司以应收债权向银行等金融机构转让、质押或贴现等方式融资时，根据相关合同的约定，当债务人到期未偿还该项债务时，若本公司负有向金融机构还款的责任，则该应收债权作为质押贷款处理；若本公司没有向金融机构还款的责任，则该应收债权作为转让处理，并确认债权的转让损益。

本公司收回应收款项时，将取得的价款和应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

## **(九) 存货**

### **1. 存货的分类**

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、在产品、库存商品和低值易耗品等。

### **2. 存货的计价方法**

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时，采用个别计价法确定发出存货的实际成本。

### **3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法**

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。年末，在对存货进行全面盘点的基础上，对于存货因被淘汰、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因导致成本高于可变现净值的部分，以及承揽工程预计存在的亏损部分，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。其中：对于产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；对于需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；对于资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值。

### **4. 存货的盘存制度**

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

### **5. 低值易耗品的摊销方法**

低值易耗品采用一次转销法摊销。

## **(十) 长期股权投资**

本公司的长期股权投资包括对子公司的投资、对合营企业的投资和其他长期股权投资。

### **1. 投资成本的确定**

本公司对子公司的投资按照初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。

### **2. 后续计量及损益确认方法**

本公司对子公司投资的后续计量采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润

外，按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。

本公司对联营企业和合营企业的长期股权投资，后续计量采用权益法核算。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；长期股权投资的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。取得长期股权投资后，应当按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；本公司按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；本公司对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，应当调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

### 3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排；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。投资企业能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为其联营企业。

### 4. 减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，若因市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因使长期股权投资存在减值迹象时，根据单项长期股权投资的公允价值减去处置费用后的净额与长期股权投资预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定长期股权投资的可收回金额。长期股权投资的可收回金额低于账面价值时，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

长期股权投资减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## (十一) 固定资产

### 1. 固定资产确认条件

固定资产指同时满足与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业和该固定资产的成本能够可靠地计量条件的，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. 固定资产折旧

除已提足折旧仍继续使用的固定资产之外，本公司对所有固定资产计提折旧。折旧方法采用年限平均法。

本公司根据固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在

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，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

本公司的固定资产类别、预计使用寿命、预计净残值率和年折旧率如下：

类别	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋建筑物	35	5	2.71
机器设备	10	5	9.50
运输设备	5	5	19.00
电子设备及其他	5	5	19.00

### 3. 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，固定资产按照账面价值与可收回金额孰低计价。若单项固定资产的可收回金额低于账面价值，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

### 4. 其他说明

本公司固定资产按成本进行初始计量。

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

### (十二) 借款费用

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、存货等资产。

同时满足下列条件时，借款费用开始资本化：（1）资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；（2）借款费用已经发生；（3）为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

在资本化期间内，每一会计期间的资本化金额，为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。利息

资本化金额，不超过当期相关借款实际发生的利息金额。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，借款费用继续资本化。

购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，停止借款费用资本化。

### (十三)无形资产与开发支出

#### 1. 无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命，划分为使用寿命有限和使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

类别	使用寿命	摊销方法
外购软件	5年	直线法

使用寿命不确定的无形资产不予摊销。本公司在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

资产负债表日，本公司对无形资产按照其账面价值与可收回金额孰低计量，按单项资产可收回金额低于账面价值的差额计提无形资产减值准备，相应的资产减值损失计入当期损益。

无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

#### 2. 开发支出

本公司内部研究开发项目的支出，区分研究阶段支出与开发阶段支出进行相应处理。

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；内部研究开发项目开发阶

段的支出，同时满足下列条件的确认为无形资产，否则于发生时计入当期损益：（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，应当证明其有用性；（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。前期已计入损益的开发支出不在以后期间确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产。

#### **（十四）长期待摊费用**

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。本公司长期待摊费用按受益年限以直线法摊销。

#### **（十五）应付职工薪酬**

职工薪酬，是指公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予各种形式的报酬或补偿，包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。短期薪酬包括职工工资、奖金、津贴和补贴，职工福利费，社会保险费和住房公积金，工会经费和职工教育经费，短期带薪缺勤，短期利润分享计划，非货币性福利以及其他短期薪酬。

在职工提供服务的会计期间，公司将实际发生的短期薪酬确认为负债，根据职工提供服务的受益对象计入当期损益，或相关资产成本。工会经费和职工教育经费，则根据规定的计提基础和计提比例计算确认相应负债，计入职工提供服务期间的当期损益，或相关资产成本。

#### **（十六）收入**

##### **1. 销售商品**

本公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：（1）已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；（2）既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；（3）收入的金额能够可靠地计量；（4）相关的经济利益很可能流入企业；（5）相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

具体地，本公司产品销售收入确认时点，根据合同约定而分为两种：

（1）软件销售合同：指销售软件并附带提供相关培训、安装调试、技术支持和售后服务的合同，软件销售合同在产品发出并经客户验收合格时确认收入。

(2) 增值服务合同：指在公司销售软件的基础上，完成客户特定需求的定制开发合同。增值服务合同按照合同约定的时间节点和里程碑，取得经客户确认的相关交付、初验、试运行、终验或者项目进度报告等文件时，结合客户付款方式分段确认收入。

## 2. 提供劳务

在资产负债表日劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。本公司根据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完工进度(完工百分比)。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

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

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

具体地，本公司提供的维保服务，合同约定了服务期限、合同总价，以及以“人日”、“人月”等作为计价结算方式的，按照合同约定的方式按期结算并确认收入；不以“人日”、“人月”等作为计价结算方式的，根据服务期限按直线法确认收入。如果合同约定按里程碑结算的，则根据客户确认的里程碑确认收入。

本公司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，销售商品部分和提供劳务部分能够区分且能够单独计量的，将销售商品的部分作为销售商品处理，将提供劳务的部分作为提供劳务处理。销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分全部作为销售商品处理。

## 3. 让渡资产使用权

本公司在与让渡资产使用权相关的经济利益能够流入和收入的金额能够可靠的计量时确认让渡资产使用权收入。

利息收入按使用货币资金的使用时间和适用利率计算确定。使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

## (十七) 政府补助

### 1. 类型：

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

与资产相关的政府补助，是指企业取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：政府补助文件中明确约定该补助金额与长期资产相关。

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：政府补助文件中除明确约定其补助金额与长期资产相关外的补助金额，一律作为与收益相关的政府补助。

## **2. 会计处理方法：**

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。与研发项目相关的政府补助，在项目执行期内分期计入营业外收入。

## **3. 确认时点：**

与政府补助相关的递延收益，在收到补助金额时确认。与研发项目相关的递延收益，在长期资产折旧，或者摊销时，转入营业外收入。补偿已发生的费用、损失的补助，收到时计入营业外收入。补偿以后期间的补助，于相关费用、损失发生时计入营业外收入。

## **(十八) 递延所得税资产和递延所得税负债**

本公司的所得税采用资产负债表债务法核算。资产、负债的账面价值与其计税基础存在差异的，按照规定确认所产生的递延所得税资产（负债）。

在资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），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；对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

递延所得税资产的确认以本公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限。在无法明确估计可抵扣暂时性差异预期转回期间可能取得的应纳税所得额时，不确认与可抵扣暂时性差异相关的递延所得税资产。对子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债，予以确认，但同时满足能够控制应纳税暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回的，不予确认；对子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产，该可抵扣暂时性差异同时满足在可预见的未来很可能转回即在可预见的将来有处置该项投资的明确计划，且预计在处置该项投资时，除了有足够的应纳税所得以外，还有足够的投资收益用以抵扣可抵扣暂时性差异时，予以确认。

资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核。除企业合并、直接在所有者权益中确认的交易或者事项产生的所得税外，本公司将当期所得税和递延所得税作为所得税费

用或收益计入当期损益。

### (十九)经营租赁、融资租赁

如果租赁条款在实质上将与租赁资产所有权有关的全部风险和报酬转移给承租人，该租赁为融资租赁，其他租赁则为经营租赁。

#### 1. 本公司作为出租人

融资租赁中，在租赁开始日本公司按最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。未实现融资收益在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的初始直接费用，计入当期损益。

#### 2. 本公司作为承租人

融资租赁中，在租赁开始日本公司将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。初始直接费用计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资费用。本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益。

### (二十)主要会计政策、会计估计的变更

#### 1. 会计政策变更

本报告期会计政策未变更。

#### 2. 会计估计变更

本报告期会计估计未变更。

### 三、税项

#### (一)公司主要税种和税率

##### 1. 流转税及附加税费

税种	计税依据	税率(%)
增值税	软件销售额	17
增值税*	技术服务销售额	6
营业税*	技术服务营业额	5

税 种	计税依据	税率 (%)
城市维护建设税	实缴增值税、营业税额	7
教育费附加	实缴增值税、营业税额	3
地方教育附加 **	实缴增值税、营业税额	2

\* 根据《财政部、国家税务总局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), 子公司上海东方通泰软件科技有限公司自2012年1月1日起适用6%税率, 以现代服务业销售额为税基计算缴纳增值税, 不再缴纳营业税。

根据《财政部、国家税务总局关于在北京等8省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[2012]71号), 本公司自2012年9月1日起适用6%税率, 以现代服务业销售额为税基计算缴纳增值税, 不再缴纳营业税。

根据《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), 子公司成都东方通科技有限责任公司自2013年8月1日起适用6%税率, 以现代服务业销售额为税基计算缴纳增值税, 不再缴纳营业税。

\*\* 根据《财政部关于同意北京市开征地方教育附加的复函》(财综函[2011]57号), 本公司自2012年1月1日起, 适用2%费率计算缴纳地方教育附加。

根据《关于印发〈上海市地方教育附加征收管理办法〉的通知》(沪财教[2011]10号), 子公司上海东方通泰软件科技有限公司自2011年1月1日起, 适用2%费率计算缴纳地方教育附加。

根据《四川省人民政府关于印发四川省地方教育附加征收使用管理办法的通知》(川府函[2011]68号), 子公司成都东方通科技有限责任公司自2011年2月1日起, 适用2%费率缴纳地方教育附加, 该日以前适用1%缴纳。

## 2. 企业所得税

公司名称	实际申报税率		
	2014年1-6月	2013年度	2012年度
本公司	10%	10%	10%
成都东方通科技有限责任公司	12.5%	免	免
上海东方通泰软件科技有限公司	12.5%	12.5%	12.5%

## (二) 税收优惠及批文

### 1. 增值税

根据《关于鼓励软件产业和集成电路产业若干政策的通知》(国发[2000]18号)、《关于鼓励软件产业和集成电路产业发展有关税收政策问题的通知》(财税[2000]25号)以及《国务院关于印发进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》(国发[2011]4号)、《财政部、国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》(财税[2011]100号)的规定, 本

公司自2000年6月24日起，销售自行开发生产的软件产品，按17%的法定税率征收增值税后，享受增值税实际税负超过3%的部分即征即退的优惠政策。

成都东方通科技有限责任公司和上海东方通泰软件科技有限公司分别自2010年1月20日和2010年4月1日起享受上述增值税即征即退的优惠政策。

## 2. 企业所得税

(1) 根据《关于认定2011-2012年度国家规划布局内重点软件企业和集成电路设计企业的通知》(发改高技[2013]234号)，本公司被认定为2011-2012年度国家规划布局内重点软件企业。2011年10月11日，本公司通过高新技术企业复审，被北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局联合认定为高新技术企业，有效期3年。2013年12月，本公司通过国家规划布局内重点软件企业复审，被认定为2013-2014年度国家规划布局内重点软件企业。

根据《财政部、国家税务总局关于企业所得税若干优惠政策的通知》(财税[2008]1号)及《财政部、国家税务总局关于进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展企业所得税政策的通知》(财税[2012]27号)的规定，本公司2012年、2013年、2014年按国家规划布局内重点软件企业享受10%的优惠税率缴纳企业所得税。

(2) 根据《财政部、国家税务总局关于企业所得税若干优惠政策的通知》(财税[2008]1号)及《财政部、国家税务总局关于进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展企业所得税政策的通知》(财税[2012]27号)的规定，上海东方通泰软件科技有限公司2012年、2013年、2014年减半征收企业所得税；成都东方通科技有限责任公司2012年度、2013年度免征企业所得税，2014年、2015年、2016年减半征收企业所得税。

## 四、企业合并及合并财务报表

### 1. 通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司名称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	法人代表	主要经营范围
成都东方通科技有限责任公司	全资子公司	成都高新区天府大道中段801号天府软件园B3栋4层	中间件软件业	300万元	孙亚明	计算机软件开发、销售及技术服务
上海东方通泰软件科技有限公司	全资子公司	江场三路26、28号303室	中间件软件业	1,000万元	朱律玮	在计算机软件科技专业领域内从事技术开发、技术咨询、技术转让、技术服务，计算机软件的销售
子公司名称	持股比例(%)	表决权比例(%)	2014年6月底实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	是否合并	
成都东方通科技有限责任公司	100	100	300万元	—	是	
上海东方通泰软件科技有限公司	100	100	1,000万元	—	是	

子公司名称	企业类型	组织机构代码	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	备注
成都东方通科技有限责任公司	有限公司	67716159-4	—	—	—
上海东方通泰软件科技有限公司	有限公司	55153444-7	—	—	—

## 2. 同一控制下的企业合并取得的子公司

本公司没有以同一控制下企业合并方式取得的子公司。

## 3. 非同一控制下的企业合并取得的子公司

本公司没有以非同一控制下企业合并方式取得的子公司。

## 4. 其他说明

无。

## 五、合并财务报表项目注释

(以下金额单位若未特别注明均为人民币元)

### 注释1. 货币资金

项 目	2014年6月30日	2013年12月31日	2012年12月31日
现金	27,619.65	29,223.95	58,230.06
银行存款	150,464,461.93	70,521,807.20	49,913,928.67
其他货币资金	3,222.73	1,285,403.60	34,639.46
其中：履约保证金		901,440.00	32,400.00
合 计	150,495,304.31	71,836,434.75	50,006,798.19

货币资金2014年6月30日比2013年底增长109.50%，主要系本公司2014年1月23日收到首次公开发行股票募集资金于6月底结存较多所致。可参见下述十、(二)“首次公开发行股票募投项目及其资金账户情况”。

货币资金2013年底比2012年底增长43.65%，系2013年第四季度经营活动现金回笼较好，以及2013年12月下旬收到招商银行股份有限公司北京分行流动资金贷款1,500万元所致。收到短期借款情况见下述注释14。

截至2014年6月30日止，本公司不存在质押、冻结，或有潜在收回风险的款项。

报告期内受限货币资金如下：

项目	2014年6月30日	2013年12月31日	2012年12月31日
保证金		901,440.00	32,400.00

### 注释2. 应收票据

#### 1. 应收票据的分类

项 目	2014年6月30日	2013年12月31日	2012年12月31日
银行承兑汇票	5,101,650.00	8,575,894.05	6,349,280.00
商业承兑汇票	2,293,880.00	2,263,800.00	
合 计	7,395,530.00	10,839,694.05	6,349,280.00

2. 本公司期末没有用于质押的应收票据。
3. 本公司期末没有因出票人无力履约而转为应收账款的应收票据。
4. 本公司期末没有已背书、已贴现情况的未到期应收票据。

### 注释3. 应收账款

#### 1. 应收账款按种类披露

类别	2014年6月30日				
	账面金额		坏账准备		净额
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按账龄为组合计提坏账准备的应收账款	213,399,436.11	100.00	19,086,931.62	8.94	194,312,504.49
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合 计	213,399,436.11	100.00	19,086,931.62	8.94	194,312,504.49
类别	2013年12月31日				
	账面金额		坏账准备		净额
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按账龄为组合计提坏账准备的应收账款	199,055,110.59	100.00	16,809,165.98	8.44	182,245,944.61
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合 计	199,055,110.59	100.00	16,809,165.98	8.44	182,245,944.61
类别	2012年12月31日				
	账面金额		坏账准备		净额
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按账龄为组合计提坏账准备的应收账款	154,033,354.94	100.00	11,818,793.70	7.67	142,214,561.24
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合 计	154,033,354.94	100.00	11,818,793.70	7.67	142,214,561.24

**2. 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:**

账龄结构	2014年6月30日			
	金额	比例	坏账准备	净额
1年以内	139,002,429.07	65.14%	6,950,121.45	132,052,307.62
1-2年	47,588,861.60	22.30%	4,758,886.16	42,829,975.44
2-3年	20,152,206.00	9.44%	4,030,441.20	16,121,764.80
3-4年	5,482,694.39	2.57%	2,193,077.76	3,289,616.63
4-5年	94,200.00	0.04%	75,360.00	18,840.00
5年以上	1,079,045.05	0.51%	1,079,045.05	
合计	213,399,436.11	100.00%	19,086,931.62	194,312,504.49

  

账龄结构	2013年12月31日			
	金额	比例	坏账准备	净额
1年以内	136,968,398.80	68.81%	6,848,419.93	130,119,978.87
1-2年	39,544,109.35	19.87%	3,954,410.94	35,589,698.41
2-3年	19,037,014.50	9.56%	3,807,402.90	15,229,611.60
3-4年	1,965,592.89	0.99%	786,237.16	1,179,355.73
4-5年	636,500.00	0.32%	509,200.00	127,300.00
5年以上	903,495.05	0.45%	903,495.05	
合计	199,055,110.59	100.00%	16,809,165.98	182,245,944.61

  

账龄结构	2012年12月31日			
	金额	比例	坏账准备	净额
1年以内	112,441,218.35	73.00%	5,622,060.92	106,819,157.43
1-2年	33,515,954.70	21.76%	3,351,595.47	30,164,359.23
2-3年	5,395,226.84	3.50%	1,079,045.37	4,316,181.47
3-4年	1,225,180.00	0.80%	490,072.00	735,108.00
4-5年	898,775.55	0.58%	719,020.44	179,755.11
5年以上	556,999.50	0.36%	556,999.50	
合计	154,033,354.94	100.00%	11,818,793.70	142,214,561.24

3. 本公司期末不存在单项金额重大（单笔金额300万元以上）并单项计提坏账准备或者单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款。

4. 本公司本期不存在在本报告期前已全额计提坏账准备，或者计提减值准备的比例较大，但在本期又全额收回或者转回，或者在本期收回或者转回比例较大的应收账款。

5. 本报告期内，本公司没有发生核销应收账款的情况。

6. 本报告期应收账款中无持有本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东的欠款情况。本报告期应收账款中无应收其他关联方款项。

7. 期末应收账款前五名单位列示如下:

单位名称	与本公司关系	2014年6月30日	账龄	占应收账款总额的比例 (%)
多安创新(北京)信息技术有限公司	非关联方	9,554,574.00	1年以内	4.47
神州数码(中国)有限公司	非关联方	8,231,943.00	1年以内	3.86
富通时代科技有限公司	非关联方	5,687,188.00	1年以内	2.67
中国移动通信有限公司	非关联方	4,799,600.00	1-2年195,800.00元 其他1年以内	2.25
中国软件与技术服务股份有限公司	非关联方	4,761,169.00	3-4年1,916,000.00元 其他1年以内	2.23
合计	--	33,034,474.00	--	15.48

  

单位名称	与本公司关系	2013年12月31日	账龄	占应收账款总额的比例 (%)
北京金戈大通通信技术有限公司	非关联方	9,463,500.00	1-2年	4.75%
中国软件与技术服务股份有限公司	非关联方	8,568,050.00	6,677,550.00元1年以内, 其他2-3年	4.30%
华建暖星(北京)科技有限公司	非关联方	5,884,716.00	3,613,000.00元1年以内, 其他1-2年	2.96%
神州数码(中国)有限公司	非关联方	5,807,546.00	1年以内	2.92%
多安创新(北京)信息技术有限公司	非关联方	5,763,374.00	1年以内	2.90%
合计	--	35,487,186.00	--	17.83%

  

单位名称	与本公司关系	2012年12月31日	账龄	占应收账款总额的比例 (%)
北京金戈大通通信技术有限公司	非关联方	10,710,000.00	1年以内	6.95
东软集团(上海)有限公司	非关联方	7,480,000.00	1年以内	4.86
华建暖星(北京)科技有限公司	非关联方	5,306,820.00	1-2年138.2万元,其他1年以内	3.45
北京融科华创科技发展有限公司	非关联方	5,162,412.00	2-3年162.3万元,1-2年294.3万元,其他1年以内	3.35
中科软科技股份有限公司	非关联方	4,899,000.00	5年以上26.9万元,2-3年16万元,其他1年以内	3.18
合计	--	33,558,232.00	--	21.79

注释4. 预付款项

1. 预付款项按账龄列示

账龄	2014年6月30日		2013年12月31日		2012年12月31日	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例
1年以内	1,198,914.99	67.40%	715,818.71		6,059,825.45	97.58%
1-2年	430,000.00	24.17%	430,000.00			
2-3年					150,000.00	2.42%
3年以上	150,000.00	8.43%	150,000.00			
合计	1,778,914.99	100.00%	1,295,818.71		6,209,825.45	100.00%

预付账款2013年末比上期减少79.13%,原因是以前年度预付的款项于2013年结算比较集中。

2. 期末预付款项前五名单位列示如下:

单位名称	与本公司关系	2014年6月30日	占预付账款总额的比例 (%)	预付时间	未结算原因
北京信息基础设施建设股份有限公司	非关联方	486,668.19	27.36	2014年	未到结算期
中软信息系统工程技术有限公司	非关联方	430,000.00	24.17	2012年	未到结算期
深圳市鑫麒麟投资咨询有限公司	非关联方	417,067.00	23.45	2014年	未到结算期
重庆市浩鹏软件技术开发有限公司	非关联方	150,000.00	8.43	2010年	未到结算期
北京信百会咨询顾问有限公司	非关联方	83,333.31	4.68	2013年	未到结算期
合计	--	1,567,068.50	88.09	--	--
单位名称	与本公司关系	2013年12月31日	占预付账款总额的比例 (%)	预付时间	未结算原因
北京信息基础设施建设股份有限公司	非关联方	486,668.19	37.56%	2013年	未到结算期
中软信息系统工程技术有限公司	非关联方	430,000.00	33.18%	2012年	未到结算期
重庆市浩鹏软件技术开发有限公司	非关联方	150,000.00	11.58%	2010年	未到结算期
深圳市鑫麒麟投资咨询有限公司	非关联方	80,000.00	6.17%	2013年	未到结算期
北京京宽网络科技有限公司	非关联方	73,333.33	5.66%	2013年	未到结算期
合计	--	1,220,001.52	94.15%	--	--
单位名称	与本公司关系	2013年12月31日	占预付账款总额的比例 (%)	预付时间	未结算原因
中软信息系统工程技术有限公司	非关联方	3,367,879.00	54.23%	2012年	未到结算期
北京北航冠新世纪软件有限公司	非关联方	1,125,000.00	18.12%	2012年	未到结算期
北京瑞勋锋科技有限公司	非关联方	420,000.00	6.76%	2012年	未到结算期
北京信息基础设施建设股份有限公司	非关联方	244,777.58	3.94%	2012年	未到结算期
中国和平国际旅游有限责任公司	非关联方	200,000.00	3.23%	2012年	未到结算期
合计	--	5,357,656.58	86.28%	--	--

3. 报告期末, 本公司账龄一年以上的预付款项:

单位名称	与本公司关系	2014年6月30日	占预付账款总额的比例 (%)	预付时间	未结算原因
中软信息系统工程技术有限公司	非关联方	430,000.00	24.17	2012年	未到结算期
重庆市浩鹏软件技术开发有限公司	非关联方	150,000.00	8.43	2010年	未到结算期
合计	--	580,000.00	32.60%	--	--

4. 本报告期本公司不存在预付持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东款项。

5. 本报告期内, 本公司不存在预付其他关联方的款项。

## 注释5. 其他应收款

### 1. 其他应收款按种类披露:

类别	2014年6月30日				净额
	账面金额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按账龄为组合计提坏账准备的其他应收款					
押金、保证金、备用金及职工暂借款为组合的其他应收款	2,592,490.64	92.84			2,592,490.64
对上海软件产业促进中心投资款	200,000.00	7.16			200,000.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合计	2,792,490.64	100.00			2,792,490.64
类别	2013年12月31日				净额
	账面金额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按账龄为组合计提坏账准备的其他应收款					
押金、保证金、备用金及职工暂借款以及首次公开发行直接相关费用为组合的其他应收款	6,153,880.22	96.85			6,153,880.22
对上海软件产业促进中心投资款	200,000.00	3.15			200,000.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合计	6,353,880.22	100.00			6,353,880.22
类别	2012年12月31日				净额
	账面金额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按账龄为组合计提坏账准备的其他应收款	202,000.00	3.83	40,400.00	20.00	161,600.00
押金、保证金、备用金及职工暂借款以及首次公开发行直接相关费用为组合的其他应收款	4,869,074.09	92.37			4,869,074.09
对上海软件产业促进中心投资款	200,000.00	3.80			200,000.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合计	5,271,074.09	100.00	40,400.00	0.77	5,230,674.09

其他应收款余额2014年6月底比2013年减少56.05%，主要是2013年底列示于本科目的首次公开发行直接相关费用于2014年上半年减记资本公积（股本溢价）所致。

**2. 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：**

账龄结构	2014年6月30日			
	金额	比例	坏账准备	净额
1年以内				
1-2年				
2-3年				
3-4年				
4-5年				
5年以上				
合计	-	-	-	-

  

账龄结构	2013年12月31日			
	金额	比例	坏账准备	净额
1年以内				
1-2年				
2-3年				
3-4年				
4-5年				
5年以上				
合计	-	-	-	-

  

账龄结构	2012年12月31日			
	金额	比例	坏账准备	净额
1年以内				
1-2年				
2-3年	202,000.00	100.00%	40,400.00	161,600.00
3-4年				
4-5年				
5年以上				
合计	202,000.00	100.00%	40,400.00	161,600.00

3. 本公司对押金、保证金、备用金及职工暂借款或者支付的首次公开发行的保荐、审计、律师费用等，不提取坏账准备。

4. 本公司无期末单项金额重大并单项计提坏账准备或单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款。

5. 本公司不存在于本报告期前已全额计提坏账准备，或者计提减值准备的比例较大，

但在本期又全额收回或者转回，或者在本期收回或者转回比例较大的其他应收款。

6. 本公司在本报告期内不存在核销其他应收款的情况。

7. 本报告期其他应收款中不存在持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份股东的欠款情况。

本报告期内，本公司无应收其他关联方的款项。

8. 期末其他应收款前五名单位列示如下：

单位名称	款项内容	与本公司关系	2014年6月30日	账龄	占其他应收款总额的比例(%)
中国人民银行集中采购中心	保证金	非关联方	345,395.00	3-4年	12.37%
北京信息基础设施建设股份有限公司	押金	非关联方	340,492.75	1-2年	12.19%
郭大勇	暂借款	非关联方	211,100.00	1年以内	7.56%
上海软件产业促进中心	投资款	非关联方	200,000.00	4-5年	7.16%
成都高新置业有限公司	押金	非关联方	138,308.50	2-3年	4.96%
合计	--	--	1,235,296.25	--	44.24%
单位名称	款项内容	与本公司关系	2013年12月31日	账龄	占其他应收款总额的比例(%)
首次公开发行直接相关的费用	费用	-	2,790,592.38	2-3年500,000.00元， 1-2年2,050,000.00元， 其他1年以内	52.94
中国人民银行	保证金	非关联方	345,395.00	1-2年	6.55
北京信息基础设施建设股份有限公司	押金	非关联方	340,492.75	2-3年244,777.58元， 其他1-2年	6.46
郭大勇	备用金	非关联方	252,680.49	1年以内	4.79
北京达利维鑫商贸有限公司	预付设备款	非关联方	202,000.00	2-3年	3.84
合计	--	--	3,931,160.62	--	74.58
单位名称	款项内容	与本公司关系	2012年12月31日	账龄	占其他应收款总额的比例(%)
首次公开发行直接相关的费用	费用	-	3,167,950.86	3-4年500,000.00元 2-3年2,050,000.00元 1-2年240,592.38元 其他1年以内	49.85%
北京冠融世纪科技发展有限公司	保证金	非关联方	600,000.00	1年以内	9.44%
北京盛融惠通信息技术有限公司	保证金	非关联方	349,200.00	1年以内	5.50%
中国人民银行集中采购中心	保证金	非关联方	345,395.00	2-3年	5.44%
北京信息基础设施建设股份有限公司	押金	非关联方	340,492.75	1年以内	5.36%
合计	--	--	4,803,038.61	--	75.59%

9. 其他应收款按性质列示如下：

项 目	2014年6月30日	2013年12月31日	2012年12月31日
-----	------------	-------------	-------------

项 目	2014年6月30日	2013年12月31日	2012年12月31日
职工暂借款及备用金	924,523.65	435,785.60	829,019.14
保证金	798,936.71	1,718,696.71	508,196.71
押金	663,465.25	698,244.00	673,935.72
对上海软件产业促进中心投资款 *	200,000.00	200,000.00	200,000.00
首次公开发行直接相关的费用		3,167,950.86	2,790,592.38
其他	205,565.03	133,203.05	269,330.14
合计	2,792,490.64	6,353,880.22	5,271,074.09

\* 2010年4月23日，上海东方通泰软件科技有限公司向上海软件产业促进中心出资20万元，该出资事项由上海信光会计师事务所有限公司审验，并出具沪信光会验(2010)第022号验资报告。由于上海软件产业促进中心是从事非营利性社会服务活动的社会组织，因此本公司将对其的投资记入了其他应收款。

上海软件产业促进中心于2010年6月17日在上海市闸北区民政局注册，开办资金160万元，法定代表人唐全荣，法定住所上海市闸北区江场三路26、28号301室，业务范围为为软件应用及培训、咨询提供服务，加强交流，促进技术创新，承接政府委托项目，为软件产业发展服务。

#### 注释6. 其他流动资产

项 目	2014年6月30日	2013年12月31日	2012年12月31日
企业所得税	3,714,799.70	66,018.90	844,557.21

2014年6月30日，应交税费（企业所得税）借方余额3,714,799.70元，包括母公司2011年多缴的所得税3,714,013.45元及子公司上海东方通泰软件科技有限公司2013年多缴的所得税786.25元。

2013年12月31日，应交税费（企业所得税）借方余额66,018.90元，是母公司2011年多缴的所得税3,714,013.45元及子公司上海东方通泰软件科技有限公司2013年多缴的所得税786.25元，以及母公司2013年已预缴的所得税22,707.93元，减除母公司2013年应交所得税3,671,488.73元的差额。

2012年12月31日，应交税费（企业所得税）借方余额844,557.21元，是母公司2011年多缴的企业所得税3,714,013.45元减除母公司2012年应交所得税2,869,456.24元的差额。

#### 注释7. 对合营企业投资

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	关联关系	组织机构代码
北京核高基软件有限公司	有限公司	北京市海淀区北四环西路9号2108-212	贾栋	基础软件、应用 软件服务	150万元	合营企业	67238521-4
被投资单位名称	本企业持	本企业在	2014年6月30日		2014年1-6月	2014年1-6月	

称	股比例	被投资单位表决权比例	资产总额	负债总额	净资产总额	营业收入	净利润
北京核高基软件有限公司	33.33%	33.33%	260.05万元	235.89万元	24.16万元		-68.31万元
被投资单位名称	本企业持股比例	本企业在被投资单位表决权比例	2013年12月31日			2013年度营业收入	2013年度净利润
			资产总额	负债总额	净资产总额		
北京核高基软件有限公司	33.33%	33.33%	341.57万元	249.10万元	92.47万元	233.50万元	30.35万元
被投资单位名称	本企业持股比例	本企业在被投资单位表决权比例	2012年12月31日			2013年度营业收入	2013年度净利润
			资产总额	负债总额	净资产总额		
北京核高基软件有限公司	33.33%	33.33%	261.13万元	199.01万元	62.12万元	7万元	-53.59万元

北京核高基软件有限公司系由本公司、北京中科红旗软件技术有限公司和北京人大金仓信息技术有限公司共同出资组建，注册资本人民币150万元，各股东分别以货币资金出资50万元，该事项已由天华正信（北京）会计师事务所有限公司于2008年1月23日以天华正信验字[2008]第1-46号验资报告予以验证。该公司于2008年1月29日在北京市工商行政管理局海淀分局领取注册号为110108010781219号企业法人营业执照。经营期限为2008年1月29日至2028年1月28日。

## 注释8. 长期股权投资

### 1. 长期股权投资分类如下：

项目	2014年6月30日	2013年12月31日	2012年12月31日
合营企业	80,535.92	308,219.32	207,067.26
联营企业			
其他股权投资			
小计	80,535.92	308,219.32	207,067.26
减：减值准备			
合计	80,535.92	308,219.32	207,067.26

### 2. 长期股权投资报告期变动如下：

被投资单位	核算方法	投资成本	2013年12月31日	本期增减额 (减少以“-”号填列)	2014年6月30日
北京核高基软件有限公司	权益法	50万元	308,219.32	-227,683.40	80,535.92
被投资单位	持股比例(%)	表决权比例(%)	减值准备金额	本期计提减值准备金额	本期现金红利
北京核高基软件有限公司	33.33	33.33	-	-	-

续：

被投资单位	核算方法	投资成本	2012年12月31日	本期增减额 (减少以“-”号填列)	2013年12月31日
北京核高基软件有限公司	权益法	50万元	207,067.26	101,152.06	308,219.32
被投资单位	持股比例(%)	表决权比例(%)	减值准备金额	本期计提减值准备金额	本期现金红利
北京核高基软件有限公司	33.33	33.33	-	-	-

续:

被投资单位	核算方法	投资成本	2011年12月31日	本期增减额 (减少以“-”号填列)	2012年12月31日
北京核高基软件有限公司	权益法	50万元	385,685.29	-178,618.03	207,067.26
被投资单位	持股比例(%)	表决权比例(%)	减值准备金额	本期计提减值准备金额	本期现金红利
北京核高基软件有限公司	33.33	33.33	-	-	-

3. 被投资企业向本公司转移资金的能力没有受到限制。

#### 注释9. 固定资产原价及累计折旧

1. 固定资产及其累计折旧、减值准备增减变动如下:

项目	2013年12月31日	本期增加额		本期减少额	2014年6月30日
一、固定资产原价合计	30,550,098.08	197,014.35		250,000.00	30,497,112.43
房屋建筑物					
机器设备					
运输工具					
电子设备及其他	30,550,098.08	197,014.35		250,000.00	30,497,112.43
二、累计折旧合计	—	本期新增	本期计提	—	—
	17,188,170.42		2,705,897.37	175,380.00	19,718,687.79
房屋建筑物					
机器设备					
运输工具					
电子设备及其他	17,188,170.42		2,705,897.37	175,380.00	19,718,687.79
三、固定资产净值合计	13,361,927.66	—		—	10,778,424.64
房屋建筑物		—		—	
机器设备		—		—	
运输工具		—		—	
电子设备及其他	13,361,927.66	—		—	10,778,424.64
四、固定资产减值准备合计		—		—	
房屋建筑物		—		—	
机器设备		—		—	

运输工具		—	—		
电子设备及其他		—	—		
五、固定资产账面价值合计	13,361,927.66	—	—	10,778,424.64	
房屋建筑物		—	—		
机器设备		—	—		
运输工具		—	—		
电子设备及其他	13,361,927.66	—	—	10,778,424.64	
项目	2012年12月31日	本期增加额		本期减少额	2013年12月31日
一、固定资产原价合计	26,211,555.77	5,036,813.31		698,271.00	30,550,098.08
房屋建筑物					
机器设备					
运输工具					
电子设备及其他	26,211,555.77	5,036,813.31		698,271.00	30,550,098.08
二、累计折旧合计	—	本期新增	本期计提	—	—
	12,711,319.90		5,139,631.25	662,780.73	17,188,170.42
房屋建筑物					
机器设备					
运输工具					
电子设备及其他	12,711,319.90		5,139,631.25	662,780.73	17,188,170.42
三、固定资产净值合计	13,500,235.87	—		—	13,361,927.66
房屋建筑物					
机器设备					
运输工具					
电子设备及其他	13,500,235.87				13,361,927.66
四、固定资产减值准备合计		—		—	
房屋建筑物					
机器设备					
运输工具					
电子设备及其他					
五、固定资产账面价值合计	13,500,235.87	—		—	13,361,927.66
房屋建筑物					
机器设备					
运输工具					
电子设备及其他	13,500,235.87				13,361,927.66
项目	2011年12月31日	本期增加额		本期减少额	2012年12月31日
一、固定资产原价合计	24,072,715.40	2,138,840.37			26,211,555.77
房屋建筑物					

机器设备				
运输工具				
电子设备及其他	24,072,715.40		2,138,840.37	26,211,555.77
二、累计折旧合计	—	本期新增	本期计提	—
	8,138,481.03		4,572,838.87	12,711,319.90
房屋建筑物				
机器设备				
运输工具				
电子设备及其他	8,138,481.03		4,572,838.87	12,711,319.90
三、固定资产净值合计	15,934,234.37		—	13,500,235.87
房屋建筑物			—	
机器设备			—	
运输工具			—	
电子设备及其他	15,934,234.37		—	13,500,235.87
四、固定资产减值准备合计			—	
房屋建筑物			—	
机器设备			—	
运输工具			—	
电子设备及其他			—	
五、固定资产账面价值合计	15,934,234.37		—	13,500,235.87
房屋建筑物			—	
机器设备			—	
运输工具			—	
电子设备及其他	15,934,234.37		—	13,500,235.87

2. 本报告期内没有自在建工程转入的固定资产。
3. 本公司期末没有暂时闲置的固定资产。
4. 本公司没有融资租赁租入的固定资产。
5. 本公司没有经营租赁租出的固定资产。
6. 本公司没有用于抵押的固定资产。
7. 本公司期末有原值 3,490,016.07 元的固定资产已提足折旧仍在使用。

#### 注释10. 无形资产

类 别	2013年12月31日	本期增加额	本期减少额	2014年6月30日
一、原价合计	14,906,444.25	1,545,897.44		16,452,341.69
人大金仓中间件应用平台	2,160,000.00			2,160,000.00
Telelogic需求管理软件	225,250.00			225,250.00

用友870财务软件	106,800.00			106,800.00
Install Anywhere	28,500.00			28,500.00
jEnterprise2010 测试软件	13,886.00			13,886.00
D00R软件	190,598.30			190,598.30
25用户软件	179,487.18			179,487.18
软件	48,465.00			48,465.00
深圳青铜器软件	51,282.05			51,282.05
Window TesterPro	8,569.10			8,569.10
C++Builder软件	34,500.00			34,500.00
2010-cg083软件	566,000.00			566,000.00
2010-cg117软件	1,630,050.00			1,630,050.00
2010-cg142软件	360,000.00			360,000.00
2010-cg145软件	807,075.92			807,075.92
2010-cg159软件	1,650,000.00			1,650,000.00
前置综合管理软件1.0	150,000.00			150,000.00
防火墙ISG550	84,000.00			84,000.00
2011-cg016软件	871,000.00			871,000.00
卡斯基GUARDNET	55,128.22			55,128.22
2011-cg022软件	632,692.20			632,692.20
2011-cg030软件	1,675,961.31			1,675,961.31
青铜器RDM1000研发管理系统	8,000.00			8,000.00
WinSvrStd2008R2(11.10)	73,227.35			73,227.35
Photoshop	94,364.96			94,364.96
易康信软件	601,538.50			601,538.50
2012-cg035软件	1,023,000.00			1,023,000.00
2012-cg30软件	401,584.61			401,584.61
2012-63软件	29,836.40			29,836.40
2012-36软件	100,976.73			100,976.73
2011-cg084软件	200,000.00			200,000.00
SageCRMV7	256,697.51			256,697.51
CRM客户关系软件	132,075.47			132,075.47
CRM用友集成模块	420,000.00			420,000.00
天信安保密检查工具	35,897.44			35,897.44
2014-cg51微软OFFIC软件		598,290.61		598,290.61
2014-cg71IT管理软件V4.1		404,871.79		404,871.79
2014-cg71慧正管理系统V1.0		478,632.48		478,632.48

2014-cg66报表服务软件V1.0		64,102.56		64,102.56
二、累计摊销额合计	8,896,066.90	1,276,690.91		10,172,757.81
人大金仓中间件应用平台	2,160,000.00			2,160,000.00
Telelogic需求管理软件	225,250.00			225,250.00
用友870财务软件	106,800.00			106,800.00
InstallAnywhere	28,500.00			28,500.00
jEnterprise2010测试软件	10,646.02	1,388.58		12,034.60
DOOR软件	146,125.31	19,059.84		165,185.15
25用户软件	137,606.92	17,948.70		155,555.62
软件	36,348.75	4,846.50		41,195.25
深圳青铜器软件	38,462.91	5,128.50		43,591.41
WindowTesterPro	6,283.96	856.92		7,140.88
C++Builder软件	24,725.00	3,450.00		28,175.00
2010-cg083软件	386,766.52	56,599.98		443,366.50
2010-cg117软件	1,059,532.50	163,005.00		1,222,537.50
2010-cg142软件	228,000.00	36,000.00		264,000.00
2010-cg145软件	497,695.68	80,707.32		578,403.00
2010-cg159软件	1,017,500.00	165,000.00		1,182,500.00
前置综合管理软件1.0	150,000.00			150,000.00
防火墙ISG550	84,000.00			84,000.00
2011-cg016软件	508,083.37	87,100.02		595,183.39
卡斯基GUARDNET	30,320.44	5,512.80		35,833.24
2011-cg022软件	337,435.84	63,269.22		400,705.06
2011-cg030软件	893,846.04	167,596.14		1,061,442.18
青铜器RDM1000研发管理系统	3,599.95	799.98		4,399.93
WinSvrStd2008R2(11.10)	32,952.37	7,322.76		40,275.13
Photoshop	29,882.25	9,436.50		39,318.75
易康信软件	130,333.45	60,153.90		190,487.35
2012-cg035软件	306,900.00	102,300.00		409,200.00
2012-cg30软件	120,475.42	40,158.48		160,633.90
2012-63软件	6,961.79	2,983.62		9,945.41
2012-36软件	21,878.34	10,097.70		31,976.04
2011-cg084软件	83,333.33	19,999.98		103,333.31
SageCRMV7	34,226.32	25,669.74		59,896.06
CRM客户关系软件	2,201.26	13,207.56		15,408.82
CRM用友集成模块	7,000.00	42,000.00		49,000.00

天信安保密检查工具	2,393.16	3,589.74		5,982.90
2014-cg51微软OFFIC软件		29,914.53		29,914.53
2014-cg71IT管理软件V4.1		13,495.72		13,495.72
2014-cg71慧正管理系统V1.0		15,954.42		15,954.42
2014-cg66报表服务软件V1.0		2,136.76		2,136.76
三、无形资产账面净值合计	6,010,377.35	—	—	6,279,583.88
人大金仓中间件应用平台		—	—	
Telelogic需求管理软件		—	—	
用友870财务软件		—	—	
InstallAnywhere		—	—	
jEnterprise2010测试软件	3,239.98	—	—	1,851.40
DOOR软件	44,472.99	—	—	25,413.15
25用户软件	41,880.26	—	—	23,931.56
软件	12,116.25	—	—	7,269.75
深圳青铜器软件	12,819.14	—	—	7,690.64
WindowTesterPro	2,285.14	—	—	1,428.22
C++Builder软件	9,775.00	—	—	6,325.00
2010-cg083软件	179,233.48	—	—	122,633.50
2010-cg117软件	570,517.50	—	—	407,512.50
2010-cg142软件	132,000.00	—	—	96,000.00
2010-cg145软件	309,380.24	—	—	228,672.92
2010-cg159软件	632,500.00	—	—	467,500.00
前置综合管理软件1.0		—	—	
防火墙ISG550		—	—	
2011-cg016软件	362,916.63	—	—	275,816.61
卡斯基GUARDNET	24,807.78	—	—	19,294.98
2011-cg022软件	295,256.36	—	—	231,987.14
2011-cg030软件	782,115.27	—	—	614,519.13
青铜器RDM1000研发管理系统	4,400.05	—	—	3,600.07
WinSvrStd2008R2(11.10)	40,274.98	—	—	32,952.22
Photoshop	64,482.71	—	—	55,046.21
易康信软件	471,205.05	—	—	411,051.15
2012-cg035软件	716,100.00	—	—	613,800.00
2012-cg30软件	281,109.19	—	—	240,950.71
2012-63软件	22,874.61	—	—	19,890.99
2012-36软件	79,098.39	—	—	69,000.69
2011-cg084软件	116,666.67	—	—	96,666.69
SageCRMV7	222,471.19	—	—	196,801.45

CRM客户关系软件	129,874.21	—	—	116,666.65
CRM用友集成模块	413,000.00	—	—	371,000.00
天信安保密检查工具	33,504.28	—	—	29,914.54
2014-cg51微软OFFIC软件		—	—	568,376.08
2014-cg71IT管理软件V4.1		—	—	391,376.07
2014-cg71慧正管理系统V1.0		—	—	462,678.06
2014-cg66报表服务软件V1.0		—	—	61,965.80
四、无形资产减值准备合计				
五、无形资产账面价值合计	6,010,377.35	—	—	6,279,583.88
人大金仓中间件应用平台		—	—	
Telelogic需求管理软件		—	—	
用友870财务软件		—	—	
Install Anywhere		—	—	
jEnterprise2010 测试软件	3,239.98	—	—	1,851.40
DOOR软件	44,472.99	—	—	25,413.15
25用户软件	41,880.26	—	—	23,931.56
软件	12,116.25	—	—	7,269.75
深圳青铜器软件	12,819.14	—	—	7,690.64
Window TesterPro	2,285.14	—	—	1,428.22
C++Builder软件	9,775.00	—	—	6,325.00
2010-cg083软件	179,233.48	—	—	122,633.50
2010-cg117软件	570,517.50	—	—	407,512.50
2010-cg142软件	132,000.00	—	—	96,000.00
2010-cg145软件	309,380.24	—	—	228,672.92
2010-cg159软件	632,500.00	—	—	467,500.00
前置综合管理软件1.0		—	—	
防火墙ISG550		—	—	
2011-cg016软件	362,916.63	—	—	275,816.61
卡斯基GUARDNET	24,807.78	—	—	19,294.98
2011-cg022软件	295,256.36	—	—	231,987.14
2011-cg030软件	782,115.27	—	—	614,519.13
青铜器RDM1000研发管理系统	4,400.05	—	—	3,600.07
WinSvrStd2008R2(11.10)	40,274.98	—	—	32,952.22
Photoshop	64,482.71	—	—	55,046.21
易康信软件	471,205.05	—	—	411,051.15
2012-cg035软件	716,100.00	—	—	613,800.00
2012-cg30软件	281,109.19	—	—	240,950.71
2012-63软件	22,874.61	—	—	19,890.99

2012-36软件	79,098.39	—	—	69,000.69
2011-cg084软件	116,666.67	—	—	96,666.69
SageCRMV7	222,471.19	—	—	196,801.45
CRM客户关系软件	129,874.21	—	—	116,666.65
CRM用友集成模块	413,000.00	—	—	371,000.00
天信安保密检查工具	33,504.28	—	—	29,914.54
2014-cg51微软OFFIC软件		—	—	568,376.08
2014-cg71IT管理软件V4.1		—	—	391,376.07
2014-cg71慧正管理系统V1.0		—	—	462,678.06
2014-cg66报表服务软件V1.0		—	—	61,965.80
类 别	2012年12月31日	本期增加额	本期减少额	2013年12月31日
一、原价合计	14,061,773.83	844,670.42		14,906,444.25
人大金仓中间件应用平台	2,160,000.00			2,160,000.00
Telelogic需求管理软件	225,250.00			225,250.00
用友870财务软件	106,800.00			106,800.00
Install Anywhere	28,500.00			28,500.00
jEnterprise2010 测试软件	13,886.00			13,886.00
D00R软件	190,598.30			190,598.30
25用户软件	179,487.18			179,487.18
软件	48,465.00			48,465.00
深圳青铜器软件	51,282.05			51,282.05
Window TesterPro	8,569.10			8,569.10
C++Builder软件	34,500.00			34,500.00
2010-cg083软件	566,000.00			566,000.00
2010-cg117软件	1,630,050.00			1,630,050.00
2010-cg142软件	360,000.00			360,000.00
2010-cg145软件	807,075.92			807,075.92
2010-cg159软件	1,650,000.00			1,650,000.00
前置综合管理软件1.0	150,000.00			150,000.00
防火墙ISG550	84,000.00			84,000.00
2011-cg016软件	871,000.00			871,000.00
卡斯基GUARDNET	55,128.22			55,128.22
2011-cg022软件	632,692.20			632,692.20
2011-cg030软件	1,675,961.31			1,675,961.31
青铜器RDM1000研发管理系统	8,000.00			8,000.00
WinSvrStd2008R2 (11.10)	73,227.35			73,227.35
Photoshop	94,364.96			94,364.96
易康信软件	601,538.50			601,538.50

2012-cg035软件	1,023,000.00			1,023,000.00
2012-cg30软件	401,584.61			401,584.61
2012-63软件	29,836.40			29,836.40
2012-36软件	100,976.73			100,976.73
2011-cg084软件	200,000.00			200,000.00
SageCRMV7		256,697.51		256,697.51
CRM客户关系软件		132,075.47		132,075.47
CRM用友集成模块		420,000.00		420,000.00
天信安保密检查工具		35,897.44		35,897.44
二、累计摊销额合计	6,553,326.31	2,342,740.59		8,896,066.90
人大金仓中间件应用平台	2,160,000.00			2,160,000.00
Telelogic需求管理软件	225,250.00			225,250.00
用友870财务软件	106,800.00			106,800.00
InstallAnywhere	24,225.00	4,275.00		28,500.00
jEnterprise2010测试软件	7,868.86	2,777.16		10,646.02
DOOR软件	108,005.64	38,119.67		146,125.31
25用户软件	101,709.52	35,897.40		137,606.92
软件	26,655.75	9,693.00		36,348.75
深圳青铜器软件	28,205.91	10,257.00		38,462.91
WindowTesterPro	4,570.12	1,713.84		6,283.96
C++Builder软件	17,825.00	6,900.00		24,725.00
2010-cg083软件	273,566.56	113,199.96		386,766.52
2010-cg117软件	733,522.50	326,010.00		1,059,532.50
2010-cg142软件	156,000.00	72,000.00		228,000.00
2010-cg145软件	336,281.04	161,414.64		497,695.68
2010-cg159软件	687,500.00	330,000.00		1,017,500.00
前置综合管理软件1.0	130,000.00	20,000.00		150,000.00
防火墙ISG550	72,800.00	11,200.00		84,000.00
2011-cg016软件	333,883.37	174,200.00		508,083.37
卡斯基GUARDNET	19,294.84	11,025.60		30,320.44
2011-cg022软件	210,897.40	126,538.44		337,435.84
2011-cg030软件	558,653.78	335,192.26		893,846.04
青铜器RDM1000研发管理系统	1,999.99	1,599.96		3,599.95
WinSvrStd2008R2(11.10)	18,306.85	14,645.52		32,952.37
Photoshop	11,009.25	18,873.00		29,882.25
易康信软件	10,025.65	120,307.80		130,333.45
2012-cg035软件	102,300.00	204,600.00		306,900.00
2012-cg30软件	40,158.46	80,316.96		120,475.42

2012-63软件	994.55	5,967.24		6,961.79
2012-36软件	1,682.94	20,195.40		21,878.34
2011-cg084软件	43,333.33	40,000.00		83,333.33
SageCRMV7		34,226.32		34,226.32
CRM客户关系软件		2,201.26		2,201.26
CRM用友集成模块		7,000.00		7,000.00
天信安保密检查工具		2,393.16		2,393.16
三、无形资产账面净值合计	7,508,447.52	—	—	6,010,377.35
人大金仓中间件应用平台		—	—	
Telelogic需求管理软件		—	—	
用友870财务软件		—	—	
InstallAnywhere	4,275.00	—	—	
jEnterprise2010测试软件	6,017.14	—	—	3,239.98
D00R软件	82,592.66	—	—	44,472.99
25用户软件	77,777.66	—	—	41,880.26
软件	21,809.25	—	—	12,116.25
深圳青铜器软件	23,076.14	—	—	12,819.14
WindowTesterPro	3,998.98	—	—	2,285.14
C++Builder软件	16,675.00	—	—	9,775.00
2010-cg083软件	292,433.44	—	—	179,233.48
2010-cg117软件	896,527.50	—	—	570,517.50
2010-cg142软件	204,000.00	—	—	132,000.00
2010-cg145软件	470,794.88	—	—	309,380.24
2010-cg159软件	962,500.00	—	—	632,500.00
前置综合管理软件1.0	20,000.00	—	—	
防火墙ISG550	11,200.00	—	—	
2011-cg016软件	537,116.63	—	—	362,916.63
卡斯基GUARDNET	35,833.38	—	—	24,807.78
2011-cg022软件	421,794.80	—	—	295,256.36
2011-cg030软件	1,117,307.53	—	—	782,115.27
青铜器RDM1000研发管理系统	6,000.01	—	—	4,400.05
WinSvrStd2008R2(11.10)	54,920.50	—	—	40,274.98
Photoshop	83,355.71	—	—	64,482.71
易康信软件	591,512.85	—	—	471,205.05
2012-cg035软件	920,700.00	—	—	716,100.00
2012-cg30软件	361,426.15	—	—	281,109.19
2012-63软件	28,841.85	—	—	22,874.61
2012-36软件	99,293.79	—	—	79,098.39

2011-cg084软件	156,666.67	—	—	116,666.67
SageCRMV7		—	—	222,471.19
CRM客户关系软件		—	—	129,874.21
CRM用友集成模块		—	—	413,000.00
天信安保密检查工具		—	—	33,504.28
四、无形资产减值准备合计				
五、无形资产账面价值合计	7,508,447.52	—	—	6,010,377.35
人大金仓中间件应用平台		—	—	
Telelogic需求管理软件		—	—	
用友870财务软件		—	—	
Install Anywhere	4,275.00	—	—	
jEnterprise2010 测试软件	6,017.14	—	—	3,239.98
DOOR软件	82,592.66	—	—	44,472.99
25用户软件	77,777.66	—	—	41,880.26
软件	21,809.25	—	—	12,116.25
深圳青铜器软件	23,076.14	—	—	12,819.14
Window TesterPro	3,998.98	—	—	2,285.14
C++Builder软件	16,675.00	—	—	9,775.00
2010-cg083软件	292,433.44	—	—	179,233.48
2010-cg117软件	896,527.50	—	—	570,517.50
2010-cg142软件	204,000.00	—	—	132,000.00
2010-cg145软件	470,794.88	—	—	309,380.24
2010-cg159软件	962,500.00	—	—	632,500.00
前置综合管理软件1.0	20,000.00	—	—	
防火墙ISG550	11,200.00	—	—	
2011-cg016软件	537,116.63	—	—	362,916.63
卡斯基GUARDNET	35,833.38	—	—	24,807.78
2011-cg022软件	421,794.80	—	—	295,256.36
2011-cg030软件	1,117,307.53	—	—	782,115.27
青铜器RDM1000研发管理系统	6,000.01	—	—	4,400.05
WinSvrStd2008R2(11.10)	54,920.50	—	—	40,274.98
Photoshop	83,355.71	—	—	64,482.71
易康信软件	591,512.85	—	—	471,205.05
2012-cg035软件	920,700.00	—	—	716,100.00
2012-cg30软件	361,426.15	—	—	281,109.19
2012-63软件	28,841.85	—	—	22,874.61
2012-36软件	99,293.79	—	—	79,098.39
2011-cg084软件	156,666.67	—	—	116,666.67

SageCRMV7		—	—	222,471.19
CRM客户关系软件		—	—	129,874.21
CRM用友集成模块		—	—	413,000.00
天信安保密检查工具		—	—	33,504.28
类别	2011年12月31日	本期增加额	本期减少额	2012年12月31日
一、原价合计	11,810,472.63	2,251,301.20		14,061,773.83
人大金仓中间件应用平台	2,160,000.00			2,160,000.00
Telelogic需求管理软件	225,250.00			225,250.00
用友870财务软件	106,800.00			106,800.00
Install Anywhere	28,500.00			28,500.00
jEnterprise2010 测试软件	13,886.00			13,886.00
DOOR软件	190,598.30			190,598.30
25用户软件	179,487.18			179,487.18
软件	48,465.00			48,465.00
深圳青铜器软件	51,282.05			51,282.05
Window TesterPro	8,569.10			8,569.10
C++Builder软件	34,500.00			34,500.00
2010-cg083软件	566,000.00			566,000.00
2010-cg117软件	1,630,050.00			1,630,050.00
2010-cg142软件	360,000.00			360,000.00
2010-cg145软件	807,075.92			807,075.92
2010-cg159软件	1,650,000.00			1,650,000.00
前置综合管理软件1.0	150,000.00			150,000.00
防火墙ISG550	84,000.00			84,000.00
2011-cg016软件	871,000.00			871,000.00
卡斯基GUARDNET	55,128.22			55,128.22
2011-cg022软件	632,692.20			632,692.20
2011-cg030软件	1,675,961.31			1,675,961.31
青铜器RDM1000研发管理系统	8,000.00			8,000.00
WinSvrStd2008R2 (11.10)	73,227.35			73,227.35
Photoshop		94,364.96		94,364.96
易康信软件		601,538.50		601,538.50
2012-cg035软件		1,023,000.00		1,023,000.00
2012-cg30软件		401,584.61		401,584.61
2012-63软件		29,836.40		29,836.40
2012-36软件		100,976.73		100,976.73
2011-cg084软件	200,000.00			200,000.00
二、累计摊销额合计	4,503,890.94	2,049,435.37		6,553,326.31

人大金仓中间件应用平台	2,160,000.00			2,160,000.00
Telelogic需求管理软件	225,250.00			225,250.00
用友870财务软件	87,220.00	19,580.00		106,800.00
InstallAnywhere	18,525.00	5,700.00		24,225.00
jEnterprise2010测试软件	5,091.66	2,777.20		7,868.86
DOOR软件	69,885.98	38,119.66		108,005.64
25用户软件	65,812.08	35,897.44		101,709.52
软件	16,962.75	9,693.00		26,655.75
深圳青铜器软件	17,949.50	10,256.41		28,205.91
WindowTesterPro	2,856.30	1,713.82		4,570.12
C++Builder软件	10,925.00	6,900.00		17,825.00
2010-cg083软件	160,366.56	113,200.00		273,566.56
2010-cg117软件	407,512.50	326,010.00		733,522.50
2010-cg142软件	84,000.00	72,000.00		156,000.00
2010-cg145软件	174,865.86	161,415.18		336,281.04
2010-cg159软件	357,500.00	330,000.00		687,500.00
前置综合管理软件1.0	100,000.00	30,000.00		130,000.00
防火墙ISG550	56,000.00	16,800.00		72,800.00
2011-cg016软件	159,683.37	174,200.00		333,883.37
卡斯基GUARDNET	8,269.20	11,025.64		19,294.84
2011-cg022软件	84,358.96	126,538.44		210,897.40
2011-cg030软件	223,461.52	335,192.26		558,653.78
青铜器RDM1000研发管理系统	399.99	1,600.00		1,999.99
WinSvrStd2008R2(11.10)	3,661.38	14,645.47		18,306.85
Photoshop		11,009.25		11,009.25
易康信软件		10,025.65		10,025.65
2012-cg035软件		102,300.00		102,300.00
2012-cg30软件		40,158.46		40,158.46
2012-63软件		994.55		994.55
2012-36软件		1,682.94		1,682.94
2011-cg084软件	3,333.33	40,000.00		43,333.33
三、无形资产账面净值合计	7,306,581.69	—	—	7,508,447.52
人大金仓中间件应用平台		—	—	
Telelogic需求管理软件		—	—	
用友870财务软件	19,580.00	—	—	
InstallAnywhere	9,975.00	—	—	4,275.00
jEnterprise2010测试软件	8,794.34	—	—	6,017.14
DOOR软件	120,712.32	—	—	82,592.66

25用户软件	113,675.10	—	—	77,777.66
软件	31,502.25	—	—	21,809.25
深圳青铜器软件	33,332.55	—	—	23,076.14
WindowTesterPro	5,712.80	—	—	3,998.98
C++Builder软件	23,575.00	—	—	16,675.00
2010-cg083软件	405,633.44	—	—	292,433.44
2010-cg117软件	1,222,537.50	—	—	896,527.50
2010-cg142软件	276,000.00	—	—	204,000.00
2010-cg145软件	632,210.06	—	—	470,794.88
2010-cg159软件	1,292,500.00	—	—	962,500.00
前置综合管理软件1.0	50,000.00	—	—	20,000.00
防火墙ISG550	28,000.00	—	—	11,200.00
2011-cg016软件	711,316.63	—	—	537,116.63
卡斯基GUARDNET	46,859.02	—	—	35,833.38
2011-cg022软件	548,333.24	—	—	421,794.80
2011-cg030软件	1,452,499.79	—	—	1,117,307.53
青铜器RDM1000研发管理系统	7,600.01	—	—	6,000.01
WinSvrStd2008R2(11.10)	69,565.97	—	—	54,920.50
Photoshop		—	—	83,355.71
易康信软件		—	—	591,512.85
2012-cg035软件		—	—	920,700.00
2012-cg30软件		—	—	361,426.15
2012-63软件		—	—	28,841.85
2012-36软件		—	—	99,293.79
2011-cg084软件	196,666.67	—	—	156,666.67
四、无形资产减值准备合计				
五、无形资产账面价值合计	7,306,581.69	—	—	7,508,447.52
人大金仓中间件应用平台		—	—	
Telelogic需求管理软件		—	—	
用友870财务软件	19,580.00	—	—	
Install Anywhere	9,975.00	—	—	4,275.00
jEnterprise2010 测试软件	8,794.34	—	—	6,017.14
D00R软件	120,712.32	—	—	82,592.66
25用户软件	113,675.10	—	—	77,777.66
软件	31,502.25	—	—	21,809.25
深圳青铜器软件	33,332.55	—	—	23,076.14
Window TesterPro	5,712.80	—	—	3,998.98
C++Builder软件	23,575.00	—	—	16,675.00

2010-cg083软件	405,633.44	—	—	292,433.44
2010-cg117软件	1,222,537.50	—	—	896,527.50
2010-cg142软件	276,000.00	—	—	204,000.00
2010-cg145软件	632,210.06	—	—	470,794.88
2010-cg159软件	1,292,500.00	—	—	962,500.00
前置综合管理软件1.0	50,000.00	—	—	20,000.00
防火墙ISG550	28,000.00	—	—	11,200.00
2011-cg016软件	711,316.63	—	—	537,116.63
卡斯基GUARDNET	46,859.02	—	—	35,833.38
2011-cg022软件	548,333.24	—	—	421,794.80
2011-cg030软件	1,452,499.79	—	—	1,117,307.53
青铜器RDM1000研发管理系统	7,600.01	—	—	6,000.01
WinSvrStd2008R2(11.10)	69,565.97	—	—	54,920.50
Photoshop		—	—	83,355.71
易康信软件		—	—	591,512.85
2012-cg035软件		—	—	920,700.00
2012-cg30软件		—	—	361,426.15
2012-63软件		—	—	28,841.85
2012-36软件		—	—	99,293.79
2011-cg084软件	196,666.67	—	—	156,666.67

2014年1-6月摊销额为1,276,690.91元。

2013年度摊销额为2,342,740.59元。

2012年度摊销额为2,049,435.37元。

#### 注释11. 长期待摊费用

种类	原始金额	2013年 12月31日	本期增加	本期摊销	累计摊销	2014年 6月30日	摊余 期限
北京1+1大厦 办公室装修1	1,727,947.87				1,727,947.87		
上海江场三路 办公室装修	595,192.90	182,188.71		59,519.28	472,523.47	122,669.43	10月
成都办公室装 修	1,196,837.20	501,899.50		231,645.90	926,583.60	270,253.60	7月
北京1+1大厦 办公室装修2	1,319,539.63				1,319,539.63		
JavaEE技术支 持费1	5,721,495.08	317,860.82		317,860.82	5,721,495.08		
JavaEE技术支 持费2	3,741,444.58		3,741,444.58	415,716.07	415,716.07	3,325,728.51	20月
北京1+1大厦 保密室	71,000.00	67,055.56		11,833.32	15,777.76	55,222.24	28月
合计	14,373,457.26	1,069,004.59	3,741,444.58	1,036,575.39	10,599,583.48	3,773,873.78	
种类	原始金额	2012年 12月31日	本期增加	本期摊销	累计摊销	2013年 12月31日	摊余

							期限
北京1+1大厦 办公室装修1	1,727,947.87	575,982.67		575,982.67	1,727,947.87		
上海江场三路 办公室装修	595,192.90	301,227.27		119,038.56	413,004.19	182,188.71	16月
成都办公室装 修	1,196,837.20	965,191.30		463,291.80	694,937.70	501,899.50	13月
北京1+1大厦 办公室装修2	1,319,539.63	628,352.21		628,352.21	1,319,539.63		
JavaEE技术支 持费1	5,721,495.08	2,225,025.86		1,907,165.04	5,403,634.26	317,860.82	2月
北京1+1大厦 保密室	71,000.00		71,000.00	3,944.44	3,944.44	67,055.56	34月
合计	10,632,012.68	4,695,779.31	71,000.00	3,697,774.72	9,563,008.09	1,069,004.59	

长期待摊费用按流动性披露如下：

项 目	2014年6月30日		2013年12月31日		2012年12月31日	
	一年内到期的 非流动资产	长期 待摊费用	一年内到期的 非流动资产	长期 待摊费用	一年内到期的 非流动资产	长期 待摊费用
北京1+1大厦 办公室装修1					575,982.67	
上海江场三路 办公室装修	122,669.43		119,038.56	63,150.15	119,038.56	182,188.71
成都办公室装 修	270,253.60		463,291.80	38,607.70	463,291.80	501,899.50
北京1+1大厦 办公室装修2					628,352.21	
JavaEE技术支 持费1			317,860.82		1,907,165.04	317,860.82
JavaEE技术支 持费2	1,247,148.19	2,078,580.32				
北京1+1大厦 保密室	23,666.67	31,555.57	23,666.67	43,388.89		
合计	1,663,737.89	2,110,135.89	923,857.85	145,146.74	3,693,830.28	1,001,949.03

#### 注释12. 递延所得税资产

项 目	2014年6月30日		2013年12月31日		2012年12月31日	
	可抵扣 暂时性差异	递延所得税 资产	可抵扣 暂时性差异	递延所得税 资产	可抵扣 暂时性差异	递延所得税 资产
应收款项 (坏账准备)	19,086,931.62	1,975,565.73	16,809,165.98	1,727,366.44	11,043,628.70	1,126,133.46
无形资产	3,864,081.61	388,845.66	3,549,727.09	357,702.71	2,782,714.92	278,271.49
其他流动负 债 (递延收益)	1,650,814.78	165,081.48	2,215,406.54	221,540.65	2,833,273.33	283,327.33
其他非流动 负 债(递延收 益)	226,500.00	22,650.00	855,278.28	85,527.83	2,557,351.51	255,735.15
可抵扣亏损	1,383,711.88	172,963.98	2,354,500.62	294,312.58		
未实现内部 销 售损益			18,188.03	1,818.80		

长期应付款 (计提利息)	94,479.97	9,448.00	76,702.77	7,670.28	46,692.30	4,669.23
合 计	26,306,519.86	2,734,554.85	25,878,969.31	2,695,939.29	19,263,660.76	1,948,136.66

可抵扣亏损由上海东方通泰软件科技有限公司于2013纳税年度产生，将于2018年到期。

其中由母公司产生的所得税影响如下：

项 目	2014年6月30日		2013年12月31日		2012年12月31日	
	可抵扣 暂时性差异	递延所得税 资产	可抵扣 暂时性差异	递延所得税 资产	可抵扣 暂时性差异	递延所得税 资产
应收款项 (坏账准备)	16,412,028.89	1,641,202.88	14,951,172.40	1,495,117.24	10,172,805.50	1,017,280.56
无形资产	3,766,581.61	376,658.16	3,440,527.09	344,052.71	2,782,714.92	278,271.49
其他流动负 债 (递延收益)	1,650,814.78	165,081.48	2,215,406.54	221,540.65	2,833,273.33	283,327.33
其他非流动 负 债(递延收 益)	226,500.00	22,650.00	855,278.28	85,527.83	2,557,351.51	255,735.15
长期应付款 (计提利息)	94,479.97	9,448.00	76,702.77	7,670.28	46,692.30	4,669.23
合 计	22,150,405.25	2,215,040.52	21,539,087.08	2,153,908.71	18,392,837.56	1,839,283.76

### 注释13. 资产减值准备

项 目	2013年12月31日	本期增加额	本期减少额		2014年6月30日
			转回	转销	
坏账准备	16,809,165.98	2,277,765.64			19,086,931.62
存货跌价准备					
长期股权投资减值准备					
固定资产减值准备					
无形资产减值准备					
其他					
合计	16,809,165.98	2,277,765.64			19,086,931.62

  

项 目	2012年12月31日	本期增加额	本期减少额		2013年12月31日
			转回	转销	
坏账准备	11,859,193.70	4,949,972.28			16,809,165.98
存货跌价准备					
长期股权投资减值准备					
固定资产减值准备					
无形资产减值准备					
其他					
合计	11,859,193.70	4,949,972.28			16,809,165.98

  

项 目	2011年12月31日	本期增加额	本期减少额	2012年12月31日

			转回	转销	
坏账准备	6,368,006.37	5,491,187.33			11,859,193.70
存货跌价准备					
长期股权投资减值准备					
固定资产减值准备					
无形资产减值准备					
其他					
合计	6,368,006.37	5,491,187.33			11,859,193.70

#### 注释14. 短期借款

##### 1. 短期借款明细项目列示如下：

项 目	2014年6月30日	2013年12月31日	2012年12月31日
质押借款			
抵押借款			
保证借款	*** 50,000,000.00	** 65,500,000.00	* 50,000,000.00
信用借款	*** 10,000,000.00		
合 计	60,000,000.00	65,500,000.00	50,000,000.00

\*、2012年5月22日，中国民生银行股份有限公司总行营业部与本公司签署《综合授信合同》（公授信字第01322012292262号），向本公司提供3,000万元的最高授信额度，授信期间2012年5月22日至2013年5月22日，股东张齐春、孙亚明分别提供最高额3,000万元的连带责任保证。该《综合授信合同》下的短期流动资金贷款，限用于本公司主营业务材料采购、费用支出或者置换他行非固定资产类短期融资。同日，该行营业部与本公司签署《流动资金贷款借款合同》（公借贷字第01322012291784号），向本公司发放短期贷款1,000万元，利率在同期基准利率基础上上浮10%，借款期限自2012年5月22日至2013年5月22日。该1,000万元贷款本金及其利息，本公司已于2013年5月22日偿付。

2012年6月26日，北京银行股份有限公司中关村海淀园支行与本公司签署《借款合同》（0122266号），承诺向本公司发放流动资金贷款1,500万元，用途为补充流动资金、支付经营管理费用，借款期限2012年6月26日至2013年6月26日，利率在基准利率基础上上浮20%，由股东张齐春及其配偶朱德生、孙亚明及其配偶刘军屹提供连带责任保证，保证期间为主债务履行期限届满之日起两年，本公司承诺将于2013年1月、3月及到期日分别偿还本金500万元，利息按季度支付。同日，本公司提款500万元，7月20日提款1,000万元。本公司已于2013年2月22日、4月26日、6月26日分别偿还该贷款500万元，利息也亦支付完毕。

2012年8月21日，上海银行股份有限公司徐汇支行与子公司上海东方通泰软件科技有限公司签订《流动资金借款合同》（220120302），向该子公司发放500万元贷款，用于采购中间

件产品等流动资金周转，借款期限2012年8月24日至2013年8月23日，利率7.20%。该贷款由本公司股东张齐春及其配偶朱德生提供无条件、不可撤销的连带责任保证。本公司已于2013年8月23日清偿了该贷款本息。

2012年11月16日，招商银行股份有限公司北京分行与本公司签署《授信协议》（2012年大望授字第021号），向本公司提供3,000万元循环授信额度，用于流动资金贷款，授信期间2012年11月16日至2013年11月14日，该《授信协议》项下的债务由股东张齐春承担连带责任保证，保证期间为主债务履行期限届满之日起两年。同日，该分行在上述《授信协议》项目下，与本公司签订《借款合同》（2012年大望授字第021号贷001），向本公司发放流动资金贷款2,000万元，借款期限2012年11月16日至2013年11月15日，利率在央行贷款基准利率基础上上浮10%，按季度计付利息。16日，本公司提款2,000万元。2013年11月15日，本公司清偿了该笔贷款本息。

**\*\***、2013年3月22日，招商银行股份有限公司北京分行在前述《授信协议》（2012年大望授字第021号）下，与本公司签署《借款合同》（2012年大望授字第021号贷002），向本公司发放流动资金贷款1,000万元，借款期限2013年3月22日至2014年3月21日，利率在央行贷款基准利率基础上上浮10%，按季计付利息，该笔贷款本息公司已于2014年3月21日偿还。2013年12月25日，该分行与本公司续签《授信协议》（2013年大望授字第035号），向本公司提供3,000万元循环授信额度，用于流动资金贷款，授信期间自2013年12月25日至2014年12月22日，股东张齐春为该授信协议下的债务承担连带责任保证。同日，该分行与本公司签署《借款合同》（2013年大望授字第035号贷001），向本公司发放流动资金贷款1,500万元，利率在央行贷款基准利率基础上上浮5%，按季计付利息，贷款期限自2013年12月25日至2014年12月24日。

2013年4月2日，中国光大银行股份有限公司北京西坝河支行与本公司签署《综合授信合同》（BJ西坝河ZH13002），向本公司提供2,000万元的最高授信额度，授信期间2013年4月2日至2014年4月1日，股东张齐春、朱海东分别提供最高额2,000万元的连带责任保证，该授信额度用于发放一般贷款。2013年6月8日，该支行在前述《综合授信合同》（BJ西坝河ZH13002）下与本公司签署《流动资金贷款合同》（BJ西坝河ZHDK13002-1），向本公司发放流动资金贷款2,685,945.71元，期限自2013年6月8日至12月7日，利率为固定年率6.72%，按季计付利息。12月9日，本公司偿还了该笔贷款本息。

2013年5月13日，杭州银行股份有限公司北京中关村支行与本公司签署《借款合同》（129C110201300104），向本公司发放贷款2,000万元，指定用于向成都东方通科技有限责任公司等支付货款，借款期限自2013年5月13日至2014年5月12日，利率为固定月率5.0001‰，按季计付利息。该贷款由股东张齐春承担不可撤销的连带责任保证。公司已于2014年5月12

日清偿了该笔贷款本息。

2013年6月28日，北京银行股份有限公司中关村海淀园支行与本公司签署《综合授信合同》(0168421)，向本公司提供3,000万元的最高授信额度，用于发放人民币贷款，单笔贷款期限不超过12个月，提款期自本授信合同签订日起12个月。本公司在该综合授信合同下的债务，由股东张齐春及其配偶朱德生、孙亚明及其配偶刘军屹提供最高3,000万元的连带责任保证。同日，该支行在前述授信协议下，与本公司签订《借款合同》(0168608)，向本公司发放贷款50万元，用于支付采购款及日常经营费用，期限自28日起1年，合同利率6%，按季支付利息，公司已于2014年6月30日清偿了该笔贷款本息。10月29日，在前述授信协议下，该支行与本公司签署《借款合同》(0186183)，向本公司发放贷款1,000万元，用于支付采购款及日常经营费用，期限自29日起12个月，利率执行央行贷款基准利率，按季计付利息。11月18日，在前述授信协议下，该支行与本公司签署《借款合同》(0188869)，向本公司发放贷款1,000万元，用于支付采购款，期限自25日起10个月，利率执行央行贷款基准利率，按季计付利息。

\*\*\*、2014年1-6月新增两笔贷款，见下：

2014年3月27日，招商银行股份有限公司北京分行在前述2013年大望授字第035号授信协议下与本公司签署《借款合同》(2013年大望授字第035号贷002)，向本公司发放短期贷款1,500万元，用于流动资金周转，期限自2014年3月27日至9月26日，利率为央行半年期贷款基准利率。

2014年5月20日，杭州银行股份有限公司北京中关村支行与本公司签署《杭州银行股份有限公司借款合同》(C-A-10)，向本公司发放普通流动资金贷款1,000万元，用于向成都东方通科技有限责任公司支付货款，期限自2014年5月20日至次年5月19日，利率为固定月率5.0%，一次还本，按季付息。

## 2. 本公司期末没有逾期的短期借款。

### 注释15. 应付账款

#### 1. 应付账款按账龄列示如下：

账龄	2014年6月30日		2013年12月31日		2012年12月31日	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例
1年以内	1,015,968.05	73.69%	1,506,345.18	80.98%	2,021,082.50	80.39%
1-2年	15,250.00	1.11%	6,250.00	0.34%	211,403.00	8.41%
2-3年			66,000.00	3.55%	281,500.00	11.20%
3年以上	347,500.00	25.20%	281,500.00	15.13%		
合计	1,378,718.05	100.00%	1,860,095.18	100.00%	2,513,985.50	100.00%

2. 应付账款前五名单位列示如下:

债权人名称	2014年6月30日			2013年 12月31日
	金额	账龄	占应付账款 总额的比例	
航天科工系统仿真科技(北京)有限公司	435,849.06	1年以内	31.61%	435,849.06
Oracle America, INC. *	205,093.31	1年以内	14.88%	
北京瑞驰雷欧科技有限公司	198,000.00	3年以上	14.36%	198,000.00
东明信达(北京)科技发展有限公司	140,000.00	1年以内	10.15%	
济南海纳川科技发展有限公司	132,075.48	1年以内	9.58%	
合计	1,111,017.85	--	80.58%	633,849.06
债权人名称	2013年12月31日			2012年 12月31日
	金额	账龄	占应付账款 总额的比例	
河南汉光科贸有限公司	448,000.00	1年以内	24.08%	
航天科工系统仿真科技(北京)有限公司	435,849.06	1年以内	23.43%	
北京瑞驰雷欧科技有限公司	198,000.00	3年以上	10.64%	198,000.00
北京信百会咨询顾问有限公司	166,666.67	1年以内	8.96%	
中国软件与技术服务股份有限公司	140,000.00	1年以内	7.54%	
合计	1,388,515.73	--	74.65%	198,000.00
债权人名称	2012年12月31日			2011年 12月31日
	金额	账龄	占应付账款 总额的比例	
Oracle America, INC. *	1,257,100.00	1年以内	50.00%	
北京博信超信息技术有限公司	317,344.00	1年以内	12.62%	474,888.00
北京瑞驰雷欧科技有限公司	198,000.00	2-3年	7.88%	198,000.00
北京高迈致远信息技术有限公司	180,000.00	1年以内	7.16%	
中科软科技股份有限公司	145,403.00	1-2年	5.79%	145,403.00
合计	2,097,847.00	--	83.45%	818,291.00

\* 2014年6月30日, 应付账款(Oracle America, INC.) US\$33,333.33元, 折人民币205,093.31元(汇率6.1528元/美元)。

2012年12月31日, 应付账款(Oracle America, INC.) US\$200,000.00元, 折人民币1,257,100.00元(汇率6.2855元/美元)。

3. 本报告期内, 应付账款中没有应付持有本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东, 或者其他关联方的款项。

注释16. 预收款项

1. 预收账款按账龄列示如下:

账龄	2014年6月30日	2013年12月31日	2012年12月31日
----	------------	-------------	-------------

	金 额	比 例	金 额	比 例	金 额	比 例
1 年以内	932,393.13	94.33%	1,415,361.13	93.40%	1,198,801.66	92.30%
1—2 年	56,000.01	5.67%				
2—3 年					100,000.00	7.70%
3 年以上			100,000.00	6.60%		
合计	988,393.14	100.00%	1,515,361.13	100.00%	1,298,801.66	100.00%

2. 预收款项前五名单位列示如下：

债权人名称	2014年6月30日		
	金额	账龄	占预收款项总额的比例
北京市城乡信息中心	160,000.00	1年以内	16.19%
江南计算技术研究所	150,000.00	1年以内	15.18%
江苏省交通运输厅公路局	74,528.31	1年以内	7.54%
农业部信息中心	60,000.00	1年以内	6.07%
成都住房公积金管理中心	57,389.91	1年以内	5.80%
合计	501,918.22	--	50.78%
债权人名称	2013年12月31日		
	金额	账龄	占预收款项总额的比例
中国人民银行	641,520.00	1年以内	42.33%
江苏省交通运输厅公路局	177,092.41	1年以内	11.69%
成都住房公积金管理中心	163,993.70	1年以内	10.82%
华洋海事中心	126,000.01	1年以内	8.32%
北京翰联科技有限公司	100,000.00	3年以内	6.60%
合计	1,208,606.12	--	79.76%
债权人名称	2012年12月31日		
	金额	账龄	占预收款项总额的比例
广东省海事局	367,924.53	1年以内	28.33%
中国人民银行	331,141.51	1年以内	25.50%
山东省计算中心	186,000.00	1年以内	14.32%
成都住房公积金管理中心	177,833.33	1年以内	13.69%
北京翰联科技有限公司	100,000.00	2-3年	7.70%
合计	1,162,899.37	--	89.54%

3. 本报告期内，预收款项中没有预收持有本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位或者其他关联方的款项。

注释17. 应付职工薪酬

北京东方通科技股份有限公司  
2012年1月1日至2014年6月30日  
财务报表附注

项 目	2013年 12月31日	本年增加额	本年减少额	2014年 6月30日
一、工资、奖金、津贴和补贴		36,840,349.52	36,840,349.52	
二、职工福利费		523,619.73	523,619.73	
三、社会保险费		7,885,684.68	7,885,684.68	
其中：1、医疗保险费		2,154,022.36	2,154,022.36	
2、基本养老保险费		5,230,397.05	5,230,397.05	
3、年金缴费				
4、失业保险费		289,445.18	289,445.18	
5、工伤保险费		67,595.29	67,595.29	
6、生育保险费		144,224.80	144,224.80	
四、住房公积金		3,516,513.76	3,516,513.76	
五、工会经费和职工教育经费	1,679,571.82	1,276,875.30	591,438.23	2,365,008.89
六、非货币性福利				
七、因解除劳动关系给予的补偿				
八、其他				
合 计	1,679,571.82	50,043,042.99	49,357,605.92	2,365,008.89
项 目	2012年 12月31日	本年增加额	本年减少额	2013年 12月31日
一、工资、奖金、津贴和补贴		60,253,721.78	60,253,721.78	
二、职工福利费		1,212,121.57	1,212,121.57	
三、社会保险费	417.86	15,232,847.08	15,233,264.94	
其中：1、医疗保险费	84.10	4,214,990.39	4,215,074.49	
2、基本养老保险费	277.06	10,052,726.60	10,053,003.66	
3、年金缴费				
4、失业保险费	24.74	554,997.59	555,022.33	
5、工伤保险费	29.97	137,776.29	137,806.26	
6、生育保险费	1.99	272,356.21	272,358.20	
四、住房公积金		6,525,754.24	6,525,754.24	
五、工会经费和职工教育经费	2,376,470.20	2,042,338.89	2,739,237.27	1,679,571.82
六、非货币性福利				
七、因解除劳动关系给予的补偿		19,600.00	19,600.00	
八、其他				
合 计	2,376,888.06	85,286,383.56	85,983,699.80	1,679,571.82
项 目	2011年 12月31日	本年增加额	本年减少额	2012年 12月31日
一、工资、奖金、津贴和补贴		45,461,216.44	45,461,216.44	
二、职工福利费		798,235.90	798,235.90	
三、社会保险费	390.86	14,695,747.12	14,695,720.12	417.86

其中：1、医疗保险费	84.10	4,265,067.34	4,265,067.34	84.10
2、基本养老保险费	277.06	9,530,930.77	9,530,930.77	277.06
3、年金缴费				
4、失业保险费	24.74	515,716.98	515,716.98	24.74
5、工伤保险费	2.97	118,836.29	118,809.29	29.97
6、生育保险费	1.99	265,195.74	265,195.74	1.99
四、住房公积金	9,769.09	5,908,555.42	5,918,324.51	
五、工会经费和职工教育经费	2,908,475.26	1,592,842.27	2,124,847.33	2,376,470.20
六、非货币性福利				
七、因解除劳动关系给予的补偿				
八、其他				
合 计	2,918,635.21	68,456,597.15	68,998,344.30	2,376,888.06

#### 注释18. 应交税费

项 目	2014年6月30日	2013年12月31日	2012年12月31日
增值税	5,759,637.88	8,381,803.49	8,391,400.21
营业税	2,213.34	2,213.34	69,090.01
城市维护建设税	423,668.31	564,980.84	582,408.81
企业所得税			375,725.08
代扣代缴个人所得税	360,324.78	382,479.00	213,192.67
教育费附加	181,572.15	242,134.66	251,108.71
地方教育附加	121,048.10	167,525.82	173,082.70
印花税	58,831.32	2,471.29	
副食品价格调控基金	6,361.47	14,988.92	13,938.79
河道管理费	6,978.94	4,319.71	3,724.93
合 计	6,920,636.29	9,762,917.07	10,073,671.91

#### 注释19. 其他应付款

##### 1. 其他应付款按账龄列示如下：

账龄	2014年6月30日		2013年12月31日		2012年12月31日	
	金 额	比 例	金 额	比 例	金 额	比 例
1 年以 内	266,766.44	87.87%	510,091.56	96.81%	386,117.51	96.61%
1—2 年	20,000.00	6.59%	13,578.03	2.58%	12,010.00	3.01%
2—3 年	15,338.03	5.05%	1,760.00	0.33%		
3 年以 上	1,500.00	0.49%	1,500.00	0.28%	1,500.00	0.38%
合计	303,604.47	100.00%	526,929.59	100.00%	399,627.51	100.00%

**2. 其他应付款按性质列示如下:**

项 目	2014年6月30日	2013年12月31日	2012年12月31日
单位往来款项	23,260.00	23,260.00	3,260.00
应付职工个人款项	128,653.47	498,162.23	380,567.51
其他	151,691.00	5,507.36	15,800.00
合 计	303,604.47	526,929.59	399,627.51

3. 本报告期内, 其他应付款中不存在应付持有本公司5% (含5%) 以上表决权股份的股东单位或者其他关联方的款项。

**注释20. 一年内到期的非流动负债**

项 目	2014年6月30日	2013年12月31日	2012年12月31日
一年内到期的长期应付款	10,196,179.97	10,178,402.77	-

一年内到期的长期应付款详细情况如下:

单位	期限	初始金额	年利率	2014年6月30日		借款条件
				应计利息	账面余额	
中关村发展集团股份 有限公司	2011年11月11日 起3年内, 具体为 2014年12月31日 前返还本息	10,101,700.00	中央银行同 期活期利率	94,479.97	10,196,179.97	资金用于集 成化中间件 套件产品研 发及产业化 6-2项目

集成化中间件套件产品研发及产业化6-2项目的相关情况, 可参见本附注五注释21。

**注释21. 其他 (非) 流动负债**

**1. 与政府补助相关的递延收益**

2014年1-6月变动情况:

负债项目	2013年 12月31日	本期金额			2014年 6月30日	与资产相关 / 与收益相关
		新增 补助	计入 营业外收入	退回财政 资金		
SOA支撑工具集研发	343,951.64		175,170.04		168,781.60	与资产相关
开源软件IP资源库组织及集成技术	21,666.66		10,000.00		11,666.66	与资产相关
面向软件服务运营的中间件系统的定制化研发	179,133.34		78,000.00		101,133.34	与资产相关
集成化中间件套件产品研发及产业化6-2	1,251,066.60		440,000.00		811,066.60	与资产相关
国产中间件参考实现及平台之东方通部分	365,833.33		144,500.00	30,000.00	191,333.33	与资产相关
面向大型复杂网络应用的集成类中间件产品研发	225,833.33		67,000.00		158,833.33	与资产相关
中间件与数据库的互操作及集成性能测试用例开发	53,200.00		21,200.00		32,000.00	与资产相关
基于SOA的海量数据集成和业务协同系统研发与产业化						与资产相关
支持移动互联网络应用的消息中间件	116,666.59		87,500.00		29,166.59	与收益相关
金融领域密码软硬件研发及应用示范	513,333.33		140,000.00		373,333.33	与收益相关
合计	3,070,684.82		1,163,370.04	30,000.00	1,877,314.78	--

2013年变动情况:

负债项目	2012年 12月31日	本期金额			2013年 12月31日	与资产相关 / 与收益相关
		新增 补助	计入 营业外收入	其他		
SOA支撑工具集研发	721,824.99		377,873.35		343,951.64	与资产相关
开源软件IP资源库组织及集成技术	41,666.66		20,000.00		21,666.66	与资产相关
面向软件服务运营的中间件系统的定制化研发	335,133.34		156,000.00		179,133.34	与资产相关
集成化中间件套件产品研发及产业化6-2	2,131,066.60		880,000.00		1,251,066.60	与资产相关
国产中间件参考实现及平台之东方通部分	663,833.33		298,000.00		365,833.33	与资产相关
面向大型复杂网络应用的集成类中间件产品研发	359,833.33		134,000.00		225,833.33	与资产相关
中间件与数据库的互操作及集成性能测试用例开发	95,600.00		42,400.00		53,200.00	与资产相关
基于SOA的海量数据集成和业务协同系统研发与产业化	750,000.00		750,000.00			与收益相关
支持移动互联网络应用的消息中间件	291,666.59		175,000.00		116,666.59	与收益相关
金融领域密码软硬件研发及应用示范		560,000.00	46,666.67		513,333.33	与收益相关
合计	5,390,624.84	560,000.00	2,879,940.02		3,070,684.82	--

2012年变动情况:

负债项目	2011年 12月31日	本期金额			2012年 12月31日	与资产相关 / 与收益相关
		新增 补助	计入 营业外收入	其他		
SOA支撑工具集研发	1,130,364.99		408,540.00		721,824.99	与资产相关
开源软件IP资源库组织及集成技术	61,666.66		20,000.00		41,666.66	与资产相关
面向软件服务运营的中间件系统的定制化研发	491,133.34		156,000.00		335,133.34	与资产相关
集成化中间件套件产品研发及产业化6-2	3,011,066.65		880,000.05		2,131,066.6	与资产相关
国产中间件参考实现及平台之东方通部分	961,833.33		298,000.00		663,833.33	与资产相关
面向大型复杂网络应用的集成类中间件产品研发	493,833.33		134,000.00		359,833.33	与资产相关
中间件与数据库的互操作及集成性能测试用例开发	138,000.00		42,400.00		95,600.00	与资产相关
基于SOA的海量数据集成和业务协同系统研发与产业化		2,000,000.00	1,250,000.00		750,000.00	与收益相关
支持移动互联网应用的消息中间件		350,000.00	58,333.41		291,666.59	与收益相关
云计算中间件关键技术与产业化	247,272.73	1,100,000.00	1,347,272.73			与收益相关
面向大型跨地域服务企业的通用网络文件传输系统的研发和示范应用	600,000.00	40,000.00	640,000.00			与收益相关
支持多传感网应用的中间件平台研发		136,200.00	136,200.00			与收益相关
合计	7,135,171.03	3,626,200.00	5,370,746.19		5,390,624.84	--

## 2. 递延收益（政府补助）按流动性披露如下：

项 目	2014年6月30日		2013年12月31日		2012年12月31日	
	其他 流动负债	其他 非流动负债	其他 流动负债	其他 非流动负债	其他 流动负债	其他 非流动负债
SOA支撑工具集研发 *1	168,781.60		319,840.00	24,111.64	377,873.33	343,951.66
开源软件IP资源库组织及集成技术 *2	11,666.66		20,000.00	1,666.66	20,000.00	21,666.66
面向软件服务运营的中间件系统的定制化研发 *3	98,200.00	2,933.34	156,000.00	23,133.34	156,000.00	179,133.34
集成化中间件套件产品研发及产业化6-2 *4	720,666.60	90,400.00	879,999.95	371,066.65	880,000.00	1,251,066.60
国产中间件参考实现及平台之东方通部分 *5	176,333.33	15,000.00	266,500.00	99,333.33	298,000.00	365,833.33
面向大型复杂网络应用的集成类中间件产品研发 *6	134,000.00	24,833.33	134,000.00	91,833.33	134,000.00	225,833.33
中间件与数据库的互操作及集成性能测试用例开发 *7	32,000.00		42,400.00	10,800.00	42,400.00	53,200.00

基于SOA海量数据集成和业务协同系统研发与产业化*8					750,000.00	
支持移动互联网应用消息中间件*9	29,166.59		116,666.59		175,000.00	116,666.59
金融领域密码软硬件研发及应用示范*10	280,000.00	93,333.33	280,000.00	233,333.33		
合 计	1,650,814.78	226,500.00	2,215,406.54	855,278.28	2,833,273.33	2,557,351.51

\*1 SOA支撑工具集研发项目执行期2008年1月1日至2010年3月31日，在项目执行期内共收到财政科技经费拨款797.10万元，其中代收代付经费344万元、与收益相关的经费248.83万元、与资产相关的经费204.27万元。

\*2 开源软件IP资源库组织及集成技术项目执行期2008年7月1日至2010年12月31日，在项目执行期内收到财政专项经费拨款28万元，其中与资产相关的政府补助10万元、与收益相关的政府补助18万元。

\*3 面向软件服务运营的中间件系统的定制化研发项目执行期2009年1月1日至2010年12月31日，在执行期内共收到财政科技经费拨款250万元，其中代收代付项目经费60万元、与资产相关的政府补助78万元、与收益相关的政府补助112万元。

\*4 集成化中间件套产品研发及产业化6-2项目执行期2009年1月1日至2011年6月30日，该项目中央财政拨款2,193万元（其中本公司1,547万元，合作方646万元），地方财政拨款1,009万元。本公司于2010年收到中央财政拨款1,547万元，其中与资产相关的政府补助440万元、与收益相关的政府补助1,107万元。2011年7月29日，北京中关村发展集团股份有限公司（2012年9月28日更名为中关村发展集团股份有限公司）与本公司签订《合作开发协议》，前述地方财政拨款变更为知识产权研发投资，可参见本附注五注释20。

\*5 国产中间件参考实现及平台之东方通部分，该项目执行期2009年1月1日至2011年6月30日，本报告期内收到中央财政拨款407万元，其中与资产相关的政府补助149万元、与收益相关的政府补助258万元。

\*6 面向大型复杂网络应用的集成类中间件产品研发项目执行期2009年10月至2011年10月，2010年本公司收到丰台区财政局资助80万元，其中与资产相关的政府补助67万元，与收益相关的政府补助13万元。

\*7 中间件与数据库的互操作及集成性能测试用例开发项目执行期2009年1月至2011年6月，本报告期内共收到中央财政资金68万元，其中与资产相关的政府补助21.20万元、与收益相关的政府补助46.80万元。

\*8 基于SOA的海量数据集成和业务协同系统研发与产业化项目执行期2011年10月至2013年9月，本报告期内收到支持基金500万元，其中代收代付经费300万元，与收益相关的政府补助200万元。

\*9 支持移动互联网应用的消息中间件项目执行期2012年9月至2014年8月，本报告期内收到支持资金35万元，均为收益相关的政府补助。

\*10 金融领域密码软硬件研发及应用示范项目执行期2013年11月至2015年10月，2013年12月16日收到电子信息产业发展基金资助资金56万元，均为收益相关的政府补助。

## 注释22. 股本

项 目	2013年 12月31日	本期变动增 (+) 减 (-)					2014年 6月30日
		发行新股	送股	公积金 转股	其他	小计	
1. 有限售条件股份	45,000,000.00				-6,425,115.00	-6,425,115.00	38,574,885.00
(1) 国家持股							
(2) 国有法人持股							
(3) 其他内资持股	45,000,000.00				-6,425,115.00	-6,425,115.00	38,574,885.00
其中: 境内法人持股	13,987,485.00				-1,997,137.00	-1,997,137.00	11,990,348.00
境内自然人持股	31,012,515.00				-4,427,978.00	-4,427,978.00	26,584,537.00
(4). 外资持股							
其中: 境外法人持股							
境外自然人持股							
2. 无限售条件流通股		6,433,181.00			6,425,115.00	12,858,296.00	12,858,296.00
(1) 人民币普通股		6,433,181.00			6,425,115.00	12,858,296.00	12,858,296.00
(2) 境内上市的外资股							
(3) 境外上市的外资股							
(4) 其他							
合计	45,000,000.00	6,433,181.00				6,433,181.00	51,433,181.00

  

项 目	2012年 12月31日	本期变动增 (+) 减 (-)					2013年 12月31日
		发行新股	送股	公积金 转股	其他	小计	
1. 有限售条件股份	45,000,000.00						45,000,000.00
(1) 国家持股							
(2) 国有法人持股							
(3) 其他内资持股	45,000,000.00						45,000,000.00
其中: 境内法人持股	13,987,485.00						13,987,485.00
境内自然人持股	31,012,515.00						31,012,515.00
(4). 外资持股							
其中: 境外法人持股							
境外自然人持股							

项 目	2013年 12月31日	本期变动增 (+) 减 (-)					2014年 6月30日
		发行新股	送股	公积金 转股	其他	小计	
2. 无限售条件流通股							
(1) 人民币普通股							
(2) 境内上市的外资股							
(3) 境外上市的外资股							
(4) 其他							
合计	45,000,000.00						45,000,000.00
项 目	2011年 12月31日	本期变动增 (+) 减 (-)					2012年 12月31日
		发行新股	送股	公积金 转股	其他	小计	
1. 有限售条件股份	45,000,000.00						45,000,000.00
(1) 国家持股							
(2) 国有法人持股							
(3) 其他内资持股	45,000,000.00						45,000,000.00
其中: 境内法人持股	13,987,485.00						13,987,485.00
境内自然人持股	31,012,515.00						31,012,515.00
(4). 外资持股							
其中: 境外法人持股							
境外自然人持股							
2. 无限售条件流通股							
(1) 人民币普通股							
(2) 境内上市的外资股							
(3) 境外上市的外资股							
(4) 其他							
合计	45,000,000.00						45,000,000.00

根据本公司2013年第三次临时股东大会决议和中国证券监督管理委员会《关于核准北京东方通科技股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的批复》(证监许可[2014]66号)核准,公司于2014年1月20日公开发行人民币普通股643.3181万股,每股价格为22元,原股东公开发售股份642.5115万股。本次发行后,公司股本总额为51,433,181.00元,发起人股本38,574,885.00元,占股本总额的75.0000%;社会公众股本12,858,296.00元,占股本总额的25.0000%。该事项业经大华会计师事务所(特殊普通合伙)审验,并于2014年1月23

日出具大华验字[2014]000055号验资报告。

### 注释23. 资本公积

股东名称	2014年6月30日	2013年12月31日	2012年12月31日
1. 股本溢价	141,008,515.00	35,918,968.29	35,918,968.29
其中：投资者投入	141,008,515.00	35,918,968.29	35,918,968.29
2. 其他资本公积			
合计	141,008,515.00	35,918,968.29	35,918,968.29

2014年1-6月资本公积变动如下：

项目	2013年12月31日	本年增加额	本年减少额	2014年6月30日
1. 股本溢价	35,918,968.29	105,089,546.71		141,008,515.00
其中：投资者投入	35,918,968.29	105,089,546.71		141,008,515.00
2. 其他资本公积				
合计	35,918,968.29	105,089,546.71		141,008,515.00

2014年1月20日，本公司发行新股募集资金141,529,982.00元，扣除与发行有关的费用（不含增值税）30,007,254.29元，募集资金净额111,522,727.71元，计入股本6,433,181.00元，计入资本公积（股本溢价）105,089,546.71元。

2013年度本公司资本公积没有变化。

2012年度本公司资本公积没有变化。

### 注释24. 盈余公积

项目	2013年12月31日	本年增加额	本年减少额	2014年6月30日
法定公积金	9,052,735.19			9,052,735.19
任意公积金				
合计	9,052,735.19			9,052,735.19
项目	2012年12月31日	本年增加额	本年减少额	2013年12月31日
法定公积金	5,200,997.28	3,851,737.91		9,052,735.19
任意公积金				
合计	5,200,997.28	3,851,737.91		9,052,735.19
项目	2011年12月31日	本年增加额	本年减少额	2012年12月31日
法定公积金	3,040,395.57	2,160,601.71		5,200,997.28
任意公积金				
合计	3,040,395.57	2,160,601.71		5,200,997.28

### 注释25. 未分配利润

项目	2014年1-6月	提取或分配比例
2013年12月31日未分配利润	112,017,593.59	—
加：年初未分配利润调整数(调减“-”)		—
本年年初未分配利润	112,017,593.59	—
加：本年归属于母公司所有者的净利润	-3,114,453.47	—
减：提取法定盈余公积		10%
提取任意盈余公积		
应付普通股股利	10,286,636.20	
2014年6月30日未分配利润	98,616,503.92	—

  

项目	2013年	提取或分配比例
2012年12月31日未分配利润	70,393,405.45	—
加：年初未分配利润调整数(调减“-”)		—
本年年初未分配利润	70,393,405.45	—
加：本年归属于母公司所有者的净利润	45,475,926.05	—
减：提取法定盈余公积	3,851,737.91	10%
提取任意盈余公积		
应付普通股股利		
2013年12月31日未分配利润	112,017,593.59	—

  

项目	2012年	提取或分配比例
2012年12月31日未分配利润	49,183,483.01	—
加：年初未分配利润调整数(调减“-”)		—
本年年初未分配利润	49,183,483.01	—
加：本年归属于母公司所有者的净利润	40,020,524.15	—
减：提取法定盈余公积	2,160,601.71	10%
提取任意盈余公积		
应付普通股股利	16,650,000.00	
2013年12月31日未分配利润	70,393,405.45	—

2014年4月18日，本公司2013年年度股东大会决议，以公司2014年3月25日股本总数51,433,181股为基数，向全体股东每10股派发现金股利2元（含税），共计派发现金红利10,286,636.20元（含税），不送股、不转增。

2012年2月7日，本公司2011年度股东大会审议通过《关于2011年度利润分配方案的议案》，以2011年12月31日的股本4,500万股为基数，向全体股东每10股派送现金股利3.7元（含税），合计1,665万元。

#### 注释26. 营业收入和营业成本

### 1. 营业收入、营业成本分类情况

项 目	2014年1-6月发生额	2013年发生额	2012年发生额
营业收入	66,484,529.38	180,212,251.65	154,996,241.76
其中：主营业务收入	66,484,529.38	180,212,251.65	154,996,241.76
其他业务收入			
营业成本	378,850.33	3,867,336.16	2,275,691.23
其中：主营业务成本	378,850.33	3,867,336.16	2,275,691.23
其他业务成本			

### 2. 主营业务按业务类别列示如下：

产品名称	2014年1-6月发生额		2013年发生额		2012年发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
软件销售	58,814,298.94	324,850.33	155,813,939.26	382,906.00	126,069,961.51	136,752.14
技术服务	7,670,230.44	54,000.00	24,398,312.39	3,484,430.16	28,926,280.25	2,138,939.09
合计	66,484,529.38	378,850.33	180,212,251.65	3,867,336.16	154,996,241.76	2,275,691.23

### 3. 软件销售按产品类别列示如下：

产品名称	2014年1-6月发生额		2013年发生额		2012年发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
基础类中间件	37,766,236.61	25,561.99	95,547,870.96		79,965,490.42	
集成类中间件	14,249,671.02	299,288.34	37,305,733.86	382,906.00	43,433,958.26	136,752.14
平台类中间件	6,798,391.31		22,960,334.44		2,046,581.21	
其他中间件					623,931.62	
合计	58,814,298.94	324,850.33	155,813,939.26	382,906.00	126,069,961.51	136,752.14

### 4. 公司前五名客户营业收入情况

客户名称	2014年1-6月营业收入	
	金额	占营业收入比例
神州数码	8,229,131.58	12.37%
富通时代科技有限公司	6,181,229.07	9.30%
多安创新（北京）信息技术有限公司	3,282,222.22	4.94%
太极计算机股份有限公司	2,570,924.12	3.87%
北京极信通科技有限公司	2,303,418.81	3.46%
合计	22,566,925.80	33.94%
客户名称	2013年营业收入	
	金额	占营业收入比例
中国移动	17,777,266.05	9.85%

神州数码	9,044,149.61	5.02%
多安创新(北京)信息技术有限公司	6,642,735.03	3.69%
中国软件与技术服务股份有限公司	5,707,533.85	3.17%
中国民航信息网络股份有限公司	5,452,991.45	3.03%
合计	44,624,675.99	24.76%
客户名称	2012年营业收入	
	金额	占营业收入比例
北京金戈大通通信技术有限公司	9,324,786.33	6.02%
东软集团(上海)有限公司	7,056,603.77	4.55%
中科软科技股份有限公司	4,411,852.92	2.85%
江苏润和软件股份有限公司	4,374,358.97	2.82%
华建暖星(北京)科技有限公司	4,173,350.46	2.69%
合计	29,340,952.45	18.93%

#### 注释27. 营业税金及附加

项 目	2014年1-6月发生额	2013年发生额	2012年发生额
营业税		27,340.01	424,996.71
城市维护建设税	690,594.80	1,871,514.61	1,597,576.25
教育费附加	295,969.20	802,077.67	684,675.20
地方教育附加	197,312.79	534,718.46	456,382.56
副食品价格调控基金	6,361.47	13,487.65	13,501.45
河道管理费	12,547.16	15,485.63	25,362.50
合 计	1,202,785.42	3,264,624.03	3,202,494.67

#### 注释28. 销售费用

项 目	2014年1-6月发生额	2013年发生额	2012年发生额
1. 通讯费	279,714.08	587,228.55	542,726.53
2. 交通费	1,012,230.32	1,825,072.83	1,290,464.68
3. 业务招待费	3,726,379.36	8,062,525.94	6,953,638.93
4. 广告及业务宣传费	210,000.00	476,425.00	835,100.00
5. 技术服务费	2,121,575.32	1,321,217.21	461,774.00
6. 职工薪酬	18,991,562.81	28,780,220.67	24,221,616.89
7. 折旧费	33,496.44	86,423.10	100,559.11
8. 咨询费	209,511.78	1,108,788.89	211,435.00
9. 会议费	3,062,069.42	2,272,476.63	4,908,478.62
10. 差旅费	2,735,940.36	6,337,810.88	4,270,377.91
11. 办公费	1,428,440.54	2,395,036.65	2,306,758.31

12. 其他	116,241.85	345,149.26	270,939.53
合 计	33,927,162.28	53,598,375.61	46,373,869.51

### 注释29. 管理费用

项 目	2014年1-6月发生额	2013年发生额	2012年发生额
1. 职工薪酬	7,935,852.17	15,171,850.63	10,504,457.47
2. 折旧费	610,393.63	757,951.01	386,794.43
3. 无形资产摊销	255,591.11	320,479.88	130,250.85
4. 长期待摊费用摊销	302,998.50	1,790,609.68	1,617,854.48
5. 网络服务费	56,877.44	102,000.00	93,296.04
6. 业务招待费	377,252.37	618,476.60	606,618.96
7. 差旅费	670,168.98	911,355.31	664,639.20
8. 办公费	1,755,105.71	1,794,146.32	2,664,649.80
9. 税金	82,008.03	94,928.62	34,381.01
10. 租赁费	3,907,353.75	6,347,530.81	5,857,872.64
11. 聘请中介机构费	579,090.55	43,037.73	15,000.00
12. 咨询费	703,880.38	1,200,192.70	222,750.00
13. 研究与开发费用	27,443,519.74	56,079,064.87	45,957,955.08
14. 技术服务费	186,762.30	522,586.79	401,736.39
15. 交通费	203,596.69	243,540.86	263,829.66
16. 通讯费	96,857.32	179,095.14	216,483.55
17. 会议费	549,258.60	129,826.40	92,951.00
18. 其他	39,646.98	82,464.45	32,110.47
合 计	45,756,214.25	86,389,137.80	69,763,631.03

### 注释30. 财务费用

项 目	2014年1-6月发生额	2013年发生额	2012年发生额
利息支出	1,996,620.00	3,616,945.20	2,052,976.71
减：利息收入	320,678.52	247,792.11	451,995.67
金融机构手续费	21,059.75	38,359.35	28,522.06
其他			1,020.00
合 计	1,697,001.23	3,407,512.44	1,630,523.10

### 注释31. 投资收益

#### 1. 投资收益明细情况

项 目	2014年1-6月发生额	2013年发生额	2012年发生额
成本法核算的长期股权投资收益			

权益法核算的长期股权投资收益	-227,683.40	101,152.06	-178,618.03
其他投资收益			
合 计	-227,683.40	101,152.06	-178,618.03

2. 本公司在本报告期内以成本法核算的长期股权投资没有确认投资收益。

3. 按权益法核算的长期股权投资收益：

被投资单位名称	2014年1-6月发生额	2013年发生额	2012年发生额
北京核高基软件有限公司	-227,683.40	101,152.06	-178,618.03

4. 被投资单位投资收益汇回不存在重大限制。

注释32. 资产减值损失

项 目	2014年1-6月发生额	2013年发生额	2012年发生额
坏账准备	2,277,765.64	4,949,972.28	5,491,187.33
存货跌价准备			
长期股权投资减值准备			
固定资产减值准备			
无形资产减值准备			
其他			
合 计	2,277,765.64	4,949,972.28	5,491,187.33

注释33. 营业外收入

项 目	2014年1-6月发生额	2013年发生额	2012年发生额
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
非货币性资产交换利得			
政府补助	15,551,834.54	23,536,608.90	20,191,976.37
其他	100,000.00	100,888.40	199,816.11
合 计	15,651,834.54	23,637,497.30	20,391,792.48

政府补助明细列示如下：

项 目	2014年1-6月发生额	2013年发生额	2012年发生额	与资产或与收益相关
一、研发项目国家补助	1,163,370.04	4,159,940.02	5,370,746.19	
其中：SOA支撑工具集研发	175,170.04	377,873.35	408,540.00	与资产相关
开源软件IP资源库组织及集成技术	10,000.00	20,000.00	20,000.00	与资产相关
面向软件服务运营的中间件系统的定制化研发	78,000.00	156,000.00	156,000.00	与资产相关
集成化中间件套产品研发及产业化6-2	440,000.00	880,000.00	880,000.05	与资产相关

国产中间件参考实现及平台之东方通部分	144,500.00	298,000.00	298,000.00	与资产相关
面向大型复杂网络应用的集成类中间件产品研发	67,000.00	134,000.00	134,000.00	与资产相关
中间件与数据库的互操作及集成性能测试用例开发	21,200.00	42,400.00	42,400.00	与资产相关
支持多传感网应用的中间件平台研发			136,200.00	与资产相关
云计算中间件关键技术与产业化		1,280,000.00	1,347,272.73	与资产相关
面向大型跨地域服务企业的通用网络文件传输系统的研发和示范应用			640,000.00	与资产相关
基于SOA的海量数据集成和业务协同系统研发与产业化		750,000.00	1,250,000.00	与资产相关
支持移动互联网应用的消息中间件	87,500.00	175,000.00	58,333.41	与收益相关
金融领域密码软硬件研发及应用示范	140,000.00	46,666.67		与收益相关
二、增值税即征即退	10,336,959.50	18,802,015.88	14,566,190.65	与收益相关
三、其他政府补助	4,051,505.00	574,653.00	255,039.53	
其中：精神文明先进单位奖励		10,000.00		与收益相关
高新技术成果转化专项资金	3,000,000.00			与收益相关
企业职工职业培训补贴		62,723.00		与收益相关
标准创制突出贡献奖励		100,000.00		与收益相关
经济发展突出贡献企业奖励		112,000.00		与收益相关
房租补贴		9,300.00	18,300.00	与收益相关
中小微企业融资补贴		132,630.00		与收益相关
上海市闸北区第十一届创新奖			30,000.00	与收益相关
中关村人才培养支持资金			40,000.00	与收益相关
上海市服务业专项资金区级配套资金	230,000.00	120,000.00		与收益相关
北京高校青年教师社会实践基地建设资助		20,000.00		与收益相关
丰台园2012年企业政策兑现	528,000.00			与收益相关
瞪羚贴息	287,505.00		159,919.53	与收益相关
合    计	15,551,834.54	23,536,608.90	20,191,976.37	--

研发项目的具体情况，可参见上述注释21其他（非）流动负债。

**计入非经常性损益的金额列示如下：**

项    目	2014年1-6月发生额	2013年发生额	2012年发生额
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			

非货币性资产交换利得			
政府补助	5,214,875.04	4,734,593.02	5,625,785.72
其他	100,000.00	100,888.40	199,816.11
合计	5,314,875.04	4,835,481.42	5,825,601.83

#### 注释34. 营业外支出

项 目	2014年1-6月发生额	2013年发生额	2012年发生额
非流动资产处置损失合计	71,420.00	33,530.27	
其中：固定资产处置损失	71,420.00	33,530.27	
无形资产处置损失			
非货币性资产交换损失			
捐赠支出	100,000.00		100,000.00
其他	31,788.23		
合计	203,208.23	33,530.27	100,000.00

计入非经常性损益的金额列示如下：

项 目	2014年1-6月发生额	2013年发生额	2012年发生额
非流动资产处置损失合计	71,420.00	33,530.27	
其中：固定资产处置损失	71,420.00	33,530.27	
无形资产处置损失			
非货币性资产交换损失			
捐赠支出	100,000.00		100,000.00
其他	31,788.23		
合计	203,208.23	33,530.27	100,000.00

#### 注释35. 所得税费用

项目	2014年1-6月发生额	2013年发生额	2012年发生额
当期所得税费用	-381,237.83	3,712,289.00	872,894.33
递延所得税费用	-38,615.56	-747,802.63	5,478,600.86
其中：资本化改费用化主版本的所得税影响			* 4,723,898.18
合计	-419,853.39	2,964,486.37	6,351,495.19

\* 本公司2011年以前立项的四个主版本软件，财务核算按费用化处理，而在税务部门原备案为资本化研发项目，于摊销时在所得税税前扣除、加计扣除，财务和税务的差异计入递延所得税资产，截至2011年末尚未扣除、加计扣除的所得税款4,723,898.18元。2012年5月税务部门认定，本公司前述主版本应于2011年度企业所得税汇算清缴时，一次性费用化处理，以后均在发生时税前扣除。上述尚未扣除、加计扣除的所得税款，扣除税务部门核定的，准予于2011年汇算清缴时一次性扣除部分后的差额，形成一项非经常性损益，非经常性损益计

算过程如下：

序号	项目	计算公式	应税所得影响额	所得税影响额
1	①	②	③	④=③×15%
2	税务备案资本化无形资产2011年摊销		558,225.16	83,733.77
3	税务备案资本化无形资产2011年摊销的加计扣除	3=2×50%	279,112.58	41,866.89
4	税务备案2011年应资本化研发支出		-9,716,317.72	-1,457,447.66
5	税务备案2011年应资本化研发支出的加计扣除	5=4×50%	-4,858,158.86	-728,723.83
6	税务核定的一次性扣除所得税小计	6=2+...+5	-13,737,138.84	-2,060,570.83
7	2011年末账面递延所得税资产余额		-	4,723,898.18
8	2012年上半年应计非经常性损益额	8=-(6+7)	-	-2,663,327.35

### 注释36. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

本公司按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010年修订）》（“中国证券监督管理委员会公告[2010]2号”）、《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（2008）》（“中国证券监督管理委员会公告[2008]43号”）要求计算的每股收益如下：

#### 1. 计算结果

报告期利润	2014年1-6月发生额	
	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(I)	-0.0618	-0.0618
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润(II)	-0.1610	-0.1610
报告期利润	2013年发生额	
	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(I)	1.0106	1.0106
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润(II)	0.9110	0.9110
报告期利润	2012年发生额	
	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(I)	0.8893	0.8893
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润(II)	0.8307	0.8307

#### 2. 每股收益的计算过程

项目	序号	2014年1-6月发生额	2013年发生额	2012年发生额
归属于本公司普通股股东的净利润	1	-3,114,453.47	45,475,926.05	40,020,524.15
扣除所得税影响后归属于母公司普通股股东净利润的非经常性损益	2	4,992,329.81	4,481,091.89	2,638,990.35
扣除非经常性损益后的归属于本公司普通股股东的净利润	3=1-2	-8,106,783.28	40,994,834.16	37,381,533.80

年初股份总数	4	45,000,000	45,000,000	45,000,000
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加的股份数	5			
报告期因发行新股或债转股等增加的股份数	6	6,433,181		
发行新股或债转股等增加股份下一月份起至报告期期末的月份数	7	5		
报告期因回购等减少的股份数	8			
减少股份下一月份起至报告期期末的月份数	9			
报告期缩股数	10			
报告期月份数	11	6	12	12
发行在外的普通股加权平均数(II)	$12=4+5+6 \times 7 \div 11-8 \times 9 \div 11-10$	50,360,984	45,000,000	45,000,000
因同一控制下企业合并而调整的发行在外的普通股加权平均数(I)	13	50,360,984	45,000,000	45,000,000
基本每股收益(I)	$14=1 \div 13$	-0.0618	1.0106	0.8893
基本每股收益(II)	$15=3 \div 12$	-0.1610	0.9110	0.8307
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息及其他影响因素	16			
所得税率	17			
转换费用	18			
可转换公司债券、认股权证、股份期权等转换或行权而增加的股份数	19			
稀释每股收益(I)	$20=[1+(16-18) \times (100\%-17)] \div (13+19)$	-0.0618	1.0106	0.8893
稀释每股收益(II)	$21=[3+(16-18) \times (100\%-17)] \div (12+19)$	-0.1610	0.9110	0.8307

(1) 基本每股收益

基本每股收益= $P_0 \div S$

$S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$

其中： $P_0$ 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润； $S$ 为发行在外的普通股加权平均数； $S_0$ 为期初股份总数； $S_1$ 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数； $S_i$ 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数； $S_j$ 为报告期因回购等减少股份数； $S_k$ 为报告期缩股数； $M_0$ 为报告期月份数； $M_i$ 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数； $M_j$ 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

(2) 稀释每股收益

稀释每股收益= $P_1 / (S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

其中， $P_1$ 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股

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

### 注释37. 现金流量表附注

#### 1. 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	2014年1-6月发生额	2013年发生额	2012年发生额
利息收入	320,678.52	247,792.11	451,995.67
政府补助, 或者研发项目经费	4,051,505.00	2,404,653.00	1,881,239.53
保证金	1,897,200.00	662,400.00	467,224.00
职工暂借款及备用金返还	92,548.03	5,297,797.58	1,591,422.02
押金	4,420.00	94,100.00	86,357.00
其他	943,533.88	858,624.85	176,816.11
合 计	7,309,885.43	9,565,367.54	4,655,054.33

#### 2. 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	2014年1-6月发生额	2013年发生额	2012年发生额
金融机构手续费	21,059.75	38,359.35	28,522.06
押金	4,089.00	20,300.00	30,200.00
保证金	76,000.00	2,577,440.00	169,685.71
支付代收项目经费			3,000,000.00
备用金及职工暂借款	4,373,834.33	18,331,967.63	6,626,606.50
直接付现的销售费用、管理费用	21,782,802.63	26,768,214.07	33,665,584.85
预付房租、物业费	3,088,117.97	5,412,794.21	4,143,455.68
支付拟首次公开发行直接相关的费用		400,000.00	240,592.38
预付研发项目外委费用		3,047,603.77	4,492,879.00
其他	890,610.27	425,600.00	100,000.00
合 计	30,236,513.95	57,022,279.03	52,497,526.18

#### 3. 收到的其他与筹资活动有关的现金

2014年1-6月收到的其他与筹资活动有关的现金137,551,581.89元，主要是本公司2014年1月20日首次公开发行股份时原股东公开发售股份的款项。

#### 4. 支付其他与筹资活动有关的现金

2014年1-6月支付的其他与筹资活动有关的现金134,383,631.03元，主要是本公司支付上述原股东公开发售股份的款项。

### 注释38. 现金流量表补充资料

#### 1. 采用间接法将净利润调节为经营活动现金流量

补充资料	2014年1-6月 发生额	2013年 发生额	2012年 发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：			
净利润	-3,114,453.47	45,475,926.05	40,020,524.15
加：资产减值准备	2,277,765.64	4,949,972.28	5,491,187.33
固定资产折旧	2,705,897.37	5,139,631.25	4,572,838.87
无形资产摊销	1,276,690.91	2,342,740.59	2,049,435.37
长期待摊费用摊销	1,036,575.39	3,697,774.72	5,114,323.70
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）	71,420.00	33,530.27	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）			
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）			
财务费用（收益以“-”号填列）	1,996,620.00	3,616,945.20	2,052,976.71
投资损失（收益以“-”号填列）	227,683.40	-101,152.06	178,618.03
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-38,615.56	-747,802.63	5,478,600.86
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）	-4,273.50		51,282.05
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-10,088,379.03	-47,367,297.09	-78,704,449.90
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-7,872,882.43	-1,138,969.55	-5,451,920.69
其他			
经营活动产生的现金流量净额	-11,525,951.28	15,901,299.03	-19,146,583.52
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：			
债务转为资本			
一年内到期的可转换公司债券			
融资租入固定资产			
3. 现金及现金等价物净变动情况：			
现金的期末余额	150,495,304.31	70,934,994.75	49,974,398.19
减：现金的年初余额	70,934,994.75	49,974,398.19	61,562,662.41
加：现金等价物的期末余额			
减：现金等价物的年初余额			
现金及现金等价物净增加额	79,560,309.56	20,960,596.56	-11,588,264.22

#### 2. 现金和现金等价物

项 目	2014年1-6月 发生额	2013年 发生额	2012年 发生额
一、现金	150,495,304.31	70,934,994.75	49,974,398.19
其中：库存现金	27,619.65	29,223.95	58,230.06
可随时用于支付的银行存款	150,464,461.93	70,521,807.20	49,913,928.67
可随时用于支付的其他货币资金	3,222.73	383,963.60	2,239.46
二、现金等价物			
其中：三个月内到期的债券投资			
三、期末现金及现金等价物余额	150,495,304.31	70,934,994.75	49,974,398.19
四、母公司或集团内子公司使用受限制的现金和 现金等价物		901,440.00	32,400.00

## 六、关联方及关联交易

### (一)本公司的控制方情况

项 目	国 籍	2014年6月底持股及表决权比例	
		直接持股比例 (%)	享有表决权比例 (%)
张齐春	中国	18.7127	18.7127
朱海东	中国	4.1660	4.1660
朱 曼	中国	0.1446	0.1446
合计	--	23.0233	23.0233

本公司最终控制方为张齐春、朱海东、朱曼。

(二)本公司的子公司情况详见本附注四 1。

(三)本公司的合营企业、联营企业情况

本公司的合营企业情况见本附注五注释 7。本公司没有联营企业。

(四)关联方交易

#### 1. 关联担保情况

关联方为本公司借款提供担保、反担保情况见本附注五注释 14。

#### 2. 关键管理人员薪酬

2014年1-6月，本公司关键管理人员领取薪酬225.45万元。

2013年，本公司关键管理人员领取薪酬583.34万元。

2012年，本公司关键管理人员领取薪酬353.84万元。

#### 3. 关联方往来款项余额

本公司往来账款中，没有应收、应付关联方的款项。

## 七、或有事项

本公司无需要披露的或有事项。

## 八、承诺事项

本公司经营租赁承诺事项见本附注十“其他重要事项说明”（一）租赁。除此外，本公司无其他需要披露的重大承诺事项。

## 九、资产负债表日后事项

本公司无需要披露的日后事项。

## 十、其他重要事项说明

### （一）租赁

截至2014年6月30日，本公司重大经营租赁如下：

剩余租赁期	最低租赁付款额			合计
	本公司 *	成都东方通科技有限责任公司 **	上海东方通泰软件科技有限公司 ***	
1年以内(含1年)	5,979,318.28	315,843.75	502,898.21	6,798,060.24
1年以上2年以内(含2年)	5,899,518.28		457,958.93	6,357,477.21
2年以上3年以内(含3年)	1,946,672.76		457,958.93	2,404,631.69
3年以上			1,144,897.33	1,144,897.33
合计	13,825,509.32	315,843.75	2,563,713.40	16,705,066.47

\* 2013年10月，本公司与北京信息基础设施建设股份有限公司签署《中关村瀚海国际大厦写字楼租赁合同》，续租中关村瀚海国际大厦2层203室、3层305室及13层1301、1302、1306室房产，用于办公，该房产建筑面积2,909.1m<sup>2</sup>，租期36个自然月，自2013年11月1日至2016年10月31日，月租金486,668.19元，每三个月预付。

2011年12月7日及2013年12月8日，本公司分别与自然人刘星星签订《广州市房屋租赁合同》，承租其位于天河区林和西街167号1411、1412房号的房产，用于办公。该房产建筑面积103m<sup>2</sup>，租期自2011年12月7日至2013年12月8日及2013年12月8日至2015年12月7日。2011年12月7日至2012年12月7日月租金1万元，2012年12月8日至2013年12月8日月租金1.05万元，2013年12月8日至2014年12月7日月租金1.12万元，2014年12月8日至2015年12月7日月租金1.19万元，租金按月支付。

\*\* 根据成都东方通科技有限责任公司与成都高新置业有限公司和成都天府软件园有限公司签订的《天府软件园房屋租赁协议》（2011年11月3日签订）及其补充协议一（2012年6月13日签订）、补充协议二（2013年10月30日签订），本公司承租成都高新区天府大道中段1268号（天府软件园E区1号楼）11层27、28、29、30号房间，用于科研、办公，该房屋建筑面积842.25m<sup>2</sup>，租期自2012年2月15日起至2015年2月14日止。租金自2012年4月15日起算，月租金42,112.50元，按季预付。天府软件园由成都高新置业有限公司开发建设，成都天府软件

园有限公司受托经营管理。

\*\*\* 2010年1月1日，上海东方通泰软件科技有限公司与上海市北高新（集团）有限公司签订《市北高新技术服务业园区房屋租赁合同》，承租该公司位于上海市闸北江场三路26、28号3层303-304室，用于研发经营，该房屋建筑面积570.31m<sup>2</sup>，租期自2010年1月1日起至2019年12月31日止。2010年前三个月为装修期，免租金；2010年4月1日至2014年12月31日止，日租金1.80元/m<sup>2</sup>；2015年1月1日至2019年12月31日止，日租金2.20元/m<sup>2</sup>。租金按季预付。自2014年5月1日起，上海市北高新（集团）有限公司在前述《市北高新技术服务业园区房屋租赁合同》中的权利义务无偿划转至上海市北生产性企业服务发展有限公司。

2012年3月18日，上海东方通泰软件科技有限公司与杭州铭雅投资管理有限公司签订《房屋租赁合同》，承租该公司位于杭州市西湖区万塘路252号1幢(806 808)，该房屋建筑面积107 m<sup>2</sup>，租期自2012年4月15日至2013年4月14日止。年租金109,354.00元，每半年预付。2012年10月17日，上海东方通泰软件科技有限公司与杭州铭雅投资管理有限公司、中国计量学院资产经营有限责任公司签署《备忘录》，前述租赁合同租期变更为2012年4月15日至2013年1月31日。2013年1月15日，上海东方通泰软件科技有限公司与中国计量学院资产经营有限责任公司签订《房屋租赁合同》，承租前述万塘路252号房产，租期2013年2月1日至2013年4月14日，租金21,871.00元，于2013年1月21日前一次支付。2013年3月20日、2014年4月14日，上海东方通泰软件科技有限公司与中国计量学院资产经营有限责任公司分别续签《房屋租赁合同》，续租万塘路252号房产，租期分别为2013年4月15日至2014年4月14日、2014年4月15日至2015年4月14日，租金109,354.00元/年，先付租金后使用，每6个月为一期，分期支付。

## （二）首次公开发行股票募投项目及其资金账户情况

### （1）募集资金的到账情况：

2014年1月23日，国信证券股份有限公司将本公司首次公开发行股票募集资金扣除承销保荐费33,808,202.40元（保荐、承销费用总计人民币35,308,202.40元，已支付人民币1,500,000.00元）后的余额249,074,309.60元汇入公司账户。账户情况如下：

缴入日期	银行户名	开户行名称	账号	金额
2014年1月23日	北京东方通科技股份有限公司	招商银行北京分行大望路支行	110907213310111	79,630,000.00
2014年1月23日	北京东方通科技股份有限公司	北京银行中关村海淀园支行	01091448700120105125588	31,900,000.00
2014年1月23日	北京东方通科技股份有限公司	杭州银行北京中关村支行	1101040160000052232	137,544,309.60
合计	--	--	--	249,074,309.60

### （2）截止2014年6月30日，上述账户结余情况如下：

账户性质	银行户名	开户行名称	账号	余额
------	------	-------	----	----

专用账户	北京东方通科技股份有限公司	招商银行北京分行大望路支行	110907213310111	28,283,028.63
专用账户	北京东方通科技股份有限公司	北京银行中关村海淀园支行	01091448700120105125588	22,912,128.17
临时账户	北京东方通科技股份有限公司	杭州银行北京中关村支行	1101040160000052232	-
合计	--	--	--	51,195,156.80

杭州银行北京中关村支行临时账户（1101040160000052232）存放的是原股东公开发售股票所得及未支付的首次公开发行直接相关费用相关的资金，该部分资金2014年上半年已继续支付，该账户已于2014年5月8日销户。

北京银行中关村海淀园支行募集资金专用账户（01091448700120105125588）存放的是营销服务平台扩建项目募集资金，2014年上半年支付项目资金9,036,500.00元，收到该账户利息48,628.17元。

招商银行北京分行大望路支行募集资金专户（110907213310111）存放的是Tong系列中间件产品升级项目募集资金，2014年上半年支付项目资金51,464,000.00元，收到该账户利息117,028.63元。

(3) 截止2014年6月30日，本公司募投项目实际投资额如下： 单位：万元

序号	募投项目名称	投入资金	其中：		
			项目实施场所	固定资产-设备	开发经费投入
1	Tong 系列中间件产品升级项目	5,382.70	372.54	498.17	4,511.99
序号	募投项目名称	投入资金	其中：		
			办公场所投资	设备及软件系统	人工成本
2	营销服务平台扩建项目	903.65	151.48	1.28	750.89
--	合计	6,286.35	--	--	--

(三) 2014年6月9日，经北京市工商行政管理局海淀分局批准，子公司北京东方通宇技术有限公司成立，注册资本1,000万元，法定代表人孙亚明，法定住所北京市海淀区西直门北大街47号院2号楼一层B11号，经营范围技术推广，基础软件服务，销售计算机、软件及辅助设备，经营期限至2044年6月8日。截止2014年6月30日，该子公司尚未开展经营业务。

(四) 本公司无其他需要披露的重要事项

## 十一、母公司财务报表主要项目注释

### 注释1. 应收账款

#### 1. 应收账款按种类披露

类别	2014年6月30日		
	账面金额	坏账准备	净额

	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按账龄为组合计提坏账准备的应收账款	185,320,409.44	99.80	16,412,028.89	8.86	168,908,380.55
以合并范围内往来款为组合的应收账款	365,121.60	0.20		0.00	365,121.60
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	185,685,531.04	100.00	16,412,028.89	8.84	169,273,502.15
	2013年12月31日				
类别	账面金额		坏账准备		净额
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按账龄为组合计提坏账准备的应收账款	177,518,514.92	100.00	14,951,172.40	8.42	162,567,342.52
以合并范围内往来款为组合的应收账款					
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	177,518,514.92	100.00	14,951,172.40	8.42	162,567,342.52
	2012年12月31日				
类别	账面金额		坏账准备		净额
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按账龄为组合计提坏账准备的应收账款	127,829,551.19	100.00	10,132,405.50	7.93	117,697,145.69
以合并范围内往来款为组合的应收账款					
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	127,829,551.19	100.00	10,132,405.50	7.93	117,697,145.69

**2. 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:**

账龄结构	2014年6月30日			
	金额	比例	坏账准备	净额
1年以内	121,403,678.40	65.51%	6,070,183.92	115,333,494.48
1-2年	41,873,961.60	22.60%	4,187,396.16	37,686,565.44
2-3年	16,738,830.00	9.03%	3,347,766.00	13,391,064.00
3-4年	4,130,694.39	2.23%	1,652,277.76	2,478,416.63
4-5年	94,200.00	0.05%	75,360.00	18,840.00

5年以上	1,079,045.05	0.58%	1,079,045.05	
合计	185,320,409.44	100.00%	16,412,028.89	168,908,380.55
账龄结构	2013年12月31日			
	金额	比例	坏账准备	净额
1年以内	122,506,679.13	69.01%	6,125,333.95	116,381,345.18
1-2年	36,503,433.35	20.56%	3,650,343.34	32,853,090.01
2-3年	15,122,814.50	8.52%	3,024,562.90	12,098,251.60
3-4年	1,845,592.89	1.04%	738,237.16	1,107,355.73
4-5年	636,500.00	0.36%	509,200.00	127,300.00
5年以上	903,495.05	0.51%	903,495.05	
合计	177,518,514.92	100.00%	14,951,172.40	162,567,342.52
账龄结构	2012年12月31日			
	金额	比例	坏账准备	净额
1年以内	93,459,474.80	73.11%	4,672,973.74	88,786,501.06
1-2年	26,444,844.50	20.69%	2,644,484.45	23,800,360.05
2-3年	5,244,276.84	4.10%	1,048,855.37	4,195,421.47
3-4年	1,225,180.00	0.96%	490,072.00	735,108.00
4-5年	898,775.55	0.70%	719,020.44	179,755.11
5年以上	556,999.50	0.44%	556,999.50	
合计	127,829,551.19	100.00%	10,132,405.50	117,697,145.69

3. 本公司无单项金额重大并单项计提坏账准备或者单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款。

4. 本公司不存在于本报告期前已全额计提坏账准备，或者计提减值准备的比例较大，在本期又全额收回或者转回，或者在本期收回或者转回比例较大的应收账款。

5. 本报告期内，本公司没有发生核销应收账款的情况。

6. 本报告期应收账款中无持有本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东欠款情况。

本报告期应收账款中应收其他关联方的款项：

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
成都东方通科技有限责任公司	全资子公司	83,529.60	0.05
上海东方通泰软件科技有限公司	全资子公司	281,592.00	0.15
合计	--	365,121.60	0.20

7. 期末应收账款前五名单位列示如下：

单位名称	与本公司关系	2014年6月30日	账龄	占应收账款总额的比例(%)
多安创新（北京）信息技术有限公司	非关联方	9,554,574.00	1年以内	5.15

神州数码(中国)有限公司	非关联方	6,711,939.00	1年以内	3.61
富通时代科技有限公司	非关联方	5,571,538.00	1年以内	3.00
中国移动通信有限公司	非关联方	4,799,600.00	1-2年195,800.00元 其他1年以内	2.58
中国软件与技术服务股份有限公司	非关联方	4,761,169.00	3-4年1,916,000.00元 其他1年以内	2.57
合计	--	31,398,820.00	--	16.91
单位名称	与本公司 关系	2013年 12月31日	账龄	占应收账款总额 的比例(%)
北京金戈大通通信技术有限公司	非关联方	9,463,500.00	1-2年	5.33%
中国软件与技术服务股份有限公司	非关联方	8,568,050.00	6,677,550.00元1年以 内,其他2-3年	4.83%
华建暖星(北京)科技有限公司	非关联方	5,884,716.00	3,613,000.00元1年以 内,其他1-2年	3.31%
神州数码(中国)有限公司	非关联方	5,807,546.00	1年以内	3.27%
多安创新(北京)信息技术有限公司	非关联方	5,763,374.00	1年以内	3.25%
合计	--	35,487,186.00	--	20.00%
单位名称	与本公司 关系	2012年 12月31日	账龄	占应收账款总额 的比例(%)
北京金戈大通通信技术有限公司	非关联方	10,710,000.00	1年以内	8.38
华建暖星(北京)科技有限公司	非关联方	5,306,820.00	1-2年138.2万元, 其他1年以内	4.15
北京融科华创科技发展有限公司	非关联方	5,162,412.00	2-3年162.3万元, 1-2年294.3万元, 其他1年以内	4.04
中科软科技股份有限公司	非关联方	4,899,000.00	5年以上26.9万元, 2-3年16万元, 其他1年以内	3.83
北京绅宝网脉信息技术有限公司	非关联方	4,646,000.00	1-2年144.6万元, 其他1年以内	3.64
合计	--	30,724,232.00	--	24.04

## 注释2. 其他应收款

### 1. 其他应收款按种类披露:

类别	2014年6月30日				净额
	账面金额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按账龄为组合计提坏账准备的其他应收款					
合并范围内往来款、押金、保证金、备用金及职工暂借款为组合的其他应收款	10,358,227.15				10,358,227.15
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合计	10,358,227.15				10,358,227.15
类别	2013年12月31日				

	账面金额		坏账准备		净额
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按账龄为组合计提坏账准备的其他应收款					
合并范围内往来款、押金、保证金、备用金及职工暂借款以及首次公开发行直接相关费用为组合的其他应收款	21,140,315.72	100.00			21,140,315.72
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合计	21,140,315.72	100.00			21,140,315.72

类别	2012年12月31日				
	账面金额		坏账准备		净额
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按账龄为组合计提坏账准备的其他应收款	202,000.00	1.87	40,400.00	20.00	161,600.00
合并范围内往来款、押金、保证金、备用金及职工暂借款以及首次公开发行直接相关费用为组合的其他应收款	10,572,948.59	98.13			10,572,948.59
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合计	10,774,948.59	100.00	40,400.00	0.37	10,734,548.59

其他应收款2014年6月底比2013年减少51.00%，系应收子公司成都东方通科技有限责任公司款项减少及2013年底列示于其他应收款科目的首次公开发行直接相关费用于2014年上半年减少资本公积（股本溢价）所致。

其他应收款2013年底比2012年底增长96.20%，系应收子公司成都东方通科技有限责任公司款项增多所致。

## 2. 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄结构	2014年6月30日			
	金额	比例	坏账准备	净额
1年以内				
1-2年				
2-3年				
3-4年				
4-5年				
5年以上				

合 计	-	-	-	-
账龄结构	2013年12月31日			
	金额	比例	坏账准备	净额
1年以内				
1-2年				
2-3年				
3-4年				
4-5年				
5年以上				
合 计	-	-	-	-
账龄结构	2012年12月31日			
	金额	比例	坏账准备	净额
1年以内				
1-2年				
2-3年	202,000.00	100.00%	40,400.00	161,600.00
3-4年				
4-5年				
5年以上				
合 计	202,000.00	100.00%	40,400.00	161,600.00

3. 本公司对合并范围内往来款、押金、保证金、备用金及职工暂借款以及支付的首次公开发行的保荐、审计、律师费用等，不提取坏账准备。

4. 本公司无期末单项金额重大并单项计提坏账准备或单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款。

5. 本公司不存在于本报告期前已全额计提坏账准备，或者计提减值准备的比例较大，但在本期又全额收回或者转回，或者在本期收回或者转回比例较大的其他应收款。

6. 本公司在本报告期内不存在核销其他应收款的情况。

7. 本报告期内，其他应收款中不存在持有本公司5%（含5%）以上表决权股份股东的欠款情况。

本报告期内，本公司应收其他关联方的其他应收款见下述8。

8. 期末其他应收款前五名单位列示如下：

单位名称	款项内容	与本公司关系	2014年6月30日余额	账龄	占其他应收款总额的比例
成都东方通科技有限责任公司	往来款	子公司	8,386,783.46	1年以内	80.97%
中国人民银行集中采购中心	保证金	非关联方	345,395.00	3-4年	3.33%
北京信息基础设施建设股份有	押金	非关联方	340,492.75	1-2年	3.29%

限公司					
河北省建设信息中心	保证金	非关联方	120,000.00	1-2年	1.16%
张静	暂借款	非关联方	75,022.40	1年以内	0.72%
合计	--	--	9,267,693.61	--	89.47%
单位名称	款项内容	与本公司关系	2013年12月31日余额	账龄	占其他应收款总额的比例
成都东方通科技有限责任公司	往来款	子公司	15,402,188.46	1年以内	72.86%
首次公开发行直接相关的费用	费用	-	3,167,950.86	3-4年500,000.00元 2-3年2,050,000.00元 1-2年240,592.38元 其他1年以内	14.99%
北京冠融世纪科技发展有限公司	保证金	非关联方	600,000.00	1年以内	2.84%
北京盛融惠通信息技术有限公司	保证金	非关联方	349,200.00	1年以内	1.65%
中国人民银行集中采购中心	保证金	非关联方	345,395.00	2-3年	1.63%
合计	--	--	19,864,734.32	--	93.97%
单位名称	款项内容	与本公司关系	2012年12月31日余额	账龄	占其他应收款总额的比例
成都东方通科技有限责任公司	往来款	子公司	6,208,762.65	1-2年2,041,258.15元, 其他1年以内	57.62%
拟首次公开发行直接相关的费用	费用	-	2,790,592.38	2-3年500,000.00元, 1-2年2,050,000.00元, 其他1年以内	25.90%
中国人民银行	保证金	非关联方	345,395.00	1-2年	3.21%
北京信息基础设施建设股份有限公司	押金	非关联方	340,492.75	2-3年244,777.58元, 其他1-2年	3.16%
北京达利维鑫商贸有限公司	预付设备款	非关联方	202,000.00	2-3年	1.87%
合计	--	--	9,887,242.78	--	91.76%

### 9. 其他应收款按性质列示如下:

项 目	2014年6月30日	2013年12月31日	2012年12月31日
职工暂借款及备用金	575,010.90	288,342.60	564,627.34
保证金	772,151.00	1,697,911.00	494,411.00
押金	452,808.75	450,719.75	454,719.75
首次公开发行直接相关的费用		3,167,950.86	2,790,592.38
合并范围内往来款	8,386,783.46	15,402,188.46	6,208,762.65
其他	171,473.04	133,203.05	261,835.47
合计	10,358,227.15	21,140,315.72	10,774,948.59

### 注释3. 长期股权投资

被投资单位	核算方法	投资成本	2013年12月31日	本期增减额 (减少以“-”)	2014年6月30日
-------	------	------	-------------	-------------------	------------

北京东方通科技股份有限公司  
2012年1月1日至2014年6月30日  
财务报表附注

				号填列)	
成都东方通科技有限责任公司	成本法	3,000,000.00	3,000,000.00		3,000,000.00
上海东方通泰软件科技有限公司	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00
北京核高基软件有限公司	权益法	500,000.00	308,219.32	-227,683.40	80,535.92
合计		13,500,000.00	13,308,219.32	-227,683.40	13,080,535.92
被投资单位	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	减值准备金额	本期计提减值准备金额	本期现金红利
成都东方通科技有限责任公司	100.00	100.00	-	-	-
上海东方通泰软件科技有限公司	100.00	100.00	-	-	-
北京核高基软件有限公司	33.33	33.33	-	-	-
合计	--	--	-	-	-

续:

被投资单位	核算方法	投资成本	2012年12月31日	本期增减额 (减少以“-”号填列)	2013年12月31日
成都东方通科技有限责任公司	成本法	3,000,000.00	3,000,000.00		3,000,000.00
上海东方通泰软件科技有限公司	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00
北京核高基软件有限公司	权益法	500,000.00	207,067.26	101,152.06	308,219.32
合计		13,500,000.00	13,207,067.26	101,152.06	13,308,219.32
被投资单位	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	减值准备金额	本期计提减值准备金额	本期现金红利
成都东方通科技有限责任公司	100.00	100.00	-	-	-
上海东方通泰软件科技有限公司	100.00	100.00	-	-	-
北京核高基软件有限公司	33.33	33.33	-	-	-
合计	--	--	-	-	-

续:

被投资单位	核算方法	投资成本	2011年12月31日	本期增减额 (减少以“-”号填列)	2012年12月31日
成都东方通科技有限责任公司	成本法	3,000,000.00	3,000,000.00		3,000,000.00
上海东方通泰软件科技有限公司	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00
北京核高基软件有限公司	权益法	500,000.00	385,685.29	-178,618.03	207,067.26
合计		13,500,000.00	13,385,685.29	-178,618.03	13,207,067.26
被投资单位	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	减值准备金额	本期计提减值准备金额	本期现金红利
成都东方通科技有限责任公司	100.00	100.00	-	-	-
上海东方通泰软件科技有限公司	100.00	100.00	-	-	-
北京核高基软件有限公司	33.33	33.33	-	-	-

合计	--	--	-	-	-
----	----	----	---	---	---

#### 注释4. 营业收入及营业成本

##### 1. 营业收入、营业成本明细如下：

项 目	2014年1-6月发生额	2013年发生额	2012年发生额
营业收入	49,841,010.43	157,057,709.58	129,075,972.17
其中：主营业务收入	49,841,010.43	157,057,709.58	129,075,972.17
其他业务收入			
营业成本	519,214.09	6,340,667.44	10,096,331.31
其中：主营业务成本	519,214.09	6,340,667.44	10,096,331.31
其他业务成本			

##### 2. 主营业务按业务类别列示如下：

产品名称	2014年1-6月发生额		2013年发生额		2012年发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
软件销售	42,594,930.91	465,214.09	133,445,440.58	3,812,841.05	109,497,014.64	8,442,675.23
技术服务	7,246,079.52	54,000.00	23,612,269.00	2,527,826.39	19,578,957.53	1,653,656.08
合计	49,841,010.43	519,214.09	157,057,709.58	6,340,667.44	129,075,972.17	10,096,331.31

##### 3. 软件销售按产品类别列示如下：

产品名称	2014年1-6月发生额		2013年发生额		2012年发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
基础类中间件	27,441,651.91	137,621.03	82,828,668.55		68,069,185.49	5,054,094.04
集成类中间件	9,652,871.81	174,289.31	29,870,188.26	3,812,841.05	38,979,196.67	3,046,017.08
平台类中间件	5,500,407.19	153,303.75	20,746,583.77		2,038,376.08	14,358.97
其他中间件					410,256.40	328,205.14
合计	42,594,930.91	465,214.09	133,445,440.58	3,812,841.05	109,497,014.64	8,442,675.23

##### 4. 公司前五名客户营业收入情况

客户名称	2014年1-6月发生额	
	金额	占营业收入比例
富通时代科技有限公司	4,761,998.29	9.55%
神州数码	4,028,531.57	8.08%
多安创新（北京）信息技术有限公司	3,282,222.22	6.59%
太极计算机股份有限公司	2,570,924.12	5.16%
北京极信通科技有限公司	2,303,418.81	4.62%
合计	16,947,095.01	34.00%
客户名称	2013年发生额	

	金额	占营业收入比例
中国移动	17,777,266.05	11.32%
神州数码	8,950,123.97	5.70%
多安创新(北京)信息技术有限公司	6,642,735.03	4.23%
中国软件与技术服务股份有限公司	5,707,533.85	3.63%
中国民航信息网络股份有限公司	5,452,991.45	3.47%
合计	44,530,650.35	28.35%

## 注释5. 投资收益

### 1. 投资收益明细

项 目	2014年1-6月发生额	2013年发生额	2012年发生额
成本法核算的长期股权投资收益			
权益法核算的长期股权投资收益	-227,683.40	101,152.06	-178,618.03
其他投资收益			
合 计	-227,683.40	101,152.06	-178,618.03

2. 本公司在本报告期内以成本法核算的长期股权投资没有确认投资收益。

3. 按权益法核算的长期股权投资收益:

被投资单位名称	2014年1-6月发生额	2013年发生额	2012年发生额
北京核高基软件有限公司	-227,683.40	101,152.06	-178,618.03

## 注释6. 现金流量表补充资料

补充资料	2014年 1-6月发生额	2013年 发生额	2012年 发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:			
净利润	-3,077,097.05	38,517,379.07	21,606,017.15
加:资产减值准备	1,460,856.49	4,778,366.90	4,498,164.88
固定资产折旧	2,501,454.11	4,672,717.89	4,332,896.37
无形资产摊销	1,216,537.01	2,191,232.79	1,992,609.72
长期待摊费用摊销	745,410.21	3,115,444.36	4,763,639.24
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的 损失(收益以“-”号填列)	71,420.00	2,314.22	
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)			
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)			
财务费用(收益以“-”号填列)	1,996,620.00	3,371,945.20	1,933,976.71
投资损失(收益以“-”号填列)	227,683.40	-101,152.06	178,618.03
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-61,131.81	-314,624.95	4,994,579.91
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)	13,914.53	-18,188.03	51,282.05
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	3,019,759.36	-58,113,266.17	-62,854,192.24
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-5,346,067.30	1,761,910.55	-1,718,470.90
其他			
经营活动产生的现金流量净额	2,769,358.95	-135,920.23	-20,220,879.08
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:			
债务转为资本			
一年内到期的可转换公司债券			
融资租入固定资产			
3. 现金及现金等价物净变动情况:			
现金的期末余额	140,382,190.07	46,419,070.28	35,973,555.48
减: 现金的年初余额	46,419,070.28	35,973,555.48	50,693,168.71
加: 现金等价物的期末余额			
减: 现金等价物的年初余额			
现金及现金等价物净增加额	93,963,119.79	10,445,514.80	-14,719,613.23

## 十二、补充资料

### (一) 当期非经常性损益明细表

根据中国证监会《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(2008)》(“中国证券监督管理委员会公告[2008]43号”), 本公司非经常性损益如下:

项目	2014年 1-6月发生额	2013年 发生额	2012年 发生额
非流动性资产处置损益, 包括已计提资产减值准备的冲销部分	-71,420.00	-33,530.27	
越权审批, 或无正式批准文件, 或偶发性的税收返还、减免			
计入当期损益的政府补助(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)	5,214,875.04	4,734,593.02	5,625,785.72
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费			
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益			
非货币性资产交换损益			
委托他人投资或管理资产的损益			
因不可抗力因素, 如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备			
债务重组损益			
企业重组费用, 如安置职工的支出、整合费用等			
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益			

同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益			
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益			
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益			
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回			
对外委托贷款取得的损益			
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益			
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响 *			-2,663,327.35
受托经营取得的托管费收入			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-31,788.23	100,888.40	99,816.11
其他符合非经常性损益定义的损益项目			
非经常性损益合计	5,111,666.81	4,801,951.15	3,062,274.48
减：所得税影响额	119,337.00	320,859.26	423,284.13
少数股东权益影响额			
合计	4,992,329.81	4,481,091.89	2,638,990.35

\* 上期一次性调整对当期损益的影响数，其计算过程见本附注五注释35。

**(二) 净资产收益率及每股收益：**

报告期利润	2014年1-6月金额		
	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-1.0616%	-0.0618	-0.0618
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-2.7634%	-0.1610	-0.1610
报告期利润	2013年金额		
	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	25.3699%	1.0106	1.0106
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	22.8700%	0.9110	0.9110
报告期利润	2012年金额		
	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	28.7343%	0.8893	0.8893
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	26.8395%	0.8307	0.8307

### 十三、财务报表的批准

本财务报表已由本公司全体董事于2014年8月14日决议批准。

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

北京东方通科技股份有限公司

二〇一四年八月十四日