

2006 年

年 度 报 告

烟台东方电子信息产业股份有限公司

2007 年 4 月 10 日

重要提示

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

没有董事、监事、高级管理人员对年度报告内容的真实性、准确性、完整性无法保证或存在异议。独立董事赵建国因公未能出席董事会，委托独立董事孟繁金代为表决。

山东正源和信有限责任会计师事务所对我公司出具了带有强调事项段的无保留意见的审计报告，本公司董事会、监事会对相关事项亦有详细说明，请投资者注意阅读。

公司董事长、总经理、主管会计工作负责人及会计机构负责人声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

目 录

第一章	公司简介	4
第二章	会计数据及业务数据摘要	5
第一节	本年度公司主要经营指标	5
第二节	前三年主要会计数据及财务指标	5
第三节	利润分配表附表	6
第四节	报告期股东权益变化情况	6
第三章	股本变动及股东情况	7
第一节	股东变动情况	7
第二节	股东情况介绍	8
第四章	董事、监事、高级管理人员和员工情况	10
第一节	基本情况	10
第二节	年度报酬情况	12
第三节	报告期离任和新聘董事、监事、高级管理人员情况	13
第四节	公司员工情况	13
第五章	公司治理结构	14
第六章	2005 年度股东大会情况简介	15
第七章	董事会报告	16
第一节	报告期内公司整体经营情况的讨论与分析	16
第二节	投资情况	21
第三节	董事会对会计师事务所出具的审计报告的说明	21
第四节	董事会日常工作情况	21
第五节	2006 年度利润分配方案或资本公积金转增股本预案	22
第八章	监事会报告	22
第九章	重要事项	24
第十章	财务会计报告	27
第一节	审计报告	27
第二节	会计报表	28
第三节	会计报表附注	37
第十一章	备查文件目录	64

第一章 公司简介

1、公司法定名称：

中文全称	烟台东方电子信息产业股份有限公司
中文简称	东方电子
英文名称	Yantai Dongfang Electronics Information Industry Co., Ltd.
英文简称	Dongfang Electronics

2、公司法定代表人

丁振华

3、公司董事会秘书

王清刚

证券事务代表

张俊杰

联系地址

烟台市芝罘区机场路 2 号

联系电话

(0535) 6582228

传 真

(0535) 6582228

电子信箱

zhengquan@dongfang-china.com

4、公司注册地址

烟台市芝罘区机场路 2 号

公司办公地址

烟台市芝罘区机场路 2 号

邮政编码

264000

公司国际互联网网址

<http://www.dongfang-china.com>

5、公司选定的信息披露报纸

《中国证券报》、《证券时报》

登载公司年报的指定网址 <http://www.cninfo.com.cn>

公司年报备置地点

公司投资发展部

6、公司股票上市交易所

深圳证券交易所

股票简称

东方电子

股票代码

000682

7、其他有关资料

公司变更注册登记日期：2006 年 11 月 27 日

公司变更注册登记地点：山东省工商行政管理局

企业法人营业执照注册号：3700001807592

税务登记号码：370602165081056

会计师事务所名称：山东正源和信有限责任会计师事务所

会计师事务所办公地址：济南市泺源大街 5 号

第二章 会计数据与业务数据摘要

第一节 本年度公司主要经营指标

单位：人民币元

利润总额	8,110,183.62
净利润	1,114,952.26
扣除非经常性损益后的净利润	363,373.51
主营业务利润	202,051,340.57
其他业务利润	4,304,119.19
营业利润	-3,320,448.77
投资收益	-541,892.92
补贴收入	11,203,458.49
营业外收支净额	769,066.82
经营活动产生的现金流量净额	16,383,496.74
现金及现金等价物净增减额	11,497,025.31

注：扣除的非经常性损益项目及涉及金额：

处置长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产、其他长期资产产生的损益	366,733.76
委托投资损益	
扣除日常根据企业会计制度规定计提的资产减值准备后其他各项营业外收入、支出	202,333.06
债务重组损益	
其他	200,000.00
所得税影响数	17,488.07
合计	751,578.75

第二节 前三年主要会计数据及财务指标

(单位：人民币元)

项目	2006年	2005年	2004年
主营业务收入	737,054,082.44	662,532,226.76	512,337,930.32
净利润	1,114,952.26	14,747,143.34	11,401,989.23
总资产	1,530,925,512.32	1,556,496,961.53	1,510,664,007.75
股东权益(不含少数股东权益)	1,266,995,015.35	1,272,582,513.97	1,236,404,287.52
每股收益	0.0011	0.016	0.012
每股净资产	1.30	1.39	1.35
调整后的每股净资产	1.28	1.36	1.32
每股经营活动产生的现金流量净额	0.02	0.038	0.062
净资产收益率(%)	0.09	1.16	0.92
扣除非经常性损益后净资产收益率(加权)(%)	0.03	0.53	0.84

第三节 利润分配表附表

报告期利润	净资产收益率(%)		每股收益(元)	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	15.95	15.95	0.21	0.21
营业利润	-0.26	-0.26	-0.0034	-0.0034
净利润	0.09	0.09	0.0011	0.0011
扣除非经常性损益后的净利润	0.03	0.03	0.0004	0.0004

第四节 报告期内股东权益变化情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本	917,951,996	60,211,199		978,163,195
资本公积金	415,467,845.01	366,330.42	67,064,320.17	348,769,855.26
盈余公积	2,696,820.73	1,210,054.60		3,906,875.33
法定公益金	904,459.09		904,459.09	0
未确认投资损失	-3,147,214.23	-215,660.13		-3,362,874.36
未分配利润	-61,291,392.63	1,114,952.26	305,595.51	-60,482,035.88
股东权益	1,272,582,513.97	62,686,876.15	68,274,374.77	1,266,995,015.35

1、股本：报告期内，公司完成股权分置改革工作。公司以现有流通股本602,111,996股为基数，用资本公积金向方案实施股份变更登记日登记在册的全体流通股股东定向转增股本，公司流通股股东每持有10股流通股将获得以资本公积金转增的1股，同时公司流通股股东每持有10股流通股将获得公司非流通股股东送出的1.3股对价股份。非流通股股东共向流通股股东支付对价78,274,560.00股，公司注册资本由原917,951,996.00元变更为978,163,195.00元。

2、资本公积金发生变化的原因：公司根据《烟台东方电子信息产业股份有限公司关于以资本公积金向流通股股东转增股本并进行股权分置改革的议案》，以公司现有流通股本602,111,996股为基数，用资本公积金向方案实施股份变更登记日登记在册的全体流通股股东定向转增股本60,211,199.00元。

支付股权分置改革费用5,066,941.54元。

公司2005年以东方电子工业园辅助综合楼新增对烟台东方电子科技发展有限公司投资，应享有的股权数额高于原始投资成本23,116,175.03元转增资本公积，

本期公司将支付的上述资产投资前尚未结算的支出1,786,179.63元冲减了股权投资准备。

3、**盈余公积、法定公益金变化原因：**盈余公积增加均为按公司章程规定从当期净利润提取所致,本年按公司法的规定，不再提取法定公益金，以前年度的法定公益金根据中华人民共和国财政部财企[2006]67号“关于《公司法》施行后有关企业财务处理问题的通知”规定从法定公益金转入盈余公积金。

4、**未确认投资损失发生变化的原因：**为合并子公司烟台华龙电子有限公司和南京世纪东方电子有限责任公司本年度超额亏损数额。

5、**未分配利润发生变化的原因：** 本期实现净利润； 提取法定公积金、企业发展基金、储备基金所致。

6、**股东权益发生变化的原因：**上述科目变化的原因所致。

第三章 股本变动及股东情况

第一节 股份变动情况

1、股份变动情况表（截止 2006 年 12 月 31 日）

数量单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例 %	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例 %
一、有限售条件股份	316856896	34.52		-78142364	101689	-908416	-78949091	237907805	24.32
1、国家持有股份									
2、国有法人股份	315840000	34.41		-78274560			-78274560	237565440	24.29
3、其他内资持股	1016896	0.11		132196	101689	-908416	-674530	342365	0.04
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	1016896	0.11		132196	101689	-908416	-674531	342365	0.04
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份									
1、人民币普通股	601095100	65.48		78142364	60109510	908416	139160290	740255390	75.68
2、境内上市的外资股	601095100	65.48		78142364	60109510	908416	139160290	740255390	75.68
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	917951996	100			60211199	60211199		978163195	100

2、股票发行与上市情况

截止报告期末，公司前三年无股票发行。

3、报告期内公司实施股权分置改革方案，公司以原有流通股本 602,111,996 股为基数，用资本公积金向方案实施股份变更登记日登记在册的全体流通股股东定向转增股本，流通股股东每持有 10 股流通股获得 1 股的转增股份；公司非流通股股东向流通股股东每持有 10 股流通股送出 1.3 股对价股份。

4、公司无现存的内部职工股。

第二节 股东情况介绍

1、截止 2006 年 12 月 31 日，公司股东总数为 191845 户。

2、截止 2006 年 12 月 31 日，前十名股东持股情况：

股东名称	股东性质	持股比例 %	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
烟台东方电子信息产业集团有限公司	国有股	24.29	237,565,440	237,565,440	130,000,000
金盛证券投资基金	其他	0.62	6,100,000		未知
江苏恒生投资管理有限公司	其他	0.23	2,251,440		未知
沈阳荣建实业有限公司	其他	0.21	2,006,975		未知
西安众德电力发展有限责任公司	其他	0.20	1,910,226		未知
李志伟	其他	0.18	1,800,000		未知
恒瑞医药科技投资有限责任公司	其他	0.17	1,700,000		未知
周春艳	其他	0.17	1,675,496		未知
南京华辰房地产开发有限公司	其他	0.17	1,650,000		未知
南京医药集团有限责任公司	其他	0.15	1,420,000		未知

注：烟台东方电子信息产业集团有限公司为公司控股股东与其它股东之间不存在关联关系，未知其它股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人；

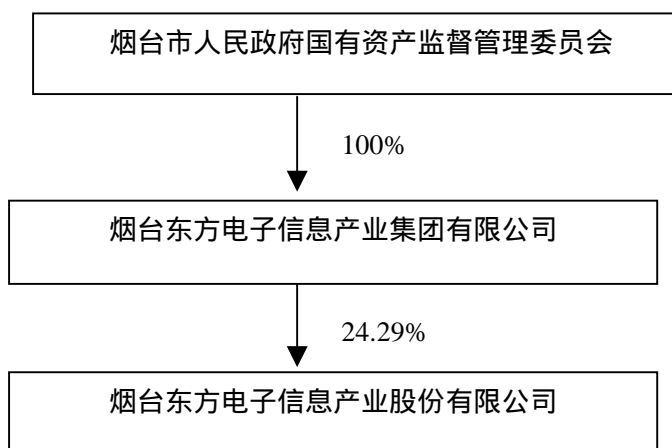
国有法人持股中包含了为承担中小股民诉讼调解协议和/或撤诉安排中约定的需要向适格原告履行义务但不超过的 60,211,200 股份。

3、控股股东情况

公司控股股东为烟台东方电子信息产业集团有限公司，国有独资企业，法人代表：梁贤久，公司成立于 1981 年 3 月 30 日，注册资本为 4654 万元人民币。主

要业务和产品：计算机外部设备、电力调度设备、通讯设备、电子元器件、计算机软硬件、机房设施、仪器仪表、汽车电器的开发、生产、销售及技术咨询服务、机械工程、塑料注塑模具和注塑件、体育器材制造、销售，许可范围内的进出口业务。

4、公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



5、前十名无限售条件股东的持股情况

股东名称	持有无限售条件股份数量	股份种类
金盛证券投资基金	6,100,000	A 股
江苏恒生投资管理有限公司	2,251,440	A 股
沈阳荣建实业有限公司	2,006,975	A 股
西安众德电力发展有限责任公司	1,910,226	A 股
李志伟	1,800,000	A 股
恒瑞医药科技投资有限责任公司	1,700,000	A 股
周春艳	1,675,496	A 股
南京华辰房地产开发有限公司	1,650,000	A 股
南京医药集团有限责任公司	1,420,000	A 股
沈威峰	1,417,507	A 股
上述股东关联关系或一致行动的说明	未知前十名股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人；	

6、前十名有限售条件的股东持股数量及限售条件

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	限售条件
1	烟台东方电子信息产业集团有限公司	237,565,440	2007年10月16日	48,908,160	限售期内减持价格不低于6元/股
			2008年10月16日	97,816,320	
			2009年10月16日	90,840,960	

第四章 董事、监事、高级管理人员和员工情况

第一节 基本情况

姓名	职务	性别	年龄	任期	年初持股数	年末持股数	曾减变动	变动原因
丁振华	董事长 总经理	男	42	2006.4-2009.4	184,019	226,343	42,324	股改送股
梁贤久	董事	男	52	2006.4-2009.4				
柳尧杰	董事	男	37	2006.4-2009.4	0	50,000	50,000	期间购买股改送股
陈 勇	董事	男	41	2006.4-2009.4	0	0	-	-
徐田军	董事	男	40	2006.4-2009.4	0	0	-	-
王清刚	董事、董秘	男	40	2006.4-2009.4	0	0	-	-
孟繁金	独立董事	男	65	2006.4-2009.4	0	0	-	-
房绍坤	独立董事	男	45	2006.4-2009.4	0	0	-	-
赵建国	独立董事	男	52	2006.4-2009.4	0	0	-	-
徐志国	监事会主席	男	50	2006.4-2009.4	0	0	-	-
陈巨升	监事	男	45	2006.4-2009.4	5,000	6,150	1,150	股改送股
孙江国	监事	男	44	2006.4-2009.4	-	-	-	-

董事、监事、高级管理人员主要工作经历：

梁贤久：曾任龙口啤酒厂厂长，北马镇副镇长、党委副书记，龙口镇党委书记；龙口外向型加工区工委副书记、管委副主任、工委书记、管委主任；龙口市副市长、市委副书记（兼任金龙发达集团公司董事长、党委书记、总经理）；烟台张裕集团副董事长、党委副书记、总经理兼张裕股份有限公司副董事长、总经理；烟台东方电子信息产业股份有限公司董事长；现任烟台东方电子信息产业集团有限公司董事长、党委书记、总经理，公司董事。

丁振华：曾任烟台东方电子信息产业股份有限公司课题组组长，研究室主任，研究所副所长、所长；电力调度自动化事业部经理、董事；现任烟台东方电子信息产业股份有限公司董事长、总经理。

柳尧杰：曾任烟台市出租汽车公司总经理助理，烟台轻纺国有控股有限公司总会计师，烟台东方电子信息产业集团有限公司副总经理；烟台东方电子信息产业股份有限公司董事、副总经理、董事会秘书；现任中国联通山东省分公司总会计师。

陈勇：曾任烟台东方电子信息产业股份有限公司中心所工程师、副所长，生产处副处长，配电事业部经理；现任电自事业部经理，公司董事。

徐田军：曾任烟台东方电子信息产业股份有限公司工程师、保护事业部副经理；现任保护事业部经理，公司董事。

王清刚：曾任烟台张裕股份有限公司保健酒公司财务科科长，烟台有色金属集团公司副总会计师兼财务部部长，烟台东方电子信息产业股份有限公司财务处副处长、处长；现任公司副总会计师、公司董事、董秘。

孟繁金：曾任过山东省财政学校教务处主任，省烟台财政学校校长，山东省财政科研所所长兼《山东财会》杂志社社长、副总编。现担任山东省财政学会秘书长、研究员，中国注册会计师，山东省国有企业绩效评价专家资讯组专家，山东省社会科学人才库成员，公司独立董事。

房绍坤：曾任烟台大学法学院院长，教授、博士研究生导师，现任烟台大学副校长，公司独立董事。兼任中国法学会商法学研究会常务理事、法学教育研究会理事、中国人民大学民商事法律科学研究中心研究员、山东省法学会副会长等职。

赵建国：曾任山东工业大学电力系副主任、电力工程学院副院长、电力学院院长；现任山东大学电气工程学院院长，教授、博士生导师，公司独立董事。主要社会兼职：教育部电气工程本科教学指导委员会委员、中国电机工程学会理事、山东电机工程学会副理事长。

徐志国：曾任山东莱阳拖拉机厂团委副书记，烟台地区小钢联总厂 调度员、办公室秘书、副主任，烟台市委组织部副科长、科长；现任烟台东方电子信息产业集团有限公司党委副书记、纪委书记，公司监事会主席。

陈巨升：曾任烟台东方电子集团公司研究所保护所所长、烟台东方电子信息产业股份有限公司市场部副经理、人力资源处处长、北京京海公司经理；现任公司市场部经理、公司监事。

孙江国：曾任烟台东方电子集团公司研究所副主任工程师、主机车间主任，烟台东方电子信息产业股份有限公司电装厂厂长、生产计划处处长、通讯研究所所长、工艺处处长、质量保证处处长、物资供应分公司经理；现任公司电装厂厂长，公司监事。

董事、监事在股东单位任职情况：

姓名	任职的股东名称	在股东单位担任的职务	任职期间
梁贤久	烟台东方电子信息产业集团有限公司	董事长、总经理	2001年12月至今
丁振华	同上	副董事长、党委副书记	2001年12月至今
徐志国	同上	党委副书记、纪委书记	1999年6月至今

上述在股东单位任职的董事、监事、高级管理人员没有在除股东单位外的其他单位任职或兼职情况。

第二节 年度报酬情况

董事、监事和高级管理人员的薪酬依据公司薪酬管理制度确定。独立董事津贴及其他待遇：独立董事津贴为每人每年3万元人民币（税后），独立董事出席公司董事会和股东大会的差旅费以及按照《公司章程》行使职权所需的合理费用据实报销。

公司现任董事、监事和高级管理人员在报告期内从公司获得报酬情况：

姓名	职务	报酬总额
丁振华	董事长 总经理	11.37 万元
柳尧杰	董事	2.88 万元
陈 勇	董事	17.2 万元
徐田军	董事	11.4 万元
王清刚	董事 董秘	7.85 万元
孟繁金	独立董事	2.5 万元
房绍坤	独立董事	2.5 万元
赵建国	独立董事	1.5 万元
陈巨升	监事	11.58 万元
孙江国	监事	7.48 万元
合计		76.26 万元

公司董事梁贤久、监事会主席徐志国在烟台东方电子信息产业集团有限公司领取报酬，未在本公司领取报酬。

第三节 报告期内离任和新聘董事、监事、高级管理人员情况

1、2006年3月15日，公司第四届董事会第十五次会议审议通过了《关于公司董事会换届选举的议案》，根据董事会提名，提名梁贤久、丁振华、柳尧杰、陈勇、徐田军、王清刚、房绍坤、孟繁金、赵建国为公司第五届董事会候选人，其中房绍坤、孟繁金、赵建国为公司独立董事。2006年4月27日，公司2005年度股东大会审议通过了《公司董事会换届选举的议案》，会议审议通过了梁贤久、丁振华、柳尧杰、陈勇、徐田军、王清刚、房绍坤、孟繁金、赵建国为公司第五届董事会董事，其中房绍坤、孟繁金、赵建国为公司独立董事。

2、2006年3月15日，公司第四届监事会第十一次会议审议通过了《关于公司监事会换届选举的议案》，根据监事会提名，提名徐志国、陈巨升、孙江国为公司第五届监事会监事候选人。2006年4月27日，公司2005年度股东大会审议通过了《公司监事会换届选举的议案》，会议审议通过了徐志国、陈巨升、孙江国为公司第五届监事会监事。

3、2006年11月23日，公司第五届董事会第四次会议审议通过了《关于选举公司董事长的议案》：会议选举丁振华为公司董事长；审议通过了《关于聘请高级管理人员的议案》：由董事会提名，董事会聘任丁振华为公司总经理，王清刚为公司董事会秘书。

第四节 公司员工情况

- 1、截止2006年12月31日，本公司在岗员工1442人。
- 2、公司的员工构成：

专业构成	人数(人)	教育程度	人数(人)
生产人员	145	本科及本科以上	1031
销售人员	260		
技术人员	953		
财务人员	29		
行政人员	55	本科以下	411
合计	1442		1442

- 3、报告期内，公司没有需要承担费用的离退休人员。

第五章 公司治理结构

（一）公司治理的情况

公司按照《公司法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所上市规则》及中国证监会有关法律、法规的要求，不断完善公司法人治理结构和内部管理制度，规范公司运作。

1、关于股东及股东大会：公司完善了《股东大会议事规则》，严格按照《上市公司股东大会规范意见》、《公司章程》的有关要求，召集、召开股东大会，确保股东能够依法行使股东权利，公平对待所有股东，确保中小股东的利益。

2、关于控股股东与上市公司的关系：控股股东行为规范，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动；公司与控股股东在人员、资产、财务、机构和业务方面做到了“五分开”；公司董事会、监事会和内部机构能够独立运作；公司关联交易程序合法，价格公允，并履行了信息披露义务。

3、关于董事与董事会：公司董事会的人数和人员构成符合《公司法》及《公司章程》的要求；董事会建立健全了董事会议事规则，各位董事能够以勤勉尽责的态度出席董事会会议和股东大会，熟悉有关法律法规、了解作为董事的权利、义务和责任。

4、关于监事和监事会：公司监事勤勉尽责；公司监事会严格按照《公司法》和《公司章程》的相关规定，本着对股东负责的精神，对公司财务以及公司董事会、经理和其他高级管理人员履行职责的合法性进行监督；公司建立完善了监事会的议事规则。

5、关于绩效评价和激励约束机制：公司建立了透明的董事、监事和高级管理人员的绩效考评和激励约束机制。

6、关于信息披露与透明度：公司建立完善了信息披露管理制度、投资者关系管理制度，严格按照相关法律、行政法规和公司章程的相关规定，真实、准确、完整、及时的披露有关信息，确保所有股东有平等的机会获得信息；公司指定董事会秘书负责信息披露工作，接待股东来访和咨询；公司指定《中国证券报》、《证券时报》为公司信息披露的报纸。

（二）独立董事履行职责情况：

1、独立董事参加董事会的情况

独立董事姓名	应参加董事会次数	亲自出席	委托出席	缺席	备注
孟繁金	7次	7	0	0	
房绍坤	7次	5	2	0	
赵建国	7次	6	1	0	

公司独立董事的人数和任职资格符合相关法律、法规的规定。各位独立董事勤勉尽责，认真出席董事会会议和股东大会，履行独立职责，对公司运作给予积极建议，促进了董事会及公司的规范运作和科学决策。独立董事对相关事项发表了专门意见。

2、独立董事对公司有关事项提出异议情况：

报告期内，没有独立董事对公司有关事项提出异议。

(三) 公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务的独立情况：

1、业务方面：公司具有独立于控股股东的完整的业务机构和独立经营的能力；

2、人员方面：公司具有独立于控股股东的劳动、人事及工资管理制度；

3、资产方面：公司与控股股东产权关系明确，资产界定清楚，公司拥有独立的生产系统、辅助生产系统和配套设施；工业产权、非专利技术等无形资产由公司拥有。公司无偿使用控股股东烟台东方电子信息产业集团有限公司商标。

4、机构方面：公司拥有独立的经营场所和办公场所，公司与控股股东有各自独立的机构设置，各职能部门与控股股东各职能部门之间不存在上下级关系。

5、财务方面：公司有独立的财务会计部门，建立了独立的财务核算体系和财务管理制度。公司拥有独立的银行账户，不存在与控股股东共用银行账户的情况；公司独立纳税；控股股东不存在干预公司资金使用的情况。

(四) 高级管理人员的考评及激励：

公司已实施报酬与岗位、业绩挂钩的激励政策，董事会负责制订公司董事、监事及高级管理人员的薪酬制度，年度考核后兑现。

第六章 2005 年股东大会情况简介

一、年度股东大会情况：

公司2005年度股东大会于2006年4月27日召开，会议的决议公告刊登在2006年4月28日的《中国证券报》、《证券时报》。

二、临时股东大会情况：

1、公司2006年度第一次临时股东大会于2006年7月31日召开，会议的决议公告刊登在2006年8月2日的《中国证券报》、《证券时报》。

2、公司2006年度第二次临时股东大会于2006年7月31日召开，会议的决议公告刊登在2006年8月2日的《中国证券报》、《证券时报》。

第七章 董事会报告

第一节 报告期内公司整体经营情况的讨论与分析

(一) 报告期内公司经营情况的回顾：

1、报告期内总体经营情况：

报告期内，公司依然面临着较为激烈的市场竞争环境。公司加大了市场、研发等方面的投入，完善了价格管理体系、薪酬体系和组织体系，建立了客户信用档案，调动了营销人员的积极性。通过加大自主创新的投入，公司取得 13 项软件著作权，开发了 17 项软件产品。有 3 项科研成果列入“国家火炬计划”，2 项产品获山东省技术创新优秀成果一等奖。DF1000 变电站综合监控系统被列入 2006 年度国家科学技术部科技兴贸行动专项项目。DF8900 电力一体化主站系统、DF3620 分相电流差动保护装置”被国家科学技术部、商务部、质量监督检验检疫总局、环境保护总局共同评选为“2006 年国家重点新产品”。加强应收账款管理和清欠力度，全年收回历史欠款 2011 万元，应收账款总额比去年下降 5.29%。

公司面对激烈的市场竞争环境，加大了市场和研发投入，致使各项费用有不同程度的增加，导致公司盈利水平有较大幅度的下降。报告期内，公司实现销售收入 73705.41 万元，增长 11.25%，主营业务利润 20205.13 万元，同比增长 5.86%，净利润 111.50 万元，同比下降 92.44%。

报告期内，公司完成了股权分置改革工作。股权分置改革方案的实施为公司带来了新的发展机遇，为妥善解决制约公司发展的证券市场民事诉讼问题提供了条件，证券市场民事诉讼问题的妥善解决将有利于公司今后的发展。

2、公司主营业务及其经营状况。

公司主要产品包括电力调度自动化系统、保护及变电站综合自动化系统、配电自动化系统、信息管理系统、电能计量计费系统、电气化铁道牵引供电自动化系统、电线电缆等系列产品。

(1) 主营业务分行业、产品情况：

单位：万元

行业/产品	主营业务收入	同比增长 (%)	主营业务成本	同比增长 (%)	主营业务利润率	同比增长 (%)
电力自动化系统	27114.78	1.80	16077.85	-1.00	40.70	增 1.67 个百分点
信息管理及电费计量系统	9465.07	37.51	4733.79	62.08	49.99	降 7.58 个百分点
电子设备与材料物资销售	16098.87	10.02	15766.84	12.52	2.06	降 2.18 个百分点
电线电缆及相关产品	7595.55	41.31	6659.17	43.12	12.33	降 1.1 个百分点
租赁及其他	13431.13	5.54	9747.37	10.26	27.43	降 3.1 个百分点
合计	73705.41	11.25	52985.02	13.54	28.11	降 1.45 个百分点

(2) 主营业务分地区情况：

单位：万元

地区	主营业务收入	主营业务收入比上年增减(%)
北方区	39506.30	11.94%
中西部地区	9184.57	65.12%
东南部地区	9228.70	-27.98%
国外	15785.83	25.45%
合计	73705.41	11.25%

(3) 公司主要供应商、客户情况

公司向前五名供应商合计的采购金额占年度采购总额的比例为 33%；

公司前五名客户销售额合计占公司销售总额的比例为 11.86%。

3、公司资产、费用构成情况(单位：万元)

项目名称	2006年		2005年		变动情况
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例	
应收款项	39,505.69	25.81%	42,200.12	27.11%	-6.38%
存货	10,674.91	6.97%	9,594.77	6.16%	11.26%
长期股权投资	935.04	0.61%	9,924.81	6.38%	-90.58%
固定资产	63,309.64	41.35%	56,859.16	36.53%	11.34%
在建工程	0	0	0	0	0
短期借款	3,130	2.04%	2,990.00	1.92%	4.68%
长期借款	0	0	0	0	0

说明：以上资产构成与去年同期相比无重大变化。

项目名称	2006年	2005年	变动情况
营业费用	7,961.36	7,887.91	0.93%
管理费用	13,063.57	11,362.68	14.97%
财务费用	-195.71	-121.00	-
所得税	198.80	35.87	454.22%

说明：

1) 营业费用增加的原因是公司加大了市场开拓力度，差旅费等营销费用随着增加。

2) 管理费用增加的主要原因是本年度合并范围增加以及技术开发费增加所致。

3) 所得税增加是由子公司所得税支出增加所致。

4、报告期内，公司现金流量表相关数据(单位：万元)

项目名称	2006 年	2005 年	变动情况
经营活动产生的现金流量	1,638.35	3,505.11	-53.26%
投资活动产生的现金流量	321.99	-895.86	-
筹资活动产生的现金流量	-791.11	-1,186.02	-

说明：

1) 经营活动现金流量变化的原因：人工费用增加；公司加大研发投入，相关研发费用增加；

2) 投资活动现金流量变化的原因：含新增合并范围烟台东方电子科技发展有限公司期初现金余额 1077 万元；

3) 筹资活动现金流量变化的原因：2005 年转出 1000 万元国债投资基金投资于烟台东方电子科技发展有限公司；2006 年支付的有关股改费用 507 万元。

5、公司主要控股公司及参股公司的经营情况及业绩分析

主要控股公司及参股公司的经营情况及业绩如下表：

企业名称	注册资本	业务性质、主要产品	所占权益比例	资产规模	净利润（元）
烟台东方纵横电子有限责任公司	3000000.00	电子产品购销	40.00%	9,724,255.07	395,074.33
烟台海颐软件股份有限公司	10000000.00	计算机软件产品的开发、销售及系统集成	40.00%	3,325,7827.94	412,103.33
天津东方凯发电气自动化技术有限公司	2000000.00	软件，光电一体化技术开发	30.00%	12,504,021.58	1,368,109.70
烟台东方威思顿电气有限公司	10500000.00	电力计量系统等	30.00%	33,249,587.91	5,062,430.29
烟台东方威智电子科技有限公司	美元24万元	通讯设备工业控制系统	51.00%	5,409,037.65	1,050,878.66
烟台东方华瑞电气有限公司	8000000.00	销售电子及通信设备	51.00%	46,830,979.86	2,720,242.29
龙口东立电线电缆有限公司	美元45.55万元	生产销售电线电缆及相关产品	75.00%	65,749,433.04	1,399,794.67
烟台迪恩电子有限公司	9179805.98	计算机键盘	100.00%	5,641,901.53	-563.526
北京东方京海电子科技有限公司	25000000.00	电子电力设备	79.20%	19,685,779.17	-282,923.25
烟台雅禾电子有限公司	2524416.00	电量变送器	65.00%	7,050,496.94	-4,863,918.26
烟台东方华龙电子有限公司	6920000.00	电子通讯设备	62.50%	2,946,224.98	-181,607.40
南京世纪东方电子有限公司	10000000.00	电子自动化系统	80.00%	8,891,353.14	-34,052.73

（二）公司对未来发展的展望

1、公司所处行业的发展趋势及市场格局

公司电力系统自动化信息化核心业务，面临良好发展机遇。国家《“十一五”规划纲要》中将电力系统自动化列为重点发展行业之一。2006年11月1日，国务院常务会议审议并原则通过《关于“十一五”深化电力体制改革的实施意见》，也要求加快电力行业改革步伐。在税收方面，国家出台了《鼓励软件产业和集成电路产业发展的若干政策》规定。从国家电力市场形势及公司主业发展方向上看，都给公司发展提供了良好机遇。与此同时，经数十年的发展，国内电力系统自动化行业技术已基本成熟。随计算机技术的发展而有规律的升级换代，市场需求在未来几年将有大幅增长，“十一五”后将平稳增长，对公司未来的发展提供广阔空间。

2、公司经营思路及措施

2007年，公司全面落实科学发展观，着力转变经济增长方式，加快自主创新步伐，加快投资主体多元化改造进程，不断提升企业的活力和核心竞争力。通过加大主导产品、高附加值产品的市场营销力度，加大研发投入，积极促进合资合作，力争主要经济指标稳步增长。为此，将着重做好以下几个方面的工作：

(1) 市场营销方面。完善体制，强化市场分析及拓展职能，搞好对销售工作的有效服务。完善薪酬激励机制，提高对营销人员的综合考核水平，不断优化奖惩机制，提高整体营销效率。科学制定年度目标，确保目标的挑战性和可行性。

继续加大海外市场开拓力度。以东盟、南亚、中东发展中国家为主要市场，立足长远，实现公司主导产品在国际市场上的稳定、持续、健康的发展。

(2) 产品研发方面。完善创新体系，实现公司统一的标准化、规范化、制度化、科学化管理。加强科研项目的科学化、规范化和制度化，提高研发经费占销售收入的比例，加大对重点项目的投入力度，丰富产品结构，提升产品层次。加大与科研院所、大专院校的合作力度，注意国外成熟技术的引进吸收与转化，制定科学的研发政策，突出重点，力求实现公司整体价值最大化。

(3) 现代化管理方面。完善公司的管理信息系统，提升公司的现代化管理水平。以优化整体流程为目的，对现有组织结构进行适当调整，进一步明晰权责，加强部门之间的协调与配合，提高整体运营效率。

(4) 人力资源管理方面。充分发挥人力资源的开发、激励、更新职能。完善考核晋升制度，形成合理流动机制。优化薪酬体系，丰富激励机制。规范并完善具有竞争力的薪酬体系和激励机制。加强人力资源的统一规划和管理，完善人才的引进、使用和培养制度。

(5) 资本运营方面。妥善解决证券市场的民事诉讼问题，加大沟通力度，积极探讨解决方案，力争基本解决。加强内部资源整合，规范权属企业发展，壮大公司综合实力。加大对外合资合作力度，完善产品结构，提高盈利能力，提升公司形象。建立健全投资制度，优化投资程序，降低投资风险。

3、执行新的会计准则后，可能对公司带来的影响。

执行新企业会计准则后，公司可能发生的会计政策、会计估计变更及其对公司的财务状况和经营成果的影响情况。

关于 2007 年 1 月 1 日新准则首次执行日现行会计准则和新准则股东权益的差异的分析：

根据财政部 2006 年 2 月 15 日发布的财会[2006]3 号《关于印发〈企业会计准则第 1 号——存货〉等 38 项具体准则的通知》的规定，公司应于 2007 年 1 月 1 日起执行新会计准则。公司目前依据财政部新会计准则规定已经辨别认定的 2007 年 1 月 1 日首次执行日现行会计准则与新准则的差异情况如下：

(1) 所得税：根据《企业会计准则第 18 号——所得税》的规定，所得税会计处理采用资产负债表债务法。公司及子公司计提了坏账准备、存货跌价准备、固定资产减值准备、长期股权投资减值准备等，导致资产账面价值与计税基础存在差异，应确认递延所得税资产，增加了公司留存收益 25,915,353.44 元。

(2) 少数股东权益：公司 2006 年 12 月 31 日按现行会计准则编制的合并报表中少数股东权益为 52,222,867.64 元；因子公司确认递延所得税资产，相应调增其留存收益，其中归于少数股东权益为 304,255.82 元。按照新会计准则，少数股东权益列入股东权益，由此股东权益增加 52,527,123.46 元。

执行新会计准则后可能发生的会计政策、会计估计变更及其对公司的财务状况和经营成果的影响：

根据公司的战略目标和经营计划，执行新会计准则后可能发生的会计政策、会计估计变更及其对公司的财务状况的经营成果的影响主要有：

(1) 根据《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》的规定，公司将现行政策下对子公司权益法核算变更为成本法核算，因此将减少子公司经营盈亏对公司当期投资收益的影响，母公司财务报表的利润会受到影响；但是在编制合并财务报表时对子公司按照权益法核算，因此不影响公司合并财务报表的利润。

(2) 根据《企业会计准则第 6 号——无形资产》的规定，公司发生的研究开发费用将由现行政策的全部费用化计入当期损益，变更为将符合条件的开发支出予以资本化，将减少公司期间费用，增加公司的利润和股东权益。公司已制定研究开发费用资本化的相关会计政策和确认标准。

(3) 根据《企业会计准则第 18 号——所得税》的规定，公司将现行政策下的应付税款法变更为资产负债表债务法。对于因资产、负债的账面价值与计税基础不同形成的可抵扣暂时性差异或应纳税暂时性差异，公司将按照新准则的要求确认递延所得税资产和递延所得税负债。此项政策变化将会影响公司的当期会计所得税费用，从而影响公司的利润和股东权益。

(4) 根据《企业会计准则第 16 号——政府补助》的规定,公司将现行政策下计入资本公积的政府补助,变更为在区分为与资产相关和与收益相关的政府补助后,将与资产相关的政府补助计入递延收益并分期计入损益,将与收益相关的政府补助直接计入损益,因此增加公司的当期利润。

(5) 根据《企业会计准则第 33 号——企业合并》的规定,公司将现行政策下合并财务报表中少数股东权益单独列示,变更为在合并资产负债表中股东权益项目下以“少数股东权益”项目列示。此项政策变化将影响公司的股东权益列示。

上述差异事项和影响事项可能因财政部对新会计准则的进一步解释而进行调整。

第二节 投资情况

- 一、报告期内无募集资金,无报告期前募集资金使用延续到本期的使用情况。
- 二、报告期内无非募集资金的投资情况。

第三节 董事会对会计师事务所出具的审计报告的说明

山东正源和信有限责任会计师事务所对公司 2006 年度财务报告出具了带有强调事项段的无保留意见的审计报告,公司董事会就其中所涉及的事项说明如下:

报告期内,公司接山东省青岛市中级人民法院(简称“青岛中院”)通知,获悉截至到 2006 年底,青岛中院共受理各地股民提出的以公司为被告的证券市场虚假陈述民事赔偿案件的数量为 2716 件,涉及的股民数量为 6989 人(含公民、法人及其他组织),涉案标的总额约计人民币 44242 万元。

民事诉讼案件对公司的持续经营能力产生的影响尚难准确预计。截至报告期末,公司正采取措施,以求妥善解决民事诉讼案件,尽可能减少民事诉讼案件对公司的影响。

第四节 董事会日常工作情况

一、报告期内会议情况及决议内容

1、第四届董事会第十五次会议于 2006 年 3 月 25 在公司会议室召开,会议决议公告刊登在 2006 年 3 月 26 日的《中国证券报》、《证券时报》;

2、第四届董事会第十六次会议于 2006 年 4 月 18 日以通讯表决的方式召开,会议审议通过了《公司 2006 年第一季度报告》;

3、第五届董事会第一次会议于 2006 年 6 月 29 日在公司会议室召开,会议决议公告刊登在 2006 年 7 月 3 日的《中国证券报》、《证券时报》;

4、第五届董事会第二会议于 2006 年 8 月 22 日在公司会议室召开,会议审议并通过《公司 2006 年中期报告及摘要》;

5、第五届董事会第三次会议于 2006 年 10 月 24 日以通讯表决的方式召开，会议审议并通过了《公司 2006 年第三季度报告及摘要》；

6、第五届董事会第四次会议于 2006 年 11 月 23 日在公司会议室召开，会议决议公告刊登在 2006 年 11 月 24 日的《中国证券报》、《证券时报》；

二、董事会对股东大会决议执行情况：

1、根据公司 2005 年度股东大会的决议，公司对《公司章程》进行了修改并完成相关的工商变更登记。

2、根据公司 2005 年度股东大会决议，对《股东大会议事规则》进行了修改。

3、根据公司 2005 年度股东大会决议，对《信息披露规则》进行了修改。

4、根据公司 2005 年度股东大会决议，对《董事会议事规则》进行了修改。

5、根据公司 2005 年度股东大会决议，对《监事会议事规则》进行了修改。

6、根据公司 2006 年第一次临时股东大会的决议，公司对《公司章程》进行了修改。

7、根据公司 2006 年第二次临时股东大会的决议，公司实施了股权分置改革方案。股权分置改革的股份变更登记日是 2006 年 10 月 13 日。流通股股东获得转增股份及对价股份到账日期为 2006 年 10 月 16 日。自 2006 年 10 月 16 日起，流通股股东获得转增股份及对价股份上市交易日。

第五节 2006 年度利润分配预案或资本公积金转增股本预案

1、经山东正源和信有限责任会计师事务所审计确认，公司 2006 年度实现净利润 1,114,952.26 元，加上期初未分配利润-61,291,392.63 元，实际可供股东分配的未分配利润为-60,482,035.88 元。2006 年度公司虽实现净利润 1,114,952.26 元，但公司以前年度未分配利润为负数，根据《公司法》、《公司章程》的规定，本年度实现的净利润用以弥补以前年度亏损。公司董事会决定：2006 年度利润不分配，也不进行资本公积金转增股本。此分配预案须提交股东大会审议通过。

2、独立董事意见：公司 2006 年度实现净利润 1,114,952.26 元，但尚未弥补以前年度亏损，所以同意公司不进行现金利润分配的预案。

第八章 监事会报告

一、监事会的工作情况

1、2006 年 3 月 25 日，公司第四届监事会第十一次会议在公司会议室召开。会议应到监事 3 人，实到 3 人，符合《公司法》和公司章程的有关规定。会议由监

事会主席徐志国主持，审议并通过《公司 2005 年年度报告及其摘要》、《公司 2005 年度监事会工作报告》、《公司 2005 年度财务决算报告》、《公司 2005 年度利润分配及资本公积金转增股本预案》、《关于监事会换届选举的议案》、《关于修改公司章程的议案》、《关于修改股东大会事规则的议案》、《关于修改公司信息披露规则的议案》、《关于修改监事会议事规则的议案》。

2、2006 年 4 月 18、19 日，公司第四届监事会第十二次会议以通讯表决的方式召开。参加表决的监事 3 人，符合《公司法》和公司章程的有关规定。会议审议通过了《公司 2006 年第一季度报告》。

3、2006 年 8 月 22 日，公司第五届监事会第一次会议在公司会议室召开。应参加表决的监事 3 人，实际参加表决的监事 2 人，符合《公司法》和公司章程的有关规定。会议审议通过了《公司 2006 年中期报告及摘要》。

4、2006 年 10 月 24 日，公司第五届监事会第二次会议以通讯表决的方式召开，参加表决的监事 3 人，符合《公司法》和公司章程的有关规定。会议审议通过了《公司 2006 年第三季度报告》。

5、2006 年 11 月 23 日，公司第五届监事会第三次会议在公司会议室召开，会议应到监事 3 人，实到监事 3 人，符合《公司法》和公司章程的有关规定。会议审议并通过了《关于选举第五届监事会主席的议案》。

二、监事会对公司依法运作等情况的独立意见

（一）公司依法运作情况

报告期内，公司监事出席了股东大会及历次董事会会议。公司监事会根据《公司法》等法律、行政法规和公司章程的规定，对公司决策程序、内部控制和公司董事、经理执行公司职务进行了监督和检查，认为公司决策程序合法，内部控制制度有效地防范了管理、经营和财务风险，监事会未发现公司董事、经理执行公司职务时违反法律、法规、公司章程或损害公司利益。

（二）公司财务情况

报告期内，监事会对公司财务制度和财务状况进行了认真检查，对 2006 年年度报告资料进行了全面审核。监事会认为，公司的会计核算和财务管理符合《中华人民共和国会计法》、《企业会计制度》和《企业会计准则》的规定，财务报告真实地反映了 2006 年公司的财务状况和经营成果。

（三）公司最近一次募集资金使用情况

公司最近一次募集资金的使用基本能按募集说明书的要求进行，资金运用合理，并按规定严格履行了相关的信息披露。

（四）关联交易情况

监事会检查审核了报告期内与关联交易有关的协议、记录和财务数据，公司的

关联交易坚持规范运作，定价以市场为基础，定价公允，未发现损害本公司利益的情况。

(五) 对会计师事务所出具带有强调事项段的无保留意见的审计报告的说明：

监事会注意到山东正源和信有限责任会计师事务所出具的带有强调事项段的无保留意见的审计报告，监事会认真审阅了董事会就涉及事项所作的说明，监事会同意董事会所作的说明。

第九章 重要事项

一、重大诉讼。

报告期内，公司接山东省青岛市中级人民法院（简称“青岛中院”）通知，获悉截至到 2006 年底，青岛中院共受理各地股民提出的以公司为被告的证券市场虚假陈述民事赔偿案件的数量为 2716 件，涉及的股民数量为 6989 人（含公民、法人及其他组织），涉案标的总额约计人民币 44242 万元。

民事诉讼案件对公司的持续经营能力产生的影响尚难准确预计。截至报告期末，公司正采取措施，以求妥善解决民事诉讼案件，尽可能减少民事诉讼案件对公司的影响。

除上述民事诉讼案件外，公司无其他应披露的诉讼、仲裁事项。

二、重大关联交易。

报告期内，公司无重大关联交易，其他关联交易内容详见财务报告附注关联交易。

三、重大合同及其履行情况。

1、重大租赁合同。

公司与杭州华为三康技术有限公司（简称“华为三康”）签订房屋租赁合同延续至本报告期。合同约定华为三康租赁公司位于北京市海淀区上地信息产业基地南区东方电子科技大厦-2 层、1-10 层，租赁期限自 2005 年 12 月 15 日到 2007 年 12 月 14 日止，为期 2 年，租金总额为 5347.56 万元。该租赁合同的签订有助于提高公司的经营业绩，增加公司的现金流量。

2、担保情况。

本年度公司对控股子公司提供担保的金额为 1700 万元，担保总额占公司净资产的比例为 1.34%；

3、公司无报告期内或报告期继续发生委托他人进行现金资产管理事项。

4、公司无其他重大合同。

四、公司或持股 5%以上股东无在报告期内或持续到报告期内的承诺事项。

五、公司聘任审计机构情况：

1、经公司 2005 年度股东大会审议通过,继续聘山东正源和信有限责任会计师事务所为本公司 2006 年度审计机构，聘用程序符合法律要求。

2、公司支付会计师事务所报酬 30 万元，不承担会计师的差旅费。公司确定审计机构费用履行了如下程序：

(1) 公司在最大范围内对我国上市公司普遍的审计费用进行了了解，特别是对山东省各上市公司的审计费用进行了了解。

(2) 公司在对山东正源和信会计师事务所以前年度的审计工作情况及该所的内部规范控制和业务发展进行了充分了解后，根据董事会的聘用决定，与该所签订了“审计业务约定书”。在约定书中确定了支付该所的年度审计费用。

(3) 公司与山东正源和信会计师事务所协定收费标准是根据国际惯例，按照其合伙人和项目组其他成员的实际工作时间以及应用的技术水平与经验确定。

3、山东正源和信有限责任会计师事务所作为 2006 年度审计机构，连续五年为公司提供审计服务。

六、报告期内公司、公司董事会及董事没有受中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、通报批评、证券交易所公开谴责的情形。

七、公司原非流通股股东在股权分置改革过程中作出的承诺事项及履行情况

股东名称	承诺内容	履行情况
烟台东方电子信息产业集团有限公司	持有的非流通股股份在其承诺相关禁售期内，只有当二级市场股票价格不低于 6.00 元时，方可以通过证券交易所挂牌出售允许出售的股份。	遵守承诺

报告期末，持股 5%以上的原非流通股股东所持限售条件流通股尚未到可上市交易日，其持股数量没有变化。

八、公司内控制度的建设和执行情况。

公司按照深交所颁布的《上市公司内控制度指引》的有关规定，进一步完善了公司现行的内部控制制度，通过建立相应的授权、检查和逐级问责制度，为董事会、监事会及高级管理人员能及时了解公司经营情况并及时处理相关事宜提供保证。今后公司将根据生产经营中面临的实际问题，对现行的内部控制制度不断加以完善和改进，以符合公司发展的需要。

九、公司社会责任的履行情况。

根据深交所颁布的《上市公司社会责任指引》的相关规定，公司坚持相关利益者最大化的原则，坚持落实科学发展观，推进社会经济的可持续发展，构建和谐社会。报告期内，公司坚持依法纳税，积极保护债权人的合法权益，采取多种措施维护和保障职工的合法权益。公司在烟台市开展的创建“万家企业和谐劳动关系”活动中，被授予 AAA 级和谐劳动关系企业。公司对外认真履行合同、诚信对待供应商、客户和消费者，在经营活动中，遵循“公平、等价有偿、诚实信用”的原则，遵守社会公德、商业道德，接受政府和社会公众的监督。公司具备完善的治理结构，公平对待股东，确保股东合法权益。公司在生产经营中贯彻推广资源节约的理念，加强环保意识。

十、公司接待调研及采访的情况。

公司按照深交所颁布的《上市公司公平信息披露指引》及《公司信息披露规则》的有关规定，规范接待和处理投资者调研和媒体采访等事宜。报告期内，公司接待了长江证券、东海证券、国泰基金、联博有限公司等机构投资者的来访，在接触的过程中，公司严格按照相关规定未发生有选择性地、私下地向特定对象披露、透露或泄露非公开重大信息的情况；公司确保投资者咨询电话的畅通，及时、准确的处理投资者的电话咨询，保证了公司信息披露的公平性、公正性。

十一、其它重大事项的披露索引。

1、《重大诉讼事件公告》刊登在 2006 年 6 月 24 日的《中国证券报》、《证券时报》及www.cninfo.com.cn 网站。

2、《股东部分股权质押公告》刊登在 2006 年 6 月 23 日的《中国证券报》、《证券时报》及www.cninfo.com.cn 网站。

3、《关于董事会秘书辞职公告》刊登在 2006 年 8 月 17 日的《中国证券报》、《证券时报》及www.cninfo.com.cn 网站。

4、《重大诉讼事件公告》刊登在 2006 年 8 月 31 日的《中国证券报》、《证券时报》及www.cninfo.com.cn 网站。

5、《注册地址变更公告》刊登在 2006 年 11 月 30 日的《中国证券报》、《证券时报》及www.cninfo.com.cn 网站。

第十章 财务会计报告

第一节 审计报告

鲁正审字[2007]4085号

烟台东方电子信息产业股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的烟台东方电子信息产业股份有限公司（以下简称“东方电子”）的财务报表，包括2006年12月31日的资产负债表及合并资产负债表、2006年度的利润及利润分配表和合并利润及利润分配表、2006年度的现金流量表及合并现金流量表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

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

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表意见提供了合理的基础。

三、审计意见

我们认为，东方电子财务报表已经按照企业会计准则和《企业会计制度》的规定编制，在所有重大方面公允反映了东方电子2006年12月31日的财务状况以及2006年度的经营成果和现金流量。

四、强调事项

我们提醒财务报表使用者关注，如东方电子会计报表附注八所述，根据法院通知，截至 2006 年 12 月 31 日东方电子因涉嫌虚假陈述而引起的民事诉讼案件，法院已受理民事诉状 2716 份、标的金额为 44,242 万元，该案件正在审理过程中，由于该案件的复杂性东方电子未估计预计负债。本段内容不影响已发表的审计意见。

山东正源和信有限责任会计师事务所

中国注册会计师 刘文湖

中国注册会计师 王庆

中国·济南

2007年4月10日

第二节 会计报表

1、资产负债表(1)

编制单位：烟台东方电子信息产业股份有限公司

单位：人民币元

资产	附注	合并数		附注	母公司数	
		2006.12.31	2005.12.31		2006.12.31	2005.12.31
流动资产：						
货币资金	五〔1〕	337,171,053.27	325,674,027.96		300,059,199.68	313,222,007.96
短期投资					-	
应收票据	五〔2〕	7,867,937.00	4,938,719.00		7,427,937.00	4,838,719.00
应收股利		-	-		600,000.00	-
应收利息		-	-		-	-
应收帐款	五〔3〕	327,255,627.49	345,548,707.08	六〔1〕	253,782,400.39	277,267,424.94
其他应收款	五〔4〕	67,801,253.34	76,452,506.88	六〔2〕	96,353,284.32	92,422,407.85
预付帐款	五〔5〕	12,909,348.21	10,311,321.19		3,615,180.71	3,651,093.12
应收补贴款		-	67,306.75		-	-
存货	五〔6〕	106,749,127.54	95,947,729.21		68,934,430.07	66,999,766.84
待摊费用		87,683.11	99,351.60		-	-
一年内到期的长期债权投资		-	-		-	-
其他流动资产		-	-		-	-
流动资产合计		859,842,029.96	859,039,669.67		730,772,432.17	758,401,419.71
长期投资：						
长期股权投资	五〔7〕	9,350,411.13	99,248,068.46	六〔3〕	139,326,747.11	142,790,875.75
长期债权投资		-	-		-	-
长期投资合计		9,350,411.13	99,248,068.46		139,326,747.11	142,790,875.75
其中：合并价差		2,980,411.13	3,522,304.05		-	-
固定资产：						
固定资产原价	五〔8〕	808,633,215.82	719,362,563.91		669,174,252.02	665,753,172.46
减：累计折旧	五〔8〕	165,780,010.60	139,959,677.55		145,927,826.59	123,806,686.17
固定资产净值		642,853,205.22	579,402,886.36		523,246,425.43	541,946,486.29
减：固定资产减值准备	五〔8〕	9,756,818.38	10,811,329.70		8,561,164.34	8,699,496.23
固定资产净额		633,096,386.84	568,591,556.66		514,685,261.09	533,246,990.06
工程物资		-	-		-	-
在建工程		-	-		-	-
固定资产清理		-	-		-	-
固定资产合计		633,096,386.84	568,591,556.66		514,685,261.09	533,246,990.06
无形资产及其他资产：						
无形资产	五〔9〕	26,773,069.52	27,798,931.31		4,349,888.40	4,591,209.30
长期待摊费用	五〔10〕	1,863,614.87	1,818,735.43		-	-
其他长期资产		-	-		-	-
无形资产及其他资产合计		28,636,684.39	29,617,666.74		4,349,888.40	4,591,209.30
递延税项：						
递延税款借项		-	-		-	-
资产总计		1,530,925,512.32	1,556,496,961.53		1,389,134,328.77	1,439,030,494.82

企业法定代表人：丁振华

主管会计工作负责人：王清刚

会计机构负责人：邓发

资产负债表(2)

编制单位:烟台东方电子信息产业股份有限公司

单位:人民币元

负债及股东权益	附注	合并数		附注	母公司数	
		2006.12.31	2005.12.31		2006.12.31	2005.12.31
流动负债:						
短期借款	五〔11〕	31,300,000.00	29,900,000.00		-	-
应付票据	五〔12〕	19,292,709.77	21,134,395.74		18,302,709.77	19,334,395.74
应付帐款	五〔13〕	82,096,352.54	106,875,388.03		31,915,620.63	46,781,712.24
预收帐款	五〔14〕	23,945,157.96	26,693,789.90		13,360,871.10	16,246,418.22
应付工资		-	-		-	-
应付福利费		3,834,207.85	6,786,389.73		842,666.20	4,499,304.44
应付股利	五〔15〕	900,000.00	-		-	-
应交税金	五〔16〕	2,866,611.65	2,056,866.97		481,843.75	589,297.13
其他应交款	五〔17〕	488,943.82	570,012.18		148,823.81	183,869.00
其他应付款	五〔18〕	37,588,916.98	36,977,223.63		44,468,134.33	67,210,260.47
预提费用		1,351,728.76	3,802,183.60		136,838.45	-
预计负债		-	-		-	-
一年内到期的长期负债		-	-		-	-
其他流动负债		-	-		-	-
流动负债合计		203,664,629.33	234,796,249.78		109,657,508.04	154,845,257.24
长期负债:						
长期借款		-	-		-	-
应付债券		-	-		-	-
长期应付款		-	-		-	-
专项应付款	五〔19〕	8,043,000.00	7,723,000.00		7,423,000.00	7,023,000.00
其他长期负债		-	-		-	-
长期负债合计		8,043,000.00	7,723,000.00		7,423,000.00	7,023,000.00
递延税项:						
递延税款贷项		-	-		-	-
负债合计		211,707,629.33	242,519,249.78		117,080,508.04	161,868,257.24
少数股东权益		52,222,867.64	41,395,197.78		-	-
股东权益:						
股本	五〔20〕	978,163,195.00	917,951,996.00		978,163,195.00	917,951,996.00
减:已归还投资		-	-		-	-
股本净额		978,163,195.00	917,951,996.00		978,163,195.00	917,951,996.00
资本公积	五〔21〕	348,769,855.26	415,467,845.01		348,769,855.26	415,467,845.01
盈余公积	五〔22〕	3,906,875.33	3,601,279.82		351,081.82	351,081.82
其中:法定公益金			904,459.09			351,081.82
未确认投资损失		-3,362,874.36	-3,147,214.23		-	-
未分配利润	五〔23〕	-60,482,035.88	-61,291,392.63		-55,230,311.35	-56,608,685.25
其中:现金股利		-	-		-	-
其他权益		-	-		-	-
股东权益合计		1,266,995,015.35	1,272,582,513.97		1,272,053,820.73	1,277,162,237.58
负债和股东权益总计		1,530,925,512.32	1,556,496,961.53		1,389,134,328.77	1,439,030,494.82

企业法定代表人:丁振华

主管会计工作负责人:王清刚

会计机构负责人:邓发

2、利润及利润分配表

编制单位：烟台东方电子信息产业股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	合并数		附注	母公司数	
		2006 年度	2005 年度		2006 年度	2005 年度
一、主营业务收入	五〔24〕	737,054,082.44	662,532,226.76		425,113,413.39	456,790,142.39
减：主营业务成本	五〔25〕	529,850,187.41	466,663,458.21		300,560,931.61	325,580,381.00
主营业务税金及附加	五〔26〕	5,152,554.46	5,007,078.05		3,661,230.15	3,812,141.45
二、主营业务利润		202,051,340.57	190,861,690.50		120,891,251.63	127,397,619.94
加：其他业务利润		2,920,477.34	2,978,696.62		1,412,191.53	1,848,678.07
减：营业费用	五〔27〕	79,613,620.73	78,879,097.66		57,069,330.26	58,969,996.11
管理费用	五〔28〕	130,635,711.67	113,626,751.14		74,838,794.93	73,721,691.90
财务费用	五〔29〕	-1,957,065.72	-1,210,012.10		-5,242,697.01	-4,462,428.99
三、营业利润		-3,320,448.77	2,544,550.42		-4,361,985.02	1,017,038.99
加：投资收益	五〔30〕	-541,892.92	-2,036,410.13	六〔4〕	-496,259.06	1,846,446.86
补贴收入	五〔31〕	11,203,458.49	9,658,380.85		5,648,242.41	5,029,141.24
营业外收入	五〔32〕	1,192,625.33	9,241,322.79		854,462.60	9,048,056.59
减：营业外支出	五〔33〕	423,558.51	490,073.06		243,447.25	243,331.50
四、利润总额		8,110,183.62	18,917,770.87		1,401,013.68	16,697,352.18
减：所得税	五〔34〕	1,987,950.04	358,653.43		22,639.78	22,701.97
少数股东损益		5,222,941.45	5,988,595.34		-	-
加：未确认投资损失	五〔35〕	215,660.13	2,176,621.24			
五、净利润		1,114,952.26	14,747,143.34		1,378,373.90	16,674,650.21
加：年初未分配利润		-61,291,392.63	-785,415,246.61		-56,608,685.25	-783,283,335.46
其他转入			710,000,000.00			710,000,000.00
六、可供分配利润		-60,176,440.37	-60,668,103.27		-55,230,311.35	-56,608,685.25
减：提取法定盈余公积		225,203.30	364,961.68		-	-
提取法定公益金		-	182,480.84		-	-
提取职工奖励及福利基金		-	-		-	-
提取储备基金		53,594.81	50,564.56		-	-
提取企业发展基金		26,797.40	25,282.28		-	-
利润归还投资		-	-		-	-
七、可供投资者分配的利润		-60,482,035.88	-61,291,392.63		-55,230,311.35	-56,608,685.25
减：应付优先股股利		-	-		-	-
提取任意盈余公积		-	-		-	-
应付普通股股利		-	-		-	-
转作股本的普通股股利		-	-		-	-
八、未分配利润		-60,482,035.88	-61,291,392.63		-55,230,311.35	-56,608,685.25
补充资料：						
1 出售、处理部门或投资单位所得收益						
2 自然灾害发生的损失						
3 会计政策变更增加（或）减少利润总额						
4 会计估计变更增加（或）减少利润总额						
5 债务重组损失						
6 其他						

企业法定代表人：丁振华

主管会计工作负责人：王清刚

会计机构负责人：邓发

利润及利润分配表附表

报告期利润	净资产收益率(%)		每股收益(元)	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	15.95	15.95	0.21	0.21
营业利润	-0.26	-0.26	-0.0034	-0.0034
净利润	0.09	0.09	0.0011	0.0011
扣除非经常性损益	0.03	0.03	0.0004	0.0004

企业法定代表人：丁振华

主管会计工作负责人：王清刚

会计机构负责人：邓发

3、现金流量表

编制单位：烟台东方电子信息产业股份有限公司

2006 年度

单位：人民币元

项 目	母公司	合并数
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	432,214,432.73	755,561,740.42
收到的税费返还	6,402,199.60	18,452,662.11
收到的其他与经营活动有关的现金	12,534,783.49	13,017,924.33
现金流入小计	451,151,415.82	787,032,326.86
购买商品、接受劳务支付的现金	286,457,050.03	514,791,947.01
支付给职工以及为职工支付的现金	54,100,376.97	82,871,868.63
支付的各项税费	27,185,438.82	45,651,712.43
支付的其他与经营活动有关的现金	88,005,875.42	127,333,302.05
现金流出小计	455,748,741.24	770,648,830.12
经营活动产生的现金流量净额	-4,597,325.42	16,383,496.74
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资所收到的现金		
取得投资收益所收到的现金	2,734,200.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回现金净额	665,258.90	828,037.75
收到的其他与投资活动有关的现金		10,770,477.22
现金流入小计	3,399,458.90	11,598,514.97
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	6,711,462.94	8,378,530.99
投资所支付的现金		
其中：购买子公司所支付的现金		
支付的其他与投资活动有关的现金		
现金流出小计	6,711,462.94	8,378,530.99
投资活动产生的现金流量净额	-3,312,004.04	3,219,983.98
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资所收到的现金		230,847.96
借款所收到的现金		31,300,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金		
现金流入小计	-	31,530,847.96
偿还债务所支付的现金		29,900,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		4,474,964.02
支付的其他与筹资活动有关的现金	5,066,941.54	5,066,941.54
现金流出小计	5,066,941.54	39,441,905.56
筹资活动产生的现金流量净额	-5,066,941.54	-7,911,057.60
四、汇率变动对现金的影响	-186,537.28	-195,397.81
五、现金及现金等价物净增加额	-13,162,808.28	11,497,025.31

企业法定代表人：丁振华

主管会计工作负责人：王清刚

会计机构负责人：邓发

现金流量表附表

编制单位：烟台东方电子信息产业股份有限公司

2006 年度

单位：人民币元

补充资料	母公司	合并数
1、将净利润调节为经营活动的现金流量		
净利润	1,378,373.90	1,114,952.26
加：少数股东损益		5,222,941.45
减：未确认的投资损失		-215,660.13
加：计提的资产减值准备	2,878,488.17	7,668,984.02
固定资产折旧	23,645,297.75	28,867,920.28
无形资产摊销	871,500.00	1,725,321.79
长期待摊费用摊销		232,527.91
待摊费用减少（减：增加）		11,668.49
预提费用增加（减：减少）	136,838.45	-2,450,454.84
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）	-181,333.72	-385,765.69
固定资产报废损失	6,944.60	19,031.93
财务费用	186,537.28	2,357,561.83
投资损失（减：收益）	496,259.06	541,892.92
递延税款贷项（减：借项）		
存货的减少（减：增加）	-2,410,851.51	-11,628,723.41
经营性应收项目的减少（减：增加）	13,748,210.87	13,237,087.80
经营性应付项目的增加（减：减少）	-45,353,590.27	-29,935,789.87
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-4,597,325.42	16,383,496.74
2、不涉及现金收支的投资和筹资活动		
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		
其他		
3.现金及现金等价物净增加情况		
现金的期末余额	300,059,199.68	337,171,053.27
减：现金的期初余额	313,222,007.96	325,674,027.96
现金等价物的期末余额		-
减：现金等价物的期初余额		-
现金及现金等价物净增加额	-13,162,808.28	11,497,025.31

企业法定代表人：丁振华

主管会计工作负责人：王清刚 会计机构负责人：邓发

4、资产减值准备明细表

编制单位：烟台东方电子信息产业股份有限公司

单位：人民币元

项 目	年初余额	本年增加数	本年转回数			年末余额
			因资产价值回升转回数	其他原因转出数	合计	
一、坏帐准备合计	68,155,356.49	8,478,632.83		231,325.77	231,325.77	76,402,663.55
其中：应收帐款	40,150,646.61	6,676,621.91		231,325.77	231,325.77	46,595,942.75
其他应收款	28,004,709.88	1,802,010.92			-	29,806,720.80
二、短期投资跌价准备合计						
其中：基金投资						
债券投资						
委托理财						
三、存货跌价准备合计	20,657,394.65	1,028,380.76		552,192.48	552,192.48	21,133,582.93
其中：产成品	4,826,995.14			552,192.48	552,192.48	4,274,802.66
在产品	7,156,999.90	194,434.11				7,351,434.01
原材料	8,673,399.61	833,946.65			-	9,507,346.26
四、长期投资减值准备合计	3,272,827.12	-		-	-	3,272,827.12
其中：长期股权投资	3,272,827.12				-	3,272,827.12
长期债权投资						
五、固定资产减值准备合计	10,811,329.70			1,054,511.32	1,054,511.32	9,756,818.38
其中：房屋、建筑物	1,394,586.47			-	-	1,394,586.47
机器设备	1,502,296.43			66,839.61	66,839.61	1,435,456.82
仪器仪表	6,631,001.57			106,748.27	106,748.27	6,524,253.30
运输工具	1,283,445.23			880,923.44	880,923.44	402,521.79
六、无形资产减值准备						
其中：专利权						
商标权						
七、在建工程减值准备						
八、委托贷款减值准备						
合计	102,896,907.96	9,507,013.59		1,838,029.57	1,838,029.57	110,565,891.98

企业法定代表人：丁振华

主管会计工作负责人：王清刚

会计机构负责人：邓发

5、所有者权益变动表

编制单位：烟台东方电子信息产业股份有限公司

单位：人民币元

项 目	行次	2006 年度	2005 年度
一、实收资本（或股本）：			
年初余额	1	917,951,996.00	917,951,996.00
本年增加数	2		
其中：资本公积转入	3		
盈余公积转入	4		
利润分配转入	5		
新增资本（或股本）	6	60,211,199.00	
本年减少数	10		
年末余额	15	978,163,195.00	917,951,996.00
二、资本公积：			
年初余额	16	415,467,845.01	1,102,161,682.77
本年增加数	17	366,330.42	23,306,162.24
其中：资本（或股本溢价）	18		
接受非现金资产准备	19		
接受现金捐赠	20		
股权投资准备	21	148,194.45	23,302,456.86
拨款转入	22	45,000.00	
外币资本折算差额	23		
其他资本公积	30	173,135.97	3,705.38
本年减少数	40	67,064,320.17	710,000,000.00
其中：转增资本（或股本）	41	60,211,199.00	
年末余额	45	348,769,855.26	415,467,845.01
三、法定和任意盈余公积：			
年初余额	46	2,696,820.73	2,256,012.21
本年增加数	47	1,210,054.60	440,808.52
其中：从净利润中提取数	48	1,210,054.60	440,808.52
其中：法定盈余公积	49	225,203.30	364,961.68
任意盈余公积	50		
储备资金	51	53,594.81	50,564.56
企业发展基金	52	26,797.40	25,282.28
法定公益金转入	53	904,459.09	
本年减少数	54		
其中：弥补亏损	55		
转增资本（或股本）	56		
分配现金股利或利润	57		
分派股票股利	58		
年末余额	62	3,906,875.33	2,696,820.73
其中：法定盈余公积	62		

储备资金	64		
企业发展基金	65		
四、法定公益金：			
年初余额	66	904,459.09	721,978.25
本年增加数	67		182,480.84
其中：从净利润中提取数	68		182,480.84
本年减少数	70	904,459.09	
其中：集体福利支出	71		
年末余额	75	0.00	904,459.09
五、未分配利润			
年初未分配利润	76	-61,291,392.63	-785,415,246.61
资本公积弥补亏损	77		710,000,000.00
本年净利润（净亏损以“-”号填列）	78	1,114,952.26	14,747,143.34
本年利润分配	79	305,595.51	623,289.36
年末未分配利润（未弥补亏损以“-”号填列）	80	-60,482,035.88	-61,291,392.63

企业法定代表人：丁振华

主管会计工作负责人：王清刚

会计机构负责人：邓发

第三节 会计报表附注

一、公司基本情况

烟台东方电子信息产业股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)是经烟台市体改委烟体改字[1993]16号文批准,以烟台东方电子信息产业集团公司作为独家发起人,采取定向募集方式设立的股份有限公司,1994年2月在烟台市工商局注册成立。1996年12月17日经中国证监会批准向社会公开发行‘A’股股票,并于1997年1月21日在深圳证券交易所挂牌上市。

根据烟台东方电子信息产业股份有限公司2006年第二次临时股东大会暨相关股东会议审议通过的《烟台东方电子信息产业股份有限公司关于以资本公积金向流通股股东转增股本并进行股权分置改革的议案》,流通股股东每持有10股流通股将获得以资本公积金转增的1股及公司非流通股股东送出的1.3股对价股份,公司以现有流通股本602,111,996股为基数,用资本公积金向方案实施股份变更登记日登记在册的全体流通股股东定向转增股本60,211,199元,公司注册资本由原917,951,996.00元变更为978,163,195.00元。

公司所处行业为信息技术业,主营业务范围包括电力自动化及工业自动化控制系统、电子产品及通信设备、电气机械及器材、计算机系统及软件、仪器仪表、汽车零部件及配件的开发、销售、服务;金属材料、化工材料(不含化学危险品)、铁矿石的销售;房屋、办公及机械设备的租赁;许可范围的进出口业务及批准范围的对外经济技术合作业务等。

公司主要产品包括电力调度自动化系统、保护及变电站综合自动化系统、配电自动化系统、信息管理系统、电能计量计费管理系统、电气化铁道牵引供电自动化系统、汽车用电线电缆等系列300多种产品。

二、公司主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法

1、公司目前执行的会计准则和会计制度

公司执行《企业会计准则》、《企业会计制度》及其有关补充规定。

2、会计年度

自每年公历1月1日起至12月31日止为一个会计年度。

3、记账原则和计价基础

公司的记账原则为权责发生制,以历史成本为计价基础。

4、记账本位币

公司以人民币作为记账本位币。

5、外币业务核算方法

公司年度内涉及外币的经济业务,按业务发生当日中国人民银行公布的外汇市场基准汇率折合人民币入账;月末将外币账户余额按月末外汇市场基准汇率折合

人民币进行调整，调整后的差额计入“财务费用—汇兑损益”。

6、现金等价物的确定标准

凡同时具备期限短（从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小等四个条件的投资确定为现金等价物。

7、短期投资的核算方法

短期投资在取得时按投资成本计量。持有期间所收到的股利、利息等收益，冲减投资成本；出售短期投资所获得的价款，减去短期投资账面价值后，作为投资收益或损失，计入当期投资损益。期末时对短期投资按成本与市价孰低计量，按单个投资项目的市价低于成本的差额计提短期投资跌价准备。

8、应收款项坏账的确认标准，坏账损失核算方法，坏账准备确认标准、计提方法和计提比例

（1）应收款项坏账的确认标准：

因债务人破产或死亡，以其破产财产或者遗产清偿后，仍然不能收回的应收款项。

因债务人逾期未履行偿债义务且具有明显特征表明无法收回的应收款项。

（2）坏账损失核算方法：采用备抵法核算；

（3）坏账准备的计提方法及计提比例：公司采用账龄分析法并结合个别认定法计提坏账准备。

账龄	计提比例
一年以内	1%
一至二年	5%
二至三年	15%
三至五年	50%
五年以上	100%

9、存货核算方法

（1）存货分类：原材料、低值易耗品、包装物、在产品、产成品等；

（2）原材料、产成品入库时按实际成本记账，发出时采用加权平均法核算；产成品同时结合个别计价法核算；

（3）公司存货采用永续盘存制，每年至少盘点一次，盘盈及盘亏金额计入当年度损益。

（4）低值易耗品、包装物采用一次摊销法核算；

（5）期末在对存货进行全面盘点的基础上，对存货遭受毁损、全部或部分陈旧过时、预计长期积压或销售价格低于成本等原因，预计其成本不可收回的部分，提取存货跌价准备。提取时按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额确定。

可变现净值是以估计售价减去估计完工及销售所必需的估计费用后的价值确定。

10、长期投资计价及收益确认方法

(1) 长期股权投资包括股票投资和其他股权投资。长期股权投资在取得时按照初始投资成本入账；

(2) 公司对被投资单位无控制、无共同控制且无重大影响的，长期股权投资采用成本法核算；公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的，长期股权投资采用权益法核算；对持有50%（不含50%）以上被投资单位权益性资本，以及虽不持有50%以上的权益性资本，但对被投资单位具有实质性控制权的，采用权益法核算并合并会计报表；

(3) 对长期股权投资取得成本与其在被投资单位所有者权益中所占份额之间的差额计入长期股权投资差额，合同规定了投资期限的按投资期限摊销，没有规定投资期限的按10年平均摊销；

(4) 长期债权投资的核算方法：按实际成本法核算，并按权责发生制原则计算应计利息；

(5) 对被投资单位由于市价持续下跌或经营状况恶化等原因导致长期投资可收回金额低于其账面价值的，并且这种降低的价值在可预计的未来期间内不可能恢复时，按可收回金额低于长期投资账面价值的差额计提长期投资减值准备，长期投资减值准备按单项计提。

11、固定资产标准、分类、计价方法和折旧方法

(1) 固定资产标准：

使用期限超过一年的房屋、建筑物、机器、机械、运输工具以及其他与生产、经营有关的设备、器具、工具等；不属于生产、经营主要设备的物品，单位价值在2000元以上，并且使用期限超过2年的，也作为固定资产。

(2) 固定资产计价：固定资产按取得时的成本入账。取得成本包括买价、进口关税、运输和保险等相关费用，以及为使固定资产达到可使用状态前所必要的支出。

(3) 固定资产折旧方法：采用直线法计提折旧，并按各类固定资产原值和估计的使用年限扣除残值（原值的5%），确定其折旧率，已全额计提减值准备的固定资产，不再计提折旧；部分计提减值准备的固定资产计提折旧时，按照固定资产原价减去累计折旧和已计提减值准备的账面净额以及尚可使用的年限重新计算确定折旧率；未计提减值准备前已计提的累计折旧不作调整。

固定资产分类折旧率如下：

类别	使用年限（年）	年折旧率%	预计残值率%
房屋建筑物	35-40	2.71-2.38	5
机器设备	10-15	9.50-6.33	5
仪器仪表	5-10	19.00-9.50	5
运输设备	5-10	19.00-9.50	5

（4）固定资产减值准备：

期末或者在年度终了，如果由于市价持续下跌，或技术陈旧、损坏、长期闲置等原因导致其可收回金额低于账面价值的，按可收回金额低于其账面价值的差额计提固定资产减值准备。公司的固定资产减值准备按单项资产计提。当存在下列情况之一时，全额计提固定资产减值准备：

- 长期闲置不用，在可预见的未来不会再使用，且已无转让价值的固定资产；
- 由于技术进步等原因，已不可使用的固定资产；
- 虽然固定资产尚可使用，但使用后产生大量不合格品的固定资产；
- 已遭毁损，以致于不再具有使用价值和转让价值的固定资产；
- 其他实质上已经不能再给企业带来经济利益的固定资产。

12、在建工程核算方法

在建工程是指正在施工中尚未完工或虽已完工但尚未达到预定可使用状态的工程。在建工程按实际发生的支出确定其工程成本。

所建造的固定资产已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，待办理了竣工决算手续后再作调整。

公司期末对在建工程进行全面检查，在存在下列一项或若干项情况时，计提在建工程减值准备：

- （1）长期停建并且预计在未来3年内不会重新开工的在建工程；
- （2）所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性；
- （3）其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

13、借款费用的会计处理方法

因借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和辅助费用，以及因外币借款而发生的汇兑差额，除为购建固定资产的专门借款所发生的借款费用外，其他借款费用均于发生当期确认为费用，直接计入财务费用。

专门借款所发生的利息、折价或溢价摊销、汇兑差额当同时满足以下三个条

件时开始资本化，计入所购建固定资产成本：

(1) 资产支出（只包括为购建固定资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出）已经发生；

(2) 借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始。

固定资产的购建发生非正常中断并且中断时间连续超过三个月（含三个月）暂停借款费用资本化，中断期间所发生的借款费用，直接计入当期财务费用。

在所购建的固定资产达到预定可使用状态后所发生的借款费用，于发生当期直接计入财务费用。

14、无形资产计价及摊销政策

无形资产在取得时按实际成本计价，并自取得当月起在预计使用年限内分期平均摊销，计入当期损益。

无形资产按照账面价值与可收回金额孰低计价，对可收回金额低于账面价值的差额，按单项计提无形资产减值准备。

15、长期待摊费用的摊销方法摊销年限

长期待摊费用按实际支出核算，在项目受益期内平均摊销。

16、收入确认方法

(1) 在同时符合下列条件时确认销售商品收入：

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；

公司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控制；

与交易相关的经济利益能够流入公司；

相关的收入和成本能够可靠地计量。

(2) 在同一会计年度内开始并完成的劳务，在完成劳务时确认收入。如劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，在资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入。在同时符合下列条件时，劳务交易的结果能够可靠地计量：

劳务总收入和总成本能够可靠地计量；

与交易相关的经济利益能够流入公司；

劳务的完成程度能够可靠地确定。

(3) 在同时满足以下条件时确认让渡资产使用权收入：

与交易相关的经济利益能够流入公司；

收入金额能够可靠地计量。

17、所得税的会计处理方法

所得税的会计处理方法采用应付税款法。

18、合并会计报表编制方法

根据财政部财会字（1995）11号《关于印发〈合并报表暂行规定〉的通知》等文件的规定，以公司本部和纳入合并范围的子公司的个别会计报表以及其他有关资料为依据，合并各项目数额编制而成。合并时，公司的重大内部交易和资金往来均相互抵销。

三、税项

1、增值税

公司销售产品缴纳增值税，按销项税额（营业收入×17%）抵扣进项税额后计算应交税金。公司、烟台东方威思顿电气有限公司、烟台海颐软件股份有限公司、烟台东方威智电子科技有限公司、烟台东方纵横电子有限责任公司、北京东方京海电子科技有限公司和天津东方凯发电气自动化技术有限公司根据《财政部、国家税务总局、海关总署关于鼓励软件产业集成电路产业发展有关税收政策问题的通知》（财税字[2000]25号）的规定，对软件收入按销售收入的17%计算缴纳增值税，对实际税负超过3%的部分返还，列入补贴收入。

2、营业税

公司房屋、设备出租收入及技术服务收入按5%营业税率计算缴纳。

3、城建税

以应缴流转税的7%计算缴纳。

4、教育费附加及地方教育费附加

以应缴流转税的3%和1%计算缴纳。

5、企业所得税

公司执行33%的所得税税率。合并报表中子公司烟台雅禾电子有限公司、烟台东方华龙电子有限公司、烟台东方威智电子科技有限公司、龙口东立电线电缆有限公司系外商投资企业，其中：烟台雅禾电子有限公司、烟台东方华龙电子有限公司、龙口东立电线电缆有限公司执行24%的企业所得税税率，烟台东方威智电子科技有限公司执行15%的企业所得税税率，该公司享受“两免三减半”优惠政策，本年度处于减半征收的第一年，北京东方京海电子科技有限公司执行33%的企业所得税税率，烟台东方威思顿电气有限公司和烟台海颐软件股份有限公司为山东省信息产业厅确定的软件企业，从盈利年度起享受两免三减半的税收优惠政策，本年度上述两公司处于减半征收的第二年，天津东方凯发电气自动化技术有限公司经天津市新技术产业园区国家税务局批复自2005年7月至2007年12月减半征收企业所得税，税率为7.5%。

四、控股子公司及合营企业

(1) 控股子公司及合营企业的一般情况

企业名称	注册资本	经营范围	原始投资额	所占权益比例
烟台迪恩电子有限公司	9,179,805.98	计算机键盘系列	6,779,805.98	100%
烟台雅禾电子有限公司	2,524,416.00	电量变送器	1,640,870.40	65.00%
烟台东方华龙电子有限公司	6,920,000.00	电子通讯设备	4,325,000.00	62.50%
外贸烟台包装机械有限责任公司	10,000,000.00	生产加工包装材料	3,272,827.12	37.40%
北京东方京海电子科技有限公司	25,000,000.00	电子电力设备等	19,800,000.00	79.20%
南京世纪东方电子有限责任公司	10,000,000.00	电子自动化系统等	5,658,000.00	56.58%
烟台东方纵横电子有限责任公司	3,000,000.00	电子产品购销	1,200,000.00	40%
烟台东方威思顿电气有限公司	10,500,000.00	电力计量系统等	3,150,000.00	30%
烟台海颐软件股份有限公司	10,000,000.00	计算机软件产品的开发、销售及系统集成等	4,000,000.00	40%
天津东方凯发电气自动化技术有限公司	2,000,000.00	软件、光电一体化技术开发	600,000.00	30%
烟台东方威智电子科技有限公司	美元24万元	通讯设备、工业控制系统等	1,020,000.00	51%
龙口东立电线电缆有限公司	美元45.55万元	生产销售电线电缆及相关产品等	12,282,942.45	75%
烟台东方华瑞电气有限公司	8,000,000.00	电子及通信设备、原材料销售等	4,080,000.00	51%
烟台东方电子科技发展有限公司	100,000,000.00	自动化系统、计算机信息系	90,000,000.00	90%

烟台迪恩电子有限公司属于中外合作企业，外方提前收回投资，该公司2002年末已资不抵债，2003年3月该公司将经营性资产转让给内部职工发起设立的烟台东方迪恩电子有限公司，本年度该公司已无生产性经营，因此未纳入合并范围。

(2) 报告期公司合并会计报表范围变动

烟台东方电子科技发展有限公司成立于2005年9月，公司拥有90%的股权，本年正式进行生产经营活动，因此本年度纳入合并范围。

五、合并会计报表主要项目注释

下列被注释的资产负债表项目，除特别注明时间的，截至日均为2006年12月31日。所有未注明货币单位的均为人民币元。

1、货币资金

项 目	期末数	期初数
现金	60,555.46	64,961.22
银行存款	322,269,680.32	309,821,798.52
其他货币资金	14,840,817.49	15,787,268.22
合计	337,171,053.27	325,674,027.96

上述银行存款中含定期存款185,868,198.86元。

2、应收票据

截至2006年12月31日应收票据余额为7,867,937.00元，系银行承兑汇票，均未抵押。以上余额中无持本公司5%（含5%）以上股份的股东单位的欠款。

3、应收账款

账龄	期末数			期初数		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
一年以内	219,667,431.56	58.75	2,196,674.31	228,856,936.28	59.34	2,288,569.36
一至二年	67,031,327.37	17.93	3,351,566.37	72,005,212.44	18.67	3,600,260.62
二至三年	35,426,911.11	9.48	5,314,036.67	35,454,819.37	9.19	5,318,222.91
三至五年	31,984,469.61	8.56	15,992,234.81	40,877,583.77	10.6	20,438,791.89
五年以上	19,741,430.59	5.28	19,741,430.59	8,504,801.83	2.20	8,504,801.83
合计	373,851,570.24	100.00	46,595,942.75	385,699,353.69	100.00	40,150,646.61

(1) 以上余额中无持本公司5% (含5%) 以上股份的股东单位的欠款。

(2) 应收账款前五名金额合计为39,927,169.45元, 占应收账款金额的比例为10.68%。

(3) 本年度核销应收账款坏账231,325.77元, 相应转销坏账准备231,325.77元。

4、其他应收款

账龄	期末数			期初数		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
一年以内	41,571,131.02	42.59	415,711.30	56,407,795.32	54.00	564,077.95
一至二年	19,174,806.58	19.65	958,740.33	13,439,284.19	12.87	671,964.21
二至三年	4,218,345.57	4.32	632,751.84	2,038,467.98	1.95	305,770.20
三至五年	1,730,725.75	1.77	865,362.88	1,842,132.94	1.76	921,066.47
五年以上	2,214,199.82	2.27	2,214,199.82	1,420,466.94	1.36	1,420,466.94
个别认定	28,698,765.40	29.40	24,719,954.63	29,309,069.39	28.06	24,121,364.11
合计	97,607,974.14	100.00	29,806,720.80	104,457,216.76	100.00	28,004,709.88

(1) 未纳入合并范围的烟台迪恩电子有限公司已资不抵债, 公司从谨慎原则出发, 2006年12月31日根据其财务状况和偿债率, 个别认定其坏账准备24,719,954.63元, 其中2006年计提598,590.52元。

(2) 以上余额中持本公司5% (含5%) 以上股份的股东单位烟台东方电子信息产业集团有限公司欠款1,133.00万元。

(3) 其他应收款前五名金额合计为60,054,761.12元, 占其他应收款金额的比例为61.53%。

5、预付账款

账龄	期末数		期初数	
	金 额	比例%	金 额	比例%
一年以内	8,423,107.98	65.24	6,007,464.87	58.26
一至二年	2,182,816.23	16.91	2,213,565.33	21.47
二至三年	89,876.86	0.70	1,948,635.51	18.90
三年以上	2,213,547.14	17.15	141,655.48	1.37
合计	12,909,348.21	100.00	10,311,321.19	100.00

以上余额中无持本公司5%（含5%）以上股份的股东单位的欠款。

6、存货

（1）存货及存货跌价准备：

项 目	期末数			期初数		
	金额	跌价准备	净值	金额	跌价准备	净值
原材料	54,541,130.53	9,507,346.26	45,033,784.27	35,711,819.14	8,673,399.61	27,038,419.53
在产品	43,457,935.14	7,351,434.01	36,106,501.13	31,462,323.15	7,156,999.90	24,305,323.25
产成品	29,883,644.80	4,274,802.66	25,608,842.14	49,430,981.57	4,826,995.14	44,603,986.43
合 计	127,882,710.47	21,133,582.93	106,749,127.54	116,605,123.86	20,657,394.65	95,947,729.21

（2）报告期末对存货全面进行了清查，结合其使用价值和转让价值，按照市价或预计售价减去完工估计成本、销售所必需发生的估计费用后的价值确定可变现净值，对账面成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。截至2006年12月31日，公司存货中计提存货跌价准备21,133,582.93元。

7、长期投资

（1）长期投资

项 目	期初金额	本年增加	本年减少	期末余额
长期股权投资	98,998,591.53		89,355,764.41	9,642,827.12
长期债权投资				
长期股权投资减值准备	3,272,827.12			3,272,827.12
股权投资差额	3,522,304.05		541,892.92	2,980,411.13
合 计	99,248,068.46		89,897,657.33	9,350,411.13

（2）长期股权投资

被投资单位名称	投资期限	占被投资单位 注册资本比例%	投资金额	减值准备
烟台外贸包装机械有限公司	10年	37.40	3,272,827.12	3,272,827.12
深圳雅都图形软件有限公司	长期	5.26	4,420,000.00	
山东和华电子信息有限公司	长期	0.60	250,000.00	
陕西银河网电科技有限公司	长期	18.00	1,500,000.00	
烟台东方英达康自动化有限公司	长期	10.00	200,000.00	
合计		37.40	9,642,827.12	3,272,827.12

(3) 长期股权投资减值准备

被投资单位名称	期初金额	本年增加	本年减少	期末余额
烟台外贸包装机械有限公司	3,272,827.12			3,272,827.12
合计	3,272,827.12			3,272,827.12

(4) 股权投资差额

被投资单位名称	原始金额	摊销期限	本期摊销	累计摊销	期末数
龙口东立电线电缆有限公司	4,335,143.40	8年	541,892.92	1,354,732.27	2,980,411.13

(5) 本年减少长期投资系对烟台东方电子科技发展有限公司投资纳入本期合并报表范围进行抵销所致。

(6) 本年减少股权投资差额系摊销龙口东立电线电缆有限公司股权投资差额所致。

(7) 烟台外贸包装机械有限公司因经营困难，已停产待清算，预计可收回金额为零，对上述公司投资全额计提减值准备。

8、固定资产及累计折旧

(1) 固定资产原值808,633,215.82元

类别	期初金额	本期增加	本期减少	期末金额
房屋建筑物	546,608,619.80	90,939,381.31	1,072,562.45	636,475,438.66
机器设备	102,655,934.44	977,186.22	310,027.55	103,323,093.11
仪器仪表	61,629,230.31	1,270,357.86	891,961.48	62,007,626.69
运输工具	8,468,779.36	1,784,778.83	3,426,500.83	6,827,057.36
合计	719,362,563.91	94,971,704.22	5,701,052.31	808,633,215.82

(2) 累计折旧165,780,010.60元

类别	期初金额	本期增加	本期减少	期末金额
房屋建筑物	47,965,024.83	14,265,308.29	1,197,778.53	61,032,554.59
机器设备	48,427,363.20	6,554,483.49	328,151.78	54,653,694.91
仪器仪表	41,118,079.37	7,762,011.49	701,733.85	48,178,357.01
运输工具	2,449,210.15	811,819.58	1,345,625.64	1,915,404.09
合计	139,959,677.55	29,393,622.85	3,573,289.80	165,780,010.60

(3) 净值642,853,205.22元

固定资产净值	期初金额	期末金额
合计	579,402,886.36	642,853,205.22

(4) 固定资产减值准备9,756,818.38元

类别	期初金额	本期增加	本期减少	期末金额
房屋建筑物	1,394,586.47			1,394,586.47
机器设备	1,502,296.43		66,839.61	1,435,456.82
仪器仪表	6,631,001.57		106,748.27	6,524,253.30
运输工具	1,283,445.23		880,923.44	402,521.79
合计	10,811,329.70		1,054,511.32	9,756,818.38

(5) 固定资产净额633,096,386.84元

固定资产净额	期初金额	期末金额
合计	568,591,556.66	633,096,386.84

本年度固定资产增加的主要原因是合并范围增加烟台东方电子科技发展有限公司使固定资产原值增加8,933万元，净值增加8,670万元。

2006年因固定资产清理转出固定资产减值准备1,054,511.32元。

公司于2005年以工业园三期附属综合楼等资产投资成立烟台东方电子科技发展有限公司投资，有关产权过户手续正在办理之中。

公司位于北京市海淀区上地信息产业基地南区创业路二号的东方电子科技大厦有关产权证明文件正在办理之中。

公司与招商银行股份有限公司烟台分行签订最高额抵押合同，以公司面积为43229.06平方米的办公楼附楼作抵押，向招商银行股份有限公司烟台分行申请1亿元的授信额度，期限1年。

9、无形资产

种类	取得方式	原始金额	期初数	本期增加	本期转出	本期摊销	累计摊销	期末数	剩余摊销年限
房屋使用权	购买	1,891,165.63	1,426,024.17			47,279.16	512,420.62	1,378,745.01	30-31
软件费	购买	5,782,016.96	2,242,774.60	699,460.00		916,704.99	3,756,487.35	2,025,529.61	1-4.75
创新软件	购买	1,145,157.06	209,946.28			209,946.28	1,145,157.06		
土地使用权	购买	25,579,285.10	23,920,186.26			551,391.36	2,210,490.20	23,368,794.90	29-46.5
合计		34,397,624.75	27,798,931.31	699,460.00		1,725,321.79	7,624,555.23	26,773,069.52	

(1) 无形资产本期增加的主要原因为公司及烟台东方威思顿电气有限公司、龙口东立电线电缆有限公司新购买软件所致。

(2) 无形资产期末可收回金额高于其账面价值，故未计提减值准备。

10、长期待摊费用

长期待摊费用截至2006年12月31日为1,863,614.87元，其中龙口东立电线电缆有限公司为出口美国产品所支付的UL认证费金额为1,756,437.96元，龙口东立电线电缆有限公司尚未摊销的装修费等金额为107,176.91元。

11、短期借款

借款种类	2006. 12. 31	2005. 12. 31
抵押借款	14,300,000.00	29,900,000.00
抵押、保证借款	17,000,000.00	
合计	31,300,000.00	29,900,000.00

公司子公司龙口东立电线电缆有限公司以其厂房、土地作抵押向烟台市商业银行港台支行借款1350万元；以公司办公楼附楼做抵押，并提供保证向招商银行借款1700万元。

公司子公司烟台东方纵横电子有限责任公司以个人拥有的房产作抵押向烟台经济技术开发区农村信用合作联社借款80万元。

12、应付票据

项目	期末数	期初数
应付票据	19,292,709.77	21,134,395.74

截至2006年12月31日应付票据余额全部为银行承兑汇票，无应付持有本公司5%(含5%)以上股份的股东单位的票据。

13、应付账款

截至2006年12月31日应付账款余额为82,096,352.54元，全部系购货款，无欠持本公司5%（含5%）以上股份的股东单位的款项。

14、预收账款

截至2006年12月31日预收账款余额为23,945,157.96元，全部系预收货款，无欠持本公司5%（含5%）以上股份的股东单位的款项。

15、应付股利

截至2006年12月31日应付股利余额为900,000.00元，系公司子公司烟台海颐软件股份有限公司本年度应付给少数股东的股利。

16、应交税金

项目	税率	期末余额	期初余额
增值税	17%	1,082,241.98	1,435,574.75
营业税	5%	-224,263.23	227,585.71
城建税	7%	436,320.30	580,940.26
房产税		711,075.67	622,916.75
所得税	33%	-1,026,986.18	-1,233,828.43
印花税		64,236.52	72,654.44
个人所得税	超额累进税率	1,782,605.33	319,055.49
土地使用税		37,881.25	28,858.00
车船使用税		3,500.01	3,110.00
合计		2,866,611.65	2,056,866.97

17、其他应交款

截至2006年12月31日其他应交款余额为488,943.82元，其中：教育费附加192,725.29元，地方教育费附加59,461.60元，综合发展基金235,280.11元，防洪维护费1,476.82元。

18、其他应付款

项目	期末数	期初数
合计	37,588,916.98	36,977,223.63

其他应付款期末余额中无欠持本公司5%（含5%）以上股份的股东单位的款项。

19、专项应付款

截至2006年12月31日专项应付款余额为8,043,000.00元。全部为科技三费拨款。

20、股本

截至2006年12月31日股本余额为人民币978,163,195.00元。

项目	期初数	本次变动增减(+,-)					期末数
		发行	送股	公积金转股	股权分置改革	小计	
一、有限售条件股份	315,840,000				-78,274,560	-78,274,560	237,565,440
1、国家持股							
2、国有法人持股	315,840,000				-78,274,560	-78,274,560	237,565,440
3、其他内资持股							
其中：境内法人持有股							
境内自然人持股							
4、外资持股							
其中：境外法人持有股							
境外自然人持股							
二、无限售条件股份	602,111,996				138,485,759	138,485,759	740,597,755
1、人民币普通股	602,111,996				138,485,759	138,485,759	740,597,755
2、境内上市的外资股							
3、境外上市的外资股							
4、其他							
三、股份总数	917,951,996				60,211,199	60,211,199	978,163,195

2006年7月31日，烟台东方电子信息产业股份有限公司召开2006年第二次临时股东大会暨相关股东会议，审议通过了《烟台东方电子信息产业股份有限公司关于以资本公积金向流通股股东转增股本并进行股权分置改革的议案》，公司以现有流通股本602,111,996股为基数，用资本公积金向方案实施股份变更登记日登记在册的全体流通股股东定向转增股本，公司流通股股东每持有10股流通股将获得以资本公积金转增的1股，同时公司流通股股东每持有10股流通股将获得公司

非流通股股东送出的 1.3 股对价股份。股权分置改革方案已获山东省国资委鲁国资产权[2006]149 号文批准。非流通股股东共向流通股股东支付对价 78,274,560.00 股,公司注册资本由原 917,951,996.00 元变更为 978,163,195.00 元。以上出资业经山东正源和信有限责任会计师事务所审验验证,并于 2006 年 11 月 6 日出具鲁正验字[2006]4038 号验资报告。2006 年 10 月 19 日,中国证券登记结算有限责任公司对上述股权变更进行了登记。

国有法人持股中包含了为承担中小股民诉讼调解协议和/或撤诉安排中约定的需要向适格原告履行义务但不超过的 60,211,200 股份。

烟台东方电子信息产业集团有限公司用其持有的公司 5000 万和 8000 万股股权向招商银行股份有限公司烟台分行质押,申请 3500 万元和 5000 万元借款,期限分别为 2006 年 6 月 8 日至 2007 年 6 月 7 日和 2006 年 12 月 25 日至 2007 年 5 月 25 日。

有限售条件的国有法人持股 12 个月后可上市流通 48,908,160 股, 24 个月后可上市流通 97,816,320 股, 36 个月后可全部上市流通 177,354,240 股。

21、资本公积

项目	期 初 数	本期增加数	本期减少数	期 末 数
股本溢价	93,123,029.86			93,123,029.86
国家科技拨款	2,800,000.00	45,000.00		2,845,000.00
其它资本公积	294,029,264.02	173,135.97	65,278,140.54	228,924,259.45
股权投资准备	25,085,953.09	148,194.45	1,786,179.63	23,447,967.91
重组收益	429,598.04			429,598.04
合计	415,467,845.01	366,330.42	67,064,320.17	348,769,855.26

资本公积本期减少的主要原因是:

公司根据《烟台东方电子信息产业股份有限公司关于以资本公积金向流通股股东转增股本并进行股权分置改革的议案》,以公司现有流通股本 602,111,996 股为基数,用资本公积金向方案实施股份变更登记日登记在册的全体流通股股东定向转增股本 60,211,199.00 元。

支付股权分置改革费用 5,066,941.54 元。

公司 2005 年以在建工程 - 东方电子工业园附属综合楼对烟台东方电子科技发展有限公司投资,评估增值 23,116,175.03 元转增资本公积,本期将上述资产对外投资前尚未结算的支出等 1,786,179.63 元冲减了股权投资准备。

22、盈余公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	2,660,425.64	1,210,054.60	-	3,870,480.24
法定公益金	904,459.09		904,459.09	-
其它	36,395.09			36,395.09
合计	3,601,279.82	1,210,054.60	904,459.09	3,906,875.33

盈余公积增加均为按公司章程规定从当期净利润提取所致,本年按公司法的规定,不再提取法定公益金,以前年度的法定公益金根据中华人民共和国财政部财企[2006]67号“关于《公司法》施行后有关企业财务处理问题的通知”规定从法定公益金转入盈余公积金。

23、未分配利润

项目	金额
年初未分配利润	-61,291,392.63
加: 会计政策累积影响数	
加: 会计差错更正	
加: 资本公积弥补亏损	
加: 本期实现净利润	1,114,952.26
减: 提取法定公积金	225,203.30
减: 提取法定公益金	
减: 提取储备基金	53,594.81
减: 提取企业发展基金	26,797.40
减: 应付普通股股利	
2006年12月31日未分配利润	-60,482,035.88

24、主营业务收入

项目	2006年度	2005年度
电力自动化系统	271,147,823.76	266,365,515.06
信息管理及电费计量系统	94,650,728.39	68,832,969.32
电子设备与材料销售	160,988,746.80	146,325,872.39
电线电缆及相关产品	75,955,510.25	53,750,624.12
租赁及其他	134,311,273.24	127,257,245.87
合计	737,054,082.44	662,532,226.76

(1) 公司2006年主营业务收入增长11.25%的主要原因是:公司加大了包括国外在内的市场开拓力度,本年度信息管理及电费计量系统和电线电缆及相关产品销售分别增加收入2,581.78万元和2,220.49万元。

(2) 公司销售客户收入前5名金额合计为87,441,884.90元,占主营业务收入

的11.86%。

25、主营业务成本

项 目	2006年度	2005年度
电力自动化系统	160,778,527.23	162,398,136.88
信息管理及电费计量系统	47,337,905.70	29,205,989.97
电子设备与材料销售	157,668,415.76	140,126,319.95
电线电缆及相关产品	66,591,657.05	46,530,116.77
租赁及其他	97,473,681.67	88,402,894.64
合计	529,850,187.41	466,663,458.21

主营业务成本增加的主要原因是由于信息管理及电费计量系统和电线电缆及相关产品业务等使成本增加较多。

26、主营业务税金及附加

项 目	2006年度	2005年度
营业税	1,876,607.27	1,718,027.55
城建税	2,097,762.72	2,102,368.13
教育费附加	905,636.55	901,014.87
地方教育费附加	261,954.07	278,460.56
防洪维护费	10,593.85	7,206.94
合计	5,152,554.46	5,007,078.05

27、营业费用

项 目	2006年度	2005年度
营业费用	79,613,620.73	78,879,097.66

营业费用增加的原因是公司加大了市场开拓力度，差旅费等营销费用随着增加。

28、管理费用

项 目	2006年度	2005年度
管理费用	130,635,711.67	113,626,751.14

管理费用增加的主要原因是本年度合并范围增加以及技术开发费增加所致。

29、财务费用

项 目	2006年度	2005年度
利息支出	2,162,164.02	2,380,995.27
减：利息收入	5,414,544.27	4,362,013.36
加：手续费	403,001.73	223,093.55
汇兑损益	876,443.66	424,766.10
加：其他	15,869.14	123,146.34
合 计	-1,957,065.72	-1,210,012.10

30、投资收益

项 目	2006年度	2005年度
短期投资减值准备		-318,531.75
长期投资减值准备		
债券投资收益		
股权投资收益		-644,235.59
股权转让收益		
委托理财收益		-531,749.86
摊销股权投资差额	-541,892.92	-541,892.93
合 计	-541,892.92	-2,036,410.13

31、补贴收入

项 目	2006年度	2005年度
增值税返还	11,203,458.49	9,658,380.85

补贴收入系根据《财政部、国家税务总局、海关总署关于鼓励软件产业集成电路产业发展有关税收政策问题的通知》(财税字[2000]25号)的规定对软件收入实际税负超过3%部分的返还,按实际收到金额确认的收入。

32、营业外收入

项 目	2006年度	2005年度
固定资产清理净收益	377,228.02	321,856.00
出售无形资产净收益		8,729,405.22
其他	815,397.31	190,061.57
合 计	1,192,625.33	9,241,322.79

33、营业外支出

项 目	2006年度	2005年度
固定资产减值准备		
固定资产清理损失	10,494.26	245,947.51
其他	413,064.25	244,125.55
合 计	423,558.51	490,073.06

34、所得税

本年度公司所得税费用1,987,950.04元,其中子公司所得税费用1,965,310.26元。

35、未确认投资损失215,660.13元,为合并子公司烟台华龙电子有限公司和

南京世纪东方电子有限责任公司本年度超额亏损数额。

36、支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	金 额
差旅费	33,908,095.64
投标保证金及投标费	18,157,996.12
业务招待费	10,711,581.29
营销相关经费	10,765,172.74
办公费	7,060,411.64
运输费	4,727,110.12
咨询费	3,492,945.52
会议费	2,779,808.48
其它	35,730,180.50
合 计	127,333,302.05

37、现金流量表中“收到的其他与投资活动有关的现金”10,770,477.22元，系新增合并范围烟台东方电子科技发展有限公司期初的现金余额。

38、现金流量表中“支付的其他与筹资活动有关的现金”5,066,941.54元，系支付的有关股改费用。

39、非经常性损益

项 目	金 额
(1)处置长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产、其他长期资产产生的损益： 其中：处置长期股权投资产生的损益 处置固定资产产生的损益 处置无形资产产生的损益	366,733.76 366,733.76
(2)各种形式的政府补贴；	
(3)委托投资损益：	
(4)扣除公司日常根据企业会计制度规定计提的资产减值准备后的其他各项营业外收入、支出：	202,333.06
(5)债务重组损益：	
(6)其他	200,000.00
(7)所得税影响数	17,488.07
合计	751,578.75

六、母公司主要会计报表项目的注释

1、应收账款

账龄	期末数			期初数		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
一年以内	162,991,207.55	55.23	1,629,912.07	169,937,922.77	54.34	1,699,379.23
一至二年	53,195,796.69	18.03	2,659,789.83	66,037,658.26	21.12	3,301,882.91
二至三年	32,589,571.99	11.04	4,888,435.80	32,830,790.20	10.50	4,924,618.53
三至五年	28,367,923.73	9.61	14,183,961.87	36,773,868.77	11.76	18,386,934.39
五年以上	17,964,414.34	6.09	17,964,414.34	7,142,643.58	2.28	7,142,643.58
合计	295,108,914.30	100.00	41,326,513.91	312,722,883.58	100.00	35,455,458.64

(1) 以上余额中无持本公司5% (含5%) 以上股份的股东单位的欠款。

(2) 应收账款前五名金额合计为35,102,372.45元, 占应收账款金额的比例为11.89%。

2、其他应收款

账龄	期末数			期初数		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
一年以内	66,174,936.39	54.51	661,749.37	63,616,132.85	52.66	636,161.33
一至二年	25,228,136.28	20.77	1,261,406.81	23,184,164.40	19.19	1,159,208.22
二至三年	3,544,195.43	2.92	531,629.31	1,640,130.75	1.36	246,019.61
三至五年	1,360,524.21	1.12	680,262.11	1,671,327.46	1.38	835,663.73
五年以上	2,159,042.60	1.78	2,159,042.60	1,386,472.16	1.15	1,386,472.16
个别认定	22,940,915.08	18.90	19,760,375.47	29,309,069.39	24.26	24,121,364.11
合计	121,407,749.99	100.00	25,054,465.67	120,807,297.01	100	28,384,889.16

(1) 未纳入合并范围的烟台迪恩电子有限公司已资不抵债, 公司从谨慎原则出发, 2006年12月31日根据其财务状况和偿债率, 个别认定其坏账准备19,760,375.47元。

(2) 以上余额中持本公司5% (含5%) 以上股份的股东单位烟台东方电子信息产业集团有限公司欠款1,133.00万元。

(3) 其他应收款前五名金额合计为75,377,183.74元, 占其他应收款金额的比例为62.08%。

3、长期投资

(1) 长期投资

项目	期初金额	本年增加	本年减少	期末余额
长期股权投资	146,063,702.87	7,691,481.17	11,155,609.81	142,599,574.23
长期债权投资				
长期投资减值准备	3,272,827.12			3,272,827.12
合计	142,790,875.75	7,691,481.17	11,155,609.81	139,326,747.11

(2) 长期股权投资明细

被投资单位名称	投资期限	占被投资单位注册资本比例%	投资金额	减值准备	备注
烟台雅禾电子有限公司	长期	65.00	1,405,152.63		
烟台东方华龙电子有限公司	长期	62.50	0.00		
南京世纪东方电子有限责任公司	长期	56.58	0.00		
北京东方京海电子科技有限公司	长期	79.20	9,777,242.91		
烟台东方威思顿电气有限公司	20	30.00	6,014,119.46		
烟台海颐软件股份有限公司	长期	40.00	6,089,575.21		
烟台东方纵横电子有限责任公司	10	40.00	1,496,761.37		
烟台东方威智电子科技有限公司	长期	51.00	2,072,117.80		
天津东方凯发自动化技术有限公	10	30.00	1,471,239.04		
龙口东立电线电缆有限公司	8	75.00	11,272,034.62		
烟台东方华瑞电气有限公司	10	51.00	5,796,634.47		
烟台东方电子科技发展有限公司	10	90.00	87,561,869.60		
外贸烟包装机械公司	10	37.40	3,272,827.12	3,272,827.12	
深圳雅都图形软件有限公司	长期	5.26	4,420,000.00		
山东华和电子信息有限公司	长期	0.60	250,000.00		
陕西银河网电科技有限公司	长期	18.00	1,500,000.00		
烟台东方英达康自动化有限公司	长期	10.00	200,000.00		
烟台迪恩电子有限公司	长期	100.00	0.00		
合计			142,599,574.23	3,272,827.12	

(3) 按权益法核算的其他股权投资

被投资单位名称	初始投资额	追加投资额	本期被投资单位 权益增减额	被投资单位累 计权益增减额
烟台东方华龙电子有限公司	4,325,000.00			-4,325,000.00
烟台迪恩电子有限公司	6,779,805.98			-6,779,805.98
烟台雅禾电子有限公司	1,640,316.00		-3,161,546.87	-235,163.37
北京东方京海电子科技有限公司	19,800,000.00		-224,075.21	-10,022,757.09
南京世纪东方电子有限责任公司	5,658,000.00			-5,658,000.00
烟台海颐软件股份有限公司	4,000,000.00		-435,158.67	2,089,575.21
烟台东方威思顿电气有限公司	1,050,000.00	2,100,000.00	-1,271,270.91	2,864,119.46
天津东方凯发自动化技术有限公司	600,000.00		410,432.91	871,239.04
烟台东方纵横电子有限责任公司	1,200,000.00		158,029.73	296,761.37
烟台东方威智电子科技有限公司	1,017,896.76		331,948.12	1,054,221.04
龙口东立电线电缆有限公司	7,774,663.08	173,135.97	1,198,040.45	343,824.44
烟台东方电子科技发展有限公司	90,000,000.00		-1,793,894.81	-2,438,130.40
烟台东方华瑞电气有限公司	4,080,000.00		-407,876.43	1,716,634.47
合计	147,925,681.82	2,273,135.97	-5,195,371.69	-20,222,481.81

(4) 长期股权投资减值准备

被投资单位名称	期初金额	本年增加	本年减少	期末余额
烟台外贸包装机械有限责任公司	3,272,827.12			3,272,827.12
合计	3,272,827.12			3,272,827.12

烟台外贸包装机械有限公司因经营困难，已停产待清算，预计可收回金额为零，对上述公司投资全额计提减值准备。

4、投资收益

项 目	2006年度	2005年度
短期投资减值准备		-318,531.75
长期投资减值准备		
委托理财收益		-531,749.86
股权投资收益	45,633.86	3,238,621.40
股权投资差额摊销	-541,892.92	-541,892.93
股权转让收益		
合 计	-496,259.06	1,846,446.86

七、关联方关系及其交易

1、关联方关系

(1) 存在控制关系的关联方

企业名称	注册地址	主营业务	与本企业关系	经济性质或类型	法人代表
烟台东方电子信息产业集团有限公司	烟台市芝罘区	制造服务销售	控股股东	国有独资	梁贤久
烟台迪恩电子有限公司	烟台市芝罘区	制造销售键盘、电子产品	子公司	中外合作经营	梁贤久
烟台雅禾电子有限公司	烟台市芝罘区	电量变送器	子公司	中外合资	梁贤久
烟台东方华龙电子有限公司	烟台市芝罘区	电子通讯设备	子公司	中外合资	梁贤久
北京东方京海电子科技有限公司	北京市海淀区	电子电力设备等	子公司	有限公司	梁贤久
南京世纪东方电子有限责任公司	南京市江宁开发区	电子自动化系统等	子公司	有限公司	柳尧杰
烟台东方纵横电子有限责任公司	烟台市开发区	电子产品购销	子公司	有限公司	王涛
烟台东方威思顿电气有限公司	烟台市莱山区	电力计量系统等	子公司	有限公司	吕志询
烟台海颐软件股份有限公司	烟台市开发区	计算机软件产品的开发、销售及系统集成	子公司	股份公司	梁贤久
天津东方凯发电气自动化技术有限公司	天津市华苑产业区	软件、光电一体化技术开发	子公司	有限公司	梁贤久
烟台东方威智电子科技有限公司	烟台市开发区	通讯设备、工业控制系统等	子公司	有限公司	丁振华
龙口东立电线电缆有限公司	龙口黄城	生产销售电线电缆及相关产品等	子公司	有限公司	梁贤久
烟台东方华瑞电气有限公司	烟台市开发区	销售电子及通信设备等	子公司	有限公司	梁贤久
烟台东方电子科技发展有限公司	烟台市芝罘区	自动化系统、计算机信息系统集成等	子公司	有限公司	梁贤久

(2) 存在控制关系的关联方的注册资本及其变化

企业名称	期初数	本年增加	本年减少	期末数
烟台东方电子信息产业集团有限公司	46,540,000.00			46,540,000.00
烟台迪恩电子有限公司	160 万美元			160 万美元
烟台雅禾电子有限公司	35 万美元			35 万美元
烟台东方华龙电子有限公司	80 万美元			80 万美元
北京东方京海电子科技有限公司	25,000,000.00			25,000,000.00
南京世纪东方电子有限责任公司	10,000,000.00			10,000,000.00
烟台东方纵横电子有限责任公司	3,000,000.00			3,000,000.00
烟台东方威思顿电气有限公司	3,500,000.00	7,000,000.00		10,500,000.00
烟台海颐软件股份有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00
天津东方凯发电气自动化技术有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00
烟台东方威智电子科技有限公司	24 万美元			24 万美元
龙口东立电线电缆有限公司	45.55 万美元			45.55 万美元
烟台东方华瑞电气有限公司	8,000,000.00			8,000,000.00
烟台东方电子科技发展有限公司	100,000,000.00			100,000,000.00

(3) 存在控制关系的关联方所持股份或权益及其变化

企业名称	期初数		本年增加	本年减少	期末数	
	金额	比例 (%)			金额	比例 (%)
烟台东方电子信息产业集团有限公司	295,680,000.00	32.21		58,114,560	237,565,440.00	24.29
烟台迪恩电子有限公司	6,779,805.98	100.00			6,779,805.98	100.00
烟台雅禾电子有限公司	1,640,870.40	65.00			1,640,870.40	65.00
烟台东方华龙电子有限公司	4,325,000.00	62.50			4,325,000.00	62.50
北京东方京海电子科技有限公司	19,800,000.00	79.20			19,800,000.00	79.20
南京世纪东方电子有限责任公司	5,658,000.00	56.58			5,658,000.00	56.58
烟台东方纵横电子有限责任公司	1,200,000.00	40.00			1,200,000.00	40.00
烟台东方威思顿电气有限公司	1,050,000.00	30.00	2,100,000		3,150,000.00	30.00
烟台海颐软件股份有限公司	4,000,000.00	40.00			4,000,000.00	40.00
天津东方凯发电气自动化技术有限公司	600,000.00	30.00			600,000.00	30.00
烟台东方威智电子科技有限公司	1,020,000.00	51.00			1,020,000.00	51.00
龙口东立电线电缆有限公司	2,660,950.50	75.00	173,135.97		2,834,086.47	75.00
烟台东方电子科技发展有限公司	90,000,000.00	90.00			90,000,000.00	90.00
烟台东方华瑞电气有限公司	4,080,000.00	51.00			4,080,000.00	51.00

(4) 不存在控制关系的关联方关系的性质

企业名称	与本企业的关系
外贸烟台包装机械有限责任公司	联营企业
烟台东方电子玉麟电气有限公司	同一母公司
烟台东方海华电子发展有限公司	同一母公司
烟台东方佳苑物业管理服务有限公司	同一母公司
烟台东方通信技术有限公司	同一母公司
烟台东方英达康自动化技术有限公司	联营企业

2、关联方交易

(1) 关联方往来款项余额 (单位:元)

项目	2006年12月31日	占总余额的%	2005年12月31日	占总余额的%	备注
一、应收账款					
烟台东方电子玉麟电气有限公司	13,189,448.63	3.53	14,259,144.56	3.70	
烟台东方通信技术有限公司	4,141,023.04	1.11			
烟台东方英达康自动化技术有限公司	1,485,603.84	0.40			
二、其它应收款					
烟台东方通信技术有限公司			3,470,218.97	3.32	
烟台东方电子玉麟电气有限公司	117,936.00	0.12	528,900.58	0.51	
烟台迪恩电子有限公司	28,698,765.40	29.40	29,309,069.39	28.06	
烟台东方电子信息产业集团有限公司	11,330,000.00	11.61	6,695,985.49	6.41	
三、应付账款					
烟台东方电子玉麟电气有限公司	11,965.81	0.01	100,000.00	0.09	
烟台东方英达康自动化技术有限公司	149,230.77	0.18			
四、其它应付款					
烟台东方电子玉麟电气有限公司	856,576.27	2.28	1,335,264.81	3.60	
烟台东方海华电子发展有限公司	99,667.32	0.27	115,291.07	0.31	

应收烟台东方电子信息产业集团有限公司款项 11,330,000.00 元,截至报告日已归还。

(2) 关联方交易

购买货物

关联方	定价原则	2006年度	2005年度
烟台东方电子玉麟电气有限公司	市场价	2,474,568.13	1,803,523.68
烟台东方通信技术有限公司	市场价		1,682,098.13
烟台东方海华电子发展有限公司	市场价	1,754,829.42	1,662,020.56
烟台东方英达康自动化技术有限公司	市场价	2,237,683.68	
合计		6,467,081.23	5,147,642.37

销售货物

关联方	定价原则	2006年度	2005年度
烟台东方电子玉麟电气有限公司	市场价	1,941,316.54	6,139,013.19
烟台东方英达康自动化技术有限公司	市场价	1,198,205.14	
合计		3,139,521.68	6,139,013.19

租赁资产

关联方	交易事项	定价原则	2006年度	2005年度
烟台东方电子玉麟电气有限公司	房产租赁	协议价	213,159.04	410,064.95
烟台东方佳苑物业管理服务有限公司	房产租赁	协议价	56,944.69	55,228.22
烟台东方海华电子发展有限公司	房产租赁	协议价	34,042.92	37,200.31
烟台东方英达康自动化技术有限公司	房产租赁	协议价	38,298.19	
合计			342,444.84	502,493.48

接受劳务

关联方	交易事项	定价原则	2006年度	2005年度
烟台东方佳苑物业管理服务有限公司	维修费	协议价	17,248.11	25,452.83
合计			17,248.11	25,452.83

提供劳务

关联方	交易事项	定价原则	2006年度	2005年度
烟台东方电子玉麟电气有限公司	外协加工	市场价	1,144,613.32	778,785.42
烟台东方英达康自动化技术有限公司	外协加工	市场价	30,762.60	
合计			1,175,375.92	778,785.42

八、或有事项

公司因涉嫌虚假陈述而引起的民事诉讼案件，根据法院通知，截至2006年12月31日法院已受理民事诉状2716份、标的金额为44,242万元，该案件正在审理过程中，控股股东承诺将以其合法持有的不超过公司60,211,200股股份承担中小股民诉讼调解协议和/或撤诉安排中约定的需要向适格原告履行65%的责任，由于该案件的复杂性公司未估计预计负债。

九、承诺事项

截至2006年12月31日无应披露而未披露的重大承诺事项。

十、资产负债表日后非调整事项

截至报告日无应披露而未披露的资产负债表日后重大非调整事项。

上述二〇〇六年度公司会计报表和会计报表有关附注，系我们按《企业会计准则》、《企业会计制度》和有关规定及补充规定编制。

十一、补充资料

1、新旧会计准则股东权益差异调节表

单位名称: 烟台东方电子信息产业股份有限公司

单位: 人民币元

项目	项 目 名 称	金 额
	2006年12月31日股东权益（现行会计准则）	1,266,995,015.35
1	长期股权投资差额	
	其中：同一控制下企业合并形成的长期股权投资差额	
	其他采用权益法核算的长期股权投资贷方差额	
2	拟以公允价值模式计量的投资性房地产	
3	因预计资产弃置费用应补提的以前年度折旧等	
4	符合预计负债确认条件的辞退补偿	
5	股份支付	
6	符合预计负债确认条件的重组义务	
7	企业合并	
	其中：同一控制下企业合并商誉的账面价值	
	根据新准则计提的商誉减值准备	
8	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以及可供出售金融资产	
9	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	
10	金融工具分拆增加的权益	
11	衍生金融工具	
12	所得税	25,611,097.62
13	少数股东权益	52,527,123.46
14	其他	
	2007年1月1日股东权益（新会计准则）	1,345,133,236.43

企业法定代表人：丁振华

主管会计工作负责人：王清刚

会计机构负责人：邓发

2、关于烟台东方电子信息产业股份有限公司新旧会计准则股东权益差异调节表的审阅报告(鲁正核字[2007]4096号)

烟台东方电子信息产业股份有限公司全体股东：

我们审阅了后附的烟台东方电子信息产业股份有限公司（以下简称“公司”）新旧会计准则股东权益差异调节表（以下简称“差异调节表”）。按照《企业会计准则第 38 号-首次执行企业会计准则》和“关于做好与新会计准则相关财务会计信息披露工作的通知”（证监发[2006]136 号，以下简称“通知”）的有关规定编制差异调节表是公司管理层的责任。我们的责任是在实施审阅工作的基础上对差异调节表出具审阅报告。

根据“通知”的有关规定，我们参照《中国注册会计师审阅准则第 2101 号 - 财务报表审阅》的规定执行审阅业务。该准则要求我们计划和实施审阅工作，以对差异调节表是否不存在重大错报获取有限保证。审阅主要限于询问公司有关人员差异调节表相关会计政策和所有重要的认定、了解差异调节表中调节金额的计算过程、阅读差异调节表以考虑是否遵循指明的编制基础以及在必要时实施分析程序，审阅工作提供的保证程度低于审计。我们没有实施审计，因而不发表审计意见。

根据我们的审阅，我们没有注意到任何事项使我们相信差异调节表没有按照《企业会计准则第38号-首次执行企业会计准则》和“通知”的有关规定编制。

山东正源和信会计师事务所有限责任公司 中国注册会计师：刘文湖

中国·济南

中国注册会计师：王庆

2007 年 4 月 10 日

第十一章 备查文件目录

- 一、董事长签名并盖章的年度报告正本；
- 二、载有董事长、财务负责人、主管会计机构负责人签名并盖章的会计报表；
- 三、载有山东正源和信有限责任会计师事务所盖章、注册会计师签名的审计报告原件；
- 四、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

董事长签名：丁振华

烟台东方电子信息产业股份有限公司董事会

2007年4月10日