

**上海华东电脑股份有限公司**

**600850**

**2006 年年度报告**

## 目录

一、重要提示 .....	3
二、公司基本情况简介 .....	3
三、主要财务数据和指标 .....	4
四、股本变动及股东情况 .....	5
五、董事、监事和高级管理人员 .....	8
六、公司治理结构 .....	10
七、股东大会情况简介 .....	10
八、董事会报告 .....	11
九、监事会报告 .....	15
十、重要事项 .....	16
十一、财务会计报告 .....	18
十二、备查文件目录 .....	38

## 一、重要提示

- 1、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。
- 2、公司全体董事出席董事会会议。
- 3、上海上会会计师事务所有限公司为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。
- 4、公司董事长孙德炜，总经理林建民，副总会计师兼财务部经理葛文斌声明：保证本年度报告中财务报告的真实、完整。

## 二、公司基本情况简介

- 1、公司法定中文名称：上海华东电脑股份有限公司  
公司法定中文名称缩写：华东电脑  
公司英文名称：Shanghai East-China Computer Co.,Ltd.  
公司英文名称缩写：ECC
- 2、公司法定代表人：孙德炜
- 3、公司董事会秘书：吴志明  
电话：021-64362789  
传真：021-64088145  
E-mail：dm@shecc.com  
联系地址：上海市桂林路 418 号  
公司证券事务代表：葛文斌  
电话：021-64368523  
传真：021-64700357  
E-mail：gewenbin@shecc.com  
联系地址：上海市桂林路 418 号
- 4、公司注册地址：上海市凤阳路 310 号  
公司办公地址：上海市桂林路 418 号  
邮政编码：200233  
公司国际互联网网址：www.shecc.com  
公司电子信箱：ecczb@shecc.com
- 5、公司信息披露报纸名称：上海证券报  
登载公司年度报告的中国证监会指定国际互联网网址：www.sse.com.cn  
公司年度报告备置地点：公司董事会秘书处
- 6、公司 A 股上市交易所：上海证券交易所  
公司 A 股简称：华东电脑  
公司 A 股代码：600850
- 7、其他有关资料  
公司首次注册登记日期：1994 年 1 月 18 日  
公司首次注册登记地点：上海市桂林路 418 号  
公司第 1 次变更注册登记日期：2001 年 12 月 3 日  
公司第 1 次变更注册登记地址：上海市凤阳路 310 号  
公司法人营业执照注册号：3100001002514  
公司税务登记号码：310101132222692  
公司聘请的境内会计师事务所名称：上海上会会计师事务所有限公司  
公司聘请的境内会计师事务所办公地址：上海市威海路 755 号 20 楼

### 三、会计数据和财务指标摘要

#### (一) 本报告期主要财务数据

单位:元 币种:人民币

项目	金额
利润总额	20,486,937.19
净利润	7,069,814.92
扣除非经常性损益后的净利润	7,167,885.87
主营业务利润	147,415,351.15
其他业务利润	412,684.98
营业利润	14,512,490.55
投资收益	6,246,009.84
补贴收入	
营业外收支净额	-271,563.20
经营活动产生的现金流量净额	14,272,518.23
现金及现金等价物净增加额	9,570,899.13

#### (二) 扣除非经常性损益项目和金额

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	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	-163,690.90
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	41,405.65
所得税影响数	24,214.30
合计	-98,070.95

#### (三) 报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标

单位:元 币种:人民币

主要会计数据	2006 年	2005 年	本年比上年增减(%)	2004 年
主营业务收入	1,203,554,401.93	1,075,859,497.18	11.87	943,791,417.64
利润总额	20,486,937.19	17,565,828.66	16.63	10,351,272.19
净利润	7,069,814.92	5,630,945.29	25.55	3,460,604.80
扣除非经常性损益的净利润	7,167,885.87	10,723,353.46	-33.16	8,790,414.27
每股收益	0.0413	0.0329	25.55	0.0202
最新每股收益				
净资产收益率(%)	3.26	2.67	增加 0.59 个百分点	1.68
扣除非经常性损益的净利润为计算基础的净资产收益率(%)	3.31	5.08	减少 1.77 个百分点	4.28
扣除非经常性损益后净利润为计算基础的加权平均净资产收益率(%)	3.35	5.15	减少 1.80 个百分点	4.33
经营活动产生的现金流量净额	14,272,518.23	32,350,452.80	-55.88	75,761,534.99
每股经营活动产生的现金流量净额	0.0834	0.1891	-55.88	0.4430

	2006 年末	2005 年末	本年末比上年末增 减(%)	2004 年末
总资产	649,140,351.09	632,040,063.37	2.71	612,838,154.35
股东权益（不含少数股东权益）	216,634,880.68	210,900,893.73	2.72	205,425,468.91
每股净资产	1.2666	1.2331	2.72	1.2011
调整后的每股净资产	1.0949	0.8993	21.75	0.9903

(四) 报告期内股东权益变动情况及变化原因

单位:元 币种:人民币

项目	股本	资本公积	盈余公积	法定公益金	未分配利润	股东权益合计
期初数	171,031,500.00	29,281,229.81	17,755,963.48	7,954,924.94	-7,167,799.56	210,900,893.73
本期增加			599,536.28		6,470,278.64	7,069,814.92
本期减少		1,335,827.97		7,954,924.94		1,335,827.97
期末数	171,031,500.00	27,945,401.84	18,355,499.76		-697,520.92	216,634,880.68

资本公积变动原因：股权分置改革费用及股权投资准备变动

盈余公积变动原因：计提法定盈余公积

法定公益金变动原因：按财政部规定转为盈余公积

四、股本变动及股东情况

(一) 股本变动情况

1、股份变动情况表

单位:股

	本次变动前		本次变动增减(+, -)					本次变动后	
	数量	比例 (%)	发行新 股	送 股	公积 金转 股	其他	小计	数量	比例 (%)
一、有限售条件股份									
1、国家持股	4,088,880	2.39						4,088,880	2.39
2、国有法人持股	94,042,620	54.98				-16,524,000	-16,524,000	77,518,620	45.32
3、其他内资持股	24,300,000	14.21						24,300,000	14.21
其中：									
境内法人持股	24,300,000	14.21						24,300,000	14.21
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：									
境外法人持股									
境外自然人持股									
有限售条件股份合计	122,431,500	71.58				-16,524,000	-16,524,000	105,907,500	61.92
二、无限售条件流通股									
1、人民币普通股	48,600,000	28.42				16,524,000	16,524,000	65,124,000	38.08
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
无限售条件流通股 合计	48,600,000	28.42				16,524,000	16,524,000	65,124,000	38.08
三、股份总数	171,031,500	100						171,031,500	100

有限售条件股份可上市交易时间

单位:股

时间	限售期满新增可上市交易股份数量	有限售条件股份数量余额	无限售条件股份数量余额	说明
2007年3月6日	36,940,455	68,967,045	102,064,455	
2008年3月6日	8,551,575	60,415,470	110,616,030	
2009年3月6日	60,415,470	0	171,031,500	

2、股票发行与上市情况

(1) 前三年历次股票发行情况

截止本报告期末至前三年,公司未有增发新股、配售股份等股票发行与上市情况。

(2) 公司股份总数及结构的变动情况

报告期内因股权分置改革,公司股权结构有所变动(参见股份变动情况表)。

(3) 现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

(二) 股东情况

1、股东数量和持股情况

单位:股

报告期末股东总数		17,612				
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	年度内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
华东计算技术研究所	国有股东	45.32	77,518,620	-16,524,000	77,518,620	0
建行上海第二营业部	其他	3.78	6,473,520	0	6,473,520	0
国家持股(信息产业部)	国有股东	2.39	4,088,880	0	4,088,880	0
上海华兴贸易公司	其他	2.08	3,564,000	0	3,564,000	未知
万科财务顾问有限公司	其他	1.89	3,240,000	0	3,240,000	未知
上海亿安科技发展有限公司	其他	1.70	2,916,000	0	2,916,000	未知
中国信达信托投资公司	其他	1.42	2,430,000	0	2,430,000	未知
北京仁达国际信息工程有限公司	其他	0.95	1,620,000	0	1,620,000	未知
上海铭声电子科技有限公司	其他	0.75	1,280,500	0	1,280,500	0
徐云华	其他	0.32	971,501	0	971,501	未知
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件股份数量		股份种类			
徐云华	971,501		人民币普通股			
蔡一野	512,000		人民币普通股			
徐建花	439,564		人民币普通股			
杨少玲	358,101		人民币普通股			
潘燕萍	352,600		人民币普通股			
李小红	298,258		人民币普通股			
周国龙	283,200		人民币普通股			
张德礼	253,198		人民币普通股			
广州中新	217,080		人民币普通股			
虞卫	205,880		人民币普通股			
上述股东关联关系或一致行动关系的说明	前十名流通股股东之间的关联关系不详。 前十名流通股股东和前十名股东之间的关联关系不详。					

信息产业部系华东计算技术研究所行业主管部门，其他股东间未知有关联关系或一致行动关系。  
前十名有限售条件股东持股数量及限售条件 单位:股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	华东计算技术研究所	77,518,620	2007年3月6日	8,551,575	自获得流通权之日起，在十二个月内不上市交易或者转让；在上述承诺期满后通过证券交易所挂牌出售股份数量占华东电脑股份总数的比例在十二个月内不超过百分之五，在二十四个月内不超过百分之十
			2008年3月6日	8,551,575	
			2009年3月6日	60,415,470	
2	建行上海第二营业部	6,473,520	2007年3月6日	6,473,520	自获得流通权之日起在十二个月内不上市交易或者转让
3	国家持股（信息产业部）	4,088,880	2007年3月6日	4,088,880	
4	上海华兴贸易公司	3,564,000	2007年3月6日	3,564,000	
5	万科财务顾问有限公司	3,240,000	2007年3月6日	3,240,000	
6	上海亿安科技发展有限公司	2,916,000	2007年3月6日	2,916,000	
7	中国信达信托投资公司	2,430,000	2007年3月6日	2,430,000	
8	北京仁达国际信息工程有限公司	1,620,000	2007年3月6日	1,620,000	
9	上海铭声电子科技有限公司	1,280,500	2007年3月6日	1,280,500	
10	上海萨腾贸易有限公司	548,000	2007年3月6日	548,000	

2、控股股东及实际控制人简介

(1) 法人控股股东情况

控股股东名称：华东计算技术研究所

法人代表：孙德炜

成立日期：1958年1月1日

主要经营业务或管理活动：加固微机系统、宇航计算机、嵌入式计算机、软件开发、系统集成、仿真系统、机电磁一体化系统、计算机网络、电源等

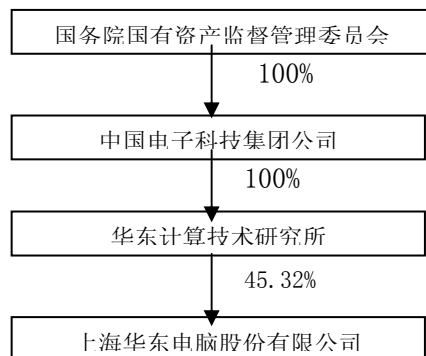
(2) 法人实际控制人情况

实际控制人名称：国务院国有资产监督管理委员会

(3) 控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

(4) 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



3、其他持股在百分之十以上的法人股东

截止本报告期末公司无其他持股在百分之十以上的法人股东

## 五、董事、监事和高级管理人员

## (一) 董事、监事、高级管理人员情况

单位:股 币种:人民币

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	股份增减数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)(税前)
孙德炜	董事长	男	53	2006年4月22日	2009年4月22日	3,888	3,888			
沈全根	副董事长	男	65	2006年4月22日	2009年4月22日	5,832	5,832			
金光	董事	男	45	2006年4月22日	2009年4月22日	0	0			
林建民	董事、总经理	男	47	2006年4月22日	2009年4月22日	0	0			44.54
寿步	独立董事	男	44	2006年4月22日	2009年4月22日	0	0			3.40
杨海虹	独立董事	男	58	2006年4月22日	2009年4月22日	0	0			2.40
张天西	独立董事	男	50	2006年4月22日	2009年4月22日	0	0			2.40
唐全荣	董事	男	58	2006年4月22日	2009年4月22日	0	0			
魏真	董事	男	50	2006年4月22日	2009年4月22日	0	0			
陈刚	监事会主席	男	52	2006年4月22日	2009年4月22日	0	6700	6700	市场购入	
姚志强	监事	男	53	2006年4月22日	2009年4月22日	0	0			
葛红	监事	女	35	2006年4月22日	2009年4月22日	0	0			
何巍	监事	女	37	2006年4月22日	2009年4月22日	0	0			5.11
张军	监事	男	44	2006年4月22日	2009年4月22日	0	0			16.47
缪云洁	副总经理	男	45	2006年4月22日	2009年4月22日	0	0			43.95
乔贇	副总经理	男	32	2006年4月22日	2009年4月22日	0	0			15.04
吴志明	董秘	男	52	2006年4月22日	2009年4月22日	0	0			24.22
合计	/	/	/	/	/				/	157.53

董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历:

(1) 孙德炜, 工商管理硕士研究生, 研究员级高级工程师, 曾任华东计算所研究室主任、科技处处长, 上海启明软件有限公司董事、副总经理, 华东电脑常务副总经理, 现任华东计算所所长、上海市政协委员。

(2) 沈全根, 大学本科, 高级工程师, 曾任华东计算所研究室主任、人事处处长、党委副书记, 现任华东计算所党委书记、副所长。

(3) 金光, 大学本科, 高级工程师, 曾任华东计算所研究室副主任、所长助理, 现任华东计算所副所长。

(4) 林建民, 工商管理硕士研究生, 研究员级高级工程师, 曾任华东计算所工程师、研究室主任、副所长, 现任华东电脑董事、总经理。

(5) 寿步, 硕士研究生, 曾任上海大学副教授、教授, 2003 年 4 月由上海市法学会授予“上海市优秀中青年法学家”称号, 现任上海交通大学教授, 知识产权研究中心主任。

(6) 杨海虹, 硕士研究生, 高级工程师, 曾任上海洞庭中学教师, 上海市科学技术委员会副处长、处长, 1995 年 11 月至今任上海科学院副院长, 兼任上海发明协会副会长、上海计量测试学会副会长。

(7) 张天西, 博士、教授(博士生导师)、注册会计师, 曾任陕西财经学院会计系副主任、主任, 陕西财经学院会计学院院长、西安交通大学会计学院院长, 现任上海交通大学安泰管理学院会计系主任。

(8) 魏真, 大学本科, 高级工程师, 曾任北京第一轻工业局干部、中国建设银行总行中国投资咨询公司项目部副经理、中国建银投资有限责任公司企管部规划处高级副经理, 现任中国建银投资有限责任公司股权管理部一处高级副经理。

(9)唐全荣，大学本科，高级工程师，曾任华东计算所经营处副处长、财务处处长，现任华东计算所资产运营处处长。

(10)陈刚，大学本科，高级政工师，曾任华东计算所工程师、科技处副处长、党办主任，现任华东计算所党委副书记兼纪委书记。

(11)姚志强，大学本科，高级政工师，曾为上海市长江农场职工，华东计算所工程师、专职纪检员，现任华东计算所党委副书记兼综合办公室主任。

(12)葛红，大学本科，会计师，曾任华东计算所财务处会计、副处长，现任华东计算所所长助理兼财务处处长。

(13)何巍，大学本科，工程师，曾任华东计算所工程师，现任华东电脑工会主席、办公室秘书。

(14)张军，大学本科，工程师，曾任上海铁路分局技术员，现任华东电脑建筑智能化事业部销售总监。

(15)缪云洁，大专学历，曾任华东计算所工程师，上海华东计算机系统工程公司副总经理、华东电脑总经理助理兼建筑智能化事业部总经理，现任华东电脑副总经理。

(16)乔贇，大学本科，曾任上海市科委产业化处、信息化处干部、长发集团长江投资上海博泰电脑科技有限公司副总经理、上海亚环信息科技有限公司总经理，现任华东电脑副总经理。

(17)吴志明，大学本科，高级工程师，曾任上海交通大学教师，上海市人民检察院干部，华东计算所工程师、副处长，现任华东电脑董秘兼总经理办公室主任、人事行政部经理。

(二)在股东单位任职情况

姓名	股东单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
孙德炜	华东计算技术研究所	所长	1998年3月1日		是
沈全根	华东计算技术研究所	党委书记、副所长	1998年3月1日		是
金光	华东计算技术研究所	副所长	1998年3月1日		是
唐全荣	华东计算技术研究所	资产运营处处长	1998年12月1日		是
陈刚	华东计算技术研究所	党委副书记	1998年3月1日		是
姚志强	华东计算技术研究所	纪委副书记、综合办主任	1998年12月1日		是
葛红	华东计算技术研究所	所长助理、财务处处长	1998年12月1日		是

在其他单位任职情况

截止本报告期末公司无董事、监事、高管在其他单位任职。

(三)董事、监事、高级管理人员报酬情况

公司董事、监事目前没有在公司领取报酬，独立董事报酬由公司股东大会决定，职工监事按其岗位领取报酬，高级管理人员报酬由公司董事会决定。公司现任董事、监事和高级管理人员共 18 人，在公司领取报酬的 10 人。

(四)公司董事、监事、高级管理人员变动情况

报告期内公司召开 2005 年度股东大会，选举产生第五届董事会组成人员，由孙德炜、沈全根、金光、林建民、唐全荣、魏真等 6 名董事和寿步、杨海虹、张天西等 3 名独立董事，组成公司第五届董事会；选举产生第五届监事会成员，由陈刚、姚志强、葛红与公司全体员工民主选举产生的监事何巍、张军组成公司第五届监事会。公司第五届董事会第一次会议选举孙德炜为公司董事长，沈全根为公司副董事长；续聘林建民为公司总经理，聘任缪云洁、乔贇为公司副总经理；续聘吴志明为公司董事会秘书。

(五)公司员工情况

2006 年公司根据业务结构调整情况，对技术开发、市场销售、项目实施和行政管理队伍适时进行调整，使公司人员能满足实际业务的需求。至 2006 年底，本部员工人数为 189 人，其中市场与销售人员 35 人占 18.52%，技术人员 86 人占 45.50%，管理及行政人员 25 人占 13.22%，财务人员 8 人占 4.23%，临聘人员 18 人占 9.52%，其它人员 17 人占 9%。大专以上学历的员工占 78%，其中硕士、博士 11 人。公司员工均参加上海市城镇职工养老保险，退休人员养老金由社会统筹发放。

## 六、公司治理结构

### (一) 公司治理的情况

报告期内公司按照新修订的《公司法》、《证券法》等法律法规、以及中国证监会颁发的《上市公司章程指引》和《上海证券交易所股票上市规则（2006 年修订）》等有关规章制度，结合公司实际情况，对《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》进行了修改，确保公司各项工作符合相关法律、法规的要求。目前公司法人治理状况符合中国证监会有关文件的要求。报告期内公司完成了股权分置改革工作，消除了类别股东之间的利益差异，使全体股东的价值取向趋于一致，进一步完善了公司法人治理结构。

### (二) 独立董事履行职责情况

#### 1、独立董事参加董事会的出席情况

独立董事姓名	本年应参加董事会次数	亲自出席（次）	委托出席（次）	缺席（次）	备注
寿步	5	4	1		
杨海虹	3	3			
张天西	3	2	1		

#### 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内公司独立董事对公司董事会各项议案或公司其他有关事项没有提出异议。

报告期内公司三名独立董事严格按照有关法律法规的要求，对公司及全体股东履行诚信与勤勉的义务，认真参加每次董事会会议，详细了解公司运营情况，仔细审议各项议案，客观、公正地发表自己的独立意见，促进了董事会决策的科学性、客观性，维护了公司及广大中小股东的利益。

### (三) 公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

公司与控股股东虽属同一行业，但市场划分有明显区别，控股股东主要为国防建设提供服务。因此，公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面均完全分开。公司具有独立完整的业务及自主经营能力。

### (四) 高级管理人员的考评及激励情况

公司对高级管理人员的考评主要依据年初董事会确定的年度经营指标、工作管理目标进行检查和考核，并按《华东电脑薪酬与绩效制度》执行。

## 七、股东大会情况简介

### (一) 年度股东大会情况

公司于 2006 年 4 月 20 日召开了 2005 年度股东大会。（1）公司《关于召开 2005 年度股东大会的通知》刊登在 2006 年 3 月 16 日《上海证券报》。公司于 2006 年 4 月 4 日收到持有公司 45.32% 股份的控股股东华东计算所递交的《关于在公司 2005 年度股东大会增加修订公司章程及其附件的临时提案》的申请，公司于 2006 年 4 月 5 日在《上海证券报》刊登了《关于增加 2005 年度股东大会临时提案并撤消原〈关于修改公司章程部分条款的议案〉的公告》。（2）2006 年 4 月 20 日公司在上海市桂林路 418 号公司会议室召开二 00 五年度股东大会，出席会议的股东（或股东代表）共 77 人，所持有及代表的股数为 93,049,799 股，占公司总股本的 54.40%，符合《公司法》和《公司章程》的有关规定。大会审议并以记名投票方式通过：《二 00 五年度董事会工作报告》、《二 00 五年度监事会工作报告》、《二 00 五年财务决算报告》、《二 00 五年度利润分配方案》、《关于选举第五届董事会成员的议案》、《关于选举第五届监事会成员的议案》、《关于公司独立董事津贴的议案》、《关于 2006 年续聘会计师事务所及支付 2005 年度审计和服务费用的的议案》、《关于公司与控股股东华东计算所互为提供担保的议案》、《关于为控股子公司提供担保的议案》、《关于修改公司章程及其附件的议案》，本次股东大会由上海市金茂律师事务所李志强律师现场见证，并出具法律意见书。本次会议决议公告刊登在 2006 年 4 月 21 日《上海证券报》。

## (二)临时股东大会情况

公司于 2006 年 2 月 22 日在上海市桂林路 418 号公司会议室召开了关于股权分置改革相关股东会议，出席会议的股东及股东授权代表共 1460 人，代表公司股份 103,778,405 股，占公司股份总数的 60.68%，会议审议并以记名投票方式通过《上海华东电脑股份有限公司股权分置改革方案》。本次股东会议由上海市金茂律师事务所李志强律师现场见证，并出具法律意见书。本次会议决议公告刊登在 2006 年 2 月 23 日《上海证券报》。

## 八、董事会报告

### (一)报告期内公司经营情况的回顾：

#### 1、公司主营业务的范围

公司主营业务为计算机、电子及通信设备、系统集成、网络工程、软件开发及软件工程和电子工程设计与施工，以各种集成解决方案、应用软件和软件产品，代理产品销售为主业，是上海市高新技术企业。

#### 2、公司总体经营情况

2006 年，我国 IT 市场销售规模达到 5689 亿元，比 2005 年增长 15.6%。其中，软件和 IT 服务分别增长 17.8%和 26.3%。

2006 年华东电脑的总体目标是：继续专注于计算机高端产品销售和服务、智能建筑和软件开发三大核心业务，完善业务组织结构与运行机制，积极拓展细分市场，扩大优势业务规模，依靠提供更加专业化的产品和解决方案，满足客户的需求，通过提高服务能力与服务效率，提升公司核心竞争力。从实际运作情况来看，全年经营情况基本达到预期目标。

2006 年公司实现主营业务收入 12.04 亿元，与上年同期相比增长 11.87%。实现主营业务利润 1.47 亿元，与上年同期相比增长 4.46%。实现净利润 707 万元，与上年同期相比增长 25.55%，经营状况有所改善。

2006 年公司预算主营业务收入为 12 亿元，主营业务成本为 10.48 亿元，三项费用为 1.24 亿元，实际实现主营业务收入为 12.04 亿元，主营业务成本为 10.47 亿元，三项费用为 1.33 亿元。前二项预算与执行情况基本吻合，三项费用比预算增加 7%，主要是因为计提坏帐准备比往年增加。

公司计算机高端产品的销售与集成业务，主要由控股子公司和参股公司进行。公司控股 67%的华普信息技术有限公司，主营 HP、AVAYA 产品的销售和集成服务、制造业打印、软件外包和服务网业务，全年实现主营业务收入 7.05 亿元，与上年同期相比持平，实现净利润 1215.93 万元，与上年同期相比增长 10%。公司控股 55%的华东电脑存储网络系统有限公司，专业从事美国最大的专业网络存储设备供应商 EMC 公司的产品分销与集成服务。全年实现主营业务收入 1.56 亿元，与上年同期相比增长 28%，实现净利润 964.57 万元，与上年同期相比增长 10%。公司参股的上海华讯网络有限公司专业从事美国思科公司网络通信产品分销与集成服务。2006 年继续保持优异的经营业绩。

公司本部业务主要以智能建筑和软件开发为主。2006 年智能建筑业务仍保持稳步增长的格局，以政府、金融、医疗行业为切入点，继续扩大在上述行业的市场优势。着力抓好大、中型工程项目的投标工作，积极扩大业务规模，完成了中国银联上海信息处理中心二期项目、中国人民银行支付系统计算机机房和弱电工程项目、中国银行（上海）一期工程弱电和综合布线工程、宏安瑞士大酒店弱电系统工程、浦东国际机场一体化机房设计等一批项目。软件业务根据市场需求和自身资源进行重新定位，确定以食品安全和能源行业信息系统解决方案为业务重点，对部门组织结构进行了调整，开展了相关项目的方案制订和立项申报工作。在新业务的拓展方面，我们把切入点放在嵌入式软件产品开发上，专门组建了嵌入式软件产品事业部，围绕信息家电、汽车电子等领域开展了调研，对某些产品进行可行性分析，与上下游厂商进行合作探讨，完成了上海市科委下达的嵌入式一期项目的相关工作。目前，嵌入式软件产品开发工作已正式启动。

本公司业务全部集中在信息行业。

#### 3、主营业务及其经营状况

(1) 主营业务分行业、产品情况表

单位:元 币种:人民币

分产品	主营业务收入	主营业务成本	主营业务利润率(%)	主营业务收入比上年增减(%)	主营业务成本比上年增减(%)	主营业务利润率比上年增减(%)
集成设备的销售	1,005,740,067.88	910,366,328.92	9.48	11.64	10.97	增加0.55个百分点
工程项目、服务及软件收入	197,814,334.05	136,694,099.90	30.90	13.04	28.13	减少8.14个百分点
合计:	1,203,554,401.93	1,047,060,428.82	13.00	11.87	12.94	减少0.83个百分点

(2) 主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	主营业务收入	主营业务收入比上年增减(%)
上海地区	1,165,071,787.50	11.37
其他地区	38,482,614.43	29.47

(3) 主要供应商客户情况

单位:元 币种:人民币

前五名供应商采购金额合计	488,855,422.80	占采购总额比重	49.61
前五名销售客户销售金额合计	139,593,427.34	占销售总额比重	11.60

4、报告期内公司资产构成未发生重大变化

5、公司的现金流量情况

单位:元 币种:人民币

项目	2006年	2005年	增减	增减(%)
经营活动现金流量净额	14,272,518.23	32,350,452.80	-18,077,934.57	-55.88
投资活动现金流量净额	1,697,964.60	2,813,427.34	-1,115,462.74	-39.65
筹资活动现金流量净额	-6,365,647.02	6,285,441.76	-12,651,088.78	-201.28
汇率变动对现金的影响	-33,936.68	-112,417.10	78,480.42	69.81
现金及现金等价物净增加额	9,570,899.13	41,336,904.80	-31,766,005.67	-76.85

(1) 报告期经营活动现金流量净额比上年减少 1,807.79 万元, 同比下降 55.88%, 主要是因为支付的各项税费增加所致。

(2) 报告期投资活动现金流量净额比上年减少 1.12 万元, 同比下降 39.65%, 主要是因为购买固定资产增加现金支出所致

(3) 报告期筹资活动现金流量净额比上年减少 1265.11 万元, 同比下降 201.28%, 主要是因为短期借款减少所致。

6、主要控股公司及参股公司的经营情况及业绩

(1) 华普信息技术有限公司注册资本 450 万美元, 本公司持股比例为 66.70%, 资产总额 28,438.52 万元, 该公司主要从事国外计算机产品分销业务和系统集成业务, 全年完成营业收入 70,490.33 万元, 主营业务利润 7,991.30 万元, 净利润 1,215.93 万元。

(2) 上海华东电脑存储网络系统有限公司注册资本 3000 万元, 本公司持股比例为 55%, 资产总额 7,966.44 万元, 该公司主要从事自主知识产权的存储产品研发、生产、销售和国外存储产品的销售。全年完成营业收入 15,591.41 万元, 主营业务利润 2,827.25 万元, 净利润 964.57 万元。

(3) 上海华东电脑科技有限公司注册资本 1400 万元, 本公司持股比例为 78.57%, 资产总额 3,537.10 万元, 该公司主要提供 IT 产品服务, 全年完成营业收入 2,348.44 万元, 主营业务利润 211.33 万元, 净利润 30.41 万元。

(4) 上海华创信息技术进出口有限公司注册资本 1000 万元, 本公司持股比例为 70%, 资产总额 3,851.00 万元, 该公司主要从事 IT 产品进出口代理服务。全年完成营业收入 14,537.78 万元, 主营业务利润 845.61 万元, 净利润 62.16 万元。

(5) 上海启明软件有限公司注册资本 3000 万元, 本公司持股比例为 28.34%, 资产总额 6,302.21 万元, 该公司主要从事软件出口及应用软件产品开发和 Service, 全年完成营业收入 6,979.30 万元, 主营业务利润 1,397.66 万元, 净利润 400.18 万元。

(6) 上海天映多媒体传播有限公司注册资本 1000 万元, 本公司持股比例为 24%, 资产总额 1,356.09 万元, 该公司主要从事软件出口及应用软件产品开发和 Service, 全年完成营业收入 557.73 万元, 主营业务利润 235.82 万元, 净利润 2.88 万元。

(7) 北京络神万兴信息技术有限公司注册资本 1000 万元, 本公司持股比例为 20%, 资产总额 964.75 万元, 该公司主要从事应用软件产品开发和 Service, 全年完成营业收入 322.53 万元, 主营业务利润 126.55 万元, 净利润 2.28 万元。

## 投资收益对公司净利润影响达到 10%以上的参股公司的经营情况及业绩

单位:元 币种:人民币

公司名称	业务性质	主要产品或服务	净利润	参股公司贡献的投资收益	占上市公司净利润的比重(%)
上海启明软件有限公司		软件出口及应用软件产品开发和服	4,001,759.29	949,135.92	13.43
上海华讯网络系统有限公司		计算机、网络领域的“四技”服务,系统集成	46,498,188.60	4,770,000.00	67.47

## (二) 新年度经营计划

## 1、行业发展趋势和公司未来发展展望

据赛迪顾问预测,2007~2011年,中国IT市场将保持15.3%的年均复合增长率。中国计算机市场将在结构升级中迎来新的发展机遇。VISTA的上市和多核应用程序的成熟将在1至2年后带动硬件设备的升级和应用的扩展,个人用户的前进步伐将快于企业用户;期待已久的3G建设大幕在2007年正式拉开,将有效激发网络服务和相关开发市场的需求释放。电子政务、数字奥运的建设将在很大程度上促进计算机设备、软件及IT服务市场的发展。在集群性用户中,计算技术对商业、汽车、医疗、广播电视、娱乐、金融等行业的渗透,将衍生出包括RFID、汽车电子、医疗电子、娱乐电子、数字内容、公共事务以及金融风险管理等巨大的细分产业群。

未来几年,逐步壮大的IT产业规模和稳定增长的IT应用市场为企业发展创造了良性发展的环境,如何理性选择企业的发展战略,如何在细分市场领域构建企业的比较竞争优势,日益成为企业必须面对的关键问题。华东电脑的定位是IT服务提供者。将逐步从目前基于国外名牌产品提供信息系统集成服务为主,到国外名牌产品和自主研发产品并重的转移。以IT服务市场拓展和新产品研发为重点,加快提高IT服务业务比重,通过增强自主创新能力,研发具有自主知识产权的软件产品,来提升公司核心竞争力。加强与国际国内供应商的协作,拓展上下游资源,力求从成本、技术、品质、服务上提高产品的整体竞争力,加强各关联公司之间的合作,发挥华东电脑的整体优势,保持公司持续、稳定、健康的发展,逐步将公司建成业务特色鲜明、业绩较好的IT服务商。

## 2、公司经营计划

2007年公司总体目标是:进一步调整投资结构,优化资源配置;开拓细分市场引入新的服务产品,提高IT服务业务比重;积极稳妥培育新的业务增长点,争取年内有所收获;建立和完善内部控制制度,加强投资企业管理和业务风险管理。

2007年,公司将着重抓好以下几方面工作:

## (1) 加快投资结构调整步伐,集中有限资源扩大优势业务规模

优化资源配置,提高经营效益是今年的重点工作,公司将加快从经营不善的对外投资企业中退出的步伐,同时对子公司某些与母公司相关的业务重新进行整合,集中有限资源做强优势业务。

## (2) 积极开拓IT服务市场,逐步引入新的服务产品

进一步调整现有业务结构,智能建筑业务继续保持持续稳定增长,服务网业务稳步拓展,高端产品销售业务向技术集成和服务集成转移。专注于上述核心业务,积极开拓细分市场,挖掘新的市场机会,扩大服务业务规模,提升公司赢利能力。

## (3) 积极稳妥培育新的业务增长点,集中精力开发嵌入式软件产品

基于全球嵌入式软件产业市场正在加速发展,中国制造业的规模与升级换代,国内嵌入式软件市场年复合增长率达59.2%,公司将集中主要力量发展嵌入式软件业务,以嵌入式系统解决方案为核心,争取在年内能形成1-2个主线产品或项目。

## (4) 建立和完善内控管理制度,加强投资企业管理和业务风险管理。

着力建立和完善内控机制和制度建设,提升公司层面的决策和领导能力,切实发挥财务数据的决策与评估作用,有效实施预算管理,借助管理信息平台,不断完善内部管理数据系统。以项目合同为主线,提高开发设计、工程服务、款项进出等环节实时监控的及时性和准确性。深入了解各参股投资企业经营状况,采取有效措施控制经营风险,不断提高投资参股企业经营业绩。

## (5) 加强员工培训提高服务能力,不断完善激励和约束机制。

为适应业务发展需要,必须加强员工培训工作。除以各项资质证书培训为主外,还要加强内部技术培训,内部流程管理培训,质量和信息安全管理培训,不断提高员工素质,提升公司核心竞争力。深入把握企业文化的内涵,倡导“诚信、专业、创新、成效”的企业文化,继续完善激励和约束机制,形成员工与企业休戚相关的利益关系,公司内部形成公平、公正的良性机制,实现企业和个人共赢。

### 3、资金需求和使用计划

为完成 2007 年的经营计划和工作目标，公司将依靠日常经营活动带来的现金流量、商业银行短期融资，以及投资企业分得红利等来源，来解决公司经营所需资金。公司 2007 年无重大资本支出计划。

### 4、公司面临的风险因数的分析

公司高端产品分销与集成服务业务对厂商的依赖程度较强，厂商政策变化将对公司业绩带来影响。为此，公司正在不断提高服务业务比重，逐步降低对厂商的依赖程度。

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

#### 1、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。公司依据财政部新会计准则规定进行核算后确认 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

本公司于 2007 年 1 月 1 日前采用应付税款法，于 2007 年 1 月 1 日对 2006 年期末按照新会计准则相关规定调整后的资产、负债的账面价值与计税基础进行比较，确定应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异，采用适用的税率计算递延所得税负债和递延所得税资产的金额，形成递延所得税资产 4,611,259.23 元，递延所得税负债 3,657.92 元，增加了留存收益 4,149,603.82 元，调增少数股东权益 457,997.49 元。

##### (2) 少数股东权益

根据新会计准则《企业会计准则 30 号—财务报表列报》规定，合并资产负债表中，企业应当在所有者权益类中单独列示少数股东权益。按原会计准则编制的合并资产负债表中子公司少数股东权益 54,778,947.94 元，另外由于子公司的递延所得税资产和递延所得税负债导致增加少数股东权益 457,997.49 元。因此，在新会计准则下 2007 年年初少数股东权益影响股东权益 55,236,945.43 元。

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

根据公司下年度的经营计划和现有可预见的会计业务和事项，在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主要有：

(1) 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采用权益法核算变更为采用成本法核算，此变更将影响母公司当期损益，但本事项不影响公司合并报表。

(2) 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变更为资产负债表日债务法，此变更将会影响公司的当期会计所得税费用，从而影响公司的当期损益和股东权益。

3、上述差异事项和影响事项可能因财政部对会计准则的进一步讲解而进行调整。

### (三)公司投资情况

#### 1、募集资金使用情况

报告期内公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

#### 2、非募集资金项目情况

报告期内公司无非募集资金投资的重大项目。

#### (四)公司会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

报告期内，公司无会计政策、会计估计变更或重大会计差错。

#### (五)董事会日常工作情况

##### 1、董事会会议情况及决议内容

(1) 2006 年 3 月 2 日，召开第四届董事会第十五次会议，审议通过 2005 年度总经理工作报告，通过 2005 年度董事会工作报告，通过 2005 年度利润分配预案，通过 2005 年度财务决算报告，通过 2005 年年度报告及摘要、通过关于续聘会计师事务所及支付 2005 年度审计和服务费用的议案，会议决议公告刊登在 2006 年 3 月 4 日《上海证券报》。

(2) 2006 年 3 月 16 日，召开第四届董事会第十六次会议，审议通过关于修改公司章程部分条款的议案，通过推荐第五届董事会成员的议案，通过关于公司独立董事津贴的议案，通过关于公司与控股股东华东计算所互为提供担保的议案，通过关于为控股子公司提供担保的议案，通过关于召开 2005 年度股东大会的议案。会议决议公告刊登在 2006 年 3 月 18 日《上海证券报》。

(3) 2006 年 4 月 21 日，召开第五届董事会第一次会议，选举孙德炜为董事长，沈全根为副董事长，

聘任林建民为总经理、缪云洁、乔贇为副总经理，聘任吴志明为董事会秘书、葛文斌为证券事务代表。审议通过 2006 年第一季度报告和公司 2006 年上半年业绩预告情况，业绩预告公告刊登于 2006 年 4 月 22 日《上海证券报》。

(4) 2006 年 8 月 3 日，召开第五届董事会第二次会议，审议通过公司 2006 年中期报告及其摘要，审议通过《董事会战略与投资委员会实施细则》、《董事会提名委员会实施细则》、《董事会薪酬与考核委员会实施细则》、《董事会审计委员会实施细则》；审议通过《公司内部控制检查监督办法》，选举产生董事会四个专门委员会组成人员。孙德炜为战略与投资委员会主任委员，林建民、唐全荣、魏真、杨海虹为委员；寿步为提名委员会主任委员，张天西、沈全根为委员；杨海虹为薪酬与考核委员会主任委员，寿步、金光为委员；张天西为审计委员会主任委员，寿步、金光为委员。根据业务发展需要，决定设立嵌入式软件产品事业部。决议公告刊登在 2006 年 8 月 5 日《上海证券报》。

(5) 2006 年 10 月 20 日，召开第五届董事会第三次会议，听取总经理林建民汇报公司第三季度经营情况和第四季度工作计划，审议通过公司 2006 年第三季度报告。

## 2、董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内公司无利润分配方案、公积金转增股本方案及配股、增发新股等方案的实施情况。

### (六) 利润分配或资本公积金转增预案

经上海上会会计师事务所有限公司审计，2006 年度本公司实现净利润 7,069,814.92 元，加上年末未分配利润-6,814,727.57 元，本年度可供分配的利润为 255,087.35 元。按照国家法律法规、《公司章程》对利润分配的规定，提取 10%法定公积金计 25,508.74 元，可供股东分配的利润为 229,578.61 元。根据公司可供股东分配的利润数额较小的现状，二 00 六年度不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本。

### (七) 公司本报告期盈利但未提出现金利润分配预案

本报告期盈利但未提出现金利润分配预案的原因：

董事会认为：因公司可供股东分配的利润数额较小，故不进行利润分配。公司独立董事同意上述意见。

### (八) 其他披露事项

报告期内公司选定的信息披露报纸未变更。

## 九、监事会报告

2006 年度，公司第五届监事会根据《公司法》等国家有关法律法规和本公司章程赋予的职权开展工作，忠实履行职责，维护公司和股东的合法权益，在本报告年度内开展了以下工作：

### (一) 监事会的工作情况

#### 1、本年度召开二次监事会会议

2006 年 3 月 2 日召开第四届监事会第四次会议，审议通过《公司 2005 年度监事会工作报告》，审议通过《公司 2005 年年度报告及其摘要》，并出具了审核意见。决议公告刊登在 2006 年 3 月 4 日上海证券报。

2、2006 年 4 月 21 日召开第五届监事会第一次会议，会议选举了监事会主席，并对公司 2006 年第一季度报告进行审核，决议公告刊登在 2006 年 4 月 22 日《上海证券报》。

3、2006 年 8 月 3 日召开第五届监事会第二次会议，对公司 2006 年中期报告进行审核，发表了审核意见。

4、列席公司董事会历次会议，对董事会履行职权，执行公司决策程序和议事规则进行了监督。本年度董事会继续推进公司业务结构调整，投资结构调整，关注控制经营风险，决策事项符合《公司法》和公司章程的有关规定。

5、参加股东大会，报告监事会工作情况。并对股东大会的召集、召开及决议表决程序进行了监督，上述事项符合法律法规和公司章程的规定。

6、监事会根据公司章程有关规定，监督检查公司依法经营，高级管理人员依法履行职责及公司财务情况。

### (二) 监事会对公司依法运作情况的独立意见

报告期内公司根据国家有关法律法规和公司章程的规定进行运作，管理较为规范，决策程序合法，业务流程较为清晰，内部管理有所改进，但内部控制的检查监督仍需进一步加强，仍应根据业务调整情况，不断完善业务流程，加强对控制制度执行情况的检查，及时发现和解决问题。公司董事、总经理和其他高级管理人员在执行公司职务中，没有发现违反法律、法规、公司章程及损害公司和股东利益的行为。

(三) 监事会对检查公司财务情况的独立意见

经审核：上海上会会计师事务所有限公司对公司 2006 年度财务报告出具了标准无保留意见的审计报告，真实地反映了公司的财务状况和经营成果。

(四) 监事会对公司最近一次募集资金实际投入情况的独立意见

报告期内公司无募集资金使用情况。

(五) 监事会对公司收购出售资产情况的独立意见

报告期内公司无收购资产、出售资产事项。

(六) 监事会对公司关联交易情况的独立意见

报告期内公司无关联交易事项。

综上所述，监事会认为：公司在依法运作、财务情况、募集资金使用、收购、出售资产和关联交易等方面不存在问题。

在公司董事会的领导下，经营班子能够认真履行职责，保持公司持续稳定发展。但是，公司优势业务发展速度不快，整体赢利能力较弱的局面，尚未得到根本改变。因此，必须进一步调整投资结构和业务结构，积极开拓 IT 服务市场，努力扩大服务业务规模，切实提高公司赢利能力；同时，要加强对外投资企业的管理，有效防范经营风险，不断提高投资收益。才能使公司早日进入持续稳定的发展轨道。

**十、重要事项**

(一) 重大诉讼仲裁事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

(二) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

本年度公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

(三) 报告期内公司重大关联交易事项

1、关联债权债务往来

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金		关联方向上市公司提供资金	
		发生额	余额	发生额	余额
华东计算技术研究所				12.73	21.50
成都华东电脑系统集成有限公司	联营公司				1.58
安徽华东电脑信息系统有限公司	控股子公司的控股子公司		7.18		
贵阳华东电脑科技有限公司	控股子公司的控股子公司	-42.60	1.03		
沈阳华东电脑信息系统有限公司	控股子公司的控股子公司		15.06		
合计	/	-42.60	23.27	12.73	23.08

报告期内上市公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额 0 元，上市公司向控股股东及其子公司提供资金的余额 0 元。

(四) 托管情况

本年度公司无托管事项。

(五) 承包情况

本年度公司无承包事项。

(六) 租赁情况

报告期内公司向华东计算所租借办公用房 3,335 平方米，日租金/每平方米 1.40 元，日物业管理费/每平方米 0.35 元，公司共支付房租和物业管理费 2,129,937.50 元。

## (七) 担保情况

单位:元 币种:人民币

公司对外担保情况（不包括对控股子公司的担保）						
担保对象	发生日期	担保金额	担保类型	担保期限	是否履行完毕	是否为关联方担保
华东计算技术研究所	2006年4月30日	40,000,000.00	连带责任担保	2006年4月30日~2007年4月29日	否	是
报告期内担保发生额合计				40,000,000.00		
报告期末担保余额合计				40,000,000.00		
公司对控股子公司的担保情况						
报告期内对控股子公司担保发生额合计				189,804,516.18		
报告期末对控股子公司担保余额合计				80,181,173.13		
公司担保总额情况（包括对控股子公司的担保）						
担保总额				120,181,173.13		
担保总额占公司净资产的比例(%)				55		
其中:						
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额				40,000,000.00		
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额						
担保总额超过净资产50%部分的金额				11,863,732.79		
上述三项担保金额合计				51,863,732.79		

2006年4月30日,本公司为控股股东华东计算技术研究所提供担保,担保金额为40,000,000.00元,担保期限为2006年4月30日至2007年4月29日。该担保存在反担保。该事项已于2006年5月11日刊登在上海证券报上。(公司与控股股东互为提供担保及为控股子公司提供担保总额事项均经股东大会批准)

## (八) 委托理财

本年度公司无委托理财事项。

## (九) 其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

## (十) 承诺事项履行情况

报告期内公司股权分置改革方案经2006年2月22日相关股东会议通过,在2006年3月6日实施完毕。原非流通股股东在股权分置改革方案实施过程中无特殊承诺事项。

## (十一) 聘任、解聘会计师事务所情况

报告期内公司聘请上海上会会计师事务所有限公司为财务报告审计单位,支付审计费用300,000元,交通费用21,128元,合计费用为321,128元。本公司自1994年上市以来,一直聘请上海上会会计师事务所为财务报告审计单位,其审计连续年限已有13年。该会计师事务所业务熟悉,工作严谨,客观公正。

## (十二) 上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人处罚及整改情况

报告期内公司、公司董事会及董事均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

## (十三) 其它重大事项

报告期内公司无其它重大事项。

## (十四) 公司内部控制制度的建设情况

公司目前各项管理制度基本建立健全,涵盖了公司治理结构、组织机构、职责划分,财务管理、科研开发,物资采购、产品销售、对外投资、行政管理等各个方面,能够适应公司管理和发展的需要。能够为编制真实、公允的财务报表提供合理的依据,能够为公司各项业务活动健康运行提供保证。为了有效实施内部控制制度,促进公司规范运作,公司专门制订了内部控制检查监督办法,明确董事会

对公司内部控制制度的实施及其检查监督负责，确定公司审计部为内部控制检查监督部门。

随着国家法律法规的不断完善，以及确保公司持续健康发展的需要，公司在内部控制方面的工作才刚刚起步，还有许多工作需要扎扎实实推进。在新的一年里，我们将按照《上市公司内部控制指引》的要求，进一步明确公司内部控制架构，针对薄弱环节采取有效措施，堵塞漏洞消除隐患，防止并及时发现、纠正错误行为，保护公司资产安全。

## 十一、财务会计报告

### 1、审计报告

#### 审计报告

上会师报字(2007)第 0298 号

上海华东电脑股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的上海华东电脑股份有限公司(以下简称“贵公司”)财务报表，包括 2006 年 12 月 31 日的资产负债表，2006 年度的利润及利润分配表和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贵公司管理层的责任。这种责任包括：(1)设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；(2)选择和运用恰当的会计政策；(3)作出合理的会计估计。

#### 二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、审计意见

我们认为，贵公司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贵公司 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。

上海上会会计师事务所有限公司

中国注册会计师：熊丽萍

中国注册会计师：庄祎蓓

中国 上海

二〇〇七年三月一日

### 2、财务报表（见附表）

### 3、会计报表附注

#### （一）公司简介

上海华东电脑股份有限公司（以下简称“本公司”）系于 1993 年 9 月 25 日，经上海市科学技术委员会沪科(93)第 286 号文批准成立，属电子信息产业。本公司是以中国著名的计算机研究和开发机构—华东计算技术研究所雄厚的科技实力为依托，集计算机与信息技术研究开发、生产、销售和服务于一体的高科技公司，也是中国信息产业界的首家上市公司。本公司股票于 1994 年 3 月 24 日在上海证券交易所挂牌交易。

本公司主要业务范围：计算机硬件、软件、外部设备、磁记录介质、网络工程、系统集成、应用开发和信息服务，具有经中华人民共和国商务部(原中华人民共和国对外经济贸易部)批准的进出口自营权。

#### （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、会计制度：

本公司执行中华人民共和国财政部颁布的企业会计准则和《企业会计制度》及相关补充规定。

2、会计年度：

自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、记账本位币：

人民币元。

4、记账基础和计价原则：

以权责发生制为记账基础，以实际成本为计价原则，各项资产如果发生减值，则计提相应的减值准备。

5、外币业务折算方法：

本公司对涉及外币的经济业务采用业务发生当日人民币市场中间汇价折合人民币记账，期末按期末人民币市场中间汇价进行调整。年度终了，货币性项目中的外币余额按当日市场汇价进行调整，由此产生的折合人民币差额，除筹建期间及固定资产购建期间可予资本化部分外，其余计入当年度损益。

6、现金等价物的确定标准：

指持有期限短、流动性强、易于转换为已知金额的现金，价值变动风险很小的投资。

7、短期投资核算方法：

短期投资是指能够随时变现并且持有时间不准备超过一年(含一年)的投资，包括股票、债券、基金等。

短期投资在取得时以实际支付的全部价款扣除已宣告发放但尚未领取的现金股利或已到期尚未领取的债券利息后的金额确认投资成本。

短期投资的现金股利或利息于实际收到时，冲减投资的账面价值。处置短期投资时，将短期投资账面价值与实际取得价款的差额，作为投资损益。

期末按成本与市价孰低法计价，按单项投资计提短期投资跌价准备，并计入当期损益。

8、坏账核算方法：

坏账的确认标准：债务人破产或者死亡，以其破产财产或者遗产清偿后，仍然不能收回的，或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，按审批权限规定批准后，确认为坏账损失，并冲销提取的坏账准备。

本公司应收款项(包括应收账款和其他应收款)按账龄分析法计提坏账准备，对合并范围内的应收款项不计提坏账准备。其计提比例如下：

账龄	计提比例
3 个月以内	-
3 个月~1 年	3%
1~2 年	5%
2~3 年	15%
3~4 年	25%
4~5 年	35%
5 年以上	40%

9、存货核算方法：

存货包括原材料、库存商品、项目成本、低值易耗品等。取得存货时按实际成本计价，发出存货时按先进先出法计价；低值易耗品采用五五摊销法核算。当年完工的项目在竣工后一次结转项目成本，跨年完工的项目按完工百分比法结转项目成本。

存货跌价准备计提方法：年末按单个存货项目(或存货类别)的成本高于可变现净值的差额提取。期末按存货可变现价值低于存货成本部分计提存货跌价准备，可变现净值是指本公司在正常经营过程中，以估计售价减去估计完工成本及销售所必须的估计费用后的价值，存货跌价准备按单个存货项目(或存货类别)成本与可变现净值计量。

10、长期投资核算方法：

长期投资是指持有时间准备超过一年(不含一年)的各项股权性投资，不能变现或不准备随时变现债券、其他债权投资等。

长期投资在取得时以实际支付的全部价款扣除已宣告发放但尚未领取的现金股利或已到期尚未领取的债券利息后的金额确认初始投资成本。

对于长期股权投资，若本公司持有被投资单位有表决权资本总额 20%以下，或持有被投资公司有表决权资本总额 20%或以上，但不具有重大影响的，按成本法核算即本公司在取得长期股权投资后，当被投资单位宣告分派利润或现金股利时，本公司作为当期投资收益入账；若本公司持有被投资单位有表决权资本总额 20%或以上，或虽投资不足 20%，但有重大影响的，按权益法核算即本公司在取得长期股权投资后，按应享有或应分担的被投资单位当年实现的净利润或发生的净亏损的份额，调整投资账面价值，并作为当期投资收益。

长期股权投资在采用权益法核算时，本公司将投资成本高于该次股权购买日被投资单位所有者权益份额的差额按 10 年(若被投资单位剩余经营期限短于 10 年，则按剩余经营期限)平均摊销，计入投资损益；将投资成本小于该次股权购买日被投资单位所有者权益份额的差额，记入资本公积—股权投资准备科目。

长期债权投资按照票面价值与票面利率按期确认利息收入。

长期债券投资的初始投资成本与债券票面价值之间的差额,作为债券溢价或折价；债券的溢价或折价在债券存续期间内于确认相关债券利息收入时摊销，摊销方法为直线法。

期末按长期投资个别项目的估计未来可收回金额低于投资账面价值的差额分别提取长期投资减值准备。

11、委托贷款计价、利息确认方法及减值准备:

委托贷款按实际委托的贷款金额入账，期末时，按照委托贷款规定的利率计提应收利息，并计入投资收益，计提的利息到期不能收回的，应当停止计提利息，冲回原已计提的利息并冲减当期投资收益，在期末时按照可回收金额低于委托贷款账面价值的差额，计提减值准备。

12、固定资产及折旧:

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理所持有的使用期限超过一年，单位价值较高的资产。固定资产按购建时的实际成本计价。融资租入固定资产按租赁开始日租赁资产的原账面价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为入账价值，将其差额，计入“未确认融资费用”，并在租赁期内各个期间，按直线法进行分摊。若融资租赁资产占公司资产总额比例等于或小于 30%，则按最低租赁付款额作为固定资产入账价值。

固定资产折旧方法为年限平均法。本公司固定资产分类及折旧年限具体如下:

固定资产类别	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋建筑物	20~50 年	4%~10%	1.92%~4.50%
机器设备	8 年	4%	12.00%
电子设备	5 年	4%~10%	18.00%~19.20%
运输设备	5 年	4%~10%	18.00%~19.20%
其它设备	5 年	4%	19.20%

固定资产在期末时按照账面价值与可收回金额孰低计量，对可收回金额低于账面价值的差额，计提固定资产减值准备。

13、在建工程核算方法:

在建工程达到预定可使用状态时转作固定资产。

在建工程在期末时按照账面价值与可收回金额孰低计量，对可收回金额低于账面价值的差额，计提在建工程减值准备。

14、借款费用:

为购建固定资产的专用借款所发生的借款费用在所购建固定资产达到预定可使用状态前发生的，在发生时计入所购建固定资产成本，在所购建固定资产达到预定可使用状态后发生的，在发生时直接计入财务费用；其他借款费用均于发生时确认为费用，直接计入当期财务费用。

15、无形资产计价和摊销方法:

无形资产是指企业为生产商品或者提供劳务，出租给他人，或为管理目的而持有的，没有实物形态的非货币性长期资产。购入时按实际成本计价。

无形资产在预计受益期限内平均摊销。

无形资产在期末时按照账面价值与可收回金额孰低计量，对可收回金额低于账面价值的差额，计提无形资产减值准备。

16、长期待摊费用:

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,其中开办费先在长期待摊费用中归集,待企业开始生产经营当月起一次计入当月的损益,其余长期待摊费用在受益期内平均摊销。

如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益的,则将其尚未摊销的摊余价值全部转入当期损益。

17、预计负债:

与或有事项相关的义务同时符合以下条件,公司将其列为负债:

- (1) 该义务是企业承担的现时义务。
- (2) 该义务履行很可能导致经济利益流出企业。
- (3) 该义务金额能够可靠地计量。

18、收入确认原则:

销售商品的收入,应当在下列条件均能满足时予以确认:公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方,公司既没有保留通常与该商品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,相关的收入成本能够可靠地计量。

让渡资产使用权而发生的收入包括利息收入和使用费收入。在同时满足与交易相关的经济利益能够流入公司以及收入金额能够可靠地计量的条件时,确认收入。利息收入按让渡现金使用权的时间和适用利率计算确定收入;使用费收入按有关合同或协议规定的收费时间和方法计算确定收入。

提供劳务,在同一会计年度内开始并完成的劳务,应当在完成劳务时确认收入。如果劳务的开始和完成分属不同的会计年度,在劳务交易的结果能够可靠估计的情况下(即劳务总收入和总成本能可靠地计量,与交易相关的经济利益能够流入企业,劳务的完成程度能可靠地确定时),将在期末按完工百分比法确认相关的劳务收入;在提供劳务交易的结果不能可靠估计的情况下,在期末对劳务收入分别以下3种情况确认和计量:

- (1) 如果已经发生的劳务成本预计能够获得补偿,应按已发生的劳务成本金额确认收入,并按相同金额结转成本;
- (2) 如果已经发生的劳务成本预计不能全部得到补偿,应按能够得到补偿的劳务成本金额确认收入,并按已经发生的劳务成本作为当期费用;确认的金额小于已经发生的劳务成本的差额,作为当期损失。
- (3) 如果已经发生的劳务成本预计全部不能得到补偿,应按已经发生的劳务成本作为当期费用,不确认收入。

19、所得税的会计处理方法:

采用应付税款法。

20、合并会计报表的编制方法:

按照《合并会计报表暂行规定》,在母公司通过直接或间接方式拥有被投资企业的半数以上权益性资本,并能有效地对其实施控制,或者母公司虽未通过直接和间接方式拥有被投资企业半数以上权益性资本情况下,但母公司通过其他有效方法对被投资企业的经营活动能够实施有效控制时,应将被投资企业纳入合并范围。在编制合并报表时,以合并会计报表的母公司和纳入合并范围的子公司的个别会计报表及其它有关资料为依据,在将其相互之间的权益性投资与所有者权益中所持份额、债权与债务以及内部销售收入等进行抵消的基础上,对资产、负债和所有者权益各项目的数额编制合并会计报表。

**(三) 主要税项**

1、流转税: 增值税税率 17%。

营业税税率 3%~5%。

2、企业所得税:

(1) 本公司经上海市科学技术委员会组织复审继续被核准为上海市高新技术企业(据沪科合(2006)第012号文), 所得税率为15%。

(2) 本公司控股子公司上海华创信息技术进出口有限公司根据上海市浦东新区税务局浦税核Q2(2001)0017号文, 所得税减按15%税率征收。

(3) 本公司控股子公司华普信息技术有限公司是注册在上海市浦东新区内的生产型外商投资企业，所得税率为15%。

(4) 本公司控股子公司上海华东电脑存储网络系统有限公司是注册在上海市张江高科技园区内的企业，所得税率为15%。

(5) 本公司控股子公司上海华东电脑科技有限公司所得税率为33%。

**(四) 控股子公司情况**

公司名称	注册资本	经营范围	本公司投资额	所占比例	是否合并
华普信息技术有限公司	450 万美元	开发、生产、测试计算机、销售产品及售后服务	2,687.13 万元	66.70%	合并
上海华东电脑存储网络系统有限公司	3,000 万元	计算机、电脑存储、网络、技术开发、销售等	1,650 万元	55.00%	合并
上海华东电脑科技有限公司	1,400 万元	技术开发及技术服务	1,100 万元	78.57%	合并
上海华创信息技术进出口有限公司	1,000 万元	经营和代理进出口业务，电子、通讯等产品的销售	700 万元	70.00%	合并
华东电脑(香港)有限公司*1	165.65 万元	不限制	165.65 万元	100.00%	不合并
安徽华东电脑信息系统有限公司*2	100 万元	技术开发及服务、销售等	52 万元	52.00%	不合并
沈阳华东电脑信息系统有限公司*2	70 万元	技术开发及服务、销售等	36.40 万元	52.00%	不合并
济南华东电脑科技有限公司*2	50 万元	计算机软、硬件的销售、维修等	26 万元	52.00%	不合并

\*1 截至 2006 年 12 月 31 日，华东电脑(香港)有限公司三项财务指标均小于 10%，故未纳入合并范围。

\*2 该三家公司系上海华东电脑科技有限公司子公司，由另一投资方承包经营，上海华东电脑科技有限公司对其无实质控制权，故未纳入合并范围。

**(五) 会计报表项目附注(单位：人民币元)**

1、货币资金

项目	期末数	期初数
现金	325,805.26	271,718.36
银行存款	123,027,841.25	111,822,866.99
其它货币资金 *	7,215,196.91	8,903,358.94
合计	<u>130,568,843.42</u>	<u>120,997,944.29</u>

\*：系信用证开证保证金。

2、应收票据

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	7,367,439.71	10,390,659.10
已贴现的银行承兑汇票	=	<u>10,800,000.00</u>
合计	<u>7,367,439.71</u>	<u>21,190,659.10</u>

3、应收股利

被投资方名称	期末数	期初数
上海启明软件股份有限公司	3,043,227.15	1,516,800.00
上海华讯网络系统有限公司	<u>2,520,000.00</u>	=
合计	<u>5,563,227.15</u>	<u>1,516,800.00</u>

4、应收账款

(1) 账面价值

账龄	期末数				
	金 额 (原始发生数)	占总金额 的 比例	坏 账 准备金	账 面 价 值	坏账准备 计提比例
3 个月内	164,204,366.08	61.15%	-	164,204,366.08	-
3 个月~1 年	51,165,460.57	19.06%	1,534,963.82	49,630,496.75	3%
1~2 年	21,974,020.84	8.18%	964,771.47	21,009,249.37	5%
2~3 年	8,664,207.58	3.23%	1,083,164.82	7,581,042.76	15%
3~4 年	4,667,713.54	1.74%	1,151,761.11	3,515,952.43	25%
4~5 年	7,473,414.77	2.78%	137,347.46	7,336,067.31	35%
5 年以上	<u>10,374,610.03</u>	<u>3.86%</u>	<u>3,165,403.98</u>	<u>7,209,206.05</u>	40%
合计	<u>268,523,793.41</u>	<u>100.00%</u>	<u>8,037,412.66</u>	<u>260,486,380.75</u>	

全额计提坏账准备的应收账款:

账龄	金 额
3~4 年	415,773.15
4~5 年	5,000.00
5 年以上	<u>472,997.27</u>
合计	<u>893,770.42</u>

不计提坏账准备的应收账款:

根据上海华东电脑科技有限公司(本公司控股子公司)与上海华东电脑利集国际贸易有限公司(本公司参股 17.5%联营公司)签订的协议,上海华东电脑科技有限公司不承担因代理上海华东电脑利集国际贸易有限公司业务而产生的应收账款的坏账,故该部分应收账款未计提坏账准备。

账龄	期 末 数
1~2 年	2,678,591.48
2~3 年	1,443,108.79
3~4 年	1,307,988.57
4~5 年	7,090,279.17
5 年以上	<u>3,170,595.99</u>
合计	<u>15,690,564.00</u>

账龄	期初数				
	金 额 (原始发生数)	占总金额 的 比例	坏 账 准备金	账 面 价 值	坏账准备 计提比例
3 个月内	121,964,112.50	55.99%	-	121,964,112.50	-
3 个月~1 年	39,482,643.96	18.13%	1,066,903.06	38,415,740.90	3%
1~2 年	22,587,735.88	10.37%	1,043,425.07	21,544,310.81	5%
2~3 年	6,362,066.27	2.92%	674,383.88	5,687,682.39	15%
3~4 年	10,510,096.80	4.82%	305,590.40	10,204,506.40	25%
4~5 年	14,999,170.19	6.89%	5,832,329.07	9,166,841.12	35%
5 年以上	<u>1,923,871.46</u>	<u>0.88%</u>	<u>770,605.18</u>	<u>1,153,266.28</u>	40%
合计	<u>217,829,697.06</u>	<u>100.00%</u>	<u>9,693,236.66</u>	<u>208,136,460.40</u>	

(2) 持本公司 5%(含 5%)以上股份的股东欠款

	期 末 数	期 初 数
华东计算技术研究所	266,646.40	181,784.40

(3) 应收账款前五名金额合计, 及占应收账款余额的比例:

	期 末 数		期 初 数	
	金 额	比 例	金 额	比 例
应收账款前五名合计	52,024,407.16	19.37%	39,001,790.34	17.90%

5、其他应收款

(1) 账面价值

账龄	期末数				
	金 额 (原始发生数)	占总金额 的 比例	坏 账 准备金	账 面 价 值	坏账准备 计提比例
3 个月内	19,080,201.64	44.71%	-	19,080,201.64	-
3 个月~1 年	3,928,696.73	9.20%	117,860.90	3,810,835.83	3%
1~2 年	2,681,559.38	6.28%	134,077.97	2,547,481.41	5%
2~3 年	588,940.89	1.38%	113,601.05	475,339.84	15%
3~4 年	2,853,544.51	6.69%	880,168.98	1,973,375.53	25%
4~5 年	260,403.51	0.61%	109,157.45	151,246.06	35%
5 年以上	<u>13,287,512.97</u>	<u>31.13%</u>	<u>9,883,133.84</u>	<u>3,404,379.13</u>	40%
合计	<u>42,680,859.63</u>	<u>100.00%</u>	<u>11,238,000.19</u>	<u>31,442,859.44</u>	

全额计提坏账准备的其他应收款

账龄	金 额
2~3 年	29,717.54
3~4 年	222,377.14
4~5 年	27,717.25
5 年以上	<u>7,613,547.74</u>
合计	<u>7,893,359.67</u>

账龄	期初数				
	金 额 (原始发生数)	占总金额 的 比例	坏 账 准备金	账 面 价 值	坏账准备 计提比例
3 个月内	19,132,902.12	48.11%	-	19,132,902.12	-
3 个月~1 年	2,441,736.57	6.14%	124,866.87	2,316,869.70	3%
1~2 年	904,731.01	2.28%	73,468.21	831,262.80	5%
2~3 年	3,221,114.26	8.10%	733,612.85	2,487,501.41	15%
3~4 年	249,757.71	0.63%	93,051.62	156,706.09	25%
4~5 年	3,636,628.33	9.14%	1,630,323.81	2,006,304.52	35%
5 年以上	<u>10,178,461.49</u>	<u>25.60%</u>	<u>4,090,313.82</u>	<u>6,088,147.67</u>	40%
合计	<u>39,765,331.49</u>	<u>100.00%</u>	<u>6,745,637.18</u>	<u>33,019,694.31</u>	

(2) 无持本公司 5%(含 5%)以上股份的股东欠款。

(3) 其他应收款前五名金额合计，及占其他应收款余额的比例：

	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
其他应收款欠款前五名合计	14,625,098.92	34.27%	11,718,546.42	29.47%

6、预付账款

账龄	期末数		期初数	
	余额	比例	余额	比例
1 年以内	45,726,469.98	95.56%	26,689,647.89	52.92%
1~2 年	286,469.87	0.60%	1,059,641.08	2.10%
2~3 年	-	-	577,087.73	1.14%
3 年以上	<u>1,839,518.16</u>	<u>3.84%</u>	<u>22,104,144.69</u>	<u>43.84%</u>
合计	<u>47,852,458.01</u>	<u>100.00%</u>	<u>50,430,521.39</u>	<u>100.00%</u>

无向持本公司 5%(含 5%)以上股份的股东预付账款。

7、应收补贴款

项目	期末数	期初数
应收出口退税	2,977,727.05	1,782,300.01

8、存货

(1) 账面价值

项目	期末数			期初数		
	金额	跌价准备	账面价值	金额	跌价准备	账面价值
原材料	57,837,769.94	5,988,954.25	51,848,815.69	55,371,495.24	5,571,436.99	49,800,058.25
库存商品	32,746,960.85	383,421.57	32,363,539.28	49,557,415.02	383,421.57	49,173,993.45
项目成本	11,279,210.10	-	11,279,210.10	20,855,565.69	-	20,855,565.69
低值易耗品	<u>940,005.13</u>	=	<u>940,005.13</u>	<u>664,028.35</u>	=	<u>664,028.35</u>
合计	<u>102,803,946.02</u>	<u>6,372,375.82</u>	<u>96,431,570.20</u>	<u>126,448,504.30</u>	<u>5,954,858.56</u>	<u>120,493,645.74</u>

(2) 跌价准备

项目	期初数	本期增加	本期转出数	期末数
原材料	5,571,436.99	417,517.26	-	5,988,954.25
库存商品	<u>383,421.57</u>	=	=	<u>383,421.57</u>
合计	<u>5,954,858.56</u>	<u>417,517.26</u>	=	<u>6,372,375.82</u>

9、待摊费用

类别	期末结存的原因	期末数	期初数
房租	已支付的下一年度相关费用	671,410.01	557,878.97
保险费	已支付的下一年度相关费用	377,472.95	292,140.83
养路费		-	12,336.00
修理费		-	3,855.42
其他	已支付的下一年度相关费用	<u>37,191.40</u>	<u>158,016.46</u>
合计		<u>1,086,074.36</u>	<u>1,024,227.68</u>

10、长期股权投资

(1) 账面价值

项目	期末数			期初数		
	期末余额	减值准备	账面价值	期初余额	减值准备	账面价值
控股子公司	1,733,725.46	-	1,733,725.46	1,688,566.70	-	1,688,566.70
联营企业及其他股权投资	<u>43,031,107.83</u>	<u>3,432,500.00</u>	<u>39,598,607.83</u>	<u>48,906,360.69</u>	<u>3,432,500.00</u>	<u>45,473,860.69</u>
合计	<u>44,764,833.29</u>	<u>3,432,500.00</u>	<u>41,332,333.29</u>	<u>50,594,927.39</u>	<u>3,432,500.00</u>	<u>47,162,427.39</u>

(2) 控股子公司

被投资公司名称	投资比例	投资期限	期初投资成本	本期追加/减少投资	本期权益变动		累计权 益变动	股权投资准备		期末数
					权益增减	分得红利		本期增加	累计增加	
华东电脑(香港)有限公司	100.00%	无期限	1,656,540.00	-	102,339.82	-	168,160.24	-57,181.06	-90,974.78	1,733,725.46

(3) 联营企业及其他股权投资

被投资公司名称	投资比例	投资期限	期初投资成本	本期追加/ 减少投资	本期权益变动		累计权益变动	股权投资准备		期末数
					权益增减	分得红利		本期增加	累计增加	
安徽华东电脑信息系统有限公司	52.00%	2002.3~2011.10	520,000.00	-	-	-	-	-	-	520,000.00
沈阳华东电脑信息系统有限公司	52.00%	2001.12~2006.12	364,000.00	-	-	-	-	-	-	364,000.00
济南华东电脑科技有限公司	52.00%	2003.3~2007.3	260,000.00	-	-	-	-	-	-	260,000.00
成都华东电脑系统集成有限公司	45.00%	2002.4~2022.4	540,000.00	-	-	-	-	-	-	540,000.00
上海迈创科技有限公司*1	30.00%	2001.12~2021.12	3,000,000.00	-3,000,000.00	-1,025,915.40	-	-	-	-	-
上海启明软件有限公司	27.23%	1988.11~不约定期限	8,920,000.00	-	949,135.92	2,899,968.31	1,771,333.04	93,442.16	537,575.10	11,228,908.14
上海天映多媒体有限公司	24.00%	1999.2~2019.2	2,400,000.00	-	4,057.27	-	178,879.09	260.93	562,363.48	3,141,242.57
北京络神万兴科技有限公司	20.00%	2001.9~2016.9	2,000,000.00	-	3,734.57	-	-268,276.50	-	-	1,731,723.50
浙江溢华电子有限公司	18.00%	1992.10~2007.10	2,652,500.00	-	-	-	-	-	-	2,652,500.00
上海华东电脑利集国际贸易有限公司	17.50%	2000.1~2050.1	12,197,825.59	-	-	-	-	-	-	12,197,825.59
上海华讯网络系统有限公司	9.00%	2000.8~2020.8	4,955,453.08	-	-	-	-	-	-	4,955,453.08
上海华腾系统软件有限公司	8.78%	1993.7~2013.6	5,179,454.95	-	-	-	-	-	-	5,179,454.95
贵阳华东电脑科技有限公司	8.67%	2001.10~2020.12	260,000.00	-	-	-	-	-	-	260,000.00
总计			<u>43,249,233.62</u>	<u>-3,000,000.00</u>	<u>-68,987.64</u>	<u>2,899,968.31</u>	<u>1,681,935.63</u>	<u>93,703.09</u>	<u>1,099,938.58</u>	<u>43,031,107.83</u>

\*1 本公司下属联营公司上海迈创科技有限公司于 2006 年 12 月 5 日召开股东会，决议通过公司清算方案，并于 2006 年 12 月 13 日经上海市工商行政管理局浦东新区分局批准注销登记。

(4) 长期股权投资减值准备

被投资单位	期初数	本期计提	本期转回	期末数	计提原因
浙江溢华电子有限公司	2,652,500.00	-	-	2,652,500.00	公司经营情况不善
安徽华东电脑信息系统有限公司	416,000.00	-	-	416,000.00	公司经营情况不善
沈阳华东电脑信息系统有限公司	<u>364,000.00</u>	=	=	<u>364,000.00</u>	公司经营情况不善
合计	<u>3,432,500.00</u>	=	=	<u>3,432,500.00</u>	

11、固定资产、累计折旧

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
<b>原值</b>				
房屋及建筑物	13,256,699.42	-	-	13,256,699.42
电子设备	19,270,044.39	3,768,076.99	4,259,067.77	18,779,053.61
机器设备	100,891.00	12,650.00	-	113,541.00
运输设备	4,325,972.72	1,722,609.15	528,717.56	5,519,864.31
固定资产改良支出	<u>782,251.00</u>	=	=	<u>782,251.00</u>
合计	<u>37,735,858.53</u>	<u>5,503,336.14</u>	<u>4,787,785.33</u>	<u>38,451,409.34</u>
<b>累计折旧</b>				
房屋及建筑物	4,134,997.52	557,977.92	-	4,692,975.44
电子设备	10,588,629.01	2,954,518.53	3,744,145.62	9,799,001.92
机器设备	91,697.40	4,981.60	-	96,679.00
运输设备	1,802,804.04	808,332.69	321,841.89	2,289,294.84
固定资产改良支出	<u>363,003.71</u>	<u>323,297.29</u>	=	<u>686,301.00</u>
合计	<u>16,981,131.68</u>	<u>4,649,108.03</u>	<u>4,065,987.51</u>	<u>17,564,252.20</u>
<b>净值</b>	20,754,726.85			20,887,157.14

(1) 房屋及建筑物中原值为11,546,276.87元、净值为7,303,020.05元的房屋已抵押给中国工商银行上海市浦东分行，详见报表附注五/15\*1。

12、固定资产减值准备

类别	期初数	本期计提数	本期转出数	期末数
电子设备	581,860.86	-	87,267.96	494,592.90
运输设备	81,404.66	=	20,078.94	61,325.72
合计	<u>663,265.52</u>	=	<u>107,346.90</u>	<u>555,918.62</u>

13、无形资产

(1) 账面价值

项目	期末数	期初数
账面原值	843,062.14	1,005,153.86
减值准备	=	=
账面价值	<u>843,062.14</u>	<u>1,005,153.86</u>

(2) 增减变动

项目	期初数	本期增加	本期摊销	期末数
软件使用权	1,005,153.86	360,240.00	522,331.72	843,062.14

14、长期待摊费用

项目	原值	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
设备租赁费	21,529,600.00	2,100,000.00	-	-	2,100,000.00	21,529,600.00	-	-
装修费	9,104,591.72	1,861,200.00	-	-	1,810,800.00	9,054,191.72	50,400.00	3~6 月
软件使用费	3,440,884.01	632,825.00	1,700,791.22	-	92,625.00	1,199,892.79	2,240,991.22	2~6 年
其他	3,815,591.15	594,742.87	616,634.62	=	645,631.66	3,249,085.32	565,745.83	0.5 年~7 年
合计	<u>37,890,666.88</u>	<u>5,188,767.87</u>	<u>2,317,425.84</u>	=	<u>4,649,056.66</u>	<u>35,032,769.83</u>	<u>2,857,137.05</u>	

15、短期借款

类别	期末数	期初数
保证借款	64,750,000.00	65,000,000.00
抵押借款*1	7,000,000.00	7,000,000.00
已贴现未到期票据	=	10,800,000.00
合计	<u>71,750,000.00</u>	<u>82,800,000.00</u>

\*1 系本公司控股子公司华普信息技术有限公司于 2006 年 12 月 21 日向中国工商银行上海市浦东分行借款 700 万元人民币，该借款以其固定资产中房产证号为沪房地市字(1998)第 004632-004636 号的房产作抵押，截止 2006 年 12 月 31 日房产的账面原值 11,546,276.87 元，净值 7,303,020.05 元；

16、应付账款

(1) 账面价值

账龄	期末数		期初数	
	余额	比例	余额	比例
1 年以内	173,494,602.51	87.33%	129,638,929.50	76.15%
1~2 年	10,667,723.99	5.37%	38,316,315.47	22.51%
2~3 年	12,026,869.10	6.06%	2,262,600.16	1.33%
3 年以上	<u>2,467,333.50</u>	<u>1.24%</u>	<u>19,192.85</u>	<u>0.01%</u>
合计	<u>198,656,529.10</u>	<u>100.00%</u>	<u>170,237,037.98</u>	<u>100.00%</u>

(2) 无欠持本公司 5%(含 5%)以上股份的股东的款项

17、预收账款

(1)账面价值

账龄	期末数		期初数	
	余额	比例	余额	比例
1 年以内	31,804,669.03	89.82%	36,861,558.86	74.53%
1~2 年	1,320,262.80	3.73%	5,060,335.67	10.23%
2~3 年	1,577,020.59	4.46%	1,684,025.18	3.41%
3 年以上	<u>705,269.81</u>	<u>1.99%</u>	<u>5,850,017.34</u>	<u>11.83%</u>
合计	<u>35,407,222.23</u>	<u>100.00%</u>	<u>49,455,937.05</u>	<u>100.00%</u>

(2)欠持本公司 5%(含 5%)以上股份的股东的款项

	期末数	期初数
华东计算技术研究所	-	59,963.06

18、应付股利

投资人	期末数	期初数	欠付原因
中国信达信托投资公司	81,000.00	81,000.00	应付以前年度股利
上海东联电脑技术有限公司	61,000.00	61,000.00	应付以前年度股利
上海华泰电子技术发展有限公司	18,500.00	18,500.00	应付以前年度股利
上海联星电子科技有限公司	6,000.00	6,000.00	应付以前年度股利
南市乔家栅食品厂	4,784.00	4,784.00	应付以前年度股利
上海锦泰制衣有限公司	4,320.00	4,320.00	应付以前年度股利
慈溪市掌起镇华兴五金电料店	<u>3,240.00</u>	<u>3,240.00</u>	应付以前年度股利
合计	<u>178,844.00</u>	<u>178,844.00</u>	

19、应交税金

税种	法定税率	期末数	期初数
增值税	17%	3,477,902.04	6,806,021.51
企业所得税	15%-33%	1,840,435.73	2,021,948.27
营业税	3%-5%	1,218,236.55	1,203,201.58
个人所得税	超额累进税率	735,754.50	326,189.31
城建税	应交流转税的 7%	<u>108,667.99</u>	<u>52,155.70</u>
合计		<u>7,380,996.81</u>	<u>10,409,516.37</u>

20、其他应交款

项目	税率	期末数	期初数
教育费附加	应交流转税的 3%	122,778.68	22,965.28
河道管理费	应交流转税的 0.5%~1%	53,617.05	59,265.64
防洪费	应税收入的 0.13%(广州)	=	<u>864.63</u>
合计		<u>176,395.73</u>	<u>83,095.55</u>

21、其他应付款

(1)账面价值

账龄	期末数		期初数	
	余额	比例	余额	比例
1 年以内	12,213,631.89	45.87%	12,599,611.92	46.00%
1~2 年	5,893,806.47	22.13%	4,759,465.30	17.37%
2~3 年	5,167,133.84	19.40%	1,604,110.48	5.86%
3 年以上	<u>3,354,390.79</u>	<u>12.60%</u>	<u>8,429,532.64</u>	<u>30.77%</u>
合计	<u>26,628,962.99</u>	<u>100.00%</u>	<u>27,392,720.34</u>	<u>100.00%</u>

(2)欠持本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位的款项

	期末数	期初数
华东计算技术研究所	215,014.04	87,703.06

22、预提费用

类别	期末结存余额的原因	期末数	期初数
奖金	预提应属本年度费用	580,851.91	-
租金	预提应属本年度费用	208,276.50	1,038,350.54
技术服务成本		-	303,592.56
运费		-	110,245.52
培训费		-	50,000.00
其他		-	151,803.01
合计		<u>789,128.41</u>	<u>1,653,991.63</u>

23、专项应付款

项目	金额	来源
基于嵌入式技术开发环境、自主操作系统产品化研发	960,000.00	上海市科学技术委员会

24、递延税款贷项

项目	期末数	期初数
股权投资准备预提所得税	871,540.72	871,540.72

25、股本

项目	本次变动前		本次变动增减(+、-)					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份									
1、国家持股	4,088,880.00	2.39%	-	-	-	-	-	4,088,880.00	2.39%
2、国有法人持股	94,042,620.00	54.98%	-	-	-	-16,524,000.00	-16,524,000.00	77,518,620.00	45.32%
3、其他内资持股	24,300,000.00	14.21%	-	-	-	-	-	24,300,000.00	14.21%
其中：境内法人持股	24,300,000.00	14.21%	-	-	-	-	-	24,300,000.00	14.21%
境内自然人持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4、外资持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其中：境外法人持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
境外自然人持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
有限售条件股份合计	<u>122,431,500.00</u>	<u>71.58%</u>	=	=	=	<u>-16,524,000.00</u>	<u>-16,524,000.00</u>	<u>105,907,500.00</u>	<u>61.92%</u>
二、无限售条件流通股									
1、人民币普通股	48,600,000.00	28.42%	-	-	-	16,524,000.00	16,524,000.00	65,124,000.00	38.08%
2、境内上市的外资股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3、境外上市的外资股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4、其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
无限售条件流通股合计	<u>48,600,000.00</u>	<u>28.42%</u>	=	=	=	<u>16,524,000.00</u>	<u>16,524,000.00</u>	<u>65,124,000.00</u>	<u>38.08%</u>
三、股份总数	<u>171,031,500.00</u>	<u>100.00%</u>	=	=	=	=	=	<u>171,031,500.00</u>	<u>100.00%</u>

26、资本公积

项目	期初数	本期增加数*1	本期减少数*2	期末数
股本溢价	14,943,980.00	-	-	14,943,980.00
股权投资准备	5,924,659.98	36,522.03	-	5,961,182.01
接受捐赠非现金资产准备	-	12,650.00	-	12,650.00
其他资本公积	<u>8,412,589.83</u>	-	<u>1,385,000.00</u>	<u>7,027,589.83</u>
合计	<u>29,281,229.81</u>	<u>49,172.03</u>	<u>1,385,000.00</u>	<u>27,945,401.84</u>

\*1: 系本公司下属子公司及联营公司资本公积本期增加数按照股权比例相应增加的本公司之资本公积。

\*2: 系本年度公司股权分置改革的相关费用。

27、盈余公积

项目	期初数	本期增加数	本期减少数*	期末数
法定盈余公积	9,801,038.54	8,554,461.22	-	18,355,499.76
法定公益金	<u>7,954,924.94</u>	=	<u>7,954,924.94</u>	=
合计	<u>17,755,963.48</u>	<u>8,554,461.22</u>	<u>7,954,924.94</u>	<u>18,355,499.76</u>

\*: 根据财政部财企[2006]67号《关于〈公司法〉施行后有关企业财务处理问题的通知》的规定: 从2006年1月1日起, 按照《公司法》组建的企业根据《公司法》第167条进行利润分配, 不再提取公益金; 企业对2005年12月31日的公益金结余, 转作盈余公积金管理使用。

28、未分配利润

	本期	上期
净利润	7,069,814.92	5,630,945.29
加: 年初未分配利润	<u>-7,167,799.56</u>	<u>-12,660,790.15</u>
可供分配的利润	-97,984.64	-7,029,844.86
减: 提取法定盈余公积	599,536.28	91,969.80
提取法定公益金	=	<u>45,984.90</u>
年末未分配利润	<u>-697,520.92</u>	<u>-7,167,799.56</u>

29、主营业务收入及主营业务成本

(1)按主营业务种类列示:

项目	本期		上期	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
集成设备的销售	1,005,740,067.88	910,366,328.92	900,862,458.05	820,393,073.18
工程项目、服务及软件收入	<u>197,814,334.05</u>	<u>136,694,099.90</u>	<u>174,997,039.13</u>	<u>106,681,164.31</u>
合计	<u>1,203,554,401.93</u>	<u>1,047,060,428.82</u>	<u>1,075,859,497.18</u>	<u>927,074,237.49</u>

(2)主营业务收入前五名金额合计, 及占主营业务收入的比例:

	本期		上期	
	金额	比例	金额	比例
主营业务收入前五名合计	139,593,427.34	11.60%	229,205,239.64	21.30%

30、主营业务税金及附加

税种	本期	上期	计缴标准
营业税	8,157,692.64	6,983,185.10	应税收入的3%-5%
城建税	379,227.45	334,496.13	应交流转税的7%
教育费附加	355,700.36	151,123.69	应交流转税的3%
河道管理费	186,001.51	158,285.52	应交流转税的0.5%~1%
个人所得税	=	<u>32,147.13</u>	个别项目按工程收入的1%~0.2%
合计	<u>9,078,621.96</u>	<u>7,659,237.57</u>	

31、其他业务利润

类别	收入金额		成本金额		其他业务利润	
	本期	上期	本期	上期	本期	上期
技术服务	1,706,691.06	2,856,539.03	1,720,682.99	1,893,087.61	-13,991.93	963,451.42
租金	656,855.96	536,301.81	354,776.19	31,753.59	302,079.77	504,548.22
其他	<u>305,697.74</u>	<u>646,424.75</u>	<u>181,100.60</u>	<u>803,990.94</u>	<u>124,597.14</u>	<u>-157,566.19</u>
合计	<u>2,669,244.76</u>	<u>4,039,265.59</u>	<u>2,256,559.78</u>	<u>2,728,832.14</u>	<u>412,684.98</u>	<u>1,310,433.45</u>

32、财务费用

类别	本期	上期
利息支出	3,982,956.32	4,308,970.00
减：利息收入	-719,461.50	-601,638.08
汇兑损失	423,647.31	277,427.84
减：汇兑收益	-809,252.12	-508,058.38
票据贴现息及其他	<u>2,701,541.53</u>	<u>3,191,158.87</u>
合计	<u>5,579,431.54</u>	<u>6,667,860.25</u>

33、投资收益

项目	本期	上期
期末调整的权益法下被投资公司所有者权益净增减额	1,105,713.53	3,567,861.16
联营或合营公司分配来的利润	5,073,258.84	3,879,400.00
股权投资转让损益	67,037.47	169,611.53
股权投资差额摊销	-	-5,970,773.69
计提的长期股权投资减值准备	=	-780,000.00
合计	<u>6,246,009.84</u>	<u>866,099.00</u>

34、营业外收入

主要项目	本期	上期
合同违约金	35,597.00	900,854.16
固定资产清理收益	70,499.29	259,929.26
罚款	52,736.25	59,584.06
其他	<u>14,259.30</u>	<u>13,681.10</u>
合计	<u>173,091.84</u>	<u>1,234,048.58</u>

35、营业外支出

主要项目	本期	上期
固定资产清理损失	412,485.81	86,415.23
罚款支出	13,450.21	172,660.04
滞纳金	18,085.91	8,821.10
固定资产减值准备	-	25,853.45
其他	<u>633.11</u>	<u>119.46</u>
合计	<u>444,655.04</u>	<u>293,869.28</u>

36、收到的其他与经营活动有关的现金，对其中价值较大的分项列示如下：

项目	本期
上海市科学技术委员会	96 万元

37、支付的其他与经营活动有关的现金，对其中价值较大的分项列示如下：

项目	本期
营业费用	3,295.01 万元
管理费用	1,748.13 万元

38、支付的其他与筹资活动有关的现金，对其中价值较大的分项列示如下：

项目	本期
银行承兑汇票贴现息	74.77 万元
股权分置改革费用	138.5 万元

(六) 母公司会计报表主要项目注释

1、应收账款

账龄	期末数				
	金 额 (原始发生数)	占总金额 的 比例	坏 账 准备金	账面 价值	坏账准备 计提比例
3 个月内	57,237,826.44	59.45%	-	57,237,826.44	-
3 个月~1 年	13,741,398.61	14.27%	412,241.96	13,329,156.65	3%
1~2 年	12,444,856.16	12.93%	622,242.81	11,822,613.35	5%
2~3 年	3,232,831.31	3.36%	484,924.70	2,747,906.61	15%
3~4 年	2,476,141.35	2.57%	930,865.20	1,545,276.15	25%
4~5 年	212,352.00	0.22%	74,323.20	138,028.80	35%
5 年以上	<u>6,933,135.52</u>	<u>7.20%</u>	<u>2,984,127.66</u>	<u>3,949,007.86</u>	40%
合计	<u>96,278,541.39</u>	<u>100.00%</u>	<u>5,508,725.53</u>	<u>90,769,815.86</u>	

全额计提坏账准备的应收账款:

账龄	金 额
3~4 年	415,773.15
5 年以上	<u>351,455.76</u>
合计	<u>767,228.91</u>

账龄	期初数				
	金 额 (原始发生数)	占总金额 的 比例	坏 账 准备金	账面 价值	坏账准备 计提比例
3 个月内	39,247,626.10	54.42%	-	39,247,626.10	-
3 个月~1 年	15,039,043.32	20.85%	451,171.30	14,587,872.02	3%
1~2 年	7,757,977.18	10.76%	387,898.86	7,370,078.32	5%
2~3 年	2,691,994.56	3.73%	403,799.18	2,288,195.38	15%
3~4 年	456,851.30	0.63%	114,212.83	342,638.47	25%
4~5 年	5,014,175.08	6.95%	1,983,407.52	3,030,767.56	35%
5 年以上	<u>1,918,960.44</u>	<u>2.66%</u>	<u>767,584.18</u>	<u>1,151,376.26</u>	40%
合计	<u>72,126,627.98</u>	<u>100.00%</u>	<u>4,108,073.87</u>	<u>68,018,554.11</u>	

2、其他应收款

账龄	期末数				
	金 额 (原始发生数)	占总金额 的 比例	坏 账 准备金	账面 价值	坏账准备 计提比例
3 个月内	20,048,383.85	51.29%	-	20,048,383.85	-
3 个月~1 年	2,983,950.01	7.63%	89,518.50	2,894,431.51	3%
1~2 年	2,289,291.93	5.86%	114,464.60	2,174,827.33	5%
2~3 年	215,587.30	0.55%	32,338.10	183,249.20	15%
3~4 年	670,500.00	1.72%	167,625.00	502,875.00	25%
4~5 年	52,100.30	0.13%	18,235.11	33,865.19	35%
5 年以上	<u>12,826,834.96</u>	<u>32.82%</u>	<u>9,594,927.48</u>	<u>3,231,907.48</u>	40%
合计	<u>39,086,648.35</u>	<u>100.00%</u>	<u>10,017,108.79</u>	<u>29,069,539.56</u>	

全额计提坏账准备的其他应收款:

账龄	金 额
5 年以上	7,440,322.50

账龄	期初数				
	金额 (原始发生数)	占总金额的 比例	坏账 准备金	账面 价值	坏账准备 计提比例
3 个月内	37,614,366.17	70.22%	-	37,614,366.17	-
3 个月~1 年	1,617,397.05	3.02%	48,521.91	1,568,875.14	3%
1~2 年	458,961.30	0.86%	22,948.07	436,013.23	5%
2~3 年	871,102.88	1.63%	130,665.43	740,437.45	15%
3~4 年	53,100.30	0.10%	13,275.08	39,825.22	25%
4~5 年	2,917,395.57	5.45%	1,021,088.45	1,896,307.12	35%
5 年以上	<u>10,028,286.79</u>	<u>18.72%</u>	<u>4,011,314.72</u>	<u>6,016,972.07</u>	40%
合计	<u>53,560,610.06</u>	<u>100.00%</u>	<u>5,247,813.66</u>	<u>48,312,796.40</u>	

### 3、长期股权投资

#### (1) 账面价值

项目	期末数			期初数				
	期末余额	股权投资 差额	减值准备	账面价值	期初余额	股权投资 差额	减值准备	账面价值
股权投资	141,446,077.46	-	2,652,500.00	138,793,577.46	133,121,533.83	-	2,652,500.00	130,469,033.83

#### (2) 股权投资

被投资公司名称	投资比例	投资期限	期初投资成本	本期追 加投资	本期权益变动		累计权 益变动	股权投资准备		期末余额
					权益增减	分得红利		本期增加	累计增加	
华东电脑（香港）有限公司	100.00%	2004.12~2005.12	1,656,540.00	-	102,339.82	-	168,160.24	-57,181.06	-90,974.78	1,733,725.46
上海华东电脑存储器有限公司	55.00%	2001.12~2021.12	16,500,000.00	-	5,305,128.59	-	5,748,248.23	-	-	22,248,248.23
上海华东电脑科技有限公司	78.57%	2000.1~2030.1	11,000,000.00	-	304,078.94	-	-8,659,804.44	-	13,487.44	2,353,683.00
上海华创信息技术进出口公司	70.00%	2000.11~2020.11	7,000,000.00	-	435,146.84	-	1,399,882.64	-	-	8,399,882.64
华普信息技术有限公司	66.70%	1991.1~2008.1	26,871,344.61	-	8,110,283.36	-	39,172,085.69	-	-	66,043,430.30
上海迈创科技有限公司	30.00%	2001.12~2021.12	3,000,000.00	-3,000,000.00	-1,025,915.40	-	-	-	-	-
上海启明软件有限公司	28.53%	1988.11~不约定期限	8,500,000.00	-	949,135.92	2,899,968.31	1,771,333.04	93,442.16	537,575.10	10,808,908.14
上海天映多媒体有限公司	24.00%	1999.2~2019.2	2,400,000.00	-	4,057.27	-	178,879.09	260.93	562,363.48	3,141,242.57
北京络神万兴科技有限公司	20.00%	2001.9~2016.9	2,000,000.00	-	3,734.57	-	-268,276.50	-	-	1,731,723.50
浙江溢华电子有限公司	18.00%	1992.10~2007.10	2,652,500.00	-	-	-	-	-	-	2,652,500.00
上海华东电脑利集国际贸易有限公司	17.50%	2000.1~2050.1	12,197,825.59	-	-	-	-	-	-	12,197,825.59
上海华讯网络系统有限公司	9.00%	2000.8~2020.8	4,955,453.08	-	-	-	-	-	-	4,955,453.08
上海华腾系统软件有限公司	8.78%	1993.7~2013.6	<u>5,179,454.95</u>	-	-	-	-	-	-	<u>5,179,454.95</u>
总计			<u>103,913,118.23</u>	<u>-3,000,000.00</u>	<u>14,187,989.91</u>	<u>2,899,968.31</u>	<u>39,510,507.99</u>	<u>36,522.03</u>	<u>1,022,451.24</u>	<u>141,446,077.46</u>

#### (3) 长期股权投资减值准备

被投资单位	期初数	本期计提	本期转回	期末数	计提原因
浙江溢华电子有限公司	2,652,500.00	-	-	2,652,500.00	公司经营情况不善

### 4、主营业务收入及主营业务成本

项目	本期		上期	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
集成设备的销售	54,063,729.42	51,540,230.13	59,392,134.82	57,744,963.94
工程项目及软件收入	<u>131,834,793.73</u>	<u>101,685,805.24</u>	<u>106,477,038.89</u>	<u>79,616,439.04</u>
合计	<u>185,898,523.15</u>	<u>153,226,035.37</u>	<u>165,869,173.71</u>	<u>137,361,402.98</u>

### 5、投资收益

项目	本期	上期
股权投资转让损益	67,037.47	189,611.53
期末调整的权益法下被投资公司所有者权益净增减额	15,260,351.26	16,740,792.37
股权投资差额摊销	-	-5,970,773.69
联营或合营公司分配来的利润	<u>4,770,000.00</u>	<u>3,600,000.00</u>
合计	<u>20,097,388.73</u>	<u>14,559,630.21</u>

6、未分配利润

	本期	上期
净利润	7,069,814.92	5,630,945.29
加：年初未分配利润	<u>-6,814,727.57</u>	<u>-12,445,672.86</u>
可供分配的利润	255,087.35	-6,814,727.57
减：提取法定盈余公积	25,508.74	-
提取法定公益金	=	=
年末未分配利润	<u>229,578.61</u>	<u>-6,814,727.57</u>

根据本公司 2006 年 3 月 1 日召开的第五届第五次董事会决议，2006 年度不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本。上述方案尚需经本公司股东大会审批通过。

(七) 关联方关系及其交易

1、存在控制关系的关联方情况

A. 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	法定代表人
华东计算技术研究所	上海嘉定区嘉罗路 1485 号	研制各类计算机系统	控股公司	事业单位	孙德炜
上海华东电脑存储网络系统有限公司	上海张江高科技园区郭守敬路 351 号 2 号楼 601AE-15 室	计算机、电脑存储、网络、技术开发、销售等	子公司	有限责任公司(国内合资)	林建民
上海华东电脑科技有限公司	上海市凤阳路 338 号	技术开发及技术服务	子公司	有限责任公司(国内合资)	周丽萍
上海华创信息技术进出口有限公司	浦东新区东沟镇行南路 501 号 202 室	经营和代理进出口业务，电子、通讯等产品的销售	子公司	有限责任公司(国内合资)	林建民
华普信息技术有限公司	上海市浦东南路 855 号世界广场 9 楼	开发、生产、测试计算机、生产、组装惠普公司转让的计算机产品、销售产品及售后服务	子公司	中外合资企业	孙德炜
华东电脑(香港)有限公司	509BANKOFAMERICATOWER12HARCOURTROADCENTRI,HONGKONG	不限制	子公司	有限责任公司	金光

B. 存在控制关系的关联方的注册资本及其变化

公司名称	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
华普信息技术有限公司	23,499,450.00	-	-	23,499,450.00
上海华东电脑存储网络系统有限公司	30,000,000.00	-	-	30,000,000.00
上海华东电脑科技有限公司	14,000,000.00	-	-	14,000,000.00
上海华创信息技术进出口有限公司	10,000,000.00	-	-	10,000,000.00
华东电脑(香港)有限公司	1,656,540.00	-	-	1,656,540.00

注：华东计算技术研究所属事业单位，无注册资本，开办资金为人民币 4,483 万元。

C. 存在控制关系的关联方所持股份及其变化

企业名称	期初数		本期增加数		本期减少		期末数	
	金额	%	金额	%	金额	%	金额	%
控制方								
华东计算技术研究所	94,042,620.00	54.98	-	-	-16,524,000.00	9.66	77,518,620.00	45.32
被控制方								
华普信息技术有限公司	26,871,344.61	66.70	-	-	-	-	26,871,344.61	66.70
上海华东电脑存储网络系统有限公司	16,500,000.00	55.00	-	-	-	-	16,500,000.00	55.00
上海华东电脑科技有限公司	11,000,000.00	78.57	-	-	-	-	11,000,000.00	78.57
上海华创信息技术进出口有限公司	7,000,000.00	70.00	-	-	-	-	7,000,000.00	70.00
华东电脑(香港)有限公司	1,656,540.00	100.00	-	-	-	-	1,656,540.00	100.00

D. 存在控制关系的关联方交易

A) 采购货物

本公司本期和上期无向关联方采购货物。

公司已合并的存在控制关系的关联方与本公司之间的关联交易已全部抵消。

B) 销售货物

本公司本期及上期向关联方销售货物有关明细资料如下：

企业名称	本期		上期	
	金额	占销货	金额	占销货
华东计算技术研究所	2,367,635.18	0.20%	644,307.68	0.06%

公司已合并的存在控制关系的关联方与本公司之间的关联交易已全部抵消。

C) 其他交易

- ① 本公司本期向华东计算技术研究所支付办公大楼房租及物业管理费2,129,937.50元。
- ② 截至2006年12月31日止，华东计算技术研究所为本公司流动资金借款担保人民币3,000万元整；提供银行保函担保331.70万元。
- ③ 截至2006年12月31日，本公司为华东计算技术研究所流动资金借款担保人民币4,000万元整；

D) 进出口代理

- ① 本公司之控股子公司上海华东电脑存储网络系统有限公司向华东电脑(香港)有限公司支付代理服务费用港元165,000.00元(折人民币165,770.55元)；
- ② 本公司之控股子公司华普信息系统有限公司向华东电脑(香港)有限公司支付代理服务费港元312,000.00元(折人民币313,457.04元)；

E) 关联方应收、应付款项余额：

项目	期末数	期初数	占全部应收账款余额的比重	
			期末数	期初数
<b>应收账款</b>				
华东计算技术研究所	266,646.40	181,784.40	0.10%	0.08%

项目	期末数	期初数	占全部其他应付款余额的比重	
			期末数	期初数
<b>其他应付款</b>				
华东计算技术研究所	215,014.04	87,703.06	0.81%	0.32%

项目	期末数	期初数	占全部预收账款余额的比重	
			期末数	期初数
<b>预收账款</b>				
华东计算技术研究所	-	59,963.06	-	0.12%

2、不存在控制关系的关联方情况

● 不存在控制关系的关联方关系的性质

公司名称	与本公司关系
上海启明软件股份有限公司	联营公司
成都华东电脑系统集成有限公司	控股子公司之联营公司
上海中电东华高科技实业有限公司	同受一方控制
上海华讯网络系统有限公司	同受一方控制
上海铭声电子科技有限公司	同受一方控制
安徽华东电脑信息系统有限公司	参股 52%，由另一方承包经营的公司
贵阳华东电脑科技有限公司	参股 52%，由另一方承包经营的公司
沈阳华东电脑信息系统有限公司	参股 52%，由另一方承包经营的公司
济南华东电脑科技有限公司	参股 52%，由另一方承包经营的公司

B. 不存在控制关系的关联方交易

1) 采购货物

本公司本期和上期向关联方采购货物有关明细资料如下：

公司名称	本期		上期	
	金额	占购货	金额	占购货
贵阳华东电脑科技有限公司	9,026,226.85	0.92%	12,463,279.57	1.43%
上海华讯网络系统有限公司	543,636.55	0.06%	5,077,609.00	0.58%
安徽华东电脑信息系统有限公司	783,538.48	0.08%	-	-
济南华东电脑科技有限公司	837,946.14	0.09%	-	-
上海铭声电子科技有限公司	4,000.00	-	-	-

2) 销售货物

本公司本期和上期向关联方销售货物有关明细资料如下：

公司名称	本期		上期	
	金额	占销货	金额	占销货
上海华讯网络系统有限公司	19,502.51	-	-	-
成都华东电脑系统集成有限公司	-	-	77,435.90	0.01%

3) 工程外包

本公司本期和上期向关联方工程外包有关明细资料如下:

公司名称	本期	上期
上海华讯网络系统有限公司	546,018.00	-

4) 关联方应收、应付款项余额:

项目	期末数	期初数	占全部应收股利余额的比重	
			期末数	期初数
<b>应收股利</b>				
上海启明软件股份有限公司	3,043,227.15	1,516,800.00	54.70%	100.00%
上海华讯网络系统有限公司	2,520,000.00	-	45.30%	-

项目	期末数	期初数	占全部应收账款余额的比重	
			期末数	期初数
<b>应收账款</b>				
安徽华东电脑信息系统有限公司	56,511.50	56,511.50	0.02%	0.03%
上海华讯网络系统有限公司	77,407.29	13,164.78	0.03%	0.01%

项目	期末数	期初数	占全部其他应收款余额的比重	
			期末数	期初数
<b>其他应收款</b>				
贵阳华东电脑科技有限公司	10,343.98	436,277.62	0.02%	1.10%
沈阳华东电脑信息系统有限公司	150,570.77	150,570.77	0.35%	0.38%
安徽华东电脑信息系统有限公司	71,806.37	71,806.37	0.17%	0.18%
济南华东电脑科技有限公司	-	55.20	-	-

项目	期末数	期初数	占全部预付账款余额的比重	
			期末数	期初数
<b>预付账款</b>				
上海华讯网络系统有限公司	-	438,000.00	-	2.17%
济南华东电脑科技有限公司	285,120.00	-	0.60%	-

项目	期末数	期初数	占全部应付账款余额的比重	
			期末数	期初数
<b>应付账款</b>				
上海华讯网络系统有限公司	-	889,082.20	-	0.52%
贵阳华东电脑科技有限公司	4,802,284.65	-	2.42%	-
济南华东电脑科技有限公司	454,127.85	-	0.23%	-
安徽华东电脑信息系统有限公司	4,000.00	-	-	-
上海中电东华高科技实业有限公司	8,181.56	8,181.56	-	-

项目	期末数	期初数	占全部其他应付款余额的比重	
			期末数	期初数
<b>其他应付款</b>				
成都华东电脑系统集成有限公司	15,760.00	15,760.00	0.06%	0.06%

(八) 或有事项

母公司担保事项

截至 2006 年 12 月 31 日止, 母公司实际为其它单位担保人民币 11,343.12 万元, 具体明细如下:

被担保单位	担保类型	币种	实际担保金额	到期日	备注
上海华东电脑存储网络系统有限公司	连带责任担保	人民币	300.00 万元	2007-03-06	
上海华东电脑存储网络系统有限公司	连带责任担保	人民币	35.53 万元	2007-11-26	*1
上海华东电脑存储网络系统有限公司	连带责任担保	人民币	7.20 万元	2009-04-25	*2
上海华东电脑存储网络系统有限公司	连带责任担保	人民币	72.60 万元	2007-06-05	*2
上海华东电脑存储网络系统有限公司	连带责任担保	人民币	1,663.76 万元	2007-06-05	*2
华普信息技术有限公司	连带责任担保	人民币	1,000.00 万元	2007-01-20	
华普信息技术有限公司	连带责任担保	人民币	500.00 万元	2007-02-20	*3
华普信息技术有限公司	连带责任担保	人民币	500.00 万元	2007-04-17	*3
华普信息技术有限公司	连带责任担保	人民币	1,000.00 万元	2007-10-29	
华普信息技术有限公司	连带责任担保	人民币	805.35 万元	2007-03-15	*4
华普信息技术有限公司	连带责任担保	人民币	565.77 万元	2007-04-20	*4
华普信息技术有限公司	连带责任担保	人民币	500.00 万元	2007-01-16	
上海华创信息技术进出口有限公司	连带责任担保	人民币	392.91 万元	2006-12-31	*5

<u>被担保单位</u>	<u>担保类型</u>	<u>币种</u>	<u>实际担保金额</u>	<u>到期日</u>	<u>备注</u>
华东计算技术研究所	连带责任担保	人民币	2,000.00 万元	2007-04-23	
华东计算技术研究所	连带责任担保	人民币	<u>2,000.00 万元</u>	2007-04-29	
合计			<u>11,343.12 万元</u>		

\*1 本公司为控股子公司上海华东电脑存储网络系统有限公司提供中国工商银行股份有限公司上海市漕河泾开发支行信用证最高额保证人民币 1,600 万元，截至 2006 年 12 月 31 日，中国工商银行股份有限公司上海市漕河泾开发支行为上海华东电脑存储网络系统有限公司出具的信用证为 4.55 万美元(折合人民币 35.53 万元)。

\*2 本公司为控股子公司上海华东电脑存储网络系统有限公司提供交通银行股份有限公司上海徐汇支行综合授信最高额保证人民币 3,000 万元，截至 2006 年 12 月 31 日，交通银行股份有限公司上海徐汇支行为上海华东电脑存储网络系统有限公司出具的保函为人民币 79.80 万元，出具的信用证为 213.06 万美元(折合人民币 1,663.76 万元)。

\*3 本公司为控股子公司华普信息技术有限公司提供中国工商银行股份有限公司上海市浦东分行开立银行承兑汇票保证人民币 1,000 万元。

\*4 本公司为控股子公司华普信息技术有限公司提供交通银行股份有限公司上海徐汇支行开立银行承兑汇票保证人民币 1,371.12 万元。

\*5 本公司为控股子公司上海华创信息技术进出口有限公司提供中国农业银行上海市徐汇支行信用证开证最高额保证人民币 500 万元，截至 2006 年 12 月 31 日，中国农业银行上海市徐汇支行为上海华创信息技术进出口有限公司出具的信用证为人民币 392.91 万元。

### (九) 重大承诺事项

本公司本期无应披露的重大承诺事项。

### (十) 资产负债表日后事项

(1) 2007 年 1 月 1 日起执行新的企业会计准则

根据中华人民共和国财政部于 2006 年 2 月 15 日发布的《财政部关于印发<企业会计准则第 1 号—存货>等 38 项具体准则的通知》(财会[2006]3 号)，本公司从 2007 年 1 月 1 日起执行该通知规定的新企业会计准则。

根据中国证券监督管理委员会发布的《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)和新的《企业会计准则第 38 号—首次执行企业会计准则》第五条至第十九条的规定，本公司已对 2006 年股东权益期末余额，按新企业会计准则进行了调整，并编制了含相应调整内容的调整表。按新企业会计准则调整以后，2006 年末本公司股东权益(不含少数股东权益)为 220,784,484.50 元，比以原有企业会计准则及《企业会计制度》为基础的股东权益增加 4,149,603.82 元。

### (十一) 其他重要事项

1、债务重组事项

本公司无应披露的重大债务重组事项。

2、非货币性交易事项

本公司无应披露的重大非货币性交易事项。

3、非经常性损益项目

<u>项目</u>	<u>本期</u>
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	-163,690.90
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	41,405.65
所得税影响数	<u>24,214.30</u>
合计	<u>-98,070.95</u>

## 十二、备查文件目录

- (一) 载有法定代表人、总经理、副总会计师兼财务部经理签名并盖章的会计报表
- (二) 载有上海上会会计师事务所有限公司盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件
- (三) 报告期内在《上海证券报》上公告披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿

董事长：孙德炜  
上海华东电脑股份有限公司  
2007年3月1日

上海市股份有限公司二〇〇六年度会计报表  
资 产 负 债 表  
2006年12月31日

会股地年01表  
金额单位：人民币元

编制单位：上海华东电脑股份有限公司

资 产	行次	附注	合并年末数	合并年初数	母公司年末数	母公司年初数	负债和股东权益	行次	附注	合并年末数	合并年初数	母公司年末数	母公司年初数
流动资产：							流动负债：						
货币资金	1	五1	130,568,843.42	120,997,944.29	42,317,492.58	29,975,614.10	短期借款	61	五15	71,750,000.00	82,800,000.00	30,000,000.00	40,000,000.00
短期投资	2						应付票据	62		28,140,569.34	25,720,451.85		2,169,532.00
应收票据	3	五2	7,367,439.71	21,190,659.10			应付账款	63	五16	198,656,529.10	170,237,037.98	78,268,136.67	51,683,240.06
应收股利	4	五3	5,563,227.15	1,516,800.00	5,419,968.31	1,445,400.00	预收账款	64	五17	35,407,222.23	49,455,937.05	1,110,675.80	285,898.99
应收利息	5						应付工资	65		2,283,235.88	1,764,287.62		
应收账款	6	五4、六1	260,486,380.75	208,136,460.40	90,769,815.86	68,018,554.11	应付福利费	66		4,503,097.26	4,368,911.85	3,904,096.78	3,825,173.92
其他应收款	7	五5、六2	31,442,859.44	33,019,694.31	29,069,539.56	48,312,796.40	应付股利	67	五18	178,844.00	178,844.00	178,844.00	178,844.00
预付账款	8	五6	47,852,458.01	50,430,521.39	15,454,913.65	20,223,767.13	应交税金	68	五19	7,380,996.81	10,409,516.37	1,243,552.48	298,424.41
应收补贴款	9	五7	2,977,727.05	1,782,300.01			其他应付款	69	五20	176,395.73	83,095.55	44,178.95	28,135.89
存货	10	五8	96,431,570.20	120,493,645.74	11,847,363.10	8,664,780.53	其他应付款	70	五21	26,628,962.99	27,392,720.34	5,195,821.79	4,857,965.01
待摊费用	11	五9	1,086,074.36	1,024,227.68	48,985.40	37,266.50	预提费用	71	五22	789,128.41	1,653,991.63		
							预计负债	72					
一年内到期的长期股权投资	21						递延收益						
其他流动资产	24						一年内到期的长期负债	78					
<b>流动资产合计</b>	30		583,776,580.09	558,592,252.92	194,928,078.46	176,678,178.77	其他流动负债	79					
							<b>流动负债合计</b>	80		375,894,981.75	374,064,794.24	119,945,306.47	103,327,214.28
长期投资：							长期负债：						
长期股权投资	31	五10、六3	41,332,333.29	47,162,427.39	138,793,577.46	130,469,033.83	长期借款	81					
长期债权投资	32						应付债券	82					
长期投资合计	33		41,332,333.29	47,162,427.39	138,793,577.46	130,469,033.83	长期应付款	83					
其中：合并价差(贷差以“-”号表示,合并报表填列)	34						专项应付款	84	五23	960,000.00		960,000.00	
其中：股权投资差额(贷差以“-”号表示,合并报表填列)							其他长期负债	85					
固定资产：							<b>长期负债合计</b>	87		960,000.00		960,000.00	
固定资产原值	39	五11	38,451,409.34	37,735,858.53	8,386,296.22	8,589,798.54	递延税项：						
减：累计折旧	40	五11	17,564,252.20	16,981,131.68	3,865,687.67	4,714,591.32	递延税款贷项	89	五24	871,540.72	871,540.72	871,540.72	871,540.72
固定资产净值	41		20,887,157.14	20,754,726.85	4,520,608.55	3,875,207.22	<b>负债合计</b>	90		377,726,522.47	374,936,334.96	121,776,847.19	104,198,755.00
减：固定资产减值准备	42	五12	555,918.62	663,265.52	421,136.60	516,796.09	少数股东权益(合并报表填列)	91		54,778,947.94	46,202,834.68		
固定资产净额	43		20,331,238.52	20,091,461.33	4,099,471.95	3,358,411.13	股东权益：						
工程物资	44						股本	92	五25	171,031,500.00	171,031,500.00	171,031,500.00	171,031,500.00
在建工程	45						资本公积	93	五26	27,945,401.84	29,281,229.81	27,945,401.84	29,281,229.81
固定资产清理	46						盈余公积	94	五27、六6	18,355,499.76	17,755,963.48	17,428,400.23	17,402,891.49
<b>固定资产合计</b>	50		20,331,238.52	20,091,461.33	4,099,471.95	3,358,411.13	其中：法定公益金	95			7,954,924.94		7,837,234.27
无形资产及其他资产：							减：未确认的投资损失(合并报表填列)	96					
无形资产	51	五13	843,062.14	1,005,153.86			未分配利润	97	五28、六6	-697,520.92	-7,167,799.56	229,578.61	-6,814,727.57
长期待摊费用	52	五14	2,857,137.05	5,188,767.87	590,600.00	4,594,025.00	拟分配现金股利						
其他长期资产	53						外币报表折算差额(合并报表填列)	98					
<b>无形资产及其他资产合计</b>	54		3,700,199.19	6,193,921.73	590,600.00	4,594,025.00	<b>股东权益合计</b>	99		216,634,880.68	210,900,893.73	216,634,880.68	210,900,893.73
递延税项：							<b>负债和股东权益合计</b>	100		649,140,351.09	632,040,063.37	338,411,727.87	315,099,648.73
递延税款借项	55												
<b>资产总计</b>	60		649,140,351.09	632,040,063.37	338,411,727.87	315,099,648.73							

企业负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

上海市股份有限公司二〇〇六年度会计报表  
**利润及利润分配表**  
 2006年度

会股地年02表  
 金额单位：人民币元

编制单位：上海华东电脑股份有限公司

项 目	行次	附注	合并本年数	合并上年数	母公司本年数	母公司上年数	项 目	行次	附注	合并本年数	合并上年数	母公司本年数	母公司上年数
一、主营业务收入	1	五29、六4	1,203,554,401.93	1,075,859,497.18	185,898,523.15	165,860,173.71	六、可供分配的利润	25		-97,984.64	-7,029,844.86	255,087.35	-6,814,727.57
减：主营业务成本	2	五29、六4	1,047,060,428.82	927,074,237.49	153,226,035.37	137,361,402.98	减：提取法定盈余公积	26		599,536.28	91,969.80	25,508.74	
主营业务税金及附加	3	五30	9,078,621.96	7,659,237.57	4,459,967.28	3,730,255.25	提取法定公益金	27			45,984.90		
二、主营业务利润（亏损以“-”号填列）	4		147,415,351.15	141,126,022.12	28,212,520.50	24,777,515.48	提取职工奖励及福利基金（合并报表填列，子公司为外商投资企业项目）	28					
加：其他业务利润（亏损以“-”号填列）	5	五31	412,684.98	1,310,433.45	350,058.40	504,548.22							
减：营业费用	6		78,718,229.42	82,504,246.91	20,322,891.13	17,871,144.60							
管理费用	7		49,017,884.62	37,504,798.05	20,146,226.14	15,388,740.89							
财务费用	8	五32	5,579,431.54	6,667,860.25	1,110,814.03	1,150,645.19	七、可供股东分配的利润	35		-697,520.92	-7,167,799.56	229,578.61	-6,814,727.57
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	10		14,512,490.55	15,759,550.36	-13,017,352.40	-9,128,466.98	减：应付优先股股利	36					
加：投资收益（损失以“-”号填列）	11	五33、六5	6,246,009.84	866,099.00	20,097,388.73	14,559,630.21	提取任意盈余公积	37					
补贴收入	12						应付普通股股利	38					
营业外收入	13	五34	173,091.84	1,234,048.58	8,580.00	212,202.31	转作股本的普通股股利	39					
减：营业外支出	14	五35	444,655.04	293,869.28	18,801.41	17,297.52	八、未分配利润（未弥补亏损以“-”号填列）	40		-697,520.92	-7,167,799.56	229,578.61	-6,814,727.57
四、利润总额（亏损以“-”号填列）	15		20,486,937.19	17,565,828.66	7,069,814.92	5,626,068.02							
减：所得税	16		4,841,009.01	4,102,035.78		-4,877.27	补充资料：						
少数股东损益（合并报表填列）	17		8,576,113.26	7,832,847.59			1.出售、处置部门或被投资单位所得收益	41					
加：未确认的投资损失（合并报表填列）	18						2.自然灾害发生的损失	42					
							3.会计政策变更增加（减少）利润总额	43					
五、净利润（亏损以“-”号填列）	20		7,069,814.92	5,630,945.29	7,069,814.92	5,630,945.29	4.会计估计变更增加（减少）利润总额	44					
加：年初未分配利润	21		-7,167,799.56	-12,660,790.15	-6,814,727.57	-12,445,672.86	5.债务重组损失	45					
其他转入	22						6.其他	46					

企业负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

## 上海市股份有限公司二〇〇六年度会计报表

## 现金流量表

2006年度

会股地年03表

金额单位：人民币元

编制单位：上海华东电脑股份有限公司

项 目	行次	附注	合 并	母 公 司	项 目	行次	附注	合 并	母 公 司	补 充 资 料	行次	附注	合 并	母 公 司
一、经营活动产生的现金流量：					三、筹资活动产生的现金流量：					2.将净利润调节为经营活动现金流量：				
销售商品、提供劳务收到的现金	1		1,292,027,976.00	188,440,822.04	吸收投资所收到的现金	26				净利润(亏损以“-”号填列)	43		7,069,814.92	7,069,814.92
收到的税费返还	2		10,418,869.98		其中：子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金	27				加：少数股东损益(亏损以“-”号填列)	44		8,576,113.26	
收到的其他与经营活动有关的现金	3	五36	1,750,747.35	1,204,870.93	借款所收到的现金	28		101,750,000.00	40,000,000.00	减：未确认的投资损失	45			
<b>经营活动现金流入小计</b>	5		1,304,197,593.33	189,645,692.97	收到的其他与筹资活动有关的现金	29				加：计提的资产减值准备	46		8,034,446.90	6,169,946.79
					<b>筹资活动现金流入小计</b>	30		101,750,000.00	40,000,000.00	固定资产折旧	47		4,649,108.03	1,081,368.29
购买商品、接受劳务支付的现金	6		1,072,234,499.50	134,523,769.61						无形资产摊销	48		522,331.72	
支付给职工以及为职工支付的现金	7		80,572,554.72	18,228,950.11	偿还债务所支付的现金	31		102,000,000.00	50,000,000.00	长期待摊费用摊销	49		4,649,056.66	4,003,425.00
支付的各项税费	8		47,616,056.26	3,983,515.29	分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	32		3,982,956.32	1,342,295.26	待摊费用的减少(减:增加)	50		-61,846.68	-11,718.90
支付的其他与经营活动有关的现金	9	五37	89,501,964.62	13,840,672.67	其中：支付少数股东的股利	33				预提费用的增加(减:减少)	51		-864,863.22	
<b>经营活动现金流出小计</b>	10		1,289,925,075.10	170,576,907.68	支付的其他与筹资活动有关的现金	34	五38	2,132,690.70	1,385,000.00	处置固定资产无形资产和其他长期资产的损失(减:收益)	52		341,986.52	14,221.41
					其中：子公司依法减资支付给少数股东的现金	35				固定资产报废损失	53			
<b>经营活动现金流量净额</b>	11		14,272,518.23	19,068,785.29	<b>筹资活动现金流出小计</b>	36		108,115,647.02	52,727,295.26	财务费用	54		5,394,853.99	1,342,334.71
					<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	40		-6,365,647.02	-12,727,295.26	投资损失(减:收益)	55		-6,246,009.84	-20,097,388.73
										递延税款贷项(减:借项)	56			
										存货的减少(减:增加)	57		23,644,558.28	-3,182,582.57
					四、汇率变动对现金的影响	41		-33,936.68	-39.45	经营性应收项目的减少(减:增加)	58		-49,193,398.36	-4,898,727.82
二、投资活动产生的现金流量：										经营性应付项目的增加(减:减少)	59		7,756,366.05	27,578,092.19
收回投资所收到的现金	12		4,139,398.82	4,139,398.82	五、现金及现金等价物净增加额	42		9,570,899.13	12,341,878.48	其他	60			
取得投资收益所收到的现金	13		3,926,800.00	3,695,400.00						<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	65		14,272,518.23	19,068,785.29
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金	14		122,080.00	44,080.00						2.不涉及现金收支的投资和筹资活动：				
收到的其他与投资活动有关的现金	15									债务转为资本	66			
<b>投资活动现金流入小计</b>	16		8,188,278.82	7,878,878.82						一年内到期的可转换公司债券	67			
										融资租入固定资产	68			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	18		6,490,314.22	1,878,450.92						3.现金及现金等价物净增加情况：				
投资所支付的现金	19									现金的期末余额	69		130,568,843.42	42,317,492.58
支付的其他与投资活动有关的现金	20									减：现金的期初余额	70		120,997,944.29	29,975,614.10
<b>投资活动现金流出小计</b>	22		6,490,314.22	1,878,450.92						加：现金等价物的期末余额	71			
										减：现金等价物的期初余额	72			
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	25		1,697,964.60	6,000,427.90						现金及现金等价物净增加额	73		9,570,899.13	12,341,878.48

企业负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

### 资产减值准备明细表（合并）

项目	行次	年初余额	本期增加数	本年减少数			年末余额
				因资产价值回升转回数	其他原因转出数	合计	
<b>一、坏帐准备合计</b>	1	<b>16,438,873.84</b>	<b>7,616,929.64</b>	-	<b>4,780,390.63</b>	<b>4,780,390.63</b>	<b>19,275,412.85</b>
其中：应收账款	2	9,693,236.66	2,577,662.21	-	4,233,486.21	4,233,486.21	8,037,412.66
其他应收款	3	6,745,637.18	5,039,267.43	-	546,904.42	546,904.42	11,238,000.19
<b>二、短期投资跌价准备合计</b>	4	-					-
其中：股票投资	5	-					-
债券投资	6	-					-
<b>三、存货跌价准备合计</b>	7	<b>5,954,858.56</b>	<b>417,517.26</b>	-	-	-	<b>6,372,375.82</b>
其中：库存商品	8	383,421.57	-	-	-	-	383,421.57
原材料	9	5,571,436.99	417,517.26	-	-	-	5,988,954.25
<b>四、长期投资减值准备合计</b>	10	<b>3,432,500.00</b>	-		-	-	<b>3,432,500.00</b>
其中：长期股权投资	11	3,432,500.00	-	-	-	-	3,432,500.00
长期债权投资	12	-	-	-	-	-	-
<b>五、固定资产减值准备合计</b>	13	<b>663,265.52</b>	-	-	<b>107,346.90</b>	<b>107,346.90</b>	<b>555,918.62</b>
其中：房屋、建筑物	14	-	-	-	-	-	-
机器设备	15	-	-	-	-	-	-
运输设备	16	81,404.66	-	-	20,078.94	20,078.94	61,325.72
电子及其他设备	17	581,860.86	-	-	87,267.96	87,267.96	494,592.90
<b>六、无形资产减值准备</b>	18	-	-	-	-	-	-
其中：专利权	19	-	-	-	-	-	-
商标权	20	-	-	-	-	-	-
<b>七、在建工程减值准备</b>	21	-	-	-	-	-	-
<b>八、委托贷款减值准备</b>	22	-	-	-	-	-	-
<b>合    计</b>	23	<b>26,489,497.92</b>	<b>8,034,446.90</b>	-	<b>4,887,737.53</b>	<b>4,887,737.53</b>	<b>29,636,207.29</b>

### 资产减值准备明细表（母公司）

项目	行次	年初余额	本期增加数	本年减少数			年末余额
				因资产价值回升转回数	其他原因转出数	合计	
<b>一、坏帐准备合计</b>	1	<b>9,355,887.53</b>	<b>6,169,946.79</b>	-	-	-	<b>15,525,834.32</b>
其中：应收账款	2	4,108,073.87	1,400,651.66			-	5,508,725.53
其他应收款	3	5,247,813.66	4,769,295.13			-	10,017,108.79
<b>二、短期投资跌价准备合计</b>	4	-					-
其中：股票投资	5	-					-
债券投资	6	-					-
<b>三、存货跌价准备合计</b>	7	-	-	-	-	-	-
其中：库存商品	8					-	-
原材料	9					-	-
<b>四、长期投资减值准备合计</b>	10	<b>2,652,500.00</b>	-	-	-	-	<b>2,652,500.00</b>
其中：长期股权投资	11	2,652,500.00				-	2,652,500.00
长期债权投资	12	-				-	-
<b>五、固定资产减值准备合计</b>	13	<b>516,796.09</b>	-	-	<b>95,659.49</b>	<b>95,659.49</b>	<b>421,136.60</b>
其中：房屋、建筑物	14	-				-	-
机器设备	15					-	-
运输设备	16	63,660.52			8,391.53	8,391.53	55,268.99
电子及其他设备	17	453,135.57			87,267.96	87,267.96	365,867.61
<b>六、无形资产减值准备</b>	18	-	-	-	-		-
其中：专利权	19	-	-				-
商标权	20	-	-			-	-
<b>七、在建工程减值准备</b>	21	-	-			-	-
<b>八、委托贷款减值准备</b>	22	-	-			-	-
<b>合    计</b>	23	<b>12,525,183.62</b>	<b>6,169,946.79</b>	<b>-</b>	<b>95,659.49</b>	<b>95,659.49</b>	<b>18,599,470.92</b>

## 利润表附表

按中国证监会发布的《公开发行证券公司信息披露编报规则》第9号的要求计算的净资产收益率及每股收益：

单位：元 币种：人民币

报告期利润	净资产收益率（%）		每股收益	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	68.05	68.96	0.8619	0.8619
营业利润	6.70	6.79	0.0849	0.0849
净利润	3.26	3.31	0.0413	0.0413
扣除非经常性损益后的净利润	3.31	3.35	0.0419	0.0419

# 关于上海华东电脑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

上会师报字(2007)第 0300 号

上海华东电脑股份有限公司全体股东：

我们审阅了后附的上海华东电脑股份有限公司（以下简称“贵公司”）新旧会计准则股东权益差异调节表(合并)（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贵公司管理层的责任。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在所有重大方面没有按照《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。

此外，我们提醒差异调节表的使用者关注，如后附差异调节表附注四“重要提示”所述，差异调节表中所列报的 2007 年初股东权益（新会计准则）与 2007 年度财务报告中所列报的相应数据可能存在差异。

上海上会会计师事务所有限公司

中国注册会计师：熊丽萍

中国 上海

中国注册会计师：庄祎蓓

二〇〇七年三月一日

上海华东电脑股份有限公司  
新旧会计准则股东权益差异调节表（合并）

金额单位：人民币元

项 目	主要项目 附注三	项目名称	金额
		<b>2006 年期末股东权益（按原会计准则）</b>	216,634,880.68
1		长期股权投资差额	-
	1	其中：同一控制下企业合并形成的长期股权投资差额	-
	2	其他采用权益法核算的长期股权投资贷方差额	-
2	3	拟以公允价值模式计量的投资性房地产	--
3	4	因预计资产弃置费用应补提的以前年度折旧等	-
4	5	符合预计负债确认条件的辞退补偿	-
5	6	股份支付	-
6	7	符合预计负债确认条件的重组义务	-
7		企业合并	-
	8	其中：同一控制下企业合并商誉的账面价值	-
	9	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	-
	10		
9	11	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-
10	12	金融工具分拆增加的权益	-
11	13	衍生金融工具	-
12	14	所得税	4,149,603.82
13	15	其他	55,236,945.43
		<b>2007 年年初股东权益（按新会计准则）</b>	276,021,429.93

后附差异调节表附注为本差异调节表的组成部分。

企业负责人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

## 一、编制目的

根据中华人民共和国财政部于 2006 年 2 月 15 日发布的《财政部关于印发<企业会计准则第 1 号—存货>等 38 项具体准则的通知》(财会[2006]3 号)，本公司从 2007 年 1 月 1 日起执行该通知规定的新的企业会计准则(以下简称“新会计准则”)。为分析并披露执行新会计准则对上市公司财务状况的影响，中国证券监督管理委员会于 2006 年 11 月颁布了“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”)，要求上市公司按照《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，在 2006 年度财务报告的“补充资料”部分以差异调节表的方式披露重大差异的调节过程。

## 二、编制基础

差异调节表系本公司根据《企业会计准则第 38 号—首次执行企业会计准则》第五条至第十九条和“通知”的有关规定，结合本公司的自身特点和具体情况，以 2006 年度按照原企业会计准则和《企业会计制度》(以下简称“原会计准则”)编制的(合并)财务报表为基础，并依据重要性原则编制。

差异调节表中“2006 年期末股东权益(按原会计准则)”的金额取自本公司按原会计准则编制的 2006 年 12 月 31 日(合并)资产负债表。该报表业经上海上会会计师事务所有限公司审计，并于 2007 年 3 月 1 日出具了无保留意见的审计报告(上会师报字(2007)第 0298 号)。该报表相关的编制基础和主要会计政策参见本公司 2006 年度按照原会计准则财务报表附注。

对于《企业会计准则第 38 号——首次执行企业会计准则》第五条至第十九条中没有明确的情况，本差异调节表依据如下原则进行编制：

1、子公司、合营企业和联营企业按照《企业会计准则第 38 号—首次执行企业会计准则》第五条至第十九条的规定进行追溯调整，对于影响上述公司留存收益并影响本公司按照股权比例享有的净资产份额的事项，本公司根据其业务实际情况相应调整留存收益或资本公积。

2、由于本公司需要编制合并财务报表，所以按照新会计准则调整少数股东权益，并在差异调节表中单列项目反映。

### 三、主要项目附注

#### 1、所得税

本公司于 2007 年 1 月 1 日前采用应付税款法，于 2007 年 1 月 1 日对 2006 年期末按照新会计准则相关规定调整后的资产、负债的账面价值与计税基础进行比较，确定应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异，采用适用的税率计算递延所得税负债和递延所得税资产的金额，形成递延所得税资产 4,611,259.23 元，递延所得税负债 3,657.92 元，调增股东权益 4,149,603.82 元，调增少数股东权益 457,997.49 元。

#### 2、少数股东权益

根据新会计准则《企业会计准则 30 号—财务报表列报》规定，合并资产负债表中，企业应当在所有者权益类中单独列示少数股东权益。按原会计准则编制的合并资产负债表中子公司少数股东权益 54,778,947.94 元，另外由于子公司的递延所得税资产和递延所得税负债导致增加少数股东权益 457,997.49 元。因此，在新会计准则下 2007 年年初少数股东权益影响股东权益 55,236,945.43 元。

### 四、重要提示：

目前本公司正在评价执行新会计准则对本公司财务状况、经营成果和现金流量所产生的影响，在对其进行慎重考虑或参照财政部对新会计准则的进一步讲解后，本公司在编制 2007 年度财务报告时可能对编制“新旧会计准则股东权益差异调节表”（以下简称“差异调节表”）时所采用相关会计政策或重要认定进行调整，从而可能导致差异调节表中列报的 2007 年年初股东权益（新会计准则）与 2007 年度财务报告中列报的相应数据之间存在差异。