

上海华东电脑股份有限公司
600850

2012 年年度报告

重要提示

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

二、 公司全体董事出席董事会会议。

三、 中瑞岳华会计师事务所为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、 公司负责人游小明、主管会计工作负责人杨之华及会计机构负责人（会计主管人员）吴健萍声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、 经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案：经中瑞岳华会计师事务所审计，2012 年度公司实现归属于上市公司股东的净利润 191,061,067.04 元。母公司实现净利润 40,003,007.61 元，加上期初未分配利润 38,602,009.96 元，可供分配的利润 78,605,017.57 元，提取法定盈余公积金 4,000,300.76 元，实际可供股东分配利润为：74,604,716.81 元。拟以公司 2012 年 12 月 31 日总股本（321,744,887 股）为基数，按每 10 股分配现金股利 2 元（含税）进行分配，共计分配利润 64,348,977.4 元，分配后公司结余未分配利润 10,255,739.41 元，结转到下年度。

公司不进行资本公积金转增股本。

六、 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

否。

七、 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否。

目录

一、 释义及重大风险提示.....	4
二、 公司简介.....	4
三、 会计数据和财务指标摘要.....	5
四、 董事会报告.....	6
五、 重要事项.....	16
六、 股份变动及股东情况.....	18
七、 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	20
八、 公司治理.....	26
九、 内部控制.....	28
十、 财务会计报告.....	28
十一、 备查文件目录.....	85

一、释义及重大风险提示

(一)释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司、本公司、华东电脑	指	上海华东电脑股份有限公司
华讯公司	指	上海华讯网络系统有限公司
华普公司	指	华普信息技术有限公司
华存公司	指	华存数据信息技术有限公司
系统公司	指	上海华东电脑系统工程有限公司
华东计算所	指	华东计算技术研究所
重大资产重组	指	公司发行股份购买资产
注入资产	指	上海华讯网络系统有限公司 88.1%股权
交易对方	指	华东计算技术研究所，宋世民、张为民、郭文奇、周彬、薛雯庆、李仲、谢瀚海等 7 名自然人
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
元、万元、亿元	指	人民币元、万元、亿元

(二)重大风险提示：

公司已在第四节董事会报告中“董事会关于未来发展的讨论与分析中-可能面对的风险”进行了表述，敬请查阅。

二、公司简介

(一) 公司信息

公司的中文名称	上海华东电脑股份有限公司
公司的中文名称简称	华东电脑
公司的外文名称	Shanghai East-China Computer Co., Ltd.
公司的外文名称缩写	ECC
公司的法定代表人	游小明

(二)联系人和联系方式

董事会秘书	
姓名	侯志平
联系地址	上海市北京东路 668 号科技京城东楼 23 楼
电话	021-23060388
传真	021-23060202
电子信箱	houzhiping@shecc.com

(三)基本情况简介

公司注册地址	上海市嘉定区嘉罗公路 1485 号 43 号楼 6 层
公司注册地址的邮政编码	201800
公司办公地址	上海市北京东路 668 号科技京城东楼 23 楼
公司办公地址的邮政编码	200001
公司网址	www.shecc.com
电子信箱	ecczb@shecc.com

(四)信息披露及备置地点

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

(五) 公司股票简况

公司股票简况			
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码
A 股	上海证券交易所	华东电脑	600850

(六) 公司报告期内注册变更情况**1、 基本情况**

注册登记日期	2012 年 8 月 30 日
注册登记地点	上海市工商行政管理局
企业法人营业执照注册号	310000000023586
税务登记号码	310101132222692
组织机构代码	13222269-2

2、 公司首次注册情况的相关查询索引

公司首次注册情况详见 2011 年年度报告公司基本情况。

3、 公司上市以来，主营业务的变化情况

公司自上市以来主营业务没有变化。

4、 公司上市以来，历次控股股东的变更情况

公司自上市以来控股股东没有变化。

(七) 其他有关资料

公司聘请的会计师事务所名称（境内）	名称	中瑞岳华会计师事务所
	办公地址	北京市东城区永定门西滨河路 8 号院 7 楼中海地产广场西塔 3-9 层
	签字会计师姓名	马向涛、陈其锁
报告期内履行持续督导职责的财务顾问	名称	民生证券股份有限公司
	办公地址	北京市东城区建国门内大街 28 号民生金融中心 A 座 18 层
	签字的财务顾问主办人姓名	王汉魁、李枫
	持续督导的期间	2012 年 8 月~2014 年 12 月

三、 会计数据和财务指标摘要**(一) 报告期末公司近三年主要会计数据和财务指标****1、 主要会计数据**

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2012 年	2011 年		本期比上年同期增减(%)	2010 年
		调整后	调整前		
营业收入	4,963,409,896.76	3,941,392,369.42	1,855,743,729.32	25.93	1,510,956,848.86
归属于上市公司股东的净利润	191,061,067.04	191,029,430.60	19,337,258.83	0.02	14,223,686.58
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	181,579,735.43	152,491,227.92	-16,971,437.59	19.08	-1,289,736.80
经营活动产生的现金流量净额	-62,819,436.00	182,358,560.14	34,818,141.82	-134.45	-122,569,044.42
	2012 年末	2011 年末		本期末比上年同期末增减(%)	2010 年末
		调整后	调整前		
归属于上市公司股东的净资产	1,174,793,917.26	989,094,588.80	280,969,997.04	18.77	270,246,088.35
总资产	3,078,202,312.61	2,911,718,838.05	955,653,321.60	5.72	816,526,433.88

2、主要财务数据

主要财务指标	2012 年	2011 年		本期比上年同期增减 (%)	2010 年
		调整后	调整前		
基本每股收益 (元 / 股)	0.5938	0.5937	0.1131	0.02	0.0832
稀释每股收益 (元 / 股)	0.5938	0.5937	0.1131	0.02	0.0832
扣除非经常性损益后的基本每股 收益 (元 / 股)	0.5644	0.4740	-0.0992	19.07	-0.0075
加权平均净资产收益率 (%)	17.70	24.06	7.05	减少 6.36 个百分点	5.53
扣除非经常性损益后的加权平均 净资产收益率 (%)	16.82	19.21	-6.19	减少 2.39 个百分点	-0.50

3、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	2012 年金额	2011 年金额	2010 年金额
非流动资产处置损益	-151,224.79	-82,743.19	3,940,740.55
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	10,388,923.99	41,022,452.95	13,075,725.51
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	6,248,066.91	1,481,727.56	263,204.32
少数股东权益影响额	-5,460,268.94	-3,066,485.44	-152,250.71
所得税影响额	-1,544,165.56	-816,749.20	-1,613,996.29
合计	9,481,331.61	38,538,202.68	15,513,423.38

四、董事会报告**(一)董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析****1、公司主营业务的范围**

公司主营业务为计算机网络系统集成、数据系统业务、智能建筑业务、软件开发及软件工程，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。

2、公司总体经营情况

2012 年公司围绕软件与信息服务的企业定位，着力提升相应技术能力，不断进行内部资源整合，使主营业务更为清晰，运营模式不断完善，企业管理能力和运营效率有所提高，各控股子公司之间的协作得到增强。公司紧紧把握 IT 行业的发展机遇和趋势，逐步向全价值综合服务商转型。努力拓展相关行业细分市场，不断扩大优势业务市场规模，改善业务和财务管理模式，积极推进内控体系建设；规范企业运作和业务风险控制，保持持续稳定健康的发展。公司重大资产重组事项全面完成，业务结构进一步理顺，资源配置有所优化，云计算示范项目按计划实施，绩效评估和考核体系逐步完善，内控体系建设顺利推进。新华东发展战略规划不断充实细化，年度经营指标基本完成。2012 年的工作整体来说运作正常，但各控股子公司的的工作进展与原计划指标相比，发展不够均衡，有的仍有较大差距。

2012 年公司实现营业收入 49.63 亿元，与上年同期相比增长 25.93%，实现归属于母公司所有者的净利润 1.91 亿元，与上年同期相比基本持平。与公司披露的（2012 年 6 月 21 日上海证券交易所网站）发行股份购买资产暨关联交易报告书（修订稿）中 2012 年盈利预测数据：营业收入 47.38 亿元，归属于母公司所有者的净利润 2.1262 亿元相比，分别增长 4.86%和下降 10.14%。

2、主营业务分析**(1) 利润表及现金流量表相关科目变动分析表**

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数(追溯调整后)	变动比例 (%)
营业收入	4,963,409,896.76	3,941,392,369.42	25.93
营业成本	4,270,384,710.88	3,311,180,897.64	28.97
销售费用	244,892,180.60	249,326,556.03	-1.78
管理费用	197,053,914.64	152,813,920.94	28.95
财务费用	-241,870.30	-6,704,892.20	
经营活动产生的现金流量净额	-62,819,436.00	182,358,560.14	-134.45
投资活动产生的现金流量净额	-29,713,033.83	-9,769,532.23	
筹资活动产生的现金流量净额	32,592,018.48	-13,143,534.05	
研发支出	52,335,458.72	25,779,667.55	103.01

(2) 收入

1) 驱动业务收入变化的因素分析

报告期内,公司主营业务收入稳步增长,收入增长的主要因素是四家控股子公司均有较大幅度的增长,其中:上海华讯网络系统有限公司和华普信息技术有限公司比上年分别增长 24.39%和 27.60%,华存数据信息技术有限公司和上海华东电脑系统工程有限公司比上年分别增长 62.72%和 66.70%。

2) 以实物销售为主的公司产品收入影响因素分析

华存数据信息技术有限公司签订了上海农村商业银行新一代银行系统设备项目金额 1 亿元、存储项目 6000 余万元,以及代理产品销售订单增长。华普信息技术有限公司电信集采是新上项目,销售量毛利率稳定。

3) 订单分析

2012 年公司新签合同额较上年增长 15.20%。上海华讯网络系统有限公司在金融、运营商、企业、政府及公共服务行业均取得良好发展。华存数据信息技术有限公司继续专注并提升在金融、政府及公共服务行业的优势。上海华东电脑系统工程有限公司签订了上海农商行、上海科技网、东吴证券、上海银行等十余个千万元以上标的的合同项目,同时积极拓展全国性业务,承接了辽宁农信社,江苏质检局,建邺大厦,郑州期货大厦等合同项目。

4) 主要销售客户的情况

客户名称	金额	占同期营业收入的比例 (%)
中国移动通信有限公司	298,748,990.21	6.02%
中国联合网络通信有限公司	164,230,837.79	3.31%
中国工商银行股份有限公司	162,761,968.70	3.28%
招商银行股份有限公司	120,434,806.15	2.43%
神州数码信息系统有限公司	114,851,447.87	2.31%
合计	861,028,050.72	17.35%

(3) 成本

1) 成本分析表

单位:元

分行业情况						
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)
商业		3,737,026,979.59	87.51	2,954,194,886.37	89.22	26.50
智能建筑工程		335,198,786.11	7.85	211,217,435.05	6.38	58.70
服务业		198,025,693.78	4.64	145,674,927.59	4.40	35.94
合计		4,270,251,459.48	100.00	3,311,087,249.01	100.00	28.97
分产品情况						
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)
集成设备		3,676,603,240.23	86.10	2,908,358,700.91	87.84	26.42
工程项目		350,098,894.68	8.20	212,173,514.15	6.41	65.01
服务及软件		243,549,324.57	5.70	190,555,033.95	5.76	27.81
合计		4,270,251,459.48	100.00	3,311,087,249.01	100.00	28.97

2) 主要供应商情况

供应商名称	金额	占采购成本比例
思科 CISCO SYSTEMS INTERNATIONAL B.V.	946,170,576.83	22.16%
上海惠普有限公司	856,957,741.38	20.07%
神州数码有限公司	273,661,345.04	6.41%
美国 EMC 公司	186,626,067.39	4.37%
美国 IBM 公司	132,675,293.52	3.11%
合计	2,396,091,024.16	56.11%

(4) 费用

财务费用较上年同期增加 96.39%，主要系子公司上海华讯网络系统有限公司本期汇兑收益减少，母公司、子公司华存数据信息技术有限公司利息支出增加所致。

(5) 研发支出

1) 研发支出情况表

单位：元

本期费用化研发支出	31,480,855.94
本期资本化研发支出	20,854,602.78
研发支出合计	52,335,458.72
研发支出总额占净资产比例 (%)	4.10
研发支出总额占营业收入比例 (%)	1.05

2) 情况说明

报告期内，公司研发支出主要投入的项目包括：云服务管理平台、NetEagle3.0 二期开发项目、视频协作平台软件项目和企业管理信息系统、云计算产品研发。

(6) 现金流

报告期内，经营活动产生的现金流量净额为-6281.94 万元，与上年经营活动产生的现金流量净额相比变动较大，主要是本期销售收款速度放缓，及政府补贴收入减少所致；投资活动产生的现金流量净额为-2971.30 万元，主要是公司子公司上海华讯网络系统有限公司、华存数据信息技术有限公司研发投入、无形资产、固定资产增加所致；筹资活动产生的现金流量净额为 3269.20 万元，主要是报告期内业务拓展、研发投入增加而向银行借款增加所致。

(7) 发展战略和经营计划进展说明

报告期内，公司围绕“传统计算机高端产品分销和集成业务保持快速增长；加快推进资产重组进程，积极做好资产重组后的各项准备工作；继续推进内控规范体系建设，规范公司运作和业务风险控制；提升公司整体盈利能力。”的经营计划开展工作。面对激烈的市场竞争形势，公司适时调整产品结构，提高管理能力和运营效率，基本完成年度经营目标。2012 年公司主要经营情况如下：

一、公司继续专注于计算机高端产品的销售和服务、网络集成业务、数据系统业务、智能建筑业务和云计算相关业务。

公司业务全部集中在信息行业，主要由全资子公司和控股子公司开展。

公司控股 97.1% 的上海华讯网络系统有限公司主要从事网络集成业务。2012 年华讯公司面临外部形势不断严峻、业内竞争日益加剧的局面，坚持巩固现有客户基础、进一步扩大行业和区域覆盖，各项主营传统业务保持平稳发展。网络集成类业务，包括基础路由交换网络、数据中心网络、安全、无线、网管、统一通讯、应用网络建设以及配套的技术支持和维护服务等，仍然占据业绩的主体。华讯公司继续大力推动新四轮驱动战略业务：云计算、融合通讯、管理服务和自主软件。随着战略新业务的有效推进，以及自主知识产权软件产品的研发投入，整体解决方案能力提升带来的优化产品组合，使华讯公司的毛利率保持在系统集成行业内的较高水平。全年实现营业收入 26 亿元，与上年同期相比增长 24.39%，利润总额 2.44 亿元，与上年同期相比增长 17.10%，净利润 2.07 亿元，与上年同期相比增长 16.34%，全面完成年度经营计划。

公司全资子公司华普信息技术有限公司主要从事 HP 产品和融合通讯产品的销售和集成服务。2012 年华普公司对现有业务及能力做局部调整与整合，确定以 HP 产品增值分销、融合通讯解决方案为主业框架，逐步发展相关产品的多元化战略。增值分销业务逐步积累起成熟的经验，继续深化对代理商的信用管理，做到风险可控，在 HP 公司市场份额下降的局面下，稳步提高平台运营能力与效率，增值分销业务营业收入比上年增长 32%；融合通讯产品销售和服务业务收入比上年下降 10%，但自有产品销售有较大突破，其中自有服务销售达到历史新高。全年实现营业收入 8.96 亿元，与上年同期相比增长 27.60%，实现净利润 380.63 万元，扭转了连续三年的亏损局面。

公司控股 55% 的华存数据信息技术有限公司，专业从事以数据系统业务为核心的系统集成与开发。2012 年华存公司注重于自主创新和卓越服务，投入较大资源发展自主的云计算产品和解决方案。将存储业务延展并定位在数据系统业务，包括数据计算处理、数据存储及备份冗灾、数据管理、数据分析优化利用四大

领域。全年实现营业收入 5.85 亿元，与上年同期相比增长 62.72%，实现净利润 1812.29 万元，与上年同期相比下降 33.67%。利润下降的主要原因系研发投入大幅增加，技术投入费用占总费用 26%。

公司控股 55% 的上海华东电脑系统工程有限公司，专业从事智能建筑集成业务，2012 年系统公司根据数据机房建设朝规模化、大型化、专业化信息中心发展的趋势，确立了以数据中心为主、智能楼宇为辅的发展路线，主要提供智能大厦、计算机机房和智能小区的总体设计、总包管理、工程实施和咨询服务。并依托主营业务优势，发展自主产品业务，渗透价值链培育新的竞争优势，形成自主产品和工程服务两个支柱，二者各自发展同时相互促进。系统公司在整个市场低迷的情况下，核心业务依然有比较稳定的发展，全年实现营业收入 4.47 亿元，与上年同期相比增长 66.70%；实现净利润 2085.60 万元，与上年同期相比增长 27.82%。

公司控股 55% 的北京华誉维诚技术服务公司，专业从事产品授权服务和提供 IT 外包服务。2012 年受主要产品授权服务量大幅下滑的影响，服务网出现重大亏损。其他各项产品授权业务、保外增值销售及 ITO 外包业务，均完成年度经营计划，但总体业务规模没有实现增长。全年实现营业收入 1.37 亿元，与上年同期相比下降 6.18%，实现净利润-886.22 万元，亏损额与上年同期相比增加 600 万元。造成亏损的主要原因是：华誉维诚公司服务网一直以“直营店”形式为主，这种形式便于管理、可控性强，但缺点是固定成本缺乏弹性，其主要产品授权服务在本年度出现同比 40% 以上的下降，而服务网相对固定的成本（房租、人员）难以抵抗这种异常业务风险，从而导致服务网出现严重亏损。

公司本部的系统集成事业部主要从事国外产品的销售和系统集成业务。2012 年业务发展方向由单一产品向多产品的集成业务转变，目前已初步具备多产商的产品交付能力。初步建立了销售体系，为 2013 年业务开展打下了基础。

云计算业务其核心模式是改变传统的 IT 交付模式，将 IT 产品服务化，以服务的形式为客户交付，用以支撑客户日常业务经营所需的 IT 能力。公司投入大量资源，进行市场创新和业务创新，在教育、政府和金融等行业解决方案市场方面获得了重大项目，同时通过建设食品安全云和教育云规划项目，在云计算业务探索方面取得了进展。在云计算业务运营领域，公司主要依托“国家云计算示范工程项目”建设，来探索云计算业务运营模式，根据“国家云计算示范工程项目”2012 年建设目标，公司协同相关单位完成了项目计划内的产品技术研发任务，正在推进“云计算体验中心”和“云计算数据中心”的建设，初步完成了规划中的食品安全云业务运营平台的建设，进行了食品安全云业务服务的试点应用，基本达到了项目考核指标。在食品安全云业务运营方面，初步完成了面向政府、企业和消费者的商业模式探索，在面向政府服务方面，通过为上海市食品药品监督管理局建设的“上海市餐饮服务食品安全溯源系统”，已在上海市 2000 多家餐饮单位进行推广应用；在面向企业和消费者方面，通过公司建设的“食品安全云平台”，尝试为中小微型餐饮企业和消费者提供食品安全云业务服务。公司还积极与上海远程教育集团进行合作，探索教育行业中云计算的业务服务和运营模式，推进公司教育云的业务规划，为布局教育云业务运营奠定坚实基础。

在 IT 行业解决方案领域，公司在教育、政府、金融等重点行业进行了布局，整合内外部资源，推进与行业高端客户的深入合作，通过提供高质量的一站式服务来获取客户，实现了对行业市场的拓展。在教育行业市场方面，公司承接了“上海市基础教育学生信息管理系统（一期）”和“上海市中小专题教育项目（一期）”等具有重要市场影响力的项目；在政府行业市场方面，公司承接了“上海市食品药品监督管理局综合信息平台建设”项目，项目包括系统总集成和软件开发。在金融行业市场方面，公司在自主研发并拥有知识产权的 Smart 系列通讯应用产品的基础上，结合金融行业应用需求，获得了包括兴业银行、兴业证券、银联商务（武汉）和浙江中行等在内的一大批客户，取得了较好的经济效益和社会效益。

二、公司重大资产重组事项全面完成。

公司重大资产重组事项于 2012 年 6 月 15 日获得中国证监会核准，2012 年 8 月 30 日，公司完成所有相关后续手续。至此，宣告本次重大资产重组事项全部完成。公司总资产、净资产、营业收入大幅增加，公司盈利能力和可持续发展能力得到全面提升，一个新的华东电脑将开始在资本市场二次创业。

三、公司发展战略规划细化工作基本结束。

在公司董事会的领导下，公司战略规划组经过几上几下的讨论，各部门负责人和各控股子公司领导积极参与，基本完成了公司未来三年发展规划的细化工作。发展规划积极对接国家发展战略战略性新兴产业的蓝图，践行创新精神、整合优质资源，实现公司一体化运作，增强核心竞争优势，努力做到指标和能力的结合，文化和管理的结合，商业模式和创新的结合，坚持战略创新和组织变革，持续不断地改进，为公司转型升级和二次创业提供了指引。

四、自主技术创新成果初显。

华存公司组建了 50 多人的专业研发团队、专门研发自主的云计算产品和解决方案，已拥有 ICSS 系列的云计算产品和 25 项著作权，华存公司一直站在技术的前沿，保持与用户的密切互动，在数据技术、应用、服务等方面具有明显的优势，特别是自主大数据和云计算产品的研发和市场化，使华存公司在同类企业中处于领先地位；系统公司 8 个软件获得著作权，10 个软件取得产品登记证书；华讯公司立项了多个软件产品的研发并取得进展，通过自主创新打造的核心竞争力有效加强了客户粘性，自主软件的业务创收增长明显，为公司向前后端的业务拓展提供了新的机会。

五、行业创新业务初试身手。

华讯公司通过整合优质厂商产品，并结合自主开发的云管理软件，协助山东济宁成功搭建起地理空间框架云平台，用于市政府各部门管理、决策与公共服务。目前该平台作为数字中国、数字山东地理空间框架的组成部分，纳入国家、省级基础地理信息系统，用于政府宏观决策与公益性服务，实现项目成果的国家、省和城市共享。华讯公司在高清视频会议系统项目中提供了自行研发的 ECMS 视频会管软件，突破性的解决了困扰国内大型视频会议系统应用的难题，该系统已正式商用。华讯公司研制了先进的远程会诊系统，可以实现远程会诊、远程预约、远程监护、远程手术指导、远程教育和远程信息共享等医疗活动，解决偏远地区群众看病就医的难题，为国家医疗信息化建设作出了贡献。

六、人力资源管理不断完善。

公司对职位体系作了全面梳理，设计的职位体系和薪酬体系基本满足业务需求。对员工职业发展规划，定岗、定级、定薪等方面具有可操作性、符合市场实际的方案，绩效考核能够落到实处，公司人力资源管理工作更为规范、系统。

七、公司内控体系建设按计划实施。

公司按《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制配套指引》等相关规定，积极做好与财务报告相关的内控体系建设工作、自我评价以及内控审计工作。为此，公司成立了领导小组和工作机构，聘请了上海众华沪银会计师事务所为内控咨询顾问帮助公司开展这项工作。此项工作量大面广，涉及母公司和各控股子公司，为了突出重点解决主要问题，年内对母公司及华讯公司、华普公司和系统公司进行梳理、构建及完善内部控制总体框架、识别内部控制存在的薄弱环节和主要风险，有针对性地设计控制的重点流程和内容，初步建立起公司内控体系。

3、行业、产品或地区经营情况分析

(1) 主营业务分行业、分产品情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
商业	4,175,176,235.52	3,737,026,979.59	10.49	26.41	26.50	减少 0.06 个百分点
智能建筑工程	378,452,172.24	335,198,786.11	11.43	56.26	58.70	减少 1.36 个百分点
服务业	409,502,001.31	198,025,693.78	51.64	3.46	35.94	减少 11.55 个百分点
合计	4,963,130,409.07	4,270,251,459.48	13.96	25.94	28.97	减少 2.02 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
集成设备	4,049,039,656.71	3,676,603,240.23	9.20	25.49	26.42	减少 0.67 个百分点
工程项目	394,574,934.99	350,098,894.68	11.27	61.26	65.01	减少 2.02 个百分点
服务及软件	519,515,817.37	243,549,324.57	53.12	10.67	27.81	减少 6.29 个百分点
合计	4,963,130,409.07	4,270,251,459.48	13.96	25.94	28.97	减少 2.02 个百分点

2012 年金融与运营商行业的销售收入均有所增长,IBM 产品的毛利率偏低以及 EMC 产品的毛利率逐步下降。

(2) 主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减(%)
内销	4,893,889,982.41	25.48
外销	69,240,426.66	70.74
合计	4,963,130,409.07	25.94

公司 2012 年在拓展海外业务方面取得进展;内销从业绩贡献的地域分布来看,华东、华南、华北仍然占据前三位。从业绩增长的维度来看,西南地区和华南地区的业绩保持快速增长态势,营收和盈利不断创新高。华东地区作为公司经营主体和人力资源相对集中的区域,业绩较上年同期稳步增长。

4、资产、负债情况分析

(1) 资产负债情况分析表

单位:元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例(%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例(%)	本期期末金额较上期期末变动比例(%)
货币资金	698,162,273.64	22.68	758,850,871.25	26.06	-8.00
应收票据	27,782,758.59	0.90	41,057,764.55	1.41	-32.33
应收账款	642,661,430.27	20.88	418,631,126.77	14.38	53.51
预付款项	127,028,454.72	4.13	86,149,589.84	2.96	47.45
其他应收款	59,986,043.24	1.95	54,885,721.93	1.88	9.29
存货	1,284,928,287.24	41.74	1,298,637,125.32	44.60	-1.06
其他流动资产	126,760,863.11	4.12	154,652,694.80	5.31	-18.04
长期股权投资	41,285,563.81	1.34	42,777,847.94	1.47	-3.49
投资性房地产	1,020,910.15	0.03	1,049,616.19	0.04	-2.73
固定资产	35,742,112.73	1.16	35,669,173.70	1.23	0.20
无形资产	20,420,637.74	0.66	850,092.29	0.03	2,302.17
长期待摊费用	3,905,365.64	0.13	6,851,021.81	0.24	-43.00
递延所得税资产	8,517,611.73	0.28	11,656,191.66	0.40	-26.93
资产总计	3,078,202,312.61	100.00	2,911,718,838.05	100.00	5.72
短期借款	279,361,994.64	15.52	218,635,373.57	11.96	27.78
应付票据	70,533,334.01	3.92	11,200,183.10	0.61	529.75
应付账款	610,855,143.02	33.93	566,028,907.34	30.95	7.92
预收款项	753,772,991.59	41.86	924,527,578.96	50.56	-18.47
应付职工薪酬	25,923,128.87	1.44	51,688,928.44	2.83	-49.85
应交税费	27,606,898.70	1.53	28,184,836.98	1.54	-2.05
应付利息	6,760.00	0.00	0.00	0.00	100.00
应付股利	174,524.00	0.01	2,388,524.00	0.13	-92.69
其他应付款	32,302,195.56	1.79	25,410,307.61	1.39	27.12
一年内到期的非流动负债	0.00	0.00	505,807.00	0.03	-100.00
递延所得税负债	1,734.80	0.00	0.00	0.00	100.00
负债合计	1,800,538,705.19	100.00	1,828,570,447.00	100.00	-1.53

(2) 其他情况说明

期末应收票据较年初减少 32.33%，主要系公司子公司上海华讯网络系统有限公司、华存数据信息技术有限公司本期承兑到期客户银行承兑汇票所致；

期末应收账款较年初增加 53.51%，主要系公司子公司上海华讯网络系统有限公司、上海华东电脑系统工程有限公司、上海华创信息技术进出口有限公司收入增长以及主要客户收宏观经济影响，款项回收放缓所致；

期末预付账款较年初增加 47.45%，主要系公司子公司上海华讯网络系统有限公司、上海华东电脑系统工程有限公司、上海华创信息技术进出口有限公司业务增长所致；

期末无形资产较年初增加 2302.17%，主要系公司子公司上海华讯网络系统有限公司、华存数据信息技术有限公司本期新增自主研发项目所致；

期末长期待摊费用较年初减少 43%，主要系公司子公司上海华讯网络系统有限公司部分装修费摊销到期所致；

期末应付票据较年初增加 529.75%，主要系公司子公司上海华讯网络系统有限公司、上海华东电脑系统工程有 限公司业务增长增加票据结算所致；

期末应付职工薪酬较年初减少 49.85%，主要系公司子公司上海华讯网络系统有限公司本期发放上年末年终奖所致；

期末应付股利较年初减少 92.69%，系公司子公司华存数据信息技术有限公司本期支付股利所致；
期末一年内到期的非流动负债较年初减少 100%，主要系公司子公司上海华讯网络系统有限公司长期借款到期所致。

5、核心竞争力分析

华东电脑作为中国大陆 IT 行业的首家上市公司，经过二十年行业实践的积累和沉淀，综合在客户基础、营销能力、运营能力、创新能力、人力资源、企业文化等方面的优势，具备较强的综合竞争实力，在行业中享有良好的声誉。

广泛的客户基础和营销能力：华东电脑业务覆盖全国，拥有广泛的客户基础和丰富的行业经验。公司业务广泛覆盖金融、电信运营商、政府与公共服务、企业等众多行业。辐射全国的网点使公司具备突出的市场拓展能力和优质的服务网络。

卓越的运营能力：华东电脑的核心业务专注于 IT 专业服务、增值分销、服务外包、智能建筑工程等方面，多年来积累了丰富的经营管理经验，公司始终致力于运营能力的优化和提高。完成对华讯公司的资产注入后，可嫁接其在业内领先的运营优势，进一步提升整体运营能力。

良好的创新能力：华东电脑在业务实践中注重产品技术创新与行业业务应用的结合。作为上海市的云计算龙头企业，华东电脑通过食品安全云的应用推广、云基础设施和管理平台的全面自主研制，充分发挥了带头示范效应，并取得了初步收效。另外，在企业协作通信应用、新一代数据中心环境基础设施、基于 ITIL 的运维管理系统等领域亦有成功的创新实践。公司未来将进一步探索和开拓 IT 与传统业务融合创新。

优质的人力资源和企业文化：华东电脑秉承以人为本的理念，培养了一支优秀的技术团队。公司弘扬“诚信、专业、创新、成效”的企业文化，具有很强的企业凝聚力。

大股东中国电科集团第三十二研究所具有雄厚的技术实力和自主可控的创新能力，将对华东电脑的业务创新和转型升级提供有力支撑。

6、投资状况分析

(1) 对外股权投资总体分析

报告期末，公司长期股权投资额为 4128.56 万元，较上年同期减少 149.23 万元，下降幅度为 3.5%。子公司上海华东电脑科技有限公司收回其在安徽华东电脑信息系统有限公司、贵阳华东电脑科技有限公司、济南华东电脑科技有限公司和成都华东电脑系统集成有限公司的投资。

公司名称	主营业务	上海华东电脑科技有限公司持股比例
安徽华东电脑信息系统有限公司	计算机产品销售及服务	52%
贵阳华东电脑科技有限公司	计算机产品销售及服务	8.7%
济南华东电脑科技有限公司	计算机产品销售及服务	12.5%
成都华东电脑系统集成有限公司	计算机产品销售及服务	45%

(2) 非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

1) 委托理财情况

本年度公司无委托理财事项。

2) 委托贷款情况

本年度公司无委托贷款事项。

(3) 募集资金使用情况

报告期内公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

(4) 主要子公司、参股公司分析

(1) 上海华讯网络系统有限公司注册资本 12,000 万元，本公司持股比例为 97.1%，该公司主要从事网络系统集成业务。2012 年末公司资产总额 195,668.44 万元，净资产 93,527.04 万元。2012 年营业收入 260,061.72 万元，营业利润 24,089.11 万元，净利润 20,694.27 万元。

(2) 华普信息技术有限公司注册资本 6,000 万元，本公司持股比例为 100%，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。2012 年末公司资产总额 32,407.41 万元,净资产 11,375.39 万元。2012 年营业收入 89,582.17 万元,营业利润 193.58 万元,净利润 380.63 万元。

(3) 华存数据信息技术有限公司注册资本 5,100 万元,本公司持股比例为 55%,该公司主要从事以数据业务为核心的系统集成服务。2012 年末公司资产总额 22,095.73 万元,净资产 8,140.89 万元。2012 年营业收入 58,545.74 万元,营业利润 1,363.51 万元,净利润 1,812.29 万元。

(4) 上海华东电脑系统工程有限公司注册资本 3,000 万元,本公司持股比例为 55%,该公司主要从事智能建筑系统集成服务。2012 年末公司资产总额 26,119.07 万元,净资产 5,664.59 万元。2012 年营业收入 44,732.75 万元,营业利润 1,973.94 万元,净利润 2,085.60 万元。

(5) 北京华誉维诚技术服务有限公司注册资本 1,800 万元,本公司持股比例为 55%,该公司主要从事产品授权服务和提供 IT 外包解决方案。2012 年末公司资产总额 4,849.95 万元,净资产 838.26 万元。2012 年营业收入 13,727.39 万元,营业利润-1,005.93 万元,净利润-890.13 万元。

(6) 上海华普嘉盛信息技术有限公司注册资本 1,000 万元,本公司持股比例为 55%,该公司主要从事标签、标识的开发、制作和销售。2012 年末公司资产总额 972.30 万元,净资产 772.48 万元。2012 年营业收入 1,159.09 万元,营业利润-275.13 万元,净利润-278.09 万元。

(7) 上海华东电脑科技有限公司注册资本 1,400 万元,本公司持股比例为 53.57%,该公司主要提供 IT 产品服务。2012 年末公司资产总额 3,015.23 万元,净资产 476.63 万元。2012 年营业收入 3,305.10 万元,营业利润 72.88 万元,净利润 322.48 万元。

(8) 上海华创信息技术进出口有限公司注册资本 1,000 万元,本公司持股比例为 70%,该公司主要从事 IT 产品进出口代理服务。2012 年末公司资产总额 2,845.76 万元,净资产 1,151.54 万元。2012 年营业收入 9,234.30 万元,营业利润 47.18 万元,净利润 40.60 万元。

(9) 上海启明软件股份有限公司注册资本 3,750 万元,本公司持股比例为 25.47%,该公司主要从事软件出口及应用软件产品开发和售后服务。2012 年末公司资产总额 7,523.79 万元,净资产 5,649.99 万元。2012 年营业收入 13,826.36 万元,营业利润-525.66 万元,净利润 130.53 万元。

(5) 非募集资金项目情况

报告期内公司非募集资金投资额为 4644.50 万元,2012 年公司控股 97.1%的子公司上海华讯网路系统有限公司用以前年度未分配利润转增股本,本公司按持股比例出资 4369.50 万元进行增资;上海华讯网路系统有限公司的注册资金由 7,500 万元变更至 12,000 万元;2012 年公司控股 55%的子公司上海华东电脑系统工程有限公司用上年度未分配利润转增股本,本公司按持股比例出资 275 万元进行增资,上海华东电脑系统工程有限公司的注册资本由 2500 万元变更至 3000 万元。

(二) 董事会关于公司未来发展的讨论与分析

1、 行业竞争格局和发展趋势

信息产业是国民经济的支柱产业之一,对国民经济的发展和国力的增强具有举足轻重的作用。近年来,随着“云计算”、“物联网”、“智慧城市”、“大数据”等新技术趋势的发展,我国各行业信息化建设也逐渐从分散建设转为整合应用,面向行业应用的 IT 市场越来越成熟,市场规模不断扩大。在上述市场趋势下,中国的 IT 服务业正迎来黄金发展期。国家十分重视软件和信息服务业的发展,“十二五”规划中重点明确了相应的鼓励和发展政策。根据 IDC 报告统计,2011 年,中国企业 IT 市场规模达到 1820 亿元人民币,其中 IT 服务市场规模达到 964 亿元,占比已过半,受益于中国经济的持续增长,预计到 2015 年中国企业 IT 市场规模将达 3131 亿元,2011-2015 年复合增长率约为 14.5%。在国内的 IT 服务产业整体收入不断增长的同时,行业集中度也可能进一步提升。

我国企业的信息化应用经过了基础应用和系统建设阶段。随着信息化建设的不断深入,用户对信息技术的依赖程度不断加深。在这种情况下,企业不仅要求 IT 服务能够支持业务运营,而且还要求 IT 服务能够在业务创新、优化管理等方面创造更多的价值,提高 IT 系统的运转效率,实现更多功能,使得业务部门能够更好地达到业务目标。在 IT 系统规模不断膨胀、异构化程度不断提高的情况下,IT 系统在企业经营管理中的重要程度和管理难度也不断提升,用户对于 IT 服务的投入以及对于 IT 服务商的技术能力、响应速度和服务质量的要求也不断提高。由技术能力强,响应快速、服务标准化程度高的 IT 服务提供商提供一站式的外包服务,已经成为 IT 服务市场的主流趋势。

经过多年的积累和发展,华东电脑沉淀了一定的市场和技术资源,具备了一定的行业市场地位和影响力,正由传统 IT 服务商向增值服务、系统集成、解决方案、业务运营等融合业务的全价值综合服务商转型,力争在新一轮产业浪潮中为股东和社会创造更多价值。

2、公司发展战略

华东电脑依托上市公司平台、股东资源和业务生态环境，创新发展，卓越服务，致力于打造中国软件与信息服务龙头企业。

为更好地服务和支撑公司愿景目标的落地，公司制定了新一轮的发展战略。通过业务规划、资本运作，依靠信息技术与传统行业的融合创新，成为领先的全价值综合服务商。

公司明确了新一轮的业务增长引擎：“新智慧”、“新模式”和“新合作”。“新智慧”引领业务转型，通过自主研发和外延发展，打造智慧的行业软件和解决方案；“新模式”强调创新商业模式，在 IT 技术支撑下培育运营业务；“新合作”旨在通过外部战略合作和内部业务协同支撑业务增长，提升整体价值。

3、经营计划

2013 年，公司将坚持稳中求进的发展思路，坚持 IT 与传统业务融合创新，向领先的全价值综合服务商转型。加大科研开发投入，抓好公司能力建设；核心业务扩大规模提升价值，创新业务应用驱动抢占市场；继续保持适度的营业收入增长，稳步提高公司盈利能力。

2013 年公司预计营业收入 60 亿元，营业总成本 57.3 亿元。公司将着重抓好以下工作：

一、抓好行业细分市场开拓，提高系统集成服务业务规模。

公司与各子公司将通力合作，打通业务链实现业务协同，加大对行业大客户和区域客户的覆盖面，提高 IT 服务业务比重，积极拓展行业细分市场，确保高端产品销售和集成服务业务适度增长；要加强各控股子公司的管理，尤其是对亏损企业予以重点关注，帮助梳理业务条线、业务内容，落实扭转亏损的具体措施；对重大项目要做好协调工作，发挥华东电脑的整体优势；要进一步完善绩效考核体系，充分调动广大员工的积极性。

二、积极拓展行业解决方案业务，加快云计算相关的创新业务发展。

公司将结合目前承接的教育行业、政府行业相关项目，推进与行业高端客户的深入合作，通过市场创新，在行业解决方案领域取得突破。公司承接的国家发改委“华云云计算产品与技术及应用示范服务中心建设项目”，目前正在按计划实施。公司将把握云计算发展机遇，拓展云计算相关的创新业务，在打造云计算核心技术、形成云计算一体化解决方案等方面发挥优势，为客户提供适宜的自主产品和解决方案，加快云服务业务的发展。

三、做好发展战略规划的落地工作，积极按计划进度组织实施。

根据公司发展战略规划，公司既要保障母子公司结构下的各企业运营的灵活性，又要加强财务管理、人力资源、信息平台、技术研发、市场总体协调等方面的体系建设。在资金资源统筹管理、市场资源协同、技术资源共享三个方面加强整合。同时加紧开展收购兼并和股权清理工作，力争在年内有所成效。

四、着力适应市场竞争的核心能力建设，打造适合业务发展需要的技术团队。

为适应公司向全价值综合服务商的转型，公司专门设立了能力发展中心。IT 行业人才竞争十分激烈，能否持续吸纳更多优秀人才加盟公司，是公司提升核心竞争力的关键，公司正在加紧从市场选聘高端技术人才，加强从事 IT 专业服务的人才队伍建设，同时通过在职员工的技术培训，来提升技术队伍的整体素质，打造满足业务需求的技术团队。

五、继续完善内部控制体系建设，做好经营风险控制和防范工作。

通过一年的内控体系建设，公司已经初步建立起较为完善的内部控制体系，但需进一步做好各控股子公司业务、财务、内控等方面的管理，健全和完善相关规章制度，重视对库存商品和应收帐款的管理，定期对各项制度的落实和执行情况进行检查，对监督检查中发现的问题，及时采取有效措施予以解决，不断提高公司经营管理水平。

4、维持当前业务并完成在建投资项目公司所需的资金需求

为完成 2013 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。

5、可能面对的风险

(1) 公司部分控股子公司从事的高端产品销售与集成服务业务对国外厂商的集中度较高，国家政策、厂商政策变化可能会对公司经营业绩带来较大影响。

(2) 为加强公司技术能力建设，科研开发经费会有较大增加，同时为了开拓创新业务，也需要加大投入，上述投入短期内难以取得效益，最终能否达到预期成效，尚需经市场验证。

(3) 公司个别控股子公司业务定位、业务内容、组织架构已作调整，但业务运作仍需在运营中不断完善。

(4) 公司业务规模迅速扩大, 需要投入大量资金。公司已经制订了新年度的业务计划, 资金面仍显得较为紧张, 需要提高融资能力, 合理配置内部资金, 提高资金使用效率。

为此, 公司正在对相关业务根据市场情况进行梳理, 坚持逐年提高 IT 服务业务的比重, 尽量减少对厂商的依赖程度, 通过提高公司技术能力, 加快软件与解决方案等新业务的发展; 其次, 加强应收帐款的管理, 及时回笼资金, 提高资金使用效率。同时, 在公司内部合理调度资金, 积极调余补缺以减少财务费用; 加强对控股子公司的帮助和指导, 解决其经营中的瓶颈问题, 推动业务运作的规范化, 使经营风险保持在可控范围之内。

董事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

6、董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

√ 不适用

7、董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

√ 不适用

8、董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

√ 不适用

(三) 利润分配或资本公积金转增预案

1、现金分红政策的制定、执行或调整情况

本公司已于 2013 年 1 月 14 日召开 2013 年第一次临时股东大会, 审议通过《关于修改公司章程部分条款的议案》, 对公司章程中关于公司利润分配政策的相关条款进行了细化和完善。修改后的公司利润分配政策明确规定了利润分配的形式和比例、现金分红的条件、利润分配的决策程序、利润分配政策调整的决策程序。

未来公司将结合经营情况, 积极落实现金分红政策, 给予投资者合理回报。

经中瑞岳华会计师事务所审计, 2012 年度公司实现归属于上市公司股东的净利润 191,061,067.04 元。母公司实现净利润 40,003,007.61 元, 加上期初未分配利润 38,602,009.96 元, 可供分配的利润 78,605,017.57 元, 提取法定盈余公积金 4,000,300.76 元, 实际可供股东分配利润为: 74,604,716.81 元。拟以公司 2012 年 12 月 31 日总股本 (321,744,887 股) 为基数, 按每 10 股分配现金股利 2 元 (含税) 进行分配, 共计分配利润 64,348,977.4 元, 分配后公司结余未分配利润 10,255,739.41 元, 结转到下一年度。

公司不进行资本公积金转增股本。

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

√ 不适用

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

单位: 元 币种: 人民币

分红年度	每 10 股送红股数 (股)	每 10 股派息数 (元) (含税)	每 10 股转增数 (股)	现金分红的数额 (含税)	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率 (%)
2012 年	0	2	0	64,348,977.40	191,061,067.04	33.68
2011 年	0	0	0	0.00	191,029,430.60	0.00
2010 年	0	0.5	0	8,551,575.00	14,223,686.58	60.12

(四) 积极履行社会责任的工作情况

1、社会责任工作情况

(1) 本报告期内公司不披露社会责任报告。

(2) 公司坚持科学发展观, 提升企业整体价值, 加强企业社会责任意识, 将环境保护作为企业可持续发展的重要内容, 注重履行企业的环境保护责任, 所有投资或参与建设项目充分考虑环保要求。在产品质量和安全生产方面, 一直保持良好的记录。公司在食品安全、平安城市、电子政务和特定行业等领域推动云计算落地, 重点在食品安全领域的安全监管信息化建设上有所突破, 以信息技术为监管方搭建起信息管理平台。在企业文化建设上, 公司注重建设良好的工作环境、良好的工作氛围, 倡导诚实守信和团队合作精神,

提供个人发展空间平台，同心同行共创事业，共享企业发展成果。在员工权益保护方面进行了卓有成效的工作。

五、重要事项

(一) 重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁和媒体质疑事项。

(二) 报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

√ 不适用

(三) 破产重整相关事项

本年度公司无破产重整相关事项。

(四) 资产交易、企业合并事项

1、公司收购、出售资产和企业合并事项已在临时公告披露且后续实施无变化的

事项概述及类型	查询索引
公司发行股份购买资产暨重大资产重组事项于 2012 年 8 月 30 日全部完成。	详见 2012 年 8 月 17 日上海证券交易所网站《公司发行股份购买资产暨重大资产重组实施情况报告书》。

(五) 公司股权激励情况及其影响

√ 不适用

(六) 重大关联交易

1、临时公告未披露的事项

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金			关联方向上市公司提供资金		
		期初余额	发生额	期末余额	期初余额	发生额	期末余额
中国电子科技集团第三十二研究所	控股股东	40,967.00	59,944.83	100,911.83			
上海耐特英丰信息技术有限公司	控股子公司						
华讯网络（香港）有限公司	控股子公司						
华讯网络（美国）有限公司	控股子公司						
上海启明软件股份有限公司	联营公司						
北京络神万兴信息技术有限公司	联营公司						
上海华东汽车信息技术有限公司	联营公司						
上海物联网有限公司	联营公司						
上海华东电脑进修学院	其他						
上海华东计算技术研究所实验工厂	其他						
上海华宇电子工程有限公司	其他	16,000.00	899,267.00	915,267.00	400,000.00	400,000.00	800,000.00
上海华升建筑装饰工程公司	其他						
上海柏飞电子科技有限公司	控股股东						
南京天擎汽车电子有限公司	控股股东						
普华基础软件股份有限公司	控股股东						
中标软件有限公司	控股股东						
中科芯集成电路股份有限公司	控股股东						
中电科长江数据股份有限公司	控股股东						
合计		56,967.00	959,211.83	1,016,178.83	400,000.00	400,000.00	800,000.00
报告期内公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额（元）					959,211.83		
公司向控股股东及其子公司提供资金的余额（元）					1,016,178.83		

(七) 重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项

√ 不适用

2、担保情况

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）						
担保对象	发生日期 (协议签署日)	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
中国电子科技集团公司 第三十二研究所 (华东计算技术研究所)	2012-12-3	30,000,000.00	连带责任担保	2012/12/3-2013/12/3	否	是
	2012-9-15	30,000,000.00	连带责任担保	2012/9/15-2013/8/31	否	是
报告期内担保发生额合计					78,000,000.00	

报告期末担保余额合计	60,000,000.00
公司对子公司的担保情况	
报告期内对子公司担保发生额合计	320,307,946.67
报告期末对子公司担保余额合计	199,952,928.00
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）	
担保总额	259,952,928.00
担保总额占公司净资产的比例	22%
其中：	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额	60,000,000.00
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	
上述三项担保金额合计	60,000,000.00

按照《中华人民共和国担保法》的规定，承担连带清偿责任。

被担保方从未发生借款合同违约情况。

3、其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

(八) 承诺事项履行情况

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

(1) 锁定期承诺

华东计算所作为华东电脑的控股股东及交易对方，承诺本次认购取得的华东电脑本次发行的股份以及之前持有的华东电脑股份，自非公开发行股份结束之日起三十六个月内不转让。上述股份在锁定期届满后，其转让和交易将按照届时有有效的法律、法规和上交所的规则办理。

交易对方宋世民等 7 名自然人，承诺本次认购取得的华东电脑本次发行的股份，自非公开发行股份结束之日起三十六个月内不转让。上述股份在锁定期届满后，其转让和交易将按照届时有有效的法律、法规和上交所的规则办理。

报告期内，华东计算所和宋世民等 7 名自然人未发生违反上述承诺的情形。

(2) 关于利润补偿的承诺

华东电脑与交易对方签署了《盈利预测补偿协议之补充协议（二）》等协议，根据上述协议，各方同意以股份补偿方式履行盈利预测补偿义务，即交易对方同意华东电脑以人民币 1.00 元的总价回购交易对方持有的一定数量的华东电脑股份。补偿股份数量的上限为本次非公开发行股票交易对方取得的华东电脑股份总量，即 150,713,387 股。业绩补偿期限为三年，即 2012 年、2013 年、2014 年，补偿期内任一年度注入资产的实际盈利小于同一年度的预测利润，则在华东电脑该年度的年度报告披露后 10 个工作日内计算应回购的股份数量，并将交易对方持有的该等数量股份划转至华东电脑董事会设立的专门账户进行锁定，该部分锁定股份不拥有表决权且不享有股利分配的权利。

报告期内注入资产的实际盈利达到预测利润，上述利润补偿涉及的计算期间将至 2014 年。

2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明

公司发行股份购买资产暨关联交易报告书（修订稿）披露：上海华讯网络系统有限公司 2012 年盈利预测数据为净利润 20,469.00 万元；华东电脑 2012 年备考盈利预测数据为：归属于母公司所有者的净利润 21,262.51 万元，上海华讯网络系统有限公司 2012 年实现净利润 20,694.27 万元，达到原盈利预测指标，华东电脑 2012 年实现归属母公司所有者的净利润为 19,106.11 万元，比原备考盈利预测数据低 10.14%。

(九) 聘任、解聘会计师事务所情况

是否改聘会计师事务所：	否	
	原聘任	现聘任
境内会计师事务所名称	中瑞岳华会计师事务所	中瑞岳华会计师事务所
境内会计师事务所报酬		90 万元（财务审计和盈利预测实现情况专项审计）
境内会计师事务所审计年限		3 年

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	中瑞岳华会计师事务所	30 万元

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

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

(十一) 其他重大事项的说明

报告期内公司无其他重大事项。

六、股份变动及股东情况

(一) 股本变动情况

1、 股份变动情况表

(1) 股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）				本次变动后		
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份			150,713,387				150,713,387	150,713,387	46.84
1、国家持股									
2、国有法人持股			71,849,741				71,849,741	71,849,741	
3、其他内资持股			78,863,646				78,863,646	78,863,646	
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股			78,863,646				78,863,646	78,863,646	
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份	171,031,500	100						171,031,500	53.16
1、人民币普通股	171,031,500	100						171,031,500	53.16
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	171,031,500	100	150,713,387				150,713,387	321,744,887	100

(2) 股份变动情况说明

报告期内本公司非公开发行 150,713,387 股股份购买相关资产，股份总数由 171,031,500 股变更为 321,744,887 股。

2、 限售股份变动情况

报告期内本公司限售股份无变动情况。

(二) 证券发行与上市情况

1、 截至报告期末近 3 年历次证券发行情况

2012 年 6 月 15 日，中国证监会下发《关于核准上海华东电脑股份有限公司向华东计算技术研究所等发行股份购买资产的批复》，核准本公司发行 150,713,387 股股份购买相关资产。公司于 2012 年 8 月 14 日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完毕登记托管手续。本次向各发行对象非公开发行的股份自发行之日起在 36 个月内不得转让流通，该部分新增股份预计可流通时间为 2015 年 8 月 14 日。

2、 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

报告期内因非公开发行股份，公司股份总数及结构变动见股份变动情况表。

公司资产和负债结构的变动情况见董事会报告关于公司报告期内经营情况的内容与分析第三点资产负债情况分析。

3、 现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

(三) 股东和实际控制人情况

1、 股东数量和持股情况

单位：股

2012 年末股东总数	13,317 户	年度报告披露日前第 5 个交易日末股东总数	10,765 户		
前 10 名股东持股情况					
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
华东计算技术研究所	国有法人	148,165,666	46.05	71,849,741	无
宋世民	境内自然人	29,937,392	9.30	29,937,392	无
郭文奇	境内自然人	14,541,019	4.52	14,541,019	无
张为民	境内自然人	14,541,019	4.52	14,541,019	无
周彬	境内自然人	4,963,054	1.54	4,963,054	无
谢瀚海	境内自然人	4,963,054	1.54	4,963,054	无
薛雯庆	境内自然人	4,963,054	1.54	4,963,054	无
李仲	境内自然人	4,963,054	1.54	4,963,054	无
中国建银投资有限责任公司	其他	3,564,000	1.11	0	未知
华商策略精选灵活配置混合型证券投资基金	其他	3,244,672	1.01	0	未知

前十名无限售条件股东持股情况		
股东名称	持有无限售条件股份的数量	股份种类及数量
华东计算技术研究所	76,315,925	人民币普通股
中国建银投资有限责任公司	3,564,000	人民币普通股
华商策略精选灵活配置混合型证券投资基金	3,244,672	人民币普通股
唐资江	2,715,940	人民币普通股
闫嘉耀	2,330,949	人民币普通股
孟慧娟	2,322,309	人民币普通股
李新	2,024,500	人民币普通股
徐文珺	1,723,457	人民币普通股
中融人寿保险股份有限公司—万能保险产品	1,699,892	人民币普通股
徐文锦	1,628,814	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动的说明	股东华东计算技术研究所与其他股东无关联关系。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	71,849,741	2015 年 8 月 14 日	71,849,741	自发行之日起 36 个月内不得转让流通
2	宋世民	29,937,392	2015 年 8 月 14 日	29,937,392	自发行之日起 36 个月内不得转让流通
3	郭文奇	14,541,019	2015 年 8 月 14 日	14,541,019	自发行之日起 36 个月内不得转让流通
4	张为民	14,541,019	2015 年 8 月 14 日	14,541,019	自发行之日起 36 个月内不得转让流通
5	周彬	4,963,054	2015 年 8 月 14 日	4,963,054	自发行之日起 36 个月内不得转让流通
6	谢瀚海	4,961,054	2015 年 8 月 14 日	4,961,054	自发行之日起 36 个月内不得转让流通
7	薛雯庆	4,961,054	2015 年 8 月 14 日	4,961,054	自发行之日起 36 个月内不得转让流通
8	李仲	4,961,054	2015 年 8 月 14 日	4,961,054	自发行之日起 36 个月内不得转让流通

(四) 控股股东及实际控制人情况

1、 控股股东情况

(1) 法人

单位：万元 币种：人民币

名称	华东计算技术研究所
单位负责人或法定代表人	游小明
成立日期	1958 年 1 月 1 日
开办资金	4483

主要经营业务	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
--------	-------------------------------------------------------

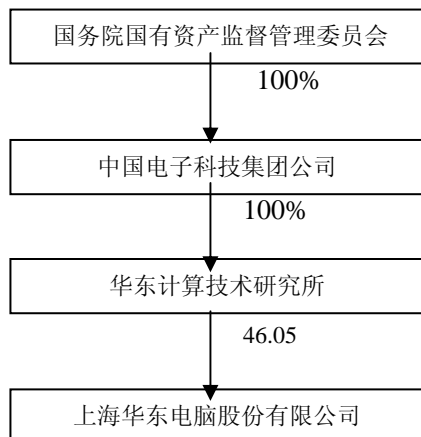
2、实际控制人情况

(1) 法人

单位：亿元 币种：人民币

名称	中国电子科技集团公司
单位负责人或法定代表人	熊群力
成立日期	2002年3月1日
注册资本	47.68
主要经营业务	主要从事国家重要军民用大型电子信息系统的工程建设，重大装备、通信与电子设备、软件和关键元器件的研制生产。

3、公司与实际控制人之间的产权及控制关系



(五) 其他持股在百分之十以上的法人股东

截止本报告期末公司无其他持股在百分之十以上的法人股东。

七、董事、监事、高级管理人员和员工情况

1、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)(税前)	报告期从股东单位获得的应付报酬总额(万元)
游小明	董事长	男	45	2012年4月19日	2015年4月18日	0	0			
林建民	副董事长、执行董事	男	52	2012年4月19日	2015年4月18日	0	0		71.34	
朱闻渊	董事	男	44	2012年4月19日	2015年4月18日	0	0			
张为民	董事、总经理	男	46	2012年4月19日	2015年4月18日	0	14,541,019	发行股份	63.60	
郭文奇	董事	男	50	2012年4月19日	2015年4月18日	0	14,541,019	发行股份	125.31	
周勤业	董事	男	60	2012年4月19日	2015年4月18日	0	0		11.25	
李德毅	独立董事	男	67	2012年4月19日	2015年4月18日	0	0		11.25	
李增泉	独立董事	男	37	2012年4月19日	2015年4月18日	0	0		11.25	
罗珉	独立董事	男	58	2012年4月19日	2015年4月18日	0	0		11.25	
王文原	监事会主席	男	52	2012年4月19日	2015年4月18日	0	0			
朱宏涛	监事	男	41	2012年4月19日	2015年4月18日	0	0			
周勤德	监事	男	44	2012年4月19日	2015年4月18日	0	0			
何巍	监事	女	43	2012年4月19日	2015年4月18日	0	0		10.35	
姚焱炜	监事	女	36	2012年4月19日	2015年4月18日	0	0		18.60	
杨之华	副总经理、财务总监	男	54	2012年11月26日	2015年4月18日	0	0		5.02	
孙伟力	副总经理	男	48	2012年11月26日	2015年4月18日	0	0		4.20	
吴志明	副总经理	男	58	2012年11月26日	2015年4月18日	0	0		43.44	
侯志平	董秘	男	39	2012年11月26日	2015年4月18日	0	0		2.92	
金光	原董事	男	50	2009年4月20日	2012年4月19日	0	0			
魏真	原董事	男	57	2009年4月20日	2012年4月19日	0	0			

丁林敏	原董事	男	55	2009年4月20日	2012年4月19日	0	0		
杨海虹	原独立董事	男	64	2009年4月20日	2012年4月19日	0	0		1.05
张天西	原独立董事	男	56	2009年4月20日	2012年4月19日	0	0		1.05
沈大明	原独立董事	男	43	2009年4月20日	2012年4月19日	0	0		1.05
陈刚	原监事会主席	男	58	2009年4月20日	2012年4月19日	5200	5200		
葛红	原监事	女	40	2009年4月20日	2012年4月19日	0	0		
陆亚男	原监事	女	49	2009年4月20日	2012年4月19日	0	0		
刘群	原副总经理	男	46	2009年4月20日	2012年4月19日	0	0		27.12
合计	/	/	/	/	/	5,200	29,087,238	/	420.05

游小明：双硕士研究生学历，高级工程师，曾任中国电子科技集团公司第三十研究所研究室副主任、市场处处长，成都卫士通讯产业股份有限公司董事、总经理，中国电子科技集团公司第三十研究所副所长，2009年10月起任华东计算所所长兼党委副书记、2009年11月起任华东电脑董事长。

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、华东计算所副所长，华东电脑董事、总经理，现任华东电脑副董事长、执行董事。

朱闻渊：硕士研究生，高级工程师，曾任华东计算所工程师、研究室副主任、科技处副处长、处长、所长助理，2009年10月起任华东计算所副所长，2009年4月起任华东电脑董事。

周勤业：经济学硕士研究生，教授，注册会计师，曾任上海财经大学系副主任，上海证券交易所发展研究中心副主任、上市部总监、副总经理、总会计师，现已退休。兼任复旦大学教授、博士生导师，财政部企业内部控制标准委员会委员、会计准则委员会委员，中国注册会计师协会审计准则委员会委员、中国注册会计师协会常务理事，中国资产评估师协会常务理事、上海市会计学会常务理事、上海仲裁委员会仲裁员。现任华东电脑董事。

张为民：研究生学历，中欧国际工商学院 EMBA，曾任上海华东电子技术服务公司应用系统部、网络系统部经理，华东电脑网络系统部经理，上海华讯网络系统股份有限公司董事、总经理，2010年1月任华东电脑常务副总经理，2012年4月任华东电脑董事，现任华东电脑董事、总经理。

郭文奇：大学本科，荷兰马斯特里赫特学院 MBA，高级工程师，曾任华东计算所网络研究室工程师、课题组长，上海华东电子技术服务公司网络部经理、副总工程师，华东电脑网络业务总监，2000年8月至今就职上海华讯网络系统有限公司、担任执行董事职务，现任华东电脑董事。

李德毅：博士后，研究员，1984年至今任总参第六十一研究所研究员，1999年当选中国工程院院士。计算机工程和人工智能专家，享受政府特殊津贴。现任华东电脑独立董事。

李增泉：管理学博士，教授、博士生导师，2000年至今历任上海财经大学会计学院助教、副教授、硕士生导师、教授、博士生导师，上海财经大学会计学院副院长。现任华东电脑独立董事。

罗珉：教授、博士生导师，曾任西南财经大学教研室副主任、主任，西南财经大学工商管理学院副院长、西南财经大学规划处副处长，1995年被评为四川省优秀中青年专家，享受政府特殊津贴。现任西南财经大学企业管理研究所所长，华东电脑独立董事。

王文原：研究生学历，高级政工师，曾任中国电子科技集团公司第二十研究所车间副主任、党支部书记、所长助理、工会主席、党委副书记、纪委书记。2009年10月至今任华东计算所党委书记兼副所长。2012年4月起任华东电脑监事会主席。

朱宏涛：大学本科，曾任用友软件股份有限公司沈阳分公司总经理、上海金诺网络安全技术发展股份有限公司副总裁，安易美亚快递（上海）有限公司副总裁，成都卫士通信息安全产业股份有限公司总经理助理、区域营销事业部总经理，2010年2月至今任华东计算所产业发展部副主任、所长助理兼云计算系统事业部主任。2012年4月起任华东电脑监事。

周勤德：大学本科，会计师，1989年至今任华东计算所财务处副处长、处长。2012年4月起任华东电脑监事。

何巍：大学本科，工程师，曾任华东计算所工程师，华东电脑办公室秘书、工会主席，现任华东电脑质量与安全部经理、华东电脑监事。

姚焱炜：大学本科，曾任上海粤海投资股份有限公司总经理助理、德勤华永会计师事务所合伙人助理、华东电脑投资部主管，投资部经理，现任华东电脑总经理助理兼投资部总监，华东电脑监事。

杨之华：上海财经大学经济学硕士，高级会计师，1992年9月-1998年12月任上海家化有限公司投资部总监、财务部副总监、总监，1999年1月-2000年8月任上海家化（集团）有限公司财务部总监，2000年10月-2006年3月任华东电脑副总经理兼总会计师，2006年4月-2012年11月任上海启明软件股份有限公司董事、副总经理兼财务总监。2012年12月起任华东电脑副总经理兼财务总监。

孙伟力：大学本科，英国赫瑞瓦特大学爱丁堡商学院 MBA，1985 年-1995 年任无锡万迪集团动力工程股份有限公司工程师、副所长、增压器厂副厂长，1995 年-1998 年任无锡霍尔斯特工程有限公司人力资源部高级经理，1998 年-2000 年任宏图同创系统集成有限公司人力资源部经理兼行政部经理，2000 年 8 月-2012 年 11 月任上海华讯网络系统有限公司人力资源与行政总监。2012 年 12 月起任华东电脑副总经理。

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，1994 年 4 月起任华东电脑董秘兼总经理办公室主任等职，2012 年 12 月起任华东电脑副总经理。

侯志平：大学本科，1995 年-1998 年任成都飞机工业集团公司工程师，1998 年 5 月-2003 年 6 月任托普集团软件事业部总经理，2003 年 6 月-2011 年 4 月任成都卫士通讯产业股份有限公司税控事业部副总经理、广州卫士通信息技术有限公司总经理、深圳卫士通信息技术有限公司总经理、上海卫士通网络安全有限公司总经理、成都卫士通产业股份有限公司总经理助理；2011 年 5 月-2012 年 2 月任上海华东汽车信息技术有限公司副总经理兼董事会秘书；2012 年 3 月-2012 年 11 月任华东计算所所长商务助理。2012 年 12 月起任华东电脑董事会秘书。

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、副所长、华东电脑副董事长，2012 年 4 月 19 日董事会换届离任。

杨海虹：研究生，教授级高级工程师，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、上海科学院副院长、华东电脑独立董事，2012 年 4 月 19 日董事会换届离任。

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，上海交通大学安泰管理学院会计研究中心主任，华东电脑独立董事，2012 年 4 月 19 日董事会换届离任。

沈大明：博士，教授，曾任上海交通大学团委副书记、党委办公室副主任、党委宣传部副部长、文科建设办公室副主任，上海交通大学人文学院党总支书记、副院长，上海交通大学法学院党总支书记、副院长，上海交通大学安泰管理学院党委书记等职，华东电脑独立董事，2012 年 4 月 19 日董事会换届离任。

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、股权管理部一处高级副经理、华东电脑董事，2012 年 4 月 19 日董事会换届离任。

丁林敏：大学本科，高级政工师，曾任华东计算所人事处干部、副处长、处长，产业发展处处长，华东电脑董事，2012 年 4 月 19 日董事会换届离任。

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、华东计算所党委副书记兼纪委书记，华东电脑监事会主席，2012 年 4 月 19 日监事会换届离任。

葛红：大学本科，会计师，曾任华东计算所财务处会计、副处长、所长助理兼财务处处长、副所长、总会计师，华东电脑监事，2012 年 4 月 19 日监事会换届离任。

陆亚男：大学本科，会计师，曾任嘉定区物价局干部、华东计算所审计处审计员、副处长、纪检监察审计室主任、华东电脑监事，2012 年 4 月 19 日监事会换届离任。

刘群：研究生，曾任湖北科技学院教师、万通集团公司总部财务主管、深圳沙河高尔夫球会有限公司财务总监、全美测评（北京）软件系统有限公司主席助理、上海和勤软件有限公司副总裁兼 CFO、伟俊矿业集团有限公司执行董事、华东电脑副总经理，2012 年 4 月 19 日任满离任。

(二) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

1、 在股东单位任职情况

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
游小明	华东计算技术研究所	所长兼党委副书记	2009 年 10 月 25 日	
朱闻渊	华东计算技术研究所	副所长	2009 年 10 月 25 日	
王文原	华东计算技术研究所	党委书记、副所长	2009 年 10 月 25 日	
朱宏涛	华东计算技术研究所	所长助理	2011 年 3 月 1 日	
周勤德	华东计算技术研究所	财务处处长	2008 年 12 月 1 日	
金光	华东计算技术研究所	副所长	1998 年 3 月 1 日	
陈刚	华东计算技术研究所	党委副书记	1998 年 3 月 1 日	
葛红	华东计算技术研究所	副所长、总会计师	2009 年 10 月 25 日	
丁林敏	华东计算技术研究所	产业发展处处长	2008 年 12 月 1 日	
陆亚男	华东计算技术研究所	纪检监察审计室主任	2006 年 2 月 1 日	

2、在其他单位任职情况

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
李德毅	总参第六十一研究所	研究员	1984年1月1日	
李增泉	上海财经大学会计学院	副院长	2004年7月1日	
罗珉	西南财经大学企业管理研究所	所长	2011年11月1日	
郭文奇	上海华讯网络系统有限公司	执行董事	2000年8月1日	
杨海虹	上海科学院	原副院长	1995年11月15日	2009年7月29日
张天西	上海交通大学安泰管理学院	研究中心主任	2004年7月1日	
沈大明	中共上海市闸北区区委	常委、宣传部部长	2011年11月1日	
魏真	中国建银投资有限责任公司	股权管理部一处高级副经理	2005年1月1日	

(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	公司独立董事、外部董事报酬由公司股东大会决定，郭文奇董事在上海华讯网络系统有限公司任职，按其在该公司岗位领取报酬，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。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	公司现任董事、监事和高级管理人员共 18 人，在公司领取报酬的有 11 人；原任董事、监事和高级管理人员 10 有人，领取报酬的有 4 人。报告期内共支付报酬 420.05 万元。

(四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
张为民	常务副总经理	董事、总经理	换届选举；董事会聘任
林建民	董事、总经理	副董事长、执行董事	换届连任、董事会选任
郭文奇	董事		换届选举
周勤业	董事		换届选举
李德毅	独立董事		换届选举
李增泉	独立董事		换届选举
罗珉	独立董事		换届选举
王文原	监事会主席		换届选举
朱宏涛	监事		换届选举
周勤德	监事		换届选举
杨之华	副总经理、财务总监		董事会聘任
孙伟力	副总经理		董事会聘任
吴志明	董秘	副总经理	董事会聘任
侯志平	董秘		董事会聘任
金光	副董事长	离任	换届离任
丁林敏	董事	离任	换届离任
杨海虹	独立董事	离任	换届离任
张天西	独立董事	离任	换届离任
沈大明	独立董事	离任	换届离任
魏真	董事	离任	换届离任
陈刚	监事会主席	离任	换届离任
葛红	监事	离任	换届离任
陆亚男	监事	离任	换届离任
刘群	副总经理	离任	聘期期满离任

(五) 母公司和主要子公司的员工情况

1、 员工情况

母公司在职员工的数量	135
主要子公司在职员工的数量	2,428
在职员工的数量合计	2,563
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	113
销售人员	319

技术人员	1,711
财务人员	64
行政人员	356
合计	2,563
教育程度	
教育程度类别	数量 (人)
硕士及以上	144
本科	1,257
大专	1,001
中专及高中	155
初中及以下	6
合计	2,563

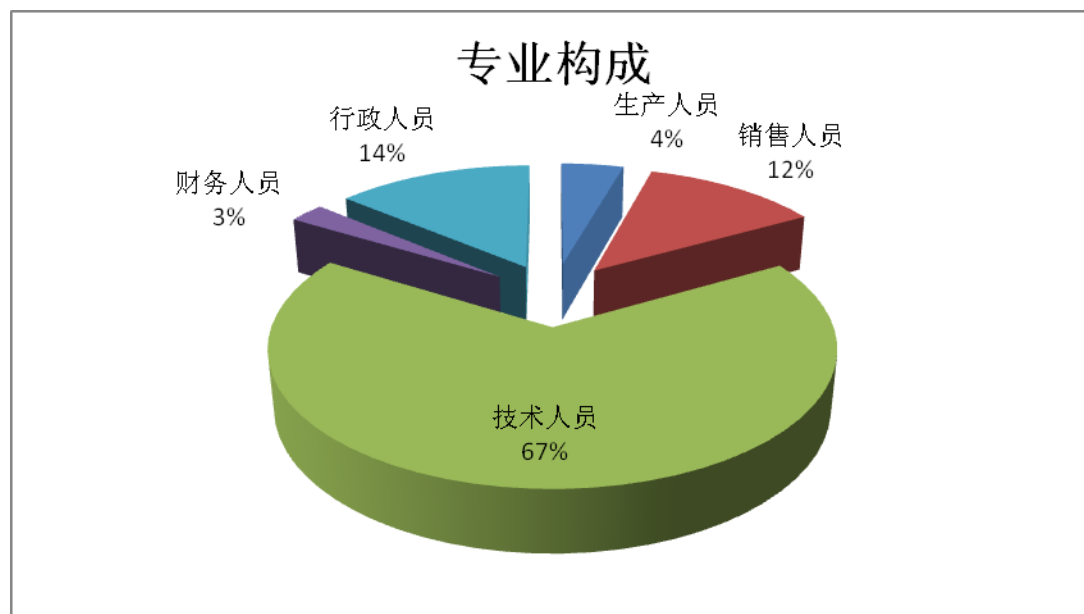
2、薪酬政策

公司以职位体系、岗位能力要求和业绩考核为导向，以高科技行业薪酬调研数据为参考依据，在坚持效率优先、兼顾内外公平的基础上，制定了符合公司可持续发展且具有市场竞争力的薪酬政策。公司通过实行岗位绩效工资制度，营造注重经济效益、发挥团队优势的氛围，为每一位员工提供合理的薪酬福利待遇和均等的发展机会，促进公司与员工共同成长。

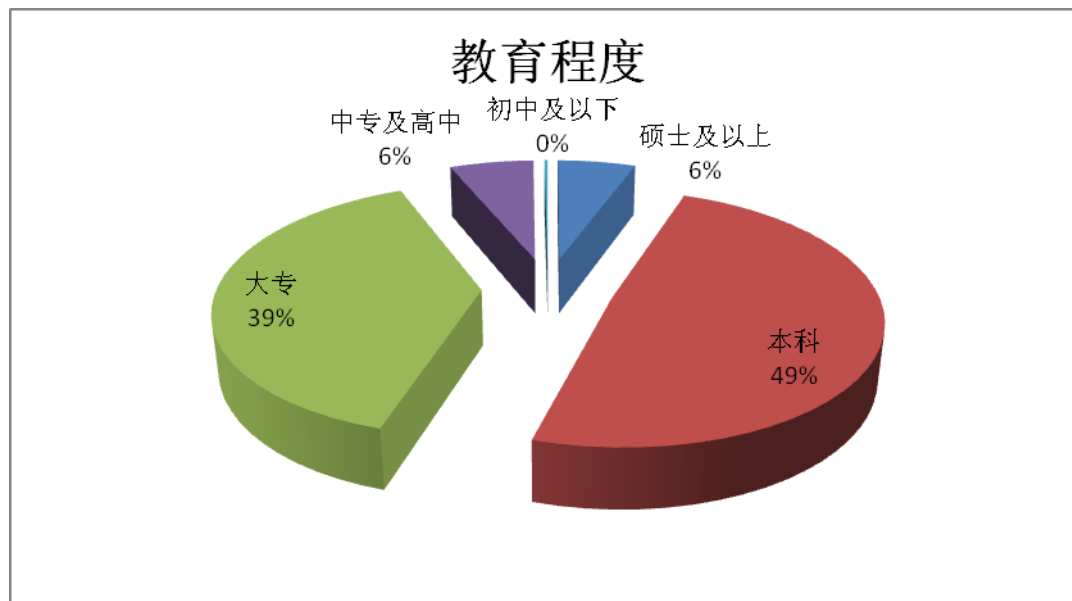
3、培训计划

公司的年度培训计划，由人力资源部在征询、收集了所有部门的培训需求后，配合公司的整体培训要求制定完成，人力资源部负责组织实施。公司的培训主要分为内部培训与外部培训两大类。内部培训由公司员工担任讲师，以开展制度宣传与业务讲解为主；外部培训则以相关领域专家对公司员工开展业务培训。培训计划的实施不仅为员工提供了自我提升的平台，促进公司各环节工作的高效率完成，更有助于公司组织能力的进一步提升与完善。

4、专业构成设计图



5、教育程度设计图



6、劳务外包情况

劳务外包的工时总数	4.8 万小时
劳务外包支付的报酬总额	81.6 万元

八、公司治理

(一) 公司治理及内幕知情人登记管理等相关情况说明

公司严格按照《公司法》、《证券法》以及中国证监会、上海证监局和上海证券交易所等监管机构的规范性文件的要求，不断完善公司法人治理结构。公司股东大会、董事会、监事会和经理层能够按照有关法律法规和相关规定履行职责，公司运作较为规范。

为进一步规范利润分配政策，尤其是现金分红政策，推动公司建立科学、持续、稳定的分红机制，保护中小投资者的合法权益。公司修订了《公司章程》中关于利润分配政策的相关条款。

依照《企业内部控制基本规范》的要求，对公司现行管理制度进行了筛查，发现公司原《关联交易决策制度》缺少定价方面的规定，为规范管理控制风险，对原《关联交易决策制度》进行补充完善。

公司重视发挥董事会各专门委员会作用，战略与投资委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会、审计委员会均开展了相应工作，在公司发展战略规划的制定、高级管理人员选聘、内控体系建设等方面发挥很好的作用。董事会审计委员会和独立董事严格执行《董事会审计委员会工作规程》、《独立董事年报工作制度》，在年报编制过程中全程参与。

公司内控体系建设全面展开，及时整改发现的控制缺陷，降低公司经营风险，努力提高公司经营管理水平。

公司按照《公司内幕信息知情人登记管理制度》的要求，认真做好内幕信息在披露前的报告、传递、编制、审核等各个环节的管理。报告期内，公司没有发生信息泄密的情况。

(二) 股东大会情况简介

公司于 2012 年 4 月 19 日召开 2011 年度股东大会。(1) 公司《召开 2011 年度股东大会的通知》刊登在 2012 年 3 月 28 日《中国证券报》、《上海证券报》。(2) 2012 年 4 月 19 日公司在上海宜山路 650 号上海神旺大酒店二楼会议室召开 2011 年度股东大会，出席会议的股东（或股东代表）共 22 人，所持有及代表的股数为 89,546,748 股，占公司总股本的 52.3569%。大会审议并以记名投票方式通过：《2011 年度董事会工作报告》、《2011 年度监事会工作报告》、《2011 年度财务决算报告》、《2011 年度利润分配方案》、《关于公司董事会换届选举的议案》、《关于公司监事会换届选举的议案》、《关于公司独立董事和外部董事报酬的议案》、《关于公司与控股股东华东计算技术研究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》、《关于公司资金中心系统内各成员间资金借贷限额的议案》、和《关于聘用会计师事务所及支付审计费用的议案》。本次股东大会由上海市金茂凯德律师事务所律

师现场见证，并出具法律意见书。本次会议决议公告刊登在 2012 年 4 月 20 日《中国证券报》、《上海证券报》。

公司于 2012 年 4 月 24 日召开 2012 年第一次临时股东大会。(1) 公司《关于召开 2012 年第一次临时股东大会的通知》刊登在 2012 年 4 月 6 日《中国证券报》、《上海证券报》；公司《关于召开 2012 年第一次临时股东大会的二次通知》刊登在 2012 年 4 月 19 日《中国证券报》、《上海证券报》(2) 2012 年 4 月 24 日公司在上海宜山路 650 号上海神旺大酒店二楼会议室召开 2012 年第一次临时股东大会，本次股东大会以现场方式召开，会议同时采用现场投票和网络投票的表决方式。参加本次股东大会表决的股东(或股东代表)共 63 人，所持有及代表的股份 93,312,894 股，占公司股份总数的 54.5589%。其中，出席现场会议并投票的股东(或股东代表)20 人，所持有及代表的股份 13,207,508 股，占公司股份总数的 7.7223%。参加网络投票的股东 43 名，所持有的股份 3,789,461 股，占公司总股本的 2.2157%。大会审议了临时股东大会通知中列明的议案，表决通过了《关于公司发行股份购买资产有效期延期的议案》和《关于股东大会授权董事会全权办理本次发行股份购买资产暨关联交易具体相关事宜有效期延期的议案》。本次股东大会由上海市金茂凯德律师事务所律师现场见证，并出具法律意见书。本次会议决议公告刊登在 2012 年 4 月 25 日《中国证券报》、《上海证券报》。

(三) 董事履行职责情况

1、 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况 出席股东大会的次数
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	
游小明	否	11	11	10			否	1
林建民	否	11	11	10			否	1
朱闻渊	否	11	11	10			否	
周勤业	否	6	6	6			否	
张为民	否	6	6	6			否	
郭文奇	否	6	6	6			否	
李德毅	是	6	6	6			否	
李增泉	是	6	6	6			否	
罗珉	是	6	6	6			否	
金光	否	5	4	4	1		否	
魏真	否	5	5	4			否	
丁林敏	否	5	5	4			否	
杨海虹	是	5	5	4			否	
张天西	是	5	5	4			否	
沈大明	是	5	4	4	1		否	1

年内召开董事会会议次数	11
其中：现场会议次数	1
通讯方式召开会议次数	10

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未对公司本年度的董事会议案及其他非董事会议案事项提出异议。

(四) 监事会发现公司存在风险的说明

监事会对报告期内的监督事项无异议。

(五) 报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

公司对高级管理人员的考评主要依据董事会制定的《公司高管薪酬结构和绩效考核方案》，对管理层完成年度经营指标、工作管理目标情况进行检查、考核。

九、内部控制

(六) 内部控制责任声明及内部控制制度建设情况

公司董事会对建立健全和有效实施公司内部控制制度负责。公司内部控制的目的是：合理保证企业经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进企业实现发展战略。

按照内控规范及其指引的要求，公司开展了内控体系建设工作，逐步提高内部控制规范性，2012 年公司成立内控建设工作小组，对母公司及控股子公司开展内部控制现状调研，梳理了母公司各业务流程及控股子公司主要业务流程，查找内控设计及执行中存在的缺陷，完成控制矩阵，针对发现的缺陷，与各责任方进行了沟通并进行整改，完成内部控制评价工作，并严格按照内控规范的要求开展内部控制制度建设并确保其执行。

董事会审计委员会在 2012 年年报编制和内控审计过程中，严格按照中国证监会的有关要求，加强与年审会计师的联系和沟通，发挥了重要作用。

公司董事会已按照《企业内部控制基本规范》的要求对财务报告和内部控制进行了评价，认为在报告期内，公司按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面有效实施了内部控制，未发现与内部控制相关的重大缺陷。

内部控制自我评价报告详见附件。

(七) 内部控制审计报告的相关情况说明

根据企业内部控制相关规范、指引及监管机构文件要求，经董事会和股东大会审议通过，公司聘请中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）为 2012 年度内部控制审计机构（审计范围包括公司本部及下属子公司）。根据《企业内部控制基本规范》和《企业内部控制应用指引》，中瑞岳华会计师事务所对公司本部及下属子公司截至 2012 年 12 月 31 日的财务报告内部控制有效性进行了审计，于 2013 年 3 月 16 日，出具了标准无保留的内部控制审计报告。

内部控制审计报告详见附件

(八) 年度报告重大差错责任追究制度及相关执行情况说明

《公司信息披露管理制度》已对信息披露的内容权限和责任等作了明确的规定，信息披露义务人或知情人因工作失职或违反制度规定，致使公司信息披露工作出现失误或给公司带来损失的，应查明原因，依照情节轻重追究当事人的责任。

报告期内，公司没有发生年报信息披露重大差错，无重大会计差错更正情况，无业绩预告修订情况。

十、财务会计报告

公司年度财务报告已经注册会计师审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

1、审计报告

审计报告

中瑞岳华审字[2013]第 2122 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及其子公司（统称“贵集团”）财务报表，包括 2012 年 12 月 31 日的合并及公司的资产负债表，2012 年度合并及公司的利润表、合并及公司的现金流量表和合并及公司的所有者权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

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

二、注册会计师的责任

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

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决

于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，上述财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了上海华东电脑股份有限公司及其子公司 2012 年 12 月 31 日的合并财务状况以及 2012 年度的合并经营成果和合并现金流量，以及上海华东电脑股份有限公司 2012 年 12 月 31 日的财务状况以及 2012 年度的经营成果和现金流量。

中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）
中国·北京

中国注册会计师：马向涛
中国注册会计师：陈其锁

2013 年 03 月 16 日

2、财务报表

3、会计报表附注

（一）公司基本情况

1、历史沿革

上海华东电脑股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）于 1993 年 9 月，经上海市科学技术委员会沪科（93）第 286 号文批准成立。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上市，股票代码 600850，所属行业为电子信息产业类。

2006 年 2 月 22 日，经本公司股权分置改革相关股东大会决议通过，公司非流通股股东为使其持有的公司流通股获得流通权而向公司流通股股东支付的对价为：流通股股东每持有 10 股获得 3.4 股的股份对价。实施上述送股对价后，公司股份总数不变，股份结构发生相应变化。

2012 年 6 月 15 日中国证监会核准了本公司发行股份购买资产的重大资产重组事项。2012 年 7 月 12 日，本公司取得上海联合产权交易所出具的产权交易凭证，受让华东计算技术研究所和宋世民等 7 名自然人持有的上海华讯网络系统有限公司 88.1% 的股权。2012 年 8 月 14 日，公司非公开发行股票在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完毕登记托管手续，公司股份总数由 171,031,500 股变更为 321,744,887 股，其中：有限售条件股份为 150,713,387 股，占股份总数的 46.84%，无限售条件股份为 171,031,500 股，占股份总数的 53.16%。

2012 年 8 月 30 日，公司完成工商变更登记手续，取得上海市工商行政管理局颁发的营业执照，公司注册资本由 171,031,500 元变更为 321,744,887 元。

本公司之母公司是华东计算技术研究所。华东计算技术研究所之母公司为中国电子科技集团公司，系国务院国有资产监督管理委员会管辖下的国有独资公司。

2、注册信息

公司于 2013 年 3 月 1 日领取了由上海市工商行政管理局换发的注册号为 310000000023586 的企业法人营业执照。公司注册地址为上海市嘉定区嘉罗公路 1485 号 43 号楼 6 层，办公地址为上海市北京东路 668 号（科技京城）东楼 23F，法定代表人为游小明。

3、经营范围

本公司经营范围包括：计算机、电子及通信设备、系统集成、软件开发及软件工程和电子工程设计与施工，各种集成解决方案、应用软件和软件产品的开发，代理产品销售，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。

4、治理结构

公司建立了以股东大会、董事会、监事会和总经理室为主体的法人治理结构。公司设立了业务发展部、云计算事业部、系统集成事业部、解决方案事业部、质量与安全部、总经理办公室、人事行政部、财务部、投资部和审计部等职能部门。

本财务报表业经本公司董事会于 2013 年 3 月 16 日决议批准报出。

（二）财务报表的编制基础

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

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

（三）遵循企业会计准则的声明

本集团编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本集团 2012 年 12 月 31 日的财务状况及 2012 年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外本集团的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2010 年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

（四）主要会计政策和会计估计

1、会计期间

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

2、记账本位币

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

3、企业合并的会计处理方法

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

(1) 同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

(2) 非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

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

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

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

4、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表范围的确定原则

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

(2) 合并财务报表编制的方法

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

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

集团内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

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

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时一并转为当期投资收益。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注四、10“长期股权投资”或本附注四、7“金融工具”。

5、现金及现金等价物的确定标准

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

6、外币业务和外币报表折算

(1) 外币交易的折算方法

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

(2) 对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；以及②可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

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

(3) 外币财务报表的折算方法

本集团按照以下规定，将以外币表示的财务报表折算为人民币金额表示的财务报表。

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。

利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的近似汇率折算。处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额转入处置当期损益，部分处置的按处置比例计算。

按照上述方法折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

以外币表示的现金流量表采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

7、金融工具

(1) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

(2) 金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金

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

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

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

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

② 持有至到期投资

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

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

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

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

③ 贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本集团划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

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

④ 可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

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

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

(3) 金融资产减值

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

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

① 持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

② 可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过 20%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过 12 个月。

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

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

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。

(4) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

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

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

(5) 金融负债的分类和计量

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

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

② 其他金融负债

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

③ 财务担保合同

不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，以公允价值进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第 13 号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

(6) 金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本集团（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

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

(7) 衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。除指定为套期工具且套期高度有效的衍生工具，其公允价值变动形成的利得或损失将根据套期关系的性质按照套

期会计的要求确定计入损益的期间外，其余衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

(8) 金融资产和金融负债的抵销

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

(9) 权益工具

权益工具是指能证明拥有本集团在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。企业合并中合并方发行权益工具发生的交易费用抵减权益工具的溢价收入，不足抵减的，冲减留存收益。其余权益工具，在发行时收到的对价扣除交易费用后增加所有者权益。

本集团对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少所有者权益。本集团不确认权益工具的公允价值变动额。

8、应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款等。

(1) 坏账准备的确认标准

本集团在资产负债表日对应收款项账面价值进行检查，对存在下列客观证据表明应收款项发生减值的，计提减值准备：①债务人发生严重的财务困难；②债务人违反合同条款（如偿付利息或本金发生违约或逾期等）；③债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；④其他表明应收款项发生减值的客观依据。

(2) 坏账准备的计提方法

① 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

A. 单项金额重大的应收款项的确认标准：应收款项余额前五名。

B. 单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法：对于年末单项金额重大的应收款项单独进行减值测试。单独测试未发生减值的，包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中再进行减值测试。

② 按信用风险组合计提坏账准备的应收款项的确定依据、坏账准备计提方法

除已单独计提减值准备的应收款项外，集团根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定以下坏账准备计提的比例：

账 龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年, 下同)		
其中: 3 个月以内	0	0
3 个月至 1 年	3	3
1 至 2 年	5	5
2 至 3 年	15	15
3 至 4 年	25	25
4 至 5 年	35	35
5 年以上	60	60

③ 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

本集团对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备：应收关联方款项；职工备用金款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项。

经单独测试未发生减值的，包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中再进行减值测试。

(3) 坏账准备的转回

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

9、存货

(1) 存货的分类

本集团存货主要包括原材料、周转材料、库存商品、项目成本等。

(2) 存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按个别认定法计价。

(3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

在资产负债表日，本集团存货按照成本与可变现净值孰低计量。

可变现净值为存货的预计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用及相关税费后的金额。其中：①产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中，其可变现净值为该存货估计售价减去估计的销售费用以及相关税费后的金额；②需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，其可变现净值为所生产的产成品估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额；③为执行销售合同或劳务合同而持有的存货，可变现净值以合同价格为基础计算。集团持有的存货数量多于销售合同订购数量的，超过部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

本集团按照单个存货项目计提存货跌价准备。

在资产负债表日，如果存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，并计入当期损益。如果以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品的摊销方法

低值易耗品于领用时按五五摊销法摊销。

10、长期股权投资

(1) 投资成本的确定

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

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

(2) 后续计量及损益确认方法

对被投资单位不具有共同控制或重大影响并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算；对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算；对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响并且公允价值能够可靠计量的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算。

此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

① 成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

② 权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，当期投资损益为应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损益的份额。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，并按照本集团的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。对于本集团与联

营企业及合营之间发生的未实现内部交易损益，按照持股比例计算属于本集团的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本集团与被投资单位发生的未实现内部交易损失，按照《企业会计准则第8号——资产减值》等规定属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。对被投资单位的其他综合收益，相应调整长期股权投资的账面价值确认为其他综合收益并计入资本公积。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本集团对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本集团在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

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

③ 收购少数股权

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

④ 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入所有者权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注四、4、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

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

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

（4）减值测试方法及减值准备计提方法

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

长期股权投资的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

11、投资性房地产

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

本集团对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产—出租用建筑物采用与本集团固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策。

本集团对存在减值迹象的，估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。

投资性房地产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

12、固定资产

（1）固定资产确认条件

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

（2）各类固定资产的折旧方法

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

类别	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	20-50	4.00-10.00	1.80-4.50
机器设备	8	4.00	12.00
运输设备	5	4.00-10.00	18.00-19.20
电子设备	5	4.00-10.00	18.00-19.20
办公设备	5	4.00	19.20

已计提减值准备的固定资产，按该项固定资产的原价扣除预计净残值、已提折旧及减值准备后的金额和剩余使用寿命，计提折旧。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的固定资产，按照估计价值确定其成本，并计提折旧；待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不需要调整原已计提的折旧额。

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

(3) 减值测试方法及减值准备计提方法

本集团在资产负债表日根据下述信息判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本集团将估计其可收回金额，进行减值测试。

- ①固定资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；
- ②本集团经营所处的经济、技术或者法律等环境以及固定资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对本集团产生不利影响；
- ③市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响本集团计算固定资产预计未来现金流量现值的折现率，导致固定资产可收回金额大幅度降低；
- ④有证据表明固定资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；
- ⑤固定资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；
- ⑥本集团内部报告的证据表明固定资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如固定资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；
- ⑦其他表明固定资产可能已经发生减值的迹象。

当单项固定资产或者固定资产所属的资产组的可收回金额低于其账面价值的，本集团将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。

固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

13、在建工程

本集团在建工程以立项项目分类核算。在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

本集团在每年末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。在建工程存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为在建工程减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。

在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项在建工程可能发生减值的，企业以单项在建工程为基础估计其可收回金额。企业难以对单项在建工程的可收回金额进行估计的，以该在建工程所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

14、借款费用

借款费用，是指本集团因借款而发生的利息及其他相关成本，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。本集团发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产的成本。其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

(1) 借款费用资本化的确认原则

借款费用同时满足下列条件的，才能开始资本化：

- ①资产支出已经发生。
- ②借款费用已经发生。
- ③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 借款费用资本化期间

资本化期间，是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

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

购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时计入当期损益。

(3) 借款费用资本化金额的计算方法

在资本化期间内，每一会计期间的利息（包括折价或溢价的摊销）资本化金额，按照下列规定确定：

①为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。

②为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，本集团根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

15、无形资产

(1) 无形资产的初始计量

无形资产按照成本进行初始计量。实际成本按以下原则确定：

①外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除按照《企业会计准则第 17 号-借款费用》可予以资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

②投资者投入无形资产的成本，按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的除外。

③自行开发的无形资产

自行开发的无形资产，其成本包括自满足无形资产确认规定后至达到预定用途前所发生的支出总额。以前期间已经费用化的支出不再调整。

④非货币性资产交换、债务重组、政府补助和企业合并取得的无形资产的成本，分别按照《企业会计准则第 7 号-非货币性资产交换》、《企业会计准则第 12 号-债务重组》、《企业会计准则第 16 号-政府补助》、《企业会计准则第 20 号-企业合并》的有关规定确定。

(2) 无形资产的后续计量

本集团于取得无形资产时分析判断其使用寿命。无形资产按照其能为本集团带来经济利益的期限确定使用寿命，无法预见其为本集团带来经济利益期限的作为使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项目	摊销期限	依据
财务软件及软件使用权	3-5 年	预计使用年限

使用寿命有限的无形资产，其应摊销金额在使用寿命内系统合理摊销。本集团采用直线法摊销。对使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

本集团每年年度终了对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。

对使用寿命不确定的无形资产，在每个会计期间对其使用寿命进行复核。如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

(3) 研究开发支出

本集团内部研究开发项目的支出，区分研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化：

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

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

本集团在资产负债表日判断使用寿命有限的无形资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本集团将估计其可收回金额，进行减值测试。对使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本集团以单项无形资产为基础估计其可收回金额。难以对单项无形资产的可收回金额进行估计的，以该项无形资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当单项无形资产或者无形资产所属的资产组的可收回金额低于其账面价值的，本集团将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

16、长期待摊费用

长期待摊费用是指集团已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按实际支出入账，在项目受益期内按直线法进行摊销。

经营租赁方式租入的固定资产改良支出，按最佳预期经济利益实现方式合理摊销。

17、职工薪酬

本集团在职工提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债。

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

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

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

18、预计负债

(1) 预计负债的确认标准

当与对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、裁员计划、亏损合同、重组义务、固定资产弃置义务等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，确认为负债：

- ①该义务是本集团承担的现时义务。
- ②该义务的履行很可能导致经济利益流出企业。
- ③该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 预计负债的计量方法

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

19、收入确认

(1) 销售商品收入的确认原则

销售商品收入同时满足下列条件时，才能予以确认：

- ①本集团已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方。

- ②本集团既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制。
- ③收入的金额能够可靠计量。
- ④相关经济利益很可能流入本集团。
- ⑤相关的、已发生的或将发生的成本能够可靠计量。

本集团所销售商品在安装完成并试运行后，取得客户出具的验收证明时确认为收入。

(2) 提供劳务收入的确认方法

本集团在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，按照完工百分比法确认提供劳务收入。本集团按照已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例确定提供劳务交易的完工进度。

本集团在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

- ①已发生的劳务成本预计能够得到补偿，应按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。
- ②已发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

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

(3) 建造合同（工程合同）收入的确认方法

本集团在资产负债表日，建造合同的结果能够可靠估计的，根据完工百分比法确认合同收入和费用。本集团采用实际测定的完工进度确定合同完工进度。在合同竣工决算后，本集团根据竣工决算金额与原累计确认的收入金额之间的差额进行调整，计入当期损益。

建造合同的结果不能可靠估计的，分别情况进行处理：A. 合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；B. 合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。

(4) 让渡资产使用权收入的确认方法

①让渡资产使用权收入的确认原则

让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入等，在同时满足以下条件时，才能予以确认：

- A. 与交易相关的经济利益能够流入集团。
- B. 收入的金额能够可靠地计量。

②具体确认方法

- A. 利息收入金额，按照他人使用本集团货币资金的时间和实际利率计算确定。
- B. 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

20、政府补助

政府补助是指本集团从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

(1) 政府补助的确认条件

政府补助在同时满足下列条件的，才能予以确认：①集团能够满足政府补助所附条件；②集团能够收到政府补助。

(2) 政府补助的计量

①政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额（1元）计量。

②与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。与收益相关的政府补助，分别情况处理：用于补偿本集团以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益。用于补偿本集团已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

③已确认的政府补助需要返还的，分别情况处理：存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

21、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本报告期税前会计利润作相应调整后计算得出。

(2) 递延所得税资产及递延所得税负债

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

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

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

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

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

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

(3) 所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入所有者权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或所有者权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

22、租赁

(1) 融资租赁和经营租赁的认定标准

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；②承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本集团将会行使这种选择权；③即使资产的所有权不转让，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分；④承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本集团（或承租人）才能使用。

经营租赁指除融资租赁以外的其他租赁。

(2) 融资租赁的主要会计处理

①承租人的会计处理

在租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费等初始直接费用（下同），计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内按照实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金在实际发生时计入当期损益。

本集团采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

②出租人的会计处理

在租赁期开始日，出租人将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。未实现融资收益在租赁期内按照实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金在实际发生时计入当期损益。

(3) 经营租赁的主要会计处理

对于经营租赁的租金，出租人、承租人在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益。出租人、承租人发生的初始直接费用，计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

23、主要会计政策、会计估计的变更

本集团报告期内无需说明的会计政策、会计估计变更。

24、前期会计差错更正

本集团报告期内无需说明的重大前期会计差错更正事项。

25、重大会计判断和估计

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

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

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

(1) 收入确认——建造合同

在建造合同结果可以可靠估计时，本集团采用完工百分比法在资产负债表日确认合同收入。合同的完工百分比是依照本附注四、19 收入确认方法所述方法进行确认的，在执行各该建造合同的各会计年度内累积计算。

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

(2) 租赁的归类

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

(3) 坏账准备计提

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

(4) 存货跌价准备

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

(5) 非金融非流动资产减值准备

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

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

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

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

(6) 折旧和摊销

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

(7) 递延所得税资产

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

(8) 所得税

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

(9) 预计负债

本集团根据合约条款、现有知识及历史经验，对产品质量保证、预计合同亏损、延迟交货违约金等估计并计提相应准备。在该等或有事项已经形成一项现时义务，且履行该等现时义务很可能导致经济利益流出本集团的情况下，本集团对或有事项按履行相关现时义务所需支出的最佳估计数确认为预计负债。预计负债的确认和计量在很大程度上依赖于管理层的判断。在进行判断过程中本集团需评估该等或有事项相关的风险、不确定性及货币时间价值等因素。

其中，本集团会就出售、维修及改造所售商品向客户提供的售后质量维修承诺预计负债。预计负债时已考虑本集团近期的维修经验数据，但近期的维修经验可能无法反映将来的维修情况。这项准备的任何增加或减少，均可能影响未来年度的损益。

(五) 税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税销售额	17.00%或6%
营业税	应税营业额	3.00%-5.00%
企业所得税	应纳税所得额	12.5%-25.00%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税	7%

本集团从事信息技术服务业务的收入，原先按5%税率计缴营业税。根据《财政部、国家税务总局关于在上海市开展交通运输业和部分现代服务业营业税改征增值税试点的通知》（财税[2011]111号）等相关规定，母公司及本集团位于上海市的子公司华存数据信息技术有限公司、上海华东电脑科技有限公司、上海华东电脑系统工程有限公司从事信息技术服务业务的收入，自2012年1月1日起改为征收增值税，税率为6%。根据《财政部、国家税务总局关于在北京等8省市开展交通运输业和部分现代服务业营业税改征增值税试点的通知》（财税[2012]71号）等相关规定，本集团位于北京市的子公司华普信息技术有限公司（注册地在上海）从事服务业务的收入，自2012年9月1日起改为征收增值税，税率为6%。

本集团之子公司北京华誉维诚技术服务有限公司（简称“华誉维诚”）从事售后服务的收入，原先按5%税率计缴营业税。根据《财政部、国家税务总局关于在上海市开展交通运输业和部分现代服务业营业税改征增值税试点的通知》（财税[2011]111号）等相关规定，位于上海市的分公司从事售后服务的收入，自2012年1月1日起改为征收增值税，税率为6%。根据《财政部、国家税务总局关于在北京等8省市开展交通运输业和部分现代服务业营业税改征增值税试点的通知》（财税[2012]71号）等相关规定，华誉维诚和位于北京市的分公司自2012年9月1日起、位于武汉市分公司自2012年12月1日起、位于苏州市分公司自2012年10月1日起、位于深圳市分公司自2012年12月1日起，从事售后服务的收入，改为征收增值税，税率均为6%。

2、税收优惠及批文

(1) 本公司2012年度经上海市科学技术委员会组织复审继续被认定为高新技术企业，2012年所得税税率为15%。

(2) 本公司之子公司华存数据信息技术有限公司根据浦税十五所备(2012)第035号《企业所得税优惠事先备案结果通知书》规定，自2012年1月1日至2013年12月31日减按15%税率征收企业所得税。

(3) 本公司之子公司华东电脑（香港）有限公司注册地在香港，企业所得税税率为16.50%。

(4) 本公司之子公司上海华东电脑系统工程有限公司根据沪税崇所减免[软件](2010)001号文件的规

定，2009 年至2010 年免征企业所得税，2011 年至 2013 年按照12.5%税率减半计征企业所得税。

(5) 本公司之子公司上海华讯网络系统有限公司（简称“华讯网络公司”）为位于上海市浦东新区张江高科技园区的企业，2008年度通过上海市科学技术委员会、上海市财政局、上海市国家税务局和上海市地方税务局对于高新技术企业资质的认定，自2008年1月1日至2010年12月31日止，减按15%税率征收企业所得税。2011年11月24日华讯网络公司高新技术企业资质的复审已经上海市高新技术企业认定办公室公示，本期减按15%税率征收企业所得税。

华讯网络公司下属子公司上海耐特英丰信息技术有限公司位于上海市浦东新区张江高科技园区的企业，根据财税[2009]63号《财政部、国家税务总局、商务部、科技部、国家发展改革委关于技术先进型服务企业有关税收政策问题的通知》，经上海市浦东新区国家税务局备案，自2010年1月1日至2013年12月31日止，减按15%税率征收企业所得税。

(六) 企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

(1) 同一控制下企业合并取得的子公司

金额单位：人民币万元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	企业类型	法人代表	组织机构代码	年末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额
华普信息技术有限公司	全资子公司	上海市浦东新区乳山路227号3楼A-15室	IT产品销售、系统集成及专业服务	6,000.00	计算机、电脑存储、网络、系统集成领域内的技术开发、技术咨询、技术服务，计算机软硬件、电子产品、通讯产品的开发、销售，从事货物与技术的进出口业务，电子及弱电工程的设计、安装。[企业经营涉及行政许可的，凭许可证件经营]	一人有限责任公司	林建民	60720174-9	8,426.00	
上海华讯网络系统有限公司	控股子公司	上海市张江高科技园区碧波路456号A109-1室	IT产品销售、系统集成及专业服务	12,000.00	网络领域内的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务、系统集成、网络管理软件服务，通讯产品的开发、生产、销售及相关技术服务，自营和代理各类商品和技术的进出口，但国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外，附设分支机构[企业经营涉及行政许可的，凭许可证件经营]	有限责任公司	游小明	13451291-7	86,594.00	
上海耐特英丰信息技术有限公司	控股子公司的子公司	上海市张江高科技园区碧波路456号A109-1室	网络技术开发及服务	2,000.00	计算机软、硬件的开发、设计、制作、销售，系统集成，并提供相关的“四技”服务；网络技术的开发及技术服务；电子产品、通讯产品的开发、销售及技术咨询、技术服务	有限责任公司	沈全根	75856622-7	2,000.00	
华讯网络(香港)有限公司	控股子公司的子公司	香港	贸易	美元50	不限制	有限责任公司			美元50	
华讯网络(美国)有限公司	控股子公司的子公司	美国加州	贸易	核股股份1000万份	不限制	有限责任公司			美元15	

(续)

子公司全称	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本年亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额	注释
华普信息技术有限公司	100.00	100.00	是				
上海华讯网络系统有限公司	97.10	97.10	是	2,712.28			
上海耐特英丰信息技术有限公司	97.10	97.10	是				
华讯网络(香港)有限公司	97.10	97.10	是				
华讯网络(美国)有限公司	97.10	97.10	是				

(2) 非同一控制下企业合并取得的子公司

金额单位：人民币万元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	企业类型	法人代表	组织机构代码	年末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额
华存数据信息技术有限公司	控股子公司	上海张江高科技园区郭守敬路 351 号 2 号楼 601AE-15 室	IT 产品销售、系统集成及专业服务	5,100.00	计算机、电脑存储、网络、技术开发、销售等	有限责任公司	林建民	73406592X	2,805.00	
华东电脑(香港)有限公司	全资子公司	FLAT/RM1, 9/FHONOURINDUSTRIAL CENTRE, 6 SUN YIP STREET, CHAI WAN, HK	外贸	1 万港币	不限制	有限责任公司		无	165.65	
上海华创信息技术进出口有限公司	控股子公司	浦东新区航津路 658 号 8 楼	外贸	1,000.00	经营和代理进出口业务, 电子、通讯等产品的销售	有限责任公司	林建民	70307345X	700.00	
上海华东电脑科技有限公司	控股子公司	上海市凤阳路 338 号	IT 产品销售、系统集成及专业服务	1,400.00	技术开发及技术服务	有限责任公司	林建民	13451100-9	750.00	

上海华普嘉盛信息技术有限公司	控股子公司	上海市张江高科技园区张东路 1387 号 33 号楼 102 室(复式)4 层	IT 专业服务	1,000.00	计算机信息技术产品的开发, 电子产品的研发、生产等	有限责任公司	林建民	67620607-6	550.00	
上海华东电脑系统工程 有限公司	控股子公司	崇明县竖新镇团城公路 1057 号 15 幢 126 室	数据中心及建筑智能化工程专业承包	3,000.00	建筑智能化工程总包业务	有限责任公司	林建民	67783381-3	1,650.00	
北京华誉维诚技术服务 有限公司	控股子公司	北京市海淀区三义庙 2 号院 13 号楼 4 层	IT 专业服务	1,800.00	IT 服务网业务和 IT 服务外包	有限责任公司	林建民	67822815-6	990.00	
上海达特赛思信息科技 有限公司	控股子公司的 子公司	崇明县竖新镇团城公路 1057 号 15 幢 218 室	IT 产品销售、系统集成及专业服务	100.00	信息技术科技、电子科技、计算机科技领域内的技术开发、技术转让、技术咨询和技术服务等	一人有限责任公司	徐敏	68220456-0	55.00	
宁波江东华誉维诚技术 服务有限公司	控股子公司的 子公司	浙江省宁波市江东区江东南路 201 号	IT 专业服务	50.00	HP 产品的维护、维修及销售	有限责任公司	陈琪	69137951-4	25.50	

(续)

子公司全称	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的 本年亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额	注释
华存数据信息技术有限公司	55.00	55.00	是	3,663.40			
华东电脑(香港)有限公司	100.00	100.00	是				
上海华创信息技术进出口有限公司	70.00	70.00	是	345.46			
上海华东电脑科技有限公司	53.57	53.57	是	318.28			
上海华普嘉盛信息技术有限公司	55.00	55.00	是	342.93			
上海华东电脑系统工程有限公司	55.00	55.00	是	2,549.08			
北京华誉维诚技术服务有限公司	55.00	55.00	是	355.53			
上海达特赛思信息科技有限公司	55.00	55.00	是				
宁波江东华誉维诚信息技术服务有限公司	28.05	28.05	是	9.95			

2、合并范围发生变更的说明

合并范围发生变更的情况详见附注六、3和六、4。

3、报告期新纳入合并范围的主体

名称	年末净资产	本年净利润
上海华讯网络系统有限公司	935,270,415.82	206,942,704.04

上海华讯网络系统有限公司为本年同一控制下企业合并取得的子公司（附注六、1（1））。

4、报告期发生的同一控制下企业合并

被合并方	属于同一控制下企业合并的判断依据	同一控制的实际控制人	合并日
上海华讯网络系统有限公司	上海华讯网络系统有限公司（以下简称“华讯网络”）和本公司在合并前后均受华东计算技术研究所最终控制且该控制并非暂时性的	华东计算技术研究所	2012-7-31

2012年7月，本公司向华东计算技术研究所和宋世民等7名自然人收购其拥有的华讯网络88.1%的股权。本次交易的合并日为2012年7月31日，系本公司实际取得华讯网络净资产和生产经营决策的控制权的日期。

① 上述企业合并的合并成本及取得的净资产于合并日的账面价值如下：

取得的净资产账面价值	822,248,761.54
减：合并成本	
支付的现金	
转移非现金资产的账面价值	
发生或承担负债的账面价值	
发行权益性证券的面值（共计150,713,387.00股，每股面值1元）	150,713,387.00
合并成本合计	150,713,387.00
调整净资产金额	671,535,374.54
其中：调整资本公积	671,535,374.54
调整留存收益	

本公司以发行权益性证券作为该项企业合并的对价，共发行股票150,713,387.00股，每股面值为人民币1元，发行价按股票面值确定。参与合并各方交换有表决权股份的比例为88.1%。

② 华讯网络于合并日的资产、负债及与收购相关的现金流量情况列示

项 目	合并日账面价值	上年末账面价值
现金及现金等价物	176,393,711.21	519,577,803.71
交易性金融资产		
应收款项	209,541,813.90	161,261,005.05
存货	1,131,108,227.09	1,093,684,024.67
其他流动资产	146,879,635.59	154,636,702.80
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期股权投资	17,602,692.73	13,826,183.93
固定资产	16,256,199.14	16,988,622.52
无形资产		
其他非流动资产	2,815,695.86	7,788,397.84
减：借款		50,505,807.00
应付款项	851,635,310.10	1,150,418,480.91
应付职工薪酬	2,156,525.83	27,229,195.73
其他负债		
净资产	846,806,139.59	739,609,256.88

项 目	合并日账面价值	上年末账面价值
减：少数股东权益	24,557,378.05	21,448,668.45
取得的净资产	822,248,761.54	739,609,256.88

③ 上海华讯网络系统有限公司自 2012 年 1 月 1 日至合并日止期间的收入、净利润列示

项 目	合并本年初至合并日
营业收入	1,392,506,160.59
净利润	107,131,589.87

5、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

项 目	资产和负债项目	
	2012 年 12 月 31 日	2012 年 1 月 1 日
华东电脑（香港）有限公司	1 港币 = 0.8108 人民币	1 港币 = 0.8107 人民币
华讯网络（香港）有限公司	1 美元 = 6.2855 人民币	1 美元 = 6.3009 人民币
华讯网络（美国）有限公司	1 美元 = 6.2855 人民币	1 美元 = 6.3009 人民币
项 目	收入、费用现金流量项目	
	2012 年度	2011 年度
华东电脑（香港）有限公司	1 港币 = 0.8108 人民币	1 港币 = 0.8107 人民币
华讯网络（香港）有限公司	1 美元 = 6.2928 人民币	1 美元 = 6.4612 人民币
华讯网络（美国）有限公司	1 美元 = 6.2928 人民币	1 美元 = 6.4612 人民币

(七) 合并财务报表项目注释

以下注释项目(含公司财务报表主要项目注释)除非特别指出,年初指 2012 年 1 月 1 日,年末指 2012 年 12 月 31 日;上年指 2011 年,本年指 2012 年。

1、货币资金

项 目	年末数			年初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
库存现金:			342,635.03			301,895.86
-人民币	—	—	304,239.50	—	—	279,671.40
-美元	5,589.74	6.2855	35,134.29	3,009.60	6.3009	18,963.22
-兰特	4,180.01	0.7802	3,261.24	4,180.00	0.7802	3,261.24
银行存款:			684,060,442.12			747,023,566.77
-人民币	—	—	662,825,711.42	—	—	723,903,903.19
-美元	3,328,145.15	6.2855	20,919,056.32	3,634,305.20	6.3009	22,899,393.63
-港元	389,312.94	0.8108	315,674.38	271,703.40	0.8107	220,269.95
其他货币资金:			13,759,196.49			11,525,408.62
-人民币	—	—	12,843,910.97	—	—	11,525,402.42
-美元	145,618.57	6.2855	915,285.52	0.76	6.3009	6.20
合 计			698,162,273.64			758,850,871.25

注：(1) 截至 2012 年 12 月 31 日止,本集团其他货币资金主要是子公司上海华讯网络系统有限公司向银行申请开具无条件、不可撤销的担保函所存入的保证金存款。

(2) 截至 2012 年 12 月 31 日止,本集团受限资金情况如下:

内容	期末数	期初数
信用证保证金		
履约保证金	5,980,891.29	6,626,223.17
用于质押的定期存款		
合 计	5,980,891.29	6,626,223.17

2、应收票据

(1) 应收票据分类

种类	年末数	年初数
银行承兑汇票	21,066,422.59	38,477,568.55
商业承兑汇票	6,716,336.00	2,580,196.00
合计	27,782,758.59	41,057,764.55

(2) 年末已经背书给其他方但尚未到期的票据情况 (金额最大的前五项)

出票单位	出票日期	到期日	金额	是否已终止确认	备注
浙江百诚未莱环境集成有限公司	2012-8-3	2013-2-3	500,000.00	是	
常州新城金郡房地产有限公司	2012-9-11	2013-3-11	200,000.00	是	
吉林省世龙药业有限公司	2012-9-4	2013-3-4	100,000.00	是	
绍兴供销大厦有限公司	2012-11-13	2013-5-13	50,000.00	是	
深圳市同洲电子股份有限公司	2012-12-11	2013-3-11	232,755.00	是	
合计			1,082,755.00		

3、应收账款

(1) 应收账款按种类列示

种类	年末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款				
组合 1: 按账龄划分的组合	643,951,055.25	96.95	9,285,437.66	1.44
组合小计	643,951,055.25	96.95	9,285,437.66	1.44
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	20,255,081.21	3.05	12,259,268.53	60.52
合计	664,206,136.46	100.00	21,544,706.19	3.24

(续)

种类	年初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	43,858,709.29	9.84	2,192,935.46	5.00
按组合计提坏账准备的应收账款				
组合 1: 按账龄划分的组合	381,572,641.24	85.63	4,777,474.85	1.25
组合小计	381,572,641.24	85.63	4,777,474.85	1.25
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	20,161,278.57	4.53	19,991,092.02	99.16
合计	445,592,629.10	100.00	26,961,502.33	6.05

(2) 应收账款按账龄列示

项目	年末数		年初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	611,318,983.27	92.04	400,474,200.94	89.88
其中: 3 个月以内	452,995,313.12	68.20	353,256,620.04	79.28
3 个月至 1 年	158,323,670.15	23.84	47,217,580.90	10.60
1 至 2 年	25,912,516.55	3.90	17,760,879.41	3.99
2 至 3 年	9,473,001.06	1.43	4,675,832.97	1.05
3 至 4 年	4,572,145.55	0.69	6,966,360.62	1.56
4 至 5 年	6,399,983.58	0.96	445,010.60	0.10
5 年以上	6,529,506.45	0.98	15,270,344.56	3.42
合计	664,206,136.46	100.00	445,592,629.10	100.00

(3) 坏账准备的计提情况

①按组合计提坏账准备的应收账款

账 龄	年末数			年初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	605,901,832.28	94.09	4,689,933.60	354,963,032.21	93.02	1,416,527.42
其中：3 个月以内	449,570,711.99	69.81		307,745,451.42	80.65	
3 个月至 1 年	156,331,120.29	24.28	4,689,933.60	47,217,580.79	12.37	1,416,527.42
1 至 2 年	25,906,930.55	4.02	1,295,346.52	17,760,879.41	4.65	890,269.00
2 至 3 年	6,298,437.58	0.98	944,765.62	4,204,446.50	1.10	630,666.95
3 至 4 年	1,959,324.78	0.30	490,018.70	2,607,881.12	0.68	651,970.28
4 至 5 年	1,861,379.31	0.29	651,482.76	135,200.00	0.04	47,320.00
5 年以上	2,023,150.75	0.32	1,213,890.45	1,901,202.00	0.51	1,140,721.20
合 计	643,951,055.25	100.00	9,285,437.66	381,572,641.24	100.00	4,777,474.85

②单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

应收账款内容	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	计提理由
厦门斯特豪信息工程有限公司	1,304,600.00	100.00	1,304,600.00	无法收回
中国人寿保险股份有限公司	1,208,359.87	100.00	1,208,359.87	无法收回
盐田三期国际集装箱码头有限公司	1,065,900.00	100.00	1,065,900.00	无法收回
北京东盛联谊科技发展有限公司	826,353.83	100.00	826,353.83	无法收回
中国电信股份有限公司	516,882.00	80.00	413,505.60	预计无法收回
福建省地方税务局	480,000.00	100.00	480,000.00	无法收回
仲翼科技有限公司	400,971.56	100.00	400,971.56	无法收回
北京唯讯赛腾科技有限公司	394,137.10	100.00	394,137.10	无法收回
亿阳信通股份有限公司	370,850.00	100.00	370,850.00	无法收回
其他75户合计	13,687,026.85		5,794,590.57	预计无法收回
合 计	20,255,081.21		12,259,268.53	

(4) 报告期实际核销的大额应收账款情况

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
北京程远公司	业务款	996,016.00	无法收回	否
上海威斯顿系统公司	业务款	494,904.00	无法收回	否
青岛怡和公司	业务款	410,368.44	无法收回	否
宁波昇锐电子有限公司	货款	403,147.21	公司已破产注销	否
上海网洪电子科技有限公司	业务款	363,750.00	无法收回	否
江西通力科技公司	业务款	338,560.00	无法收回	否
苏州市佰平科技有限公司	业务款	300,000.00	无法收回	否
上海永晶实业有限公司	业务款	296,550.00	无法收回	否
苏州和信计算机系统工程公司	业务款	258,200.00	无法收回	否
上海市公安局	业务款	250,000.00	无法收回	否
其他	业务款	5,439,393.18	无法收回	否
合 计		9,550,888.83		

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

(6) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本集团关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
广州汇智通信技术有限公司	客户	36,408,390.10	3个月以内	5.48
电信科学技术第十研究所	客户	24,573,580.00	一年以内	3.70
中国惠普有限公司	客户	13,070,129.09	一年以内	1.97

中国太平洋保险（集团）股份有限公司	客户	12,998,900.00	3个月以内	1.96
东吴证券股份有限公司	客户	11,894,178.61	3个月以内	1.79
合计		98,945,177.80		14.90

(7) 应收关联方账款情况

详见附注八、6 关联方应收应付款项。

(8) 外币应收账款原币金额以及折算汇率列示

项目	年末数			年初数		
	外币金额	汇率	折合人民币	外币金额	汇率	折合人民币
美元	162,302.50	6.2855	1,020,152.38	452,647.89	6.3009	2,852,089.12
港元	161,417.41	0.8108	130,877.24	190,502.62	0.8107	154,440.47

4、其他应收款

(1) 其他应收款按种类列示

种类	年末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款				
组合 1: 按账龄划分的组合	60,077,499.92	94.49	2,728,611.33	4.54
组合小计	60,077,499.92	94.49	2,728,611.33	4.54
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	3,500,370.80	5.51	863,216.15	24.66
合计	63,577,870.72	100.00	3,591,827.48	5.65

(续)

种类	年初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	9,081,593.54	12.36	9,081,593.54	100.00
按组合计提坏账准备的其他应收款				
组合 1: 按账龄划分的组合	56,382,719.69	76.77	1,496,997.76	2.66
组合小计	56,382,719.69	76.77	1,496,997.76	2.66
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	7,982,605.66	10.87	7,982,605.66	100.00
合计	73,446,918.89	100.00	18,561,196.96	25.27

(2) 其他应收款按账龄列示

项目	年末数		年初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	46,096,798.16	72.50	50,364,470.19	68.58
其中: 3 个月以内	30,786,670.76	48.42	39,380,213.05	53.62
3 个月至 1 年	15,310,127.40	24.08	10,984,257.14	14.96
1 至 2 年	9,796,180.06	15.41	3,024,380.14	4.12
2 至 3 年	1,866,776.91	2.94	3,379,069.64	4.60
3 至 4 年	3,379,069.64	5.31	902,416.00	1.23
4 至 5 年	860,447.58	1.35	217,432.78	0.29
5 年以上	1,578,598.37	2.49	16,559,150.14	22.54
合计	63,577,870.72	100.00	73,446,918.89	100.00

(3) 坏账准备的计提情况

① 按组合计提坏账准备的其他应收款

A、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账 龄	年末数			年初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	44,079,414.02	73.37	445,123.18	48,601,190.45	86.20	280,880.85
其中：3 个月以内	29,240,974.98	48.67		39,238,495.40	69.59	
3 个月至 1 年	14,838,439.04	24.70	445,123.18	9,362,695.05	16.61	280,880.85
1 至 2 年	9,231,868.22	15.37	461,593.41	2,844,337.40	5.04	142,216.87
2 至 3 年	1,866,776.91	3.11	280,016.55	3,379,069.64	5.99	506,860.45
3 至 4 年	3,379,069.64	5.62	844,767.41	898,198.65	1.59	224,549.66
4 至 5 年	860,447.58	1.43	301,156.65	213,856.82	0.38	74,849.89
5 年以上	659,923.55	1.10	395,954.13	446,066.73	0.80	267,640.04
合 计	60,077,499.92	100.00	2,728,611.33	56,382,719.69	100.00	1,496,997.76

② 年末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款内容	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	计提理由
备用金	1,911,281.38			无回收风险
押金	341,451.85			无回收风险
苏州工业园区惠隆服饰有限公司	200,000.00	100.00	200,000.00	已确定无法收回
北京海龙高科物业管理有限公司	184,000.00			无回收风险
INVENSYS SYSTEMS INC	148,069.22	100.00	148,069.22	已确定无法收回
MEDSPHERE INTERNATIONAL INC	116,116.66	100.00	116,116.66	已确定无法收回
上海菲旭服饰有限公司	109,207.63	100.00	109,207.63	已确定无法收回
北京通源盈富科技有限公司	82,702.53	100.00	82,702.53	已确定无法收回
北京汇安投资管理公司	65,880.00			无回收风险
NITSUBISHI	61,215.00	100.00	61,215.00	已确定无法收回
其他 24 户合计	280,446.53		145,905.11	预计无法收回
合 计	3,500,370.80		863,216.15	

(4) 报告期实际核销的大额其他应收款情况

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
上海闵行联合发展有限公司	往来款	6,375,347.50	无法收回	否
上海华东大业公司	往来款	1,528,019.00	无法收回	否
浙江溢华电子有限公司	往来款	1,064,975.00	无法收回	否
市场部	往来款	680,020.19	无法收回	否
黄浦区税务局	往来款	500,000.00	无法收回	否
上海柳林经营发展公司	往来款	500,000.00	无法收回	否
申银万国证券嘉定营业部	往来款	430,000.00	无法收回	否
上海中洲信息技术公司	往来款	415,000.00	无法收回	否
第二中级人民法院	往来款	404,993.75	无法收回	否
杨亚惠	往来款	309,224.00	无法收回	否
其他 11 户合计	往来款	3,383,979.30	无法收回	否
合 计		15,591,558.74		

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

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本集团关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例 (%)
国网物资有限公司	客户	2,189,927.80	1 年以内	3.44

单位名称	与本集团关系	金额	年限	占其他应收款总额的 比例 (%)
福建省农村信用社联合社	客户	1,786,000.00	3个月以内	2.81
上海科技网络通信有限公司	客户	1,500,000.00	3个月至1年	2.36
江苏博恩天源科技发展有限公司	客户	1,115,784.80	1-2年	1.75
北京汇安投资管理有限公司	客户	1,061,356.08	3个月以内	1.67
合 计		7,653,068.68		12.03

(7) 应收关联方账款情况

详见附注八、6 关联方应收应付款项。

5、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账 龄	年末数		年初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1年以内	114,317,810.92	89.99	77,456,028.89	89.91
1至2年	6,374,929.65	5.02	6,775,399.63	7.86
2至3年	4,544,280.67	3.58	1,516,831.92	1.76
3年以上	1,791,433.48	1.41	401,329.40	0.47
合 计	127,028,454.72	100.00	86,149,589.84	100.00

注：本集团预付江苏博恩天源科技发展有限公司集成设备采购款 2,584,454.26 元，预付上海元路信息系统科技有限公司集成设备采购款 1,717,500.00 元，预付济南华东电脑科技有限公司集成设备采购款 2,039,715.13 元，账龄均超过了 1 年，由于相关集成项目方案变更或因故暂停等因素至今尚未办理款项结算及入库手续，预付的采购款作为预付款项列报。

(2) 预付款项金额的前五名单位情况

单位名称	与本集团关系	金额	预付时间	未结算原因
江苏博恩天源科技发展有限公司	非关联方供应商	21,700,000.00	1年以内	合同未执行完毕
北京先进数通信息技术有限公司	非关联方供应商	11,453,700.00	3个月以内	正常业务运行
戴尔(中国)有限公司	非关联方供应商	5,334,995.72	3个月以内	正常业务运行
HEWLETT-PACKARD AP (HONGKONG) LIMITED	非关联方供应商	4,847,690.63	1年以内	合同未执行完毕
上海诚奇科技发展有限公司	非关联方供应商	3,900,000.00	1年以内	合同未执行完毕
合 计		47,236,386.35		

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

(4) 外币预付账款原币金额以及折算汇率列示

项目	年末数			年初数		
	外币金额	汇率	折合人民币	外币金额	汇率	折合人民币
美元	4,988,720.84	6.2855	31,356,604.85	4,268,280.24	6.3009	26,894,006.96

6、存货

(1) 存货分类

项 目	年末数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	858,180.46		858,180.46
产成品			
库存商品	292,382,957.78	17,278,779.61	275,104,178.17
周转材料	978,503.72	10,741.08	967,762.64
在产品	68,072,018.13		68,072,018.13
发出商品	939,926,147.84		939,926,147.84
其他			
合 计	1,302,217,807.93	17,289,520.69	1,284,928,287.24

(续)

项 目	年初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	892,138.11		892,138.11
产成品			
库存商品	210,483,965.01	17,297,895.71	193,186,069.30
周转材料	969,551.13	13,489.48	956,061.65
在产品	52,783,882.06		52,783,882.06
发出商品	1,050,818,974.20		1,050,818,974.20
其他			
合 计	1,315,948,510.51	17,311,385.19	1,298,637,125.32

(2) 存货跌价准备变动情况

项 目	年初数	本年计提数	本年减少数		年末数
			转回数	转销数	
原材料					
产成品					
库存商品	17,297,895.71	1,487,764.55		1,506,880.65	17,278,779.61
周转材料	13,489.48			2,748.40	10,741.08
在产品					
发出商品					
其他					
合 计	17,311,385.19	1,487,764.55		1,509,629.05	17,289,520.69

(3) 存货跌价准备计提和转回原因

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

7、其他流动资产

项 目	性质(或内容)	年末数	年初数
待摊费用	预付房租		15,992.00
其他	待抵扣税金	126,760,863.11	154,636,702.80
合 计		126,760,863.11	154,652,694.80

8、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
对合营企业投资				
对联营企业投资	34,434,392.99	4,394,715.87	4,775,000.00	34,054,108.86
其他股权投资	23,973,780.54		1,684,000.00	22,289,780.54
减: 长期股权投资减值准备	15,630,325.59		572,000.00	15,058,325.59
合 计	42,777,847.94	4,394,715.87	5,887,000.00	41,285,563.81

(2) 长期股权投资明细情况

被投资单位	核算方法	投资成本	年初数	增减变动	年末数
上海华腾软件系统有限公司	成本法	5,179,454.95	5,179,454.95		5,179,454.95
上海华东电脑利集国际贸易有限公司	成本法	12,197,825.59	12,197,825.59		12,197,825.59
浙江溢华电子有限公司	成本法	2,652,500.00	2,652,500.00		2,652,500.00
上海物联网有限公司	成本法	2,000,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00
上海启明软件股份有限公司	权益法	9,626,718.49	18,002,023.61	-4,442,535.43	13,559,488.18

北京络神万兴信息技术有限公司	权益法	2,000,000.00	1,601,864.25	-291,562.13	1,310,302.12
上海华东汽车信息技术有限公司	权益法	3,000,000.00	1,334,321.20	562,465.75	1,896,786.95
安徽华东电脑信息系统有限公司	成本法	520,000.00	520,000.00	-260,000.00	260,000.00
上海华讯网络存储系统有限公司	权益法	4,000,000.00	13,496,183.93	3,791,347.68	17,287,531.61
贵阳华东电脑科技有限公司	成本法	260,000.00	260,000.00	-260,000.00	
济南华东电脑科技有限公司	成本法	260,000.00	260,000.00	-260,000.00	
成都华东电脑系统集成有限公司	成本法	540,000.00	540,000.00	-540,000.00	
沈阳华东电脑信息系统有限公司	成本法	364,000.00	364,000.00	-364,000.00	
合 计		42,600,499.03	58,408,173.53	-2,064,284.13	56,343,889.40

(续)

被投资单位	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位享有表决权比例 (%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本年计提减值准备	本年现金红利
上海华腾软件系统有限公司	8.78	8.78				
上海华东电脑利集国际贸易有限公司	17.50	17.50		12,197,825.59		
浙江溢华电子有限公司	18.00	18.00		2,652,500.00		
上海物联网有限公司	7.14	7.14				
上海启明软件股份有限公司	25.47	25.47				4,775,000.00
北京络神万兴信息技术有限公司	20.00	20.00				
上海华东汽车信息技术有限公司	20.00	20.00				
安徽华东电脑信息系统有限公司	13.93	13.93		208,000.00		188,679.25
上海华讯网络存储系统有限公司	40.00	40.00				
贵阳华东电脑科技有限公司	8.70	8.70				134,905.66
济南华东电脑科技有限公司	12.50	12.50				85,849.06
成都华东电脑系统集成有限公司	24.11	24.11				382,075.47
沈阳华东电脑信息系统有限公司	27.32	27.32				
合 计				15,058,325.59		5,566,509.44

(3) 对联营企业投资

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位表决权比例 (%)
上海启明软件股份有限公司	股份有限公司	上海市徐汇区桂平路471号9号楼	王德铭	软件开发	3750万元	25.47	25.47
北京络神万兴信息技术有限公司	有限责任公司	北京市海淀区花园路2号3号楼1层北侧	金光	行情和资讯信息服务系统、交易系统和服务系统和客户端系统等网上证券交易系统,网站建设及拓展卫星	1000万元	20.00	20.00
上海华东汽车信息技术有限公司	有限责任公司	嘉定区嘉罗公路1485号43号楼4层	游小明	汽车零部件研发	1500万元	20.00	20.00
上海华讯网络存储系统有限公司	有限责任公司	上海浦东上海浦东张江高科技园区郭守敬路351号2号楼	杨 勇	计算机相关服务及销售等	1000万元	40.00	40.00

(续)

被投资单位名称	年末资产总额	年末负债总额	年末净资产总额	本年营业收入总额	本年净利润	关联关系	组织机构代码
上海启明软件股份有限公司	75,237,868.48	18,729,245.86	56,508,622.62	138,263,630.65	1,305,318.31	联营企业	60720660-3
北京络神万兴信息技术有限公司	8,314,827.75	2,188,599.57	6,126,228.18	775,354.12	-1,457,810.67	联营企业	60037327-3
上海华东汽车信息技术有限公司	50,245,287.86	32,176,895.43	18,068,392.43	35,849,835.75	2,812,328.77	联营企业	55157181-1
上海华讯网络存储系统有限公司	109,723,098.73	66,504,269.75	43,218,828.98	189,776,318.28	9,478,369.19	联营企业	74563189-4

(4) 长期股权投资减值准备明细情况

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
上海华东电脑利集国际贸易有限公司	12,197,825.59			12,197,825.59
浙江溢华电子有限公司	2,652,500.00			2,652,500.00
安徽华东电脑信息系统有限公司	416,000.00		208,000.00	208,000.00
沈阳华东电脑信息系统有限公司	364,000.00		364,000.00	
合 计	15,630,325.59		572,000.00	15,058,325.59

9、投资性房地产

(1) 投资性房地产明细情况

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
采用成本模式进行后续计量的投资性房地产	1,049,616.19		28,706.04	1,020,910.15
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产				
减：投资性房地产减值准备				
合 计	1,049,616.19		28,706.04	1,020,910.15

(2) 按成本计量的投资性房地产

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
一、原值合计	1,495,101.55			1,495,101.55
房屋、建筑物	1,495,101.55			1,495,101.55
土地使用权				
二、累计折旧和摊销合计	445,485.36	28,706.04		474,191.40
房屋、建筑物	445,485.36	28,706.04		474,191.40
土地使用权				
三、减值准备合计				
房屋、建筑物				
土地使用权				
四、账面价值合计	1,049,616.19			1,020,910.15
房屋、建筑物	1,049,616.19			1,020,910.15
土地使用权				

注：本年折旧额为 28,706.04 元。

10、固定资产

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
一、账面原值合计	74,619,521.41	13,028,716.88	5,562,590.65	82,085,647.64
其中：房屋及建筑物	215,321.00			215,321.00
机器设备	2,142,831.63	72,186.16		2,215,017.79
电子设备	53,483,283.96	10,074,069.12	4,646,960.65	58,910,392.43
运输工具	15,270,238.28	2,521,207.64	915,630.00	16,875,815.92
办公设备	3,507,846.54	361,253.96		3,869,100.50

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
二、累计折旧合计	38,764,919.76	12,410,828.75	4,971,334.57	46,204,413.94
其中：房屋及建筑物	193,788.90			193,788.90
机器设备	1,729,800.26	258,290.53		1,988,090.79
电子设备	26,822,885.70	9,334,352.95	4,156,680.07	32,000,558.58
运输工具	8,691,430.56	2,143,204.85	814,654.50	10,019,980.91
办公设备	1,327,014.34	674,980.42		2,001,994.76
三、账面净值合计	35,854,601.65			35,881,233.70
其中：房屋及建筑物	21,532.10			21,532.10
机器设备	413,031.37			226,927.00
电子设备	26,660,398.26			26,909,833.85
运输工具	6,578,807.72			6,855,835.01
办公设备	2,180,832.20			1,867,105.74
四、减值准备合计	185,427.95		46,306.98	139,120.97
其中：房屋及建筑物				
机器设备				
电子设备	154,980.94		31,712.78	123,268.16
运输工具	30,447.01		14,594.20	15,852.81
办公设备				
五、账面价值合计	35,669,173.70			35,742,112.73
其中：房屋及建筑物	21,532.10			21,532.10
机器设备	413,031.37			226,927.00
电子设备	26,505,417.32			26,786,565.69
运输工具	6,548,360.71			6,839,982.20
办公设备	2,180,832.20			1,867,105.74

注：本年折旧额为 12,410,828.75 元。

11、无形资产

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
一、账面原值合计	2,646,794.84	20,451,069.91		23,097,864.75
软件	2,646,794.84	20,451,069.91		23,097,864.75
二、累计摊销合计	1,796,702.55	880,524.46		2,677,227.01
软件	1,796,702.55	880,524.46		2,677,227.01
三、减值准备累计金额合计				
软件				
四、账面价值合计	850,092.29			20,420,637.74
软件	850,092.29			20,420,637.74

注：本年摊销金额为 880,524.46 元。

12、长期待摊费用

项 目	年初数	本年增加	本年摊销	其他减少	年末数	其他减少的原因
装修费	6,851,021.81	1,790,131.80	4,735,787.97		3,905,365.64	
合 计	6,851,021.81	1,790,131.80	4,735,787.97		3,905,365.64	

13、递延所得税资产/递延所得税负债**(1) 已确认的递延所得税资产**

项目	年末数		年初数	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异及可抵扣亏损	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异及可抵扣亏损
资产减值准备	7,979,250.57	38,467,559.85	7,478,173.03	40,543,481.84
交易性金融资产的公允价值变动				
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动				
其他公允价值变动				
固定资产折旧				
抵销内部未实现利润				
应付职工薪酬	519,676.58	3,464,510.51	4,128,668.02	27,524,453.50
可抵扣亏损	18,684.58	74,738.32	45,280.23	181,120.92
其他			4,070.38	27,135.88
合计	8,517,611.73	42,006,808.68	11,656,191.66	68,276,192.14

(2) 已确认递延所得税负债

项目	年末数		年初数	
	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异
固定资产折旧				
非同一控制下企业合并				
交易性金融资产的公允价值变动				
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动				
其他公允价值变动				
其他	1,734.80			
合计	1,734.80			

(3) 未确认递延所得税资产明细

项目	年末数	年初数
可抵扣暂时性差异	36,207,876.12	58,296,748.73
可抵扣亏损		
合计	36,207,876.12	58,296,748.73

14、资产减值准备明细

项目	年初数	本年计提	本年减少		年末数
			转回数	转销数	
一、坏账准备	45,522,699.29	4,861,823.69	105,541.74	25,142,447.57	25,136,533.67
二、存货跌价准备	17,311,385.19	1,487,764.55		1,509,629.05	17,289,520.69
三、长期股权投资减值准备	15,630,325.59			572,000.00	15,058,325.59
四、固定资产减值准备	185,427.95			46,306.98	139,120.97
五、在建工程减值准备					
六、无形资产减值准备					
七、商誉减值准备					
八、其他					
合计	78,649,838.02	6,349,588.24	105,541.74	27,270,383.60	57,623,500.92

15、短期借款**(1) 短期借款分类**

项 目	年末数	年初数
质押借款	16,429,438.76	
抵押借款		
保证借款	226,934,641.08	155,000,000.00
信用借款	35,997,914.80	63,635,373.57
进口信用证押汇		
国内信用证借款		
合 计	279,361,994.64	218,635,373.57

(2) 截至 2012 年 12 月 31 日止，本集团无已到期未偿还的短期借款。

16、应付票据

种 类	年末数	年初数
银行承兑汇票	34,927,578.25	11,200,183.10
商业承兑汇票	35,605,755.76	
合 计	70,533,334.01	11,200,183.10

注：下一会计期间将到期的金额为 70,533,334.01 元。

17、应付账款**(1) 应付账款明细情况**

项 目	年末数	年初数
1年以内	568,168,575.95	542,879,877.03
1至2年	26,975,988.64	13,797,596.36
2至3年	6,359,144.48	3,473,108.29
3年以上	9,351,433.95	5,878,325.66
合 计	610,855,143.02	566,028,907.34

(2) 报告期应付账款中无应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况

(3) 账龄超过 1 年的大额应付账款情况的说明

债权人名称	金额	未偿还的原因	报表日后是否归还
上海信昌建筑智能化工程有限公司	5,142,383.74	合同未执行完毕	否
上海唐虫数字科技有限公司	1,546,653.59	合同未执行完毕	否
AVAYA	1,454,696.52	项目未结算	否
上海赛今信息技术工程有限公司	1,407,688.74	合同未执行完毕	否
上海华东电脑建筑装潢工程有限公司	1,232,245.10	合同未执行完毕	否
北京恒远至达科技发展有限公司	1,176,809.50	项目未结算	否
北京精策科技有限公司	1,110,677.20	项目未结束	否
上海数讯信息技术有限公司	841,280.00	合同未执行完毕	否
上海拜服信息科技有限公司	840,000.00	合同未执行完毕	否
合 计	14,752,434.39		

(4) 应付账款中包括外币余额如下：

项 目	年末数			年初数		
	外币金额	汇率	折合人民币	外币金额	汇率	折合人民币
美元	56,422,106.70	6.2855	354,641,151.66	51,433,196.92	6.3009	324,075,430.45
日元	388,800.00	0.0730	28,401.45	388,800.00	0.0814	31,628.88
合 计			354,669,553.11			324,107,059.33

18、预收款项**(1) 预收款项明细情况**

项 目	年末数	年初数
1年以内	685,289,293.54	874,143,013.28
1至2年	62,709,119.23	46,689,525.66
2至3年	2,423,607.30	849,567.95
3年以上	3,350,971.52	2,845,472.07
合 计	753,772,991.59	924,527,578.96

(2) 报告期预收款项中无预收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况**(3) 账龄超过 1 年的大额预收款项情况的说明**

债权人名称	金额	未结转的原因
中国移动通信有限公司	19,901,612.40	项目尚未完成
中国移动通信集团广东有限公司	10,939,682.07	项目尚未完成
中国移动通信集团天津有限公司	4,601,890.00	项目尚未完成
北京市电力公司	4,049,191.34	项目尚未完成
山东省电力公司	3,400,000.00	项目尚未完成
临沂市中级人民法院	1,520,000.00	未到结算期
上海合众科技发展有限公司	621,596.00	项目未结束
泰安市体育局	579,052.00	未到结算期
合 计	45,613,023.81	

19、应付职工薪酬

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
一、工资、奖金、津贴和补贴	47,714,846.05	246,623,172.58	273,821,573.07	20,516,445.56
二、职工福利费		815,442.20	815,442.20	
三、社会保险费	3,352,814.04	60,277,093.55	59,858,492.04	3,771,415.54
其中:1. 医疗保险费	1,038,510.65	18,131,751.03	17,893,958.42	1,276,303.26
2. 基本养老保险费	2,019,547.00	37,120,056.78	36,970,615.93	2,168,987.85
3. 年金缴费				
4. 失业保险费	212,188.03	2,912,514.62	2,890,060.31	234,642.34
5. 工伤保险费	21,178.94	850,054.87	850,131.68	21,102.13
6. 生育保险费	61,389.42	1,262,716.25	1,253,725.70	70,379.96
四、住房公积金	72,218.30	20,073,643.26	19,077,153.82	1,068,707.74
五、工会经费和职工教育经费	549,050.05	1,395,514.43	1,378,004.46	566,560.02
六、非货币性福利				
七、辞退福利		50,879.48	50,879.48	
八、以现金结算的股份支付				
九、其他		396,020.07	396,020.07	
合 计	51,688,928.44	329,631,765.57	355,397,565.14	25,923,128.87

20、应交税费

项 目	年末数	年初数
增值税	6,447,145.13	2,794,282.71
营业税	1,665,090.75	3,647,128.28
城市维护建设税	276,342.02	252,097.78
企业所得税	16,523,469.94	18,938,691.18
个人所得税	2,012,515.48	1,643,731.84
教育费附加	339,798.73	163,171.23
地方教育费附加	223,878.79	28,925.91

项 目	年末数	年初数
河道管理费	100,032.30	26,712.02
其他税金	18,625.56	690,310.95
应交关税		-214.92
合 计	27,606,898.70	28,184,836.98

21、应付利息

项 目	年末数	年初数
短期借款应付利息	6,760.00	
合 计	6,760.00	

22、应付股利

单位名称	年末数	年初数	超过 1 年未支付的原因
中国信达信托投资公司	81,000.00	81,000.00	尚未领取现金股利
上海东联电脑	61,000.00	61,000.00	尚未领取现金股利
上海华泰电子技术发展有限公司	18,500.00	18,500.00	尚未领取现金股利
上海联星电子科技有限公司	6,000.00	6,000.00	尚未领取现金股利
南市乔家栅食品厂	4,784.00	4,784.00	尚未领取现金股利
慈溪华兴五金电料店	3,240.00	3,240.00	尚未领取现金股利
上海翰金信息科技有限公司		2,160,000.00	
徐敏		54,000.00	
合 计	174,524.00	2,388,524.00	

23、其他应付款

(1) 其他应付款明细情况

项 目	年末数	年初数
押金及保证金	8,973,917.03	3,518,652.41
科研经费	2,560,000.00	860,000.00
业务保证金	1,723,710.08	2,438,069.00
暂借款	1,608,440.20	3,355,517.44
代收投标保证金	615,742.57	426,587.85
应付房租费	101,614.20	66,800.00
职工社保及住房公积金	905.00	682,263.61
其他代收代付款项	16,717,866.48	14,062,417.30
合 计	32,302,195.56	25,410,307.61

(2) 报告期其他应付款中无应付持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况

(3) 账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

债权人名称	金额	未偿还的原因	报表日后是否归还
市级财政收付中心直接支付清算账户	860,000.00	未到结算期	否
上海华东电子技术服务有限公司	691,873.11	未到结算期	否
安徽华东电脑信息系统有限公司	540,500.00	押金及保证金	否
宁波世纪瑞恒信息科技有限公司	500,000.00	押金及保证金	否
上海华宇电子工程有限公司	400,000.00	押金及保证金	否
合 计	2,992,373.11		

(4) 对于金额较大的其他应付款的说明

债权人名称	年末数	性质或内容
市级财政收付中心直接支付清算账户	2,560,000.00	专项经费
上海银润信息技术有限公司	2,354,454.00	暂收款
上海普天邮通科技股份有限公司	1,200,000.00	保证金

上海华东电子技术服务有限公司	691,873.11	代收代付
江苏辰启信息科技有限公司	650,000.00	代收代付
合 计	7,456,327.11	

24、一年内到期的非流动负债**(1) 一年内到期的长期负债明细情况**

项 目	年末数	年初数
1年内到期的长期借款（附注七、25）		505,807.00
合 计		505,807.00

(2) 一年内到期的长期借款

项 目	年末数	年初数
委托借款		505,807.00
合 计		505,807.00

25、股本

项目	年初数		本年增减变动（+ -）					年末数	
	金额	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	金额	比例
一、有限售条件股份									
1. 国家持股									
2. 国有法人持股			71,849,741.00				71,849,741.00	71,849,741.00	22.33
3. 其他内资持股									
其中：境内法人持股									
境内自然人持股			78,863,646.00				78,863,646.00	78,863,646.00	24.51
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			150,713,387.00				150,713,387.00	150,713,387.00	46.84
二、无限售条件股份									
1. 人民币普通股	71,031,500.00	100.00						171,031,500.00	53.16
2. 境内上市的外资股									
3. 境外上市的外资股									
4. 其他									
无限售条件股份合计	171,031,500.00	100.00						171,031,500.00	53.16
三、股份总数	171,031,500.00	100.00	150,713,387.00				150,713,387.00	321,744,887.00	100.00

注：2012年6月15日中国证监会核准了本公司发行股份购买资产的重大资产重组事项。2012年8月14日，公司非公开发行股票在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完毕登记托管手续，公司股份总数由171,031,500股变更为321,744,887股，其中：有限售条件股份为150,713,387股，占股份总数的46.84%，无限售条件股份为171,031,500股，占股份总数的53.16%。

2012年8月8日，中瑞岳华会计师事务所对本公司发行股份购买资产进行了审验，并出具了中瑞岳华验字[2012]第0223号验资报告。

26、资本公积

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
资本溢价	125,770,401.60		125,770,401.60	
其中：投资者投入的资本				
可转换公司债券行使转换权				
债务转为资本				
同一控制下合并形成的差额				
其他（如：控股股东捐赠及豁免债务形成				

的资本公积)			
其他综合收益			
其他资本公积			
其中：可转换公司债券拆分的权益部分			
以权益结算的股份支付权益工具公允价值			
政府因公共利益搬迁给予的搬迁补偿款的结余			
原制度资本公积转入			
合 计	125,770,401.60		125,770,401.60

注：在编制同一控制下企业合并比较报表时对被合并方期初并入净资产形成的所有者权益进行追溯调整，相应调减期初所有者权益项下的资本公积。

27、盈余公积

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
法定盈余公积	57,729,061.46	4,000,300.76	30,242,985.41	31,486,376.81
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
合 计	57,729,061.46	4,000,300.76	30,242,985.41	31,486,376.81

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

在编制同一控制下企业合并比较报表时对被合并方期初并入净资产形成的所有者权益进行追溯调整，相应调减期初所有者权益项下的盈余公积 30,242,985.41 元。

28、未分配利润

项 目	本年数	上年数	提取或分配比例
调整前上年未分配利润	635,643,590.30	455,859,357.70	
年初未分配利润调整合计数（调增+，调减-）			
调整后年初未分配利润	635,643,590.30	455,859,357.70	
加：本年归属于母公司所有者的净利润	191,061,067.04	191,029,430.60	
盈余公积弥补亏损			
其他转入		-110,867.33	
减：提取法定盈余公积	4,000,300.76	2,582,755.67	10%
提取任意盈余公积			
应付普通股股利		8,551,575.00	
转作股本的普通股股利			
年末未分配利润	822,704,356.58	635,643,590.30	

29、营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本

项 目	本年发生数	上年发生数
主营业务收入	4,963,130,409.07	3,940,739,311.54
其他业务收入	279,487.69	653,057.88
营业收入合计	4,963,409,896.76	3,941,392,369.42
主营业务成本	4,270,251,459.48	3,311,087,249.01
其他业务成本	133,251.40	93,648.63
营业成本合计	4,270,384,710.88	3,311,180,897.64

(2) 主营业务（分行业）

行业名称	本年发生数		上年发生数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
商业	4,175,176,235.52	3,737,026,979.59	3,302,755,462.62	2,954,194,886.37

行业名称	本年发生数		上年发生数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
智能建筑工程	378,452,172.24	335,198,786.11	242,186,616.09	211,217,435.05
服务业	409,502,001.31	198,025,693.78	395,797,232.83	145,674,927.59
小计	4,963,130,409.07	4,270,251,459.48	3,940,739,311.54	3,311,087,249.01
减：内部抵销数				
合计	4,963,130,409.07	4,270,251,459.48	3,940,739,311.54	3,311,087,249.01

(3) 主营业务（分产品）

产品名称	本年发生数		上年发生数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
集成设备	4,049,039,656.71	3,676,603,240.23	3,226,632,432.03	2,908,358,700.91
工程项目	394,574,934.99	350,098,894.68	244,688,369.31	212,173,514.15
服务及软件	519,515,817.37	243,549,324.57	469,418,510.20	190,555,033.95
小计	4,963,130,409.07	4,270,251,459.48	3,940,739,311.54	3,311,087,249.01
减：内部抵销数				
合计	4,963,130,409.07	4,270,251,459.48	3,940,739,311.54	3,311,087,249.01

(4) 主营业务（分地区）

地区名称	本年发生数		上年发生数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
内销	4,893,889,982.41	4,210,217,547.45	3,900,187,353.27	3,275,810,609.93
外销	69,240,426.66	60,033,912.03	40,551,958.27	35,276,639.08
小计	4,963,130,409.07	4,270,251,459.48	3,940,739,311.54	3,311,087,249.01
减：内部抵销数				
合计	4,963,130,409.07	4,270,251,459.48	3,940,739,311.54	3,311,087,249.01

(5) 前五名客户的营业收入情况

期间	前五名客户营业收入合计	占同期营业收入的比例 (%)
2012 年	861,028,050.72	17.35
2011 年	930,227,355.25	23.61

30、营业税金及附加

项 目	本年发生数	上年发生数
营业税	11,493,976.74	24,873,713.07
城市维护建设税	2,152,697.62	2,025,471.73
教育费附加	3,370,436.02	2,045,536.09
地方教育费附加	701,741.78	509,451.21
河道管理费	257,971.33	163,045.68
其他	29,901.19	161,150.03
合计	18,006,724.68	29,778,367.82

注：各项营业税金及附加的计缴标准详见附注五、税项。

31、销售费用

项 目	本年发生数	上年发生数
职工薪酬	164,304,132.00	171,402,555.57
差旅费	21,340,677.26	23,878,338.02
业务招待费	13,240,568.89	12,055,547.44
房屋租金	8,094,693.63	8,924,960.72
交通运输费	13,964,672.41	10,367,232.49
折旧费	357,364.80	590,333.66
邮电通讯费	4,031,501.13	3,423,919.33

办公费	3,102,144.67	1,026,425.33
咨询费	706,229.22	1,015,268.87
会务费	1,231,860.59	1,313,093.71
工程项目杂项费	7,252,192.16	5,951,772.03
其他	7,266,143.84	9,377,108.86
合 计	244,892,180.60	249,326,556.03

32、管理费用

项目	本年发生数	上年发生数
职工薪酬	85,797,213.78	61,059,261.71
办公费	7,948,440.26	6,033,707.59
房屋租金	24,996,171.82	21,091,063.97
审计费	3,524,810.00	1,392,611.28
折旧费	10,957,373.60	9,907,713.00
差旅费	2,723,335.05	1,919,615.71
业务招待费	4,776,262.25	2,330,744.30
邮电通讯费	1,901,470.47	1,264,081.09
交通运输费	4,717,300.07	3,270,262.74
研发费用	31,480,855.94	16,275,750.26
会务费	3,914,931.09	1,843,952.32
装修费	2,307,430.33	3,249,393.32
其他	12,008,319.98	23,175,763.65
合 计	197,053,914.64	152,813,920.94

33、财务费用

项 目	本年发生数	上年发生数
利息支出	14,262,419.45	11,647,910.90
减：利息收入	5,365,827.17	3,424,697.60
减：利息资本化金额		
汇兑损益	133,424.48	-5,997,580.18
减：汇兑损益资本化金额		
其他（现金折扣等）	-9,271,887.06	-8,930,525.32
合 计	-241,870.30	-6,704,892.20

34、投资收益

(1) 投资收益项目明细

项 目	本年发生数	上年发生数
成本法核算的长期股权投资收益	999,509.44	454,297.52
权益法核算的长期股权投资收益	4,394,715.87	7,396,131.33
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		6,072.96
持有至到期投资持有期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
处置可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他		
合 计	5,394,225.31	7,856,501.81

注：本集团投资收益汇回不存在重大限制。

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位名称	本年发生数	上年发生数
贵阳华东电脑科技有限公司	134,905.66	52,000.00
济南华东电脑科技有限公司	85,849.06	49,062.00
成都华东电脑系统集成有限公司	382,075.47	96,735.52
安徽华东电脑信息系统有限公司	396,679.25	108,000.00
上海启明软件股份有限公司		148,500.00
合 计	999,509.44	454,297.52

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位名称	本年发生数	上年发生数	增减变动原因
上海启明软件股份有限公司	332,464.57	5,008,314.55	
上海华东汽车信息技术有限公司	562,465.75	-1,665,678.80	
北京络神万兴信息技术有限公司	-291,562.13	20,587.22	
上海华讯网络存储系统有限公司	3,791,347.68	4,032,908.36	
合 计	4,394,715.87	7,396,131.33	

35、资产减值损失

项 目	本年发生数	上年发生数
坏账损失	4,756,281.95	203,865.84
存货跌价损失	1,487,764.55	1,305,884.98
可供出售金融资产减值损失		
持有至到期投资减值损失		
长期股权投资减值损失		
投资性房地产减值损失		
固定资产减值损失		
工程物资减值损失		
在建工程减值损失		
生产性生物资产减值损失		
油气资产减值损失		
无形资产减值损失		
商誉减值损失		
其他		
合 计	6,244,046.50	1,509,750.82

36、营业外收入

项 目	本年发生数	上年发生数	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	256,075.56	231,866.27	256,075.56
其中：固定资产处置利得	256,075.56	231,866.27	256,075.56
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助（详见下表：政府补助明细表）	11,299,211.77	41,022,452.95	10,388,923.99
其他	8,314,308.09	1,551,244.86	6,540,558.73
合 计	19,869,595.42	42,805,564.08	17,185,558.28

其中，政府补助明细：

项 目	本年发生数	上年发生数	说明
科研补助资金	4,040,000.00	3,114,000.00	公共服务云计算平台项目补助资金
崇明县竖新镇财税补贴	3,970,220.77	3,708,652.67	崇明县竖新镇人民政府-公司存续期间持续享受优惠
税收返还	1,635,807.22	139,100.00	沪张江园区办(2006)69号
职工职业培训财政补贴	910,287.78		浦财教【2011】9号
黄浦区财政局扶持资金	690,000.00	2,510,000.00	黄财企发[2011]1号
注册地扶植退还	43,000.00		
浦东新区职工职业培训财政补贴拨款	9,896.00		
华云项目 2011 国家补助资金		13,000,000.00	国家发改委、财政部办公厅、工业和信息化部办公厅<发改办高技【2011】2448号
核高基项目上汽拨款		8,800,000.00	软件平台关键技术研发及应用》项目补助资金
其他		9,750,700.28	
合 计	11,299,211.77	41,022,452.95	

37、营业外支出

项 目	本年发生数	上年发生数	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	407,300.35	314,609.46	407,300.35
其中：固定资产处置损失	407,300.35	314,609.46	407,300.35
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠支出			
资产盘亏		3,899.70	
罚款及滞纳金	23,217.33	270.00	23,217.33
赔偿支出	51,358.00	37,681.57	51,358.00
其他	217,916.49	27,666.03	217,916.49
合 计	699,792.17	384,126.76	699,792.17

38、所得税费用

项 目	本年发生数	上年发生数
按税法及相关规定计算的当期所得税	37,489,787.02	38,556,795.52
递延所得税调整	3,140,311.51	351,396.83
合 计	40,630,098.53	38,908,192.35

39、基本每股收益和稀释每股收益

基本每股收益按照归属于本公司普通股股东的当期净利润，除以发行在外普通股的加权平均数计算。新发行普通股股数，根据发行合同的具体条款，从应收对价之日（一般为股票发行日）起计算确定。

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

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

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

(1) 各期基本每股收益和稀释每股收益金额列示

报告期利润	本年发生数		上年发生数	
	基本每股收益	稀释每股收益	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.5938	0.5938	0.5937	0.5937
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.5644	0.5644	0.4740	0.4740

(2) 每股收益和稀释每股收益的计算过程

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

① 计算基本每股收益时，归属于普通股股东的当期净利润为：

项 目	本年发生数	上年发生数
归属于普通股股东的当期净利润	191,061,067.04	191,029,430.60
其中：归属于持续经营的净利润		
归属于终止经营的净利润		
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	181,579,735.43	152,491,227.92
其中：归属于持续经营的净利润	181,579,735.43	152,491,227.92
归属于终止经营的净利润		

② 计算基本每股收益时，分母为发行在外普通股加权平均数，计算过程如下：

项 目	本年发生数	上年发生数
年初发行在外的普通股股数	321,744,887.00	321,744,887.00
加：本年发行的普通股加权数		
减：本年回购的普通股加权数		
年末发行在外的普通股加权数	321,744,887.00	321,744,887.00

注：公司本期在同一控制下企业合并中非公开发行股份 150,713,387.00 股，发行后股本总额变更为 321,744,887.00 股，因公司在编制合并当期期末的比较报表时对前期比较报表进行了追溯调整，为了保持财务信息指标的可比性，本期在计算每股收益本年发生数和上年发生数时均按发行后的股份总额计算。

40、其他综合收益

项 目	本年发生数	上年发生数
①可供出售金融资产产生的利得（损失）金额		
减：可供出售金融资产产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小 计		
②按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小 计		
③现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整额		
小 计		
④外币财务报表折算差额	-62,653.38	-515,160.38
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小 计	-62,653.38	-515,160.38

⑤其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
合计	-62,653.38	-515,160.38

41、现金流量表项目注释

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本年发生数	上年发生数
收到的政府补助	11,299,211.77	41,022,452.95
利息收入	5,365,827.17	3,424,697.60
代收代付款	30,742,939.26	54,403,876.93
其他	8,776,324.59	5,065,512.33
合 计	56,184,302.79	103,916,539.81

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本年发生数	上年发生数
销售费用的付现部分	70,897,117.10	66,954,856.47
管理费用的付现部分	79,278,494.63	68,642,445.35
代收代付款	43,276,363.44	89,043,129.63
银行手续费支出	1,692,839.72	1,508,838.93
研发支出	12,118,858.62	8,554,430.14
其他	12,225,112.35	19,549,499.07
合 计	219,488,785.86	254,253,199.59

(3) 支付其他与投资活动有关的现金

项 目	本年发生数	上年发生数
重组合并手续费	7,052,846.41	2,818,209.82
合 计	7,052,846.41	2,818,209.82

42、现金流量表补充资料

(1) 将净利润调节为经营活动现金流量的信息

项 目	本年金额	上年金额
①将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	211,004,119.79	214,857,515.15
加：资产减值准备	6,244,046.50	1,509,750.82
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	12,439,534.79	11,416,326.64
无形资产摊销	880,524.46	207,869.88
长期待摊费用摊销	4,735,787.97	4,682,871.71
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“—”号填列）	80,400.29	79,534.03
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）	70,824.50	3,209.16
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）		
财务费用（收益以“—”号填列）	14,262,419.45	11,647,910.90
投资损失（收益以“—”号填列）	-5,394,225.31	-7,856,501.81
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	3,138,576.71	310,558.07
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）	1,734.80	
存货的减少（增加以“—”号填列）	13,730,702.58	-338,097,815.33
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-156,350,325.03	136,747,495.12
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	-167,663,557.50	146,849,835.80
其他		

项 目	本年金额	上年金额
经营活动产生的现金流量净额	-62,819,436.00	182,358,560.14
②不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
③现金及现金等价物净变动情况:		
现金的年末余额	692,181,382.35	752,224,648.08
减: 现金的年初余额	752,224,648.08	593,855,273.16
加: 现金等价物的年末余额		
减: 现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	-60,043,265.73	158,369,374.92

(2) 现金及现金等价物的构成

项 目	年末数	年初数
①现金		
其中: 库存现金	342,635.03	301,895.86
可随时用于支付的银行存款	684,060,442.12	747,023,566.77
可随时用于支付的其他货币资金	7,778,305.20	4,899,185.45
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
②现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
③年末现金及现金等价物余额	692,181,382.35	752,224,648.08

注: 本集团期末受限资金情况见本附注七、1

(八) 关联方及关联交易

1、本公司的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质
华东计算技术研究所	母公司	事业单位法人	上海嘉定区嘉罗路 1485 号	游小明	研制各类计算机系统

(续)

母公司名称	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)	本企业最终控制方	组织机构代码
华东计算技术研究所	4,483 万元	46.05	46.05	中国电子科技集团公司	42516001-8

2、本公司的子公司

详见附注六、1 子公司情况。

3、本集团的合营和联营企业情况

详见附注七、8、长期股权投资 (3)。

4、本集团的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
上海华东计算技术研究所实验工厂	受同一母公司控制的其他企业	13368034-5
上海华讯网络存储系统有限责任公司	控股子公司的参股企业	74563189-4
成都华东电脑系统集成有限公司	控股子公司的参股公司	73483888-1
安徽华东电脑信息系统有限公司	控股子公司的参股公司	73732051-9
贵阳华东电脑科技有限公司	控股子公司的参股公司	73095707-4

沈阳华东电脑信息系统有限公司	控股子公司的参股公司	
济南华东电脑科技有限公司	控股子公司的参股公司	74781845-X
上海华腾软件系统有限公司	本公司的参股公司	60727868-2
兴业银行股份有限公司	本公司关键管理人员控制的其他企业	15814271-1
上海华宇电子工程有限公司	与本公司受同一母公司控制的其他企业	63026578-3
上海浦东发展银行股份有限公司	本公司关键管理人员控制的其他企业	13221158-X
上海华东电脑利集国际贸易有限公司	控股股东的联营企业	6074132-0
中国电子科技集团公司电子科学研究院	受同一母公司控制的其他企业	40001377-5
浙江溢华电子有限公司	本公司的参股公司	经营期限于2007年止
普华基础软件有限公司	受同一母公司控制的其他企业	68099430-0
上海物联网有限公司	本公司的参股公司	58210872-3

5、关联方交易情况

(1) 采购商品/接受劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	关联交易定价原则及决策程序	本年发生额		上年发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
安徽华东电脑信息系统有限公司	商品采购	市场定价	2,060,384.68	0.09	3,879,645.00	0.23
安徽华东电脑信息系统有限公司	提供劳务	市场定价	1,492,468.49	0.18		
贵阳华东电脑科技有限公司	商品采购	市场定价	1,126,171.93	0.05	3,545,477.72	0.21

(2) 出售商品/提供劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	关联交易定价原则及决策程序	本年发生额		上年发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
成都华东电脑系统集成有限公司	销售商品	市场价格	21,939,391.30	0.44	35,982,751.47	0.91
中国电子科技集团公司电子科学研究院	销售商品	市场定价			508,352.91	0.01
中国电子科技集团公司电子科学研究院	提供劳务	市场定价	2,216.98	0.00		
中国电子科技集团第三十二研究所	销售商品	市场定价	1,271,394.87	0.03		
中国电子科技集团第三十二研究所	出售商品/提供劳务	市场价格	141,294.02	0.00	34,000.00	0.00
上海华讯网络存储系统有限责任公司	提供劳务	市场价格			223,115.36	0.01
上海华讯网络存储系统有限责任公司	销售商品	市场价格	345,301.71	0.01		
普华基础软件有限公司	提供劳务	市场价格	943,396.20	0.02		
普华基础软件有限公司	销售商品	市场定价	117,391.46	0.00		
兴业银行股份有限公司	销售商品	市场价格	2,377,573.45	0.05		
济南华东电脑科技有限公司	提供劳务	市场定价	61,600.00	0.00		
上海华腾软件系统有限公司	提供劳务	市场价格	5,229.02	0.00	15,989.71	0.00
上海华宇电子工程有限公司	提供劳务	市场价格	644,312.71	0.01	437,825.00	0.01
安徽华东电脑信息系统有限公司	提供劳务	市场价格	33,018.86	0.00	25,600.00	0.00

(3) 关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
中国电子科技集团公司第三十二研究所	上海华东电脑股份有限公司	20,000,000.00	2011-11-24	2013-11-23	否
中国电子科技集团公司第三十二研究所	上海华东电脑股份有限公司	10,000,000.00	2012-12-21	2013-12-21	否
中国电子科技集团公司第三十二研究所	上海华东电脑股份有限公司	20,000,000.00	2012-12-21	2013-12-21	否
上海华东电脑股份有限公司	华普信息技术有限公司	30,000,000.00	2012-6-1	2013-5-31	否
上海华东电脑股份有限公司	华普信息技术有限公司	20,000,000.00	2012-7-17	2013-7-16	否
上海华东电脑股份有限公司	华普信息技术有限公司	20,000,000.00	2012-5-11	2013-5-10	否
上海华东电脑股份有限公司	华普信息技术有限公司	20,000,000.00	2012-10-19	2013-10-19	否
上海华东电脑股份有限公司	华普信息技术有限公司	229,990.00	2011-9-22	2014-9-22	否
上海华东电脑股份有限公司	华普信息技术有限公司	230,400.00	2011-7-26	2014-7-25	否
上海华东电脑股份有限公司	华普信息技术有限公司	137,799.00	2010-12-10	2013-12-10	否
上海华东电脑股份有限公司	上海华存数据信息技术有限公司	20,000,000.00	2012-7-24	2013-7-4	否
上海华东电脑股份有限公司	上海华存数据信息技术有限公司	21,000,000.00	2011-12-12	2012-12-11	否
上海华东电脑股份有限公司	上海华存数据信息技术有限公司	25,000,000.00	2012-9-14	2013-6-13	否
上海华东电脑股份有限公司	上海华存数据信息技术有限公司	18,870,000.00	2011-8-1	2013-7-31	否
上海华东电脑股份有限公司	上海华存数据信息技术有限公司	5,000,000.00	2012-4-28	2014-4-28	否
上海华东电脑股份有限公司	上海华东电脑系统工程技术有限公司	10,000,000.00	2012-8-3	2013-6-26	否
上海华东电脑股份有限公司	上海华创信息技术进出口有限公司	14,000,000.00	2012-9-25	2013-9-6	否
上海华东电脑股份有限公司	上海华创信息技术进出口有限公司	20,000,000.00	2012-10-12	2013-9-19	否
上海华东电脑股份有限公司	中国电子科技集团公司第三十二研究所	30,000,000.00	2012-12-3	2013-12-3	否
上海华东电脑股份有限公司	中国电子科技集团公司第三十二研究所	30,000,000.00	2012-9-15	2013-8-31	否

(4) 关联方资金拆借

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入：				
中国电子科技集团公司	2000万元	2011-11-24	2013-11-23	主要用于公司经营业务周转
中国电子科技集团公司	1000万元	2012-12-21	2013-12-21	主要用于公司经营业务周转
中国电子科技集团公司	2000万元	2012-12-21	2013-12-21	主要用于公司经营业务周转

(5) 关键管理人员报酬

年度报酬区间	本年数	上年数
总额	396 万元	312.56 万元
其中：（各金额区间人数）		
20 万元以上	7	6
15~20 万元	3	1
10~15 万元	1	2
10 万元以下	3	

6、关联方应收应付款项

(1) 关联方应收、预付款项

项目名称	年末数		年初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款:				
中国电子科技集团第三十二研究所	100,911.83		40,967.00	
上海华腾软件系统有限公司	5,226.51		1,134.00	
安徽华东电脑信息系统有限公司			56,511.50	56,511.50
兴业银行股份有限公司	1,475,672.56			
成都华东电脑系统集成有限公司			965,828.93	
中国电子科技集团公司电子科学研究院	24,136.00		24,136.00	
上海华东电脑利集国际贸易有限公司			3,516.08	
合计	1,605,946.90		1,092,093.51	56,511.50
预付款项:				
安徽华东电脑信息系统有限公司	810,000.00		141,846.84	
济南华东电脑科技有限公司	2,824,317.63		2,345,140.77	
贵阳华东电脑科技有限公司			53,771.85	
成都华东电脑系统集成有限公司			1,001,886.78	
合计	3,634,317.63		3,542,646.24	
其他应收款:				
成都华东电脑系统集成有限公司	150.00		200.00	
安徽华东电脑信息系统有限公司			71,806.37	71,806.37
贵阳华东电脑科技有限公司			139.00	139.00
沈阳华东电脑信息系统有限公司			150,570.77	150,570.77
上海华宇电子工程有限公司	915,267.00		16,000.00	
上海华东电脑利集国际贸易有限公司			619,424.32	
浙江溢华电子有限公司			1,064,975.00	1,064,975.00
上海华腾软件系统有限公司			2,500.00	
合计	915,417.00		1,925,615.46	1,287,491.14

(2) 关联方应付、预收款项

项目名称	年末数	年初数
应付账款:		
安徽华东电脑信息系统有限公司	2,506,893.45	2,544,312.50
成都华东电脑系统集成有限公司	191,117.25	644,374.78
贵阳华东电脑科技有限公司	363,557.16	1,099,106.31
济南华东电脑科技有限公司	1,670,489.34	859,065.38
华东计算技术研究所		147,560.00
合计	4,732,057.20	5,294,418.97
预收款项:		
成都华东电脑系统集成有限公司	55,381.03	
中国电子科技集团第三十二研究所		14,813.97
合计	55,381.03	14,813.97
其他应付款:		
安徽华东电脑信息系统有限公司	812,610.04	1,394,272.93
上海华讯网络存储系统有限责任公司	20,000.00	
成都华东电脑系统集成有限公司	235,364.50	996,246.50
济南华东电脑科技有限公司	111,840.00	120,000.00

上海华宇电子工程有限公司	800,000.00	400,000.00
合 计	1,979,814.54	2,910,519.43

(九) 或有事项

截至2012年12月31日，本集团无需要披露的重大或有事项。

(十) 承诺事项

截至2012年12月31日，本集团无需要披露的重大承诺事项。

(十一) 资产负债表日后事项

于2013年3月16日，本公司第七届董事会召开第七次会议，批准2012年度利润分配预案，分配现金股利人民币64,348,977.40元。

(十二) 其他重要事项说明

报告期内并购上海华讯网络系统有限公司，企业合并的情况详见本附注六、企业合并及合并财务报表。

(十三) 公司财务报表主要项目注释**1、应收账款****(1) 应收账款按种类列示**

种 类	年 末 数			
	账 面 余 额		坏 账 准 备	
	金 额	比 例 (%)	金 额	比 例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款				
组合 1：按账龄划分的组合	67,629,140.16	95.45	2,212,837.82	3.27
组合小计	67,629,140.16	95.45	2,212,837.82	3.27
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	3,225,087.83	4.55	3,095,874.23	95.99
合 计	70,854,227.99	100.00	5,308,712.05	7.49

(续)

种 类	年 初 数			
	账 面 余 额		坏 账 准 备	
	金 额	比 例 (%)	金 额	比 例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款				
组合 1：按账龄划分的组合	48,940,132.19	82.74	2,125,817.60	4.34
组合小计	48,940,132.19	82.74	2,125,817.60	4.34
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	10,206,603.94	17.26	10,206,603.94	100.00
合 计	59,146,736.13	100.00	12,332,421.54	20.85

(2) 应收账款按账龄列示

项 目	年 末 数		年 初 数	
	金 额	比 例 (%)	金 额	比 例 (%)
1 年以内	60,027,365.76	84.72	38,581,143.19	65.23
其中：3个月以内	50,576,821.08	71.38	32,522,357.92	54.99
3个月至1年	9,450,544.68	13.34	6,058,785.27	10.24
1 至 2 年	4,831,805.10	6.82	5,333,260.59	9.02
2 至 3 年	544,401.14	0.77	1,616,551.41	2.73
3 至 4 年	1,181,589.41	1.67	1,647,994.00	2.79
4 至 5 年	1,323,931.00	1.87	135,200.00	0.23
5 年以上	2,945,135.58	4.15	11,832,586.94	20.00
合 计	70,854,227.99	100.00	59,146,736.13	100.00

(3) 坏账准备的计提情况

①按组合计提坏账准备的应收账款

账龄	年末数			年初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	58,722,765.76	86.83	283,516.34	38,581,143.19	78.83	181,763.56
其中：3 个月以内	49,272,221.08	72.86		32,522,357.92	66.45	
3 个月至 1 年	9,450,544.68	13.97	283,516.34	6,058,785.27	12.38	181,763.56
1 至 2 年	4,831,805.10	7.14	241,590.26	5,333,260.59	10.90	266,663.03
2 至 3 年	544,401.14	0.80	81,660.17	1,616,551.41	3.30	242,482.71
3 至 4 年	664,707.41	0.98	166,176.85	1,647,994.00	3.37	411,998.50
4 至 5 年	1,117,529.00	1.65	391,135.15	135,200.00	0.28	47,320.00
5 年以上	1,747,931.75	2.60	1,048,759.05	1,625,983.00	3.32	975,589.80
合计	67,629,140.16	100.00	2,212,837.82	48,940,132.19	100.00	2,125,817.60

②年末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

应收账款内容	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	计提理由
厦门斯特豪信息工程有限公司	1,304,600.00	100.00	1,304,600.00	预计无法收回
中国电信股份有限公司	516,882.00	80.00	413,505.60	预计无法收回
安徽省电信有限公司	129,186.00	80.00	103,348.80	预计无法收回
重庆市电信有限公司	77,216.00	100.00	77,216.00	预计无法收回
亿阳信通股份有限公司	370,850.00	100.00	370,850.00	预计无法收回
北京东盛联谊科技发展有限公司	826,353.83	100.00	826,353.83	预计无法收回
合计	3,225,087.83		3,095,874.23	

(4) 本报告期应收账款中无应收持有公司5% (含5%) 以上表决权股份的股东单位的款项。

(5) 报告期实际核销的大额应收账款情况

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
北京程远公司	业务款	996,016.00	无法收回	非关联
上海威斯顿系统公司	业务款	494,904.00	无法收回	非关联
青岛怡和公司	业务款	410,368.44	无法收回	非关联
上海网洪电子科技有限公司	业务款	363,750.00	无法收回	非关联
江西通力科技公司	业务款	338,560.00	无法收回	非关联
苏州市佰平科技有限公司	业务款	300,000.00	无法收回	非关联
上海永晶实业有限公司	业务款	296,550.00	无法收回	非关联
苏州和信计算机系统工程公司	业务款	258,200.00	无法收回	非关联
上海市公安局	业务款	250,000.00	无法收回	非关联
健青实业有限公司	业务款	228,100.00	无法收回	非关联
其他	业务款	5,072,951.68	无法收回	非关联
合计		9,009,400.12		

(6) 应收账款金额前五单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
中国太平洋保险 (集团) 股份有限公司	非关联	12,998,900.00	3 个月以内	18.35
沈阳华晨恒盛网络系统集成有限责任公司	非关联	7,149,749.58	1 年以内	10.09
江苏得凯瑞科技有限公司	非关联	5,200,000.00	3 个月以内	7.34
上海银润信息技术有限公司	非关联	2,354,454.00	3 个月以内	3.32
中海石油 (中国) 有限公司	非关联	2,541,000.00	3 个月以内	3.59
合计		30,244,103.58		42.69

(7) 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
上海华东电脑科技有限公司	合并范围内关联方	1,850,450.00	2.61
上海浦东发展银行股份有限公司	非合并范围内关联方	90,000.00	0.13
合计		1,940,450.00	2.74

2、其他应收款

(1) 其他应收款按种类列示

种类	年末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款				
组合 1: 按账龄划分的组合	11,019,013.50	99.40	523,957.11	4.76
组合小计	11,019,013.50	99.40	523,957.11	4.76
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	66,038.50	0.60	158.50	0.24
合计	11,085,052.00	100.00	524,115.61	4.73

(续)

种类	年初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	15,158,330.22	59.15	9,081,593.54	59.91
按组合计提坏账准备的其他应收款				
组合 1: 按账龄划分的组合	4,082,859.32	15.93	444,233.83	10.88
组合小计	4,082,859.32	15.93	444,233.83	10.88
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	6,385,053.97	24.92	6,370,908.52	99.78
合计	25,626,243.51	100.00	15,896,735.89	62.03

(2) 其他应收款按账龄列示

项目	年末数		年初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	8,729,698.41	78.75	2,380,962.63	9.29
其中: 3 个月以内	6,677,008.67	60.23	1,088,428.36	4.25
3 个月至 1 年	2,052,689.74	18.52	1,292,534.27	5.04
1 至 2 年	1,443,078.40	13.02	526,681.14	2.06
2 至 3 年	20,781.14	0.19	1,165,584.32	4.55
3 至 4 年	262,280.00	2.37	1,358,316.00	5.30
4 至 5 年	210,416.00	1.90	26,352.00	0.10
5 年以上	418,798.05	3.77	20,168,347.42	78.70
合计	11,085,052.00	100.00	25,626,243.51	100.00

(3) 坏账准备的计提情况

① 按组合计提坏账准备的其他应收款

账龄	年末数			年初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	8,729,698.41	79.23	61,580.69	2,380,962.63	58.32	38,776.03
其中: 3 个月以内	6,677,008.67	60.60		1,088,428.36	26.66	

3 个月至 1 年	2,052,689.74	18.63	61,580.69	1,292,534.27	31.66	38,776.03
1 至 2 年	1,377,198.40	12.50	68,859.92	526,681.14	12.90	26,334.06
2 至 3 年	20,781.14	0.19	3,117.17	546,160.00	13.38	81,924.01
3 至 4 年	262,280.00	2.38	65,570.00	210,416.00	5.15	52,604.00
4 至 5 年	210,416.00	1.91	73,645.60	26,352.00	0.65	9,223.20
5 年以上	418,639.55	3.79	251,183.73	392,287.55	9.60	235,372.53
合 计	11,019,013.50	100.00	523,957.11	4,082,859.32	100.00	444,233.83

②年末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款内容	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	计提理由
上海华东电脑科技有限公司	15.00	100.00	15.00	预计无法收回
上海华东存储网络系统有限公司	143.50	100.00	143.50	预计无法收回
北京汇安投资管理公司	65,880.00			房租押金无回收风险
合 计	66,038.50		158.50	

(4) 报告期实际核销的大额其他应收款情况

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
上海闵行联合发展有限公司	往来款	6,375,347.50	无法收回	非关联
上海华东大业公司	往来款	1,528,019.00	无法收回	非关联
浙江溢华电子有限公司	往来款	1,064,975.00	无法收回	非关联
市场部	往来款	680,020.19	无法收回	非关联
黄浦区税务局	往来款	500,000.00	无法收回	非关联
上海柳林经营发展公司	往来款	500,000.00	无法收回	非关联
申银万国证券嘉定营业部	往来款	430,000.00	无法收回	非关联
上海中洲信息技术公司	往来款	415,000.00	无法收回	非关联
第二中级人民法院	往来款	404,993.75	无法收回	非关联
其他	往来款	2,934,563.80	无法收回	非关联
合 计		14,832,919.24		

(5) 本报告期其他应收款中无应收持有公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位的款项。

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

(7) 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
上海华东电脑科技股份有限公司	关联方	6,075,536.68	1年以内	54.81
上海科技京城管理有限公司	非关联	478,688.00	3个月-2年	4.32
上海惠普有限公司	非关联	420,283.77	1-2年	3.79
上海市公安局	非关联	250,030.00	3-4年	2.26
北京汇安投资管理公司	非关联	253,638.00	1-2年	2.29
合 计		7,478,176.45		67.47

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额比例(%)
华东电脑(香港有限公司)	合并范围内关联方	2,534.22	0.02
上海华东电脑科技股份有限公司	合并范围内关联方	6,075,536.68	54.74
成都华东电脑系统集成有限公司	非合并范围内关联方	150.00	0.00
上海浦东发展银行股份有限公司	非合并范围内关联方	20,000.00	0.18
合 计		6,098,220.90	54.94

3、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
对子公司投资	166,621,950.69	859,688,308.46		1,026,310,259.15

对合营企业投资				
对联营企业投资	19,806,003.46	577,261.83	4,400,000.00	15,983,265.29
其他股权投资	22,029,780.54			22,029,780.54
减：长期股权投资减值准备	14,850,325.59			14,850,325.59
合 计	193,607,409.10	860,265,570.29	4,400,000.00	1,049,472,979.39

(2) 长期股权投资明细情况

被投资单位	核算方法	投资成本	年初数	增减变动	年末数
上海华腾软件系统有限公司	成本法	5,179,454.95	5,179,454.95		5,179,454.95
上海华东电脑利集国际贸易有限公司	成本法	12,197,825.59	12,197,825.59		12,197,825.59
上海华讯网络系统有限公司	成本法	865,943,761.54	9,005,453.08	856,938,308.46	865,943,761.54
浙江溢华电子有限公司	成本法	2,652,500.00	2,652,500.00		2,652,500.00
上海物联网有限公司	成本法	2,000,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00
华东电脑(香港)有限公司	成本法	1,656,540.00	1,656,540.00		1,656,540.00
华普信息技术有限公司	成本法	84,259,957.61	84,259,957.61		84,259,957.61
上海华创信息技术进出口有限公司	成本法	7,000,000.00	7,000,000.00		7,000,000.00
华存数据信息技术有限公司	成本法	28,050,000.00	28,050,000.00		28,050,000.00
上海华东电脑科技有限公司	成本法	7,500,000.00	7,500,000.00		7,500,000.00
上海华普嘉盛信息技术有限公司	成本法	5,500,000.00	5,500,000.00		5,500,000.00
北京华誉维诚技术服务有限公司	成本法	9,900,000.00	9,900,000.00		9,900,000.00
上海华东电脑系统工程有限公司	成本法	16,500,000.00	13,750,000.00	2,750,000.00	16,500,000.00
北京络神万兴信息技术有限公司	权益法	2,000,000.00	1,601,864.25	-291,562.13	1,310,302.12
上海启明软件股份有限公司	权益法	8,876,718.49	16,869,818.01	-4,093,641.79	12,776,176.22
上海华东汽车信息技术有限公司	权益法	3,000,000.00	1,334,321.20	562,465.75	1,896,786.95
合 计		1,062,216,758.18	208,457,734.69	855,865,570.29	1,064,323,304.98

(续)

被投资单位	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位享有表决权比例 (%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本年计提减值准备	本年现金红利
上海华腾软件系统有限公司	8.78	8.78				
上海华东电脑利集国际贸易有限公司	17.50	17.50		12,197,825.59		
上海华讯网络系统有限公司	97.10	97.10				10,923,750.00
浙江溢华电子有限公司	18.00	18.00		2,652,500.00		
上海物联网有限公司	7.14	7.14				
华东电脑(香港)有限公司	100.00	100.00				
华普信息技术有限公司	100.00	100.00				
上海华创信息技术进出口有限公司	70.00	70.00				
上海华存数据信息技术有限公司	55.00	55.00				7,700,000.00
上海华东电脑科技有限公司	53.57	53.57				
上海华普嘉盛信息技术有限公司	55.00	55.00				
北京华誉维诚技术服务有限公司	55.00	55.00				
上海华东电脑系统工程有限公司	55.00	55.00				5,500,000.00
北京络神万兴信息技术有限公司	20.00	20.00				
上海启明软件股份有限公司	23.47	23.47				4,400,000.00
上海华东汽车信息技术有限公司	20.00	20.00				
合 计				14,850,325.59		28,523,750.00

(3) 长期股权投资减值准备明细情况

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
-----	-----	------	------	-----

上海华东电脑利集国际贸易有限公司	12,197,825.59			12,197,825.59
浙江溢华电子有限公司	2,652,500.00			2,652,500.00
合 计	14,850,325.59			14,850,325.59

4、固定资产

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
一、账面原值合计	15,227,186.79	3,700,328.17	1,083,817.43	17,843,697.53
其中：房屋及建筑物				
机器设备				
电子设备	13,145,243.79	2,515,868.17	787,187.43	14,873,924.53
运输工具	2,081,943.00	1,184,460.00	296,630.00	2,969,773.00
办公设备				
二、累计折旧合计	6,240,516.68	2,737,780.89	1,040,464.74	7,937,832.83
其中：房屋及建筑物				
机器设备				
电子设备	4,842,284.59	2,427,563.25	755,699.94	6,514,147.90
运输工具	1,398,232.09	310,217.64	284,764.80	1,423,684.93
办公设备				
三、账面净值合计	8,986,670.11			9,905,864.70
其中：房屋及建筑物				
机器设备				
电子设备	8,302,959.20			8,359,776.63
运输工具	683,710.91			1,546,088.07
办公设备				
四、减值准备合计	57,890.76		42,037.95	15,852.81
其中：房屋及建筑物				
机器设备				
电子设备	27,443.75		27,443.75	
运输工具	30,447.01		14,594.20	15,852.81
办公设备				
五、账面价值合计	8,928,779.35			9,890,011.89
其中：房屋及建筑物				
机器设备				
电子设备	8,275,515.45			8,359,776.63
运输工具	653,263.90			1,530,235.26
办公设备				

注：本年折旧额为 2,737,780.89 元。

5、营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本

项 目	本年发生额	上年发生额
主营业务收入	187,739,586.40	292,630,623.40
其他业务收入	3,108,031.81	2,310,613.44
营业收入合计	190,847,618.21	294,941,236.84
主营业务成本	179,574,990.38	281,089,007.01
其他业务成本	31,236.04	28,706.04
营业成本合计	179,606,226.42	281,117,713.05

(2) 主营业务（分行业）

行业名称	本年发生额	上年发生额
------	-------	-------

	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
商业	165,767,675.53	158,501,431.94	232,129,030.14	225,979,218.23
智能建筑工程	13,661,047.74	14,845,822.89	49,923,916.77	48,127,884.03
服务业	8,310,863.13	6,227,735.55	10,577,676.49	6,981,904.75
合 计	187,739,586.40	179,574,990.38	292,630,623.40	281,089,007.01

(3) 主营业务 (分产品)

产品名称	本年发生额		上年发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
集成设备	165,767,675.53	158,501,431.94	232,129,030.14	225,979,218.23
工程项目	13,661,047.74	14,845,822.89	49,923,916.77	48,127,884.03
服务及软件	8,310,863.13	6,227,735.55	10,577,676.49	6,981,904.75
合 计	187,739,586.40	179,574,990.38	292,630,623.40	281,089,007.01

(4) 主营业务 (分地区)

地区名称	本年发生额		上年发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
内销	187,739,586.40	179,574,990.38	292,630,623.40	281,089,007.01
外销				
合 计	187,739,586.40	179,574,990.38	292,630,623.40	281,089,007.01

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

期间	前五名客户营业收入合计	占同期营业收入的比例 (%)
2012 年	45,181,234.84	23.67
2011 年	106,305,608.57	36.04

6、营业外收入

项 目	本年发生数	上年发生数	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	67,536.08	168,026.71	67,536.08
其中：固定资产处置利得	67,536.08	168,026.71	67,536.08
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助 (详见下表：政府补助明细表)	690,000.00	31,324,600.28	690,000.00
其他	22,520.30	4,281.45	22,520.30
合 计	780,056.38	31,496,908.44	780,056.38

其中，政府补助明细：

项 目	本年发生数	上年发生数	说明
黄浦区财政局扶持资金	690,000.00	2,510,000.00	黄财企发[2011]1号
华云项目2011国家补助资金		13,000,000.00	国家发改委、财政部办公厅、工业和信息化部办公厅<发改办高技【2011】2448号
核高基项目上汽拨款		8,800,000.00	软件平台关键技术研发及应用》项目补助资金
科委项目		1,244,623.96	科研计划项目补助资金
核高基3-2汽车电子嵌入式支撑软件		4,166,929.00	上海市经济和信息化委员会<沪经信信(2011)777号>项目补助资金
新型网络计算操作系统		1,603,047.32	上海经信委2010年度上海市高新技术产业化重点项目补助资金
合 计	690,000.00	31,324,600.28	

7、投资收益

(1) 投资收益项目明细

被投资单位名称	本年发生额	上年发生额
成本法核算的长期股权投资收益	70,568,750.00	22,581,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	577,261.83	3,135,109.42
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资持有期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		6,072.96
处置持有至到期投资取得的投资收益		
处置可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他		
合 计	71,146,011.83	25,722,182.38

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位名称	本年发生额	上年发生额
上海华创信息技术进出口有限公司		581,000.00
上海华存数据信息技术有限公司	7,700,000.00	14,850,000.00
上海华东电脑系统工程有限公司	8,250,000.00	7,150,000.00
上海华讯网络系统有限公司	54,618,750.00	
合 计	70,568,750.00	22,581,000.00

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位名称	本年发生额	上年发生额	增减变动原因
北京络神万兴信息技术有限公司	-291,562.13	20,587.22	
上海启明软件股份有限公司	306,358.21	4,780,201.00	
上海华东汽车信息技术有限公司	562,465.75	-1,665,678.80	
合 计	577,261.83	3,135,109.42	

8、现金流量表补充资料

项 目	本年数	上年数
(1) 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	40,003,007.61	25,827,556.73
加: 资产减值准备	1,445,989.59	-432,945.61
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,766,486.93	2,560,199.08
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销	273,999.96	212,266.64
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列)	-56,285.26	-151,729.80
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	5,796,900.53	1,291,870.52
投资损失(收益以“-”号填列)	-71,146,011.83	-25,722,182.38
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-629,427.00	968,271.66
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)	-22,801,092.72	-12,783,894.18
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	51,184,333.95	141,950,801.66
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-68,991,265.22	-137,429,794.57
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-62,153,363.46	-3,709,580.25
(2) 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		

项 目	本年数	上年数
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
(3) 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的年末余额	30,913,260.01	51,632,385.94
减: 现金的年初余额	51,632,385.94	87,150,637.49
加: 现金等价物的年末余额		
减: 现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	-20,719,125.93	-35,518,251.55

注: 本公司期末现金及现金等价物金额与期末货币资金余额差异346,987.85元, 期初现金及现金等价物金额与期初货币资金余额差异346,987.85元, 为本公司于2010年9月26日在宁波银行股份有限公司上海分行设立连带保证担保而缴存的保证金, 保证有效期至2013年9月25日。

(十四) 补充资料

1、非经常性损益明细表

项 目	本年数	上年数
非流动性资产处置损益	-151,224.79	-82,743.19
越权审批, 或无正式批准文件, 或偶发的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助, 但与企业正常经营业务密切相关, 符合国家政策规定, 按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	10,388,923.99	41,022,452.95
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素, 如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用, 如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司年初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外, 持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益, 以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	6,248,066.91	1,481,727.56
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小 计	16,485,766.11	42,421,437.32
所得税影响额	1,544,165.56	816,749.20
少数股东权益影响额(税后)	5,460,268.94	3,066,485.44
合 计	9,481,331.61	38,538,202.68

注: 非经常性损益项目中的数字“+”表示收益及收入,“-”表示损失或支出。

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

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益（元/股）	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	17.70%	0.5938	0.5938
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	16.82%	0.5644	0.5644

注：（1）加权平均净资产收益率=归属于公司普通股股东的当期净利润/归属于公司普通股股东加权平均净资产

（2）基本每股收益和稀释每股收益的计算见附注七、39。

3、本集团合并财务报表主要项目的异常情况及原因的说明

（1）合并资产负债表主要项目变动情况的说明

截至 2012 年 12 月 31 日止，在合并资产负债表中，较期初数据的变动幅度大于 30% 的项目变动情况及变动原因分析如下：

项目	2012年12月31日	2011年12月31日	增减比例	原因注释
应收票据	27,782,758.59	41,057,764.55	-32.33%	A
应收账款	642,661,430.27	418,631,126.77	53.51%	B
预付账款	127,028,454.72	86,149,589.84	47.45%	C
无形资产	20,420,637.74	850,092.29	2302.17%	D
长期待摊费用	3,905,365.64	6,851,021.81	-43.00%	E
应付票据	70,533,334.01	11,200,183.10	529.75%	F
应付职工薪酬	25,923,128.87	51,688,928.44	-49.85%	G
应付股利	174,524.00	2,388,524.00	-92.69%	H
一年内到期的非流动负债		505,807.00	-100.00%	I
资本公积		125,770,401.60	-100.00%	J
盈余公积	31,486,376.81	57,729,061.46	-45.46%	K

A 期末应收票据较年初减少 32.33%，主要系公司子公司上海华讯网络系统有限公司、华存数据信息技术有限公司本期承兑到期客户银票所致；

B 期末应收账款较年初增加 53.51%，主要系公司子公司上海华讯网络系统有限公司、上海华东电脑系统工程有限公司、上海华创信息技术进出口有限公司收入增长以及主要客户收宏观经济影响，款项回收放缓所致；

C 期末预付账款较年初增加 47.45%，主要系公司子公司上海华讯网络系统有限公司、上海华东电脑系统工程有限公司、上海华创信息技术进出口有限公司业务增长所致；

D 期末无形资产较年初增加 2302.17%，主要系公司子公司上海华讯网络系统有限公司、华存数据信息技术有限公司本期新增自主研发项目所致；

E 期末长期待摊费用较年初减少 43%，主要系公司子公司上海华讯网络系统有限公司部分装修费摊销到期所致；

F 期末应付票据较年初增加 529.75%，主要系公司子公司上海华讯网络系统有限公司、上海华东电脑系统工程有限公司业务增长增加票据结算所致；

G 期末应付职工薪酬较年初减少 49.85%，主要系公司子公司上海华讯网络系统有限公司本期发放上年末年终奖所致；

H 期末应付股利较年初减少 92.69%，系公司子公司华存数据信息技术有限公司本期支付股利所致；

I 期末一年内到期的非流动负债较年初减少 100%，主要系公司子公司上海华讯网络系统有限公司长期借款到期所致；

J 期末资本公积较年初减少 100%，主要系公司同一控制下企业合并期初权益追溯调整所致；

K 期末盈余公积较年初减少 45.46%，主要系公司同一控制下企业合并期初权益追溯调整所致。

（2）合并利润表主要项目变动情况的说明

2012 年度合并利润表中，绝对值金额较上期数据的变动幅度大于 30% 的项目变动情况及变动原因分析如下：

项目	2012年度	2011年度	增减比例	原因注释
营业税金及附加	18,006,724.68	29,778,367.82	-39.53%	L
财务费用	-241,870.30	-6,704,892.20	—	M
资产减值损失	6,244,046.50	1,509,750.82	313.58%	O
投资收益	5,394,225.31	7,856,501.81	-31.34%	P
营业外收入	19,869,595.42	42,805,564.08	-53.58%	Q
营业外支出	699,792.17	384,126.76	82.18%	R

L 营业税金及附加较上年同期减少39.53%，主要系公司子公司上海华讯网络系统有限公司、华存数据信息技术有限公司营改增政策税负减少所致；

M 财务费用较上年同期大幅增加，主要系子公司上海华讯网络系统有限公司本期汇兑收益减少，母公司、华存数据信息技术有限公司利息支出增加所致；

O 资产减值损失较上年同期增加313.58%，主要系本公司及子公司华普信息技术有限公司、华存数据信息技术有限公司、上海华东电脑系统工程有限公司本期应收账款回收放缓，本期坏账准备计提增加所致；

P 投资收益较上年同期减少31.34%，主要系联营企业上海启明软件股份有限公司本期利润减少所致；

Q 营业外收入较上年同期减少53.58%，主要系本公司本期政府补助减少所致；

R 营业外支出较上年同期增加82.18%，主要系公司子公司华普信息技术有限公司、上海华东电脑系统工程有限公司本期合同违约支出增加所致。

(3) 合并现金流量表主要项目的变动情况的说明

2012年度合并现金流量表中，绝对值金额较2011年度比较数据的变动幅度大于30%的项目变动情况及变动原因分析如下：

项目	2012年度	2011年度	增减比例	原因注释
收到的税费返还	3,931,930.11	390,127.78	907.86%	S
收到其他与经营活动有关的现金	56,184,302.79	103,916,539.81	-45.93%	T
收回投资收到的现金	1,320,000.00	6,072.96	21635.69%	U
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	618,430.00	2,127,926.39	-70.94%	V
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	30,165,126.86	13,688,619.28	120.37%	W
支付其他与投资活动有关的现金	7,052,846.41	2,818,209.82	150.26%	X
取得借款收到的现金	618,817,090.64	307,005,426.30	101.57%	Y
偿还债务支付的现金	558,896,276.57	293,875,863.73	90.18%	Z

S 收到的税费返还较上年同期增加 907.86%，主要系子公司华创信息技术进出口有限公司收到出口退税；华存数据信息技术有限公司、上海华讯网络系统有限公司收到税收返还所致；

T 收到的其他与经营活动有关的现金较上年同期减少 45.93%，主要系本公司本期政府补贴减少所致；

U 收回投资收到的现金较上年同期增加 21635.69%，主要系子公司上海华东电脑科技有限公司处置公司股权收回投资款所致；

V 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额较上年同期减少 70.94%，主要系本公司上年同期转让无形资产款项收回所致；

W 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金净额比上年同期增加 120.37%，主要系子公司上海华讯网络系统有限公司无形资产增加，华存数据信息技术有限公司固定资产增加所致；

X 支付其他与投资活动有关的现金比上年同期增加 150.26%，主要系本公司本期支付重大资产重组相关费用所致；

Y 取得借款收到的现金比上年同期增加 101.57%，主要系本公司及子公司华普信息技术有限公司、华存数据信息技术有限公司因拓展业务增加贷款所致；

Z 偿还债务支付的现金比上年同期增加 90.18%，主要系子公司上海华讯网络系统有限公司偿还贷款，本公司及子公司华存数据信息技术有限公司、上海华东电脑系统工程有限公司因拓展业务贷款增加所致。

十一、备查文件目录

- (一)载有董事长游小明、副总经理兼财务总监杨之华及财务部经理吴健萍签名并盖章的会计报表
- (二)载有中瑞岳华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《中国证券报》、《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

上海华东电脑股份有限公司
法定代表人：游小明
2013 年 3 月 16 日

合并资产负债表

2012年12月31日

编制单位：上海华东电脑股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注释	年末数	年初数
流动资产：			
货币资金	七、1	698,162,273.64	758,850,871.25
交易性金融资产			
应收票据	七、2	27,782,758.59	41,057,764.55
应收账款	七、3	642,661,430.27	418,631,126.77
预付款项	七、5	127,028,454.72	86,149,589.84
应收利息			
应收股利			
其他应收款	七、4	59,986,043.24	54,885,721.93
存货	七、6	1,284,928,287.24	1,298,637,125.32
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七、7	126,760,863.11	154,652,694.80
流动资产合计		2,967,310,110.81	2,812,864,894.46
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	七、8	41,285,563.81	42,777,847.94
投资性房地产	七、9	1,020,910.15	1,049,616.19
固定资产	七、10	35,742,112.73	35,669,173.70
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	七、11	20,420,637.74	850,092.29
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	七、12	3,905,365.64	6,851,021.81
递延所得税资产	七、13	8,517,611.73	11,656,191.66
其他非流动资产			
非流动资产合计		110,892,201.80	98,853,943.59
资产总计		3,078,202,312.61	2,911,718,838.05

(转下页)

合并资产负债表(续)

2012年12月31日

编制单位: 上海华东电脑股份有限公司

金额单位: 人民币元

项 目	注释	年末数	年初数
流动负债:			
短期借款	七、15	279,361,994.64	218,635,373.57
交易性金融负债			
应付票据	七、16	70,533,334.01	11,200,183.10
应付账款	七、17	610,855,143.02	566,028,907.34
预收款项	七、18	753,772,991.59	924,527,578.96
应付职工薪酬	七、19	25,923,128.87	51,688,928.44
应交税费	七、20	27,606,898.70	28,184,836.98
应付利息	七、21	6,760.00	
应付股利	七、22	174,524.00	2,388,524.00
其他应付款	七、23	32,302,195.56	25,410,307.61
一年内到期的非流动负债	七、24		505,807.00
其他流动负债			
流动负债合计		1,800,536,970.39	1,828,570,447.00
非流动负债:			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债	七、13	1,734.80	
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,734.80	
负债合计		1,800,538,705.19	1,828,570,447.00
所有者权益(或股东权益):			
实收资本(或股本)	七、25	321,744,887.00	171,031,500.00
资本公积	七、26		125,770,401.60
减: 库存股			
专项储备			
盈余公积	七、27	31,486,376.81	57,729,061.46
一般风险准备			
未分配利润	七、28	822,704,356.58	635,643,590.30
外币报表折算差额		-1,141,703.13	-1,079,964.56
归属于母公司股东的所有者权益合计		1,174,793,917.26	989,094,588.80
少数股东权益		102,869,690.16	94,053,802.25
所有者权益合计		1,277,663,607.42	1,083,148,391.05
负债和所有者权益总计		3,078,202,312.61	2,911,718,838.05

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

合并利润表

2012年度

编制单位：上海华东电脑股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注释	本年数	上年数
一、营业总收入		4,963,409,896.76	3,941,392,369.42
其中：营业收入	七、29	4,963,409,896.76	3,941,392,369.42
二、营业总成本		4,736,339,707.00	3,737,904,601.05
其中：营业成本	七、29	4,270,384,710.88	3,311,180,897.64
营业税金及附加	七、30	18,006,724.68	29,778,367.82
销售费用	七、31	244,892,180.60	249,326,556.03
管理费用	七、32	197,053,914.64	152,813,920.94
财务费用	七、33	-241,870.30	-6,704,892.20
资产减值损失	七、35	6,244,046.50	1,509,750.82
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）	七、34	5,394,225.31	7,856,501.81
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	七、34	4,394,715.87	7,396,131.33
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		232,464,415.07	211,344,270.18
加：营业外收入	七、36	19,869,595.42	42,805,564.08
减：营业外支出	七、37	699,792.17	384,126.76
其中：非流动资产处置损失	七、37	407,300.35	314,609.46
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		251,634,218.32	253,765,707.50
减：所得税费用	七、38	40,630,098.53	38,908,192.35
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		211,004,119.79	214,857,515.15
归属于母公司所有者的净利润		191,061,067.04	191,029,430.60
少数股东损益		19,943,052.75	23,828,084.55
六、每股收益：			
（一）基本每股收益	七、39	0.5938	0.5937
（二）稀释每股收益	七、39	0.5938	0.5937
七、其他综合收益	七、40	-62,653.38	-515,160.38
八、综合收益总额		210,941,466.41	214,342,354.77
归属于母公司所有者的综合收益总额		190,999,328.47	190,533,009.19
归属于少数股东的综合收益总额		19,942,137.94	23,809,345.58

2012年公司发生同一控制下企业合并，被合并方在合并前实现的净利润为：107,131,589.87元。

上述同一控制下企业合并中的被合并方于合并日前实现的净利润已包含于上表“净利润”中。

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并现金流量表

2012年度

编制单位：上海华东电脑股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注释	本年数	上年数
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		5,278,588,376.45	4,629,166,696.06
收到的税费返还		3,931,930.11	390,127.78
收到其他与经营活动有关的现金	七、41	56,184,302.79	103,916,539.81
经营活动现金流入小计		5,338,704,609.35	4,733,473,363.65
购买商品、接受劳务支付的现金		4,689,135,510.99	3,868,828,145.72
支付给职工以及为职工支付的现金		356,312,600.87	297,040,947.41
支付的各项税费		136,587,147.63	130,992,510.79
支付其他与经营活动有关的现金	七、41	219,488,785.86	254,253,199.59
经营活动现金流出小计		5,401,524,045.35	4,551,114,803.51
经营活动产生的现金流量净额	七、42	-62,819,436.00	182,358,560.14
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		1,320,000.00	6,072.96
取得投资收益收到的现金		5,566,509.44	4,603,297.52
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		618,430.00	2,127,926.39
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		7,504,939.44	6,737,296.87
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		30,165,126.86	13,688,619.28
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	七、41	7,052,846.41	2,818,209.82
投资活动现金流出小计		37,217,973.27	16,506,829.10
投资活动产生的现金流量净额		-29,713,033.83	-9,769,532.23
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		618,817,090.64	307,005,426.30
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		618,817,090.64	307,005,426.30
偿还债务支付的现金		558,896,276.57	293,875,863.73
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		27,328,795.59	26,273,096.62
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		10,800,000.00	6,099,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		586,225,072.16	320,148,960.35
筹资活动产生的现金流量净额		32,592,018.48	-13,143,534.05
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-102,814.38	-1,076,118.94
五、现金及现金等价物净增加额	七、42	-60,043,265.73	158,369,374.92
加：期初现金及现金等价物余额	七、42	752,224,648.08	593,855,273.16
六、期末现金及现金等价物余额	七、42	692,181,382.35	752,224,648.08

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并所有者权益变动表

2012年度

编制单位：上海华克电脑股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	本年数											上年数							
	归属于母公司所有者权益						所有者权益合计					归属于母公司所有者权益						所有者权益合计	
	实收资本(或股本)	资本公积	专项储备	盈余公积	一般风险准备	其他	少数股东权益	所有者权益合计	实收资本(或股本)	资本公积	专项储备	盈余公积	一般风险准备	其他	少数股东权益	所有者权益合计			
一、上年年末余额	171,031,500.00	125,770,401.60		57,729,061.46		-1,079,964.56	94,053,802.25	1,083,148,391.05	171,031,500.00	22,832,232.44		55,146,305.79		-694,410.48	79,043,456.64	783,218,442.09			
加：会计政策变更																			
前期差错更正																			
其他																			
二、本年年初余额	171,031,500.00	125,770,401.60		57,729,061.46		-1,079,964.56	94,053,802.25	1,083,148,391.05	171,031,500.00	22,832,232.44		55,146,305.79		-694,410.48	79,043,456.64	783,218,442.09			
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	150,713,387.00	-125,770,401.60		-26,242,985.41		-61,738.57	8,815,887.91	194,515,216.37				2,582,755.67		-385,554.08	15,010,345.61	299,929,946.96			
(一)净利润						187,060,766.28	19,943,052.75	211,004,119.79							23,828,084.55	214,857,515.19			
(二)其他综合收益						191,061,067.04	-914.81	-62,653.38							-18,738.97	-515,160.38			
上述(一)和(二)小计						191,061,067.04	-914.81	-62,653.38							-18,738.97	-515,160.38			
(三)所有者投入和减少资本	150,713,387.00	-125,770,401.60		-30,242,985.41		191,061,067.04	19,942,137.94	210,941,466.41							23,809,345.58	214,342,354.77			
1.所有者投入资本	150,713,387.00	-125,770,401.60		-30,242,985.41		191,061,067.04	3,555,000.00	-1,745,000.01							9,450,000.00	112,388,169.16			
2.股份支付计入所有者权益的金额							3,555,000.00	28,497,985.40							9,450,000.00	112,388,169.16			
3.其他							-914.81	-62,653.38											
(四)利润分配						-4,000,300.76	-14,681,250.03	-30,242,985.41											
1.提取盈余公积						-4,000,300.76	-14,681,250.03	-14,681,250.03											
2.提取一般风险准备																			
3.对所有者(或股东)分配																			
4.其他																			
(五)所有者权益内部结转						4,000,300.76	4,000,300.76	4,000,300.76											
1.资本公积转增资本(或股本)						4,000,300.76	4,000,300.76	4,000,300.76											
2.盈余公积转增资本(或股本)																			
3.盈余公积弥补亏损																			
4.其他																			
(六)专项储备																			
1.本期提取																			
2.本期使用																			
(七)其他																			
四、本期末余额	321,744,887.00	0.00		31,486,376.81		822,704,356.58	102,869,690.16	1,277,663,607.42	171,031,500.00	125,770,401.60		57,729,061.46		-1,079,964.56	94,053,802.25	1,083,148,391.05			

会计机构负责人：

主管会计工作负责人：

资产负债表

2012年12月31日

编制单位：上海华东电脑股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注释	年末数	年初数
流动资产：			
货币资金		31,260,247.86	51,979,373.79
交易性金融资产			
应收票据		1,541,720.00	2,609,500.00
应收账款	十三、1	65,545,515.94	46,814,314.59
预付款项		34,637,692.68	24,824,365.61
应收利息			
应收股利		10,923,750.00	3,300,000.00
其他应收款	十三、2	10,560,936.39	9,729,507.62
存货		51,817,487.65	29,016,394.93
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		47,109,309.38	15,000,000.00
流动资产合计		253,396,659.90	183,273,456.54
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十三、3	1,049,472,979.39	193,607,409.10
投资性房地产		1,020,910.15	1,049,616.19
固定资产	十三、4	9,890,011.89	8,928,779.35
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		254,333.40	528,333.36
递延所得税资产		1,612,747.64	983,320.64
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,062,250,982.47	205,097,458.64
资产总计		1,315,647,642.37	388,370,915.18

(转下页)

资产负债表(续)

2012年12月31日

编制单位: 上海华东电脑股份有限公司

金额单位: 人民币元

项 目	注释	年末数	年初数
流动负债:			
短期借款		118,900,000.00	60,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		57,570,562.56	63,494,772.38
预收款项		30,585,003.43	16,018,570.86
应付职工薪酬		4,343,890.47	2,134,190.54
应交税费		269,066.82	874,254.13
应付利息			
应付股利		174,524.00	174,524.00
其他应付款		15,401,088.22	8,717,412.47
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		3,500,000.00	
流动负债合计		230,744,135.50	151,413,724.38
非流动负债:			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		230,744,135.50	151,413,724.38
所有者权益(或股东权益):			
实收资本(或股本)		321,744,887.00	171,031,500.00
资本公积		670,534,844.73	13,304,923.27
减: 库存股			
专项储备			
盈余公积		18,019,058.33	14,018,757.57
一般风险准备			
未分配利润		74,604,716.81	38,602,009.96
所有者权益(或股东权益)合计		1,084,903,506.87	236,957,190.80
负债和所有者权益(或股东权益)总计		1,315,647,642.37	388,370,915.18

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

利润表

2012年度

编制单位：上海华东电脑股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注释	本年数	上年数
一、营业收入	十三、5	190,847,618.21	294,941,236.84
减：营业成本	十三、5	179,606,226.42	281,117,713.05
营业税金及附加		531,648.36	1,638,541.47
销售费用		8,669,393.54	9,619,676.30
管理费用		28,040,979.93	30,186,053.89
财务费用		5,094,577.73	3,202,817.42
资产减值损失		1,445,989.59	-432,945.61
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）	十三、7	71,146,011.83	25,722,182.38
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	十三、7	577,261.83	3,135,109.42
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		38,604,814.47	-4,668,437.30
加：营业外收入	十三、6	780,056.38	31,496,908.44
减：营业外支出		11,290.24	32,642.75
其中：非流动资产处置损失		11,250.82	16,296.91
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		39,373,580.61	26,795,828.39
减：所得税费用		-629,427.00	968,271.66
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		40,003,007.61	25,827,556.73
五、其他综合收益			
六、综合收益总额		40,003,007.61	25,827,556.73

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

现金流量表

2012年度

编制单位：上海华东电脑股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注释	本年数	上年数
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		208,606,280.62	319,767,336.06
收到的税费返还		17,213.22	51,040.95
收到其他与经营活动有关的现金		3,698,055.99	26,365,977.26
经营活动现金流入小计		212,321,549.83	346,184,354.27
购买商品、接受劳务支付的现金		244,759,904.27	299,792,583.46
支付给职工以及为职工支付的现金		18,362,450.23	12,311,456.74
支付的各项税费		4,314,342.09	3,066,812.14
支付其他与经营活动有关的现金		7,038,216.70	34,723,082.18
经营活动现金流出小计		274,474,913.29	349,893,934.52
经营活动产生的现金流量净额	十三、8	-62,153,363.46	-3,709,580.25
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			6,072.96
取得投资收益收到的现金		20,900,000.00	11,691,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		57,600.00	2,025,300.00
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		20,957,600.00	13,722,372.96
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,842,852.99	694,911.11
投资支付的现金			39,318,759.82
支付其他与投资活动有关的现金		7,052,846.41	
投资活动现金流出小计		8,895,699.40	40,013,670.93
投资活动产生的现金流量净额		12,061,900.60	-26,291,297.97
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		203,100,000.00	70,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		319,269,237.46	210,997,722.60
筹资活动现金流入小计		522,369,237.46	280,997,722.60
偿还债务支付的现金		144,200,000.00	90,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		5,182,353.87	11,657,735.14
支付其他与筹资活动有关的现金		343,614,546.66	184,857,351.86
筹资活动现金流出小计		492,996,900.53	286,515,087.00
筹资活动产生的现金流量净额		29,372,336.93	-5,517,364.40
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			-8.93
五、现金及现金等价物净增加额	十三、8	-20,719,125.93	-35,518,251.55
加：期初现金及现金等价物余额	十三、8	51,632,385.94	87,150,637.49
六、期末现金及现金等价物余额	十三、8	30,913,260.01	51,632,385.94

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

所有者权益变动表

2012年度

编制单位：上海华东电脑股份有限公司

项 目	本 年 数							上 年 数								
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	171,031,500.00	13,304,923.27			14,018,757.57		38,602,009.96	236,957,190.80	171,031,500.00	13,304,923.27			11,436,001.90		23,908,783.90	219,681,209.07
加：会计政策变更																
前期差错更正																
其他																
二、本年年初余额	171,031,500.00	13,304,923.27			14,018,757.57		38,602,009.96	236,957,190.80	171,031,500.00	13,304,923.27			11,436,001.90		23,908,783.90	219,681,209.07
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	150,713,387.00	657,229,921.46			4,000,300.76		36,002,706.85	847,946,316.07					2,582,755.67		14,693,226.06	17,275,981.73
(一)净利润							40,003,007.61	40,003,007.61							25,827,556.73	25,827,556.73
(二)其他综合收益																
上述(一)和(二)小计							40,003,007.61	40,003,007.61							25,827,556.73	25,827,556.73
(三)所有者投入和减少资本	150,713,387.00	657,229,921.46						807,943,308.46								
1、所有者投入资本	150,713,387.00	657,229,921.46						807,943,308.46								
2、股份支付计入所有者权益的金额																
3、其他																
(四)利润分配																
1、提取盈余公积					4,000,300.76		-4,000,300.76						4,000,300.76		-11,134,330.67	-8,551,575.00
2、提取一般风险准备					4,000,300.76		-4,000,300.76						4,000,300.76		-2,582,755.67	
3、对所有者(或股东)的分配																
4、其他																
(五)所有者权益内部结转																
1、资本公积转增资本(或股本)																
2、盈余公积转增资本(或股本)																
3、盈余公积弥补亏损																
4、其他																
(六)专项储备																
1、本期提取																
2、本期使用																
(七)其他																
四、本期末余额	321,744,887.00	670,534,844.73			18,019,058.33		74,604,716.81	1,084,903,506.87	171,031,500.00	13,304,923.27			14,018,757.57		38,602,009.96	236,957,190.80

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

法定代表人