

上海华东电脑股份有限公司
600850

2010 年年度报告

目录

一、重要提示.....	3
二、公司基本情况.....	3
三、会计数据和业务数据摘要.....	4
四、股本变动及股东情况.....	5
五、董事、监事和高级管理人员.....	7
六、公司治理结构.....	9
七、股东大会情况简介.....	12
八、董事会报告.....	12
九、监事会报告.....	19
十、重要事项.....	20
十一、财务会计报告.....	24
十二、备查文件目录.....	74

一、重要提示

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

(二) 公司董事长游小明、董事朱闻渊因公务请假，分别委托副董事长金光、董事丁林敏代为行使表决权。

(三) 中瑞岳华会计师事务所有限公司为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

(四) 公司董事长游小明、副总经理刘群及财务部经理吴健萍声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

(五) 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

(六) 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？否

二、公司基本情况

(一) 公司信息

公司的法定中文名称	上海华东电脑股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	华东电脑
公司的法定英文名称	Shanghai East-China Computer Co.,Ltd.
公司的法定英文名称缩写	ECC
公司法定代表人	游小明

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书
姓名	吴志明
联系地址	上海市北京东路 668 号科技京城东楼 23 楼
电话	021-23060288
传真	021-23060202
电子信箱	dm@shecc.com

(三) 基本情况简介

注册地址	上海市凤阳路 310 号
注册地址的邮政编码	200002
办公地址	上海市北京东路 668 号科技京城东楼 23 楼
办公地址的邮政编码	200001
公司国际互联网网址	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	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	变更前股票简称
A 股	上海证券交易所	华东电脑	600850	

(六) 其他有关资料

公司首次注册登记日期	1994 年 1 月 18 日	
公司首次注册登记地点	上海市桂林路 418 号	
首次变更	公司变更注册登记日期	2001 年 12 月 3 日
	公司变更注册登记地点	上海市凤阳路 310 号
	企业法人营业执照注册号	310000000010023586
	税务登记号码	310101132222692
	组织机构代码	13222269-2
最近一次变更	公司变更注册登记日期	2009 年 12 月 2 日
	公司变更注册登记地点	上海市凤阳路 310 号
	企业法人营业执照注册号	310000000010023586
	税务登记号码	310101132222692
	组织机构代码	13222269-2
公司聘请的会计师事务所名称	中瑞岳华会计师事务所有限公司	
公司聘请的会计师事务所办公地址	北京市西城区金融大街 35 号国际企业大厦 A 座 8-9 层	

三、会计数据和业务数据摘要

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

项目	金额
营业利润	18,319,225.13
利润总额	35,598,895.51
归属于上市公司股东的净利润	14,223,686.58
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-1,289,736.80
经营活动产生的现金流量净额	-122,569,044.42

(二) 扣除非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

项目	金额
非流动资产处置损益	3,940,740.55
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	13,075,725.51
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	263,204.32
所得税影响额	-152,250.71
少数股东权益影响额（税后）	-1,613,996.29
合计	15,513,423.38

(三) 报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2010年	2009年	本期比上年同期增减(%)	2008年
营业收入	1,510,956,848.86	1,029,250,603.21	46.80	1,239,895,324.83
利润总额	35,598,895.51	11,274,702.13	215.74	23,966,460.54
归属于上市公司股东的净利润	14,223,686.58	6,144,797.64	131.48	6,972,097.92
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-1,289,736.80	3,860,574.48	-133.41	3,895,497.06
经营活动产生的现金流量净额	-122,569,044.42	22,705,554.91	-639.82	67,037,127.81
	2010年末	2009年末	本期末比上年同期末增减(%)	2008年末
总资产	816,526,433.88	804,927,415.43	1.44	762,994,721.09
所有者权益（或股东权益）	270,246,088.35	250,099,846.83	8.06	243,966,633.30

主要财务指标	2010年	2009年	本期比上年同期增减(%)	2008年
基本每股收益（元/股）	0.0832	0.0359	131.75	0.0408
稀释每股收益（元/股）	0.0832	0.0359	131.75	0.0408
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	-0.0075	0.0226	-133.19	0.0228
加权平均净资产收益率（%）	5.53	2.49	增加3.04个百分点	2.86
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	-0.50	1.56	减少2.06个百分点	1.60
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-0.7166	0.1328	-639.61	0.3920
	2010年末	2009年末	本期末比上年同期末增减(%)	2008年末
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	1.5801	1.4623	8.06	1.4264

四、股本变动及股东情况

(一) 股本变动情况

1、股份变动情况表

单位：股

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

1、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、前三年历次证券发行情况

截止本报告期末至前三年，公司未有增发新股、配售股份等股票发行与上市情况。

2、公司股份总数及结构的变动情况

报告期内没有因送股、配股等原因引起公司股份总数及结构的变动。

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

报告期末股东总数							16,384 户
前十名股东持股情况							
股东名称	股东性质	持股比例(%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量	
华东计算技术研究所	国有法人	44.62	76,315,925			无	
招商先锋证券投资基金	其他	3.77	6,454,413			未知	
全国社保基金一一零组合	其他	2.91	4,971,660			未知	
中国建银投资有限责任公司	其他	2.08	3,564,000			未知	
全国社保基金六零四组合	其他	2.04	3,480,472			未知	
招商行业领先股票型证券投资基金	其他	1.92	3,291,590			未知	
招商核心价值混合型证券投资基金	其他	1.77	3,033,700			未知	
中国太平洋人寿保险股份有限公司一分红一个人分红	其他	0.88	1,509,800			未知	
李秀群	境内自然人	0.64	1,089,802			未知	
招商安泰股票证券投资基金	其他	0.53	899,943			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
招商先锋证券投资基金	6,454,413	人民币普通股
全国社保基金一一零组合	4,971,660	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
全国社保基金六零四组合	3,480,472	人民币普通股
招商行业领先股票型证券投资基金	3,291,590	人民币普通股
招商核心价值混合型证券投资基金	3,033,700	人民币普通股
中国太平洋人寿保险股份有限公司一分红一个人分红	1,509,800	人民币普通股
李秀群	1,089,802	人民币普通股
招商安泰股票证券投资基金	899,943	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。	

2、控股股东及实际控制人情况

(1) 控股股东情况

○ 法人

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

(2) 实际控制人情况

○ 法人

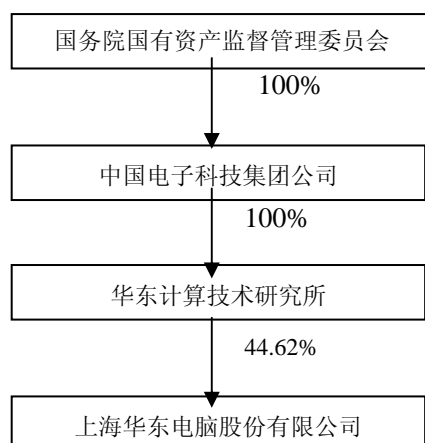
单位：亿元 币种：人民币

名称	中国电子科技集团公司
单位负责人或法定代表人	王志刚
成立日期	2002年3月1日
注册资本	47.68
主要经营业务或管理活动	主要从事国家重要军民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) 控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

(4) 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



五、董事、监事和高级管理人员

(四) 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)	是否在股东单位或其他关联单位领取报酬、津贴
游小明	董事长	男	43	2009年11月18日	2012年4月20日	0	0			是
金光	副董事长	男	48	2009年4月20日	2012年4月20日	0	0			是
林建民	董事、总经理	男	50	2009年4月20日	2012年4月20日	0	0		64.87	否
朱闻渊	董事	男	48	2009年4月20日	2012年4月20日	0	0			是
杨海虹	独立董事	男	62	2009年4月20日	2012年4月20日	0	0		4.2	否
张天西	独立董事	男	54	2009年4月20日	2012年4月20日	0	0		4.2	否
沈大明	独立董事	男	41	2009年4月20日	2012年4月20日	0	0		4.2	否
魏真	董事	男	55	2009年4月20日	2012年4月20日	0	0			否
丁林敏	董事	男	53	2009年4月20日	2012年4月20日	0	0			是
陈刚	监事会主席	男	56	2009年4月20日	2012年4月20日	5,200	5,200			是
葛红	监事	女	38	2009年4月20日	2012年4月20日	0	0			是
陆亚男	监事	女	47	2009年4月20日	2012年4月20日	0	0			是
何巍	监事	女	41	2009年4月20日	2012年4月20日	0	0		6.92	否
谈金泉	原监事	男	49	2009年4月20日	2010年10月12日	0	0		12.94	否
姚焱炜	监事	女	34	2010年10月13日	2012年4月20日	0	0		2.80	否
张为民	常务副总经理	男	44	2010年1月10日	2012年4月20日	0	0		25.73	否
乔贇	原副总经理	男	36	2009年4月20日	2010年2月5日	0	0		25.57	否
刘群	副总经理	男	44	2009年4月20日	2012年4月20日	0	0		41.76	否
吴志明	董秘	男	56	2009年4月22日	2012年4月22日	0	0		36.72	否
合计	/	/	/	/	/	/	/	/	229.91	/

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，现任华东计算所所长兼党委副书记、华东电脑董事长。

金光：大学本科，高级工程师，曾任华东计算所研究室副主任、所长助理，现任华东计算所副所长、华东电脑董事。

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

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，现任华东计算所副所长、华东电脑董事。

杨海虹：硕士研究生，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、现任华东电脑独立董事。

张天西：博士、教授（博士生导师）、注册会计师，曾任陕西财经学院会计系副主任、主任，陕西财经学院会计学院院长、西安交通大学会计学院院长，现任上海交通大学安泰管理学院会计研究中心主任、华东电脑独立董事。

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，现任上海交通大学安泰管理学院党委书记、华东电脑独立董事。

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

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，现任华东计算所产业发展处处长、华东电脑董事。

陈刚：大学本科，高级政工师，曾任华东计算所工程师、科技处副处长、党办主任，现任华东计算所党委副书记兼纪委书记、华东电脑监事会主席。

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、现任华东计算所总会计师、华东电脑监事。

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。现任华东计算所党委综合办公室副主任、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，现任华东电脑工会主席、办公室秘书、华东电脑监事。

谈金泉：研究生学历，曾任华东计算所工程师、中电东华高科技实业有限公司部门经理、华东电脑软件工程事业部总经理、华东电脑监事。已于 2010 年 10 月 12 日辞去华东电脑监事职务。

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，现任华东电脑投资部经理、华东电脑监事。

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工程师，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，现任华东电脑常务副总经理。

乔 贇：大学本科，曾任上海市科委产业化处、信息化处干部、长发集团长江投资上海博泰电脑科技有限公司副总经理、上海亚环信息科技有限公司总经理，华东电脑副总经理。已于 2010 年 2 月 5 日辞去华东电脑副总经理职务。

刘 群：工商管理硕士研究生，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，现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，现任华东电脑董秘兼总经理办公室主任。

(五) 在股东单位任职情况

姓名	股东单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
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		是
金光	华东计算技术研究所	副所长	1998 年 3 月 1 日		是
朱闻渊	华东计算技术研究所	副所长	2009 年 10 月 25 日		是
陈刚	华东计算技术研究所	党委副书记	1998 年 3 月 1 日		是
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		是
葛红	华东计算技术研究所	总会计师	2009 年 10 月 25 日		是
陆亚男	华东计算技术研究所	党委综合办公室副主任	2006 年 2 月 1 日		是

在其他单位任职情况

姓名	其他单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
杨海虹	上海科学院	原副院长	1995 年 11 月 15 日	2009 年 7 月 29 日	是
张天西	上海交通大学安泰管理学院	会计研究中心主任	2004 年 7 月 1 日		是
沈大明	上海交通大学安泰管理学院	党委书记	2009 年 7 月 1 日		是
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		是

(六) 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	公司董事、监事目前没有在公司领取报酬，独立董事报酬由公司股东大会决定，职工监事按其岗位领取报酬，高级管理人员报酬由公司董事会决定。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	公司现任董事、监事和高级管理人员共 17 人，在公司领取报酬的 9 人。

(七) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

报告期内，公司 2010 年 1 月 10 日召开的第六届董事会第八次会议审议通过《关于提请聘任公司副总经理的议案》，决定聘任张为民为公司常务副总经理；2010 年 2 月 5 日，乔贇副总经理辞去公司副总经理职务；2010 年 10 月 12 日公司职工监事谈金泉辞去监事职务；2010 年 10 月 13 日，经公司全体员工民主选举，公司员工姚焱炜当选第六届监事会职工监事。其他董事、监事和高级管理人员没有变动。

(八) 公司员工情况

在职员工总数	1,926
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
工程及专业技术人员	1,381
销售人员	163
管理人员	250
业务辅助人员	76
其他人员	56
教育程度	
教育程度类别	数量(人)
硕士以上	42
大学(本\专科)	1,725
中专	152
其他	7

六、公司治理结构

(一) 公司治理的情况

报告期内公司按照《公司法》、《证券法》《上市公司治理准则》、《上海证券交易所股票上市规则》、《企业内部控制基本规范》等法律法规和规范性文件的要求，不断规范公司运作、提高公司治理水平。

目前，公司内部制度基本建立健全，各项制度能够有效执行，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，公司治理总体上符合中国证监会发布的有关上市公司治理的有关文件的要求。公司具有完全独立的业务及自主经营能力，公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面做到完全独立。公司根据自身实际情况建立了财务报告内部控制制度，保护企业财产的安全与完整，保证各部门经营活动有效、协调运转，对保证会计信息资料的真实性和准确性起着重要的作用。公司依据《企业内部控制基本规范》及配套指引的要求，对公司相应管理制度进行了充实完善。2010年8月起，在中国电子科技集团公司主导下，开展了关于会计基础规范化达标的检查工作，落实中国电子科技集团公司关于财务内控提升年的各项要求，对公司会计基础财务子战略、岗位责任制和内部稽核、全面预算管理、存货内部管理会计、资金担保银行帐户管理等多方面管理制度的建立和执行情况进行检查，通过检查发现了一些财务报告内部控制方面的缺陷。主要表现在制度建设上还存在遗漏，对一些控制点还缺少单独详尽的制度控制，个别财务制度更新时间过长，同实际操作业务有脱节的现象。为此，公司对发现的问题及时进行整改，建立了招投标管理细则、对外捐赠管理办法、无形资产管理制度、财务分析制度和原始记录管理制度等内部控制制度，保证了会计核算规范性和财务信息及时性全面性。

公司充分发挥董事会审计委员会和独立董事在年报编制和信息披露工作中的作用，董事会审计委员会成员和独立董事严格按照《董事会审计委员会年报工作规程》和《独立董事年报工作制度》执行。《公司信息披露管理制度》对信息披露的内容、权限和责任等作了明确规定。公司重视信息披露工作，能够按照相关法律法规和规范性文件的规定，真实、准确、及时、完整地披露有关信息。

公司制订了《公司内幕信息知情人管理制度》，并认真做好内幕信息在公开前的报告、传递、编制、审核、披露等各个环节的管理。报告期内，公司没有发生信息泄密情况。

公司通过不断夯实管理基础，使公司内控体系进一步得到完善。真正在公司日常运作中发挥作用，切实提高公司治理水平。

(二) 董事履行职责情况

1、董事参加董事会的出席情况

董事姓名	是否独立董事	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	8	8	5			否
金光	否	8	8	5			否
林建民	否	8	8	5			否
朱闻渊	否	8	6	5	2		是
丁林敏	否	8	8	5			否
魏真	否	8	7	5	1		否
杨海虹	是	8	8	5			否
张天西	是	8	8	5			否
沈大明	是	8	7	5	1		否

董事魏真、朱闻渊因公务请假未能亲自出席董事会六届八次会议，分别委托独立董事沈大明、董事丁林敏代为行使表决权。

独立董事沈大明、董事朱闻渊因公务请假未能亲自出席董事会六届九次会议，分别委托独立董事张天西、董事金光代为行使表决权。

年内召开董事会会议次数	8
其中：现场会议次数	3
通讯方式召开会议次数	5

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内公司独立董事对公司董事会各项议案或公司其他有关事项没有提出异议。

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

3、独立董事相关工作制度的建立健全情况、主要内容及独立董事履职情况

公司制定了《独立董事工作制度》和《独立董事年报工作制度》，明确了独立董事的权利和义务。公司三名独立董事依据有关规范性文件和公司相关制度的规定，依法行使职权。分别担任董事会下设审计、提名、薪酬与考核等专门委员会的主任委员职务，勤勉尽职、认真审慎地参与公司重大经营管理决策，运用其丰富的专业知识发表独立的、有建设性的意见或建议。对公司内部控制制度的完善和加强控股子公司的管理提出了针对性的建议。

报告期内，独立董事对公司重大资产重组事项、高管聘任，聘任审计机构，对外担保等事项发表了独立意见，很好地履行独立董事职责。

在年度报告编制工作中，按照《独立董事年报工作制度》的规定，听取总经理汇报经营情况，听取财务负责人汇报财务状况和经营成果，与年审注册会计师进行沟通，持续关注公司经营情况，认真审议各项议案，较好地履行诚信与勤勉的义务。

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

	是否独立完整	情况说明
业务方面独立完整情况	是	公司与控股股东虽属同一行业，但市场划分有明显区别。控股股东主要为国防建设提供服务，而公司主要为经济建设提供服务，因而公司业务完全独立且与控股股东及其控制的其他企业不存在同业竞争。
人员方面独立完整情况	是	公司在劳动、人事及薪酬管理等方面完全独立。公司高级管理人员没有在控股股东及其控制的其他企业中担任职务及领薪。公司财务人员没有在控股股东及其控制的其他企业兼职。公司在人员方面具有完全的独立性。
资产方面独立完整情况	是	公司资产完全独立，生产经营所需的资产全部属于公司所有。
机构方面独立完整情况	是	公司依法设置股东大会、董事会、监事会和经营班子，并根据业务需要，设立了各管理部门和业务部门，各机构按照《公司章程》及其他

		内部规章制度独立行使各自职权。公司与控股股东的办公机构和生产经营场所分开。公司各机构与控股股东的各部门不存在上下级关系。
财务方面独立完整情况	是	公司设有独立的财务部门，配备独立的财务人员，建立了独立的财务核算体系，具有规范的财务会计制度和对子公司的财务管理制度，公司在银行开立了独立帐户，依法独立纳税。

(四) 公司内部控制制度的建立健全情况

内部控制建设的总体方案	公司根据《公司法》、《证券法》、《企业内部控制基本规范》、《上市公司内部控制指引》等有关法律法规和规范性文件，基本健全和完善了各项管理制度，包括财务会计制度、人力资源管理制度、投资管理制度、行政事务管理制度、营销管理制度；产品实现管理制度、质量和信息安全管理文件和其他管理制度，全面覆盖公司运营的各层面和各环节，并根据外部环境和公司发展的实际情况及时更新调整，使其符合实际工作需要，公司内部控制制度体系完整、层次分明，能够保障企业实现发展战略。
内部控制制度建立健全的工作计划及其实施情况	公司根据市场环境和企业实际需要加强了制度建设，公司及各子公司遵循公司统一的业务标准和操作要求，结合各自业务模式的需要制定了全面、系统、成文的政策、制度和程序。报告期内，公司通过内部控制制度执行情况的检查，内部评价控制制度的执行情况，对不完善的地方及时修正，促进了公司内部约束机制和责任追究机制的完善，各项制度得到有效执行。
内部控制检查监督部门的设置情况	董事会下设立审计委员会，负责监督公司内部控制的有效实施和内部控制自我评价情况，协调内部控制审计及其他相关事宜。公司审计部作为审计委员会的常设机构，直接对审计委员会负责，是公司内部控制的日常监督和评价部门，负责对公司整体内部控制的有效性进行年度自我评价。
内部监督和内部控制自我评价工作开展情况	公司建立起涵盖母公司、子公司二个层面的监督检查体系，通过自身专业检查或聘请第三方对各业务领域的控制执行情况进行检查和评估，保证内控执行质量。公司审计部在审计委员会的指导下，制定年度内部控制检查计划，将收购和出售资产、关联交易、为他人提供担保、委托理财等作为每次内部控制检查的必备事项，同时对中介机构年度审计中发现的问题重点关注，对应收账款管理制度的执行和存货管理情况单列检查和评价，评价报告提交审计委员会并反馈到被检查方。
董事会对内部控制有关工作的安排	公司董事会将不断完善相关内部控制制度的制定、修订工作，明确各层面的分工和责任强化内部控制的培训工作；通过下设审计委员会工作机构，定期检查公司各项制度和流程的执行情况，进一步提高内控制度的执行力度。
与财务核算相关的内部控制制度的完善情况	本公司在贯彻执行《企业会计准则》和国家其他规定前提下，制定了“财务会计制度”包括《会计核算制度》、《货币资金管理制度》、《发票管理制度》、《担保管理制度》、《预算管理制度》、《控股公司会计人员管理暂行办法》等一系列制度，同时还出台了有关费用审批权限和开支标准等配套实施方法。母公司及控股子公司统一执行“财务会计制度”，并可在该制度规定下，制定具体的财务会计管理办法，并报公司财务部备案。为保证财务管理制度的落实、提高财务人员业务能力，公司每年组织财务人员进行专业知识的培训，严格按照会计准则的要求，做好公司会计核算工作。
内部控制存在的缺陷及整改情况	通过公司自我评价及整改，未发现公司存在内部控制设计或执行方面的重大缺陷。公司主营业务规模的不断扩大，公司业务结构调整，对公司加强全面管理提出了新的挑战，公司在兼顾经营发展的同时要保证在管理上及时跟进，需要不断提升公司治理水平，加强内部控制的执行力度。

(五) 高级管理人员的考评及激励情况

公司对高级管理人员的考评主要依据董事会制定的《公司管理层年薪考核管理办法》确定的年度经营指标、工作管理目标进行检查、考核和执行。

(六) 公司是否披露内部控制的自我评价报告或履行社会责任的报告：否

(七) 公司建立年报信息披露重大差错责任追究制度的情况

《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规定，信息披露义务人或知情人因工作失职或违反本制度规定，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。报告期内公司信息披露工作符合相关法律法规和规范性文件的规定，没有出现信息泄密情况。

七、股东大会情况简介

(一) 年度股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
2009 年度股东大会	2010 年 3 月 27 日	上海证券报	2010 年 3 月 30 日

公司于 2010 年 3 月 27 日召开 2009 年度股东大会。(1) 公司《召开 2009 年度股东大会的通知》刊登在 2010 年 2 月 3 日《上海证券报》。(2) 2010 年 3 月 27 日公司在上海市北京东路 668 号科技京城 16 楼会议室召开二 00 九年度股东大会，出席会议的股东（或股东代表）共 49 人，所持有及代表的股数为 82,092,120 股，占公司总股本的 47.9982%。大会审议并以记名投票方式通过：《二 00 九年度董事会工作报告》、《二 00 九年度监事会工作报告》、《二 00 九年度财务决算报告》、《二 00 九年度利润分配方案》、《关于公司与控股股东华东计算所互为提供担保的议案》和《关于为控股子公司提供担保的议案》。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 2010 年 3 月 30 日《上海证券报》。

(二) 临时股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
2010 年第一次临时股东大会	2010 年 4 月 26 日	上海证券报	2010 年 4 月 27 日
2010 年第二次临时股东大会	2010 年 7 月 19 日	上海证券报	2010 年 7 月 20 日

公司于 2010 年 4 月 26 日召开 2010 年第一次临时股东大会。(1) 公司《关于召开 2010 年第一次临时股东大会的通知》刊登在 2010 年 4 月 3 日《上海证券报》；公司《关于召开 2010 年第一次临时股东大会的二次通知》刊登在 2010 年 4 月 22 日《上海证券报》。(2) 2010 年 4 月 26 日公司在上海市北京东路 668 号科技京城 16 楼会议室召开二 0 一 0 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 220 人，所持有及代表的股份 31,127,842 股，占公司股份总数的 18.2001%。其中，出席现场会议并投票的股东（或股东代表）39 人，所持有及代表的股份 3,601,890 股，占公司股份总数的 2.1060%。参加网络投票的股东 182 名，所持有及代表的股份 27,526,220 股，占公司总股本的 16.0942%；其中有一位股东通过网络及现场重复投票，以第一次表决结果（网络投票）为准。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的议案》、《关于上海华东电脑股份有限公司发行股份购买资产暨关联交易报告书（草案）及其摘要的议案》、《关于签署附生效条件的上海华东电脑股份有限公司发行股份购买资产暨关联交易协议、上海华东电脑股份有限公司发行股份购买资产暨关联交易补充协议和上海华东电脑股份有限公司发行股份购买资产暨关联交易之盈利预测补偿协议的议案》、《关于提请股东大会批准华东计算技术研究所免于以要约收购方式增持公司股份的议案》和《关于提请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 2010 年 4 月 27 日《上海证券报》。

公司于 2010 年 7 月 19 日召开 2010 年第二次临时股东大会。(1) 公司《关于召开 2010 年第二次临时股东大会的通知》刊登在 2010 年 7 月 2 日《上海证券报》。(2) 2010 年 7 月 19 日公司在上海市北京东路 668 号科技京城 16 楼会议室召开二 0 一 0 年第二次临时股东大会，出席本次会议的股东（或股东代表）共 40 名，所持有及代表的股份 76,376,741 股，占公司总股本的 44.6565%。大会审议并以记名投票方式通过：《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 2010 年 7 月 20 日《上海证券报》。

八、董事会报告

(一) 管理层讨论与分析

<一>报告期内公司经营情况的回顾：

1、公司主营业务的范围

公司主营业务为计算机、电子及通信设备、系统集成、软件开发及软件工程和电子工程设计与施

工，以各种集成解决方案、应用软件和软件产品，代理产品销售为主业。

2、公司总体经营情况

2010年IT产业风起云涌，不断发展和成熟的云计算、云服务引起IT产业自身的变革，IT产业链上下游的整合力度和频率都大于以往任何一个时期，真正有能力服务客户、贴近客户的企业，在整合过程中得到了更多机会；那些努力变革的企业都显得更有活力。

华东电脑作为IT基础设施建设的服务提供商，坚持以IT服务市场拓展和内部资源整合为重点，努力使主营业务更加专注，产品线更为齐全；围绕增值业务强化内部管理，不断调整最合适的价值定位；进一步完善运营模式，提升企业管理能力和运营效率；加强各控股子公司之间的合作，形成更具竞争力的市场主体，发挥公司整体优势，提升公司盈利能力。

2010年公司围绕“积极推进重大资产重组事项的进展，进一步梳理和调整现有业务；积极拓展产品线、提升技术能力，加快核心优势业务发展；着力改善公司业务和财务管理模式，继续推进管控体系建设；规范企业运作和业务风险控制，提升公司整体盈利能力”的目标开展工作。

公司继续专注于计算机高端产品销售和服务、智能建筑和软件开发三大业务。从实际运作情况来看，全年经营情况基本达到原预期目标。

2010年公司实现营业收入15.11亿元，与上年同期相比增长47%。实现营业利润1,831.92万元，与上年同期相比增长146%。实现净利润1442.37万元，与上年同期相比增长131%。与公司2010年4月3日披露的《公司发行股份购买资产暨关联交易报告书（草案）》中公布的2010年度盈利预测：营业收入14.66亿元、净利润1360.58万元相比，分别增长3.2%和6%。

本公司业务全部集中在信息行业。2010年公司继续调整业务结构，改善原有业务运作模式，加大对控股子公司的支持力度，促使核心优势业务得到较快发展。公司控股子公司-华普信息技术有限公司，公司于年初完成收购美国惠普公司持有的华普公司33.3%股权。使华普公司成为公司的全资子公司，年底又决定对华普公司进行增资，使其注册资本由原来2349.945万元变更至6000万元。目前其是与惠普公司签约的HP刀片服务器产品独家渠道增值分销商。增值分销业务定位于IT高端产品，以客户需求为牵引，通过解决方案增值，向客户提供集中交付的服务和管理。公司原有的嵌入式软件产品开发业务，因研发投入大、开发周期长、短期内难以见到效益，且与公司未来业务发展战略关联度不大，经重新评估后公司决定从中退出，年内基本完成了该业务的收尾工作。公司参股投资了上海华东汽车信息技术有限公司。

目前，公司本部除系统集成业务和软件开发业务外，其他业务全部由控股子公司和参股公司进行。

公司全资子公司华普信息技术有限公司，主营HP产品的销售和集成服务，2010年华普公司的HP刀片服务器销售业务全面展开，管理架构进行了相应调整，搭建起增值分销运营平台，相关销售业务增长迅速。2010年华普公司实现营业收入6.14亿元，与上年同期相比增长62%，实现净利润-1,183.56万元，虽然尚未实现扭亏，但与上年亏损2808万元相比，经营状况已大为改善，华普公司的业务定位已经清晰，具有良好的发展潜力。公司控股55%的华东电脑存储网络系统有限公司，专业从事美国最大的专业网络存储设备供应商EMC公司的产品分销与集成服务。全年实现营业收入2.80亿元，与上年同期相比增长65%，实现净利润2,068.14万元，与上年同期相比增长32%。存储公司业务内容从单一的存储系统集成，拓展为以数据业务为核心的系统集成与开发，并开发出了自主的云计算ICCS系列产品；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服务，全年实现营业收入2.4亿元，与上年同期相比增长154%，净利润1,514.08万元，与上年同期相比下降15%。系统公司继续保持在智能建筑领域的良好发展态势，签订了上海市财政局、上海东方网、烟草总公司和数讯张江等数十个千万元以上的合同项目。

公司本部业务主要以系统集成和软件开发为主。系统集成业务以惠普高端产品增值销售、系统集成为主，该项业务2010年刚刚起步，通过对区域销售和技术队伍整合，市场拓展已取得较好的进展。软件开发业务集中在食品安全领域，完成了重大活动食品安全保障系统的开发、为上海世博会食品安全提供保障。完成了世博食品安全追溯系统、世博食品安全现场电子化监管系统、世博食品安全远程视频监控系统和世博食品实时温度监控系统等项目。目前正在把上述项目在世博园区的使用转向到城市面的推广应用。

公司积极推进重大资产重组事项的进程，2010年1月13日公布了公司发行股份购买资产暨关联交易预案；2010年4月3日公布了公司发行股份购买资产暨关联交易报告书（草案）及相关协议。2010

年6月12日,中国证监会受理公司重大资产重组的申请材料。2010年8月18日,中国证监会下发《行政许可项目审查一次反馈意见通知书》,要求公司就资产重组事项的有关问题作出书面说明和解释。公司于2010年9月29日向中国证监会报送了书面回复说明材料。目前,该事项仍在中国证监会审核之中。

2010年公司成立专门班子,组织制订华东电脑未来五年发展战略规划,对各控股子公司业务进行了详细调研,多次上下沟通交流,形成初步方案后,召开各层次的交流研讨会,不断进行补充完善,现已基本完成初稿。

3、主营业务及其经营状况

(1) 主营业务分行业、产品情况表

单位:元 币种:人民币

分产品	营业收入	营业成本	营业利润率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	营业利润率比上年增减(%)
集成设备	1,001,949,180.61	937,147,220.44	6.47	74.50	88.16	减少了6.79个百分点
工程项目、服务及软件	582,941,246.88	478,315,340.62	17.95	17.86	20.55	减少了1.83个百分点
小计	1,584,890,427.49	1,415,462,561.06	10.69	48.29	58.18	
减:内部抵销数	74,600,941.88	74,600,941.88				
合计	1,510,289,485.61	1,340,861,619.18	11.22	46.88	56.95	减少了5.7个百分点

(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	1,548,717,524.29	49.89
外销	36,172,903.20	1.72
小计	1,584,890,427.49	48.29
减:内部抵销数	74,600,941.88	
合计	1,510,289,485.61	46.88

4、公司主要会计报表项目、财务指标大幅度变动的情况及原因

(1) 合并资产负债表主要项目的变动情况的说明

单位:元 币种:人民币

截至2010年12月31日止,在合并资产负债表中,占资产总额的比例大于5%且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	2010年12月31日	2009年12月31日	增减比例	原因注释
短期借款	155,000,000.00	50,676,399.77	205.86%	A
预收款项	65,275,191.46	112,512,309.66	-41.98%	B

A、主要系公司及公司子公司华普信息技术有限公司因业务发展,资金需求增长而增加短期借款所致。

B、主要系公司子公司华普信息技术有限公司报告期内结算业务较多,预收款项大量结转收入所致。

(2) 合并利润表主要项目的变动情况的说明

于2010年度合并利润表中,绝对值金额占利润总额的比例大于10%且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	2010年度	2009年度	增减比例	原因注释
营业收入	1,510,956,848.86	1,029,250,603.21	46.80%	C
营业成本	1,341,034,235.30	854,426,126.45	56.95%	D
财务费用	-8,805,016.68	766,253.83	-1249.10%	E
营业外收入	17,944,711.51	4,824,277.60	271.97%	F
所得税费用	4,291,675.05	-1,118,930.83	-483.55%	G

C、主要系公司子公司华普信息技术有限公司报告期内增加HP分销业务,子公司上海华东电脑存储网络系统有限公司增加合同订单,子公司上海华东电脑系统工程有限公司工程业务增长所致。

D、主要系公司子公司华普信息技术有限公司报告期内增加 HP 分销业务，子公司上海华东电脑存储网络系统有限公司增加合同订单，子公司上海华东电脑系统工程有限公司工程业务增长所致。

E、主要系公司子公司华普信息技术有限公司 HP 业务现金折扣冲减财务费用所致。

F、主要系本期根据公司与上海华东汽车信息技术有限公司（以下简称：华汽信息）签署的《软件著作权转让合同》，将公司的汽车电子基础软件诊断模块软件等三个软件著作权以 4,075,300.00 元的价格转让给华汽信息，以及收到黄浦区财政局扶持资金拨款和其他政府补助所致。

G、主要系公司及所属子公司利润增加所致。

(3) 合并现金流量表主要项目的变动情况的说明

于 2010 年度合并现金流量表中，绝对值金额占现金及现金等价物净变动额的比例大于 10%且较 2009 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	2010 年度	2009 年度	增减比例	原因注释
销售商品、提供劳务收到的现金	1,588,716,548.10	1,122,098,956.00	41.58%	H
收到的其他与经营活动有关的现金	22,040,805.77	11,330,499.21	94.53%	I
支付的各项税费	54,745,441.36	40,576,283.14	34.92%	J
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	11,079,250.03	8,402,439.22	31.86%	K
投资支付的现金	20,831,901.73	6,256,946.00	232.94%	L
取得借款收到的现金	290,773,205.50	75,968,400.71	282.76%	M
偿还债务支付的现金	186,449,605.27	49,420,950.93	277.27%	N
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	20,929,779.76	8,828,989.14	137.06%	O

H、主要系公司子公司华普信息技术有限公司报告期内增加 HP 分销业务，子公司上海华东电脑存储网络系统有限公司增加合同订单，子公司上海华东电脑系统工程有限公司工程业务增长所致。

I、主要系公司收回代垫款及政府补助增加所致。

J、主要系随营业收入增长导致税费支出增加所致。

K、主要系公司子公司上海华东电脑存储网络系统有限公司、上海华东电脑系统工程有限公司因业务发展需要增加生产经营用设备投入所致。

L、主要系公司收购子公司华普信息技术有限公司 33.33% 股权所致。

M、主要系公司及公司子公司华普信息技术有限公司因业务发展，资金需求增长而增加短期借款所致。

N、主要系公司及公司子公司上海华东电脑存储网络系统有限公司、上海华创信息技术进出口有限公司偿还期初借款所致。

O、主要系子公司上海华创信息技术进出口有限公司、上海华东电脑存储网络系统公司、上海华东电脑系统工程有限公司和上海华普嘉盛信息技术有限公司报告期内对股东分配利润所致。

5、主要控股公司及参股公司的经营情况及业绩

(1) 华普信息技术有限公司注册资本 2,349.945 万元,本公司持股比例为 100%,资产总额 26,925.89 万元,该公司主要从事国外计算机产品分销业务和系统集成业务,全年完成营业收入 61,397.44 万元,营业利润-960.40 万元,净利润-1,183.56 万元。

(2) 上海华东电脑存储网络系统有限公司注册资本 3000 万元,本公司持股比例为 55%,资产总额 11,775.74 万元,该公司主要从事美国最大的专业网络存储设备供应商 EMC 公司的产品分销与集成服务。全年完成营业收入 28,003.83 万元,营业利润 2,315.42 万元,净利润 2,068.14 万元。

(3) 上海华东电脑系统工程有限公司注册资本 2500 万元,本公司持股比例为 55%,资产总额 10,945.54 万元,该公司主要从事智能建筑系统集成服务。全年完成营业收入 24,128.81 万元,营业利润 1,238.86 万元,净利润 1,514.08 万元。

(4) 北京华誉维诚技术服务有限公司注册资本 1800 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。资产总额 6,092.02 万元,全年完成营业收入 11,274.87 万元,营业利润 84.06 万元,净利润 62.34 万元。

(5) 上海华普嘉盛信息技术有限公司注册资本 1000 万元,本公司持股比例为 55%,资产总额 1,294.91 万元,该公司主要从事标签、标识的开发、制作和销售。全年完成营业收入 1,449.99 万元,营业利润

49.52 万元，净利润 69.57 万元。

(6) 上海华东电脑科技有限公司注册资本 1400 万元，本公司持股比例为 53.57%，资产总额 2,634.12 万元，该公司主要提供 IT 产品服务，全年完成营业收入 5,794.68 万元，营业利润 36.36 万元，净利润 36.28 万元。

(7) 上海华创信息技术进出口有限公司注册资本 1000 万元，本公司持股比例为 70%，资产总额 2,160.66 万元，该公司主要从事 IT 产品进出口代理服务。全年完成营业收入 3,607.46 万元，营业利润 83.64 万元，净利润 93.26 万元。

(8) 上海启明软件股份有限公司注册资本 3750 万元，本公司持股比例为 24.586%，资产总额 9,824.53 万元，该公司主要从事软件出口及应用软件产品开发和服 务，全年完成营业收入 13,844.31 万元，营业利润 1236.43 万元，净利润 1402.48 万元。

投资收益对公司净利润影响达到 10%以上的参股公司的经营情况及业绩 单位:万元 币种:人民币

公司名称	业务性质	主要产品或服务	净利润	参股公司贡献的投资收益	占上市公司净利润的比重(%)
上海启明软件股份有限公司		软件出口及应用软件产品开发和服 务	1402.48	344.87	23.90

<二>新年度经营计划

1、行业发展趋势和公司未来发展展望

2011 年的 IT 行业，正在由已往的产品和技术驱动，大规模转向以用户需求为中心驱动。只有真正符合用户需求的产品，才有机会站稳脚跟发展壮大。IDC 预测，2011 年全球 IT 支出将达到 1.6 万亿美元，比 2010 年增长 5.7%。在十二五规划中，新一代信息技术被列为中国未来五年重点扶植发展的七大战略性新兴产业之一，将使我们面临一个需求拉动的 IT 应用市场。云服务的出现使 IT 服务的内涵发生变革性的变化。未来三年 IT 服务市场规模将保持两位数增长，传统的产品分销、系统集成业务已经基本要被给行业客户提供系统的 IT 解决方案和服务所代替。云计算引领的第三次 IT 产业变革将带来人类生活、生产方式和商业模式的根本性改变。云服务将成为 IT 服务产业新的发展方向，虚拟化成为 IT 服务快速走向云计算的驱动力，为中国 IT 服务市场的大发展注入了新鲜活力。云计算时代，新的业态和新的商业模式将层出不穷，传统的 IT 服务提供商要在未来云计算时代不被边缘化，都必将逐步转型为云服务提供商。

2011 年将是华东电脑取势成型的一年。华东电脑作为 IT 基础设施建设的服务提供商，经过内部资源整合、外部市场拓展，主营业务更加清晰，产品线更为齐全；技术能力不断提升，运营模式适时改善，企业管理能力和运营效率得到提高；各控股子公司之间的合作开始增强，初步形成具有竞争力的市场主体，华东电脑的整体优势将会逐步显现。公司将紧紧把握 IT 行业的发展机遇和趋势，在资产重组完成后，实施产业链的整合，增强一体化综合解决方案提供能力，发挥资源协同优势，实现规模效应。

2、公司经营计划

2011 年公司总体目标是：加快推进重大资产重组事项的相关工作；完善并组织实施未来五年公司发展战略规划；抓好自主创新业务，提高核心竞争能力；进一步调整现有资源配置，集中精力拓展主要优势业务；继续推进管控体系建设，规范公司运作和业务风险控制；提升公司整体盈利能力，确保完成年度各项经营指标。

2011 年公司预计营业收入 19.86 亿元，营业总成本 19.48 亿元。（不含华讯网络公司）

2011 年，公司将着重抓好以下几方面工作：

(1) 加快推进公司资产重组事项相关各项工作

公司资产重组事项的完成，对于公司取势成型至关重要，公司将与各中介机构通力合作，与广大投资者和政府相关部门及时沟通，规范有序地完成相关各项工作，尽力争取早日完成资产重组事项。

(2) 集聚各方智慧，推进公司未来五年发展战略规划

2010 年我们已经完成了公司未来五年发展战略规划初稿，需要听取各方面专家意见，进一步对发展规划充实完善，提高可行性和细化各项具体措施，尽快完善发展规划并组织实施。

(3) 把握云计算发展机遇，抓好自主创新业务。

随着云计算时代的到来，国家发改委和工信部已宣布在北京、上海、深圳、杭州和无锡等五个城市开展云计算服务创新试点示范工作。上海也推出了云海计划。公司将把握云计算发展机遇，积极参与建设云计算示范工程项目，开展云计算基础研究，在打造云计算核心技术、形成云计算一体化解决

方案等方面发挥我们的优势。为客户提供适宜的自主产品，提供一揽子解决方案，加快云服务业务的发展。

(4) 注重公司资源配置，提高资本运营效率。

继续梳理和调整现有资源配置，对部分参股投资效益不佳的企业，采用不同方式适时寻机退出，对投资效益较好的企业，要加强支持力度，解决其发展瓶颈问题，支持其拓展优势业务规模。整合内部资金、技术资源，形成整体市场合力，着力提高经营效益。

(5) 继续完善基础管理工作，不断提高经营管理水平

随着公司业务规模和人员队伍的扩展，加快做好业务、财务和人员管理方式的转变，加强对控股子公司的业务指导和财务管理工作，切实发挥资源共享和协同作用，实现上下对接和协调高效运转。加强对安全库存和应收帐款的管理，提高资金使用效率；进一步搭建技术支持服务、人力资源和市场推广体系；完善相关规章制度，做好各项制度的落实和检查，加强内部审计工作，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。

3、资金需求和使用计划

为完成 2011 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。

4、公司面临的风险因数的分析

(1) 公司部分控股子公司从事的高端产品分销与集成服务业务对国外厂商的集中度较高，厂商政策变化可能会对公司经营业绩带来较大影响。同时，分销业务库存过高，影响资金使用效率和资产周转速度，公司资产质量有待提高。

(2) 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，资金面仍存在一定缺口，需提高融资能力，并合理配置内部资金，提高资金使用效率。

(3) 公司个别控股子公司管理架构已调整完毕，但业务运作仍需在实际运营中不断完善。

为此，公司将适时对有关产品的分销业务根据市场情况作出调整，努力提高 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 IT 服务业务的发展；其次，要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，减少财务费用；要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，推动管理的规范化，使经营风险在可控范围之内。

公司是否披露过盈利预测或经营计划：是

1、对公司未来发展的展望

(1) 公司是否编制并披露新年度的盈利预测：否

(二) 公司投资情况

1、募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

2、非募集资金项目情况

报告期内公司非募集资金投资额为 300 万元，参股投资上海华东汽车信息技术有限公司，持有该公司 20% 的股权。2011 年初对全资子公司华普信息技术有限公司进行增资，增资额为 3650.055 万元。目前增资事项已经完成，华普信息技术有限公司的注册资金由 2349.945 万元变更至 6000 万元。

(三) 陈述董事会对公司会计政策、会计估计变更、重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正的原因及影响的讨论结果，以及对有关责任人采取的问责措施及处理结果

报告期内，公司无会计政策、会计估计变更、重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正等事项。

(四) 董事会日常工作情况

1、董事会会议情况及决议内容

会议届次	召开日期	决议内容	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
六届八次	2010 年 1 月 10 日	审议通过《关于公司符合上市公司发行股份购买资产条件的议案》；逐项审议通过《关于公司发行股份购买资产的议案》；审议通过关于审议	上海证券报	2010 年 1 月 13 日

		《上海华东电脑股份有限公司发行股份购买资产暨关联交易预案》的议案；审议通过关于签署附生效条件的《上海华东电脑股份有限公司发行股份购买资产暨关联交易协议》；审议通过董事会关于本次重大资产重组符合《关于规范上市公司重大资产重组若干问题的规定》第四条规定的议案；审议通过《关于提请股东大会批准华东计算技术研究所免于以要约方式增持公司股份的议案》；审议通过《关于提请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的议案》；审议通过《关于暂不召开公司临时股东大会的议案》；审议通过《关于提请聘任公司副总经理的议案》。		
六届九次	2010年2月1日	审议通过2009年度总经理工作报告、2009年度董事会工作报告、2009年度利润分配预案、关于公司重大会计差错更正的议案、2009年度财务决算报告，2009年年度报告及摘要、公司内幕信息知情人管理制度、关于建立资金中心系统和资金中心系统内各成员间资金借贷限额的议案、关于公司与控股股东华东计算所互为提供担保的议案、关于为控股子公司提供担保的议案和关于召开2009年度股东大会的议案。	上海证券报	2010年2月3日
六届十次	2010年3月31日	逐项审议通过《关于公司发行股份购买资产的议案》；审议通过关于审议《上海华东电脑股份有限公司发行股份购买资产暨关联交易报告书（草案）》及其摘要的议案；审议通过关于签署附生效条件的《上海华东电脑股份有限公司发行股份购买资产暨关联交易补充协议》和《上海华东电脑股份有限公司发行股份购买资产暨关联交易之盈利预测补偿协议》的议案；审议通过《关于公司董事会对公司重大资产重组定价的依据及公平合理性的分析的议案》；审议通过《关于审议公司重大资产重组相关备考财务报告、盈利预测报告和备考盈利预测报告的议案》；审议通过《关于提请股东大会批准华东计算技术研究所免于以要约方式增持公司股份的议案》；审议通过《关于提请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的议案》；审议通过《关于召开公司2010年第一次临时股东大会的议案》。	上海证券报	2010年4月3日
六届十一次	2010年4月22日	审议通过公司2010年第一季度报告及摘要。		
六届十二次	2010年6月30日	审议通过关于聘用会计师事务所及支付审计费用的议案；审议通过《关于召开2010年第二次临时股东大会的议案》。	上海证券报	2010年7月2日
六届十三次	2009年8月8日	审议通过公司2010年半年度报告及摘要。		
六届十四次	2010年10月22日	审议通过公司2010年第三季度报告及摘要。		
六届十五次	2010年12月23日	审议通过关于对华普信息技术有限公司进行增资的议案、关于参股投资上海华东汽车信息技术有限公司的议案和关于转让汽车电子基础软件诊断模块软件等三个软件著作权的议案。	上海证券报	2010年12月25日

2、董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内公司实施2009年度利润分配方案，以公司2009年12月31日总股本（171,031,500股）为基数，按每10股分配现金股利0.20元（含税）进行分配，共计分配利润3420,630元，分配后公司结余未分配利润1,626,082.24元结转下一年度。股权登记日：2010年5月18日，除息日：2010年5月19日，现金红利发放日：2010年5月25日。公司无公积金转增股本方案及配股、增发新股等方案的实施情况。

3、董事会下设的审计委员会相关工作制度的建立健全情况、主要内容以及履职情况汇总报告

报告期内，董事会审计委员会根据《公司章程》、《审计委员会实施细则》、《审计委员会年报工作规程》赋予的职权和义务，认真履行职责，完成了本职工作。报告期内审计委员会召开了二次会议。审计委员会对公司经营情况和财务状况进行了全面的了解，与公司聘请的会计师事务所进行了沟通，审阅公司编制的财务报表并发表意见。同时对公司完善内控体系，加强控股子公司管理工作提出了要

求。对内控制度的实施进行了监督检查，并提出了意见和建议。

在本年度报告编制过程中，根据中国证监会相关规定，审计委员会需对年度财务报表进行预审。为此，2011年1月21日，审计委员会召开2011年第一次会议，听取公司总经理汇报2010年经营情况，审阅2010年度财务会计报表，形成书面审阅意见，决定提交中瑞岳华会计师事务所，按程序进行审计。并与年审注册会计师就年度财务会计报表审计工作及日程安排进行了沟通。2011年2月17日，审计委员会与会计师事务所就审计结果再次交换了意见。

4、董事会下设的薪酬委员会的履职情况汇总报告

报告期董事会下设薪酬与考核委员会召开了一次会议。会议研究了公司经营层薪酬与考核问题。

2011年2月17日，薪酬与考核委员会召开会议，对公司管理层进行了年度考核。

5、公司对外部信息使用人管理制度的建立健全情况

公司制定了《公司内幕信息知情人管理制度》，对内幕信息及其知情人的范围、内幕信息的管理与备案、内幕信息知情人的交易限制、责任处罚和外部信息使用人管理均作出了相应规定。

6、内幕信息知情人管理制度的执行情况

报告期内，公司严格执行内幕知情人管理制度，无利用内幕信息买卖公司股票的情况。

(五) 利润分配或资本公积金转增股本预案

经中瑞岳华会计师事务所有限公司审计，2010年度公司母公司实现净利润为24,758,557.40元。

根据《公司法》和《公司章程》中利润分配的相关规定制订分配方案如下：

1. 按母公司净利润24,758,557.40元的10%计提法定盈余公积金2,475,855.74元；
2. 可供股东分配的利润22,282,701.66元加上年分配后结余的未分配利润1,626,082.24元，合计为23,908,783.90元。以公司2010年12月31日总股本（171,031,500股）为基数，按每10股分配现金股利0.50元（含税）进行分配，共计分配利润8,551,575元，分配后公司结余未分配利润15,357,208.90元，结转到下一年度。

公司不进行资本公积金转增股本。

(六) 公司前三年分红情况

单位：元 币种：人民币

分红年度	现金分红的数额（含税）	分红年度合并报表中归属于母公司所有者的净利润	占合并报表中归属于母公司所有者的净利润的比率(%)
2007年度	0	11,985,456.83	
2008年度	0	6,972,097.92	
2009年度	3,420,630	6,144,797.64	55.67

注：公司母公司2007、2008、2009年末分配利润分别为-8,184,109.62元、-8,888,593.38元和5,046,712.24元。

(七) 其他披露事项

报告期内公司选定的信息披露报纸未变更。

九、监事会报告

(一) 监事会的工作情况

召开会议的次数	4
监事会会议情况	监事会会议议题
2010年2月1日召开第六届监事会第四次会议	审议通过《公司2009年度监事会工作报告》，审议通过《公司2009年年度报告及其摘要》，并出具了审核意见。审议通过公司《2009年度利润分配预案》、《关于重大会计差错更正的议案》、《2009年度财务决算报告》、《关于建立资金中心系统和资金中心系统内各成员公司间资金借贷限额的议案》、《关于公司与控股股东华东计算所互为提供担保的议案》和《关于为控股子公司提供担保的议案》。
2010年4月22日召开第六届监事会第五次会议	审议并通过《公司2010年第一季度报告》，并出具审核意见。
2010年8月6日召开第六届监事会第六次会议	审议并通过《公司2010年半年度报告》并出具审核意见。
2010年10月22日召开第六届监事会第七次会议	审议并通过《公司2010年第三季度报告》并出具审核意见。

2010年度，公司监事会根据《公司法》等国家有关法律法规和本公司章程赋予的职权开展工作，忠实履行职责，维护公司和股东的合法权益，在本报告年度内开展了以下工作：

(一) 监事会的工作情况

1、2010年2月1日召开第六届监事会第四次会议,审议通过《公司2009年度监事会工作报告》、审议通过《公司2009年年度报告及其摘要》,并出具了审核意见。审议通过公司《2009年度利润分配预案》、《关于重大会计差错更正的议案》、《2009年度财务决算报告》、《关于建立资金中心系统和资金中心系统内各成员公司间资金借贷限额的议案》、《关于公司与控股股东华东计算所互为提供担保的议案》和《关于为控股子公司提供担保的议案》。

2、2010年4月22日召开第六届监事会第五次会议,审议并通过《公司2010年第一季度报告》,并出具审核意见。

3、2010年8月6日召开第六届监事会第六次会议会议,审议并通过《公司2010年半年度报告》,并出具审核意见。

4、2010年10月22日召开第六届监事会第七次会议,会议审议并通过《公司2010年第三季度报告》,并出具审核意见。

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

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

(二) 监事会对公司依法运作情况的独立意见

报告期内公司股东大会、董事会严格依照国家有关法律法规和《公司章程》行使职权,公司历次股东大会、董事会的召集、召开、表决、决议等程序均符合法律法规和规范性文件的规定。报告期内,公司积极推进重大资产重组事项,加快业务结构调整,进一步规范内部运作,加强基础性管理工作,有效实施内部控制的检查监督,不断提高公司治理水平。公司董事、总经理和其他高级管理人员在执行公司职务中,没有发现违反法律、法规、公司章程及损害公司和股东利益的行为。

(三) 监事会对检查公司财务情况的独立意见

报告期内监事会检查了公司财务情况,审核了公司的季度、半年度和年度财务报告及其他文件。监事会认为:中瑞岳华会计师事务所有限公司对公司2010年度财务报告出具了标准无保留意见的审计报告,客观、真实地反映了公司的财务状况和经营成果。

(四) 监事会对公司最近一次募集资金实际投入情况的独立意见

报告期内公司无募集资金使用情况。

(五) 监事会对公司收购、出售资产情况的独立意见

报告期内公司将汽车电子基础软件诊断模块软件等三个软件著作权以4,075,300元转让给上海华东汽车信息技术有限公司。符合国家相关法律法规和规范性文件的规定,定价依据充分,决策程序合法。没有发现损害部分股东的权益或造成公司资产流失的行为。

报告期内公司无重大收购资产事项。

(六) 监事会对公司关联交易情况的独立意见

报告期内公司向上海华东汽车信息技术有限公司转让三个软件著作权,以及参股投资上海华东汽车信息技术有限公司均属关联交易,符合公司未来业务发展战略,以及国家相关法律法规和规范性文件的规定,定价依据充分,决策程序合法。没有损害其他股东的权益或造成公司利益受损。公司无其他重大关联交易事项。

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

在公司董事会的领导下,经营班子能够较好履行职责,保持公司业务较快发展。但是,公司整体赢利能力仍然不能令人满意。因此,必须进一步理顺现有业务,完善业务运作模式,积极拓展优势业务,加快提高公司赢利能力;同时,要有效控制经营风险,切实提高投资收益。使公司早日步入健康发展的轨道。

十、重要事项

(一) 重大诉讼仲裁事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

(二) 破产重整相关事项及暂停上市或终止上市情况

本年度公司无破产重整相关事项。

(三)公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

本年度公司无持有其他上市公司股权、参股金融企业股权的情况。

(四)资产交易事项

1、 出售资产情况

报告期内公司将汽车电子基础软件诊断模块软件等三个软件著作权以 4,075,300 元转让给上海华东汽车信息技术有限公司。(详见 2010 年 12 月 25 日《上海证券报》相关公告)

(五)报告期内公司重大关联交易事项

1、 关联债权债务往来

单位:元 币种:人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金		关联方向上市公司提供资金	
		发生额	余额	发生额	余额
上海华腾软件系统有限公司	本公司的参股公司	-	3,634.00	113,000.00	100,000.00
浙江溢华电子有限公司	本公司的参股公司	-	1,064,975.00	-	-
中国电子科技集团第三十二研究所	控股股东	3,000,000.00	3,000,000.00	358,331.63	-
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	-	622,940.40	-	78,287.98
安徽华东电脑信息系统有限公司	控股子公司的参股公	-	71,806.37	332,050.00	38,450.00
成都华东电脑系统集成有限公司	控股子公司的参股公	148,362.27	200.00	-	155,760.00
贵阳华东电脑科技有限公司	控股子公司的参股公	-	139.00	242,900.00	-
济南华东电脑科技有限公司	控股子公司的参股公	52,464.00	2,464.00	280,200.00	3,203.73
沈阳华东电脑信息系统有限公司	控股子公司的子公司	-	150,570.77	-	-
上海华东电脑建筑装潢工程有限公	与本公司受同一母公	-	-	-	27,479.88
上海华讯网络存储系统有限责任公	与本公司受同一母公	532,212.84	627,912.84	-	-
上海华讯网络系统股份有限公司	与本公司受同一母公	2,937,028.09	2,407,916.62	-	-
合计		6,670,067.20	7,952,559.00	1,326,481.63	403,181.59

报告期内公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额 6,469,240.93 元。

公司向控股股东及其子公司提供资金的余额 6,658,769.86 元。

注:本公司向关联方中国电子科技集团公司第三十二研究所(又称华东计算所)提供资金 300 万元,系公司向其控股子公司-上海华东汽车信息技术有限公司的投资款,因上级单位中国电子科技集团公司的投资批复尚未下达,故暂收其处。如无法取得上级单位批复,此款将全额返回。

(六)重大合同及其履行情况

1、 为公司带来的利润达到公司本期利润总额 10%以上(含 10%)的托管、承包、租赁事项

(1) 托管情况

本年度公司无托管事项。

(2)承包情况

本年度公司无承包事项。

(3)租赁情况

本年度公司无租赁事项。

2、 担保情况

单位:元 币种:人民币

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)	2010-6-10	30,000,000.00	连带责任担保	2010/6/10-2011/6/9	否	是
	2010-9-1	30,000,000.00	连带责任担保	2010/9/1-2011/8/31	否	是
报告期内担保发生额合计				60,000,000.00		
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	217,075,675.54
报告期末对子公司担保余额合计	158,390,059.95
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）	
担保总额	218,390,059.95
担保总额占公司净资产的比例	
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

3、委托理财情况

本年度公司无委托理财事项。

4、其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

(七)承诺事项履行情况

1、本年度或持续到报告期内，公司或持股 5% 以上股东没有承诺事项。

(八)聘任、解聘会计师事务所情况

是否改聘会计师事务所：	是	
	原聘任	现聘任
境内会计师事务所名称	立信大华会计师事务所有限公司	中瑞岳华会计师事务所有限公司

报告期内公司不再续聘立信大华会计师事务所有限公司,改聘中瑞岳华会计师事务所有限公司为公司财务报告审计机构,支付年度审计费用 50 万元整。该会计师事务所第一年为本公司提供审计服务。

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

报告期内公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制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)公司是否被列入环保部门公布的污染严重企业名单：否

(十一)其他重大事项的说明

1、2009 年 12 月 4 日，公司在《上海证券报》刊登了《关于重大事项暨停牌的公告》，披露了公司准备进行重大资产重组事项。公司按相关规定自查了在影响公司股价的重大敏感信息披露前 6 个月知情人买卖公司股票的情况，自查情况在 2010 年 4 月 3 日公布的《公司发行股份购买资产暨关联交易报告书》（草案）中作了详细披露。其中，交易对象张宏的配偶曾轶丹在此期间累计买入公司股票 52400 股。曾轶丹已于 2010 年 10 月 21 日卖出所购公司全部股票，获得收益 386,710.97 元。于 2010 年 10 月 22 日全部上缴本公司。

2、报告期内公司正在进行资产重组事项。公司发行股份购买资产暨关联交易预案和公司发行股份购买资产暨关联交易报告书（草案）分别刊登在 2010 年 1 月 13 日《上海证券报》和 2010 年 4 月 3 日《上海证券报》，目前此事项仍在进展之中。

(十二) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
关于公司股票延长停牌期限的公告	上海证券报	2010年1月4日	http://www.sse.com.cn
公司重大事项进展公告	上海证券报	2010年1月11日	http://www.sse.com.cn
公司六届八次董事会决议公告	上海证券报	2010年1月13日	http://www.sse.com.cn
华东电脑发行股份购买资产暨关联交易预案	上海证券报	2010年1月13日	http://www.sse.com.cn
公司六届九次董事会决议公告暨召开2009年度股东大会的通知	上海证券报	2010年2月3日	http://www.sse.com.cn
公司六届四次监事会决议公告	上海证券报	2010年2月3日	http://www.sse.com.cn
关于公司重大会计差错更正的公告	上海证券报	2010年2月3日	http://www.sse.com.cn
关于华东电脑与控股股东华东计算所互为提供担保的公告	上海证券报	2010年2月3日	http://www.sse.com.cn
华东电脑关于为控股子公司提供担保的公告	上海证券报	2010年2月3日	http://www.sse.com.cn
华东电脑2009年年度报告	上海证券报	2010年2月3日	http://www.sse.com.cn
公司关于副总经理辞任的公告	上海证券报	2010年2月9日	http://www.sse.com.cn
公司重大事项进展公告	上海证券报	2010年2月12日	http://www.sse.com.cn
关于收购华普信息技术有限公司股权实施情况的公告	上海证券报	2010年3月10日	http://www.sse.com.cn
公司重大事项进展公告	上海证券报	2010年3月13日	http://www.sse.com.cn
华东电脑2009年度股东大会决议公告	上海证券报	2010年3月30日	http://www.sse.com.cn
公司六届十次董事会决议公告	上海证券报	2010年4月3日	http://www.sse.com.cn
关于召开2010年第一次临时股东大会的通知	上海证券报	2010年4月3日	http://www.sse.com.cn
华东电脑发行股份购买资产暨关联交易报告书(草案)	上海证券报	2010年4月3日	http://www.sse.com.cn
关于召开2010年第一次临时股东大会的二次通知	上海证券报	2010年4月22日	http://www.sse.com.cn
华东电脑2010年第一季度报告	上海证券报	2010年4月24日	http://www.sse.com.cn
关于公司重大资产重组事项已取得国务院国有资产监督管理委员会批复的公告	上海证券报	2010年4月24日	http://www.sse.com.cn
公司2010年第一次临时股东大会决议公告	上海证券报	2010年4月27日	http://www.sse.com.cn
公司简式权益变动报告书	上海证券报	2010年4月29日	http://www.sse.com.cn
公司2009年度利润分配实施公告	上海证券报	2010年5月12日	http://www.sse.com.cn
公司重大资产重组事项进展公告	上海证券报	2010年5月27日	http://www.sse.com.cn
公司重大资产重组事项进展公告	上海证券报	2010年6月24日	http://www.sse.com.cn
华东电脑关于为控股股东华东计算所提供担保的公告	上海证券报	2010年6月24日	http://www.sse.com.cn
公司六届十二次董事会决议公告暨召开2010年第二次临时股东大会的通知	上海证券报	2010年7月2日	http://www.sse.com.cn
华东电脑为控股子公司提供担保的公告	上海证券报	2010年7月6日	http://www.sse.com.cn
公司2010年第二次临时股东大会决议公告	上海证券报	2010年7月20日	http://www.sse.com.cn
公司重大资产重组事项进展公告	上海证券报	2010年7月24日	http://www.sse.com.cn
华东电脑2010年半年度报告摘要	上海证券报	2010年8月10日	http://www.sse.com.cn
公司重大资产重组事项进展公告	上海证券报	2010年8月24日	http://www.sse.com.cn
关于为控股子公司申请综合授信额度提供担保的公告	上海证券报	2010年8月31日	http://www.sse.com.cn
华东电脑关于为控股股东华东计算所提供担保的公告	上海证券报	2010年9月2日	http://www.sse.com.cn
公司重大资产重组事项进展公告	上海证券报	2010年9月21日	http://www.sse.com.cn
关于公司职工监事变更的公告	上海证券报	2010年10月14日	http://www.sse.com.cn
公司重大资产重组事项进展公告	上海证券报	2010年10月22日	http://www.sse.com.cn
华东电脑2010年第三季度报告	上海证券报	2010年10月25日	http://www.sse.com.cn
公司重大资产重组事项进展公告	上海证券报	2010年11月22日	http://www.sse.com.cn
关于为控股子公司申请综合授信额度提供担保的公告	上海证券报	2010年11月23日	http://www.sse.com.cn
关于为控股子公司申请综合授信额度提供担保的公告	上海证券报	2010年12月18日	http://www.sse.com.cn
公司重大资产重组事项进展公告	上海证券报	2010年12月22日	http://www.sse.com.cn
华东电脑六届十五次董事会决议公告	上海证券报	2010年12月25日	http://www.sse.com.cn
关于参股投资上海华东汽车信息技术有限公司的关联交易公告	上海证券报	2010年12月25日	http://www.sse.com.cn

十一、财务会计报告

1、审计报告

审计报告

中瑞岳华审字[2011]第 00152 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（“贵公司”）及其子公司（统称“贵集团”）财务报表，包括 2010 年 12 月 31 日的合并及母公司的资产负债表，2010 年度的合并及母公司的利润表、现金流量表、股东权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

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

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，上述财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了贵集团和贵公司 2010 年 12 月 31 日的财务状况以及 2010 年度的经营成果和现金流量。

中瑞岳华会计师事务所有限公司

中国注册会计师：吕淑琴

中国·北京

中国注册会计师：闫丙旗

2011 年 2 月 17 日

2、财务报表（见附表）

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。公司的企业法人营业执照注册号：310000000023586。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被审计单位非流通股获得流通权而向被审计单位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。截至2008年12月31日止，股本总数为171,031,500股，其中：有限售条件股份为64,504,350股，占股份总数的37.71%，无限售条件股份为106,527,150股，占股份总数的62.29%。截至2010年12月31日止，本公司股本总数171,031,500股，公司股份已进入全流通。公司注册资本为171,031,500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2009年12月2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凤阳路310号，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，以各种集成解决方案、应用软件和软件产品，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中心、技术研发中心、系统集成事业部、软件事业事业部、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。

本公司2010年度财务报表业经本公司第六届第十六次董事会于2011年2月17日批准对外报出。

（二）财务报表的编制基础

本公司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，本公司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

本公司2010年度编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2010年12月31日的财务状况、2010年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面同时符合中国证券监督管理委员会（以下简称：中国证监会）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）主要的会计政策、会计估计和前期差错

1、会计年度

本公司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。本公司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

公司记账本位币和编制财务报表所采用货币均为人民币。

境外子公司根据经营所处的主要经济环境选定的货币为记账本位币。编制财务报表时折算为人民币。

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，调整股本溢价；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。对合并成本的调整很可能发生且能够可靠计量的，确认或有对价，其后续计量影响商誉。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。通过多次交换交易分步实现的企业合并，在本公司合并财务报表中，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，本公司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。

财务报表合并范围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

本公司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公司持有的期限短（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

本公司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

在资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除了按照《企业会计准则第17号——借款费用》的规定，与购建或生产符合资本化条件的资产相关的外币借款产生的汇兑差额予以资本化外，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，不改变其记账本位币金额。

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。

（3）外币财务报表的折算方法

本公司按照以下规定，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）金融工具的确认依据

金融工具的确认依据为：公司已经成为金融工具合同的一方。

（2）金融工具的分类

按照投资目的和经济实质将本公司拥有的金融资产划分为四类：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；②持有至到期投资；③贷款和应收款项；④可供出售金融资产。

按照经济实质将承担的金融负债划分为两类：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和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；②其他金融负债。

（3）金融工具的计量

①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

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）

作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

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

②持有至到期投资

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

持有期间按照摊余成本和实际利率（如实际利率与票面利率差别较小的，按票面利率）计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

③应收款项

本公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、应收票据、其他应收款、长期应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

④可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入资本公积（其他资本公积）。处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

⑤其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

（4）金融工具转移的确认依据和计量方法

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

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

①所转移金融资产的账面价值；

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

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分（在此种情况下，所保留的服务资产应当视同未终止确认金融资产的一部分）之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

①终止确认部分的账面价值；

②终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

（5）金融工具公允价值的确定方法

①存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场中的报价确定公允价值。报价按照以下原则确定：

A. 在活跃市场上，公司已持有的金融资产或拟承担的金融负债的报价，为市场中的现行出价；拟购入的金融资产或已承担的金融负债的报价，为市场中的现行要价。

B. 金融资产和金融负债没有现行出价或要价，采用最近交易的市场报价或经调整的最近交易的市场报价，除非存在明确的证据表明该市场报价不是公允价值。

②金融资产或金融负债不存在活跃市场的，公司采用估值技术确定其公允价值。

（6）金融资产减值

在资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且公司能够对该影响进行可靠计量的事项。

①持有至到期投资

以摊余成本计量的持有至到期投资发生减值时，将其账面价值减记至预计未来现金流量（不包括

尚未发生的未来信用损失)现值(折现利率采用原实际利率),减记的金额确认为资产减值损失,计入当期损益。

②应收款项

应收款项坏账准备的计提方法见“附注四、9、应收款项”。

③可供出售金融资产

可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降,或在综合考虑各种相关因素后,预期这种下降趋势属于非暂时性的,则按其公允价值低于其账面价值的差额,确认减值损失,计提减值准备。在确认减值损失时,将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出,计入减值损失。

④其他

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发生减值时,将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值,与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额,确认为减值损失,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计提减值准备后,不再转回。

8、应收款项

(1) 坏账准备的确认标准

本公司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

如果有客观证据表明应收款项发生减值,则将其账面价值减记至可收回金额,减记的金额确认为资产减值损失,计入当期损益。可收回金额是通过对其的未来现金流量(不包括尚未发生的信用损失)按原实际利率折现确定,并考虑相关担保物的价值(扣除预计处置费用等)。

原实际利率是初始确认该应收款项时计算确定的实际利率。短期应收款项的预计未来现金流量与其现值相差很小,在确定相关减值损失时,不对其预计未来现金流量进行折现。

①单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

A. 单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准: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和坏账准备计提方法

除已单独计提减值准备的应收款项外,公司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
3个月以内(含3个月,下同)	—	—
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

对于年末单项金额非重大的应收款项,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。

(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

本公司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。

领用和发出时按先进先出法、个别认定法等计价。

(3) 存货跌价准备的确认标准及计提方法

在资产负债表日，本公司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。公司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。

本公司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) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时五五摊销法摊销。

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，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司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，并按照本公司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。对于本公司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公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司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，如本公司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，本公司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。

对于本公司 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、5、（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

本公司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

本公司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。

本公司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公司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。

本公司对存在减值迹象的，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）固定资产的确认条件

本公司固定资产指为生产商品、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。固定资产在同时满足下列条件时才能确认：①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；②该固定资产的成本能够可靠地计量。

（2）固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法计提折旧。各类固定资产的使用年限、预计净残值率和年折旧率如下：

固定资产类别	折旧年限	预计净残值率	年折旧率
房屋及建筑物	20-50年	4.00%-10.00%	1.80%-4.50%
机器设备	8年	4.00%	12.00%
运输设备	5年	4.00%-10.00%	18.00%-19.20%
办公电子设备	5年	4.00%-10.00%	18.00%-19.20%
其他设备	5年	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。

本公司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，必要时进行调整。

(3) 减值测试方法及减值准备计提方法

本公司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，本公司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本公司经营所处的经济、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，从而对本公司产生不利影响；
- ③市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响本公司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本公司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，本公司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

本公司在建工程以立项项目分类核算。在建工程按实际成本计价。

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

本公司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，是指本公司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。本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产的成本。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，本公司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

本公司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公司带来经济利益的期限确定使用寿命，无法预见其能为本公司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。本公司采用直线法摊销。对使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

本公司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，必要时进行调整。

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。如果有证据表明使用寿命是有限的，则按上述使用寿命有限的无形资产的政策进行会计处理。

(3) 研究开发支出

本公司内部研究开发项目的支出，区分研究阶段支出与开发阶段支出。

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。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

本公司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，本公司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。本公司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，本公司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

长期待摊费用是指公司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

本公司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。

本公司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，如果本公司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，同时本公司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。本公司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该义务是本公司承担的现时义务。
- 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本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方。
- ②本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制。
- 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公司。
- ⑤相关的、已发生的或将发生的成本能够可靠计量。

本公司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

本公司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。本公司按照已发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。

本公司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。

(3) 建造合同（工程合同）收入的确认方法

本公司在资产负债表日，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。本公司采用已完工作的计量或已经提供的劳务占应提供的劳务总量的比例确定合同完工进度。在合同竣工决算后，本公司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公司。
- 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，按照他人使用本公司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

本公司政府补助包括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公司能够满足政府补助所附条件；②公司能够收到政府补助。

(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：用于补偿本公司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。用于补偿本公司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公司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，只有本公司（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。

本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。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

本公司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

本公司报告期内无需说明的重大会计差错更正。

25、重大会计判断和估计

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司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公司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。

本公司对前述判断、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，本公司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，本公司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、21 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

本公司根据《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，或者本公司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

本公司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

本公司根据存货会计政策，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

本公司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。本公司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

本公司对投资性房地产、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。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的已往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

(7) 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，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司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

本公司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

本公司根据合约条款、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公司的情况下，本公司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公司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，本公司会就出售、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公司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%
营业税	应税营业额	3.00%-5.00%
企业所得税	应纳税所得额	0%-25.00%

2、税收优惠及批文

(1) 本公司 2009 年度经上海市科学技术委员会组织复审被认定为高新技术企业，本年度企业所得税税率为 15.00%。

(2) 上海华东电脑存储网络系统有限公司和上海华普嘉盛信息技术有限公司 2009 年度经主管税务机关批准减半征收企业所得税，本年度企业所得税税率为 12.50%。

(3) 上海华创信息技术进出口有限公司和华普信息技术有限公司根据国发 [2007]39 号国务院关于实施企业所得税过渡优惠政策的通知，本年度企业所得税税率为 22.00%。

(4) 华东电脑（香港）有限公司注册地在香港，企业所得税税率为 17.50%。

(5) 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，2009 年至 2010 年免征所得税，2011 年至 2013 年所得税减半计征。

(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	期末实际出资额	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	贸易	2349.95	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及 电子及弱电	4,775.94	
(续)							
子公司全称	持股比例	表决权比例	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额	
华普信息技术有限公司	100.00%	100.00%	是				

(2) 非同一控制下企业合并取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	金额单位：人民币万元 实质上构成对子公司净 投资的其他项目余额
上海华东电脑存储网络系统有限公司	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	贸易	3000	计算机、电脑存储、 网络、技术开发、销 售等	1,650.00	
华东电脑（香港）有限公司	全资子公司	FLAT/RM 1,9/F HONOUR INDUSTRIAL CENTRE, 6 SUN YIP STREET, CHAI WAN, HK	外贸	1 万港币	不限制	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	经营和代理进出口业 务，电子、通讯等产 品的销售	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	服务业	1,400	技术开发及技术服务	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	制造业	1000	计算机信息技术产品 的开发，电子产品的 研发、生产等	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	建筑业	2,500	建筑智能化工程总包 业务	1,375.00	
北京华誉维诚技术服务有限公司	控股子公司	北京市海淀区农大南路 1 号院 2 号楼 A602	服务业	1,800	IT 服务网业务和 IT 服务外包	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	贸易	100	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	55.00	
宁波江东华誉维诚信息技术服务有限 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	服务业	50	HP 产品的维护、维修 及销售	25.50	

(续)

金额单位：人民币元

子公司全称	持股比例	表决权比例	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
上海华东电脑存储网络系统有限公司	55.00%	55.00%	是	25,183,782.02		
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	3,465,018.99		
上海华东电脑科技有限公司	53.57%	53.57%	是	1,514,734.38		
上海华普嘉盛信息技术有限公司	55.00%	55.00%	是	4,884,283.46		
上海华东电脑系统工程有限公司	55.00%	55.00%	是	19,113,058.90		
北京华誉维诚技术服务有限公司	55.00%	55.00%	是	8,573,728.37		
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			

3、未纳入合并范围的、不再纳入合并范围的特殊目的主体的情况

本公司之控股子公司上海华东电脑科技有限公司分别持有安徽华东电脑信息系统有限公司、沈阳华东电脑信息系统有限公司各 52.00% 的股权，但这两家公司均由另一投资方承包经营，上海华东电脑科技有限公司每年收取固定的承包收入，对其无实质控制权，故未纳入合并范围。

(七) 合并财务报表项目注释

以下注释项目(含母公司财务报表主要项目注释)除非特别指出,期末指2010年12月31日,期初指2010年1月1日;本期指2010年度,上期指2009年度。

1、货币资金

项目	期末数			期初数		
	原币金额	折算率	人民币金额	原币金额	折算率	人民币金额
现金			168,560.83			158,238.61
其中:人民币	144,354.35	1.00	144,354.35	138,054.45	1.00	138,054.45
美元	3,007.00	6.6227	19,914.46	2,956.00	6.8283	20,184.16
南非兰特	4,180.00	1.0268	4,292.02			
银行存款			204,724,852.71			177,330,507.65
其中:人民币	198,087,425.26	1.00	198,087,425.26	175,930,731.60	1.00	175,930,731.60
美元	976,033.02	6.6227	6,463,973.87	168,309.74	6.8283	1,149,581.36
港元	203,749.25	0.8509	173,370.24	284,040.66	0.8805	250,126.20
澳元	6.59	6.7139	44.24	5.10	6.1294	31.26
欧元	4.44	8.8065	39.10	3.80	9.7971	37.23
其他货币资金			10,766,746.78			102,637,331.28
其中:人民币	10,766,740.09	1.00	10,766,740.09	102,637,323.83	1.00	102,637,323.83
欧元	0.76	8.8065	6.69	0.76	9.7971	7.45
合计			215,660,160.32			280,126,077.54

截至2010年12月31日止,本公司其他货币资金主要是子公司上海华东电脑系统工程有限公司和子公司上海华东电脑科技有限公司的保函保证金和七天通知存款。

截至2010年12月31日止,本公司受限资金情况如下:

内容	期末数	期初数
信用证保证金		4,200,000.00
履约保证金	848,057.85	500,000.00
用于质押的定期存款		20,582,713.00
其他		147,993.66
合计	848,057.85	25,430,706.66

2、应收票据

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	5,327,000.00	1,518,692.67
商业承兑汇票		
合计	5,327,000.00	1,518,692.67

截至2010年12月31日止,本公司无已质押的应收票据,无已贴现未到期的银行承兑汇票,无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据,无已背书未到期的应收票据,无持本公司5%以上(含5%)表决权股份的股东单位票据。

3、应收账款

(1) 应收账款按种类列示

种类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例
单项金额重大单独计提坏账准备的应收账款	86,236,622.67	25.68%	601,465.64	0.70%
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	237,163,560.98	70.63%	14,225,004.57	6.00%
组合小计	237,163,560.98	70.63%	14,225,004.57	6.00%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备	12,371,144.26	3.68%	12,318,100.26	99.57%
合计	335,771,327.91	100.00%	27,144,570.48	8.08%

(续)

种类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例
单项金额重大单独计提坏账准备的应收账款	83,153,197.23	30.49%	9,973,762.29	11.99%
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	178,800,517.67	65.56%	4,198,366.35	2.35%
组合小计	178,800,517.67	65.56%	4,198,366.35	2.35%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备	10,790,888.57	3.96%	10,790,888.57	100.00%
合计	272,744,603.47	100.00%	24,963,017.21	9.15%

(2) 账龄分析

账龄	期末数			期初数		
	金额	比例	坏账准备	金额	比例	坏账准备
1年以内	268,301,700.60	79.91%	3,512,647.95	221,732,705.99	81.30%	2,057,766.66
其中: 3个月以内	216,393,583.45	64.45%		177,679,867.31	65.15%	
3个月至1年	51,908,117.15	15.46%	3,512,647.95	44,052,838.68	16.15%	2,057,766.66
1至2年	32,342,675.55	9.63%	1,331,727.09	26,680,739.50	9.78%	4,536,530.74
2至3年	15,891,638.00	4.73%	4,459,222.20	6,328,084.04	2.32%	2,860,034.32
3至4年	3,207,834.47	0.96%	2,436,787.51	2,586,614.16	0.95%	1,485,958.25
4至5年	1,194,770.24	0.36%	771,859.99	3,287,063.04	1.20%	2,184,390.41
5年以上	14,832,709.05	4.42%	14,632,325.75	12,129,396.74	4.45%	11,838,336.83
合计	335,771,327.91	100.00%	27,144,570.48	272,744,603.47	100.00%	24,963,017.21

(3) 期末坏账准备的计提情况

① 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款坏账准备计提情况

应收账款内容	账面金额	坏账准备	计提比例	理由
中国惠普有限公司	25,263,434.79	229,996.41	0.91%	根据历史数据估计
电信科学技术第十研究所	24,893,084.00	321,032.52	1.29%	根据历史数据估计
广州汇智通信技术有限公司	13,557,523.20			根据历史数据估计
杭州浙大灵通科技有限公司	11,280,162.13	50,436.72	0.45%	根据历史数据估计
北京国铁华晨通信信息技术	11,242,418.55			根据历史数据估计
合计	86,236,622.67	601,465.64		

② 按组合计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数			期初数		
	余额	比例	坏账准备	余额	比例	坏账准备
3个月以内	98,504,912.09	41.54%		112,071,514.5	62.68%	
3个月至1年	101,432,405.5	42.77%	2,911,182.30	43,337,207.63	24.24%	1,632,983.2
1至2年	20,020,738.99	8.44%	1,331,727.09	12,385,672.47	6.93%	236,281.12
2至3年	10,143,434.74	4.28%	4,459,222.20	5,342,666.99	2.99%	260,034.32
3至4年	2,775,549.89	1.17%	2,436,787.51	1,787,614.16	1.00%	585,958.25
4至5年	1,194,770.24	0.50%	771,859.99	1,611,063.04	0.90%	279,700.27
5年以上	3,091,749.47	1.30%	2,314,225.49	2,264,778.88	1.27%	1,203,409.1
合计	237,163,560.9	100.00%	14,225,004.5	178,800,517.6	100.00%	4,198,366.3

③ 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	账面金额	坏账准备	计提比例	理由
北京程远公司	996,016.00	996,016.00	100.00%	无法收回
北京东盛联谊科技发展有限公司	826,353.83	826,353.83	100.00%	无法收回
苏州市佰平科技有限公司	500,000.00	500,000.00	100.00%	无法收回

上海威斯顿系统公司	494,904.00	494,904.00	100.00%	无法收回
其他 206 家客户	9,553,870.43	9,500,826.43	99.44%	无法收回
合计	12,371,144.26	12,318,100.26		

(4) 本报告期末应收账款中持本公司 5% (含 5%) 以上有表决权股份的股东单位款项情况:

单位名称	期末数		期初数	
	金额	计提坏账金额	金额	计提坏账金额
华东计算技术研究所	401,518.12			
合计	401,518.12			

(5) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比
中国惠普有限公司	客户	25,263,434.79	1 年以内	7.52%
电信科学技术第十研究所	客户	24,893,084.00	3 个月以内	7.41%
广州汇智通信技术有限公司	客户	13,557,523.20	3 个月以内	4.04%
杭州浙大灵通科技有限公司	客户	11,280,162.13	1 年以内	3.36%
北京国铁华晨通信信息技术	客户	11,242,418.55	3 个月以内	3.35%
合计		86,236,622.67		25.68%

(6) 年末应收账款余额中应收关联方款项为 12,572,919.16 元, 占年末应收账款余额的 3.74%, 详见本附注八、6。

5、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	47,876,558.83	90.10%	54,097,023.66	96.81%
1 至 2 年	4,816,773.03	9.06%	762,703.72	1.36%
2 至 3 年	202,369.84	0.38%	1,021,984.61	1.83%
3 年以上	243,664.77	0.46%		
合计	53,139,366.47	100.00%	55,881,711.99	100.00%

(3) 预付款项金额的前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
济南华东电脑科技有限公司	供应商	9,510,060.89	2009 年	尚未到货
上海惠普有限公司	供应商	7,104,547.89	2009 年	货款尾差
上海景仓网络工程有限公司	供应商	2,824,416.56	2010 年	尚未到货
上海由润科技股份有限公司	供应商	2,788,800.00	2010 年	尚未到货
江苏博恩天源科技发展有限公司	供应商	1,800,000.00	2009 年	尚未到货
合计		24,027,825.34		

(3) 期末预付款项中无持本公司 5% 以上 (含 5%) 表决权股份的股东单位欠款。

(4) 年末预付款项余额中预付关联方款项为 12,947,434.74 元, 占年末预付款项余额的 24.37%, 详见本附注八、6。

4、其他应收款

(1) 其他应收款按种类列示

种类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例
单项金额重大单独计提坏账准备的其他应收款	15,642,598.27	27.02%	7,084,964.14	45.29%
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	35,294,041.74	60.97%	6,083,490.93	17.24%
组合小计	35,294,041.74	60.97%	6,083,490.93	17.24%

单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	6,955,422.81	12.01%	6,335,998.49	91.09%
合计	57,892,062.82	100.00%	19,504,453.56	33.69%

(续)

种类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例
单项金额重大单独计提坏账准备的其他应收款	42,571,651.58	77.08%	11,325,684.63	26.60%
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	5,355,253.88	9.70%	2,167,634.07	40.48%
组合小计	5,355,253.88	9.70%	2,167,634.07	40.48%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备	7,299,789.65	13.22%	7,291,745.37	99.89%
合计	55,226,695.11	100.00%	20,785,064.07	37.64%

(2) 账龄分析

账龄	期末数			期初数		
	金额	比例	坏账准备	金额	比例	坏账准备
1年以内	32,143,545.68	55.52%	1,292,029.44	36,499,810.84	66.09%	7,217,888.07
其中:3个月以内	27,816,196.13	48.05%		26,332,580.66	47.68%	
3个月至1年	4,327,349.55	7.47%	1,292,029.44	10,167,230.18	18.41%	7,217,888.07
1至2年	5,743,782.16	9.92%	189,196.33	1,524,670.65	2.76%	133,628.53
2至3年	733,386.06	1.27%	100,458.29	1,281,749.27	2.32%	192,262.39
3至4年	592,525.87	1.02%	90,375.20	1,633,908.44	2.96%	114,106.61
4至5年	165,873.76	0.29%	64,678.10	1,661,385.57	3.01%	502,008.13
5年以上	18,512,949.29	31.98%	17,767,716.20	12,625,170.34	22.86%	12,625,170.34
合计	57,892,062.82	100.00%	19,504,453.56	55,226,695.11	100.00%	20,785,064.07

(3) 期末坏账准备的计提情况

① 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款坏账准备计提情况

其他应收款内容	账面金额	坏账准备	计提比例	理由
上海闵行联合发展有限公司	6,375,347.50	6,375,347.50	100.00%	无法收回
华东计算技术研究所	3,000,000.00			根据历史数据估计
中国惠普有限公司	2,313,284.00	709,616.64	30.68%	根据历史数据估计
上海实益多电子商务有限公司	2,221,304.27			根据历史数据估计
北京凤凰创意科技有限公司	1,732,662.50			根据历史数据估计
合计	15,642,598.27	7,084,964.14		

② 按组合计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末数			期初数		
	余额	比例	坏账准备	余额	比例	坏账准备
3个月以内	16,460,270.91	46.64%				
3个月至1年	2,938,410.84	8.33%	582,412.80	475,042.00	8.87%	164,251.26
1至2年	2,888,837.16	8.19%	189,196.33	672,570.65	12.56%	133,628.53
2至3年	701,286.06	1.99%	100,458.29	601,701.34	11.24%	192,262.39
3至4年	369,211.87	1.05%	90,375.20	633,908.44	11.84%	114,106.61
4至5年	165,873.76	0.47%	64,678.10	1,613,173.3	30.12%	502,008.13
5年以上	11,770,151.14	33.35%	5,056,370.21	1,358,858.1	25.37%	1,061,377.15
合计	35,294,041.74	100.00%	6,083,490.93	5,355,253.8	100.00%	2,167,634.07

③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	账面金额	坏账准备	计提比例	理由
原市场部备用金	680,020.19	680,020.19	100.00%	待处理
上海华东电脑利集国际贸易有限公司	619,424.32	619,424.32	100.00%	无法收回
上海柳林经营发展公司	500,000.00	500,000.00	100.00%	无法收回
黄浦区税务局	500,000.00	500,000.00	100.00%	无法收回
其他 120 家账款	4,655,978.30	4,036,553.98	86.70%	根据历史数据估计
合计	6,955,422.81	6,335,998.49		

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

单位名称	期末数		期初数	
	金额	计提坏账金额	金额	计提坏账金额
华东计算技术研究所	3,000,000.00			
合计	3,000,000.00			

(5) 其他应收款金额前五名单位情况

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
上海闵行联合发展有限公司	非关联方	6,375,347.50	5 年以上	11.01%
华东计算技术研究所	母公司	3,000,000.00	1 年以内	5.18%
中国惠普有限公司	非关联方	2,313,284.00	1 至 5 年	4.00%
上海实益多电子商务有限公司	非关联方	2,221,304.27	3 个月以内	3.84%
北京凤凰创意科技有限公司	非关联方	1,732,662.50	3 个月以内	2.99%
合计		15,642,598.27		27.02%

(6) 年末其他应收款余额中应收关联方款项为 4,912,079.46 元, 占年末其他应收款余额的 8.48%, 详见本附注八、6。

6、存货

(1) 存货分类

项目	期末数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	98,754,201.09	15,818,304.27	82,935,896.82
产成品	272,782.87		272,782.87
库存商品	24,606,504.84	1,965,861.11	22,640,643.73
周转材料	884,773.13		884,773.13
在产品	7,085,451.95		7,085,451.95
发出商品	13,941,445.25		13,941,445.25
合计	145,545,159.13	17,784,165.38	127,760,993.75

(续)

项目	期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	57,870,160.15	25,148,495.47	32,721,664.68
产成品			
库存商品	31,836,913.05	1,965,861.11	29,871,051.94
周转材料	657,801.95		657,801.95
在产品	36,070,921.39		36,070,921.39
发出商品	21,117,428.85		21,117,428.85
合计	147,553,225.39	27,114,356.58	120,438,868.81

(2) 存货跌价准备

项目	期初数	本期计提数	本期减少数		期末数
			转回数	转销数	
原材料	25,148,495.47	2,112,412.31		11,442,603.51	15,818,304.27
库存商品	1,965,861.11				1,965,861.11
合计	27,114,356.58	2,112,412.31		11,442,603.51	17,784,165.38

(3) 期末余额中无用于担保的存货，无所有权受到限制的存货。

7、其他流动资产

项目	性质（或内容）	期末数	期初数
待摊费用	预付房租	11,000.00	
合计		11,000.00	

8、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
对子公司投资				
对合营企业投资				
对联营企业投资	20,395,676.94	3,198,062.05	5,199,752.90	18,393,986.09
其他股权投资	30,979,233.62			30,979,233.62
减：长期股权投资减值准备	15,630,325.59			15,630,325.59
合计	35,744,584.97	3,198,062.05	5,199,752.90	33,742,894.12

(2) 长期股权投资明细情况

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初数	本期增加	本期减少	期末数
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	9,005,453.08	9,005,453.08			9,005,453.08
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
北京络神万兴信息技术有限公司	权益法	2,000,000.00	1,831,907.45	-250,630.42		1,581,277.03
上海启明软件股份有限公司	权益法	9,639,750.00	18,563,769.49	3,448,692.47	5,199,752.90	16,981,006.37
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
安徽华东电脑信息系统有限公司	成本法	520,000.00	520,000.00			520,000.00
贵阳华东电脑科技有限公司	成本法	260,000.00	260,000.00			260,000.00
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
济南华东电脑科技有限公司	成本法	260,000.00	260,000.00			260,000.00
合计			51,374,910.56	3,198,062.05	5,199,752.90	49,541,517.02

(续)

被投资单位	持股比例	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	本期计提减值准备	本期现金红利
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	9.00%	9.00%				
浙江溢华电子有限公司	18.00%	18.00%		2,652,500.00		
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	24.59%	24.59%				5,071,000.00
成都华东电脑系统集成有限公司	45.00%	45.00%				
安徽华东电脑信息系统有限公司	52.00%	52.00%		416,000.00		
贵阳华东电脑科技有限公司	8.70%	8.70%				52,000.00
沈阳华东电脑信息系统有限公司	51.00%	51.00%		364,000.00		

济南华东电脑科技有限公司	12.50%	12.50%			49,114.00
合计			15,630,325.59		5,172,114.00

9、投资性房地产

(1) 投资性房地产明细情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
采用成本模式进行后续计量的投资性房地产	1,107,028.27		28,706.04	1,078,322.23
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	1,107,028.27		28,706.04	1,078,322.23

(2) 按成本计量的投资性房地产

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
原值合计	1,495,101.55			1,495,101.55
其中：房屋、建筑物	1,495,101.55			1,495,101.55
土地使用权				
累计折旧和摊销合计	388,073.28	28,706.04		416,779.32
其中：房屋、建筑物	388,073.28	28,706.04		416,779.32
土地使用权				
减值准备合计				
其中：房屋、建筑物				
土地使用权				
账面价值合计	1,107,028.27			1,078,322.23
其中：房屋、建筑物	1,107,028.27			1,078,322.23
土地使用权				

投资性房地产于本报告期内计提折旧金额为 28,706.04 元。

10、固定资产

(1) 固定资产情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
账面原值合计	36,039,942.91	11,145,702.75	3,124,480.84	44,061,164.82
其中：房屋及建筑物	215,321.00			215,321.00
机器设备	1,834,938.88	97,600.00	92,190.00	1,840,348.88
电子设备	27,418,972.63	9,413,399.74	2,406,634.21	34,425,738.16
运输工具	6,522,983.89	1,545,643.16	625,656.63	7,442,970.42
办公设备	47,726.51	89,059.85		136,786.36
累计折旧合计	17,906,845.99	5,606,442.23	2,518,502.46	20,994,785.76
其中：房屋及建筑物	176,993.66	9,770.40		186,764.06
机器设备	515,214.95	615,092.26		1,130,307.21
电子设备	13,849,518.41	3,956,873.14	2,032,796.58	15,773,594.97
运输工具	3,354,917.53	1,004,739.03	485,705.88	3,873,950.68
办公设备	10,201.44	19,967.40		30,168.84
减值准备合计	549,004.91		11,234.27	537,770.64
其中：房屋及建筑物				
机器设备				
电子设备	493,735.92		11,234.27	482,501.65
运输工具	55,268.99			55,268.99
办公设备				
账面价值合计	17,584,092.01			22,528,608.42
其中：房屋及建筑物	38,327.34			28,556.94
机器设备	1,319,723.93			710,041.67
电子设备	13,075,718.30			18,169,641.54

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
运输工具	3,112,797.37			3,513,750.75
办公设备	37,525.07			106,617.52

(2) 本报告期内无在建工程转入形成的固定资产，年末无抵押或担保的固定资产。

(3) 计提的折旧费用

项目	本期数	上期数
房屋及建筑物	9,770.40	9,770.40
机器设备	615,092.26	465,879.93
电子设备	3,956,873.14	3,319,331.87
运输工具	1,004,739.03	704,379.57
办公设备	19,967.40	97,986.25
合计	5,606,442.23	4,597,348.02

11、无形资产

(1) 无形资产情况

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
账面原值合计	1,778,467.90	594,615.40		2,373,083.30
其中：软件	1,778,467.90	594,615.40		2,373,083.30
累计摊销合计	1,511,673.45	77,159.22		1,588,832.67
其中：软件	1,511,673.45	77,159.22		1,588,832.67
减值准备合计				
其中：软件				
账面价值合计	266,794.45	517,456.18		784,250.63
其中：软件	266,794.45	517,456.18		784,250.63

(2) 无形资产于本报告期内计提累计摊销金额为 77,159.22 元。

12、长期待摊费用

项目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数	其他减少的原因
软件维护费	273,800.00		88,800.00		185,000.00	
装修费		616,923.40	56,083.95		560,839.45	
合计	273,800.00	616,923.40	144,883.95		745,839.45	

13、递延所得税资产

项目	期末数		期初数	
	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
坏账准备	3,476,452.42	18,802,639.90	2,166,490.59	10,486,699.59
固定资产减值准备	97,793.13	537,770.64	100,601.69	549,004.91
存货跌价准备	4,414,652.81	17,784,165.38	6,747,200.61	27,114,356.58
长期股权投资减值准备	592,875.00	3,432,500.00	592,875.00	3,432,500.00
可抵扣亏损	151,858.44	607,433.76	155,379.53	621,518.12
合计	8,733,631.80	41,164,509.68	9,762,547.42	42,204,079.20

14、资产减值准备明细

项目	期初数	本期计提	本期减少		期末数
			转回数	转销数	
坏账准备	45,748,081.28	1,642,705.61	276,533.72	465,229.13	46,649,024.04
存货跌价准备	27,114,356.58	2,112,412.31		11,442,603.51	17,784,165.38
长期股权投资减值准备	15,630,325.59				15,630,325.59
固定资产减值准备	549,004.91			11,234.27	537,770.64
合计	89,041,768.36	3,755,117.92	276,533.72	11,919,066.91	80,601,285.65

15、短期借款

(1) 短期借款分类

项目	期末数	期初数
保证借款	100,000,000.00	30,000,000.00
质押借款	55,000,000.00	20,676,399.77
合计	155,000,000.00	50,676,399.77

(2) 截至 2010 年 12 月 31 日止，本公司无已到期未偿还的短期借款。

(3) 短期借款担保情况见本附注八、5 (4)。

(4) 华普信息技术有限公司以 69,063,627.67 元债权为质押，取得中国工商股份有限公司上海市漕河泾开发区支行三笔短期借款共计 50,000,000.00 元；上海华东电脑存储网络系统有限公司以 5,250,000.00 元债权为质押，取得中国工商股份有限公司上海市漕河泾开发区支行短期借款 5,000,000.00 元。

16、应付票据

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票		2,200,289.00
商业承兑汇票		
合计		2,200,289.00

17、应付账款

(1) 账龄分析

项目	期末数	期初数
1 年以内	181,888,016.66	220,882,723.20
1 至 2 年	13,034,710.85	10,476,816.81
2 至 3 年	2,853,346.56	1,926,198.01
3 年以上	3,124,234.13	3,899,403.31
合计	200,900,308.20	237,185,141.33

(2) 本报告期应付账款中应付持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位的款项情况

项目	期末数	期初数
华东计算技术研究所	600,000.00	600,000.00
合计	600,000.00	600,000.00

(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
上海信昌建筑装潢有限公司	1,347,254.41	未到结算期	否
郑州创元计算机网络工程有限公司	1,281,606.45	未到结算期	否
北京恒远至达科技发展有限公司	1,176,809.50	未到结算期	否
安徽中天信息技术有限公司	968,200.00	未到结算期	否
华东计算技术研究所	600,000.00	未到结算期	否
上海华东电脑建筑装潢工程有限公司	569,081.79	未到结算期	否
深圳市龙控自动化技术有限公司	397,930.35	未到结算期	否
安徽华东电脑信息系统有限公司	380,897.00	未到结算期	否
优创科技(中国)有限公司	355,547.50	未到结算期	否
其他供应商	11,934,964.54	未到结算期	否
合计	19,012,291.54		

(4) 期末应付账款余额中欠关联方款项为 3,011,980.55 元，占期末应付账款余额的 1.50%，详见本附注八、6。

18、预收款项

(1) 账龄分析

项目	期末数	期初数
1年以内	55,082,665.75	110,303,442.71
1至2年	4,799,456.53	2,145,334.44
2至3年	1,954,624.81	36,322.51
3年以上	3,438,444.37	27,210.00
合计	65,275,191.46	112,512,309.66

(2) 本报告期预收款项中预收持有公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位的款项情况

项目	期末数	期初数
华东计算技术研究所		19,120.97
合计		19,120.97

(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
中国人民解放军海军安庆医院	4,307,274.70	未到结算期
上海元一商务酒店管理有限公司	2,105,484.59	未到结算期
山东省经济管理干部学院	1,525,000.00	未到结算期
潍坊高新区生物医药科技产业园	1,113,271.70	未到结算期
潍坊市疾病预防控制中心	620,000.00	未到结算期
其他客户	521,494.72	未到结算期
合计	10,192,525.71	

(4) 期末预收款项余额中欠关联方款项为 78,287.98 元，占期末预收款项余额的 0.12%，详见本附注八、6。

19、应付职工薪酬

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	18,827,591.30	113,044,258.19	114,560,778.28	17,311,071.21
社会保险费	2,346,654.94	25,926,578.11	26,366,974.49	1,906,258.56
其中：养老保险	1,374,025.75	7,692,379.69	7,818,972.60	1,247,432.84
医疗保险	765,381.88	16,271,270.01	16,550,205.38	486,446.51
工伤保险	36,853.90	1,251,086.59	1,255,111.78	32,828.71
失业保险	111,230.87	363,356.03	360,051.80	114,535.10
生育保险	59,162.54	348,485.79	382,632.93	25,015.40
住房公积金	65,403.34	8,116,101.72	7,768,307.07	413,197.99
辞退福利		45,422.52	45,422.52	-
工会经费	2,425,415.19	574,508.84	1,611,287.23	1,388,636.80
职工教育经费	774,145.96	333,930.94	918,061.49	190,015.41
其他	2,715.90	40,259.70	38,963.09	4,012.51
合计	24,441,926.63	148,081,060.02	151,309,794.17	21,213,192.48

20、应交税费

项目	期末数	期初数
增值税	3,393,153.06	6,959,644.18
营业税	1,287,012.67	3,303,458.53
城建税	268,197.70	326,365.52
企业所得税	1,960,300.53	1,569,425.58
个人所得税	513,501.81	1,175,736.73
教育费附加	169,411.71	275,631.54
河道管理费	39,756.13	92,097.45
水利基金		81.27

项目	期末数	期初数
提防费		38.29
其他	-5,321.88	
合计	7,626,011.73	13,702,479.09

21、应付股利

单位名称	期末数	期初数	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
上海锦泰制衣有限公司		4,320.00	
上海东联电脑有限公司	61,000.00	61,000.00	尚未领取现金股利
合计	174,524.00	178,844.00	

22、其他应付款

(1) 其他应付款明细情况

项目	期末数	期初数
职工社保及住房公积金	349,495.69	189,233.78
押金及保证金	11,471,936.86	11,558,910.82
业务保证金	9,710,952.38	7,414,767.93
代收投标保证金	357,268.10	146,372.89
应付房租费	51,044.26	
科研经费	1,853,723.96	1,853,723.96
其他代收代付款项	9,553,986.96	2,013,261.51
合计	33,348,408.21	23,176,270.89

(2) 其他应付款期末数中无应付持本公司5%（含5%）以上有表决权股份的股东单位款项。

(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
上海市科学技术委员会	1,853,723.96	项目尚未验收	否
上海华东电子技术服务有限公司	691,873.11	项目尚未结算	否
郑州创元计算机网络工程有限公司	100,000.00	项目尚未结算	否
邢台市鸿诚四通计算机有限公司	80,000.00	保证金	否
朔州市新科海电脑有限责任公司	80,000.00	保证金	否
EMC COMPUTER SYSTEM	74,955.25	项目尚未结算	否
合计	2,880,552.32		

(4) 期末其他应付款余额中欠关联方款项为324,893.61元，占期末其他应付款余额的0.97%，详见本附注八、6。

23、股本

项目	期初数		本期增减变动(+、-)					期末数	
	金额	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	金额	比例
一、有限售条件股份									
1. 国家持股									
2. 国有法人持股									
3. 其他内资持股									
其中：境内法人持股									
境内自然人持股									
4. 外资持股									
其中：境外法人持股									

境外自然人持股					
有限售条件股份合计					
二、无限售条件股份					
1.人民币普通股	171,031,500.00	100.00%		171,031,500.00	100.00%
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	100.00%
三、股份总数	171,031,500.00	100.00%		171,031,500.00	100.00%

24、资本公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价				
其他资本公积	13,318,410.71	9,513,821.73		22,832,232.44
合计	13,318,410.71	9,513,821.73		22,832,232.44

其他资本公积报告期内增加原因主要系公司收购子公司华普信息技术有限公司 33.33%股权所致。

25、盈余公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	9,890,675.09	2,475,855.74		12,366,530.83
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	9,890,675.09	2,475,855.74		12,366,530.83

26、未分配利润

项目	本期数	上期数
调整前上年末未分配利润	56,190,248.59	50,606,196.76
调整年初未分配利润合计数(调整+,调减-)		
调整后年初未分配利润	56,190,248.59	50,606,196.76
加:本期归属于母公司所有者的净利润	14,223,686.58	6,144,797.64
盈余公积弥补亏损		
其他转入		
减:提取法定盈余公积	2,475,855.74	560,745.81
提取任意盈余公积		
应付普通股股利	3,420,630.00	
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	64,517,449.43	56,190,248.59

本公司于2010年3月27日召开2009年度股东大会,审议通过了本公司2009年度利润分配方案:以本公司2009年12月31日总股本(171031500股)为基数,按每10股分配现金股利0.20元(含税)进行分配,共计分配利润3,420,630.00元。

27、营业收入和营业成本

(1) 营业收入及营业成本

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	1,510,289,485.61	1,028,248,388.57
其他业务收入	667,363.25	1,002,214.64
营业收入合计	1,510,956,848.86	1,029,250,603.21
主营业务成本	1,340,861,619.18	854,315,672.58
其他业务成本	172,616.12	110,453.87

营业成本合计	1,341,034,235.30		854,426,126.45	
(2) 主营业务(分行业)				
行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
商业	1,001,949,180.61	937,147,220.44	574,186,198.61	498,054,720.80
智能建筑工程	327,201,001.04	294,618,003.06	273,685,234.39	262,859,163.88
服务业	255,740,245.84	183,697,337.56	220,923,943.07	133,905,185.66
小计	1,584,890,427.49	1,415,462,561.06	1,068,795,376.07	894,819,070.34
减: 内部抵销数	74,600,941.88	74,600,941.88	40,546,987.50	40,503,397.76
合计	1,510,289,485.61	1,340,861,619.18	1,028,248,388.57	854,315,672.58
(3) 主营业务(分产品)				
产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
集成设备	1,001,949,180.61	937,147,220.44	574,186,198.61	498,054,720.80
工程项目、服务及	582,941,246.88	478,315,340.62	494,609,177.46	396,764,349.54
小计	1,584,890,427.49	1,415,462,561.06	1,068,795,376.07	894,819,070.34
减: 内部抵销数	74,600,941.88	74,600,941.88	40,546,987.50	40,503,397.76
合计	1,510,289,485.61	1,340,861,619.18	1,028,248,388.57	854,315,672.58
(4) 主营业务(分地区)				
地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
内销	1,579,324,441.04	1,410,955,843.09	1,033,233,305.52	863,468,807.32
外销	5,565,986.45	4,506,717.97	35,562,070.55	31,350,263.02
小计	1,584,890,427.49	1,415,462,561.06	1,068,795,376.07	894,819,070.34
减: 内部抵销数	74,600,941.88	74,600,941.88	40,546,987.50	40,503,397.76
合计	1,510,289,485.61	1,340,861,619.18	1,028,248,388.57	854,315,672.58
(5) 公司前五名客户的营业收入情况				
客户名称	营业收入	占公司营业收入的比例		
广州汇智通信技术有限公司	91,163,158.97	6.03%		
电信科学技术第十研究所	30,983,923.08	2.05%		
上海市闵行区建设和交通委员会	30,587,000.00	2.02%		
中国太平洋人寿保险股份有限公司	27,718,921.71	1.83%		
上海浦东发展银行	23,078,679.00	1.53%		
合计	203,531,682.76	13.46%		

28、营业税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	17,489,203.42	15,919,448.27
城建税	1,309,796.55	781,802.01
教育费附加	1,004,940.65	413,558.25
其他	309,511.73	409,741.37
合计	20,113,452.35	17,524,549.90

29、销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	51,989,768.59	45,646,977.54
差旅费	5,899,348.49	6,261,835.79
业务招待费	5,660,574.48	5,334,820.84
房屋租金	4,678,630.99	4,167,064.23
交通运输费	2,887,935.60	2,176,021.67

折旧费	2,562,316.17	2,370,810.54
邮电通讯费	945,124.06	1,052,065.44
办公费	847,351.14	988,686.50
咨询费	776,185.29	747,501.84
其他	3,671,435.69	1,904,503.47
合计	79,918,670.50	70,650,287.86

30、管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	32,692,638.74	36,382,079.18
办公费	5,394,873.03	2,391,823.33
房屋租金	5,315,875.29	7,564,265.44
审计费	3,954,873.26	590,420.75
折旧费	3,044,126.06	2,226,537.48
差旅费	1,335,215.04	1,418,610.10
业务招待费	1,114,794.03	962,775.46
邮电通讯费	665,516.10	1,066,714.21
交通运输费	467,777.80	383,133.90
其他	6,211,184.76	4,911,422.54
合计	60,196,874.11	57,897,782.39

31、财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	2,826,084.08	2,647,716.85
减：利息收入	2,208,902.73	1,949,984.44
减：利息资本化金额		
汇兑损益	-603,876.74	209,007.71
减：汇兑损益资本化金额		
其他	-8,818,321.29	-140,486.29
合计	-8,805,016.68	766,253.83

32、资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	1,366,171.89	9,098,368.58
存货跌价损失	2,112,412.31	10,601,486.22
合计	3,478,584.20	19,699,854.80

33、投资收益

(1) 投资收益项目明细

被投资单位名称	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	101,114.00	
权益法核算的长期股权投资收益	3,198,062.05	1,016,021.62
处置长期股权投资产生的投资收益		-1,861,798.68
合计	3,299,176.05	-845,777.06

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期发生额	上期发生额
济南华东电脑科技有限公司	49,114.00	
贵阳华东电脑科技有限公司	52,000.00	
合计	101,114.00	

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期发生额	上期发生额
北京络神万兴信息技术有限公司	-250,630.42	-262,524.40
上海启明软件股份有限公司	3,448,692.47	1,278,546.02
合计	3,198,062.05	1,016,021.62

(4) 本公司于报告期内投资收益汇回不存在重大限制。

34、营业外收入

(1) 营业外收入明细

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计	4,171,201.25	208,680.37
其中：固定资产处置利得	95,901.25	208,680.37
无形资产处置利得	4,075,300.00	
资产盘盈	54,632.89	
捐赠利得	800.00	
政府补助	13,075,725.51	4,439,010.38
其他	642,351.86	176,586.85
合计	17,944,711.51	4,824,277.60

(2) 政府补助明细

项目	本期发生额	上期发生额	说明
财政补贴	4,115,000.00		黄浦区财政局扶持资金拨款
上汽核高基3-2项目课题经费	3,520,000.00		
财税补贴	2,789,776.70	2,069,205.23	崇明县竖新镇人民政府-公司存续期间持续享受优惠
浦东新区科技发展基金	160,000.00		关于批准2010年度浦东新区科技发展基金企业家创新领导力发展计划专项资金项目(第一批)立项的通知
2009年度中小企业国际市场开拓资金	26,000.00		
录用军属就业补贴		4,500.00	
创新资金		1,525,000.00	中小企业发展与创新资金
各项税收返还	2,464,948.81	840,305.15	
合计	13,075,725.51	4,439,010.38	

35、营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计	230,460.70	89,828.04
其中：固定资产处置损失	230,460.70	89,828.04
资产盘亏	45,750.70	54,916.74
罚款及滞纳金	9,184.00	10,969.72
赔偿支出	220,092.25	827,873.00
其他	159,553.48	5,958.89
合计	665,041.13	989,546.39

36、所得税费用

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	3,262,759.44	203,696.23
递延所得税调整	1,028,915.62	-1,322,627.06
合计	4,291,675.06	-1,118,930.83

37、基本每股收益和稀释每股收益

报告期利润	本期数		上期数	
	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	0.0832	0.0832	0.0359	0.0359
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.0075	-0.0075	0.0226	0.0226

38、其他综合收益

项目	本期发生额	上期发生额
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	-4,291.53	8,247.78
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	-4,291.53	8,247.78
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	-170,636.79	-19,831.89
减: 处置境外经营当期转入损益的净额		
小计	-170,636.79	-19,831.89
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	-174,928.32	-11,584.11

39、现金流量表项目注释

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生数	上期发生数
收到的政府补助	10,610,776.70	3,598,705.23
利息收入	2,208,902.73	1,950,575.17
退回的保证金	1,022,941.40	199,153.12
代垫代付款	6,252,019.34	4,545,590.03
收回预付的诉讼费和职工欠款项		212,834.82
赔偿款收入	31,272.20	823,640.84
违约金收入	50,000.00	
预缴所得税退回	1,864,893.40	
合计	22,040,805.77	11,330,499.21

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生数	上期发生数
销售费用的付现部分	18,079,221.85	22,632,499.78
管理费用的付现部分	23,802,136.65	17,757,878.64
代垫往来款	25,103,889.19	48,152,569.93
银行手续费支出	1,156,299.82	687,073.62
其他	199,237.52	

合计

68,340,785.03

89,230,021.97

40、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

补充资料	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	31,307,220.45	12,393,632.96
加：资产减值准备	3,478,584.20	19,699,854.80
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	5,606,442.23	4,597,348.02
无形资产摊销	77,159.22	55,096.08
长期待摊费用摊销	144,883.95	88,800.00
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）	-3,941,276.02	-4,093.58
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	535.47	-114,758.75
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	2,826,084.08	2,656,478.35
投资损失（收益以“-”号填列）	-3,299,176.05	845,777.06
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	1,028,915.62	-1,322,627.06
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）	2,008,066.26	-11,928,995.77
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-30,733,396.63	-4,161,716.98
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-131,073,087.20	-99,240.22
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-122,569,044.42	22,705,554.91
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	214,812,102.47	254,695,370.88
减：现金的期初余额	254,695,370.88	230,135,378.66
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-39,883,268.41	24,559,992.22

(2) 现金及现金等价物的构成

项目	期末数	期初数
一、现金	214,812,102.47	254,695,370.88
其中：库存现金	168,560.83	158,238.61
可随时用于支付的银行存款	204,724,852.71	177,330,507.65
可随时用于支付的其他货币资金	9,918,688.93	77,206,624.62
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	214,812,102.47	254,695,370.88

本公司期末受限资金情况见本附注七、1。

(八) 关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质
华东计算技术研究所 (续)	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
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	无注册资本, 开办资金为人民币 4,483 万人民币	44.62%	44.62%	中国电子科技集团公司	42516001-8

2、本公司的子公司

子公司名称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例	表决权比例	组织机构代码
上海华东电脑科技有限公司	控股子公司	其他有限责任公司	上海市凤阳路 338 号	林建民	计算机领域范围内技术开发、技术转让、技术咨询和技术服务	1,400 万人民币	53.57%	53.57%	13451100-9
上海华创信息技术进出口有限公司	控股子公司	其他有限责任公司	浦东新区航津路 658 号 8v 楼	林建民	进出口代理服务	1,000 万人民币	70.00%	70.00%	70307345X
上海华东电脑存储网络系统有限公司	控股子公司	其他有限责任公司	上海张江高科技园区郭守敬路 351 号 2 号楼	林建民	基于存储为核心的信息系统集成与专业化服务	3,000 万人民币	55.00%	55.00%	73406592X
北京华誉维诚技术服务有限公司	控股子公司	其他有限责任公司	北京市海淀区农大南路 1 号院 2 号楼 A602	林建民	IT 服务网业务和 IT 服务外包	1,800 万人民币	55.00%	55.00%	67822815-6
华东电脑(香港)有限公司	全资子公司	法人团体	FLAT/RM 1,9/F HONOUR INDUSTRIAL CENTRE, 6 SUN YIP STREET, CHAI WAN, HK	无法定代表人, 金光为董事	不限制	1 万港币	100.00%	100.00%	
上海华普嘉盛信息技术有限公司	控股子公司	其他有限责任公司	上海市张江高科技园区张东路 1387 号 33 号楼 102 室(复式)4 层	林建民	制造业标签外包服务(标签生产中心全外包服务; 标签在线打印服务解决方案; RFID 智能标签解决方案); 建筑智能化系统集成(设计与施工)、计算机系统集成和电子工程设计、施工及服务	1,000 万人民币	55.00%	55.00%	67620607-6
上海华东电脑系统工程有限公司	控股子公司	其他有限责任公司	崇明县竖新镇团城公路 1057 号 15 幢 126 室	林建民		2,500 万人民币	55.00%	55.00%	67783381-3

子公司名称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例	表决权比例	组织机构代码
华普信息技术有限公司	全资子公司	一人有限责任公司 (法人独资)	上海市浦东新区乳山路 227号3楼A-15室	游小明	HP、AVAYA 高端产品的分销和系统集成业务, 服务网业务 信息科技、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, 计算机网络工 程, 计算机系统集成, 市场营销策 划, 建筑装潢工程, 建筑材料的销	2349.95万人民 币	100.00%	100.00%	60720174-9
上海达特赛思信息科技有限公司	控股子公司的子公司	一人有限责任公司	崇明县竖新镇团城公路 1057号15幢218室	徐敏	HP 产品的维护、维修及销售	100万人民币	55.00%	55.00%	682204560
宁波江东华誉维诚信息技术服务有限公司	控股子公司的子公司	有限责任公司	浙江省宁波市江东区江 东南路201号	陈琪		50万人民币	28.05%	28.05%	69137951-4

3、公司的合营和联营企业情况

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例	表决权比例
上海启明软件股份有限公司	股份有限公司 (中外合资, 未上市)	上海市徐汇区桂平路471号9号楼	王德铭	软件开发	3,750万人民币	24.59%	24.59%
北京络神万兴信息技术有限公司	有限责任公司	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、 交易服务系统(无交易服务 系统)和客户端系统等网上 证券交易系统, 目前主要业 务为网站建设及拓展卫星	1,000万人民币	20.00%	20.00%

(续)

被投资单位名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润	关联关系	组织机构代码
上海启明软件股份有限公司	98,245,267.67	27,775,899.78	70,469,367.89	138,443,051.73	14,026,162.98	参股联营企业	60720660-3
北京络神万兴信息技术有限公司	9,524,243.61	1,728,753.03	7,795,490.58	1,801,480.77	-1,253,152.08	参股联营企业	60037327-3

4、本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
上海华东电脑建筑装潢工程有限公司	与本公司受同一母公司控制的其他企业	13364571-8
上海华讯网络技术服务有限公司	与本公司受同一母公司控制的其他企业	75856622-7
上海华东计算技术研究所实验工厂	与本公司受同一母公司控制的其他企业	13368034-5
上海铭声电子科技有限公司	与本公司受同一母公司控制的其他企业	63027065-4
上海中电东华高科技实业有限公司	与本公司受同一母公司控制的其他企业	13264961-0
上海华双信息技术发展有限公司	与本公司受同一母公司控制的其他企业	13454729-8
华东计算技术研究所工贸公司	与本公司受同一母公司控制的其他企业	13320569-1
上海华讯网络存储系统有限责任公司	与本公司受同一母公司控制的其他企业	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
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)
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	60741222-0
大唐高鸿数据网络技术股份有限公司	本公司关键管理人员控制的其他企业	21442615-4
上海华讯网络系统有限公司	与本公司受同一母公司控制的其他企业	13451291-7
上海华腾软件系统有限公司	本公司的参股公司	60727868-2
普华基础软件有限公司	与本公司受同一母公司控制的其他企业	68099430-0
华东计算技术研究所工贸公司	与本公司受同一母公司控制的其他企业	13320569-1
上海岩升企业发展有限公司	子公司的参股股东	67627352-7
宁波腾达之星信息技术有限公司	控股子公司的参股公司	

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	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例	金额	占同类交易金额的比例
上海华讯网络系统有限公司	购买商品	按市场价格	700,499.99	0.05%	487,381.00	0.06%
安徽华东电脑信息系统有限公司	购买商品	按市场价格	872,356.00	0.07%	4,864,506.69	0.57%
成都华东电脑系统集成有限公司	购买商品	按市场价格	2,311,697.00	0.17%		
济南华东电脑科技有限公司	购买商品	按市场价格	554,301.00	0.04%	1,574,870.51	0.18%
贵阳华东电脑科技有限公司	购买商品	按市场价格	4,560,631.02	0.34%	774,243.36	0.09%
小计			8,999,485.01	0.67%	7,701,001.56	0.90%
上海华东电脑建筑装潢工程有限公司	接受劳务	按市场价格	2,087,610.48	0.16%		
安徽华东电脑信息系统有限公司	接受劳务	按市场价格			643,500.00	0.08%
济南华东电脑科技有限公司	接受劳务	按市场价格			24,680.22	0.00%
小计			2,087,610.48	0.16%	668,180.22	0.08%

(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	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例	金额	占同类交易金额的比例
华东计算技术研究所	销售商品	按市场价格	190,000.00	0.01%	1,710,000.00	0.17%
普华基础软件有限公司	销售商品	按市场价格			8,040,000.00	0.78%
上海华讯网络系统有限公司	销售商品	按市场价格	1,421,224.37	0.09%		
小计			1,611,224.37	0.11%	9,750,000.00	0.95%
华东计算技术研究所	提供劳务	按市场价格	6,500,000.00	0.17%	3,630,000.00	0.18%
普华基础软件有限公司	提供劳务	按市场价格	2,560,000.00	0.43%	1,900,000.00	0.35%

关联方	关联交易内容	关联交易定价原则	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例	金额	占同类交易金额的比例
上海华东汽车信息技术有限公司	提供劳务	按市场价格	4,075,000.00	0.27%		
上海华讯网络系统有限公司	提供劳务	按市场价格	1,515,803.72	0.10%	1,325,891.04	0.13%
小计			14,650,803.72	0.97%	6,855,891.04	0.66%

(3) 关联承包情况

出包方名称	承包方名称	承包资产情况	承包资产涉及金额	承包起始日	承包终止日	承包收益	承包收益确定依据	承包收益对公司影响
上海华东电脑科技有限公司	卢建东	成都华东电脑系统集成有限公司 45%股权	54.00 万元	2008-1-1	2012-12-31		根据承包协议	影响较小
上海华东电脑科技有限公司	杨亚惠	安徽华东电脑信息系统有限公司 52%股权	52.00 万元	2006-9-30	2011-9-30		根据承包协议	影响较小
上海华东电脑科技有限公司	肖丽	贵阳华东电脑科技有限公司 8.70%股权	26.00 万元	2006-10-18	2011-10-18		根据承包协议	影响较小
上海华东电脑科技有限公司		沈阳华东电脑信息系统有限公司 52%股权	36.40 万元	2001-10-30	2006-10-30		根据承包协议	影响较小
上海华东电脑科技有限公司	朱军	济南华东电脑科技有限公司 12.50%股权	26.00 万元	2007-4-1	2012-3-31		根据承包协议	影响较小

(4) 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
华东计算技术研究所	上海华东电脑股份有限公司	30,000,000.00	2010年3月	2011年2月	否
华东计算技术研究所	上海华东电脑股份有限公司	10,000,000.00	2010年8月	2011年8月	否
华东计算技术研究所	上海华东电脑股份有限公司	40,000,000.00	2010年12月	2011年12月	否
华东计算技术研究所	上海华东电脑股份有限公司	100,000.00	2008年12月	2011年12月	否
华东计算技术研究所	上海华东电脑股份有限公司	346,490.00	2008年6月	2011年6月	否
华东计算技术研究所	上海华东电脑股份有限公司	600,000.00	2009年1月	2011年12月	否
华东计算技术研究所	上海华东电脑股份有限公司	419,634.00	2010年3月	2011年2月	否
华东计算技术研究所	上海华东电脑股份有限公司	1,024,271.00	2009年12月	2011年8月	否
华东计算技术研究所	上海华东电脑股份有限公司	21,000.00	2010年3月	2011年3月	否
华东计算技术研究所	上海华东电脑股份有限公司	928,435.02	2010年5月	2012年5月	否
华东计算技术研究所	上海华东电脑股份有限公司	200,000.00	2010年10月	2011年1月	否
华东计算技术研究所	上海华东电脑股份有限公司	100,000.00	2010年11月	2011年6月	否
华东计算技术研究所	上海华东电脑股份有限公司	1,120,734.60	2010年11月	2013年11月	否
华东计算技术研究所	上海华东电脑股份有限公司	263,585.75	2010年12月	2011年9月	否
华东计算技术研究所	上海华东电脑股份有限公司	174,500.00	2010年12月	2011年12月	否
上海华东电脑股份有限公司	华东计算技术研究所	20,000,000.00	2010年9月	2011年3月	否
上海华东电脑股份有限公司	华东计算技术研究所	10,000,000.00	2010年11月	2011年5月	否
上海华东电脑股份有限公司	华普信息技术有限公司	15,000,000.00	2010年12月	2011年6月	否
上海华东电脑股份有限公司	华普信息技术有限公司	15,000,000.00	2010年9月	2011年3月	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	2010年11月	2011年5月	否
上海华东电脑股份有限公司	华普信息技术有限公司	792,900.00	2010年5月	2011年12月	否
上海华东电脑股份有限公司	华普信息技术有限公司	137,808.00	2010年12月	2013年12月	否
上海华东电脑股份有限公司	华普信息技术有限公司	15,000,000.00	2010年10月	2011年10月	否
上海华东电脑股份有限公司	华普信息技术有限公司	5,000,000.00	2010年1月	2011年1月	否
上海华东电脑股份有限公司	上海华东电脑存储网络系统有限公司	30,000,000.00	2010年7月	2011年6月	否
上海华东电脑股份有限公司	上海华东电脑存储网络系统有限公司	21,000,000.00	2010年12月	2011年12月	否

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
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	13,000,000.00	2010年11月	2011年6月	否
上海华东电脑股份有限公司	上海华东电脑系统工程有限公司	1,556,026.47	2010年8月	2011年2月	否
上海华东电脑股份有限公司	上海华东电脑系统工程有限公司	3,849,077.16	2010年10月	2011年1月	否
上海华东电脑股份有限公司	上海华东电脑系统工程有限公司	1,789,538.58	2010年10月	2011年2月	否
上海华东电脑股份有限公司	上海华东电脑系统工程有限公司	153,900.00	2010年11月	2011年1月	否
上海华东电脑股份有限公司	上海华东电脑系统工程有限公司	44,100.00	2010年11月	2011年11月	否
上海华东电脑股份有限公司	上海华东电脑系统工程有限公司	45,594.67	2010年12月	2012年7月	否
上海华东电脑股份有限公司	上海华东电脑系统工程有限公司	6,903,325.48	2010年12月	2011年3月	否

(5) 关键管理人员报酬

本期报酬区间	本期金额	上期报酬区间	上期数
总额	229.91 万元	总额	158.19 万元
其中：		其中：	
20 万元以上，5 人	194.65 万元	20 万元以上，4 人	120.82 万元
15~20 万元		15~20 万元，1 人	19.86 万元
10~15 万元，1 人	12.94 万元	10~15 万元	
10 万元以下，5 人	22.32 万元	10 万元以下，4 人	17.51 万元

6、关联方应收应付款项

项目名称	关联方	期末数	期初数
应收账款			
	普华基础软件有限公司	6,400,000.00	
	上海华讯网络系统有限公司	2,407,916.62	1,265,096.05
	上海华东汽车信息技术有限公司	2,025,300.00	
	成都华东电脑系统集成有限公司	649,110.00	
	上海华讯网络存储系统有限责任公司	627,912.84	95,700.00
	华东计算技术研究所	401,518.12	
	安徽华东电脑信息系统有限公司	56,511.50	56,511.50
	上海华东电脑利集国际贸易有限公司	3,516.08	3,516.08
	上海华腾软件系统有限公司	1,134.00	1,134.00
	上海岩升企业发展有限公司		241,900.00
合计		12,572,919.16	1,663,857.63
预付款项			
	济南华东电脑科技有限公司	9,510,060.89	2,841,569.10
	上海华东电脑建筑装潢工程有限公司	1,439,459.00	
	贵阳华东电脑科技有限公司	1,110,200.85	1,838,340.90
	成都华东电脑系统集成有限公司	887,714.00	
	上海华讯网络存储系统有限责任公司		96,000.00
合计		12,947,434.74	4,775,910.00
其他应收款			
	华东计算技术研究所	3,000,000.00	
	浙江溢华电子有限公司	1,064,975.00	1,064,975.00
	上海华东电脑利集国际贸易有限公司	619,424.32	619,424.32
	沈阳华东电脑信息系统有限公司	150,570.77	150,570.77
	安徽华东电脑信息系统有限公司	71,806.37	147,656.37
	上海华腾软件系统有限公司	2,500.00	2,500.00
	济南华东电脑科技有限公司	2,464.00	2,464.00
	成都华东电脑系统集成有限公司	200.00	
	贵阳华东电脑科技有限公司	139.00	139.00

项目名称	关联方	期末数	期初数
合计		4,912,079.46	1,987,729.46
应付账款			
	上海华东电脑建筑装潢工程有限公司	1,216,097.79	796,945.19
	华东计算技术研究所	600,000.00	600,000.00
	贵阳华东电脑科技有限公司	461,922.20	166,062.10
	安徽华东电脑信息系统有限公司	407,865.00	2,142,523.00
	成都华东电脑系统集成有限公司	263,478.00	
	济南华东电脑科技有限公司	53,856.00	
	上海中电东华高科技实业有限公司	8,181.56	8,181.56
	上海华宇电子有限公司	580.00	
	上海华东电脑利集国际贸易有限公司		2,900.00
	宁波腾达之星信息技术有限公司		142,600.00
合计		3,011,980.55	3,859,211.85
预收款项			
	上海华东电脑利集国际贸易有限公司	78,287.98	78,361.35
	华东计算技术研究所		19,120.97
	上海华讯网络系统有限公司		5,556,672.71
	上海华讯网络存储系统有限责任公司		510,155.98
	济南华东电脑科技有限公司		1,163,746.69
合计		78,287.98	7,328,057.70
其他应付款			
	成都华东电脑系统集成有限公司	155,760.00	15,761.00
	上海华腾软件系统有限公司	100,000.00	48,000.00
	安徽华东电脑信息系统有限公司	38,450.00	75,950.00
	上海华东电脑建筑装潢工程有限公司	27,479.88	
	济南华东电脑科技有限公司	3,203.73	25,000.00
	宁波腾达之星信息技术有限公司		306,300.00
合计		324,893.61	471,011.00

（九）或有事项

截至 2010 年 12 月 31 日止，本公司无需要披露的重大或有事项。

（十）承诺事项

截至 2010 年 12 月 31 日止，本公司无需要披露的重大承诺事项。

（十一）资产负债表日后事项

本公司于 2011 年 2 月 17 日召开第六届第十六次董事会，审议通过了本公司 2010 年度利润分配预案：以公司 2010 年 12 月 31 日总股本（171,031,500 股）为基数，按每 10 股分配现金股利 0.50 元（含税）进行分配，共计分配利润 8,551,575 元；分配后公司结余未分配利润 15,357,208.90 元，结转下一年度。此预案需提请公司股东大会审议。

截至本报告批准报出日止，本公司无需要说明的其他资产负债表日后非调整事项。

（十二）其他重要事项说明

1、本公司于 2010 年 4 月 26 日召开第 1 次临时股东大会，审议通过《关于公司发行股份购买资产的议案》：本公司拟通过非公开发行人民币普通股（A 股）的方式购买公司控股股东华东计算机研究所（下称：华东所）和宋世民、张为民、郭文奇、张宏、周彬、薛文庆、李仲和谢翰海等八名自然人持有的上海华讯网络系统有限公司（注册资本 7,500.00 万元，以下简称：华讯网络）合计 91.00% 的股权。本次股票发行以 11.58 元/股共发行 15,567.44 万股，重组完成后本公司将持有华讯网络 100.00% 股权。本次发行股份购买资产事项申请已获得中国证监会受理；截至本报告批准报出日止，中国证监会仍在审核之中。本次重大资产重组事项尚存在不确定性。

2、本公司于 2010 年 12 月拟出资 300 万元参股上海华东汽车信息技术有限公司。截至本报告批准报出日止，此投资事项尚未取得中国电子科技集团公司的批复。截至 2010 年 12 月 31 日止，本公司出资的 300 万元由本公司之母公司华东计算技术研究所暂收，并对该项资金进行监管，见本附注八、6。

（十三）母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	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例
单项金额重大单独计提坏账准备的应收账款	18,932,485.50	32.93%	379,367.93	2.00%
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	28,349,341.31	49.31%	1,919,532.08	6.77%
组合小计	28,349,341.31	49.31%	1,919,532.08	6.77%
单项金额虽不重大但单项计提坏账	10,206,604.16	17.75%	10,206,604.16	100.00%
合计	57,488,430.97	100.00%	12,505,504.17	21.75%

（续）

种类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例
单项金额重大单独计提坏账准备的应收账款	18,493,700.70	35.18%	143,455.96	0.78%
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	23,861,710.63	45.40%	1,468,145.17	6.15%
组合小计	23,861,710.63	45.40%	1,468,145.17	6.15%
单项金额虽不重大但单项计提坏账	10,206,604.16	19.42%	10,206,604.16	100.00%
合计	52,562,015.49	100.00%	11,818,205.29	22.48%

（2）账龄分析

账龄	期末数			期初数		
	金额	比例	坏账准备	金额	比例	坏账准备
1 年以内	32,605,721.01	56.72%	257,757.23	33,604,392.09	63.93%	245,362.98
其中：3 个月以内	24,013,813.34	41.77%		25,409,791.31	48.34%	
3 个月至 1 年	8,591,907.67	14.95%	257,757.23	8,194,600.78	15.59%	245,362.98
1 至 2 年	9,678,309.13	16.84%	483,915.46	4,895,478.63	9.31%	244,773.93
2 至 3 年	2,846,083.49	4.95%	426,912.52	1,472,714.82	2.80%	220,907.22
3 至 4 年	171,950.00	0.30%	42,987.50	1,097,372.80	2.09%	498,593.20
4 至 5 年	701,122.45	1.22%	439,742.86	2,174,831.99	4.14%	1,525,591.20
5 年以上	11,485,244.89	19.98%	10,854,188.60	9,317,225.16	17.73%	9,082,976.76
合计	57,488,430.97	100.00%	12,505,504.17	52,562,015.49	100.00%	11,818,205.29

（3）期末坏账准备的计提情况

① 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款坏账准备计提情况

应收账款内容	账面金额	坏账准备	计提比例	理由
普华基础软件股份有限公司	6,400,000.00	192,000.00	3.09%	根据历史数据估计
如东县南黄海开发建设有限公司	4,354,888.00	6,600.00	0.15%	根据历史数据估计
辽宁医学院附属第三医院	3,991,200.00	119,736.00	3.00%	根据历史数据估计
沈阳博林特电梯股份有限公司	2,152,000.00			根据历史数据估计
江苏鸿信系统集成有限公司	2,034,397.50	61,031.93	3.00%	根据历史数据估计
合计	18,932,485.50	379,367.93		

② 按组合计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数			期初数		
	余额	比例	坏账准备	余额	比例	坏账准备
3个月以内	15,030,925.34	53.03%		11,884,903.71	49.81%	
3个月至1年	2,566,310.17	9.05%	76,989.30	8,194,600.78	34.34%	245,362.98
1至2年	5,778,309.13	20.38%	285,315.46	1,739,412.23	7.29%	101,317.97
2至3年	2,822,083.49	9.95%	426,912.52	659,968.12	2.77%	220,907.22
3至4年	171,950.00	0.61%	42,987.50	298,372.80	1.25%	498,593.20
4至5年	701,122.45	2.47%	439,742.86	498,831.99	2.09%	20,901.06
5年以上	1,278,640.73	4.51%	647,584.44	585,621.00	2.45%	381,062.74
合计	28,349,341.31	100.00%	1,919,532.08	23,861,710.63	100.00%	1,468,145.17

③ 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	账面金额	坏账准备	计提比例	理由
北京程远公司	996,016.00	996,016.00	100.00%	无法收回
北京东盛联谊科技发展有限公司	826,353.83	826,353.83	100.00%	无法收回
苏州市佰平科技有限公司	500,000.00	500,000.00	100.00%	无法收回
上海威斯顿系统公司	494,904.00	494,904.00	100.00%	无法收回
其他178家客户	7,389,330.33	7,389,330.33	100.00%	无法收回
合计	10,206,604.16	10,206,604.16		

(4) 期末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) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例
普华基础软件股份有限公司	客户	6,400,000.00	1-2年	11.13%
如东县南黄海开发建设有限公司	客户	4,354,888.00	1-3年	7.58%
辽宁医学院附属第三医院	客户	3,991,200.00	1年以内	6.94%
沈阳博林特电梯股份有限公司	客户	2,152,000.00	1年以内	3.74%
江苏鸿信系统集成有限公司	客户	2,034,397.50	1年以内	3.54%
合计		18,932,485.50		32.93%

2、其他应收款

(1) 其他应收款按种类列示

种类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例
单项金额重大单独计提坏账准备的其他应收款	18,158,330.22	63.17%	9,081,593.54	50.01%
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	3,831,562.30	13.33%	390,619.65	10.19%
组合小计	3,831,562.30	13.33%	390,619.65	10.19%
单项金额虽不重大但单项计提坏账	6,754,501.05	23.50%	6,135,076.73	90.83%
合计	28,744,393.57	100.00%	15,607,289.92	54.30%

(续)

种类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例
单项金额重大单独计提坏账准备的其他应收款	14,093,355.22	39.58%	8,016,618.54	56.88%
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	14,307,790.00	40.19%	382,877.54	2.68%

组合小计	14,307,790.00	40.19%	382,877.54	2.68%
单项金额虽不重大但单项计提坏账	7,200,459.98	20.23%	7,200,459.98	100.00%
合计	35,601,605.20	100.00%	15,599,956.05	43.82%

(2) 账龄分析

账龄	期末数			期初数		
	金额	比例	坏账准备	金额	比例	坏账准备
1年以内	4,640,775.07	16.15%	17,211.75	19,170,969.21	53.85%	683,319.37
其中：3个月以内	4,067,050.01	14.15%		16,421,709.80	46.13%	
3个月至1年	573,725.06	2.00%	17,211.75	2,749,259.41	7.72%	683,319.37
1至2年	2,423,297.70	8.43%	709,617.99	903,717.70	2.54%	45,185.88
2至3年	1,358,316.00	4.73%	31,562.40	210,352.00	0.59%	31,552.80
3至4年	28,886.22	0.10%	6,588.00	82,067.76	0.23%	20,516.94
4至5年	34,867.76	0.12%	12,203.72	83,067.94	0.23%	55,182.94
5年以上	20,258,250.82	70.48%	14,830,106.06	15,151,430.59	42.56%	14,764,198.12
合计	28,744,393.57	100.00%	15,607,289.92	35,601,605.20	100.00%	15,599,956.05

(3) 期末坏账准备的计提情况

① 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款坏账准备计提情况

其他应收款内容	账面金额	坏账准备	计提比例	理由
上海闵行联合发展有限公司	6,375,347.50	6,375,347.50	100.00%	无法收回
上海华东电脑科技有限公司	6,076,736.68			关联方往来
华东计算技术研究所	3,000,000.00			关联方往来
上海华东大业投资有限公司	1,641,271.04	1,641,271.04	100.00%	无法收回
浙江溢华电子有限公司	1,064,975.00	1,064,975.00	100.00%	无法收回
合计	18,158,330.22	9,081,593.54		

② 按组合计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末数			期初数		
	余额	比例	坏账准备	余额	比例	坏账准备
3个月以内	1,067,050.10	27.86%		9,974,973.34	69.71%	
3个月至1年	573,724.97	14.97%	17,211.75	2,749,259.41	19.22%	63,895.03
1至2年	1,358,322.70	35.45%	135,832.27	903,717.70	6.32%	45,185.88
2至3年	358,316.00	9.35%	53,747.40	210,352.00	1.47%	31,552.80
3至4年	28,886.22	0.75%	8,665.87	82,067.76	0.57%	20,516.94
4至5年	34,867.76	0.91%	13,947.10	42,900.00	0.30%	15,015.00
5年以上	410,394.55	10.71%	161,215.26	344,519.79	2.40%	206,711.88
合计	3,831,562.30	100.00%	390,619.65	14,307,790.00	100.00%	382,877.54

③ 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	账面金额	坏账准备	计提比例	理由
原市场部备用金	680,020.19	680,020.19	100.00%	待处理
上海华东电脑利集国际贸易有限公司	619,424.32	619,424.32	100.00%	无法收回
上海柳林经营发展公司	500,000.00	500,000.00	100.00%	无法收回
黄浦区税务局	500,000.00	500,000.00	100.00%	无法收回
其他115家债务人	4,455,056.54	3,835,632.22	86.10%	无法收回
合计	6,754,501.05	6,135,076.73		

(4) 期末其他应收款中无应收持本公司5%（含5%）以上有表决权股份的股东单位款项。

(5) 其他应收款金额前五名单位情况

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
上海闵行联合发展有限公司	非关联方	6,375,347.50	5年以上	22.18%
上海华东电脑科技有限公司	合并范围内关联方	6,076,736.68	2-3年	21.14%
华东计算技术研究所	非合并范围内关联方	3,000,000.00	1年以内	10.44%

上海华东大业投资有限公司	非关联方	1,641,271.04	5年以上	5.71%
浙江溢华电子有限公司	非合并范围内关联方	1,064,975.00	5年以上	3.70%
合计		18,158,330.22		63.17%

3、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
对子公司投资	88,677,884.61	20,888,063.00		109,565,947.61
对合营企业投资				
对联营企业投资	19,429,909.48	3,040,984.56	4,840,000.00	17,630,894.04
其他股权投资	29,035,233.62			29,035,233.62
减：长期股权投资减值准备	14,850,325.59			14,850,325.59
合计	122,292,702.12	23,929,047.56	4,840,000.00	141,381,749.68

本公司于以 20,888,063.00 的价格收购本公司之子公司华普信息技术有限公司 33.33% 股权。

(2) 长期股权投资明细情况

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初数	本期增加	本期减少	期末数
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
华普信息技术有限公司	成本法	47,759,407.61	26,871,344.61	20,888,063.00		47,759,407.61
上海华东电脑存储网络系统有限公司	成本法	16,500,000.00	16,500,000.00			16,500,000.00
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
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	13,750,000.00	13,750,000.00			13,750,000.00
北京络神万兴信息技术有限公司	权益法	2,000,000.00	1,831,907.45	-250,630.42		1,581,277.03
上海启明软件股份有限公司	权益法	9,639,750.00	17,598,002.03	3,291,614.98	4,840,000.00	16,049,617.01
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	9,005,453.08	9,005,453.08			9,005,453.08
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
合计			137,143,027.71	23,929,047.56	4,840,000.00	156,232,075.27

(续)

被投资单位	持股比例	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	本期计提减值准备	本期现金红利
上海华东电脑科技有限公司	53.57%	53.57%				
上海华创信息技术进出口有限公司	70.00%	70.00%				1,988,000.00
华普信息技术有限公司	100.00%	100.00%				
上海华东电脑存储网络系统有限公司	55.00%	55.00%				7,700,000.00
华东电脑(香港)有限公司	100.00%	100.00%				
上海华普嘉盛信息技术有限公司	55.00%	55.00%				1,057,273.08
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%				8,892,852.58
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%				4,840,000.00
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	9.00%	9.00%				
浙江溢华电子有限公司	18.00%	18.00%		2,652,500.00		
合计				14,850,325.59		24,478,125.66

(5) 长期股权投资减值准备明细情况

被投资单位名称	期初数	本期增加	本期减少	期末数
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、营业收入和营业成本

(1) 营业收入及营业成本

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	228,571,145.00	283,500,795.69
其他业务收入	1,181,588.29	759,234.07
营业收入合计	229,752,733.29	284,260,029.76
主营业务成本	203,090,502.70	251,644,073.07
其他业务成本	28,706.04	28,706.04
营业成本合计	203,119,208.74	251,672,779.11

(2) 主营业务(分行业)

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
商业	85,699,231.31	79,759,617.26	48,041,215.94	30,891,941.71
智能建筑工	125,589,552.67	121,668,030.77	213,654,720.20	215,986,651.92
服务业	17,282,361.02	1,662,854.67	21,804,859.55	4,765,479.44
小计	228,571,145.00	203,090,502.70	283,500,795.69	251,644,073.07
减：内部抵销数				
合计	228,571,145.00	203,090,502.70	283,500,795.69	251,644,073.07

(3) 主营业务(分产品)

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
集成设备	85,699,231.31	79,759,617.26	48,041,215.94	30,891,941.71
工程项目、服务及软件	142,871,913.69	123,330,885.44	235,459,579.75	220,752,131.36
小计	228,571,145.00	203,090,502.70	283,500,795.69	251,644,073.07
减：内部抵销数				
合计	228,571,145.00	203,090,502.70	283,500,795.69	251,644,073.07

(4) 主营业务(分地区)

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
内销	228,571,145.00	203,090,502.70	283,500,795.69	251,644,073.07
外销				
小计	228,571,145.00	203,090,502.70	283,500,795.69	251,644,073.07
减：内部抵销数				
合计	228,571,145.00	203,090,502.70	283,500,795.69	251,644,073.07

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司营业收入的比例
中国人民银行清算总中心	20,274,768.42	8.87%
成都华东电脑系统集成有限公司	19,732,980.53	8.63%
上海市劳动和社会保障局信息中心	15,134,692.05	6.62%
如东县南黄海开发建设有限公司	11,220,758.00	4.91%
大亚湾核电运营管理有限责任公司	9,093,247.62	3.98%
合计	75,456,446.62	33.01%

5、投资收益

(1) 投资收益项目明细

被投资单位名称	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	19,638,125.66	10,101,809.60
权益法核算的长期股权投资收益	3,040,984.56	837,150.98
处置长期股权投资产生的投资收益		-1,861,798.68
合计	22,679,110.22	9,077,161.90

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期发生额	上期发生额
上海华创信息技术进出口有限公司	1,988,000.00	
上海华东电脑存储网络系统有限公司	7,700,000.00	6,600,000.00
上海华普嘉盛信息技术有限公司	1,057,273.08	663,009.60
上海华东电脑系统工程有限公司	8,892,852.58	2,838,800.00
合计	19,638,125.66	10,101,809.60

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期发生额	上期发生额
北京络神万兴信息技术有限公司	-250,630.42	-262,524.40
上海启明软件股份有限公司	3,291,614.98	1,099,675.38
合计	3,040,984.56	837,150.98

(4) 本公司于报告期内投资收益汇回不存在重大限制。

6、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

补充资料	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	24,758,557.40	14,496,051.43
加：资产减值准备	694,632.75	-958,734.97
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,652,970.13	1,022,774.60
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销	88,800.00	88,800.00
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）	-4,121,215.92	-10,773.24
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）	889,506.06	543,700.88
投资损失（收益以“-”号填列）	-22,679,110.22	-9,077,161.90
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,029,284.25	614,068.58
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）	21,452,292.47	15,073,107.50
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	36,739,573.27	-31,705,332.97
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-58,429,709.86	-2,051,278.37
其他		
经营活动产生的现金流量净额	17,011.83	-11,964,778.46
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	87,150,637.49	73,120,475.68
减：现金的期初余额	73,120,475.68	71,239,822.53
加：现金等价物的期末余额		

补充资料	本期金额	上期金额
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	14,030,161.81	1,880,653.15
(2) 现金及现金等价物的构成		
项目	期末数	期初数
一、现金	87,150,637.49	73,120,475.68
其中：库存现金	30,733.95	48,942.78
可随时用于支付的银行存款	87,119,903.54	35,314,377.77
可随时用于支付的其他货币资金		37,757,155.13
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	87,150,637.49	73,120,475.68

本公司期末现金及现金等价物金额与期末货币资金金额差异为 348,057.85 元，内容为本公司于 2010 年 9 月 26 日在宁波银行股份有限公司上海分行开立的连带保证担保，金额为人民币 348,057.85 元，保证有效期至 2013 年 9 月 25 日。

本公司期初现金及现金等价物金额与期初货币资金金额差异为 147,993.66 元，内容为本公司与河南银监局共同监管工程项目资金 147,993.66 元，在本报告期初为使用受限资金。

(十四) 补充资料

1、当期非经常性损益明细表（收益+、损失-）

项目	本期数	上期数
非流动性资产处置损益	3,940,740.55	118,852.33
越权审批，或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	13,075,725.51	4,439,010.38
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
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	263,204.32	-723,131.50
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计	17,279,670.38	3,834,731.21
减：所得税影响额	152,250.71	785,776.17
少数股东权益影响额(税后)	1,613,996.29	764,731.88

项目		本期数	上期数	
合计		15,513,423.38	2,284,223.16	
2、净资产收益率及每股收益				
报告期利润	报告期间	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	2010 年度	5.53%	0.0832	0.0832
	2009 年度	2.49%	0.0359	0.0359
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润	2010 年度	-0.50%	-0.0075	-0.0075
	2009 年度	1.56%	0.0226	0.0226

3、合并财务报表主要项目的变动情况的说明

(1) 合并资产负债表主要项目的变动情况的说明

截至 2010 年 12 月 31 日止，在合并资产负债表中，占资产总额的比例大于 5%且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	2010 年 12 月 31 日	2009 年 12 月 31 日	增减比例	原因注释
短期借款	155,000,000.00	50,676,399.77	205.86%	A
预收款项	65,275,191.46	112,512,309.66	-41.98%	B

A 期末短期借款比期初增加较多，主要系本公司及本公司之子公司华普信息技术有限公司因业务发展，资金需求增长而增加短期借款所致。

B 期末预收款项比期初减少较多，主要系本公司之子公司华普信息技术有限公司报告期内结算业务较多，预收款项大量结转收入所致。

(2) 合并利润表主要项目的变动情况的说明

于 2010 年度合并利润表中，绝对值金额占利润总额的比例大于 10%且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	2010 年度	2009 年度	增减比例	原因注释
营业收入	1,510,956,848.86	1,029,250,603.21	46.80%	C
营业成本	1,341,034,235.30	854,426,126.45	56.95%	D
财务费用	-8,805,016.68	766,253.83	-1249.10%	E
营业外收入	17,944,711.51	4,824,277.60	271.97%	F
所得税费用	4,291,675.06	-1,118,930.83	-483.55%	G

C 本期营业收入比上期增加较多，主要系公司子公司华普信息技术有限公司报告期内增加 HP 分销业务，子公司上海华东电脑存储网络系统有限公司增加合同订单，子公司上海华东电脑系统工程有限公司工程业务增长所致。

D 本期营业成本比上期增加较多，主要系公司子公司华普信息技术有限公司报告期内增加 HP 分销业务，子公司上海华东电脑存储网络系统有限公司增加合同订单，子公司上海华东电脑系统工程有限公司工程业务增长所致。

E 本期财务费用比上期减少较多，主要系公司子公司华普信息技术有限公司 HP 业务现金折扣冲减财务费用所致。

F 本期营业外收入比上期增加较多，主要系本期根据公司与上海华东汽车信息技术有限公司（以下简称：华汽信息）签署的《软件著作权转让合同》，将公司的汽车电子基础软件诊断模块软件等三个软件著作权以 4,075,300.00 元的价格转让给华汽信息，以及收到黄浦区财政局扶持资金拨款和其他政府补助所致。

G 本期所得税费用比上期增加较多，主要系本公司及所属子公司利润增加所致。

(3) 合并现金流量表主要项目的变动情况的说明

于 2010 年度合并现金流量表中，绝对值金额占现金及现金等价物净变动额的比例大于 10%且较 2009 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	2010 年度	2009 年度	增减比例	原因注释
销售商品、提供劳务收到的现金	1,588,716,548.10	1,122,098,956.00	41.58%	H
收到的其他与经营活动有关的现金	22,040,805.77	11,330,499.21	94.53%	I
支付的各项税费	54,745,441.36	40,576,283.14	34.92%	J
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	11,079,250.03	8,402,439.22	31.86%	K
投资支付的现金	20,831,901.73	6,256,946.00	232.94%	L
取得借款收到的现金	290,773,205.50	75,968,400.71	282.76%	M
偿还债务支付的现金	186,449,605.27	49,420,950.93	277.27%	N
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	20,929,779.76	8,828,989.14	137.06%	O

H 本期销售商品、提供劳务收到的现金比上期增加较多，主要系公司子公司华普信息技术有限公司报告期内增加 HP 分销业务，子公司上海华东电脑存储网络系统有限公司增加合同订单，子公司上海华东电脑系统工程有限公司工程业务增长所致。

I 本期收到的其他与经营活动有关的现金比上期增加较多，主要系公司收回代垫款及政府补助增加所致。

J 本期支付的各项税费比上期增加较多，主要系随营业收入增长导致税费支出增加所致。

K 本期购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金比上期增加较多，主要系本公司之子公司上海华东电脑存储网络系统有限公司、上海华东电脑系统工程有限公司因业务发展需要增加生产经营用设备投入所致。

L 本期投资支付的现金比上期增加较多，主要是由于本公司收购子公司华普信息技术有限公司 33.33% 股权所致。

M 本期取得借款收到的现金比上期增加较多，主要是由于本公司及本公司之子公司华普信息技术有限公司因业务发展，资金需求增长而增加短期借款所致。

N 本期偿还债务支付的现金比上年同期增加较多，主要系本公司及本公司之子公司上海华东电脑存储网络系统有限公司、上海华创信息技术进出口有限公司偿还期初借款所致。

O 本期分配股利、利润或偿付利息支付的现金比上期增加较多，主要系子公司上海华创信息技术进出口有限公司、上海华东电脑存储网络系统有限公司、上海华东电脑系统工程有限公司和上海华普嘉盛信息技术有限公司报告期内对股东分配利润所致。

十二、备查文件目录

- 1、 载有董事长游小明、副总经理刘群及财务部经理吴健萍签名并盖章的会计报表
- 2、 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
- 3、 报告期内在《上海证券报》上公告披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿

董事长：游小明
上海华东电脑股份有限公司
2011 年 2 月 17 日

合并资产负债表

2010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	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	七、1	215,660,160.32	280,126,077.54
交易性金融资产			
应收票据	七、2	5,327,000.00	1,518,692.67
应收账款	七、3	308,626,757.43	247,781,586.26
预付款项	七、4	53,139,366.47	55,881,711.99
应收利息			
应收股利			
其他应收款	七、5	38,387,609.26	34,441,631.04
存货	七、6	127,760,993.75	120,438,868.81
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七、7	11,000.00	
流动资产合计		748,912,887.23	740,188,568.31
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	33,742,894.12	35,744,584.97
投资性房地产	七、9	1,078,322.23	1,107,028.27
固定资产	七、10	22,528,608.42	17,584,092.01
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	784,250.63	266,794.45
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	七、12	745,839.45	273,800.00
递延所得税资产	七、13	8,733,631.80	9,762,547.42
其他非流动资产			
非流动资产合计		67,613,546.65	64,738,847.12
资产总计		816,526,433.88	804,927,415.43

合并资产负债表（续）

2010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	期末余额	期初余额
流动负债：			
短期借款	七、15	155,000,000.00	50,676,399.77
交易性金融负债			
应付票据	七、16		2,200,289.00
应付账款	七、17	200,900,308.20	237,185,141.33
预收款项	七、18	65,275,191.46	112,512,309.66
应付职工薪酬	七、19	21,213,192.48	24,441,926.63
应交税费	七、20	7,626,011.73	13,702,479.09
应付利息		8,103.33	
应付股利	七、21	174,524.00	178,844.00
其他应付款	七、22	33,348,408.21	23,176,270.89
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		483,545,739.41	464,073,660.37
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		483,545,739.41	464,073,660.37
股东权益			
股本	七、23	171,031,500.00	171,031,500.00
资本公积	七、24	22,832,232.44	13,318,410.71
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	七、25	12,366,530.83	9,890,675.09
未分配利润	七、26	64,517,449.43	56,190,248.59
外币报表折算差额		-501,624.35	-330,987.56
归属于母公司股东的股东权益合计		270,246,088.35	250,099,846.83
少数股东权益		62,734,606.12	90,753,908.23
股东权益合计		332,980,694.47	340,853,755.06
负债和股东权益合计		816,526,433.88	804,927,415.43

载于第15页至第97页之附注系本财务报表之组成部分。

法定代表人：游小明

主管会计工作负责人：刘群

会计机构负责人：吴健萍

合并利润表

2010 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	本期金额	上期金额
一、营业收入	七、27	1,510,956,848.86	1,029,250,603.21
减：营业成本	七、27	1,341,034,235.30	854,426,126.45
营业税金及附加	七、28	20,113,452.35	17,524,549.90
销售费用	七、29	79,918,670.50	70,650,287.86
管理费用	七、30	60,196,874.11	57,897,782.39
财务费用	七、31	-8,805,016.68	766,253.83
资产减值损失	七、32	3,478,584.20	19,699,854.80
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、33	3,299,176.05	-845,777.06
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		3,299,176.05	-845,777.06
二、营业利润（损失以“-”号填列）		18,319,225.13	7,439,970.92
加：营业外收入	七、34	17,944,711.51	4,824,277.60
减：营业外支出	七、35	665,041.13	989,546.39
其中：非流动资产处置损失		230,460.70	89,828.04
三、利润总额（损失以“-”号填列）		35,598,895.51	11,274,702.13
减：所得税费用	七、36	4,291,675.06	-1,118,930.83
四、净利润（损失以“-”号填列）		31,307,220.45	12,393,632.96
归属于母公司所有者的净利润		14,223,686.58	6,144,797.64
少数股东损益		17,083,533.87	6,248,835.32
五、每股收益	七、37		
（一）基本每股收益		0.0832	0.0359
（二）稀释每股收益		0.0832	0.0359
六、其他综合收益	七、38	-174,928.32	-11,584.11
七、综合收益总额		31,132,292.13	12,382,048.85
归属于母公司所有者的综合收益总额		14,048,758.26	6,133,213.53
归属于少数股东的综合收益总额		17,083,533.87	6,248,835.32

载于第 15 页至第 97 页之附注系本财务报表之组成部分。

法定代表人：游小明

主管会计工作负责人：刘群

会计机构负责人：吴健萍

合并现金流量表

2010 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	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,588,716,548.10	1,122,098,956.00
收到的税费返还		2,288,948.81	3,562,477.53
收到其他与经营活动有关的现金	七、39(1)	22,040,805.77	11,330,499.21
经营活动现金流入小计		1,613,046,302.68	1,136,991,932.74
购买商品、接受劳务支付的现金		1,476,301,088.87	851,300,688.61
支付给职工以及为职工支付的现金		136,228,031.84	133,179,384.11
支付的各项税费		54,745,441.36	40,576,283.14
支付其他与经营活动有关的现金	七、39(2)	68,340,785.03	89,230,021.97
经营活动现金流出小计		1,735,615,347.10	1,114,286,377.83
经营活动产生的现金流量净额	七、40(1)	-122,569,044.42	22,705,554.91
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			1,400,500.00
取得投资收益收到的现金		5,172,114.00	2,766,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		138,290.00	534,465.98
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			373,862.50
投资活动现金流入小计		5,310,404.00	5,074,828.48
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		11,079,250.03	8,402,439.22
投资支付的现金		20,831,901.73	6,256,946.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		31,911,151.76	14,659,385.22
投资活动产生的现金流量净额		-26,600,747.76	-9,584,556.74
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			13,430,000.00
取得借款收到的现金		290,773,205.50	75,968,400.71
收到其他与筹资活动有关的现金		25,908,702.66	1,400,000.00
筹资活动现金流入小计		316,681,908.16	90,798,400.71
偿还债务支付的现金		186,449,605.27	49,420,950.93
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		20,929,779.76	8,828,989.14
支付其他与筹资活动有关的现金			21,082,713.00
筹资活动现金流出小计		207,379,385.03	79,332,653.07
筹资活动产生的现金流量净额		109,302,523.13	11,465,747.64
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-15,999.36	-26,753.59
五、现金及现金等价物净增加额		-39,883,268.41	24,559,992.22
加：期初现金及现金等价物余额		254,695,370.88	230,135,378.66
六、期末现金及现金等价物余额	七、40(2)	214,812,102.47	254,695,370.88

载于第 15 页至第 97 页之附注系本财务报表之组成部分。

法定代表人：游小明

主管会计工作负责人：刘群

会计机构负责人：吴健萍

合并股东权益变动表

编制单位：上海华东电脑股份有限公司

2010 年度

金额单位：人民币元

项目	本期金额							少数股东权益	股东权益合计
	归属于母公司股东的股东权益								
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	未分配利润	外币报表折算差额		
一、上年年末余额	171,031,500.00	13,318,410.71			9,890,675.09	56,190,248.59	-330,987.56	90,753,908.23	340,853,755.06
加：会计政策变更									
前期差错更正									
二、本年年初余额	171,031,500.00	13,318,410.71			9,890,675.09	56,190,248.59	-330,987.56	90,753,908.23	340,853,755.06
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		9,513,821.73			2,475,855.74	8,327,200.84	-170,636.79	-28,019,302.11	-7,873,060.59
（一）净利润						14,223,686.58		17,083,533.87	31,307,220.45
（二）其他综合收益		-4,291.53					-170,636.79	-30,419,770.30	-30,594,698.62
上述（一）和（二）小计		-4,291.53				14,223,686.58	-170,636.79	-13,336,236.43	712,521.83
（三）股东投入和减少资本		9,518,113.26							9,518,113.26
1、股东投入资本		9,518,113.26							9,518,113.26
2、股份支付计入股东权益的金额									
3、其他									
（四）利润分配					2,475,855.74	-5,896,485.74		-14,683,065.68	-18,103,695.68
1、提取盈余公积					2,475,855.74	-2,475,855.74			
2、对股东的分配						-3,420,630.00		-14,683,065.68	-18,103,695.68
3、其他									
（五）股东权益内部结转									
1、资本公积转增股本									
2、盈余公积转增股本									
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									
四、本年年末余额	171,031,500.00	22,832,232.44			12,366,530.83	64,517,449.43	-501,624.35	62,734,606.12	332,980,694.47

载于第 15 页至第 97 页之附注系本财务报表之组成部分。

法定代表人：游小明

主管会计工作负责人：刘群

会计机构负责人：吴健萍

合并股东权益变动表（续）

编制单位：上海华东电脑股份有限公司

2010 年度

金额单位：人民币元

项目	上期金额							少数股东权益	股东权益合计
	归属于母公司股东的股东权益								
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	未分配利润	外币报表折算差额		
一、上年年末余额	171,031,500.00	13,310,162.93			9,329,929.28	50,606,196.76	-311,155.67	77,853,263.31	321,819,896.61
加：会计政策变更									
前期差错更正									
二、本年初余额	171,031,500.00	13,310,162.93			9,329,929.28	50,606,196.76	-311,155.67	77,853,263.31	321,819,896.61
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		8,247.78			560,745.81	5,584,051.83	-19,831.89	12,900,644.92	19,033,858.45
（一）净利润						6,144,797.64		6,248,835.32	12,393,632.96
（二）其他综合收益		8,247.78					-19,831.89		-11,584.11
上述（一）和（二）小计		8,247.78				6,144,797.64	-19,831.89	6,248,835.32	12,382,048.85
（三）股东投入和减少资本								13,430,000.00	13,430,000.00
1、股东投入资本								13,430,000.00	13,430,000.00
2、股份支付计入股东权益的金额									
3、其他									
（四）利润分配					560,745.81	-560,745.81		-6,778,190.40	-6,778,190.40
1、提取盈余公积					560,745.81	-560,745.81			
2、对股东的分配								-6,778,190.40	-6,778,190.40
3、其他									
（五）股东权益内部结转									
1、资本公积转增股本									
2、盈余公积转增股本									
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									
四、本年年末余额	171,031,500.00	13,318,410.71			9,890,675.09	56,190,248.59	-330,987.56	90,753,908.23	340,853,755.06

载于第 15 页至第 97 页之附注系本财务报表之组成部分。

法定代表人：游小明

主管会计工作负责人：刘群

会计机构负责人：吴健萍

资产负债表

2010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	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		87,498,695.34	73,268,469.34
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款	十三、1	44,982,926.80	40,743,810.20
预付款项		23,695,196.53	51,745,771.62
应收利息			
应收股利			
其他应收款	十三、2	13,137,103.65	20,001,649.15
存货		16,232,500.75	37,684,793.22
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		50,000,000.00	
流动资产合计		235,546,423.07	223,444,493.53
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	141,381,749.68	122,292,702.12
投资性房地产		1,078,322.23	1,107,028.27
固定资产		10,501,946.34	5,701,114.97
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		185,000.00	273,800.00
递延所得税资产		1,951,592.30	922,308.05
其他非流动资产			
非流动资产合计		155,098,610.55	130,296,953.41
资产总计		390,645,033.62	353,741,446.94

资产负债表（续）

2010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	期末余额	期初余额
流动负债：			
短期借款		80,000,000.00	20,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		32,938,414.86	90,667,081.35
预收款项		30,407,319.75	13,188,392.38
应付职工薪酬		810,902.35	3,037,132.42
应交税费		-900,948.20	3,849,503.47
应付利息			
应付股利		174,524.00	178,844.00
其他应付款		17,533,611.79	24,477,211.65
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		10,000,000.00	
流动负债合计		170,963,824.55	155,398,165.27
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		170,963,824.55	155,398,165.27
股东权益			
股本		171,031,500.00	171,031,500.00
资本公积		13,304,923.27	13,304,923.27
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		11,436,001.90	8,960,146.16
未分配利润		23,908,783.90	5,046,712.24
股东权益合计		219,681,209.07	198,343,281.67
负债和股东权益合计		390,645,033.62	353,741,446.94

载于第 15 页至第 97 页之附注系本财务报表之组成部分。

法定代表人：游小明

主管会计工作负责人：刘群

会计机构负责人：吴健萍

利润表

2010 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	本期金额	上期金额
一、营业收入	十三、4	229,752,733.29	284,260,029.76
减：营业成本	十三、4	203,119,208.74	251,672,779.11
营业税金及附加		3,565,472.97	7,114,940.62
销售费用		20,732,428.39	13,609,012.86
管理费用		13,885,987.20	10,164,734.35
财务费用		627,670.52	-2,638.88
资产减值损失		694,632.75	-958,734.97
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）	十三、5	22,679,110.22	9,077,161.90
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		3,040,984.56	837,150.98
二、营业利润（损失以“-”号填列）		9,806,442.94	11,737,098.57
加：营业外收入		13,638,598.67	1,571,049.39
减：营业外支出		49,380.59	
其中：非流动资产处置损失		49,346.33	
三、利润总额（损失以“-”号填列）		23,395,661.02	13,308,147.96
减：所得税费用		-1,362,896.38	-1,187,903.47
四、净利润（损失以“-”号填列）		24,758,557.40	14,496,051.43
五、其他综合收益			8,247.78
六、综合收益总额		24,758,557.40	14,504,299.21

载于第 15 页至第 97 页之附注系本财务报表之组成部分。

法定代表人：游小明

主管会计工作负责人：刘群

会计机构负责人：吴健萍

现金流量表

2010 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	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量			
销售商品、提供劳务收到的现金		242,453,709.51	280,505,090.73
收到的税费返还		1,364,086.21	
收到其他与经营活动有关的现金		13,683,412.18	29,028,591.36
经营活动现金流入小计		257,501,207.90	309,533,682.09
购买商品、接受劳务支付的现金		199,161,573.17	270,883,087.62
支付给职工以及为职工支付的现金		19,482,563.82	12,325,279.47
支付的各项税费		7,306,887.62	6,264,716.37
支付其他与经营活动有关的现金		31,533,171.46	32,025,377.09
经营活动现金流出小计		257,484,196.07	321,498,460.55
经营活动产生的现金流量净额	十三、6(1)	17,011.83	-11,964,778.46
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			31,400,500.00
取得投资收益收到的现金		24,478,125.66	12,741,809.60
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		115,500.00	127,700.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		31,760,674.38	373,862.50
投资活动现金流入小计		56,354,300.04	44,643,872.10
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		5,786,643.98	3,790,008.97
投资支付的现金		20,831,901.73	36,256,946.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		81,408,503.00	
投资活动现金流出小计		108,027,048.71	40,046,954.97
投资活动产生的现金流量净额		-51,672,748.67	4,596,917.13
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		103,297,205.50	
收到其他与筹资活动有关的现金		42,000,000.00	30,000,000.00
筹资活动现金流入小计		145,297,205.50	30,000,000.00
偿还债务支付的现金		43,297,205.50	20,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		4,314,080.26	751,484.47
支付其他与筹资活动有关的现金		32,000,000.00	
筹资活动现金流出小计		79,611,285.76	20,751,484.47
筹资活动产生的现金流量净额		65,685,919.74	9,248,515.53
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-21.09	-1.05
五、现金及现金等价物净增加额		14,030,161.81	1,880,653.15
加：期初现金及现金等价物余额		73,120,475.68	71,239,822.53
六、期末现金及现金等价物余额	十三、6(2)	87,150,637.49	73,120,475.68

载于第 15 页至第 97 页之附注系本财务报表之组成部分。

法定代表人：游小明

主管会计工作负责人：刘群

会计机构负责人：吴健萍

股东权益变动表
2010 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	本期金额						
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
一、上年年末余额	171,031,500.00	13,304,923.27			8,960,146.16	5,046,712.24	198,343,281.67
加：会计政策变更							
前期差错更正							
二、本年初余额	171,031,500.00	13,304,923.27			8,960,146.16	5,046,712.24	198,343,281.67
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					2,475,855.74	18,862,071.66	21,337,927.40
（一）净利润						24,758,557.40	24,758,557.40
（二）其他综合收益							
上述（一）和（二）小计						24,758,557.40	24,758,557.40
（三）股东投入和减少资本							
1、股东投入资本							
2、股份支付计入股东权益的金额							
3、其他							
（四）利润分配					2,475,855.74	-5,896,485.74	-3,420,630.00
1、提取盈余公积					2,475,855.74	-2,475,855.74	
2、对股东的分配						-3,420,630.00	-3,420,630.00
3、其他							
（五）股东权益内部结转							
1、资本公积转增股本							
2、盈余公积转增股本							
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							
四、本年年末余额	171,031,500.00	13,304,923.27			11,436,001.90	23,908,783.90	219,681,209.07

载于第 15 页至第 97 页之附注系本财务报表之组成部分。

法定代表人：游小明

主管会计工作负责人：刘群

会计机构负责人：吴健萍

股东权益变动表（续）

编制单位：上海华东电脑股份有限公司

2010 年度

金额单位：人民币元

项目	上期同期金额						
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
一、上年年末余额	171,031,500.00	13,296,675.49			8,399,400.35	-8,888,593.38	183,838,982.46
加：会计政策变更							
前期差错更正							
二、本年初余额	171,031,500.00	13,296,675.49			8,399,400.35	-8,888,593.38	183,838,982.46
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		8,247.78			560,745.81	13,935,305.62	14,504,299.21
（一）净利润						14,496,051.43	14,496,051.43
（二）其他综合收益		8,247.78					8,247.78
上述（一）和（二）小计		8,247.78				14,496,051.43	14,504,299.21
（三）股东投入和减少资本							
1、股东投入资本							
2、股份支付计入股东权益的金额							
3、其他							
（四）利润分配					560,745.81	-560,745.81	
1、提取盈余公积					560,745.81	-560,745.81	
2、对股东的分配							
3、其他							
（五）股东权益内部结转							
1、资本公积转增股本							
2、盈余公积转增股本							
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							
四、本年年末余额	171,031,500.00	13,304,923.27			8,960,146.16	5,046,712.24	198,343,281.67

载于第 15 页至第 97 页之附注系本财务报表之组成部分。

法定代表人：游小明

主管会计工作负责人：刘群

会计机构负责人：吴健萍