

上海华东电脑股份有限公司
600850

2011 年年度报告

目录

一、重要提示.....	2
二、公司基本情况.....	2
三、会计数据和业务数据摘要.....	3
四、股本变动及股东情况.....	4
五、董事、监事和高级管理人员.....	6
六、公司治理结构.....	8
七、股东大会情况简介.....	10
八、董事会报告.....	11
九、监事会报告.....	22
十、重要事项.....	22
十一、财务会计报告.....	26
十二、备查文件目录.....	76

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、准确性和完整性负个别及连带责任。

(二) 董事金光、独立董事沈大明因公务请假，分别委托董事游小明、独立董事张天西代为行使表决权。

(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)

公司负责人姓名	游小明
主管会计工作负责人姓名	刘群
会计机构负责人（会计主管人员）姓名	吴健萍

公司负责人游小明、主管会计工作负责人刘群及会计机构负责人（会计主管人员）吴健萍声明：保证年度报告中财务报告的真实、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？ 是

(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 中国证券报（2012 年起）
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	
变更情况	公司首次变更注册登记日期	2001 年 12 月 3 日
	公司最近变更注册登记日期	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	6,873,779.11
利润总额	46,593,930.60
归属于上市公司股东的净利润	19,337,258.83
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-16,971,437.59
经营活动产生的现金流量净额	34,818,141.82

(二) 非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2011年金额	2010年金额	2009年金额
非流动资产处置损益	23,789.10	3,940,740.55	118,852.33
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	38,522,452.95	13,075,725.51	4,439,010.38
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,173,909.44	263,204.32	-723,131.50
少数股东权益影响额	-2,999,898.74	-152,250.71	-764,731.88
所得税影响额	-411,556.33	-1,613,996.29	-785,776.17
合计	36,308,696.42	15,513,423.38	2,284,223.16

注：1、政府补助包括：国家发改委云计算项目补助资金1300万元、上海市科委《汽车电子嵌入式基础软件平台关键技术及应用》补助资金880万元、上海市经信委汽车电子嵌入式支撑软件项目补助资金416.7万元、2010年度上海市高新技术产业化重点项目补助资金160万元、2011年度上海市高新技术产业化重点项目补助资金150万元、上海市科委科研项目补助112万元、黄浦区财政局扶植资金拨款251万元、崇明县竖新镇财税补贴370万元、各项税收返还191万元。

(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	2011年	2010年	本年比上年增减(%)	2009年
营业总收入	1,855,743,729.32	1,510,956,848.86	22.82	1,029,250,603.21
营业利润	6,873,779.11	18,319,225.13	-62.48	7,439,970.92
利润总额	46,593,930.60	35,598,895.51	30.89	11,274,702.13
归属于上市公司股东的净利润	19,337,258.83	14,223,686.58	35.95	6,144,797.64
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-16,971,437.59	-1,289,736.80	1,215.88	3,860,574.48
经营活动产生的现金流量净额	34,818,141.82	-122,569,044.42	128.41	22,705,554.91
	2011年末	2010年末	本年末比上年末增减(%)	2009年末
资产总额	955,653,321.60	816,526,433.88	17.04	804,927,415.43
负债总额	602,078,190.76	483,545,739.41	24.51	464,073,660.37
归属于上市公司股东的所有者权益	280,969,997.04	270,246,088.35	3.97	250,099,846.83
总股本	171,031,500.00	171,031,500.00	0.00	171,031,500.00

主要财务指标	2011年	2010年	本年比上年增减(%)	2009年
基本每股收益(元/股)	0.1131	0.0832	35.94	0.0359
稀释每股收益(元/股)	0.1131	0.0832	35.94	0.0359
用最新股本计算的每股收益(元/股)	不适用	不适用	不适用	不适用
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	-0.0992	-0.0075	1,222.67	0.0226
加权平均净资产收益率(%)	7.05	5.53	增加1.52个百分点	2.49
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	-6.19	-0.50	减少5.69个百分点	1.56
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	0.2036	-0.7166	-128.41	0.1328
	2011年末	2010年末	本年末比上年末增减(%)	2009年末
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	1.6428	1.5801	3.97	1.4623
资产负债率(%)	63.00	59.22	增加3.78个百分点	57.65

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	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

2、限售股份变动情况

报告期内，本公司限售股份无变动情况。

(二) 证券发行与上市情况

1、前三年历次证券发行情况

截止本报告期末至前三年，公司未有证券发行与上市情况。

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

2011年末股东总数	16,154户	本年度报告公布日前一个月末 股东总数	13,136户		
前10名股东持股情况					
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	持有有限售条 件股份数量	质押或冻结的 股份数量
华东计算技术研究所	国有法人	76,315,925	44.62	0	无
中国建银投资有限责任公司	其他	3,564,000	2.08	0	未知
全国社保基金一一零组合	其他	3,193,897	1.87	0	未知
王奇志	境内自然人	2,786,384	1.63	0	未知
华商盛世成长股票型证券投资 基金	其他	2,438,879	1.43	0	未知
唐建平	境内自然人	2,351,449	1.37	0	未知
华商策略精选灵活配置混合 型证券投资基金	其他	2,075,367	1.21	0	未知
王芳云	境内非国有法人	1,100,166	0.64	0	未知
诺安股票证券投资基金	其他	999,943	0.58	0	未知
张岩	境内自然人	807,000	0.47	0	未知

前十名无限售条件股东持股情况		
股东名称	持有无限售条件股份的数量	股份种类及数量
华东计算技术研究所	76,315,925	人民币普通股
中国建银投资有限责任公司	3,564,000	人民币普通股
全国社保基金一一零组合	3,193,897	人民币普通股
王奇志	2,786,384	人民币普通股
华商盛世成长股票型证券投资基金	2,438,879	人民币普通股
唐建平	2,351,449	人民币普通股
华商策略精选灵活配置混合型证券投资基金	2,075,367	人民币普通股
王芳云	1,100,166	人民币普通股
诺安股票证券投资基金	999,943	人民币普通股
张岩	807,000	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
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

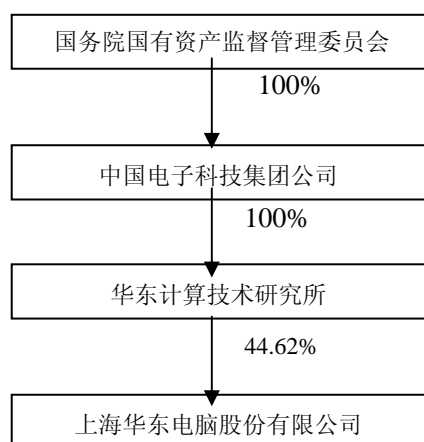
单位：亿元 币种：人民币

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

(3) 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

(一) 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	44	2009年11月18日	2012年4月20日	0	0			是
金光	副董事长	男	49	2009年4月20日	2012年4月20日	0	0			是
林建民	董事、总经理	男	51	2009年4月20日	2012年4月20日	0	0		66.38	否
朱闻渊	董事	男	43	2009年4月20日	2012年4月20日	0	0			是
杨海虹	独立董事	男	63	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	55	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	42	2009年4月20日	2012年4月20日	0	0		4.2	否
魏真	董事	男	56	2009年4月20日	2012年4月20日	0	0			是
丁林敏	董事	男	54	2009年4月20日	2012年4月20日	0	0			是
陈刚	监事会主席	男	57	2009年4月20日	2012年4月20日	5,200	5,200			是
葛红	监事	女	39	2009年4月20日	2012年4月20日	0	0			是
陆亚男	监事	女	48	2009年4月20日	2012年4月20日	0	0			是
何巍	监事	女	42	2009年4月20日	2012年4月20日	0	0		8.81	否
姚焱炜	监事	女	35	2010年10月13日	2012年4月20日	0	0		14.95	否
张为民	常务副总经理	男	45	2010年1月10日	2012年4月20日	0	0		56.79	否
刘群	副总经理	男	45	2009年4月20日	2012年4月20日	0	0		44.96	否
吴志明	董秘	男	57	2009年4月22日	2012年4月22日	0	0		39.52	否
合计	/	/	/	/	/	5,200	5,200	/	244.01	/

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

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，2009年10月起任华东计算所副所长，2009年4月任华东电脑董事。

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，上海交通大学安泰管理学院党委书记，2011年11月起任中共上海市闸北区区委常委、宣传部部长，华东电脑独立董事。（已于2011年12月提出辞去公司独立董事职务，待公司补足独立董事人数后生效）

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、2009年10月起任华东计算所副所长、总会计师，2009年4月任华东电脑监事。

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。现任华东计算所纪检监察审计室主任、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。

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，2010 年 1 月起任华东电脑常务副总经理。

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。

(二) 在股东单位任职情况

姓名	股东单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
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	副所长、总会计师	2009 年 10 月 25 日		是
陆亚男	华东计算技术研究所	纪检监察审计室主任	2006 年 2 月 1 日		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	中共上海市闸北区宣传部	部长	2011 年 11 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

(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	公司董事、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，在公司领取报酬的有 9 人。报告期内共支付报酬 244.01 万元。

(四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

报告期内，公司独立董事沈大明因工作变动提出辞去独立董事职务，需待公司补足独立董事人数后生效，其他人员没有变动。

(五) 公司员工情况

在职员工总数	1,971
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	1,025
销售人员	177
管理人员	218
业务辅助人员	35
其他人员	516
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士以上	46
大学(本\专科)	1,448
中专	335
其他	142

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，进一步完善公司法人治理结构。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。公司依法履行信息披露义务，确保信息披露真实、准确、及时、完整，切实维护全体股东利益。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。修订了《公司关联交易决策制度》，制订了《公司董事会秘书工作制度》。

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。。公司修订了《公司内幕信息知情人登记管理制度》，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，使公司内控体系不断得到完善。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	9	8	8	1		否
金光	否	9	9	8			否
林建民	否	9	9	8			否
朱闻渊	否	9	7	7	2		否
丁林敏	否	9	9	8			否
魏真	否	9	9	8			否
杨海虹	是	9	9	8			否
张天西	是	9	9	8			否
沈大明	是	9	8	7	1		否

董事游小明、朱闻渊因公务请假未能亲自出席董事会六届十六次会议，分别委托董事金光、董事丁林敏代为行使表决权。

独立董事沈大明因公务请假未能亲自出席董事会六届二十次会议，委托独立董事张天西代为行使表决权。

董事朱闻渊因公务请假未能亲自出席董事会六届二十四次会议，委托董事金光代为行使表决权。

年内召开董事会会议次数	9
其中：现场会议次数	1
通讯方式召开会议次数	8

2、 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，公司独立董事未对公司本年度的董事会议案及其他非董事会议案事项提出异议。

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，勤勉尽责、认真审慎地参与公司重大经营管理决策，对公司内部控制制度的完善和加强公司管理提出了建议。

报告期内，独立董事对公司重大资产重组事项、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，基本建立健全了内部控制制度，形成了较为完善的内部控制体系，并根据外部环境和公司业务实际情况及时进行修订完善，使其符合实际工作需要，保证了公司正常开展经营活动，有效地控制经营风险。
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	公司董事会将根据中国证监会、交易所的有关规定，进一步健全和完善内控体系。明确各层面的分工和责任；通过内控规范实施工作机构，健全和完善内控体系，加强各级人员对内控制度的学习掌握和落实，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	本公司参照国家相关会计政策和制度，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。随着公司业务结构调整，公司在兼顾经营发展的同时要保证在管理上及时跟进，需要不断完善公司内控体系建设，持续进行内控制度的制订、修订工作，完善业务流程，不断强化公司内部控制。
----------------	---

(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》，对管理层完成年度经营指标、工作管理目标情况进行检查、考核。

(六) 公司披露内部控制的相关报告：

- 1、公司是否披露内部控制的自我评价报告：否
- 2、公司是否披露审计机构出具的财务报告内部控制审计报告：否
- 3、公司是否披露社会责任报告：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，没有出现年报信息披露重大差错，无重大会计差错更正情况，无业绩预告修正情况。

- 1、报告期内无重大会计差错更正情况
- 2、报告期内无重大遗漏信息补充情况
- 3、报告期内无业绩预告修正情况

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
2010年度股东大会	2011年3月22日	上海证券报	2011年3月23日

公司于2011年3月22日召开2010年度股东大会。(1) 公司《召开2010年度股东大会的通知》刊登在2011年2月19日《上海证券报》。(2) 2011年3月22日公司在上海市北京东路668号科技京城16楼会议室召开2010年度股东大会，出席会议的股东（或股东代表）共50人，所持有及代表的股数为92,238,194股，占公司总股本的53.9305%。大会审议并以记名投票方式通过：《2010年度董事会工作报告》、《2010年度监事会工作报告》、《2010年度财务决算报告》、《2010年度利润分配方案》、《公司关联交易决策制度》、《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2011年3月23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
2011年第一次临时股东大会	2011年4月25日	上海证券报	2011年4月26日

公司于2011年4月25日召开2011年第一次临时股东大会。(1) 公司《关于召开2011年第一次临时股东大会的通知》刊登在2011年4月8日《上海证券报》；公司《关于召开2011年第一次临时股东大会的二次通知》刊登在2011年4月20日《上海证券报》。(2) 2011年4月25日公司在上海市北京东路668号科技京城16楼会议室召开2011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267人，所持有及代表的股份14,219,267股，占公司股份总数的8.3138%。其中，出席现场会议并投票的股东（或股东代表）40人，所持有及代表的股份3,672,830股，占公司股份总数的2.1474%。参加网络投票的股东227名，所持有的股份10,546,437股，占公司总股本的6.1664%。大会审议了临时股东大会通知中列明的议案，表决通过了《关于公司发行股份购买资产有效期延期的议案》和《关于股东大会授权董事会全权办理本次发行股份购买资产暨关联交易具体相关事宜有效期延期的议案》。本次股东大会由上海市金茂凯德律师事务所律师现场见证，并出具法律意见书。本次会议决议公告刊登在2011年4月26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

2011年的IT行业,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。传统的产品分销、系统集成业务基本已被为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产业变革正在带来人类生活、生产方式和商业模式的根本性改变。云服务成为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服务市场的发展注入了新鲜活力。2011年是华东电脑向云计算解决方案和服务提供商的转型之年。公司不断进行内部资源整合,使主营业务条线更加清晰,对运营模式适时进行调整,企业管理能力和运营效率得到提高;各控股子公司之间的协作日益增强,公司集中精力拓展优势业务,不断提升核心技术能力,着力改善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,保持公司持续稳定地发展。

2011年,由公司牵头、华东计算所和普华基础软件有限公司联合申报的“华云计算产品与技术及应用示范服务中心建设项目”获得国家发改委批准,公司获得国家1300万元专项资金支持。提升了公司在云计算产业中的市场地位,为公司向云计算解决方案和服务提供商转型奠定了基础。公司在食品安全云及相关云计算产品的开发工作已经起步。公司控股子公司华存数据公司已拥有ICCS系列云计算产品和十多项著作权,系统公司针对云计算市场需求,开展了云计算产品的研制,并取得阶段性成果。

2011年公司内部资源整合和业务结构调整工作基本完成,为适应向云计算服务提供商转型,组建了咨询解决方案事业部和云计算事业部,以期提升公司整体协同能力,为大客户提供全方位的解决方案的服务。提出了“以业务应用拉动产品技术”的云计算业务发展思路,通过整合内外部资源,形成基于行业应用的解决方案。

2011年公司薪酬与绩效考核体系初步实现与市场接轨,为公司长远健康发展奠定了重要基础,使公司人力资源管理工作走上了规范化、系统化之路。

本公司业务全部集中在信息行业,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。

2011年公司实现营业收入18.56亿元,与上年同期相比增长22.82%。实现营业利润687.38万元,与上年同期相比减少62.48%。实现净利润1,933.73万元,与上年同期相比增长35.95%。与公司2011年经营计划预计营业收入19.86亿元,营业总成本19.48亿元相比(2011年营业总成本18.53亿元),分别减少6.5%和4.88%。

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,主营计算机高端产品和融合通讯产品的销售和集成服务,2011年华普公司着力资源整合、精细化管理,持续建立核心技术能力。锁定高端产品增值分销、融合通讯解决方案为主业,并发展相关产品的多元化。增值销售业务步入正常运营轨道,稳步提高平台运营能力和效率,推出了面向中小企业客户的一站式解决方案就绪服务。融合通讯产品业务加大自有产品的开发力度,推出了ECP、RTX、CLICK2DIAL、SMARTLOG等有自主知识产权的产品;对行业大客户和区域客户的覆盖力度加大,增值技术服务含量有所上升。2011年华普公司实现营业收入7.02亿元,与上年同期相比增长14%,实现净利润-601.38万元,虽然尚未实现扭亏,但亏损额与上年相比,经营状况已有所好转。公司控股55%的华存数据信息技术有限公司,专业从事以数据业务为核心的系统集成与开发,注重自主创新和服务,投入较大资源发展自主的云计算产品和解决方案。主营业务依然保持快速增长态势。全年实现营业收入3.6亿元,与上年同期相比增长28%,实现净利润2,732.21万元,与上年同期相比增长30%;公司控股55%的华东电脑系统工程有限公司专业从事智能建筑集成服务,2011年虽然受到智能建筑市场极度低迷的影响,还是保持业务平稳开展。全年实现营业收入2.68亿元,与上年同期相比增长11%,净利润1,631.66万元,与上年同期相比增长7.8%。

公司本部业务主要以系统集成和软件开发为主。系统集成业务以计算机高端产品增值销售、系统集成业务为主,通过对区域销售和技术队伍整合,基本进入正常运营状态。软件开发业务集中在食品安全领域,食品安全保障项目工作的重点转向城市面的食品安全监管系统的应用。食品安全电子化监管系统在上海市全面铺开实施,已经成为全国食品安全监管的一面旗帜。食品安全溯源系统开始在城市面推广应用。食品安全应用现已纳入云计算应用示范性项目之一。

公司重大资产重组事项。报告期内，因原交易对方之一张宏决定不参与公司发行股份购买其持有的上海华讯网络系统有限公司 2.9%的股权事项，故公司对发行股份购买资产方案进行了非重大调整，由原购买交易对方合计持有的上海华讯网络系统有限公司 91%的股权，调整为购买上海华讯网络系统有限公司 88.1%的股权。2012 年 3 月 13 日，公司重大资产重组事项经中国证监会并购重组审核委员会审核有条件通过。

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	1,463,966,489.44	1,345,765,076.66	8.07	46.11	43.60	增加 1.6 个百分点
工程项目、服务及软件	478,021,995.88	391,397,404.68	18.12	-18.00	-18.17	增加 0.17 个百分点
小计	1,941,988,485.32	1,737,162,481.34	10.55	22.53	22.73	减少 0.14 个百分点
减: 内部抵销数	86,504,390.48	81,306,530.14				
合计	1,855,484,094.84	1,655,855,951.20	10.76	22.86	23.49	减少 0.46 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	1,939,900,958.93	22.83
外销	2,087,526.39	-62.49
小计	1,941,988,485.32	22.53
减: 内部抵销数	86,504,390.48	
合计	1,855,484,094.84	22.86

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 2011 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 20%的项目变动情况及变动原因分析如下：

资产负债表项目	2011 年 12 月 31 日	2010 年 12 月 31 日	增减比例	原因注释
应收票据	13,282,760.00	5,327,000.00	149.35%	A
存货	204,953,100.65	127,760,993.75	60.42%	B
长期待摊费用	3,481,478.94	745,839.45	366.79%	C
应付帐款	290,218,065.75	200,900,308.20	44.46%	D
预收款项	84,184,905.09	65,275,191.46	28.97%	E
应交税费	9,709,319.15	7,626,011.73	27.32%	F
应付股利	2,388,524.00	174,524.00	1268.59%	G
其他应付款	22,482,270.49	33,348,408.21	-32.58%	H
盈余公积	14,949,286.50	12,366,530.83	20.89%	I

A、主要系公司母公司、子公司上海华存数据信息技术有限公司、华普信息技术有限公司、上海华普嘉盛信息技术有限公司本年增加收到客户银票尚未到期所致。

B、主要系公司母公司及各子公司拓展分销业务和系统集成业务所致。

C、主要系公司北京分公司及子公司华普信息技术有限公司、上海华存数据信息技术有限公司本期办公区域专修所致。

D、主要系公司母公司、子公司上海华存数据信息技术有限公司、上海华东电脑系统工程有限公司期末采购增加而付款期未到所致。

E、主要系公司子公司华普信息技术有限公司及上海华东电脑系统工程有限公司期末预收款增加所致。

F、主要系公司母公司及各子公司拓展分销业务和系统集成业务增加税金所致

G、主要系公司子公司上海华存数据信息技术有限公司分配股利尚未支付所致。

H、主要系公司母公司项目本期验收确认收入、子公司华东电脑（香港）有限公司代收款项减少所致。

I、主要系公司母公司本期盈利提取法定盈余公积所致。

(2) 合并利润表主要项目的变动情况的说明

于 2011 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 20%的项目变动情况及变动原因分析如下：

利润表项目	2011年1-12月	2010年1-12月	增减比例	原因注释
营业收入	1,855,743,729.32	1,510,956,848.86	22.82%	A
营业成本	1,655,949,599.83	1,341,034,235.30	23.48%	B
营业税金及附加	14,494,683.33	20,113,452.35	-27.94%	C
销售费用	102,709,913.92	79,918,670.50	28.52%	D
管理费用	81,450,253.04	60,196,874.11	35.31%	E
财务费用	-2,754,195.41	-8,805,016.68	68.72%	F
资产减值损失	694,788.95	3,478,584.20	-80.03%	G
营业外收入	39,933,906.40	17,944,711.51	122.54%	H
营业外支出	213,754.91	665,041.13	-67.86%	I
所得税费用	8,587,144.12	4,291,675.06	100.09%	J

A、主要系公司母公司及各子公司拓展系统集成业务和分销业务所致。

B、主要系公司母公司及各子公司拓展系统集成业务和分销业务成本增加所致。

C、主要系公司母公司及子公司华普信息技术有限公司减少服务收入而相应减少营业税金所致。

D、主要系公司子公司华普信息技术有限公司和上海华存数据信息技术有限公司销售规模扩大、人员大幅增加所致。

E、主要系公司子公司上海华存数据信息技术有限公司和上海华东电脑系统工程有限公司研发费用增加所致。

F、主要系公司母公司和子公司华普信息技术有限公司较上年同期增加借款利息支出增加所致。

G、主要系公司母公司存货跌价准备和固定资产减值冲回，以及母公司、子公司上海华存数据信息技术有限公司、华普信息技术有限公司部分应收帐款收回，坏帐准备较上年减少所致。

H、主要系母公司收到国家发改委云计算示范工程项目专项补助资金；子公司上海华存数据信息技术有限公司收到上海市科委和政府创新基金较上年增加；子公司上海华东电脑系统工程有限公司政府补贴增加所致。

I、主要系公司子公司华普信息技术有限公司本期减少非常损失所致。

J、主要系公司子公司上海华存数据信息技术有限公司利润增加，上海华东电脑系统工程有限公司所得税由上年减免改为减半征收，子公司北京华誉维诚技术服务公司预缴所得税所致。

(3) 合并现金流量表主要项目的变动情况的说明

于2011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2010年度比较数据的变动幅度大于20%的项目变动情况及变动原因分析如下：

现金流量表项目	2011年1-12月	2010年1-12月	增减比例	原因注释
销售商品、提供劳务收到的现金	2,080,783,998.29	1,588,716,548.10	30.97%	A
收到的税费返还	390,127.78	2,288,948.81	-82.96%	B
收到的其他与经营活动有关的现金	72,081,188.71	22,040,805.77	277.04%	C
支付其他与经营活动有关的现金	154,168,814.17	68,340,785.03	125.59%	D
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	2,040,930.00	138,290.00	1375.83%	E
购置固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	4,816,488.98	11,079,250.03	-56.53%	F
投资支付的现金	2,818,209.82	20,831,901.73	-86.47%	G
收到其他与筹资活动有关的现金		25,908,702.66	-100.00%	H
偿还债务支付的现金	273,370,052.73	186,449,605.27	46.62%	I

A、主要系公司子公司华普信息技术有限公司和母公司较上年增加分销业务，子公司上海华存数据信息技术有限公司、上海华东电脑系统工程有限公司、北京华誉维诚技术服务有限公司、上海华创信息技术有限公司进出口有限公司业务增长所致。

B、主要系公司母公司收到增值税费返还所致。

C、主要系公司母公司收到国家发改委云计算示范工程项目专项补助资金，子公司华东电脑（香港）有限公司代收款增加所致。

D、主要系公司子公司华东电脑（香港）有限公司代付款项增加，子公司北京华誉维诚技术服务有限公司承接的HP授权业务费用增加所致。

E、主要系公司母公司转让无形资产款项收回所致。

F、主要系公司母公司2010年购买销售管理系统所致。

G、主要系公司母公司上年购买子公司华普信息技术有限公司 33.3%股权和支付资产重组费用所致。
H、主要系子公司上海华创信息技术进出口有限公司 2011 年未发生备用信用证和融资售汇业务所致。
I、主要系公司母公司、子公司上海华存数据信息技术有限公司、华普信息技术有限公司本期偿还贷款增加所致。

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 6,000 万元, 本公司持股比例为 100%, 资产总额 27,380.38 万元, 净资产 10,994.76 万元。该公司主要从事国外计算机产品分销业务和系统集成业务, 全年完成营业收入 70,204.82 万元, 营业利润-669.87 万元, 净利润-601.38 万元。

(2) 上海华存数据信息技术有限公司注册资本 5,100 万元, 本公司持股比例为 55%, 资产总额 21,702.49 万元, 净资产 7,728.60 万元。该公司主要从事以数据业务为核心的系统集成服务。全年完成营业收入 35,979.36 万元, 营业利润 2,819.12 万元, 净利润 2,732.21 万元。

(3) 上海华东电脑系统工程有限公司注册资本 2,500 万元, 本公司持股比例为 55%, 资产总额 14,809.17 万元, 净资产 4,578.99 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 26,833.59 万元, 营业利润 1,451.67 万元, 净利润 1,631.66 万元。

(4) 北京华誉维诚技术服务有限公司注册资本 1,800 万元, 本公司持股比例为 55%, 该公司主要从事产品授权服务和提供 IT 外包解决方案。资产总额 6,694.17 万元, 净资产 1,718.44 万元。全年完成营业收入 14,631.53 万元, 营业利润-156.41 万元, 净利润-268.58 万元。

(5) 上海华普嘉盛信息技术有限公司注册资本 1,000 万元, 本公司持股比例为 55%, 资产总额 1,187.85 万元, 净资产 1,050.57 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 1,247.16 万元, 营业利润-44.54 万元, 净利润-45.24 万元。

(6) 上海华东电脑科技有限公司注册资本 1,400 万元, 本公司持股比例为 53.57%, 资产总额 2,707.44 万元, 净资产 154.15 万元。该公司主要提供 IT 产品服务, 全年完成营业收入 4,134.49 万元, 营业利润 37.72 万元, 净利润 36.79 万元。

(7) 上海华创信息技术进出口有限公司注册资本 1,000 万元, 本公司持股比例为 70%, 资产总额 2,298.22 万元, 净资产 1,110.94 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 9,524.17 万元, 营业利润 37.74 万元, 净利润 38.94 万元。

(8) 上海启明软件股份有限公司注册资本 3,750 万元, 本公司持股比例为 24.586%, 资产总额 10,626.32 万元, 净资产 7,410.48 万元。该公司主要从事软件出口及应用软件产品开发和和服务, 全年完成营业收入 16,668.31 万元, 营业利润 2,018.98 万元, 净利润 2,036.73 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		2036.73	500.79	25.90

<二>新年度经营计划

1、行业发展趋势和公司未来发展展望

国家“十二五”规划将云计算作为战略性新兴产业的发展重点。未来五年, 云计算和相关服务市场将保持高速增长态势。2012 年云计算无疑已进入务实发展阶段, 在政府领域, 云计算能提供可靠的基础软硬件、丰富的网络资源、低成本的构建和扩展能力, 可为政府公共服务和管理职能转变提供技术支撑, 从而加速“智慧城市”建设; 在行业领域, 云计算将为企业提供从研发、生产、营销到内控管理的解决方案, 并进行信息系统整合、数据分析处理等应用; 在个人领域, 云计算将转变个人数字化消费方式, 提供随时随地获取可计量的计算资源与存储资源, 与智能终端产品相结合, 将支撑巨大的个人云计算应用市场。

随着云计算生态链构建的逐步成熟, 相关产业链主体均会在这一轮 IT 浪潮中找到自身的优势地位, 加速自身业务优化升级, 助推整体 IT 产业的跨越式增长。云计算中涉及各种角色, 它们都有各自的地位和作用, 在云计算的产业链与生态系统中, 云服务商的出现是一个产业重新整合的结果, 这样的趋势不可逆转。云服务商就是通过云计算这样的全新商业模式, 为最终用户提供服务的企业。

华东电脑作为云计算解决方案和服务提供商, 经过内部资源整合和业务结构调整、技术能力构建、外部市场拓展, 主营业务条线已经清晰, 产品线更为丰富; 围绕云计算业务, 提出了云计算新的四层体系架构, 形成了“以业务应用拉动产品技术”的云计算业务发展思路。运营模式不断完善, 企业管理能力和运营效率逐年提高; 各控股子公司之间的业务合作更加紧密。公司着力产业链的整合, 增强一体化综合解决方案的提供能力, 注重发挥内外部资源协同优势, 不断提升公司盈利能力。

2、公司经营计划

2012 年公司总体目标是：围绕软件与信息服务的企业定位，着力提升相应技术能力；云计算创新业务以食品安全云应用示范项目为抓手展开；传统计算机高端产品分销和集成业务保持快速增长；加快推进资产重组事项的进程，积极做好资产重组后的各项准备工作；继续推进内控规范体系建设，规范公司运作和业务风险控制；提升公司整体盈利能力，确保完成年度各项经营指标。

2012 年公司预计营业收入 23.22 亿元，营业总成本 22.86 亿元。（不含华讯网络公司）

2012 年，公司将着重抓好以下几方面工作：

（1）努力做好云计算示范工程项目，积极拓展云计算相关业务。

公司“华云云计算产品与技术及应用示范服务中心建设项目”得到国家发改委的批准，目前正在组织实施之中。公司将把握云计算发展机遇，努力做好云计算示范工程项目，开展云计算基础研究，拓展云计算相关业务，在打造云计算核心技术、形成云计算一体化解决方案等方面发挥我们的优势。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。

（2）重点抓好行业细分市场拓展，提高高端产品销售和集成服务业务规模。

计算机高端产品的销售和集成服务业务，是公司主营业务的重要组成部分。如何打通业务链，实现业务协同，提高集成服务业务盈利能力，一直是我们探索的工作。通过近期业务整合，管理架构调整，目前已经基本理顺。公司与各子公司将通力合作，加大对行业大客户和区域客户的覆盖面，提高技术服务含量，积极拓展行业细分市场，确保高端产品销售和集成服务业务，达到较快的增长速度。

（3）加快推进重大资产重组的进程，积极做好资产重组后的发展规划

公司重大资产重组事项已获中国证监会有条件通过，公司将加快推进后续工作。

本次资产重组完成后，公司将根据业务分布，保持各个运营体的独立法人主体地位，以母子公司结构模式保障企业在运营方面的灵活性。公司将在企业战略规划制订和实施管理、财务管理体系、人力资源管理体系、信息平台体系、技术研发、市场总体协调六个方面加强建设。在资金资源统一管理、市场资源共享、技术资源共享三个方面加强整合，尽快完成资产重组后的公司发展规划。

（4）打造适应市场竞争的核心技术能力，建立适合业务需要的技术团队。

为适应公司向云服务提供商的转型，公司已经整合内部技术资源，相继设立了云计算事业部、咨询解决方案事业部等技术部门，但目前的技术团队尚不能满足云服务业务发展的需求。为此公司正在加紧从市场选聘合适的人才，加强对从事云服务业务的人才队伍建设，同时加强对在职员工的技术培训，通过项目开发、项目实施来提升技术队伍的整体素质，打造满足业务需求的技术团队。

（5）加强控股子公司业务指导和管理，做好内控规范体系实施工作。

为了更好地发挥公司整体优势，需进一步做好各控股子公司业务、财务、内控等方面的管理，加大对控股子公司的业务协助、技术和资金支持力度，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。重视对库存商品和应收帐款的管理，提高资金使用效率；不断完善技术支持服务、人力资源和市场推广体系；尤其要做好内控规范体系实施工作，健全和完善相关规章制度，定期对各项制度的落实和执行情况进行检查，对监督检查中发现的问题，及时采取有效措施予以解决，不断提高公司经营管理水平。

3、资金需求和使用计划

为完成 2012 年的经营计划和工作目标，公司将依靠日常经营活动带来的现金流量、商业银行短期融资，以及投资企业分得红利等来源，来解决公司经营所需资金。

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销售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。

（2）为提高公司技术能力，科研开发经费逐年加大，所选项目是否符合预期，尚需经市场验证，可能短期内难以见到成效。

（3）公司个别控股子公司业务定位、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。

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

为此，公司将适时对相关业务根据市场情况作出调整，继续提高 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，加快云计算服务业务的发展；其次，加强应收帐款的管理，及时回笼资金，提高资金使用效率。同时，在公司内部合理调度资金，减少财务费用；加强对控股子公司的帮助和指导，解决其经营中的瓶颈问题，推动管理的规范化，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：公司披露过经营计划

(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、 委托理财及委托贷款情况

(1) 委托理财情况

本年度公司无委托理财事项。

(2) 委托贷款情况

本年度公司无委托贷款事项。

2、 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。

3、 非募集资金项目情况

报告期内公司非募集资金投资额为 200 万元，参股投资上海物联网有限公司，持有该公司 7.143% 的股权。2011 年公司控股 55% 的子公司上海华存数据信息技术有限公司用上年未分配利润转增股本，本公司按持股比例进行增资。目前增资事项已经完成，上海华存数据信息技术有限公司的注册资金由 3,000 万元变更至 5,100 万元。

(三) 陈述董事会对公司会计政策、会计估计变更的原因及影响的讨论结果

报告期内，公司无会计政策、会计估计变更。

(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
六届十六次	2011 年 2 月 17 日	审议通过《2010 年度总经理工作报告和 2011 年工作计划》；《2010 年度董事会工作报告》；《2010 年度利润分配预案》；《2010 年财务决算报告》；《2010 年年度报告及摘要》；《关于公司与控股股东华东计算所互为提供担保的议案》；《关于为控股子公司提供担保的议案》；《关于公司关联交易决策制度的议案》；《关于增加公司资金中心系统内各成员间资金借贷限额的议案》；《关于聘用会计师事务所及支付审计费用的议案》；《关于召开 2010 年度股东大会的议案》。	上海证券报	2011 年 2 月 19 日
六届十七次	2011 年 4 月 7 日	审议通过《关于公司发行股份购买资产有效期延期的议案》、《关于股东大会授权董事会全权办理本次发行股份购买资产暨关联交易具体相关事宜有效期延期的议案》和《关于召开公司 2011 年第一次临时股东大会的议案》。	上海证券报	2011 年 4 月 8 日
六届十八次	2011 年 4 月 28 日	审议通过《公司 2011 年第一季度报告》。		
六届十九次	2011 年 5 月 11 日	审议通过《上海华东电脑股份有限公司董事会秘书工作制度》。	上海证券报	2011 年 5 月 13 日
六届二十次	2011 年 8 月 5 日	审议通过《公司 2011 年半年度报告》和《公司薪酬与绩效考核管理制度》。	上海证券报	2011 年 8 月 9 日
六届二十一次	2011 年 10 月 24 日	审议通过《公司 2011 年第三季度报告》。		
六届二十二次	2011 年 11 月 17 日	审议通过《关于公司重大资产重组有关财务报告的议案》和《关于公司重大资产重组对标的资产进行再次评估，确保标的资产价值未发生不利于公司及全体股东利益变化的议案》。	上海证券报	2011 年 11 月 19 日
六届二十三次	2011 年 12 月 13 日	审议通过《公司内幕信息知情人登记管理制度（修订稿）》和《公司担保管理制度（修订稿）》。	上海证券报	2011 年 12 月 15 日
六届二十四次	2011 年 12 月 27 日	审议通过《关于公司发行股份购买资产方案进行非重大调整的议案》、《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补充协议（二）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补充协议的议案》和《关于公司重大资产重组有关财务报告的议案》。	上海证券报	2011 年 12 月 29 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 2010 年度利润分配方案，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 元结转到下一年度。股权登记日：2011 年 4 月 21 日，除息日：2011

年4月22日，现金红利发放日：2011年4月28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，2012年2月10日，审计委员会召开2012年第一次会议，听取公司总经理汇报2011年经营情况，审阅2011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。2012年3月5日~23日，审计委员会与会计师事务所就审计情况多次交换了意见。

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。2012年3月26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

公司修订了《公司内幕信息知情人登记管理制度》，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、董事会对于内部控制责任的声明

董事会已按照《企业内部控制基本规范》的要求，通过持续建立、健全和执行各项内部控制制度，不断完善内部控制机制，2011年度内未发现在风险控制、业务控制、财务管理、人力资源、信息沟通与披露等制度设计上存在重大缺陷，实际执行中亦不存在重大偏差。

公司的内部控制在整体上是有效的。

7、应于2012年开始实施内部控制规范的主板上市公司披露建立健全内部控制体系的工作计划和实施方案

为进一步规范公司内部控制，保证公司内控制度的完整性、合理性及实施的有效性，全面提升公司经营管理水平和风险防范能力，促进公司实现可持续发展，根据国家财政部等五部委联合发布的企业《内部控制基本规范》等相关要求，及中国证监会、上海证监局具体部署，结合公司实际情况，特制定本实施工作方案。

（一）公司基本情况介绍

公司简称：华东电脑，股票代码：600850。

上市情况：1994年3月在上海证券交易所上市。

公司资产规模：截止2011年12月31日，公司总资产9.56亿元，净资产3.54亿元；2011年度公司实现营业收入18.56亿元，归属于母公司所有者的净利润1,933.73万元。

公司经营范围：计算机、电子及通讯设备，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。

公司合并范围包括本部及8家控股子公司，控股子公司分别是华普信息技术有限公司、上海华存数据信息技术有限公司、上海华东电脑系统工程有限公司、北京华誉维诚信息技术服务公司、上海华创信息技术进出口有限公司、上海华普嘉盛信息技术有限公司、上海华东电脑科技有限公司和华东电脑（香港）公司。

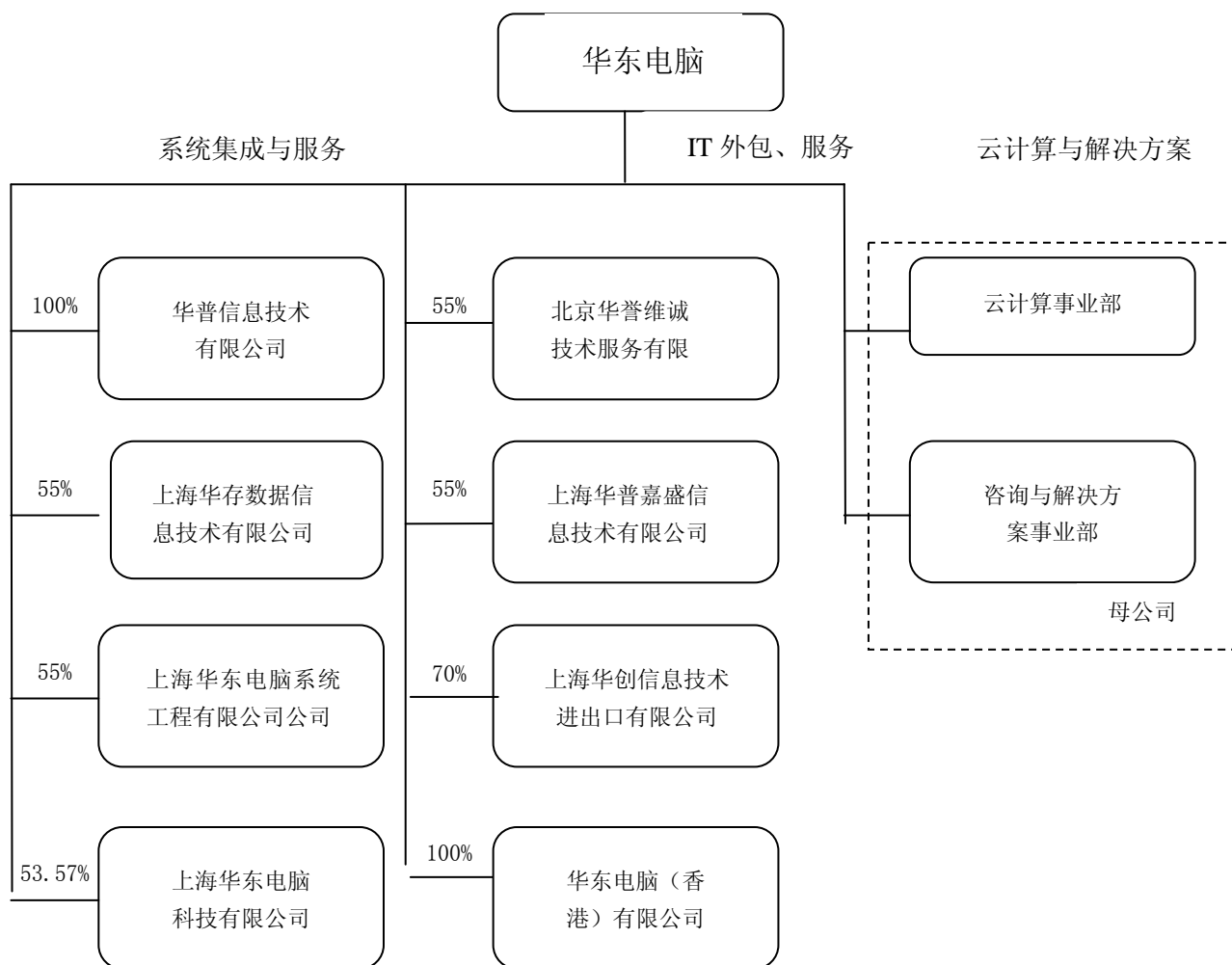
公司控股股东为华东计算技术研究所，持有公司76,315,925股，占公司总股本的44.62%。公司实际控制人为国务院国有资产监督管理委员会。

公司严格遵循国家相关法律法规、中国证监会和上海证券交易所规范性文件的规定。形成了较为完善的公司治理结构。目前，公司内部控制架构由股东大会、董事会、监事会和管理层组成，分别行使权利机构、决策机构、监督机构和执行机构的职能。董事会下设战略委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会和提名委员会，以及董事会办公室。

公司内部控制工作由董事会总体负责。公司管理层具体负责相关流程的内部控制制度建设。公司审计部为内部控制工作牵头部门，具体推动内部控制工作。

公司主要业务领域包括系统集成及服务，IT外包与服务和云计算业务，分别以控股子公司、公司事业部形式运作。公司大部分业务在控股子公司开展，因此，内控的重点也在控股的华普信息技术有限公司、华存数据信息技术有限公司和华东电脑系统工程有限公司等子公司

公司业务架构如下：



（二）内部控制规范实施工作组织保障、经费预算

1、为确保公司内部控制规范体系实施工作顺利开展，根据《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制配套指引》等相关规定，做好与财务报告相关的内控建设工作、自我评价以及内控审计工作。公司目前已经成立了内控规范实施工作小组，公司董事长游小明和总经理林建民分别担任工作小组组长和副组长。同时，公司将聘请经验丰富的内控建设咨询机构，协助公司梳理、构建及完善内部控制总体架构，帮助公司识别内部控制存在的薄弱环节和主要风险，有针对性的设计控制的重点流程和内容，并协助公司开展内部控制自我评价工作。

〈一〉内控规范实施工作小组

组长：董事长游小明

副组长：总经理林建民、常务副总经理张为民

成员：董秘吴志明、华普公司副总经理商玮冬、华存数据总经理徐敏、系统公司总经理缪云洁、华誉维诚总经理袁巍、财务部经理吴健萍、审计部副经理董磊和投资部经理姚焱炜。

主要职责：负责制定内部控制规范工作实施方案及相关配套政策，开展内控制度的研究、拟(修)订，协调内控规范工作的实施，直接对董事会负责并接受董事会监督指导。

〈二〉内控规范实施工作办公室

办公室主任：总经理林建民

副主任：常务副总经理张为民、董秘吴志明、华存数据总经理徐敏、系统公司总经理缪云洁

成员：其他控股子公司和母公司具体负责内控的负责人。

主要职责：

- (1) 全面贯彻执行内部控制实施工作小组关于内控建设的具体部署和要求；
- (2) 制订公司内部控建设阶段性的目标及实施方案，提交内部控制实施工作小组审核；
- (3) 负责内部控制建设的有效实施和运行，落实内部控制建设的具体责任；

- (4) 研究提出《内部控制评价报告》;
- (5) 负责公司《内控手册》的编制、修改及更新;
- (6) 审核在内控建设过程中存在的问题,督促各部门进行整改。

2、内控实施工作经费预算

为更好地开展内控基本规范实施工作,公司拟制了独立的经费预算,具体金额根据市场情况待定。具体预算支出包括:聘请内控建设咨询机构和审计机构;组织相关会议;组织领导小组或项目组成员外出调研;参加监管机关或其他机构组织的培训;与相关监管部门进行联系和沟通等。

3、内控实施工作原则:

(1) 结合事实、注重实效

内控体系建设将以企业的现状为基础,按照相关的法律法规和规章制度,全面梳理和优化企业管理业务流程,力求强化企业经营的管理和控制过程。在建设过程中,充分考虑企业的实际情况,远期目标和近期目标相结合,重点解决目标管理工作中的薄弱环节,使建立的内控体系能够广为接受、易于执行、行之有效。

(2) 涵盖整体、突出重点

内部控制体系建设涉及公司总部各部门、各子公司经营管理的各个层面,涵盖全部经营业务,贯穿于经营管理活动的全过程。既要不留死角,又要坚持重要性原则,突出对重要单位、重要业务、重要流程和重要风险点的管理和控制,确保内部控制规范体系实施的全面性和有效性。

(3) 统一设计、分层实施

从总体情况看,公司及所属各子公司的组织结构不尽相同,业务覆盖面和管理水平也存在较大差异。为保证内控体系建设工作的有序开展,公司将内控体系建设实行统一组织、统一规划、统一标准、统一设计。各子公司应结合各自的实际情况,按照公司统一要求,充分考虑其内部组织结构和业务特点分层次、分阶段认真组织实施。

(三) 内控工作实施计划

1、确定内控实施范围

时间:已完成

责任人:内控规范实施办公室

公司范围:本次内控实施范围为母公司各职能部门和业务部门及8个控股子公司。

流程范围:包括公司层面内控建设及重要业务流程的内控建设。

2、内控专项工作启动及培训

时间:2012年5月底前召开内控实施项目启动动员会,对公司内控建设工作进行部署和动员,组织对企业内控基本规范相关内容的培训。

责任人:审计部

工作内容:为有效推进公司内控实施工作,帮助各子公司尽快熟悉《企业内部控制基本规范》及配套指引的要求,掌握内部控制建设实务操作要点。公司除积极参加证券监管部门及其他相关部门组织的内控培训外,将与外部咨询机构一起组织公司内部培训,在全公司范围内普及内控文化氛围,为内控工作的实施创造一个良好的环境。

参加人员:各公司总经理、内控执行负责人、内控专门人员。

3、内部控制基本规范对标

时间:2012年8月30日完成

责任人:母公司各职能部门负责人和控股子公司内控专员。

工作内容:将公司现有规章制度与基本规范的配套文件,主要是与基本规范18项应用指引逐项对照,形成对标记录,对于与基本规范要求有差距的部分,落实整改责任人及整改时间,修订相关制度及工作流程,使现行制度从设计角度符合内部控制基本规范的要求。

4、梳理风险,评估内控缺陷,编制内控风险报告

完成时间:2012年10月31日完成

责任人:内控规范实施工作办公室

工作内容:通过流程梳理、风险访谈、查阅文档及流程资料等方式梳理流程,明确上述公司层面及业务流程的相应子流程,完善组织架构和审批授权指引。在流程梳理过程中,及时发现并记录有遗漏、不符合相关法律法规、不相容职务未分离或权限设置不合理等内控缺失的工作流程,采取相应的措施规范操作流程,避免内部舞弊等重大风险出现。

结合《企业内部控制基本规范》及相关配套指引所列示的风险、内审报告、提案改善、质量事故等初始资料,从风险发生的可能性和影响程度、对子流程中涉及到的每个控制点进行综合分析,识别固有风险、评价风险等级,形成风险清单。

将公司现有制度和控制措施与风险清单进行比对，通过穿行测试、控制测试等手段，获取关于内控设计和运行有效性的证据，查找内控缺陷，形成《内部控制评价报告》。对发现的重大缺陷及时报告管理层。

5、制订内控缺陷整改方案。

完成时间：持续进行中。一般可在发现缺陷后一个月之内完成整改方案。

责任人：母公司职能部门经理、一线各业务部门经理。

工作内容：针对缺陷形成的原因，采取有效措施降低风险。内控缺陷整改分为母公司和各子公司两个层面，对于重要的、普遍性的，需要通过 IT 系统解决的缺陷，由母公司同意整改，其余由各公司自行整改。整改方案具体方式包括：修订制度和流程、调整机构设置、进行 IT 系统建设、培训及调整人员等，使风险得到实质性降低及消除。

6、落实缺陷整改工作

完成时间：按整改方案时间要求完成

责任人：母公司各职能部门负责人和业务部门负责人，各控股子公司内控执行人和业务部门负责人。

工作内容：各部门及各公司定期向母公司财务部和审计部报告缺陷整改进度情况。财务部和审计部按月跟踪各部门和各公司的整改进度，督促各公司按计划进度完成缺陷整改工作。

7、整改后验证关闭工作

完成时间：整改完成后进行

责任人：所属公司内控负责人

工作内容：整改工作完成后，进行缺陷关闭验证工作，确保缺陷不重复发生。

8、内控工作检查

完成时间：持续进行

责任人：内控规范实施工作办公室

工作内容：通过独立内控检查，验证各部门和各公司自我评估工作的真实性及内控整改工作的效果，对其内控工作进行综合评价。督促各部门和各公司进一步提高内控管理工作水平。

9、按照有关要求，披露内控实施工作情况。

（四）内部控制自我评价工作计划

根据证券监管机构要求，2012 年公司将对母公司和 8 个控股子公司实施自我评价工作。自我评价涵盖内控项目涉及的所有业务流程，评价内控执行情况。该工作由公司审计部牵头，抽调有关部门人员组建内控评价小组负责具体评价工作。内控评价小组成员须具有独立性、业务胜任能力和职业道德素养，对本部门的内部控制评价工作必须回避。

1、编制内控自我评价工作计划

完成时间：2012 年 9 月前完成。

责任人：审计部

工作内容：内控评价小组根据公司内部控制特点，依据公司内控矩阵，制定评价工作方案，明确评价主体范围、工作任务、人员组织和进度安排等相关内容，报公司内控规范实施办公室审定批准后实施。

2、确定内部控制缺陷的评价标准

完成时间：2012 年 9 月前完成

责任人：公司审计部

工作内容：内部控制缺陷包括设计缺陷和运行缺陷。内控评价小组根据现场测试获取的证据，对内部控制缺陷进行初步认定，并按其影响程度分为重大缺陷、重要缺陷和一般缺陷。财务报表相关内部控制缺陷：主要采取定量标准衡量财务报表相关内部控制缺陷，根据控制点错报样本数量和抽取样本总量，确定潜在错报率，再根据潜在错报率和相应会计科目同向累计发生额，计算控制点潜在错报金额，然后根据被评价单位相应业务流程潜在错报金额合计，计算错报指标大小，进而对照内部控制缺陷分类标准，确定该内部控制缺陷是属于重大缺陷、重要缺陷还是一般缺陷。非财务报表相关内部控制缺陷：采用定性标准和定量标准相结合的方式衡量非财务报表相关内部控制缺陷。定性标准主要考虑该内部控制缺陷导致的公司负面影响大小。定量标准主要考虑该内部控制缺陷造成的直接财产损失金额。根据内部控制缺陷导致的公司负面影响大小或直接财产损失金额，确定内部控制缺陷属于重大缺陷，重要缺陷，还是一般缺陷。

3、组织内部控制评价工作实施

完成时间：2012 年 10 月

责任人：内控评价小组

工作内容：发布自我评价通知、工作标准及评估工具，召开相关会议。具体负责实施内部控制评价工作，以各单位的内控矩阵为依据，制定内部控制测试步骤，按照控制活动发生频率确定测试样本量，在被评价单位人员配合协助下，采用调查问卷法和测试法相结合的方法对 2012 年控制活动开展评价工作。根据《企业内部控制评价指引》提出的重要性原则，在全面评价的基础上，关注重要业务事项和高风险领域。完成相关工作文档记录。

4、缺陷评价与整改建议

完成时间：2012 年 11 月

责任人：内控评价小组

工作内容：根据内部控制测试结果，按照内部控制缺陷评价标准，对发现的内部控制缺陷进行评价，按单位编制内部控制缺陷评价汇总表，对缺陷的成因、表现形式及风险程度进行定量或定性的综合分析，按照对控制目标的影响程度判定缺陷等级。另外，内控评价小组在考虑公司战略、业务流程特点、合规性要求的基础上，结合内控规范实施办公室的要求，针对发现的内部控制缺陷提出整改建议。

内控评价小组将内部控制缺陷评价汇总表与相应部门负责人进行沟通。相应部门负责人制定整改任务单，确定整改措施、整改期限和整改责任部门，经内控评价小组审定后报内控规范实施办公室审批。

5、内控自我评价报告编制与披露

公司将编制 2012 年内部控制自我评价报告，并按照相关法律法规的要求对外披露。

(五) 内部控制审计工作计划

1、公司计划在 2011 年度股东大会确定负责公司内部控制审计的会计师事务所。2、内部控制审计具体工作时间由公司与该会计师事务所协商确定。公司将积极配合会计师事务所做好内部控制审计工作，根据审计结果编制内部控制审计报告。

3、公司将按照要求及时对外披露内控审计报告与公司内控评价报告。

8、内幕信息知情人登记管理制度的建立和执行情况

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

9、公司及其子公司是否列入环保部门公布的污染严重企业名单：否

(五) 现金分红政策的制定及执行情况

公司最近三年以现金方式累计分配的利润应不少于最近三年实现的年均可分配利润的 30%。

(六) 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，2011 年度公司母公司实现净利润为 25,827,556.73 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：

- 按母公司净利润 25,827,556.73 元的 10% 计提法定盈余公积金 2,582,755.67 元；
- 可供股东分配的利润 23,244,801.06 元加上上年分配后结余的未分配利润 15,357,208.90 元，合计为 38,602,009.96 元。

因公司重大资产重组事项已获中国证监会并购重组审核委员会审核有条件通过，目前正在进展之中，利润分配可能会影响资产重组进程，为确保资产重组事项顺利进行，2011 年度利润不分配。

公司也不进行资本公积金转增股本。

(七) 公司前三年股利分配情况或资本公积转增股本和分红情况： 单位：元 币种：人民币

分红年度	每 10 股派息数 (含税) (元)	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 (%)
2008 年度		0	6,972,097.92	
2009 年度	0.20	3,420,630	6,144,797.64	55.67
2010 年度	0.50	8,551,575	14,223,686.58	60.13

注：公司母公司 2008、2009、2010 年末未分配利润分别为 -8,888,593.38 元、5,046,712.24 元和 23,908,783.90 元。

(八) 其他披露事项

报告期内公司选定的信息披露报纸为上海证券报，2012 年起增加中国证券报为公司信息披露报纸。

九、监事会报告

(一) 监事会的工作情况

2011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:

(1) 召开会议情况

召开会议的次数	4
监事会会议情况	监事会会议议题
2011年2月17日召开第六届监事会第八次会议	审议通过《公司2010年度监事会工作报告》,审议通过《公司2010年年度报告及其摘要》,并出具了审核意见。审议通过公司、《2010年度财务决算报告》、《关于增加资金中心系统内各成员单位间资金借贷限额的议案》和《关于公司关联交易决策制度的议案》。
2011年4月28日召开第六届监事会第九次会议	审议并通过《公司2011年第一季度报告》,并出具审核意见。
2011年8月7日召开第六届监事会第十次会议	审议并通过《公司2011年半年度报告》并出具审核意见。
2011年10月24日召开第六届监事会第十一次会议	审议并通过《公司2011年第三季度报告》并出具审核意见。

(2) 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。

(3) 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,公司积极进行内部资源整合,业务结构调整,明确公司业务定位,拓展优势业务规模,向云计算解决方案和服务提供商转型,取得了较好的成效;内部运作较为规范,基础性管理工作得到改善,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2011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

报告期内公司无重大收购资产、出售资产事项。

(六) 监事会对公司关联交易情况的独立意见

报告期内公司无重大关联交易事项。

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,保持公司业务持续稳定发展。但是,公司整体赢利能力尚未得到有效提升。因此,必须进一步对现有业务仔细分析,改善业务运作模式,提高运营效率,拓展行业细分市场,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。使公司进入良性发展轨道。

十、重要事项

(一) 重大诉讼仲裁事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

(二) 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

报告期内公司无出售资产情况。

(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	参股公司	-	3,634.00	170,000.00	-
中国电子科技集团第三十二研究所	控股股东	-	40,967.00	1,971,015.75	14,813.97
上海华东电脑利集国际贸易有限公	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司	-	71,806.37	198,250.00	213,272.93
成都华东电脑系统集成有限公司	控股子公司的参股公司	780.00	150.00	1,232,757.00	996,246.50
贵阳华东电脑科技有限公司	控股子公司的参股公司	-	139.00	214,875.08	-
济南华东电脑科技有限公司	控股子公司的参股公司	-	-	102,718.00	100,000.00
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	-	-
上海华讯网络存储系统有限责任公	与本公司受同一母公司控制的其他企业	46,395,770.14	-	-	-
上海华讯网络系统股份有限公司	与本公司受同一母公司控制的其他企业	136,559,777.22	-	-	-
浙江溢华电子有限公司	控股子公司的参股公司	-	1,064,975.00	-	-
合计		182,956,327.36	1,955,182.54	3,889,615.83	1,402,621.38

报告期内公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额 182,955,547.36 元。

公司向控股股东及其子公司提供资金的余额 663,907.40 元。

(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)	2011-8-18	20,000,000.00	连带责任担保	2011/8/18-2012/8/17	否	是
	2011-9-15	30,000,000.00	连带责任担保	2011/11/2-2012/11/1	否	是
报告期内担保发生额合计					50,000,000.00	
报告期末担保余额合计					50,000,000.00	
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					251,731,419.60	
报告期末对子公司担保余额合计					179,952,928.00	
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）						
担保总额					229,952,928.00	
担保总额占公司净资产的比例					65.04%	
其中：						
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额					50,000,000.00	
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					111,474,332.60	
上述三项担保金额合计					161,474,332.60	

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：	否	
	原聘任	现聘任
境内会计师事务所名称	中瑞岳华会计师事务所有限公司	中瑞岳华会计师事务所有限公司

报告期内公司续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。该会计师事务所第二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、报告期内公司重大资产重组事项。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》。2011 年 12 月 27 日，公司六届二十四次董事会会议审议通过《关于公司发行股份购买资产方案进行非重大调整的议案》。因原交易对方之一张宏决定不参与公司发行股份购买其持有的上海华讯网络系统有限公司 2.9%的股权事项，故公司发行股份购买资产方案进行非重大调整，由原购买交易对方合计持有的上海华讯网络系统有限公司 91%的股权，调整为购买上海华讯网络系统有限公司 88.1%的股权；发行股份数量调整为 150,713,387 股。（详见 2011 年 12 月 29 日上海证券报公告）。2012 年 3 月 13 日，公司重大资产重组事项经中国证监会并购重组审核委员会审核有条件通过。

(十二) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网站及检索路径
关于重大资产重组进展情况公告	上海证券报 80	2011 年 1 月 22 日	http://www.sse.com.cn
2010 年度业绩预增公告	上海证券报 29	2011 年 1 月 29 日	http://www.sse.com.cn
公司六届十六次董事会决议公告暨召开 2010 年度股东大会的通知	上海证券报 28	2011 年 2 月 19 日	http://www.sse.com.cn
公司六届八次监事会决议公告	上海证券报 28	2011 年 2 月 19 日	http://www.sse.com.cn
华东电脑 2010 年年度报告摘要	上海证券报 28	2011 年 2 月 19 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 28	2011 年 2 月 19 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 28	2011 年 2 月 19 日	http://www.sse.com.cn
关于重大资产重组进展情况公告	上海证券报 B30	2011 年 2 月 22 日	http://www.sse.com.cn
关于重大资产重组进展情况公告	上海证券报 B89	2011 年 3 月 22 日	http://www.sse.com.cn
华东电脑 2010 年度股东大会决议公告	上海证券报 B7	2011 年 3 月 23 日	http://www.sse.com.cn
关于为全资子公司提供担保的公告	上海证券报 B229	2011 年 3 月 30 日	http://www.sse.com.cn
公司六届十七次董事会决议公告	上海证券报 B61	2011 年 4 月 8 日	http://www.sse.com.cn
关于召开 2011 年第一次临时股东大会的通知	上海证券报 B61	2011 年 4 月 8 日	http://www.sse.com.cn
公司 2010 年度利润分配实施公告	上海证券报 49	2011 年 4 月 18 日	http://www.sse.com.cn
关于召开 2011 年第一次临时股东大会的二次通知	上海证券报 B60	2011 年 4 月 20 日	http://www.sse.com.cn
关于重大资产重组进展情况公告	上海证券报封 11	2011 年 4 月 22 日	http://www.sse.com.cn
公司 2011 年第一次临时股东大会决议公告	上海证券报 B111	2011 年 4 月 26 日	http://www.sse.com.cn
华东电脑 2011 年第一季度报告	上海证券报 84	2011 年 4 月 30 日	http://www.sse.com.cn
公司六届十九次董事会决议公告	上海证券报 B1	2011 年 5 月 13 日	http://www.sse.com.cn
关于重大资产重组进展情况公告	上海证券报 25	2011 年 5 月 21 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 B40	2011 年 5 月 24 日	http://www.sse.com.cn
关于重大资产重组进展情况公告	上海证券报 B19	2011 年 6 月 22 日	http://www.sse.com.cn
2011 年中期业绩预亏公告	上海证券报 B15	2011 年 7 月 7 日	http://www.sse.com.cn
关于为控股股东华东计算所提供担保的公告	上海证券报 B12	2011 年 7 月 8 日	http://www.sse.com.cn
关于为控股子公司提供担保的公告	上海证券报 B12	2011 年 7 月 8 日	http://www.sse.com.cn
关于为控股子公司提供担保的公告	上海证券报 B35	2011 年 7 月 22 日	http://www.sse.com.cn
关于重大资产重组进展情况公告	上海证券报 B35	2011 年 7 月 22 日	http://www.sse.com.cn

关于为全资子公司提供担保的公告	上海证券报 B13	2011 年 8 月 5 日	http://www.sse.com.cn
公司六届二十次董事会决议公告	上海证券报 B39	2011 年 8 月 9 日	http://www.sse.com.cn
华东电脑 2011 年半年度报告摘要	上海证券报 B39	2011 年 8 月 9 日	http://www.sse.com.cn
关于重大资产重组进展情况公告	上海证券报 68	2011 年 8 月 22 日	http://www.sse.com.cn
关于为控股股东华东计算所提供担保的公告	上海证券报 B22	2011 年 9 月 7 日	http://www.sse.com.cn
关于为全资子公司提供担保的公告	上海证券报 B22	2011 年 9 月 7 日	http://www.sse.com.cn
关于重大资产重组进展情况公告	上海证券报 B12	2011 年 9 月 22 日	http://www.sse.com.cn
2011 年第三季度业绩预亏公告	上海证券报 B23	2011 年 10 月 11 日	http://www.sse.com.cn
关于重大资产重组进展情况公告	上海证券报 42	2011 年 10 月 22 日	http://www.sse.com.cn
2011 年第三季度报告	上海证券报 B124	2011 年 10 月 26 日	http://www.sse.com.cn
关于为控股子公司提供担保的公告	上海证券报 30	2011 年 11 月 19 日	http://www.sse.com.cn
公司六届二十二次董事会决议公告	上海证券报 30	2011 年 11 月 19 日	http://www.sse.com.cn
关于重大资产重组进展情况公告	上海证券报 B10	2011 年 11 月 22 日	http://www.sse.com.cn
关于独立董事辞职的公告	上海证券报 B27	2011 年 12 月 6 日	http://www.sse.com.cn
公司六届二十三次董事会决议公告	上海证券报 B31	2011 年 12 月 15 日	http://www.sse.com.cn
关于重大资产重组进展情况公告	上海证券报 B23	2011 年 12 月 22 日	http://www.sse.com.cn
公司六届二十四次董事会决议公告	上海证券报 B31	2011 年 12 月 29 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[2012]第 3329 号

上海华东电脑股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的上海华东电脑股份有限公司及其子公司(以下简称“贵公司”)财务报表,包括 2011 年 12 月 31 日的合并及公司的资产负债表,2011 年度合并及公司的利润表、合并及公司的现金流量表和合并及公司的所有者权益变动表以及财务报表附注。

一、 管理层对财务报表的责任

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

二、 注册会计师的责任

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

审计工作涉及实施审计程序,以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断,包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时,注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制,以设计恰当的审计程序,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,上述财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制,公允反映了上海华东电脑股份有限公司及其子公司 2011 年 12 月 31 日的合并财务状况以及 2011 年度的合并经营成果和合并现金流量,以及上海华东电脑股份有限公司 2011 年 12 月 31 日的财务状况以及 2011 年度的经营成果和现金流量。

中瑞岳华会计师事务所(特殊普通合伙)
中国·北京

中国注册会计师:吕淑琴
中国注册会计师:陈其锁
2012 年 03 月 26 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公司非流通股获得流通权而向公司流通股股东支付的对价为：流通股股东每持有10股获得3.4股的股份对价。实施上述送股对价后，公司股份总数不变，股份结构发生相应变化。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2011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，各种集成解决方案、应用软件和软件产品的开发，代理产品销售，具有经中华人民共和国商务部（原“中华人民共和国对外经济贸易部”）批准的进出口自营权。

4、治理结构

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

本财务报表业经本公司董事会于2012年3月26日决议批准报出。

（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2011年12月31日的财务状况及2011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2010年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

（四）主要会计政策和会计估计

1、会计期间

本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

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

3、企业合并的会计处理方法

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

（1）同一控制下企业合并

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

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整股本溢价；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

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

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

（3） 外币财务报表的折算方法

本公司按照以下规定，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贷款和应收款项

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、8、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的确认标准和坏账准备计提方法

A. 单项金额重大的应收款项的确认标准：应收款项余额前五名。

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

②按信用风险组合计提坏账准备的应收款项的确定依据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

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

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

(3) 坏账准备的转回

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

9、存货

(1) 存货的分类

本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按五五摊销法摊销。

10、长期股权投资

(1) 投资成本的确定

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

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本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、4、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

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

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

（4）减值测试方法及减值准备计提方法

本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一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

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

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，如发生改变则作为会计估计变更处理。

(3) 减值测试方法及减值准备计提方法

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

本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，如发生变更则作为会计估计变更处理。

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

(3) 研究开发支出

本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。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

本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。本公司按照已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例确定提供劳务交易的完工进度。

本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。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务

部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

(3) 建造合同（工程合同）收入的确认方法

本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。本公司采用实际测定的完工进度确定合同完工进度。在合同竣工决算后，本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

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

(1) 政府补助的确认条件

政府补助在同时满足下列条件的，才能予以确认：①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，如果本公司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，本公司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，本公司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前期会计差错更正事项。

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、19 收入确认方法所述方法进行确认的，在执行各该建造合同的各会计年度内累积计算。

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

(2) 租赁的归类

本公司根据《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。

26、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继续被认定为高新技术企业，2010 年、2011 年所得税率均为 15%。
- 2) 本公司之子公司上海华存数据信息技术有限公司和上海华普嘉盛信息技术有限公司根据上海市浦东新区国家税务局所得税减免税核定通知书（沪浦税所减[2008]第 166 号）的规定，享受企业所得税两免三减半的税收优惠政策，该政策有效期限为自 2007 年 1 月 1 日起至 2011 年 12 月 31 日止，2011 年所得税税率为 12.5%。
- 3) 本公司之子公司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务院关于实施企业所得税过渡优惠政策的通知（国发 [2007]39 号）的规定，2010 年度企业所得税税率为 22.00%、2011 年度企业所得税税率为 24.00%。
- 4) 本公司之子公司华东电脑（香港）有限公司注册地在香港，企业所得税税率为 17.50%。
- 5) 本公司之子公司上海华东电脑系统工程有限公司根据沪税崇所减免[软件]（2010）001 号文件的规定，2009 年至 2010 年免征企业所得税，2011 年至 2013 年减半计征企业所得税。

27、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	6,000.00	计算机、电脑存储、网络、系统集成领域内的技术开发、技术咨询、技术服务，计算机软硬件、电子产品、通讯产品的开发、销售，从事货物与技术的进出口业务，电子及弱电工程的设计、安装	8,426.00		
(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

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金额
上海华存数据信息技术有限公司	控股子公司	上海张江高科技园区郭守敬路 351 号 2 号楼 601AE-15 室	贸易	5,100.00	计算机、电脑存储、网络、技术开发、销售等	2,805.00	
华东电脑（香港）有限公司	全资子公司	FLAT/RM1, 9/FHONOURINDUSTRIAL CENTRE, 6 SUN YIP STREET, CHAI WAN, HK	外贸	1 万港币	不限制	165.65	
上海华创信息技术进出口有限公司	控股子公司	浦东新区航津路 658 号 8 楼	外贸	1,000.00	经营和代理进出口业务，电子、通讯等产品的销售	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	1,400.00	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	1,000.00	计算机信息技术产品的开发，电子产品的研发、生产等	550.00	
上海华东电脑系统工程技术有限公司	控股子公司	崇明县竖新镇团城公路 1057 号 15 幢 126 室	建筑业	2,500.00	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	1,800.00	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	100.00	信息技术科技、电子科技、计算机科技领域的技术开发、技术转让、技术咨询和技术服务等	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	50.00	HP 产品的维护、维修及销售	25.50	

(续)

子公司全称	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本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
上海华存数据信息技术有限公司	55.00	55.00	是	3,477.87		
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	333.28		
上海华东电脑科技有限公司	53.57	53.57	是	168.55		
上海华普嘉盛信息技术有限公司	55.00	55.00	是	468.07		
上海华东电脑系统工程有限公司	55.00	55.00	是	2,060.55		
北京华誉维诚技术服务有限公司	55.00	55.00	是	736.51		
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	15.68		

2、未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 52%、51%的股权，但该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（含公司财务报表主要项目注释）除非特别指出，年初指 2011 年 1 月 1 日，年末指 2011 年 12 月 31 日。

1、货币资金

项 目	年末数			年初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
库存现金：			203,436.13			168,560.83
-人民币	—	—	181,211.67	—	—	144,354.35
-美元	3,007.00	6.3115	18,963.22	3,007.00	6.62	19,914.46
-南非兰特	4,180.00	0.7802	3,261.24	4,180.00	1.03	4,292.02
银行存款：			237,134,966.69			204,724,852.71
-人民币	—	—	235,260,708.86	—	—	198,087,425.26
-美元	268,710.30	6.3115	1,695,964.67	976,033.02	6.62	6,463,973.87
-欧元				4.44	8.81	39.10
-港元	219,132.97	0.81363	178,293.16	203,749.25	0.85	173,370.24
-澳元				6.59	6.71	44.24
其他货币资金：			1,934,664.72			10,766,746.78
-人民币	—	—	1,934,658.52	—	—	10,766,740.09
-澳元	0.76	8.1579	6.20	0.76	8.81	6.69
合 计			239,273,067.54			215,660,160.32

注：(1) 截至 2011 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。

(2) 截至 2011 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		
履约保证金	846,987.85	848,057.85
用于质押的定期存款		
合 计	846,987.85	848,057.85

2、应收票据

种 类	年末数	年初数
银行承兑汇票	13,282,760.00	5,327,000.00
商业承兑汇票		
合 计	13,282,760.00	5,327,000.00

3、应收账款

(1) 应收账款按种类列示

种 类	年末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款				
组合 1：按账龄划分的组合	343,464,787.81	94.55	4,361,446.22	1.27
组合小计	343,464,787.81	94.55	4,361,446.22	1.27
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	19,804,721.57	5.45	19,804,721.57	100.00
合 计	363,269,509.38	100.00	24,166,167.79	6.65

(续)

种类	年初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	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	14,225,004.58	6.00
组合小计	237,163,560.98	70.63	14,225,004.58	6.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	12,371,144.26	3.69	12,318,100.26	99.57
合计	335,771,327.91	100.00	27,144,570.48	8.08

(2) 应收账款按账龄列示

项目	年末数		年初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	321,434,371.23	88.48	268,301,700.60	79.91
其中: 3 个月以内	285,466,609.61	78.58	216,393,583.45	64.45
3 个月至 1 年	35,967,761.62	9.90	51,908,117.15	15.46
1 至 2 年	15,761,954.78	4.34	32,342,675.55	9.63
2 至 3 年	3,834,447.59	1.06	15,891,638.00	4.73
3 至 4 年	6,879,937.62	1.89	3,207,834.47	0.96
4 至 5 年	334,755.60	0.09	1,194,770.24	0.36
5 年以上	15,024,042.56	4.14	14,832,709.05	4.41
合计	363,269,509.38	100.00	335,771,327.91	100.00

(3) 坏账准备的计提情况

①按组合计提坏账准备的应收账款

账龄	年末数			年初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	319,386,103.48	92.99	1,188,769.19	199,937,317.65	84.31	2,911,182.30
其中: 3 个月以内	279,760,463.46	81.45		98,504,912.09	41.54	
3 个月至 1 年	39,625,640.02	11.54	1,188,769.19	101,432,405.56	42.77	2,911,182.30
1 至 2 年	15,738,523.31	4.58	786,926.19	20,020,738.99	8.44	1,331,727.09
2 至 3 年	3,782,300.90	1.10	567,345.11	10,143,434.74	4.28	4,459,222.20
3 至 4 年	2,521,458.12	0.73	630,364.53	2,775,549.89	1.17	2,436,787.51
4 至 5 年	135,200.00	0.04	47,320.00	1,194,770.24	0.50	771,859.99
5 年以上	1,901,202.00	0.56	1,140,721.20	3,091,749.47	1.30	2,314,225.49
合计	343,464,787.81	100.00	4,361,446.22	237,163,560.98	100.00	14,225,004.58

②单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

应收账款内容	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	计提理由
北京程远公司	996,016.00	100.00	996,016.00	预计无法收回
中国人寿保险股份有限公司	965,628.25	100.00	965,628.25	预计无法收回
中国移动通信有限公司	931,920.80	100.00	931,920.80	预计无法收回
盐田三期国际集装箱码头有限公司	895,900.00	100.00	895,900.00	预计无法收回
其他 212 家客户	16,015,256.52	100.00	16,015,256.52	预计无法收回
合计	19,804,721.57		19,804,721.57	

(4) 报告期实际核销的大额应收账款情况

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
中国惠普有限公司	服务费	193,344.46	无法收回	否
广州市佳达美达广告有限责任公司	服务费	181,289.55	无法收回	否
安靠封装测试(上海)有限公司	货款	171,833.95	无法收回	否
上海天正信息科技有限公司	货款	159,634.37	无法收回	否
其他 1807 户小额客户	货款及服务费	1,863,489.94	无法收回	否
合计		2,569,592.27		

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

单位名称	年末数		年初数	
	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	40,967.00		401,518.12	
合计	40,967.00		401,518.12	

(6) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本集团关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
广州汇智通信技术有限公司	客户	41,949,504.00	3 个月内	11.55
电信科学技术第十研究所	客户	24,648,238.30	3 个月内	6.79
中国太平洋保险(集团)股份有限公司	客户	18,669,254.00	1 年以内	5.14
中国惠普有限公司	客户	18,843,764.17	3 个月内	5.19
杭州浙大灵通科技有限公司	客户	11,271,531.20	3 个月内	3.10
合计		115,382,291.67		31.76

(7) 应收关联方账款情况

详见附注八、6 关联方应收应付款项。

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	年末数		年初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	47,224,019.20	86.01	47,876,558.83	90.10
1 至 2 年	6,765,604.63	12.32	4,816,773.03	9.06
2 至 3 年	515,311.92	0.94	202,369.84	0.38
3 年以上	401,329.40	0.73	243,664.77	0.46
合计	54,906,265.15	100.00	53,139,366.47	100.00

注：本公司预付江苏博恩天源科技发展有限公司集成设备采购款 1,800,000.00 元，预付上海元路信息系统科技有限公司集成设备采购款 1,317,500.00 元，预付成都华东电脑系统集成有限公司集成设备采购款 887,714.00 元，账龄均超过了 1 年，由于相关集成项目方案变更或因故暂停等因素至今尚未办理款项结算及入库手续，预付的采购款作为预付款项列报

(2) 预付款项金额的前五名单位情况

单位名称	与本集团关系	金额	预付时间	未结算原因
上海惠普有限公司	非关联方	7,872,694.13	1 年以内	项目未结束
上海海关	非关联方	4,264,328.14	1 年以内	项目未结束
惠普贸易(上海)有限公司	非关联方	3,409,246.05	1 年以内	项目未结束
济南华东电脑科技有限公司	关联方	2,345,140.77	1 年以内	项目未结束
宏碁电脑(上海)有限公司	非关联方	1,941,080.53	1 年以内	项目未结束
合计		19,832,489.62		

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

(4) 预付关联方账款情况

详见附注八、6 关联方应收应付款项。

5、其他应收款

(1) 其他应收款按种类列示

种 类	年末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	9,081,593.54	17.28	9,081,593.54	100.00
按组合计提坏账准备的其他应收款				
组合 1: 按账龄划分的组合	35,723,037.30	67.98	860,435.01	2.41
组合小计	35,723,037.30	67.98	860,435.01	2.41
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	7,747,182.10	14.74	7,747,182.10	100.00
合 计	52,551,812.94	100.00	17,689,210.65	33.66

(续)

种 类	年初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	15,642,598.27	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

(2) 其他应收款按账龄列示

项目	年末数		年初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	31,550,569.22	60.04	32,143,545.68	55.52
其中: 3 个月以内	25,942,542.29	49.37	27,816,196.13	48.05
3 个月至 1 年	5,608,026.93	10.67	4,327,349.55	7.47
1 至 2 年	1,807,113.96	3.44	5,743,782.16	9.92
2 至 3 年	1,916,629.84	3.65	733,386.06	1.27
3 至 4 年	342,416.00	0.65	592,525.87	1.02
4 至 5 年	127,432.78	0.24	165,873.76	0.29
5 年以上	16,807,651.14	31.98	18,512,949.29	31.98
合 计	52,551,812.94	100.00	57,892,062.82	100.00

(3) 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	预计无法收回
上海华东大业有限公司	1,641,271.04	1,641,271.04	100.00	预计无法收回
浙江溢华电子有限公司	1,064,975.00	1,064,975.00	100.00	预计无法收回
合 计	9,081,593.54	9,081,593.54		

② 按组合计提坏账准备的其他应收款

账龄	年末数			年初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	31,415,605.01	87.94	168,240.87	19,398,681.75	54.96	582,412.80
其中：3 个月以内	25,807,578.08	72.24		16,460,270.91	46.64	
3-12 个月	5,608,026.93	15.70	168,240.87	2,938,410.84	8.32	582,412.80
1 至 2 年	1,807,071.22	5.06	90,353.57	2,888,837.16	8.18	189,196.33
2 至 3 年	1,693,205.52	4.74	253,980.84	701,286.06	1.99	100,458.29
3 至 4 年	342,416.00	0.96	85,604.00	369,211.87	1.05	90,375.20
4 至 5 年	66,352.00	0.19	23,223.20	165,873.76	0.47	64,678.10
5 年以上	398,387.55	1.11	239,032.53	11,770,151.14	33.35	5,056,370.21
合计	35,723,037.30	100.00	860,435.01	35,294,041.74	100.00	6,083,490.93

③年末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款内容	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	计提理由
上海柳林经营发展公司	500,000.00	100.00	500,000.00	预计无法收回
黄浦区税务局	500,000.00	100.00	500,000.00	预计无法收回
申银万国证券嘉定营业部	430,000.00	100.00	430,000.00	预计无法收回
上海中洲信息技术有限公司	415,000.00	100.00	415,000.00	预计无法收回
其他 130 余家单位	5,902,182.10	100.00	5,902,182.10	预计无法收回
合计	7,747,182.10		7,747,182.10	

(4) 报告期实际核销的大额其他应收款情况

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
香港锦达公司	往来款	648,867.54	公司注销	否
中国惠普有限公司	往来款	529,739.31	无法收回	否
中国长城计算机深圳股份有限公司北京分公司	往来款	60,000.00	无法收回	否
浪潮(北京)电子信息产业有限公司	往来款	28,000.00	无法收回	否
其他 47 户小额客户	往来款	346,350.45	无法收回	否
合计		1,612,957.30		

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

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本集团关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例 (%)
上海闵行联合发展有限公司	非关联方	6,375,347.50	5 年以上	12.13
江苏博恩天源科技发展有限公司	非关联方	3,200,000.00	3-5 年	6.09
上海华东大业有限公司	非关联方	1,641,271.04	5 年以上	3.12
浙江溢华电子有限公司	非关联方	1,064,975.00	5 年以上	2.03
江苏省国际招标公司	非关联方	1,040,550.00	5 年以上	1.98
合计		13,322,143.54		25.35

(7) 应收关联方账款情况

详见附注八、6 关联方应收应付款项。

6、存货

(1) 存货分类

项 目	年末数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	92,339,479.89	15,815,823.90	76,523,655.99
产成品	206,537.85		206,537.85
库存商品	41,259,111.61	1,482,071.81	39,777,039.80
周转材料	643,341.45	13,489.48	629,851.97
在产品	52,607,123.72		52,607,123.72
发出商品	35,208,891.32		35,208,891.32

合 计	222,264,485.84	17,311,385.19	204,953,100.65
(续)			
项 目	年初数		
	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

(2) 存货跌价准备变动情况

项 目	年初数	本年计提数	本年减少数		年末数
			转回数	转销数	
原材料	15,818,304.27	1,540,424.06	313,885.39	1,229,019.04	15,815,823.90
库存商品	1,965,861.11	65,856.83		549,646.13	1,482,071.81
周转材料		13,489.48			13,489.48
合 计	17,784,165.38	1,619,770.37	313,885.39	1,778,665.17	17,311,385.19

(3) 存货跌价准备计提和转回原因

项目	计提存货跌价准备的依据	本年转回存货跌价准备的原因	本年转回金额占该项存货年末余额的比例
原材料	库存时间长, 可变现净值低于成本	项目领用	0.34%
库存商品	库存时间长, 可变现净值低于成本		
周转材料	库存时间长, 可变现净值低于成本		

7、其他流动资产

项 目	性质(或内容)	年末数	年初数
待摊费用	预付房租	15,992.00	11,000.00
合 计		15,992.00	11,000.00

8、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
对合营企业投资				
对联营企业投资	18,393,986.09	6,363,222.97	4,149,000.00	20,608,209.06
其他股权投资	30,979,233.62	2,000,000.00		32,979,233.62
减: 长期股权投资减值准备	15,630,325.59			15,630,325.59
合 计	33,742,894.12	8,363,222.97	4,149,000.00	37,957,117.09

(2) 长期股权投资明细情况

被投资单位	核算方法	投资成本	年初数	增减变动	年末数
上海华腾软件系统有限公司	成本法	5,179,454.95	5,179,454.95		5,179,454.95
上海华东电脑利集国际贸易有限公司	成本法	12,197,825.59	12,197,825.59		12,197,825.59
上海华讯网络系统有限公司	成本法	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
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
上海物联网有限公司	成本法	2,000,000.00		2,000,000.00	2,000,000.00
北京络神万兴信息技术有限公司	权益法	2,000,000.00	1,581,277.03	20,587.22	1,601,864.25
上海启明软件股份有限公司	权益法	9,296,718.49	16,812,709.06	859,314.55	17,672,023.61
上海华东汽车信息技术有限公司	权益法	3,000,000.00		1,334,321.20	1,334,321.20

合 计	47,275,952.11	49,373,219.71	4,214,222.97	53,587,442.68
-----	---------------	---------------	--------------	---------------

(续)

被投资单位	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位享有表决权比例 (%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本年计提减值准备	本年现金红利
上海华腾软件系统有限公司	8.78	8.78				
上海华东电脑利集国际贸易有限公司	17.50	17.50		12,197,825.59		
上海华讯网络系统有限公司	9.00	9.00				
浙江溢华电子有限公司	18.00	18.00		2,652,500.00		
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		由另一投资方承包, 不参与经营	416,000.00		
贵阳华东电脑科技有限公司	8.70	8.70				
沈阳华东电脑信息系统有限公司	51.00		由另一投资方承包, 不参与经营	364,000.00		
济南华东电脑科技有限公司	12.50	12.50				
上海物联网有限公司	9.09	9.09				
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				4,149,000.00
上海华东汽车信息技术有限公司	20.00	20.00				
合 计				15,630,325.59		4,149,000.00

(3) 对联营企业投资

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本 (万元)	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位表决权比例 (%)
上海启明软件股份有限公司	有 限 责 任 公 司	上海徐汇区桂平路 471 号 9 号楼	王德铭	软件开发	3,750.00	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	网上证券交易系统, 网站建设及拓展卫星	1,000.00	20.00	20.00
上海华东汽车信息技术有限公司	有 限 责 任 公 司	嘉定区嘉罗公路 1485 号 43 号楼 4 层	游小明	汽车零部件研发	1,500.00	20.00	20.00

(续)

被投资单位名称	年末资产总额	年末负债总额	年末净资产总额	本年营业收入总额	本年净利润	关联关系	组织机构代码
上海启明软件股份有限公司	106,263,178.85	32,158,383.44	74,104,795.41	166,683,134.96	20,367,281.65	参股联营	60720660-3
北京络神万兴信息技术有限公司	9,596,030.28	2,011,991.43	7,584,038.85	829,662.39	102,936.09	参股联营	60037327-3
上海华东汽车信息技术有限公司	41,162,182.04	24,188,684.76	16,973,497.28	54,514,821.60	-8,328,394.02	参股联营	55157181-1

(4) 长期股权投资减值准备明细情况

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

9、投资性房地产

(1) 投资性房地产明细情况

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
采用成本模式进行后续计量的投资性房地产	1,078,322.23		28,706.04	1,049,616.19
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	1,078,322.23		28,706.04	1,049,616.19

(2) 按成本计量的投资性房地产

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
一、原值合计	1,495,101.55			1,495,101.55
房屋、建筑物	1,495,101.55			1,495,101.55
土地使用权				
二、累计折旧和摊销合计	416,779.32	28,706.04		445,485.36
房屋、建筑物	416,779.32	28,706.04		445,485.36
土地使用权				
三、减值准备合计				
房屋、建筑物				
土地使用权				
四、账面价值合计	1,078,322.23			1,049,616.19
房屋、建筑物	1,078,322.23			1,049,616.19
土地使用权				

注：本年折旧额为 28,706.04 元。

10、固定资产

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
一、账面原值合计	44,061,164.82	4,439,185.33	7,133,460.19	41,366,889.96
其中：房屋及建筑物	215,321.00			215,321.00
机器设备	1,840,348.88	14,636.75	8,287.48	1,846,698.15
电子设备	34,425,738.16	4,424,548.58	7,121,241.94	31,729,044.80
运输工具	7,442,970.42			7,442,970.42
办公设备	136,786.36		3,930.77	132,855.59
二、累计折旧		本年新增	本年计提	
累计折旧合计	20,994,785.76	6,360,446.34	6,360,446.34	4,854,321.27
其中：房屋及建筑物	186,764.06	8,703.34	8,703.34	1,678.50
机器设备	1,130,307.21	558,330.07	558,330.07	3,682.56
电子设备	15,773,594.97	4,759,197.63	4,759,197.63	4,770,255.60
运输工具	3,873,950.68	977,415.94	977,415.94	72,034.21
办公设备	30,168.84	56,799.36	56,799.36	6,670.40
三、账面净值合计	23,066,379.06			18,865,979.13
其中：房屋及建筑物	28,556.94			21,532.10
机器设备	710,041.67			161,743.43
电子设备	18,652,143.19			15,966,507.80
运输工具	3,569,019.74			2,663,638.01
办公设备	106,617.52			52,557.79
四、减值准备合计	537,770.64		352,342.69	185,427.95
其中：房屋及建筑物				
机器设备				
电子设备	482,501.65		327,520.71	154,980.94
运输工具	55,268.99		24,821.98	30,447.01
办公设备				
五、账面价值合计	22,528,608.42			18,680,551.18
其中：房屋及建筑物	28,556.94			21,532.10

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
机器设备	710,041.67			161,743.43
电子设备	18,169,641.54			15,811,526.86
运输工具	3,513,750.75			2,633,191.00
办公设备	106,617.52			52,557.79

注：本年折旧额为 6,360,446.34 元。

11、无形资产

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
一、账面原值合计	2,373,083.30	294,351.28	20,639.74	2,646,794.84
软件	2,373,083.30	294,351.28	20,639.74	2,646,794.84
二、累计折耗合计	1,588,832.67	207,869.88		1,796,702.55
软件	1,588,832.67	207,869.88		1,796,702.55
三、减值准备累计金额合计				
软件				
四、账面价值合计	784,250.63	86,481.40	20,639.74	850,092.29
软件	784,250.63	86,481.40	20,639.74	850,092.29

注：本年摊销金额为 207,869.88 元。

12、长期待摊费用

项目	年初数	本年增加	本年摊销	其他减少	年末数	其他减少的原因
装修费	185,000.00	4,172,241.81	1,347,802.32		3,009,439.49	
软件维护费	560,839.45		88,800.00		472,039.45	
合 计	745,839.45	4,172,241.81	1,436,602.32		3,481,478.94	

13、递延所得税资产

项目	年末数		年初数	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异及可抵扣亏损	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异及可抵扣亏损
坏账准备	2,013,345.47	16,182,271.41	3,476,452.42	18,802,639.90
固定资产减值准备	29,321.67	185,427.95	97,793.13	537,770.64
存货跌价准备	4,327,846.30	17,311,385.19	4,414,652.81	17,784,165.38
长期股权投资减值准备	592,875.00	3,432,500.00	592,875.00	3,432,500.00
工资结余	228,668.02	1,524,453.50		
可抵扣亏损	45,280.23	181,120.92	151,858.44	607,433.76
合 计	7,237,336.69	38,817,158.97	8,733,631.80	41,164,509.68

14、资产减值准备明细

项 目	年初数	本年计提	本年减少		年末数
			转回数	转销数	
一、坏账准备	46,649,024.04	-611,096.03		4,182,549.57	41,855,378.44
二、存货跌价准备	17,784,165.38	1,619,770.37	313,885.39	1,778,665.17	17,311,385.19
三、长期股权投资减值准备	15,630,325.59				15,630,325.59
四、固定资产减值准备	537,770.64			352,342.69	185,427.95
合 计	80,601,285.65	1,008,674.34	313,885.39	6,313,557.43	74,982,517.17

15、短期借款

(1) 短期借款分类

项 目	年末数	年初数
质押借款		55,000,000.00
保证借款	135,000,000.00	100,000,000.00
信用借款	33,635,373.57	
合 计	168,635,373.57	155,000,000.00

(2) 截至 2011 年 12 月 31 日止，本公司无已到期未偿还的短期借款。

(3) 保证借款情况

本公司于 2011 年 8 月 23 日与工商银行上海市漕河泾支行签订《国内保理业务合同》，约定工商银行上海市漕河泾支行向本公司发放贷款 1000 万元，借款期限由 2011 年 9 月 21 日至 2012 年 2 月 23 日，年利率为 6.10%。上述借款由中国电子科技集团公司第三十二研究所提供最高额不可撤销保证担保，被保证的主债权中本金最高额度为人民币 1000 万元，保证期间为主债务履行期届满后两年。

本公司于 2011 年 11 月 2 日向中国电子科技集团公司申请了 2000 万元的集团委托贷款，借款期限由 2011 年 11 月 24 日至 2012 年 11 月 23 日，年利率为 6.232%。上述借款由中国电子科技集团公司第三十二研究所提供最高额不可撤销保证担保，被保证的主债权中本金最高额度为人民币 2000 万元，保证期间为主债务履行期届满后两年。

本公司于 2011 年 11 月 29 日向中国电子科技集团公司申请了 1000 万元的集团委托贷款，借款期限由 2011 年 12 月 23 日至 2012 年 12 月 22 日，年利率为 6.232%。上述借款由中国电子科技集团公司第三十二研究所提供最高额不可撤销保证担保，被保证的主债权中本金最高额度为人民币 1000 万元，保证期间为主债务履行期届满后两年。

本公司于 2011 年 11 月 29 日向中国电子科技集团公司申请了 2000 万元的集团委托贷款，借款期限由 2011 年 12 月 24 日至 2012 年 12 月 23 日，年利率为 6.232%。上述借款由中国电子科技集团公司第三十二研究所提供最高额不可撤销保证担保，被保证的主债权中本金最高额度为人民币 2000 万元，保证期间为主债务履行期届满后两年。

华普信息技术有限公司于 2011 年 8 月 31 日与工行上海漕河泾开发区支行签订《国内保理业务合同》，约定向其发放贷款 1500 万元，借款期限由 2011 年 9 月 1 日至 2012 年 2 月 28 日，年利率为 6.1%；2011 年 9 月 29 日与工行上海漕河泾开发区支行签订《国内保理业务合同》，约定向其发放贷款 2000 万元，借款期限由 2011 年 9 月 30 日至 2012 年 1 月 19 日，年利率为 6.1%；2011 年 11 月 17 日与工行上海漕河泾开发区支行签订《国内保理业务合同》，约定向其发放贷款 2000 万元，借款期限由 2011 年 11 月 17 日至 2012 年 5 月 4 日，年利率为 6.1%；2011 年 11 月 23 日与工行上海漕河泾开发区支行签订《国内保理业务合同》，约定向其发放贷款 1500 万元，借款期限由 2011 年 12 月 2 日至 2012 年 6 月 1 日，年利率为 6.1%。上述借款由本公司提供最高额不可撤销保证担保，被保证的主债权中本金最高额度为人民币 7000 万元，保证期间为主债务履行期届满后两年。

华普信息技术有限公司于 2011 年 11 月 8 日与交行上海漕河泾支行签订《银行短期借款合同》，约定交行上海漕河泾支行向其发放贷款 500 万元，借款期限由 2011 年 11 月 8 日至 2012 年 11 月 8 日，年利率为 6.56%。上述借款由本公司提供最高额不可撤销保证担保，被保证的主债权中本金最高额度为人民币 500 万元，保证期间为主债务履行期届满后两年。

16、应付账款

(1) 应付账款明细情况

项目	年末数	年初数
1 年以内	267,311,939.87	181,888,016.66
1-2 年	15,233,672.96	13,034,710.85
2-3 年	3,463,868.29	2,853,346.56
3 年以上	4,208,584.63	3,124,234.13
合计	290,218,065.75	200,900,308.20

(2) 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或关联方的款项情况，详见附注八、6、关联方应收应付款项。

(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
上海华东电脑建筑装潢工程有限公司	2,263,086.65	尚未结算	否
北京恒远至达科技发展有限公司	1,176,809.50	尚未结算	否
上海信昌建筑装潢有限公司	907,260.67	尚未结算	否
上海宏一电子科技有限公司	885,310.46	尚未结算	否
上海信昌建筑智能化工程有限公司	806,707.16	尚未结算	否
上海僻谷电子工程有限公司	797,708.80	尚未结算	否
安徽中天信息技术有限公司	451,670.94	尚未结算	否
合计	7,288,554.18		

17、预收款项

(1) 预收款项明细情况

项目	年末数	年初数
1 年以内	78,078,619.86	55,082,665.75
1-2 年	2,767,671.36	4,799,456.53
2-3 年	493,141.80	1,954,624.81
3 年以上	2,845,472.07	3,438,444.37
合计	84,184,905.09	65,275,191.46

(2) 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或关联方的款项情况, 详见附注八、6、关联方应收应付款项。

(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
上海交通大学	1,999,824.00	项目未结束
张雪梅	489,056.00	项目未结束
盐田国际集装箱码头有限公司	266,430.00	项目未结束
上海威士顿信息技术有限公司	235,000.00	项目未结束
其他债权人	3,115,975.23	项目未结束
合计	6,106,285.23	

18、应付职工薪酬

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
一、工资、奖金、津贴和补贴	17,311,071.21	125,515,036.51	121,364,007.07	21,462,100.65
二、职工福利费		161,322.54	161,322.54	
三、社会保险费	1,906,258.56	29,658,521.06	29,116,103.58	2,448,676.04
其中:1. 医疗保险费	486,446.51	8,722,275.15	8,615,729.35	592,992.31
2. 基本养老保险费	1,247,432.84	18,531,097.69	18,147,907.85	1,630,622.68
3. 失业保险费	114,535.10	1,537,941.46	1,470,701.91	181,774.65
4. 工伤保险费	32,828.71	409,652.25	441,010.28	1,470.68
5. 生育保险费	25,015.40	457,554.51	440,754.19	41,815.72
四、住房公积金	413,197.99	7,925,434.49	8,287,134.74	51,497.74
五、工会经费和职工教育经费	1,578,652.21	376,618.98	1,457,812.91	497,458.28
六、非货币性福利				
七、辞退福利		105,110.33	105,110.33	-
八、以现金结算的股份支付				
九、其他	4,012.51	22,676.00	26,688.51	
合计	21,213,192.48	163,764,719.91	160,518,179.68	24,459,732.71

19、应交税费

项目	年末数	年初数
增值税	2,969,475.12	3,393,153.06
营业税	1,841,307.42	1,287,012.67
企业所得税	3,446,516.47	1,960,300.53
个人所得税	1,001,237.74	513,501.81
城市维护建设税	249,287.98	268,197.70
教育费附加	190,834.94	169,411.71
河道管理费	26,712.02	39,756.13
其他	-16,052.54	-5,321.88
合计	9,709,319.15	7,626,011.73

20、应付股利

单位名称	年末数	年初数	超过 1 年未支付的原因
瀚金信息技术有限公司	2,160,000.00		
徐敏	54,000.00		
中国信达信托投资公司	81,000.00	81,000.00	尚未领取现金股利
上海东联电脑有限公司	61,000.00	61,000.00	尚未领取现金股利
上海华泰电子技术发展有限公	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
合计	2,388,524.00	174,524.00	

21、其他应付款

(1) 其他应付款明细情况

项目	年末数	年初数
职工社保及住房公积金	682,263.61	349,495.69
押金及保证金	3,518,652.41	11,471,936.86
业务保证金	2,388,069.00	9,710,952.38
代收投标保证金	426,587.85	357,268.10
应付房租费	16,800.00	51,044.26
科研经费	860,000.00	1,853,723.96
其他代收代付款项	11,298,623.69	9,553,986.96
暂借款	3,291,273.93	
合计	22,482,270.49	33,348,408.21

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

(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
上海华东电子技术服务有限公司	691,873.11	项目尚未结算	否
宁波世纪瑞恒信息科技有限公司	500,000.00	押金保证金	否
上海多昂电子科技有限公司	150,000.00	押金保证金	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
上海为创信息科技有限公司	100,000.00	押金保证金	否
合计	1,541,873.11		

(4) 对于金额较大的其他应付款的说明

债权人名称	年末数	性质或内容
成都华东电脑系统集成有限公司	996,246.50	业务往来款
安徽华东电脑信息系统有限公司	803,772.93	押金保证金
上海华东电子技术服务有限公司	691,873.11	业务往来款
上海天齐建设工程有限公司	661,733.68	业务往来款
宁波世纪瑞恒信息科技有限公司	500,000.00	押金保证金
合计	3,653,626.22	

22、股本

项目	年初数		本年增减变动 (+、-)				年末数		
	金额	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	金额	比例
一、有限售条件股份									
1. 国家持股									
2. 国有法人持股									
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%

23、资本公积

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
资本溢价				
其他资本公积	22,832,232.44			22,832,232.44
合计	22,832,232.44			22,832,232.44

24、盈余公积

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
法定盈余公积	12,366,530.83	2,582,755.67		14,949,286.50
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
合计	12,366,530.83	2,582,755.67		14,949,286.50

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

25、未分配利润

(1) 未分配利润变动情况

项目	本年数	上年数	提取或分配比例
调整前上年未分配利润	64,517,449.43	56,190,248.59	
年初未分配利润调整合计数（调增+，调减-）			
调整后年初未分配利润	64,517,449.43	56,190,248.59	
加：本年归属于母公司所有者的净利润	19,337,258.83	14,223,686.58	
盈余公积弥补亏损			
其他转入	-110,867.33		
减：提取法定盈余公积	2,582,755.67	2,475,855.74	10%
提取任意盈余公积			
应付普通股股利	8,551,575.00	3,420,630.00	
转作股本的普通股股利			
年末未分配利润	72,609,510.26	64,517,449.43	

注：其他转入本期发生额-110,867.33 元，为调整以前年度误计入未分配利润的外币报表折算差异，因其对报表整体无重大影响，故调整计入本期未分配利润。

(2) 利润分配情况的说明

本公司于 2011 年 02 月 17 日召开第六届第十六次董事会，审议通过了本公司 2010 年度利润分配方案：以本公司 2010 年 12 月 31 日总股本（171031500 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 8,551,575.00 元。

26、营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本

项 目	本年发生数	上年发生数
主营业务收入	1,855,484,094.84	1,510,289,485.61
其他业务收入	259,634.48	667,363.25
营业收入合计	1,855,743,729.32	1,510,956,848.86
主营业务成本	1,655,855,951.20	1,340,861,619.18
其他业务成本	93,648.63	172,616.12
营业成本合计	1,655,949,599.83	1,341,034,235.30

(2) 主营业务（分行业）

行业名称	本年发生数		上年发生数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
商业	1,522,688,557.81	1,391,601,262.12	1,001,949,180.61	937,147,220.44
智能建筑工程	242,186,616.09	215,298,331.24	327,201,001.04	294,618,003.06
服务业	177,113,311.42	130,262,887.98	255,740,245.84	183,697,337.56
小计	1,941,988,485.32	1,737,162,481.34	1,584,890,427.49	1,415,462,561.06
减：内部抵销数	86,504,390.48	81,306,530.14	74,600,941.88	74,600,941.88
合计	1,855,484,094.84	1,655,855,951.20	1,510,289,485.61	1,340,861,619.18

(3) 主营业务（分产品）

产品名称	本年发生数		上年发生数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
集成设备	1,463,966,489.44	1,345,765,076.66	1,001,949,180.61	937,147,220.44
工程项目、服务及软件	478,021,995.88	391,397,404.68	582,941,246.88	478,315,340.62
小计	1,941,988,485.32	1,737,162,481.34	1,584,890,427.49	1,415,462,561.06
减：内部抵销数	86,504,390.48	81,306,530.14	74,600,941.88	74,600,941.88
合计	1,855,484,094.84	1,655,855,951.20	1,510,289,485.61	1,340,861,619.18

(4) 主营业务（分地区）

地区名称	本年发生数		上年发生数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
内销	1,939,900,958.93	1,735,544,171.27	1,579,324,441.04	1,410,955,843.09
外销	2,087,526.39	1,618,310.07	5,565,986.45	4,506,717.97
小计	1,941,988,485.32	1,737,162,481.34	1,584,890,427.49	1,415,462,561.06
减：内部抵销数	86,504,390.48	81,306,530.14	74,600,941.88	74,600,941.88
合计	1,855,484,094.84	1,655,855,951.20	1,510,289,485.61	1,340,861,619.18

(5) 前五名客户的营业收入情况

期间	前五名客户营业收入合计	占同期营业收入的比例 (%)
2011 年	292,964,273.53	15.79
2010 年	203,531,682.76	13.47

27、营业税金及附加

项 目	本年发生数	上年发生数
营业税	10,488,830.44	17,489,203.42
城市维护建设税	1,852,310.04	1,309,796.55
教育费附加	1,321,406.74	1,004,940.65
地方教育费附加	510,458.43	
其他	321,677.68	309,511.73
合 计	14,494,683.33	20,113,452.35

注：各项营业税金及附加的计缴标准详见附注五、税项。

28、销售费用

项目	本年发生数	上年发生数
职工薪酬	54,081,573.17	51,989,768.59
差旅费	13,363,187.69	5,899,348.49
业务招待费	6,067,794.55	5,660,574.48
房屋租金	4,832,885.81	4,678,630.99
交通运输费	653,014.37	2,887,935.60
折旧费	590,333.66	2,562,316.17
邮电通讯费	1,662,923.29	945,124.06
办公费	1,026,425.33	847,351.14
咨询费	1,015,268.87	776,185.29
研发费	11,975,750.26	
其他	7,440,756.92	3,671,435.69
合计	102,709,913.92	79,918,670.50

注：研发费本期发生额 11,975,750.26 元，主要为科研项目合作研发支出。

29、管理费用

项目	本年发生数	上年发生数
职工薪酬	39,093,058.81	32,692,638.74
办公费	2,468,822.11	5,394,873.03
房屋租金	9,623,085.87	5,315,875.29
审计费	1,392,611.28	3,954,873.26
折旧费	4,881,050.00	3,044,126.06
差旅费	1,919,615.71	1,335,215.04
业务招待费	2,330,744.30	1,114,794.03
邮电通讯费	1,264,081.09	665,516.10
交通运输费	1,824,520.85	467,777.80
研发费用	9,503,917.29	
其他	7,148,745.73	6,211,184.76
合计	81,450,253.04	60,196,874.11

注：研发费本期发生额 9,503,917.29 元，主要为子公司上海华东电脑系统工程有限公司科研项目合作研发支出。

30、财务费用

项目	本年发生数	上年发生数
利息支出	8,780,577.04	2,826,084.08
减：利息收入	1,498,066.56	2,208,902.73
减：利息资本化金额		
汇兑损益	-662,335.12	-603,876.74
减：汇兑损益资本化金额		
其他（现金折扣等）	-9,374,370.77	-8,818,321.29
合计	-2,754,195.41	-8,805,016.68

31、资产减值损失

项目	本年发生数	上年发生数
坏账损失	-611,096.03	1,366,171.89
存货跌价损失	1,305,884.98	2,112,412.31
可供出售金融资产减值损失		
持有至到期投资减值损失		
长期股权投资减值损失		
投资性房地产减值损失		
固定资产减值损失		

项目	本年发生数	上年发生数
工程物资减值损失		
在建工程减值损失		
无形资产减值损失		
其他		
合 计	694,788.95	3,478,584.00

32、投资收益

(1) 投资收益项目明细

项目	本年发生数	上年发生数
成本法核算的长期股权投资收益	305,797.52	101,114.00
权益法核算的长期股权投资收益	3,363,222.97	3,198,062.05
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益	6,072.96	
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他		
合 计	3,675,093.45	3,299,176.05

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位名称	本年发生数	上年发生数
济南华东电脑科技有限公司	49,062.00	49,114.00
贵阳华东电脑科技有限公司	52,000.00	52,000.00
安徽华东电脑信息系统有限公司	108,000.00	
成都华东电脑系统集成有限公司	96,735.52	
合 计	305,797.52	101,114.00

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位名称	本年发生数	上年发生数	增减变动原因
北京络神万兴信息技术有限公司	20,587.22	-250,630.42	
上海启明软件股份有限公司	5,008,314.55	3,448,692.47	
上海华东汽车信息技术有限公司	-1,665,678.80		
合 计	3,363,222.97	3,198,062.05	

33、营业外收入

项目	本年发生数	上年发生数	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	168,026.71	4,171,201.25	168,026.71
其中：固定资产处置利得	168,026.71	95,901.25	168,026.71
无形资产处置利得		4,075,300.00	
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠		800.00	
政府补助（详见下表：政府补助明细表）	38,522,452.95	13,075,725.51	38,522,452.95
其他	1,243,426.74	696,984.75	1,243,426.74
合 计	39,933,906.40	17,944,711.51	39,933,906.40

其中，政府补助明细：

项目	本年发生数	上年发生数	说明
财政扶持资金	2,510,000.00	4,115,000.00	黄浦区财政局扶持资金拨款
崇明县竖新镇财税补贴	3,708,652.67	2,789,776.70	崇明县竖新镇人民政府财税补贴
浦东新区科技发展基金		160,000.00	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	本年发生数	上年发生数	说明
2009 年度中小企业国际市场开拓资金		26,000.00	
创新资金	200,000.00		2010 年度产业化资助
各项税收返还	1,913,823.96	2,464,948.81	
华云项目 2011 国家补助资金	13,000,000.00		国家发改委、财政部办公厅、工业和信息化部办公厅<发改办高技【2011】2448 号>项目补助资金
上汽核高基 3-2 项目课题经费	8,800,000.00	3,520,000.00	上海市科技委《汽车电子嵌入式基础软件平台关键技术研发及应用》项目补助资金
核高基 3-2 汽车电子嵌入式支撑软件项目补助	4,166,929.00		上海市经济和信息化委员会<沪经信信(2011)777 号>项目补助资金
新型网络计算操作系统项目补助	1,603,047.32		上海经信委 2010 年度上海市高新技术产业化重点项目补助资金
集成化云计算服务平台的技术研发和产业化补助	1,500,000.00		2011 年度上海市高新技术产业化重点项目补助资金
市科委科研项目补助	1,120,000.00		科研计划项目补助资金
合计	38,522,452.95	13,075,725.51	

34、营业外支出

项目	本年发生数	上年发生数	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	144,237.61	230,460.70	144,237.61
其中：固定资产处置损失	144,237.61	230,460.70	144,237.61
无形资产处置损失			
对外捐赠支出			
资产盘亏	3,899.70	45,750.70	3,899.70
罚款及滞纳金	27,936.03	168,737.48	27,936.03
赔偿支出	37,681.57	220,092.25	37,681.57
合计	213,754.91	665,041.13	213,754.91

35、所得税费用

项目	本年发生数	上年发生数
按税法及相关规定计算的当期所得税	7,090,849.01	3,262,759.44
递延所得税调整	1,496,295.11	1,028,915.62
合计	8,587,144.12	4,291,675.06

36、基本每股收益和稀释每股收益

(1) 各期基本每股收益和稀释每股收益金额列示

报告期利润	本年发生数		上年发生数	
	基本每股收益	稀释每股收益	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.1131	0.1131	0.0832	0.0832
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.0992	-0.0992	-0.0075	-0.0075

(2) 每股收益和稀释每股收益的计算过程

① 计算基本每股收益时，归属于普通股股东的当期净利润为：

项目	本年发生数	上年发生数
归属于普通股股东的当期净利润	19,337,258.83	14,223,686.58
其中：归属于持续经营的净利润	19,337,258.83	14,223,686.58
归属于终止经营的净利润		
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-16,971,437.5	-1,289,736.80
其中：归属于持续经营的净利润	-16,971,437.5	-1,289,736.80
归属于终止经营的净利润		

② 计算基本每股收益时，分母为发行在外普通股加权平均数，计算过程如下：

项目	本年发生数	上年发生数
年初发行在外的普通股股数		
加：本年发行的普通股加权数		
减：本年回购的普通股加权数		

年末发行在外的普通股加权数

③于报告期内，本公司不存在具有稀释性的潜在普通股，因此，稀释每股收益等于基本每股收益。

37、其他综合收益

项 目	本年发生数	上年发生数
①可供出售金融资产产生的利得（损失）金额		
减：可供出售金融资产产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小 计		
②按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		-4,291.53
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
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	-61,775.14	-170,636.79
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小 计	-61,775.14	-170,636.79
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	-61,775.14	-174,928.32

38、现金流量表项目注释

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

项目	本年发生数	上年发生数
收到的政府补助	32,329,552.67	10,610,776.70
利息收入	2,614,222.38	2,208,902.73
退回的保证金	1,459,707.24	1,022,941.40
代垫代付款	35,283,029.80	6,252,019.34
收回预付的诉讼费和职工欠款项	101,675.72	
赔偿款收入	272,622.24	31,272.20
违约金收入		50,000.00
预缴所得税退回	20,378.66	1,864,893.40
合 计	72,081,188.71	22,040,805.77

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项目	本年发生数	上年发生数
销售费用的付现部分	32,670,960.87	18,079,221.85
管理费用的付现部分	44,271,505.88	23,802,136.65
代垫往来款	65,386,869.73	25,103,889.19
银行手续费支出	1,188,401.02	1,156,299.82
其他	10,651,076.67	199,237.52
合 计	154,168,814.17	68,340,785.03

39、现金流量表补充资料

(1) 将净利润调节为经营活动现金流量的信息

项目	本年金额	上年金额
①将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	38,006,786.48	31,307,220.45

项目	本年金额	上年金额
加：资产减值准备	694,788.95	3,478,584.20
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	6,389,152.38	5,606,442.23
无形资产摊销	207,869.88	77,159.22
长期待摊费用摊销	1,436,602.32	144,883.95
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）	-23,789.10	-3,941,276.02
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		535.47
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	8,780,577.04	2,826,084.08
投资损失（收益以“-”号填列）	-3,675,093.45	-3,299,176.05
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	1,496,295.11	1,028,915.62
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）	-77,192,106.90	2,008,066.26
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	122,235,926.89	-30,733,396.63
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-63,538,867.78	-131,073,087.20
其他		
经营活动产生的现金流量净额	34,818,141.82	-122,569,044.42
②不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
③现金及现金等价物净变动情况：		
现金的年末余额	238,426,079.69	214,812,102.47
减：现金的年初余额	214,812,102.47	254,695,370.88
加：现金等价物的年末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	23,613,977.22	-39,883,268.41
(2) 现金及现金等价物的构成		
项目	年末数	年初数
①现金	238,426,079.69	214,812,102.47
其中：库存现金	203,436.13	168,560.83
可随时用于支付的银行存款	237,134,966.69	204,724,852.71
可随时用于支付的其他货币资金	1,087,676.87	9,918,688.93
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
②现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
③年末现金及现金等价物余额	238,426,079.69	214,812,102.47

注：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	母公司	事业单位法人	上海嘉定区嘉罗路1485号	游小明	研制各类计算机系统
(续)					
母公司名称	开办资金	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	人民币 4,483 万元	44.62%	44.62%	中国电子科技集团公司	42516001-8

2、本公司的子公司

详见附注六、1。

3、公司的合营和联营企业情况

详见附注七、8。

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	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	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	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	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	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	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	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	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	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	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	受同一母公司控制的其他企业	68099430-0
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	
上海物联网有限公司	本公司的参股公司	

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	本年发生额		上年发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
上海华讯网络系统有限公司	购买商品	按市场价格	1,352,332.20	0.08	700,499.99	0.05
安徽华东电脑信息系统有限公司	购买商品	按市场价格	3,879,645.00	0.23	872,356.00	0.07
成都华东电脑系统集成有限公司	购买商品	按市场价格	1,770,718.78	0.11	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	3,506,424.41	0.21	554,301.00	0.04
贵阳华东电脑科技有限公司	购买商品	按市场价格	3,545,477.72	0.21	4,560,631.02	0.34
小计			14,054,598.11	0.84	8,999,485.01	0.67
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	2,740,616.06	0.17	2,087,610.48	0.16
成都华东电脑系统集成有限公司	接受劳务	按市场价格	42,600.00	0.00		
小计			2,783,216.06	0.17	2,087,610.48	0.16

(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	本年发生额		上年发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
华东计算技术研究所	销售商品	按市场价格			190,000.00	0.01
上海华讯网络系统有限公司	销售商品	按市场价格	3,577,133.00	0.19	1,421,224.37	0.09
成都华东电脑系统集成有限公司	销售商品	按市场价格	35,982,751.47	1.94		
小计			39,559,884.47	2.13	1,611,224.37	0.10

上海华东电脑股份有限公司 2011 年年度报告

华东计算技术研究所	提供劳务	按市场价格	34,000.00	0.00	6,500,000.00	0.17
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
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	665,418.65	0.04	1,515,803.72	0.10
上海华讯网络存储系统有限责任公司	提供劳务	按市场价格	223,115.36	0.01		
上海华腾软件系统有限公司	提供劳务	按市场价格	15,989.71	0.00		
上海华宇电子工程有限公司	提供劳务	按市场价格	437,825.00	0.02		
安徽华东电脑信息系统有限公司	提供劳务	按市场价格	25,600.00	0.00		
小计			1,401,948.72	0.07	14,650,803.72	0.97

(3) 关联承包情况

出包方名称	承包方名称	承包资产类型	承包起始日	承包终止日	承包收益定价依据	年度确认的承包收益
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	2008-1-1	2012-12-31	根据承包协议	96,735.52
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	2006-9-30	2011-9-30	根据承包协议	108,000.00
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	2006-10-18	2011-10-18	根据承包协议	52,000.00
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51%股权	2001-10-30	2006-10-30	根据承包协议	
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	2007-4-1	2012-3-31	根据承包协议	49,062.00

(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
中国电子科技集团公司第三十二研究所	上海华东电脑股份有限公司	10,000,000.00	2011/9/21	2014/2/23	否
中国电子科技集团公司第三十二研究所	上海华东电脑股份有限公司	20,000,000.00	2011/11/24	2014/11/23	否
中国电子科技集团公司第三十二研究所	上海华东电脑股份有限公司	10,000,000.00	2011/12/23	2014/12/22	否
中国电子科技集团公司第三十二研究所	上海华东电脑股份有限公司	20,000,000.00	2011/12/24	2014/12/23	否
上海华东电脑股份有限公司	中国电子科技集团公司第三十二研究所	20,000,000.00	2011/8/18	2012/8/17	否
上海华东电脑股份有限公司	中国电子科技集团公司第三十二研究所	30,000,000.00	2011/9/15	2012/8/31	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	2011/9/1	2014/2/28	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	2011/9/30	2014/1/19	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	2011/11/17	2014/5/4	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	2011/12/2	2014/6/1	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	2011/11/8	2014/11/8	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	2010/12/10	2013/12/10	否
上海华东电脑股份有限公司	华普信息技术有限公司	230,400.00	2011/7/26	2014/7/25	否
上海华东电脑股份有限公司	华普信息技术有限公司	229,920.00	2011/9/22	2014/9/22	否
上海华东电脑股份有限公司	上海华存数据信息技术有限公司	20,000,000.00	2011/7/8	2012/6/26	否
上海华东电脑股份有限公司	上海华存数据信息技术有限公司	21,000,000.00	2011/12/12	2012/12/11	否
上海华东电脑股份有限公司	上海华存数据信息技术有限公司	19,354,800.00	2011/8/29	2013/7/31	否
上海华东电脑股份有限公司	上海华东电脑系统工程技术有限公司	10,000,000.00	2011/9/7	2012/6/17	否
上海华东电脑股份有限公司	上海华创信息技术进出口有限公司	14,000,000.00	2011/11/11	2012/4/30	否

上海华东电脑股份有限公司	上海华创信息技术进出口有限公司	20,000,000.00	2011/8/11	2012/6/20	否
--------------	-----------------	---------------	-----------	-----------	---

(5) 关键管理人员报酬

年度报酬区间	本年数	上年数
总额	312.56万元	229.91万元
其中：(各金额区间人数)		
20万元以上	6	5
15~20万元	1	
10~15万元	2	1
10万元以下		5

6、关联方应收应付款项

(1) 关联方应收、预付款项

项目名称	年末数		年初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款：				
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	1,165,736.00		2,407,916.62	
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	965,828.93		649,110.00	
上海华讯网络存储系统有限责任公司			627,912.84	
华东计算技术研究所	40,967.00		401,518.12	
安徽华东电脑信息系统有限公司			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	
合计	2,177,182.01		12,572,919.16	
预付款项：				
济南华东电脑科技有限公司	2,345,140.77		9,510,060.89	
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	53,771.85		1,110,200.85	
成都华东电脑系统集成有限公司	1,001,886.78		887,714.00	
安徽华东电脑信息系统有限公司	141,846.84			
合计	3,542,646.24		12,947,434.74	
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	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		71,806.37	
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	
成都华东电脑系统集成有限公司	200.00		200.00	
贵阳华东电脑科技有限公司	139.00		139.00	
上海华讯网络系统有限公司	120,000.00			
合计	2,029,615.46	1,064,975.00	4,912,079.46	1,064,975.00

(2) 关联方应付、预收款项

项目名称	年末数	年初数
应付账款：		
上海华东电脑建筑装潢工程有限公司	5,581,355.41	1,216,097.79
华东计算技术研究所	147,560.00	600,000.00
贵阳华东电脑科技有限公司	1,099,106.31	461,922.20
安徽华东电脑信息系统有限公司	1,994,447.25	407,865.00

成都华东电脑系统集成有限公司	628,614.78	263,478.00
济南华东电脑科技有限公司	859,065.38	53,856.00
上海中电东华高科技实业有限公司	8,181.56	8,181.56
上海华宇电子工程有限公司		580.00
上海华讯网络系统有限公司	221,500.00	
合计	10,539,830.69	3,011,980.55
预收款项:		
上海华东电脑利集国际贸易有限公司	78,287.98	78,287.98
华东计算技术研究所	14,813.97	
上海华讯网络系统有限公司	983,274.52	
合计	1,076,376.47	78,287.98
其他应付款:		
成都华东电脑系统集成有限公司	996,246.50	155,760.00
上海华腾软件系统有限公司		100,000.00
安徽华东电脑信息系统有限公司	803,772.93	38,450.00
上海华东电脑建筑装潢工程有限公司	88,301.67	27,479.88
济南华东电脑科技有限公司	110,000.00	3,203.73
上海华宇电子工程有限公司	400,000.00	
合计	2,398,321.10	324,893.61

(九) 或有事项

截至2011年12月31日, 本公司无需要披露的重大或有事项。

(十) 承诺事项

截至2011年12月31日, 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

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

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、李仲和谢瀚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。

2011年12月27日, 本公司第六届第二十四次董事会会议通过《关于公司发行股份购买资产方案进行非重大调整的议案》, 就本公司发行股份购买资产方案进行以下非重大调整:

- (1) 交易对方: 华东计算技术研究所、宋世民、张为民、郭文奇、周彬、薛文庆、李仲和谢瀚海;
- (2) 交易标的: 交易对方所合计持有的华讯网络88.1%的股权;
- (3) 交易价格: 根据上海东洲资产评估有限公司出具的《企业价值评估报告》(沪东洲资评报字第DZ100003045号和沪东洲资评报字第DZ100003045-1号), 华讯网络于评估基准日(2009年12月31日)的股东全部权益价值为人民币198,100.00万元, 华东电脑与交易对方确定交易标的所对应的价值为人民币174,526.10万元, 即交易价格。
- (4) 发行数量: 本次非公开发行的股份数量为15,071.34万股。

(十三) 公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款按种类列示

种 类	年末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款				
组合1: 按账龄划分的组合	48,940,132.19	82.74	2,125,817.60	4.34

组合小计	48,940,132.19	82.74	2,125,817.60	4.34
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	10,206,603.94	17.26	10,206,603.94	100.00
合计	59,146,736.13	100.00	12,332,421.54	20.85

(续)

种类	年初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	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准备的应收账款	10,206,604.16	17.76	10,206,604.16	100.00
合计	57,488,430.97	100.00	12,505,504.17	21.75

(2) 应收账款按账龄列示

项目	年末数		年初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1年以内	38,581,143.19	65.23	32,605,721.01	56.72
其中: 3个月以内	32,522,357.92	54.99	24,013,813.34	41.77
3个月至1年	6,058,785.27	10.24	8,591,907.67	14.95
1至2年	5,333,260.59	9.02	9,678,309.13	16.84
2至3年	1,616,551.41	2.73	2,846,083.49	4.95
3至4年	1,647,994.00	2.79	171,950.00	0.30
4至5年	135,200.00	0.23	701,122.45	1.22
5年以上	11,832,586.94	20.00	11,485,244.89	19.97
合计	59,146,736.13	100.00	57,488,430.97	100.00

(3) 坏账准备的计提情况

①按组合计提坏账准备的应收账款

账龄	年末数			年初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1年以内	38,581,143.19	78.83	181,763.56	17,597,235.51	62.08	76,989.30
其中: 3个月以内	32,522,357.92	66.45		15,030,925.34	53.03	
3-12个月	6,058,785.27	12.38	181,763.56	2,566,310.17	9.05	76,989.30
1至2年	5,333,260.59	10.90	266,663.03	5,778,309.13	20.38	288,915.46
2至3年	1,616,551.41	3.30	242,482.71	2,822,083.49	9.95	423,312.52
3至4年	1,647,994.00	3.37	411,998.50	171,950.00	0.61	42,987.50
4至5年	135,200.00	0.28	47,320.00	701,122.45	2.47	439,742.86
5年以上	1,625,983.00	3.32	975,589.80	1,278,640.73	4.51	647,584.44
合计	48,940,132.19	100.00	2,125,817.60	28,349,341.31	100.00	1,919,532.08

② 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

应收账款内容	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	计提理由
北京程远公司	996,016.00	100.00	996,016.00	预计无法收回
北京东盛联谊科技发展有限公司	826,353.83	100.00	826,353.83	预计无法收回
上海威斯顿系统公司	494,904.00	100.00	494,904.00	预计无法收回
青岛怡和公司	410,368.44	100.00	410,368.44	预计无法收回
亿阳信通股份有限公司	370,850.00	100.00	370,850.00	预计无法收回
上海网洪电子科技有限公司	363,750.00	100.00	363,750.00	预计无法收回

江西通力科技公司	338,560.00	100.00	338,560.00	预计无法收回
苏州市佰平科技有限公司	300,000.00	100.00	300,000.00	预计无法收回
上海永晶实业有限公司	296,550.00	100.00	296,550.00	预计无法收回
苏州和信计算机系统工程公司	258,200.00	100.00	258,200.00	预计无法收回
其他172家客户	5,551,051.67	100.00	5,551,051.67	预计无法收回
合计	10,206,603.94		10,206,603.94	

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

(5) 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(%)
中国太平洋保险(集团)股份有限公司	非关联	13,350,654.00	3个月以内	22.57
江苏鸿信系统集成有限公司	非关联	2,034,397.50	1至2年	3.44
云南广播电视大学	非关联	4,958,250.00	3个月至1年	8.38
航天恒星空间技术应用有限公司	非关联	2,305,118.00	3个月至1年	3.90
方正国际软件(北京)有限公司	非关联	4,071,600.00	3个月以内	6.88
合计		26,720,019.50		45.17

2、其他应收款

(1) 其他应收款按种类列示

种类	年末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	15,158,330.22	59.12	9,081,593.54	59.91
按组合计提坏账准备的其他应收款				
组合1: 按账龄划分的组合	4,082,859.32	15.92	444,233.83	10.88
组合小计	4,082,859.32	15.92	444,233.83	10.88
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	6,399,054.97	24.96	6,135,484.96	95.88
合计	25,640,244.51	100.00	15,661,312.33	61.08

(续)

种类	年初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	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准备的其他应收款	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

(2) 其他应收款按账龄列示

项目	年末数		年初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	2,380,962.63	9.29	4,640,775.07	16.14
其中: 3个月以内	1,088,428.36	4.25	4,067,050.01	14.14
3-12个月	1,292,534.27	5.04	573,725.06	2.00
1至2年	526,681.14	2.05	2,423,297.70	8.43
2至3年	1,165,584.32	4.55	1,358,316.00	4.73
3至4年	1,358,316.00	5.30	28,886.22	0.10
4至5年	26,352.00	0.10	34,867.76	0.12

5年以上	20,182,348.42	78.71	20,258,250.82	70.48
合计	25,640,244.51	100.00	28,744,393.57	100.00

(3) 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%	预计无法收回
上海华东电脑科技有限公司	6,076,736.68			关联方往来
上海华东大业有限公司	1,641,271.04	1,641,271.04	100.00%	预计无法收回
浙江溢华电子有限公司	1,064,975.00	1,064,975.00	100.00%	预计无法收回
合计	15,158,330.22	9,081,593.54		

② 按组合计提坏账准备的其他应收款

账龄	年末数			年初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1年以内	2,380,962.63	58.32	38,776.03	1,640,775.07	42.82	17,211.75
其中：3个月以内	1,088,428.36	26.66		1,067,050.10	27.85	
3-12个月	1,292,534.27	31.66	38,776.03	573,724.97	14.97	17,211.75
1至2年	526,681.14	12.90	26,334.06	1,358,322.70	35.45	135,832.27
2至3年	546,160.00	13.38	81,924.01	358,316.00	9.35	53,747.40
3至4年	210,416.00	5.15	52,604.00	28,886.22	0.75	8,665.87
4至5年	26,352.00	0.65	9,223.20	34,867.76	0.91	13,947.10
5年以上	392,287.55	9.60	235,372.53	410,394.55	10.72	161,215.26
合计	4,082,859.32	100.00	444,233.83	3,831,562.30	100.00	390,619.65

③ 年末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款内容	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	计提理由
上海柳林经营发展公司	500,000.00	100.00	500,000.00	预计无法收回
黄浦区税务局	500,000.00	100.00	500,000.00	预计无法收回
申银万国证券嘉定营业部	430,000.00	100.00	430,000.00	预计无法收回
上海中洲信息技术公司	415,000.00	100.00	415,000.00	预计无法收回
其他120余家单位	4,554,054.97	94.21	4,290,484.96	预计无法收回
合计	6,399,054.97		6,135,484.96	

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

(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	24.86
上海华东电脑科技有限公司	关联方	6,076,736.68	3-5年	23.70
上海华东大业公司	非关联方	1,641,271.04	5年以上	6.40
浙江溢华电子有限公司	非关联方	1,064,975.00	5年以上	4.15
新华国际招标有限公司	非关联方	700,000.00	3个月以内	2.73
合计		15,858,330.22		61.84

3、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
对子公司投资	109,565,947.61	48,050,550.00		157,616,497.61
对合营企业投资				
对联营企业投资	17,630,894.04	6,135,109.42	3,960,000.00	19,806,003.46
其他股权投资	29,035,233.62	2,000,000.00		31,035,233.62
减：长期股权投资减值准备	14,850,325.59			14,850,325.59
合 计	141,381,749.68	56,185,659.42	3,960,000.00	193,607,409.10

(2) 长期股权投资明细情况

被投资单位	核算方法	投资成本	年初数	增减变动	年末数
上海华腾软件公司	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
上海物联网有限公司	成本法	2,000,000.00		2,000,000.00	2,000,000.00
华东电脑(香港)有限公司	成本法	1,656,540.00	1,656,540.00		1,656,540.00
华普信息技术有限公司	成本法	84,259,957.61	47,759,407.61	36,500,550.00	84,259,957.61
上海华创信息技术进出口有限公司	成本法	7,000,000.00	7,000,000.00		7,000,000.00
上海华存数据信息技术有限公司	成本法	28,050,000.00	16,500,000.00	11,550,000.00	28,050,000.00
上海华东电脑科技有限公司	成本法	7,500,000.00	7,500,000.00		7,500,000.00
上海华普嘉盛信息技术有限公司	成本法	5,500,000.00	5,500,000.00		5,500,000.00
北京华誉维诚技术服务有限公司	成本法	9,900,000.00	9,900,000.00		9,900,000.00
上海华东电脑系统工程有限公司	成本法	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	1,581,277.03	20,587.22	1,601,864.25
上海启明软件股份有限公司	权益法	8,876,718.49	16,049,617.01	820,201.00	16,869,818.01
上海华东汽车信息技术有限公司	权益法	3,000,000.00		1,334,321.20	1,334,321.20
合 计			156,232,075.27	52,225,659.42	208,457,734.69

(续)

被投资单位	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位享有表决权比例 (%)	持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本年计提减值准备	本年现金红利
上海华腾软件系统有限公司	8.78	8.78				
上海华东电脑利集国际贸易有限公司	17.50	17.50		12,197,825.59		
上海华讯网络系统有限公司	9.00	9.00				
浙江溢华电子有限公司	18.00	18.00		2,652,500.00		
上海物联网有限公司	9.09	9.09				
华东电脑(香港)有限公司	100.00	100.00				
华普信息技术有限公司	100.00	100.00				
上海华创信息技术进出口有限公司	70.00	70.00				581,000.00
上海华存数据信息技术有限公司	55.00	55.00				
上海华东电脑科技有限公司	53.57	53.57				
上海华普嘉盛信息技术有限公司	55.00	55.00				
北京华誉维诚技术服务有限公司	55.00	55.00				
上海华东电脑系统工程有限公司	55.00	55.00				7,150,000.00
北京络神万兴信息技术有限公司	20.00	20.00				
上海启明软件股份有限公司	23.47	23.47				3,960,000.00
上海华东汽车信息技术有限公司	20.00	20.00				
合 计				14,850,325.59		11,691,000.00

(3) 长期股权投资减值准备明细情况

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
上海华东电脑利集国际贸易有限公司	12,197,825.59			12,197,825.59
浙江溢华电子有限公司	2,652,500.00			2,652,500.00
合计	14,850,325.59			14,850,325.59

4、营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本

项 目	本年发生额	上年发生额
主营业务收入	292,630,623.40	228,571,145.00
其他业务收入	2,310,613.44	1,181,588.29
营业收入合计	294,941,236.84	229,752,733.29
主营业务成本	281,089,007.01	203,090,502.70
其他业务成本	28,706.04	28,706.04
营业成本合计	281,117,713.05	203,119,208.74

(2) 主营业务（分行业）

行业名称	本年发生额		上年发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
商业	232,129,030.14	225,979,218.23	85,699,231.31	79,759,617.26
智能建筑工程	49,923,916.77	48,127,884.03	125,589,552.67	121,668,030.77
服务业	10,577,676.49	6,981,904.75	17,282,361.02	1,662,854.67
合计	292,630,623.40	281,089,007.01	228,571,145.00	203,090,502.70

(3) 主营业务（分产品）

产品名称	本年发生额		上年发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
集成设备	232,129,030.14	225,979,218.23	85,699,231.31	79,759,617.26
工程项目、服务及软件	60,501,593.26	55,109,788.78	142,871,913.69	123,330,885.44
合计	292,630,623.40	281,089,007.01	228,571,145.00	203,090,502.70

(4) 主营业务（分地区）

地区名称	本年发生额		上年发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
内销	292,630,623.40	281,089,007.01	228,571,145.00	203,090,502.70
外销				
合计	292,630,623.40	281,089,007.01	228,571,145.00	203,090,502.70

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

期间	前五名客户营业收入合计	占同期营业收入的比例 (%)
2011年	106,305,608.57	36.04
2010年	75,456,446.62	32.84

5、投资收益

(1) 投资收益项目明细

被投资单位名称	本年发生额	上年发生额
成本法核算的长期股权投资收益	22,581,000.00	19,638,125.66
权益法核算的长期股权投资收益	3,135,109.42	3,040,984.56
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益	6,072.96	
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他		
合 计	25,722,182.38	22,679,110.22

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位名称	本年发生额	上年发生额
上海华创信息技术进出口有限公司	581,000.00	1,988,000.00
上海华存数据信息技术有限公司	14,850,000.00	7,700,000.00
上海华普嘉盛信息技术有限公司		1,057,273.08
上海华东电脑系统工程有限公司	7,150,000.00	8,892,852.58
合 计	22,581,000.00	19,638,125.66

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位名称	本年发生额	上年发生额	增减变动原因
北京络神万兴信息技术有限公司	20,587.22	-250,630.42	
上海启明软件股份有限公司	4,780,201.00	3,291,614.98	
上海华东汽车信息技术有限公司	-1,665,678.80		
合 计	3,135,109.42	3,040,984.56	

6、现金流量表补充资料

项目	本年数	上年数
(1) 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	25,827,556.73	24,758,557.40
加: 资产减值准备	-432,945.61	694,632.75
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,560,199.08	1,652,970.13
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销	212,266.64	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)	-151,729.80	-4,121,215.92
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)	4,424,762.73	889,506.06
投资损失(收益以“-”号填列)	-25,722,182.38	-22,679,110.22
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	968,271.66	-1,029,284.25
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)	-12,783,894.18	21,452,292.47
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	141,950,801.66	36,739,573.27
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-140,562,686.78	-58,429,709.86
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-3,709,580.25	17,011.83
(2) 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
(3) 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的年末余额	51,632,385.94	87,150,637.49
减: 现金的年初余额	87,150,637.49	73,120,475.68
加: 现金等价物的年末余额		
减: 现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	-35,518,251.55	14,030,161.81

注: 本公司期末现金及现金等价物金额与期末货币资金余额差异346,987.85元, 期初现金及现金等价物金额与期初货币资金余额差异348,057.85元, 为本公司于2010年9月26日在宁波银行股份有限公司上海分行设立连带保证担保而缴存的保证金, 保证有效期至2013年9月25日。

十四、补充资料

1、非经常性损益明细表

项 目	本年数	上年数
非流动性资产处置损益	23,789.10	3,940,740.55
越权审批，或无正式批准文件，或偶发的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	38,522,452.95	13,075,725.51
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司年初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,173,909.44	263,204.32
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小 计	39,720,151.49	17,279,670.38
所得税影响额	411,556.33	152,250.71
少数股东权益影响额（税后）	2,999,898.74	1,613,996.29
合 计	36,308,696.42	15,513,423.38

注：非经常性损益项目中的数字“+”表示收益及收入，“-”表示损失或支出。

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

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益（元/股）	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	7.05%	0.1131	0.1131
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	-6.19%	-0.0992	-0.0992

3、本公司合并财务报表主要项目的异常情况及原因的说明

(1) 合并资产负债表主要项目变动情况的说明

截至2011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	2011年12月31日	2010年12月31日	增减比例	原因注释
应收票据	13,282,760.00	5,327,000.00	149.35%	A
存 货	204,953,100.65	127,760,993.75	60.42%	B
长期待摊费用	3,481,478.94	745,839.45	366.79%	C
应付账款	290,218,065.75	200,900,308.20	44.46%	D
应付股利	2,388,524.00	174,524.00	1268.59%	E
其他应付款	22,482,270.49	33,348,408.21	-32.58%	F

A 期末应收票据比期初增加149.35%，主要系本公司及子公司上海华存数据信息技术有限公司、华普信息技术有限公司、上海华普嘉盛信息技术有限公司本年收到客户银行承兑汇票尚未到期所致。

B 期末存货比期初增加60.42%，主要系本公司及各子公司拓展系统集成业务和分销业务所致。

C 期末长期待摊费用比期初增加366.79%，主要系本公司及子公司华普信息技术有限公司、上海华存数据信息技术有限公司办公区域装修所致。

D 期末应付账款比期初增加44.46%，主要系本公司及子公司上海华存数据信息技术有限公司、上海华东电脑系统工程有限公司本期采购增加所致。

E 期末应付股利比期初增加1268.59%，主要系子公司上海华存数据信息技术有限公司分配股利尚未支付所致。

F 期末其他应付款比期初减少32.58%，主要系子公司华东电脑（香港）有限公司代收款项余额减少所致。

（2）合并利润表主要项目变动情况的说明

2011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	2011年度	2010年度	增减比例	原因注释
管理费用	81,450,253.04	60,196,874.11	35.31%	G
财务费用	-2,754,195.41	-8,805,016.68	68.72%	H
资产减值损失	694,788.95	3,478,584.20	-80.03%	I
营业外收入	39,933,906.40	17,944,711.51	122.54%	J
营业外支出	213,754.91	665,041.13	-67.86%	K
所得税费用	8,587,144.12	4,291,675.06	100.09%	L

G 管理费用比上年同期增加35.31%，主要系子公司上海华存数据信息技术有限公司销售规模扩大，人员大幅增加及上海华东电脑系统工程有限公司研发费用增长所致。

H 财务费用比上年同期增加68.72%，主要系本公司及子公司华普信息技术有限公司借款利息支出增加所致。

I 资产减值损失比上年同期减少80.03%，主要系本公司及子公司上海华存数据信息技术有限公司、华普信息技术有限公司部分应收款项收回，坏账准备计提较去年同期减少所致。

J 营业外收入比上年同期增加122.54%，主要系本公司收发改委云计算示范项目补助款及子公司上海华存数据信息技术有限公司、上海华东电脑系统工程有限公司政府补贴款较去年同期增加所致。

K 营业外支出比上年同期减少67.86%，主要系子公司华普信息技术有限公司本期非流动资产处置损失较上年同期减少所致。

L 所得税费用比上年同期增加100.09%，主要系子公司上海华存数据信息技术有限公司利润增长，上海华东电脑系统工程有限公司所得税税率增加即由上年的减免企业所得税调整为减半征收所致。

（3）合并现金流量表主要项目的变动情况的说明

2011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2010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	2011年度	2010年度	增减比例	原因注释
销售商品、提供劳务收到的现金	2,080,783,998.29	1,588,716,548.10	30.97%	M
收到的税费返还	390,127.78	2,288,948.81	-82.96%	N
收到的其他与经营活动有关的现金	72,081,188.71	22,040,805.77	227.04%	O
支付其他与经营活动有关的现金	154,168,814.17	68,340,785.03	125.59%	P
处置固定资产、无形资产和其他长期资产	2,040,930.00	138,290.00	1375.83%	Q
购建固定资产、无形资产和其他长期资产	4,816,488.98	11,079,250.03	-56.53%	R
投资支付的现金	2,818,209.82	20,831,901.73	-86.47%	S
收到其他与筹资活动有关的现金		25,908,702.66	-100.00%	T
偿还债务支付的现金	273,370,052.73	186,449,605.27	46.62%	U

M 销售商品、提供劳务收到的现金比上年同期增加30.97%，主要系本公司及子公司华普信息技术有限公司分销业务较去年同期增加及上海华存数据信息技术有限公司、上海华东电脑系统工程有限公司、北京华誉维诚技术服务有限公司、华创信息技术进出口有限公司业务增长所致。

N 收到的税费返还比上年同期减少82.96%，主要系本公司上年同期收到增值税返还所致。

O 收到的其他与经营活动有关的现金比上年同期增加277.04%，主要系本公司及子公司本年收到政府补助款项增加及代收代垫款项增加所致。

P 支付的其他与经营活动有关的现金比上年同期增加125.59%，主要系子公司华东电脑（香港）有限公司代付款项增加，子公司华誉维诚技术服务有限公司承接了 HP 授权业务费用增长所致。

Q 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额比上年同期增加1375.83%，主要系本公司转让无形资产款项在本期收回所致。

R 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金比上年同期减少56.53%，主要系本公司2010年购建销售管理系统所致。

S 投资支付的现金比上年同期减少86.47%，主要系上年同期本公司购买子公司华普信息技术有限公司 33.3%股权和支付重组费用所致。

T 收到其他与筹资活动有关的现金比上年同期减少100%，主要系子公司华创信息技术进出口有限公司 2011年未发生备用信用证和融资售汇业务所致。

U 偿还债务支付的现金比上年同期增加46.62%，主要系本公司及子公司上海华存数据信息技术有限公司、华普信息技术有限公司本期偿还贷款增加所致。

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
2012 年 3 月 26 日

合并资产负债表

2011年12月31日

编制单位：上海华东电脑股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注释	年末数	年初数
流动资产：			
货币资金	七、1	239,273,067.54	215,660,160.32
交易性金融资产			
应收票据	七、2	13,282,760.00	5,327,000.00
应收账款	七、3	339,103,341.59	308,626,757.43
预付款项	七、4	54,906,265.15	53,139,366.47
应收利息			
应收股利			
其他应收款	七、5	34,862,602.29	38,387,609.26
存货	七、6	204,953,100.65	127,760,993.75
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七、7	15,992.00	11,000.00
流动资产合计		886,397,129.22	748,912,887.23
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	37,957,117.09	33,742,894.12
投资性房地产	七、9	1,049,616.19	1,078,322.23
固定资产	七、10	18,680,551.18	22,528,608.42
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	850,092.29	784,250.63
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	七、12	3,481,478.94	745,839.45
递延所得税资产	七、13	7,237,336.69	8,733,631.80
其他非流动资产			
非流动资产合计		69,256,192.38	67,613,546.65
资产总计		955,653,321.60	816,526,433.88

(转下页)

(承上页)

合并资产负债表(续)

2011年12月31日

编制单位: 上海华东电脑股份有限公司

金额单位: 人民币元

项 目	注释	年末数	年初数
流动负债:			
短期借款	七、15	168,635,373.57	155,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款	七、16	290,218,065.75	200,900,308.20
预收款项	七、17	84,184,905.09	65,275,191.46
应付职工薪酬	七、18	24,459,732.71	21,213,192.48
应交税费	七、19	9,709,319.15	7,626,011.73
应付利息			8,103.33
应付股利	七、20	2,388,524.00	174,524.00
其他应付款	七、21	22,482,270.49	33,348,408.21
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		602,078,190.76	483,545,739.41
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		602,078,190.76	483,545,739.41
所有者权益(或股东权益):			
实收资本(或股本)	七、22	171,031,500.00	171,031,500.00
资本公积	七、23	22,832,232.44	22,832,232.44
减: 库存股			
专项储备			
盈余公积	七、24	14,949,286.50	12,366,530.83
一般风险准备			
未分配利润	七、25	72,609,510.26	64,517,449.43
外币报表折算差额		-452,532.16	-501,624.35
归属于母公司股东的所有者权益合计		280,969,997.04	270,246,088.35
少数股东权益		72,605,133.80	62,734,606.12
所有者权益合计		353,575,130.84	332,980,694.47
负债和所有者权益总计		955,653,321.60	816,526,433.88

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

合并利润表

2011年度

编制单位：上海华东电脑股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注释	本年数	上年数
一、营业总收入		1,855,743,729.32	1,510,956,848.86
其中：营业收入	七、26	1,855,743,729.32	1,510,956,848.86
二、营业总成本		1,852,545,043.66	1,495,936,799.78
其中：营业成本	七、26	1,655,949,599.83	1,341,034,235.30
营业税金及附加	七、27	14,494,683.33	20,113,452.35
销售费用	七、28	102,709,913.92	79,918,670.50
管理费用	七、29	81,450,253.04	60,196,874.11
财务费用	七、30	-2,754,195.41	-8,805,016.68
资产减值损失	七、31	694,788.95	3,478,584.20
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、32	3,675,093.45	3,299,176.05
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	七、32	3,363,222.97	3,299,176.05
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		6,873,779.11	18,319,225.13
加：营业外收入	七、33	39,933,906.40	17,944,711.51
减：营业外支出	七、34	213,754.91	665,041.13
其中：非流动资产处置损失	七、34	144,237.61	230,460.70
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		46,593,930.60	35,598,895.51
减：所得税费用	七、35	8,587,144.12	4,291,675.06
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		38,006,786.48	31,307,220.45
归属于母公司所有者的净利润		19,337,258.83	14,223,686.58
少数股东损益		18,669,527.65	17,083,533.87
六、每股收益：			
（一）基本每股收益	七、36	0.1131	0.0832
（二）稀释每股收益	七、36	0.1131	0.0832
七、其他综合收益	七、37	-61,775.14	-174,928.32
八、综合收益总额		37,945,011.34	31,132,292.13
归属于母公司所有者的综合收益总额		19,275,483.69	14,048,758.26
归属于少数股东的综合收益总额		18,669,527.65	17,083,533.87

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并现金流量表

2011年度

编制单位：上海华东电脑股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注释	本年数	上年数
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,080,783,998.29	1,588,716,548.10
收到的税费返还		390,127.78	2,288,948.81
收到其他与经营活动有关的现金	七、38	72,081,188.71	22,040,805.77
经营活动现金流入小计		2,153,255,314.78	1,613,046,302.68
购买商品、接受劳务支付的现金		1,758,538,960.55	1,476,301,088.87
支付给职工以及为职工支付的现金		150,102,893.03	136,228,031.84
支付的各项税费		55,626,505.21	54,745,441.36
支付其他与经营活动有关的现金	七、38	154,168,814.17	68,340,785.03
经营活动现金流出小计		2,118,437,172.96	1,735,615,347.10
经营活动产生的现金流量净额	七、39	34,818,141.82	-122,569,044.42
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		6,072.96	
取得投资收益收到的现金		4,454,797.52	5,172,114.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		2,040,930.00	138,290.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		6,501,800.48	5,310,404.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		4,816,488.98	11,079,250.03
投资支付的现金		2,818,209.82	20,831,901.73
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		7,634,698.80	31,911,151.76
投资活动产生的现金流量净额		-1,132,898.32	-26,600,747.76
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		287,005,426.30	290,773,205.50
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			25,908,702.66
筹资活动现金流入小计		287,005,426.30	316,681,908.16
偿还债务支付的现金		273,370,052.73	186,449,605.27
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		23,405,762.76	20,929,779.76
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		6,099,000.00	852,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		296,775,815.49	207,379,385.03
筹资活动产生的现金流量净额		-9,770,389.19	109,302,523.13
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-300,877.09	-15,999.36
五、现金及现金等价物净增加额	七、39	23,613,977.22	-39,883,268.41
加：期初现金及现金等价物余额		214,812,102.47	254,695,370.88
六、期末现金及现金等价物余额	七、39	238,426,079.69	214,812,102.47

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并所有者权益变动表

2011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	本年数									上年数										
	归属于母公司股东的所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计	归属于母公司股东的所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	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	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																				
其他																				
二、本年初余额	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	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)					2,582,755.67		8,092,060.83	49,092.19	9,870,527.68	20,594,436.37		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							19,337,258.83		18,669,527.65	38,006,786.48							14,223,686.58		17,083,533.87	31,307,220.45
(二) 其他综合收益							-110,867.33	49,092.19		-61,775.14		-4,291.53						-170,636.79	-30,419,770.30	-30,594,698.62
上述(一)和(二)小计							19,226,391.50	49,092.19	18,669,527.65	37,945,011.34		-4,291.53					14,223,686.58	-170,636.79	-13,336,236.43	712,521.83
(三) 所有者投入和减少资本									9,450,000.00	9,450,000.00		9,518,113.26								9,518,113.26
1. 所有者投入资本									9,450,000.00	9,450,000.00		9,518,113.26								9,518,113.26
2. 股份支付计入所有者权益的金额																				
3. 其他																				
(四) 利润分配					2,582,755.67		-11,134,330.67		-18,248,999.97	-26,800,574.97				2,475,855.74		-5,896,485.74			-14,683,065.68	-18,103,695.68
1. 提取盈余公积					2,582,755.67		-2,582,755.67							2,475,855.74		-2,475,855.74				
2. 提取一般风险准备																				
3. 对所有者(或股东)的分配							-8,551,575.00		-18,248,999.97	-26,800,574.97						-3,420,630.00			-14,683,065.68	-18,103,695.68
4. 其他																				
(五) 所有者权益内部结转																				
1. 资本公积转增资本(或股本)																				
2. 盈余公积转增资本(或股本)																				
3. 盈余公积弥补亏损																				
4. 其他																				
(六) 专项储备																				
1. 本期提取																				
2. 本期使用																				
(七) 其他																				
四、本期期末余额	171,031,500.00	22,832,232.44			14,949,286.50		72,609,510.26	-452,532.16	72,605,133.80	353,575,130.84	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

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

资产负债表

2011年12月31日

编制单位：上海华东电脑股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注释	年末数	年初数
流动资产：			
货币资金		51,979,373.79	87,498,695.34
交易性金融资产			
应收票据		2,609,500.00	
应收账款	十三、1	46,814,314.59	44,982,926.80
预付款项		24,824,365.61	23,695,196.53
应收利息			
应收股利		3,300,000.00	
其他应收款	十三、2	9,978,932.18	13,137,103.65
存货		29,016,394.93	16,232,500.75
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		15,000,000.00	50,000,000.00
流动资产合计		183,522,881.10	235,546,423.07
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	193,607,409.10	141,381,749.68
投资性房地产		1,049,616.19	1,078,322.23
固定资产		8,928,779.35	10,501,946.34
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		528,333.36	185,000.00
递延所得税资产		983,320.64	1,951,592.30
其他非流动资产			
非流动资产合计		205,097,458.64	155,098,610.55
资产总计		388,620,339.74	390,645,033.62

(转下页)

资产负债表(续)

2011年12月31日

编制单位: 上海华东电脑股份有限公司

金额单位: 人民币元

项 目	注 释	年 末 数	年 初 数
流动负债:			
短期借款		60,000,000.00	80,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		63,744,196.94	32,938,414.86
预收款项		16,018,570.86	30,407,319.75
应付职工薪酬		2,134,190.54	810,902.35
应交税费		874,254.13	-900,948.20
应付利息			
应付股利		174,524.00	174,524.00
其他应付款		8,717,412.47	17,533,611.79
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		151,663,148.94	170,963,824.55
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		151,663,148.94	170,963,824.55
所有者权益(或股东权益):			
实收资本(或股本)		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		14,018,757.57	11,436,001.90
一般风险准备			
未分配利润		38,602,009.96	23,908,783.90
所有者权益(或股东权益)合计		236,957,190.80	219,681,209.07
负债和所有者权益(或股东权益)总计		388,620,339.74	390,645,033.62

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

利润表

2011年度

编制单位：上海华东电脑股份有限公

金额单位：人民币元

项 目	注释	本年数	上年数
一、营业收入	十三、4	294,941,236.84	229,752,733.29
减：营业成本	十三、4	281,117,713.05	203,119,208.74
营业税金及附加		1,638,541.47	3,565,472.97
销售费用		25,895,426.56	20,732,428.39
管理费用		13,910,303.63	13,885,987.20
财务费用		3,202,817.42	627,670.52
资产减值损失		-432,945.61	694,632.75
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	25,722,182.38	22,679,110.22
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	十三、5	3,135,109.42	3,040,984.56
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-4,668,437.30	9,806,442.94
加：营业外收入		31,496,908.44	13,638,598.67
减：营业外支出		32,642.75	49,380.59
其中：非流动资产处置损失		16,296.91	49,346.33
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		26,795,828.39	23,395,661.02
减：所得税费用		968,271.66	-1,362,896.38
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		25,827,556.73	24,758,557.40
五、其他综合收益			
六、综合收益总额		25,827,556.73	24,758,557.40

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

现金流量表

2011年度

编制单位：上海华东电脑股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注释	本年数	上年数
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		319,767,336.06	242,453,709.51
收到的税费返还		51,040.95	1,364,086.21
收到其他与经营活动有关的现金		26,365,977.26	13,683,412.18
经营活动现金流入小计		346,184,354.27	257,501,207.90
购买商品、接受劳务支付的现金		299,792,583.46	199,161,573.17
支付给职工以及为职工支付的现金		12,311,456.74	19,482,563.82
支付的各项税费		3,066,812.14	7,306,887.62
支付其他与经营活动有关的现金		34,723,082.18	31,533,171.46
经营活动现金流出小计		349,893,934.52	257,484,196.07
经营活动产生的现金流量净额	十三、6	-3,709,580.25	17,011.83
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		6,072.96	
取得投资收益收到的现金		11,691,000.00	24,478,125.66
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		2,025,300.00	115,500.00
收到其他与投资活动有关的现金			31,760,674.38
投资活动现金流入小计		13,722,372.96	56,354,300.04
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		694,911.11	5,786,643.98
投资支付的现金		39,318,759.82	20,831,901.73
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		40,013,670.93	108,027,048.71
投资活动产生的现金流量净额		-26,291,297.97	-51,672,748.67
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		70,000,000.00	103,297,205.50
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		210,997,722.60	42,000,000.00
筹资活动现金流入小计		280,997,722.60	145,297,205.50
偿还债务支付的现金		90,000,000.00	43,297,205.50
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		11,657,735.14	4,314,080.26
支付其他与筹资活动有关的现金		184,857,351.86	32,000,000.00
筹资活动现金流出小计		286,515,087.00	79,611,285.76
筹资活动产生的现金流量净额		-5,517,364.40	65,685,919.74
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-8.93	-21.09
五、现金及现金等价物净增加额	十三、6	-35,518,251.55	14,030,161.81
加：期初现金及现金等价物余额		87,150,637.49	73,120,475.68
六、期末现金及现金等价物余额		51,632,385.94	87,150,637.49

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

所有者权益变动表

2011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	本年数							上年数								
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库 存股	专项 储备	盈余公积	一般风 险准备	未分配利润	所有者权益合 计	实收资本 (或股本)	资本公积	减： 库存股	专项储 备	盈余公积	一般风 险准备	未分配利润	所有者权益 合计
一、上年年末余额	171,031,500.00	13,304,923.27			11,436,001.90		23,908,783.90	219,681,209.07	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																
其他																
二、本年年初余额	171,031,500.00	13,304,923.27			11,436,001.90		23,908,783.90	219,681,209.07	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）					2,582,755.67		14,693,226.06	17,275,981.73					2,475,855.74		18,862,071.66	21,337,927.40
（一）净利润							25,827,556.73	25,827,556.73							24,758,557.40	24,758,557.40
（二）其他综合收益																
上述（一）和（二）小计							25,827,556.73	25,827,556.73							24,758,557.40	24,758,557.40
（三）所有者投入和减少资本																
1.所有者投入资本																
2.股份支付计入所有者权益的金 额																
3.其他																
（四）利润分配					2,582,755.67		-11,134,330.67	-8,551,575.00					2,475,855.74		-5,896,485.74	-3,420,630.00
1.提取盈余公积					2,582,755.67		-2,582,755.67						2,475,855.74		-2,475,855.74	
2.提取一般风险准备																
3.对所有者（或股东）的分配							-8,551,575.00	-8,551,575.00							-3,420,630.00	-3,420,630.00
4.其他																
（五）所有者权益内部结转																
1.资本公积转增资本（或股本）																
2.盈余公积转增资本（或股本）																
3.盈余公积弥补亏损																
4.其他																
（六）专项储备																
1.本期提取																
2.本期使用																
（七）其他																
四、本期期末余额	171,031,500.00	13,304,923.27			14,018,757.57		38,602,009.96	236,957,190.80	171,031,500.00	13,304,923.27			11,436,001.90		23,908,783.90	219,681,209.07

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：