

上海华东电脑股份有限公司

600850

2012 年半年度报告

目 录

一、 重要提示.....	2
二、 公司基本情况.....	2
三、 股本变动及股东情况.....	3
四、 董事、监事和高级管理人员情况.....	4
五、 董事会报告.....	4
六、 重要事项.....	8
七、 财务会计报告.....	10
八、 备查文件目录.....	57

一、重要提示

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

(二) 公司全体董事出席董事会会议。

(三) 公司半年度财务报告未经审计。

(四)

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

公司董事长游小明、总经理林建民及财务部经理吴健萍声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

(五) 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

否

(六) 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

二、公司基本情况**(一) 公司信息**

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

(二) 联系人和联系方式

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

(三) 基本情况简介

注册地址	上海市凤阳路 310 号
注册地址的邮政编码	200002
办公地址	上海市北京东路 668 号科技京城东楼 23 楼
办公地址的邮政编码	200001
公司国际互联网网址	www.shecc.com
电子信箱	ecczb@shecc.com

(四) 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	中国证券报 上海证券报
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	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) 主要财务数据和指标

1、 主要会计数据和财务指标

单位:元 币种:人民币

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减(%)
总资产	907,819,888.63	955,653,321.60	-5.01
所有者权益(或股东权益)	267,072,992.17	280,969,997.04	-4.95
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	1.5615	1.6428	-4.95
	报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业利润	-14,259,199.43	5,333,241.02	-367.36
利润总额	-12,263,312.65	10,321,216.85	-218.82
归属于上市公司股东的净利润	-13,896,350.46	-2,718,711.68	-411.14
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-15,153,210.17	-6,623,426.11	-128.78
基本每股收益(元)	-0.0813	-0.0159	-411.32
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元)	-0.0886	-0.0387	-128.94
稀释每股收益(元)	-0.0813	-0.0159	-411.32
加权平均净资产收益率(%)	-1.49	-1.03	降低0.46个百分点
经营活动产生的现金流量净额	-117,657,085.37	-96,395,104.32	-22.06
每股经营活动产生的现金流量净额(元)	-0.6879	-0.5636	-22.06

2、 非经常性损益项目和金额

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	126,800.76
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	1,750,362.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	118,724.02
所得税影响额	-53,971.97
少数股东权益影响额(税后)	-685,055.10
合计	1,256,859.71

三、 股本变动及股东情况

(一) 股份变动情况表

报告期内,公司股份总数及股本结构未发生变化。

(二) 股东和实际控制人情况

1、 股东数量和持股情况

单位:股

报告期末股东总数		10,896 户				
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例(%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
华东计算技术研究所	国有法人	44.62	76,315,925	0		无
华商盛世成长股票型证券投资基金	其他	4.16	7,108,934	未知		未知
华商策略精选灵活配置混合型证券投资基金	其他	3.38	5,779,152	未知		未知
中国建银投资有限责任公司	其他	2.08	3,564,000	0		未知
王奇志	境内自然人	1.74	2,981,227	未知		未知
唐资江	境内自然人	1.41	2,411,594	未知		未知
唐寅	境内自然人	1.09	1,863,418	未知		未知
孟慧娟	境内自然人	0.95	1,617,160	未知		未知
陈爽	境内自然人	0.89	1,522,790	未知		未知
徐文珺	境内自然人	0.87	1,481,975	未知		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			

华东计算技术研究所	76,315,925	人民币普通股
华商盛世成长股票型证券投资基金	7,108,934	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	5,779,152	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
王奇志	2,981,227	人民币普通股
唐资江	2,411,594	人民币普通股
唐寅	1,863,418	人民币普通股
孟慧娟	1,617,160	人民币普通股
陈爽	1,522,790	人民币普通股
徐文珺	1,481,975	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动的说明	华东计算技术研究所与其他股东之间无关联关系，其他股东之间，公司未知是否存在关联关系或按《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。	

2、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。

四、董事、监事和高级管理人员情况

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

(二) 新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

本报告期内公司召开 2011 年度股东大会，选举产生公司第七届董事会、监事会。由游小明、林建民、朱闻渊、周勤业、张为民、郭文奇等 6 名董事和李德毅、李增泉、罗珉等 3 名独立董事组成公司第七届董事会；由王文原、朱宏涛、周勤德与公司职工监事何巍、姚焱炜组成公司第七届监事会。

董事会七届一次会议决定：续聘林建民为公司总经理、张为民为公司常务副总经理；续聘吴志明为公司董事会秘书。

五、董事会报告

(一) 报告期内整体经营情况的讨论与分析

1、公司的主营业务范围

公司的主营业务为计算机、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、主营业务经营状况

2012 年华东电脑的总体目标是：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。

报告期内公司按照年度业务发展计划开展工作，实际经营情况与原计划有一些差距。

2012 年上半年公司实现营业收入 10.60 亿元，与上年同期相比增长 28.29%，实现净利润-1,389.64 万元。亏损额与上年同期相比增加 1100 万元。公司上半年营业收入有较大增长，但亏损额却大幅增加，其主要原因系主要控股子公司华存数据信息技术有限公司、上海华东电脑系统工程有限责任公司利润均有较大幅度的下降，尤其是北京华誉维诚技术服务公司由上年同期盈利到今年出现较大亏损，原因系主要授权厂商销量的下滑，其对应的授权维修服务收入下降，加之人力资源成本上升，以及服务网点场地成本上升 40%左右，导致其出现较大亏损。由于市场竞争日趋激烈，无论是高端产品销售，还是工程服务项目，毛利率与上年同期相比均有明显下降，其中：系统集成销售业务毛利率降低 1.8%；工程项目、服务及软件业务毛利率降低 5.2%。公司管理费用较上年同期相比增加 31.51%，主要系公司母公司，子公司华存数据信息技术有限公司、上海华东电脑系统工程有限责任公司本期增加研发费用投入所致。财务费用较上年同期相比增加 102.09%，主要系母公司、子公司华存数据信息技术有限公司利息支出增加所致。投资收益较上年同期相比减少 435.34%，主要系联营企业上海启明软件股份有限公司本期利润减少所致。

目前，公司信息系统集成业务和计算机高端产品的分销和服务业务，主要由控股子公司进行。公司全资子公司-华普信息技术有限公司，主营国外计算机产品、企业通讯产品销售及集成服务。上半年实现营业收入 4.54 亿元，与上年同期相比增长 43.96%，实现净利润 87.87 万元。扭转了上年同期亏损的局面；公司控股 55%的华存数据信息技术有限公司，专业从事网络存储产品的销售和系统集成服务，

上半年实现营业收入 2.73 亿元，与上年同期相比增长 99.59%，实现净利润 475.19 万元，与上年同期相比下降 53%；公司控股 55% 的上海华东电脑系统工程有限公司，专业从事智能建筑集成服务，上半年实现营业收入 1.56 亿元，与上年同期相比增长 13.57%；实现净利润 463.29 万元，与上年同期相比下降 48.60%；公司控股 55% 的北京华誉维诚技术服务有限公司，主要从事产品授权服务和提供 IT 外包解决方案。上半年实现营业收入 7,089 万元，与上年同期相比基本持平，实现净利润-826 万元，与上年同期盈利 200 余万元相比，经营业绩大幅下滑。

公司本部的系统集成业务，主要以国外高端产品增值销售、系统集成为主，上半年系统集成业务没有达到预期目标；咨询与解决方案业务，明确了以教育和金融领域为业务重点，不断加大市场拓展力度，取得了较好的成效，已在教育行业有所突破，同时在金融领域积累了部分优质客户，并与国外厂商积极合作，开始进入企业管理软件市场；云计算业务，按计划执行国家云计算示范工程项目的建设，关键技术和产品研发按计划进度进行，完成了食品安全云平台的研发工作和云计算绿色数据中心集成解决方案、端到端业务服务解决方案的设计；在示范应用方面，已开始进行食品安全云平台的建设工作，预计下半年开始对外提供食品安全云服务，并开展食品安全业务的市场拓展工作。

本公司重大资产重组事项，中国证监会已于 2012 年 6 月 15 日核准，目前正在办理后续相关手续。

内部控制体系建设是公司今年重点工作之一，公司成立了相应机构、制订了《内部控制规范实施方案》，聘请了咨询顾问公司，协助公司开展此项工作。召开了内控实施项目启动会议，组织了企业内控基本规范相关内容的培训，目前正在按照内控指引要求，对重要业务流程与制度进行梳理，按实施方案全面推进。

(1) 主营业务分产品情况表

单位:元 币种:人民币

分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年同期增减 (%)	营业成本比上年同期增减 (%)	毛利率比上年同期增减 (%)
集成设备的销售	809,720,716.30	760,283,605.84	6.11	33.26	35.88	-1.81
工程项目、服务及软件收入	260,953,196.88	224,270,220.47	14.06	14.63	22.01	-5.20
小计	1,070,673,913.18	984,553,826.31	8.04	28.18	32.45	-2.96
减: 公司内各分部抵销数	10,268,197.35	10,268,197.35	-			-
合计	1,060,405,715.83	974,285,628.96	8.12	28.29	32.62	-3.00

其中:报告期内上市公司向控股股东及其子公司销售产品和提供劳务的关联交易总金额为 434.64 万元。

(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	1,070,149,872.02	28.15
外销	524,041.16	125.67
小计	1,070,673,913.180	28.18
减: 公司内各分部抵销数	10,268,197.35	
合计	1,060,405,715.83	28.29

(3) 参股公司经营情况 (适用投资收益占净利润 10% 以上的情况)

单位:元 币种:人民币

公司名称	经营范围	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 (%)
上海华东汽车信息技术有限公司	汽车电子产品、机电一体化产品、计算机软硬件 (除计算机信息系统安全专用产品) 的生产、销售, 汽车电子产品、机电一体化产品、计算机软硬件领域内的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务 (企业经营涉及行政许可的, 凭许可证件经营)。	-7,226,837.84	-1,445,367.57	10.40

(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

单位:元 币种:人民币

资产负债表项目	2012年6月30日	2011年12月31日	增加额	增减比例
货币资金	137,350,594.81	239,273,067.54	-101,922,472.73	-42.60%
应收票据	2,698,817.98	13,282,760.00	-10,583,942.02	-79.68%
预付款项	72,398,437.13	54,906,265.15	17,492,171.98	31.86%
无形资产	4,117,828.73	850,092.29	3,267,736.44	384.40%
短期借款	205,552,704.10	168,635,373.57	36,917,330.53	21.89%

预收款项	66,166,927.19	84,184,905.09	-18,017,977.90	-21.40%
应交税费	-4,417,176.23	9,709,319.15	-14,126,495.38	-145.49%
其他应付款	28,291,862.67	22,482,270.49	5,809,592.18	25.84%

①期末货币资金较年初减少 42.6%，主要系公司母公司增加存货和资金池投入，子公司上海华东电脑系统工程有限公司分配股利和结算期初应付款项；子公司华普信息技术有限公司增加新项目回款期较慢所致；

②期末应收票据较年初减少 79.68%，主要系公司母公司、子公司华存数据信息技术有限公司本期承兑到期客户银票所致；

③期末预付账款较年初增加 31.86%，主要系公司子公司华普信息技术有限公司本期新项目增加采购；子公司上海华东电脑系统工程有限公司项目预付款增加；子公司上海华创信息技术进出口有限公司本期内贸业务增长所致；

④期末无形资产较年初增加 384.40%，主要系公司子公司华存数据信息技术有限公司本期新增加四种软件产品所致；

⑤期末短期借款较年初增加 21.89%，主要系公司母公司、子公司华普信息技术有限公司、华存数据信息技术有限公司增加银行借款所致；

⑥期末预收款项较年初减少 21.40%，主要系公司母公司、子公司华普信息技术有限公司年初未发全货合同本年发货并确认收入所致；

⑦期末应交税费较年初减少 145.49%，系公司母公司及各子公司本期增加采购进项税金增加所致；

⑧期末其他应付款较年初增加 25.84%，主要系公司子公司上海华东电脑系统工程有限公司外联项目保证金押金增加所致。

利润表项目	2012 年 1-6 月	2011 年 1-6 月	增加额	增减比例
营业收入	1,060,573,925.47	826,676,527.08	233,897,398.39	28.29%
营业成本	974,319,766.26	734,699,297.79	239,620,468.47	32.61%
管理费用	48,017,765.76	36,512,136.98	11,505,628.78	31.51%
财务费用	26,010.18	-1,244,329.89	1,270,340.07	102.09%
投资收益	-1,426,953.37	425,528.96	-1,852,482.33	-435.34%
营业外收入	2,427,254.05	5,075,298.05	-2,648,044.00	-52.18%
营业外支出	431,367.27	87,322.22	344,045.05	393.99%
所得税费用	1,341,165.87	3,438,839.17	-2,097,673.30	-61.00%

①营业收入较上年同期增加 28.29%，主要系公司子公司华普信息技术有限公司、华存数据信息技术有限公司本期系统集成业务和分销业务增长所致；

②营业成本较上年同期增加 32.61%，主要系公司子公司华普信息技术有限公司、华存数据信息技术有限公司本期系统集成业务和分销业务增长所致；

③管理费用较上年同期增加 31.51%，主要系公司母公司、子公司华存数据信息技术有限公司、子公司上海华东电脑系统工程有限公司本期增加研发费用投入所致；

④财务费用较上年同期增加 102.09%，主要系母公司、子公司华存数据信息技术有限公司利息支出增加所致；

⑤投资收益较上年同期减少 435.34%，主要系联营企业上海启明软件股份有限公司本期利润减少所致；

⑥营业外收入较上年同期减少 52.18%，主要系公司母公司、子公司上海华东电脑系统工程有限公司本期政府补贴较上年同期减少所致；

⑦营业外支出较上年同期增加 393.99%，主要系公司子公司华普信息技术有限公司、上海华东电脑系统工程有限公司本期合同违约赔偿支出所致；

⑧所得税费用比上年同期减少 61.00%，主要系公司子公司上海华东电脑系统工程有限公司、华存数据信息技术有限公司和北京华誉维诚技术服务有限公司本期利润减少所致。

现金流量表项目	2012 年 1-6 月	2011 年 1-6 月	增加额	增减比例
销售商品、提供劳务收到的现金	1,164,789,132.35	867,841,365.01	296,947,767.34	34.22%
收到的税费返还	1,515,806.39	102,002.92	1,413,803.47	1386.04%
收到的其他与经营活动有关的现金	21,473,440.92	28,905,805.23	-7,432,364.31	-25.71%
购买商品、接受劳务支付的现金	1,133,904,588.49	825,305,403.53	308,599,184.96	37.39%
支付的各项税费	22,587,056.30	28,644,785.13	-6,057,728.83	-21.15%

支付其他与经营活动有关的现金	63,813,562.08	38,152,777.00	25,660,785.08	67.26%
取得投资收益收到的现金	75,471.70	4,149,000.00	-4,073,528.30	-98.18%
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	147,900.00	2,040,930.00	-1,893,030.00	-92.75%
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	7,328,904.26	4,373,653.62	2,955,250.64	67.57%
投资支付的现金	1,364,591.49	-	1,364,591.49	100.00%
取得借款收到的现金	222,734,721.57	140,671,767.51	82,062,954.06	58.34%
偿还债务支付的现金	185,917,391.04	95,671,767.51	90,245,623.53	94.33%

①销售商品、提供劳务收到的现金较上年同期增加 34.22%，主要系公司子公司华普信息技术有限公司、华存数据信息技术有限公司本期系统集成业务和分销业务增长所致；

②收到的税费返还较上年同期增加 1386.04%，主要系公司子公司上海华创信息技术进出口有限公司收到出口退税；子公司华普信息技术有限公司收到税收返还所致；

③收到的其他与经营活动有关的现金较上年同期减少 25.71%，主要系公司母公司政府补助较上年同期减少，子公司华东电脑（香港）有限公司代垫代付款减少所致；

④购买商品、提供劳务收到的现金较上年同期增加 37.39%，主要系公司子公司华普信息技术有限公司、华存数据信息技术有限公司系统集成业务和分销业务所致；

⑤支付的各项税费较上年同期减少 21.15%，主要系公司子公司华普信息技术有限公司、华东电脑科技有限公司、上海华东电脑系统工程有限公司支付税金较上年同期减少所致；

⑥支付的其他与经营活动有关的现金较上年同期增加 67.26%，主要系公司子公司华存数据信息技术有限公司、北京华誉维诚技术服务有限公司人员规模扩大费用增加所致；

⑦取得投资收益收到的现金较上年同期减少 98.18%，主要系上年同期收到联营企业上海启明软件股份有限公司分红所致；

⑧处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额较上年同期减少 92.75%，主要系公司母公司上年同期转让无形资产款项收回所致；

⑨购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金净额比上年同期增加 67.57%，主要系公司子公司华存数据信息技术有限公司人员增加固定资产增加所致；

⑩投资支付的现金比上年同期增加 100%，主要系母公司本期支付资产重组相关费用所致；

⑪取得借款收到的现金比上年同期增加 58.34%，主要系公司母公司、子公司华普信息技术有限公司、华存数据信息技术有限公司拓展业务增加贷款所致；

⑫偿还债务支付的现金比上年同期增加 94.33%，主要系公司母公司、子公司华普信息技术有限公司、华存数据信息技术有限公司拓展业务增加贷款所致。

3、经营中的问题与困难

(1) 市场竞争更趋激烈，项目利润率下降明显。成本费用增幅较大、IT 服务业务比重增长仍较为缓慢。

(2) 业务发展不平衡，计算机高端产品销售业务有所改善，公司全资子公司华普公司刚摆脱亏损状态。控股子公司北京华誉维诚技术服务公司又陷入亏损局面，对公司整体盈利能力有较大影响，目前正在采取措施调整运营模式和加强成本控制。

(二) 公司投资情况

1、募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

2、非募集资金项目情况

报告期内，公司无非募集资金投资项目。

(三) 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明

预计在下一报告期内，公司重大资产重组事项将全部完成，置入资产上海华讯网络系统有限公司将成为公司控股 97.1%的子公司。公司 1~9 月份累计净利润与上年同期相比会有大幅增长，经公司财务部门初步测算，预计公司 1~9 月份累计净利润为 11,000~13,000 万元。

(四) 报告期内现金分红政策的制定及执行情况

现公司章程中现金分红政策为：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%。并按此政策执行。

报告期内公司没有对现金分红政策作出修改。

六、重要事项

(一) 公司治理的情况

报告期内公司严格按照《公司法》、《证券法》等法律法规和中国证监会、上海证券交易所发布的有关公司治理的规范性文件要求，继续健全和完善各项规章制度，着力推进内控规范有关工作，梳理、构建及完善内部控制总体架构，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，补充修订相关制度文件。注重提高内部控制和风险管理的有效性、财务信息的真实性和完整性，加强对各项制度实施的监督检查工作。报告期内公司董事会、监事会进行了换届，选举产生了第七届董事会、监事会成员。新选举了董事会各专门委员会成员，严格按照专门委员会工作制度开展工作。公司控股股东严格规范自己的行为，没有直接或间接地干预公司的经营和决策活动。公司与控股股东在人员、资产、财务、机构、业务等方面完全分开。公司按照有关法律法规及公司制订的《信息披露事务管理制度》的规定和要求，真实、准确、及时、完整地披露有关信息，保证所有股东有平等的机会获知相关信息。

(二) 重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

(三) 破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

(四) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

本报告期公司无持有其他上市公司股权、参股金融企业股权的情况。

(五) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

本报告期公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

(六) 报告期内公司重大关联交易事项

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
中国电子科技集团第三十二研究所	控股股东	-	-		-
安徽华东电脑信息系统有限公司	控股子公司的子公司	95,671.14	71,806.37	58,000.00	766,101.79
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		-
成都华东电脑系统集成有限公司	控股子公司的参股公司	-	150.00	32,878.00	269,124.50
贵阳华东电脑科技有限公司	控股子公司的参股公司	-	139.00	170,000.00	-
济南华东电脑科技有限公司	控股子公司的参股公司	-	-	621,184.94	61,840.00
上海华腾软件系统有限公司	参股联营公司	-	2,500.00	-	-
上海华讯网络系统有限公司	与本公司受同一母公司控制的其他企业	-	110,000.00	-	-
上海华宇电子工程有限公司	与本公司受同一母公司控制的其他企业	1,737,603.00	1,753,603.00	970,000.00	1,370,000.00
合计		1,833,274.14	2,088,769.14	1,852,062.9	2,466,966.29
报告期内公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额(元)		1,737,603.00			
公司向控股股东及其子公司提供资金的余额(元)		1,863,603.00			
关联债权债务清偿情况	母公司 2012 年 3 月 31 日收到上海华东电脑利集国际贸易有限公司非经营性占用还款 619,424.32 元，控股子公司上海华创信息技术进出口有限公司 2012 年 3 月 31 日收到上海华东电脑利集国际贸易有限公司非经营性占用还款 3,516.08 元。至报告期末控股股东及其关联方非经营性资金占用余额 622,940.40 元已结清。				
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响	注：“关联债权债务往来”不包括本准则第四十五条（一）（二）（三）项中的交易事项，表格中“发生额”、“余额”应包括以下项目的加总： （1）“其他应收款”、“其他应付款”科目下的有关金额； （1）“应收帐款”、“预付帐款”科目中的代垫经营性费用及成本部分。				

(七) 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

本报告期公司无托管事项。

(2) 承包情况

本报告期公司无承包事项。

(3) 租赁情况

本报告期公司无租赁事项。

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	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
	（协议签署日）					
中国电子科技集团第三十二	2011-8-18	20,000,000.00	连带责任担保	2011/8/18-2012/8/17	否	是
	2011-11-2	30,000,000.00	连带责任担保	2011/11/2-2012/11/1	否	是
公司对外担保情况（不包括对控股子公司的担保）						
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）					48,000,000.00	
报告期末担保余额合计（不包括对子公司的担保）					50,000,000.00	
公司对控股子公司的担保情况						
报告期内对子公司担保发生额合计					119,739,682.62	
报告期末对子公司担保余额合计					199,952,928.00	
公司担保总额情况（包括对控股子公司的担保）						
担保总额					249,952,928.00	
担保总额占公司净资产的比例					76%	
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	
担保总额超过净资产 75%部分的金额						
担保总额超过净资产 50%部分的金额					116,416,431.92	
上述三项担保金额合计					166,416,431.92	

3、委托理财及委托贷款情况

(1) 委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

(2) 委托贷款情况

本报告期公司无委托贷款事项。

4、其他重大合同

本报告期公司无其他重大合同。

(八) 承诺事项履行情况

1、本报告期或持续到报告期内，上市公司、控投股东及实际控制人没有承诺事项。

(九) 聘任、解聘会计师事务所情况

是否改聘会计师事务所：	否
-------------	---

2012 年 4 月 19 日召开的公司 2011 年度股东大会，决定继续聘任中瑞岳华会计师事务所有限公司为公司 2012 年度审计机构。

(十) 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

本报告期公司及其董事、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。

(十一) 其他重大事项的说明

本公司重大资产重组事项，中国证监会已于 2012 年 6 月 15 日核准。

(十二) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
关于为控股子公司提供担保的公告	中国证券报 B015 上海证券报 B47	2012 年 1 月 6 日	http://www.sse.com.cn
华东电脑六届二十五次董事会决议公告	中国证券报 B022 上海证券报 B33	2012 年 1 月 17 日	http://www.sse.com.cn
华东电脑关于重大资产重组进展情况公告	中国证券报 B195 上海证券报 B174	2012 年 1 月 20 日	http://www.sse.com.cn
华东电脑关于重大资产重组进展情况公告	中国证券报 A32 上海证券报 11	2012 年 2 月 20 日	http://www.sse.com.cn
华东电脑六届二十六次董事会决议公告	中国证券报 A31 上海证券报 B33	2012 年 2 月 28 日	http://www.sse.com.cn
	中国证券报 A35 上海证券报 B9	2012 年 3 月 2 日	http://www.sse.com.cn
关于中国证监会上市公司并购重组审核委员会审核公司重大资产重组事项的停牌公告	中国证券报 B019 上海证券报 B34	2012 年 3 月 7 日	http://www.sse.com.cn
关于公司发行股份购买资产暨关联交易事项获中国证监会并购重组审核委员会审核通过的公告	中国证券报 B002 上海证券报 B23	2012 年 3 月 14 日	http://www.sse.com.cn
关于公司与控股股东华东计算所互为保证担保的公告	中国证券报 B186 上海证券报 B45	2012 年 3 月 28 日	http://www.sse.com.cn
关于为控股子公司提供担保的公告	中国证券报 B186 上海证券报 B45	2012 年 3 月 28 日	http://www.sse.com.cn
华东电脑六届二十八次董事会决议公告暨召开 2011 年度股东大会的通知	中国证券报 B186 上海证券报 B45	2012 年 3 月 28 日	http://www.sse.com.cn
华东电脑 2011 年年度报告摘要	中国证券报 B186 上海证券报 B45	2012 年 3 月 28 日	http://www.sse.com.cn
华东电脑六届十二次监事会决议公告	中国证券报 B186 上海证券报 B45	2012 年 3 月 28 日	http://www.sse.com.cn
华东电脑六届二十九次董事会决议公告	中国证券报 B050 上海证券报 B15	2012 年 4 月 6 日	http://www.sse.com.cn
关于召开 2012 年第一次临时股东大会的通知	中国证券报 B050 上海证券报 B15	2012 年 4 月 6 日	http://www.sse.com.cn
关于召开 2012 年第一次临时股东大会的二次通知	中国证券报 B003 上海证券报 B59	2012 年 4 月 19 日	http://www.sse.com.cn
华东电脑 2011 年度股东大会决议公告	中国证券报 B043 上海证券报 B78	2012 年 4 月 20 日	http://www.sse.com.cn
华东电脑七届一次董事会决议公告	中国证券报 B136 上海证券报 B194	2012 年 4 月 24 日	http://www.sse.com.cn
华东电脑七届一次监事会决议公告	中国证券报 B136 上海证券报 B194	2012 年 4 月 24 日	http://www.sse.com.cn
华东电脑 2012 年第一季度报告	中国证券报 B136 上海证券报 B194	2012 年 4 月 24 日	http://www.sse.com.cn
2012 年第一次临时股东大会决议公告	中国证券报 B39 上海证券报 B157	2012 年 4 月 25 日	http://www.sse.com.cn
关于为控股子公司提供担保的公告	中国证券报 B014 上海证券报 B26	2012 年 5 月 3 日	http://www.sse.com.cn
华东电脑七届二次董事会决议公告	中国证券报 B007 上海证券报 B36	2012 年 5 月 23 日	http://www.sse.com.cn
关于为控股子公司提供担保的公告	中国证券报 A23 上海证券报 15	2012 年 6 月 16 日	http://www.sse.com.cn
关于公司发行股份购买资产暨关联交易事项获中国证券监督管理委员会核准的公告	中国证券报 B014 上海证券报 B42	2012 年 6 月 21 日	http://www.sse.com.cn
关于非公开发行股份涉及认购方豁免要约收购事宜之律师专项法律意见的公告	中国证券报 B014 上海证券报 B42	2012 年 6 月 21 日	http://www.sse.com.cn
关于发行股份购买资产暨关联交易报告书的修订说明	中国证券报 B014 上海证券报 B42	2012 年 6 月 21 日	http://www.sse.com.cn

七、财务会计报告

- 1、财务报表（见附表）（未经审计）
- 2、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—中国电子科技集团第三十二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。

本公司之母公司是中国电子科技集团第三十二研究所。中国电子科技集团第三十二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

本公司及子公司（统称“本集团”）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 8 月 9 日决议批准报出。

（二）财务报表的编制基础

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

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

（三）遵循企业会计准则的声明

本集团编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本集团 2012 年 6 月 30 日的财务状况及 2012 年度 1~6 月的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本集团的财务报表在所有重大方面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

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

2、记账本位币

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

3、企业合并的会计处理方法

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

(1) 同一控制下企业合并

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

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整股本溢价；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，在本集团合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入购买日所属当期投资收益，同时将与购买日之前持有的被购买方的股权相关的其他综合收益转为当期投资收益，合并成本为购买日之前持有的被购买方的股权在购买日的公允价值与购买日增持的被购买方股权在购买日的公允价值之和。

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

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

4、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表范围的确定原则

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

(2) 合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本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

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

6、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易的折算方法

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

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

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

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

（3）外币财务报表的折算方法

本集团按照以下规定，将以外币表示的财务报表折算为人民币金额表示的财务报表。

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

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

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

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

7、金融工具

（1）金融工具的确认依据

金融工具的确认依据为：集团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集团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

本集团对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及集团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

本集团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。集团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，集团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，集团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，且集团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

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

(2) 坏账准备的计提方法

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

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
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

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

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

(3) 坏账准备的转回

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

9、存货

(1) 存货的分类

本集团存货主要包括原材料、周转材料、库存商品、项目成本等。

(2) 存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。

领用和发出时按先进先出法、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，本集团存货按照成本与可变现净值孰低计量。

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

本集团按照单个存货项目计提存货跌价准备。

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

(4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品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，分别按照本集团实际支付的现金购买价款、本集团发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。

(2) 后续计量及损益确认方法

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

此外，集团财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

① 成本法核算的长期股权投资

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

② 权益法核算的长期股权投资

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

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

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

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

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

③ 收购少数股权

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

④ 处置长期股权投资

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

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

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

（4）减值测试方法及减值准备计提方法

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

长期股权投资的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

11、投资性房地产

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

本集团对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产一出租用建筑物采用与本集团固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策。

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

投资性房地产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

12、固定资产

（1）固定资产的确认条件

本集团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。

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

(3) 减值测试方法及减值准备计提方法

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

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

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

固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

13、在建工程

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

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

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

在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

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

14、借款费用

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

(1) 借款费用资本化的确认原则

借款费用同时满足下列条件的，才能开始资本化：

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

(2) 借款费用资本化期间

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

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

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

(3) 借款费用资本化金额的计算方法

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

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

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

15、无形资产

(1) 无形资产的初始计量

无形资产按照成本进行初始计量。实际成本按以下原则确定：

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

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

③自行开发的无形资产

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

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

(2) 无形资产的后续计量

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

使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项目	摊销期限	依据
财务软件及软件使用权	3-5 年	预计使用年限

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

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

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

(3) 研究开发支出

本集团内部研究开发项目的支出，区分研究阶段支出与开发阶段支出。

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

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

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

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

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

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

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

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

16、长期待摊费用

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

经营租赁方式租入的固定资产改良支出，按最佳预期经济利益实现方式合理摊销。

17、职工薪酬

本集团在职工提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债。

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

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

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

18、预计负债

(1) 预计负债的确认标准

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

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

(2) 预计负债的计量方法

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

19、收入确认

(1) 销售商品收入的确认原则

销售商品收入同时满足下列条件时，才能予以确认：

- ①本集团已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方。
- ②本集团既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制。
- ③收入的金额能够可靠计量。
- ④相关经济利益很可能流入本集团。
- ⑤相关的、已发生的或将发生的成本能够可靠计量。

本集团所销售商品在安装完成并试运行后，取得客户出具的验收证明时确认为收入。

(2) 提供劳务收入的确认方法

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

本集团在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

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

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

(3) 建造合同（工程合同）收入的确认方法

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

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

(4) 让渡资产使用权收入的确认方法

①让渡资产使用权收入的确认原则

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

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

②具体确认方法

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

20、政府补助

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

(1) 政府补助的确认条件

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

(2) 政府补助的计量

- ①政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额（1元）计量。
- ②与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。与收益相关的政府补助，分别情况处理：用于补偿本集团以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益。用于补偿本集团已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。
- ③已确认的政府补助需要返还的，分别情况处理：存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

21、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 当期所得税

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

(2) 递延所得税资产及递延所得税负债

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

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

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

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

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

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

(3) 所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

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

22、租赁

(1) 融资租赁和经营租赁的认定标准

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

经营租赁指除融资租赁以外的其他租赁。

(2) 融资租赁的主要会计处理

①承租人的会计处理

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

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

②出租人的会计处理

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

(3) 经营租赁的主要会计处理

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

23、主要会计政策、会计估计的变更

本集团报告期内无需说明的会计政策、会计估计变更。

24、前期会计差错更正

本集团报告期内无需说明的重大前期会计差错更正事项。

25、重大会计判断和估计

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

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

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

(1) 收入确认——建造合同

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

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

(2) 租赁的归类

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

(3) 坏账准备计提

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

(4) 存货跌价准备

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

(5) 非金融非流动资产减值准备

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

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

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

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

(6) 折旧和摊销

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

(7) 递延所得税资产

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

(8) 所得税

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

(9) 预计负债

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

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

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%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税	7%

(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~2012 年所得税率均为 15%。

2) 本公司之子公司华存数据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优惠事先备案结果通知书（沪浦税所减[2012]第 35 号），享受高新技术企业优惠政策，2012 年~2013 年度所得税税率均为 15%。

3) 本公司之子公司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优惠审批结果通知书（沪浦税所减[2010]第 15 号），享受软件生产企业所得税税收优惠政策，该政策减半征收有效期限为自 2010 年 1 月 1 日起至 2012 年 12 月 31 日止，2012 年所得税税率为 12.5%。

4) 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%，2012 年度企业所得税税率为 25.00%。

5) 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%。

6) 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余额
华存数据信息技术有限公司	控股子公司	上海张江高科技园区郭守敬路 351 号 2 号楼 601AE-15 室	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, 电子产品产品的研发、生产等	550.00
上海华东电脑系统工程有限 公司	控股子公司	崇明县竖新镇团城公路 1057 号 15 幢 126 室	建筑业	3,000.00	建筑智能化工程总包业务	1,650.00
北京华誉维诚技术服务有限 公司	控股子公司	北京市海淀区农大南路 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 科技领域内的技术开发、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
华存数据信息技术有限公司	55.00	55.00	是	3,061.71		
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	341.00		
上海华东电脑科技有限公司	53.57	53.57	是	180.34		
上海华普嘉盛信息技术有限公司	55.00	55.00	是	424.30		
上海华东电脑系统工程有限 公司	55.00	55.00	是	1,819.04		
北京华誉维诚技术服务有限 公司	55.00	55.00	是	383.32		
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	2.75		

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 2012 年 1 月 1 日，期末指 2012 年 6 月 30 日，上期指 2011 年 1~6 月，本期指 2012 年 1~6 月。

1、货币资金

项 目	期末数			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：			155,388.18			203,436.13
-人民币	—	—	133,107.97	—	—	181,211.67
-美元	3,007.00	6.32	19,018.97	3,007.00	6.31	18,963.22
-南非兰特	4,180.00	0.78	3,261.24	4,180.00	0.78	3,261.24
银行存款：			127,220,755.59			237,134,966.69
-人民币	—	—	124,631,170.55	—	—	235,260,708.86
-美元	367,636.48	6.3249	2,325,264.33	268,710.30	6.31	1,695,964.67
-欧元	110.88		696.50			
-港元	323,377.99	0.82	263,624.21	219,132.97	0.81	178,293.16
-澳元						
其他货币资金：			9,974,451.04			1,934,664.72
-人民币	—	—	9,974,451.04	—	—	1,934,658.52
-澳元				0.76	8.16	6.20
合 计			137,350,594.81			239,273,067.54

注：（1）截至 2012 年 6 月 30 日止，本集团其他货币资金主要是母公司、子公司上海华东电脑系统工程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 2012 年 6 月 30 日止，本集团受限资金情况如下：

内容	期末数	期初数
信用证保证金	39,155.98	
履约保证金	846,987.85	846,987.85
用于质押的定期存款		
合 计	886,143.83	846,987.85

2、应收票据

种 类	期末数	年初数
银行承兑汇票	2,698,817.98	13,282,760.00
商业承兑汇票		
合 计	2,698,817.98	13,282,760.00

3、应收账款

（1）应收账款按种类列示

种 类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大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	377,248,244.05	95.36	7,818,146.75	2.07
组合小计	377,248,244.05	95.36	7,818,146.75	2.07
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	18,349,749.72	4.64	18,349,749.72	100
合 计	395,597,993.77	100.00	26,167,896.47	6.61

(续)

种类	年初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款		-		
按组合计提坏账准备的应收账款				
组合 1: 按账龄划分的组合	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

(2) 应收账款按账龄列示

项目	期末数		年初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	352,476,274.08	89.10	321,434,371.23	88.48
其中: 3 个月以	262,849,821.95	66.44	281,808,731.21	78.58
3 个月至 1 年	89,626,452.13	22.66	39,625,640.02	9.90
1 至 2 年	12,984,902.67	3.28	15,761,954.78	4.34
2 至 3 年	6,282,124.05	1.59	3,834,447.59	1.06
3 至 4 年	5,734,845.31	1.45	6,879,937.62	1.89
4 至 5 年	2,853,071.27	0.72	334,755.60	0.09
5 年以上	15,266,776.39	3.86	15,024,042.56	4.14
合计	395,597,993.77	100.00	363,269,509.38	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	期末数			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	347,585,663.60	92.14		319,386,103.48	92.99	1,188,769.19
其中: 3 个月以内	258,247,694.80	68.46		279,760,463.46	81.45	
3 个月至 1 年	89,337,968.80	23.68	2,633,941.77	39,625,640.02	11.54	1,188,769.19
1 至 2 年	12,938,501.47	3.43	646,925.07	15,738,523.31	4.58	786,926.19
2 至 3 年	5,878,244.84	1.56	881,736.73	3,782,300.90	1.10	567,345.11
3 至 4 年	8,768,471.63	2.32	2,192,117.91	2,521,458.12	0.73	630,364.53
4 至 5 年	784,285.21	0.21	288,414.82	135,200.00	0.04	47,320.00
5 年以上	1,293,077.30	0.34	1,175,010.45	1,901,202.00	0.56	1,140,721.20
合计	377,248,244.05	100.00	7,818,146.75	343,464,787.81	100.00	4,361,446.22

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
中国人寿保险股份有限公司	1,208,359.87	100.00	1,208,359.87	预计无法收回
盐田三期国际集装箱码头有限公司	1,065,900.00	100.00	1,065,900.00	预计无法收回
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
苏州市佰平科技有限公司	500,000.00		500,000.00	预计无法收回
其他客户	13,753,120.02	100.00	13,753,120.02	预计无法收回
合计	18,349,749.72		18,349,749.72	

(4) 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	期末数		年初数	
	金额	计提坏账金额	金额	计提坏账金额
中国电子科技集团第三十二研究所	1,100,574.00		40,967.00	
合计	1,100,574.00		40,967.00	

(5) 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 (%)
电信科学技术第十研究所	客户	47,743,770.50	1 年以内	12.07
广州汇智通信技术有限公司	客户	22,734,810.10	1 年以内	5.75
上海浦东发展银行股份有限公司	客户	22,603,041.23	3 个月以内	5.71
中国惠普有限公司	客户	15,505,675.55	1 年以内	3.92
华为技术服务有限公司	客户	12,945,951.58	3 个月内	3.27
合计		121,533,248.96		30.72

(6) 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	期末数		年初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	63,092,599.13	87.14	47,224,019.20	86.01
1 至 2 年	5,694,572.63	7.87	6,765,604.63	12.32
2 至 3 年	2,679,389.31	3.70	515,311.92	0.94
3 年以上	931,876.06	1.29	401,329.40	0.73
合计	72,398,437.13	100.00	54,906,265.15	100.00

注：本集团预付江苏博恩天源科技发展有限公司集成设备采购款 2,584,454.26 元，预付上海元路信息系统科技有限公司集成设备采购款 1,717,500.00 元，济南华东电脑科技有限公司集成设备采购款 552,863.94 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	13,274,117.89	1 年以内	项目未结束
惠普贸易(上海)有限公司	非关联方	8,728,336.84	1 年以内	项目未结束
上海网盛信息科技有限公司	非关联方	4,262,665.05	1 年以内	项目未结束
陕西英联信息技术有限公司	非关联方	3,078,540.00	1 年以内	项目未结束
上海元路信息系统科技有限公司	非关联方	2,640,900.00	3 个月-4 年	项目未结束
合计		31,984,559.78		

(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	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	9,081,593.54	17.72	9,081,593.54	85.82
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	36,477,621.68	66.31	1,233,632.06	3.42
组合小计	36,477,621.68	66.31	1,233,632.06	3.42

单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	7,391,277.79	15.97	7,137,639.79	97.00
合计	52,950,493.01	100.00	17,452,865.39	32.96

(续)

种类	年初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	9,081,593.54	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

(2) 其他应收款按账龄列示

项目	期末数		年初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	31,129,224.80	58.79	31,550,569.22	60.04
其中: 3 个月以内	11,121,366.17	21.00	25,942,542.29	49.37
3 个月至 1 年	20,007,858.63	37.79	5,608,026.93	10.67
1 至 2 年	2,651,866.20	5.01	1,807,113.96	3.44
2 至 3 年	2,119,953.65	4.00	1,916,629.84	3.65
3 至 4 年	182,450.00	0.34	342,416.00	0.65
4 至 5 年	300,383.00	0.57	127,432.78	0.24
5 年以上	16,566,615.36	31.29	16,807,651.14	31.98
合计	52,950,493.01	100.00	52,551,812.94	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	期末数			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	31,064,544.80	85.16	418,228.50	31,415,605.01	87.94	168,240.87
其中: 3 个月以内	11,101,398.17	30.43		25,807,578.08	72.24	
3-12 个月	19,963,146.63	54.73	418,228.50	5,608,026.93	15.70	168,240.87
1 至 2 年	2,454,226.20	6.73	120,403.09	1,807,071.22	5.06	90,353.57
2 至 3 年	2,119,910.91	5.81	317,986.64	1,693,205.52	4.74	253,980.84
3 至 4 年	181,250.00	0.50	43,112.50	342,416.00	0.96	85,604.00
4 至 5 年	236,768.00	0.65	82,868.80	66,352.00	0.19	23,223.20
5 年以上	420,921.77	1.15	251,032.53	398,387.55	1.11	239,032.53
合计	36,477,621.68	100.00	1,233,632.06	35,723,037.30	100.00	860,435.01

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
黄浦区税务局	500,000.00	100.00	500,000.00	预计无法收回
上海柳林经营发展公司	500,000.00	100.00	500,000.00	预计无法收回
上海中洲信息技术	415,000.00	100.00	415,000.00	预计无法收回
其他单位	5,976,277.79	95.76	5,722,639.79	预计无法收回
合计	7,391,277.79		7,137,639.79	

(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	12.04
上海华东电脑科技有限公司	关联方	6,075,536.68	3-5年	11.47
江苏博恩天源科技发展有限公司	非关联方	3,200,000.00	3个月-1年	6.04
上海华宇电子工程有限公司	关联方	1,753,603.00	1年以内	3.31
上海华东大业有限公司	非关联方	1,641,271.04	5年以上	3.10
合计		19,045,758.22		35.96

(6) 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	期末数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	101,928,208.53	15,683,461.71	86,244,746.82
产成品			
库存商品	83,968,299.87	270,257.24	83,698,042.63
周转材料	649,287.17	13,489.48	635,797.69
在产品	16,477,869.87		16,477,869.87
发出商品	32,785,290.30		32,785,290.30
合 计	235,808,955.74	15,967,208.43	219,841,747.31

(续)

项 目	年初数		
	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

(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		期末数
			转回数	转销数	
原材料	15,815,823.90			132,362.19	15,683,461.71
库存商品	1,482,071.81			1,211,814.57	270,257.24
周转材料	13,489.48				13,489.48
合 计	17,311,385.19			1,344,176.76	15,967,208.43

7、其他流动资产

项 目	性质(或内容)	期末数	年初数
待摊费用	预付房租	17,992.00	15,992.00
合 计		17,992.00	15,992.00

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	期末数
对合营企业投资				
对联营企业投资	20,608,209.06		1,502,425.07	19,105,783.99
其他股权投资	32,979,233.62			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	37,957,117.09		1,502,425.07	36,454,692.02

(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	期末数
上海华腾软件系统有限公司	成本法	5,179,454.95	5,179,454.95		5,179,454.95
上海华东电脑利集国际贸易有限公司	成本法	12,197,825.59	12,197,825.59		12,197,825.59
上海华讯网络系统有限公司	成本法	9,005,453.08	9,005,453.08		9,005,453.08
浙江溢华电子有限公司	成本法	2,652,500.00	2,652,500.00		2,652,500.00
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	1,601,864.25	-228,017.06	1,373,847.19
上海启明软件股份有限公司	权益法	9,296,718.49	17,672,023.61	170,959.56	17,842,983.17
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	-1,445,367.57	-111,046.37
合 计		47,275,952.11	53,587,442.68	-1,502,425.07	52,085,017.61

(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		75,471.70
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				
上海华东汽车信息技术有限公司	20.00	20.00				
合 计				15,630,325.59		75,471.70

(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(%)	关联关系	组织机构代码
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	参股联营	60720660-3
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	参股联营	60037327-3
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	参股联营	55157181-1

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	期末数
采用成本模式进行后续计量的投资性房地产	1,049,616.19		14,353.02	1,035,263.17
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产				
减：投资性房地产减值准备				
合 计	1,049,616.19		14,353.02	1,035,263.17

(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	期末数
一、原值合计	1,495,101.55			1,495,101.55
房屋、建筑物	1,495,101.55			1,495,101.55
土地使用权				
二、累计折旧和摊销合计	445,485.36	14,353.02		459,838.38
房屋、建筑物	445,485.36	14,353.02		459,838.38
土地使用权				
三、减值准备合计				
房屋、建筑物				
土地使用权				
四、账面价值合计	1,049,616.19			1,035,263.17
房屋、建筑物	1,049,616.19			1,035,263.17
土地使用权				

注：本期折旧额为 14,353.02 元。

10、固定资产

项 目	年初数	本年增加	本年减少	期末数
一、账面原值合计	41,366,889.96	2,779,825.23	1,056,963.78	43,089,751.41
其中：房屋及建筑物	215,321.00			215,321.00
机器设备	1,846,698.15	22,649.57		1,869,347.72
电子设备	31,725,114.03	1,119,715.66	401,333.78	32,443,495.91
运输工具	7,442,970.42	1,637,460.00	655,630.00	8,424,800.42
办公设备	136,786.36			136,786.36
二、累计折旧		本年新增	本年计提	
累计折旧合计	22,500,910.83	3,420,143.4	970,616.19	24,950,438.10
其中：房屋及建筑物	195,467.40			195,467.40
机器设备	1,683,276.22	175,171.57		1,858,447.79
电子设备	15,683,832.39	2,802,054.3	341,211.39	18,144,675.38
运输工具	4,851,366.62	422,447.07	629,404.80	4,644,408.89
办公设备	86,968.20	20,470.44		107,438.64

项 目	年初数	本年增加	本年减少	期末数
三、账面净值合计	18,865,979.13			18,139,313.31
其中：房屋及建筑物	19,853.60			19,853.60
机器设备	163,421.93			10,899.93
电子设备	16,041,281.64			14,298,820.53
运输工具	2,591,603.80			3,780,391.53
办公设备	49,818.16			29,347.72
四、减值准备合计	185,427.95		19,340.54	166,087.41
其中：房屋及建筑物				
机器设备				
电子设备	154,980.94		4,746.34	150,234.60
运输工具	30,447.01		14,594.20	15,852.81
办公设备				
五、账面价值合计	18,680,551.18			17,973,225.90
其中：房屋及建筑物	19,853.60			19,853.60
机器设备	163,421.93			10,899.93
电子设备	15,886,300.70			14,148,585.93
运输工具	2,561,156.79			3,764,538.72
办公设备	49,818.16			29,347.72

注：本期折旧额为 3,420,143.46 元。

11、无形资产

项 目	年初数	本年增加	本年减少	期末数
一、账面原值合计	2,646,794.84	3,394,806.00		6,041,600.84
软件	2,646,794.84	3,394,806.00		6,041,600.84
二、累计折耗合计	1,796,702.55	127,069.56		1,923,772.11
软件	1,796,702.55	127,069.56		1,923,772.11
三、减值准备累计金额合计				
软件				
四、账面价值合计	850,092.29	3,267,736.44		4,117,828.73
软件	850,092.29	3,267,736.44		4,117,828.73

注：本年摊销金额为 127,069.56 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	期末数	其他减少的
装修费	3,009,439.49	1,295,165.65	1,145,122.11		3,535,322.48	
软件维护费	472,039.45		44,400.00		51,800.00	
合 计	3,481,478.94	1,295,165.65	1,189,522.11		3,587,122.48	

13、递延所得税资产

项目	期末数		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	2,192,450.96	17,492,544.52	2,013,345.47	16,182,271.41
固定资产减值准备	29,321.67	185,427.95	29,321.67	185,427.95
存货跌价准备	4,327,846.30	17,311,385.19	4,327,846.30	17,311,385.19
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	273,948.25	1,705,574.42	45,280.23	181,120.92
合 计	7,416,442.18	40,127,432.08	7,237,336.69	38,817,158.97

14、资产减值准备明细

项 目	年初数	本年计提	本年减少		期末数
			转回数	转销数	
一、坏账准备	41,855,378.44	1,765,383.42			43,620,761.86
二、存货跌价准备	17,311,385.19			1,344,176.76	15,967,208.43
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	185,427.95			19,340.54	166,087.41
合 计	74,982,517.17	1,765,383.42		1,363,517.30	75,384,383.19

15、短期借款

(1) 短期借款分类

项 目	期末数	年初数
质押借款		
保证借款	183,539,068.45	135,000,000.00
信用借款	22,013,635.65	33,635,373.57
合 计	205,552,704.10	168,635,373.57

(2) 截至 2012 年 6 月 30 日止，本集团无已到期未偿还的短期借款。

(3) 保证借款情况

母公司于 2012 年 3 月 26 日与交通银行上海徐汇支行签订《流动资金借款合同》，约定交通银行上海徐汇支行向母公司发放贷款 980 万元，借款期限由 2012 年 3 月 31 日至 2012 年 9 月 28 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 980 万元，保证期间为主债务履行期届满后两年。

母公司于 2012 年 4 月 25 日与交通银行上海徐汇支行签订《流动资金借款合同》，约定交通银行上海徐汇支行向母公司发放贷款 980 万元，借款期限由 2012 年 4 月 28 日至 2012 年 10 月 26 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 980 万元，保证期间为主债务履行期届满后两年。

母公司于 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。

母公司于 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。

母公司于 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 2012 年 1 月 19 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 2012 年 1 月 20 日至 2012 年 7 月 18 日，年利率为 6.1%；2012 年 2 月 28 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 2012 年 2 月 28 日至 2012 年 8 月 25 日，年利率为 6.405%；2012 年 5 月 11 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 2012 年 5 月 23 日至 2012 年 11 月 2 日，年利率为 6.405%；2012 年 6 月 4 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 2012 年 6 月 4 日至 2012 年 11 月 30 日，年利率为 6.405%。上述借款由母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%；2012 年 5 月 1 日与交行上海漕河泾支行签订《流动资金借款合同》，约定交行上海漕河泾支行向其发放贷款 1500 万元，借款期限由 2012 年 5 月 1 日至 2013 年 1 月 25 日，年利率为

6.405%。上述借款由母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 2000 万元，保证期间为主债务履行期届满后两年。

上海华东电脑系统工程有限公司于 2012 年 5 月 28 日与交行上海漕河泾支行签订《流动资金借款合同》，约定交行上海漕河泾支行向其发放贷款 600 万元，借款期限由 2012 年 5 月 28 日至 2012 年 11 月 28 日，年利率为 6.405%；上述借款由母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 600 万元，保证期间为主债务履行期届满后两年。

中国电子科技集团公司第三十二研究所于 2012 年 2 月 17 日与招行上海天目支行签订《流动资金借款合同》，约定招行上海天目支行向其发放贷款 900 万元，借款期限由 2012 年 2 月 17 日至 2013 年 3 月 17 日，年利率为 6.56%；2012 年 3 月 28 日与招行上海天目支行签订《流动资金借款合同》，约定招行上海天目支行向其发放贷款 1500 万元，借款期限由 2012 年 3 月 28 日至 2013 年 3 月 29 日，年利率为 6.56%；2012 年 3 月 29 日与招行上海天目支行签订《流动资金借款合同》，约定招行上海天目支行向其发放贷款 600 万元，借款期限由 2012 年 3 月 29 日至 2013 年 3 月 31 日，年利率为 6.56%；2012 年 3 月 28 日与农行上海徐汇支行签订《流动资金借款合同》，约定农行上海徐汇支行向其发放贷款 1800 万元，借款期限由 2012 年 3 月 28 日至 2013 年 3 月 28 日，年利率为 6.56%；上述借款由母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 4800 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	期末数	年初数
1 年以内	226,936,486.78	267,311,939.87
1-2 年	16,238,844.27	15,233,672.96
2-3 年	4,904,916.33	3,463,868.29
3 年以上	4,937,270.42	4,208,584.63
合计	253,017,517.80	290,218,065.75

(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
上海信昌建筑智能化工程有限公司	2,205,165.92	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
深圳市龙控计算机技术有限公司	995,611.93	尚未结算	否
镇江西门子母线有限公司	829,270.79	尚未结算	否
上海僻谷电子有限公司	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	6,456,237.88		

17、预收款项

(1) 预收款项明细情况

项目	期末数	年初数
1 年以内	60,762,915.01	78,078,619.86
1-2 年	1,951,478.97	2,767,671.36
2-3 年	455,379.52	493,141.80
3 年以上	2,997,153.69	2,845,472.07
合计	66,166,927.19	84,184,905.09

(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
上海合众科技发展有限公司	583,196.00	项目未结束
临沂市中级人民法院	490,000.00	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
中国电影博物馆	194,000.00	项目未结束
JOHNSON CONTROL CO.	191,595.00	项目未结束
招商银行信用卡中心	169,341.00	项目未结束
南京彼邦科贸有限责任公司	114,620.00	项目未结束
其他债权人	3,575,330.18	项目未结束
合 计	<u>5,404,012.18</u>	

18、应付职工薪酬

项目	年初数	本年增加	本年减少	期末数
一、工资、奖金、津贴和补贴	21,462,100.65	72,474,740.42	74,009,885.42	19,926,955.65
二、职工福利费		44,607.80	44,607.80	
三、社会保险费	2,448,676.04	17,584,389.71	16,811,226.80	3,221,838.95
其中:1. 医疗保险费	592,992.31	5,253,918.97	5,058,997.42	787,913.86
2. 基本养老保险费	1,630,622.68	10,862,272.76	10,349,546.65	2,143,348.79
3. 失业保险费	181,774.65	885,470.28	830,670.25	236,574.68
4. 工伤保险费	1,470.68	256,832.22	252,288.44	6,014.46
5. 生育保险费	41,815.72	325,895.48	319,724.04	47,987.16
四、住房公积金	51,497.74	4,941,025.05	5,075,405.20	-82,882.41
五、工会经费和职工教育经费	497,458.28	127,535.76	127,375.04	497,619.00
六、非货币性福利				
七、辞退福利	-			
八、以现金结算的股份支付				
九、其他				
合 计	<u>24,459,732.71</u>	<u>95,172,298.74</u>	<u>96,068,500.26</u>	<u>23,563,531.19</u>

19、应交税费

项 目	期末数	年初数
增值税	-7,812,799.59	2,969,475.12
营业税	1,083,524.92	1,841,307.42
企业所得税	1,186,394.17	3,446,516.47
个人所得税	883,353.06	1,001,237.74
城市维护建设税	132,530.40	249,287.98
教育费附加	118,442.04	190,834.94
河道管理费	10,223.69	26,712.02
其他	-18,844.92	-16,052.54
合 计	<u>-4,417,176.23</u>	<u>9,709,319.15</u>

20、应付股利

单位名称	期末数	年初数	超过1年未支付的原因
瀚金信息技术有限公司	5,040,000.00	2,160,000.00	尚未领取现金股利
徐敏	1,260,000.00	54,000.00	尚未领取现金股利
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司	18,500.00	18,500.00	尚未领取现金股利
上海联星电子科技有限公司	6,000.00	6,000.00	尚未领取现金股利
南市乔家栅食品厂	4,784.00	4,784.00	尚未领取现金股利
慈溪华兴五金电料店	3,240.00	3,240.00	尚未领取现金股利
合计	<u>6,474,524.00</u>	<u>2,388,524.00</u>	

21、其他应付款

(1) 其他应付款明细情况

项目	期末数	年初数
职工社保及住房公积金	1,264,349.04	682,263.61
押金及保证金	6,604,334.91	3,518,652.41
业务保证金	3,551,338.37	2,388,069.00
代收投标保证金	502,806.29	426,587.85
应付房租费	72,166.88	16,800.00
科研经费	860,000.00	860,000.00
其他代收代付款项	14,066,422.12	11,298,623.69
暂借款	1,370,445.06	3,291,273.93
合计	28,291,862.67	22,482,270.49

(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
江西金晟科技有限公司	300,000.00	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
广州市金利鸿图智能设备有限公司	40,000.00	押金保证金	否
合计	1,631,873.11		

(4) 对于金额较大的其他应付款的说明

债权人名称	期末数	性质或内容
杭州恒浩网络科技有限公司	1,000,500.00	押金保证金
南京奥尼思特科技有限公司	870,000.00	押金保证金
安徽华东电脑信息系统有限公司	766,101.79	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
宁波世纪瑞恒信息科技有限公司	500,000.00	押金保证金
合计	1,957,974.90	

22、股本

项目	年初数		本年增减变动 (+、-)					期末数	
	金额	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	金额	比例
一、有限售条件股份									
1. 国家持股									
2. 国有法人持股									
3. 其他内资持股									
其中：境内法人持股									
境内自然人持股									
4. 外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
有限售条件股份合计									
二、无限售条件股份									
1. 人民币普通股	171,031,500.00	100.00%						171,031,500.00	100.00%
2. 境内上市的外资股									
3. 境外上市的外资股									
4. 其他									
无限售条件股份合计	171,031,500.00	100.00%						171,031,500.00	100.00%
三、股份总数	171,031,500.00	100.00%						171,031,500.00	100.00%

23、资本公积

项 目	年初数	本年增加	本年减少	期末数
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	期末数
法定盈余公积	14,949,286.50			14,949,286.50
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
合 计	14,949,286.50			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	72,609,510.26	64,517,449.43	
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	72,609,510.26	64,517,449.43	
加：本年归属于母公司所有者的净利润	-13,896,350.46	19,337,258.83	
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	
提取任意盈余公积			
应付普通股股利		8,551,575.00	
转作股本的普通股股利			
年末未分配利润	58,713,159.80	72,609,510.26	

注：其他转入上年发生额-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，故调整计入上年未分配利润。

26、营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本

项 目	本期发生数	上期发生数
主营业务收入	1,060,405,715.83	826,571,635.55
其他业务收入	168,209.64	104,891.53
营业收入合计	1,060,573,925.47	826,676,527.08
主营业务成本	974,285,628.96	734,641,300.58
其他业务成本	34,137.30	57,997.21
营业成本合计	974,319,766.26	734,699,297.79

(2) 主营业务(分行业)

行业名称	本期发生数		上期发生数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
商业	853,748,627.66	790,607,026.71	638,200,650.44	583,693,820.07
智能建筑工程	142,981,448.32	124,313,205.34	113,461,031.90	83,296,673.19
服务业	73,943,837.20	69,633,594.26	83,628,068.23	76,368,922.34
小计	1,070,673,913.18	984,553,826.31	835,289,750.57	743,359,415.60
减：内部抵销数	10,268,197.35	10,268,197.35	8,718,115.02	8,718,115.02
合 计	1,060,405,715.83	974,285,628.96	826,571,635.55	734,641,300.58

(3) 主营业务 (分产品)

产品名称	本期发生数		上期发生数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
集成设备	809,720,716.30	760,283,605.84	607,642,423.42	559,545,048.13
工程项目、服务及软件	260,953,196.88	224,270,220.47	227,647,327.15	183,814,367.47
小计	1,070,673,913.18	984,553,826.31	835,289,750.57	743,359,415.60
减: 内部抵销数	10,268,197.35	10,268,197.35	8,718,115.02	8,718,115.02
合计	1,060,405,715.83	974,285,628.96	826,571,635.55	734,641,300.58

(4) 主营业务 (分地区)

地区名称	本期发生数		上期发生数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
内销	1,070,149,872.02	760,283,605.84	607,642,423.42	559,545,048.13
外销	524,041.16	224,270,220.47	227,647,327.15	183,814,367.47
小计	1,070,673,913.18	984,553,826.31	835,289,750.57	743,359,415.60
减: 内部抵销数	10,268,197.35	10,268,197.35	8,718,115.02	8,718,115.02
合计	1,060,405,715.83	974,285,628.96	826,571,635.55	734,641,300.58

(5) 前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占同期营业收入的比例 (%)
上海农村商业银行	116,923,076.92	11.03
神州数码信息系统有限公司	61,362,680.55	5.79
电信科学技术第十研究所	37,930,442.74	3.58
中钢投资有限公司	36,546,520.13	3.45
中国惠普有限公司	32,975,079.65	3.11
合计	285,737,799.99	26.95

27、营业税金及附加

项目	本期发生数	上期发生数
营业税	4,625,657.01	4,672,479.08
城市维护建设税	789,100.07	836,079.99
教育费附加	426,598.91	507,441.85
地方教育费附加	194,702.23	131,822.86
其他	72,579.69	494,759.93
合计	6,108,637.91	6,642,583.71

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	本期发生数	上期发生数
职工薪酬	26,420,429.45	28,913,415.68
差旅费	4,469,313.04	2,313,416.34
业务招待费	2,935,806.13	3,078,240.64
房屋租金	1,761,353.56	2,365,417.54
交通运输费	1,356,478.71	1,488,839.08
折旧费	180,350.72	312,085.48
邮电通讯费	698,653.04	716,315.25
办公费	518,702.11	463,234.81
咨询费	476,689.72	261,820.73
其他	4,464,756.47	3,941,907.30
合计	43,282,532.95	43,854,692.85

29、管理费用

项目	本期发生数	上期发生数
职工薪酬	21,194,454.62	21,070,411.94
办公费	1,990,140.28	1,734,415.59
房屋租金	5,854,638.30	4,873,127.98
审计费	592,513.01	683,269.69
折旧费	2,314,417.45	2,468,854.93
差旅费	538,177.80	539,965.52
业务招待费	755,312.10	383,343.68
邮电通讯费	718,349.31	714,711.37
交通运输费	497,593.07	614,916.29
研发费用	8,702,565.36	
其他	4,859,604.46	3,429,119.99
合计	48,017,765.76	36,512,136.98

注：研发费本期发生额 8,702,565.36 元，主要为母公司及子公司上海华东电脑系统工程有限公司、华存数据信息技术有限公司科研项目合作研发支出。

30、财务费用

项目	本期发生数	上期发生数
利息支出	5,975,795.22	4,259,642.85
减：利息收入	994,600.19	666,835.60
减：利息资本化金额		
汇兑损益	298,182.46	-390,299.48
减：汇兑损益资本化金额		
其他（现金折扣等）	-5,253,367.31	-4,446,837.66
合计	26,010.18	-1,244,329.89

31、资产减值损失

项目	本期发生数	上期发生数
坏账损失	1,765,383.42	676,422.21
存货跌价损失	-113,924.95	628,011.37
可供出售金融资产减值损失		
持有至到期投资减值损失		
长期股权投资减值损失		
投资性房地产减值损失		
固定资产减值损失		
工程物资减值损失		
在建工程减值损失		
无形资产减值损失		
其他		
合计	1,651,458.47	1,304,433.58

32、投资收益**(1) 投资收益项目明细**

项目	本期发生数	上期发生数
成本法核算的长期股权投资收益	75,471.70	
权益法核算的长期股权投资收益	-1,502,425.07	425,528.96
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		

项目	本期发生数	上期发生数
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	-1,426,953.37	425,528.96
(2) 按成本法核算的长期股权投资收益		
被投资单位名称	本期发生数	上期发生数
济南华东电脑科技有限公司		
贵阳华东电脑科技有限公司		
安徽华东电脑信息系统有限公司	75,471.70	
成都华东电脑系统集成有限公司		
合 计	75,471.70	
(3) 按权益法核算的长期股权投资收益		
被投资单位名称	本期发生数	上期发生数
北京络神万兴信息技术有限公司	-228,017.06	-281,028.70
上海启明软件股份有限公司	170,959.56	1,851,096.77
上海华东汽车信息技术有限公司	-1,445,367.57	-1,144,539.11
合 计	-1,502,425.07	425,528.96

33、营业外收入

项目	本期发生数	上期发生数	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	133,968.00		133,968.00
其中：固定资产处置利得	133,968.00		133,968.00
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助（详见下表：政府补助明细表）	1,750,362.00	4,916,273.29	1,707,362.00
其他	542,924.05	159,024.76	542,923.59
合 计	2,427,254.05	5,075,298.05	2,384,253.59

其中，政府补助明细：

项目	本期发生数	上期发生数	说明
财政扶持资金		2,510,000.00	黄浦区财政局扶持资金拨款
研发补助		200,000.00	2010 年度产业化资助
崇明县竖新镇财税补贴	1,450,512.00	2,089,100.00	崇明县竖新镇人民政府财税补贴
税收返还	259,850.00	91,173.29	
海岛扶持资金		26,000.00	上海市人民政府
科技特派员	40,000.00		上海市科委
合 计	1,750,362.00	4,916,273.29	

34、营业外支出

项目	本期发生数	上期发生数	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	7,167.24	23,411.26	7,167.24
其中：固定资产处置损失	7,167.24	23,411.26	7,167.24
无形资产处置损失			
对外捐赠支出			
资产盘亏		3,899.70	
罚款及滞纳金	39.42	18,363.36	39.42
赔偿支出	170,000.00	6,000.00	170,000.00
其他	254,160.61	35,647.90	254,160.61
合 计	431,367.27	87,322.22	431,367.27

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	1,520,271.36	3,449,284.55
递延所得税调整	-179,105.49	-10,445.38
合 计	1,341,165.87	3,438,839.17

36、基本每股收益和稀释每股收益

报告期利润	本期发生数		上期发生数	
	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	-0.08	-0.08	-0.02	-0.02
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.09	-0.09	-0.05	-0.05

37、其他综合收益

项 目	本期发生数	上期发生数
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		-103.45
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		-103.45
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	-654.41	-128,334.24
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小 计	-654.41	-128,334.24
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	-654.41	-128,437.69

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	本期发生数	上期发生数
收到的政府补助	1,553,512.00	4,716,273.29
利息收入	857,834.97	837,263.08
退回的保证金	2,939,015.07	
代垫代付款	14,617,353.81	22,756,276.49
收回预付的诉讼费和职工欠款项	3,450.30	257,560.37
赔偿款收入		
违约金收入		86,000.00
预缴所得税退回		
其他	1,502,274.77	252,432.00
合 计	21,473,440.92	28,905,805.23

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生数	上期发生数
销售费用的付现部分	13,469,136.79	13,921,444.36
管理费用的付现部分	27,639,713.82	17,832,997.77
代垫往来款	17,378,982.71	31,899,543.45
银行手续费支出	570,607.96	431,513.42
其他	4,755,120.80	572,873.32
合计	63,813,562.08	64,658,372.32

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	本期金额	上期金额
①将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-13,604,478.52	6,882,377.68
加：资产减值准备	1,641,576.47	1,304,433.58
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,236,829.55	3,344,922.35
无形资产摊销	127,069.56	93,086.04
长期待摊费用摊销	1,143,736.71	169,822.06
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）	-75,640.00	23,411.26
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	5,334,812.69	3,908,990.93
投资损失（收益以“-”号填列）	1,426,953.37	-425,528.96
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-179,105.49	-10,445.38
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		44,958.34
存货的减少（增加以“-”号填列）	-6,955,036.40	-51,332,275.28
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-34,678,741.60	8,956,488.30
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-75,075,061.71	-69,357,168.63
其他	-	1,823.39
经营活动产生的现金流量净额	-117,657,085.37	-96,395,104.32

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	136,464,450.98	146,473,477.20
减：现金的年初余额	238,426,079.69	214,812,102.47
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	-101,961,628.71	-68,338,625.27

(2) 现金及现金等价物的构成

项目	期末数	年初数
①现金	136,464,450.98	238,426,079.69
其中：库存现金	155,388.18	203,436.13
可随时用于支付的银行存款	127,220,755.59	237,134,966.69
可随时用于支付的其他货币资金	9,088,307.21	1,087,676.87
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

136,464,450.98

238,426,079.69

注：本集团期末受限资金情况见本附注七、1。

(八) 方及关联交易

1、本公司的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质
中国电子科技集团第三十二研究所	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
中国电子科技集团第三十二研究所	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

子公司名称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例	表决权比例	组织机构代码
上海华东电脑科技有限公司	控股子公司	其他有限责任公司	上海市凤阳路338号	林建民	计算机领域范围内技术开发、技术转让、技术咨询和技术服务	1,400 万人民币	53.57%	53.57%	13451100-9
上海华创信息技术进出口有限公司	控股子公司	其他有限责任公司	浦东新区航津路658号8楼	林建民	进出口代理服务	1,000 万人民币	70.00%	70.00%	70307345X
华存数据信息技术有限公司	控股子公司	其他有限责任公司	上海张江高科技园区郭守敬路351号2号楼601AE-15室	林建民	基于存储为核心的信息系统集成与专业化服务	5,100 万人民币	55.00%	55.00%	73406592X
北京华誉维诚技术服务有限公司	控股子公司	其他有限责任公司	北京市海淀区农大南路1号院2号楼A602	林建民	IT服务网业务和IT服务外包	1,800 万人民币	55.00%	55.00%	67822815-6
华东电脑(香港)有限公司	全资子公司	法人团体	FLAT/RM 1,9/F HONOUR INDUSTRIAL CENTRE, 6 SUN YIP STREET, CHAI WAN, HK	无法定代表人,金光为董事	不限制	1万港币	100.00%	100.00%	
上海华普嘉盛信息技术有限公司	控股子公司	其他有限责任公司	上海市张江高科技园区张东路1387号33号楼102室(复式)4层	林建民	制造业标签外包服务(标签生产中心全外包服务;标签在线打印服务解决方案;RFID智能标签解决方案)	1,000 万人民币	55.00%	55.00%	67820607-6
上海华东电脑系统工程有限责任公司	控股子公司	其他有限责任公司	崇明县竖新镇团城公路1057号15幢126室	林建民	建筑智能化系统集成(设计与施工)、计算机系统集成和电子工程设计、施工及服务	3,000 万人民币	55.00%	55.00%	67783381-3
华普信息技术有限公司	全资子公司	一人有限责任公司(法人独资)	上海市浦东新区乳山路227号3楼A-15室	游小明	HP、AVAYA 高端产品的分销和系统集成业务	6,000 万人民币	100.00%	100.00%	60720174-9
上海达特赛思信息科技有限公司	控股子公司的子公司	一人有限责任公司(法人独资)	崇明县竖新镇团城公路1057号15幢218室	徐敏	信息技术、电子科技、计算机科技领域内的技术开发、技术转让、技术咨询和技术服务,计算机网络工程,计算机系统集成,市场营销策划,建筑装潢工程,建筑材料的销售,软件开发	100 万人民币	55.00%	55.00%	68220456-0

子公司名称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例	表决权比例	组织机构代码
宁波江东华誉维诚信息技术服务有限公司	控股子公司的子公司	有限责任公司	浙江省宁波市江东区江东南路 201 号	陈琪	HP 产品的维护、维修及销售	50 万人民币	28.05%	28.05%	69137951-4

3、集团的合营和联营企业情况

详见附注七、8。

4、本集团的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
上海达特赛思信息科技有限公司	控股子公司的子公司	68220456-0
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	69137951-4
安徽华东电脑信息系统有限公司	控股子公司的子公司	73732051-9
沈阳华东电脑信息系统有限公司	控股子公司的子公司	73103252-4
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
贵阳华东电脑科技有限公司	控股子公司的参股公司	73095707-4
济南华东电脑科技有限公司	控股子公司的参股公司	74781845-X
上海华腾软件系统有限公司	参股联营公司	60727868-2
上海启明软件股份有限公司	参股联营公司	60720660-3
北京络神万兴信息技术有限公司	参股联营公司	60037327-3
上海华东汽车信息技术有限公司	参股联营公司	55157181-1
上海物联网有限公司	参股联营公司	
上海华讯网络系统有限公司	与本公司受同一母公司控制的其他企业	13451291-7
上海华东电脑进修学院	与本公司受同一母公司控制的其他企业	E7880524-9
上海华东计算技术研究所实验工厂	与本公司受同一母公司控制的其他企业	13368034-5
上海华宇电子工程有限公司	与本公司受同一母公司控制的其他企业	63026578-3
华东计算技术研究所工贸公司	与本公司受同一母公司控制的其他企业	13320569-1
普华基础软件有限公司	控股股东的联营企业	68099430-0
中标软件有限公司	控股股东的联营企业	75570877-9
中科芯集成电路股份有限公司	控股股东的联营企业	68052639-8
中电科长江数据股份有限公司	控股股东的联营企业	71199277-1
上海海博股份有限公司	本公司关键管理人员控制的其他企业	13220996-5
苏州东山精密制造股份有限公司 002384	本公司关键管理人员控制的其他企业	70371973-2
上海氯碱化工股份有限公司	本公司关键管理人员控制的其他企业	60720018-0
中国软件与技术服务有限公司	本公司关键管理人员控制的其他企业	10204372-2
成都市新筑路桥机械股份有限公司	本公司关键管理人员控制的其他企业	72552604-2

5、关联方交易情况

(1) 采购商品/接受劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	关联交易定价原则	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
贵阳华东电脑科技有限公司	购买商品	按市场价格			1,931,276.16	0.26
华东计算技术研究所工贸公司	购买商品	按市场价格			161,820.00	0.02
济南华东电脑科技有限公司	购买商品	按市场价格			1,667,270.71	0.23
上海华讯网络存储系统有限责任公司	购买商品	按市场价格			240,000.00	0.03
安徽华东电脑信息系统有限公司	购买商品	按市场价格	588,076.92	0.06		
成都华东电脑系统集成有限公司	购买商品	按市场价格	2,936,407.69	0.30		
济南华东电脑科技有限公司	购买商品	按市场价格	2,765,634.73	0.28		
上海华讯网络系统有限公司	购买商品	按市场价格	144,405.13	0.01		
小计			6,434,524.47	0.66	4,000,366.87	0.54

安徽华东电脑信息系统有限公司	接受劳务	按市场价格	1,392,468.49	0.14	1,644,700.00	0.22
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	319,379.94	0.03	1,917,501.01	0.26
上海华讯网络系统有限公司	接受劳务	按市场价格	7,075.47	0.00		
上海华讯网络存储系统有限责任公司	接受劳务	按市场价格	70,754.72	0.01		
小计			1,789,678.62	0.18	3,562,201.01	0.48

(2) 出售商品/提供劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	关联交易定价原则	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
成都华东电脑系统集成有限公司	销售商品	按市场价格	10,058,285.81	0.95	21,819,487.92	2.64
贵阳华东电脑科技有限公司	销售商品	按市场价格			10,824.37	0.00
上海华讯网络存储系统有限责任公司	销售商品	按市场价格	189,806.84	0.02		
小计			10,248,092.65	0.97	21,830,312.29	2.64
安徽华东电脑信息系统有限公司	提供劳务	按市场价格	14,150.94	0.00	5,000.00	0.00
中国电子科技集团第三十二研究所	提供劳务	按市场价格	1,558,400.00	0.15	13,000.00	0.00
上海华腾软件系统有限公司	提供劳务	按市场价格	4,229.02	0.00	5,633.90	0.00
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			642,229.95	0.08
上海华讯网络系统有限公司	提供劳务	按市场价格	2,300,001.92	0.22		
上海华宇电子工程有限公司	提供劳务	按市场价格	298,200.00	0.03		
小计			4,160,830.94	0.39	660,863.85	0.08

(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	影响较小
上海华东电脑科技有限公司	杨亚惠	安徽华东电脑信息系统有限公司52%股权	2006-9-30	2011-9-30	根据承包协议	影响较小
上海华东电脑科技有限公司	肖丽	贵阳华东电脑科技有限公司8.70%股权	2006-10-18	2011-10-18	根据承包协议	影响较小
上海华东电脑科技有限公司		沈阳华东电脑信息系统有限公司52%股权	2001-10-30	2006-10-30	根据承包协议	影响较小
上海华东电脑科技有限公司	朱军	济南华东电脑科技有限公司12.50%股权	2007-4-1	2012-3-31	根据承包协议	影响较小

(4) 关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
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	2012-6-4	2012-11-30	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	2012-2-28	2012-8-25	否
上海华东电脑股份有限公司	华普信息技术有限公司	20,000,000.00	2012-5-23	2012-11-2	否
上海华东电脑股份有限公司	华普信息技术有限公司	20,000,000.00	2012-1-19	2012-7-18	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	2012-11-8	否
上海华东电脑股份有限公司	华普信息技术有限公司	15,000,000.00	2012-5-1	2013-1-25	否
上海华东电脑股份有限公司	华普信息技术有限公司	137,808.00	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	华存数据信息技术有限公司	20,000,000.00	2011-7-8	2012-6-28	是
上海华东电脑股份有限公司	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	华存数据信息技术有限公司	US\$3,000,000.00	2011-8-29	2013-7-31	否
上海华东电脑股份有限公司	华存数据信息技术有限公司	5,000,000.00	2012-4-28	2014-4-28	否
上海华东电脑股份有限公司	上海华东电脑系统工程有限公司	6,000,000.00	2012-5-28	2012-11-28	否
上海华东电脑股份有限公司	上海华东电脑系统工程有限公司	45,594.68	2010-12-10	2012-7-31	否
上海华东电脑股份有限公司	上海华东电脑系统工程有限公司	64,800.00	2012-2-10	2012-6-30	否
上海华东电脑股份有限公司	上海华东电脑系统工程有限公司	151,557.98	2011-3-8	2013-2-28	否
上海华东电脑股份有限公司	上海华东电脑系统工程有限公司	173,341.80	2011-4-14	2013-3-31	否
上海华东电脑股份有限公司	上海华东电脑系统工程有限公司	203,635.63	2011-9-21	2014-9-21	否
上海华东电脑股份有限公司	上海华东电脑系统工程有限公司	91,000.00	2011-11-16	2012-11-7	否
上海华东电脑股份有限公司	上海华东电脑系统工程有限公司	60,000.00	2011-12-2	2012-11-30	否
上海华东电脑股份有限公司	上海华东电脑系统工程有限公司	512,412.60	2012-1-6	2012-7-31	否
上海华东电脑股份有限公司	上海华东电脑系统工程有限公司	1,000,000.00	2012-4-25	2012-7-30	否
上海华东电脑股份有限公司	上海华东电脑系统工程有限公司	1,254,692.50	2012-5-4	2012-11-8	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	507,564.00	2012-4-26	2012-7-31	否
上海华东电脑股份有限公司	中国电子科技集团第32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	中国电子科技集团第32研究所	30,000,000.00	2011-9-15	2012-8-31	否
中国电子科技集团第32研究所	上海华东电脑股份有限公司	30,000,000.00	2011-5-25	2012-5-24	是
中国电子科技集团第32研究所	上海华东电脑股份有限公司	9,800,000.00	2012-4-28	2012-10-27	否
中国电子科技集团第32研究所	上海华东电脑股份有限公司	9,800,000.00	2012-3-31	2012-9-28	否
中国电子科技集团第32研究所	上海华东电脑股份有限公司	30,000,000.00	2008-6-10	2013-3-10	否

6、关联方应收应付款项

(1) 关联方应收、预付款项

项目名称	期末数		期初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款:				
上海华讯网络系统有限公司	1,787,361.55	3,167.21	1,165,736.00	
成都华东电脑系统集成有限公司			965,828.93	
中国电子科技集团第三十二研究所	1,100,574.00		40,967.00	
安徽华东电脑信息系统有限公司	56,511.50	56,511.50	56,511.50	56,511.50
上海华东电脑利集国际贸易有限公司			3,516.08	
上海华腾软件系统有限公司	1,316.00		1,134.00	
上海华宇电子有限公司	111,120.00			
合计	3,056,883.05	59,678.71	2,233,693.51	56,511.50
预付款项:				
济南华东电脑科技有限公司	2,861,198.07		2,345,140.77	
贵阳华东电脑科技有限公司	53,771.85		53,771.85	
成都华东电脑系统集成有限公司			1,001,886.78	
安徽华东电脑信息系统有限公司	445,965.00		141,846.84	
合计	3,360,934.92		3,542,646.24	
其他应收款:				
沈阳华东电脑信息系统有限公司	150,570.77	150,570.77	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	71,806.37	71,806.37

成都华东电脑系统集成有限公司	150.00		150.00	
贵阳华东电脑科技有限公司	139.00	139.00	139.00	139.00
上海华讯网络系统有限公司	110,000.00		120,000.00	
上海华宇电子有限公司	1,753,603.00		16,000.00	
上海华腾软件系统有限公司	2,500.00		2,500.00	
合计	2,088,769.14	222,516.14	361,166.14	222,516.14

(2) 关联方应付、预收款项

项目名称	期末数	期初数
应付账款:		
上海华东电脑建筑装潢工程有限公司	365,575.70	5,581,355.41
中国电子科技集团第三十二研究所		147,560.00
贵阳华东电脑科技有限公司	1,099,106.31	1,099,106.31
安徽华东电脑信息系统有限公司	1,847,145.81	1,994,447.25
成都华东电脑系统集成有限公司	191,117.25	628,614.78
济南华东电脑科技有限公司	3,375,486.49	859,065.38
上海中电东华高科技实业有限公司		8,181.56
上海华宇电子有限公司	580.00	
上海华讯网络系统有限公司	62,200.00	221,500.00
华东计算技术研究所工贸公司	35,000.00	
合计	6,976,211.56	10,539,830.69
预收款项:		
上海华东电脑利集国际贸易有限公司		78,287.98
中国电子科技集团第三十二研究所		14,813.97
上海华讯网络系统有限公司		983,274.52
成都华东电脑系统集成有限公司	55,381.03	
合计	55,381.03	1,076,376.47
其他应付款:		
成都华东电脑系统集成有限公司	269,124.50	996,246.50
安徽华东电脑信息系统有限公司	766,101.79	803,772.93
上海华东电脑建筑装潢工程有限公司		88,301.67
济南华东电脑科技有限公司	61,840.00	110,000.00
上海华宇电子有限公司	1,370,000.00	400,000.00
合计	2,467,066.29	2,398,321.10

(九) 或有事项

截至2012年6月30日，本集团无需要披露的重大或有事项。

(十) 承诺事项

截至2012年6月30日，本集团无需要披露的重大承诺事项。

(十一) 资产负债表日后事项

截至本报告批准报出日止，本集团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

无

(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	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大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	34,509,938.84	77.17	2,559,605.61	7.42
组合小计	34,509,938.84	77.17	2,559,605.61	7.42
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	22.83	10,206,603.94	100.00
合 计	44,716,542.78	100.00	12,766,209.55	28.55

(续)

种 类	年初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款				
组合1: 按账龄划分的组合	48,940,132.19	82.74	2,125,817.60	4.34
组合小计	48,940,132.19	82.74	2,125,817.60	4.34
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	10,206,603.94	17.26	10,206,603.94	100.00
合 计	59,146,736.13	100.00	12,332,421.54	20.85

(2) 应收账款按账龄列示

项目	期末数		年初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1年以内	24,948,286.49	55.79	38,581,143.19	65.23
其中: 3个月以内	14,394,203.19	32.19	32,522,357.92	54.99
3个月至1年	10,554,083.30	23.60	6,058,785.27	10.24
1至2年	2,987,747.85	6.68	5,333,260.59	9.02
2至3年	2,118,390.34	4.74	1,616,551.41	2.73
3至4年	2,043,757.20	4.57	1,647,994.00	2.79
4至5年	728,625.21	1.63	135,200.00	0.23
5年以上	11,889,735.69	26.59	11,832,586.94	20.00
合 计	44,716,542.78	100.00	59,146,736.13	100.00

(3) 坏账准备的计提情况

①按组合计提坏账准备的应收账款

账龄	年末数			年初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1年以内	25,613,559.94	74.22	316,622.50	38,581,143.19	78.83	181,763.56
其中: 3个月以内	15,059,476.64	43.64		32,522,357.92	66.45	
3-12个月	10,554,083.30	30.58	316,622.50	6,058,785.27	12.38	181,763.56
1至2年	2,987,747.85	8.66	149,387.39	5,333,260.59	10.90	266,663.03
2至3年	2,118,390.34	6.14	317,758.55	1,616,551.41	3.30	242,482.71
3至4年	2,043,757.20	5.92	510,939.30	1,647,994.00	3.37	411,998.50
4至5年	728,625.21	2.11	255,018.82	135,200.00	0.28	47,320.00
5年以上	1,017,858.30	2.95	1,009,879.05	1,625,983.00	3.32	975,589.80
合 计	34,509,938.84	100.00	2,559,605.61	48,940,132.19	100.00	2,125,817.60

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
苏州市佰平科技有限公司	500,000.00	100.00	500,000.00	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
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
上海市公安局	250,000.00	100.00	250,000.00	预计无法收回
其他	5,101,051.67	100.00	5,101,051.67	预计无法收回
合计	10,206,603.94	100.00	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	2,258,050.00	3个月以内	5.11
云南广播电视大学	非关联	4,202,650.00	3个月至1年	9.51
神州数码系统集成服务有限公司	非关联	1,541,720.00	3个月以内	3.49
沈阳华晨恒盛网络系统集成有限责任公司	非关联	2,466,323.14	3个月以内	5.58
中国移动通信集团山东有限公司潍坊分公司	非关联	2,914,832.60	3个月以内	6.60
合计		13,383,575.74		30.29

2、其他应收款

(1) 其他应收款按种类列示

种类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	15,157,130.22	57.58	9,081,593.54	52.09
按组合计提坏账准备的其他应收款				
组合1: 按账龄划分的组合	5,386,615.60	20.46	577,742.97	13.51
组合小计	5,386,615.60	20.46	577,742.97	13.51
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	5,779,580.65	21.96	5,525,942.65	96.29
合计	26,323,326.47	100.00	15,185,279.16	57.69

(续)

种类	年初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	15,158,330.22	59.12	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

(2) 其他应收款按账龄列示

项目	期末数		年初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1年以内	3,339,518.69	12.69		9.29
其中：3个月以内	816,746.44	3.10	1,088,428.36	4.25
3-12个月	2,522,772.25	9.58	1,292,534.27	5.04
1至2年	621,986.00	2.36	526,681.14	2.05
2至3年	1,043,591.14	3.96	1,165,584.32	4.55
3至4年	1,180,150.00	4.48	1,358,316.00	5.30
4至5年	196,768.00	0.75	26,352.00	0.10
5年以上	19,941,312.64	75.76	20,182,348.42	78.71
合计	26,323,326.47	100.00	25,640,244.51	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	6,075,536.68			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	15,157,130.22	9,081,593.54		

② 按组合计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末数			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	3,274,838.69	60.80	75,683.17	2,380,962.63	58.32	38,776.03
其中：3个月以内	752,066.44	13.97		1,088,428.36	26.66	
3-12个月	2,522,772.25	46.83	75,683.17	1,292,534.27	31.66	38,776.03
1至2年	424,346.00	7.88	21,217.30	526,681.14	12.90	26,334.06
2至3年	1,043,591.14	19.37	156,538.67	546,160.00	13.38	81,924.01
3至4年	32,250.00	0.60	8,062.50	210,416.00	5.15	52,604.00
4至5年	196,768.00	3.65	68,868.80	26,352.00	0.65	9,223.20
5年以上	414,821.77	7.70	247,372.53	392,287.55	9.60	235,372.53
合计	5,386,615.60	100.00	577,742.97	4,082,859.32	100.00	444,233.83

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
黄浦区税务局	500,000.00	100.00	500,000.00	预计无法收回
上海柳林经营发展公司	500,000.00	100.00	500,000.00	预计无法收回
上海中洲信息技术	415,000.00	100.00	415,000.00	预计无法收回
其他单位	4,364,580.65	94.20	4,110,942.65	预计无法收回
合计	5,779,580.65		5,525,942.65	

(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	24.22
上海华东电脑科技有限公司	关联方	6,075,536.68	3-5年	23.08
上海华东大业公司	非关联方	1,641,271.04	5年以上	6.24
浙江溢华电子有限公司	非关联方	1,064,975.00	5年以上	4.05
合计		15,157,130.22		57.59

3、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项 目	年初数	本期增加	本期减少	期末数
对子公司投资	157,616,497.61	2,750,000.00		160,366,497.61
对联营企业投资	19,806,003.46		1,502,425.07	18,303,578.39
其他股权投资	31,035,233.62			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	193,607,409.10	2,750,000.00	1,502,425.07	194,854,984.03

(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	期末数
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	84,259,957.61		84,259,957.61
上海华创信息技术进出口有限公司	成本法	7,000,000.00	7,000,000.00		7,000,000.00
华存数据信息技术有限公司	成本法	28,050,000.00	28,050,000.00		28,050,000.00
上海华东电脑科技有限公司	成本法	7,500,000.00	7,500,000.00		7,500,000.00
上海华普嘉盛信息技术有限公司	成本法	5,500,000.00	5,500,000.00		5,500,000.00
北京华誉维诚技术服务有限公司	成本法	9,900,000.00	9,900,000.00		9,900,000.00
上海华东电脑系统工程有限公司	成本法	13,750,000.00	13,750,000.00	2,750,000.00	16,500,000.00
北京络神万兴信息技术有限公司	权益法	2,000,000.00	1,601,864.25	-228,017.06	1,373,847.19
上海启明软件股份有限公司	权益法	8,876,718.49	16,869,818.01	170,959.56	17,040,777.57
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	-1,445,367.57	-111,046.37
合 计			208,457,734.69	1,247,574.93	209,705,309.62

(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	本期计提减值准备	本期现金红利
上海华腾软件系统有限公司	8.78	8.78				
上海华东电脑利集国际贸易有限公司	17.50	17.50		12,197,825.59		
上海华讯网络系统有限公司	9.00	9.00				
浙江溢华电子有限公司	18.00	18.00		2,652,500.00		
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				
华存数据信息技术有限公司	55.00	55.00				7,700,000.00
上海华东电脑科技有限公司	53.57	53.57				
上海华普嘉盛信息技术有限公司	55.00	55.00				
北京华誉维诚技术服务有限公司	55.00	55.00				
上海华东电脑系统工程有限公司	55.00	55.00				5,500,000.00
北京络神万兴信息技术有限公司	20.00	20.00				
上海启明软件股份有限公司	23.47	23.47				
上海华东汽车信息技术有限公司	20.00	20.00				
合 计				14,850,325.59		13,200,000.00

(3) 长期股权投资减值准备明细情况

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

4、营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	57,689,616.62	135,989,677.30
其他业务收入	1,508,575.01	1,097,298.15
营业收入合计	59,198,191.63	137,086,975.45
主营业务成本	55,395,419.81	131,586,637.61
其他业务成本	14,353.02	14,353.02
营业成本合计	55,409,772.83	131,600,990.63

(2) 主营业务(分行业)

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
商业	45,631,797.33	43,563,862.52	109,313,648.06	106,989,455.57
智能建筑工程	10,000,186.44	10,234,055.47	23,186,650.62	3,000,779.00
服务业	2,057,632.85	1,597,501.82	3,489,378.62	21,596,403.04
合计	57,689,616.62	55,395,419.81	135,989,677.30	131,586,637.61

(3) 主营业务(分产品)

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
集成设备	45,631,797.33	43,563,862.52	109,313,648.06	106,989,455.57
工程项目、服务及软件	12,057,819.29	11,831,557.29	26,676,029.24	24,597,182.04
合计	57,689,616.62	55,395,419.81	135,989,677.30	131,586,637.61

(4) 主营业务(分地区)

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
内销	57,689,616.62	55,395,419.81	135,989,677.30	131,586,637.61
外销				
合计	57,689,616.62	55,395,419.81	135,989,677.30	131,586,637.61

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占同期营业收入的比例(%)
成都华东电脑系统集成有限公司	10,058,285.84	17.44
沈阳华晨恒盛网络系统集成有限责任公司	4,467,990.08	7.74
西安至元软件有限公司	3,863,247.87	6.70
中国人民银行清算总中心	2,558,335.28	4.43
中国移动通信集团山东有限公司分公司	2,491,309.91	4.32

5、投资收益

(1) 投资收益项目明细

被投资单位名称	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	15,950,000.00	7,731,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	-1,502,425.07	341,528.96
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		

被投资单位名称	本期发生额	上期发生额
处置交易性金融资产取得的投资收益		
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	14,447,574.93	8,072,528.96
(2) 按成本法核算的长期股权投资收益		
被投资单位名称	本期发生额	上期发生额
华存数据信息技术有限公司	7,700,000.00	581,000.00
上海华东电脑系统工程有限公司	8,250,000.00	7,150,000.00
合 计	15,950,000.00	7,731,000.00
(3) 按权益法核算的长期股权投资收益		
被投资单位名称	本期发生额	上期发生额
北京络神万兴信息技术有限公司	-228,017.06	-281,027.72
上海启明软件股份有限公司	170,959.56	1,767,096.77
上海华东汽车信息技术有限公司	-1,445,367.57	-1,144,539.11
合 计	-1,502,425.07	341,529.94

6、现金流量表补充资料

项目	本期数	上期数
(1) 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	845,548.36	-112,760.79
加: 资产减值准备	-52,127.16	170,118.05
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,316,271.16	1,304,441.58
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销	136,999.98	75,266.66
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)		
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)	2,600,526.10	814,580.23
投资损失(收益以“-”号填列)	-14,447,574.93	-8,072,528.96
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)		
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)	-23,286,898.32	-3,654,643.65
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	20,148,157.87	26,557,027.38
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-22,469,702.68	-66,784,985.28
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-35,208,799.62	-49,703,484.78
(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	16,071,568.25	30,251,661.33
减: 现金的年初余额		
加: 现金等价物的年末余额		
减: 现金等价物的年初余额	52,479,373.79	87,150,637.49
现金及现金等价物净增加额	-36,407,805.54	-56,898,976.16

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，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	本期数	上期数
非流动性资产处置损益	126,800.76	-23,411.26
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	1,750,362.00	4,916,273.29
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	118,724.02	95,113.80
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小 计	1,995,886.78	4,987,975.83
所得税影响额	53,971.97	33,922.77
少数股东权益影响额（税后）	685,055.10	1,049,338.63
合 计	1,256,859.71	3,904,714.43

注：非经常性损益项目中的数字“+”表示收益及收入，“-”表示损失或支出。

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

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	报告期	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	2012年1-6月	-1.49%	-0.08	-0.08
	2011年1-6月	-1.03%	-0.02	-0.02
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	2012年1-6月	-1.63%	-0.09	-0.09
	2011年1-6月	-2.91%	-0.05	-0.05

八、 备查文件目录

- 1、 载有董事长签名的半年度报告文本
- 2、 载有公司负责人、主管会计工作负责人及会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本
- 3、 报告期内在《中国证券报》、《上海证券报》上公告披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿

董事长：游小明
上海华东电脑股份有限公司
2012年8月9日

资产负债表

会企01表

编制单位：上海华东电脑股份有限公司

2012年6月30日

单位：元

资产	行次	期末余额	年初余额	负债和所有者权益(或股东权益)	行次	期末余额	年初余额
流动资产：				流动负债：			
货币资金	1	15,571,568.25	51,979,373.79	短期借款	32	69,600,000.00	60,000,000.00
交易性金融资产	2			交易性金融负债	33		
应收票据	3		2,609,500.00	应付票据	34		
应收账款	4	31,950,333.23	46,814,314.59	应付账款	35	51,648,538.80	63,744,196.94
预付款项	5	24,620,297.28	24,824,365.61	预收款项	36	20,015,519.07	16,018,570.86
应收利息	6			应付职工薪酬	37	1,321,954.52	2,134,190.54
应收股利	7	7,700,000.00	3,300,000.00	应交税费	38	-4,112,261.50	874,254.13
其他应收款	8	11,138,047.31	9,978,932.18	应付利息	39		
存货	9	52,303,293.25	29,016,394.93	应付股利	40	174,524.00	174,524.00
一年内到期的非流动资产	10			其他应付款	41	3,821,418.67	8,717,412.47
其他流动资产	11	38,000,000.00	15,000,000.00	一年内到期的非流动负债	42		
流动资产合计	12	181,283,539.32	183,522,881.10	其他流动负债	43	7,500,000.00	
非流动资产：				流动负债合计	44	149,969,693.56	151,663,148.94
可供出售金融资产	13			非流动负债：			
持有至到期投资	14			长期借款	45		
长期应收款	15			应付债券	46		
长期股权投资	16	194,854,984.03	193,607,409.10	长期应付款	47		
投资性房地产	17	1,035,263.17	1,049,616.19	专项应付款	48		
固定资产	18	9,223,992.18	8,928,779.35	预计负债	49		
在建工程	19			递延所得税负债	50		
工程物资	20			其他非流动负债	51		
固定资产清理	21			非流动负债合计	52		
生产性生物资产	22			负债合计	53	149,969,693.56	151,663,148.94
油气资产	23			所有者权益（或股东权益）：			
无形资产	24			实收资本（或股本）	54	171,031,500.00	171,031,500.00
开发支出	25			资本公积	55	13,304,923.27	13,304,923.27
商誉	26			减：库存股	56		
长期待摊费用	27	391,333.38	528,333.36	盈余公积	57	14,018,757.57	14,018,757.57
递延所得税资产	28	983,320.64	983,320.64	未分配利润	58	39,447,558.32	38,602,009.96
其他非流动资产	29			所有者权益（或股东权益）合计	59	237,802,739.16	236,957,190.80
非流动资产合计	30	206,488,893.40	205,097,458.64				
资产总计	31	387,772,432.72	388,620,339.74	负债和所有者权益（或股东权益）总计	60	387,772,432.72	388,620,339.74

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人（会计主管人员）：

利润表

2012年1-6月

会企02表

单位：元

编制单位：上海华东电脑股份有限公司

项 目	行次	本期金额	上期金额
一、营业收入	1	59,198,191.63	137,086,975.45
减：营业成本	2	55,409,772.83	131,600,990.63
营业税金及附加	3	316,067.90	806,023.62
销售费用	4	2,998,631.42	6,857,955.88
管理费用	5	11,764,450.49	6,638,066.02
财务费用	6	2,408,110.41	1,713,387.00
资产减值损失	7	-42,245.16	170,118.05
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	8		
投资收益（损失以“-”号填列）	9	14,447,574.93	8,072,528.96
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	10		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	11	790,978.67	-2,627,036.79
加：营业外收入	12	62,370.48	2,514,276.00
减：营业外支出	13	7,800.79	
其中：非流动资产处置损失	14		
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	15	845,548.36	-112,760.79
减：所得税费用	16		
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	17	845,548.36	-112,760.79
五、每股收益：	18		
（一）基本每股收益	19	---	---
（二）稀释每股收益	20	---	---
六、其他综合收益	21		
七、综合收益总额	22	845,548.36	-112,760.79

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人（会计主管人员）：

现金流量表

会企03表

编制单位：上海华东电脑股份有限公司

2012年1-6月

单位：元

项 目	行次	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：	1		
销售商品、提供劳务收到的现金	2	83,742,055.39	126,493,233.66
收到的税费返还	3		
收到其他与经营活动有关的现金	4	923,735.24	3,995,040.40
经营活动现金流入小计	5	84,665,790.63	130,488,274.06
购买商品、接受劳务支付的现金	6	99,201,894.21	155,481,007.03
支付给职工以及为职工支付的现金	7	8,978,639.22	7,072,750.56
支付的各项税费	8	3,410,862.56	3,816,802.66
支付其他与经营活动有关的现金	9	8,283,194.26	13,821,198.59
经营活动现金流出小计	10	119,874,590.25	180,191,758.84
经营活动产生的现金流量净额	11	-35,208,799.62	-49,703,484.78
二、投资活动产生的现金流量：	12		
收回投资收到的现金	13		
取得投资收益收到的现金	14	8,800,000.00	11,691,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	15	55,000.00	2,025,300.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	16		
收到其他与投资活动有关的现金	17		
投资活动现金流入小计	18	8,855,000.00	13,716,300.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	19	1,632,963.34	619,842.73
投资支付的现金	20	1,364,591.49	36,500,550.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	21		
支付其他与投资活动有关的现金	22		
投资活动现金流出小计	23	2,997,554.83	37,120,392.73
投资活动产生的现金流量净额	24	5,857,445.17	-23,404,092.73
三、筹资活动产生的现金流量：	25		
吸收投资收到的现金	26		
取得借款收到的现金	27	59,600,000.00	30,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	28	180,944,075.01	66,039,698.16
筹资活动现金流入小计	29	240,544,075.01	96,039,698.16
偿还债务支付的现金	30	50,000,000.00	30,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	31	2,256,147.22	8,772,622.48
支付其他与筹资活动有关的现金	32	195,344,378.88	41,058,464.61
筹资活动现金流出小计	33	247,600,526.10	79,831,087.09
筹资活动产生的现金流量净额	34	-7,056,451.09	16,208,611.07
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	35		-9.72
五、现金及现金等价物净增加额	36	-36,407,805.54	-56,898,976.16
加：期初现金及现金等价物余额	37	52,479,373.79	87,150,637.49
六、期末现金及现金等价物余额	38	16,071,568.25	30,251,661.33

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人（会计主管人员）：

所有者权益变动表

会企04表

编制单位：上海华东电脑股份有限公司

2012年1-6月

单位：元

项 目	行次	本期金额						上期金额					
		实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	盈余公积	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	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	1	171,031,500.00	13,304,923.27		14,018,757.57	38,602,009.96	236,957,190.80	171,031,500.00	13,304,923.27		11,436,001.90	23,908,783.90	219,681,209.07
加：会计政策变更	2												
前期差错更正	3												
二、本年初余额	4	171,031,500.00	13,304,923.27		14,018,757.57	38,602,009.96	236,957,190.80	171,031,500.00	13,304,923.27		11,436,001.90	23,908,783.90	219,681,209.07
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	5					845,548.36	845,548.36					-8,664,335.79	-8,664,335.79
（一）净利润	6					845,548.36	845,548.36					-112,760.79	-112,760.79
（二）其他综合收益	7												
上述（一）和（二）小计	12					845,548.36	845,548.36					-112,760.79	-112,760.79
（三）所有者投入和减少资本	13												
1. 所有者投入资本	14												
2. 股份支付计入所有者权益的金额	15												
3. 其他	16												
（四）利润分配	17											-8,551,575.00	-8,551,575.00
1. 提取盈余公积	18												
2. 对所有者（或股东）的分配	19											-8,551,575.00	-8,551,575.00
3. 其他	20												
（五）所有者权益内部结转	21												
1. 资本公积转增资本（或股本）	22												
2. 盈余公积转增资本（或股本）	23												
3. 盈余公积弥补亏损	24												
4. 其他	25												
（五）专项储备	21												
1. 本期提取	22												
2. 本期使用	23												
四、本年年末余额	26	171,031,500.00	13,304,923.27		14,018,757.57	39,447,558.32	237,802,739.16	171,031,500.00	13,304,923.27		11,436,001.90	15,244,448.11	211,016,873.28

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人（会计主管人员）：

合并资产负债表

编制单位：上海华东电脑股份有限公司

2012年6月30日

会合01表

单位：元

资产	行次	期末余额	年初余额	负债和所有者权益（或股东权益）	行次	期末余额	年初余额
流动资产：				流动负债：			
货币资金	1	137,350,594.81	239,273,067.54	短期借款	39	205,552,704.10	168,635,373.57
结算备付金	2			向中央银行借款	40		
拆出资金	3			吸收存款及同业存放	41		
交易性金融资产	4			拆入资金	42		
应收票据	5	2,698,817.98	13,282,760.00	交易性金融负债	43		
应收账款	6	369,430,097.30	339,103,341.59	应付票据	44		
预付款项	7	72,398,437.13	54,906,265.15	应付账款	45	253,017,517.80	290,218,065.75
应收保费	8			预收款项	46	66,166,927.19	84,184,905.09
应收分保账款	9			卖出回购金融资产款	47		
应收分保合同准备金	10			应付手续费及佣金	48		
应收利息	11			应付职工薪酬	49	23,563,531.19	24,459,732.71
应收股利	12			应交税费	50	-4,417,176.23	9,709,319.15
其他应收款	13	35,497,627.62	34,862,602.29	应付利息	51		
买入返售金融资产	14			应付股利	52	6,474,524.00	2,388,524.00
存货	15	219,841,747.31	204,953,100.65	其他应付款	53	28,291,862.67	22,482,270.49
一年内到期的非流动资产	16			应付分保账款	54		
其他流动资产	17	17,992.00	15,992.00	保险合同准备金	55		
流动资产合计	18	837,235,314.15	886,397,129.22	代理买卖证券款	56		
				代理承销证券款	57		
非流动资产：				一年内到期的非流动负债	58		
发放贷款及垫款	19			其他流动负债	59		
可供出售金融资产	20			流动负债合计	60	578,649,890.72	602,078,190.76
持有至到期投资	21			非流动负债：			
长期应收款	22			长期借款	61		
长期股权投资	23	36,454,692.02	37,957,117.09	应付债券	62		
投资性房地产	24	1,035,263.17	1,049,616.19	长期应付款	63		
固定资产	25	17,973,225.90	18,680,551.18	专项应付款	64		
在建工程	26			预计负债	65		
工程物资	27			递延所得税负债	66		
固定资产清理	28			其他非流动负债	67		
生产性生物资产	29			非流动负债合计	68		
油气资产	30			负债合计	69	578,649,890.72	602,078,190.76
无形资产	31	4,117,828.73	850,092.29	所有者权益（或股东权益）：			
开发支出	32			实收资本（或股本）	70	171,031,500.00	171,031,500.00
商誉	33			资本公积	71	22,832,232.44	22,832,232.44
长期待摊费用	34	3,587,122.48	3,481,478.94	减：库存股	72		
递延所得税资产	35	7,416,442.18	7,237,336.69	盈余公积	73	14,949,286.50	14,949,286.50
其他非流动资产	36			一般风险准备	74		
非流动资产合计	37	70,584,574.48	69,256,192.38	未分配利润	75	58,713,159.80	72,609,510.26
				外币报表折算差额	76	-453,186.57	-452,532.16
				归属于母公司所有者权益合计	77	267,072,992.17	280,969,997.04
				少数股东权益	78	62,097,005.74	72,605,133.80
				所有者权益合计	79	329,169,997.91	353,575,130.84
资产总计	38	907,819,888.63	955,653,321.60	负债和所有者权益总计	80	907,819,888.63	955,653,321.60

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人（会计主管人员）：

合并利润表

会合02表

编制单位：上海华东电脑股份有限公司

2012年1-6月

单位：元

项 目	行次	本期金额	上期金额
一、营业总收入	1	1,060,573,925.47	826,676,527.08
其中：营业收入	2	1,060,573,925.47	826,676,527.08
利息收入	3		
已赚保费	4		
手续费及佣金收入	5		
二、营业总成本	6	1,073,406,171.53	821,768,815.02
其中：营业成本	7	974,319,766.26	734,699,297.79
利息支出	8		
手续费及佣金支出	9		
退保金	10		
赔付支出净额	11		
提取保险合同准备金净额	12		
保单红利支出	13		
分保费用	14		
营业税金及附加	15	6,108,637.91	6,642,583.71
销售费用	16	43,282,532.95	43,854,692.85
管理费用	17	48,017,765.76	36,512,136.98
财务费用	18	26,010.18	-1,244,329.89
资产减值损失	19	1,651,458.47	1,304,433.58
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	20		
投资收益（损失以“-”号填列）	21	-1,426,953.37	425,528.96
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	22	-1,426,953.37	425,528.96
汇兑收益（损失以“-”号填列）	23		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	24	-14,259,199.43	5,333,241.02
加：营业外收入	25	2,427,254.05	5,075,298.05
减：营业外支出	26	431,367.27	87,322.22
其中：非流动资产处置损失	27	126,800.76	-23,411.26
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	28	-12,263,312.65	10,321,216.85
减：所得税费用	29	1,341,165.87	3,438,839.17
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	30	-13,604,478.52	6,882,377.68
其中：被合并方在合并前实现的净利润	31		
归属于母公司所有者的净利润	32	-13,896,350.46	-2,718,711.68
少数股东损益	33	291,871.94	9,601,089.36
六、每股收益：	34		
（一）基本每股收益	35	-0.0813	-0.0159
（二）稀释每股收益	36	-0.0813	-0.0159
七、其他综合收益	37	-654.41	-128,437.69
八、综合收益总额	38	-13,605,132.93	6,753,939.99
归属于母公司所有者的综合收益总额	39	-13,897,004.87	-2,847,149.37
归属于少数股东的综合收益总额	40	291,871.94	9,601,089.36

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人（会计主管人员）：

合并现金流量表

会合03表

编制单位：上海华东电脑股份有限公司

2012年1-6月

单位：元

项 目	行次	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：	1		
销售商品、提供劳务收到的现金	2	1,164,789,132.35	867,841,365.01
客户存款和同业存放款项净增加额	3		
向中央银行借款净增加额	4		
向其他金融机构拆入资金净增加额	5		
收到原保险合同保费取得的现金	6		
收到再保险业务现金净额	7		
保户储金及投资款净增加额	8		
处置交易性金融资产净增加额	9		
收取利息、手续费及佣金的现金	10		
拆入资金净增加额	11		
回购业务资金净增加额	12		
收到的税费返还	13	1,515,806.39	102,002.92
收到其他与经营活动有关的现金	14	21,473,440.92	28,905,805.23
经营活动现金流入小计	15	1,187,778,379.66	896,849,173.16
购买商品、接受劳务支付的现金	16	1,133,943,744.47	825,305,403.53
客户贷款及垫款净增加额	17		
存放中央银行和同业款项净增加额	18		
支付原保险合同赔付款项的现金	19		
支付利息、手续费及佣金的现金	20		
支付保单红利的现金	21		
支付给职工以及为职工支付的现金	22	85,091,102.18	74,635,716.50
支付的各项税费	23	22,587,056.30	28,644,785.13
支付其他与经营活动有关的现金	24	63,813,562.08	64,658,372.32
经营活动现金流出小计	25	1,305,435,465.03	993,244,277.48
经营活动产生的现金流量净额	26	-117,657,085.37	-96,395,104.32
二、投资活动产生的现金流量：	27		
收回投资收到的现金	28		
取得投资收益收到的现金	29	75,471.70	4,149,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	30	147,900.00	2,040,930.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	31		
收到其他与投资活动有关的现金	32		
投资活动现金流入小计	33	223,371.70	6,189,930.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	34	7,328,904.26	4,373,653.62
投资支付的现金	35	1,364,591.49	
质押贷款净增加额	36		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	37		
支付其他与投资活动有关的现金	38		
投资活动现金流出小计	39	8,693,495.75	4,373,653.62
投资活动产生的现金流量净额	40	-8,470,124.05	1,816,276.38
三、筹资活动产生的现金流量：	41		
吸收投资收到的现金	42		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	43		
取得借款收到的现金	44	222,734,721.57	140,671,767.51
发行债券收到的现金	45		
收到其他与筹资活动有关的现金	46		
筹资活动现金流入小计	47	222,734,721.57	140,671,767.51
偿还债务支付的现金	48	185,917,391.04	95,671,767.51
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	49	12,652,579.90	18,508,859.45
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	50		
支付其他与筹资活动有关的现金	51		
筹资活动现金流出小计	52	198,569,970.94	114,180,626.96
筹资活动产生的现金流量净额	53	24,164,750.63	26,491,140.55
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	54	830.08	-250,937.88
五、现金及现金等价物净增加额	55	-101,961,628.71	-68,338,625.27
加：期初现金及现金等价物余额	56	238,426,079.69	214,812,102.47
六、期末现金及现金等价物余额	57	136,464,450.98	146,473,477.20

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人（会计主管人员）：

合并所有者权益变动表

编制单位：上海华东电脑股份有限公司

2012年1-6月

会会04表
单位：元

项 目	本期金额								上期金额									
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计	归属于母公司所有者权益							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	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	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		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
加：会计政策变更																		
前期差错更正																		
二、本年初余额	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
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）						-13,896,350.46	-654.41	-10,508,128.06	-24,405,132.93						-11,270,286.68	-128,334.24	3,501,985.91	-7,896,635.01
（一）净利润						-13,896,350.46		291,871.94	-13,604,478.52						-2,718,711.68		9,601,089.36	6,882,377.68
（二）其他综合收益							-654.41		-654.41							-128,334.24	-103.45	-128,437.69
上述（一）和（二）小计						-13,896,350.46	-654.41	291,871.94	-13,605,132.93						-2,718,711.68	-128,334.24	9,601,985.91	6,753,939.99
（三）所有者投入和减少资本								2,250,000.00	2,250,000.00									
1. 所有者投入资本								2,250,000.00	2,250,000.00									
2. 股份支付计入所有者权益的金额																		
3. 其他																		
（四）利润分配								-13,050,000.00	-13,050,000.00						-8,551,575.00		-6,099,000.00	-14,650,575.00
1. 提取盈余公积																		
2. 提取一般风险准备																		
3. 对所有者（或股东）的分配								-13,050,000.00	-13,050,000.00						-8,551,575.00		-6,099,000.00	-14,650,575.00
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																		
四、本年年末余额	171,031,500.00	22,832,232.44		14,949,286.50		58,713,159.80	-453,186.57	62,097,005.74	329,169,997.91	171,031,500.00	22,832,232.44		12,366,530.83		53,247,162.75	-629,958.59	66,236,592.03	325,084,059.46

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人（会计主管人员）：