

**上海华东电脑股份有限公司**

**600850**

**2013 年半年度报告**

## 重要提示

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

二、 公司全体董事出席董事会会议。

三、 公司半年度财务报告未经审计。

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

## 目录

第一节 释义 .....	4
第二节 公司简介 .....	5
第三节 会计数据和财务指标摘要 .....	7
第四节 董事会报告 .....	9
第五节 重要事项 .....	14
第六节 股份变动及股东情况 .....	18
第七节 董事、监事、高级管理人员情况 .....	21
第八节 财务报告（未经审计） .....	22
第九节 备查文件目录 .....	109

## 第一节 释义

### 一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司、本公司、华东电脑	指	上海华东电脑股份有限公司
华讯公司	指	上海华讯网络系统有限公司
华普公司	指	华普信息技术有限公司
华存公司	指	华存数据信息技术有限公司
华誉维诚公司	指	北京华誉维诚技术服务有限公司
系统公司	指	上海华东电脑系统工程有限公司
华东所、华东计算所	指	华东计算技术研究所（中国电子科技集团公司第三十二研究所）
重大资产重组	指	公司发行股份购买资产
注入资产	指	上海华讯网络系统有限公司 88.1%股权
交易对方	指	华东计算技术研究所，宋世民、张为民、郭文奇、周彬、薛雯庆、李仲、谢瀚海
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
元、万元、亿元	指	人民币元、万元、亿元

## 第二节 公司简介

### 一、 公司信息

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

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	侯志平	段非
联系地址	上海市北京东路 668 号科技京城东楼 23 楼	上海市北京东路 668 号科技京城东楼 23 楼
电话	021-23060388	021-23060288
传真	021-23060202	021-23060202
电子信箱	dm@shecc.com	dm@shecc.com

### 三、 基本情况变更简介

公司注册地址	上海市嘉定区嘉罗公路 1485 号 43 号楼 6 层
公司注册地址的邮政编码	201800
公司办公地址	上海市北京东路 668 号科技京城东楼 23 楼
公司办公地址的邮政编码	200001
公司网址	www.shecc.com
电子信箱	ecczb@shecc.com
报告期内变更情况查询索引	2013 年 3 月 5 日上海证券交易所网站；上海证券报-A43；中国证券报 20130305-B009

### 四、 信息披露及备置地点变更情况简介

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	公司证券部

### 五、 公司股票简况

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

### 六、 公司报告期内的注册变更情况

注册登记地点	上海市嘉定区嘉罗公路 1485 号 43 号楼 6 层
企业法人营业执照注册号	310000000023586
税务登记号码	税沪字 310114132222692
组织机构代码	13222269-2
报告期内注册变更情况查询索引	2013 年 3 月 5 日上海证券交易所网站；上海证券

	报-A43; 中国证券报 20130305-B009
--	----------------------------

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、公司主要会计数据和财务指标

##### (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期（1—6月）	上年同期		本报告期比上年同期增减(%)
		调整后	调整前	
营业收入	2,087,021,647.86	2,243,791,334.12	1,060,573,925.47	-6.99
归属于上市公司股东的净利润	69,368,472.20	75,658,767.74	-13,896,350.46	-8.31
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	65,969,003.88	74,102,013.22	-15,153,210.17	-10.98
经营活动产生的现金流量净额	-301,696,033.34	-434,186,550.14	-117,657,085.37	30.51
	本报告期末	上年度末		本报告期末比上年度末增减(%)
		调整后	调整前	
归属于上市公司股东的净资产	1,179,511,806.73	1,174,793,917.26		0.40
总资产	2,736,562,544.56	3,078,202,312.61		-11.10

##### (二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期（1—6月）	上年同期		本报告期比上年同期增减(%)
		调整后	调整前	
基本每股收益（元/股）	0.2156	0.2352	-0.0813	-8.33
稀释每股收益（元/股）	0.2156	0.2352	-0.0813	-8.33
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.2050	0.2303	-0.0886	-10.99
加权平均净资产收益率（%）	5.89	6.99	-1.49	减少 1.1 个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	5.60	6.85	-5.53	减少 1.25 个百分点

#### 二、境内外会计准则下会计数据差异

##### (一) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

单位：元 币种：人民币

	净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	69,368,472.20	75,658,767.74	1,179,511,806.73	1,174,793,917.26

#### 三、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	-25,844.74
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	4,599,541.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	994,238.90
少数股东权益影响额	-2,015,972.95
所得税影响额	-152,493.89
合计	3,399,468.32

## 第四节 董事会报告

### 一、董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

#### 1、公司的主营业务范围

公司的主营业务包括信息基础设施系统集成和专业服务、IT 产品增值销售、软件开发和行业解决方案，以及智能建筑和机房工程业务。

#### 2、主营业务经营状况

2013 年公司正式启动重组后的新一轮发展战略，对业务进行了梳理和重新布局，并采取系列积极措施保障战略的实施：（1）引入委员会等机制，加强集团层面的整体管控；（2）强化针对业务单元和各下属子公司的业务规划，并施行面向过程的监督和管理；（3）持续推进和深化内控规范体系的建设，规范公司运作和业务风险控制，保障经营活动的良性发展。

2013 年公司专注于软件与信息技术行业，着力提升技术和服务能力；大力发展软件解决方案和云计算领域创新业务，继续推进食品安全云示范项目的应用实践；保持增值销售和系统集成业务的稳定增长；优化业务结构，注重运营效率以稳步提升公司整体盈利能力。

报告期内公司的工作整体运作正常，但各控股子公司的工作进展与原计划指标相比，发展不够均衡，有的仍有较大差距。

报告期内公司实现营业收入 20.87 亿元，与上年同期相比下降 6.99%，实现净利润 6936.85 万元，与上年同期相比下降 8.31%。

### （一）主营业务分析

#### 1、财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
营业收入	2,087,021,647.86	2,243,791,334.12	-6.99
营业成本	1,776,887,638.57	1,948,633,793.95	-8.81
销售费用	99,489,621.46	127,167,373.31	-21.76
管理费用	122,239,767.28	75,175,595.52	62.61
财务费用	-5,887,351.63	197,042.56	-3,087.86
经营活动产生的现金流量净额	-301,696,033.34	-434,186,550.14	30.51
投资活动产生的现金流量净额	-16,917,944.80	-10,657,852.69	58.74
筹资活动产生的现金流量净额	-103,232,840.55	-26,854,010.79	284.42
研发支出	65,289,769.06	12,097,371.36	439.70

销售费用变动原因说明：主要系母公司及各子公司按新战略规划优化组织架构所致

管理费用变动原因说明：主要系子公司上海华讯网络系统有限公司、华存数据信息技术有限公司、母公司本期研发费用增加所致

财务费用变动原因说明：主要系子公司上海华讯网络系统有限公司本期汇兑收益增加所致

#### 2、其它

##### （1）公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

2013 年上半年公司实现营业收入 20.87 亿元，与上年同期相比下降 6.99%，实现净利润 6936.85 万元，与上年同期相比下降 8.31%。公司上半年营业收入和净利润与合并后的去年同期相比，变化不大，其中销售费用较上年同期减少 21.76%，主要系母公司及各子公司按新战略规划优化组织架构所致；管理费用较上年同期增加 62.61%，主要系子公司上海华讯网络系统有限公司、华存数据信息技术有限公司、母公司本期研发费用增加所致；财务费用较上年同期减少

3087.86%,主要系子公司上海华讯网络系统有限公司本期汇兑收益增加所致;营业外收入较上年同期增加 42.71%,主要系公司子公司上海华东电脑系统工程有限公司本期政府补助增加所致;营业外支出较上年同期减少 41.41%,主要系相关子公司加强管理,未发生上年同期该等支出所致,所得税费用较上年同期增加 39.2%,主要系公司子公司上海华讯网络系统有限公司本期企业所得税增加所致。

## (2) 经营计划进展说明

公司的信息基础设施集成和专业服务业务板块,核心企业主要包括控股子公司华讯公司、华存公司和华誉维诚公司等。公司控股 97.1%的上海华讯网络系统有限公司,于年初进行了业务结构和产品线的梳理和优化,形成了融合系统、协作、业务服务管理、安全和应用交付、自主软件和服务等六大细分业务,更好地面向客户需求,满足市场变化。华讯公司上半年实现营业收入 11.51 亿元,与上年同期相减少 2.95%,实现净利润 9403 万元。公司控股 55%的华存公司,于年初确立了基础架构、云计算和大数据三大业务重心,上半年实现营业收入 2.26 亿元,与上年同期相比下降 17.13%,实现净利润 102.56 万元。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。由于强化了对网点的精细化管理,上半年实现营业收入 6026.64 万元,与上年同期相比下降 15%,亏损 130.49 万元,与上年同期相比,减少亏损 695 万。

公司的 IT 产品增值销售业务板块,核心企业主要包括全资子公司华普信息技术有限公司等。华普公司主营 HP 产品和融合通讯产品的销售及集成服务。上半年,华普公司优化了管理组织架构,加强了业务管理。上半年实现营业收入 2.55 亿元,与上年同期相比下降了 43.68%,亏损 -471 万元,主要原因为受厂商产品市场下滑所致。

公司的智能建筑和机房工程业务板块,核心企业主要包括控股子公司上海华东电脑系统工程有限公司。公司控股 55%的系统工程公司长期以来专注于数据中心和智能建筑总包及工程服务,2013 年,系统公司提出了自主产品战略,加强了对自主研发的机房辅助制冷系列产品的应用推广。上半年实现营业收入 2.19 亿元,与上年同期相比增长 40.45%;实现净利润 1500 万元,与上年同期相比增加 224%。

华东电脑母公司的业务重点在软件开发和行业解决方案。2013 年,母公司成立了创新业务中心以及优化了解决方案事业部、云计算事业部,加大了对食品安全领域和教育行业等重点行业的投入。上半年实现营业收入 1.42 亿元,与上年同期相比增长 140%,亏损 2488 万元,主要为研发费用增加所致。

## (3) 其他

内部控制体系建设仍然是公司今年的重点工作。公司深化推进内控体系建设的各项工作,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,并按照实施方案全面推进。

## (二) 行业、产品或地区经营情况分析

### 1、 主营业务分行业、分产品情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
软件及信息技术	2,086,871,846.00	1,776,844,811.55	14.86	-6.99	-8.81	增加 1.71 个百分点
主营业务分产品情况						

分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
IT 产品增值销售	488,795,945.21	454,039,047.43	7.11	-32.45	-33.05	增加 0.83 个百分点
系统集成和服务	1,415,639,784.61	1,169,533,769.81	17.38	2.81	2.11	增加 0.57 个百分点
智能建筑与机房	182,436,116.18	153,271,994.31	15.99	27.55	22.64	增加 3.37 个百分点
合计	2,086,871,846.00	1,776,844,811.55	14.86	-6.99	-8.81	增加 1.71 个百分点

## 2、主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
华北	476,335,293.73	-25.27
华东	940,649,502.57	-9.32
华南	359,737,507.95	3.02
华中	84,526,566.65	-5.53
东北	57,066,285.36	125.57
西北	38,918,721.35	14.31
西南	129,637,968.39	83.03
合计	2,086,871,846.00	-6.99

### (三) 核心竞争力分析

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

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

**卓越的运营能力：**华东电脑的核心业务专注于信息基础设施系统集成和专业服务、IT 产品增值销售、软件开发和行业解决方案，以及智能建筑和机房工程业务等方面，多年来积累了丰富的经营管理经验，公司始终致力于运营能力的优化和提高。2012 年注入的华讯公司，为提升公司整体运营能力提供了支撑。

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

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

大股东华东所具有雄厚的技术实力和自主可控的创新能力，将对华东电脑的业务创新和转型升级提供有力支撑。

### (四) 投资状况分析

## 1、 对外股权投资总体分析

报告期末，公司长期股权投资额为 4,354.05 万元，较上年同期增加 708.58 万元，变动幅度 19.44%。公司完成重大资产重组暨发行股份购买上海华讯网络系统有限公司 88.10% 股权，公司持有华讯公司的股权比例由原来的 9% 变更为 97.1%。公司放弃参股投资的上海华东汽车信息技术有限公司新增注册资本优先认缴出资权，公司持有华东汽电的股权比例由原来的 20% 变更为 6%。子公司上海华东电脑科技有限公司收回其在安徽华东电脑信息系统有限公司、贵阳华东电脑科技有限公司、济南华东电脑科技有限公司和成都华东电脑系统集成有限公司的投资。

公司名称	主营业务	本公司持股比例	
		变更前	变更后
上海华讯网络系统有限公司	IT 产品销售、系统集成及专业服务	9%	97.10%
上海耐特英丰信息技术有限公司	网络技术开发及服务	-	97.10%
华讯网络（香港）有限公司	贸易	-	97.10
华讯网络（美国）有限公司	贸易	-	97.10
上海华讯网络存储系统有限公司	计算机产品销售及服务	-	40%
上海华东汽车信息技术有限公司	汽车零部件研发	20%	6%
安徽华东电脑信息系统有限公司	计算机产品销售及服务	52%	-
贵阳华东电脑科技有限公司	计算机产品销售及服务	8.7%	-
济南华东电脑科技有限公司	计算机产品销售及服务	12.5%	-
成都华东电脑系统集成有限公司	计算机产品销售及服务	45%	-

## 2、 非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

### (1) 委托理财情况

本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。

## 3、 募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

## 4、 主要子公司、参股公司分析

a、 上海华讯网络系统有限公司注册资本 12,000 万元，本公司持股比例为 97.1%，该公司主要从事网络系统集成业务。截至 2013 年 6 月 30 日公司资产总额 177,716.16 万元，净资产 102,902.78 万元。2013 年 1-6 月营业收入 115,095.98 万元，营业利润 10,872.02 万元，净利润 9,403.07 万元。

b、 华普信息技术有限公司注册资本 6,000 万元，本公司持股比例 100%，该公司主要从事国外计算机产品分销业务和系统集成业务。截至 2013 年 6 月 30 日公司资产总额 27,961.30 万元，净资产 10,904.04 万元。2013 年 1-6 月营业收入 25,540.65 万元，营业利润-556.10 万元，净利润-471.35 万元。

c、 华存数据信息技术有限公司注册资本 5,100 万元，本公司持股比例 55%，该公司主要从事以数据业务为核心的系统集成服务。截至 2013 年 6 月 30 日公司资产总额 18,936.81 万元，净资产 8,243.45 万元。2013 年 1-6 月营业收入 22,582.77 万元，营业利润 55.54 万元，净利润 102.56 万元。

d、 上海华东电脑系统工程股份有限公司注册资本 3,000 万元，本公司持股比例 55%，该公司主要从事数据中心和智能建筑总包及系统集成工程服务。截至 2013 年 6 月 30 日公司资产总额

22,131.35 万元,净资产 7,165.38 万元。2013 年 1-6 月营业收入 21,941.55 万元,营业利润 1,227.32 万元,净利润 1,500.79 万元。

e、北京华誉维诚技术服务有限公司注册资本 1,800 万元,本公司持股比例 55%,该公司主要从事产品授权服务和提供 IT 外包解决方案。截至 2013 年 6 月 30 日公司资产总额 4,732.11 万元,净资产 697.82 万元。2013 年 1-6 月营业收入 6,026.64 万元,营业利润-128.50 万元,净利润-130.54 万元。

f、上海华普嘉盛信息技术有限公司注册资本 1,000 万元,本公司持股比例为 55%,该公司主要从事标签、标识的开发、制作和销售。截至 2013 年 6 月 30 日公司资产总额 957.73 万元,净资产 712.83 万元。2013 年 1-6 月营业收入 516.42 万元,营业利润-70.41 万元,净利润-59.66 万元。

g、上海华东电脑科技有限公司注册资本 1,400 万元,本公司持股比例为 53.57%,该公司主要提供 IT 产品服务。截至 2013 年 6 月 30 日公司资产总额 1,777.00 万元,净资产总额 516.53 万元。2013 年 1-6 月营业收入 1,162.47 万元,营业利润 46.26 万元,净利润 39.90 万元。

h、上海华创信息技术进出口有限公司注册资本 1,000 万元,本公司持股比例为 70%,该公司主要从事 IT 产品进出口代理服务。截至 2013 年 6 月 30 日公司资产总额 3,320.37 万元,净资产 1,162.79 万元。2013 年 1-6 月营业收入 4,908.87 万元,营业利润 16.46 万元,净利润 11.25 万元。

i、上海启明软件股份有限公司注册资本 3,750 万元,本公司持股比例为 25.47%,该公司主要从事软件出口及应用软件产品开发和 Service。截至 2013 年 6 月 30 日公司资产总额 6,385.95 万元,净资产 4,741.54 万元。2013 年 1-6 月营业收入 4,498.28 万元,营业利润-1,105.49 万元,净利润 -897.20 万元。

## 5、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。

## 二、其他披露事项

### (一) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

√ 不适用

## 第五节 重要事项

### 一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁和媒体质疑事项。

### 二、破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

### 三、资产交易、企业合并事项

#### (一) 公司收购、出售资产和企业合并事项已在临时公告披露且后续实施无变化的

事项概述及类型	查询索引
2013年6月26日,公司与上海市北高新(集团)有限公司、上海仰印信息技术有限公司以及上海数据港投资有限公司就公司拟以现金增资方式持有上海数据港投资有限公司20%股权事项签订《投资备忘录》。	2013年6月28日上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn/">http://www.sse.com.cn/</a> 、上海证券报 A30、中国证券报 B010

### 四、公司股权激励情况及其影响

√ 不适用

### 五、重大关联交易

#### (一) 与日常经营相关的关联交易

##### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

事项概述	查询索引
临 2013-013 上海华东电脑股份有限公司关于公司与中电科技财务有限公司签署金融服务协议的关联交易公告。	2013年6月17日上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn/">http://www.sse.com.cn/</a> , 上海证券报-A16; 中国证券报-B007

### 六、重大合同及其履行情况

#### (一) 托管、承包、租赁事项

√ 不适用

#### (二) 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)													
担保方	担保方与上市公司	被担保方	担保金额	担保发生日期(协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担	关联关系

	司的关系							行完毕				保	
上海华东电脑股份有限公司	公司本部	中国电子科技集团公司第三十二研究所	30,000,000.00	2012年12月3日	2012年12月3日	2013年12月3日	连带责任担保	否	否		否	是	母公司
上海华东电脑股份有限公司	公司本部	中国电子科技集团公司第三十二研究所	30,000,000.00	2012年9月15日	2012年9月15日	2012年8月31日	连带责任担保	否	否		否	是	母公司
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）											12,000,000.00		
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）											30,000,000.00		
<b>公司对子公司的担保情况</b>													
报告期内对子公司担保发生额合计											63,722,472.41		
报告期末对子公司担保余额合计（B）											52,918,070.96		
<b>公司担保总额情况（包括对子公司的担保）</b>													
担保总额（A+B）											82,918,070.96		
担保总额占公司净资产的比例(%)											7.03		

其中：	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）	60,000,000.00
上述三项担保金额合计（C+D+E）	60,000,000.00

(三) 其他重大合同或交易

本报告期公司无其他重大合同或交易。

七、 承诺事项履行情况

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

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	盈利预测及补偿	华东计算机研究所，宋世民、张为民、郭文奇、周彬、薛雯庆、李仲、谢瀚海	华东电脑与交易对方签署了《盈利预测补偿协议之补充协议（二）》等协议，根据上述协议，各方同意仅以股份补偿方式履行盈利预测补偿义务，即交易对方同意华东电脑以人民币 1.00 元的总价回购交易对方持有的一定数量的华东电脑股份。补偿股份数量的上限为本次非公开发行股票交易对方取得的华东电脑股份总量，即 150,713,387 股。业绩补偿期限为三年，即 2012 年、2013 年、2014 年，补偿期内任一年度注入资产的实际盈利小于同一年度的预测利润，则在华东电脑该年度的年度报	2012 年、2013 年、2014 年	是	是		

			告披露后 10 个交易日内计算应回购的股份数量,并将交易对方持有的该等数量股份划转至华东电脑董事会设立的专门账户进行锁定,该部分锁定股份不拥有表决权且不享有股利分配的权利。				
	股份限售	华东计算技术研究所,宋民、张民、郭奇、周彬、薛庆、李仲、谢海	华东计算所作为华东电脑的控股股东及交易对方,承诺本次认购取得的华东电脑本次发行的股份以及之前持有的华东电脑股份,自非公开发行股份结束之日起三十六个月内不转让。上述股份在锁定期限届满后,其转让和交易将按照届时有效的法律、法规和上交所的规则办理。交易对方宋世民等 7 名自然人,承诺本次认购取得的华东电脑本次发行的股份,自非公开发行股份结束之日起三十六个月内不转让。上述股份在锁定期限届满后,其转让和交易将按照届时有效的法律、法规和上交所的规则办理。	2012 年 8 月 14 日至 2015 年 8 月 14 日	是	是	

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

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

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、 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) 限售股份变动情况

报告期内，本公司限售股份无变动情况。

### 二、 股东情况

#### (一) 股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数				10,055		
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	46.05	148,165,666		71,849,741	无
宋世民	境内自然人	9.3	29,937,392		29,937,392	无
郭文奇	境内自然人	4.52	14,541,019		14,541,019	无
张为民	境内自然人	4.52	14,541,019		14,541,019	无
周彬	境内自然人	1.54	4,963,054		4,961,054	无
谢瀚海	境内自然人	1.54	4,961,054		4,961,054	无
薛雯庆	境内自然人	1.54	4,961,054		4,961,054	无
李仲	境内自然人	1.54	4,961,054		4,961,054	无
中国建银投资有限责任公司	未知	1.11	3,564,000		0	无

中融人寿保险股份有限公司分红保险产品	未知	0.93	3,000,317	3,000,317	0	无
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称		持有无限售条件股份的数量		股份种类及数量		
华东计算技术研究所		76,315,925		人民币普通股		
中国建银投资有限责任公司		3,564,000		人民币普通股		
中融人寿保险股份有限公司分红保险产品		3,000,317		人民币普通股		
平安信托有限责任公司—平安财富*睿富六号集合资金信托计划		3,000,000		人民币普通股		
中国平安人寿保险股份有限公司—投连一个险投连		2,458,388		人民币普通股		
全国社保基金一一六组合		2,000,515		人民币普通股		
全国社保基金一零八组合		1,849,614		人民币普通股		
中国建设银行—华夏红利混合型开放式证券投资基金		1,710,612		人民币普通股		
中融人寿保险股份有限公司—分红保险产品		1,687,912		人民币普通股		
中海信托股份有限公司—中海聚发—新股约定申购(1)资金信托		1,654,665		人民币普通股		
上述股东关联关系或一致行动的说明		股东华东计算技术研究所与其他股东无关联关系。其他股东间未知有 关联关系或一致行动关系				

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位:股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	华东计算技术研究所	71,849,741	2015年8月14日	71,849,741	自发行之日起36个月内不得转让流通
2	宋世民	29,937,392	2015年8月14日	29,937,392	自发行之日起37个月内不得转让流通
3	郭文奇	14,541,019	2015年8月14日	14,541,019	自发行之日起38个月内不得转让流通
4	张为民	14,541,019	2015年8月14日	14,541,019	自发行之日起39个月内不得转让流通
5	周彬	4,961,054	2015年8月14日	4,961,054	自发行之日起40个月内不得转让流通
6	谢瀚海	4,961,054	2015年8月14日	4,961,054	自发行之日起41个月内不得转让流通

7	薛雯庆	4,961,054	2015年8月14日	4,961,054	自发行之日起 42 个月内不得转让流通
8	李仲	4,961,054	2015年8月14日	4,961,054	自发行之日起 43 个月内不得转让流通

### 三、 控股股东或实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东或实际控制人没有发生变更。

## 第七节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、 持股变动情况

#### (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

### 二、 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

本报告期内公司无董事、监事、高管人员变动。

## 第八节 财务报告（未经审计）

### 一、 财务报表

#### 合并资产负债表

2013 年 6 月 30 日

编制单位:上海华东电脑股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金	七、1	278,521,154.50	698,162,273.64
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据	七、2	83,192,169.66	27,782,758.59
应收账款	七、3	646,826,662.21	642,661,430.27
预付款项	七、4	142,802,440.62	127,028,454.72
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	七、5	64,846,091.54	59,986,043.24
买入返售金融资产			
存货	七、6	1,283,284,013.88	1,284,928,287.24
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七、7	115,395,613.56	126,760,863.11
流动资产合计		2,614,868,145.97	2,967,310,110.81
<b>非流动资产:</b>			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	七、8	43,540,474.22	41,285,563.81
投资性房地产	七、9	1,006,557.13	1,020,910.15
固定资产	七、10	33,903,542.91	35,742,112.73
在建工程			

工程物资			
固定资产清理		823,535.00	
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	七、11	18,497,819.94	20,420,637.74
开发支出		13,461,733.49	
商誉			
长期待摊费用	七、12	2,394,614.76	3,905,365.64
递延所得税资产	七、13	8,066,121.14	8,517,611.73
其他非流动资产			
非流动资产合计		121,694,398.59	110,892,201.80
资产总计		2,736,562,544.56	3,078,202,312.61
<b>流动负债：</b>			
短期借款	七、15	245,793,172.64	279,361,994.64
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据	七、16	44,155,011.75	70,533,334.01
应付账款	七、17	443,629,812.77	610,855,143.02
预收款项	七、18	628,966,475.68	753,772,991.59
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	七、19	20,076,095.81	25,923,128.87
应交税费	七、20	16,843,288.36	27,606,898.70
应付利息	七、21		6,760.00
应付股利	七、22	174,524.00	174,524.00
其他应付款	七、23	45,343,151.03	32,302,195.56
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债			
流动负债合计		1,444,981,532.04	1,800,536,970.39
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			

应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债		1,705.32	1,734.80
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,705.32	1,734.80
负债合计		1,444,983,237.36	1,800,538,705.19
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	七、24	321,744,887.00	321,744,887.00
资本公积			
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	七、25	31,486,376.81	31,486,376.81
一般风险准备			
未分配利润	七、26	827,723,851.38	822,704,356.58
外币报表折算差额		-1,443,308.46	-1,141,703.13
归属于母公司所有者 权益合计		1,179,511,806.73	1,174,793,917.26
少数股东权益		112,067,500.47	102,869,690.16
所有者权益合计		1,291,579,307.20	1,277,663,607.42
负债和所有者权益 总计		2,736,562,544.56	3,078,202,312.61

法定代表人：游小明 主管会计工作负责人：杨之华 会计机构负责人：吴健萍

**母公司资产负债表**

2013 年 6 月 30 日

编制单位：上海华东电脑股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		17,514,468.48	31,260,247.86
交易性金融资产			
应收票据			1,541,720.00
应收账款	十三、1	62,684,273.49	65,545,515.94
预付款项		48,229,719.36	34,637,692.68
应收利息			
应收股利			10,923,750.00

其他应收款	十三、2	13,612,868.18	10,560,936.39
存货		45,466,902.47	51,817,487.65
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		25,000,000.00	47,109,309.38
流动资产合计		212,508,231.98	253,396,659.90
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十三、3	1,047,179,540.87	1,049,472,979.39
投资性房地产		1,006,557.13	1,020,910.15
固定资产		10,861,582.97	9,890,011.89
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		154,333.42	254,333.40
递延所得税资产		1,387,629.62	1,612,747.64
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,060,589,644.01	1,062,250,982.47
资产总计		1,273,097,875.99	1,315,647,642.37
<b>流动负债：</b>			
短期借款		118,700,000.00	118,900,000.00
交易性金融负债			
应付票据		12,102,520.00	
应付账款		59,805,542.35	57,570,562.56
预收款项		15,256,941.28	30,585,003.43
应付职工薪酬		3,577,324.70	4,343,890.47
应交税费		1,825,875.86	269,066.82
应付利息			
应付股利		174,524.00	174,524.00
其他应付款		13,479,703.00	15,401,088.22
一年内到期的非流动			

负债			
其他流动负债		52,500,000.00	3,500,000.00
流动负债合计		277,422,431.19	230,744,135.50
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		277,422,431.19	230,744,135.50
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		321,744,887.00	321,744,887.00
资本公积		670,534,844.73	670,534,844.73
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		18,019,058.33	18,019,058.33
一般风险准备			
未分配利润		-14,623,345.26	74,604,716.81
所有者权益（或股东权益）合计		995,675,444.80	1,084,903,506.87
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,273,097,875.99	1,315,647,642.37

法定代表人：游小明 主管会计工作负责人：杨之华 会计机构负责人：吴健萍

**合并利润表**  
2013 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		2,087,021,647.86	2,243,791,334.12
其中：营业收入	七、27	2,087,021,647.86	2,243,791,334.12
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,999,986,211.12	2,159,208,296.37
其中：营业成本	七、27	1,776,887,638.57	1,948,633,793.95

利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加	七、28	7,669,838.50	6,383,032.56
销售费用	七、29	99,489,621.46	127,167,373.31
管理费用	七、30	122,239,767.28	75,175,595.52
财务费用	七、31	-5,887,351.63	197,042.56
资产减值损失	七、32	-413,303.06	1,651,458.47
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）	七、33	2,670,566.31	2,349,555.43
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	七、33	2,306,910.41	2,274,083.73
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		89,706,003.05	86,932,593.18
加：营业外收入	七、34	6,607,670.38	4,630,140.71
减：营业外支出	七、35	265,496.31	453,114.26
其中：非流动资产处置损失	七、35	25,844.74	28,797.93
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		96,048,177.12	91,109,619.63
减：所得税费用	七、36	17,378,520.14	12,484,316.28
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		78,669,656.98	78,625,303.35
归属于母公司所有者的净利润		69,368,472.20	75,658,767.74
少数股东损益		9,301,184.78	2,966,535.61
六、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.2156	0.2352
（二）稀释每股收益		0.2156	0.2352
七、其他综合收益		-309,531.55	-37,235.94
八、综合收益总额		78,360,125.43	78,588,067.41
归属于母公司所有者的综合收益总额		69,066,866.87	75,621,531.80
归属于少数股东的综合收益总额		9,293,258.56	2,966,535.61

法定代表人：游小明 主管会计工作负责人：杨之华 会计机构负责人：吴健萍

**母公司利润表**  
2013 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十三、4	141,743,140.69	59,198,191.63
减：营业成本	十三、4	136,626,536.17	55,409,772.83
营业税金及附加		-450,764.40	316,067.90
销售费用		2,639,674.67	2,998,631.42
管理费用		22,674,325.19	11,764,450.49
财务费用		3,024,593.55	2,408,110.41
资产减值损失		-410,697.02	-42,245.16
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）		-2,293,438.52	14,447,574.93
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-2,293,438.52	-1,502,425.07
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		-24,653,965.99	790,978.67
加：营业外收入			62,370.48
减：营业外支出		0.66	7,800.79
其中：非流动资产处置损失		11,250.82	
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-24,653,966.65	845,548.36
减：所得税费用		225,118.02	
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		-24,879,084.67	845,548.36
五、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		-24,879,084.67	845,548.36

法定代表人：游小明 主管会计工作负责人：杨之华 会计机构负责人：吴健萍

**合并现金流量表**  
2013 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务		2,222,391,694.95	2,244,124,415.06

收到的现金			
客户存款和同业存放 款项净增加额			
向中央银行借款净增 加额			
向其他金融机构拆入 资金净增加额			
收到原保险合同保费 取得的现金			
收到再保险业务现金 净额			
保户储金及投资款净 增加额			
处置交易性金融资产 净增加额			
收取利息、手续费及 佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加 额			
收到的税费返还		1,558,600.33	2,624,840.31
收到其他与经营活动 有关的现金	七、39	52,737,935.68	36,640,942.76
经营活动现金流入 小计		2,276,688,230.96	2,283,390,198.13
购买商品、接受劳务 支付的现金		2,211,270,759.63	2,338,443,048.12
客户贷款及垫款净增 加额			
存放中央银行和同业 款项净增加额			
支付原保险合同赔付 款项的现金			
支付利息、手续费及 佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职 工支付的现金		170,913,980.45	187,151,795.54

支付的各项税费		77,711,100.16	71,484,993.15
支付其他与经营活动有关的现金	七、39	118,488,424.06	120,496,911.46
经营活动现金流出小计		2,578,384,264.30	2,717,576,748.27
经营活动产生的现金流量净额	七、40	-301,696,033.34	-434,186,550.14
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		124,811.73	
取得投资收益收到的现金			75,471.70
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,593,870.48	152,700.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		1,718,682.21	228,171.70
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		18,636,627.01	9,521,432.90
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			1,364,591.49
投资活动现金流出小计		18,636,627.01	10,886,024.39
投资活动产生的现金流量净额		-16,917,944.80	-10,657,852.69
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			

取得借款收到的现金		215,814,033.41	222,734,721.57
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		215,814,033.41	222,734,721.57
偿还债务支付的现金		249,412,855.41	236,423,198.04
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		69,634,018.55	13,165,534.32
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		319,046,873.96	249,588,732.36
筹资活动产生的现金流量净额		-103,232,840.55	-26,854,010.79
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-453,351.02	7,229.98
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-422,300,169.71	-471,691,183.64
加：期初现金及现金等价物余额		692,181,382.35	752,224,648.08
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		269,881,212.64	280,533,464.44

法定代表人：游小明 主管会计工作负责人：杨之华 会计机构负责人：吴健萍

**母公司现金流量表**

2013 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		164,456,265.38	83,742,055.39
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		5,593,747.28	923,735.24
经营活动现金流入小计		170,050,012.66	84,665,790.63

购买商品、接受劳务支付的现金		162,017,707.01	99,201,894.21
支付给职工以及为职工支付的现金		15,224,003.56	8,978,639.22
支付的各项税费		57,459.14	3,410,862.56
支付其他与经营活动有关的现金		17,334,126.15	8,283,194.26
经营活动现金流出小计		194,633,295.86	119,874,590.25
经营活动产生的现金流量净额	十三、6	-24,583,283.20	-35,208,799.62
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		10,923,750.00	8,800,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			55,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		10,923,750.00	8,855,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		3,753,614.00	1,632,963.34
投资支付的现金			1,364,591.49
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		3,753,614.00	2,997,554.83
投资活动产生的现金流量净额		7,170,136.00	5,857,445.17
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			

吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		68,700,000.00	59,600,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		119,602,150.16	180,944,075.01
筹资活动现金流入小计		188,302,150.16	240,544,075.01
偿还债务支付的现金		68,900,000.00	50,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		65,829,186.80	2,256,147.22
支付其他与筹资活动有关的现金		49,905,595.54	195,344,378.88
筹资活动现金流出小计		184,634,782.34	247,600,526.10
筹资活动产生的现金流量净额		3,667,367.82	-7,056,451.09
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	十三、6	-13,745,779.38	-36,407,805.54
加：期初现金及现金等价物余额	十三、6	30,913,260.01	52,479,373.79
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	十三、6	17,167,480.63	16,071,568.25

法定代表人：游小明 主管会计工作负责人：杨之华 会计机构负责人：吴健萍

**合并所有者权益变动表**  
2013 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	321,744,887.00				31,486,376.81		822,704,356.58	-1,141,703.13	102,869,690.16	1,277,663,607.42
加：会计政策变更										
期差错更正										
他										
二、本年年年初余额	321,744,887.00				31,486,376.81		822,704,356.58	-1,141,703.13	102,869,690.16	1,277,663,607.42
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							5,019,494.80	-301,605.33	9,197,810.31	13,915,699.78
（一）净利润							69,368,472.20		9,301,184.78	78,669,656.98
（二）其他综合收								-301,605.33	-7,926.22	-309,531.55

益										
上述（一） 和（二） 小计							69,368,472.20	-301,605.33	9,293,258.56	78,360,125.43
（三）所 有者投入 和减少资 本									-95,448.25	-95,448.25
1. 所有者 投入资本									-95,448.25	-95,448.25
2. 股份支 付计入所 有者权益 的金额										
3. 其他										
（四）利 润分配							-64,348,977.40			-64,348,977.40
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							-64,348,977.40			-64,348,977.40
4. 其他										
（五）所 有者权益 内部结转										

1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（七）其他										
四、本期期末余额	321,744,887.00				31,486,376.81		827,723,851.38	-1,443,308.46	112,067,500.47	1,291,579,307.20

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额										
	归属于母公司所有者权益									少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			
一、上年年末余额	171,031,500.00	22,832,232.44			14,949,286.50		72,609,510.26	-452,532.16	72,605,133.80	353,575,130.84	

：会计政策变更										
期差错更正										
他										
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
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							-13,896,350.46	-654.41	-10,508,128.06	-24,405,132.93
（一）净利润							-13,896,350.46		291,871.94	-13,604,478.52
（二）其他综合收益								-654.41		-654.41
上述（一）和（二）小计							-13,896,350.46	-654.41	291,871.94	-13,605,132.93
（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
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
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										

4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	171,031,500.00	22,832,232.44			14,949,286.50		58,713,159.80	-453,186.57	62,097,005.74	329,169,997.91

法定代表人：游小明 主管会计工作负责人：杨之华 会计机构负责人：吴健萍

母公司所有者权益变动表  
2013 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	321,744,887.00	670,534,844.73			18,019,058.33		74,604,716.81	1,084,903,506.87
加：会计政策变更								
期差错更正								
他								

二、本年初余额	321,744,887.00	670,534,844.73			18,019,058.33		74,604,716.81	1,084,903,506.87
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-89,228,062.07	-89,228,062.07
（一）净利润							-24,879,084.67	-24,879,084.67
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							-24,879,084.67	-24,879,084.67
（三）所有者投入和减少资本								
1.所有者投入资本								
2.股份支付计入所有者权益的金额								
3.其他								
（四）利润分配							-64,348,977.40	-64,348,977.40
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							-64,348,977.40	-64,348,977.40
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								

四、本期期末余额	321,744,887.00	670,534,844.73			18,019,058.33		-14,623,345.26	995,675,444.80
----------	----------------	----------------	--	--	---------------	--	----------------	----------------

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	171,031,500.00	13,304,923.27			14,018,757.57		38,602,009.96	236,957,190.80
加:会计政策变更								
期差错更正								
他								
二、本年初余额	171,031,500.00	13,304,923.27			14,018,757.57		38,602,009.96	236,957,190.80
三、本期增减变动金额(减少以“一”号填列)							845,548.36	845,548.36
(一)净利润							845,548.36	845,548.36
(二)其他综合收								

益								
上述（一） 和（二） 小计							845,548.36	845,548.36
（三）所 有者投入 和减少资 本								
1. 所有者 投入资本								
2. 股份支 付计入所 有者权益 的金额								
3. 其他								
（四）利 润分配								
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								
4. 其他								
（五）所 有者权益 内部结转								

1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	171,031,500.00	13,304,923.27			14,018,757.57		39,447,558.32	237,802,739.16

法定代表人：游小明 主管会计工作负责人：杨之华 会计机构负责人：吴健萍

## 二、 公司基本情况

### 1、 历史沿革

上海华东电脑股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）于 1993 年 9 月，经上海市科学技术委员会沪科（93）第 286 号文批准成立。公司是以中国著名的计算机研究和开发机构—华东计算技术研究所雄厚的科技实力为依托，集计算机与信息技术研究开发、生产、销售和服务于一体的高科技公司，也是中国信息产业界的首家上市公司。本公司股票于 1994 年 3 月 24 日在上海证券交易所上市，股票代码 600850，所属行业为电子信息产业类。

2006 年 2 月 22 日，经本公司股权分置改革相关股东大会决议通过，公司非流通股股东为使其持有的公司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。

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

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

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

### 2、 注册信息

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

### 3、 经营范围

本公司经营范围包括：计算机、电子设备、仪器仪表的开发、生产和销售，系统集成，计算机维修，软件开发及嵌入式软件服务，电子工程设计与施工，安全防范工程设计、施工，防雷工程设计、施工，建筑装饰工程设计、施工，机电安装工程设计、施工，及与上述领域有关的技术咨询和技术服务，经外经贸部批准的进出口业务。

### 4、 治理结构

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

本财务报表业经本公司董事会于 2013 年 8 月 28 日决议批准报出。

## 三、 公司主要会计政策、会计估计和前期差错：

### （一） 财务报表的编制基础：

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

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

### （二） 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 2013 年 1 月~6 月的财务状况及 2013 年 1 月~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。

### (三) 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。

### (四) 记账本位币：

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

### (五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

#### (1) 同一控制下企业合并

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

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

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

#### (2) 非同一控制下企业合并

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

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

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

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予

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

## **(六) 合并财务报表的编制方法：**

### **1、**

#### **(1) 合并财务报表范围的确定原则**

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

#### **(2) 合并财务报表编制的方法**

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

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

集团内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

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

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

## **(七) 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。

## **(八) 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。

## （九）金融工具：

### （1）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

### （2）金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。初始确认金融资产，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。

#### ① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

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

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

#### ② 持有至到期投资

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

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

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。在计算实际利率时，本集团将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

### ③ 贷款和应收款项

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

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

### ④ 可供出售金融资产

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

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

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

### （3）金融资产减值

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

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

#### ① 持有至到期投资、贷款和应收款项减值

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

#### ② 可供出售金融资产减值

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

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

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

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

#### （4）金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

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

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

#### （5）金融负债的分类和计量

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

##### ① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

##### ② 其他金融负债

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

##### ③ 财务担保合同

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

#### （6）金融负债的终止确认

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

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

#### （7）衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。除指定为套期工具且套期高度有效的衍生工具，其公允价值变动形成的利得或损失将根据套期关系的性质按照套期会计的要求确定计入损益的期间外，其余衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作

为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

#### (8) 金融资产和金融负债的抵销

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

#### (9) 权益工具

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

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

### (十) 应收款项：

#### 1、 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收款项余额前五名
单项金额重大并单项计提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、 按组合计提坏账准备应收款项：

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例说明	其他应收款计提比例说明
其中：		
3 个月以内	0	0
3 个月至 1 年	3	3
1—2 年	5	5
2—3 年	15	15
3—4 年	25	25
4—5 年	35	35
5 年以上	60	60

### (十一) 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、 发出存货的计价方法

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

#### 3、 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

在资产负债表日，本集团存货按照成本与可变现净值孰低计量。

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

本集团按照单个存货项目计提存货跌价准备。

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

#### 4、 存货的盘存制度

永续盘存制

#### 5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

##### (1) 低值易耗品

五五摊销法

#### (十二) 长期股权投资：

##### 1、 投资成本确定

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

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

##### 2、 后续计量及损益确认方法

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

此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

###### ① 成本法核算的长期股权投资

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

###### ② 权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产

公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。采用权益法核算时，当期投资损益为应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损益的份额。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，并按照本集团的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。对于本集团与联营企业及合营之间发生的未实现内部交易损益，按照持股比例计算属于本集团的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本集团与被投资单位发生的未实现内部交易损失，按照《企业会计准则第 8 号--资产减值》等规定属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。对被投资单位的其他综合收益，相应调整长期股权投资的账面价值确认为其他综合收益并计入资本公积。

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

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

### ③ 收购少数股权

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

### ④ 处置长期股权投资

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

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

## 3、 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

## 4、 减值测试方法及减值准备计提方法

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

长期股权投资的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## （十三）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。

#### (十四) 固定资产：

##### 1、 固定资产确认条件、计价和折旧方法：

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年，单位价值较高的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起，采用直线法(年限平均法)提取折旧。

##### 2、 各类固定资产的折旧方法：

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

##### 3、 固定资产的减值测试方法、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。

#### (十五) 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。

## (十六) 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。

## (十七) 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：

- 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。
- 具有完成该无形资产并使用或出售的意图。
- 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。
- 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。
- 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。

#### (十八) 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。

#### (十九) 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。

#### (二十) 收入：

##### (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。

## (二十一) 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。

## (二十二) 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。

## (二十三) 经营租赁、融资租赁：

### (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。

## (二十四) 主要会计政策、会计估计的变更

### 1、 会计政策变更

无

## 2、 会计估计变更

无

### (二十五) 前期会计差错更正

#### 1、 追溯重述法

无

#### 2、 未来适用法

无

## 四、 税项：

### (一) 主要税种及税率

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

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

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

### (二) 税收优惠及批文

(1) 本公司 2012 年度经上海市科学技术委员会组织复审继续被认定为高新技术企业，2013 年所得税税率为 15%。

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

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

(4) 本公司之子公司上海华东电脑系统工程有限公司根据沪税崇所减免[软件](2010)001 号文件的规定，2009 年至 2010 年免征企业所得税，2011 年至 2013 年按照 12.5% 税率减半计征企业所得税。

(5) 本公司之子公司上海华讯网络系统有限公司(简称"华讯网络公司")为位于上海市浦东新区张江高科技园区的企业,2008 年度通过上海市科学技术委员会、上海市财政局、上海市国家税务局和上海市地方税务局对于高新技术企业资质的认定,自 2008 年 1 月 1 日至 2010 年 12 月 31 日止,减按 15% 税率征收企业所得税。2011 年 11 月 24 日华讯网络公司高新技术企业资质的复审已经上海市高新技术企业认定办公室公示,本期减按 15% 税率征收企业所得税。华讯网络公司下属子公司上海耐特英丰信息技术有限公司位于上海市浦东新区张江高科技园区的企业,根据财税[2009]63 号《财政部、国家税务总局、商务部、科技部、国家发展改革委关于技术先进型服务企业有关税收政策问题的通知》,经上海市浦东新区国家税务局备案,自 2010 年 1 月 1 日至 2013 年 12 月 31 日止,减按 15% 税率征收企业所得税。

五、 企业合并及合并财务报表

(一) 子公司情况

1、 同一控制下企业合并取得的子公司

单位:万元 币种:人民币

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	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	全资子公司	上海市浦东新区乳山路 227 号 3 楼 A-15 室	IT 产品销售、系统集成及专业服务	6,000.00	计算机、电脑存储、网络、系统集成领域内的技术开发、技术咨询、技术服务, 计算机软硬件、电子产品、通讯产品的开发、销售, 从事货物与技术的进出口业务, 电子及弱电工程的设计、安装。	8,426.00		100.00	100.00	是			
上海网络系统有限公司	控股子公司	上海市张江高科技园区碧波路 456 号 A109-1 室	IT 产品销售、系统集成及专业服务	12,000.00	网络领域内的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务、系统集成、网络管理软件服务, 通讯产品的开发、生产、销售及相	86,594.00		97.10	97.10	是	2,984.18		

					关技术服务，自营和代理各类商品和技术的进出口，但国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外。								
上海耐特信息技术有限公司	控股子公司	上海市张江高科技园区碧波路 456 号 A109-1 室	网络技术开发及服务	2,000.00	计算机软、硬件的开发、设计、制作、销售，系统集成，并提供相关的“四技”服务；网络技术的开发及技术服务；电子产品、通讯产品的开发、销售及技术咨询、技术服务	2,000.00		97.10	97.10	是			
华网（香港）有限公司	控股子公司	香港	贸易	50 万美元	不限制	50 万美元		97.10	97.10	是			
华网（美国）有限公司	控股子公司	美 国 加 州	贸易	核准股份 1000 万份	不限制	15 万美元		97.10	97.10	是			

2、 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位:万元 币种:人民币

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	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
华数信息技术有限公司	控股子公司	上海张江高科技园区守敬路3512号601A E-15室	IT产品销售、系统集成及专业服务	5,100.00	计算机、电脑存储、网络、技术开发、销售等	2,805.00		55.00	55.00	是	3,709.55		
华电(香港)有限公司	全资子公司	FLAT/RM1, 9/FH ONO URINDUSTRIAL CENTRE, 6 SUN YIP STREET, CHAI WAN, HK	外贸	1万港元	不限制	165.65		100.00	100.00	是			
上海华创	控股	浦东新区	外贸	1,000.00	经营和代理进出口业务,	700.00		70.00	70.00	是	348.84		

信 息 技 术 进 出 有 限 公 司	子 公 司	航 津 路 658 号 8 楼			电 子 、 通 讯 等 产 品 的 销 售								
上 海 电 脑 技 术 有 限 公 司	控 股 子 公 司	上 海 风 路 阳 338 号	IT 产 品 销 售 、 系 统 集 成 及 专 业 服 务	1,400.00	技 术 开 发 及 技 术 服 务	750.00		53.57	53.57	是	327.15		
上 海 嘉 信 技 术 有 限 公 司	控 股 子 公 司	上 海 张 江 科 园 东 路 1387 号 33 楼 室 复 式 层 102 ( 复 式 层 4 )	IT 专 业 服 务	1,000.00	计 算 机 信 息 技 术 产 品 的 开 发 ， 电 子 产 品 的 研 发 、 生 产 等	550.00		55.00	55.00	是	316.09		
上 海 电 脑 技 术 有 限 公 司	控 股 子 公 司	崇 明 县 竖 直	数 据	3,000.00	建 筑 智 能 化 工 程 总 包 业	1,650.00		55.00	55.00	是	3,224.43		

电系 脑统 工有 程限 公公 司司	子 公 司	新 镇 团 城 公 路 1057 号 15 幢 126 室	中 心 及 建 筑 智 能 化 工 程 专 业 承 包		务								
北 京 华 誉 维 技 服 有 限 公 司	控 股 子 公 司	北 京 海 淀 区 三 义 庙 三 号 13 楼 层	IT 专 业 服 务	1,800.00	IT 服务网业 务和 IT 服务 外包	990.00		55.00	55.00	是	286.45		
上 海 特 思 信 科 有 限 公 司	控 股 子 公 司	崇 明 县 新 镇 团 公 路 1057 号 15 幢 218 室	IT 产 品 销 售 、 系 统 集 成 及 专 业 服	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		55.00	55.00	是	174.28		



(二) 应收票据:

1、 应收票据分类

单位: 元 币种: 人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	40,302,780.66	21,066,422.59
商业承兑汇票	42,889,389.00	6,716,336.00
合计	83,192,169.66	27,782,758.59

(三) 应收账款:

1、 应收账款按种类披露:

单位: 元 币种: 人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
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	657,386,127.15	98.40	10,716,789.55	1.63	643,951,055.25	96.95	9,285,437.66	1.44
组合小计	657,386,127.15	98.40	10,716,789.55	1.63	643,951,055.25	96.95	9,285,437.66	1.44
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	10,705,337.09	1.60	10,548,012.48	98.53	20,255,081.21	3.05	12,259,268.53	60.52
合计	668,091,464.24	/	21,264,802.03	/	664,206,136.46	/	21,544,706.19	/

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末数			期初数		
	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						
其中:						
3 个月以	445,743,379.98	67.81		449,570,711.99	69.81	

内						
3 个月至 1 年	163,180,434.81	24.82	4,913,565.45	156,331,120.29	24.28	4,689,933.60
1 年以内小计	608,923,814.79	92.63	4,913,565.45	605,901,832.28	94.09	4,689,933.60
1 至 2 年	34,049,152.92	5.18	1,753,984.82	25,906,930.55	4.02	1,295,346.52
2 至 3 年	4,288,567.63	0.65	643,285.14	6,298,437.58	0.98	944,765.62
3 至 4 年	5,038,673.74	0.77	1,259,668.44	1,959,324.78	0.30	490,018.70
4 至 5 年	3,621,060.57	0.55	1,267,371.20	1,861,379.31	0.29	651,482.76
5 年以上	1,464,857.50	0.22	878,914.50	2,023,150.75	0.32	1,213,890.46
合计	657,386,127.15	100.00	10,716,789.55	643,951,055.25	100.00	9,285,437.66

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
中国人寿保险股份有限公司	1,208,359.87	1,208,359.87	100.00	无法收回
盐田三期国际集装箱码头有限公司	1,065,900.00	1,065,900.00	100.00	无法收回
北京东盛联谊科技发展有限公司	826,353.83	826,353.83	100.00	无法收回
厦门斯特豪信息工程有限公司	704,600.00	704,600.00	100.00	预计无法收回
中国电信股份有限公司	516,882.00	413,505.60	100.00	预计无法收回
福建省地方税务局	480,000.00	480,000.00	100.00	无法收回
仲翼科技有限公司	400,971.56	400,971.56	100.00	无法收回
亿阳信通股份有限公司	370,850.00	370,850.00	100.00	预计无法收回
上海迈德医疗有限公司	305,044.98	305,044.98	100.00	预计无法收回
中国人寿保险股份有限公司	185,661.50	185,661.50	100.00	无法收回
其他	4,640,713.35	4,586,765.14		
合计	10,705,337.09	10,548,012.48	/	/

2、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：元 币种：人民币

单位名称	期末数		期初数	
	金额	计提坏账金额	金额	计提坏账金额
中国电子科技集团第三十二研究所	451,097.03			
合计	451,097.03			

3、 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
招商银行股份有限公司	客户	31,390,657.93	一年以内	4.70
上海浦东发展银行	客户	29,436,189.09	两年以内	4.41
广东亿迅科技有限公司	客户	27,648,740.00	一年以内	4.14
戴尔(中国)有限公司	客户	18,273,993.14	一年以内	2.74
中国惠普有限公司	客户	12,229,970.57	一年以内	1.83
合计	/	118,979,550.73	/	17.82

4、 应收关联方账款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
中国电子科技集团第三十二所	控股股东		
上海华腾软件系统有限公司	参股子公司	1,316.00	0.00
兴业银行股份有限公司	其他	1,490,130.84	0.23
上海汽车集团股份有限公司	其他	219,375.00	0.03
上海华讯网络存储系统有限责任公司	联营企业	72,870.00	0.01
上海浦东发展银行股份有限公司	其他	29,436,189.09	4.48
合计	/	31,219,880.93	4.75

(四) 其他应收款：

1、 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
组合 1： 按账龄划分的组合	65,363,746.64	95.70	2,589,851.43	3.96	60,077,499.92	94.49	2,728,611.33	4.54

组合小计	65,363,746.64	95.70	2,589,851.43	3.96	60,077,499.92	94.49	2,728,611.33	4.54
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款	2,935,412.48	4.30	863,216.15	29.41	3,500,370.80	5.51	863,216.15	24.66
合计	68,299,159.12	/	3,453,067.58	/	63,577,870.72	/	3,591,827.48	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	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						
其中：						
3 个月以内	33,819,199.96	51.17		29,240,974.98	48.67	
3 个月至 1 年	19,780,005.01	29.93	611,075.50	14,838,439.04	24.70	445,123.18
1 年以内小计	53,599,204.97	81.10	611,075.50	44,079,414.02	73.37	445,123.18
1 至 2 年	6,269,334.50	9.48	313,466.79	9,231,868.22	15.37	461,593.41
2 至 3 年	3,073,313.27	4.65	461,777.97	1,866,776.91	3.11	280,016.55
3 至 4 年	1,448,326.36	2.19	360,624.98	3,379,069.64	5.62	844,767.41
4 至 5 年	726,178.44	1.10	254,162.46	860,447.58	1.43	301,156.65
5 年以上	981,239.55	1.48	588,743.73	659,923.55	1.10	395,954.13
合计	66,097,597.09	100.00	2,589,851.43	60,077,499.92	100.00	2,728,611.33

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款

单位：元 币种：人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
备用金	1,397,120.53			无回收风险
押金	217,676.30			无回收风险
苏州工业园区惠隆服饰有限公司	200,000.00	200,000.00	100.00	已确定无法收回
北京海龙高科物业管理有限公司	184,000.00			无回收风险
INVENSYS SYSTEMS INC	148,069.22	148,069.22	100.00	已确定无法收回
MEDSPHERE INTERNATIONAL INC	116,116.66	116,116.66	100.00	已确定无法收回
上海菲旭服饰有限公司	109,207.63	109,207.63	100.00	已确定无法收回
北京通源盈富科	82,702.53	82,702.53	100.00	已确定无法收回

技有限公司				
北京汇安投资管理公司	65,880.00			无回收风险
NITSUBISHI	61,215.00	61,215.00	100.00	已确定无法收回
其他	353,424.61	145,905.11		
合计	2,935,412.48	863,216.15	/	/

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

本报告期其他应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

**3、其他应收款金额前五名单位情况**

单位：元 币种：人民币

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(%)
上海科技网络通信有限公司	客户	1,500,000.00	3 个月至 1 年	2.20
泰州市建设工程交易中心	客户	1,400,000.00	3 个月以内	2.05
国网物资有限公司	客户	1,289,420.80	1 年以内	1.89
北京汇安投资管理有限公司	客户	1,061,356.08	3 个月以内	1.55
银行间市场清算所股份有限公司	客户	1,049,053.32	1 年以内	1.54
合计	/	6,299,830.20	/	9.23

**4、应收关联方款项**

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收账款总额的比例(%)
上海华宇电子工程有限公司	母公司的控股子公司	525,267.00	0.77
上海浦东发展银行股份有限公司	其他	5,000.00	0.01
合计	/	530,267.00	0.78

**(五) 预付款项：**

**1、预付款项按账龄列示**

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	135,679,567.31	95.01	114,317,810.92	89.99
1 至 2 年	5,368,895.50	3.76	6,374,929.65	5.02
2 至 3 年	980,597.34	0.69	4,544,280.67	3.58
3 年以上	773,380.47	0.54	1,791,433.48	1.41

合计	142,802,440.62	100.00	127,028,454.72	100.00
----	----------------	--------	----------------	--------

2、 预付款项金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
CISCO	非关联方	16,936,868.87	1 年以内	合同未执行完毕
戴尔（中国）有限公司	非关联方	11,843,896.91	1 年以内	合同未执行完毕
上海惠普有限公司	非关联方	10,539,015.35	1 年以内	合同未执行完毕
上海豪越电子科技有限公司	非关联方	4,756,920.00	1 年以内	合同未执行完毕
惠普贸易（上海）有限公司	非关联方	4,554,913.24	1 年以内	合同未执行完毕
合计	/	48,631,614.37	/	/

3、 本报告期预付款项中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

本报告期预付账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(六) 存货：

1、 存货分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	1,016,330.02		1,016,330.02	858,180.46		858,180.46
库存商品	349,502,605.78	17,240,354.53	332,262,251.25	292,382,957.78	17,278,779.61	275,104,178.17
周转材料	953,125.09	10,741.08	942,384.01	978,503.72	10,741.08	967,762.64
在产品	91,628,821.88		91,628,821.88	68,072,018.13		68,072,018.13
发出商品	856,848,561.39		856,848,561.39	939,926,147.84		939,926,147.84
其他	585,665.33		585,665.33			
合计	1,300,535,109.49	17,251,095.61	1,283,284,013.88	1,302,217,807.93	17,289,520.69	1,284,928,287.24

2、 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
库存商品	17,278,779.61			38,425.08	17,240,354.53
周转材料	10,741.08				10,741.08

合计	17,289,520.69			38,425.08	17,251,095.61
----	---------------	--	--	-----------	---------------

(七) 其他流动资产:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
其他-待抵扣税金	115,395,613.56	126,760,863.11
合计	115,395,613.56	126,760,863.11

(八) 长期股权投资:

1、 长期股权投资情况

按成本法核算:

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
上海华腾软件系统有限公司	5,179,454.95	5,179,454.95		5,179,454.95			8.78	8.78
上海华东电脑利集国际贸易有限公司	12,197,825.59	12,197,825.59		12,197,825.59	12,197,825.59		17.50	17.50
浙	2,652,500.00	2,652,500.00		2,652,500.00	2,652,500.00		18.00	18.00

江溢华电子有限公司								
上海物联网有限公司	2,000,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00			7.14	7.14
上海华东汽车信息技术有限公司	3,000,000.00	1,896,786.95		1,896,786.95			6.00	6.00
安徽华东电脑信息系统有限公司	520,000.00	260,000.00	-260,000.00	0.00		-208,000.00	13.93	13.93

按权益法核算：

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
上海启明软件股份有限公司	9,626,718.49	13,559,488.18	-2,283,234.55	11,276,253.63			25.47	25.47
北京络神万兴信息技术有限公司	2,000,000.00	1,310,302.12	-189,492.12	1,120,810.00			20.00	20.00
上海华讯网络存储系统有限公司	4,000,000.00	17,287,531.61	4,779,637.08	22,067,168.69			40.00	40.00

(九) 投资性房地产：

1、按成本计量的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
一、账面原值合计	1,495,101.55			1,495,101.55
1.房屋、建筑物	1,495,101.55			1,495,101.55
2.土地使用权				
二、累计折旧和累计摊销合计	474,191.40	14,353.02		488,544.42
1.房屋、建筑物	474,191.40	14,353.02		488,544.42
2.土地使用权				
三、投资性房地产账面净值合计				
1.房屋、建筑物				
2.土地使用权				
四、投资性房地产减值准备累计金				

额合计				
1.房屋、建筑物				
2.土地使用权				
五、投资性房地产 账面价值合计	1,020,910.15	-14,353.02		1,006,557.13
1.房屋、建筑物	1,020,910.15	-14,353.02		1,006,557.13
2.土地使用权				

本期折旧和摊销额：14,353.02 元。

(十) 固定资产：

1、 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、 账面原值合计：	82,085,647.64	4,311,796.04		611,599.08	85,785,844.60
其中：房屋及建筑物	215,321.00				215,321.00
机器设备	2,215,017.79	8,803.42			2,223,821.21
运输工具	16,875,815.92	437,000.00		320,667.39	16,992,148.53
电子设备	58,910,392.43	3,861,787.49		283,758.03	62,488,421.89
办公设备	3,869,100.50	4,205.13		7,173.66	3,866,131.97
		本期新增	本期计提		
二、 累计折旧合计：	46,204,413.94	6,066,614.62		527,847.84	51,743,180.72
其中：房屋及建筑物	193,788.90				193,788.90
机器设备	1,988,090.79	42,723.47			2,030,814.26
运输工具	10,019,980.91	1,146,599.24		304,634.02	10,861,946.13
电子设备	32,000,558.58	4,517,540.19		217,584.21	36,300,514.56
办公设备	2,001,994.76	359,751.72		5,629.61	2,356,116.87
三、 固定资产账面净值合计	35,881,233.70	/		/	34,042,663.88
其中：房屋及建筑物	21,532.10	/		/	21,532.10
机器设备	226,927.00	/		/	193,006.95
运输工具	6,855,835.01	/		/	6,130,202.40
电子设备	26,909,833.85	/		/	26,187,907.33
办公设备	1,867,105.74	/		/	1,510,015.10
四、 减值准备合计	139,120.97	/		/	139,120.97
其中：房屋及建筑物		/		/	
机器设备		/		/	
运输工具	15,852.81	/		/	15,852.81

电子设备	123,268.16	/	/	123,268.16
办公设备		/	/	
五、固定资产账面价值合计	35,742,112.73	/	/	33,903,542.91
其中：房屋及建筑物	21,532.10	/	/	21,532.10
机器设备	226,927.00	/	/	193,006.95
运输工具	6,839,982.20	/	/	6,114,349.59
电子设备	26,786,565.69	/	/	26,064,639.17
办公设备	1,867,105.74	/	/	1,510,015.10

(十一) 固定资产清理:

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面价值	期末账面价值	转入清理的原因
固定资产清理		823,535.00	
合计		823,535.00	/

(十二) 无形资产:

1、 无形资产情况:

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	23,097,864.75			23,097,864.75
软件	23,097,864.75			23,097,864.75
二、累计摊销合计	2,677,227.01	1,922,817.80		4,600,044.81
软件	2,677,227.01	1,922,817.80		4,600,044.81
三、无形资产账面净值合计				
四、减值准备合计				
五、无形资产账面价值合计	20,420,637.74	-1,922,817.80		18,497,819.94
软件	20,420,637.74	-1,922,817.80		18,497,819.94

(十三) 长期待摊费用:

单位：元 币种：人民币

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额
装修费	3,897,965.64	290,863.70	1,785,811.06	8,403.52	2,394,614.76
软件	7,400		7,400.00		
合计	3,905,365.64	290,863.70	1,793,211.06	8,403.52	2,394,614.76

(十四) 递延所得税资产/递延所得税负债:

1、 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

递延所得税资产：		
资产减值准备	7,710,977.39	7,979,250.57
可抵扣亏损		18,684.58
应付职工薪酬	355,143.75	519,676.58
小计	8,066,121.14	8,517,611.73

(2) 未确认递延所得税资产明细

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	38,943,967.39	42,006,808.68
合计	38,943,967.39	42,006,808.68

(十五) 资产减值准备明细：

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	25,136,533.67	782,463.88	1,195,766.94	5,361.00	24,717,869.61
二、存货跌价准备	17,289,520.69			38,425.08	17,251,095.61
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备	15,058,325.59	-208,000			14,850,325.59
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备	139,120.97				139,120.97
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备					
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备					
十三、商誉减值准备					
十四、其他					

合计	57,623,500.92	574,463.88	1,195,766.94	43,786.08	56,958,411.78
----	---------------	------------	--------------	-----------	---------------

**(十六) 短期借款:****1、 短期借款分类:**

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
质押借款	22,000,000.00	16,429,438.76
保证借款	89,700,000.00	226,934,641.08
信用借款	128,900,000.00	35,997,914.80
进口信用证押汇	5,193,172.64	
合计	245,793,172.64	279,361,994.64

母公司于 2013 年 1 月 23 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 2013 年 1 月 23 日至 2013 年 7 月 23 日，年利率为 5.60%。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 10 月 19 日向中国电子科技集团公司申请了展期 2000 万元的集团委托贷款，借款期限由 2012 年 11 月 24 日至 2013 年 11 月 23 日，年利率为 5.7%。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 2012 年 11 月 30 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 2012 年 12 月 21 日至 2013 年 12 月 20 日，年利率为 5.7%。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 2012 年 11 月 30 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 2012 年 12 月 21 日至 2013 年 12 月 20 日，年利率为 5.7%。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 11 月 8 日与交通银行上海徐汇支行签订《银行短期借款合同》，约定交通银行上海徐汇支行向其发放贷款 490 万元，借款期限由 2012 年 11 月 8 日至 2013 年 11 月 8 日，年利率为 6.3%；2012 年 10 月 22 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其发放贷款 1500 万元，借款期限由 2012 年 10 月 22 日至 2013 年 10 月 22 日，年利率为 6.3%。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 1990 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 11 月 20 日与中信银行上海分行市中支行签订《银行短期借款合同》，约定交中信银行上海分行市中支行向其发放贷款 1000 万元，借款期限由 2012 年 11 月 21 日至 2013 年 10 月 26 日，年利率为 6.6%。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。

中国电子科技集团公司第三十二研究所于 2012 年 8 月 14 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 8 月 14 日至 2013 年 8 月 13 日，年利率为 6%；2013 年 6 月 5 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 1200 万元，借款期限由 2013 年 6 月 5 日至 2013 年 12 月 4 日，年利率为 5.6%。上述借款由本公司提供最高额不可撤销保证担保，被保证的主债权中本金最高额度为人民币 3000 万元，保证期间为主债务履行期届满后两年。

**(十七) 应付票据:**

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
商业承兑汇票	33,495,377.55	34,927,578.25
银行承兑汇票	10,659,634.20	35,605,755.76
合计	44,155,011.75	70,533,334.01

下一会计期间（下半年）将到期的金额 29,010,595.85 元。

**(十八) 应付账款：**

**1、 应付账款情况**

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年以内	412,638,936.17	568,168,575.95
1-2 年	19,333,144.51	26,975,988.64
2-3 年	5,525,912.55	6,359,144.48
3 年以上	6,131,819.54	9,351,433.95
合计	443,629,812.77	610,855,143.02

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

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

**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	4,472,643.59	尚未结算	否
云南华东电脑科技有限公司	2,385,234.38	尚未结算	否
上海华甬智能系统有限公司	1,679,348.51	尚未结算	否
AVAYA	1,508,502.88	项目未结算	否
北京恒远至达科技发展有限公司	1,176,809.50	项目未结算	否
北京精策科技有限公司	1,110,677.20	尚未结算	否
上海科原信息技术有限公司	1,021,326.80	尚未结算	否
上海斯拜煦网络系统科技发展有限公司	612,898.21	尚未结算	否
济南华东电脑科技有限公司	564,139.78	尚未结算	否
JIANGDA TECHNOLOGY DEVELOPMENT CO LTD	490,269.00	尚未结算	否
合计	15,021,849.85		

**(十九) 预收账款：**

**1、 预收账款情况**

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年以内	570,128,921.39	685,289,293.54
1-2 年	49,109,816.79	62,709,119.23

2-3 年	6,382,571.95	2,423,607.30
3 年以上	3,345,165.55	3,350,971.52
合计	628,966,475.68	753,772,991.59

**2、本报告期预收款项中预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况：**

本报告期预收账款中无预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

**3、账龄超过 1 年的大额预收账款情况的说明**

债权人名称	金额	未结转的原因
中国联合网络通信有限公司江苏省分公司	12,998,321.10	项目尚未完成
重庆海康威视系统技术有限公司	10,000,000.00	项目尚未完成
北京市电力公司	4,410,468.76	项目尚未完成
中国移动通信集团天津有限公司	3,780,052.00	项目尚未完成
上海杰东系统工程控制有限公司	2,748,450.00	项目尚未完成
临沂市中级人民法院	2,260,000.00	未到结算期
上海合众科技发展有限公司	621,596.00	项目尚未完成
泰安市体育局	579,052.00	未到结算期
张雪梅	489,056.00	项目尚未完成
盐田国际集装箱码头有限公司	328,370.50	项目尚未完成
合计	38,215,366.36	

**(二十) 应付职工薪酬**

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	20,516,445.56	138,533,766.51	145,312,830.99	13,737,381.08
二、职工福利费		44,520.67	44,520.67	
三、社会保险费	3,771,415.55	31,736,570.93	31,313,024.49	4,194,961.99
1、基本养老保险费	2,168,987.85	19,600,435.89	19,566,784.73	2,202,639.01
2.医疗保险费	1,276,303.26	9,519,766.58	9,162,706.15	1,633,363.69
3.失业保险费	234,642.34	1,501,780.79	1,470,833.61	265,589.52
4.工伤保险费	21,102.13	445,092.72	445,633.66	20,561.19
5.生育保险费	70,379.97	669,494.95	667,066.34	72,808.58
四、住房公积金	1,068,707.74	10,858,210.36	10,315,386.38	1,611,531.72
五、辞退福利		-2,530.43	-2,530.43	
六、其他				
工会经费和职工教育经费	566,560.02	233,976.77	268,315.77	532,221.02
合计	25,923,128.87	181,404,514.81	187,251,547.87	20,076,095.81

**(二十一) 应交税费：**

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
增值税	635,483.63	6,447,145.13
营业税	141,673.92	1,665,090.75

企业所得税	12,412,418.26	16,523,469.94
个人所得税	3,247,925.04	2,012,515.48
城市维护建设税	172,547.20	276,342.02
教育费附加	85,156.78	339,798.73
地方教育费附加	50,359.89	223,878.79
河道管理费	17,898.17	100,032.30
其他税金	3,020.91	18,625.56
应交关税	76,804.56	
合计	16,843,288.36	27,606,898.70

(二十二) 应付利息:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
短期借款应付利息		6,760.00
合计		6,760.00

(二十三) 应付股利:

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	期末数	期初数	超过 1 年未支付原因
中国信达信托投资公司	81,000.00	81,000.00	尚未领取现金股利
上海东联电脑有限公司	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	174,524.00	174,524.00	/

(二十四) 其他应付款:

1、 其他应付款情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
押金及保证金	8,629,330.31	8,973,917.03
科研经费	7,960,000.00	2,560,000.00
业务保证金	3,409,754.05	1,723,710.08
暂收款	222,634.09	1,608,440.20
代收投标保证金	268,754.72	615,742.57
应付房租费	204,361.54	101,614.20
职工社保及住房公积金	674,393.97	905.00
其他代收代付款项	23,973,922.35	16,717,866.48
合计	45,343,151.03	32,302,195.56

2、 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况

本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
市级财政收付中心直接支付清算账户	860,000.00	未到结算期	否
上海华东电子技术服务有限公司	691,873.11	未到结算期	否
安徽华东电脑信息系统有限公司	540,550.00	押金及保证金	否
宁波世纪瑞恒信息科技有限公司	505,997.84	押金及保证金	否
上海华宇电子工程有限公司	400,000.00	押金及保证金	否
合 计	8,420.95	2,99	

**4、 对于金额较大的其他应付款，应说明内容**

债权人名称	期末数	性质或内容
市级财政收付中心直接支付清算账户	7,960,000.00	专项经费
云南华东电脑科技有限公司	1,483,980.00	代收代付
安徽格图通讯系统工程有限公司	1,381,450.90	保证金
上海宝驱网络信息科技发展有限公司	1,260,000.00	保证金
李炎胄	1,100,000.00	房屋出售款
合 计	13,185,430.90	

**(二十五) 股本：**

单位：元 币种：人民币

	期初数	本次变动增减 (+、-)					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	321,744,887.00						321,744,887.00

**(二十六) 盈余公积：**

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	31,486,376.81			31,486,376.81
合计	31,486,376.81			31,486,376.81

**(二十七) 未分配利润：**

单位：元 币种：人民币

项目	金额	提取或分配比例 (%)
调整前 上年末未分配利润	822,704,356.58	/

调整后 年初未分配利润	822,704,356.58	/
加：本期归属于母公司所有者的净利润	69,368,472.20	/
应付普通股股利	64,348,977.40	
期末未分配利润	827,723,851.38	/

(二十八) 营业收入和营业成本：

1、 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	2,086,871,846.00	2,243,623,124.48
其他业务收入	149,801.86	168,209.64
营业成本	1,776,887,638.57	1,948,633,793.95

2、 主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

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
软件及信息技术	2,086,871,846.00	1,776,844,811.55	2,243,623,124.48	1,948,599,656.65
合计	2,086,871,846.00	1,776,844,811.55	2,243,623,124.48	1,948,599,656.65

3、 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

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
IT 产品增值销售	488,795,945.21	454,039,047.43	723,616,930.90	678,199,020.26
系统集成和服务	1,415,639,784.61	1,169,533,769.81	1,376,976,991.41	1,145,420,199.40
智能建筑与机房	182,436,116.18	153,271,994.31	143,029,202.17	124,980,436.99
合计	2,086,871,846.00	1,776,844,811.55	2,243,623,124.48	1,948,599,656.65

4、 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

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
华北	476,335,293.73	427,817,348.06	637,427,394.79	592,975,948.12
华东	940,649,502.57	774,918,682.59	1,037,348,062.59	873,334,677.51
华南	359,737,507.95	308,437,388.77	349,199,710.12	296,099,651.25
华中	84,526,566.65	71,855,271.25	89,473,317.09	72,928,003.05
东北	57,066,285.36	52,277,131.75	25,298,145.31	24,759,720.04
西北	38,918,721.35	36,248,964.61	34,046,948.56	32,032,568.36
西南	129,637,968.39	105,290,024.52	70,829,546.02	56,469,088.32
合计	2,086,871,846.00	1,776,844,811.55	2,243,623,124.48	1,948,599,656.65

5、 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
2013 年 1~6 月	436,182,567.78	20.90
合计	436,182,567.78	20.90

主营业务（分客户行业）

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
金融	460,969,635.54	361,044,980.71	594,901,454.81	490,079,604.80
运营商	423,917,559.75	370,002,407.12	389,965,354.18	342,567,038.95
政府与公共服务	347,441,236.48	304,247,851.28	336,561,190.52	307,954,272.73
企业	854,543,414.23	741,549,572.44	922,195,124.97	807,998,740.17
小计	2,086,871,846.00	1,776,844,811.55	2,243,623,124.48	1,948,599,656.65
减：内部抵销数				
合计	2,086,871,846.00	1,776,844,811.55	2,243,623,124.48	1,948,599,656.65

(二十九) 营业税金及附加：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	4,259,197.85	4,742,912.01	应税营业额
城市维护建设税	913,029.00	821,152.77	实际缴纳的流转税
教育费附加	1,483,642.29	504,473.45	
地方教育费附加	942,230.14	241,914.64	
河道管理费	71,739.22	72,579.69	
合计	7,669,838.50	6,383,032.56	/

(三十) 销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	61,167,137.53	90,101,267.87
差旅费	5,144,932.45	8,714,322.82
业务招待费	7,786,400.90	5,570,711.31
房屋租金	5,171,730.25	3,918,938.50
交通运输费	3,263,166.56	3,011,528.39
折旧费	116,907.07	180,350.72
邮电通讯费	1,421,591.83	1,637,116.51
办公费	1,189,339.33	1,077,829.13
咨询费	3,054.00	476,689.72
其他	14,225,361.54	12,478,618.34
合计	99,489,621.46	127,167,373.31

(三十一) 管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	29,979,793.56	30,722,960.97
办公费	4,416,546.65	3,786,557.89
房屋租金	8,647,637.27	12,210,494.24
审计费	1,609,383.10	1,111,413.01
折旧费	4,577,244.40	5,095,933.64
差旅费	1,644,588.80	1,123,952.24
业务招待费	3,023,013.68	1,052,651.40
邮电通讯费	839,506.88	800,880.26
交通运输费	1,644,750.24	497,593.07
研发费用	51,505,147.09	8,702,565.36
其他	14,352,155.61	10,070,593.44
合计	122,239,767.28	75,175,595.52

(三十二) 财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	7,134,418.93	6,488,749.64
减：利息收入	-3,818,208.39	-3,754,556.67
汇兑损益	-6,231,900.28	2,485,254.28
其他（现金折扣等）	-2,971,661.89	-5,022,404.69
合计	-5,887,351.63	197,042.56

(三十三) 投资收益：

1、 投资收益明细情况：

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	208,000.00	75,471.70
权益法核算的长期股权投资收益	2,306,910.41	2,274,083.73

处置长期股权投资产生的投资收益	155,655.90	
合计	2,670,566.31	2,349,555.43

**2、按成本法核算的长期股权投资收益：**

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
安徽华东电脑信息系统有限公司	208,000.00	75,471.70	
合计	208,000.00	75,471.70	/

**3、按权益法核算的长期股权投资收益：**

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
北京络神万兴信息技术有限公司	-189,492.12	-228,017.06	
上海启明软件股份有限公司	-2,283,234.55	170,959.56	
上海华讯网络存储系统有限公司	4,779,637.08	3,776,508.80	
上海华东汽车信息技术有限公司		-1,445,367.57	
合计	2,306,910.41	2,274,083.73	/

**(三十四) 资产减值损失：**

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-413,303.06	1,765,383.42
二、存货跌价损失		-113,924.95
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	-413,303.06	1,651,458.47

**(三十五) 营业外收入：**

**1、营业外收入情况**

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	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	
其中：固定资产处置利得		133,968.00	
政府补助	5,271,217.00	1,750,362.00	4,599,541.00
其他	1,336,453.38	2,745,810.71	1,233,890.47
合计	6,607,670.38	4,630,140.71	5,833,431.47

## 2、政府补助明细

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	说明
职工职业培训教育财政补贴	671,676.00		浦财教【2011】9号
税收返还	727,544.00	216,850.00	沪张江园区办(2006)69号
崇明县竖新镇财税补贴	2,873,000.00	1,450,512.00	崇明县竖新镇人民政府-公司存续期间持续享受优惠
科技小巨人	900,000.00		上海市科委课题编号13HX1170400
创新基金	90,000.00		补助企业改进开发创新产品
浦东新区职工职业培训财政补贴拨款	8,997.00		职工培训补贴
注册地扶持退还		43,000.00	
科技特派员		40,000.00	科研经费
合计	5,271,217.00	1,750,362.00	/

## (三十六) 营业外支出：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	25,844.74	28,797.93	25,844.74
其中：固定资产处置损失	25,844.74	28,797.93	25,844.74
罚款及滞纳金	5,594.57	39.42	5,594.57
赔偿支出	15,000.00	170,000.00	15,000.00
其他	219,057.00	254,276.91	219,057.00
合计	265,496.31	453,114.26	265,496.31

## (三十七) 所得税费用：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期	16,945,714.13	12,663,421.77

所得税		
递延所得税调整	432,806.01	-179,105.49
合计	17,378,520.14	12,484,316.28

**(三十八) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程:**

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	0.2156	0.2156	0.2352	0.2352
扣除非经常性 损益后归属于 公司普通股股 东的净利润	0.2050	0.2050	0.2303	0.2303

**(三十九) 其他综合收益**

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额
1. 可供出售金融资产产生的利得（损失）金额		
减：可供出售金融资产产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
2. 按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享 有的份额		
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所 享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
3. 现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整额		
小计		
4. 外币财务报表折算差额	-309,531.55	-37,235.94
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计	-309,531.55	-37,235.94
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	-309,531.55	-37,235.94

**(四十) 现金流量表项目注释:**

**1、 收到的其他与经营活动有关的现金:**

单位：元 币种：人民币

项目	金额
收到的政府补助	9,271,997.00
利息收入	3,758,648.78
代垫代付款	23,853,594.64
其他	15,853,695.26
合计	52,737,935.68

2、支付的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
销售费用的付现部分	35,358,470.68
管理费用的付现部分	36,666,425.47
代垫往来款	27,229,008.46
银行手续费支出	789,566.46
其他	18,444,952.99
合计	118,488,424.06

(四十一) 现金流量表补充资料：

1、现金流量表补充资料：

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	78,669,656.98	78,625,303.35
加：资产减值准备	-413,303.06	1,641,576.47
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	5,872,844.10	6,018,345.74
无形资产摊销	1,916,501.76	127,069.56
长期待摊费用摊销	1,793,211.06	2,609,595.43
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）	-116,025.74	-54,009.31
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）	7,351,131.39	5,328,412.79
投资损失（收益以“-”号填列）	-2,670,566.31	-2,349,555.43
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	432,806.01	-179,105.49
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）	-4,873,388.04	136,044.54
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-9,086,533.51	-125,417,345.03
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-380,572,367.98	-400,672,882.76
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-301,696,033.34	-434,186,550.14
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
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		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末余额	269,881,212.64	280,533,464.44
减: 现金的期初余额	692,181,382.35	752,224,648.08
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-422,300,169.71	-471,691,183.64

## 2、 现金和现金等价物的构成

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
一、现金	269,881,212.64	692,181,382.35
其中: 库存现金	373,281.88	342,635.03
可随时用于支付的银行存款	259,139,392.78	684,060,442.12
可随时用于支付的其他货币资金	10,368,537.98	7,778,305.20
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		
二、现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	269,881,212.64	692,181,382.35

## 七、 关联方及关联交易

### (一) 本企业的母公司情况

单位: 万元 币种: 人民币

母公司名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)	本企业最终控制方	组织机构代码
华东计算机研究所	行政事业单位	上海嘉定区嘉罗路1485号	游小明	研制各类计算机系统	4,483	46.05	46.05	中国电子集团公司	42516001-8

### (二) 本企业的子公司情况

单位: 万元 币种: 人民币

子公司全称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
华普信息	有限	上海市浦东新区乳山路 227 号 3 楼 A-15 室	林建	IT 产品销	6,000.00	100.00	100.00	60720174-9

技术有限公司	责任公司		民	售、系统集成及专业服务				
上海华讯网络系统有限公司	有限责任公司	上海市张江高科技园区碧波路 456 号 A109-1 室	游小明	IT 产品销售、系统集成及专业服务	12,000.00	97.10	97.10	13451291-7
上海耐特英丰信息技术有限公司	有限责任公司	上海市张江高科技园区碧波路 456 号 A109-1 室	沈全根	网络技术开发及服务	2,000.00	97.10	97.10	75856622-7
华讯网络（香港）有限公司	有限责任公司	香港		贸易	50 万美元	97.10	97.10	
华讯网络（美国）有限公司	有限责任公司	美国加州		贸易	核准股份 1000 万	97.10	97.10	
华存数据信息技术有限公司	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	IT 产品销售、系统集成及专业服务	5,100.00	55.00	55.00	73406592X
华东电脑（香港）	有限责任	FLAT/RM1,9/FHONOURINDUSTRIAL CENTRE, 6 SUN YIP STREET, CHAI WAN, HK		外贸	1 万港元	100.00	100.00	

有限公司	公司							
上海华创信息技术进出口有限公司	有限责任公司	浦东新区航津路 658 号 8 楼	林建民	外贸	1,000.00	70.00	70.00	70307345X
上海华东电脑科技有限公司	有限责任公司	上海市凤阳路 338 号	林建民	IT 产品销售、系统集成及专业服务	1,400.00	53.57	53.57	13451100-9
上海华普嘉盛信息技术有限公司	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	IT 专业服务	1,000.00	55.00	55.00	67620607-6
上海华东电脑系统工程有限公司	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	数据中心及建筑智能化工程专业承包	3,000.00	55.00	55.00	67783381-3
北京华誉维诚技术服务有限公司	有限责任公司	北京市海淀区三义庙 2 号院 13 号楼 4 层	林建民	IT 专业服务	1,800.00	55.00	55.00	67822815-6
上海达特赛思信息科技有限公司	有限责任公司	崇明县竖新镇团城公路 1057 号 15 幢 218 室	徐敏	IT 产品销售、系统集成	100.00	55.00	55.00	68220456-0

公司				及专业服务				
上海华腾软件系统有限公司	有限责任公司	上海市虹漕路 448 号 11 楼	韩申瑶	软件开发及系统集成	800.00 万美元	8.78	8.78	60727868-2
上海物联网有限公司	有限责任公司	上海市嘉定区城北路 235 号一号楼	王曦	物联网核心技术研发等	2,800.00	7.14	7.14	58210872-3

(三) 本企业的合营和联营企业的情况

单位:万元 币种:人民币

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	组织机构代码
二、联营企业								
上海启明软件股份有限公司	股份有限公司	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	60720660-3
北京络神万兴信息技术有限公司	有限责任公司	北京市海淀区花园路 2 号 3 号楼 1 层北侧	金光	行情和信息服务系统、交易系统、客户系统、网上证券交易系统,网站建设及拓展卫星	1,000.00	20.00	20.00	60037327-3
上海华讯网络存储系统有限公司	有限责任公司	上海浦东上海浦东张江高科	杨勇	计算机服务及销售等	1,000.00	40.00	40.00	74563189-4

公司		技 园 区 郭 守 敬 路 351 号 2 号楼						
----	--	-----------------------------------	--	--	--	--	--	--

(四) 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
上海华东汽车信息技术有限公司	母公司的控股子公司	55157181-1
上海华东电脑进修学院	母公司的全资子公司	E7880524-9
上海华东计算技术研究所实验工厂	母公司的全资子公司	13368034-5
上海华宇电子有限公司	母公司的控股子公司	63026578-3
上海柏飞电子科技有限公司	关联人（与公司同一董事长）	74059882-9
南京天擎汽车电子有限公司	其他	79042680-6
普华基础软件股份有限公司	其他	68099430-0
中标软件有限公司	其他	75570877-9
中科芯集成电路股份有限公司	其他	68052639-8
中电科长江数据股份有限公司	其他	71199277-1
上海海博股份有限公司	其他	13220996-5
苏州东山精密制造股份有限公司	其他	70371973-2
上海氯碱化工股份有限公司	其他	60720018-0
成都市新筑路桥机械股份有限公司	其他	72552604-2
上海浦东发展银行股份有限公司	其他	13221158-X
上海汽车集团股份有限公司	其他	13226025-0
兴业银行股份有限公司	其他	15814271-1

(五) 关联交易情况

1、 采购商品/接受劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	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 (%)
普华基础软件股份有限公司	接受劳务	按市场价格	211,500.00	0.01		
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	2,792,307.68	0.16	70,754.72	0.00

出售商品/提供劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例	金额	占同类交易金额的比例

				(%)		(%)
上海浦东发展银行股份有限公司	提供劳务	按市场价格	22,115,203.46	1.06		
上海汽车集团股份有限公司	出售商品	按市场价格	1,639,488.90	0.07		
中国电子科技集团第三十二所	出售商品	按市场价格	502,136.74	0.02		
上海华讯网络存储系统有限责任公司	出售商品	按市场价格	140,745.21	0.01	189,806.84	0.01
兴业银行股份有限公司	出售商品	按市场价格	373,761.51	0.02		
上海浦东发展银行股份有限公司	出售商品	按市场价格	354,141.79	0.02		
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	67,263.40			
中国电子科技集团第三十二所	提供劳务	按市场价格			1,558,400.00	0.07
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
上海华宇电子工程有限公司	提供劳务	按市场价格			298,200.00	0.01

## 2、 关联担保情况

单位：元 币种：人民币

担保方	被担保方	担保金额	担保期限	是否履行完毕
中国电子科技集团公司第三十二研究所	上海华东电脑股份有限公司	20,000,000.00	2011年11月24日~2013年11月23日	否
中国电子科技集团公司第三十二研究所	上海华东电脑股份有限公司	10,000,000.00	2012年12月21日~2013年12月21日	否
中国电子科技集团公司第三十二研究所	上海华东电脑股份有限公司	20,000,000.00	2012年12月21日~2013年12月21日	否
上海华东电脑	华普信息技术有	15,000,000.00	2012年10月22日~	否

股份有限公司	限公司		2013 年 10 月 22 日	
上海华东电脑股份有限公司	华普信息技术有限公司	4,900,000.00	2012 年 11 月 12 日~ 2013 年 11 月 11 日	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 年 9 月 22 日~ 2014 年 9 月 22 日	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 年 7 月 26 日~ 2014 年 7 月 25 日	否
上海华东电脑股份有限公司	华普信息技术有限公司	137,808.00	2010 年 12 月 10 日~ 2013 年 12 月 10 日	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	4,275,142.96	2011 年 9 月 21 日~ 2015 年 7 月 20 日	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	3,690,000.00	2013 年 2 月 5 日~ 2013 年 7 月 18 日	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	1,544,620.00	2010 年 8 月 2 日~ 2015 年 12 月 17 日	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	112,068.32	2011 年 3 月 25 日~ 2015 年 3 月 25 日	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	6,000,000.00	2013 年 5 月 10 日~ 2013 年 11 月 10 日	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	18,870,000.00	2011 年 8 月 1 日~ 2013 年 7 月 31 日	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 年 4 月 28 日~ 2014 年 4 月 28 日	否
上海华东电脑股份有限公司	中国电子科技集团公司第三十二研究所	30,000,000.00	2012 年 12 月 3 日~ 2013 年 12 月 3 日	否
上海华东电脑股份有限公司	中国电子科技集团公司第三十二研究所	30,000,000.00	2012 年 9 月 15 日~ 2013 年 8 月 31 日	否

(六) 关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项:

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	中国电子科技集团公司第三十二研究所	451,097.03		100,911.83	
应收账款	上海华腾软件系统有限公司	1,316.00		5,226.51	
应收账款	兴业银行股份有限公司	1,490,130.84		1,475,672.56	
应收账款	上海汽车集团股份有限公司	219,375.00			
应收账款	上海华讯网络	72,870.00			

	存储系统有限责任公司				
应收账款	上海浦东发展银行股份有限公司	29,436,189.09			
其他应收款	上海华宇电子工程有限公司	525,267.00		915,267.00	
其他应收款	上海浦东发展银行股份有限公司	5,000.00			

上市公司应付关联方款项:

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
预收款项	上海浦东发展银行股份有限公司	15,247,332.80	
其他应付款	上海华讯网络存储系统有限责任公司	3,000,000.00	20,000.00
其他应付款	上海华宇电子工程有限公司	400,000.00	1,370,000.00

八、 股份支付:

无

九、 或有事项:

无

十、 承诺事项:

无

十一、 母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款:

1、 应收账款按种类披露:

单位:元 币种:人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
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	64,917,794.28	96.11	2,362,734.39	3.64	67,629,140.16	95.45	2,212,837.82	3.27
组合小计	64,917,794.28	96.11	2,362,734.39	3.64	67,629,140.16	95.45	2,212,837.82	3.27
单项金	2,625,087.83	3.89	2,495,874.23	95.08	3,225,087.83	4.55	3,095,874.23	95.99

额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
合计	67,542,882.11	/	4,858,608.62	/	70,854,227.99	/	5,308,712.05	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	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						
其中：						
其中：3 个月以内	34,866,950.70	53.71		49,272,221.08	72.86	
3-12 个月	20,139,235.42	31.02	604,177.06	9,450,544.68	13.97	283,516.34
1 年以内小计	55,006,186.12	84.73	604,177.06	58,722,765.76	86.83	283,516.34
1 至 2 年	6,121,864.04	9.43	306,093.20	4,831,805.10	7.14	241,590.26
2 至 3 年	683,771.00	1.05	102,565.65	544,401.14	0.80	81,660.17
3 至 4 年	336,417.42	0.52	84,104.36	664,707.41	0.98	166,176.85
4 至 5 年	1,583,757.20	2.44	554,315.02	1,117,529.00	1.65	391,135.15
5 年以上	1,185,798.50	1.83	711,479.10	1,747,931.75	2.60	1,048,759.05
合计	64,917,794.28	100.00	2,362,734.39	67,629,140.16	100.00	2,212,837.82

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
厦门斯特豪信息工程有限公司	704,600.00	704,600.00	100.00	预计无法收回
重庆市电信有限公司	77,216.00	77,216.00	100.00	预计无法收回
中国电信股份有限公司	516,882.00	413,505.60	80.00	预计无法收回
安徽省电信有限公司	129,186.00	103,348.80	80.00	预计无法收回
亿阳信通股份有限公司	370,850.00	370,850.00	100.00	预计无法收回
北京东盛联谊科技发展有限公司	826,353.83	826,353.83	100.00	预计无法收回
合计	2,625,087.83	2,495,874.23	/	/

2、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

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

3、 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
北京康拓科技有限公司	非关联	5,103,794.80	3 个月以内	7.56
西安承翔电子科技有限公司	非关联	4,942,269.00	3 个月以内	7.32
杭州匡合科技有限公司	非关联	3,922,606.40	3 个月以内	5.81
沈阳万涵经贸有限责任公司	非关联	3,896,423.60	3 个月以内	5.77
楚雄彝族自治州人民医院	非关联	3,519,969.00	3 个月-1 年	5.21
合计	/	21,385,062.80	/	31.67

(二) 其他应收款：

1、 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
组合 1：按账龄划分的组合	14,110,351.70	99.53	563,363.52	3.99	11,019,013.50	99.40	523,957.11	4.76
组合小计	14,110,351.70	99.53	563,363.52	3.99	11,019,013.50	99.40	523,957.11	4.76
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款	66,038.50	0.47	158.50	0.24	66,038.50	0.60	158.50	0.24
合计	14,176,390.20	/	563,522.02	/	11,085,052.00	/	524,115.61	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	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						
其中：						
其中： 3 个月以	9,823,287.03	69.62		6,677,008.67	60.60	

内						
3-12 个月	2,022,315.01	14.33	60,669.45	2,052,689.74	18.63	61,580.69
1 年以内小计	11,845,602.04	83.95	60,669.45	8,729,698.41	79.23	61,580.69
1 至 2 年	1,042,592.97	7.39	52,129.65	1,377,198.40	12.50	68,859.92
2 至 3 年	601,986.00	4.27	90,297.90	20,781.14	0.19	3,117.17
3 至 4 年	10,781.14	0.08	2,695.29	262,280.00	2.38	65,570.00
4 至 5 年	32,250.00	0.23	11,287.50	210,416.00	1.91	73,645.60
5 年以上	577,139.55	4.08	346,283.73	418,639.55	3.79	251,183.73
合计	14,110,351.70	100.00	563,363.52	11,019,013.50	100.00	523,957.11

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款

单位：元 币种：人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
北京汇安投资管理公司	65,880.00	0	0	
其它	158.50	158.50	100	
合计	66,038.50	158.50	/	/

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

本报告期其他应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

**3、其他应收账款金额前五名单位情况**

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收账款总额的比例(%)
上海新兴技术开发区联合发展有限公司	非关联方	937,283.86	3 个月以内	6.61
上海陆家嘴金融贸易区开发股份有限公司	非关联方	689,511.00	1 年以内	4.86
上海科技京城管理发展有限公司	非关联方	478,688.00	1 年-3 年	3.38
上海惠普有限公司	非关联方	420,283.77	1-2 年	2.96
安徽中技工程咨询有限公司	非关联方	350,000.00	3 个月以内	2.47
合计	/	2,875,766.63	/	20.28

**(三) 长期股权投资**

按成本法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变	期末余额	减值准备	本期计	在被投资单位持股比	在被投资单位表决权

			动			提 减 值 准 备	例(%)	比例 (%)
上海 华腾 软件 公司	5,179,454.95	5,179,454.95		5,179,454.95			8.78	8.78
上海 华东 电脑 利集 国际 贸易 有限 公司	12,197,825.59	12,197,825.59		12,197,825.59	12,197,825.59		17.50	17.50
上海 华讯 网络 系统 有限 公司	865,943,761.54	865,943,761.54		865,943,761.54			97.10	97.10
浙江 溢华 电子 有限 公司	2,652,500.00	2,652,500.00		2,652,500.00	2,652,500.00		18.00	18.00
上海 物联 网有 限公 司	2,000,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00			7.14	7.14
上海 华东 汽车 信息 技术 有限 公司	3,000,000.00	1,896,786.95		1,896,786.95			6.00	6.00
华东 电脑 (香 港) 有限 公司	1,656,540.00	1,656,540.00		1,656,540.00			100.00	100.00
华普	84,259,957.61	84,259,957.61		84,259,957.61			100.00	100.00

信息技术 有限公司								
上海 华创 信息 技术 进 出 口 有 限 公 司	7,000,000.00	7,000,000.00		7,000,000.00			70.00	70.00
华存 数 据 信 息 技 术 有 限 公 司	28,050,000.00	28,050,000.00		28,050,000.00			55.00	55.00
上海 华 东 电 脑 科 技 有 限 公 司	7,500,000.00	7,500,000.00		7,500,000.00			53.57	53.57
上海 华 普 嘉 盛 信 息 技 术 有 限 公 司	5,500,000.00	5,500,000.00		5,500,000.00			55.00	55.00
北 京 华 誉 维 诚 技 术 服 务 有 限 公 司	9,900,000.00	9,900,000.00		9,900,000.00			55.00	55.00
上海 华 东 电 脑 系 统 工 程 有 限 公 司	16,500,000.00	16,500,000.00		16,500,000.00			55.00	55.00

按权益法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	现金红利	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
北京络神万兴信息技术有限公司	2,000,000.00	1,310,302.12	-189,492.12	1,120,810.00				20.00	20.00
上海启明软件股份有限公司	8,876,718.49	12,776,176.22	-2,103,946.40	10,672,229.82				23.47	23.47

(四) 营业收入和营业成本:

1、 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	140,567,190.53	57,689,616.62
其他业务收入	1,175,950.16	1,508,575.01
营业成本	136,626,536.17	55,409,772.83

2、 主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

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
软件及信息技术	140,567,190.53	136,612,183.15	57,689,616.62	55,395,419.81
合计	140,567,190.53	136,612,183.15	57,689,616.62	55,395,419.81

### 3、 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

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
系统集成和服务	139,899,425.82	135,604,436.86	47,627,830.18	45,161,364.34
智能建筑与机房	667,764.71	1,007,746.29	10,061,786.44	10,234,055.47
合计	140,567,190.53	136,612,183.15	57,689,616.62	55,395,419.81

### 4、 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

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
华北	18,339,795.45	17,331,175.99	9,160,701.80	8,856,532.96
华东	72,041,136.55	70,803,820.51	12,354,168.26	11,935,776.91
华南	1,654,351.29	1,626,825.45	6,531,590.58	5,877,806.21
华中	939,065.81	919,826.93		214,457.80
东北	15,213,347.10	14,499,859.88	7,586,731.96	7,158,104.65
西北	19,190,741.01	18,459,184.46	10,939,344.91	10,452,586.62
西南	13,188,753.32	12,971,489.93	11,117,079.11	10,900,154.66
合计	140,567,190.53	136,612,183.15	57,689,616.62	55,395,419.81

### 5、 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例 (%)
2013 年 1~6 月	40,298,372.65	28.43
合计	40,298,372.65	28.43

### 主营业务（分客户行业）

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
金融	22,652,151.06	2,254,675.99	946,219.40	12,704,840.55
运营商	2,649,535.16	2,437,351.41	3,457,263.87	119,202.79
政府与公共服务	29,115,796.27	8,441,706.05	1,179,313.39	20,201,176.52
企业	86,149,708.04	3,478,449.70	1,106,819.96	19,370,199.95

小计	14	136	57	55,3
	0,567,190.53	,612,183.15	,689,616.62	95,419.81
减：内部抵销数				
合计	14	136,612,183.15	57,689,616.62	55,395,419.81
	0,567,190.53			

(五) 投资收益：

1、 投资收益明细

单位：元 币种：人民币

	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
权益法核算的长期股权投资收益	-2,293,438.52	-1,502,425.07
合计	-2,293,438.52	14,447,574.93

2、 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
华存数据信息技术有限公司		7,700,000.00	
上海华东电脑系统工程 有限公司		8,250,000.00	
合计		15,950,000.00	/

3、 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
北京络神万兴信息技术有限公司	-189,492.12	-228,017.06	
上海启明软件股份有限公司	-2,103,946.40	170,959.56	
上海华东汽车信息技术有限公司		-1,445,367.57	
合计	-2,293,438.52	-1,502,425.07	/

(六) 现金流量表补充资料：

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	-24,879,084.67	845,548.36
加：资产减值准备	-410,697.02	-52,127.16
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,758,939.11	1,316,271.16
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销	99,999.98	136,999.98

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)	3,410,788.86	2,600,526.10
投资损失(收益以“-”号填列)	2,293,438.52	-14,447,574.93
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	225,118.02	
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)	-6,350,585.18	-23,286,898.32
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	73,464,505.24	20,148,157.87
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-74,195,706.06	-22,469,702.68
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-24,583,283.20	-35,208,799.62
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>		
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		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末余额	17,167,480.63	16,071,568.25
减: 现金的期初余额		
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额	30,913,260.01	52,479,373.79
现金及现金等价物净增加额	-13,745,779.38	-36,407,805.54

## 十二、 补充资料

### (一) 当期非经常性损益明细表

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	-25,844.74
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	4,599,541.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	994,238.90
少数股东权益影响额	-2,015,972.95
所得税影响额	-152,493.89
合计	3,399,468.32

### (二) 境内外会计准则下会计数据差异

#### 1、 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

单位: 元 币种: 人民币

	净利润		净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	69,368,472.20	75,658,767.74	1,179,511,806.73	1,174,793,917.26

### (三) 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收 益率（%）	每股收益	
		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	5.89	0.2156	0.2156
扣除非经常性损益后归属于 公司普通股股东的净利润	5.60	0.2050	

## 第九节 备查文件目录

- 一、 载有董事长签名的半年度报告文本
- 二、 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
- 三、 报告期内在《中国证券报》、《上海证券报》上公告披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿

上海华东电脑股份有限公司 盖章处\_\_\_\_\_

法定代表人签字：游小明

2013 年 8 月 28 日