

上海华东电脑股份有限公司
600850

2013 年年度报告

重要提示

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

二、 公司全体董事出席董事会会议。

三、 众环海华会计师事务所（特殊普通合伙）**为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。**

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

五、 经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案：经众环海华会计师事务所有限公司审计，2013 年度公司实现归属于上市公司股东的净利润 239,689,648.09 元。母公司实现净利润 90,434,463.07 元，加上期初未分配利润 74,604,716.81 元，本年已分配利润 64,348,977.4 元，可供分配的利润 100,690,202.48 元，提取法定盈余公积金 9,043,446.31 元，实际可供股东分配利润为：91,646,756.17 元。拟以公司 2013 年 12 月 31 日总股本（321,744,887 股）为基数，按每 10 股分配现金股利 2.30 元（含税）进行分配，共计分配利润 74,001,324.01 元，分配后公司结余未分配利润 17,645,432.16 元，结转到下一年度。

六、 前瞻性陈述的风险声明

本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

七、 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

八、 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	释义及重大风险提示.....	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.....	20
第六节	股份变动及股东情况.....	26
第七节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	32
第八节	公司治理.....	39
第九节	内部控制.....	44
第十节	财务会计报表.....	44
第十一节	备查文件目录.....	153

第一节 释义及重大风险提示

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司、本公司、华东电脑	指	上海华东电脑股份有限公司
华讯公司	指	上海华讯网络系统有限公司
华普公司	指	华普信息技术有限公司
华存公司	指	华存数据信息技术有限公司
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、谢瀚海等 7 名自然人
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
元、万元、亿元	指	人民币元、万元、亿元

二、 重大风险提示：

公司已在本报告中详细描述存在的行业风险，敬请查阅第四节董事会报告中关于公司未来发展的讨论与分析中可能面对的风险因素及对策部分的内容。

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	上海市徐汇区桂平路 391 号 B 栋 27 层	上海市徐汇区桂平路 391 号 B 栋 27 层
电话	021-33390000	021-33390288
传真	021-33390011	021-33390011
电子信箱	dm@shecc.com	dm@shecc.com

三、 基本情况简介

公司注册地址	上海市嘉定区嘉罗公路 1485 号 43 号楼 6 层
公司注册地址的邮政编码	201800
公司办公地址	上海市桂平路 391 号新漕河泾国际商务中心 B 座 27 层
公司办公地址的邮政编码	200233
公司网址	www.shecc.com
电子信箱	ecczb@shecc.com

四、 信息披露及备置地点

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

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、 公司报告期内注册变更情况

(一) 基本情况

公司报告期内注册情况未变更。

(二) 公司首次注册情况的相关查询索引

公司首次注册情况详见 2012 年年度报告公司基本情况。

(三) 公司上市以来, 主营业务的变化情况
公司自上市以来主营业务没有变化。

(四) 公司上市以来, 历次控股股东的变更情况
公司自上市以来控股股东没有变化。

七、 其他有关资料

公司聘请的会计师事务所名称(境内)	名称	众环海华会计师事务所(特殊普通合伙)
	办公地址	北京市海淀区西四环中路 16 号院 7 号楼 15 层
	签字会计师姓名	李晓娜 黄丽琼
报告期内履行持续督导职责的财务顾问	名称	民生证券股份有限公司
	办公地址	北京市东城区建国门内大街 28 号民生金融中心 A 座 18 层
	签字的财务顾问主办人姓名	王汉魁、蔡硕
	持续督导的期间	2012 年 8 月至 2014 年 12 月

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、报告期末公司近三年主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2013 年	2012 年	本期比上年同期增减(%)	2011 年
营业收入	5,368,761,767.56	4,963,409,896.76	8.17	3,941,392,369.42
归属于上市公司股东的净利润	239,689,648.09	191,061,067.04	25.45	191,029,430.60
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	175,695,050.50	181,579,735.43	-3.24	152,491,227.92
经营活动产生的现金流量净额	73,590,498.92	-62,819,436.00	217.15	182,358,560.14
	2013 年末	2012 年末	本期末比上年同期末增减(%)	2011 年末
归属于上市公司股东的净资产	1,235,793,926.05	1,174,793,917.26	5.19	989,094,588.80
总资产	3,680,429,507.55	3,078,202,312.61	19.56	2,911,718,838.05

(二) 主要财务数据

主要财务指标	2013 年	2012 年	本期比上年同期增减(%)	2011 年
基本每股收益(元/股)	0.7450	0.5938	25.46	0.5937
稀释每股收益(元/股)	0.7450	0.5938	25.46	0.5937
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.5461	0.5644	-3.24	0.4740
加权平均净资产收益率(%)	19.15	17.70	增加 1.45 个百分点	24.06
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	14.04	16.82	减少 2.78 个百分点	19.21

二、非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2013 年金额	2012 年金额	2011 年金额
非流动资产处置损益	27,140,549.78	-151,224.79	-82,743.19
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	37,995,219.42	10,388,923.99	41,022,452.95

除上述各项之外的其他 营业外收入和支出	3,677,862.59	6,248,066.91	1,481,727.56
少数股东权益影响额	-3,273,517.45	-5,460,268.94	-3,066,485.44
所得税影响额	-1,545,516.76	-1,544,165.56	-816,749.20
合计	63,994,597.59	9,481,331.61	38,538,202.68

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、公司主营业务的范围

公司主营业务包括面向 IT 基础设施的系统集成和专业服务、软件和行业解决方案、IT 产品增值销售、智能建筑与机房等。

2、公司总体经营情况

2013 年公司围绕软件与信息服务的企业定位，着力培育创新业务，不断进行内部资源整合，使主营业务更为清晰，运营模式不断完善，企业管理能力和运营效率稳步提升，各控股子公司之间的协作得到增强。

公司密切关注 IT 行业发展机遇和变化趋势，强化创新业务的技术能力建设，秉承“卓越服务，创新发展，打造中国软件与信息服务龙头企业”的发展愿景，逐步向全价值的 IT 综合服务提供商转型。完成对新三年战略规划的年代滚动修订；公司重大资产重组事项完成后，业务结构得到进一步梳理，资源配置得到有效优化；积极拓展相关行业细分市场，不断扩大优势业务市场规模；改善业务和财务管理模式，积极优化集团管控模式；强化企业内控体系，规范企业运作和业务风险控制，保持企业持续、稳定、健康的发展；云计算示范项目按计划稳步推进；组织架构模式和人力资源绩效评估和考核体系逐步完善。2013 年公司年度经营指标基本完成，但各控股子公司的经营目标完成情况与原计划指标相比，个别仍有较大差距。

2013 年公司实现营业收入 53.69 亿元，与上年同期相比增长 8.17%，与 2012 年年度报告披露的 2013 年预计营业收入 60 亿元降低 10.52%，主要原因为公司部分客户需求增长有所减缓、部分客户的项目进度推迟、公司放弃了高风险低毛利的订单。2013 年公司实现归属于上市公司股东的净利润 2.39 亿元，归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 1.76 亿，与上年相比分别增长 25.45% 和降低 3.24%。

(一) 主营业务分析

1、 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	5,368,761,767.56	4,963,409,896.76	8.17
营业成本	4,550,602,202.60	4,270,384,710.88	6.56
销售费用	237,191,991.98	244,892,180.60	-3.14
管理费用	276,752,341.01	197,053,914.64	40.44
财务费用	-9,377,335.42	-241,870.30	-3,777.01
经营活动产生的现金流量净额	73,590,498.92	-62,819,436.00	217.15
投资活动产生的现金流量净额	-37,780,058.85	-29,713,033.83	-27.15
筹资活动产生的现金流量净额	26,133,405.74	32,592,018.48	-19.82
研发支出	163,273,641.09	66,591,521.85	145.19

2、 收入

(1) 驱动业务收入变化的因素分析

报告期内，公司主营业务收入稳步增长，收入增长的主要因素是部分子公司较上年有一定幅度的增长，其中：母公司比上年增长 85.03%，上海华东电脑系统工程有限公司比上年增长 22.11%，上海华讯网络系统有限公司比上年增长 16.83%，华存数据信息技术有限公司比上年增长 12.31%。

(2) 以实物销售为主的公司产品收入影响因素分析

2013 年影响公司收入的主要产品类别有：IT 产品增值销售收入 64275.63 万元，约占年收入额的 11.68%；系统集成和服务收入 431034.55 万元，约占年收入的 79.55%；智能建筑工程收入 46526.59 万元，约占年收入的 8.59%。

(3) 主要销售客户的情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	金额	占同期营业收入的比例 (%)
神码数码系统集成服务有限公司	233,720,858.73	4.35%
中国移动通信集团广东有限公司	190,369,600.98	3.55%
北京中电兴发科技有限公司	150,126,050.29	2.80%
中国建设银行股份有限公司	129,836,272.18	2.42%
国泰君安证券股份有限公司	98,997,995.40	1.84%
合计	803,050,777.58	14.96%

3、成本

(1) 成本分析表

单位：元 币种：人民币

分行业情况						
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)
软件及信息技术		4,598,755,739.15	101.06	4,318,986,087.49	101.14	6.48
小计		4,598,755,739.15	101.06	4,318,986,087.49	101.14	6.48
减：内部抵销数		48,234,014.48	1.06	48,734,628.01	1.14	-1.03
合计		4,550,521,724.67	100.00	4,270,251,459.48	100.00	6.56
分产品情况						
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)
IT 产品增值销售		599,325,941.14	13.17	860,493,311.99	20.15	-30.35
系统集成和服务		3,594,986,435.68	79.00	3,117,398,453.22	73.00	15.32
智能建筑与机房		404,443,362.33	8.89	341,094,322.28	7.99	18.57
小计		4,598,755,739.15	101.06	4,318,986,087.49	101.14	6.48
减：内部抵销数		48,234,014.48	1.06	48,734,628.01	1.14	-1.03
合计		4,550,521,724.67	100.00	4,270,251,459.48	100.00	6.56

(2) 主要供应商情况

供应商名称	金额（元）	占采购成本比例
思科 CISCO SYSTEMS INTERNATIONAL B.V.	1,188,506,981.85	26.12%
上海惠普有限公司	461,687,290.23	10.15%
神州数码有限公司	233,210,723.19	5.12%
美国 EMC 公司	164,286,260.75	3.61%
戴尔（中国）有限公司	108,178,578.42	2.38%
合计	2,155,869,834.44	47.38%

4、 费用

管理费用 2013 年度发生数为 276,752,341.01 元，比上年数增加 40.44%，其主要原因是：业务拓展及合并范围变更所致。

财务费用 2013 年度发生数为-9,377,335.42 元，比上年数减少 3777.01%，其主要原因是：人民币升值汇兑收益增加所致。

所得税费用 2013 年发生数为 53,361,964.87 元，比上年增加 31.34%，其主要原因是：公司本期企业所得税增加所致。

5、 研发支出

(1) 研发支出情况表

单位:元 币种:人民币

本期费用化研发支出	133,079,952.81
本期资本化研发支出	30,193,688.28
研发支出合计	163,273,641.09
研发支出总额占净资产比例（%）	12.28
研发支出总额占营业收入比例（%）	3.04

(2) 情况说明

报告期内，公司研发支出主要投入的项目包括：运营服务管理系统、呼叫中心坐席软件、企业管理信息系统、视频协作管理平台二期、智慧网流分析软件、cClient 华存云桌面软件、cResource 华存云资源管理软件、cStorage 华存云企业云盘软件、面向中小企业的新一代云计算桌面系统、集成化云计算服务平台、云计算工程中心绿色节能解决方案、数据中心辅助制冷产品化、数据中心冷通道封闭系统、数据中心冷通道封闭系统等。

6、 现金流

单位:元 币种:人民币

现金流量表项目	2013 年	2012 年	增加额	增减比例
收到的其他与经营活动有关的现金	137,582,768.27	56,184,302.79	81,398,465.48	144.88%
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	82,363,321.69	27,328,795.59	55,034,526.10	201.38%

- 1、收到的其它与经营活动有关的现金 2013 年度发生数为 137,582,768.27 元，比上年数增加 144.88%，其主要原因是：收到的政府补助增加以及代收款增加所致。
- 2、分配股利、利润或偿付利息支付的现金 2013 年度发生数为 82,363,321.69 元，比上年数增加 201.38%，其主要原因是：公司本年进行股利分配所致。

7、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

单位:元 币种:人民币

利润表项目	2013 年	2012 年	增加额	增减比例
营业税金及附加	25,119,636.23	18,006,724.68	7,112,911.55	39.50%
管理费用	276,752,341.01	197,053,914.64	79,698,426.37	40.44%
财务费用	-9,377,335.42	-241,870.30	-9,135,465.12	-3777.01%
资产减值损失	33,621,397.25	6,244,046.50	27,377,350.75	438.46%
投资收益	25,087,583.72	5,394,225.31	19,693,358.41	365.08%
营业外收入	44,325,204.74	19,869,595.42	24,455,609.32	123.08%

- 1、营业税金及附加 2013 年度发生数为 25,119,636.23 元，比上年数增加 39.50%，其主要原因是：涉及营业税的收入规模增加引起的营业税及附加增加所致。
- 2、管理费用 2013 年度发生数为 276,752,341.01 元，比上年数增加 40.44%，其主要原因是：业务拓展及合并范围变更所致。
- 3、财务费用 2013 年度发生数为-9,377,335.42 元，比上年数减少 3777.01%，其主要原因是：人民币升值汇兑收益增加所致。
- 4、资产减值损失 2013 年度发生数为 33,621,397.25 元，比上年数增加 438.46%，其主要原因是：本年计提的存货跌价准备以及坏账准备增加所致。
- 5、投资收益 2013 年度发生数为 25,087,583.72 元，比上年数增加 365.08%，其主要原因是：公司本年处置长期股权投资产生的投资收益增加所致。
- 6、营业外收入 2013 年度发生数为 44,325,204.74 元，比上年数增加 123.08%，其主要原因是：公司本年收到的与收益相关的政府补助增加所致。

(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	5,418,367,590.18	4,598,755,739.15	15.13	8.10	6.48	增加 1.29 个百分点
小计	5,418,367,590.18	4,598,755,739.15	15.13	8.10	6.48	增加 1.29 个百分点
减: 内部抵销数	52,482,137.31	48,234,014.48				
合计	5,365,885,452.87	4,550,521,724.67	15.20	8.11	6.56	增加 1.23 个百分点

合计	5,462,755,871.19	4,632,227,870.20	15.20			
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	642,756,255.10	599,325,941.14	6.76	-32.74	-30.35	增加 3.20 个百分点
系统集成和服务	4,310,345,450.76	3,594,986,435.68	16.60	17.59	15.32	增加 1.64 个百分点
智能建筑与机房	465,265,884.32	404,443,362.33	13.07	18.94	18.57	增加 0.27 个百分点
小计	5,418,367,590.18	4,598,755,739.15	15.13	8.10	6.48	增加 1.29 个百分点
减: 内部抵销数	52,482,137.31	48,234,014.48				
合计	5,365,885,452.87	4,550,521,724.67	15.20	8.11	6.56	增加 1.23 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 (%)
华北地区	1,235,473,351.71	-1.75
华东地区	2,436,144,928.99	0.35
华南地区	884,482,080.52	13.07
华中地区	204,982,165.25	26.44
东北地区	86,189,695.43	59.10
西北地区	77,790,250.01	13.31
西南地区	427,707,138.21	130.80
境外	65,597,980.06	-12.27
小计	5,418,367,590.18	8.10
减: 内部抵销数	52,482,137.31	
合计	5,365,885,452.87	8.11

(三) 资产、负债情况分析

1、 资产负债情况分析表

单位:元 币种:人民币

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)
货币资金	761,105,517.16	20.68	698,162,273.64	22.68	9.02
应收票据	275,356,962.70	7.48	27,782,758.59	0.90	891.11
应收账款	663,532,887.45	18.03	642,661,430.27	20.88	3.25
预付款项	109,061,257.54	2.96	127,028,454.72	4.13	-14.14
其他应收款	109,758,506.49	2.98	59,986,043.24	1.95	82.97

存货	1,524,208,352.78	41.41	1,284,928,287.24	41.74	18.62
其他流动资产	110,859,365.95	3.01	126,760,863.11	4.12	-12.54
长期股权投资	17,377,951.67	0.47	41,285,563.81	1.34	-57.91
投资性房地产	992,204.11	0.03	1,020,910.15	0.03	-2.81
固定资产	37,197,237.73	1.01	35,742,112.73	1.16	4.07
无形资产	45,717,559.84	1.24	20,420,637.74	0.66	123.88
长期待摊费用	8,850,908.82	0.24	3,905,365.64	0.13	126.63
递延所得税资产	16,047,889.33	0.44	8,517,611.73	0.28	88.41
资产总计	3,680,429,507.55	100.00	3,078,202,312.61	100.00	19.56
短期借款	401,323,859.04	17.19	279,361,994.64	15.52	43.66
应付票据	52,017,456.63	2.23	70,533,334.01	3.92	-26.25
应付账款	875,652,981.74	37.51	610,855,143.02	33.93	43.35
预收款项	697,089,190.89	29.86	753,772,991.59	41.86	-7.52
应付职工薪酬	65,826,573.57	2.82	25,923,128.87	1.44	153.93
应交税费	57,736,348.20	2.47	27,606,898.70	1.53	109.14
应付利息	0.00	0.00	6,760.00	0.00	100.00
应付股利	174,524.00	0.01	174,524.00	0.01	0.00
其他应付款	183,168,300.23	7.85	32,302,195.56	1.79	467.05
一年内到期的非流动负债	1,607,500.00	0.00	0.00	0.00	100.00
负债合计	2,334,596,734.30	100.00	1,800,536,970.39	100.00	29.66

2、其他情况说明

1、应收票据 2013 年 12 月 31 日年末数为 275,356,962.70 元，比年初数增加 891.11%，其主要原因是：本年以票据结算业务增加所致

2、其他应收款 2013 年 12 月 31 日年末数为 109,758,506.49 元，比年初数增加 82.97%，其主要原因是：2013 年末股权转让款于 2014 年初收妥转让款所致。

3、长期股权投资 2013 年 12 月 31 日年末数为 17,377,951.67 元，比年初数减少 57.91%，其主要原因是：对上海华腾软件系统有限公司的股权予以出售；子公司上海华讯网络系统有限公司对上海华讯网络存储系统有限责任公司具有控制权，纳入合并报表范围所致。

4、无形资产 2013 年 12 月 31 日年末数为 45,717,559.84 元，比年初数增加 123.88%，其主要原因是：本年开发支出资本化形成的无形资产增加所致。

5、长期待摊费用 2013 年 12 月 31 日年末数为 8,850,908.82 元，比年初数增加 126.63%，其主要原因是：公司本期对办公场所的装修费用增加所致。

6、递延所得税资产 2013 年 12 月 31 日年末数为 16,047,889.33 元，比年初数增加 88.41%，其主要原因是：已计提未发放的职工薪酬增加导致暂时性差异增加所致。

7、短期借款 2013 年 12 月 31 日年末数为 401,323,859.04 元，比年初数增加 43.66%，其主要原因是：公司经营所需流动资金增加所致。

8、应付账款 2013 年 12 月 31 日年末数为 875,652,981.74 元，比年初数增加 43.35%，其主要原因

因是：采购额增加及合并范围增加所致。

9、应付职工薪酬 2013 年 12 月 31 日年末数为 65,826,573.57 元，比年初数增加 153.93%，其主要原因是：已计提未发放的职工薪酬所致。

10、应交税费 2013 年 12 月 31 日年末数为 57,736,348.20 元，比年初数增加 109.14%，其主要原因是：营业收入增长引起的应交增值税、应交营业税增加以及应纳税所得额增加引起的应交企业所得税增加所致。

11、其他应付款 2013 年 12 月 31 日年末数为 183,168,300.23 元，比年初数增加 467.05%，其主要原因是：受让少数股东股权应付的款项增加所致。

(四) 核心竞争力分析

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

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

卓越的运营能力:华东电脑的核心业务专注于 IT 基础设施的系统集成和专业服务、软件和行业解决方案、IT 产品增值销售、智能建筑和机房等业务领域,多年来积累了丰富的项目实施和运营管理经验。2012 年完成了对优质资产华讯网络的注入,并在 2013 年将其业内领先的运营模式进行复制和推广,进一步提升了整体运营能力。

良好的创新能力:华东电脑在业务实践中注重产品技术创新与行业业务应用的结合。作为上海市的云计算龙头企业,华东电脑通过食品安全云的应用推广、云基础设施和管理平台的全面自主研发,充分发挥了带头示范效应,并取得了良好收效。另外,在教育行业信息化、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。

一流的企业文化和人力资源:华东电脑秉承以人为本的理念,培养了一支优秀的技术和服务力量。2013 年,迎合转型发展的契机,华东电脑对企业 VI 系统进行了全新升级,在"以人为本、变革创新、成就客户、协作共赢"的企业价值观引导下,打造出富有活力的企业文化和一流的团队凝聚力。

(五) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

对外投资情况			
2013 年投资额 (万元)	2012 年投资额 (万元)	变动数	变动幅度%
17,952.00	179,170.60	-161,218.60	-89.98%

1) 报告期内上海华东电脑系统工程有限公司以未分配利润转增注册资本 1000 万,公司按持股比例增加投资 550 万元;公司以现金 6,431.00 万元购买上海华讯网络系统有限公司 2.9%股权,华讯网络成为公司全资子公司;公司以现金 10,971 万元购买上海华东电脑系统工程有限公司 45%股权,华东系统成为公司全资子公司。

2) 2012 年公司以发行股份方式购买上海华讯网络系统有限公司 88.10%股权,交易价格 174,526.10 万元;上海华东电脑系统工程有限公司以未分配利润转增注册资本 500 万元,公司按持股比例增加投资 275 万元;上海华讯网络系统有限公司以未分配利润转增注册资本 4500 万元,公司按持股比例增加投资 4,369.50 万元。

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	97.10%	100%
上海华东电脑系统工程有限公司	数据中心及建筑智能化工程专业承包	55%	100%

报告期内公司转让全部持有的上海华普嘉盛信息技术有限公司 55%股权、上海华东电脑科技有限公司 53.57%股权和上海华腾软件系统有限公司 8.78%股权。子公司北京华誉维诚技术服务有限公司减资退出宁波江东华誉维诚技术服务有限公司投资。

2、非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

(1) 委托理财情况

本年度公司无委托理财事项。

(2) 委托贷款情况

本年度公司无委托贷款事项。

3、募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

4、主要子公司、参股公司分析

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 100%，该公司主要从事网络系统集成业务。截至 2013 年 12 月 31 日公司资产总额 243,070.65 万元，净资产 110,254.80 万元。2013 年营业收入 303,835.05 万元，营业利润 28,827.85 万元，净利润 25,186.73 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 12 月 31 日公司资产总额 27,360.56 万元，净资产 8,678.15 万元。2013 年营业收入 59,582.88 万元，营业利润-2,987.58 万元，净利润-2,697.24 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 12 月 31 日公司资产总额 38,298.95 万元，净资产 11,824.93 万元。2013 年营业收入 65,751.28 万元，营业利润 3,933.72 万元，净利润 3,684.04 万元。

d、上海华东电脑系统工程有限公司注册资本 4,000 万元，本公司持股比例 100%，该公司主要从事智能建筑系统集成服务。截至 2013 年 12 月 31 日公司资产总额 27,498.78 万元，净资产 8,383.20 万元。2013 年营业收入 54,599.80 万元，营业利润 2,295.13 万元，净利润 2,718.61 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 12 月 31 日公司资产总额 5,059.84 万元，净资产 980.15 万元。2013 年营业收入 14,140.07 万元，营业利润 152.52 万元，净利润 151.43 万元。

f、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 12 月 31 日公司资产总额 2,303.74 万元，净资产 1,128.94 万元。2013 年营业收入 7,672.76 万元，营业利润-26.42 万元，净利润-22.60 万元。

g、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和服务。截至 2013 年 12 月 31 日公司资产总额 7,173.13 万元，净资产 5,139.80 万元。2013 年营业收入 10,937.51 万元，营业利润-908.47 万元，净利润-486.24 万元。

报告期内，公司对现有对外投资中与主营业务相关性较小、经营状况不佳的公司实施清理，进

一步优化投资结构。根据国有资产管理相关规定，公司通过上海联合产权交易所公开挂牌转让持有的上海华东电脑科技有限公司 53.57% 股权、上海华普嘉盛信息技术有限公司 55% 股权和上海华腾软件系统有限公司 8.78% 股权，挂牌价格以中国电子科技集团公司备案的资产评估报告所确认的标的股权评估价值为基础确定；子公司北京华誉维诚技术服务有限公司减资退出宁波江东华誉维诚技术服务有限公司投资，股权处置合计增加利润总额 2,647.62 万元。同时，为推动核心资源的集中与整合，提升业务协同效应，公司以现金购买上海华讯网络系统有限公司 2.9% 股权和上海华东电脑系统工程有限公司 45% 股权，华讯网络和华东系统成为公司全资子公司，并增加利润总额 1,474.16 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、 董事会关于公司未来发展的讨论与分析

(一) 行业竞争格局和发展趋势

根据工信部数据，软件与信息服务行业产业集中度逐步降低的趋势越来越明显，2001 年中国软件百强企业收入占行业总量的 62%，而 2011 年该指标仅为 22%，这一指标表明中国软件行业的生命周期仍处于成长阶段，市场中存在大量的整合发展机会。国家先后出台了一系列政策文件和措施促进行业整合和产业升级，工信部 2012 年发布的《软件和信息技术服务业"十二五"发展规划》明确了中国软件和信息技术服务业"十二五"的发展思路和发展目标，确定了 10 项发展重点和 8 项重大工程。2013 到 2015 年，中国软件行与信息服务行业收入将年均增长 20% 以上，到 2015 年，收入占电子信息行业收入比重将超过 20%，将培养年收入超过 100 亿元的企业愈 10 家。

2013 年"棱镜门"的持续发酵使信息安全受到进一步关注，国内 IT 厂商和服务商将在 2014 年进入加速发展期。随着十八届三中全会胜利闭幕，会议决定设立国家安全委员会，完善国家安全体制和国家安全战略，政策调整将进一步影响国内 IT 行业市场的竞争格局。

华东电脑将把握产业整合及市场结构性调整带来的发展机遇，加快公司自身的发展速度，积极进行相关布局，完善产业链，丰富业务线，增加业务的市场覆盖广度和深度，进一步提高市场占有率。

(二) 公司发展战略

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

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

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

(三) 经营计划

2014 年，公司将继续贯彻执行新发展战略，坚持稳中求进的发展思路，坚持 IT 与传统业务融合创新，向领先的全价值 IT 综合服务商转型。核心业务优化配置扩大规模提升价值，创新业务应用驱动抢占市场；抓好公司人力资源和团队能力建设；传统业务保持适度的营收增长，通过有效资本运作注入优质资产，稳步提高公司盈利能力。2014 年公司将努力争取实现营业收入 60 亿元。

2014 年公司将着重抓好以下工作：

一、深耕行业和区域市场，巩固并提高系统集成与服务的业务规模。

积极拓展行业细分市场，确保系统集成和服务业务的适度增长；加大对行业大客户和区域客户的覆盖面，提高服务业务比重；深化对子公司的战略管控，加强资源优化和业务协同；对亏损子公司予以重点关注，帮助梳理业务条线、业务内容，落实扭转亏损的具体措施；对重大项目要做好协调工作，发挥华东电脑的整体优势。

二、加大软件和行业解决方案业务投入，推动创新业务发展。

公司将结合目前承接的教育行业、政府行业相关项目，推进与行业高端客户的深入合作，通过市场创新，在行业解决方案领域取得突破。做好国家发改委“华云计算产品与技术及应用示范服务中心建设项目”的稳步推进工作，为客户提供适宜的自主产品和解决方案，加快云服务业务的发展。

三、加大企业文化贯彻力度，做好人力资源核心能力建设。

建立健全人力资源的考核和激励机制，完善团队能力建设，充分调动和发挥人力资源效能。能力发展中心将继续开展人力资源的优化工作，为公司吸纳并培养行业高端人才，加强各业务线的人才队伍建设；加强与各子公司的文化协同，进一步完善管控机制，打通人才通道，共享优质人力资源。

四、通过有效资本运作，为公司转型发展注入创新动能。

继续推进内部的股权整合和激励计划，优化组织格局，夯实全方位合作和资源协同基础；关注业内优质公司，通过投资、合资等资本运作方式，整合行业细分领先企业，完善业务和资源布局，推动公司向全价值 IT 综合服务商转型发展。

(四) 可能面对的风险

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

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

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

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

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

三、 董事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

(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

(二) 董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

√ 不适用

(三) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

√ 不适用

四、 利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

经众环海华会计师事务所有限公司审计，2013 年度公司实现归属于上市公司股东的净利润

239,689,648.09 元。母公司实现净利润 90,434,463.07 元,加上期初未分配利润 74,604,716.81 元,本年已分配利润 64,348,977.4 元,可供分配的利润 100,690,202.48 元,提取法定盈余公积金 9,043,446.31 元,实际可供股东分配利润为: 91,646,756.17 元。拟以公司 2013 年 12 月 31 日总股本(321,744,887 股)为基数,按每 10 股分配现金股利 2.30 元(含税)进行分配,共计分配利润 74,001,324.01 元,分配后公司结余未分配利润 17,645,432.16 元,结转到下一年度。

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

单位:元 币种:人民币

分红年度	每 10 股送红股数(股)	每 10 股派息数(元)(含税)	每 10 股转增数(股)	现金分红的数额(含税)	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率(%)
2013 年		2.30		74,001,324.01	239,689,648.09	30.87
2012 年		2.00		64,348,977.40	191,061,067.04	33.68
2011 年					19,337,258.83	

五、 积极履行社会责任的工作情况

(一) 社会责任工作情况

详见上海证券交易所网站(<http://www.sse.com.cn>)上刊登的《上海华东电脑股份有限公司 2013 年度社会责任报告》。

第五节 重要事项

一、 重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁和媒体质疑事项。

二、 报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

√ 不适用

三、 破产重整相关事项

本年度公司无破产重整相关事项。

四、 资产交易、企业合并事项

(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
公司第七届董事会第十五次会议审议通过议案拟挂牌转让持有的上海华腾软件系统有限公司（以下简称：华腾软件）全部 8.78%的股权，经上海联合产权交易所发布转让信息征集受让方，公司与衷道投资有限公司签订了《产权交易合同》，公司所持华腾软件全部 8.78%的股权受让价款为人民币 3,100.00 万元，该价款已收到。	2013 年 11 月 19 日的上海证券交易所网站，上海证券报 B19 版和中国证券报 B010 版；2014 年 1 月 22 号的上海证券交易所网站，上海证券报 B46 版和中国证券报 B159 版
公司第七届董事会第十五次会议审议通过议案，公司拟以现金人民币 6,431 万元购买自然人张宏持有的华讯网络全部 2.9%的股权，公司于 2012 年实施了向华东计算技术研究所等股东发行股份购买华讯网络 88.10%股权的重大资产重组，本次购买作为前次重大资产重组的后续事项，购买完成后，华讯网络成为公司全资子公司。	2013 年 11 月 19 日的上海证券交易所网站，上海证券报 B19 版和中国证券报 B010 版

五、 公司股权激励情况及其影响

√ 不适用

六、 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
公司第七届董事会第十次会议审议通过了与中国电子科技财务有限公司（下称“财务公司”）签署《金融服务协议》的关联交易的议案；公司第七届董事会第十一次会议，2013 年第二次临时股东大会审议通过了与财务公司签署《金融服务协议（修订）》的议案	2013 年 6 月 17 日的上海证券交易所网站，上海证券报 A16 版和中国证券报 B007 版；2013 年 8 月 30 号的上海证券交易所网站，上海证券报 A45 版和中国证券报 B049 版；2013 年 9 月 27 日的上海证券交易所网站，上海证券报 B31 版和中国证券报 A17 版

(二) 关联债权债务往来

1、 临时公告未披露的事项

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金			关联方向上市公司提供资金			
		期初余额	发生额	期末余额	期初余额	发生额	期末余额	
中国电子科技集团第三十二研究所	控股股东	100,911.83		12,526.80		121,302.53	32,917.50	
上海启明软件股份有限公司	联营公司		164,000.00			164,000.00		
上海华宇电子工程有限公司	母公司的控股子公司	915,267.00	1,100,000.00	41,664.00	800,000.00	1,173,603.00		
上海浦东发展银行股份有限公司	其他		20,000.00			120,000.00	100,000.00	
合计			1,284,000.00	54,190.80		1,578,905.53	132,917.50	
报告期内公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额(元)							1,284,000.00	
公司向控股股东及其子公司提供资金的余额(元)							54,190.80	

七、 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)	
报告期内担保发生额合计(不包括对子公司的担保)	0
报告期末担保余额合计(A)(不包括对子公司的担保)	0
公司对子公司的担保情况	
报告期内对子公司担保发生额合计	73,498,090.13
报告期末对子公司担保余额合计(B)	6,368,208.71
公司担保总额情况(包括对子公司的担保)	
担保总额(A+B)	6,368,208.71
担保总额占公司净资产的比例(%)	0.52

按照《中华人民共和国担保法》的规定,承担连带清偿责任。

被担保方从未发生借款合同违约情况。

(三) 其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

八、 承诺事项履行情况

(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
与重大资产重组相关的承诺	盈利预测及补偿	华东所、宋世民、张为民、郭文奇、周彬、薛雯庆、李仲、谢瀚海	华东电脑与华东所及宋世民、张为民、郭文奇、周彬、薛雯庆、李仲、谢瀚海等七名自然人签订的《上海华东电脑股份有限公司发行股份购买资产暨关联交易协议之盈利预测补偿协议》及《上海华东电脑股份有限公司发行股份购买资产暨关联交易协议之盈利预测补偿协议之补充协议》；《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有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不能小于同一年度的预测利润，利润预测数根据上海东洲出具的《企业价值评估报告》（沪东洲资评报字第 DZ100003045 号及第 DZ100003045-1 号），华讯网络有限的 2011 年、2012 年、2013 年和 2014 年净利润预测数分别为 17,660.20 万元、20,390.90 万元、23,474.60 万元和 26,927.20 万元），如未达盈	2012 年、2013 年、2014 年	是	是		

			<p>利预测，则在华东电脑该年度的年度报告披露后 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。</p>					
--	--	--	--	--	--	--	--	--

	股份限售	华东、宋世民、张奇、郭文奇、周彬、薛雯庆、李仲、谢瀚	华东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、张为民、郭文奇、周彬、薛雯庆、李仲、谢瀚等 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		
--	------	----------------------------	--	----------------------------------	---	---	--	--

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

公司发行股份购买资产暨关联交易报告书（修订稿）披露：华讯网络 2013 年盈利预测数据为净利润 23,474.60 万元，华讯网络 2013 年实现净利润 25,186.73 万元，达到原盈利预测指标。

九、 聘任、解聘会计师事务所情况

是否改聘会计师事务所：	是	
	原聘任	现聘任
境内会计师事务所名称	中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）	众环海华会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	90	72

境内会计师事务所审计年限	2013	2013
境外会计师事务所审计年限	3	1

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	众环海华会计师事务所（特殊普通合伙）	17

因原中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）与国富浩华会计师事务所（特殊普通合伙）进行了合并，为保持公司外部审计工作的质量，公司董事会审计委员会对众环海华会计师事务所有限公司（已更名为“众环海华会计师事务所（特殊普通合伙）”，以下简称“众环海华”）等数家审计机构进行了评估论证，审计委员会认为众环海华符合公司的选聘要求，因此审计委员会提议，任众环海华为公司 2013 年度财务报告和专项审计的审计机构，负责公司年度财务报告审计（含子公司）及相关专项审计工作，财务审计费用按照公司与众环海华签订的业务委托书为准。该事项已经公司第七届董事会第十三次会议审议通过，并经公司 2013 年度第二次临时股东大会审议通过。关于公司变更会计师事务所的公告，可查询上海证券交易所网站 <http://www.sse.com.cn>，及 2013 年 9 月 11 日的上证报 B31 版及中证报 B015 版。

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

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

十一、 其他重大事项的说明
报告期内公司无其他重大事项。

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

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份	150,713,387	46.84						150,713,387	46.84
1、国家持股									
2、国有法人持股	71,849,741							71,849,741	22.29
3、其他内资持股	78,863,646							78,863,646	24.55
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股	78,863,646							78,863,646	24.55
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股	171,031,500	53.16						171,031,500	53.16
1、人民币普通股	171,031,500	53.16						171,031,500	53.16
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	321,744,887	100						321,744,887	100

2、股份变动情况说明

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

(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、 证券发行与上市情况

(一) 截至报告期末近 3 年历次证券发行情况

截止本报告期末至前三年，公司未有证券发行与上市情况。

(二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

报告期内没有因送股、配股等原因引起公司股份总数及结构的变动。

(三) 现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

三、 股东和实际控制人情况

(一) 股东数量和持股情况

单位：股

截止报告期末股东总数		12,268		年度报告披露日前第 5 个交易日末 股东总数	11,758	
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	9.30	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
中融人寿保险股份有限公司分红保险产品	其他	3.66	11,787,535	7,591,473	0	未知
周彬	境内自然人	1.54	4,963,054		4,961,054	无
李仲	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
谢瀚海	境内自然人	1.54	4,961,054		4,961,054	无
国泰君安证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	其他	1.31	4,212,696	3,950,294	0	未知
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件股份的数量		股份种类及数量			
华东计算技术研究所	76,315,925		人民币普通股	76,315,925		
中融人寿保险股份有限公司分红保险产品	11,787,535		人民币普通股	11,787,535		

国泰君安证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	4,212,696	人民币普通股	4,212,696
中国建银投资有限责任公司	3,564,000	人民币普通股	3,564,000
全国社保基金一零八组合	2,099,567	人民币普通股	2,099,567
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	1,710,612
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	1,687,912
平安证券有限责任公司约定购回式证券交易专用证券账户	1,310,600	人民币普通股	1,310,600
中融国际信托有限公司－中融恒泰一号	1,254,300	人民币普通股	1,254,300
中国对外经济贸易信托有限公司－新股+套利	1,203,900	人民币普通股	1,203,900
上述股东关联关系或一致行动的说明	控股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			自发行之日起 36 个月内不得转让流通
2	宋世民	29,937,392	2015 年 8 月 14 日	29,937,392	自发行之日起 36 个月内不得转让流通
3	郭文奇	14,541,019	2015 年 8 月 14 日	14,541,019	自发行之日起 36 个月内不得转让流通

4	张为民	14,541,019	2015 年 8 月 14 日	14,541,019	自发行之日起 36 个月内不得转让流通
5	周彬	4,961,054	2015 年 8 月 14 日	4,961,054	自发行之日起 36 个月内不得转让流通
6	谢瀚海	4,961,054	2015 年 8 月 14 日	4,961,054	自发行之日起 36 个月内不得转让流通
7	薛雯庆	4,961,054	2015 年 8 月 14 日	4,961,054	自发行之日起 36 个月内不得转让流通
8	李仲	4,961,054	2015 年 8 月 14 日	4,961,054	自发行之日起 36 个月内不得转让流通
上述股东关联关系或一致行动的说明			控股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		

四、 控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1、 法人

单位：万元 币种：人民币

名称	华东计算技术研究所
单位负责人或法定代表人	游小明
成立日期	1958 年 1 月 1 日
组织机构代码	110000001761
注册资本	4,483
主要经营业务	计算机系统研制与相关产品开发、网络技术开发、集成电路设计、电子信息系统集成、电子信息产品开发、电子信息工程设计、计算机及软件测评、相关专业培训与技术咨询等
经营成果	2013 年实现营业收入总额 64.82 亿元，利润总额 4.52 亿元，净利润 3.92 亿元，净利率为 6.05%，以上数据未经审计。
财务状况	截至 2013 年 12 月 31 号，拥有资产总额 58.09 亿元，其中负债总额 40.31 亿元，所有者权益 17.79 亿元，以上数据未经审计。
现金流和未来发展战略	2013 年经营活动产生的现金净流量为-0.76 亿元，期末现金余额 10.13 亿元，以上数据未经审计。

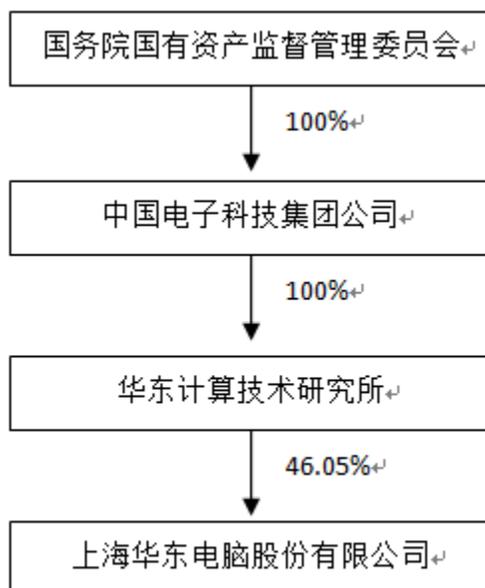
(二) 实际控制人情况

1、 法人

单位：亿元 币种：人民币

名称	中国电子科技集团公司
单位负责人或法定代表人	熊群力
成立日期	2002 年 3 月 1 日
组织机构代码	710929498
注册资本	47.68
主要经营业务	国务院国资委直属的大型国有企业集团，其所属院所长期服务于国防、通信、航天、金融、能源、交通等部门，产品涵盖从电子元器件、专用设备、整机到系统的电子行业各个领域。
经营成果	2012 年实现营业收入总额 839 亿元，同比增长 18.36%；利润总额 83 亿元，同比增长 16.79%；民品收入 482 亿元，同比增长 30.27%。
财务状况	2012 年国有资产保值增值率为 12.27%，净资产收益率 10.94%。
现金流和未来发展策略	中国电科牢记国防与国民经济信息化建设的神圣使命，秉承“国家利益高于一切”的核心价值观，发扬“自力更生、创新图强、协同作战、顽强拼搏”的预警机精神，把中国电科建设成世界一流的高端电子信息产品供应商、信息技术为支撑的系统集成商、电子信息营运服务商；具有强大创新能力，拥有国际知名品牌的“国内卓越、世界一流”的企业集团。
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	报告期内，间接控制上市公司包括：四创电子、卫士通、太极股份、海康威视、杰赛科技、国睿科技

2、 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



五、 其他持股在百分之十以上的法人股东

截止本报告期末公司无其他持股在百分之十以上的法人股东。

第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、 持股变动及报酬情况

(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及报酬情况

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司领取的应付报酬总额(万元)(税前)	报告期从股东单位获得的应付报酬总额(万元)
游小明	董事长	男	46	2012年4月19日	2015年4月18日						
林建民	副董事长、执行董事	男	53	2012年4月19日	2015年4月18日					95.57	
朱闻渊	董事	男	44	2012年4月19日	2015年4月18日						
张为民	董事、总经理	男	47	2012年4月19日	2015年4月18日	14,541,019	14,541,019			93.92	
郭文奇	董事	男	52	2012年4月19日	2015年4月18日	14,541,019	14,541,019			120.64	
周勤业	董事	男	61	2012年4月19日	2015年4月18日					15.00	
李德毅	独立董事	男	68	2012年4月19日	2015年4月18日					15.00	

				日	日						
李增泉	独立董事	男	38	2012年4月19日	2015年4月18日					15.00	
罗珉	独立董事	男	59	2012年4月19日	2015年4月18日					15.00	
王文原	监事会主席	男	53	2012年4月19日	2015年4月18日						
朱宏涛	监事	男	42	2012年4月19日	2015年4月18日						
周勤德	监事	男	45	2012年4月19日	2015年4月18日						
何巍	监事	女	44	2012年4月19日	2015年4月18日					11.78	
周颖	监事	女	33	2013年9月23日	2015年4月18日					9.40	
杨之华	副总经理、财务总监	男	55	2012年11月26日	2015年4月18日					62.35	
孙伟力	副总经理	男	49	2012年11月26日	2015年4月18日					52.20	
吴志明	副总经理	男	59	2012年11月26日	2015年4月18日					57.60	
侯志平	副总经理、董事会	男	40	2012年11月26日	2015年4月18日					36.25	

	书										
姚焱炜	监事	女	37	2012年4月19日	2013年9月23日					28.96	
合计	/	/	/	/	/	29,082,038	29,082,038		/	628.67	

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

执行董事：林建民，大学本科，中欧国际工商学院 EMBA，研究员级高级工程师。1982年毕业于上海科技大学计算数学专业，1982年8月-2002年在华东计算技术研究所任职，先后任研究室副主任、主任，副所长，2000年5月起任华东电脑董事，2003年1月起任华东电脑总经理。2012年11月任华东电脑执行董事。

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

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

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

周勤业，经济学硕士，教授，注册会计师，曾任上海财经大学系副主任、上海证券交易所发展研究中心副主任、上市部总监、副总经理、总会计师，现已退休。兼任复旦大学教授、博士生导师，财政部企业内部控制标准委员会委员、会计准则委员会委员，中国注册会计师协会审计准则委员会委员，中国注册会计师协会常务理事，中国资产评估师协会常务理事，上海市会计学会常务理事，上海仲裁委员会仲裁员等。兼任上海浦东发展银行股份有限公司、兴业银行股份有限公司和上海汽车集团股份有限公司独立董事，2012年4月任华东电脑董事。

独立董事：李德毅，博士后，研究员，1967年-1980年在中国科学院沈阳计算所工作，1980-1984年英国爱丁堡大学博士生、博士后，1984年至今任总参第六十一研究所研究员，1999年当选中国工程院院士。计算机工程和人工智能专家，出版中文、英文专著多部，享受政府特殊津贴。2012年4月任华东电脑独立董事。

独立董事：罗珉，教授，博士生导师，曾任西南财经大学教研室副主任、主任，西南财经大学工商管理学院副院长，西南财经大学规划处副处长，1995年被评为四川省优秀中青年专家，享受政府特殊津贴。现任西南财经大学企业管理研究所所长，兼任成都市新筑路桥机械股份有限公司董事，成都银河磁体股份有限公司独立董事，2012年4月任华东电脑独立董事。

独立董事：李增泉，管理学博士，教授、博士生导师，2000年至今历任上海财经大学会计学院助教、副教授、硕士生导师、教授、博士生导师，上海财经大学会计学院副院长。主要研究领域中国资本市场中的会计和财务问题。出版多部专著，兼任苏州东山精密制造股份有限公司、上海海博股份有限公司和上海氯碱华工股份有限公司独立董事。2012年4月任华东电脑独立董事。

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

监事：朱宏涛，大学本科，曾任用友软件股份有限公司沈阳分公司总经理，上海金诺网络安全技术发展股份有限公司副总裁，安易美亚快递（上海）有限公司副总裁，成都卫士通信息安全产业股份有限公司总经理助理、区域营销事业部总经理，2010年2月至今任华东计算技术研究

所产业发展部副主任、所长助理兼云计算系统事业部主任。2012 年 4 月任华东电脑监事。

监事：周勤德，会计师，1989 年至今任华东计算技术研究所财务处副处长、处长，2012 年 4 月任华东电脑监事。

监事：何巍，大学本科，工程师，曾任华东计算所工程师，现任华东电脑工会主席、质量与安全部负责人、华东电脑监事。

监事：周颖，大学本科，2003 年 6 月毕业于南昌航空工业学院，2003 年 7 月-2013 年 5 月任职于上海长江新成计算机系统集成有限公司，曾任商务部副经理、行政人事部经理。2013 年 6 月起任华东电脑股份有限公司人力资源行政部经理。

副总经理，财务总监：杨之华，研究生学历，高级会计师。1996 年毕业于上海财经大学研究生部会计专业，获经济学硕士。1991 年 1 月-1992 年 8 月在上海庄臣有限公司任财务部经理，1992 年 9 月-1998 年 12 月在上海家化有限公司任投资部副总监、财务部副总监、总监，1999 年 1 月-2000 年 9 月在上海家化（集团）有限公司任财务部总监，2000 年 10 月-2006 年 3 月在华东电脑任副总经理兼总会计师，2006 年 4 月-2012 年 11 月在上海启明软件股份有限公司董事、副总经理兼财务总监。2012 年 12 月起任华东电脑副总经理兼财务总监。

副总经理：孙伟力，本科学历，英国赫瑞瓦特大学爱丁堡商学院 MBA。1985 年毕业于上海机械学院透平机械专业。198 年-1995 年在无锡万迪集团动力工程股份有限公司任工程师、副所长、增压器厂副厂长，1995 年-1998 年，在无锡霍尔斯特工程有限公司任人力资源部高级经理，1998 年-2000 年在宏图同创系统集成有限公司任人力资源部经理兼行政部经理，2000 年 8 月至今，任上海华讯网络系统有限公司人力资源与行政总监。2012 年 12 月起任华东电脑副总经理。

副总经理：吴志明，大学本科，高级工程师。1978 年毕业于上海交通大学自动控制专业，其后在上海交通大学任教、上海市人民检察院任职，1981 年-1994 年 3 月在华东计算技术研究所任工程师、高级工程师、副处长；1994 年 3 月华东电脑上市后即在公司任董事会秘书，兼任总经理办公室主任、人事行政部经理等职。2012 年 12 月起任华东电脑副总经理。

副总经理、董事会秘书：侯志平，大学本科。1995 年毕业于华中理工大学。1995 年-1998 年在成都飞机工业集团公司任工程师；1998 年 5 月-2003 年 6 月在托普集团任软件事业部总经理；2003 年 6 月-2011 年 4 月在成都卫士通信产业股份有限公司工作，先后任深圳卫士通信息安全技术有限公司总经理、上海卫士通网络安全有限公司总经理、成都卫士通通信产业股份有限公司总经理助理；2011 年 5 月-2012 年 2 月在上海华东汽车信息技术有限公司任副总经理兼董事会秘书；2012 年 3 月至 11 月，在华东计算技术研究所任所长商务助理。2012 年 12 月起任华东电脑董事会秘书，2013 年 3 月起任华东电脑副总经理兼董事会秘书。

监事：姚焱炜，大学本科，曾任上海粤海投资股份有限公司总经理助理、德勤华永会计师事务所合伙人助理、华东电脑投资部主管，现任华东电脑投资部经理、华东电脑监事。2013 年 9 月离任。

二、 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

(一) 在股东单位任职情况

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
游小明	华东计算技术研究所	所长兼党委副书记	2009 年 10 月 25 日	
王文原	华东计算技术研究所	党委书记、副所长	2009 年 10 月 25 日	
朱闻渊	华东计算技术研究所	副所长	2009 年 10 月 25 日	
朱宏涛	华东计算技术研究所	所长助理	2011 年 3 月 1 日	

周勤德	华东计算技术研究所	财务处长	2010年9月1日	
-----	-----------	------	-----------	--

(二) 在其他单位任职情况

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
李德毅	总参第六十一研究所	研究员	1984年1月1日	
李增泉	上海财经大学会计学院	副院长	2004年7月1日	
罗珉	西南财经大学企业管理研究所	所长	2011年11月1日	
郭文奇	上海华讯网络系统有限公司	执行董事	2000年8月1日	

三、 董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	本公司董事、监事、高级管理人员的薪酬参照国家有关规定，根据当地劳动人事部门的有关规定，行业的薪酬水平等综合因素制定的。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	根据行业同类企业薪酬水平。
董事、监事和高级管理人员报酬的应付报酬情况	报告披露的收入情况为董监事及高管人员的实际报酬。

四、 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
周颖	监事	聘任	职工代表大会选举
姚焱炜	监事	离任	个人原因离任

五、 公司核心技术团队或关键技术人员情况

报告期内，公司核心技术人员团队基本稳定。

六、 母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

母公司在职员工的数量	162
主要子公司在职员工的数量	2,120
在职员工的数量合计	2,282
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	68
销售人员	319
技术人员	1,488
财务人员	67
行政人员	340

合计	2,282
教育程度	
教育程度类别	数量 (人)
硕士及以上	183
本科	1,506
大专及以下	593
合计	2,282

(二) 薪酬政策

公司以职位体系、岗位能力要求和业绩考核为导向，以高科技行业薪酬调研数据为参考依据，在坚持效率优先、兼顾内外公平的基础上，制定了符合公司可持续发展且具有市场竞争力的薪酬政策。

公司通过实行岗位绩效工资制度，营造注重经济效益、发挥团队优势的氛围，为每一位员工提供合理的薪酬福利待遇和均等的发展机会，促进公司与员工共同成长。

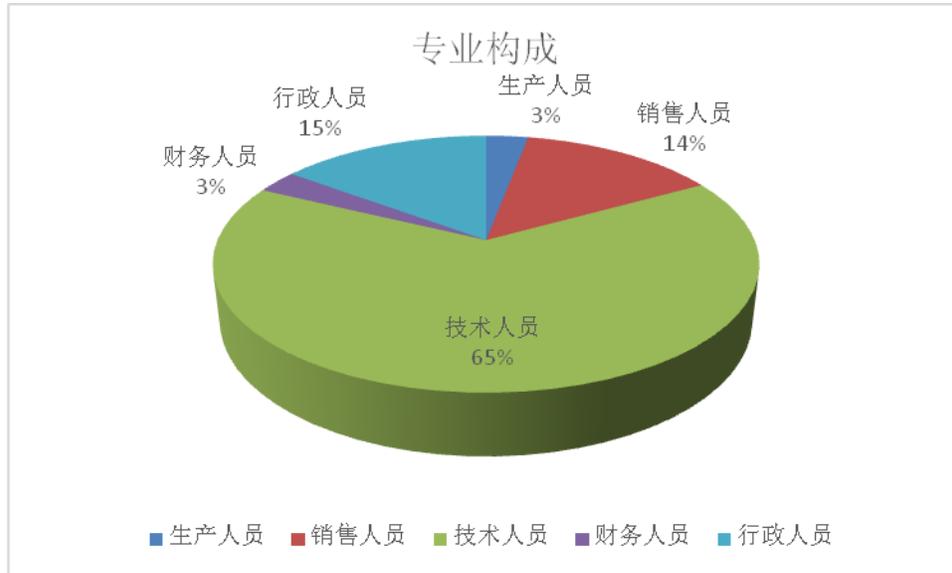
(三) 培训计划

公司的年度培训计划，由人力资源部在征询、收集了所有部门的培训需求后，配合公司的整体培训要求制定完成，人力资源部负责组织实施。

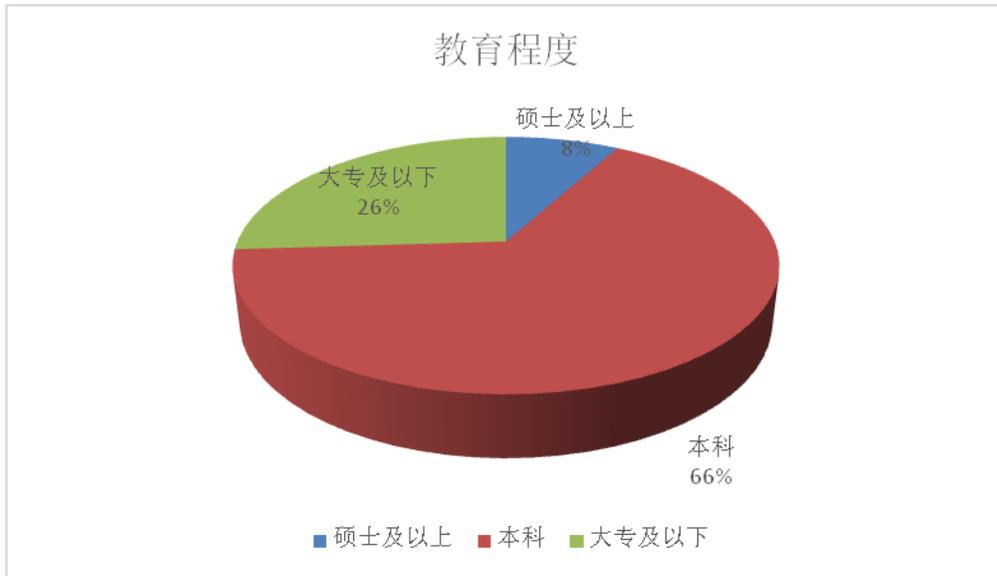
公司的培训主要分为内部培训与外部培训两大类。内部培训由公司员工担任讲师，以开展制度宣传与业务讲解为主；外部培训则以相关领域专家对公司员工开展业务培训。

培训计划的实施不仅为员工提供了自我提升的平台，促进公司各环节工作的高效率完成，更有助于公司组织能力的进一步提升与完善。

(四) 专业构成统计图：



(五) 教育程度统计图：



(六) 劳务外包情况

劳务外包的工时总数	0
劳务外包支付的报酬总额	0

第八节 公司治理

一、 公司治理及内幕知情人登记管理等相关情况说明

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上海证券交易所股票上市规则》、《企业内部控制基本规范》及配套指引和中国证监会、上海证券交易所的有关法律法规及通知等文件的要求，不断完善公司法人治理结构，建立健全内部控制制度，积极规范公司运作，努力降低风险，同时加强信息披露工作，做好投资者关系管理，确保法人治理结构的合规性。

1、股东和股东大会：公司严格按照《上海证券交易所股票上市规则》（2013年修订）等相关规定和《公司章程》的要求召集、召开股东大会，平等对待所有股东，确保所有股东尤其是中小东都享有平等的地位和权利，并承担相应的义务。公司还聘请了执业律师出席股东大会，对会议的召开程序、审议事项、出席人身份进行确认和见证，保证了股东大会的合法有效性。

2、控股股东与公司关系：公司具有完整独立的业务及自主经营能力，公司控股股东严格规范自己的行为，通过股东大会行使出资人的权利，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动。公司与控股股东在人员、资产、财务、机构和业务方面做到“五分开”，公司董事会、监事会和内部机构能够独立运作。

3、董事和董事会：公司严格按照《公司法》、《公司章程》规定的选聘程序选举董事，公司董事会由9名董事组成，其中独立董事3名，外部董事1名，董事会人数和人员构成均符合法律、法规的要求。各位董事均能以认真负责的态度出席董事会和股东大会，从公司和全体股东的利益出发，忠实履行职责，促进董事会规范运作和科学决策。董事会下设审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会、战略与投资委员会。专业委员会设立以来公司各相关部门做好与各专业委员会的工作衔接，各位董事勤勉尽责，认真审阅各项议案，并提出有益建议，为公司科学决策提供强有力的支持。

4、监事和监事会：公司监事会制定了监事会议事规则；公司监事能够认真履行自己的职责，能够本着对股东负责的精神，对公司财务以及董事、经理和其他高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督。目前公司监事会人数和人员构成符合《公司章程》和有关公司治理的规范性文件的规定。

5、绩效评价与激励约束机制：公司建立并逐步完善公正、透明的董事、监事、高级管理人员的绩效评价标准与激励约束机制；高级管理人员的聘任公开、透明，符合相关法律、法规的规定。

7、信息披露与透明度：公司依照《信息披露管理制度》的要求，由公司董事会秘书、证券事务部负责公司对外信息披露，接待投资者对公司的意见，确定《上海证券报》《中国证券报》为公司信息披露的报刊；公司严格按照有关法律法规的要求，真实、准确、完整、及时地披露有关信息。

8、关于制度建设：报告期内，为进一步完善公司治理结构，公司制定了《银行间债券市场债务融资工具信息披露事务管理制度》。依照《企业内部控制基本规范》的要求，对公司现行管理制度进行了筛查，对原《关联交易决策制度》进行补充完善。

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

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

二、 股东大会情况简介

会议届次	召开日期	会议议案名	决议情况	决议刊登的指定	决议刊登的披
------	------	-------	------	---------	--------

		称		网站的查询索引	露日期
2013 年第一次临时股东大会	2013 年 1 月 14 日	1 《关于变更公司注册地的议案》、2 《关于修改公司章程部分条款的议案》、3 《关于修改公司关联交易决策制度的议案》	提案全部审议通过	www.sse.com.cn; 上海证券报 B029; 中国证券报 A15	2013 年 1 月 15 日
2012 年年度股东大会	2013 年 4 月 24 日	1 《2012 年年度董事会工作报告》、2 《2012 年年度监事会工作报告》、3 《2012 年年度财务决算报告》、4 《2012 年年度利润分配方案》、5 《关于发行不超过 4 亿元人民币短期融资券的议案》、6 《关于公司与控股股东华东计算技术研究所互为提供担保的议案》、7 《关于公司资金中心各成员间资金借贷限额的议案》、8 《关于聘用会计师事务所及支付费用的议案》	提案全部审议通过	www.sse.com.cn; 上海证券报 A81; 中国证券报 B070	2013 年 4 月 16 日
2013 年第二次临时股东大会	2013 年 9 月 26 日	1 《关于公司与中国电子科技财务有限公司签署金融服务协	提案全部审议通过	www.sse.com.cn; 上海证券报 B071; 中国证券报 A17	2013 年 9 月 27 日

		议(修订)的关联交易议案》、2《关于公司变更会计师事务所的议案》			
--	--	----------------------------------	--	--	--

1、公司 2013 年第一次临时股东大会，于 2013 年 1 月 14 日下午在上海市宜山路 650 号上海神旺大酒店 2 楼会议室召开,出席会议的股东和代理人人数、所持有表决权的股份总数及占公司表决权股份总数的比例:

出席会议的股东和代理人人数	31 人
所持有表决权的股份总数	177,381,077 股
占公司表决权股份总数的比例	55.1310%

2、公司 2012 年年度股东大会，于 2013 年 4 月 15 日下午在上海宜山路 650 号上海神旺大酒店二楼会议室召开，出席会议的股东和代理人人数，所持有表决权的股份总数及占公司表决权股份总数的比例如下:

出席会议的股东和代理人人数	38
所持有表决权的股份总数(股)	214,140,429
占公司表决权股份总数的比例(%)	66.55597%

3、公司 2013 年第二次临时股东大会，于 2013 年 9 月 26 日上午在上海市宜山路 650 号上海神旺大酒店 2 楼会议室召开，出席会议的股东和代理人人数、所持有表决权的股份总数及占公司表决权股份总数的比例:

出席会议的股东和代理人人数	25 人
所持有表决权的股份总数	192,179,596 股
占公司表决权股份总数的比例	59.7304%

三、 董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
游小明	否	9	8	7	1			

朱闻渊	否	9	9	8			1
林建民	否	9	9	8			3
张为民	否	9	9	8			2
郭文奇	否	9	9	8			3
周勤业	否	9	9	8			3
李德毅	是	9	9	8			1
罗珉	是	9	9	8			2
李增泉	是	9	9	8			3

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

(二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

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

四、 董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议

报告期内，报告期内，公司董事会各专门委员会依照相关工作制度的要求，认真负责，恪尽职守，公正透明的履行各自的职责。

中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“中瑞岳华”）是公司经 2012 年年度股东大会决议续聘的 2013 年度财务审计机构。2013 年 9 月，公司收到《关于中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）变更为瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）的函》，中瑞岳华与国富浩华会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“国富浩华”）进行了合并，合并后国富浩华更名为瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“瑞华”）。为保持公司外部审计工作的质量，公司董事会审计委员会对众环海华会计师事务所有限公司（已更名为“众环海华会计师事务所（特殊普通合伙）”，以下简称“众环海华”）等数家审计机构进行了评估论证，审计委员会认为众环海华符合公司的选聘要求，因此审计委员会提议，聘任众环海华为公司 2013 年度财务报告和专项审计的审计机构，负责公司年度财务报告审计（含子公司）及相关专项审计工作，财务审计费用按照公司与众环海华签订的业务委托书为准。

审计委员会在对于公司内部控制制度的建设及其实施，以及与外部审计师的沟通和督促方面做了很多工作。在 2013 年年度报告审计工作方面，审计委员会对上海证券交易所《关于做好上市公司 2013 年年度报告工作的通知》进行了认真系统的学习，并对年审注册会计师提出了具体工作要求。工作中严格按照年报工作规程的要求在年审会计师进场前审阅了公司编制的财务会计报表，认为财务会计报表能真实地反映公司的财务状况和经营成果。年审注册会计师进场后，审计委员会与会计师事务所协商确定了公司本年度财务报告审计工作的时间安排、审计重点以及人员安排等，并不断加强与年审会计师的沟通，督促其在约定时限内提交审计报告。

董事会薪酬与考核委员会对公司董事、监事和高级管理人员所披露的薪酬进行了审核。经审核，公司董事、监事和高级管理人员所披露的薪酬与实际在公司领取的薪酬一致。公司董事、监事和高级管理人员的薪酬均按公司规定进行支付。

董事会战略与投资委员会根据公司所处的行业环境、技术发展状况和市场形势，对公司的发展战略进行了较为系统的规划研究，并对公司发展战略及实施提出了合理化建议。

五、 监事会发现公司存在风险的说明

报告期内，公司监事会对公司定期报告，财务状况，公司董事、高级管理人员执行职务，关联交易，出售资产情况及公司 2013 年度利润分配等工作履行了监督职责。监事会认为：公司上述行为均严格按照《公司法》、《公司章程》及其有关法律法规规范运作，决策程序符合法律法规的要求，没有发生损害公司和股东权益的情况，监事会未发现存在风险的事项。

六、 报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况
公司对高级管理人员的考评主要依据董事会制定的《公司高管薪酬结构和绩效考核方案》，对管理层完成年度经营指标、工作管理目标情况进行检查、考核。

第九节 内部控制

一、 内部控制责任声明及内部控制制度建设情况

公司依据《会计法》、《企业会计准则》、《企业内部控制基本规范》等有关法律法规要求，建立和完善了内控制度和组织结构，形成科学的决策、执行和监督机制，保证公司经营管理目标的实现、经营活动的有序进行。结合公司实际情况，按照全面、制衡、适用、成本、效益等原则，建立健全了较为完善的内控制度管理体系，充分考虑了内部环境、风险评估、控制活动、信息与沟通、内部监督五项基本要素，内容涵盖组织架构、发展战略、人力资源、社会责任、企业文化、资金活动、采购业务、资产管理、销售业务、研究与开发、工程项目、担保业务、财务报告、全面预算、合同管理、信息系统、内部信息传递等方面，贯穿于公司生产经营活动的各个环节，确保经营和管理处于受控状态。目前，公司尚未发现存在有内部控制设计和执行方面的重大缺陷。公司将根据外部经营环境的变化、相关政策的要求，结合公司自身发展的需要，不断完善公司的内部控制制度，切实提升公司管理水平和风险防范能力。公司已聘请中介机构协助公司做好内部控制制度梳理、完善工作，下一步公司将以财政部等五部委发布的《企业内部控制基本规范》以及上海证券交易所《上市公司内部控制指引》等要求为目标，进一步完善内部控制制度，以保证公司经营管理的合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实、正确和完整，实现公司内部控制的标准化、制度化和规范化，促进公司健康、稳步、快速的发展。公司发布本年度报告公告的同时，披露了《2013 年度内部控制评价报告》，具体内容详见上海证券交易所网站 <http://www.sse.com.cn>。

内部控制自我评价报告详见附件。

二、 内部控制审计报告的相关情况说明

众环海华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2013 年度财务报告内部控制的有效性进行审计并出具审计报告。

众环海华会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《2013 年度内部控制审计报告》与本年度报告同时披露，具体内容详见上海证券交易所网站 <http://www.sse.com.cn>。

内部控制审计报告详见附件。

三、 年度报告重大差错责任追究制度及相关执行情况说明

公司制定了《年度报告信息披露重大差错责任追究制度》，明确了公司年度报告信息披露重大差错的责任追究对象和具体处罚手段。

报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充及业绩预告更正等情况。

第十节 财务会计报告

公司年度财务报告已经众环海华会计师事务所（特殊普通合伙）注册会计师李晓娜、黄丽琼审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

一、 审计报告

审计报告

众环审字（2014）020374 号

上海华东电脑股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的上海华东电脑股份有限公司(以下简称“华东电脑公司”)及其子公司(统称“华东电脑集团”)财务报表，包括 2013 年 12 月 31 日的合并及公司的资产负债表，2013 年度合并及公司的利润表、现金流量表和所有者权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

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

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，上述财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了上海华东电脑股份有限公司 2013 年 12 月 31 日的合并财务状况以及 2013 年度的合并经营成果和合并现金流量，以及上海华东电脑股份有限公司 2013 年 12 月 31 日的财务状况以及 2013 年度的经营成果和现金流量。

众环海华会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师 李晓娜

中国注册会计师 黄丽琼

中国·北京

二〇一四年三月十六日

二、 财务报表

合并资产负债表

2013 年 12 月 31 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
----	----	------	------

流动资产：			
货币资金		761,105,517.16	698,162,273.64
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据		275,356,962.70	27,782,758.59
应收账款		663,532,887.45	642,661,430.27
预付款项		109,061,257.54	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		109,758,506.49	59,986,043.24
买入返售金融资产			
存货		1,524,208,352.78	1,284,928,287.24
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		110,859,365.95	126,760,863.11
流动资产合计		3,553,882,850.07	2,967,310,110.81
非流动资产：			
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		17,377,951.67	41,285,563.81
投资性房地产		992,204.11	1,020,910.15
固定资产		37,197,237.73	35,742,112.73
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		45,717,559.84	20,420,637.74
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		8,850,908.82	3,905,365.64
递延所得税资产		16,047,889.33	8,517,611.73

其他非流动资产		362,905.98	
非流动资产合计		126,546,657.48	110,892,201.80
资产总计		3,680,429,507.55	3,078,202,312.61
流动负债：			
短期借款		401,323,859.04	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		52,017,456.63	70,533,334.01
应付账款		875,652,981.74	610,855,143.02
预收款项		697,089,190.89	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		65,826,573.57	25,923,128.87
应交税费		57,736,348.20	27,606,898.70
应付利息			6,760.00
应付股利		174,524.00	174,524.00
其他应付款		183,168,300.23	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		1,607,500.00	
其他流动负债			
流动负债合计		2,334,596,734.30	1,800,536,970.39
非流动负债：			
长期借款		14,467,500.00	
应付债券			
长期应付款			
专项应付款		2,250,000.00	
预计负债			
递延所得税负债			1,734.80
其他非流动负债			
非流动负债合计		16,717,500.00	1,734.80
负债合计		2,351,314,234.30	1,800,538,705.19
所有者权益（或股东权			

益):			
实收资本 (或股本)		321,744,887.00	321,744,887.00
资本公积			
减: 库存股			
专项储备			
盈余公积		0	31,486,376.81
一般风险准备			
未分配利润		915,719,957.53	822,704,356.58
外币报表折算差额		-1,670,918.48	-1,141,703.13
归属于母公司所有者 权益合计		1,235,793,926.05	1,174,793,917.26
少数股东权益		93,321,347.20	102,869,690.16
所有者权益合计		1,329,115,273.25	1,277,663,607.42
负债和所有者权益 总计		3,680,429,507.55	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 12 月 31 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
流动资产:			
货币资金		30,696,868.49	31,260,247.86
交易性金融资产			
应收票据		1,000,000.00	1,541,720.00
应收账款		61,309,276.94	65,545,515.94
预付款项		31,153,303.89	34,637,692.68
应收利息			
应收股利		110,000,000.00	10,923,750.00
其他应收款		43,126,921.10	10,560,936.39
存货		40,933,485.81	51,817,487.65
一年内到期的非流动 资产			
其他流动资产		16,703,456.05	47,109,309.38
流动资产合计		334,923,312.28	253,396,659.90
非流动资产:			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			

长期应收款			
长期股权投资		1,209,594,512.14	1,049,472,979.39
投资性房地产		992,204.11	1,020,910.15
固定资产		14,425,402.52	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		7,664,027.85	254,333.40
递延所得税资产		2,625,374.90	1,612,747.64
其他非流动资产		362,905.98	
非流动资产合计		1,235,664,427.50	1,062,250,982.47
资产总计		1,570,587,739.78	1,315,647,642.37
流动负债：			
短期借款		178,800,000.00	118,900,000.00
交易性金融负债			
应付票据		7,100,440.00	
应付账款		63,299,545.20	57,570,562.56
预收款项		21,108,117.19	30,585,003.43
应付职工薪酬		5,552,109.35	4,343,890.47
应交税费		6,402,376.27	269,066.82
应付利息			
应付股利		174,524.00	174,524.00
其他应付款		161,086,635.23	15,401,088.22
一年内到期的非流动 负债		1,607,500.00	
其他流动负债			3,500,000.00
流动负债合计		445,131,247.24	230,744,135.50
非流动负债：			
长期借款		14,467,500.00	
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		14,467,500.00	
负债合计		459,598,747.24	230,744,135.50
所有者权益（或股东权益）：			
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		27,062,504.64	18,019,058.33
一般风险准备			
未分配利润		91,646,756.17	74,604,716.81
所有者权益（或股东权益）合计		1,110,988,992.54	1,084,903,506.87
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,570,587,739.78	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—12 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		5,368,761,767.56	4,963,409,896.76
其中：营业收入		5,368,761,767.56	4,963,409,896.76
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		5,113,910,233.65	4,736,339,707.00
其中：营业成本		4,550,602,202.60	4,270,384,710.88
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		25,119,636.23	18,006,724.68
销售费用		237,191,991.98	244,892,180.60

管理费用		276,752,341.01	197,053,914.64
财务费用		-9,377,335.42	-241,870.30
资产减值损失		33,621,397.25	6,244,046.50
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）		25,087,583.72	5,394,225.31
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-1,388,625.58	4,394,715.87
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		279,939,117.63	232,464,415.07
加：营业外收入		44,325,204.74	19,869,595.42
减：营业外支出		617,580.12	699,792.17
其中：非流动资产处置损失		609,424.21	407,300.35
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		323,646,742.25	251,634,218.32
减：所得税费用		53,361,964.87	40,630,098.53
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		270,284,777.38	211,004,119.79
归属于母公司所有者的净利润		239,689,648.09	191,061,067.04
少数股东损益		30,595,129.29	19,943,052.75
六、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.7450	0.5938
（二）稀释每股收益		0.7450	0.5938
七、其他综合收益		-529,215.35	-62,653.38
八、综合收益总额		269,755,562.03	210,941,466.41
归属于母公司所有者的综合收益总额		239,160,432.74	190,999,328.47
归属于少数股东的综合收益总额		30,595,129.29	19,942,137.94

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—12 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		349,917,808.20	190,847,618.21
减：营业成本		339,413,627.29	179,606,226.42
营业税金及附加		-301,884.63	531,648.36
销售费用		5,786,216.14	8,669,393.54

管理费用		55,857,241.13	28,040,979.93
财务费用		8,463,335.35	5,094,577.73
资产减值损失		6,818,749.38	1,445,989.59
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）		134,321,023.75	71,146,011.83
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-1,291,512.30	577,261.83
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		68,201,547.29	38,604,814.47
加：营业外收入		21,538,062.66	780,056.38
减：营业外支出		317,774.14	11,290.24
其中：非流动资产处置损失		317,773.48	11,250.82
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		89,421,835.81	39,373,580.61
减：所得税费用		-1,012,627.26	-629,427.00
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		90,434,463.07	40,003,007.61
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		90,434,463.07	40,003,007.61

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

合并现金流量表

2013 年 1—12 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、提供劳务收到的现金		5,752,193,330.53	5,278,588,376.45
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		1,417,393.72	3,931,930.11
收到其他与经营活动有关的现金		137,582,768.27	56,184,302.79
经营活动现金流入小计		5,891,193,492.52	5,338,704,609.35
购买商品、接受劳务支付的现金		5,071,628,008.14	4,689,135,510.99
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		335,941,223.18	356,312,600.87
支付的各项税费		162,906,760.03	136,587,147.63
支付其他与经营活动有关的现金		247,127,002.25	219,488,785.86
经营活动现金流出小计		5,817,602,993.60	5,401,524,045.35
经营活动产生的现金流量净额		73,590,498.92	-62,819,436.00
二、投资活动产生的现金流量：			

收回投资收到的现金		124,811.73	1,320,000.00
取得投资收益收到的现金			5,566,509.44
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		2,212,803.50	618,430.00
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		14,498,040.30	
投资活动现金流入小计		16,835,655.53	7,504,939.44
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		46,496,552.70	30,165,126.86
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		8,119,161.68	7,052,846.41
投资活动现金流出小计		54,615,714.38	37,217,973.27
投资活动产生的现金流量净额		-37,780,058.85	-29,713,033.83
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		784,568,424.99	618,817,090.64
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		784,568,424.99	618,817,090.64
偿还债务支付的现金		646,413,084.26	558,896,276.57
分配股利、利润或偿		82,363,321.69	27,328,795.59

付利息支付的现金			
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			10,800,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金		29,658,613.30	
筹资活动现金流出小计		758,435,019.25	586,225,072.16
筹资活动产生的现金流量净额		26,133,405.74	32,592,018.48
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-142,721.48	-102,814.38
五、现金及现金等价物净增加额		61,801,124.33	-60,043,265.73
加：期初现金及现金等价物余额		692,181,382.35	752,224,648.08
六、期末现金及现金等价物余额		753,982,506.68	692,181,382.35

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—12 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、提供劳务收到的现金		403,607,137.36	208,606,280.62
收到的税费返还		7,122.70	17,213.22
收到其他与经营活动有关的现金		20,023,132.31	3,698,055.99
经营活动现金流入小计		423,637,392.37	212,321,549.83
购买商品、接受劳务支付的现金		385,154,948.59	244,759,904.27
支付给职工以及为职工支付的现金		33,188,473.62	18,362,450.23
支付的各项税费		321,690.54	4,314,342.09
支付其他与经营活动有关的现金		8,430,400.34	7,038,216.70
经营活动现金流出		427,095,513.09	274,474,913.29

小计			
经营活动产生的现金流量净额		-3,458,120.72	-62,153,363.46
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		10,923,750.00	20,900,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		95,845.50	57,600.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		4,106,091.00	
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		15,125,686.50	20,957,600.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		16,541,910.75	1,842,852.99
投资支付的现金		26,072,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		7,545.40	7,052,846.41
投资活动现金流出小计		42,621,456.15	8,895,699.40
投资活动产生的现金流量净额		-27,495,769.65	12,061,900.60
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		293,575,000.00	203,100,000.00
发行债券收到的现金		272,282,832.37	
收到其他与筹资活动有关的现金			319,269,237.46
筹资活动现金流入小计		565,857,832.37	522,369,237.46
偿还债务支付的现金		217,600,000.00	144,200,000.00

分配股利、利润或偿付利息支付的现金		72,969,026.88	5,182,353.87
支付其他与筹资活动有关的现金		244,551,306.64	343,614,546.66
筹资活动现金流出小计		535,120,333.52	492,996,900.53
筹资活动产生的现金流量净额		30,737,498.85	29,372,336.93
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-216,391.52	-20,719,125.93
加：期初现金及现金等价物余额		30,913,260.01	51,632,385.94
六、期末现金及现金等价物余额		30,696,868.49	30,913,260.01

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—12 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
：会计政策变更										
期差错更正										

他										
二、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）					-31,486,376.81		93,015,600.95	-529,215.35	-9,548,342.96	51,451,665.83
（一）净利润							239,689,648.09		30,595,129.29	270,284,777.38
（二）其他综合收益								-529,215.35		-529,215.35
上述（一）和（二）小计							239,689,648.09	-529,215.35	30,595,129.29	269,755,562.03
（三）所有者投入和减少资本							-6,208,017.35		-40,143,472.25	-46,351,489.60
1. 所有者投入资本							-6,208,017.35			-6,208,017.35
2. 股份支付计入所有者										

权益金额									
3. 其他								-40,143,472.25	-40,143,472.25
(四) 利润分配					9,043,446.31		-73,392,423.71		
1. 提取盈余公积					9,043,446.31		-9,043,446.31		
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									

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					-40,5 29,82 3.12		-67,073,606 .08			-107,603,42 9.20
四、 本期 期末 余额	321,74 4,887.0 0				0		915,719,957 .53	-1,670,918. 48	93,321,347.2 0	1,329,115,27 3.25

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	125,770,401.60			57,729,061.46		635,643,590.30	-1,079,964.56	94,053,802.25	1,083,148,391.05
：会计政策变更										
期差错更正										
他										
二、本年初余额	171,031,500.00	125,770,401.60			57,729,061.46		635,643,590.30	-1,079,964.56	94,053,802.25	1,083,148,391.05
三、本期增减变动金额 (减少以“－”号填列)	150,713,387.00	-125,770,401.60			-26,242,684.65		187,060,766.28	-61,738.57	8,815,887.91	194,515,216.37
(一) 净利润							191,061,067.04		19,943,052.75	211,004,119.79
(二) 其								-61,738.57	-914.81	-62,653.38

他综合收益										
上述（一）和（二）小计						191,061,067.04	-61,738.57	19,942,137.94	210,941,466.41	
（三）所有者投入和减少资本	150,713,387.00	-125,770,401.60			-30,242,985.41			3,555,000.00	-1,745,000.01	
1. 所有者投入资本	150,713,387.00	-125,770,401.60						3,555,000.00	28,497,985.40	
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他					-30,242,985.41				-30,242,985.41	
（四）利润分配					4,000,300.76	-4,000,300.76		-14,681,250.03	-14,681,250.03	
1. 提取盈余公积					4,000,300.76	-4,000,300.76				
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有								-14,681,250.03	-14,681,250.03	

(或 股东) 的分配										
4. 其他										
(五) 所有者 权益内 部结转										
1. 资 本公 积转 增资 本 (或 股本)										
2. 盈 余公 积转 增资 本 (或 股本)										
3. 盈 余公 积弥 补亏 损										
4. 其他										
(六) 专项 储备										
1. 本 期提 取										
2. 本 期使 用										

(七) 其他										
四、本期末余额	321,744,887.00				31,486,376.81	822,704,356.58	-1,141,703.13	102,869,690.16	1,277,663,607.42	

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—12 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)					9,043,446.31		17,042,039.36	26,085,485.67
(一)净利润							90,434,463.07	90,434,463.07
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小							90,434,463.07	90,434,463.07

计								
(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					9,043,446.31	-73,392,423.71		-64,348,977.40
1. 提取盈余公积					9,043,446.31	-9,043,446.31		
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、本期末余额	321,744,887.00	670,534,844.73			27,062,504.64		91,646,756.17	1,110,988,992.54

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“-”号填列)	150,713,387.00	657,229,921.46			4,000,300.76		36,002,706.85	847,946,316.07
(一) 净利润							40,003,007.61	40,003,007.61
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							40,003,007.61	40,003,007.61
(三) 所有者投入和减少资本	150,713,387.00	657,229,921.46						807,943,308.46

1. 所有者投入资本	150,713,387.00	657,229,921.46						807,943,308.46
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配					4,000,300.76		-4,000,300.76	
1. 提取盈余公积					4,000,300.76		-4,000,300.76	
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、本期末余额	321,744,887.00	670,534,844.73			18,019,058.33		74,604,716.81	1,084,903,506.87

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

上海华东电脑股份有限公司

2013 年度财务报表附注

(除特别说明外, 金额单位为人民币元)

一、公司基本情况

1、历史沿革

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

2006 年 2 月 22 日,经本公司股权分置改革相关股东大会决议通过,公司非流通股股东为使其持有的公司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,办公地址为上海市徐汇区桂平路 391 号新漕河泾国际商务中心 B 幢 27 楼,法定代表人为游小明。

3、经营范围

本公司经营范围包括:计算机、电子及通信设备、系统集成、软件开发及软件工程和电子工程设计与施工,各种集成解决方案、应用软件和软件产品的开发,代理产品销售,具有经中华人民共和国商务部(原“中华人民共和国对外经济贸易部”)批准的进出口自营权。

4、治理结构

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

本财务报表业经本公司董事会于2013年3月16日决议批准报出。

二、财务报表的编制基础

本公司及子公司（以下统称“本集团”）财务报表以持续经营假设为基础编制，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则——基本准则》和 38 项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“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。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

三、遵循企业会计准则的声明

本集团编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司及本集团 2013 年 12 月 31 日的财务状况及 2013 年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司及本集团的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2010 年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

四、主要会计政策和会计估计

1、会计期间

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

2、记账本位币

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

3、企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业

合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

(1) 同一控制下企业合并

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

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

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

(2) 非同一控制下企业合并

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

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

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

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存

在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

4、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表范围的确定原则

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

(2) 合并财务报表编制的方法

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

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

集团内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。子公司的股东权益、及当期净损益及综合收益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益、及少数股东损益及归属于少数股东的综合收益总额在合并财务报表中股东权益、及净利润及综合收益总额项下单独列示。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,其余额仍应冲减少数股东权益。

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”。

企业通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的,应当按照《关于执行会

计准则的上市公司和非上市企业做好2009年年报工作的通知》(财会[2009]16号)和《企业会计准则解释第4号》(财会[2010]15号)的规定对每一项交易进行会计处理。

5、现金及现金等价物的确定标准

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

6、外币业务和外币报表折算

(1) 外币交易的折算方法

本集团发生的外币交易在初始确认时,按交易日的即期汇率(通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价,下同)折算为记账本位币金额,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记账本位币金额。

(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

编制合并财务报表涉及境外经营的,如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目,因汇率变动而产生的汇兑差额,列入所有者权益“外币报表折算差额”项目;处置境外经营时,计入处置当期损益。

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表: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,采用交易发生日的即期汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润;年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示;折算后资产类项目与负债类项目和所有者权益/股东权益类项目合计数的差额,作为外币报表折算差额,确认为其他综合收益并在资产负债表中股东权益项目下单独列示。处置境外经营并丧失控制权时,将资产负债表中所有者权益/股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额,全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，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。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

7、金融工具

(1) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

(2) 金融资产的分类、确认和计量

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

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

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

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

② 持有至到期投资

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

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

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

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

③ 贷款和应收款项

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

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

④ 可供出售金融资产

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

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

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

(3) 金融资产减值

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

表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且本集团能够对该影响进行可靠计量的事项。

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

表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌。本集团于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查，若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其初始投资成本超过 50%（含 50%）或低于其初始投资成本持续时间超过一年（含一年）的，则表明其发生减值；若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其初始投资成本超过 20%（含 20%）但尚未达到 50%的，本集团会综合考虑其他相关因素诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。本集团以加权平均法计算可供出售权益工具投资的初始投资成本。

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。权益工具，在发行时收到的对价扣除交易费用后增加所有者权益。

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

8、应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款等。

(1) 坏账准备的确认标准

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

(2) 坏账准备的计提方法

① 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

本集团将余额为前五名客户的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。

本集团对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进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应

收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

② 按信用风险组合计提坏账准备的应收款项的确定依据、坏账准备计提方法

A. 信用风险特征组合的确定依据

本集团对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项，按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。

不同组合的确定依据：

项目	确定组合的依据
账龄段组合	应收款项余额的实际账龄
关联方、押金及备用金组合	本公司合并范围内的关联方、职工备用金借款、项目押金等

B. 根据信用风险特征组合确定的坏账准备计提方法

按组合方式实施减值测试时，坏账准备金额系根据应收款项组合结构及类似信用风险特征（债务人根据合同条款偿还欠款的能力）按历史损失经验及目前经济状况与预计应收款项组合中已经存在的损失评估确定。

不同组合计提坏账准备的计提方法：

项目	计提方法
账龄段组合	账龄分析法
关联方、押金及备用金组合	根据其信用风险的判断结果，对风险较低的余额一般不计提

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收计提比例（%）
1年以内（含1年，下同）		
其中：[3个月以内]	0	0
[3~1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

③ 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

本集团对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计

提坏账准备：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项。

(3) 坏账准备的转回

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

9、存货

(1) 存货的分类

存货主要包括原材料、周转材料（包装物和低值易耗品）、库存商品、项目成本、发出商品等。

(2) 存货取得和发出的计价方法

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

(3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的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。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物于领用时按五五摊销法摊销。

10、长期股权投资

(1) 投资成本的确定

对于企业合并形成的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者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。涉及对剩余股权由成本法转为权益法核算的，按相关规定进行调整。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，在处置时将原计入所有者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。

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

（4）减值测试方法及减值准备计提方法

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

长期股权投资的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

11、投资性房地产

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、已出租的建筑物等。

投资性房地产按成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。

本集团采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并按照与房屋建筑物或土地使用权一致的政策进行折旧或摊销。

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、17“非流动非金融资产减值”。

当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后计入当期损益。

12、固定资产

(1) 固定资产确认条件

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

(2) 各类固定资产的折旧方法

固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

类别	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	20-50	4.00-10.00	1.80-4.80
机器设备	8	4.00	12.00
运输设备	5	4.00-10.00	18.00-19.20
电子设备	5	4.00-10.00	18.00-19.20
办公设备	5	4.00	19.20

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本集团目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

(3) 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、17“非流动非金融资产减值”。

(4) 融资租入固定资产的认定依据及计价方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的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。

(5) 其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

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

13、在建工程

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。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、17“非流动非金融资产减值”。

14、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去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予以资本化；一般借款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，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

符合资本化条件的资产指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

15、无形资产

(1) 无形资产

无形资产是指本集团拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本集团且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，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。

(2) 研究与开发支出

本集团内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- ① 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；
- ② 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- ③ 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，能够证明其有用性；
- ④ 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；
- ⑤ 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。

(3) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、17“非流动非金融资产减值”。

16、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费

用。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

17、非流动非金融资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本集团于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

18、预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本集团承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，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，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

如果清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

19、收入

（1）商品销售收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

本公司 IT 产品增值销售，一般于商品所有权的主要风险和报酬转移给购货方，对其不保留继续管理权和实施有效控制，成本能够可靠计量时确认收入。

(2) 系统集成收入

本公司系统集成收入，一般以合同相关设备已交付，已取得购买方对该项工程的安装验收报告（初验），同时取得与合同相关价款或相应收款凭据时确认收入。

(3) 提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按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确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

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。

(4) 建造合同（工程合同）收入

在建造合同的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认合同收入和合同费用。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。

建造合同的结果能够可靠估计是指同时满足：①合同总收入能够可靠地计量；②与合同相关的经济利益很可能流入企业；③实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；④合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

如建造合同的结果不能可靠地估计，但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；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。使建造合同的结果不能可靠估计的不确定因素

不复存在的，按照完工百分比法确定与建造合同有关的收入和费用。

合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。

对于提供建设经营移交方式（BOT）参与公共基础设施建设业务，本集团于项目建造期间，对所提供的建造服务按照《企业会计准则第 15 号—建造合同》确认相关的收入和费用；基础设施建成后，按照《企业会计准则第 14 号—收入》确认与后续经营服务相关的收入和费用。

（5）让渡资产使用权收入的确认方法

①让渡资产使用权收入的确认原则

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

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

②具体确认方法

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

20、政府补助

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

与资产相关的政府补助，是指企业取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

政府补助在本集团能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。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；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，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。

若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在

每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；(2) 政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

21、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度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。

(4) 所得税的抵销

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，本集团当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本集团递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

22、租赁

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

(1) 本集团作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(2) 本集团作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(3) 本集团作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的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。此外，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初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(4) 本集团作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，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。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

23、职工薪酬

本集团在职工提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债。

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

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

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

24、主要会计政策、会计估计的变更

本集团报告期内无需说明的会计政策、会计估计变更。

25、前期会计差错更正

本集团报告期内无需说明的重大前期会计差错更正事项。

26、重大会计判断和估计

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

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

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

(1) 收入确认——建造合同

在建造合同结果可以可靠估计时，本集团采用完工百分比法在资产负债表日确认合同收入。

合同的完工百分比是依照本附注四、19、“收入确认方法”所述方法进行确认的，在执行各该建造合同的各会计年度内累积计算。

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

(2) 租赁的归类

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

(3) 坏账准备计提

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

(4) 存货跌价准备

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

(5) 非金融非流动资产减值准备

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

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

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

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本集团在估计可收回金额时会采用所有能够获得

的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

本集团至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本集团需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

(6) 折旧和摊销

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

(7) 开发支出

确定资本化的金额时，本集团管理层需要作出有关资产的预计未来现金流量、适用的折现率以及预计受益期间的假设。

(8) 递延所得税资产

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

(9) 所得税

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

(10) 预计负债

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

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

五、税项

1、主要税种及税率

税种	具体税率情况
增值税	应税收入按17%或6%的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。
营业税	按应税营业额的3%或5%计缴营业税。
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的1%或7%计缴。
企业所得税	按应纳税所得额的12.5%至25%计缴。

2、税收优惠及批文

(1) 本公司 2012 年度经上海市科学技术委员会组织复审继续被认定为高新技术企业，2013 年年所得税税率为 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，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，经上海市浦东新区国家税务局备案，自2011年1月1日至2013年12月31日减按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。

华讯网络公司下属子公司上海华讯网络存储系统有限责任公司为位于上海市浦东新区张江高科技园区的企业，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2011年1月1日至2013年12月31日减按15%税率征收企业所得税。

六、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

(1) 同一控制下企业合并取得的子公司

金额单位：人民币万元

子公司 全称	子公司 类型	注册地	业务 性质	注册 资本	经营 范围	企业 类型	法人 代表	组织机 构代码	年末实际 出资额	实质上构 成对子公司 净投资的其 他项目余额
华普信息 技术有限公司	全资子 公司	上海市 浦东新 区乳山 路 227 号 3 楼 A-15 室	IT 产品 销售、 系统集 成及专 业服务	6,000.00	计算机、电脑存储、网 络、系统集成领域内的 技术开发、技术咨询、 技术服务，计算机软硬 件、电子产品、通讯产 品的开发、销售，从事 货物与技术的进出口 业务，电子及弱电工程 的设计、安装。	一 人 有 限 责 任 公 司	林建 民	60720174-9	8,426.00	
上海华讯 网络系统 有限公司	全资子 公司	上海市 张江高 科技园 区碧波 路 456 号 A109-1 室	IT 产品 销售、 系统集 成及专 业服务	12,000.00	网络领域内的技术开 发、技术转让、技术咨 询、技术服务、系统集 成、网络管理软件服 务，通讯产品的开发、 生产、销售及相关技术 服务，自营和代理各类 商品和技术的进出口， 但国家限定公司经营 或禁止进出口的商品 和技术除外。	一 人 有 限 责 任 公 司	游小 明	13451291-7	93,026.38	
上海耐特 英丰信息 技术有限 公司	全资子 公司的 子公 司	上海市 张江高 科技园 区碧波 路 456 号 A109-2 室	网络技 术开发 及服务 等	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	一 人 有 限 责 任 公 司	宋世 民	75856622-7	2,000.00	
华讯网络 （香港） 有限公司	全资子 公司的 子公 司	香 港	贸易	50 万美 元	不限制	有 限 责 任 公 司			50 万美元	
华讯网络 （美国） 有限公司	全资子 公司的 子公 司	美 国 加 州	贸易	核准股 份 1000 万份	不限制	有 限 责 任 公 司			15 万美元	

(续)

子公司全称	持股比例 （%）	表决权 比例（%）	是否合 并报表	少数股东 权益	少数股东权益中用于冲减 少数股东损益的金额	注释
华普信息技术有限公司	100.00	100.00	是			
上海华讯网络系统有限公司	100.00	100.00	是			
上海耐特英丰信息技术有限公司	100.00	100.00	是			

华讯网络（香港）有限公司	100.00	100.00	是			
华讯网络（美国）有限公司	100.00	100.00	是			

(2) 非同一控制下企业合并取得的子公司

金额单位：人民币万元

子公司 全称	子公司 类型	注册地	业务 性质	注册 资本	经营 范围	企业 类型	法人 代表	组织机 构代码	年末实际 出资额	实质上 构成对子 公司净投 资的其他 项目余 额
华存数据信息技术有限公司	控股子公司	上海张江高科技园区郭守敬路 351 号 2 号楼 601AE-15 室	IT 产品销售、系统集成及专业服务	5,100.00	计算机、电脑存储、网络、技术开发、销售等	有限责任公司	林建民	73406592X	2,805.00	
华东电脑（香港）有限公司	全资子公司	香港	外贸	1 万港币	不限制	有限责任公司		无	165.65	
上海华创信息技术进出口有限公司	控股子公司	浦东新区航津路 658 号 8 楼	外贸	1,000.00	经营和代理进出口业务，电子、通讯等产品的销售	有限责任公司	林建民	70307345X	700.00	
上海华东电脑系统工程有限公司	全资子公司	崇明县竖新镇团城公路 1057 号 15 幢 126 室	数据中心及建筑智能化工程专业承包	4,000.00	建筑智能化工程总包业务	有限责任公司	林建民	67783381-3	13,177.25	
北京华誉维诚技术服务有限公司	控股子公司	北京市海淀区上地十街 1 号院 6 号楼 2 层 208A	IT 专业服务	1,800.00	IT 服务网业务和 IT 服务外包	有限责任公司	林建民	67822815-6	990.00	
上海达特赛思信息科技有限公司	控股子公司的子公司	崇明县竖新镇团城公路 1057 号 15 幢 218 室	IT 产品销售、系统集成及专业服务	100.00	信息技术科技、电子科技、计算机科技领域内的技术开发、技术转让、技术咨询和技术服务等	一人有限责任公司	徐敏	68220456-0	55.00	
上海华讯网络存储系统有限公司	全资子公司实质的子公司	上海	计算机存储领域“四技”服务	1,000.00	IT 产品销售、存储系统集成及专业服务	有限责任公司	杨勇	74563189-4	400.00	

(续)

子公司全称	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	注释
华存数据信息技术有限公司	55.00	55.00	是	5,345.15		
华东电脑(香港)有限公司	100.00	100.00	是			
上海华创信息技术进出口有限公司	70.00	70.00	是	338.68		
上海华东电脑系统工程有限公司	100.00	100.00	是			
北京华誉维诚技术服务有限公司	55.00	55.00	是	413.91		
上海达特赛思信息科技有限公司	100.00	100.00	是			
上海华讯网络存储系统有限责任公司	40.00	82.00	是	3,258.33		

注：公司对上海华讯网络存储系统有限责任公司的持股比例和表决权比例不一致的原因是：上海华讯网络存储系统有限责任公司的自然人股东（持股比例 42%）与公司的全资子公司上海华讯网络系统有限公司签订了一致行动人协议，约定由上海华讯网络系统有限公司代为行使表决权。

2、合并范围发生变更的说明

合并范围发生变更的情况详见附注六、3和4。

3、报告期新纳入合并范围的主体和报告期末不再纳入合并范围的主体

(1) 本年新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体

① 本年新纳入合并范围的子公司

名称	年末净资产	本年净利润
上海华讯网络存储系统有限责任公司	54,305,475.33	11,086,646.35

(A) 上海华讯网络存储系统有限责任公司系 2013 年自然人股东（持股比例 42%）与公司全资子公司上海华讯网络系统有限公司签订了一致行动人协议，约定由上海华讯网络系统有限公司代为行使表决权，从而使得上海华讯网络有限公司对上海华讯网络存储系统有限责任公司的表决权比例达到 82%，故将其纳入合并报表范围。公司对上海华讯网络存储系统有限责任公司的长期股权投资 2013 年以前按权益法核算（附注六、1（2））。

(B) 上海华讯网络存储系统有限责任公司本年净利润，为上海华讯网络有限公司对其的表决权比例达到 82%之日至本年年末止期间的净利润。

② 本年不再纳入合并范围的公司

名称	处置日净资产	年初至处置日净利润
----	--------	-----------

上海华东电脑科技有限公司	4,766,315.58	0.00
上海华普嘉盛信息技术有限公司	7,724,849.80	0.00

上海华东电脑科技有限公司、上海华普嘉盛信息技术有限公司为本年因出售股权而丧失控制权，从而不再纳入合并范围（附注六、4）。

4、报告期出售丧失控制权的股权而减少的子公司

子公司名称	出售日	处置损益确认方法
上海华东电脑科技有限公司	2013年10月	将处置对价减去被处置的股权所对应享有的该子公司处置日净资产于本集团合并报表层面的价值的差额确认为处置损益。
上海华普嘉盛信息技术有限公司	2013年10月	将处置对价减去被处置的股权所对应享有的该子公司处置日净资产于本集团合并报表层面的价值的差额确认为处置损益。

(1) 上海华东电脑科技有限公司

于2013年10月，本公司将拥有的上海华东电脑科技有限公司53.57%的股权全部转让予自然人李恒如。

① 处置价格及现金流量列示如下：

项 目	金 额
处置价格	2,729,985.00
处置收到的现金和现金等价物	2,729,985.00
减：上海华东电脑科技有限公司持有的现金和现金等价物	12,058,475.48
处置收到的现金净额	-9,328,490.48

② 处置上海华东电脑科技有限公司的净资产列示如下：

项 目	处置日净资产	上年末净资产
流动资产	29,927,766.05	29,927,766.05
非流动资产	224,525.24	224,525.24
流动负债	25,385,975.71	25,385,975.71
非流动负债		
净资产合计	4,766,315.58	4,766,315.58

③ 处置损益计算如下：

项 目	金 额
处置价格	2,729,985.00
减：上海华东电脑科技有限公司于处置日的净资产*持股比例	2,553,315.26

加：与上海华东电脑科技有限公司相关的其他综合收益转入处置当期损益的金额	
处置产生的投资收益	176,669.74

(2) 上海华普嘉盛信息技术有限公司

于 2013 年 10 月, 本公司将拥有的上海华普嘉盛信息技术有限公司 55% 的股权全部转让予自然人段兰春。

① 处置价格及现金流量列示如下:

项 目	金 额
处置价格	4,617,506.00
处置收到的现金和现金等价物	1,376,106.00
减：上海华普嘉盛信息技术有限公司持有的现金和现金等价物	159,231.80
处置收到的现金净额	1,216,874.20

② 处置上海华普嘉盛信息技术有限公司的净资产列示如下:

项 目	处置日净资产	上年末净资产
流动资产	9,303,491.28	9,303,491.28
非流动资产	419,515.47	419,515.47
流动负债	1,998,156.95	1,998,156.95
非流动负债		
净资产合计	7,724,849.80	7,724,849.80

③ 处置损益计算如下:

项 目	金 额
处置价格	4,617,506.00
减：上海华普嘉盛信息技术有限公司于处置日的净资产*持股比例	4,248,667.39
加：与上海华普嘉盛信息技术有限公司相关的其他综合收益转入处置当期损益的金额	
处置产生的投资收益	368,838.61

5、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

项目	资产和负债项目	
	2013 年 12 月 31 日	2013 年 1 月 1 日
华东电脑（香港）有限公司	1 港币 = 0.7862 人民币	1 港币 = 0.8108 人民币
华讯网络（香港）有限公司	1 美元 = 6.0969 人民币	1 美元 = 6.2855 人民币

华讯网络(美国)有限公司	1 美元 = 6.0969 人民币	1 美元 = 6.2855 人民币
项目	收入、费用现金流量项目	
	2013 年度	2012 年度
华东电脑(香港)有限公司	1 港币 = 0.7862 人民币	1 港币 = 0.8108 人民币
华讯网络(香港)有限公司	1 美元 = 6.0969 人民币	1 美元 = 6.2855 人民币
华讯网络(美国)有限公司	1 美元 = 6.0969 人民币	1 美元 = 6.2855 人民币

七、合并财务报表项目注释

以下注释项目(含公司财务报表主要项目注释)除非特别指出,年初指 2013 年 1 月 1 日,年末指 2013 年 12 月 31 日;上年指 2012 年,本年指 2013 年。

1、货币资金

项 目	年末数			年初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
库存现金:			296,201.02			342,635.03
-人民币	—	—	259,186.06	—	—	304,239.50
-美元	5,536.21	6.0969	33,753.72	5,589.74	6.2855	35,134.29
-兰特	4,180.00	0.7802	3,261.24	4,180.01	0.7802	3,261.24
银行存款:			740,327,326.49			684,060,442.12
-人民币	—	—	717,330,552.55	—	—	662,825,711.42
-美元	3,232,414.39	6.0969	19,707,707.29	3,328,145.15	6.2855	20,919,056.32
-港元	4,183,340.77	0.7862	3,289,066.65	389,312.94	0.8108	315,674.38
其他货币资金:			20,481,989.65			13,759,196.49
-人民币	—	—	19,927,234.12	—	—	12,843,910.97
-美元	90,989.77	6.0969	554,755.53	145,618.57	6.2855	915,285.52
合 计			761,105,517.16			698,162,273.64

注:(1)截至 2013 年 12 月 31 日止,本集团其他货币资金主要是子公司上海华讯网络系统有限公司向银行申请开具无条件、不可撤销的担保函所存入的保证金存款。

(2)截至 2013 年 12 月 31 日止,本集团受限资金情况如下:

内容	年末数	年初数
信用证保证金		
履约保证金	7,123,010.48	5,980,891.29
用于质押的定期存款		

合计	7,123,010.48	5,980,891.29
----	--------------	--------------

2、应收票据

(1) 应收票据分类

种类	年末数	年初数
银行承兑汇票	237,281,063.20	21,066,422.59
商业承兑汇票	38,075,899.50	6,716,336.00
合计	275,356,962.70	27,782,758.59

(2) 年末已经背书给其他方但尚未到期的票据情况（金额最大的前五项）

出票单位	出票日期	到期日	金额	是否已终止确认	备注
中国水电顾问集团成都勘测设计研究院有限公司	2013.12.12	2014.6.12	800,000.00	是	
中国水电顾问集团成都勘测设计研究院有限公司	2013.12.12	2014.6.12	800,000.00	是	
四川大唐国际甘孜水电开发有限公司	2013.12.25	2014.6.6	1,000,000.00	是	
四川大唐国际甘孜水电开发有限公司	2013.12.25	2014.6.6	1,000,000.00	是	
杭州萧山通绿机械厂	2013.10.23	2014.04.23	200,000.00	是	
合计			3,800,000.00		

3、应收账款

(1) 应收账款按种类列示

种类	年末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款				
账龄组合	668,612,706.65	97.87	10,641,082.94	1.59
关联方、押金及备用金组合				
组合小计	668,612,706.65	97.87	10,641,082.94	1.59
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	14,542,091.71	2.13	8,980,827.97	61.76

合计	683,154,798.36	100.00	19,621,910.91	2.87
(续)				
种 类	年初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款				
账龄组合	643,951,055.25	96.95	9,285,437.66	1.44
关联方、押金及备用金组合				
组合小计	643,951,055.25	96.95	9,285,437.66	1.44
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	20,255,081.21	3.05	12,259,268.53	60.52
合计	664,206,136.46	100.00	21,544,706.19	3.24

(2) 应收账款按账龄列示

项 目	年末数		年初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	608,490,540.44	89.07	611,318,983.27	92.04
其中：3 个月以内	473,332,958.84	69.29	452,995,313.12	68.20
3 个月至 1 年	135,157,581.60	19.78	158,323,670.15	23.84
1 至 2 年	50,213,373.30	7.36	25,912,516.55	3.90
2 至 3 年	11,499,849.52	1.68	9,473,001.06	1.43
3 至 4 年	4,521,714.86	0.66	4,572,145.55	0.69
4 至 5 年	3,375,765.10	0.49	6,399,983.58	0.96
5 年以上	5,053,555.14	0.74	6,529,506.45	0.98
合 计	683,154,798.36	100.00	664,206,136.46	100.00

(3) 坏账准备的计提情况

①按组合计提坏账准备的应收账款

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账 龄	年末数		年初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	605,930,860.03	90.62	3,923,095.12	605,901,832.28	94.09	4,689,933.60
其中：3 个月以内	475,161,022.51	71.06		449,570,711.99	69.81	
3 个月至 1 年	130,769,837.52	19.56	3,923,095.12	156,331,120.29	24.28	4,689,933.60
1 至 2 年	45,389,956.16	6.79	2,269,497.80	25,906,930.55	4.02	1,295,346.52
2 至 3 年	10,639,013.78	1.59	1,595,852.07	6,298,437.58	0.98	944,765.62
3 至 4 年	2,512,990.59	0.38	628,247.65	1,959,324.78	0.30	490,018.70
4 至 5 年	1,038,165.43	0.16	363,357.90	1,861,379.31	0.29	651,482.76
5 年以上	3,101,720.66	0.46	1,861,032.40	2,023,150.75	0.32	1,213,890.45
合 计	668,612,706.65	100.00	10,641,082.94	643,951,055.25	100.00	9,285,437.66

②单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

应收账款内容	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	计提理由
上海圣岩信息技术有限公司	5,991,234.01	30.00	1,797,370.20	无法全额收回
四川超源同新信息科技有限公司	1,798,000.00	100.00	1,798,000.00	预计无法收回
南京国瑞科技(集团)有限公司	1,243,102.54	100.00	1,243,102.54	预计无法收回
仲翼科技有限公司	400,971.56	100.00	400,971.56	预计无法收回
上海迈德医疗有限公司	305,044.98	100.00	305,044.98	预计无法收回
东软集团股份有限公司	278,880.00	100.00	278,880.00	预计无法收回
中国电信股份有限公司	207,066.00	80.00	165,652.80	无法全额收回
嘉兴市隼扬计算机有限公司	201,490.00	100.00	201,490.00	预计无法收回
LX KOREA	147,757.73	100.00	147,757.73	预计无法收回
亚洲证券有限责任公司	135,700.00	100.00	135,700.00	预计无法收回
生命人寿保险股份有限公司	133,080.00	100.00	133,080.00	预计无法收回
金茂深圳酒店投资有限公司	121,640.15	100.00	121,640.15	预计无法收回
河北远东通信系统工程有限公司	110,602.00	100.00	110,602.00	预计无法收回
中国平安保险(集团)股份有限公司	104,000.00	100.00	104,000.00	预计无法收回
中国电信集团系统集成有限责任公司 陕西分公司	100,866.80	100.00	100,866.80	预计无法收回
其他零星散户合计	3,262,655.94	59.36	1,936,669.21	无法全额收回
合 计	14,542,091.71	61.76	8,980,827.97	

(4) 报告期实际核销的大额应收账款情况

单位名称	应收账款 性质	核销金额	核销原因	是否因关联 交易产生

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
中国人寿保险股份有限公司	业务款	965,628.25	长期挂账、无法收回	否
盐田三期国际集装箱码头有限公司	业务款	895,900.00	长期挂账、无法收回	否
北京东盛联谊科技发展有限公司	业务款	826,353.83	长期挂账、无法收回	否
福建省地方税务局	业务款	480,000.00	长期挂账、无法收回	否
北京唯讯赛腾科技有限公司	业务款	394,137.10	长期挂账、无法收回	否
亿阳信通股份有限公司	业务款	370,850.00	长期挂账、无法收回	否
中国联通有限公司辽宁分公司	业务款	304,186.50	长期挂账、无法收回	否
上海广电通讯网络有限公司	业务款	247,005.00	长期挂账、无法收回	否
厦门市东拓数码科技有限公司	业务款	235,087.84	长期挂账、无法收回	否
海航集团有限公司	业务款	218,423.15	长期挂账、无法收回	否
其他零星散户合计	业务款	2,819,852.95	长期挂账、无法收回或账龄较长、无法追索	否
合计		7,757,424.62		

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

(6) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本集团关系	金额	年限	占应收账款总额的比例（%）
福建富士通信息软件有限公司	非关联方	38,478,816.00	1 年以内	5.63
上海建工五建集团有限公司	非关联方	17,370,500.00	2 年以内	2.54
中国惠普有限公司	非关联方	12,652,190.18	1 年以内	1.85
中国移动通信集团湖北有限公司	非关联方	11,516,000.00	1 年以内	1.69
广发银行股份有限公司	非关联方	9,870,575.08	1 年以内	1.44
合计		89,888,081.26		13.15

(7) 应收关联方账款情况

详见附注九、6 关联方应收应付款项。

(8) 外币应收账款原币金额以及折算汇率列示

项目	年末数			年初数		
	外币金额	汇率	折合人民币	外币金额	汇率	折合人民币
美元	1,550,065.27	6.0969	9,450,592.95	162,302.50	6.2855	1,020,152.38
港元				161,417.41	0.8108	130,877.24

(9) 期末应收账款中，用于质押借款的应收账款余额为 68,776,818.40 元，取得短期借款本金为 5,820.00 万元。

4、其他应收款

(1) 其他应收款按种类列示

种 类	年 末 数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款				
账龄组合	110,541,631.73	97.47	2,926,860.94	2.65
关联方、押金及备用金组合	2,143,735.70	1.89		
组合小计	112,685,367.43	99.36	2,926,860.94	2.60
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	726,519.53	0.64	726,519.53	100.00
合 计	113,411,886.96	100.00	3,653,380.47	3.22

(续)

种 类	年 初 数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款				
账龄组合	60,077,499.92	94.49	2,728,611.33	4.54
关联方、押金及备用金组合	2,637,154.65	4.15		
组合小计	62,714,654.57	98.64	2,728,611.33	4.35
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	863,216.15	1.36	863,216.15	100.00
合 计	63,577,870.72	100.00	3,591,827.48	5.65

(2) 其他应收款按账龄列示

项 目	年 末 数	年 初 数
-----	-------	-------

	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	94,616,070.58	83.42	46,096,798.16	72.50
其中：3 个月以内	74,208,973.24	65.43	30,786,670.76	48.42
3 个月至 1 年	20,407,097.34	17.99	15,310,127.40	24.08
1 至 2 年	9,665,206.36	8.52	9,796,180.06	15.41
2 至 3 年	5,052,995.28	4.46	1,866,776.91	2.94
3 至 4 年	1,050,766.88	0.93	3,379,069.64	5.31
4 至 5 年	1,466,769.57	1.29	860,447.58	1.35
5 年以上	1,560,078.29	1.38	1,578,598.37	2.49
合 计	113,411,886.96	100.00	63,577,870.72	100.00

(3) 坏账准备的计提情况

① 按组合计提坏账准备的其他应收款

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账 龄	年末数			年初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	93,902,221.95	84.94	579,848.94	44,079,414.02	73.37	445,123.18
其中：3 个月以内	74,573,923.24	67.45		29,240,974.98	48.67	
3 个月至 1 年	19,328,298.71	17.49	579,848.94	14,838,439.04	24.70	445,123.18
1 至 2 年	8,940,590.53	8.09	447,029.53	9,231,868.22	15.37	461,593.41
2 至 3 年	4,410,774.04	3.99	661,616.11	1,866,776.91	3.11	280,016.55
3 至 4 年	1,050,766.88	0.95	262,691.74	3,379,069.64	5.62	844,767.41
4 至 5 年	1,466,769.57	1.33	513,369.36	860,447.58	1.43	301,156.65
5 年以上	770,508.76	0.70	462,305.26	659,923.55	1.10	395,954.13
合 计	110,541,631.73	100.00	2,926,860.94	60,077,499.92	100.00	2,728,611.33

② 年末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款内容	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	计提理由
苏州工业园区惠隆服饰有限公司	200,000.00	100.00	200,000.00	账龄 5 年以上，无法收回
INVENSYS SYSTEMS INC	148,069.22	100.00	148,069.22	账龄较长，无法收回
MEDSPHERE INTERNATIONAL INC	116,116.66	100.00	116,116.66	账龄较长，无法收回
上海菲旭服饰有限公司	109,207.63	100.00	109,207.63	账龄较长，无法收回

其他应收款内容	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	计提理由
其他无法收回款项	153,126.02	100.00	153,126.02	预计无法收回
合计	726,519.53		726,519.53	

(4) 报告期实际核销的大额其他应收款情况

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
海南博威计算机公司	往来款	149,198.36	账龄较长、无法收回、已全额计提坏账准备	否
宁波华东电脑公司	往来款	126,910.55	账龄较长、无法收回、已全额计提坏账准备	否
北京通源盈富科技有限公司	往来款	82,702.53	账龄较长、无法收回、已全额计提坏账准备	否
上海创意影音工程有限公司	往来款	50,000.00	账龄较长、无法收回、已全额计提坏账准备	否
上海公元公关有限公司	往来款	28,000.00	账龄较长、无法收回、已全额计提坏账准备	否
北京正大文化有限公司	往来款	24,141.96	账龄较长、无法收回、已全额计提坏账准备	否
其他零星合计	往来款	89,316.53	账龄较长、无法收回、已全额计提坏账准备	否
合计		550,269.93		

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

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本集团关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例 (%)
上海联合产权交易所	业务关系	31,000,000.00	3 个月以内	27.33
段兰春	股权转让受让方	3,241,400.00	3 个月以内	2.86
国网物资有限公司	非关联方	2,072,783.80	1 年以内	1.83
上海华东电脑科技有限公司	关联方	1,999,400.00	1 年以内	1.76
上海百通项目管理咨询有限公司	非关联方	1,730,000.00	1 年以内	1.53
合计		40,043,583.80		35.31

(7) 应收关联方账款情况

详见附注九、6 关联方应收应付款项。

5、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	年末数		年初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	100,229,896.32	91.90	114,317,810.92	89.99
1 至 2 年	5,422,041.16	4.97	6,374,929.65	5.02

2 至 3 年	3,026,495.47	2.78	4,544,280.67	3.58
3 年以上	382,824.59	0.35	1,791,433.48	1.41
合 计	109,061,257.54	100.00	127,028,454.72	100.00

注：账龄超过 1 年且金额重大的预付款项，主要是合同尚未履行完毕。

(2) 预付款项金额的前五名单位情况

单位名称	与本集团关系	金额	预付时间	未结算原因
上海惠普有限公司	非关联方	10,620,127.05	1 年以内	正常预付款
陕西瑞金电子科技有限公司	非关联方	10,000,000.00	1 年以内	正常预付款
DATA Limited	非关联方	8,498,710.10	1 年以内	正常预付款
戴尔（中国）有限公司	非关联方	6,982,251.93	2 年以内	正常预付款
中软盈科（北京）科技有限公司	非关联方	6,145,521.00	1 年以内	正常预付款
合 计		42,246,610.08		

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

(4) 外币预付账款原币金额以及折算汇率列示

项目	年末数			年初数		
	外币金额	汇率	折合人民币	外币金额	汇率	折合人民币
美元	4,263,964.03	6.0969	25,996,962.27	4,988,720.84	6.2855	31,356,604.85
港币	315,000.00	0.7862	247,662.45			
欧元	81,238.05	8.4189	683,935.02			

6、存货

(1) 存货分类

项 目	年末数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料			
库存商品	352,895,756.67	24,533,703.55	328,362,053.12
周转材料	617,413.15		617,413.15
项目成本	310,525,300.18		310,525,300.18
发出商品	884,703,586.33		884,703,586.33
合 计	1,548,742,056.33	24,533,703.55	1,524,208,352.78

(续)

项 目	年初数
-----	-----

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

(2) 存货跌价准备变动情况

项 目	年初数	本年计提数	本年减少数		年末数
			其他减少	转销数	
原材料					
库存商品	17,278,779.61	28,146,034.22	270,257.24	20,620,853.04	24,533,703.55
周转材料	10,741.08		10,741.08		-
在产品					-
发出商品					
合 计	17,289,520.69	28,146,034.22	280,998.32	20,620,853.04	24,533,703.55

注：其他减少系本期处置的子公司上海华东电脑科技有限公司上期期末的存货跌价准备因不纳入合并报表范围而减少。

(3) 存货跌价准备计提和转回原因

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

7、其他流动资产

项 目	性质（或内容）	年末数	年初数
其它	待抵扣税金	110,859,365.95	126,760,863.11
合 计		110,859,365.95	126,760,863.11

8、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
对合营企业投资				
对联营企业投资	34,054,108.86		20,572,944.14	13,481,164.72
其他股权投资	22,289,780.54	1,896,786.95	5,439,454.95	18,747,112.54
减：长期股权投资减值准备	15,058,325.59		208,000.00	14,850,325.59
合 计	41,285,563.81			17,377,951.67

(2) 长期股权投资明细情况

被投资单位	核算方法	投资成本	年初数	增减变动	年末数
上海华腾软件系统有限公司	成本法	5,179,454.95	5,179,454.95	-5,179,454.95	
上海华东电脑利集国际贸易有限公司	成本法	12,197,825.59	12,197,825.59		12,197,825.59
浙江溢华电子有限公司	成本法	2,652,500.00	2,652,500.00		2,652,500.00
上海物联网有限公司	成本法	2,000,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00
上海启明软件股份有限公司	权益法	9,626,718.49	13,559,488.18	-1,236,737.60	12,322,750.58
北京络神万兴信息技术有限公司	权益法	2,000,000.00	1,310,302.12	-151,887.98	1,158,414.14
上海华东汽车信息技术有限公司	成本法	3,000,000.00	1,896,786.95		1,896,786.95
安徽华东电脑信息系统有限公司	成本法	520,000.00	260,000.00	-260,000.00	
上海华讯网络存储系统有限公司	成本法	4,000,000.00	17,287,531.61	-17,287,531.61	
合 计			56,343,889.40	-24,115,612.14	32,228,277.26

(续)

被投资单位	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位享有表决权比例 (%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本年计提减值准备	本年现金红利
上海华腾软件系统有限公司						
上海华东电脑利集国际贸易有限公司	17.50	17.50		12,197,825.59		
浙江溢华电子有限公司	18.00	18.00		2,652,500.00		
上海物联网有限公司	7.14	7.14				
上海启明软件股份有限公司	25.47	25.47				
北京络神万兴信息技术有限公司	20.00	20.00				

被投资单位	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位享有表决权比例 (%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本年计提减值准备	本年现金红利
上海华东汽车信息技术有限公司	6.00	6.00				
安徽华东电脑信息系统有限公司	13.93	13.93				
上海华讯网络存储系统有限公司						
合计				14,850,325.59		

注：①公司本年将持有上海华腾软件系统有限公司 8.78% 的股权转让给衷道投资有限公司，该笔股权转让产生投资收益 25,775,045.05 元；

②公司对上海华东汽车信息技术有限公司投资本年由于对方单位增资扩股，公司未增加投资，导致持股比例从上期的 20% 下降至 6%，因此核算方法从权益法转为成本法。

③公司对上海华讯网络存储系统有限公司的投资减少，系本年由于上海华讯网络存储系统有限公司另一自然人股东（持股比例 42%）和公司签订一致行动人决议，由公司代为行使表决权，所以公司的表决权增加至 82%，将上海华讯网络存储系统有限公司纳入合并报表范围。

④安徽华东电脑信息系统有限公司是公司原子公司上海华东电脑科技有限公司的子公司，随公司处置上海华东电脑科技有限公司而减少。

(3) 对联营企业投资

联营企业情况

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位表决权比例 (%)
上海启明软件股份有限公司	股份有限公司	上海市徐汇区桂平路 471 号 9 号楼	王德铭	软件开发	3750 万元	25.47	25.47
北京络神万兴信息技术有限公司	有限责任公司	北京市海淀区花园路 2 号 3 号楼 1 层北侧	金光	行情和资讯信息服务系统、交易服务系统和客户端系统等网上证券交易系统，网站建设及拓展卫星	1000 万元	20.00	20.00

(续)

被投资单位名称	年末资产总额	年末负债总额	年末净资产总额	本年营业收入总额	本年净利润	关联关系	组织机构代码
上海启明软件股份有限公司	71,731,324.93	20,333,356.17	51,397,968.76	109,375,071.18	-4,862,422.13	联营企业	60720660-3
北京络神万兴信息技术有限公司	13,182,054.64	7,815,266.37	5,366,788.27	1,200,000.00	-759,439.91	联营企业	60037327-3

(4) 长期股权投资减值准备明细情况

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
上海华东电脑利集国际贸易有限公司	12,197,825.59			12,197,825.59
浙江溢华电子有限公司	2,652,500.00			2,652,500.00
安徽华东电脑信息系统有限公司	208,000.00		208,000.00	
合 计	15,058,325.59		208,000.00	14,850,325.59

9、投资性房地产

(1) 投资性房地产明细情况

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
采用成本模式进行后续计量的投资性房地产	1,020,910.15		28,706.04	992,204.11
减：投资性房地产减值准备				
合 计	1,020,910.15		28,706.04	992,204.11

(2) 按成本计量的投资性房地产

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
一、原值合计	1,495,101.55			1,495,101.55
房屋、建筑物	1,495,101.55			1,495,101.55
土地使用权				
二、累计折旧和摊销合计	474,191.40	28,706.04		502,897.44
房屋、建筑物	474,191.40	28,706.04		502,897.44
土地使用权				
三、减值准备合计				
房屋、建筑物				
土地使用权				
四、账面价值合计	1,020,910.15			992,204.11
房屋、建筑物	1,020,910.15			992,204.11
土地使用权				

注：① 本年折旧额 28,706.04 元。

②公司于 2013 年 12 月 27 日，和自然人姚念签订存量房（居间）买卖合同，将位于武汉市的投资性房地产予以处置，该房产原值 488,048.00 元，账面净值 363,107.21 元，处置价格 1,005,696.00 元；截至 2013 年 12 月 31 日，尚未办理房产过户手续。

10、固定资产

(1) 固定资产情况

项 目	年初数	本年增加		本年减少	年末数
一、账面原值合计	82,085,647.64	16,219,528.25		10,049,300.40	88,255,875.49
其中：房屋及建筑物	215,321.00			215,321.00	
机器设备	2,215,017.79			2,215,017.79	
电子设备	58,910,392.43	13,811,892.45		5,397,336.64	67,324,948.24
运输工具	16,875,815.92	2,403,430.67		1,755,509.56	17,523,737.03
办公设备	3,869,100.50	4,205.13		466,115.41	3,407,190.22
二、累计折旧		本年新增	本年计提		
累计折旧合计	46,204,413.94	629,663.58	12,136,439.03	8,040,474.18	50,930,042.37
其中：房屋及建筑物	193,788.90			193,788.90	
机器设备	1,988,090.79			1,988,090.79	
电子设备	32,000,558.58	521,811.18	9,411,461.49	4,204,979.91	37,728,851.34
运输工具	10,019,980.91	107,852.40	2,080,673.36	1,265,447.59	10,943,059.08
办公设备	2,001,994.76		644,304.18	388,166.99	2,258,131.95
三、账面净值合计	35,881,233.70				37,325,833.12
其中：房屋及建筑物	21,532.10				-
机器设备	226,927.00				-
电子设备	26,909,833.85				29,596,096.90
运输工具	6,855,835.01				6,580,677.95
办公设备	1,867,105.74				1,149,058.27
四、减值准备合计	139,120.97			10,525.58	128,595.39
其中：房屋及建筑物					
机器设备					
电子设备	123,268.16			10,525.58	112,742.58
运输工具	15,852.81				15,852.81
办公设备					
五、账面价值合计	35,742,112.73				37,197,237.73
其中：房屋及建筑物	21,532.10				
机器设备	226,927.00				
电子设备	26,786,565.69				29,483,354.32

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
运输工具	6,839,982.20			6,564,825.14
办公设备	1,867,105.74			1,149,058.27

注：本年折旧额为 12,136,439.03 元。

本年由于合并会计报表范围新增上海华讯网络存储系统有限责任公司，导致固定资产原值增加 2,148,932.69 元，累计折旧增加 629,663.58 元。

11、无形资产

(1) 无形资产情况

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
一、账面原值合计	23,097,864.75	30,193,688.28	31,924.79	53,259,628.24
软件	23,097,864.75	30,193,688.28	31,924.79	53,259,628.24
二、累计摊销合计	2,677,227.01	4,884,528.35	19,686.96	7,542,068.40
软件	2,677,227.01	4,884,528.35	19,686.96	7,542,068.40
三、减值准备累计金额合计				
软件				
四、账面价值合计	20,420,637.74			45,717,559.84
软件	20,420,637.74			45,717,559.84

注：本年摊销金额为 4,884,528.35 元。

(2) 开发项目支出

项 目	年初数	本年增加	本年减少		年末数
			计入当期损益	确认为无形资产	
华存数据信息技术有限公司开发项目		21,149,841.40	6,918,945.62	14,230,895.78	
上海华讯网络系统有限公司开发项目		99,658,062.03	83,695,269.53	15,962,792.50	
公司本部研发项目		28,747,391.07	28,747,391.07		
上海华东电脑系统工程技术有限公司研发项目		13,718,346.59	13,718,346.59		
合 计		163,273,641.09	133,079,952.81	30,193,688.28	

注：本年确认无形资产的开发支出占本年研究开发项目支出总额的比例为 18.49%。通过公司内部研究开发形成的无形资产占无形资产年末账面价值的比例为 97.94%。

12、长期待摊费用

项目	年初数	本年增加	本年摊销	其他减少	年末数	其他减少的原因
装修费	3,905,365.64	8,980,796.86	4,026,850.16	8,403.52	8,850,908.82	
合计	3,905,365.64	8,980,796.86	4,026,850.16	8,403.52	8,850,908.82	

注：长期待摊费用本年增加数主要是公司本期对办公场所予以装修所致。

13、递延所得税资产

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

① 已确认的递延所得税资产

项目	年末数		年初数	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异及可抵扣亏损	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异及可抵扣亏损
资产减值准备	9,257,890.41	45,935,258.38	7,979,250.57	38,467,559.85
应付职工薪酬	6,789,998.92	45,266,659.45	519,676.58	3,464,510.51
可抵扣亏损			18,684.58	74,738.32
合计	16,047,889.33	91,201,917.83	8,517,611.73	42,006,808.68

② 已确认递延所得税负债

项目	年末数		年初数	
	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异
其他			1,734.80	11,565.32
合计			1,734.80	11,565.32

(2) 未确认递延所得税资产明细

项目	年末数	年初数
可抵扣暂时性差异	16,852,657.53	36,207,876.12
可抵扣亏损		
合计	16,852,657.53	36,207,876.12

14、资产减值准备明细

项目	年初数	本年计提	其他增加	本年减少			年末数
				转回数	转销数	其他减少	
一、坏账准备	25,136,533.67	5,475,363.03	1,035,667.16		8,307,694.55	64,577.93	23,275,291.38

项 目	年初数	本年计提	其他增加	本年减少			年末数
				转回数	转销数	其他减少	
二、存货跌价准备	17,289,520.69	28,146,034.22			20,620,853.04	280,998.32	24,533,703.55
三、长期股权投资减值准备	15,058,325.59					208,000.00	14,850,325.59
四、固定资产减值准备	139,120.97				2,537.13	7,988.45	128,595.39
合 计	57,623,500.92	33,621,397.25	1,035,667.16		28,931,084.72	561,564.70	62,787,915.91

注：资产减值准备本年其他增加、其他减少系合并会计报表范围变化所致。

15、其他非流动资产

项 目	内 容	年末数	年初数
预付款项	预付购买软件款	362,905.98	
合 计		362,905.98	

16、短期借款

(1) 短期借款分类

项 目	年末数	年初数
质押借款	58,200,000.00	16,429,438.76
抵押借款		
保证借款		226,934,641.08
信用借款	308,600,000.00	35,997,914.80
进口信用证押汇	34,523,859.04	
合 计	401,323,859.04	279,361,994.64

注：期末质押借款系本集团以应收账款质押取得的借款，具体详见附注七、3、(9)。

(2) 截至 2013 年 12 月 31 日，本集团无已到期未偿还的短期借款。

17、应付票据

种 类	年末数	年初数
银行承兑汇票	39,939,836.03	34,927,578.25
商业承兑汇票	12,077,620.60	35,605,755.76
合 计	52,017,456.63	70,533,334.01

注：下一会计期间将到期的金额为 52,017,456.63 元。

18、应付账款

(1) 应付账款明细情况

项 目	年末数	年初数
1 年以内	835,536,929.44	568,168,575.95
1 至 2 年	26,025,390.03	26,975,988.64
2 至 3 年	6,961,267.93	6,359,144.48
3 年以上	7,129,394.34	9,351,433.95
合 计	875,652,981.74	610,855,143.02

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

(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	3,866,510.77	合同未执行完毕	否
上海华东电脑建筑装潢工程有限公司	3,225,015.00	合同未执行完毕	否
上海科原信息技术有限公司	2,772,682.88	合同未执行完毕	否
戴尔（中国）有限公司	1,811,258.73	合同未执行完毕	否
上海华甬智能系统有限公司	1,679,348.51	合同未执行完毕	否
常州市汇丽活动地板有限公司	1,270,875.27	合同未执行完毕	否
北京恒远至达科技发展有限公司	1,176,809.50	合同未执行完毕	否
上海信昌建筑装潢有限公司	1,002,444.82	合同未执行完毕	否
合 计	16,804,945.48		

(4) 应付账款中包括外币余额如下：

项 目	年末数			年初数		
	外币金额	汇率	折合人民币	外币金额	汇率	折合人民币
美元	50,723,229.95	6.0969	309,254,460.68	56,422,106.70	6.2855	354,641,151.66
日元	388,800.00	0.0578	22,461.36	388,800.00	0.0730	28,401.45
合 计			309,276,922.049			354,669,553.11

19、预收款项

(1) 预收款项明细情况

项 目	年末数	年初数
1 年以内	621,380,766.22	685,289,293.54
1 至 2 年	61,607,759.90	62,709,119.23

2至3年	10,448,113.30	2,423,607.30
3年以上	3,652,551.47	3,350,971.52
合 计	697,089,190.89	753,772,991.59

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

详见附注九、6、关联方应收应付款项。

(3) 账龄超过 1 年的大额预收款项情况的说明

债权人名称	金额	未结转的原因
中国联合网络通信有限公司广东省分公司	16,389,668.50	项目尚未完成
中国金融期货交易所股份有限公司	15,706,333.33	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
上海杰东系统工程控制有限公司	6,820,000.00	项目尚未完成
中国移动通信集团天津有限公司	3,827,872.00	项目尚未完成
北京市电力公司	3,550,521.77	项目尚未完成
临沂市中级人民法院	2,260,000.00	项目尚未完成
合 计	58,554,395.60	

20、应付职工薪酬

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
一、工资、奖金、津贴和补贴	20,516,445.56	316,534,914.24	277,386,708.69	59,664,651.11
二、职工福利费		4,170,355.57	4,170,355.57	-
三、社会保险费	3,771,415.55	71,362,521.08	70,901,083.54	4,232,853.09
其中:1.医疗保险费	1,276,303.26	20,959,615.22	20,891,441.46	1,344,477.02
2.基本养老保险费	2,168,987.85	42,693,544.06	42,352,453.81	2,510,078.10
3.年金缴费			-	-
4.失业保险费	234,642.34	3,187,515.77	3,207,112.46	215,045.65
5.工伤保险费	21,102.13	1,035,136.87	987,904.97	68,334.03
6.生育保险费	70,379.97	1,550,500.23	1,525,961.91	94,918.29
7.其他保险费		1,936,208.93	1,936,208.93	
四、住房公积金	1,068,707.74	24,359,165.90	24,034,364.79	1,393,508.85
五、工会经费和职工教育经费	566,560.02	2,147,172.85	2,178,172.35	535,560.52

六、非货币性福利				-
七、辞退福利				-
八、以现金结算的股份支付				
九、其他				
合 计	25,923,128.87	418,574,129.64	378,670,684.94	65,826,573.57

21、应交税费

项 目	年末数	年初数
增值税	14,106,250.22	6,447,145.13
营业税	5,472,412.78	1,665,090.75
城市维护建设税	530,964.51	276,342.02
企业所得税	27,850,554.44	16,523,469.94
个人所得税	7,788,717.70	2,012,515.48
教育费附加	709,652.02	339,798.73
地方教育费附加	470,198.19	223,878.79
河道管理费	222,617.52	100,032.30
其他税金	584,980.82	18,625.56
合 计	57,736,348.20	27,606,898.70

22、应付股利

单位名称	年末数	年初数	超过 1 年未支付的原因
中国信达信托投资公司	81,000.00	81,000.00	尚未领取现金股利
上海东联电脑有限公司	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	

23、其他应付款

(1) 其他应付款明细情况

项 目	年末数	年初数
押金及保证金	11,701,586.73	8,973,917.03
科研经费	1,700,000.00	2,560,000.00
业务保证金	3,136,466.10	1,723,710.08

项 目	年末数	年初数
暂借款	43,551.96	1,608,440.20
代收投标保证金	3,000.00	615,742.57
应付房租费	26,096.97	101,614.20
职工社保及住房公积金	199,783.96	905.00
其他代收代付款项	24,492,814.51	16,717,866.48
应付购买少数股权款项-张宏	32,155,000.00	
应付购买少数股权款项-缪云洁	21,942,000.00	
应付购买少数股权款项-上海岩升投资合伙企业（有限合伙）	87,768,000.00	
合 计	183,168,300.23	32,302,195.56

(2) 本集团无应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

(3) 账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

债权人名称	金额	未偿还的原因	报表日后是否归还
上海普天邮通科技股份有限公司	1,200,000.00	押金及保证金	否
上海宝驱网络信息科技发展有限公司	960,000.00	押金及保证金	否
上海网盛信息科技有限公司	669,016.00	押金及保证金	否
安徽华东电脑信息系统有限公司	544,508.25	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
南京奥尼思特科技有限公司	390,599.71	押金及保证金	否
合 计	4,270,121.80		

(4) 对于金额较大的其他应付款的说明

债权人名称	年末数	性质或内容
张宏	32,155,000.00	股权收购款项
缪云洁	21,942,000.00	股权收购款项
上海岩升投资合伙企业（有限合伙）	87,768,000.00	股权收购款项
合 计	141,865,000.00	

24、一年内到期的非流动负债

(1) 一年内到期的长期负债明细情况

项 目	年末数	年初数
1 年内到期的长期借款（附注七、26）	1,607,500.00	
合 计	1,607,500.00	

(2) 一年内到期的长期借款

① 一年内到期的长期借款明细情况

项 目	年末数	年初数
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款	1,607,500.00	
合 计	1,607,500.00	

② 金额前五名的一年内到期的长期借款

贷款单位	借款起始 日	借款终止 日	利率 (%)	币种	年末数		年初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
宁波银行	2013-12-18	2014-12-21	6.15	人民币		1,607,500.00		
合 计						1,607,500.00		

③ 一年内到期的长期借款中无逾期借款

25、长期借款

(1) 长期借款的分类

项 目	年末数	年初数
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款	16,075,000.00	
减：一年内到期的长期借款（附注七、25）	1,607,500.00	
合 计	14,467,500.00	

(2) 金额前五名的长期借款

贷款单位	借款 起始日	借款 终止日	利率 (%)	币种	年末数		年初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
宁波银行	2013-12-18	2016-12-18	6.15	人民币		16,075,000.00		
合 计						16,075,000.00		

26、专项应付款

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数	备注
小巨人企业科技发展基金		900,000.00		900,000.00	注（1）
云计算数据中心软件产业发展专项资金		1,350,000.00		1,350,000.00	注（2）

合 计		2,250,000.00		2,250,000.00
-----	--	--------------	--	--------------

注：（1）小巨人企业科技发展基金为子公司上海华东电脑系统工程有限公司收到的上海市科学技术委员会拨付的科研项目计划课题款，该课题尚未验收。

（2）云计算数据中心软件产业发展专项资金为子公司上海华东电脑系统工程有限公司收到的上海市经济和信息委员会按照沪经信【2013】号文规定拨付的软件产业发展专项资金，该项目尚未验收。

27、股本

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

28、盈余公积

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
法定盈余公积	31,486,376.81	9,043,446.31	40,529,823.12	

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
合 计	31,486,376.81	9,043,446.31	40,529,823.12	

注：（1）根据公司法、章程的规定，本集团按净利润的 10%提取法定盈余公积金。法定盈余公积累计额为本公司注册资本 50%以上的，可不再提取。

（2）本集团在提取法定盈余公积金后，可提取任意盈余公积金。经批准，任意盈余公积金可用于弥补以前年度亏损或增加股本。

（3）盈余公积本年减少系公司本期收购子公司上海华讯网络系统有限公司 2.9%的少数股东股权、收购子公司上海华东电脑系统工程有限公司 45%的少数股东股权，新取得的长期股权投资成本与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日开始持续计算的可辨认净资产份额之间的差额调整留存收益（盈余公积和未分配利润）。

29、未分配利润

（1）未分配利润变动情况

项 目	本年数	上年数	提取或分配比例
调整前上年未分配利润	822,704,356.58	635,643,590.30	
年初未分配利润调整合计数（调增+，调减-）			
调整后年初未分配利润	822,704,356.58	635,643,590.30	
加：本年归属于母公司所有者的净利润	239,689,648.09	191,061,067.04	
盈余公积弥补亏损			
其他转入			
减：提取法定盈余公积	9,043,446.31	4,000,300.76	10%
提取任意盈余公积			
应付普通股股利	64,348,977.40		
转作股本的普通股股利			
其他减少	73,281,623.43		
年末未分配利润	915,719,957.53	822,704,356.58	

注：其他减少注释详见七、29 盈余公积注（3）。

(2) 利润分配情况的说明

2013 年 4 月 15 日, 经本公司 2012 年度股东大会批准的《公司 2012 年度利润分配方案》, 本公司向全体股东派发现金股利, 每股人民币 0.20 元, 按照已发行股份数 321,744,887 股计算, 共计 64,348,977.40 元。

(3) 子公司报告期内提取盈余公积的情况

华存数据信息技术有限公司于 2013 年度提取盈余公积 3,679,146.98 元, 其中归属于母公司的金额为 2,023,530.84 元; 上海华东电脑系统工程有限公司于 2013 年度提取盈余公积 2,718,611.51 元, 全部归属于母公司。

30、营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本

项 目	本年发生数	上年发生数
主营业务收入	5,365,885,452.87	4,963,130,409.07
其他业务收入	2,876,314.69	279,487.69
营业收入合计	5,368,761,767.56	4,963,409,896.76
主营业务成本	4,550,521,724.67	4,270,251,459.48
其他业务成本	80,477.93	133,251.40
营业成本合计	4,550,602,202.60	4,270,384,710.88

(2) 主营业务（分行业）

行业名称	本年发生数		上年发生数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
软件及信息技术	5,418,367,590.18	4,598,755,739.15	5,012,346,464.06	4,318,986,087.49
小计	5,418,367,590.18	4,598,755,739.15	5,012,346,464.06	4,318,986,087.49
减: 内部抵销数	52,482,137.31	48,234,014.48	49,216,054.99	48,734,628.01
合 计	5,365,885,452.87	4,550,521,724.67	4,963,130,409.07	4,270,251,459.48

(3) 主营业务（分产品）

产品名称	本年发生数		上年发生数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
IT 产品增值销售	642,756,255.10	599,325,941.14	955,646,763.65	860,493,311.99
系统集成和服务	4,310,345,450.76	3,594,986,435.68	3,665,515,520.63	3,117,398,453.22
智能建筑与机房	465,265,884.32	404,443,362.33	391,184,179.78	341,094,322.28
小计	5,418,367,590.18	4,598,755,739.15	5,012,346,464.06	4,318,986,087.49

产品名称	本年发生数		上年发生数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
减：内部抵销数	52,482,137.31	48,234,014.48	49,216,054.99	48,734,628.01
合计	5,365,885,452.87	4,550,521,724.67	4,963,130,409.07	4,270,251,459.48

(4) 主营业务（分地区）

地区名称	本年发生数		上年发生数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华北地区	1,235,473,351.71	1,110,244,469.31	1,257,460,779.82	1,148,908,135.45
华东地区	2,436,144,928.99	2,017,783,273.93	2,427,605,401.40	2,029,336,000.00
华南地区	884,482,080.52	739,107,554.39	782,257,642.91	672,378,305.16
华中地区	204,982,165.25	169,304,987.09	162,113,075.14	139,353,174.10
东北地区	86,189,695.43	79,228,943.72	54,172,360.76	50,087,513.92
西北地区	77,790,250.01	70,490,510.61	68,650,625.31	63,227,969.47
西南地区	427,707,138.21	356,557,264.37	185,311,718.39	149,751,209.80
境外	65,597,980.06	56,038,735.73	74,774,860.33	65,943,779.59
小计	5,418,367,590.18	4,598,755,739.15	5,012,346,464.06	4,318,986,087.49
减：内部抵销数	52,482,137.31	48,234,014.48	49,216,054.99	48,734,628.01
合计	5,365,885,452.87	4,550,521,724.67	4,963,130,409.07	4,270,251,459.48

(4) 主营业务（最终客户）

行业名称	本年发生数		上年发生数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
金融	1,180,964,723.88	931,364,059.16	1,332,114,678.28	1,094,774,360.65
运营商	956,095,932.59	791,849,755.73	888,325,410.25	773,938,259.30
政府与公共服务	765,517,342.88	653,322,497.19	672,610,855.16	594,076,111.25
企业	2,515,789,590.83	2,222,219,427.07	2,119,295,520.37	1,856,197,356.29
小计	5,418,367,590.18	4,598,755,739.15	5,012,346,464.06	4,318,986,087.49
减：内部抵销数	52,482,137.31	48,234,014.48	49,216,054.99	48,734,628.01
合计	5,365,885,452.87	4,550,521,724.67	4,963,130,409.07	4,270,251,459.48

(5) 前五名客户的营业收入情况

期间	前五名客户营业收入合计	占同期营业收入的比例 (%)
2013 年	803,050,777.58	14.96
2012 年	861,028,050.72	17.35

31、营业税金及附加

项 目	本年发生数	上年发生数
营业税	15,954,343.22	11,493,976.74
城市维护建设税	2,332,808.23	2,152,697.62
教育费附加	3,249,690.03	3,370,436.02
地方教育费附加	3,199,943.29	701,741.78
河道管理费	382,851.46	257,971.33
其他		29,901.19
合 计	25,119,636.23	18,006,724.68

注：各项营业税金及附加的计缴标准详见附注五、税项。

32、销售费用

项 目	本年发生数	上年发生数
职工薪酬	151,007,046.71	164,304,132.00
差旅费	15,128,246.61	21,340,677.26
业务招待费	21,602,254.65	13,240,568.89
房屋租金	12,099,160.30	8,094,693.63
交通运输费	17,069,649.37	13,964,672.41
折旧费	265,987.76	357,364.80
邮电通讯费	4,167,066.50	4,031,501.13
办公费	3,236,012.88	3,102,144.67
咨询费	124,768.06	706,229.22
会务费	5,152,138.39	1,231,860.59
工程项目杂项费		7,252,192.16
其他	7,339,660.75	7,266,143.84
合 计	237,191,991.98	244,892,180.60

注：工程项目杂项费本期无发生额的原因，系该项目上年发生额较大，本年对其予以按明细项目进行分解所致。

33、管理费用

项目	本年发生数	上年发生数
职工薪酬	67,179,301.69	85,797,213.78
办公费	8,739,879.92	7,948,440.26
房屋租金	20,406,786.80	24,996,171.82
审计费	1,950,400.61	3,524,810.00
折旧费	8,578,659.90	10,957,373.60

项目	本年发生数	上年发生数
差旅费	3,194,344.77	2,723,335.05
业务招待费	6,436,070.34	4,776,262.25
邮电通讯费	1,688,686.29	1,901,470.47
交通运输费	5,863,184.16	4,717,300.07
研发费用	133,079,952.81	31,480,855.94
会务费	3,417,879.85	3,914,931.09
装修费	1,301,335.02	2,307,430.33
其他	14,915,858.85	12,008,319.98
合计	276,752,341.01	197,053,914.64

34、财务费用

项目	本年发生数	上年发生数
利息支出	18,083,751.37	14,262,419.45
减：利息收入	7,451,174.83	5,365,827.17
减：利息资本化金额		
汇兑损益	-13,697,498.85	133,424.48
减：汇兑损益资本化金额		
其他（现金折扣等）	-6,312,413.11	-9,271,887.06
合计	-9,377,335.42	-241,870.30

35、投资收益

(1) 投资收益项目明细

项目	本年发生数	上年发生数
成本法核算的长期股权投资收益		999,509.44
权益法核算的长期股权投资收益	-1,388,625.58	4,394,715.87
处置长期股权投资产生的投资收益	26,476,209.30	
合计	25,087,583.72	5,394,225.31

注：本集团投资收益汇回不存在重大限制。

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位名称	本年发生数	上年发生数
贵阳华东电脑科技有限公司		134,905.66
济南华东电脑科技有限公司		85,849.06
成都华东电脑系统集成有限公司		382,075.47

被投资单位名称	本年发生数	上年发生数
安徽华东电脑信息系统有限公司		396,679.25
合 计		999,509.44

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位名称	本年发生数	上年发生数	增减变动原因
上海启明软件股份有限公司	-1,236,737.60	332,464.57	
上海华东汽车信息技术有限公司		562,465.75	
北京络神万兴信息技术有限公司	-151,887.98	-291,562.13	
上海华讯网络存储系统有限公司		3,791,347.68	
合 计	-1,388,625.58	4,394,715.87	

36、资产减值损失

项 目	本年发生数	上年发生数
坏账损失	5,475,363.03	4,756,281.95
存货跌价损失	28,146,034.22	1,487,764.55
长期股权投资减值损失		
投资性房地产减值损失		
固定资产减值损失		
无形资产减值损失		
其他		
合 计	33,621,397.25	6,244,046.50

37、营业外收入

项 目	本年发生数	上年发生数	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	1,273,764.69	256,075.56	1,273,764.69
其中：固定资产处置利得	1,273,764.69	256,075.56	1,273,764.69
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助（详见下表：政府补助明细表）	39,240,463.42	11,299,211.77	37,995,219.42
其他	3,810,976.63	8,314,308.09	3,686,018.50

项 目	本年发生数	上年发生数	计入当期非经常性损益的金额
合 计	44,325,204.74	19,869,595.42	42,955,002.61

其中：政府补助明细

补助项目	本年发生数	上年发生数	与资产相关/与收益相关
科研补助资金	21,600,000.00	4,040,000.00	与收益相关
崇明县竖新镇财税补贴	6,149,147.64	3,970,220.77	与收益相关
税收返还	1,056,271.78	1,635,807.22	与收益相关
职工职业培训财政补贴	1,243,122.00	910,287.78	与收益相关
黄浦区财政局扶持资金	760,000.00	690,000.00	与收益相关
注册地扶植退还		43,000.00	与收益相关
浦东新区职工职业培训财政补贴拨款		9,896.00	与收益相关
张江高科技园区财政扶持资格认定补贴	8,388,000.00		与收益相关
营改增扶持资金	2,122.00		与收益相关
浦东新区财政扶持资金	41,800.00		与收益相关
合 计	39,240,463.42	11,299,211.77	

38、营业外支出

项 目	本年发生数	上年发生数	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	609,424.21	407,300.35	609,424.21
其中：固定资产处置损失	609,424.21	407,300.35	609,424.21
无形资产处置损失			
罚款及滞纳金		23,217.33	
赔偿支出		51,358.00	
其他	8,155.91	217,916.49	8,155.91
合 计	617,580.12	699,792.17	617,580.12

39、所得税费用

项 目	本年发生数	上年发生数
按税法及相关规定计算的当期所得税	60,429,200.71	37,489,787.02

项 目	本年发生数	上年发生数
递延所得税调整	-7,067,235.84	3,140,311.51
合 计	53,361,964.87	40,630,098.53

40、基本每股收益和稀释每股收益

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

稀释每股收益的分子以归属于本公司普通股股东的当期净利润，调整下述因素后确定：

（1）当期已确认为费用的稀释性潜在普通股的利息；（2）稀释性潜在普通股转换时将产生的收益或费用；以及（3）上述调整相关的所得税影响。

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

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

（1）各期基本每股收益和稀释每股收益金额列示

报告期利润	本年发生数		上年发生数	
	基本每股收益	稀释每股收益	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.7450	0.7450	0.5938	0.5938
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.5461	0.5461	0.5644	0.5644

（2）每股收益和稀释每股收益的计算过程

于报告期内，本公司不存在具有稀释性的潜在普通股，因此，稀释每股收益等于基本每股收益。① 计算基本每股收益时，归属于普通股股东的当期净利润为：

项 目	本年发生数	上年发生数
归属于普通股股东的当期净利润	239,689,648.09	191,061,067.04
其中：归属于持续经营的净利润	239,689,648.09	191,061,067.04
归属于终止经营的净利润		
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的	175,695,050.50	181,579,735.43

项 目	本年发生数	上年发生数
净利润		
其中：归属于持续经营的净利润	175,695,050.50	181,579,735.43
归属于终止经营的净利润		

② 计算基本每股收益时，分母为发行在外普通股加权平均数，计算过程如下：

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

41、其他综合收益

项 目	本年发生数	上年发生数
①可供出售金融资产产生的利得（损失）金额		
减：可供出售金融资产产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小 计		
②按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小 计		
③现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整额		
小 计		
④外币财务报表折算差额	-529,215.35	-62,653.38
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小 计	-529,215.35	-62,653.38
⑤其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		

前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小 计		
合 计	-529,215.35	-62,653.38

42、现金流量表项目注释

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本年发生数	上年发生数
收到的政府补助	41,218,601.64	11,299,211.77
利息收入	7,451,174.83	5,365,827.17
代收代付款	88,382,775.06	30,742,939.26
其他	530,216.74	8,776,324.59
合 计	137,582,768.27	56,184,302.79

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本年发生数	上年发生数
销售费用的付现部分	83,906,088.44	70,897,117.10
管理费用的付现部分	61,511,605.08	79,278,494.63
代收代付款	94,123,043.84	43,276,363.44
银行手续费支出	1,860,126.79	1,692,839.72
研发支出	4,773,905.86	12,118,858.62
其他	952,232.24	12,225,112.35
合 计	247,127,002.25	219,488,785.86

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

项 目	本年发生数	上年发生数
取得子公司（上海华讯网络存储系统有限公司）合并日持有的现金	14,498,040.30	
合 计	14,498,040.30	

(4) 支付其他与投资活动有关的现金

项 目	本年发生数	上年发生数
重组合并手续费		7,052,846.41
处置子公司及其他营业单位产生的现金净额	8,111,616.28	
其他	7,545.40	
合 计	8,119,161.68	7,052,846.41

(5) 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	本年发生数	上年发生数
购买子公司少数股东股权支付的现金	26,072,000.00	
支付的非金融机构借款利息	3,586,613.30	
合 计	29,658,613.30	

43、现金流量表补充资料

(1) 将净利润调节为经营活动现金流量的信息

项 目	本年金额	上年金额
①将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	270,284,777.38	211,004,119.79
加：资产减值准备	33,621,397.25	6,244,046.50
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	11,686,896.34	12,439,534.79
无形资产摊销	4,884,528.35	880,524.46
长期待摊费用摊销	4,026,850.16	4,735,787.97
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）	-664,340.48	80,400.29
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		70,824.50
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	18,083,751.37	14,262,419.45
投资损失（收益以“-”号填列）	-25,087,583.72	-5,394,225.31
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-7,065,426.30	3,138,576.71
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-1,734.80	1,734.80
存货的减少（增加以“-”号填列）	-179,984,708.29	13,730,702.58
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-118,109,256.94	-156,350,325.03
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	61,915,348.60	-167,663,557.50
其他		
经营活动产生的现金流量净额	73,590,498.92	-62,819,436.00
②不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		

项 目	本年金额	上年金额
③现金及现金等价物净变动情况：		
现金的年末余额	753,982,506.68	692,181,382.35
减：现金的年初余额	692,181,382.35	752,224,648.08
加：现金等价物的年末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	61,801,124.33	-60,043,265.73

(4) 报告期取得或处置子公司及其他营业单位的有关信息

项 目	本年金额	上年金额
① 处置子公司及其他营业单位有关信息：		
A. 处置子公司及其他营业单位的价格	7,347,491.00	
B. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物	4,106,091.00	
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	12,217,707.28	
C. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-8,111,616.28	
D. 处置子公司的净资产		
其中：流动资产	39,231,257.33	
非流动资产	644,040.71	
流动负债	27,384,132.66	
非流动负债		

注：明细详见本附注六、4 报告期出售丧失控制权的股权而减少的子公司。

(3) 现金及现金等价物的构成

项 目	年末数	年初数
①现金	753,982,506.68	692,181,382.35
其中：库存现金	296,201.02	342,635.03
可随时用于支付的银行存款	740,327,326.49	684,060,442.12
可随时用于支付的其他货币资金	13,358,979.17	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		
②现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		

项 目	年末数	年初数
③年末现金及现金等价物余额	753,982,506.68	692,181,382.35

注：本集团期末受限资金情况见本附注七、1。

九、关联方及关联交易

1、本公司的母公司情况

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

(续)

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

2、本公司的子公司

详见附注六、1、子公司情况。

3、本集团的合营和联营企业情况

详见附注七、8、长期股权投资 (3)。

4、本集团的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
上海华东计算技术研究所实验工厂	受同一母公司控制的其他企业	13368034-5
兴业银行股份有限公司	受本公司关键管理人员控制的其他企业	15814271-1
上海华宇电子工程有限公司	与本公司受同一母公司控制的其他企业	63026578-3
上海浦东发展银行股份有限公司	受本公司关键管理人员控制的其他企业	13221158-X
中国电子科技集团公司电子科学研究院	受同一母公司控制的其他企业	40001377-5
上海启明软件股份有限公司	联营公司	60720660-3
中标软件有限公司	其他关联方	75570877-9
中电科长江数据股份有限公司	其他关联方	71199277-1
上海汽车集团股份有限公司	其他关联方	13226025-0
普华基础软件有限公司	受同一母公司控制的其他企业	68099430-0
上海物联网有限公司	本公司的参股公司	58210872-3
中国电子科技财务有限公司	其他关联方	71783499-3
上海华东电脑科技有限公司	原控股子公司	13451100-9

5、关联方交易情况

(1) 采购商品/接受劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	关联交易定价原则及决策程序	本年发生额		上年发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
上海启明软件股份有限公司	商品采购	市场定价	3,765,094.35	0.08		
中标软件有限公司	商品采购	市场定价	12,820.51			
中电科长江数据股份有限公司	提供劳务	市场定价	146,911.00			
上海华东电脑科技有限公司	商品采购	市场定价	2,780,657.44	0.06		

(2) 出售商品/提供劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	关联交易定价原则及决策程序	本年发生额		上年发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
上海浦东发展银行股份有限公司	销售商品	市场价格	47,464,217.15	0.88		
上海浦东发展银行股份有限公司	提供劳务	市场价格	2,678,001.47	0.05		
上海汽车集团股份有限公司	销售商品	市场价格	3,156,388.90	0.06		
中国电子科技集团第三十二研究所	销售商品	市场价格	510,474.17	0.01	1,271,394.87	0.03
中国电子科技集团第三十二研究所	提供劳务	市场价格	4,000.00		141,294.02	
兴业银行股份有限公司	销售商品	市场价格	6,346,807.09	0.12	2,377,573.45	0.05
上海华宇电子工程有限公司	提供劳务	市场价格			644,312.71	0.01
普华基础软件有限公司	销售商品	市场定价			117,391.46	
普华基础软件有限公司	提供劳务	市场价格	6,312,264.15	0.12	943,396.20	0.02
中国电子科技集团公司电子科学研究院	提供劳务	市场价格			2,216.98	
上海华东电脑科技有	销售商品	市场定价	16,203,068.39	0.30		

关联方	关联交易内 容	关联交易定 价原则及决 策程序	本年发生额		上年发生额	
			金额	占同类交易 金额的比例 (%)	金额	占同类交易 金额的比例 (%)
限公司						

(3) 关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已 经履行完毕
上海华东电脑股份有限公司	华存数据信息技术有限公司	39,070.00	2012-03-23	2015-03-23	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	31,796.83	2011-10-17	2015-04-17	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	25,188.49	2011-03-25	2014-03-24	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	496,000.00	2012-11-5	2014-11-1	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	151,500.00	2011-10-24	2014-9-21	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	129,500.00	2011-12-29	2014-12-27	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	43,500.00	2012-12-18	2015-12-17	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	1,389,766.00	2013-7-9	2014-7-8	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	829,268.57	2013-7-21	2014-7-21	否
上海华东电脑股份有限公司	华普信息技术有限公司	230,400.00	2011-7-26	2014-7-25	否
上海华东电脑股份有限公司	华普信息技术有限公司	229,920.00	2011-9-22	2014-9-22	否
上海华东电脑股份有限公司	上海华东电脑系统工程 有限公司	203,635.63	2011-9-20	2014-9-21	否
上海华东电脑股份有限公司	上海华东电脑系统工程 有限公司	102,525.00	2012-9-11	2015-5-31	否
上海华东电脑股份有限公司	上海华东电脑系统工程 有限公司	874,994.45	2012-9-27	2014-2-28	否
上海华东电脑股份有限公司	上海华东电脑系统工程 有限公司	820,881.80	2012-11-21	2014-5-15	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	80,761.80	2012-12-3	2015-7-20	否

	程有限公司				
上海华东电脑股份有限公司	上海华东电脑系统工程股份有限公司	192,600.00	2013-1-14	2014-10-4	否
上海华东电脑股份有限公司	上海华东电脑系统工程股份有限公司	103,545.00	2013-1-16	2014-11-14	否
上海华东电脑股份有限公司	上海华东电脑系统工程股份有限公司	348,933.49	2013-1-16	2014-11-14	否
上海华东电脑股份有限公司	上海华东电脑系统工程股份有限公司	44,000.00	2012-12-10	2014-10-22	否
中国电子科技集团第三十二研究所	上海华东电脑股份有限公司	182,521.00	2011-1-25	2015-8-20	否
中国电子科技集团第三十二研究所	上海华东电脑股份有限公司	226,429.90	2011-2-18	2014-8-15	否

(4) 关联方借款

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
借入：				
中国电子科技财务有限公司	5,000 万元	2013-08-29	2014-08-28	主要用于公司经营业务周转
中国电子科技财务有限公司	2,000 万元	2013-10-18	2014-10-17	主要用于公司经营业务周转
中国电子科技财务有限公司	1,000 万元	2013-11-01	2014-10-31	主要用于公司经营业务周转

注：本集团本年度在中国电子科技财务有限公司拆借资金 8,000 万元，期末拆借资金余额 8,000 万元。

(5) 其他关联交易

① 支付利息

关联方名称	本年数	上年数
中国电子科技财务有限公司	372,000.00	
合计	372,000.00	

② 本集团关联方的存款

关联方名称	年末数	年初数
中国电子科技财务有限公司	178,909,240.13	
合计	178,909,240.13	

注：本集团本年度在中国电子科技财务有限公司的存款增加金额为 421,029,818.30 元，减少金额为 242,120,578.17 元，年末余额 178,909,240.13 元。

③ 收取存款利息

关联方名称	本年数	上年数
-------	-----	-----

中国电子科技财务有限公司	13,351.06
合 计	13,351.06

(6) 关键管理人员报酬

年度报酬区间	本年数	上年数
总额	717 万元	396 万元
其中：(各金额区间人数)		
20 万元以上	12	7
15~20 万元	1	3
10~15 万元	2	1
10 万元以下	3	3

6、关联方应收应付款项

(1) 关联方应收、预付款项

项目名称	年末数		年初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款：				
中国电子科技集团第三十二研究所	12,526.80		100,911.83	
兴业银行股份有限公司	7,793,463.21		1,475,672.56	
上海浦东发展银行股份有限公司	6,048,466.99			
中国电子科技集团公司电子科学研究院	24,136.00		24,136.00	
合 计	13,878,593.00		1,600,720.39	
其他应收款：				
上海华宇电子工程有限公司	41,664.00		915,267.00	
上海华东电脑科技有限公司	1,999,400.00			
合 计	2,041,064.00		915,267.00	

(2) 关联方应付、预收款项

项目名称	年末数	年初数
预收款项：		
中国电子科技集团第三十二研究所	145,000.00	
中电科长江数据股份有限公司	294,646.50	
上海浦东发展银行股份有限公司	9,514,340.93	

上海汽车集团股份有限公司	1,320,205.00	
合 计	11,274,192.43	
其他应付款:		
中国电子科技集团公司第三十二研究所	32,917.50	
上海浦东发展银行股份有限公司	100,000.00	
上海华宇电子工程有限公司		800,000.00
上海华东电脑科技有限公司	6,704,794.90	
合 计	6,837,712.40	800,000.00

十、或有事项

截至 2013 年 12 月 31 日，本集团无需要披露的重大或有事项。

十一、承诺事项

截至 2013 年 12 月 31 日，本集团无需要披露的重大承诺事项。

十二、资产负债表日后事项

资产负债表日后利润分配情况说明

于 2014 年 3 月 16 日，本公司第七届董事会召开第十七次会议，批准 2013 年度利润分配预案，以公司 2013 年 12 月 31 日总股本（321,744,887 股）为基数，按每 10 股分配现金股利 2.3 元（含税）进行分配，共计分配利润 74,001,324.01 元。

十三、其他重要事项说明

2013 年，公司和子公司上海华讯网络系统有限公司的少数股东自然人张宏签订股权转让协议，公司以 6,431.00 万元受让张宏持有的上海华讯网络系统有限公司 2.9% 的股权，股权转让完成后，上海华讯网络系统有限公司成为公司的全资子公司。

2013 年，公司和子公司上海华东电脑系统工程有限公司的少数股东上海岩升投资合伙企业、缪云洁签订股权转让协议，公司分别以 8,776.80 万元、2,194.20 万元受让上海岩升投资合伙企业、缪云洁持有的上海华东电脑系统工程有限公司 36% 和 9% 的股权，股权转让完成后，上海华东电脑系统工程有限公司成为公司的全资子公司。

十四、公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款按种类列示

种 类	年末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款				
账龄组合	63,478,625.46	99.24	2,210,761.72	3.48
关联方、押金及备用金组合				
组合小计	63,478,625.46	99.24	2,210,761.72	3.48
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	485,772.00	0.76	444,358.80	91.47
合 计	63,964,397.46	100.00	2,655,120.52	4.15

(续)

种 类	年初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款				
账龄组合	67,629,140.16	95.45	2,212,837.82	3.27
关联方、押金及备用金组合				
组合小计	67,629,140.16	95.45	2,212,837.82	3.27
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	3,225,087.83	4.55	3,095,874.23	95.99
合 计	70,854,227.99	100.00	5,308,712.05	7.49

(2) 应收账款按账龄列示

项 目	年末数		年初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	54,557,131.88	85.29	60,027,365.76	84.72

项 目	年末数		年初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
其中：3 个月以内	46,774,039.73	73.12	50,576,821.08	71.38
3 个月至 1 年	7,783,092.15	12.17	9,450,544.68	13.34
1 至 2 年	4,394,672.62	6.87	4,831,805.10	6.82
2 至 3 年	1,969,526.00	3.08	544,401.14	0.77
3 至 4 年	523,114.42	0.82	1,181,589.41	1.67
4 至 5 年	207,066.00	0.32	1,323,931.00	1.87
5 年以上	2,312,886.54	3.62	2,945,135.58	4.15
合 计	63,964,397.46	100.00	70,854,227.99	100.00

(3) 坏账准备的计提情况

①按组合计提坏账准备的应收账款

A、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账 龄	年末数			年初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	54,557,131.88	85.95	233,492.76	58,722,765.76	86.83	283,516.34
其中：3 个月以内	46,774,039.73	73.69		49,272,221.08	72.86	
3 个月至 1 年	7,783,092.15	12.26	233,492.76	9,450,544.68	13.97	283,516.34
1 至 2 年	4,193,182.62	6.61	209,659.13	4,831,805.10	7.14	241,590.26
2 至 3 年	1,969,526.00	3.10	295,428.90	544,401.14	0.80	81,660.17
3 至 4 年	523,114.42	0.82	130,778.61	664,707.41	0.98	166,176.85
4 至 5 年				1,117,529.00	1.65	391,135.15
5 年以上	2,235,670.54	3.52	1,341,402.32	1,747,931.75	2.60	1,048,759.05
合 计	63,478,625.46	100.00	2,210,761.72	67,629,140.16	100.00	2,212,837.82

② 年末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

应收账款内容	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	计提理由
嘉兴市隼扬计算机有限公司	201,490.00	100.00	201,490.00	预计无法收回
中国电信股份有限公司	207,066.00	80.00	165,652.80	预计无法收回
重庆市电信有限公司	77,216.00	100.00	77,216.00	预计无法收回
合 计	485,772.00		444,358.80	

(4) 报告期实际核销的大额应收账款情况

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
北京东盛联谊科技发展有限公司	业务款	826,353.83	账龄较长、无法追索	否
亿阳信通股份有限公司	业务款	370,850.00	账龄较长、无法追索	否
上海华昕科技有限公司	业务款	159,044.00	账龄较长、无法追索	否
上海市公安局	业务款	134,240.00	账龄较长、无法追索	否
其他零星散户	业务款	117,399.82	账龄较长、无法追索	否
合 计		1,607,887.65		

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

(6) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
北京康拓科技有限公司	非关联方	6,401,750.00	3 个月以内	10.01
海南易建科技股份有限公司	非关联方	4,000,000.00	1 年以内	6.25
立恒信息技术 (上海) 有限公司	非关联方	3,938,919.00	3 个月以内	6.16
新奥特 (北京) 视频技术有限公司	非关联方	3,757,210.00	3 个月以内	5.87
中国太平洋人寿保险股份有限公司	非关联方	4,669,930.00	3 个月以内	7.30
合 计		22,767,809.00		35.59

(7) 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
上海浦东发展银行股份有限公司	非合并范围内关联方	512,355.82	0.80
合 计		512,355.82	0.80

2、其他应收款

(1) 其他应收款按种类列示

种 类	年末数	
	账面余额	坏账准备

	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款				
账龄组合	43,461,125.90	100.00	334,204.80	0.77
组合小计	43,461,125.90	100.00	334,204.80	0.77
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合 计	43,461,125.90	100.00	334,204.80	0.77

(续)

种 类	年初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款				
账龄组合	11,019,013.50	99.40	523,957.11	4.76
组合小计	11,019,013.50	99.40	523,957.11	4.76
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	66,038.50	0.60	158.50	0.24
合 计	11,085,052.00	100.00	524,115.61	4.73

(2) 其他应收款按账龄列示

项 目	年末数		年初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	41,759,598.29	96.09	8,729,698.41	78.75
其中：3 个月以内	38,745,746.98	89.16	6,677,008.67	60.23
3 个月至 1 年	3,013,851.31	6.93	2,052,689.74	18.52
1 至 2 年	597,019.44	1.37	1,443,078.40	13.02
2 至 3 年	982,068.27	2.26	20,781.14	0.19
3 至 4 年	10,781.14	0.02	262,280.00	2.37
4 至 5 年	12,250.00	0.03	210,416.00	1.90
5 年以上	99,408.76	0.23	418,798.05	3.77
合 计	43,461,125.90	100.00	11,085,052.00	100.00

(3) 坏账准备的计提情况

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账 龄	年末数			年初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	41,759,598.29	96.09	90,415.54	8,729,698.41	79.23	61,580.69
其中：3 个月以内	38,745,746.98	89.16		6,677,008.67	60.60	
3 个月至 1 年	3,013,851.31	6.93	90,415.54	2,052,689.74	18.63	61,580.69
1 至 2 年	597,019.44	1.37	29,850.97	1,377,198.40	12.50	68,859.92
2 至 3 年	982,068.27	2.26	147,310.24	20,781.14	0.19	3,117.17
3 至 4 年	10,781.14	0.02	2,695.29	262,280.00	2.38	65,570.00
4 至 5 年	12,250.00	0.03	4,287.50	210,416.00	1.91	73,645.60
5 年以上	99,408.76	0.23	59,645.26	418,639.55	3.79	251,183.73
合 计	43,461,125.90	100.00	334,204.80	11,019,013.50	100.00	523,957.11

(4) 报告期实际核销的大额其他应收款情况

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
海南博威计算机公司	往来款	149,198.36	账龄较长、无法收回、已全额计提坏账准备	否
宁波华东电脑公司	往来款	126,910.55	账龄较长、无法收回、已全额计提坏账准备	否
长沙华东电脑公司	往来款	14,209.05	账龄较长、无法收回、已全额计提坏账准备	否
其他个人借款	往来款	48,053.83	账龄较长、无法收回、已全额计提坏账准备	否
合 计		338,371.79		

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

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例 (%)
上海联合产权交易所	业务关系	31,000,000.00	3 个月以内	71.33
上海新兴技术开发区联合发展有限公司	非关联方	468,641.93	1 年以内	1.08
段兰春	股权转让受让方	3,241,400.00	3 个月以内	7.46
上海华东电脑科技有限公司	关联方	1,999,400.00	1 年以内	4.60
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	1.59

合 计		37,398,952.93		86.05
-----	--	---------------	--	-------

(7) 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额比例 (%)
华东电脑（香港有限公司）	合并范围内关联方	2,534.22	0.01
上海浦东发展银行股份有限公司	非合并范围内关联方	60,000.00	0.14
合 计		62,534.22	0.15

3、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
对子公司投资	1,026,310,259.15	179,592,500.00	13,000,000.00	1,192,902,759.15
对合营企业投资				
对联营企业投资	15,983,265.29	-1,291,512.30	1,896,786.95	12,794,966.04
其他股权投资	22,029,780.54	1,896,786.95	5,179,454.95	18,747,112.54
减：长期股权投资减值准备	14,850,325.59			14,850,325.59
合 计	1,049,472,979.39	180,197,774.65	20,076,241.90	1,209,594,512.14

(2) 长期股权投资明细情况

被投资单位	核算方法	投资成本	年初数	增减变动	年末数
上海华腾软件系统有限公司	成本法	5,179,454.95	5,179,454.95	-5,179,454.95	
上海华东电脑利集国际贸易有限公司	成本法	12,197,825.59	12,197,825.59		12,197,825.59
上海华讯网络系统有限公司	成本法	930,263,761.54	865,943,761.54	64,320,000.00	930,263,761.54
浙江溢华电子有限公司	成本法	2,652,500.00	2,652,500.00		2,652,500.00
上海物联网有限公司	成本法	2,000,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00
华东电脑（香港）有限公司	成本法	1,656,540.00	1,656,540.00		1,656,540.00
华普信息技术有限公司	成本法	84,259,957.61	84,259,957.61		84,259,957.61
上海华创信息技术进出口有限公司	成本法	7,000,000.00	7,000,000.00		7,000,000.00
华存数据信息技术有限公司	成本法	28,050,000.00	28,050,000.00		28,050,000.00
上海华东电脑科技有限公司	成本法	7,500,000.00	7,500,000.00	-7,500,000.00	

上海华普嘉盛信息技术有限公司	成本法	5,500,000.00	5,500,000.00	-5,500,000.00	
北京华誉维诚技术服务有限公司	成本法	9,900,000.00	9,900,000.00		9,900,000.00
上海华东电脑系统工程有限公司	成本法	131,772,500.00	16,500,000.00	115,272,500.00	131,772,500.00
北京络神万兴信息技术有限公司	权益法	2,000,000.00	1,310,302.12	-151,887.98	1,158,414.14
上海启明软件股份有限公司	权益法	8,876,718.49	12,776,176.22	-1,139,624.32	11,636,551.90
上海华东汽车信息技术有限公司	成本法	3,000,000.00	1,896,786.95		1,896,786.95
合计		1,241,809,258.18	1,064,323,304.98	160,121,532.75	1,224,444,837.73

(续)

被投资单位	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位享有表决权比例 (%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本年计提减值准备	本年现金红利
上海华腾软件系统有限公司						
上海华东电脑利集国际贸易有限公司	17.50	17.50		12,197,825.59		
上海华讯网络系统有限公司	100.00	100.00				110,000,000.00
浙江溢华电子有限公司	18.00	18.00		2,652,500.00		
上海物联网有限公司	7.14	7.14				
华东电脑(香港)有限公司	100.00	100.00				
华普信息技术有限公司	100.00	100.00				
上海华创信息技术进出口有限公司	70.00	70.00				
华存数据信息技术有限公司	55.00	55.00				
上海华东电脑科技有限公司						
上海华普嘉盛信息技术有限公司						
北京华誉维诚技术服务有限公司	55.00	55.00				
上海华东电脑系统工程有限公司	100.00	100.00				
北京络神万兴信息技术有限公司	20.00	20.00				

上海启明软件股份有限公司	23.47	23.47			
上海华东汽车信息技术有限公司	6.00	6.00			
合 计				14,850,325.59	110,000,000.00

(3) 长期股权投资减值准备明细情况

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

4、营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本

项 目	本年发生额	上年发生额
主营业务收入	347,367,405.14	187,739,586.40
其他业务收入	2,550,403.06	3,108,031.81
营业收入合计	349,917,808.20	190,847,618.21
主营业务成本	339,377,375.85	179,574,990.38
其他业务成本	36,251.44	31,236.04
营业成本合计	339,413,627.29	179,606,226.42

(2) 主营业务（分行业）

行业名称	本年发生额		上年发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
软件及信息技术	347,367,405.14	339,377,375.85	187,739,586.40	179,574,990.38
合 计	347,367,405.14	339,377,375.85	187,739,586.40	179,574,990.38

(3) 主营业务（分产品）

产品名称	本年发生额		上年发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
系统集成和服务	345,441,657.11	338,808,125.18	173,358,837.02	164,743,498.88
智能建筑与机房	1,925,748.03	569,250.67	14,380,749.38	14,831,491.50
合 计	347,367,405.14	339,377,375.85	187,739,586.40	179,574,990.38

(4) 主营业务（分地区）

地区名称	本年发生额	上年发生额
------	-------	-------

	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华北	57,532,522.90	54,670,860.20	40,077,683.19	38,120,015.76
华东	181,410,350.45	173,930,809.66	71,480,078.79	69,237,678.98
华南	13,575,511.89	19,743,188.24	14,431,941.01	13,117,639.72
华中	8,494,223.93	7,937,697.31	2,139,488.86	2,379,892.99
东北	29,109,870.22	27,508,084.30	18,328,791.22	17,089,125.82
西北	28,508,346.22	27,395,895.54	22,656,069.06	21,354,126.02
西南	28,736,579.53	28,190,840.60	18,625,534.27	18,276,511.09
境外				
合 计	347,367,405.14	339,377,375.85	187,739,586.40	179,574,990.38

(5) 主营业务（分最终客户）

产品名称	本年发生额		上年发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
金融	51,910,688.21	47,567,126.60	39,309,406.92	37,564,975.19
运营商	3,203,654.15	2,994,673.48	6,689,220.41	5,791,277.73
政府与公共服务	81,327,514.73	80,705,436.82	45,683,464.57	44,779,778.08
企业	210,925,548.05	208,110,138.95	96,057,494.50	91,438,959.38
合 计	347,367,405.14	339,377,375.85	187,739,586.40	179,574,990.38

(6) 公司前五名客户的营业收入情况

期间	前五名客户营业收入合计	占同期营业收入的比例 (%)
2013 年	72,795,370.65	20.80
2012 年	45,181,234.84	23.67

5、投资收益

(1) 投资收益项目明细

项目	本年发生额	上年发生额
成本法核算的长期股权投资收益	115,500,000.00	70,568,750.00
权益法核算的长期股权投资收益	-1,291,512.30	577,261.83
处置长期股权投资产生的投资收益	20,112,536.05	
合 计	134,321,023.75	71,146,011.83

注：本公司投资收益汇回不存在重大限制。

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位名称	本年发生额	上年发生额
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	5,500,000.00	8,250,000.00
上海华讯网络系统有限公司	110,000,000.00	54,618,750.00
合 计	115,500,000.00	70,568,750.00

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位名称	本年发生额	上年发生额	增减变动原因
北京络神万兴信息技术有限公司	-151,887.98	-291,562.13	
上海启明软件股份有限公司	-1,139,624.32	306,358.21	
上海华东汽车信息技术有限公司		562,465.75	
合 计	-1,291,512.30	577,261.83	

6、现金流量表补充资料

项 目	本年数	上年数
(1) 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	90,434,463.07	40,003,007.61
加: 资产减值准备	6,818,749.38	1,445,989.59
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	4,021,893.39	2,766,486.93
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销	1,280,238.71	273,999.96
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)	306,475.25	-56,285.26
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	9,616,541.72	5,796,900.53
投资损失(收益以“-”号填列)	-134,321,023.75	-71,146,011.83
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-1,012,627.26	-629,427.00
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)	3,156,428.56	-22,801,092.72
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	169,252,134.57	51,184,333.95
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-153,011,394.36	-68,991,265.22
其他		

项 目	本年数	上年数
经营活动产生的现金流量净额	-3,458,120.72	-62,153,363.46
(2) 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
(3) 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的年末余额	30,696,868.49	30,913,260.01
减: 现金的年初余额	30,913,260.01	51,632,385.94
加: 现金等价物的年末余额		
减: 现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	-216,391.52	-20,719,125.93

十五、补充资料

1、非经常性损益明细表

项 目	本年数	上年数
非流动性资产处置损益	27,140,549.78	-151,224.79
越权审批, 或无正式批准文件, 或偶发的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助, 但与企业正常经营业务密切相关, 符合国家政策规定, 按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	37,995,219.42	10,388,923.99
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素, 如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用, 如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司年初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		

项 目	本年数	上年数
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	3,677,862.59	6,248,066.91
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小 计	68,813,631.79	16,485,766.11
所得税影响额	3,273,517.44	1,544,165.56
少数股东权益影响额（税后）	1,545,516.76	5,460,268.94
合 计	63,994,597.59	9,481,331.61

注：非经常性损益项目中的数字“+”表示收益及收入，“-”表示损失或支出。

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

注：未作为非经常性损益的政府补助

政府补助项目	涉及金额	不列入非经常性损益的理由
职工职业培训财政补贴	1,243,122.00	补贴和企业生产经营相关；符合国家政策的规定；按照一定标准定额或定量计算；能够持续享有。
营改增扶持资金	2,122.00	
合计	1,245,244.00	

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益（元/股）	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	19.15%	0.7450	0.7450

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益（元/股）	
		基本每股收益	稀释每股收益
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	14.04%	0.5461	0.5461

注：基本每股收益和稀释每股收益的计算见附注七、41。

3、本集团合并财务报表主要项目的异常情况及原因的说明

(1)、资产负债表项目：

应收票据 2013 年 12 月 31 日年末数为 275,356,962.70 元，比年初数增加 891.11%，其主要原因是：本年以票据结算业务增加所致。

其他应收款 2013 年 12 月 31 日年末数为 109,758,506.49 元，比年初数增加 82.97%，其主要原因是：2013 年末股权转让款于 2014 年初收妥转让款所致。

长期股权投资 2013 年 12 月 31 日年末数为 17,377,951.67 元，比年初数减少 57.91%，其主要原因是：对上海华腾软件系统有限公司的股权予以出售；子公司上海华讯网络系统有限公司对上海华讯网络存储系统有限责任公司具有控制权，纳入合并报表范围所致。

无形资产 2013 年 12 月 31 日年末数为 45,717,559.84 元，比年初数增加 123.88%，其主要原因是：本年开发支出资本化形成的无形资产增加所致。

长期待摊费用 2013 年 12 月 31 日年末数为 8,850,908.82 元，比年初数增加 126.63%，其主要原因是：公司本期对新办公地址的装修费用增加所致。

递延所得税资产 2013 年 12 月 31 日年末数为 16,047,889.33 元，比年初数增加 88.41%，其主要原因是：已计提未发放的职工薪酬增加导致暂时性差异增加所致。

短期借款 2013 年 12 月 31 日年末数为 401,323,859.04 元，比年初数增加 43.66%，其主要原因是：公司经营所需流动资金增加所致。

应付账款 2013 年 12 月 31 日年末数为 875,652,981.74 元，比年初数增加 43.35%，其主要原因是：采购额增加及合并范围增加所致。

应付职工薪酬 2013 年 12 月 31 日年末数为 65,826,573.57 元，比年初数增加 153.93%，其主要原因是：已计提未发放的职工薪酬在 2013 年增加所致。

应交税费 2013 年 12 月 31 日年末数为 57,736,348.20 元，比年初数增加 109.14%，其主要原因是：营业收入增长引起的应交增值税、应交营业税增加以及应纳税所得额增加引起的应交企业所得税增加所致。

其他应付款 2013 年 12 月 31 日年末数为 183,168,300.23 元，比年初数增加 467.05%，其主要原因是：受让少数股东股权应付的款项增加所致。

(2)、利润表、现金流量表项目：

营业税金及附加 2013 年度发生数为 25,119,636.23 元，比上年数增加 39.50%，其主要原因是：涉及营业税的收入规模增加引起的营业税及附加增加所致。

管理费用 2013 年度发生数为 276,752,341.01 元，比上年数增加 40.44%，其主要原因是：公司本部及各子公司研发投入均大幅增加导致本年研发费用大幅增加、业务拓展及合并范围变更所致。

财务费用 2013 年度发生数为-9,377,335.42 元，比上年数减少 3777.01%，其主要原因是：人民币升值汇兑收益增加所致。

资产减值损失 2013 年度发生数为 33,621,397.25 元，比上年数增加 438.46%，其主要原因是：本年计提的存货跌价准备以及坏账准备增加所致。

投资收益 2013 年度发生数为 25,087,583.72 元，比上年数增加 365.08%，其主要原因是：公司本年处置长期股权投资产生的投资收益增加所致。

营业外收入 2013 年度发生数为 44,325,204.74 元，比上年数增加 123.08%，其主要原因是：公司本年收到的与收益相关的政府补助增加所致。

收到的其它与经营活动有关的现金 2013 年度发生数为 137,582,768.27 元，比上年数增加 144.88%，其主要原因是：收到的政府补助增加以及代收款增加所致。

分配股利、利润或偿付利息支付的现金 2013 年度发生数为 82,363,321.69 元，比上年数增加 201.38%，其主要原因是：公司本年进行股利分配所致。

第十一节 备查文件目录

- (一) 载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表；
- (二) 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；
- (三) 报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正文及公告的原稿。

董事长：游小明

上海华东电脑股份有限公司

2014 年 3 月 16 日