北京东华合创数码科技股份有限公司

**Beijing DHC Digital Technology Co.,Ltd.**

2006年年度报告



证券代码：**002065**

证券简称：**东华合创**

披露日期：**2007年4月18日**

重要提示

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

没有董事、监事、高级管理人员对年度报告内容的真实性、准确性、完整性 无法保证或存在异议。

所有董事均出席本次董事会。

北京兴华会计师事务所有限责任公司出具了标准无保留意见的审计报告。

公司董事长薛向东先生、财务负责人及会计机构负责人杨健先生声明：保证 年度报告中财务报告的真实、完整。

**目录**

[第一节公司基本情况简介 4](#bookmark10)

[第二节会计数据和业务数据摘要 5](#bookmark20)

[第三节股本变动及股东情况 7](#bookmark33)

[第四节董事、监事和高级管理人员和员工情况 13](#bookmark52)

[第五节 公司治理结构 18](#bookmark61)

[第六节股东大会情况简介 23](#bookmark78)

[第七节董事会报告 24](#bookmark100)

[第八节监事会报告 39](#bookmark160)

[第九节重要事项 41](#bookmark173)

[第十节财务报告 48](#bookmark220)

[十-一节 备查文件目录 80](#bookmark434)

第一节公司基本情况简介

（一）中文名称：北京东华合创数码科技股份有限公司

英文名称：Beijing DHC Digital Technology Co.,Ltd.

中文简称：东华合创 英文缩写：DHCC

（二） 公司法定代表人：薛向东

（三） 公司董事会秘书、证券事务代表及投资者关系管理负责人

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | 董事会秘书 | 证券事务代表 | 投资者关系管理负责人 |
| 姓 名 | 杨健 | 侯杰 | 杨健 |
| 联系地址 | 北京市海淀区知春路128号泛亚大厦301 | | |
| 电 话 | 010 — 62524608 | 010 — 62645276 | 010 — 62524608 |
| 传 真 | 010 — 62524618 | | |
| 电子信箱 | [strongyang@dhcc.com.cn](mailto:strongyang@dhcc.com.cn) | [houjie@dhcc.com.cn](mailto:houjie@dhcc.com.cn) | [strongyang@dhcc.com.cn](mailto:strongyang@dhcc.com.cn) |

（四） 公司注册地址：北京市海淀区知春路128号泛亚大厦301室 公司办公地址：北京市海淀区知春路128号泛亚大厦301室 邮政编码：100086

网 址： [www.dhcc.com.cn](http://www.dhcc.com.cn)

电子邮箱：[strongyang@dhcc.com.cn](mailto:strongyang@dhcc.com.cn)

（五） 公司选定的信息披露报纸：《中国证券报》、《证券时报》

年度报告的指定登载网站的网址：[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)

年度报告备置地点：深圳证券交易所

公司董事会秘书处

（六） 公司股票上市交易所：深圳证券交易所

股票简称：东华合创

股票代码：002065

（七）其他有关资料

公司首次注册登机日期：2002年1月24日

公司最近一次变更日期：2006年9月1日

注册登记地点：北京市工商行政管理局

公司企业法人营业执照注册号：1100001193064

公司税务登机证号码：110108722618881

公司聘请的会计师事务所：北京兴华会计师事务所有限责任公司

会计师事务所的办公地址：北京市西城区阜成门外大街2号万通新世界广 场706室

第二节会计数据和业务数据摘要

**一、 报告期内主要财务数据和指标**

单位：（人民币）元

|  |  |
| --- | --- |
| 项目 | 金额 |
| 利润总额 | 76,427,122.01 |
| 净利润 | 72,047,119.77 |
| 扣除非经常性损益后的净利润 | 72,055,389.84 |
| 主营业务利润 | 107,712,186.83 |
| 其他业务利润 | 6,120,188.33 |
| 营业利润 | 69,356,914.63 |
| 投资收益 | 0 |
| 补贴收入 | 7,080,980.13 |
| 营业外收支净额 | -10,772.75 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 24,106,040.48 |
| 现金及现金等价物净增减额 | 184,659,630.25 |

公司发生的非经常性损益明细项目列示如下:

单位：（人民币）元

|  |  |
| --- | --- |
| **非经常性损益项目** | 金额 |
| 股权投资差额摊销 | -2,784.44 |
| 营业外收支净额 | -10,772.75 |

|  |  |
| --- | --- |
| 坏帐准备转回 | 5,090.00 |
| 减：企业所得税影响 | 566.34 |
| 少数股权损益影响额 | 371.55 |
| **合计** | **-9,405.10** |

**二、 截止报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标**

**1、主要会计数据**

单位：（人民币）元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 2006年 | 2005 年 | 本年比上年增减（%） | 2004年 |
| 主营业务收入 | 585,032,199.20 | 461,460,967.45 | 26.78% | 322,741,741.74 |
| 利润总额 | 76,427,122.01 | 62,361,267.00 | 22.56% | 43,860,250.35 |
| 净利润 | 72,047,119.77 | 58,140,504.92 | 23.92% | 40,626,769.72 |
| 扣除非经常性损益的净利润 | 72,056,524.87 | 57,950,910.48 | 24.34% | 45,402,331.99 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 24,106,040.48 | 79,726,371.72 | -69.76% | 4,732,404.44 |
| 项目 | 2006年末 | 2005 年 | 本年末比上年末增减 （%） | 2004年末 |
| 总资产 | 909,994,079.55 | 461,530,957.33 | 97.17% | 322,658,835.03 |
| 股东权益（不含少数股东权益） | 561,065,020.83 | 197,937,938.98 | 183.46% | 145,155,709.66 |

2、主要财务指标

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 2006年 | 2005 年 | 本年比上年增减（%） | 2004年 |
| 每股收益 | 0.84 | 0.99 | -15.15 | 0.76 |
| 每股收益 | 0.84 | 0.99 | -15.15 | 0.76 |
| 净资产收益率（%） | 12.84 | 29.37 | -56.28 | 27.99 |
| 扣除非经常性损益的净利润为基础 计算的净资产收益率（%） | 12.84 | 29.29 | -16.53 | 27.99 |
| 每股经营活动产生的现金流量净额 | 0.28 | 1.36 | -16.45 | 0.09 |
| 项目 | 2006年末 | 2005 年 | 本年末比上年末增减（%） | 2004年末 |
| 每股净资产 | 6.51 | 3.37 | 93.18 | 2.72 |
| 调整后的每股净资产 | 6.51 | 3.37 | 93.18 | 2.72 |

**3、按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号-净资产**

**收益率和每股收益的计算及披露》要求，净资产收益率及每股收益计算如下：**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 报告期利润 （2006年度） | 净资产收益率（％） | | 每股收益（元/股） | |
| 全面摊薄 | 加权平均 | 全面摊薄 | 加权平均 |
| 主营业务利润 | 19.20 | 32.70 | 1.25 | 1.39 |
| 营业利润 | 12.36 | 21.06 | 0.80 | 0.90 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 净利润 | 12.84 | 21.88 | 0.84 | 0.93 |
| 扣除非经营性损益后净利润 | 12.84 | 21.88 | 0.84 | 0.93 |

**三、 报告期内股东权益变动情况**

单位：（人民币）元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
| 股本 | 58,760,625 | 27,476,062 | 0 | 86,236,687 |
| 资本公积 | 1,220,000 | 275,356,024.56 | 0 | 276,576,024.56 |
| 盈余公积 | 23,754,954.98 | 7,205,071.78 |  | 30,960,026.76 |
| 法定公益金 | 7,918,318.32 | 0 | 7,918,318.32 | 0 |
| 未分配利润 | 114,202,359 | 72,047,119.77 | 18,957,196.28 | 167,292,282.49 |
| 股东权益 | 197,937,938.98 | 363,127,081.83 | 0 | 561,065,020.81 |

变动原因:

1、 股本本期增加27,476,062股，其中，2006年按10比1的比例向全体股东 派送红股增加5,876,062股；公司于2006年8月16日向境内投资者公开发行 21,600,000股人民币普通股。

2、 资本公积年度增加275,356,024.56元，因公司上市发行A股，增加资金 300,570,000元，其中增加股本21,600,000元，其余为资本公积274,856,024.56元; 公司收到的北京市工业局拨入的“北京市工业发展资金拨款补助” 500,000.00元， 本年度项目通过验收。

3、 盈余公积本期增加数中，本年计提法定盈余公积7,205,071.78元，根据财 政部有关财企[2006]67号文件规定，公司对2005年12月31日的法定公益金结 余，将7,918,318.32元转作盈余公积管理使用。

4、 法定公益金减少为根据财政部有关财企[2006]67号文件规定全额转入盈 余公积。

5、 未分配利润变动为实现利润增加及利润分配减少所致。

第三节股本变动及股东情况

**一、 股本变动情况**

（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 | **58760625** | **100.00** |  | **5876062** |  | **5800** | **5881862** | **64642487** | **74.96** |
| 1、 国家持股  2、 国有法人持股  3、 其他内资持股 | 58760625 | 100.00 |  | 5876062 |  | 5800 | 5881862 | 64642487 | 74.96 |
| 其中：  境内法人持股 | 40179562 | 68.38 |  | 4017956 |  |  | 4017956 | 44197518 | 51.25 |
| 境内自然人持股  4、外资持股 | 18581063 | 31.62 |  | 1858106 |  | 5800 | 1863906 | 20444969 | 23.71 |
| 其中：境外法人持股 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 境外自然人持股 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 二、无限售条件股份 |  |  | **21600000** |  |  | **-5800** | **21594200** | **21594200** | **25.04** |
| 1、 人民币普通股  2、 境内上市的外资股  3、 境外上市的外资股  4、 其他 |  |  | 21600000 |  |  | -5800 | 21594200 | 21594200 | 25.04 |
| 三、股份总数 | **58760625** | **100.00** | **21600000** | **5876062** |  | **0** | **27476062** | **86236687** | **100.00** |

注：本年度股权变动系报告期内，对2005年度实施送股，2006年发行2160万新股，上表中“其 它''为公司高管从二级市场买入5800股。

**二、 股票发行与上市情况**

1、 经中国证券监督管理委员会证监发行字[2006] 55号文核准，2006年8 月16日，公司采用网下向询价对象询价配售与网上资金申购定价发行相结合的 方式，首次公开发行人民币普通股（A股）2,160万股，每股面值1.00元，每股 发行价为14.50元。其中，网下配售430万股，网上定价发行1,730万股。

2、 经深圳证券交易所深证上[2006] 101号文批准，公司发行的人民币普通 股（A股）在深圳证券交易所上市，其中网上定价发行的1,730万股股票于2006年 8月23日上市交易。

3、 网下向询价对象配售的430万股股票自上市之日起锁定三个月后于2006 年11月23日起开始上市流通。

**三、 股东情况**

**（一） 报告期末股东数量和持股情况**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **股东总数** | **7,336** | | | | | | | | |
| **前10名股东持川** | | | **t情况（单位：股）** | | | | | | |
| **股东名称** | | **股东性 质** | **持股比例** | | **持股总数** | | **持有有限售 条件股份数 量** | | **质押或冻结 的股份数量** |
| 北京东华诚信电脑科技发展有限公司 | | 其他 | 30.39% | | 26,204,063 | | 26,204,063 | | 0 |
| 薛向东 | | 其他 | 18.23% | | 15,722,437 | | 15,722,437 | | 0 |
| 北京东华诚信工业设备有限公司 | | 其他 | 14.79% | | 12,752,643 | | 12,752,643 | | 0 |
| 北京合创电商投资顾问有限公司 | | 其他 | 6.08% | | 5,240,812 | | 5,240,812 | | 0 |
| 中国农业银行一长城安心回报混合型 证券投资基金 | | 其他 | 1.64% | | 1,414,971 | | 0 | | 未知 |
| 史绪 | | 其他 | 1.00% | | 864,734 | | 864,734 | | 0 |
| 阮天勇 | | 其他 | 1.00% | | 864,734 | | 864,734 | | 0 |
| 杜先锋 | | 其他 | 0.95% | | 821,061 | | 821,061 | | 0 |
| 新华人寿保险股份有限公司一分红一  个人分红-018L-FH002深 | | 其他 | 0.94% | | 807,339 | | 0 | | 未知 |
| 中国建设银行一中小企业板交易型开 放式指数基金 | | 其他 | 0.91% | | 786,015 | | 0 | | 未知 |
| **前10名无§** | | **艮售条件股东持股£** | | **身况（单位：股）** | | | | | |
| **股东名称** | | | | **持有无限售条件股份数量** | | | | **股份种类** | |
| 中国农业银行一长城安心回报混合型证券投资基金 | | | | 1,414,971 | | | | 人民币普通股 | |
| 新华人寿保险股份有限公司一分红一个人分红  -018L-FH002 深 | | | | 807,339 | | | | 人民币普通股 | |
| 中国建设银行一中小企业板交易型开放式指数基金 | | | | 786,015 | | | | 人民币普通股 | |
| 中国建设银行一长城久恒平衡型证券投资基金 | | | | 372,270 | | | | 人民币普通股 | |
| 交通银行一泰达荷银价值优化型成长类行业证券投资基 金 | | | | 299,993 | | | | 人民币普通股 | |
| 上海凯怡广告有限公司 | | | | 159,000 | | | | 人民币普通股 | |
| 杨晋萍 | | | | 114,036 | | | | 人民币普通股 | |
| 上海青灏工贸有限公司 | | | | 100,000 | | | | 人民币普通股 | |
| 董蓓 | | | | 99,555 | | | | 人民币普通股 | |
| 刘洋 | | | | 99,555 | | | | 人民币普通股 | |
| **上述股东关联关系或\_ 致行动的说明** | 公司前十名股东中，有限售条件股东北京东华诚信电脑， 司、薛向东、北京东华诚信工业设备有限公司和北京合创电商 司存在关联关系；其他有限售条件股东之间不存在关联关系, 动人；未知其他股东之间是否存在关联关系，也不知是否属-  前十名无限售条件股东之间，未知是否存在关联关系，也 致行动人。 | | | | | | | 科技发展有限公 投资顾问有限公 也不属于一致行 于一致行动人。  Z未知是否属于一 | |
| **战略投资者或一般法人 参与配售新股约定持股 期限的说明** | **股东名称** | | | | | **约定持股期限** | | | |
| 无 | | | | | 无 | | | |

**（二）控股股东及实际控制人情况介绍**

**1、 控股股东情况介绍**

控股股东名称：北京东华诚信电脑科技发展有限公司

持有公司股份情况：持有公司股份26,204,063股，占总股本30.39%。

法定代表人：薛荣文

成立日期：1993年10月9日

注册资本：人民币3,000万元

企业类型：有限责任公司

法定住所：北京市海淀区知春路128号泛亚大厦303室

经营范围：销售五金变电、计算机零配件、电子元件等产品以及管理对外投 资的股权等。

报告期内，公司控股股东未发生变化，其所持有的公司股份无质押、冻结或 托管等情况。

**2、 实际控制人具体情况介绍**

本公司的实际控制人是自然人薛向东及其家族成员。

（1） 薛向东

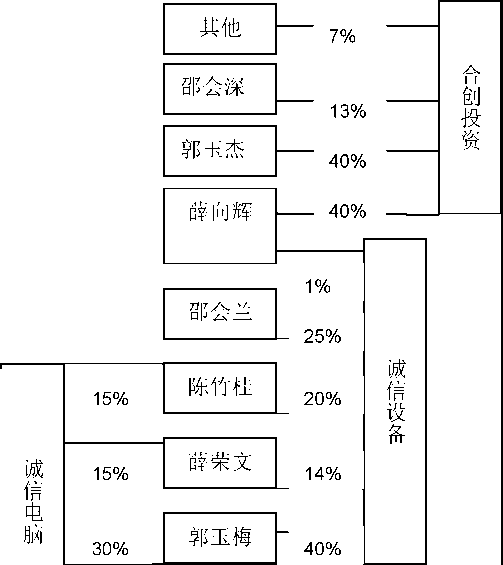
薛向东是本公司董事长。除本公司和诚信电脑外，薛向东本人未持有其他公 司股权；目前担任本公司董事长、担任控股子公司广州东华董事长、控股子公司 泰安东华董事长、全资子公司北京东华合创数码科技有限公司董事长，担任诚信 电脑董事，除此之外，薛向东未在其他公司或企业担任任何职务。

（2） 薛向东的家族成员

薛向东的家族成员包括郭玉梅（妻）、薛荣文（父）、邵会兰（母）、陈竹桂 （岳母）、薛向辉（弟）、郭玉杰（妻弟）、邵会深（舅）。除诚信电脑、诚信设备 和合创投资外，薛向东的家族成员未持有其他公司股权。

注：北京东华诚信电脑科技发展有限公司简称“诚信电脑''、北京东华诚信工业设备有限 公司简称“诚信设备''、北京合创电商投资顾问有限公司简称“合创投资

**3、公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图**



40%

薛向东

6.08%

30.39% 18.23% 14.79

， I

北京东华合创数码科技股份有限公司

注：薛向东及其家族占股份公司股份：30.39%+18.23%+14.79%+6.08%=69.49%

**（三） 其他持股10%（含10% ）以上法人股股东情况介绍**

北京东华诚信工业设备有限公司，该公司成立于2000年9月11日，注册资 本人民币1,500万元，法定代表人郭玉梅，主要从事的业务为销售机械电器设备、 五金交电、电子元器件、制冷空调设备、金属材料及开发后的产品、工业窑炉、 自动化控制系统的技术开发、转让、咨询、服务等。该公司董事长郭玉梅（薛向 东妻）是薛向东家族成员。该公司持有股份公司12,752,643股，占总股本14.79%。

**（四） 有限售条件股份可上市交易时间**

（单位：股）

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 时间 | 限售期满新增可上 市交易股份数量 | 有限售条件股 份数量余额 | 无限售条件股 份数量余额 | 说明 |
| 2007年8月23日 | 4,716,732 | 59,919,955 | 2,160,000 | 在一年后解除限售的自然人持股 |
| 2009年8月23日 | 59,919,955 | 0 | 86,236,687 | 公司控股股东、实际控制人和其他法人 股东持股在三年后解除限售 |

**（五） 前10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 | 可上市交易时 间 | 新增可上 市交易股 份数量 | 限售条件 |
| 1 | 北京东华诚信电 脑科技发展有限 公司 | 26204063 | 2009年8月23日 | 26204063 | 1、自股票上市之日起三十六个月内，不转让 或者委托他人管理其本次发行前已持有的本 公司股份，也不由本公司收购该部分股份。2、 按照《中小企业板上市公司限售股份上市流通 实施细则》规定执行 |
| 2 | 北京东华诚信工 业设备有限公司 | 12752643 | 2009年8月23日 | 12752643 | 同上 |
| 3 | 北京合创电商投 资顾问有限公司 | 5240812 | 2009年8月23日 | 5240812 | 同上 |
| 4 | 薛向东 | 15722437 | 2009年8月23日 | 15722437 | 同上，并承诺，限售期届满后，在其任职 期间内每年转让的比例不超过其所持本公司 股份总数的20%，在离职后半年内不转让 |
| 5 | 史绪 | 864734 | 2007年8月23日 | 864734 | 1、承诺其所持公司股票自上市之日起十二个 月内，不转让或者委托他人管理其本次发行前 已持有的本公司股份，也不由本公司收购该部 分股份 |
| 6 | 阮天勇 | 864734 | 2007年8月23日 | 864734 | 同上 |
| 7 | 杜先锋 | 821061 | 2007年8月23日 | 821061 | 同上 |
| 8 | 申红梅 | 454204 | 2007年8月23日 | 454204 | 同上 |
| 9 | 吕波 | 436734 | 2007年8月23日 | 436734 | 1、承诺其所持公司股票自上市之日起十二个 月内，不转让或者委托他人管理其本次发行前 已持有的本公司股份，也不由本公司收购该部 分股份2、限售期届满后，在其任职期间内每 年转让的比例不超过其所持公司股份总数的 20%，在离职后半年内不转让 |
| 10 | 张巍 | 296979 | 2007年8月23日 | 296979 | 1、承诺其所持公司股票自上市之日起十二个 月内，不转让或者委托他人管理其本次发行前 已持有的本公司股份，也不由本公司收购该部 分股份 |

第四节董事、监事和高级管理人员和员工情况

一、**公司董事、监事、高级管理人员情况**

（一）董事、监事和高级管理人员持股变动

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 姓名 | 职务 | 性别 | 年龄 | 任期起止日期 | 年初持股数 | 年末持股数 | 变动原因 |
| 薛向东 | 董事长 | 男 | 47 | 2004.12.1 〜2007.12.14 | 14,293,125 | 15,722,437 | 年度股利分配 |
| 吕波 | 副董事长、总经理 | 男 | 43 | 2004.12.1 〜2007.12.14 | 397,031 | 436,734 | 年度股利分配 |
| 夏金崇 | 董事、副总经理 | 男 | 42 | 2004.12.1 〜2007.12.14 | 238,219 | 262,041 | 年度股利分配 |
| 李建国 | 董事、副总经理 | 男 | 37 | 2004.12.1 〜2007.12.14 | 206,456 | 227,102 | 年度股利分配 |
| 杨健 | 董事、财务负责人、 董事会秘书 | 男 | 38 | 2004.12.1 〜2007.12.14 | 79,406 | 87,347 | 年度股利分配 |
| 郑晓清 | 董事 | 女 | 35 | 2004.12.1 〜2007.12.14 | 0 | 0 |  |
| 耿建新 | 独立董事 | 男 | 52 | 2004.12.1 〜2007.12.14 | 0 | 0 |  |
| 林中 | 独立董事 | 男 | 45 | 2004.12.1 〜2007.12.14 | 0 | 0 |  |
| 范玉顺 | 独立董事 | 男 | 44 | 2004.12.1 〜2007.12.14 | 0 | 0 |  |
| 苏根继 | 监事会召集人、法律 部负责人 | 男 | 42 | 2004.12.1 〜2007.12.14 | 0 | 0 |  |
| 蒋恕慧 | 监事、商务部负责人 | 女 | 42 | 2004.12.1 〜2007.12.14 | 0 | 0 |  |
| 郭玉杰 | 监事 | 男 | 42 | 2004.12.1 〜2007.12.14 | 0 | 0 |  |
| 金伟 | 副总经理 | 男 | 49 | 2004.12.1 〜2007.12.14 | 0 | 5,800 |  |
| 高书敬 | 副总经理 | 男 | 39 | 2005.09.0 〜2007.12.14 | 0 | 0 |  |
| 黄杏国 | 副总经理 | 男 | 40 | 2004.12.1 〜2007.12.14 | 0 | 0 |  |
| 合计 |  |  |  |  | 15214237 | 16741461 |  |

注：副总经理金伟在二级市场上购买公司股票5800股。

**（二） 在股东单位任职情况**

公司董事长薛向东担任控股股东北京东华诚信电脑科技发展有限公司的董 事，公司监事郭玉杰担任股东北京合创电商投资顾问有限公司的董事长兼总经 理，除此以外，本公司董事、监事、高级管理人员与核心技术人员未在股东单位 或股东单位控制的单位、在本公司所控制的法人单位、同行业其他法人单位担任 职务。

**（三） 现任董事、监事、高级管理人员的主要工作经历**

**薛向东：**中国国籍，男，47岁，大学本科，高级工程师，长期从事行业应用 软件开发及计算机信息系统集成工作，曾任中国机械设备进出口总公司进口处项 目经理、中国机械工业电脑应用技术开发公司经营部经理及总经理助理、加拿大 ONYX公司驻华首席代表，2004年10月被中华全国工商业联合会、中国民营科 技实业家协会评为“中国优秀民营科技企业家”，2006年4月被中国电子信息产业 发展研究院、中国软件行业协会评为第五届“中国软件企业十大领军人物”，现任 本公司董事长、北京东华诚信电脑科技发展有限公司董事、任公司控股子公司广 州东华合创数码科技有限公司和泰安东华合创数码科技有限公司董事长，担任全 资子公司北京东华合创数码科技有限公司董事长。

**吕 波：**中国国籍，男，43岁，硕士研究生，讲师，长期从事行业应用软件 开发及计算机信息系统集成工作，曾任加拿大ONYX公司北京办事处销售员、 北京东华诚信电脑科技发展公司副总经理、本公司副总经理，现任本公司副董事 长、总经理。

**夏金崇：**中国国籍，男，42岁，大学本科，工程师，长期从事行业应用软件 开发及计算机信息系统集成工作，曾在公安部计算机通信局、中国机械工业电脑 应用技术开发公司、中联电脑（国际）有限公司工作，现任本公司董事、副总经 理。

**李建国：**中国国籍，男，37岁，硕士研究生，长期从事行业应用软件开发及 计算机信息系统集成工作，曾在联想集团公司工作，现任本公司董事、副总经理。

**杨 健：**中国国籍，男，38岁，硕士研究生，会计师，曾在中国有色金属工 业总公司、中国希格玛有限公司工作，现任本公司董事、财务负责人、董事会秘 书。

**郑晓清：**中国国籍，女，35岁，硕士研究生，曾在中国东南技术贸易总公司、 北京三金电子集团工作，现任本公司董事、公关客服部员工。

**耿建新：**中国国籍，男，52岁，博士研究生，教授，现任本公司独立董事、 中国人民大学商学院会计系教师、博士生导师、财政部会计准则委员会委员、中 国会计学会第六届理事会理事、中国会计学会学术委员、中国审计学会第四届理 事会理事、中国审计学会学术委员会副主任、山西屯玉种子股份有限公司独立董 事、山东威海三角轮胎股份有限公司独立董事，享受政府特殊津贴。

**林 中：**中国国籍，男，45岁，硕士研究生，研究员级高级工程师，现任本 公司独立董事、华北计算技术研究所软件平台室副主任、全国信息安全标准化技 术委员会委员、中国计算机协会CAD&CG专业委员会委员，享受政府特殊津贴。

**范玉顺：**中国国籍，男，44岁，博士研究生，教授，现任本公司独立董事、 清华大学自动化系CIMS教研室研究员、自动化系系统集成研究所博士生导师、 副所长、清华大学网络化制造实验室主任、国际自动控制联合会先进制造技术委 员会委员、中国工业自动化与系统集成标准化委员会副主任、中国机械工程学会 第六届机械工业自动化分会副主任，享受政府特殊津贴。

**苏根继：**中国国籍，男，42岁，大学本科，讲师，曾任呼和浩特第一律师事 务所、内蒙古经纬律师事务所职业律师，现任本公司监事会召集人、法律部负责 人。

**蒋恕慧：**中国国籍，女，42岁，大学本科，工程师，曾在北京医疗器械所工 作，现任本公司监事、商务部负责人。

**郭玉杰：**中国国籍，男，42岁，大学专科，曾在山东省泰安市岱岳区委、泰 安市工商局工作，现任本公司监事、合创投资董事长兼总经理。

**金 伟：**中国国籍，男，49岁，硕士研究生，工程师，长期从事行业应用软 件开发及计算机信息系统集成工作，曾在华北油田研究院计算机室、中海油总公 司计算中心、意大利好利获得公司工作，现任本公司副总经理。

**高书敬：**中国国籍，男，39岁，硕士研究生，经济师，曾任中远国际贸易公 司上海经营部进出口部门经理、中远国际货运公司质量管理体系专员、宁波贝发 集团公司总裁经营助理、北京东华诚信电脑科技发展公司管理部经理、管理者代 表、本公司行政企管部和质量控制部负责人，现任本公司副总经理。

**黄杏国：**中国国籍，男，40岁，硕士研究生，长期从事行业应用软件开发及 计算机信息系统集成工作，曾在航空部608研究所、北京福伦德高新技术产品商 社工作，现任本公司副总经理。

**（四）现任董事、监事和高级管理人员年度报酬情况**

1、 报酬的决策程序和报酬确定依据：董事、监事的津贴根据股东大会决议 确定。薪酬与考核委员会是董事会按照股东大会决议设立的专门工作机构，负责 对董事与高级管理人员的考核和薪酬进行审查，并提出意见和建议。在公司任职 的董事、监事、高级管理人员按照其行政职务根据公司现行的工资制度领取报酬, 年底根据经营业绩，按照绩效考核体系、对高级管理人员进行考评，根据考评结 果确定其年终奖金。

2、 根据2004年度股东大会通过的《公司董事、监事报酬事项的议案》，在 公司任职的董事会成员，目前只在公司领薪，不享受额外的董事津贴；独立董事 津贴为每年3万元，除此之外，不享受公司的其他福利政策；公司监事会成员， 股东监事在股东单位领薪，职工监事在本公司领薪。此外，公司负责支付董事、 监事参加公司活动的差旅及食宿费用。

3、在公司领取报酬的董事、监事和高级管理人员领取报酬或津贴情况

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 姓名 | 职务 | 年度报酬或津贴（万元） | 是否在股东单位或其他关 联单位领取报酬、津贴 |
| 薛向东 | 董事长 | 12.0 | 否 |
| 吕波 | 副董事长、总经理 | 10.8 | 否 |
| 夏金崇 | 董事、副总经理 | 10.2 | 否 |
| 李建国 | 董事、副总经理 | 10.2 | 否 |
| 杨健 | 董事、财务负责人、董事会秘书 | 6.6 | 否 |
| 郑晓清 | 董事、公关客服部员工 | 5.4 | 否 |
| 苏根继 | 监事会召集人、法律部负责人 | 4.8 | 否 |
| 蒋恕慧 | 监事、商务部负责人 | 5.4 | 否 |
| 郭玉杰 | 监事 | 0 | 是 |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 金伟 | 副总经理 | 10.2 | 否 |
| 高书敬 | 副总经理 | 6.0 | 否 |
| 黄杏国 | 副总经理 | 10.2 | 否 |
| 耿建新 | 独立董事 | 3 | 否 |
| 林中 | 独立董事 | 3 | 否 |
| 范玉顺 | 独立董事 | 3 | 否 |
| **合计** |  | **100.8** |  |

（五）、董事、监事、高级管理人员的新聘和解聘情况

报告期内，公司董事、监事、高级管理人员无新聘和解聘情况。

、**公司员工情况**

截止2006年12月31日，公司在职员工为644人。员工结构如下：至2006年末 本公司员工队伍已达到644人，其中技术人员、销售人员、管理人员分别为449人、 120人、61人,占员工总数的比例分别为69.72%、18.63%、9.48%，大学本科及以 上学历人员为505人，占员工总数的比例为77.14%。公司没有需承担费用的离退 休职工。

1、员工专业结构

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 专业结构 | 人 数（人） | 占员工比例（%） |
| 技术人员 | 449 | 69.72 |
| 销售人员 | 120 | 18.63 |
| 管理人员 | 61 | 9.48 |
| 其他人员 | 14 | 2.17 |
| 合 计 | 644 | 100.00 |

2、员工受教育程度

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 受教育程度 | 人 数（人） | 占员工比例（%） |
| 硕士研究生及以上学历 | 64 | 12.86 |
| 大学本科学历 | 441 | 64.28 |
| 大专学历 | 121 | 21.43 |
| 大专以下学历 | 18 | 1.43 |
| 合 计 | 644 | 100.00 |

第五节公司治理结构

**一、公司治理情况**

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证 券交易所股票上市规则》等法律、法规和规章的要求，结合公司的实际情况，及 时修订《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事 规则》，修改了公司的《对外担保制度》、《非日常经营交易事项决策制度》、《关 联交易决策制度》，制定《规范与关联方资金往来的制度》等各项规章制度，不 断完善公司法人治理结构，促进公司规范运作。截至报告期末，公司治理实际情 况基本符合中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件。

**（一） 关于股东与股东大会：**公司严格按照《公司章程》、《股东大会议事 规则》等规定，规范股东大会召集、召开、表决程序，平等对待所有股东，保证 股东对公司重大事项的知情权与参与权，确保股东特别是中小股东能够充分行使 股东权利。

**（二） 关于控股股东与上市公司的关系：**公司控股股东行为规范，没有超越 股东权限直接或间接干预公司的决策和经营活动，没有损害公司及其他股东的权 利，公司董事会、监事会和相关内部机构均独立运作。

**（三） 关于董事与董事会：**公司董事会由9名董事组成，其中独立董事3名， 董事会成员的人数、人员构成符合法律法规的要求。董事会按照《公司章程》、

《董事会议事规则》的要求召集组织会议，依法行使职权。报告期内，公司召开 了八次董事会，全体董事均以认真负责的态度参加董事会、出席股东大会，认真 参加中介机构组织的辅导培训，了解董事的权利、义务，尽诚信、勤勉的责任； 公司董事会对公司的重大事项能够作出独立于经营管理层的客观评价，对企业进 行战略指导，保证了董事会决策的合法性和科学性；董事会对管理层有较强的监 控能力，保持有效监督，确保董事会作出的各项决策得到贯彻执行。

**（四） 监事和监事会：**公司监事会由3名监事组成，监事会人数及人员构成 均符合法律法规的要求。监事会按照《公司章程》、《监事会议事规则》的要求 召集组织会议，依法行使职权。监事会独立的行使监督职权，对公司重大事项、 财务状况以及董事、高管人员履行职责的合法合规性进行监督，对全体股东负责, 监事会成员列席了历次股东大会和董事会，认真的履行职责。

**（五） 关于信息披露与投资者关系管理:**公司严格按照有关法律法规以及《深 圳证券交易所中小企业板上市公司公平信息披露指引》等的要求，真实、准确、 完整、及时地披露有关信息；并指定董事会秘书负责信息披露工作，协调公司与 投资者的关系，接待投资者来访，回答投资者咨询，向投资者提供公司已披露的 资料：指定《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网为公司信息披露的指定 报纸和网站，确保公司所有股东能够以平等的机会获得信息。

报告期内，公司尊重和维护相关利益者的合法权益，加强与各方的沟通和交 流，实现股东、员工和社会等各方利益的均衡，共同推进公司健康发展。

公司运营的实践证明，规范的法人治理结构、科学的决策执行体系、有效的 监督制衡机制为公司的运营提供了保证。公司将继续按照《上市公司治理准则》 和《深圳证券交易所股票上市规则》的要求，不断健全和完善公司治理的各项内 部规章制度，促进公司持续稳定发展。

**二、董事长、独立董事及其它董事履行职责情况**

2006年公司全体董事严格按照有关法律、法规和《公司章程》及《中小企业 板块上市公司董事行为指引》的要求履行职责，认真勤勉，按时参加报告期内的 董事会会议和出席股东大会，对各项议案进行认真审议。

公司董事长积极主持董事会的工作，依法召集、主持董事会会议，保证了报 告期内的历次董事会会议能够依法、正常、有效的召开。董事长领导董事会制定 公司的发展战略，指导管理层执行经营策略。报告期内，董事长充分保证了独立 董事和董事会秘书的知情权，为其履行职责创造良好的工作条件。

公司独立董事严格按照有关规定，按时参加报告期内的董事会会议，认真审 议各项议案，并依据自己的专业知识和能力作出独立、客观、公正的判断，在工 作中保持充分的独立性，切实维护了公司和中小股东的利益。独立董事在公司发 展战略、提高竞争力及对外投资方面提出建设性的意见和建议。报告期内，对应 由独立董事发表意见的事项发表了客观公正的意见。

（一） 报告期内董事出席董事会会议情况;

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 董事  姓名 | 职务 | 亲自出 席（次） | 委托出 席（次） | 缺席  （次） | 是否连续两次未 亲自出席会议 |
| 薛向东 | 董事长 | 8 | 0 | 0 | 否 |
| 吕波 | 副董事长兼总经理 | 8 | 0 | 0 | 否 |
| 夏金崇 | 董事、副总经理 | 8 | 0 | 0 | 否 |
| 李建国 | 董事、副总经理 | 7 | 1 | 0 | 否 |
| 杨健 | 董事、董事会秘书、财务总监 | 8 | 0 | 0 | 否 |
| 郑晓清 | 董事 | 8 | 0 | 0 | 否 |
| 耿建新 | 独立董事 | 8 | 0 | 0 | 否 |
| 林中 | 独立董事 | 8 | 0 | 0 | 否 |
| 范玉顺 | 独立董事 | 8 | 0 | 0 | 否 |

**（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各项议案及其他非董事会 议案事项提出异议。

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

本公司在业务、人员、资产、机构、财务等方面做到与控股股东、实际控制 人及其控制的其他企业分开，并已具有完整的业务体系和面向市场独立经营的能 力。

**（一） 业务独立**

本公司主要从事行业应用软件开发、计算机信息系统集成及相关服务业务, 拥有独立的采购和销售系统，独立进行原材料和产品的采购和销售，不存在受制 于公司股东及其他关联方的情况。本公司的实际控制人薛向东及其家族成员以及 所控制的诚信电脑、诚信设备、合创投资分别于2005年10月28日向本公司出具了 《不竞争承诺函》，本公司与任何股东及其他关联方之间不存在同业竞争。

**（二） 人员独立**

本公司董事、监事及高级管理人员均严格按照《公司法》、公司章程规定的 条件和程序产生。目前，除董事长薛向东担任股东诚信电脑的董事、监事郭玉杰 担任股东合创投资的董事长兼总经理外，本公司其余董事、监事均未在本公司股 东单位任职。本公司总经理、副总经理、财务负责人和董事会秘书等高级管理人 员均专职在本公司工作并领取薪酬，未在本公司股东单位任职，也未在与本公司 业务相同或相似、或存在其他利益冲突的企业任职。

本公司拥有独立、完整的人事管理体系。本公司设立人力资源部，根据《中 华人民共和国劳动法》、《公司法》及国家有关政策的规定，制定了独立的劳动人 事管理制度，并实行全员劳动合同制，由本公司独立与员工签订劳动合同，做到 人员管理制度化和规范化；本公司在员工的社会保障、工薪报酬等方面分账独立 管理。

**（三） 资产独立**

公司和控股股东产权关系明晰，公司资产完整并由公司实际控制和使用，本 公司拥有独立的经营系统和配套设施以及商标、专有技术、计算机软件著作权等 资产，公司拥有独立的生产经营场所，本公司对全部资产拥有完全的控制支配权。

**（四） 机构独立**

本公司根据《公司法》、《证券法》及公司章程的规定，建立健全了股东大会、 董事会、监事会及经理层的运作体系，并制定了相应的议事规则和工作细则。

本公司建立了完整、高效的组织结构，成立了独立的业务部门，包括销售部、 商务部、人力资源部、财务部、内部审计部和证券部等，并根据业务开展的需要 在南京、成都、上海、乌鲁木齐、西安、武汉、郑州等地设立了办事机构。本公 司各业务部门及办事机构的设置未受到股东及其他任何单位或个人的干预。

**（五） 财务独立**

本公司设有独立的财务部门，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度， 并实施严格的内部审计制度，不存在本公司股东或其他关联方干预本公司资金使 用的情况；公司拥有独立的银行账户，独立进行纳税申报并履行纳税义务，本公 司股东及其他关联方未以任何形式占用公司资金、资产和其他资源。截止目前， 本公司没有以资产、权益或信誉为股东、股东的控股子公司或附属企业、个人提 供担保的行为。

第六节股东大会情况简介

**一、 股东大会召开情况**

报告期内，公司召开了 2005年度股东大会，未有召开临时股东大会的情形。 股东大会的通知、召开、出席人员的资格、表决程序符合《公司法》、《公司章 程》等有关规定。

**（一） 年度股东大会情况**

公司于2006年5月10日，在公司会议室召开2005年度股东大会。出席会议的 股东及股东代表15人，代表股份5876.0625万股，占公司有表决权股份总数的 100%。会议经全体股东一致同意，通过如下决议：

1、 通过《2005年度董事会工作报告》；

2、 通过《2005年度监事会工作报告》；

3、 通过《公司2005年度财务决算方案和2006年度财务预算方案》；

4、 通过《公司2005年度利润分配方案》；

5、 通过《聘请公司审计机构的议案》；

6、 通过《修改〈公司章程〉的议案》；

7、 通过《修改〈公司章程（草案）＞的议案》；

8、 通过修改后的《股东大会议事规则》；

9、 通过修改后的《董事会议事规则》；

10、 通过修改后的《监事会议事规则》；

11、 通过修改后的《对外担保制度》；

12、 通过修改后《非日常经营交易事项决策制度》；

13、 通过修改后的《关联交易决策制度》；

14、 通过《规范与关联方资金往来的制度》；

15、 通过《延长＜2005年度申请首次公开发行不超过4000万股人民币普通 股（A股）股票并上市的议案〉有效期的议案》；

16、 通过《延长〈授权董事会办理2005年度申请首次公开发行股票并上市的 有关事宜的议案〉有效期的议案》。

**（二） 信息披露情况**

报告期内，公司召开2005年度股东大会时，公司尚未公开发行股票，决议内 容未在指定信息披露报纸上进行披露。

第七节董事会报告

**一、 报告期内的公司经营情况回顾**

**1、总体经营情况概述**

2006年，公司继续保持持续、稳定的发展，坚持以市场为导向的经营思想， 以控股、参股子公司和驻外办事机构为依托，加大市场开拓，构建起覆盖华北、 华东、华南、西南和西北主要城市和地区的营销服务体系。

公司加强软件产品开发力度，发挥在资质、人才、技术、营销网络和客户资 源等方面的综合竞争优势，加大高端市场份额；公司对客户坚守诚信，面对不断 成长的客户需求“随需而动”，及时满足客户的产品需求，狠抓服务质量，提高 客户忠诚度。公司通过可靠的资信保证、完备的技术力量和科学、完善、有效的 工程管理体系，在细分市场上竞争优势明显。报告期内，公司签订项目的合同金 额9.1亿元，公司总资产90999.41万元，净资产56106.5万元，公司销售收入6 亿，其中主营业务收入58503.22万元，主营业务利润10771.22万元，实现净利 润7204.71万元。报告期内，公司经营情况正常，财务状况良好，使得公司每年 保持主营业务收入、主营业务利润和净利润的稳步增长。

公司近三年收入利润情况如下： （单位：元）

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **项 目** | **2006年度** | **2005年度** | **2004年度** |
| 主营业务收入 | 585,032,199.20 | 461,460,967.45 | 322,741,741.74 |
| 主营业务利润 | 107,712,186.83 | 99,155,991.52 | 80,781,335.02 |
| 利润总额 | 76,427,122.01 | 62,361,912.02 | 43,860,250.35 |
| 净利润 | 72,047,119.77 | 58,140,504.92 | 40,626,769.72 |
| 主营业务收入增长率（%） | 26.78% | 42.98% | 48.65% |
| 主营业务利润增长率（%） | 8.63% | 22.75% | 69.10% |
| 利润总额增长率（%） | 22.56% | 42.18% | 18.49% |
| 净利润增长率（%） | 23.92% | 43.11% | 9.76% |

报告期内，公司主营业务收入增长率为26.78%，比2005年度42.98%的增 长率有所降低，主要是主营业务收入基数较大，从绝对值上看，主营业务收入仍 然增加了 1.2亿；同时本年度几单大额新合同集中在2006年底签定，尚处于实 施期，未计入当年度的主营业务收入；主营业务利润增长率有所降低，主要是募 集资金到位后，公司增大了对研发队伍的投入，人员大量增加后导致研发成本大 量增加。

2006年是公司发展取得突破进展的一年，在深交所的成功上市为公司获得在 资本市场持续融资的通道，募集资金近3亿元，保证了对募集资金项目的投入和 研发，为公司加大软件产品开发提供了资金支持，使公司向软件产品化、业务规 模化的方向发展。2006年底，经国家发改委、信息产业部、商务部和国家税务总 局审核，公司被认定为2006年度国家规划布局内重点软件企业。目前公司已取 得78项具有自主知识产权的软件著作权，近期公司软件产品“基于可重构技术 的制造业ERP”和“东华IT服务智能管理系统软件”被北京市科学技术委员会、 北京市发展和改革委员会、北京市建设委员会、北京市工业促进局和中关村科技 园区管理委员会评为“北京市自主创新产品”。

报告期内，公司募集资金到位不足半年，募集资金投资项目还处于建设期， 未能产生直接效益，对收益的贡献要在2007年下半年实现。

**2、公司主营业务及经营情况**

公司主营业务为行业应用软件开发、计算机信息系统集成及相关服务业务。

**（1）按产品列示的2006年主营业务收入、主营业务利润、主营业务成本构成**

（单位：万元）

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **主营业务项目** | **主营业务 收入** | **主营业务 成本** | **主营业务利 润率（%）** | **主营业务收入比 上年增加（％）** | **主营业务成本比 上年增减（%）** | **主营业务利润 率比上年增减** |
| 系统集成收入 | 49347.27 | 44632.04 | 9.54% | 30.40% | 30.67% | -0.19% |
| 自制软件产品及定制软件收入 | 4859.33 | 188.12 | 94.34% | 4.85% | -33.05% | 2.11% |
| 技术服务收入 | 4296.62 | 2559.86 | 34.43% | 17.12% | 74.63% | -19.07% |

**（2）按行业列示的主营业务收入、主营业务利润构成**

（单位：万元）

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **分行业或分产品** | **主营业务收入** | **主营业务成本** | **主营业务利润 率（%）** | **主营业务收入 比上年增减 （%）** | **主营业务成本 比上年增减 （%）** | **主营业务利润率 比上年增减（%）** |
| 通信行业 | 9,530.80 | 7,591.94 | 20.34% | 72.55% | 88.03% | -6.56% |
| 电力、水利行业 | 12,509.15 | 9,827.06 | 21.44% | 17.84% | 12.19% | 3.95% |
| 石油、化工行业 | 6,766.73 | 5,338.78 | 21.10% | 225.09% | 238.45% | -3.12% |
| 政府行业 | 7,396.54 | 5,876.24 | 20.55% | 42.01% | 54.14% | -6.25% |
| 金融、保险行业 | 6,982.86 | 5,642.12 | 19.20% | 78.64% | 105.34% | -10.51% |
| 计算机服务业 | 4,446.49 | 3,688.71 | 17.04% | 14.55% | 16.76% | -1.57% |
| 制造业 | 5,351.13 | 4,643.38 | 13.23% | -12.89% | -0.86% | -10.52% |
| 其他 | 5,519.51 | 4,771.78 | 13.55% | -35.43% | -31.82% | -4.59% |

**（3）主营业务分地区情况**

（单位：万元）

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 地区 | 主营业务收入 | 主营业务收入比上年增减（％） |
| 东北 | 4792.92 | 102.11% |
| 华北 | 28721.67 | 13.62% |
| 华东 | 10917.58 | 12.12% |
| 华南 | 1741.03 | 1.29% |
| 华中 | 1980.56 | -29.51% |
| 西北 | 8745.81 | 192.74% |
| 西南 | 1603.66 | 59.34% |

报告期内，公司主营业务及其结构、主营业务盈利能力未发生重大变化。公 司主营业务市场中，由于系统集成业务市场竞争较为激烈，系统集成成本较上年 有所增加，导致系统集成利润率降低；公司在2006年下半年增加技术人员，在 技术服务项目中造成一定期间的技术服务成本增加，导致技术服务业务利润率降 低。公司在东北、西北地区收入大幅增长，主要源于在电力调度数据网市场，除 继续在原有几个省的三级网向四级网推进外，又新增了甘肃、黑龙江、宁夏三个 省的调度骨干网，总数超过十家，市场占有率遥遥领先。

报告期内，公司向前五名供应商合计的采购金额为16,031.61万元，占年度 采购总额的27.16%；向前五名客户合计的销售金额为8,539.51万元，占年度确 认的销售总额的14.6%。

**3、报告期公司主要资产、负债的构成情况**

（单位：元）

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **项目** | **2006.12.31** | | **2005.12.31** | | **同比增减** | |
| **金额** | **占总资 产比例** | **金额** | **占总资 产比例** | **金额** | **占总资产 比例** |
| **流动资产** | **798,511,620.22** | 87.75% | **452,543,793.22** | 98.05% | **345,967,827.00** | **-10.30%** |
| 其中:应收账款 | 164,003,100.77 | 18.02% | 84,965,825.46 | 18.41% | 79,037,275.31 | -0.39% |
| 存货 | 232,915,438.80 | 25.60% | 168,473,121.72 | 36.50% | 64,442,317.08 | -10.91% |
| 长期投资 | 170,419.20 | 0.02% | 23,203.64 | 0.01% | 147,215.56 | 0.01% |
| 固定资产 | 111,312,040.13 | 12.23% | 8,963,960.47 | 1.94% | 102,348,079.66 | 10.29% |
| 其中:在建工程 | 87,774,700.00 | 9.65% | - | - | 87,774,700.00 | 9.65% |
| **资产总计** | **909,994,079.55** | 100.00% | **461,530,957.33** | 100.00% | **448,463,122.22** | - |
| **流动负债** | **347,836,338.66** | 38.22% | **262,010,723.06** | 56.77% | **85,825,615.60** | **-18.55%** |
| 其中:短期借款 | 10,000,000.00 | 1.10% | 30,000,000.00 | 6.50% | -20,000,000.00 | -5.40% |
| 预收账款 | 209,777,381.40 | 23.05% | 155,396,784.88 | 33.67% | 54,380,596.52 | -10.62% |
| **长期负债** | **1,000,000.00** | 0.11% | **1,500,000.00** | 0.33% | **-500,000.00** | **-0.22%** |
| **负债合计** | **348,836,338.66** | 38.33% | **263,510,723.06** | 57.09% | **85,325,615.60** | **-18.76%** |
| **股东权益** | **561,065,020.83** | 61.66% | **197,937,938.98** | 42.89% | **363,127,081.85** | **18.77%** |
| **负债及股东权益总计** | **909,994,079.55** | 100.00% | **461,530,957.33** | 100.00% | **448,463,122.22** | - |

从表中数据分析，报告期末，公司固定资产较上年增长明显，主要系本年度使用募集 资金购入募投项目所需固定资产；公司存货数值上较去年有所增加，但占总资产的比例与 上年末相比有所降低；公司项目收款情况正常，资产周转情况良好，应收帐款周转率4.7次 和存货周转率2.36次，处于历年合理水平。预收账款年末余额较上年末增加54,380,596.52 元，主要系本年度公司承揽的系统集成项目合同增加，客户预付的合同定金及进度款项亦 相应增加。2006年8月，公司2160万股社会公众股成功发行，公司资产负债率下降。

**4、费用及所得税情况**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 2006.12.31 | 占2006主营收入比重 | 2005.12.31 | 占2005主营收入比重 |
| 营业费用 | 21,752,568.75 | 3.72% | 27,814,654.96 | 6.03% |
| 管理费用 | 22,089,562.98 | 3.78% | 18,633,301.46 | 4.04% |
| 财务费用 | 633,328.80 | 0.13% | 1,019,716.14 | 0.28% |
| 所得税 | 4,379,577.45 | 0.75% | 4,220,747.89 | 0.91% |
| 报告期， | 公司三项费用 | 占当年主营业务收入的比4 | 列均有所降低， | 主要得益于公司管理 |

层对日常经营管理费用的严格控制和管理制度的不断完善。公司财务费用降低，主要是2006 年公司上市募集资金产生的部分利息收入增加，用来冲抵短期借款的利息支出。

所得税：本公司经北京市海淀区地方税务局京地税海减免企字[2004]001243号文批准, 从2004年1月1日起至2006年12月31日止减半按7.5%征收企业所得税。自2007年度 起，本公司将按照15%的税率计缴企业所得税。

**5、报告期公司现金流量情况**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 2006年12月31日 | 2005年12月31日 | 同比增减（%） |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 一、经营活动产生的现金流量净额 | 24,143,317.66 | 79,726,371.72 | -69.72% |
| 经营活动现金流入小计 | 714,174,229.06 | 644,904,117.67 | 10.74% |
| 经营活动现金流出小计 | 690,030,911.40 | 565,177,745.95 | 22.09% |
| 二、投资活动产生的现金流量净额 | -109,304,116.99 | -6,764,414.9 | 1515.87% |
| 投资活动现金流入小计 |  |  |  |
| 投资活动现金流出小计 | 109,304,116.99 | 6,764,414.9 | 1515.87% |
| 三、筹资活动产生的现金流量净额 | 269,820,429.58 | 4,226,385.14 | 6284.19% |
| 筹资活动现金流入小计 | 306,466,024.56 | 30,000,000 | 921.55% |
| 筹资活动现金流出小计 | 36,645,594.98 | 25,773,614.86 | 42.18% |
| 四、现金及现金等价物净增加额 | 184,659,630.25 | 77,188,341.96 | 139.23% |
| 现金流入总计 | 1,020,640,253.62 | 674,904,117.67 | 51.23% |
| 现金流出总计 | 835,980,623.37 | 597,715,775.71 | 39.86% |

变动原因:

（1） 经营活动产生的现金流量净额比去年同期减少了5562万，主要体现在销售商品、 提供劳务收到的现金增加6514万，而本期购买商品、接受劳务支付的现金增加12814万，主 要原因是由于公司本年度所承接的合同逐年大幅增加，使公司投入的工程启动资金、项目 实施过程中占用的存货均大幅增加较多所致。

（2） 投资活动产生的现金流量净额比去年同期减少10254万，主要原因是公司本年度 使用募集资金购入募投项目所需固定资产所致。

（3） 筹资活动产生的现金流量净额比去年同期增加26563万，主要原因是公司本年通 过发行人民币普通股［A股］收到募集资金人民币30057万元；偿还银行贷款3000万元，分配 05年度股利以及偿付06年利息所支付现金664.6万所致。

（4） 报告期公司经营活动产生的现金流量净额与报告期净利润存在4794万元的差异， 主要是计提坏帐准备288万元，计提固定资产折旧308万元，属于筹资活动的财务费用162 万元，存货增加6444万元，经营性应收增加3580万元，经营性应付增加4458万元。

**6、报告期内公司主要控股公司及参股公司的经营情况及业绩分析**

**（1）广州东华合创数码科技有限公司**

广州东华合创数码科技有限公司为本公司的控股子公司，注册资本100万元，主要从 事计算机软硬件及外围设备的销售业务。根据广州诚泰会计师事务所2007年1月29日出 具的穗诚泰审字［2007］第0015号《审计报告》，截至2006年12月31日，该公司总资产 116.32万元、净资产82.98万元;2006年度实现主营业务收入319.73万元，同比增长20.31%； 实现净利润0.68万元。

**（2） 泰安东华合创软件有限公司**

泰安东华合创软件有限公司，成立于2006年5月25日，本公司二届十五次董事会审 议通过对该子公司增资的议案，2007年1月12日，经当地工商登记变更后，注册资本变 更为2800万元。本公司持股99.96%。该公司主要从事计算机技术的开发、转让咨询、培 训；软件外包；开发销售计算机软硬件及外围设备；承接计算机网络工程；开发电子商务 系统。由于该公司成立不久，一些项目尚处在投入期，目前未产生收益。

**（3） 北京东华合创科技有限公司**

北京东华合创科技有限公司，注册资本2000万元，成立于2006年10月23日，是本 公司的全资子公司，主要从事涉及政府、军队和军工等行业的软件开发和信息系统集成的 业务。目前，该公司正在申请涉及国家秘密的计算机信息系统集成资质。该子公司与本公 司于2007年2月12日签订《北京东华合创数码科技股份有限公司与北京东华合创科技有 限公司关于涉密系统集成业务剥离与接受（完整转移）的协议》，决定在遵守涉密系统集成 项目建设相关法规和国保函[2006]186号文要求的同时，将东华合创现有的涉密系统集成业 务、人员等无偿转让给北京东华合创科技有限公司，由北京东华合创科技有限公司申请并 取得涉密信息系统集成资质后开展涉密系统集成业务。（相关内容已在指定网站或媒体披 露）。全资子公司成立不久，收益很小。

**（4） 福州东华炜如数码科技有限公司**

福州东华炜如数码科技有限公司，注册资本150万元，为本公司的参股子公司，占10% 股权。

**二、对公司未来发展的展望**

**1、公司所处行业的发展趋势及面临的市场竞争格局**

**（1）行业的发展趋势**

我国软件产品数量增长迅速，国民经济各行业对信息化产品和服务的需求在不断增长, 需求的不断扩大为软件行业提供了一个长期的、良好的市场发展空间。因此，近年来软件 行业保持了国民经济增长速度三倍以上的年增长率，远高于多数行业的增长水平。目前软 件产品市场中核心的、主导软件产品主要被国外大型软件厂商占领，国内厂商主要在某些 细分市场保持领先，其中操作系统、中间件、办公软件、信息安全、大型应用软件系统、 嵌入式系统等软件产品取得较大的进展，但并没有满足市场的需求。未来我国软件行业的 市场竞争将从产品线的扩张转向核心业务的强化和品牌的提升。国内企业将通过资本运作, 提高行业内的整合规模；嵌入式软件产品占软件产品整体的比重将逐年增大；软件服务的 市场规模将不断扩大。在系统集成方面，用户对集成需求的广度和深度大幅提高，将逐渐 从简单的硬件集成需求，向完善网络环境、应用开发和较高层次集成服务需求发展。

**（2）面临的市场竞争格局**

未来我国软件行业的市场竞争将表现出以下趋势：（1）随着各行业客户业务的发展变 化以及网络和通信技术的升级换代，软件行业的市场竞争将向系统高可靠性、高稳定性以 及不间断运行等方向发展，在行业应用知识、系统方案设计、产品集成和应用开发、工程 实施及专业服务等方面对软件行业企业提出了更高的要求。（2）软件服务在软件行业市场 中的比重将不断加大，市场供需的重心将从产品应用转向高端专业服务和网络增值服务， 融合了应用计算机技术、网络技术、通信技术等的整体解决方案将成为服务主流。（3）中 小企业、政府和教育行业将成为市场关注的热点，行业市场将得以全面开发。

**2、 公司发展战略**

作为综合型的行业应用软件、计算机信息系统集成及相关服务提供商，公司现阶段的 发展战略是继续以国家对信息产业的整体发展规划为基础，以客户为中心、市场为导向、 技术创新为动力，通过不断提高企业专业服务的增值能力来保持业务规模和经营效益的持 续增长，以一流的管理团队为核心，以卓越的技术队伍和营销队伍为后盾，以建设自有开 发环境来对部分行业客户的共性化需求进行产品化软件开发为切入点，以“软件产品化和产 业化”为战略方向，努力增强企业的核心竞争力，把公司最终发展成中国最优秀的、综合型 的行业应用软件、计算机信息系统集成及相关服务的专业提供商之一。公司将在软件开发 和质量保证方面逐步扩大与国外知名软件企业的技术交流与合作，在稳步扩大国内市场份 额的基础上积极开拓国际市场，形成国际、国内市场互动发展的良性循环，为公司软件产 品走出国门、获得国外用户认可、并最终融入国际市场开创道路。

**3、 公司新年度经营计划**

公司将以资本化运作、产品化开发、科学化管理为手段，促使公司的软件开发、系统 集成及相关服务业务走上阶梯型增长的良性轨道。继续加强科技创新和产品研发，发挥募 集资金项目的市场优势，巩固公司在金融、电信、煤炭、电力等细分市场的行业竞争地位 的同时，扩大农产品、医疗等领域的市场份额，以拥有自主知识产权的软件产品和领先的 系统集成技术以及全方位的信息服务来提高公司的盈利能力和盈利水平，为公司的可持续 发展奠定基础。公司将有计划的选择在行业细分市场具有领先地位的公司进行战略合作或 者购并，形成公司新的利润增长点。

**4、 为实现未来发展所需的资金需求及使用计划，以及资金来源情况**

公司将结合未来发展战略目标，根据公司发展的实际情况，合理筹资、安排和使用资 金。公司是北京辖区的上市公司，又是中关村地区的高新技术企业，银行信贷信誉良好， 资金充裕，融资渠道畅通，未来资金来源应有充足保证。

**5、 可能对公司未来发展和经营目标的实现产生不利影响的风险因素**

**（1） 市场风险**

电信、金融、能源等行业具有资金雄厚、信息化建设投入力度大等特点，但若这些行 业本身的业务受国家政策、需求关系、市场竞争等因素的影响而出现波动，其对信息化建 设的资金投入量必将随之发生变化，从而对公司的业务带来影响。

针对上述风险，本公司将进一步加大对市场的投入，巩固已有的优势产品和行业领域, 力争扩大市场份额，形成规模化经营；本公司将密切关注国民经济各行业、各部门在信息 化建设方面的需求变化情况，根据市场的动态及时调整自身的经营，以规避相关行业景气 度变化对本公司造成的市场风险。

**（2） 技术风险**

公司所属行业具有发展迅速、技术和产品更新换代快、用户对产品的技术要求高、产 品生命周期短的特点。因此，如果公司对技术、产品和市场的发展趋势不能正确判断，在 关键技术及重要新产品的研发及上市、重要产品方案的选定等方面不能正确把握，可能使 公司面临科研开发、技术和产品升级不能及时跟上所带来公司市场竞争力下降和企业发展 速度减慢的风险。

针对上述风险，本公司将进一步培养自己的研发队伍，增加研发人员。公司将紧密跟 踪、深入研究本行业的技术发展方向，以掌握国外技术和产品的最新发展动态；坚持以市 场为导向的研发路线，及时推动新技术、新成果的运用；增加在研发方面的投入，在强化 核心技术的同时积极发展有自主知识产权的计算机软件产品，截至目前，本公司已获得78

项计算机软件著作权登记和4项软件产品登记。本公司拥有自主知识产权的软件产品，将通 过版本完善和升级，促进软件产品实现系列化、市场化和产业化的滚动发展，降低公司面 临的技术风险。

**（3）人力资源风险**

公司处于高新技术软件行业，市场的竞争就是人才的竞争。公司上市后，市场规模和 资产规模扩大，对具有较高管理水平和专业技术能力的高素质人才的需求扩大，如不能稳 定和引进足够的管理人才、技术人才，将直接影响到公司的长期经营和发展。

针对上述风险：公司将不断完善激励机制，适时推出股权激励制度，加大对公司需求 人才的引进力度，加强现有员工在素质、技术和管理等方面的培训，迅速建立起适应资本 市场要求和公司业务发展需要的人才激励机制，加强“以人为本”的企业文化建设，增强企 业的凝聚力，稳定公司的人才队伍，运用现代化的管理手段，不断提高公司的管理效率与 管理效益，降低人力资源风险。

**三、执行新企业会计准则后，公司可能发生的会计政策、会计估计变更及其对公 司的财务状况和经营成果的影响情况**

**1、关于2007年1月1日新准则首次执行日现行会计准则和新准则股东权益的差异的 分析**

根据财政部2006年2月15日发布的财会[2006]3号文关于《关于印发〈企业会计准则 第1号-存货〉等38项具体准则的通知》的规定，公司将于2007年1月1日起执行新的会 计准则。本公司依据新的企业会计准则的相关规定辨别认定的2007年1月1日首次执行日 现行会计准则与新准则的差异情况如下（注：下述差异事项可能因财政部对新会计准则的 进一步解释而进行调整）：

**（1） 长期股权投资差额：**

截至2006年12月31日，公司同一控制下企业合并形成的长期股权投资差额为 20,419.20元，根据新会计准则的规定将其调整减少资本公积，使公司股东权益减少 20,419.20 元。

**（2） 所得税：**

公司按照现行会计准则的规定，制定了公司的会计政策，据此公司计提了应收款项坏 账准备。根据新会计准则将资产账面价值小于资产计税基础计算增加递延所得税资产 557,957.62元，增加本公司2007年1月1日的留存收益557,767.51元，归属于少数股东 的权益为190.11元。

上述两项调整使公司2007年1月1日的股东权益净增加537,348.31元。

**2、执行新会计准则后可能发生的会计政策、会计估计变更及其对公司的财务状况和经 营成果的影响：**

根据《企业会计准则第2号一长期股权投资》的规定，公司将现行政策下对子公司采 用权益法核算变更为采用成本法核算，此变更将影响母公司当期损益，但本事项不会对公 司合并报表产生影响。

根据《企业会计准则第6号一无形资产》的规定，公司内部开发项目形成的无形资产， 其在技术上可行并为公司使用或出售、能够给公司带来经济利益的条件下，将在开发阶段 发生的支出予以资本化，此政策变化将会增加公司资本化的范围，减少当期的费用，增加 当期利润和股东权益。

根据《企业会计准则第16号—政府补助》的规定，公司目前现行制度下的直接计入当 期损益的政府补助，执行新准则将变更为在区分与资产相关的政府补助和与收益相关的政 府补助后，将与资产相关的政府补助计入递延收益并分期计入损益，将与收益相关的政府 补助直接计入当期损益，因此将会减少公司的当期利润和股东权益。

根据《企业会计准则第18号一所得税》的规定，公司将现行政策下的应付税款法变更 为资产负债表日债务法，此变更将会影响公司的当期会计所得税费用，从而影响公司的当 期利润和股东权益。

根据《企业会计准则第30号—财务会计报表列报》的规定，公司将把原会计报表中列 在负债和股东权益之间的少数股东权益列入公司的股东权益反映，此变更将导致公司的股 东权益增加。

根据《企业会计准则第38号一首次执行企业会计准则》应用指南的规定，首次执行日 公司对控股子公司一广州东华合创数码科技有限公司进行增资时产生的股权投资差额已一 次性冲减留存收益，此后不再进行摊销，因此会减少本公司当期利润和股东权益。

**四、 公司投资情况**

**（一）募集资金的具体使用情况**

**1、募集资金专户存储制度的执行情况**

本公司于2006年8月成功发行216 0万股A股，每股发行价为14.5元，扣除发行费用后， 实际募集资金为29,645.60万元。报告期内，公司严格按照《募集资金管理办法》的规定和 要求，对募集资金的存放和使用进行有效的监督和管理，以确保用于募集资金投资项目的建设。在使用募集资金时，严格履行相应的申请和审批手续，同时及时告知保荐机构，随 时接受保荐代表人的监督。截至2006年12月31日对募投项目累计投入为12,580.55万元，募 集资金实际剩余金额17131.47万元。

**2、报告期内募集资金使用情况**

（单位：万元）

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 募集资金总额 | | 29,645.60 | | | 本年度已使用募集资金总额 | | | | 12,580.55 | |
| 已累计使用募集资金总额 | | | | 12,580.55 | |
| 承诺 项目 | 是否已 变更项 目（含 部分变  更） | 原计划投 入总额 | 本年度投入 金额 | 累计已投入 金额 | 实际投资 进度（%） | 本年度 实现的 收益  （以利 润总额 计算） | 项目建 成时间 或预计 建成时 间 | 是否 符合 计划 进度 | 是否 符合 预计 收益 | 项目可 行性是 否发生 重大变 化 |
| 东华电 信业务 综合结 算系统 与移动 增值业 务统一 管理平 台 | 否 | 3,359.35 | 1 ,192.61 | 1,192.61 | 35.50% | 0 | 2008  年8月 | 是 | 是 | 否 |
| 东华电 子政务 平台 | 否 | 3,245.24 | 1,361.78 | 1,361.78 | 41.96% | 0 | 2008  年2月 | 是 | 是 | 否 |
| 东华商 业银行 综合业 务系统 | 否 | 3,428.69 | 1,175.15 | 1,175.15 | 34.27% | 0 | 2008  年8月 | 是 | 是 | 否 |
| 东华人 力资源 管理系 统 | 否 | 3,075.40 | 791.44 | 791.44 | 25.73% | 0 | 2008  年 2月 | 是 | 是 | 否 |
| 东华IT  服务管 理系统 | 否 | 3,083.48 | 912.66 | 912.66 | 29.60% | 0 | 2008  年 2月 | 是 | 是 | 否 |
| 东华煤 矿联网 安全监 控系统 | 否 | 3,325.74 | 1,080.11 | 1,080.11 | 32.48% | 0 | 2008  年8月 | 是 | 是 | 否 |
| 补充流 动资金 | 否 | 10,127.70 | 6,066.80 | 6,066.80 | 59.90% | 0 | \_ | 是 | 是 | 否 |
| 合计 |  | 29,645.60 | 12,580.55 | 12,580.55 | \_ |  | \_ | \_ | \_ | \_ |

|  |  |
| --- | --- |
| 未达到计划进度和预计收 益的情况和原因（分具体项 目） | 无 |
| 项目可行性发生重大变化 的情况说明 | 无 |
| 募集资金项目实施地点变 更情况 | 无 |
| 募集资金项目实施方式调 整情况 | 无 |
| 募集资金项目先期投入及 置换情况 | 无 |
| 用闲置募集资金暂时补充 流动资金情况 | 无 |
| 项目实施出现募集资金结 余的金额及原因 | 无 |
| 募集资金其他使用情况 | 无 |

根据公司《首次公开发行股票招股说明书》六个项目的投入计划和实施进度，截至2006 年12月31日，公司将部分募集资金购买募投项目开发用房，同时公司利用现有开发环境 已完成部分软件产品模块的开发。由于公司在2007年上半年完成对新购房屋的装修，募投 项目的后续开发和实施要在进入新的募投研发环境后进行。

**3、会计师事务所对募集资金使用情况的专项审核意见**

北京兴华会计师事务所有限责任公司出具了**（2007）京会兴核字第1- 116号《募集资 金年度专项审核报告》**，认为：公司董事会《关于募集资金2006年度使用情况的专项说明》 中关于募集资金使用情况的披露与实际使用情况相符。

**（二）报告期内非募集资金投资情况**

**（1） 在北京成立一家全资子公司**

报告期内，根据公司第二届第十三次董事会决议，公司出资2000万元成立一家全资子 公司北京东华合创科技有限公司，全资子公司已于2006年10月13日注册成立。

**（2） 向泰安控股子公司增资**

报告期内，根据公司第二届第十五次董事会决议，公司向控股子公司泰安东华合创软 件有限公司增加2300万元注册资本，泰安控股子公司于2007年1月12日完成变更登记。

报告期内，上述对外投资情况已在深交所信息披露指定报纸和网站上进行披露。

**五、报告期财务会计报告审计情况**

北京兴华会计师事务所有限责任公司对公司2006年度财务报告出具了标准无保留意见 的审计报告。2006年度，公司未做出会计政策、会计估计变更，无重大会计差错更正情况

**六、 董事会日常工作情况**

**（一） 董事会召开情况**

报告期内，公司共召开次八次董事会会议，会议的通知、召开、表决程序以及会议的 提案、议案等符合《公司法》、《公司章程》、《董事会议事规则》等法律、法规的规定 和监管部门的规范要求。

1、 第二届董事会第八次会议于2006年1月23日，在公司会议室召开，会议审议通过了： 《关于公司向招商银行北京分行申请办理综合授信的议案》。

2、 第二届董事会第九次会议于2006年4月10日，在公司会议室召开，会议审议通过了： 《2005年度董事会工作报告》、《2005年度总经理工作报告》、《公司2005年度财务决算方案

和2006年度财务预算方案》、《聘请公司审计机构的议案》、《修改〈公司章程〉的议案》、《修 改〈公司章程（草案）＞的议案》、修改后的《股东大会议事规则》、修改后的《董事会议事规 则》、修改后的《总经理工作细则》、修改后的《对外担保制度》。

3、 第二届董事会第十次会议于2006年5月31日，在公司会议室召开，会议审议通过了： 《关于向北京银行中关村科技园区支行申请综合授信的议案》、《关于委托中关村担保公司

就本次综合授信业务提供担保的议案》。

4、 第二届董事会第十一次会议于2006年6月6日，在公司会议室召开，会议审议通过了： 《关于公司首次公开发行股票发行规模的议案》。

5、 第二届董事会第十二次会议于2006年9月4日，在公司会议室召开，会议审议通过了； 《设立募集资金专项帐户的议案》、《募集资金使用的议案》。本次会议决议公告刊登在

2006年9月6日的《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网。

6、 第二届董事会第十三次会议于2006年9月19日，以通讯方式召开，会议审议通过了； 《关于对外投资设立全资子公司的议案》。本次会议决议公告刊登在2006年9月20日的《中

国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网。

7、 第二届董事会第十四次会议于2006年10月23日，以通讯方式召开，会议审议通过了； 《公司2006年第三季度报告》。本次会议决议公告刊登在2006年10月25日的《中国证券报》、 《证券时报》和巨潮资讯网。

8、 第二届董事会第十五次会议于2006年11月6日，以通讯方式召开，会议审议通过了； 《关于增加泰安东华合创软件有限公司注册资本的议案》、《关于向中国民生银行股份有限

公司北京中关村支行申请综合授信的议案》、《关于向北京银行股份有限公司中关村科技园 区支行申请综合授信的议案》。本次会议决议公告刊登在2006年11月8日的《中国证券报》、 《证券时报》和巨潮资讯网。

**（二）董事会对股东大会决议的执行情况**

报告期内，董事会严格按照《公司章程》规定的权限，忠实、有效的执行股东大会各 项决议。完成了 2005年度利润分配方案和根据新的公司法修改《公司章程》，根据股东大 会的授权,在公司首次公开发行股票并上市时根据发行上市的实际情况将《公司章程（草案）》 中的有关发行核准、上市的证券交易所、注册资本、股权结构、信息披露报刊等条款进行 相应完善，报工商登记机关备案，在公司首次公开发行股票并上市后实施。董事会除对《公 司章程》和股东大会、董事会、监事会议事规则进行修改外，还修改制定了一系列的规章 制度，对公司经营管理的各项审批权限、决策程序、监督和制约、管理办法等进行了系统 的规范，为上市后公司的规范运作提供了制度基础和条件。

**七、2006年度利润分配预案**

经北京兴华会计师事务所有限责任公司审计，公司2006年度实现净利润72,047,119.77 元，加年初未分配利润114,202,359元，根据《公司法》和《公司章程》的有关规定，提取 法定盈余公积金7,205,071.78元，公司可供股东分配利润179,044,406.99元，扣除2006年 度分配和转增的上年度普通股股利11,752,124.5元，本年度可供分配利润总额为 167,292,282.49 元。

董事会提议，本年度进行利润分配，以2006年12月31日总股本86,236,687元为基数, 向全体股东每10股派发现金股利1.5元（含税），剩余未分配利润154,356,779.44元滚存至 下一年度；本年度进行资本公积转增股本，以2006年12月31日总股本86,236,687元为基 数，向全体股东每10股转增5股，合计转增股本43,118,344股，资本公积由276,576,024.56 元减少到233,457,680.56元。

上述分配预案需提请2006年度股东大会批准后实施。

**八、 开展投资者关系管理的具体情况**

公司严格按照有关法律法规以及《深圳证券交易所中小企业板上市公司公平信息披露 指引》等的要求，真实、准确、完整、及时地披露有关信息；并指定董事会秘书负责信息 披露工作，协调公司与投资者关系，主要通过电话回答问询的方式与投资者、中介机构和 媒体保持良好的沟通，给与前来公司调研的媒体和研究人员积极配合。公司向投资者提供 已披露的资料：指定《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网为公司信息披露的指定 报纸和网站，确保公司所有股东能够以平等的机会获得信息。

**九、 公司执行内部审计制度的情况**

2006年公司按照《北京东华合创数码科技股份有限公司内部审计制度》执行内部审计 工作。目前，公司董事会下设审计委员会，代表董事会执行审计监督职能。同时，公司内 部审计部作为董事会审计委员会的日常办事机构，帮助各部门提供与各项工作有关的分析、 评价、建议、忠告和信息，监督、稽核公司各项制度的执行情况和财务状况以及有关经济 活动的真实性、合法性、效益性。报告期期，通过检查公司内部控制水平，公司内部控制 制度完善、无重大风险因素。同时审计部门监督功能公司财务部门进行了新会计准则的实 施准备工作。

**十、其它披露事项：无**

第八节监事会报告

**一、 对2006年度经营管理行为及业绩的评价**

2006年度监事会严格按照《公司法》、《公司章程》、《监事会议事规则》和有关法 律、法规的要求，从切实维护公司利益和广大中小股东权益出发，认真履行监督职责。监 事会成员列席了 2006年度历次董事会会议，并认为董事会认真履行了股东大会的决议，忠 实履行了诚信义务，未出现损害公司、股东利益的行为，董事会的各项决议符合《公司法》 等法律法规和《公司章程》的要求。

2006年公司取得了稳定增长的经营业绩。监事会对任期内公司的生产经营活动进行了 监督，认为公司经营班子勤勉尽责，认真执行了董事会的各项决议，经营中未出现违规操 作行为。

**二、 监事会会议情况**

2006年，公司监事会共召开了两次会议，会议情况如下：

1、 2006年4月10日，公司第二届四次监事会在公司会议室召开，会议审议并通过了公 司《2005年度监事会工作报告》、修改后的《监事会议事规则》；同意董事会修改的《关 联交易决策制度》和《规范与关联方资金往来的制度》。报告期内，公司尚未公开发行股 票，决议内容未在指定信息披露报纸上进行披露。

2、 2006年10月23日，公司第二届五次监事会在公司会议室召开，会议审议并通过了 《公司2006年第三季度报告》。公司2006年第三季度报告刊登在2006年10月25日的《中国

证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网。

**三、 监事会对2006年度公司下列事项发表的独立意见**

**（一） 公司依法运作情况**

本年度监事会认真履行《公司法》、《公司章程》等相关法律法规的规定，积极参加 股东大会、列席各次董事会会议，对2006年度公司决策和运作情况进行了监督。监事会认 为，本年度公司各项决策程序合法，董事会运作规范、决策合理，认真执行股东大会的各 项决议，忠实履行诚信义务；公司已建立起较为完善的内部控制制度；公司董事及经营管 理人员执行公司职务时没有违反法律、法规、公司章程、损害公司及股东利益的行为。

**（二） 检查公司财务情况**

本年度监事会检查了公司业务、财务制度和财务情况，审核了董事会提交的季度、年 度财务报告及其它文件。监事会认为，公司财务会计内控制度健全，会计无重大遗漏和虚 假记载，公司的各期财务报告客观、真实地反映了公司的财务状况和经营成果。2007年1 月1日起新的企业会计准则在上市公司范围内率先实施，为保证公司顺利实施新会计准则, 公司管理层高度重视组织公司所有财务人员参加了相关培训，为公司财务工作的顺利向新 准则过渡做了充分的准备。

**（三） 对募集资金的使用和管理进行监督**

本年度监事会对募集资金的使用和管理进行监督和核查，截至2006年12月31日，公 司投入募集资金项目的金额为12,580.55万元，募集资金专户余额为17178.43万元（包括 利息收入），实际余额为17131.47万元，实际余额与应存余额差异，原因系正常的未达帐 项46.96万元。

公司募集资金实际投入项目与承诺项目一致，无变更募集资金用途的情形。在募集资 金的使用管理上，能严格按照承诺和《募集资金管理及使用制度》的规定执行。

**（四） 对公司收购、出售资产的核查**

本报告期内，公司无收购、出售资产情况，无内幕交易，也无其他损害部分股东的权 益或造成公司资产流失的情况。

**（五） 对公司关联交易情况进行监督和核查**

公司与关联方发生的关联交易符合公司生产经营的实际需要，交易双方遵循了平等、 自愿、等价、有偿的原则，定价依据充分、合理，没有损害公司和股东的利益。

第九节重要事项

**一、 重大诉讼仲裁事项**

本年度，公司无重大诉讼、仲裁事项。

**二、 报告期内，公司收购及出售资产、吸收合并事项**

本年度，公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

**三、 报告期内，公司重大关联交易事项**

本年度，公司无重大关联交易事项。

**（一）经常性关联交易**

本公司向控股股东北京东华诚信电脑科技发展有限公司租赁北京市海淀区知春路128 号泛亚大厦301室、302室作为办公用房，报告期内该笔关联交易情况如下：

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **报告期** | **租赁面积**  **（M2）** | **租赁单价（元**  **/M2-月）** | **交易金额** |
| 2006.1.1〜2006.9.30 | 674.29 | 85 | 515,831.85 |

「2006.10.1〜2006.12.30 | 674.29 | 57 | 115,303.59 |

（注：根据目前写字楼的市场价格变动，经与控股股东协商，将租金由原来的人民币 85元/月M2，调整为人民币57元/月M2）。

2006年度向诚信电脑租赁房屋产生的管理费用仅为63.11万元，占当期费用总额的 1.42%，占当期利润总额的0.83%。因此，本公司与日常经营相关的关联交易对公司生产 经营的独立性没有影响。

**（二） 资产与股权转让发生的关联交易**

报告期内，公司不存因资产、股权转让发生的关联交易

**（三） 对外投资发生的关联交易**

报告期内，公司不存在与关联方共同对外投资发生的关联交易。

**（四） 借款担保**

1、 2006年11月10日控股股东北京东华诚信电脑科技发展有限公司与中国民生银行股 份有限公司北京中关村支行签订的《最高额保证合同》，为本公司在中国民生银行股份有限 公司北京中关村支行的肆仟万人民币综合授信提供连带保证责任，期限为公司与该行签订 的“（2006）年京中关村综字012号”借款合同期限届满后二年止。

2、 2006年11月13日控股股东北京东华诚信电脑科技发展有限公司与北京银行股份有 限公司北京中关村科技园区支行签订的《最高额保证合同》，以及2006年12月31日北京 东华诚信电脑科技发展有限公司、自然人股东-薛向东、与自然人股东存在密切关系的人员 -郭玉梅与北京银行股份有限公司中关村支行签订的《补充协议》规定，北京东华诚信电脑 科技发展有限公司、薛向东及郭玉梅共同为本公司在北京银行股份有限公司北京中关村科 技园区支行的伍仟捌佰万人民币综合授信提供连带保证责任，期限为公司与该行签订的

“0020661号”借款合同期限届满后二年止。

**（五） 关联债权债务往来**

本公司与关联方资金往来的情况见下表：

单位：（元）

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **其他应收款** | **2006年12月31日** | **担任职务或与本公司关系** | **形成原因** |
| 薛向东 | 155,656.06 | 董事长、自然人股东 | 备用金 |
| 吕波 | 98,100 | 副董事长、总经理、自然人股东 | 备用金 |
| 夏金崇 | 29,293.9 | 董事、副总经理、自然人股东 | 备用金 |
| 李建国 | 89,088.08 | 董事、副总经理、自然人股东 | 备用金 |
| 杨健 | 50,489.91 | 董事、董事会秘书、财务总监、自然人股东 | 备用金 |
| 合计 | 422,627.95 |  | 备用金 |

截至2006年12月31日，本公司与控股股东之间无往来款，与其他法人股东之间不存 在资金拆借或任何形式的借款问题。实际控制人薛向东作为本公司董事长，其所欠本公司 款项的性质为与业务有关的备用金。公司与其他关联自然人，公司的董、监事和高管发生 的资金往来均为与公司正常经营业务相关的备用金和投标保证金。

本公司发生的关联交易均遵循市场公正、公平、公开的原则，除与薛向东等董事、监 事、高级管理人员的资金往来是与公司业务相关的备用金和投标保证金、故未签订书面合 同外，租赁办公用房的关联交易签订了书面合同，交易价格以市场定价为原则、由交易双 方协商确定，并按照有关法律法规和公司章程的要求履行了关联交易的决策程序。

**（六）报告期内，公司未发生控股股东及其他关联方占用公司资金的情况，也未有对 外担保事项**

**1、会计师事务所对公司控股股东及其他关联方占用资金情况的专项说明**

我们接受委托，根据中国注册会计师独立审计准则审计了北京东华合创数码科技股份有限公司（以 下简称“贵公司”）2006年12月31日公司及资产负债表、2006年度公司及合并利润及利润分配表和现 金流量表（以下简称“会计报表”），并于2007年4月17日签发了 “（ 2007 ）京会兴审字第1- 326号” 无保留意见的审计报告。

根据中国证券监督管理委员会和国务院国有资产监督管理委员共同颁布的《关于规范上市公司与关 联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》的要求，贵公司编制了后附的截至2006年12月31 日控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表（简称“汇总表”）。

编制和对外披露汇总表并保证其真实性、合法性及完整性是贵公司的责任，我们对汇总表所载资料 与我们审计贵公司2006年度会计报表所复核的会计资料和经审计的会计报表的相关内容进行了核对， 除了对贵公司实施于2006年会计报表审计时所执行的对关联交易的相关审计程序外，我们未对调查表 所载资料执行额外审计程序或其他程序。

通过审核，截至2006年12月31日，贵公司的控股股东及其他关联方非经营性资金占用及其他关 联资金往来金额为422,627.95元，2006年度新增占用贵公司资金956,744.06元，2006年度偿还贵公 司资金748,539.5元。我们未发现贵公司存在《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担 保若干问题的通知》中提及的其他情况，贵公司的控股股东、实际控制人及其附属企业本年末无非经营 性资金占用情况。

为更好地理解贵公司的控股股东及其他关联方资金占用情况，后附的汇总表应与已审计的会计报表 一并阅读。

北京兴华会计师事务所有限责任公司 中国注册会计师

地址：北京市西城区阜成门外大街2号 中国注册会计师

万通新世界广场B座706室

报告日期：二。。七年四月十七日

附件：

东华合创2006年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

上市公司名称：北京东华合创数码科技股份有限公司

单位：人民币元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 非经营 性资金 占用 | 资金占 用方名 称 | 占用方 与上市 公司关 联关系 | 上市公司核 算的会计科 目 | 2006年期 初占用资金 余额 | 2006年度 占用累计发 生金额（不  含利息） | 2006年度 占用资金 的利息 （如有） | 2006年度 偿还累计发 生金额 | 2006年期 末占用资金 余额 | 占用形 成原因 | 占用性质 |
| 现大股 东及其 附属企 业 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 小计 |  |  |  | - | - |  | - | - |  |  |
| 前大股 东及其 附属企 业 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 小计 |  |  |  | - | - | - | - | - |  |  |
| 总计 |  |  |  | - | - | - | - | - |  |  |
| 其它关 联资金 往来 | 资金往 来方名 称 | 往来方 与上市 公司关 联关系 | 上市公司核 算的会计科 目 | 2006年期 初往来资金 余额 | 2006年度 往来累计发 生金额（不  含利息） | 2006年度 往来资金 的利息 （如有） | 2006年度 偿还累计发 生金额 | 2006年期 末往来资金 余额 | 往来形 成原因 | 往来性质 |
| 大股东 及其附 属企业 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 上市公 司的子 公司及 其附属 企业 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 关联自 然人及 其控制 的法人 | 薛向东 | 股东 | 其他应收款 |  | 167,686.06 |  | 12,030.00 | 155,656.06 | 备用金 | 经营性往来 |
| 杨健 | 股东 | 其他应收款 | 25,124.81 | 120,000.00 |  | 94,634.90 | 50,489.91 | 备用金 | 经营性往来 |
| 李建国 | 股东 | 其他应收款 | 17,588.58 | 298,500.00 |  | 227,000.50 | 89,088.08 | 备用金 | 经营性往来 |
| 吕波 | 股东 | 其他应收款 | 108,940.00 | 271,860.00 |  | 282,700.00 | 98,100.00 | 备用金 | 经营性往来 |
| 夏金崇 | 股东 | 其他应收款 | 62,770.00 | 98,698.00 |  | 132,174.10 | 29,293.90 | 备用金 | 经营性往来 |
| 其他关 联人及 其附属 企业 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 总计 |  |  |  | 214,423.39 | 956,744.06 | - | 748,539.50 | 422,627.95 |  |  |

单位负责人：薛向东 财务负责人：杨健 制表人:

**2、独立董事对公司累计和当期对外担保情况的专项说明及独立意见**

根据《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监发〔2003〕 56号）和《关于规范上市公司对外担保行为的通知》（证监发〔2005 J120号）的要求，作为公司的独 立董事，我们对公司2006年度及延续至本独立意见发表日的对外担保情况和控股股东及其他关联方占 用资金情况进行了认真的了解和审查，并作如下专项说明和独立意见：

（一） 专项说明

1、 公司与控股股东及其他关联方的资金往来，能够遵守证监发〔 2003〕56号和证监发〔 2005〕120 号文的规定。

2、 全体独立董事按照相关文件对公司进行了审核，迄今为止没有发生任何担保事项，公司严格控 制对外担保风险，没有为控股股东及其他关联方、任何非法人单位或个人提供担保。

3、 公司按照《深圳证券交易所股票上市规则》、《公司章程》、公司《独立董事工作制度》的有关规 定，认真履行关联交易、对外担保情况的信息披露义务。

（二） 独立意见

公司与关联方发生的资金往来均为开展日常销售业务发生的正常经营性资金往来，未发生公司为关 联方垫付工资、福利、保险、广告等期间费用的情形以及代关联方承担成本或其他支出的情形。

1、 公司未发生下列将资金直接或间接地提供给控股股东及其他关联方使用的情形：

（1） 将公司的资金有偿或无偿地拆借给关联方使用；

（2） 通过银行或非银行金融机构向关联方提供委托贷款；

（3） 委托控股股东及其他关联方进行投资活动；

（4） 为控股股东及其他关联方开具没有真实交易背景的商业承兑汇票；

（5） 代控股股东及其他关联方偿还债务。

2、 公司未对外提供担保。

独立董事：耿建新范玉顺林中

2007年4月16日

**四、报告期内，公司重大合同及其履行情况**

**（一） 托管、承包、租赁资产事项**

报告期内，公司未发生且没有以前期间发生但延续到报告期的重大托管、承包、租赁 等事项。

**（二） 对外担保情况**

报告期内，公司无其他重大担保事项，公司无对控股子公司的担保事项。

**（三） 委托他人进行现金资产管理事项**

报告期内无公司委托他人进行现金资产管理事项。

**（四）其他重大合同**

**1、 借款合同**

（1） 经公司2006年5月31日第二届董事会第十次会议审议通过，公司于2006年6 月30日与北京银行股份有限公司中关村科技园区签订4000万元综合授信，期限2年；业 务品种为：3000万元银行借款，1000万元银行承兑汇票，用于解决暂时的流动资金问题。 合同还对违约事件及处理、合同的变更与解除、争议解决等作了规定。

（2） 经公司2006年11月6日二届十五次董事会审议通过，公司向北京银行股份有限 公司中关村科技园区申请5800万元综合授信，用于公司开立即远期信用证及押汇、银行承 兑汇票和保函。

公司于2006年11月13日，与北京银行股份有限公司中关村科技园区支行就两次综合 授信事项签订9800万元综合授信合同，其中，一般贷款3000万元，银行承兑汇票2800万 元，信用证及进口押汇2000万元，保函2000万元；期限为两年。合同还对违约事件及处 理、合同的变更与解除、争议解决等作了规定。

（3） 经公司2006年11月6日二届十五次董事会审议通过，公司于2006年11月10日与中 国民生银行股份有限公司北京中关村支行签订4000万元综合授信，其中短期流动资金贷款 和银行承兑汇票不超过2000万元，剩余款项用于公司开立即期信用证、开立远期信用证和 保函；期限1年。合同还对违约事件及处理、合同的变更与解除、争议解决等作了规定。

**2、 主要销售合同情况**

报告期，公司签订项目的合同金额9.1亿元，其中1,000万元以上的销售合同17个，合同 总额27,660万元，其余为1,000万元以下的销售合同。

**3、 购房合同**

募集资金到位后，公司按照“募集资金使用计划”，于2006年9月26日与北京中关村科学 城建设股份有限公司签订了购房合同，用于购买办公用房，房产坐落于海淀区紫金数码园3 号楼12、13、14、15层，房屋建筑面积共计7,477.44平方米，房款总金额为74,774,400元, 其中48,227,700元为募集资金投入，剩余价款26,546 ,700元由公司自有资金解决。公司预 计在2007年上半年完成对新购房屋的装修。

本公司全资子公司北京东华合创科技有限公司于2006年10月30日与北京中关村科学 城建设股份有限公司签订购房合同，房屋坐落于海淀区紫金数码园3号楼11层，建筑面积 2,289.97平方米，以自有资金分期购买，房款总金额2,289.97万元。

**五、 承诺事项履行情况**

（一） 本公司持股5%以上股份的股东薛向东、诚信电脑、诚信设备、合创投资于2005 年10月28日向本公司出具了《不竞争承诺函》，承诺函自出具之日起生效，并在承诺人 作为本公司股东或关联方的整个期间持续有效。报告期内，此项承诺严格履行。

（二） 在公司股票上市之前，根据《深圳证券交易所股票上市规则》第5.1.5条的规定, 本公司持股5%以上股份的主要股东薛向东、诚信电脑、诚信设备、合创投资承诺，自本公 司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其本次发行前已持有的本公司 股份，也不由本公司收购该部分股份。此外，股东薛向东作为本公司董事承诺，在承诺的 限售期届满后，其所持本公司股份在其任职期间内每年转让的比例不超过其所持本公司股 份总数的20%，在离职后半年内不转让。报告期内，持股5%以上股份的股东认真履行了上 述承诺。

**六、 报告期内，公司聘任会计师事务所情况**

报告期内，公司续聘北京兴华会计师事务所有限责任公司为公司财务审计机构。该所 已连续6年为本公司提供了审计服务，公司为本公司审计业务签字的注册会计师符合《证 券期货审计业务签字注册会计师定期轮换规定》的文件要求。本年度，公司支付给该所的 报酬为55万元。

**七、 公司、董事会、董事受处罚及整改情况**

报告期内公司、公司董事会、董事及高级管理人员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及其他行政管理部门处罚的情况。

公司董事、管理层有关人员没有被采取司法强制措施的情况。

**八、 公司信息披露指引**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 公告编号 | 公告日期 | 公告内容 |
| 2006-001 | 2006-09-06 | 第二届董事会第十二次会议决议公告 |
| 2006-002 | 2006-09-12 | 关于取消“涉密信息系统集成甲级资质”的公告 |
| 2006-003 | 2006-09-16 | 关于签订募集资金三方监管协议的公告 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 2006-004 | 2006-09-20 | 第二届董事会第十三次会议决议公告 |
| 2006-005 | 2006-10-25 | 2006年第三季度报告全文 |
| 2006-006 | 2006-11-08 | 第二届董事会第十五次会议决议公告 |
| 2006-007 | 2006-11-10 | 关于向泰安控股子公司增资的对外公告 |
| 2006-008 | 2006-11-20 | 网下配售股票上市流通的提示性公告 |

**九、其他重大事项**

本公司经国家发展和改革委员会、信息产业部、商务部、国家税务总局，《关于发布 2006年度国家规划布局内重点软件企业名单的通知》（发改高技[2007]30号），公司为2006 年度国家规划布局内重点软件企业，根据《鼓励软件产业和集成电路产业发展的若干政策》 （国发[2000]18号）的规定，国家规划布局内的重点软件企业当年未享受免税优惠的，减按 10%的税率征收企业所得税。

第十节财务报告

**一、 审计报告**

审计报告

**（2007）京会兴审字第1- 326号**

**北京东华合创数码科技股份有限公司全体股东：**

我们审计了后附的北京东华合创数码科技股份有限公司（以下简称“贵公司”）财务 报表，包括2006年12月31日的资产负债表和合并的资产负债表、2006年度的利润及利润分 配表和合并的利润及利润分配表、股东权益变动表和2006年度的现金流量表和合并现金流 量表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

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

二、 注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、 审计意见

我们认为，贵公司财务报表已经按照企业会计准则和《企业会计制度》的规定编制， 在所有重大方面公允反映了贵公司2006年12月31日的财务状况以及2006年度的经营成果和 现金流量。

**北京兴华会计师事务所有限责任公司 中国注册会计师**

**地址：北京市西城区阜成门外大街2号 中国注册会计师**

**万通新世界广场706室**

**报告日期：二。。七年四月十六日**

**二、会计报表**

1、资产负债表

（一）资产负债表

编制单位：北京东华合创数码科技股份有限公司 金额单位： 人民币元

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **资 产** | **附注** | **合并数** | | **附注** | **母公司数** | |
| **2006.12.31** | **2005.12.31** | **2006.12.31** | **2005.12.31** |
| **流动资产：** |  |  |  |  |  |  |
| 货币资金 | 五-01 | 306,182,265.69 | 121,522,635.44 |  | 298,899,601.44 | 121,220,785.46 |
| 短期投资 |  |  |  |  |  |  |
| 应收票据 | 五-02 | 600,000.00 | 1,162,000.00 |  | 600,000.00 | 1,162,000.00 |
| 应收股利 |  |  |  |  |  |  |
| 应收利息 |  |  |  |  |  |  |
| 应收账款 | 五-03 | 164,003,100.77 | 84,965,825.46 | 六-01 | 163,857,468.63 | 84,683,385.32 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 其他应收款 | 五-04 | 37,885,941.06 | 29,086,270.69 | 六-02 | 37,744,600.34 | 29,059,314.98 |
| 预付账款 | 五-05 | 56,924,873.90 | 46,977,581.06 |  | 52,105,662.62 | 46,955,427.56 |
| 应收补贴款 |  |  |  |  |  |  |
| 存货 | 五-06 | 232,915,438.80 | 168,473,121.72 |  | 232,338,759.13 | 167,652,182.74 |
| 待摊费用 | 五-07 |  | 356,358.85 |  |  | 356,358.85 |
| 一年内到期债券投资 |  |  |  |  |  |  |
| 其他流动资产 |  |  |  |  |  |  |
| **流动资产合计** |  | **798,511,620.22** | **452,543,793.22** |  | **785,546,092.16** | **451,089,454.91** |
| **长期投资：** |  |  |  |  |  |  |
| 长期股权投资 | 五-08 | 170,419.20 | 23,203.64 | 六-03 | 25,768,254.45 | 763,861.28 |
| 长期债权投资 |  |  |  |  |  |  |
| **长期投资合计** |  | **170,419.20** | **23,203.64** |  | **25,768,254.45** | **763,861.28** |
| 其中：合并价差 |  | 20,419.20 | 23,203.64 |  |  |  |
| **固定资产：** |  |  |  |  |  |  |
| 固定资产原价 | 五-09 | 30,250,196.95 | 12,803,048.90 |  | 30,119,723.95 | 12,715,355.90 |
| 减：累计折旧 | 五-09 | 6,712,856.82 | 3,839,088.43 |  | 6,667,321.51 | 3,816,205.05 |
| 固定资产净值 |  | 23,537,340.13 | 8,963,960.47 |  | 23,452,402.44 | 8,899,150.85 |
| 减：固定资产减值准 |  |  |  |  |  |  |
| 备 |  |  |  |  |  |  |
| 固定资产净额 |  | 23,537,340.13 | 8,963,960.47 |  | 23,452,402.44 | 8,899,150.85 |
| 工程物资 |  |  |  |  |  |  |
| 在建工程 | 五T0 | 87,774,700.00 |  |  | 74,774,400.00 |  |
| 固定资产清理 |  |  |  |  |  |  |
| **固定资产合计** |  | **111,312,040.13** | **8,963,960.47** |  | **98,226,802.44** | **8,899,150.85** |
| **无形资产及其他资产：** |  |  |  |  |  |  |
| 无形资产 |  |  |  |  |  |  |
| 长期待摊费用 |  |  |  |  |  |  |
| 其他长期资产 |  |  |  |  |  |  |
| **无形资产及其他资产合计** |  |  |  |  |  |  |
| **递延税款：** |  |  |  |  |  |  |
| 递延税款借项 |  |  |  |  |  |  |
| **资产总计** |  | **909,994,079.55** | **461,530,957.33** |  | **909,541,149.05** | **460,752,467.04** |

单位负责人：薛向东 财务负责人：杨健 制表人：叶莉

编制单位：北京东华合创数码科技股份有限公司 金额单位：人民币元

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **负债及股东权益** | **附注** | **合并数** | | **附 注** | **母公司数** | |
| **2006.12.31** | **2005.12.31** | **2006.12.31** | **2005.12.31** |
| **流动负债：** |  |  |  |  |  |  |
| 短期借款 | 五-11 | 10,000,000.00 | 30,000,000.00 |  | 10,000,000.00 | 30,000,000.00 |
| 应付票据 | 五-12 | 43,485,402.12 | 9,992,835.00 |  | 43,485,402.12 | 9,992,835.00 |
| 应付账款 | 五T3 | 78,444,296.17 | 60,565,411.42 |  | 78,430,966.17 | 60,565,411.42 |
| 预收账款 | 五T4 | 209,777,381.40 | 155,396,784.88 |  | 209,777,381.40 | 155,025,641.08 |
| 应付工资 |  | 35,759.00 | 70,333.00 |  |  | 30,000.00 |
| 应付福利费 |  | 5,492,092.38 | 3,195,764.30 |  | 5,264,821.74 | 3,019,897.00 |
| 应付股利 |  |  |  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 应交税金 | 五-15 | -1,959,326.76 | 1,459,301.49 |  | -1,970,528.89 | 1,428,634.96 |
| 其他应交款 | 五T6 | 42,430.54 | 32,637.68 |  | 40,480.62 | 29,424.40 |
| 其他应付款 | 五T7 | 2,503,282.05 | 1,057,307.13 |  | 2,432,583.32 | 985,934.04 |
| 预提费用 | 五T8 | 15,021.76 | 240,348.16 |  | 15,021.76 | 240,348.16 |
| 预计负债 |  |  |  |  |  |  |
| 一年内到期长期负债 |  |  |  |  |  |  |
| 其他流动负债 |  |  |  |  |  |  |
| **流动负债合计** |  | **347,836,338.66** | **262,010,723.06** |  | **347,476,128.24** | **261,318,126.06** |
| **长期负债：** |  |  |  |  |  |  |
| 长期借款 |  |  |  |  |  |  |
| 应付债券 |  |  |  |  |  |  |
| 长期应付款 |  |  |  |  |  |  |
| 专项应付款 | 五T9 | 1,000,000.00 | 1,500,000.00 |  | 1,000,000.00 | 1,500,000.00 |
| 其他长期负债 |  |  |  |  |  |  |
| **长期负债合计** |  | **1,000,000.00** | **1,500,000.00** |  | **1,000,000.00** | **1,500,000.00** |
| **递延税项：** |  |  |  |  |  |  |
| 递延税款贷项 |  |  |  |  |  |  |
| **负债合计** |  | **348,836,338.66** | **263,510,723.06** |  | **348,476,128.24** | **262,818,126.06** |
| **少数股东权益** |  | 92,720.08 | 82,295.29 |  |  |  |
| **股东权益：** |  |  |  |  |  |  |
| 股本 | 五-20 | 86,236,687.00 | 58,760,625.00 |  | 86,236,687.00 | 58,760,625.00 |
| 减：已归还投资 |  |  |  |  |  |  |
| 股本净额 |  | 86,236,687.00 | 58,760,625.00 |  | 86,236,687.00 | 58,760,625.00 |
| 资本公积 | 五-21 | 276,576,024.56 | 1,220,000.00 |  | 276,576,024.56 | 1,220,000.00 |
| 盈余公积 | 五-22 | 30,960,026.76 | 23,754,954.98 |  | 30,960,026.76 | 23,754,954.98 |
| 其中：公益金 |  |  | 7,918,318.32 |  |  | 7,918,318.32 |
| 未分配利润 | 五-23 | 167,292,282.49 | 114,202,359.00 |  | 167,292,282.49 | 114,198,761.00 |
| 其中：现金股利 | 五-24 | 12,935,503.05 | 5,876,062.50 |  | 8,623,668.70 | 5,876,062.50 |
| **股东权益合计** |  | **561,065,020.81** | **197,937,938.98** |  | **561,065,020.81** | **197,934,340.98** |
| **负债及股东权益总计** |  | **909,994,079.55** | **461,530,957.33** |  | **909,541,149.05** | **460,752,467.04** |
| 单位负责人：薛向东 |  | 财务负责人： | 杨健 | 制表人：叶莉 | |  |

**2、利润及利润分配表**

（二）利润及利润分配表

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **项目** | | **附注** | **合并数** | | **附注** | **母公司数** | |  |
| **2006年度** | **2005年度** | **2006年度** | **2005年度** |
| **、** | **主营业务收入** | 五-25 | **585,032,199.20** | **461,460,967.45** |  | **582,456,146.15** | **459,110,964.08** |  |
| 减: | 主营业务成本 | 五-25 | 473,800,278.67 | 359,032,653.56 |  | 472,545,356.72 | 357,756,556.94 |  |
|  | 营业税金及附加 | 五-26 | 3,519,733.70 | 3,236,378.97 |  | 3,437,421.97 | 3,191,548.52 |  |
| **二、** | **主营业务利润** |  | **107,712,186.83** | **99,191,934.92** |  | **106,473,367.46** | **98,162,858.62** |  |
| 加： | 其他业务利润 | 五-27 | 6,120,188.33 | 3,264,180.56 |  | 6,120,188.33 | 3,264,180.56 |  |

编制单位：北京东华合创数码科技股份有限公司

金额单位：人民币元

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 减：营业费用 |  | 21,752,568.75 | 27,814,654.96 |  | 21,058,132.86 | 27,308,486.94 |
| 管理费用 |  | 22,089,562.98 | 18,633,301.46 |  | 21,392,077.67 | 18,121,241.30 |
| 财务费用 | 五-28 | 633,328.80 | 1,019,716.14 | 六-04 | 653,411.15 | 1,021,200.44 |
| **三、营业利润** |  | **69,356,914.63** | **54,988,442.92** |  | **69,489,934.11** | **54,976,110.50** |
| 加：投资收益 |  |  |  | 六-05 | -135,606.83 | -2,656.70 |
| 补贴收入 | 五-29 | 7,080,980.13 | 7,360,726.08 |  | 7,080,980.13 | 7,360,726.08 |
| 营业外收入 |  |  | 12,345.00 |  |  | 12,345.00 |
| 减：营业外支出 | 五-30 | 10,772.75 | 247.00 |  | 10,772.75 | 247.00 |
| **四、利润总额** |  | **76,427,122.01** | **62,361,267.00** |  | **76,424,534.66** | **62,346,277.88** |
| 减：所得税 |  | 4,379,577.45 | 4,220,747.89 |  | 4,373,816.89 | 4,209,370.96 |
| 少数股东损益 |  | 424.79 | 14.19 |  |  |  |
| **五、净利润** |  | **72,047,119.77** | **58,140,504.92** |  | **72,050,717.77** | **58,136,906.92** |
| 加：年初未分配利润 |  | 114,202,359.00 | 75,466,140.11 |  | 114,198,761.00 | 75,466,140.11 |
| 其他转入 |  |  |  |  |  |  |
| **六、可分配利润**  减：提取法定盈余公积 |  | **186,249,478.77** | **133,606,645.03** |  | **186,249,478.77** | **133,603,047.03** |
| 金 |  | 7,205,071.78 | 5,813,690.69 |  | 7,205,071.78 | 5,813,690.69 |
| 提取法定公益金 提取职工奖励及福 |  |  | 2,906,845.34 |  |  | 2,906,845.34 |
| 利基金 |  |  |  |  |  |  |
| 提取储备基金 提取企业发展基金 利润归还投资 |  |  |  |  |  |  |
| **七、可供股东分配的利 润** |  | **179,044,406.99** | **124,886,109.00** |  | **179,044,406.99** | **124,882,511.00** |
| 减：应付优先股股利 |  |  |  |  |  |  |
| 提取任意公积金 |  |  |  |  |  |  |
| 应分配普通股股利 应转增股本普通股 |  | 5,876,062.50 | 5,341,875.00 |  | 5,876,062.50 | 5,341,875.00 |
| 股利 |  | 5,876,062.00 | 5,341,875.00 |  | 5,876,062.00 | 5,341,875.00 |
| **八、未分配利润** |  | **167,292,282.49** | **114,202,359.00** |  | **167,292,282.49** | **114,198,761.00** |
| **补充资料：**  1、出售、处理部门或投 资单位所得收益 |  |  |  |  |  |  |
| 2、 自然灾害发生的损失  3、 会计政策变更增加 （或）减少利润总额  4、 会计估计变更增加 （或）减少利润总额 |  |  |  |  |  |  |
| 5、 债务重组损失  6、 其他 |  |  |  |  |  |  |
| 单位负责人：薛向东 |  | 财务负责人 | :杨健 | 制表人：叶莉 | |  |

3、现金流量表

（三）现金流量表

**时间：2006年度**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **项目** | **母公司** | **合并** |
| **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 | 669,843,579.88 | 672,739,128.13 |
| 收到的税费返还 | 7,335,740.35 | 7,335,740.35 |
| 收到的其他与经营活动有关的现金 | 33,220,164.95 | 33,243,758.38 |
| **现金流入小计** | **710,399,485.18** | **713,318,626.86** |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 591,821,315.37 | 595,168,595.40 |
| 支付给职工及为职工支付的现金 | 19,268,283.13 | 19,862,592.29 |
| 支付的各项税费 | 19,833,451.37 | 19,936,695.68 |
| 支付的其他与经营活动有关的现金 | 53,370,289.10 | 54,244,703.01 |
| **现金流出小计** | **684,293,338.97** | **689,212,586.38** |
| **经营活动产生的现金流量净额** | **26,106,146.21** | **24,106,040.48** |
| **二、投资活动产生的现金流量：** |  |  |
| 收回投资所收到的现金 |  |  |
| 取得投资收益所收到的现金 |  |  |
| 处置固定资产、无形资产等而收回的现金净额 |  |  |
| 收到的其他与投资活动有关的现金 |  |  |
| **现金流入小计** |  |  |
| 购建固定资产、无形资产等所支付的现金 | 93,135,036.99 | 109,154,116.99 |
| 投资所支付的现金 | 25,140,000.00 | 150,000.00 |
| 支付的其他与投资活动有关的现金 |  |  |
| **现金流出小计** | **118,275,036.99** | **109,304,116.99** |
| **投资活动产生的现金流量净额** | **-118,275,036.99** | **-109,304,116.99** |
| **三、筹资活动产生的现金流量：** |  |  |
| 吸收投资所收到的现金 | 296,456,024.56 | 296,466,024.56 |
| 借款所收到的现金 | 10,000,000.00 | 10,000,000.00 |
| 收到的其他与筹资活动有关的现金 | 4,113,975.44 | 4,113,975.44 |
| **现金流入小计** | **310,570,000.00** | **310,580,000.00** |
| 偿还债务所支付的现金 | 30,000,000.00 | 30,000,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息所支付的现金 | 6,645,594.98 | 6,645,594.98 |
| 支付的其他与筹资活动有关的现金 | 4,076,698.26 | 4,076,698.26 |
| **现金流出小计** | **40,722,293.24** | **40,722,293.24** |
| **筹资活动产生的现金流量净额** | **269,847,706.76** | **269,857,706.76** |
| 四、汇率变动对现金的影响额 |  |  |
| **五、现金及现金等价物金净增加额** | **177,678,815.98** | **184,659,630.25** |
| 单位负责人：薛向东 | 财 | 务负责人：杨健 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **项目** | **母公司** | **合并** |
| **附 注：** |  |  |
| **L不涉及现金收支的投资和筹资活动：** |  |  |
| 以固定资产偿还债务  以投资偿还债务 以固定资产进行长期投资 以存货偿还债务  融资租赁固定资产 |  |  |
| **2.将净利润调节为经营活动的现金流量：** |  |  |
| 净利润 | 72,050,717.77 | 72,047,119.77 |
| 加：少数股东损益 |  | 424.79 |
| 资产损失准备 | 2,879,472.64 | 2,880,236.04 |
| 固定资产折旧 | 3,055,798.71 | 3,078,450.64 |
| 无形资产摊销  长期待摊费用摊销  待摊费用的减少（减增加） | 356,358.85 | 356,358.85 |
| 预提费用的增加（减减少） | -225,326.40 | -225,326.40 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 |  |  |
| 固定资产报废损失 | 10,772.75 | 10,772.75 |
| 财务费用 | 1,615,688.39 | 1,615,688.39 |
| 投资损失（减收益） 递延税款贷项（减借项） | 135,606.83 |  |
| 存货的减少（减增加） | -64,686,576.39 | -64,442,317.08 |
| 经营性应收项目的减少（减增加） | -35,425,100.99 | -35,796,244.79 |
| 经营性应付项目的增加（减减少） | 46,338,734.05 | 44,578,093.08 |
| 其他 |  | 2,784.44 |
| **经营活动产生的现金流量净额** | **26,106,146.21** | **24,106,040.48** |
| **3.现金及现金等价物净增加情况：** |  |  |
| 货币资金的期末余额 | 298,899,601.44 | 306,182,265.69 |
| 减：货币资金的期初余额 | 121,220,785.46 | 121,522,635.44 |
| 不能随时支取的定期存款 |  |  |
| 现金等价物的期末余额 减：现金等价物的期初余额 **现金及现金等价物净增加额** | **177,678,815.98** | **184,659,630.25** |

制表人：叶莉

**4、会计师事务所的审阅意见**

关于北京东华合创数码科技股份有限公司  
新旧会计准则股东权益差异调节表的  
审阅报告

**（2007）京会兴核字1- 115号 北京东华合创数码科技股份有限公司全体股东：**

我们审阅了后附的北京东华合创数码科技股份有限公司（以下简称“贵公司”）新旧会计准则股东 权益差异调节表（以下简称“差异调节表”）。按照《企业会计准则第38号一首次执行企业会计准则》 和“关于做好与新会计准则相关财务会计信息披露工作的通知”（证监发[2006]136号，以下简称“通知”） 的有关规定编制差异调节表是贵公司管理层的责任。我们的责任是在实施审阅工作的基础上对差异调节 表出具审阅报告。

根据“通知”的有关规定，我们参照《中国注册会计师审阅准则第2101号一财务报表审阅》的规 定执行审阅业务。该准则要求我们计划和实施审阅工作，以对差异调节表是否不存在重大错报获取有限 保证。审阅主要限于询问贵公司有关人员差异调节表相关会计政策和所有重要的认定、了解差异调节表 中调节金额的计算过程、阅读差异调节表以考虑是否遵循指明的编制基础以及在必要时实施分析程序， 审阅工作提供的保证程度低于审计。我们没有实施审计，因而不发表审计意见。

根据我们的审阅，我们没有注意到任何事项使我们相信差异调节表没有按照《企业会计准则第38 号一首次执行企业会计准则》和“通知”的有关规定编制。

此外，我们提醒差异调节表的使用者关注，如后附差异调节表中重要提示所述：差异调节表中所列 报的2007年1月1日股东权益（新会计准则）与2007年度财务报告中所列报的相应数据可能存在差异。

**北京兴华会计师事务所有限责任公司 中国注册会计师：**

**地址：北京市西城区阜城门外大街2号 中国注册会计师：**

**万通新世界广场706室**

**二。。七年四月十六日**

重要提示

本公司已于2007年1月1日起开始执行财政部于2006年颁布的《企业会计准则》（以下简称“新 会计准则”），目前本公司正在评价执行新会计准则对本公司财务状况、经营成果和现金流量所产生的 影响，在对其进行慎重考虑并参照财政部对新会计准则的进一步讲解后，本公司在编制2007年度财务 报告时可能对编制“新旧会计准则股东权益差异调节表”（以下简称“差异调节表”）时所采用相关会 计政策或重要认定进行调整，从而导致差异调节表中所列报的2007年1月1日股东权益（新会计准则） 与2007年度财务报告中所列报的相应数据之间可能存在差异。

新旧会计准则股东权益差异调节表附注

**一、 编制目的**

公司于2007年1月1日起开始执行新会计准则。为分析并披露执行新会计准则对上市公司财务状 况的影响，中国证券监督管理委员会于2006年11月颁布了 “关于做好与新会计准则相关财务会计信息 披露工作的通知”（证监发[2006]136号，以下简称“通知”），要求公司按照《企业会计准则第38号一 首次执行企业会计准则》和“通知”的有关规定，在2006年度财务报告的“补充资料”部分以差异调 节表的方式披露重大差异的调节过程。

**二、 编制基础**

差异调节表系公司根据《企业会计准则第38号一首次执行企业会计准则》第五条至第十九条和“通 知”的有关规定，结合公司的自身特点和具体情况，以2006年度（合并）财务报表为基础，并依据重 要性原则编制。

对于《企业会计准则第38号一首次执行企业会计准则》第五条至第十九条中没有明确的情况，本 差异调节表依据如下原则进行编制：

子公司、合营企业和联营企业按照《企业会计准则第38号一首次执行企业会计准则》第五条至第 十九条的规定进行追溯调整，对于影响上述公司留存收益并影响本公司按照股权比例享有的净资产份额 的事项，公司应根据其业务实际情况相应调整留存收益或资本公积。

**三、 主要合并项目附注**

1、2006年12月31日股东权益（现行会计准则）的金额取自公司按照现行《企业会计准则》和《企 业会计制度》（以下简称“现行会计准则”）编制的2006年12月31日（合并）资产负债表。该报表业 经北京兴华会计师事务所有限责任公司审计，并于2007年4月16日出具了 “（2007）京会兴核字1-326 号”无保留意见的审计报告。该报表相关的编制基础和主要会计政策参见本公司2006年度财务报告。

（1） 长期股权投资差额

公司按照现行会计准则的规定，将长期投资的初始投资成本与其付出合并对价帐面价值的差额列作 长期股权投资-投资差额。根据新会计准则将初始投资成本与其付出合并对价帐面价值的差额调整留存 收益，减少2007年1月1日留存收益20,419.20元。

（2） 所得税

公司按照现行会计准则的规定，制定了公司的会计政策，据此公司计提了应收款项坏账准备。根据 新会计准则将资产账面价值小于资产计税基础计算增加递延所得税资产558, 407. 62元，增加本公司 2007年1月1日的留存收益558,217.51元，归属于少数股东的权益为190.11元。

公司按照现行会计准则的规定，将长期投资的初始投资成本与其付出合并对价帐面价值的差额列作 长期股权投资-投资差额。根据新会计准则将资产账面价值小于资产计税基础计算增加递延所得税资产 4,176.66元，增加本公司2007年1月1日的留存收益4,176.66元。

（3） 少数股东权益

公司按照现行会计准则的规定，2006年12月31日合并会计报表中的少数股东权益为92,720.08 元，新会计准则下列入股东权益，相应增加公司2007年1月1日的股东权益92,720.08元。

上述三项调整使公司2007年1月1日的股东权益净增加634,885.16元。

北京东华合创数码科技股份有限公司  
新旧会计准则股东权益差异调节表

金额单位：人民币元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **编号** | **注释** | **项 目** | **金 额** |
|  |  | **2006年12月31日股东权益（现行会计准则）** | **561,065,020.81** |
| 1 |  | 长期股权投资差额 | -20,419.20 |
|  |  | 其中：同一控制下企业合并形成的长期股权投资差额 | -20,419.20 |
| 2 |  | 其他采用权益法核算的长期股权投资贷方差额  拟以公允价值模式计量的投资性房地产 |  |
| 3 |  | 因预计资产弃置费用应补提的以前年度折旧等 |  |
| 4 |  | 符合预计负债确认条件的辞退补偿 |  |
| 5 |  | 股份支付 |  |
| 6 |  | 符合预计负债确认条件的重组义务 |  |
| 7 |  | 企业合并 |  |
| 8  9 |  | 其中：同一控制下企业合并商誉的账面价值  根据新准则计提的商誉减值准备  以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以及可 供出售金融资产  以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 |  |
| 10 |  | 金融工具分拆增加的权益 |  |
| 11 |  | 衍生金融工具 |  |
| 12 |  | 所得税 | 562,394.17 |
| 13 |  | 少数股东权益 | 92,910.19 |
| 14 |  | 其他 |  |
|  |  | **2007年1月1日股东权益（新会计准则）** | **561,699,905.97** |

企业负责人：薛向东 主管会计工作的负责人：杨健 会计机构负责人：叶莉

**5、其他报送数据**

**（一）资产减值准备明细表**

编制单位：北京东华合创数码科技股份有限公司 2006年12月31日 单位：（人民币）元

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期初余额 | 本期增加数 | 本期减少数 | | | 期末余额 |
| 因资产价值  回升转回数 | 其他原因转 出数 | 合计 |
| 一、坏账准备合计 | 1,871,044.25 | 2,885,326.04 | 5,090.00 |  | 5,090.00 | 4,751,280.29 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 其中：应收账款 | 1,554,634.52 | 2,173,644.27 | 5,090.00 |  | 5,090.00 | 3,723,188.79 |
| 其他应收款 | 316,409.73 | 711,681.77 |  |  |  | 1,028,091.50 |
| 二、短期投资跌价准备 合计 |  |  |  |  |  |  |
| 其中：股票投资 |  |  |  |  |  |  |
| 债券投资 |  |  |  |  |  |  |
| 三、存货跌价准备合计 |  |  |  |  |  |  |
| 其中：库存商品 |  |  |  |  |  |  |
| 原材料 |  |  |  |  |  |  |
| 四、长期投资减值准备 合计 |  |  |  |  |  |  |
| 其中：长期股权投资 |  |  |  |  |  |  |
| 长期债权投  资 |  |  |  |  |  |  |
| 五、固定资产减值准备 合计 |  |  |  |  |  |  |
| 其中：房屋、建筑物 |  |  |  |  |  |  |
| 机器设备 |  |  |  |  |  |  |
| 六、无形资产减值准备 合计 |  |  |  |  |  |  |
| 其中：专利权 |  |  |  |  |  |  |
| 商标权 |  |  |  |  |  |  |
| 七、在建工程减值准备 合计 |  |  |  |  |  |  |
| 八、委托贷款减值准备 合计 |  |  |  |  |  |  |
| 九、总计 | 1,871,044.25 | 2,885,326.04 | 5,090.00 |  | 5,090.00 | 4,751,280.29 |

**（二）应收款项**

应收账款

单位：（人民币）元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期末数 | | 期初数 | |
| 金额 | 坏账准备 | 金额 | 坏账准备 |
| 一年以内 | 131,729,445.09 | 1,317,294.45 | 74,442,092.67 | 744,420.93 |
| 一-二年 | 28,905,585.16 | 1,445,279.26 | 9,398,369.87 | 469,918.49 |
| 二-三年 | 5,833,813.54 | 583,381.35 | 2,318,520.67 | 231,852.07 |
| 三年以上 | 1,257,445.77 | 377,233.73 | 361,476.77 | 108,443.03 |
| 其中：应收持股5%以上股份股 东的金额 |  |  |  |  |
| 合计 | 167,726,289.56 | 3,723,188.79 | 86,520,459.98 | 1,554,634.52 |

其他应收款

单位：（人民币）元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期〉 | E数 | 期初数 | |
| 金额 | 坏账准备 | 金额 | 坏账准备 |
| 一年以内 | 28,641,285.18 | 286,412.85 | 29,069,015.80 | 290,690.16 |
| 一-二年 | 8,727,557.46 | 436,377.87 | 251,017.70 | 12,550.89 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 二-三年 | 791,281.00 | 79,128.10 | 58,127.00 | 5,812.70 |
| 三年以上 | 753,908.92 | 226,172.68 | 24,519.92 | 7,355.98 |
| 其中：应收持股5%以上股份股 东的金额 |  |  |  |  |
| 合计 | 38,914,032.56 | 1,028,091.50 | 29,402,680.42 | 316,409.73 |

应收账款核算方法

1、应收账款核算方法账龄分析法

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 余额百分比法 | 计提比例 |  | 计算值 |  |
| 账龄分析法 | 一年以内计提比 例 | 78.54% | 计算值 | 1.00% |
| 一-二年以内计提 比例 | 17.23% | 计算值 | 5.00% |
| 二-三年以内计提 比例 | 3.48% | 计算值 | 10.00% |
| 三年以上计提比 例 | 0.75% | 计算值 | 30.00% |

2、其他应收款核算方法账龄分析法

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 余额百分比法 | 计提比例 |  | 计算值 |  |
| 账龄分析法 | 一年以内计提比 例 | 73.60% | 计算值 | 1.00% |
| 一-二年以内计提 比例 | 22.43% | 计算值 | 5.00% |
| 二-三年以内计提 比例 | 2.03% | 计算值 | 10.00% |
| 三年以上计提比 例 | 1.94% | 计算值 | 30.00% |

**（三）投资情况**

本期无短期投资

长期投资

单位：（人民币）元

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期初余额 | 本期增加数 | 本期减少数 | 期末余额 | 期末市值 | 减值准备 |
| 一、长期股权投资 | 23,203.64 | 150,000.00 | 2,784.44 | 170,419.20 |  |  |
| 其中：对子公司投 资 | 23,203.64 |  | 2,784.44 | 20,419.20 |  |  |
| 对合营企业  投资 |  | 150,000.00 |  | 150,000.00 |  |  |
| 对联营企业  投资 |  |  |  |  |  |  |
| 二、长期债权投资 |  |  |  |  |  |  |
| 其中：国债投资 |  |  |  |  |  |  |
| 三、其他股权投资 |  |  |  |  |  |  |
| 合计 | 23,203.64 | 150,000.00 | 2,784.44 | 170,419.20 |  |  |

**三、财务报表附注**

北京东华合创数码科技股份有限公司

2006年度会计报表附注

一、 公司简介

北京东华合创数码科技股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）是由北京东华诚信电脑科 技发展有限公司（原北京东华诚信电脑科技发展公司）、北京东华诚信工业设备有限公司、北京合创电 商投资顾问有限公司等三家法人企业及薛向东等12个自然人共同发起，在原北京东华合创数码科技有 限公司的基础上，依法改制设立的股份有限公司。公司的注册资本为人民币86,236,687元，注册地址 位于北京市海淀区知春路128号泛亚大厦301室，法定代表人：薛向东，企业法人营业执照为“第 1100001193064 号”。

公司的前身北京东华合创数码科技有限公司系有限责任公司，成立于2001年1月，注册资本为人 民币3,700万元。2001年12月21日，经北京市人民政府经济体制改革办公室以“京政体改股函［2001］69 号”文《关于同意北京东华合创数码科技有限公司变更为北京东华合创数码科技股份有限公司的通知》 批复，北京东华合创数码科技有限公司依法改制设立为股份有限公司，注册资本为人民币4,856.25万 /元。

经公司于2003年3月召开的2002年度股东大会表决通过，公司按照2002年12月31日的股本总 额4,856.25万元为基数，按10比1的比例向公司的全体股东派送红股，共增加股本485.625万元。该 增资事项完成后，公司的股本增加为人民币5,341.875万元。

经公司于2005年3月召开的2004年度股东大会表决通过，公司按照2004年12月31日的股本总 额5,341.875万元为基数，按10比1的比例向公司的全体股东派送红股，共增加股本534.1875万元。 该增资事项完成后，公司的股本增加为人民币5,876.0625万元。

经公司于2006年5月召开的2005年度股东大会表决通过，公司按照2005年12月31日的股本总 额5,876.0625万元为基数，按10比1的比例向公司的全体股东派送红股，共增加股本587.6062万元。 该增资事项完成后，公司的股本增加为人民币6,463.6687万元。

2006年8月，根据中国证券监督管理委员会于2006年7月25日下发的《关于核准北京东华合创数 码科技股份有限公司首次公开发行股票的通知》（文号为“证监发行字［2006］55号”）的规定，公司于 2006年8月16日前完成了向境内投资者首次公开发行21,600,000人民币普通股［A股］股票的工作（发 行价格为14.50元/股）。经过上述股份变更事项后，公司股本为人民币86,236,687元。

公司的经营范围包括：自营和代理各类商品及技术的进出口业务，但国家限定公司经营或禁止进出 口的商品及技术除外；法律、行政法规、国务院决定禁止的，不得经营；法律、行政法规、国务院决定 规定应经许可的，经审批机关批准并经工商行政管理机关登记注册后方可经营；法律、行政法规、国务 院决定未规定许可的，自主选择经营项目开展经营活动。

二、 公司主要会计政策和会计估计

**1、会计制度**

公司执行《企业会计准则》及《企业会计制度》及其补充规定。

**2、 会计年度**

公司以公历1月1日至12月31日作为一个会计年度。

**3、 记账本位币**

公司以人民币为记账本位币。

**4、 记账基础及计价原则**

公司会计核算以权责发生制为记账基础，以历史成本为计价原则。

**5、 外币业务核算方法**

公司发生外币业务时，将外币金额折合成记账本位币金额记账，折合汇率采用外币业务发生时的市 场汇价。期末将各种外币账户的外币期末余额，按期末市场汇价折合为记账本位币金额。期末市场汇价 折合的记账本位币金额与原账面记账本位币金额之间的差额，作为汇兑损益列入当期财务费用。

**6、 现金等价物的确定标准**

公司现金等价物是指企业持有的期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知 金额现金、价值变动风险很小的投资。

**7、 坏帐核算方法**

公司坏帐确认标准为：（1）债务人破产或者死亡，以其破产财产或遗产清偿后仍无法收回；（2）债务 人逾期未履行其偿债义务，而且具有确凿证据表明无法收回。

公司坏帐损失的核算方法为备抵法。

公司坏帐准备的计提方法为：根据以往的经验及债务单位的实际财务状况和现金流量的情况以及其 他相关信息，对应收款项（包括应收账款、其他应收款）采用帐龄分析估计法计提坏帐准备，具体的计 提比例为：

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 帐 龄 | 1年以内 | 1-2年 | 2-3年 | 3-5年 | 5年以上 |
| 计提比例 | 1.00% | 5.00% | 10.00% | 30.00% | 100.00% |

**8、 存货核算方法**

公司存货包括原材料、库存商品、在产品及低值易耗品等。

公司取得的各类存货均以实际成本计价并入库，发出时，原材料、库存商品等采用实际成本法结转 成本；低值易耗品采用一次摊销法摊销。

公司存货实行永续盘存制，每年至少盘点一次，盘盈及盘亏金额计入当年度损益。

期末，在对存货进行全面盘点的基础上，对存货遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成 本等原因，预计其成本不可收回的部分，提取存货跌价准备。提取时按单个存货项目的成本高于其可变 现净值的差额确定。

**9、 长期股权投资的核算方法**

公司以货币资金购入的长期股权投资，按实际支付的全部价款（包括支付的税金、手续费等相关费 用）计入投资成本，实际支付的款项中若含有已宣告发放的股利，则按实际支付的金额扣除已宣告发放 的股利后的净额作为投资成本。

在日常的会计核算中，公司对持有被投资单位有表决权资本总额低于20%，或虽占20%或以上，但 不具有重大影响的，按成本法核算；持有被投资单位有表决权资本总额20%或以上，或虽不足20%但具有 重大影响的，按权益法核算；对持有50%以上股权的股权投资或持有股权低于50%但对被投资单位具有 实质性控制的股权投资，在按权益法核算的同时还要编制合并会计报表。

在每个会计期末，公司对采用权益法核算的股权投资按分享或分担的被投资单位实现的净利润或发 生的净亏损的份额，确认投资收益或损失，并调整相应的长期股权投资的账面价值。

公司取得长期股权投资所发生的成本若与被投资公司所有者权益所占的份额存在差额及长期股权 投资由成本法改为权益法时，投资成本与享有被投资公司所有者权益份额存在差额，该差额部分则确认 股权投资差额；公司对于产生的股权投资差额，按合同规定的投资期限摊销，若合同未规定投资期限， 则按10年的期限平均摊销。

**10、 长期投资减值准备的核算方法**

公司对长期投资提取长期投资减值准备。期末，公司对长期投资逐项进行检查，如由于市价持续下 跌或被投资单位经营状况恶化等原因，导致长期投资可收回金额低于账面价值，则将可收回金额低于长 期投资账面价值的差额部分作为当期投资损失，计提长期投资减值准备；对已确认损失的长期投资的价 值又得以恢复的，则在原已确认的投资损失的数额内转回。

**11、 固定资产及折旧**

公司固定资产的标准为：单位价值在2,000元以上，使用期限在一年以上的房屋、建筑物、机器、 设备、器具、工具等；对不属于生产经营主要设备的物品，单位价值在2,000元以上并且使用期限超过 两年的，也作为固定资产。

公司固定资产分为房屋及建筑物、机器设备、运输工具、电子设备及其他设备等。

固定资产按取得时的实际成本计价。

固定资产折旧方法、折旧率：公司的固定资产折旧采用平均年限法计算；公司根据固定资产类别、 原始价值、估计经济使用年限及预计净残值率等确定其折旧率如下：

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 资产类别 | 折旧年限 | 预计净残值率 | 年折旧率 |
| 房屋及建筑物 | 20年 | 5.00% | 4.75% |
| 机器设备 | 10年 | 5.00% | 9.50% |
| 运输设备 | 5年 | 5.00% | 19.00% |
| 电子设备及其他设备 | 5年 | 5.00% | 19.00% |

已全额计提减值准备的固定资产，不再计提折旧。

**12、固定资产减值准备**

期末或者在年度终了，如果由于市价持续下跌，或技术陈旧、损坏、长期闲置等原因导致其可收回 金额低于账面价值的，按可收回金额低于其账面价值的差额计提固定资产减值准备。当存在下列情况之 一时，全额计提固定资产减值准备：

（1） 长期闲置不用，在可预见的未来不会再使用，且已无转让价值的固定资产；

（2） 由于技术进步等原因，已不可使用的固定资产；

（3） 虽然固定资产尚可使用，但使用后产生大量不合格品的固定资产；

（4） 已遭毁损，以致于不再具有使用价值和转让价值的固定资产；

（5） 其他实质上已经不能再给企业带来经济利益的固定资产。

**13、无形资产计价和摊销方法**

公司无形资产系指投资者投入的专有技术，入账价值按照投资各方确认的价值作为实际成本。

上述无形资产的摊销方法采用“直线法”，摊销的期限为：在预计使用年限、合同规定的受益年限、 法律规定的有效年限三者之中的较短年限内，自取得当月起平均摊销；若合同没有规定受益年限，法律 也没有规定有效年限的，自取得当月起在5年内平均摊销。

**14、 无形资产减值准备的核算方法**

公司于期末或者在年度终了，按无形资产的账面价值超过可收回金额的部分计提无形资产减值准 备。如无形资产发生的减值的迹象全部或部分消失时，将以前年度已确认的减值损失全部或部分转回。

**15、 长期待摊费用**

公司发生的长期待摊费用在其收益期限内按直线法平均摊销并计入当期损益。

**16、 借款费用核算方法**

公司专门借款发生的利息、折价或溢价的摊销和辅助费用，以及因外币借款发生的汇兑差额，在购 建固定资产达到预定可使用状态之前予以资本化，计入资产的原始价值；在购建固定资产达到预定可使 用状态之后，计入当期损益。其他借款费用均于发生当期确认为费用，计入当期财务费用。

**17、 预计负债**

公司将与或有事项相关的义务在同时符合下列条件时列为负债：

（1） 该义务是企业承担的现实义务；

（2） 该义务履行时很可能导致经济利益流出企业；

（3） 该义务能够可靠地计量时。

**18、 收入确认原则**

（1） 营业收入确认的一般原则如下：

1. 公司已将产品所有权上的重要风险和报酬转移给买方；
2. 公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施控制；
3. 与交易相关的经济利益能够流入公司；
4. 相关的收入和成本能够可靠地计量。

提供劳务收入以公司已经提供劳务，相关收入已收到或取得了收款的凭据，并且与提供劳务相关的 成本能够可靠地计量，以及相关的经济利益能够流入时，确认劳务收入的实现。

（2） 收入确认的具体方法

1. 系统集成：按照合同约定以产品交付购货方并经对方验收合格后确认收入；
2. 外购商品：以商品交付购货方并经对方验收合格后确认收入；
3. 自行研制开发的软件成品：需安装调试的按合同约定在项目实施完成并经对方验收合格后确认 收入，不需要安装的以产品交付并经购货方验收后确认收入；
4. 定制软件产品：按合同约定在项目实施完成并经对方验收后确认收入。

**19、 所得税的会计处理方法**

公司所得税的会计处理采用应付税款法。

**20、 合并会计报表的编制方法**

合并会计报表的范围：公司对持有50%以上股权的股权投资或持有股权比例低于50%但对被投资单位 具有实质性控制的股权投资编制合并会计报表。

编制方法：根据财政部财会字（1995）11号《关于印发〈合并报表暂行规定〉的通知》和财会二字 （96）二号《关于合并报表合并范围请示的复函》等文件的规定，以公司本部和纳入合并范围的子公司 的会计报表以及其他有关资料为依据，合并各项目数额编制而成。合并时，公司的重大内部交易和资金 往来均相互抵销。本公司控股子公司执行的会计政策与母公司的会计政策一致。

三、税项

1、主要税种和税率

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **税种** | **计税依据** | **税率** |
| 增值税 \* 1 | 商品销售收入、产品销售收入 | 17.00% |
| 营业税 \* 2 | 技术服务收入、租赁收入 | 5.00% |
| 营业税 | 弱电工程收入 | 3.00% |
| 城市建设维护税 | 应交增值税、营业税 | 7.00% |
| 教育费附加 | 应交增值税、营业税 | 3.00% |
| 企业所得税 \*3 | 母公司的应纳税所得额 | 7.50% |
| 企业所得税 \* 3 | 本公司控股的广州东华合创数码科技有限公司的应纳税所得额 | 27.00% |

注：公司控股的北京东华合创科技有限公司、泰安东华合创软件有限公司系于本年度注册成立，尚 未转入正常的生产经营，无损益产生，故尚不涉及计缴企业所得税的问题。

**2、优惠税率及批文**

* 1、依据国务院下发的《关于鼓励软件产业和集成电路产业若干政策的通知》（国发[2000]18号） 第5条的规定及由财政部、国家税务总局和海关总署联合下发的《关于鼓励软件产业和集成电路产业发 展有关税收政策问题的通知》（财税[2000]25号）第1条的规定，自2000年6月24日至2010年底以前, 公司销售其自行开发生产的软件产品，按17%的法定税率征收增值税后，享受增值税实际税负超过3%的 部分实行即征即退的优惠政策。
* 2、根据财税字[1999]273号文件《关于贯彻落实中共中央国务院关于加强技术创新，发展高科技, 实现产业化的决定有关税收问题的通知》中的规定，即“对单位和个人从事技术转让、技术开发业务和 与之相关的技术咨询、技术服务业务取得的收入，免征营业税”，公司从事技术开发业务取得的收入免 征营业税。
* 3、公司系高新技术企业，根据国家有关高新技术企业税收优惠的规定，公司享受15%的税收优惠 税率。根据国务院批准的《北京市新技术产业开发试验区暂行条例》（京政发[1988]49号）的规定，并 经北京市海淀区地方税务局（2001）海地税企免字1218号文件批准，公司在享受15%优惠税率的基础上, 从2001年1月20日起至2003年12月31日止免征企业所得税3年；免征期满后，经北京市海淀区地 方税务局“京地税海减免企字[2004]001243号”文批准，从2004年1月1日起至2006年12月31日 止减半征收企业所得税。

公司控股的子公司-广州东华合创数码科技有限公司经当地税务局核定，2006年度企业所得税率为 27%。

四、控股子公司及合营企业

1、截至2006年12月31日，公司所控制的子公司及合营企业情况如下：

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **子公司及合营企业名称** | **注册资本** | **持股比例** | **实际投资额** | **与公司关系** | **是否并表** |
| 广州东华合创数码科技有限公司 | RMB100万 | 90.00% | 872,155.63 | 控股子公司 | 权益法，是 |
| 北京东华合创科技有限公司 | RMB2,000万 | 100.00% | 20,000,000.00 | 全资子公司 | 权益法，是 |
| 泰安东华合创软件有限公司 | RMB500万 | 99.80% | 4,990,000.00 | 控股子公司 | 权益法，是 |
| 福州东华炜如数码科技有限公司 | RMB150万 | 10.00% | 150,000.00 | 参股子公司 | 成本法，否 |

2、控股子公司及合营企业的其他相关资料:

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **子公司及合营企业名称** | **经营期限** | **注册地址** | **法人代表** | **经营范围** |
| 广州东华合创数码科技有限 公司 | 长期 | 广东省  广州市 | 薛向东 | 计算机技术开发、转让、咨询；销售计算机软硬件及 外围设备。 |
| 北京东华合创科技有限公司 | 100年 | 北京市 | 薛向东 | 法律、行政法规、国务院决定禁止的，不得经营；法 律、行政法规、国务院决定规定应经许可的，经审批 机关批准并经工商行政管理机关登记注册后方可经 营；法律、行政法规、国务院决定未规定许可的，自 主选择经营项目开展经营活动。 |
| 泰安东华合创软件有限公司 | 30年 | 山东省 泰安市 | 薛向东 | 计算机技术的开发、转让、咨询、培训；软机外包； 开发销售计算机软硬件及外围设备；承接计算机网络 工程；开发电子商务系统。 |
| 福州东华炜如数码科技有限 公司 | 10年 | 福建省  福州市 | 黄平 | 计算机技术开发、转让、咨询；销售计算机软硬件及 外围设备。 |

公司上年度为单一会计报表，本年度公司将属于同一控制的子公司广州东华合创数码科技有限公司 和本年度新投资成立的子公司北京东华合创科技有限公司和泰安东华合创软件有限公司等3家企业纳入 本公司会计报表的编制范围并编制合并会计报表，同时对上年度的会计报表进行了必要的调整。

上年度未合并的会计报表和合并后的会计报表列示如下（简表）:

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **会计报表项目** | **合并前** | **合并后** | **增减金额** |
| 资产项目： 流动资产 | 451,089,454.91 | 452,543,793.22 | 1,454,338.31 |
| 长期投资 | 782,138.76 | 23,203.64 | -758,935.12 |
| 固定资产 | 8,899,150.85 | 8,963,960.47 | 64,809.62 |
| 无形资产及其他资产  **资产合计** | **460,770,744.52** | **461,530,957.33** | **760,212.81** |
| 负债及股东权益： 流动负债 | 261,318,126.06 | 262,010,723.06 | 692,597.00 |
| 长期负债 | 1,500,000.00 | 1,500,000.00 |  |
| 负债合计 | 262,818,126.06 | 263,510,723.06 | 692,597.00 |
| 少数股东权益 |  | 82,295.29 | 82,295.29 |
| 股东权益 | 197,952,618.46 | 197,937,938.98 | -14,679.48 |
| **负债及股东权益合计** | **460,770,744.52** | **461,530,957.33** | **760,212.81** |
| 损益表项目：  主营业务收入 | 459,110,964.08 | 461,460,967.45 | 2,350,003.37 |
| 主营业务成本 | 357,756,556.94 | 359,032,653.56 | 1,276,096.62 |
| 主营业务利润 | 98,126,915.22 | 99,155,991.52 | 1,029,076.30 |
| 其他业务利润 | 3,300,123.96 | 3,300,123.96 |  |
| 营业费用 | 27,308,486.94 | 27,814,654.96 | 506,168.02 |
| 管理费用 | 18,121,241.30 | 18,633,301.46 | 512,060.16 |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 财务费用 | 1,021,200.44 | 1,019,716.14 | -1,484.30 |
| 营业利润 | 54,976,110.50 | 54,988,442.92 | 12,332.42 |
| 利润总额 | 62,348,154.76 | 62,361,267.00 | 13,112.24 |
| 所得税 | 4,209,370.96 | 4,220,747.89 | 11,376.93 |
| 少数股东损益 |  | 14.19 | 14.19 |
| **净利润** | **58,138,783.80** | **58,140,504.92** | **1,721.12** |

2005年度未纳入合并范围的广州东华合创数码科技有限公司的会计报表如下:

（1）资产负债简表:

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **资产项目** | **金额** | **负债及股东权益** | **金额** |
| 流动资产 | 1,810,540.31 | 流动负债 | 1,052,397.00 |
| 长期投资 |  | 长期负债 |  |
| 固定资产 | 64,809.62 | 负债合计 | 1,052,397.00 |
| 无形资产及其他资产 |  | 股东权益 | 822,952.93 |
| **资产合计** | **1,875,349.93** | **负债及股东权益合计** | **1,875,349.93** |

（2）损益表简表:

|  |  |
| --- | --- |
| **损益表项目** | **金额** |
| 主营业务收入 | 2,657,524.74 |
| 主营业务成本 | 1,583,617.99 |
| 主营业务利润 | 1,029,076.30 |
| 其他业务利润 |  |
| 营业费用 | 506,168.02 |
| 管理费用 | 512,873.72 |
| 财务费用 | -1,484.30 |
| 营业利润 | 11,518.86 |
| 利润总额 | 11,518.86 |
| 所得税 | 11,376.93 |
| **净利润** | **141.93** |

**五、会计报表主要项目注释** （除特别说明，金额单位为人民币元）

**1、货币资金**

（1）组成情况如下：

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **项目** | **2006.12.31** | **2005.12.31** |
| 现金 | 66,015.89 | 2,474.17 |
| 银行存款 | 296,231,976.84 | 101,641,933.63 |
| 其他货币资金 | 9,884,272.96 | 19,878,227.64 |
| **合 计** | **306,182,265.69** | **121,522,635.44** |

（2） 货币资金年末余额较上年末增加184,659,630.25元，增加的比例为151.95%，增加的主要原 因是由于公司本年度首次公开发行股票，通过证券二级市场募集资金300,570, 000.00元,其中的大部分 按照募投项目实施进度尚未投入承诺的投资项目而存放于银行所致。

（3） 货币资金年末余额中，无抵押、冻结及存放在境外的款项，亦无存在潜在回收风险的款项。 本年末的银行存单共计39张、金额为235,000,000.00元，其中：募投资金存入定期存款存单共计33 张、金额为165,000,000.00元，系公司为提高资金的使用效率，将募集资金分别存放于中国民生银行 股份有限公司中关村支行及北京银行股份有限公司友谊支行。根据公司与银行签订的协议，该定期存单 到期后的本金和利息收入将直接存入募集资金专户专款专用。

**2、 应收票据**

（1）票据组成情况如下：

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **票据种类** | **数量** | **2006.12.31** | **2005.12.31** |
| 银行承兑汇票 | 2张 | 600,000.00 | 1,162,000.00 |
| **合计** |  | **600,000.00** | **1,162,000.00** |

（2）应收票据年末余额中，无应收持有本公司5%（含5%）以上股份的股东单位的票据，亦无质押 的应收票据。

**3、 应收账款**

（1）帐龄分析如下:

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **帐龄** | **2006.12.31** | | | | **2005.12.31** | | | |
| **金额** | **比例** | **坏帐准备** | **净额** | **金额** | **比例** | **坏帐准备** | **净额** |
| 一年以内 | 131,729,445.09 | 78.54% | 1,317,294.45 | 130,412,150.64 | 74,442,092.67 | 86.04% | 744,420.93 | 73,697,671.74 |
| 一年至二年 | 28,905,585.16 | 17.23% | 1,445,279.26 | 27,460,305.90 | 9,398,369.87 | 10.86% | 469,918.49 | 8,928,451.38 |
| 二年至三年 | 5,833,813.54 | 3.48% | 583,381.35 | 5,250,432.19 | 2,318,520.67 | 2.68% | 231,852.07 | 2,086,668.60 |
| 三年以上 | 1,257,445.77 | 0.75% | 377,233.73 | 880,212.04 | 361,476.77 | 0.42% | 108,443.03 | 253,033.74 |
| **合计** | **167,726,289.56** | **100.00%** | **3,723,188.79** | **164,003,100.77** | **86,520,459.98** | **100.00%** | **1,554,634.52** | **84,965,825.46** |

注：坏账准备的计提比例见本会计报表附注第二项“公司主要会计政策、会计估计和合并会计报表 的编制方法”的第7款。

（2） 应收账款年末余额中，无应收持有本公司5%（含5%）以上股份的股东单位的款项。

（3） 应收账款年末余额较上年末增加80, 046, 029. 58元，增加的比例为92. 13%，增加的主要原 因系本年度公司承揽的系统集成项目合同较上年大幅增加，致使公司本年度的主营业务收入与上年相比 亦大幅增长，与之相对应的结算未收回的项目款相应有所增加所致。

（4） 应收账款年末余额中，前五名欠款户的金额合计及占应收账款总额的比例如下：

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **2006.12.31** | | **2005.12.31** | |
| **金额** | **比例** | **金额** | **比例** |
| 30,836,539.49 | 18.47% | 11,928,655.94 | 13.73% |

**4、其他应收款**

（1）帐龄分析如下:

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **帐龄** | **2006.12.31** | | | | **2005.12.31** | | | |
| **金额** | **比例** | **坏帐准备** | **净额** | **金额** | **比例** | **坏帐准备** | **净额** |
| 一年以内 | 28,641,285.18 | 73.60% | 286,412.85 | 28,354,872.33 | 29,069,015.80 | 98.87% | 290,690.16 | 28,778,325.64 |
| 一年至二年 | 8,727,557.46 | 22.43% | 436,377.87 | 8,291,179.59 | 251,017.70 | 0.85% | 12,550.89 | 238,466.81 |
| 二年至三年 | 791,281.00 | 2.03% | 79,128.10 | 712,152.90 | 58,127.00 | 0.20% | 5,812.70 | 52,314.30 |
| 三年以上 | 753,908.92 | 1.94% | 226,172.68 | 527,736.24 | 24,519.92 | 0.08% | 7,355.98 | 17,163.94 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **合计** | **38,914,032.56** | **100.00%** | **1,028,091.50** | **37,885,941.06** | **29,402,680.42** | **100.00%** | **316,409.73** | **29,086,270.69** |

注：坏账准备的计提比例见本会计报表附注第二项“公司主要会计政策、会计估计和合并会计报表 的编制方法”的第7款。

（2） 其他应收款年末余额中，无应收持有本公司5%（含5%）以上股份的股东单位的往来款项。

（3） 其他应收款年末余额较上年末增加9,511,352. 14元，增加的比例为32.35%，增加的主要原 因系公司业务人员借支的备用金以及支付的投标保证金有所增加所致。

（4） 其他应收款年末余额中，前五名欠款户的金额合计及占其他应收款总额的比例如下：

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **2006.12.31** | | **2005.12.31** | |
| **金额** | **比例** | **金额** | **比例** |
| 8,415,928.02 | 21.63% | 10,686,009.87 | 36.34% |

**5、预付账款**

（1）帐龄分析如下:

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **帐龄 分析** | **2006.12.31** | | **2005.12.31** | |
| **金额** | **比例** | **金额** | **比例** |
| 一年以内 | 46,444,188.40 | 81.59% | 40,834,098.08 | 86.92% |
| 一年至二年 | 9,345,154.64 | 16.42% | 5,732,768.98 | 12.20% |
| 二年至三年  三年以上 | 1,135,530.86 | 1.99% | 410,714.00 | 0.87% |
| **合计** | **56, 924, 873. 90** | **100.00%** | **46,977,581.06** | **100.00%** |

（2） 预付账款年末余额中，无预付持有本公司5.00%（含5.00%）以上股份的股东单位的款项。

（3） 预付账款年末余额中，账龄超过一年以上的预付款项为10,480,685.50元，无大额、异常的 款项。

（4） 预付账款年末余额中，前五名欠款户的金额合计及占预付账款总额的比例如下：

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **2006.12.31** | | **2005.12.31** | |
| **金额** | **比例** | **金额** | **比例** |
| 16,910,197.42 | 29.71% | 29,755,616.97 | 63.34% |

**6、存货及存货跌价准备**

（1）存货组成情况如下:

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **项目** | **2006.12.31** | | | **2005.12.31** | | |
| **存货金额** | **跌价准备** | **存货净额** | **存货金额** | **跌价准备** | **存货净额** |
| 库存商品 | 1,108,715.33 |  | 1,108,715.33 | 608,819.91 |  | 608,819.91 |
| 在产品 | 231,806,723.47 |  | 231,806,723.47 | 167,864,301.81 |  | 167,864,301.81 |
| **合计** | **232,915,438.80** | **0.00** | **232,915,438.80** | **168,473, 121.72** | **0.00** | **168,473,121.72** |

（2） 存货年末余额较上年末增加64, 442, 317. 08元，增加的比例为38. 25%，增加的主要原因系 公司本年度所承接的合同逐年大幅增加，使公司投入的工程启动资金、项目实施过程中占用的存货均大 幅增加较多所致。

（3） 公司存货按照单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额计提存货跌价准备，可变现净值根据市场同类产品售价减去完工估计成本及销售所必需发生的估计费用后的价值确定。截至本报告期 末，公司存货未发现发生跌价损失之项目，故未计提存货跌价准备。

**7、待摊费用**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **费用项目** | **2005.12.31** | **本期增加** | **本期摊销** | **2006.12.31** |
| 房屋租赁费 | 356,358.85 | 45,833.33 | 402,192.18 | 0.00 |
| **合计** | **356,358.85** | **45,833.33** | **402,192.18** | **0.00** |

**8、长期股权投资**

（1）长期股权投资组成情况如下:

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **项目** | **2006.12.31** | | | **2005.12.31** | | |
| **投资金额** | **跌价准备** | **投资净额** | **投资金额** | **跌价准备** | **投资净额** |
| 其他股权投资 | 170,419.20 |  | 170,419.20 | 23,203.64 |  | 23,203.64 |
| 其中：股权投资差额 | 20,419.20 |  | 20,419.20 | 23,203.64 |  | 23,203.64 |
| **小计** | **170,419.20** |  | **170,419.20** | **23,203.64** |  | **23,203.64** |

（2）其他股权投资本期增减变动如下:

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **被投资单位名称** | **2005.12.31** | **本年增加** | **本年减少** | **2006.12.31** |
| 福州东华炜如数码科技有限公司 |  | 150,000.00 |  | 150,000.00 |
| **合计** |  | **150,000.00** |  | **150,000.00** |

（3）股权投资差额

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **被投资单位名称** | **2005.12.31** | **本年增加** | **本年摊销** | **2006.12.31** |
| 广州东华合创数码科技有限公司 | 23,203.64 |  | 2,784.44 | 20,419.20 |
| **合计** | **23,203.64** |  | **2,784.44** | **20,419.20** |

（4）其他股权投资的相关资料如下:

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **被投资单位名称** | **投资年限** | **投资比例** | **初始投资金额** | **累计权益增加** | **2006.12.31** |
| 福州东华炜如数码科技有限公司 | 10年 | 10.00% | 150,000.00 |  | 150,000.00 |
| **合计** |  |  | **150,000.00** |  | **150,000.00** |

9、固定资产及折旧

（1）固定资产原值及累计折旧增减变化如下:

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **固定资产原值** | **2005.12.31** | **本期增加** | **本期减少** | **2006.12.31** |
| 房屋及建筑物 机器设备 运输工具 | 1,518,602.03 | 1,461,333.00 |  | 2,979,935.03 |
| 电子设备及其他设备 | 11,284,446.87 | 16,229,086.05 | 243,271.00 | 27,270,261.92 |
| **合计** | **12,803,048.90** | **17,690,419.05** | **243,271.00** | **30,250,196.95** |
| **累计折旧** | **2005.12.31** | **本期增加** | **本期减少** | **2006.12.31** |
| 房屋及建筑物 机器设备 运输工具 | 564,667.88 | 374,406.25 |  | 939,074.13 |
| 电子设备及其他设备 | 3,274,420.55 | 2,704,044.39 | 204,682.25 | 5,773,782.69 |
| **合计** | **3,839,088.43** | **3,078,450.64** | **204,682.25** | **6,712,856.82** |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **净值** | **8,963,960.47** |  | **23,537,340.13** |

（2） 固定资产年末余额较上年末增加17,447,148.05元，增加的比例为136.27%,增加的主要原 因系公司本年度使用募集资金购入募投项目所需固定资产所致。

（3） 公司固定资产项目年末余额中，无用于出租、抵押及封存的固定资产。

（4） 公司固定资产项目年末余额中，未发现减值的固定资产项目，故本期未计提相关的固定资产 减值准备。

**10、在建工程**

（1）工程增减变动情况:

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **工程名称** | **2005.12.31** | **本年增加** | **本年转入固定资产数** | **本年其他减少数** | **2006.12.31** |
| 公司本部办公楼  子公司合创科技办公楼 |  | 74,774,400.00  13,000,300.00 |  |  | 74,774,400.00  13,000,300.00 |
| **合计** |  | **87,774,700.00** |  |  | **87,774,700.00** |

（2）工程其他资料如下:

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **工程名称** | **投资预算数** | **资金来源** | **工程投入占预算的比例** |
| 公司本部办公楼 | 7,477.44万元 | 自有资金、募集资金 | 100.00% |
| 子公司合创科技办公楼 | 2,289.97万元 | 自有资金 | 56.77% |

（3）截止本报告日，公司在建工程项目中未发现有减值事项发生，故未计提在建工程减值准备。

11、短期借款

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **借款单位** | **2006.12.31** | **借款期限** | **年利率** | **借款条件** |
| 北京银行股份有限公司中关村科技园区支行 | 10,000,000.00 | 2006.07.11-2007.07.11 | 5.85% | 保证 |
| **合计** | **10,000,000.00** |  |  |  |

担保借款系由北京中关村科技担保有限公司为本公司在北京银行股份有限公司中关村科技园区支 行的银行借款提供连带责任保证。

**12、应付票据**

（1）组成情况如下：

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **票据种类** | **数量** | **2006.12.31** | **2005.12.31** |
| 银行承兑汇票 | 48张 | 43,433,402.12 | 1,162,000.00 |
| 商业承兑汇票 | 1张 | 52,000.00 |  |
| **合计** |  | **43,485,402.12** | **1,162,000.00** |

（2）公司应付票据年末余额中，无应付持有本公司5%（含5% ）以上股份的股东单位的款项。

**13、应付账款**

（1）帐龄分析如下：

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **帐龄 分析** | **2006.12.31** | | **2005.12.31** | |
| **金额** | **比例** | **金额** | **比例** |
| 一年以内 | 56,762,075.88 | 72.36% | 50,507,471.36 | 83.40% |
| 一年至二年 | 11,661,772.84 | 14.87% | 9,940,816.06 | 16.41% |
| 二年至三年 | 9,903,323.45 | 12.62% | 117,124.00 | 0.19% |
| 三年以上 | 117,124.00 | 0.15% |  |  |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **合计** | **78, 444, 296.17** | **100.00%** | **60,565,411.42** | **100.00%** |

（2） 应付账款年末余额中，无应付持有本公司5.00%（含5.00%）以上股份的股东单位的款项。

（3） 应付账款年末余额中，前五名欠款户的金额合计及占应付账款总额的比例如下：

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **2006.12.31** | | **2005.12.31** | |
| **金额** | **比例** | **金额** | **比例** |
| 21,612,848.10 | 27.55% | 19,787,404.74 | 32.67% |

**14、预收账款**

（1）帐龄分析如下:

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **帐龄 分析** | **2006.12.31** | | **2005.12.31** | |
| **金额** | **比例** | **金额** | **比例** |
| 一年以内 | 164,483,386.58 | 78.41% | 141,329,067.84 | 90.95% |
| 一年至二年 | 42,882,258.08 | 20.44% | 14,067,717.04 | 9.05% |
| 二年至三年 | 2,411,736.74 | 1.15% |  |  |
| 三年以上 |  |  |  |  |
| **合计** | **209, 777, 381. 40** | **100.00%** | **155,396,784.88** | **100.00%** |

（2） 预收账款年末余额中，无预收持有本公司5%（含5%）以上股份的股东单位的款项。

（3） 预收账款年末余额中，帐龄超过一年的金额为45,293,994.82元，无大额及异常的预收款。

（4） 预收账款年末余额较上年末增加54,380,596.52元，增加的比例为34.99%,其主要原因系 本年度公司承揽的系统集成项目合同增加，客户预付的合同定金及进度款项亦相应增加所致。

（5） 预收账款年末余额中，前五名欠款户的金额合计及占预收账款总额的比例如下:

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **2006.12.31** | | **2005.12.31** | |
| **金额** | **比例** | **金额** | **比例** |
| 43,295,413.58 | 20.64% | 35,376,486.79 | 22.77% |

15、应交税金

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **税种** | **法定税率** | **2006.12.31** | **2005.12.31** |
| 增值税 | 系统集成、软件销售收入的17.00% | -3,389,731.50 | -448,912.33 |
| 营业税 | 技术服务收入、租赁收入的5.00%、弱电工程收入的3.00% | 615,044.12 | 448,739.88 |
| 城市建设维护税 | 应交增值税、营业税的7.00% | 223,901.24 | 70,066.69 |
| 企业所得税 | 企业应纳税所得额的7.5%、27.00% | 466,494.87 | 1,376,303.47 |
| 个人所得税 | 超额累进税制 | 124,313.51 | 75,095.18 |
| 印花税 |  | 651.00 | 34,647.08 |
| 出口退税 |  |  | -96,638.48 |
| **合计** |  | **-1,959,326.76** | **1,459,301.49** |

16、其他应交款

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **税种** | **法定税率** | **2006.12.31** | **2005.12.31** |
| 教育费附加 | 应交增值税、营业税的3.00% | 40,576.46 | 30,028.58 |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 堤围费 | 应交增值税、营业税的0.13% | 1,854.08 | 2,609.10 |
| **合计** |  | **42,430.54** | **32,637.68** |

**17、其他应付款**

（1）帐龄分析如下:

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **帐龄 分析** | **2006.12.31** | | **2005.12.31** | |
| **金额** | **比例** | **金额** | **比例** |
| 一年以内 | 2,089,065.85 | 83.45% | 1,043,103.53 | 98.66% |
| 一年至二年 | 414,216.20 | 16.55% | 14,203.60 | 1.34% |
| 二年至三年 | 0 |  |  |  |
| 三年以上 | 0 |  |  |  |
| **合计** | **2, 503, 282. 05** | **100.00%** | **1,057,307.13** | **100.00%** |

（2） 其他应付款年末余额中，无应付持有本公司5.00%（含5.00%）以上股份的股东单位的往来款 项。

（3） 其他应付款年末余额中，前五名欠款户的金额合计及占其他应付款总额的比例如下：

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **2006.12.31** | | **2005.12.31** | |
| **金额** | **比例** | **金额** | **比例** |
| 1,187,847.33 | 47.45% | 805,892.75 | 76.22% |

**18、预提费用**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **项目** | **2005.12.31** | **本年预提** | **本年转销** | **2006.12.31** |
| 房租 | 240,348.16 | 7,500.00 | 232,826.40 | 15,021.76 |
| **合计** | **240,348.16** | **7,500.00** | **232,826.40** | **15,021.76** |

**19、专项应付款**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **项目** | **2006.12.31** | **2005.12.31** |
| 工业发展资金  出口产品研究开发基金 | 1,000,000.00 | 500,000.00  1,000,000.00 |
| **合计** | **1,000,000.00** | **1,500,000.00** |

20、股本（单位：股）

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **2005.12.31** | **本次变动增减（+,—）** | | | | | | **2006.12.31** |
| **发行新股** | **配股** | **送股** | **公积金**  **转股** | **其他** | **小计** |
| **一、有限售条件股份** |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1.发起人股份 | 58,760,625 |  |  | 5,876,062 |  |  | 5,876,062 | 64,636,687 |
| 其中：国家拥有股份 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 境内法人持有股份 | 40,179,562 |  |  | 4,017,956 |  |  | 4,017,956 | 44,197,518 |
| 外资法人持有股份 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 其他 | 18,581,063 |  |  | 1,858,106 |  |  | 1,858,106 | 20,439,169 |
| 2.募集法人股 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3.内部职工股 |  |  |  |  |  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 4.优先股或其他 |  |  |  |  |  | 5,800 | 5,800 | 5,800 |
| **有限售条件股份合计** | **58,760,625** |  |  | **5,876,062** |  | **5,800** | **5,881,862** | **64,642,487** |
| **二、无限售条件股份** |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1.境内上市的人民币普通股 |  | 21,600,000 |  |  |  | -5,800 | 21,594,200 | 21,594,200 |
| 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** |  | **21,600,000** |  |  |  | **-5,800** | **21,605,800** | **21,605,800** |
| **三、股份总数** | **58,760,625** | **21,600,000** |  | **5,876,062** |  |  | **27,476,062** | **86,236,687** |

公司股本本年度增加27,476,062.00元，其中：根据公司2005年度股东大会决议的规定，以2005 年12月31日公司的股本总额58,760,625.00元为基数，按10比1的比例向全体股东派送红股增加 5,876,062.00元；根据中国证券监督管理委员会于2006年7月25日下发的《关于核准北京东华合创数 码科技股份有限公司首次公开发行股票的通知》（文号为“证监发行字［2006］55号”）的规定，公司于 2006年8月16日向境内投资者首次公开发行21,600,000人民币普通股［A股］股票（发行价格为14.50 元/股）。

公司股本的增加事项业经北京兴华会计师事务所有限责任公司于2006年8月16日出具的《验资报 告》（“［2006］京会兴验字第1-32号”）验证确认。

21、资本公积

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **项目** | **2005.12.31** | **本年增加** | **本年减少** | **2006.12.31** |
| 资本溢价 其他资本公积 | 1,220,000.00 | 274,856,024.56  500,000.00 |  | 274,856,024.56  1,720,000.00 |
| **合计** | **1,220,000.00** | **275,356,024.56** | **0.00** | **276,576,024.56** |

资本公积本年度增加275,356,024.56元，增加的原因如下:

（1） 根据中国证券监督管理委员会于2006年7月25日下发的《关于核准北京东华合创数码科技 股份有限公司首次公开发行股票的通知》（文号为“证监发行字［2006］55号”）的规定，公司于2006年 8月16日前完成了向境内投资者首次公开发行21,600,000人民币普通股［A股］股票的工作（发行价格 为14.50元/股）。公司通过发行人民币普通股［A股］收到本次增加出资人民币300,570,000元（已扣除 证券承销费及保荐费余款），其中增加股本人民币21,600,000元，增加资本公积274,856,024.56元

（2） 公司收到的北京市工业局拨入的“北京市工业发展资金拨款补助” 500,000.00元，本年度项 目通过验收。

22、盈余公积

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **项目** | **计提比例** | **2005.12.31** | **本年增加** | **本年减少** | **2006.12.31** |
| 法定盈余公积 法定公益金 | 税后利润的10.00%  税后利润的5.00% | 15,836,636.66  7,918,318.32 | 15,123,390.10 | 7,918,318.32 | 30,960,026.76 |
| **合计** |  | **23,754,954.98** | **15,123,390.10** | **7.918,318.32** | **30,960,026.76** |

根据财政部财企［2006］67号文件规定，公司对2005年12月31日的公益金结余，转作盈余公积金 管理使用。

**23、未分配利润**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **本年度未分配利润变动情况** | **2006年度** | **2005年度** |
| **期初未分配利润** | **114,202,359.00** | **75,466,140.11** |
| 加：本期净利润 | 72,047,119.77 | 58,140,504.92 |
| 减：提取法定盈余公积 | 7,205,071.78 | 5,813,690.69 |
| 提取法定公益金 |  | 2,906,845.34 |
| 提取任意盈余公积 |  |  |
| 应付普通股股利 | 5,876,062.50 | 5,341,875.00 |
| 转作股本的普通股股利 | 5,876,062.00 | 5,341,875.00 |
| **期末未分配利润** | **167,292,282.49** | **114,202,359.00** |

**24、拟分配现金股利**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **项目** | **2006.12.31** | **2005.12.31** |
| 拟分配现金股利 | 12,935,503.05 | 5,876,062.50 |
| **合计** | **12,935,503.05** | **5,876,062.50** |

根据公司董事会2006年度股利分配建议，公司拟以2006年12月31日的股份总额86, 236, 687股为基 数，按每10股向全体股东派发现金红利1.50元(含税)，预计将分配现金股利12,935,503.05元， 该股利分配预案尚需公司2006年度股东大会审议通过。

**25、主营业务收入及成本**

1. 主营业务收入、成本的构成如下：

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **主营业务收入** | **2006年度** | **2005年度** |
| 系统集成收入 | 493,472,674.29 | 378,428,906.60 |
| 自制软件产品及定制软件收入 | 48,593,322.15 | 46,345,637.97 |
| 技术服务收入 | 42,966,202.76 | 36,686,422.88 |
| **合计** | **585,032,199.20** | **461,460,967.45** |
| **主营业务成本** | **2006年度** | **2005年度** |
| 系统集成成本 | 446,320,402.23 | 341,564,342.47 |
| 自制软件产品及定制软件成本 | 1,881,240.43 | 2,809,902.56 |
| 技术服务成本 | 25,598,636.01 | 14,658,408.53 |
| **合计** | **473,800,278.67** | **359,032,653.56** |
| **经营毛利** | **2006年度** | **2005年度** |
| 系统集成毛利 | 47,152,272.06 | 36,864,564.13 |
| 自制软件产品及定制软件毛利 | 46,712,081.72 | 43,535,735.41 |
| 技术服务毛利 | 17,367,566.75 | 22,028,014.35 |
| **合计** | **111,231,920.53** | **102,428,313.89** |

1. 本公司向前5名客户销售的收入及所占比例:

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **2006年度** | | **2005年度** | |
| **金额** | **比例** | **金额** | **比例** |
| 85,395,115.31 | 14.60% | 67,308,525.05 | 14.66% |

**26、主营业务税金及附加**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **项目** | **法定计缴比例** | **2006年度** | **2005年度** |
| 营业税 | 技术服务收入的5% | 2,407,853.84 | 2,225,106.03 |
| 城市建设维护税 | 应缴增值税、营业税的7% | 778,109.95 | 707,723.04 |
| 教育费附加 | 应缴增值税、营业税的3% | 333,569.91 | 303,309.90 |
| 防洪费 |  | 200.00 | 240.00 |
| **合计** |  | **3,519,733.70** | **3,236,378.97** |

27、其他业务利润

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **项目** | **2006年度** | | | **2005年度** | | |
| **其他业务收入** | **其他业务成本** | **其他业务利润** | **其他业务收入** | **其他业务成本** | **其他业务利润** |
| 设备租赁收入 | 1,979,970.00 | 108,898.35 | 1,871,071.65 | 1,974,337.50 | 108,588.57 | 1,865,748.93 |
| 代理服务收入 | 800,441.94 | 44,024.31 | 756,417.63 | 344,870.94 | 18,967.90 | 325,903.03 |
| 培训费收入 | 213,509.88 | 11 ,743.05 | 201,766.83 | 20,400.00 | 1,122.00 | 19,278.00 |
| 弱电工程收入 | 18,362,307.40 | 15,071,375.18 | 3,290,932.22 | 1,089,194.00 | 35,943.40 | 1,053,250.60 |
| **合计** | **21,356,229.22** | **15,236,040.89** | **6,120,188.33** | **3,428,802.44** | **164,621.87** | **3,264,180.56** |

其他业务收入本年度较上年度增加17,927,426.78元，增加的比例为522. 85%，增加的主要原因 系公司2006年公司承接弱电工程的收入增加较多所致。

**28、财务费用**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **项目** | **2006年度** | **2005年度** |
| 借款利息支出 | 1,615,688.39 | 1,107,414.86 |
| 减：利息收入 | 1,225,699.47 | 267,511.25 |
| 汇兑损失 |  | 6,721.54 |
| 减：汇兑收益 | 28,964.96 | 117,743.72 |
| 其他 | 272,304.84 | 290,834.71 |
| **合计** | **633,328.80** | **1,019,716.14** |

**29、补贴收入**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **项目** | **2006年度** | **2005年度** |
| 增值税返还收入 | 7,080,980.13 | 7,360,726.08 |
| **合计** | **7,080,980.13** | **7,360,726.08** |

**30、营业外支出**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **项 目** | **2006年度** | **2005年度** |
| 处理固定资产净损失 罚款支出 | 10,772.75 | 247.00 |
| **合 计** | **10,772.75** | **247.00** |

六、母公司会计报表主要项目注释

**1、应收账款**

1. 账龄分析如下：

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **帐龄** | **2006.12.31** | | | | **2005.12.31** | | | |
| **金额** | **比例** | **坏帐准备** | **净额** | **金额** | **比例** | **坏帐准备** | **净额** |
| 一年以内 | 131,619,439.09 | 78.54% | 1,316,194.39 | 130,303,244.70 | 74,170,386.67 | 86.02% | 741,703.87 | 73,428,682.80 |
| 一年至二年 | 28,881,085.16 | 17.23% | 1,444,054.26 | 27,437,030.90 | 9,398,369.87 | 10.90% | 469,918.49 | 8,928,451.38 |
| 二年至三年 | 5,833,813.54 | 3.48% | 583,381.35 | 5,250,432.19 | 2,318,520.67 | 2.69% | 231,852.07 | 2,086,668.60 |
| 三年以上 | 1,238,229.77 | 0.74% | 371,468.93 | 866,760.84 | 342,260.77 | 0.39% | 102,678.23 | 239,582.54 |
| **合计** | **167,572,567.56** | **100.00%** | **3,715,098.93** | **163,857,468.63** | **86,229,537.98** | **100.00%** | **1,546,152.66** | **84,683,385.32** |

注：坏账准备的计提比例见本会计报表附注第二项“公司主要会计政策、会计估计和合并会计报表 的编制方法”的第7款。

（2） 母公司应收账款年末余额中，无应收持有公司5%以上（含5%）股份的股东单位的往来款项。

（3） 母公司应收账款较上年末增加81, 343, 029. 58元，增加的比例为94. 33%，增加的原因与本 附注五的第三项一致。

（4） 母公司应收账款年末余额中，前五名欠款户的金额合计及占应收账款总额的比例如下：

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **2006.12.31** | | **2005.12.31** | |
| **金额** | **比例** | **金额** | **比例** |
| 30,836,539.49 | 18.47% | 11,928,655.94 | 13.73% |

**2、其他应收款**

（1）账龄分析如下:

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **帐龄** | **2006.12.31** | | | | **2005.12.31** | | | |
| **金额** | **比例** | **坏帐准备** | **净额** | **金额** | **比例** | **坏帐准备** | **净额** |
| 一年以内 | 28,498,516.78 | 73.51% | 284,985.17 | 28,213,531.61 | 29,041,787.81 | 98.87% | 290,417.88 | 28,751,369.93 |
| 一年至二年 | 8,727,557.46 | 22.51% | 436,377.87 | 8,291,179.59 | 251,017.70 | 0.85% | 12,550.89 | 238,466.81 |
| 二年至三年 | 791,281.00 | 2.04% | 79,128.10 | 712,152.90 | 58,127.00 | 0.20% | 5,812.70 | 52,314.30 |
| 三年以上 | 753,908.92 | 1.94% | 226,172.68 | 527,736.24 | 24,519.92 | 0.08% | 7,355.98 | 17,163.94 |
| **合计** | **38,771,264.16** | **100.00%** | **1,026,663.82** | **37,744,600.34** | **29,375,452.43** | **100.00%** | **316,137.45** | **29,059,314.98** |

注：坏账准备的计提比例见本会计报表附注第二项“公司主要会计政策、会计估计和合并会计报表 的编制方法”的第7款。

（2） 母公司其他应收款年末余额中，无应收持有公司5%以上（含5%）股份的股东单位的往来款项。

（3） 母公司应收账款较上年末增加9,395,811.73元，增加的比例为31.99%，增加的原因与本附 注五的第四项一致。

（3）母公司其他应收款年末余额中，前五名欠款户的金额合计及占其他应收款总额的比例如下：

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **2006.12.31** | | **2005.12.31** | |
| **金额** | **比例** | **金额** | **比例** |
| 8,415,928.02 | 21.63% | 10,686,009.87 | 36.38% |

**3、长期股权投资**

（1）长期股权投资组成情况

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **项目** | **2006.12.31** | | | **2005.12.31** | | |
| **投资金额** | **跌价准备** | **投资净额** | **投资金额** | **跌价准备** | **投资净额** |
| 其他股权投资  其中：股权投资差额 | 25,768,254.45  20,419.20 |  | 25,768,254.45  20,419.20 | 763,861.28  23,203.64 |  | 763,861.28  23,203.64 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **小计** | **25,768,254.45** |  | **25,768,254.45** | **763,861.28** |  | **763,861.28** |

（2）其他股权投资明细如下:

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **被投资单位名称** | **2005.12.31** | **本年增加** | **本年减少** | **2006.12.31** |
| 广州东华合创数码科技有限公司 | 763,861.28 | 6,141.79 | 2,784.44 | 767,218.63 |
| 北京东华合创科技有限公司 |  | 20,000,000.00 | 10,406.76 | 19,989,593.24 |
| 泰安东华合创软件有限公司 |  | 4,990,000.00 | 128,557.42 | 4,861,442.58 |
| 福州东华炜如数码科技有限公司 |  | 150,000.00 |  | 150,000.00 |
| **合计** | **763,861.28** | **25,146,141.79** | **141,748.62** | **25,768,254.45** |

（3）股权投资差额

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **被投资单位名称** | **2005.12.31** | **本年增加** | **本年摊销** | **本年其他减少** | **2006.12.31** |
| 广州东华合创数码科技有限公司 | 23,203.64 |  | 2,784.44 |  | 20,419.20 |
| **合计** | **23,203.64** |  | **2,784.44** |  | **20,419.20** |

（4）其他相关资料

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **被投资单位名称** | **投资比例** | **初始投资金额** | **累计权益增加** | **2006.12.31** |
| 广州东华合创数码科技有限公司 | 90.00% | 872,155.63 | -125,356.20 | 746,799.43 |
| 北京东华合创科技有限公司 | 100.00% | 20,000,000.00 | -10,406.76 | 19,989,593.24 |
| 泰安东华合创软件有限公司 | 99.80% | 4,990,000.00 | -128,557.42 | 4,861,442.58 |
| 福州东华炜如数码科技有限公司 | 10.00% | 150,000.00 |  | 150,000.00 |
| **合计** |  | **26,012,155.63** | **-264,320.38** | **25,747,835.25** |

4、财务费用

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **项目** | **2006年度** | **2005年度** |
| 借款利息支出 | 1,615,688.39 | 1,107,414.86 |
| 减：利息收入 | 1,204,952.04 | 265,790.72 |
| 汇兑损失 |  | 6,721.54 |
| 减：汇兑收益 | 28,964.96 | 117,743.72 |
| 其他 | 271,639.76 | 290,598.48 |
| **合计** | **653,411.15** | **1,021,200.44** |

**5、投资收益**

（1）组成情况如下:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **项目** | **2006年度** | **2005年度** |
| 其他股权投资收益 | -132,822.39 | 127.74 |
| 股权投资差额摊销 | -2,784.44 | -2,784.44 |
| **合计** | **-135,606.83** | **-2,656.70** |

（2）股权投资收益明细如下:

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **被投资单位名称** | **投资比例** | **2006年度** | **2005年度** |
| 广州东华合创数码科技有限公司 | 90.00% | 6,141.79 | 127.74 |
| 北京东华合创科技有限公司 | 100.00% | -10,406.76 |  |
| 泰安东华合创软件有限公司 | 99.80% | -128,557.42 |  |
| **合计** |  | **-132,822.39** | **127.74** |

七、关联方关系及其交易

**1、存在控制关系的关联方**

除注释四所示纳入合并范围的控股子公司外，存在控制关系的关联方情况:

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **企业名称** | **注册地址** | **主营业务** | **与公司关系** | **经济性质** | **法人代表** |
| 北京东华诚信电脑科技发  展有限公司 | 北京市  海淀区 | 经营本企业和成员企业自产产品及相关技术 的出口业务；经营本企业和本企业成员企业 生产、科研所需的原辅材料、机器设备、仪 器仪表、零配件及技术的进口业务；经营本 企业的进料加工和“三来一补”业务等 | 本公司第一 大股东 | 有限责任 | 薛荣文 |

2、存在控制关系的关联方注册资本及其变化

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **企业名称** | **2005.12.31** | **本期增加** | **本期减少** | **2006.12.31** |
| 北京东华诚信电脑科技发展有限公司 | RMB3,000 万 |  |  | RMB3,000 万 |

3、存在控制关系的关联方所持股份及其变化

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **企业名称** | **2005.12.31** | | **本期** | **增加** | **本期减少** | | **2006.12.31** | |
| **股份** | **比例** | **股份** | **比例** | **股份** | **比例** | **股份** | **比例** |
| 北京东华诚信电脑科技发展有限公司 | 23,821,875 | 40.54% |  |  |  |  | 23,821,875 | 30.39% |

4、不存在控制关系的关联方及与本公司关系

|  |  |
| --- | --- |
| **企业名称** | **与本公司关系** |
| 北京东华诚信工业设备有限公司 | 本公司参股股东 |
| 北京合创电商投资顾问有限公司 | 本公司参股股东 |
| 薛向东 | 本公司自然人股东 |
| 杨健 | 本公司自然人股东 |
| 李建国 | 本公司自然人股东 |
| 吕波 | 本公司自然人股东 |
| 夏金崇 | 本公司自然人股东 |

5、关联方应收应付款项余额

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **其他应收款** | **2006.12.31** | **2005.12.31** | **备注** |
| 薛向东 | 155,656.06 |  | 备用金 |
| 杨健 | 50,489.91 | 25,124.81 | 备用金 |
| 李建国 | 89,088.08 | 17,588.58 | 备用金 |
| 吕波 | 98,100.00 | 108,940.00 | 备用金 |
| 夏金崇 | 29,293.90 | 62,770.00 | 备用金 |
| **小计** | **422,627.95** | **214,423.39** |  |

6、关联交易

**(1)房屋租赁**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **关联方名称** | **交易项目** | **2006年度** | **2005年度** |
| 北京东华诚信电脑科技发展有限公司 | 房屋租赁费 | 631,135.44 | 687,775.80 |

(2)接受经济担保

A、 根据2006年11月10日本公司的大股东-北京东华诚信电脑科技发展有限公司与中国民生银行 股份有限公司北京中关村支行签订的《最高额保证合同》规定，北京东华诚信电脑科技发展有限公司为 本公司在中国民生银行股份有限公司北京中关村支行的肆仟万人民币综合授信提供连带保证责任，期限 为公司与该行签订的“（2006）年京中关村综字012号”借款合同期限届满后二年止。

B、 根据2006年11月13日本公司的大股东-北京东华诚信电脑科技发展有限公司与北京银行股份 有限公司北京中关村科技园区支行签订的《最高额保证合同》，以及2006年12月31日本公司的大股东 -北京东华诚信电脑科技发展有限公司、自然人股东-薛向东、与自然人股东存在密切关系的人员-郭玉 梅与北京银行股份有限公司中关村支行签订的《补充协议》规定，北京东华诚信电脑科技发展有限公司、 薛向东及郭玉梅共同为本公司在北京银行股份有限公司北京中关村科技园区支行的伍仟捌佰万人民币 综合授信提供连带保证责任，期限为公司与该行签订的“ 0020661号”借款合同期限届满后二年止。

八、承诺事项及或有事项

1、 根据2001年11月22日本公司与北京东华诚信电脑科技发展有限公司签订的《租赁合同》规定: 北京东华诚信电脑科技发展有限公司将其拥有的位于北京市海淀区知春路128号泛亚大厦301室租赁给 本公司，该办公室面积为230.56平方米，租赁时间自2002年1月1日起至2006年12月31日止，期 限为5年，年租金为235,171.20元。因调整租金价格，本合同于2006年9月30日中止。

2、 根据2003年11月25日本公司与北京东华诚信电脑科技发展有限公司签订的《租赁合同》规定: 北京东华诚信电脑科技发展有限公司将其拥有的位于北京市海淀区知春路128号泛亚大厦302室租赁给 本公司，该办公室面积为443.73平方米，租赁时间自2003年12月1日起至2006年12月1日止，期 限为3年，年租金为452,604.60元。因调整租金价格，本合同于2006年9月30日中止。

3、 根据2006年10月1日本公司与北京东华诚信电脑科技发展有限公司签订的《租赁合同》规定: 北京东华诚信电脑科技发展有限公司将其拥有的位于北京市海淀区知春路128号泛亚大厦301, 302室 租赁给本公司，办公室面积为674.29平方米，租赁时间自2006年10月1日起至2007年9月30日止， 期限为1年，年租金为461,214.36元。

4、 根据2006年7月20日本公司与北京上地东科源农副产品市场有限公司签订的《房屋租赁合同》 规定：北京上地东科源农副产品市场有限将其拥有的位于北京上地东科源农副产品市场的库房（面积为 550平方米）租赁给本公司，租赁时间自2006年7月20日起至2007年7月19日止,年租金为110,412.50 /元。

5、 根据2005年12月20日本公司与北京金泰恒业有限责任公司富地分公司签订的《租赁合同》规 定：北京金泰恒业有限责任公司富地分公司将其拥有的位于北京市海淀区清河安庆庄西路9号院29号 楼金泰富地大厦9层的全部房间（面积为1,401平方米）租赁给本公司，租赁时间自2006年1月1日 起至2006年12月31日止，年租金为1,099,434.72元。

6、 2006年11月10日，公司与中国民生银行股份有限公司北京中关村支行签订《综合授信合同》， 该合同约定的最高授信额度为人民币4,000万元,最高授信额度的有效期限从2006年11月10日至2007 年11月10日止。

7、 2006年11月13日，公司与北京银行股份有限公司中关村科技园区支行签订《综合授信合同》， 该合同约定的最高授信额度为人民币9,800万元,最高授信额度的有效期限从2006年11月23日至2008 年11月13日止。该综合授信合同的额度98,00万元人民币，包括2006年6月30日公司与该行签订的 编号为0017478综合授信合同项下的原有额度4,000万元人民币，由北京中关村担保有限公司担保，该 额度到期后不再循环使用。截至本报告日，公司与北京银行股份有限公司中关村科技园区支行签订 0017478综合授信合同项下的原有额度4,000万元人民币已使用完毕。

8、公司没有其它需说明的重大的承诺事项，也没有其它需说明的重大的或有事项。

九、资产负债表日后事项

1、 根据公司董事会2006年度股利分配建议，公司拟以2006年12月31日的股份总额86,236,687 股为基数，以资本公积按10:5的比例向全体股东转增股本，同时按每10股向全体股东派发现金红利 1.50元(含税)，预计将分配现金股利12,935,503.05元。该股利分配预案尚需公司2006年度股东 大会审议通过。

2、 公司控股子公司-北京东华合创科技有限公司系高新技术企业，根据国家相关税收法规的规定， 享受15%的企业所得税优惠税率。另外，根据国务院批准的《北京市新技术产业开发试验区暂行条例》

(京政发[1988]49号)的规定并经北京市海淀区地方税务局于2007年1月8日核准，北京东华合创科 技有限公司在享受15%的企业所得税优惠税率的基础上，自2007年1月1日起至2009年12月31日止 免征企业所得税，自2010年1月1日起至2012年12月31日止减半征收企业所得税。

3、 根据财政部2006年2月15日发布的财会[2006]3号文关于《关于印发〈企业会计准则第1号- 存货〉等38项具体准则的通知》的规定，公司将于2007年1月1日起执行新的会计准则。本公司依据 新的企业会计准则的相关规定辨别认定的2007年1月1日首次执行日现行会计准则与新准则的差异情 况如下(注下述差异事项可能因财政部对新会计准则的进一步解释而进行调整)：

1. 长期股权投资差额：

截至2006年12月31日，公司同一控制下企业合并形成的长期股权投资差额为20,419.20元。根 据新会计准则将初始投资成本与其付出合并对价帐面价值的差额调整留存收益，减少2007年1月1日 留存收益20,419.20元。

1. 所得税：

公司按照现行会计准则的规定，制定了公司的会计政策，据此公司计提了应收款项坏账准备。根据 新会计准则将资产账面价值小于资产计税基础计算增加递延所得税资产558, 407. 62元，增加本公司 2007年1月1日的留存收益558,217.51元，归属于少数股东的权益为190.11元。

公司按照现行会计准则的规定，将长期投资的初始投资成本与其付出合并对价帐面价值的差额列作 长期股权投资-投资差额。根据新会计准则将资产账面价值小于资产计税基础计算增加递延所得税资产 4,176.66元，增加本公司2007年1月1日的留存收益4,176.66元。

1. 少数股东权益

公司按照现行会计准则的规定，2006年12月31日合并会计报表中的少数股东权益为92,720.08 元，新会计准则下列入股东权益，相应增加公司2007年1月1日的股东权益92,720.08元。

上述三项调整使公司2007年1月1日的股东权益净增加634,885.16元。

4、 本公司没有需说明的其他重大的资产负债表日后事项。

九、其他重要事项

1、 公司系高新技术企业，根据国务院批准的《北京市新技术产业开发试验区暂行条例》（京政发 [1988]49号）的规定，并经北京市海淀区地方税务局（2001）海地税企免字1218号文件批准，从2001 年1月20日起至2003年12月31日止免征企业所得税3年；免征期满后，经北京市海淀区地方税务局

“京地税海减免企字[2004]001243号”文批准，从2004年1月1日起至2006年12月31日止减半征收 企业所得税。自2007年度起，公司将按照15%的税率计缴企业所得税。

2、 根据中国证监会关于发布《公开发行证券公司信息披露编报规则》第9号通知要求计算，公司 2006年度主要经营指标如下：

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **报告期 利润** | | **净资产收益率（%）** | | **每股收益（元/股）** | |
| **全面摊薄** | **加权平均** | **全面摊薄** | **加权平均** |
| 主营业务利润  营业利润  净利润  扣除非经常性损益后的净利润 | 107,712,186.83  69,356,914.63  72,047,119.77  72,056,524.87 | 19.20  12.36  12.84  12.84 | 32.70  21.06  21.88  21.88 | 1.2490  0.8043  0.8355  0.8356 | 1.3946  0.8980  0.9328  0.9329 |

3、公司发生的非经常性损益明细项目列示如下:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **非经常性损益项目名称** | **2006年度** | **2005年度** |
| 股权投资差额摊销 | -2,784.44 | -2,784.44 |
| 营业外收支净额 | -10,772.75 | 12,098.00 |
| 坏帐准备转回 | 5,090.00 | 195,879.17 |
| 减：企业所得税影响 | 566.34 | 15,598.29 |
| 少数股权损益影响额 | 371.55 |  |
| **合计** | **-9,405.10** | **189,594.44** |

4、本公司没有需说明的其他重要事项。

十一节备查文件目录

一、 载有董事长签名的公司2006年年度报告全文；

二、 载有公司法定代表人、财务负责人及会计机构负责人签名并盖章的会计报表;

三、 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；

四、 报告期内在《证券时报》、《中国证券报》和指定信息披露网站： <http://www.cninfo.com.cn>上公司披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

上述文件置备于公司董事会秘书处备查。

北京东华合创数码科技股份有限公司  
董事长：薛向东

二00七年四月十七日