北京半畦天威曲技股伯育眼公司  
Beijing Teamsun Technology Co” Ltd.

北京华胜天成科技股份有限公司

2006年年度报告

[一、 重要提示 2](#bookmark10)

[二、 公司基本情况简介 3](#bookmark18)

[三、 主要财务数据和指标 4](#bookmark29)

[四、 股本变动及股东情况 6](#bookmark42)

[五、 董事、监事和高级管理人员 12](#bookmark63)

[六、 公司治理结构 16](#bookmark89)

[七、 股东大会情况简介 19](#bookmark108)

[八、 董事会报告 20](#bookmark117)

[九、 监事会报告 35](#bookmark229)

[十、重要事项 37](#bookmark249)

[十一、财务会计报告 41](#bookmark267)

[十二、备查文件目录 82](#bookmark475)

一、重要提示

1、 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。

2、 公司全体董事出席董事会会议。

3、 北京京都会计师事务所有限责任公司为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

4、 公司负责人胡联奎，主管会计工作负责人林开涛，会计机构负责人（会计主管人员） 任学英声明：保证本年度报告中财务报告的真实、完整。

二、公司基本情况简介

1、 公司法定中文名称：北京华胜天成科技股份有限公司

公司法定中文名称缩写：华胜天成

公司英文名称:BEIJING TEAMSUN TECHNOLOGY CO., LTD.

公司英文名称缩写：Teamsun

2、 公司法定代表人：胡联奎

3、 公司董事会秘书：胡家飞

电话：010—82733988

传真：010—82733666

E-mail：[securities@teamsun.com.cn](mailto:securities@teamsun.com.cn)

联系地址：北京市海淀区学清路8号科技财富中心A座10-11层

公司证券事务代表：刘欣

电话：010—82733988

传真：010—82733666

E-mail：[securities@teamsun.com.cn](mailto:securities@teamsun.com.cn)

联系地址：北京市海淀区学清路8号科技财富中心A座10-11层

4、 公司注册地址：北京市海淀区学清路8号科技财富中心A座10-11层

公司办公地址：北京市海淀区学清路8号科技财富中心A座10-11层 邮政编码：100085

公司国际互联网网址：http://www.teamsun.com.cn

公司电子信箱：[securities@teamsun.com.cn](mailto:securities@teamsun.com.cn)

5、 公司信息披露报纸名称：《中国证券报》和《上海证券报》

登载公司年度报告的中国证监会指定国际互联网网址：http://www.sse.com.cn 公司年度报告备置地点：北京华胜天成科技股份有限公司证券部

6、 公司A股上市交易所：上海证券交易所

公司A股简称：华胜天成

公司A股代码：600410

7、 其他有关资料

公司首次注册登记日期：2001年3月15日

公司首次注册登记地点：北京市海淀区北四环中路229号

公司最近一次变更注册登记日期：2006年12月20日

公司最近一次变更注册登记地址：2005年11月1日

公司法人营业执照注册号：1100001514377

公司税务登记号码：京国税字110108633713190号

公司聘请的境内会计师事务所名称：北京京都会计师事务所有限责任公司 公司聘请的境内会计师事务所办公地址：北京建外大街22号赛特广场五层 公司其他基本情况：公司保荐机构：渤海证券有限责任公司 公司保荐代表：常青、张群生

三、主要财务数据和指标

（一）本报告期主要财务数据

单位:元币种:人民币

|  |  |
| --- | --- |
| 项目 | 金额 |
| 利润总额 | 161, 573, 197.36 |
| 净利润 | 140,192, 474.96 |
| 扣除非经常性损益后的净利润 | 129, 908, 318.41 |
| 主营业务利润 | 338, 632, 539.30 |
| 其他业务利润 | 364, 036. 21 |
| 营业利润 | 148, 208, 069.23 |
| 投资收益 | 12,138,872. 41 |
| 补贴收入 | 1, 379, 841. 00 |
| 营业外收支净额 | -153,585.28 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -59, 904, 829.98 |
| 现金及现金等价物净增加额 | -59, 841, 242.43 |

（二）扣除非经常性损益项目和金额

单位:元 币种:人民币

|  |  |
| --- | --- |
| 非经常性损益项目 | 金额 |
| 短期投资收益，（不包括经国家有关部门批准设立的有经营资格的 金融机构获得的短期投资收益） | 12,055,222. 83 |
| 扣除公司日常根据企业会计制度规定计提的资产减值准备后的其他 各项营业外收入、支出 | -153,626.04 |
| 以前年度已经计提各项减值准备的转回 | 167, 800. 72 |
| 所得税影响数 | -1,785,240. 96 |
| 合计 | 10,284,156. 55 |

（三）报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标

单位:元 币种:人民币

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 主要会计数据 | 2006 年 | 2005 年 | 本年比上年增减（%） | 2004 年 |
| 主营业务收入 | 1,721,078,991.86 | 1,127,976,233.47 | 52.58 | 915, 132,613.73 |
| 利润总额 | 161, 573,197.36 | 120,433,816.63 | 34.16 | 90,701, 253.19 |
| 净利润 | 140, 192,474.96 | 101,549,732.53 | 38.05 | 82,132,935.50 |
| 扣除非经常性损益的净利润 | 129, 908,318.41 | 86,141,311.42 | 50.81 | 81,827,804.57 |
| 每股收益 | 0.7648 | 0.8310 | -7.96 | 0.8738 |
| 最新每股收益 |  |  | | |
| 净资产收益率（%） | 18.57 | 14.98 | 增加3.59个百分点 | 13.16 |
| 扣除非经常性损益的净利润为基础计 算的净资产收益率（%） | 17.21 | 12.70 | 增加4.51个百分点 | 13.11 |
| 扣除非经常性损益后净利润为基础计 算的加权平均净资产收益率（%） | 18.41 | 13.39 | 增加5.02个百分点 | 17.73 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -59, 904,829.98 | 111,854,737.52 | -153.56 | 40,643, 107.68 |
| 每股经营活动产生的现金流量净额 | -0.327 | 0.915 | -135.74 | 0.432 |
|  | 2006年末 | 2005年末 | 本年末比上年末增 减（%） | 2004年末 |
| 总资产 | 1,673,148, 125.63 | 1,332,420,955.87 | 25.57 | 1,057,384, 098.02 |
| 股东权益（不含少数股东权益） | 754, 787,149.87 | 678,089,666.45 | 11.31 | 624, 001,106.45 |
| 每股净资产 | 4.118 | 5.549 | -25. 79 | 6.638 |
| 调整后的每股净资产 | 4.083 | 5.520 | -26. 03 | 6.631 |

（四）报告期内股东权益变动情况及变化原因

单位:元币种:人民币

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 股本 | 资本公积 | 盈余公积 | 法定公益金 | 外币折 算差额 | 未分配利润 | 股东权益合计 |
| 期初数 | 122, 200,000.00 | 344, 689,043.43 | 67,884, 445.40 | 17,255,434.24 | -471,967.52 | 126, 532,710.90 | 678, 089,666.45 |
| 本期增加 | 61,100, 000.00 | 903, 040.00 | 35,675, 065.36 |  |  | 140, 192,474.96 | 237,870,580.32 |
| 本期减少 |  | 63,819, 000.00 |  | 17,255,434.24 | 579,031.54 | 79,519, 631.12 | 161, 173,096.90 |
| 期末数 | 183, 300,000.00 | 281, 773,083.43 | 103, 559,510.76 |  | -1,050,999.06 | 187, 205,554.74 | 754, 787,149.87 |

股本变动原因：

1、 股本变动原因：本公司2005年度利润分配案经本公司2005年年度股东大会通过, 按照2005年末总股本12,220万股为基数，每10股转增5股，共转增6,110万股。股本 增加6,110万元。

2、 资本公积变动原因：①北京市高新技术成果转化服务中心根据《北京市财政局支 持高新技术成果转化项目等专项资金实施办法》（京财预［20011 2395号）的有关规定 拨付专项资金1,062,400.00元，扣除企业所得税159,360.00元后的净额计入资本公积。 ②资本公积金转增股本股本6,110万元。③本公司本期支付股权分置改革相关费用 2,719,000 元。

3、 盈余公益金变动原因：①本报告期公司共计实现净利润140,192,474.96元，实际 计提13,125,310.81元法定盈余公益金，计提免税基金5,294,320.31元，②根据财政部 财企［2006］67号《关于〈公司法〉施行后有关企业财务处理问题的通知》的规定，将截至 2005年12月31日止的公益金结余，转入法定盈余公积项目。

4、 法定公益金变动原因：主要系根据有关规定，将截至2005年末公益金转入法定盈 余公积所致。

5、 未分配利润变动原因：本报告期公司共计实现净利润140,192,474.96元。本期分 配现金股利61,100,000元，提取法定盈余公积13,125,310.81元，提取免税基金 5,294,320.31元后剩余187,205,554.74元未分配利润。

四、股本变动及股东情况

(一)股本变动情况

1、股份变动情况表

单位:股

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 本次变动前 | | 本次变动增减(+,一) | | | | | 本次变动后 | |
| 数量 | 比例 (%) | 发行新股 | 送 股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | 数量 | 比例 (%) |
| 一、有限售条件股份 | | | | | | | | | |
| 1、国家持股 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2、国有法人 持股 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3、其他内资 持股 | 91,000,000 | 74.47 |  |  | 45,500,000 | -13,104,000 | 32,396,000 | 123,396,000 | 67.32 |
| 其中： |  | | | | | | | | |
| 境内法人持 股 | 11,375,000 | 9.31 |  |  | 5,687,500 | -1,638,000 | 4,049,500 | 15,424,500 | 8.42 |
| 境内自然人 持股 | 79,625,000 | 65.16 |  |  | 39,812,500 | -11,466,000 | 28,346,500 | 107,971,500 | 58.90 |
| 4、外资持股 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 其中： |  | | | | | | | | |
| 境外法人持 股 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 境外自然人 持股 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 有限售条件 股份合计 | 91,000,000 | 74.47 |  |  | 45,500,000 | -13,104,000 | 32,396,000 | 123,396,000 | 67.32 |
| 二、无限售条件流通股份 | | | | | | | | | |
| 1、人民币普 通股 | 31,200,000 | 25.53 |  |  | 15,600,000 | 13,104,000 | 28,704,000 | 59,904,000 | 32.68 |
| 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 流通股份合 计 | 31,200,000 | 25.53 |  |  | 15,600,000 | 13,104,000 | 28,704,000 | 59,904,000 | 32.68 |
| 三、股份总 数 | 122,200,000 | 100.00 |  |  | 61,100,000 |  | 61,100,000 | 183,300,000 | 100.00 |

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 |
| 2008年5月19日 | 58,074,900 | 65,321,100 | 117, 978, 900 | 自股权分置改革方案实施之日起，在 二十四个月内不上市交易或者转让； 在前项规定期满后，每个有限售条件 的股东通过证券交易所挂牌交易出 售股份的数量占华胜天成股份总数 的比例在十二个月内不超过百分之 五，在二十四个月内不超过百分之 十。 |
| 2009年5月19日 | 46,094,100 | 19,227,000 | 164,073,000 |
| 2010年5月19日 | 19,227,000 | 0 | 183,300,000 |

2、股票发行与上市情况

1. 前三年历次股票发行情况

单位:股币种:人民币

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 种类 | 发行日期 | 发行价 格(元) | 发行数量 | 上市日期 | 获准上市交 易数量 | 交易终止 日期 |
| A股 | 2004年4月12日 | 17.14 | 24,000,000 | 2004年4月27日 | 24,000,000 |  |

本公司经中国证券监督管理委员会发行字[2004]38号文批准，于2004年4月12日 首次向社会公众公开发行每股面值1元之人民币普通股2,400万股，每股发行价格为 17.14元。本次发行共募集资金41,136万元，扣除发行费用1,447.10万元，实际募集资 金净额为39,688.90万元，其中新增注册资本人民币2,400万元，资本溢价37,288.90 万元，注册资本变更为9,400万元。本次变更经北京京都会计师事务所有限责任公司验证 并出具北京京都验字(2004)第0010号验资报告。

1. 公司股份总数及结构的变动情况
2. 公司2006年4月12日召开的2005年年度股东大会审议通过了《公司2005年度利 润及以前年度滚存利润分配及转增股本的议案》。本次资本公积金转增股本以2005年年 末总股本12,220,000股为基数，向全体股东每10股转增5股，共计转增61,100,000股。 至本报告期末，公司2005年度利润及以前年度滚存利润分配及转增股本议案已实施完毕, 公司总股本数为183,300,000股。
3. 公司股权分置改革方案经公司2006年4月12日召开的股权分置改革相关股东会审 议通过，于2006年5月19日实施。本公司非流通股股东按每10股支付2.8股对价股份 给流通股股东，以换取其所持有的其余非流通股股份获得上市流通权。本次股权分置方案 实施后，本公司总股本不变，仍为183,300,000股，所有股份均为流通股，其中无限售条 件的流通股为59,904,000股，占本公司总股本的32.68%；有限售条件的流通股为 123,396,000股，占本公司总股本的67.32%。
4. 现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

（二）股东情况

1、股东数量和持股情况

单位:股

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 报告期末股东总数 | | 8,566 | | | | | |
| 前十名股东持股情况 | | | | | | | |
| 股东名称 | 股东性质 | 持股比例 （%） | 持股总数 | 年度内增 减 | | 持有有限售 条件股份数 量 | 质押或冻结的股份数量 |
| 苏纲 | 其他 | 16.83 | 30,849,000 | 8,099,000 | | 30,849,000 | 0 |
| 王维航 | 其他 | 12.79 | 23,445,240 | 6,155,240 | | 23,445,240 | 0 |
| 刘建柱 | 其他 | 10.77 | 19,743,360 | 5,183,360 | | 19,743,360 | 0 |
| 刘燕京 | 其他 | 10.10 | 18,509,400 | 4,859,400 | | 18,509,400 | 0 |
| 北京华胜计算机 有限公司 | 其他 | 8.42 | 15,424,500 | 4,049,500 | | 15,424,500 | 冻结 10,000,000 |
| 胡联奎 | 其他 | 6.73 | 12,339,600 | 3,239,600 | | 12,339,600 | 0 |
| 中国人寿保险股 份有限公司一分 红一个人分红一 005L-FH002 沪 | 其他 | 2.87 | 5,266,953 | 5,266,953 | | 0 |  |
| 全国社保基金一 零四组合 | 其他 | 2.16 | 3,964,654 | 2,419,953 | | 0 |  |
| 广发策略优选混 合型证券投资基 金 | 其他 | 2.02 | 3,694,764 | 3,694,764 | | 0 |  |
| 华安宏利股票型 证券投资基金 | 其他 | 1.75 | 3,199,900 | 3,199,900 | | 0 |  |
| 前十名无限售条件股东持股情况 | | | | | | | |
| 股东名称 | | 持有无限售条件股份数量 | | | 股份种类 | | |
| 中国人寿保险股份有限公司一分红一 个人分红一005L—FH002沪 | | 5,266,953 | | | 人民币普通股 | | |
| 全国社保基金一零四组合 | | 3,964,654 | | | 人民币普通股 | | |
| 广发策略优选混合型证券投资基金 | | 3,694,764 | | | 人民币普通股 | | |
| 华安宏利股票型证券投资基金 | | 3,199,900 | | | 人民币普通股 | | |
| 光大证券股份有限公司 | | 3,170,086 | | | 人民币普通股 | | |
| 安顺证券投资基金 | | 2,785,555 | | | 人民币普通股 | | |
| 银华富裕主题股票型证券投资基金 | | 2,002,005 | | | 人民币普通股 | | |
| 天华证券投资基金 | | 1,342,746 | | | 人民币普通股 | | |
| 华夏红利混合型开放式证券投资基金 | | 1,313,327 | | | 人民币普通股 | | |
| 银华优势企业（平衡型）证券投资基金 | | 959,929 | | | 人民币普通股 | | |
| 上述股东关联关系或一致行动关系的 说明 | | 前十名流通股股东中，华安宏利股票型证券投资基金和安顺证券投资基金同属 华安基金管理有限公司；银华富裕主题股票型证券投资基金和银华优势企业 （平衡型）证券投资基金同属银华基金管理有限公司。未知其他股东之间是否存 在关联关系，未知其他股东之间是否存在《上市公司股东持股变动信息披露管 理办法》中规定的一致行动。 | | | | | |

公司前十名股东中，公司董事长胡联奎先生与法人股东北京华胜计算机有限公司（以 下简称“华计公司”）间存在关联关系，公司董事长胡联奎先生现同时兼任华计公司董事。 公司发起人股东不存在《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动。

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位:股

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 序号 | 有限售条 件股东名  称 | 持有的有限售 条件股份数量 | 有限售条件股份可上市交易 情况 | | 限售条件 |
| 可上市交易 时间 | 新增可上市交 易股份数量 |
| 1 | 苏纲 | 30,849,000 | 2008-5-19 | 9,165,000 | 自股权分置改革方案实施之日起，在二十四个 月内不上市交易或者转让；在前项规定期满 后，通过证券交易所挂牌交易出售股份的数量 占华胜天成股份总数的比例在十二个月内不 超过百分之五，在二十四个月内不超过百分之 十。 |
| 2009-5-19 | 9,165,000 |
| 2010-5-19 | 12,519,000 |
| 2 | 王维航 | 23,445,240 | 2008-5-19 | 9,165,000 | 自股权分置改革方案实施之日起，在二十四个 月内不上市交易或者转让；在前项规定期满 后，通过证券交易所挂牌交易出售股份的数量 占华胜天成股份总数的比例在十二个月内不 超过百分之五，在二十四个月内不超过百分之 十。 |
| 2009-5-19 | 9,165,000 |
| 2010-5-19 | 5,115,240 |
| 3 | 刘建柱 | 19,743,360 | 2008-5-19 | 9,165,000 | 自股权分置改革方案实施之日起，在二十四个 月内不上市交易或者转让；在前项规定期满 后，通过证券交易所挂牌交易出售股份的数量 占华胜天成股份总数的比例在十二个月内不 超过百分之五，在二十四个月内不超过百分之 十。 |
| 2009-5-19 | 9,165,000 |
| 2010-5-19 | 1,413,360 |
| 4 | 刘燕京 | 18,509,400 | 2008-5-19 | 9,165,000 | 自股权分置改革方案实施之日起，在二十四个 月内不上市交易或者转让；在前项规定期满 后，通过证券交易所挂牌交易出售股份的数量 占华胜天成股份总数的比例在十二个月内不 超过百分之五，在二十四个月内不超过百分之 十。 |
| 2009-5-19 | 9,165,000 |
| 2010-5-19 | 179,400 |
| 5 | 华计公司 | 15,424,500 | 2008-5-19 | 9,165,000 | 自股权分置改革方案实施之日起，在二十四个 月内不上市交易或者转让；在前项规定期满 后，通过证券交易所挂牌交易出售股份的数量 占华胜天成股份总数的比例在十二个月内不 超过百分之五。 |
| 2009-5-19 | 6,259,500 |
| 6 | 胡联奎 | 12,339,600 | 2008-5-19 | 9,165,000 | 自股权分置改革方案实施之日起，在二十四个 月内不上市交易或者转让；在前项规定期满 后，通过证券交易所挂牌交易出售股份的数量 占华胜天成股份总数的比例在十二个月内不 超过百分之五。 |
| 2009-5-19 | 3,174,600 |
| 7 | 荆涛 | 3,084,900 | 2008-5-19 | 3,084,900 | 自股权分置改革方案实施之日起，在二十四个 月内不上市交易或者转让。 |

在股权分置改革方案实施后，原非流通股股东中自然人股东将从其持有的股份中拿出 合计占总股本5%的股份作为公司股权激励计划的受让股份来源，如公司送股、资本公积 金转增股份、增发新股、配股等时，以调整后的总股本计算，并且上述自然人股东承诺不 再享有该部分激励计划。具体办法和实施细节将由公司董事会另行研究制订并报经股东大 会批准后实施。

2、控股股东及实际控制人简介

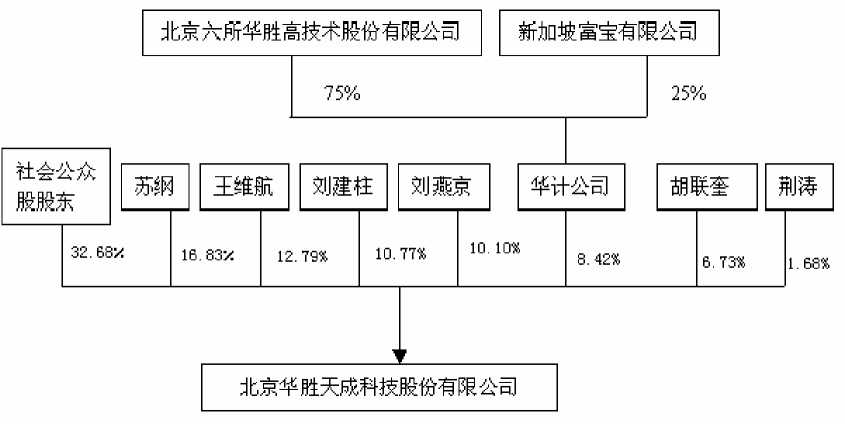
（1） 自然人控股股东情况

1. 公司第一大股东为苏纲先生，47岁，中国国籍，工程师，获中国人民解放军工程 技术学院数据通信专业学士学位。曾任公司副总经理、第一届董事会董事兼副总经理。现 任本公司执行董事。苏纲先生持有公司30,849,000股，占本公司股本总额的16.83%。
2. 公司第二大股东为王维航先生，40岁，中国国籍，获浙江大学信息电子工程系微 电子学专业硕士学位，清华大学经济管理学院EMBA。曾任公司总经理、第一届董事会副 董事长兼总经理。现任本公司副董事长兼总裁。王维航先生持有公司23,445,300股，占 本公司股本总额的12.79%。
3. 公司第三大股东为刘建柱先生，48岁，中国国籍，高级工程师，获南开大学计算 数学专业理学学士学位。曾任公司副总经理、第一届董事会董事兼副总经理。现任本公司 董事兼副总裁。刘建柱先生持有公司19,743,300股，占本公司股本总额的10.77%。
4. 公司第四大股东为刘燕京女士，44岁，中国国籍，获北京工业大学应用数学系计 算数学专业学士学位。曾任公司副总经理、公司第一届董事会董事兼副总经理。现任本公 司执行董事。刘燕京女士持有公司18,509,400股，占本公司股本总额的10.10%。
5. 公司第五大股东为华计公司，系中外合资企业，成立于1993年1月28日，注册资 本800万美元。北京六所华胜高技术股份有限公司持有华计公司75%的股权，为其实际控 制人；新加坡富宝有限公司持有25%的股权。华计公司主要从事计算机显示器等外部设备 的销售和教育管理软件的应用开发。华计公司持有公司15,424,500股，占公司股本总额 的 8.42%。
6. 公司第六大股东为胡联奎先生，56岁，中国国籍，经济师，获清华大学管理工程 专业硕士学位。曾任公司第一届董事会董事长。现任本公司董事长、华计公司董事、北京 捷泰科电子技术有限责任公司董事长、北京华胜鸣天科技有限公司董事长、深圳捷泰科电 子技术有限公司董事长。胡联奎先生持有公司12,339,600股，占公司股本总额的6.73%。

（2） 控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

1. 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



3、其他持股在百分之十以上的法人股东

截止本报告期末公司无其他持股在百分之十以上的法人股东。

五、董事、监事和高级管理人员

（一）董事、监事、高级管理人员情况

单位:股币种:人民币

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 姓名 | 职务 | 性 别 | 年 龄 | 任期起始日 期 | 任期终止日 期 | 年初持股数 | 年末持股数 | 股份增减 数 | 变动原 因 | 报告期内 从公司领 取的报酬 总额（万 元，税前） |
| 胡联奎 | 董事长 | 男 | 56 | 2004-03-12 | 2007-03-11 | 9,100,000 | 12,339,600 | 3,239,600 | 转增股  本及股  改送股 | 76.00 |
| 王维航 | 副董事长、  总裁 | 男 | 40 | 2004-03-12 | 2007-03-11 | 17,290,000 | 23,445,240 | 6,155,240 | 转增股  本及股  改送股 | 84.45 |
| 刘建柱 | 董事、副总 裁 | 男 | 48 | 2004-03-12 | 2007-03-11 | 14,560,000 | 19,743,360 | 5,183,360 | 转增股  本及股  改送股 | 61.14 |
| 刘燕京 | 执行董事 | 女 | 44 | 2004-03-12 | 2007-03-11 | 13,650,000 | 18,509,400 | 4,859,400 | 转增股  本及股  改送股 | 57.12 |
| 苏纲 | 执行董事 | 男 | 47 | 2004-03-12 | 2007-03-11 | 22,750,000 | 30,849,000 | 8,099,000 | 转增股  本及股  改送股 | 61.54 |
| 李曼俊 | 董事 | 女 | 64 | 2004-03-12 | 2007-03-11 | 0 | 0 | 0 |  | 4.00 |
| 叶佛容 | 独立董事 | 男 | 67 | 2004-03-12 | 2007-03-11 | 0 | 0 | 0 |  | 4.00 |
| 蓝伯雄 | 独立董事 | 男 | 56 | 2004-03-12 | 2007-03-11 | 0 | 0 | 0 |  | 4.00 |
| 丁华庭 | 独立董事 | 男 | 74 | 2004-03-12 | 2007-03-11 | 0 | 0 | 0 |  | 4.00 |
| 卢孝威 | 监事会主席 | 男 | 58 | 2004-03-12 | 2007-03-11 | 0 | 0 | 0 |  | 4.00 |
| 吕萍 | 职工代表监 事 | 女 | 38 | 2004-03-12 | 2006-03-9 | 0 | 0 | 0 |  | 1.29 |
| 刘亚玲 | 职工代表监 事 | 女 | 32 | 2006-03-9 | 2007-03-11 | 0 | 0 | 0 |  | 18.22 |
| 欧阳莉  辉 | 职工代表监 事 | 女 | 35 | 2004-03-12 | 2007-03-11 | 0 | 0 | 0 |  | 50.83 |
| 胡家飞 | 董事会秘书 | 男 | 41 | 2004-03-12 | 2007-03-11 | 0 | 0 | 0 |  | 36.74 |
| 林开涛 | 副总经理  财务总监 | 男 | 43 | 2004-03-12 注1  2004-10-27 | 2004-10-27  2007-03-11 | 0 | 0 | 0 |  | 51.11 |
| 吕松寰 | 副总裁 | 男 | 43 | 2004-03-12 | 2007-03-11 | 0 | 0 | 0 |  | 35.09 |
| 薛晓忠 | 副总裁 | 男 | 37 | 2004-10-27 | 2007-03-11 | 0 | 0 | 0 |  | 75.10 |
| 杨俏丛 | 副总裁 | 男 | 37 | 2004-10-27 | 2007-03-11 | 0 | 0 | 0 |  | 49.92 |
| 徐静江 | 副总裁 | 男 | 43 | 2005-03-22 | 2007-03-11 | 0 | 0 | 0 |  | 52.39 |
| 刘睿明 | 首席技术执  行官 | 男 | 34 | 2004-10-27 | 2006-11-29 | 0 | 0 | 0 |  | 80.65 |
| 合计 | / | / | / | / | / | / | / | / | / | 811.59 |

注1：2004年10月27日公司召开了 2004年第五次临时董事会会议。董事会同意原 财务总监荆涛先生因个人原因辞去公司财务总监职务,公司聘任林开涛先生为公司财务总 监，同时其不再担任公司副总经理。

董事、监事、高级管理人员最近5年的主要工作经历：

1. 公司董事、发起人股东苏纲、王维航、刘建柱、刘燕京、胡联奎的主要工作经历 见本报告**四、股本变动和股东情况。**
2. 李曼俊，本公司董事，现年64岁，中共党员，高级工程师，获哈尔滨军事工程学 院飞行器工程系自动控制专业学士学位。曾任北京日立控制系统有限公司董事长、北京六 所华胜高技术股份有限公司董事长、华计公司董事长、本公司第一届董事会董事。目前担 任北京日立华胜信息系统有限公司董事长。
3. 叶佛容，本公司独立董事，现年67岁。获电子科技大学学士学位，高级工程师。 曾任国家开发银行评审四局局长，本公司第一届董事会独立董事。2000年6月获国务院 政府特殊津贴。现任国家开发银行专家委员会副主任，中国投资协会副秘书长，全国投资 建设项目管理考试专家委员会副主任。在国家开发银行工作期间，主要负责机械、汽车、 电子电信、轻工纺织等行业信贷项目评审和信贷管理工作。对投资建设项目管理有系统的 研究。
4. 蓝伯雄，本公司独立董事，现年56岁，教授。1993年毕业于加拿大滑铁卢大学 管理科学系，获管理科学博士学位。曾任清华大学经济管理学院副院长；本公司第一届董 事会独立董事。现任清华大学经济管理学院教授；中国电子学会工业工程分会副主任委员； 北京运筹学会副理事长；中国中小企业对外交流与合作协会理事；北京高校管理科学学会 常务理事；美国运筹与管理科学学会会员。在运筹学、大系统优化、管理信息系统与决策 支持系统研究方面建树颇多。
5. 丁华庭，本公司独立董事，现年74岁，会计师，大专学历。退休后先后在中财经 会计师事务所、北京合义会计师事务所有限责任公司担任顾问，从事执业会计师职业15 年。曾任本公司第一届董事会独立董事。
6. 卢孝威，本公司监事会主席，现年58岁，高级工程师，获武汉大学半导体物理专 业学士学位。曾任本公司第一届监事会主席。目前担任华计公司副总经理。
7. 刘亚玲，本公司职工代表监事，现年32岁。人力资源开发与管理专业硕士，曾任 清华同方电子公司人力资源、行政总监；唐人数码有限公司人力资源经理。现任北京华胜 天成科技股份有限公司人力资源经理。
8. 欧阳莉辉，本公司职工代表监事、现年35岁，获清华大学核能技术研究院系统工 程专业硕士学位。曾任本公司商务部经理，公司第一届监事会职工代表监事、公司信息产 品事业部副总经理。现任北京华胜天成软件技术有限公司总经理。
9. 胡家飞，本公司董事会秘书，现年41岁，获哈尔滨工业大学管理工程专业硕士学 位。2000年9月加盟本公司，曾任本公司第一届董事会秘书。
10. 林开涛，本公司财务总监，现年43岁，注册会计师，获厦门大学会计学学士学 位，1994年获得英国特许会计师协会阶段证书(ACCA)。曾任IBM中国有限公司——英孚 美软件中国有限公司（北京）财务总监；IBM中国有限公司——蓝色快车计算机工程技术 有限公司（北京）首席财务官。于2002年9月加入本公司。曾任公司副总经理。

（11） 吕松寰，本公司副总裁兼存储事业部总经理，现年44岁，获北京航空航天大学 电子工程学硕士学位。曾任Avaya公司语音及应用部中国区总经理。于2002年10月加入 本公司。曾任公司副总经理。

（12） 薛晓忠，本公司副总裁兼公司信息产品事业部总经理，现年37岁，工程师，获 天津大学光电技术专业硕士学位。曾任公司北方区总经理、公司信息产品事业部总经理。

（13） 杨俏丛，本公司副总裁兼任公司电信产品与集成事业部总经理，现年37岁，获 沈阳工业学院工业外贸专业学士学位。1999年至2001年任北京地杰共为信息系统有限公 司常务副总经理。于2001年4月加入公司，曾任公司电信产品与集成事业部总经理。

（14） 徐静江，本公司副总裁兼任公司企业通信事业部总经理，现年43岁，浙江大学 光学硕士，在国内电信市场拥有丰富的营销经验和客户资源。曾任北电网络（中国）有限 公司区域销售总经理；2004年5月加入本公司，曾任公司企业通信解决方案事业部的总 经理。

（二）在股东单位任职情况

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 姓名 | 股东单位名称 | 担任的职务 | 任期起始日期 | 任期终止日期 | 是否领取报 酬津贴 |
| 胡联奎 | 华计公司 | 董事 | 2006.10 |  | 否 |
| 卢孝威 | 华计公司 | 副总经理 | 2006.10 |  | 是 |

在其他单位任职情况

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 姓名 | 其他单位名称 | 担任的职务 | 任期起始日期 | 任期终止日期 | 是否领取 报酬津贴 |
| 胡联奎 | 北京捷泰科电子技 术有限责任公司 | 董事长 | 2004.12 | 2007.12 | 否 |
| 胡联奎 | 北京华胜鸣天科技 有限公司 | 董事长 | 2003.12 | 2006.12 | 否 |
| 胡联奎 | 深圳捷泰科电子技 术有限公司 | 董事长 | 2004.12 | 2007.12 | 否 |
| 李曼俊 | 北京日立华胜信息 系统有限责任公司 | 董事长 | 1992.1 | 2007.1 | 否 |

（三）董事、监事、高级管理人员报酬情况

1、 董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序：董事会对其实行基本年薪与年度业 绩相结合的目标考核制度。

2、 董事、监事、高级管理人员报酬确定依据：基本年薪由董事会根据不同岗位制定 标准，按月发放；年度业绩奖励则按董事会年度经营目标分解，根据财务报表测算结果后, 结合公司总体经营状况及个人业绩表现，综合评分后，按季度发放。

根据中国证监会发布的《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》精神，为保 证本公司独立董事有效行使职权，公司实行独立董事津贴制度。独立董事津贴按月发放, 由公司按国家有关规定代扣税款。在报告期内，公司独立董事叶佛容先生、丁华庭先生、 蓝伯雄先生领取津贴4万元（含税）/年/人。

（四） 公司董事监事高级管理人员变动情况

2006年3月9日，公司召开第二届监事会第五次会议，同意吕萍女士辞去公司监事 会职工代表监事。根据《公司章程》的相关规定，公司职工代表大会通过民主程序推荐新 的职工代表监事。经三分之二以上职工多数通过,推选刘亚玲女士担任公司职工代表监事。

上述决议见2006年3月11日《中国证券报》和《上海证券报》。

公司于2006年11月29日以通讯表决方式召开2006年第四次董事会临时会议，会议 审议通过决议同意刘睿民先生辞去公司首席技术执行官职务。

上述决议见2006年11月30日《中国证券报》和《上海证券报》。

（五） 公司员工情况

截止报告期末，公司在职员工为779人，需承担费用的离退休职工为0人。

员工的结构如下:

1、专业构成情况

|  |  |
| --- | --- |
| 专业构成的类别 | 专业构成的人数 |
| 管理人员 | 119人 |
| 销售人员 | 241人 |
| 技术人员 | 395人 |
| 财务人员 | 24人 |

2、教育程度情况

|  |  |
| --- | --- |
| 教育程度的类别 | 教育程度的人数 |
| 博士 | 2人 |
| 硕士 | 64人 |
| 本科 | 562人 |
| 大专 | 132人 |
| 大专以下 | 19人 |

六、公司治理结构

（一）公司治理的情况

本报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等法律 法规的要求，不断完善公司法人治理结构，规范公司运作。公司股东大会、董事会、监事 会操作规范、运作有效。

公司2006年根据新修订的《公司法》、《证券法》、《上市公司章程指引》等法律 法规，对《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》和《监事会议事规 则》等进行了相应的修改。报告期内，公司完成了股权分置改革，为公司治理的完善奠定 了制度基础。

1、 关于股东和股东大会

公司确保所有股东，特别是中小股东享有平等地位；确保股东能够充分行使自己的权 利；严格按照中国证监会颁布的《股东大会规范意见》的要求召集、召开股东大会，并有 律师出席见证。

2、 关于董事和董事会

公司董事人数和人员构成符合法律、法规要求。各位董事能够忠实、勤勉地履行其权 利、义务和责任，按要求出席董事会和列席股东大会，未出席的均委托其他董事代为表决; 积极参加有关培训，熟悉相关法律法规，更好地履行相应的权利和义务。董事会会议严格 按照规定的议程进行，并有完整的会议记录。董事会修订了《董事会议事规则》。

3、 关于监事和监事会

公司监事人数和人员构成符合法律法规的要求；公司监事能够认真履行其职责，能够 本着对股东负责的态度，对公司财务，对董事、总裁和其他高级管理人员履行职责之合法 性、合规性，进行监督。监事会会议符合相关规定，有完整、真实的会议记录。监事会修 订了《监事会议事规则》。

4、 关于董事会与经营管理层

报告期内，董事会对经营管理层授权明确、管理有效。公司管理层的辛勤工作，确保 了年度计划的圆满完成。

为有效规避经营风险，公司管理层继续加强对业务流程的管理和控制。本报告期内， 公司与咨询公司合作，选取了 14个业务流程进行梳理，并加以改进和固化。规范化的流 程管理有利于公司规避经营环节中可能出现的风险，同时提高了整体效率。

5、 关于绩效评价和激励约束机制

公司已建立了公正透明的董事、监事和高级管理人员绩效评价标准和激励约束机制。 公司经理人员的选聘过程公开透明，符合法律法规的规定。

6、关于投资者关系工作管理

本报告期内，公司不断加强与投资者之间的沟通。2006年3月公司第一次发布股权 分置改革提示性公告，4月10日发布股权分置改革说明书，随后进行了路演及投资者网 上交流会，在与广大投资者充分沟通及协商的基础上，圆满完成股权分置改革。2006年9 月，公司召开了 2006年度投资者交流会，就公司所属行业的发展状况和趋势、公司发展 战略规划、2006年中期公司业绩等与投资者进行了互动沟通。公司接待了大量机构投资 者及个人投资者来公司现场调研。

公司严格按照上海证券交易所新修订的《股票上市规则》及公司《信息披露管理制度》 的要求，认真履行信息披露义务，临时报告和定期报告披露真实准确、及时、完整。

（二）独立董事履行职责情况

1、独立董事参加董事会的出席情况

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 独立董事姓名 | 本年应参加董事会次数 | 亲自出席（次） | 委托出席（次） | 缺席（次） | 备注 |
| 叶佛容 | 6 | 6 | 0 | 0 |  |
| 丁华庭 | 6 | 6 | 0 | 0 |  |
| 蓝伯雄 | 6 | 6 | 0 | 0 |  |

报告期内，公司独立董事履行了诚信和勤勉的义务，维护了公司整体利益和公司全体 股东，尤其是中小股东的合法利益不受侵犯。独立董事认真审议了公司历次定期报告和临 时报告，参与公司各项重大决策的讨论，对董事会所议事项能够发表独立意见和建议，在 公司变更募集资金、确定重大投资项目、续聘审计机构等审议过程中独立履行职责，维护 了公司和全体股东的合法权益。

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，独立董事未对公司本年度的董事会议案及其他事项提出异议。

（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

1、 业务方面

本公司业务独立，公司是信息技术应用服务行业的信息技术应用服务提供商，主要为 电信、金融等行业用户提供系统集成及专业服务。公司可以向客户提供面向行业应用的全 面自主解决方案；公司拥有独立的专有知识产权；拥有完整的产品研发、原材料采购、产 品销售服务体系。公司业务不依赖或受制于控股股东和其他关联股东，也不存在同业竞争 现象。

2、 人员方面

本公司业务独立，公司现有员工779人，均为全职人员。本公司总裁、副总裁、财务 负责人、董事会秘书等高级管理人员均专职于本职工作并领取薪酬。本公司所有人员在社 会保障、工资薪酬等方面实行独立管理。

3、 资产方面

本公司资产独立，公司与股东之间产权权属明确。公司对所有的资产具有完全的控制

权。

4、 机构方面：

本公司机构独立，公司建立了健全的法人治理结构，设立了股东大会、董事会、监事 会，聘任了总裁，并设置了完整的研发、采购、销售、财务系统和独立的行政管理系统。 公司日常经营管理工作由总裁负责，并通过公司执行委员会会议来讨论日常经营管理工 作。公司不存在与股东或关联企业机构重叠的情况。

5、 财务方面：

本公司财务独立，公司设立了独立的财务部门，配备了相关财务人员；建立了独立的 会计核算、财务预算体系和健全的财务管理制度；公司独立在银行开户，独立纳税，独立 运作。

（四）高级管理人员的考评及激励情况

在本报告期内，本公司建立了以预算为基础的关键绩效指标考核（KPI）体系，对高 级管理人员实行KPI考核、主管领导评价及年终述职相结合的考评方式。综合考核结果与 被考核者奖励总额、薪资调整和职务任免密切挂钩。

七、股东大会情况简介

（一） 年度股东大会情况

公司于2006年4月11日召开2005年年度股东大会，决议公告刊登在2006年4月 12日《中国证券报》和《上海证券报》。

（二） 临时股东大会情况

1、 公司股权分置改革相关股东会议

公司于2006年5月11日召开公司股权分置改革相关股东会议，决议公告刊登在2006 年5月12日《中国证券报》和《上海证券报》。

2、 第1次临时股东大会情况：

公司于2006年9月26日召开2006年第一次临时股东大会，决议公告刊登在2006 年9月27日《中国证券报》和《上海证券报》。

3、 第2次临时股东大会情况：

公司于2006年11月14日召开2006年第二次临时股东大会，决议公告刊登在2006 年11月15日《中国证券报》和《上海证券报》。

八、董事会报告

**（一）管理层讨论与分析**

**1、公司主营业务及其经营状况**

**（1） 公司报告期内外部经营环境及其变化**

本公司经营范围包括技术开发、技术咨询、技术服务、技术培训；承接计算机信息系 统集成；销售计算机软、硬件及外围设备、通信设备；电子商务服务。

2006年是“ 五”规划的开局之年，又是国家信息化发展战略实施的第一年。2006

年5月，国家确立了未来15年我国信息化发展战略的思路和重点。电信、金融、政府、 制造、能源、交通及教育七大重点行业的IT信息化建设需求持续增长，成为推动中国IT 服务与软件开发市场稳步增长的动力。根据计世资讯（CCW Research）的研究结果表明， 2006年，中国信息化投资成为近几年来IT建设投入增长最快的一年。其中，中国电信行 业IT信息化总体投资为337.1亿元人民币，同比增长15.4%；中国金融业IT总投入303.2 亿元，同比增长10.24%；各行业的专业IT外包服务总投入达到116.5亿元人民币，同比 增长27.3%。

随着用户的需求越来越专业化和个性化，IT市场整体在保持较高增长的同时，市场 结构已经开始发生变化，中国的IT产业发展已经进入了一个关键的转型期，整个产业正 在逐步走向成熟，不仅表现在随着IT产品应用范围的拓展和应用水平的提高，用户对于 IT服务提供商所提供服务的需求正在逐步细化和复杂化、消费日趋理性化，对于服务价 值的认可度和接受度也在相应提高；同时还表现在IT服务商已经从传统的产品提供商逐 渐走向专业化服务的发展道路，服务专业化的趋势日益凸现。

新环境、新形势下，公司将把服务放在战略发展的首位，树立以服务为核心的价值观 念，建立服务品牌，形成服务优势。

**（2） 报告期内公司总体经营情况**

1. **公司经营状况分析**

2006年是公司发展历程中具有重要战略意义的一年。在这一年中，公司顺利的完成 了股权分置改革工作，从根本上理顺了流通股股东与非流通股股东的利益关系，进一步推 动了公司治理结构的完善，为公司的健康、持续、快速发展提供了重要的环境支持和制度 保证。

2006年公司业务继续保持良好的增长，超额完成营业收入和盈利指标。2006年，公 司制定了明确和清晰的中长期战略发展规划，以“服务和联盟”为核心，在保持传统业务 稳定增长的同时，整合内外部优势资源，大力推动应用软件和专业服务业务的拓展，在电 信、邮政、金融等行业取得了长足的进展，成功实施了一批具有重要意义的典型项目，使 软件和专业服务的销售收入合计超过4.45亿元，同比增长42.5%,成为公司的重要利润 增长点。

2006年公司实现主营业务收入172,108万元，比去年同期增长52.58%。公司的主营 业务收入由硬件及系统集成收入、软件收入和专业服务收入构成；其中，硬件及系统集成 业务收入为127,533万元，占总收入的74.10%，较去年同期增长56.45%；软件收入为 23,900万元，较去年同期增长29.42%；专业服务收入为20,674万元，较去年同期增长 61.38%，专业服务业务占公司主营业务的比重也由去年同期的11.36%上升到12.01%，对 公司的毛利贡献比例达到20.74%。

2006年公司产品综合毛利率为20.38%，比去年同期的21.33%下降0.95个百分点。其 中，系统集成业务的毛利率为17.02%，比去年同期略有提高；专业服务业务的毛利率为 35.18%，比去年同期下降6.9个百分点，主要由于专业服务市场竞争加剧，公司新拓展的 服务产品增多，服务产品线拓宽，从而使专业服务的整体毛利率水平有所下降；软件产品 的毛利率为25.53%，较去年同期略有下降。

2006年公司销售费用率由上年同期的6.96%提高到7.46%，同比增加0.5个百分点， 主要是由于公司拓展自主软件、专业服务业务领域，开拓新兴市场，确保公司业绩的可持 续发展，加大营销和研发投入所致。管理费用率由上年同期的2.83%增至3.55%，同比增 加0.72个百分点，主要是资产减值准备金的变动影响所致。财务费用同比减少9.39%， 主要是票据贴现利息和现金折扣等财务成本下降所致。2006年公司实现净利润14,019 万元，较上年同期增长38.05%，公司净利率8.15%，比去年同期略有下降。

2006年公司流动比率1.81，比去年同期下降10.39%,速动比率0.87，比去年同期下 降26.89%，主要原因是由于公司业务的发展，特别是复杂系统集成业务的增加，导致预 收货款的大幅增长和存货占流动资产比重的提高。

2006年公司经营活动现金净流量为-5,990万元，一方面是由于公司减少了票据贴现 业务；另一方面随着公司业务量的增长，使得采购付款较上年大幅增加所致。投资活动现 金净流量为6,079万元,主要由于报告期内出售短期证券投资使得短期投资减少4,898万 元。筹资活动现金净流量为-5,953万元，系报告期内支付2005年股东红利6,110万元所 致。

1. **公司主营业务及其经营状况**

主营业务分产品情况表

单位:元币种:人民币

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 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  (%) |
| 分产品 |  | | | | | |
| 硬件及集 成服务 | 1,275,334,860.57 | 1,058,313,686.42 | 16.97 | 56.45 | 56.37 | 1.77 |
| 软件 | 239,004,845.90 | 177,978,402.60 | 25.48 | 29.42 | 30.48 | -1.35 |
| 专业服务 收入 | 206,739,285.39 | 134,004,566.80 | 29.68 | 61.38 | 80.61 | -18.10 |
| 小计 | 1,721,078,991.86 | 1,370,296,655.82 | 19.68 | 52.58 | 54.42 | -3.50 |

主营业务分地区情况

单位:元币种:人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 地区 | 主营业务收入 | 主营业务收入比上年增减（%） |
| 北方区 | 1, 099, 076, 136.28 | 60.62 |
| 华东区 | 104, 983, 830.64 | 26.90 |
| 华南区 | 517, 019, 024.94 | 43.23 |
| 小计 | 1, 721, 078, 991.86 | 52.58 |

1. 报告期内公司财务状况、经营成果分析

单位:元币种:人民币

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 2006.12.31 | 2005.12.31 | 增加（减少） | | 说明 |
| 金额 | 百分比 |
| 短期投资 | 116,181,723.40 | 165,158,933.77 | -48,977,210.37 | -29.65% | 主要系本公司于期末赎回部分证券投资基金 所致。 |
| 应收票据 | 177,361,593.12 | 56,402,492.06 | 120,959,101.06 | 214.46% | 主要系本公司本期主营业务收入增加以及采 用应收票据结算方式增加所致。 |
| 其他应收款 | 19,690,719.10 | 13,478,620.72 | 6,212,098.38 | 46.09% | 主要系本期代垫SUN公司市场活动费及支付 的投标保证金增加所致。 |
| 存货 | 828,997,611.69 | 519,455,195.64 | 309,542,416.05 | 59.59% | 主要系本公司本期业务量增加，相应的发出 商品增加以及商品采购量增大所致。 |
| 累计折旧 | 13,854,502.99 | 9,370,769.25 | 4,483,733.74 | 47.85% | 主要系本期折旧费用增加所致。 |
| 应付票据 | 31,411,870.60 | 7,320,579.10 | 24,091,291.50 | 329.09% | 主要系本公司本期业务量增加所致。 |
| 预收账款 | 572,800,687.01 | 361,513,803.77 | 211,286,883.24 | 58.45% | 主要系本公司本期业务量增加导致收款额增 加所致。 |
| 应付工资 | 16,455,832.53 | 3,547,062.90 | 12,908,769.63 | 363.93% | 主要系本公司本期员工增加、薪资调整、引 进人才等原因所致。 |
| 应交税金 | -13,747,462.84 | 20,782,689.77 | -34,530,152.61 | -166.15% | 主要系本公司本期业务量增加导致收款额增 加，实际上缴增值税增加所致。 |
| 其他应付款 | 27,705,137.45 | 14,816,296.49 | 12,888,840.96 | 86.99% | 主要系Sun及Avayay代垫上述市场活动费及 收取履约保证金等形成的。 |
| 实收资本 | 183,300,000.00 | 122,200,000.00 | 61,100,000.00 | 50.00% | 主要系公司资本公积金转增股本所致。 |
| 法定公益金 | — | 17,255,434.24 | -17,255,434.24 | -100.00% | 主要系根据有关规定，将截至2005年末公益 金转入法定盈余公积所致。 |
| 项目 | 2006年度 | 2005年度 | 增加（减少） | | 说明 |
| 金额 | 百分比 |
| 主营业务收入 | 1,721,078,991.86 | 1,127,976,233.47 | 593,102,758.39 | 52.58% | 主要系本公司本期采取了有效的营销策略， 提高了市场份额所致。 |
| 主营业务成本 | 1,370,296,655.82 | 887,398,904.02 | 482,897,751.80 | 54.42% | 主要系本公司本期采取了有效的营销策略， 提高了市场份额所致。 |
| 管理费用 | 61,094,708.87 | 31,889,732.98 | 29,204,975.89 | 91.58% | 主要系公司资产减值准备金的变动影响所致 |
| 营业费用 | 128,378,339.80 | 78,499,481.25 | 49,878,858.55 | 63.54% | 主要系公司加大了对软件开发及专业服务方 面的人力资源和研发投入所致。 |
| 投资收益 | 12,138,872.41 | 2,061,378.69 | 10,077,493.72 | 488.87% | 主要系本公司购置的基金产生收益所致 |
| 补贴收入 | 1,379,841.00 | 325,206.84 | 1,054,634.16 | 324.30% | 主要系本公司本期软件收入增加所致。 |

（3）公司定单签订情况

2006年，全年累计签订合同23.67亿元人民币。合同季度分布情况如下:

最近三年各季度合同分布（单位：百万元人民币）

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 年度 | 第一季度 | 第二季度 | 第三季度 | 第四季度 | 小计 |
| 2006 年 | 549 | 619 | 662 | 537 | 2,367 |
| 2005 年 | 366 | 367 | 489 | 513 | 1,735 |
| 2004 年 | 234 | 247 | 323 | 489 | 1,293 |

**（4）主要供应商、客户情况**

单位:元币种:人民币

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 前五名供应商采购金额合计 | 1,267,464,781.00 | 占采购总额比重 | 75.72% |
| 前五名销售客户销售金额合计 | 605,752,493.62 | 占销售总额比重 | 35.20% |

**（5）主要控股公司及参股公司经营业绩分析**

1. 北京华胜天成软件技术有限公司（以下简称“软件公司”）

经营范围：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。该公司注册 资本为 20,000,000.00 元。

软件公司于2005年7月6日注册成立，主要专注于有针对性的行业应用软件开发与 服务业务。鉴于软件公司业务发展顺利，资金缺口较大，公司于2006年对软件公司增资 990万元。2006年软件公司签订合同8,144.3万元，实现销售收入5,759.4万元，净利润 3,183.6万元，净资产5,289.27万元。软件公司业务定位明确，目前业务处于高速发展 状态。

1. 华胜天成（香港）有限公司（以下简称“香港公司”）

经营范围：计算机与通讯产品的销售和技术服务，计算机与通讯系统集成服务。注册 资本为6,630,000.00港元。

香港公司2006年销售合同总额为3,336.6万美元，实现收入15,202.97万元人民币， 较去年同期增长54.6%。香港公司2006年净利润7.8万元、净资产649.18万元。由于业 务发展迅速，且运营成本较高，导致营业费用和管理费用较大。通过努力，香港公司2006 年实现盈利7.8万元。目前，公司正设法降低运营费用，并加强对香港公司的财务支持。

1. 华胜天成（美国）有限公司（以下简称“美国公司”）

经营范围：计算机与通信软、硬件产品的开发、生产与服务。注册资本为950,000.00 美元。

美国公司亏损196.8万元。美国公司2006年净资产为567.24万元。公司已聘请海外 业务顾问，并积极寻找国际化人才，拓展公司业务。

1. 北京飞杰信息技术有限公司（以下简称“飞杰公司”）

经营范围：研究开发销售多媒体通讯终端、系统，并提供各种及时通讯服务，同时兼 营相关的电信增值业务及其他贸易业务。注册资本：9,800,000.00元。

飞杰公司的业务范围主要是开发销售多媒体通讯终端、系统，并提供各种及时通讯服 务。2006年实现销售收入688.9万元，因建立销售网络导致公司运营成本较高，本年度 亏损67.2万元。公司将设法降低运营成本，加强业务拓展，力争尽早实现盈利。飞杰公 司2006年净资产894.36万元。

1. 北京交大思源科技有限公司（以下简称“交大思源”）

经营范围：技术开发、技术转让、技术咨询、技术培训；销售电子计算机软硬件 及外部设备、机械电器设备等。注册资本：2,000,000.00元。

交大思源公司2006年合同额为1,182.9万元，实现收入706.8万元，净利润114万 元。交大思源2006年净资产822.75万元。目前交大思源正在积极开拓铁路行业以外的物 流信息系统市场。

1. 北京瑞澜天成科技有限公司（以下简称“瑞澜天成”）

经营范围：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、户务院决定未规定许可的，自主选择经营项目开展经营活动。注册资本为 1,000,000.00 元。

该公司目前尚未开展业务。

**（6）经营中出现的问题与困难**

1. 业务集中的问题

2006年，随着国内电信市场需求的增长，电信行业的投资规模扩大，直接带动了中 高端服务器、存储产品、解决方案及IT服务需求的增长，电信行业客户集中采购模式的 推广和深化更为优质服务提供商的市场整合和区域扩张提供了有利的市场条件;受益于以 上因素，公司在电信行业的销售额得到了快速增长，市场份额相应提高，但同时也加大了 公司在电信行业业务集中的风险。为应对行业集中的业务风险，一方面公司要加强专业服 务和产品的创新，提高客户满意度，保持在电信行业的领先竞争优势；另一方面，随着中 国入世后金融业的全面开放和中国邮政政企分开格局的形成，公司将加大自有软件产品、 专业服务在邮政、金融等重点行业的投入和推广。另外，公司还将在政府、能源、交通、 公用事业等新兴业务领域，进行有效投入，以尽快形成新的业务增长点。总之，公司将通 过进一步优化主营业务的行业结构，降低公司在电信行业业务集中的风险。

1. 业务快速发展中的管理问题

2006年，公司的业务、人员及资产规模快速扩张，公司的运营管理平台面临新的变 革挑战。如何应对快速增长阶段面临的人员储备、业务集中、资产规模等管理风险，并切 实有效的通过业务流程的优化再造、区域产品平台的有序管理，提高业务运营效率是公司 管理层面临的重要课题。公司将继续加强在业务流程重组、信息化建设、绩效管理等方面 的人员和资金投入，并借助专业的咨询机构，借鉴行业优秀公司的管理经验，对公司的整 个管理运营体系进行风险评估和组织变革，以建立和完善适应公司业务发展、保障运营效 率、强化风险控制的业务流程体系，为公司的持续健康发展奠定高效的管理基础。

1. 库存管理的问题

2006年随着公司业务的高速增长以及复杂系统集成业务比重的增加，库存商品尤其 是发出商品大幅度增长，发出商品占公司资产的比重逐年提升，对公司资金周转造成很大 的压力；大型复杂项目的增加加大了合同执行中的技术风险和商务风险；公司需要加强对 合同执行的项目管理，通过组织结构的优化设置、职责分工的进一步明确，并配备相应的 绩效考核手段，建立项目进度预警机制，降低合同执行风险，提高合同执行效率，保证公 司流动资产的健康运转。

2、对公司未来的展望

（1） 行业发展趋势及公司战略规划

2006年，[董事会](http://quote.stock.163.com/s/600410.html)正式批准了公司的发展战略：“整合国际资源，立足中国市场，以 IT服务为核心，以广泛的战略合作联盟为基础，全力打造中国IT服务的航空母舰，力争建 立值得客户信赖的服务品牌，成为中国最好的[信息](http://gp.stock.163.com/special/x/00121ARU/xinxi.html)技术服务企业。”

这一战略重点体现在以下三个方面：

1. **战略联盟将成为公司整合资源、业务扩张的主要途径**

结盟战略能够为我们赢得更多的资源，也能够为我们的用户提供更多的可选产品和服 务，公司将通过结盟将各种产品和专业服务资源整合起来，形成一个个针对用户需求的整 体解决方案，为用户提供个性化服务。

1. **服务创新将提升公司的核心竞争力**

在专业服务领域，随着市场竞争日趋激烈，服务商依靠价格战来争夺市场、忽视用户 利益的时代将逐渐成为历史，而提供细分的客户化解决方案、全面创新的服务内容、优质 规范的服务管理将成为公司提升核心竞争力、取得业绩增长的必由之路。

1. **服务品牌将成为决定性因素**

日趋理性的用户对于IT服务商提供服务的品质需求迅速提升，这就要求服务商必须 从企业长期发展战略的高度来认真思考，如何履行服务承诺、以优质的服务来提升企业的 品牌知名度和美誉度，建立高端服务品牌，从而实现企业的可持续发展。

**（2） 2007年公司经营展望与工作重点**

公司计划在2007年实现主营业务收入增长20%，净利润实现增长10%的目标。为保证 这一目标的实现，我们将在既定的公司发展战略指引下，重点开展以下工作：

1. **以软件和服务为核心，建立公司级的技术体系架构和全国研发中心**

2007年，公司将进一步整合公司内外部资源，按照CMMI的标准，以公司自有知识产 权的重点软件模块为基础，构建公司级的技术核心体系，并拟在北京、南京和深圳设立三 个专注于软件开发与服务应用的技术研发中心。公司将设立项目管理部门，按照国际标准 对项目进行跟踪管理，并在2007年通过CMMIIII的认证及双软认证复查。

1. 发展大联盟策略，重点关注大客户服务与交叉销售

公司将大力推进结盟战略，继续扩大联盟的范围，深化合作层次，通过与合作伙伴建 立紧密的联盟关系，利用更广泛的战略资源，强化并扩展公司价值链，以增强公司的总体 竞争能力，实现快速可持续发展。

同时，我们也将密切关注可能出现的投资或并购机会，通过资本运作，引入外部资源, 完善公司的服务产品线，提高市场占有率，加快形成公司在各个细分市场的规模和价格优 势。

2007年，公司将加强大客户销售体系的建设，集中企业资源优势，为有重要战略意 义的大客户提供更具专业与个性化的服务，使公司保持竞争优势。

1. **完成定向增发工作，募集资金，启动三大项目**

为迎接3G时代的到来，保持公司在软件和IT服务领域的竞争优势，进一步扩大公司 在电信和邮政行业应用服务领域的市场份额，2007年公司拟向机构投资者定向增发不超 过1800万股，预计募集资金4亿元，主要用于三个项目以及补充流动资金：预计投资3G 移动行业信息化应用项目21,000万元；邮政及电信运营商行业商业智能软件项目8,000 万元；IT专业服务外包项目7,000万元；补充流动资金4000万元。

**（3）风险因素及采取的对策**

1. **人才竞争风险**

随着市场竞争的加剧，公司对高水平的行业应用和技术开发人才、营销人才以及管理 人才有较大的需求。市场对这些人才的需求也日益增加，对人才的争夺也日趋激烈，本公 司面临着人才吸引、保留和发展的风险。

公司管理层高度重视人才在公司发展中的作用。为了稳定和吸引高素质人才，公司将 加强现有人力资源的维护，完善对公司的核心技术人员和重要营销人员的激励措施，以保 证公司的健康发展。公司强调成为学习型组织，通过对员工的教育和培训，使员工的管理 能力、技术技能和团队意识得到不断提高。同时，公司也在积极创造适合人才竞争、人才 发展的企业文化氛围，使个人的价值目标和公司的未来发展充分契合。公司将通过进一步 提高员工薪酬及福利待遇以及完善的激励制度，吸引国内外优秀人才加盟。

1. **技术和产品风险**

本公司所属行业具有发展迅速、技术和产品更新换代快、产品生命周期较短的特点。 因此，如果公司对技术和产品发展趋势不能正确判断、公司的科研开发、技术和产品升级 不能及时跟上，会对公司发展造成不利影响；同时，该行业内的许多核心技术掌握在国外 厂商手中，国内企业主要优势是在技术和产品的应用开发领域。这些因素给本公司的生产、 经营和发展带来一定影响。

公司将进一步培养自己的研发队伍，紧密跟踪、深入研究本行业技术发展的方向，以 掌握国外技术和产品的最新发展动态。近年来，本公司在研发方面不断加大投入力度，开 发出多项业内领先的专有技术，在强化核心技术方面有了一定积累。

1. 经营管理风险

公司自成立以来一直以较快的速度发展，经营规模和业务范围不断扩大，组织结构日 益复杂，对公司管理的要求越来越高，存在一定的管理风险。公司资产规模仍相对偏小， 整体的竞争力有待进一步的提高，面对激烈的市场竞争，公司具有一定的经营风险。

公司上市以来针对组织结构及业务流程进行了相应的变革。公司已建立了以事业部 和各地分支机构交叉的矩阵式管理模式，针对市场的变化对业务流程进行了大规模的整 合，这些措施的实施将有利于公司进行科学决策和加强管理。公司将贯彻“做深行业，做 宽服务”的战略，力争进一步巩固和扩大自己的市场份额，加大技术创新的力度，提升公 司抵御风险的能力。

**（4）执行新会计准则后，公司可能发生的会计政策、会计估计变更及对公司财务状 况和经营成果影响**

关于2007年1月1日新会计准则首次执行日，现行会计准则和新会计准则股东权益 的差异分析

1. 所得税

2007年1月1日，本公司递延所得税资产账面价值10,166,995.95元，相应调增期 初留存收益；递延所得税负债账面价值1,805,092.16元，相应调减期初留存收益；两项 合计调增期初留存收益8,361,903.79元。

1. 其他（少数股东权益）

公司2006年12月31日按现行会计准则编制的合并报表中子公司少数股东享有的权 益为8,668,653.73元，新会计准则下计入股东权益，由此母公司增加2007年1月1日股 东权益8,668,653.73元。合并报表增加了 8,713,398.45元。

1. 交易性金融资产

公司按照《企业会计准则第22号一金融工具确认和计量》的规定，对交易性金融资 产以公允价值计量且其变动计入当期损益。由此母公司增加交易性金融资产的账面价值、 相应增加母公司及合并报表的留存收益10,963,328.68元。

综上所述，按新会计准则比现行会计准则合计增加股东权益为：28,038,630.92元。

根据公司的战略目标和下年度的经营计划，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

1. 据企业会计准则第2号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，因此将减少子公司经营盈亏对母公司当期投资收益的影 响，但本事项不影响公司合并会计报表。
2. 根据企业会计准则第17号所得税的规定，公司将现行政策下的应付税款法，变更 为资产负债表的纳税影响会计法，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。
3. 公司按照《企业会计准则第22号一金融工具确认和计量》的规定，对交易性金融 资产以公允价值计量且其变动计入当期损益。此规定将会影响公司收益，从而影响公司的 当期利润和股东权益。

（二）公司投资情况

报告期内公司投资额为13,379万元人民币。

1、 募集资金使用情况

公司于2004年通过首次发行募集资金39,688.90万元，已累计使用35,452.20万元, 其中本年度已使用12,389.00万元。

截止到2006年12月31日，公司利用4,236.7万元暂时闲置的募集资金进行短期投 资，全部用于购买货币式基金。

2、 承诺项目使用情况

单位：人民币万元

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 募集资金总额 39,688.90 | | 本年度已使用募集资金总额 | | | 12,389.00 | | |
| 已累计使用募集资金总额 | | | 35,452.20 | | |
| 承诺项目 | 拟投入金 额 | 是否变 更项目 | 实际投入 金额 | 产生收益 金额 | | 是否符合 计划进度 | 是否符合 预计收益 |
| 电信市场与销售系统技 改项目 | 4,235 | 是 |  |  | | 不符合 | 不符合 |
| 电信客户服务系统技改 项目 | 4, 397 | 否 | 4, 397 | 558. 7 | | 符合 | 符合 |
| 电信业务决策支持系统技 改项目 | 4, 242 | 否 | 6, 642 | 2, 066. 2 | | 符合 | 符合 |
| 电信业务实施和订单管 理系统技改项目 | 4, 241 | 否 | 4, 241 | 1, 298. 4 | | 符合 | 符合 |
| 电信网络资源管理系统 技改项目 | 4, 093 | 否 | 3, 971 | 632. 8 | | 符合 | 符合 |
| 数据网络监控和业务保 障系统技改项目 | 4, 070 | 否 | 4, 070 | 1,859 | | 符合 | 符合 |
| 城域网IP电话与数据增 值业务系统技改项目 | 3, 370 | 否 | 3, 370 | 946. 6 | | 符合 | 符合 |
| 公用多媒体服务系统技 改项目 | 3, 700 | 否 | 3, 700 | 79.5 | | 符合 | 符合 |
| 公司电子商务平台技改 项目 | 2,920 | 否 | 1,657 |  | | 符合 | 符合 |
| 公司销售网络扩建改造 项目 | 3, 183. 70 | 否 | 2, 167 | 1, 574. 8 | | 符合 | 符合 |
| 补充流动资金 | 1,237.20 | 否 | 1,237.20 |  | | 符合 | 符合 |
| 合计 | 39,688.90 |  | 35,452.20 | 9, 016. 00 | |  |  |
| 未达到计划进度和预计 收益的说明（分具体项 目） | 由于市场需求变化原因，公司调整部分实施计划。 | | | | | | |
| 变更原因及变更程序说 明（分具体项目） | 经公司2006年11月14日召开第二次临时股东大会审议，通过《关于 变更部分募集资金使用用途的议案》，对募集资金投入项目之一 “电信 市场与销售系统技术改造项目”作如下变更：将原项目资金4,235万元 中的2,400万元用于追加“电信业务决策支持系统技术改造项目”投 | | | | | | |

|  |  |
| --- | --- |
|  | 资，其余的1,835万元用于追加对北京华胜天成软件技术有限公司投 资。 |

1. 电信客户服务系统技改项目

2006年，公司已完成全部对本项目的投资，当年投资主要用于服务队伍的扩大、服 务团队的培训及市场推广方面，项目投资已经初见成效，实现毛利润558.7万元。本项目 的投入，增加了针对电信客户主动营销业务的热点需求，形成了有电信行业特色的联络中 心(contact center)解决方案。

1. 电信业务决策支持系统技改项目

由于电信业务决策支持系统的市场需求持续旺盛，同时金融、能源、交通等行业也有 较大的市场拓展潜力，为更好的改进技术和增强实施能力，公司将原用于电信市场与销售 系统技改项目的资金2,400万元转投本项目，2006年该笔资金已全部到位。目前公司在 电信业务决策支持系统领域的开发与服务能力已经达到国内领先水平，产生实际收益 2,066.2万元，投资效果显著。

1. 电信业务实施和订单管理系统技改项目

本项目已累计投资4,241万元，完成预定的投资计划，本年度投资主要用于应用模块 的系统测试及市场推广，目前公司已形成较为先进的应用解决方案体系，在电信行业得到 认可，承建辽宁移动、南京电信、重庆移动等运营商项目，产生利润1,298.4万元。

1. 电信网络资源管理系统技改项目

本项目2006年投入资金1490万元，累计投入3,971万元，已完成投资比例97.02%， 实现利润632.8万元。本年度投资主要用于整合应用模块、重点客户测试及市场的推广和 销售，本项目的持续投入，使得公司在电信网络升级业务方面的技术和服务领先优势更为 明显，并将逐步把此种优势能力嫁接到其他行业，形成更多的销售利润。

1. 数据网络监控和业务保障系统技改项目

2006年，本项目完成投资331万元，累计完成投资4,070万元，整个投资项目全部 完成。本年度主要用于软件测试和市场推广工作，取得中国人民银行、深圳移动和新疆网 通等项目，产生实际收益1,859万元，本项目的完成，标志着公司已经具备为大型企业关 键应用业务提供专业化服务的能力，服务水平达到国内先进水平。

1. 城域网IP电话与数据增值业务系统技改项目

本项目投资已全部完成，共投入3,370万元。目前公司在城域网及企业集团融合通讯 领域已处于行业领先地位，形成了集成语音、数据及各种增值应用的融合通讯解决方案, 在金融市场为中国工商银行、交通银行等大型金融企业提供了服务，产生经济效益946.6 万^元。

1. 公用多媒体服务系统技改项目

本项目投资已全部完成，累计投入2,700万元，其中2006年投入1,688万元，主要 用于系统测试及市场推广。公司于2005年下半年成立了多媒体事业部，统筹多媒体业务 开发与技术开发，通过与一些国际领先技术厂商建立合作关系，建立面向多个行业的多媒 体应用开发环境，并首先在政府、金融等领域取得了突破，市场推广工作正在稳步进行。

1. 公司电子商务平台技改项目

本项目投资已累计完成1,657万元，完成投资计划的56.75%o 2006年，公司对网络 容量和主要服务器的计算能力进行了升级改造，有关开发管理、财务管理等方面的流程设 计优化工作已经完成并投入使用。目前，由公司信息中心、销售支持中心、财务部、审计 部等部门联合组成的项目小组，将与专业咨询机构配合，进一步完善公司电子商务平台的 升级方案。

1. 公司销售网络扩建改造项目

截止到2006年底，本项目累计投资2,167万元，完成投资计划的68.07%，实现经济 效益1574.8万元，主要用于建设公司分支机构的销售服务平台升级改造，包括必要的设 备添置等。

3、资金变更项目情况

单位:万元币种:人民币

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 变更后的 项目名称 | 对应原承 诺项目名 称 | 变更后项 目拟投入 金额 | 实际投入 金额 | 预计收益 | 产生收益 情况 | 是否符合 计划进度 | 是否符合 预计收益 |
| 电信业务 决策支持 系统技术 改造项目 | 电信市场 与销售系 统技术改 造项目 | 2, 400 | 2,400 | 2, 778 |  | 是 | 是 |
| 追加对北 京华胜天 成软件技 术有限公 司的投 | 电信市场 与销售系 统技术改 造项目 | 1, 835 |  | 3,031 |  | 是 | 是 |
| 合计 | / | 4,235 | 2,400 | 5, 809 |  | / | / |

根据市场需求变化，为使募集资金的投入为公司中长期发展产生最大回报，公司审 慎调整实施计划，经公司2006年11月14日召开第二次临时股东大会审议，通过《关于 变更部分募集资金使用用途的议案》，对募集资金投入项目之一 “电信市场与销售系统技 术改造项目”作如下变更:将原项目资金4,235万元中的2,400万元用于追加“电信业务 决策支持系统技术改造项目”投资，其余的1,835万元用于追加对北京华胜天成软件技术 有限公司投资。

3、非募集资金项目情况

1. 华胜天成软件技术有限公司

经公司2006年第二次临时董事会讨论通过，公司出资990万元与发起人股东苏纲先 生出资10万元，共同增资软件公司，软件公司注册资本变更为2,000万元。

1. **董事会日常工作情况**

**1、董事会会议情况及决议内容**

1)公司于2006年3月9日召开第二届董事会第五次董事会会议，决议公告刊登在2006 年3月11日《中国证券报》和《上海证券报》；

2）公司于2006年3月27日召开2006年第一次临时董事会会议，决议公告刊登在 2006年3月28日《中国证券报》和《上海证券报》；

3） 公司于2006年4月27日召开2006年第二次临时董事会会议，决议公告刊登在2006 年4月28日《中国证券报》和《上海证券报》；

4） 公司于2006年8月24日召开第二届董事会第六次会议，决议公告刊登在2006年 8月26日《中国证券报》和《上海证券报》；

5） 公司于2006年10月26日召开2006年第三次临时董事会会议，决议公告刊登在 2006年10月28日《中国证券报》和《上海证券报》。

6） 公司于2006年11月29日召开2006年第四次临时董事会会议，决议公告刊登在 2006年11月30日《中国证券报》和《上海证券报》。

2、董事会对股东大会决议的执行情况

1. 报告期内，公司召开了四次股东大会，董事会严格按照《公司法》、《证券法》和 《公司章程》的要求执行股东大会的各项决议。
2. 公司2005年年度股东大会通过了《公司2005年度利润及以前年度滚存利润分配及 转增股本议案》。（股东大会的决议公告见2006年4月11日《中国证券报》和《上海证 券报》）

经北京京都会计师事务所有限责任公司审计，2005年公司净利润为101,549,732.53 元，上年初未分配利润87,985,468.40元，计提法定公积金10,013,464.00元、法定公益 金5,006,732.01元和免税基金982,294.02元，分配2004年度普通股股利47,000,000.00 元后，可供股东分配的利润共计126,532,710.90元。

根据公司的实际情况，董事会提议以2005年末总股本12,220万股为基数，向全体股 东每10股派发现金5元（含税），共计分配现金股利6,110万元。本次利润分配后，尚 未分配的利润65,432,710.90元结转以后年度分配。

以2005年末总股本12,220万股为基数，向全体股东每10股转增5股，共转增6,110 万股。

截止到报告期末，《公司2005年度利润及以前年度滚存利润分配及转增股本议案》 已实施完毕。

**（四）利润分配或资本公积金转增预案**

经北京京都会计师事务所有限责任公司审计，2006年公司净利润为140,192,474.96 元，上年初未分配利润126,532,710.90元，计提法定公积金13,125,310.81元和免税基 金5,294,320.31元，分配2005年度普通股股利61,100,000.00元后，可供股东分配的利 润共计 187,205,554.74 元。

根据公司的实际情况，董事会提议以2006年末总股本18,330万股为基数，向全体股 东每10股派发现金3.7元（含税），共计分配现金股利67,821,000.00元。本次利润分 配后，尚未分配的利润119,384,554.74元结转以后年度分配。

以2006年末总股本18,330万股为基数，向全体股东每10股转增8股，共转增 146,640,000 股。

**（六）注册会计师对控股股东及其他关联方占用资金情况的专项说明**

关于北京华胜天成科技股份有限公司  
控股股东及其他关联方占用资金情况的专项说明

北京京都专字（2007）第202号

北京华胜天成科技股份有限公司全体股东：

我们接受委托，依据中国注册会计师审计准则审计了北京华胜天成科技股份有限公 司（以下简称“华胜天成公司”）财务报表，包括2006年12月31日的公司及合并资 产负债表，2006年度的公司及合并利润表和现金流量表以及财务报表附注，并于2007 年3月11日出具北京京都审字（2007）0548号标准无保留意见审计报告。

根据中国证券监督管理委员会及国务院国有资产监督管理委员会《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号文） 的要求，华胜天成公司编制了本专项说明所附的2006年度北京华胜天成科技股份有限 公司控股股东及其他关联方占用资金情况表（以下简称“占用资金情况表”）。

编制和对外披露占用资金情况表，并确保其真实性、合法性及完整性是华胜天成公 司的责任。我们对占用资金情况表所载资料与我们审计华胜天成公司2006年度财务报 表时所复核的会计资料和经审计的财务报表的相关内容进行了核对，在所有重大方面没 有发现不一致。除了对华胜天成公司实施于2006年度财务报表审计中所执行的对关联 方往来的相关审计程序外，我们并未对占用资金情况表所载资料执行额外的审计程序。 为了更好地理解2006年度华胜天成公司控股股东及其他关联方占用上市公司资金情况, 占用资金情况表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本专项说明仅作为华胜天成公司向监管部门披露控股股东及其他关联方占用资金 情况之用，不得用作任何其他目的。

附件：

北京华胜天成科技股份有限公司2006年度控股股东及其他关联方占用资金情况表

北京京都会计师事务所 有限责任公司

中国注册会计师：苏金其

中国•北京

2007年3月11日

中国注册会计师：张颖

北京华胜天成科技股份有限公司2006年度控股股东及其他关联方  
资金占用情况汇总表

编制单位：北京华胜天成科技股份有限公司 单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **非经营性资金 占用** | 资金占用 方名称 | 占用方与 上市公司 的关联关  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 |
| 现有大股东及 其附属企业 |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 非经营性占用 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  | 非经营性占用 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  | 非经营性占用 |
| **小计** | - | - | - |  | - | - | - | - | - | - |
| 前大股东及其 附属企业 |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 非经营性占用 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  | 非经营性占用 |
| **小计** |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **总计** |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **其他关联资金 往来** | 资金往来 方名称 | 往来方与 上市公司 的关联关  系 | 上市公 司核算 的会计 科目 | 006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 |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 经营性往来 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  | 经营性往来 |
| 上市公司的子 公司及其附属 企业 | 北京华胜 天成软件 技术有限 公司 | 控股子公 司 | 其他应 收款 | 1,423,126.33 | 100,781.88 |  | 1,423,126.33 | 100,781.88 | 代垫  款 | 非经营性往来 |
| 华胜天成 科技（香 港）有限公 司 | 控股子公 司 | 其他应 收款 | 5,831,457.08 | 1,323,317.28 |  |  | 7,154,774.36 | 代垫 款 | 非经营性往来 |
| **小计** | - | - | - | 7,254,583.41 | 1,424,099.16 |  | 1,423,126.33 | 7,255,556.24 | - | - |
| 关联自然人及 其控制的法人 |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 非经营性往来 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  | 非经营性往来 |
| **小计** | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 其他关联人及 其附属企业 |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 非经营性往来 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  | 非经营性往来 |
| **小计** | - | - | - |  |  |  |  |  |  | - |
| **总计** | - | - | - | 7,254,583.41 | 1,424,099.16 |  | 1,423,126.33 | 7,255,556.24 | - | - |

本表已于2007年3月11日获董事会批准。

公司负责人：胡联奎 主管会计工作负责人：林开涛 会计机构负责人：任学英

（七）独立董事关于对外担保的专项说明及独立意见

独立董事对公司对外担保情况的专项说明和独立意见

北京华胜天成科技股份有限公司（以下简称“公司”）独立董事，对公司2006年执 行证监会发[2005]120号文的有关情况进行了审查，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，能够遵守证监会发[2005]120号文的 规定。

2、 全体独立董事按照相关文件对公司对外担保活动进行了审核。2006年公司第一次 临时董事会审议通过为控股99%股份的软件公司提供6,269.41万元的担保，内部决策程 序严格执行有关规定。此次担保不存在损害中小股东利益的情形。此项担保仍在执行中。

迄今为止没有发生其他担保事项，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、 按照《上海证券交易所股票上市规则》、《公司章程》的有关规定，认真履行了 关联交易、对外担保情况的信息披露义务。

（二） 独立意见

1、 公司与关联方之间发生的资金往来均为在日常商品购销活动中的正常经营性资金 往来，未发生为关联方垫付工资、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。

2、 公司未发生下列将资金直接或间接地提供给关联方使用的情形：

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. 委托关联方进行投资活动；
4. 为关联方开具没有真实交易背景的商业承兑汇票。

独立董事：叶佛容

蓝伯雄

丁华庭

2007年3月11日

九、监事会报告

一、监事会的工作情况

1、 公司于2006年3月9日在公司会议室召开，应到监事3名。实到监事2名，职 工代表监事吕萍，因事未能出席。符合《中华人民共和国公司法》、《上海证券交易所 股票上市规则》和《北京华胜天成科技股份有限公司章程》的规定，本次会议通过如下议 案：

1. 《公司2005年年度报告》及摘要；
2. 《公司2005年度监事会工作报告》；
3. 《对公司2005年度运作和经营决策情况的监察报告》；
4. 《关于续聘北京京都会计师事务所有限责任公司的议案》；
5. 《监事会人员变动的议案》。

本次监事会决议于2006年3月11日刊登在《中国证券报》和《上海证券报》。

2、 公司第二届监事会第六次会议于2006年8月24日在公司会议室召开，应到监事 3名，第二届监事会第五次会议实到监事3名，符合《中华人民共和国公司法》、《上海 证券交易所股票上市规则》和《北京华胜天成科技股份有限公司章程》的规定。本次会议 通过如下议案：

1. 《公司2006年中期报告》及摘要；
2. 《公司2006年上半年业务工作报告及2006年下半年业务工作计划》；
3. 《对公司2006年度上半年的运作和经营决策情况的监察报告》；
4. 《北京华胜天成科技股份有限公司监事会议事规则》(2006年修订)。

本次监事会决议于2006年8月26日刊登在《中国证券报》和《上海证券报》。

3、 公司于2006年10月26日召开2006年第一次临时监事会会议，会议审议通过如 下决议：

1. 《公司2006年第三季度报告》；
2. 《关于变更部分募集资金用途的议案》；
3. 《公司对软件公司实施增资的议案》；
4. 《通过公司银行承兑汇票、商业承兑汇票进行贴现的议案》。

本次监事会决议于2006年10月28日刊登在《中国证券报》和《上海证券报》。

二、公司依法运作情况

公司监事会列席了报告期内的各次董事会、股东会会议，认为公司董事会、股东会召 开决策程序合法，决议有效，认真履行了各项决议，公司已经建立了比较完善的法人治理 结构及内部控制制度，公司董事、经理及其他高级管理人员执行公司职务时无违反法律、 法规、《公司章程》或损害公司利益行为。

、公司财务的情况

公司监事会对公司财务状况进行了全面的了解，认为公司财务、会计制度基本健全, 财务管理较为规范。会计师事务所出具的标准无保留意见的审计报告及所涉及事项真实反 映了公司的财务状况和经营成果。

四、公司募集资金使用情况

募集资金项目的实施，是公司业务战略的重要环节。2006年公司加强了募集资金管 理制度的执行，由财务、项目管理、审计等部门员工共同组成的专门小组，严格审查募集 资金项目开支，做到严密实施、准确核算。已启动的九个项目已累计投入35,452.20万元, 累计产生利润9,016万元，有力地支持了公司业务的稳健发展，同时对公司未来的市场竞 争力起到了十分积极的增强作用。

根据市场需求变化，为使募集资金的投入为公司中长期发展产生最大回报，公司审 慎调整实施计划，经公司2006年11月14日召开第二次临时股东大会审议，通过《关于 变更部分募集资金使用用途的议案》，对募集资金投入项目之一 “电信市场与销售系统技 术改造项目”作如下变更:将原项目资金4,235万元中的2,400万元用于追加“电信业务 决策支持系统技术改造项目”投资，其余的1,835万元用于追加对北京华胜天成软件技术 有限公司投资。

五、公司的关联交易情况

公司监事会认为公司在本年度进行的关联交易公平，交易价格公允，属企业正常的市 场行为，未损害上市公司及中小股东利益。

十、重要事项

（一） 重大诉讼仲裁事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

（二） 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

1、与日常经营相关的关联交易

单位:元币种:人民币

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 关联方 | 关联交易 定价原则 | 关联交易金额 | 占同类交易额的比重（%） |
| 华计公司 | 市价 | 5,584,786.33 | 0.32 |

本公司与关联方交易价格公允、没有损害上市公司和全体股东的利益。公司与关联方 之间虽然发生了一定的关联交易，但是数额较小，对本公司独立性没有影响。公司主要业 务不会因此类交易而对关联人形成依赖,也不会对本公司财务状况及经营成果构成重大影 响。

2、共同对外投资的重大关联交易

公司2006年第二次临时董事会会议讨论通过，本公司出资990万元人民币，发起人 股东苏纲先生出资10万元人民币，共同增资软件公司。软件公司注册资本变更为为2,000 万元元人民币。该事项已于2006年4月28日刊登在《中国证券报》和《上海证券报》。

公司2006年第三次董事会临时会议讨论通过，公司变更募集资金的投入，追加对软 件公司的投资。公司出资1,835万元,发起人股东苏纲出资20万元，追加对软件公司的投 资。目前该增资手续正在办理之中。该事项已于2006年10月28日刊登在《中国证券报》 和《上海证券报》。

（四） 托管情况

本年度公司无托管事项。

（五） 承包情况

本年度公司无承包事项。

（六） 租赁情况

本年度公司无租赁事项。

（七）担保情况

单位:万元币种:人民币

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 公司对外担保情况（不包括对控股子公司的担保） | | | | | | |
| 担保对 象 | 发生日期（协议签 署日） | 担保金额 | 担保类 型 | 担保期 限 | 是否履行 完毕 | 是否为关联 方担保 |
| 报告期内担保发生额合计 | | | | 0 | | |
| 报告期末担保余额合计 | | | | 0 | | |
| 公司对控股子公司的担保情况 | | | | | | |
| 报告期内对控股子公司担保发生额合计 | | | | 6,269.41 | | |
| 报告期末对控股子公司担保余额合计 | | | | 6,269.41 | | |
| 公司担保总额情况（包括对控股子公司的担保） | | | | | | |
| 担保总额 | | | | 6, 269. 41 | | |
| 担保总额占公司净资产的比例（%） | | | | 8.31 | | |
| 其中： | | | | | | |
| 为股东、 | 实际控制人及其关联方提供担保的金额 | |  | 0 | | |
| 直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担 保金额 | | | | 0 | | |
| 担保总额超过净资产50%部分的金额 | | | | 0 | | |
| 上述三项担保金额合计 | | | | 0 | | |

（八） 委托理财

本年度公司无委托理财事项。

（九） 其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

（十）承诺事项履行情况

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 股东名 称 | 特殊承诺 | 承诺履行情况 |
| 苏纲 | 自股权分置改革方案实施之日起，在二十四个月内不上市交易或者 转让；在前项规定期满后，通过证券交易所挂牌交易出售股份的数 量占华胜天成股份总数的比例在十二个月内不超过百分之五，在二 十四个月内不超过百分之十。 | 报告期内，认真履行 了承诺，无违反相关 承诺事项的情况。 |
| 王维航 | 自股权分置改革方案实施之日起，在二十四个月内不上市交易或者 转让；在前项规定期满后，通过证券交易所挂牌交易出售股份的数 量占华胜天成股份总数的比例在十二个月内不超过百分之五，在二 十四个月内不超过百分之十。 | 报告期内，认真履行 了承诺，无违反相关 承诺事项的情况。 |
| 刘建柱 | 自股权分置改革方案实施之日起，在二十四个月内不上市交易或者 | 报告期内，认真履行 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | 转让；在前项规定期满后，通过证券交易所挂牌交易出售股份的数 量占华胜天成股份总数的比例在十二个月内不超过百分之五，在二 十四个月内不超过百分之十。 | 了承诺，无违反相关 承诺事项的情况。 |
| 刘燕京 | 自股权分置改革方案实施之日起，在二十四个月内不上市交易或者 转让；在前项规定期满后，通过证券交易所挂牌交易出售股份的数 量占华胜天成股份总数的比例在十二个月内不超过百分之五，在二 十四个月内不超过百分之十。 | 报告期内，认真履行 了承诺，无违反相关 承诺事项的情况。 |
| 北京华 胜计算 机有限 公司 | 自股权分置改革方案实施之日起，在二十四个月内不上市交易或者 转让；在前项规定期满后，通过证券交易所挂牌交易出售股份的数 量占华胜天成股份总数的比例在十二个月内不超过百分之五。 | 报告期内，认真履行 了承诺，无违反相关 承诺事项的情况。 |
| 胡联奎 | 自股权分置改革方案实施之日起，在二十四个月内不上市交易或者 转让；在前项规定期满后，通过证券交易所挂牌交易出售股份的数 量占华胜天成股份总数的比例在十二个月内不超过百分之五。 | 报告期内，认真履行 了承诺，无违反相关 承诺事项的情况。 |
| 荆涛 | 自股权分置改革方案实施之日起，在二十四个月内不上市交易或者 转让。 | 报告期内，认真履行 了承诺，无违反相关 承诺事项的情况。 |
| 在股 | 权分置改革方案实施后,原非流通股股东中自然人股东将从其持有的股份中拿出 | |

合计占总股本5%的股份作为公司股权激励计划的受让股份来源，如公司送股、资本公积 金转增股份、增发新股、配股等时，以调整后的总股本计算，并且上述自然人股东承诺不 再享有该部分激励计划。具体办法和实施细节将由公司董事会另行研究制订并报经股东大 会批准后实施。

（十一）聘任、解聘会计师事务所情况

报告期内，公司继续聘用北京京都会计师事务所有限责任公司为公司年度审计机构。 截止到报告期末，北京京都会计师事务所有限责任公司已连续7年为公司提供审计服务。 2006年公司共向其支付审计费用41万元。

（十二）上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人处罚及整改情况 报告期内公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人均未受中国证 监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

（十三）其它重大事项

1、内部控制情况

公司组织机构健全，拥有完整的购、存、销经营系统，建立了一系列内部控制和管理 层面的管理制度，以及独立的内部审计部门和内部审计制度。同时，根据《公司法》、《公 司章程》的有关规定，公司建立了完善和规范的法人治理结构和独立的内部管理机构，制 定了《董事会战略委员会实施细则》、《董事会薪酬与考核委员会实施细则》、《董事会 提名委员会实施细则》、《董事会审计委员会实施细则》、《独立董事工作制度》等制度 章程，依法行使各自职权。通过制度的制定和执行，公司在完善法人治理结构、提高公司 自身素质、规范公司日常运作等方面取得了较大的进步。

随着《上海证券交易所上市公司内部控制指引》的颁布实施和公司业务的发展，公司 还将进一步加强内部控制体系建设工作，梳理业务流程，完善内部控制政策与程序，以保 障公司的经济活动在公司内部控制框架内健康运行。

2、 公司履行社会责任情况

公司严格遵守《劳动法》，依法建立完善的薪酬体系、人才选拔制度，以保护职工的 合法权益；建立员工培训制度，鼓励和支持员工参加业余进修培训，为职工职业发展提供 机会。

公司本着诚实守信的原则，建立良好的售前、售后服务体系，妥善处理供应商和客户 的投诉和建议。公司在加强对服务人员的专业技术培训的同时，不断创新针对大客户的个 性化服务模式，努力提升对客户的服务能力。

公司公平对待所有股东，确保股东充分享有国家法律法规所规定的各项合法权益。公 司有着长期稳定的利润分配政策，上市以来每年都制定切实合理的分红方案，积极回报股 东。

公司积极支持中国教育事业的发展，参与社会公益事业。2006年10月，由公司与Sun 公司阳光教育慈善基金会共同捐助的贵州湄潭洗马乡阳光华胜希望小学正式竣工并举行 了隆重的落成典礼；公司还向安徽砀山唐寨镇于集中心希望小学、北京市郊北神树小学等 五所希望小学多次捐赠电脑、课桌、文具等学习用品。

3、 自主知识产权获取情况

①报告期内，根据《计算机软件保护条例》和《计算机软件著作权登记办法》的规定，经 中华人民共和国国家版权局批准，公司新获得2个软件著作权，具体如下：

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 序号 | 软件名称 | 版本 | 登记号 | 登记日期 |
| 1 | 电信经营分析系统 | V1.0 | 2006SR10481 | 2006年8月7日 |
| 2 | 速递综合信息处理系统 | V1.0 | 2006SR10695 | 2006年8月8日 |

②2006年9月公司申请的企业移动办公系统国家火炬项目获得批准。

1. 2006年公司顺利通过“双软认证”，公司自2006年可享受软件企业相关税收优惠政策。
2. 2006年9月，公司顺利完成软件能力成熟度集成模型第二级（CMMIII）的认证。

十一、财务会计报告

审计报告

北京京都审字（2007）第0548号

北京华胜天成科技股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的北京华胜天成科技股份有限公司（以下简称华胜天成公司）财 务报表，包括2006年12月31日的公司及合并资产负债表，2006年度的公司及合并利润 表和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华胜天成公司管理 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，华胜天成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华胜天成公司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。

北京京都会计师事务所 中国注册会计师：苏金其

有限责任公司

中国•北京 中国注册会计师：张 颖

2007年3月11日

（二）财务报表

资产负债表

编制单位:北京华胜天成科技股份有限公司 2006年12月31 0 单位:元 币种:人民币

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 附注 | 合并 | | 母公司 | |
| 期末数 | 期初数 | 期末数 | 期初数 |
| **流动资产：** |  |  |  |  |  |
| 货币资金 | 六.1 | 263,237,778.07 | 335,705,907.59 | 180,236,448.01 | 251,521,725.07 |
| 短期投资 | 六.2 | 116,181,723.40 | 165,158,933.77 | 116,181,723.40 | 165,158,933.77 |
| 应收票据 | 六.3 | 177,361,593.12 | 56,402,492.06 | 163,999,078.86 | 55,873,078.87 |
| 应收股利 |  |  |  |  |  |
| 应收利息 |  |  |  |  |  |
| 应收账款 | 六.4 | 174,745,400.00 | 151,873,958.09 | 158,912,417.65 | 142,852,283.26 |
| 其他应收款 | 六.5 | 19,690,719.10 | 13,478,620.72 | 27,742,709.10 | 19,700,308.97 |
| 预付账款 | 六.6 | 21,145,126.77 | 23,656,814.64 | 13,677,211.86 | 10,884,224.96 |
| 应收补贴款 |  |  |  |  |  |
| 存货 | 六.7 | 828,997,611.69 | 519,455,195.64 | 485,068,557.65 | 354,464,542.59 |
| 待摊费用 | 六.8 | 438,050.00 | 311,474.64 | 302,898.00 | 264,624.29 |
| 一年内到期的长期债权投 资 |  |  |  |  |  |
| 其他流动资产 |  |  |  |  |  |
| 流动资产合计 |  | 1,601,798,002.15 | 1,266,043,397.15 | 1,146,121,044.53 | 1,000,719,721.78 |
| **长期投资：** |  |  |  |  |  |
| 长期股权投资 | 六.9 | 602,803.81 | 686,954.95 | 75,241,304.59 | 35,357,744.10 |
| 长期债权投资 |  |  |  |  |  |
| 长期投资合计 |  | 602,803.81 | 686,954.95 | 75,241,304.59 | 35,357,744.10 |
| 其中：合并价差 |  |  |  |  |  |
| 其中：股权投资差额 |  |  |  |  |  |
| **固定资产：** |  |  |  |  |  |
| 固定资产原价 | 六.10 | 82,749,676.53 | 73,176,796.38 | 81,343,207.99 | 72,040,842.98 |
| 减：累计折旧 | 六.10 | 13,854,502.99 | 9,370,769.25 | 13,275,916.78 | 9,064,924.88 |
| 固定资产净值 | 六.10 | 68,895,173.54 | 63,806,027.13 | 68,067,291.21 | 62,975,918.10 |
| 减：固定资产减值准备 |  |  |  |  |  |
| 固定资产净额 |  | 68,895,173.54 | 63,806,027.13 | 68,067,291.21 | 62,975,918.10 |
| 工程物资 |  |  |  |  |  |
| 在建工程 |  |  |  |  |  |
| 固定资产清理 |  |  |  |  |  |
| 固定资产合计 |  | 68,895,173.54 | 63,806,027.13 | 68,067,291.21 | 62,975,918.10 |
| **无形资产及其他资产：** |  |  |  |  |  |
| 无形资产 | 六.11 | 198,801.70 |  | 176,666.69 |  |
| 长期待摊费用 | 六.12 | 1,653,344.43 | 1,884,576.64 | 1,653,344.43 | 1,884,576.64 |
| 其他长期资产 |  |  |  |  |  |
| 无形资产及其他资产合计 |  | 1,852,146.13 | 1,884,576.64 | 1,830,011.12 | 1,884,576.64 |
| **递延税项：** |  |  |  |  |  |
| 递延税款借项 |  |  |  |  |  |
| 资产总计 |  | 1,673,148,125.63 | 1,332,420,955.87 | 1,291,259,651.45 | 1,100,937,960.62 |

法定代表人：胡联奎 财务负责人：林开涛 会计机构负责人：任学英

资产负债表（续）

编制单位:北京华胜天成科技股份有限公司 2006年12月31 0 单位:元 币种:人民币

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 附注 | 合并 | | 母公司 | |
| 期末数 | 期初数 | 期末数 | 期初数 |
| 流动负债： |  |  |  |  |  |
| 短期借款 | 六.13 | 6,366,136.38 |  |  |  |
| 应付票据 | 六.14 | 31,411,870.60 | 7,320,579.10 | 31,670,433.50 | 7,320,579.10 |
| 应付账款 | 六.15 | 245,367,266.04 | 217,116,020.06 | 171,778,849.08 | 140,422,804.35 |
| 预收账款 | 六.16 | 572,800,687.01 | 361,513,803.77 | 294,644,867.30 | 226,145,211.51 |
| 应付工资 | 六.17 | 16,455,832.53 | 3,547,062.90 | 16,179,831.56 | 3,165,159.90 |
| 应付福利费 |  | 450,802.12 | 810,330.47 |  | 536,567.55 |
| 应付股利 |  |  |  |  |  |
| 应交税金 | 六.18 | -13,747,462.84 | 20,782,689.77 | -10,354,145.41 | 19,407,638.88 |
| 其他应交款 | 六.19 | -413,768.37 | 395,512.44 | -346,212.16 | 382,887.90 |
| 其他应付款 | 六.20 | 27,705,137.45 | 14,816,296.49 | 26,424,542.87 | 10,330,418.13 |
| 预提费用 | 六.21 | 915,502.41 | 1,066,742.60 | 563,241.81 | 1,066,742.60 |
| 预计负债 |  |  |  |  |  |
| 一年内到期的长期负债 |  |  |  |  |  |
| 其他流动负债 |  |  |  |  |  |
| 流动负债合计 |  | 887,312,003.33 | 627,369,037.60 | 530,561,408.55 | 408,778,009.92 |
| 长期负债： |  |  |  |  |  |
| 长期借款 |  |  |  |  |  |
| 应付债券 |  |  |  |  |  |
| 长期应付款 | 六.22 | 5,871,611.50 |  | 5,871,611.50 |  |
| 专项应付款 |  |  |  |  |  |
| 其他长期负债 | 六.23 | 16,508,707.20 | 18,886,232.58 | 13,294,035.01 | 18,182,233.01 |
| 长期负债合计 |  | 22,380,318.70 | 18,886,232.58 | 19,165,646.51 | 18,182,233.01 |
| 递延税项： |  |  |  |  |  |
| 递延税款贷项 |  |  |  |  |  |
| 负债合计 |  | 909,692,322.03 | 646,255,270.18 | 549,727,055.06 | 426,960,242.93 |
| 少数股东权益 |  | 8,668,653.73 | 8,076,019.24 |  |  |
| 所有者权益（或股东权益）： |  |  |  |  |  |
| 实收资本（或股本） |  | 183,300,000.00 | 122,200,000.00 | 183,300,000.00 | 122,200,000.00 |
| 减：已归还投资 |  |  |  |  |  |
| 实收资本（或股本）净额 | 六.24 | 183,300,000.00 | 122,200,000.00 | 183,300,000.00 | 122,200,000.00 |
| 资本公积 | 六.25 | 281,773,083.43 | 344,689,043.43 | 281,773,083.43 | 344,689,043.43 |
| 盈余公积 | 六.26 | 103,559,510.76 | 85,139,879.64 | 96,909,453.33 | 83,862,369.46 |
| 其中：法定公益金 | 六.26 |  | 17,255,434.24 |  | 17,157,028.85 |
| 未分配利润 | 六.27 | 187,205,554.74 | 126,532,710.90 | 179,550,059.63 | 123,226,304.80 |
| 拟分配现金股利 |  | 67,821,000.00 | 61,100,000.00 | 67,821,000.00 | 61,100,000.00 |
| 外币报表折算差额 |  | -1,050,999.06 | -471,967.52 |  |  |
| 减：未确认投资损失 |  |  |  |  |  |
| 所有者权益（或股东权益）合计 |  | 754,787,149.87 | 678,089,666.45 | 741,532,596.39 | 673,977,717.69 |
| 负债和所有者权益（或股东权益） 总计 |  | 1,673,148,125.63 | 1,332,420,955.87 | 1,291,259,651.45 | 1,100,937,960.62 |

法定代表人：胡联奎 财务负责人：林开涛 会计机构负责人：任学英

利润表

编制单位:北京华胜天成科技股份有限公司 2006年

单位:元币种:人民币

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 附注 | 合并 | | 母公司 | |
| 本期数 | 上期数 | 本期数 | 上期数 |
| 一、主营业务收入 | 六.28 | 1,721,078,991.86 | 1,127,976,233.47 | 1,515,719,068.55 | 1,025,901,326.05 |
| 减：主营业务成本 | 六.28 | 1,370,296,655.82 | 887,398,904.02 | 1,224,541,349.12 | 802,384,139.89 |
| 主营业务税金及附加 | 六.29 | 12,149,796.74 | 10,579,800.00 | 9,095,993.37 | 9,809,602.27 |
| 二、主营业务利润（亏 损以号填列） |  | 338,632,539.30 | 229,997,529.45 | 282,081,726.06 | 213,707,583.89 |
| 加：其他业务利润（亏 损以号填列） |  | 364,036.21 |  | 419,999.98 | 12,000.00 |
| 减：营业费用 |  | 128,378,339.80 | 78,499,481.25 | 123,030,212.53 | 73,452,420.41 |
| 管理费用 |  | 61,094,708.87 | 31,889,732.98 | 50,932,902.68 | 24,985,335.27 |
| 财务费用 | 六.30 | 1,315,457.61 | 1,451,848.58 | 1,921,294.56 | 1,317,308.45 |
| 三、营业利润（亏损以 号填列） |  | 148,208,069.23 | 118,156,466.64 | 106,617,316.27 | 113,964,519.76 |
| 加：投资收益（损失以 号填列） | 六.31 | 12,138,872.41 | 2,061,378.69 | 42,206,584.04 | 2,035,524.94 |
| 补贴收入 | 六.32 | 1,379,841.00 | 325,206.84 | 822,844.43 | 42,358.98 |
| 营业外收入 | 六.33 | 327,238.29 | 121,979.67 | 326,626.54 | 121,979.67 |
| 减：营业外支出 | 六.34 | 480,823.57 | 231,215.21 | 480,607.34 | 231,215.21 |
| 四、利润总额（亏损总 额以号填列） |  | 161,573,197.36 | 120,433,816.63 | 149,492,763.94 | 115,933,168.14 |
| 减：所得税 |  | 20,888,087.91 | 18,364,704.97 | 19,021,925.24 | 17,766,635.89 |
| 减：少数股东损益 |  | 492,634.49 | 519,379.13 |  |  |
| 加：未确认投资损失 （合并报表填列） |  |  |  |  |  |
| 五、净利润（亏损以 号填列） |  | 140,192,474.96 | 101,549,732.53 | 130,470,838.70 | 98,166,532.25 |
| 补充资料： |  |  |  |  |  |
| 1.出售、处置部门或被 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 |  |  |  |  |  |

法定代表人：胡联奎

财务负责人：林开涛

会计机构负责人：任学英

利润分配表

2006 年

编制单位:北京华胜天成科技股份有限公司

单位:元币种:人民币

法定代表人：胡联奎

财务负责人：林开涛

会计机构负责人：任学英

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 附 注 | 合并 | | 母公司 | |
| 本期数 | 上期数 | 本期数 | 上期数 |
| 一、净利润（亏损 以号填列） |  | 140,192,474.96 | 101,549,732.53 | 130,470,838.70 | 98,166,532.25 |
| 加：年初未分配利 润 |  | 126,532,710.90 | 87,985,468.40 | 123,226304.80 | 86,784,752.40 |
| 其他转入 |  |  |  |  |  |
| 二、可供分配的利 润 |  | 266,725,185.86 | 189,535,200.93 | 253,697,143.50 | 184,951,284.65 |
| 减：提取法定盈余 公积 |  | 13,125,310.81 | 10,013,464.00 | 13,047,083.87 | 9,816,653.23 |
| 提取法定公益金 |  |  | 5,006,732.01 |  | 4,908,326.62 |
| 提取免税基金 |  | 5,294,320.31 | 982,294.02 |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
| 三、可供股东分配 的利润 |  | 248,305,554.74 | 173,532,710.90 | 240,650,059.63 | 170,226,304.80 |
| 减：应付优先股股 利 |  |  |  |  |  |
| 提取任意盈余公积 |  |  |  |  |  |
| 应付普通股股利 |  | 61,100,000.00 | 47,000,000.00 | 61,100,000.00 | 47,000,000.00 |
| 转作股本的普通股 股利 |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
| 四、未分配利润 |  | 187,205,554.74 | 126,532,710.90 | 179,550,059.63 | 123,226,304.80 |

现金流量表

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 编制单位:北京华胜天成科技股份有限公司 | 2006 年 | 三 单位:元 | 币种:人民币 |
| 项目 | 附注 | 合并数 | 母公司数 |
| 一、经营活动产生的现金流量： |  |  |  |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 |  | 2,038,985,189.50 | 1,696,553,979.86 |
| 收到的税费返还 |  | 1,379,841.00 | 822,844.43 |
| 收到的其他与经营活动有关的现金 | 六.35 | 26,889,827.94 | 18,735,807.57 |
| 现金流入小计 |  | 2,067,254,858.44 | 1,716,112,631.86 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 |  | 1,880,065,065.28 | 1,550,558,676.70 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 |  | 89,135,645.95 | 79,948,792.17 |
| 支付的各项税费 |  | 76,871,361.20 | 71,689,761.21 |
| 支付的其他与经营活动有关的现金 | 六.36 | 81,087,615.99 | 73,417,807.67 |
| 现金流出小计 |  | 2,127,159,688.42 | 1,775,615,037.75 |
| 经营活动产生的现金流量净额 |  | -59,904,829.98 | -59,502,405.89 |
| 二、投资活动产生的现金流量： |  |  |  |
| 收回投资所收到的现金 |  | 248,118,910.76 | 248,118,910.76 |
| 其中：出售子公司收到的现金 |  |  |  |
| 取得投资收益所收到的现金 |  | 1,086,383.59 | 1,086,383.59 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金 |  | 33,699.00 | 33,699.00 |
| 收到的其他与投资活动有关的现金 | 六.37 | 2,666,194.80 | 2,044,368.11 |
| 现金流入小计 |  | 251,905,188.15 | 251,283,361.46 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金 |  | 3,114,592.24 | 2,819,793.39 |
| 投资所支付的现金 |  | 188,005,060.43 | 197,905,060.43 |
| 支付的其他与投资活动有关的现金 |  | 0 | 0 |
| 现金流出小计 |  | 191,119,652.67 | 200,724,853.82 |
| 投资活动产生的现金流量净额 |  | 60,785,535.48 | 50,558,507.64 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： |  |  |  |
| 吸收投资所收到的现金 |  | 100,000.00 |  |
| 其中：子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金 |  | 100,000.00 |  |
| 借款所收到的现金 |  | 39,505,304.88 |  |
| 收到的其他与筹资活动有关的现金 |  |  | 0 |
| 现金流入小计 |  | 39,605,304.88 | 0 |
| 偿还债务所支付的现金 |  | 33,139,168.50 | 0 |
| 分配股利、利润或偿付利息所支付的现金 |  | 61,227,596.89 | 61,100,000.00 |
| 其中：支付少数股东的股利 |  |  |  |
| 支付的其他与筹资活动有关的现金 | 六.38 | 4,766,502.87 | 4,766,502.87 |
| 其中：子公司依法减资支付给少数股东的现金 |  |  |  |
| 现金流出小计 |  | 99,133,268.26 | 65,866,502.87 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 |  | -59,527,963.38 | -65,866,502.87 |
| 四、汇率变动对现金的影响 |  | -1,193,984.55 |  |
| 五、现金及现金等价物净增加额 |  | -59,841,242.43 | -74,810,401.12 |

法定代表人：胡联奎

财务负责人：林开涛

会计机构负责人：任学英

现金流量表（补充资料）

2006 年

编制单位:北京华胜天成科技股份有限公司 单位:元 币种:人民币

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 附 注 | 合并数 | 母公司数 |
| 补充材料 |  |  |  |
| 1、将净利润调节为经营活动现金流量： |  |  |  |
| 净利润 |  | 140,192,474.96 | 130,470,838.70 |
| 加：少数股东损益（亏损以号填列） |  | 492,634.49 |  |
| 减：未确认的投资损失 |  |  |  |
| 加：计提的资产减值准备 |  | 12,423,814.31 | 12,381,087.26 |
| 固定资产折旧 |  | 7,478,726.28 | 7,102,317.74 |
| 无形资产摊销 |  | 24,498.30 | 23,333.31 |
| 长期待摊费用摊销 |  | 231,232.21 | 231,232.21 |
| 待摊费用减少（减：增加） |  | -126,575.36 | -38,273.71 |
| 预提费用增加（减：减少） |  | -151,240.19 | -503,500.79 |
| 处理固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 （减:收益） |  | 321,584.34 | 321,584.34 |
| 固定资产报废损失 |  |  |  |
| 财务费用 |  | -2,538,597.91 | -2,044,368.11 |
| 投资损失（减：收益） |  | -11,971,071.69 | -42,038,783.32 |
| 递延税款贷项（减：借项） |  |  |  |
| 存货的减少（减：增加） |  | -317,072,973.30 | -136,504,750.94 |
| 经营性应收项目的减少（减：增加） |  | -140,725,322.62 | -132,313,657.49 |
| 经营性应付项目的增加（减：减少） |  | 238,889,099.11 | 106,935,658.97 |
| 其他 |  | 12,626,887.09 | -3,525,124.06 |
| 经营活动产生的现金流量净额 |  | -59,904,829.98 | -59,502,405.89 |
| 2.不涉及现金收支的投资和筹资活动： |  |  |  |
| 债务转为资本 |  |  |  |
| 一年内到期的可转换公司债券 |  |  |  |
| 融资租入固定资产 |  | 7,339,514.37 | 7,339,514.37 |
| 3、现金及现金等价物净增加情况： |  |  |  |
| 现金的期末余额 |  | 252,333,803.01 | 174,028,072.27 |
| 减：现金的期初余额 |  | 312,175,045.44 | 248,838,473.39 |
| 加：现金等价物的期末余额 |  |  |  |
| 减：现金等价物的期初余额 |  |  |  |
| 现金及现金等价物净增加额 |  | -59,841,242.43 | -74,810,401.12 |

法定代表人：胡联奎 财务负责人：林开涛 会计机构负责人：任学英

合并资产减值准备明细表

2006年度

编制单位：北京华胜天成科技股份有限公司 单位：元币种：人民币

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 行次 | 2006.01.01 | 本期增加 | 本年减少数 | | | 2006.12.31 |
| 计提及转入数 | 转出数 | 转回数 | 合计 |
| ① |  | ② | ③ | ④ | ⑤ | ⑥=3+⑤ | ⑦ |
| 一、坏账准备合计 | 1 | 11,613,398.92 | 2,891,872.32 | 28.56 |  | 28.56 | 14,505,242.68 |
| 其中：应收账款 | 2 | 10,690,291.74 | 2,017,996.72 | 28.56 |  | 28.56 | 12,708,259.90 |
| 其他应收款 | 3 | 923,107.18 | 873,875.60 |  |  |  | 1,796,982.78 |
| 二、短期投资跌价准备合计 | 4 | 167,800.72 |  |  | 167,800.72 | 167,800.72 |  |
| 三、存货跌价准备合计 | 7 | 30,928,465.32 | 9,699,742.71 |  |  |  | 40,628,208.03 |
| 其中：外购商品 | 8 | 18,755,020.31 | 4,659,649.83 |  |  |  | 23,414,670.14 |
| 试用商品 | 9 | 12,173,455.01 | 5,040,092.88 |  |  |  | 17,213,537.89 |
| 四、长期投资减值准备合计 | 10 |  |  |  |  |  |  |
| 其中：长期股权投资 | 11 |  |  |  |  |  |  |
| 长期债权投资 | 12 |  |  |  |  |  |  |
| 五、固定资产减值准备合计 | 13 |  |  |  |  |  |  |
| 其中：房屋、建筑物 | 14 |  |  |  |  |  |  |
| 机器设备 | 15 |  |  |  |  |  |  |
| 六、无形资产减值准备合计 | 16 |  |  |  |  |  |  |
| 其中：专利权 | 17 |  |  |  |  |  |  |
| 商标权 | 18 |  |  |  |  |  |  |
| 七、在建工程减值准备合计 | 19 |  |  |  |  |  |  |
| 八、委托贷款减值准备合计 | 20 |  |  |  |  |  |  |
| 九、总计 |  | 42,709,664.96 | 12,591,615.03 | 28.56 | 167,800.72 | 167,829.28 | 55,133,450.71 |

法定代表人：胡联奎 财务负责人：林开涛 会计机构负责人：任学英

母公司资产减值准备明细表

2006年度

编制单位：北京华胜天成科技股份有限公司 单位：元币种：人民币

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 行次 | 2006.01.01 | 本期增加 | 本年减少数 | | | 2006.12.31 |
| 计提及转入数 | 转出数 | 转回数 | 合计 |
| ① |  | ② | ③ | ④ | ⑤ | ⑥2+⑤ | ⑦ |
| 一、坏账准备合计 | 1 | 11,411,051.63 | 4,478,966.64 | 28.56 |  | 28.56 | 15,889,989.71 |
| 其中：应收账款 | 2 | 10,151,240.36 | 2,626,145.00 | 28.56 |  | 28.56 | 12,777,356.80 |
| 其他应收款 | 3 | 1,259,811.27 | 1,852,821.64 |  |  |  | 3,112,632.91 |
| 二、短期投资跌价 准备合计 | 4 | 167,800.72 |  |  | 167,800.72 | 167,800.72 |  |
| 三、存货跌价准备 合计 | 7 | 30,907,918.67 | 8,069,921.34 |  |  |  | 38,977,840.01 |
| 其中：外购商品 | 8 | 18,734,473.66 | 4,539,681.58 |  |  |  | 23,274,155.24 |
| 试用商品 | 9 | 12,173,445.01 | 3,530,239.76 |  |  |  | 15,703,684.77 |
| 四、长期投资减值 准备合计 | 10 |  |  |  |  |  |  |
| 其中：长期股权投 资 | 11 |  |  |  |  |  |  |
| 长期债权投 资 | 12 |  |  |  |  |  |  |
| 五、固定资产减值 准备合计 | 13 |  |  |  |  |  |  |
| 其中：房屋、建筑 物 | 14 |  |  |  |  |  |  |
| 机器设备 | 15 |  |  |  |  |  |  |
| 六、无形资产减值 准备合计 | 16 |  |  |  |  |  |  |
| 其中：专利权 | 17 |  |  |  |  |  |  |
| 商标权 | 18 |  |  |  |  |  |  |
| 七、在建工程减值 准备合计 | 19 |  |  |  |  |  |  |
| 八、委托贷款减值 准备合计 | 20 |  |  |  |  |  |  |
| 九、总计 |  | 42,486,771.02 | 12,548,887.98 | 28.56 | 167,800.72 | 167,829.28 | 54,867,829.72 |

法定代表人：胡联奎 财务负责人：林开涛 会计机构负责人：任学英

会计报表附注

**一、 公司基本情况**

北京华胜天成科技股份有限公司（以下简称“本公司”）系经北京市人民政府批准, 2001年3月15日，由北京华胜天成科技有限公司以2000年末净资产为基数按照1:1的 折股比例整体改制的股份有限公司。经中国证券监督管理委员会证监发行字[2004]38号 文批准，本公司采用向二级市场投资者定价配售的方式发行人民币普通股股票2400万股, 并于2004年4月27日在上海证券交易所上市流通。

根据本公司2004年年度股东大会决议，本公司以2004年末总股本9,400万股为基数, 用上市溢价发行股票产生的资本公积向全体股东每10股转增3股，共转增2,820万股， 转增后的股本总额为12,220万股，注册资本变更为人民币12,220万元。

根据本公司2005年年度股东大会决议，本公司以2005年末总股本12,220万股为基 数，用上市溢价发行股票产生的资本公积向全体股东每10股转增5股，共转增6,110万 股，转增后的股本总额为18,330万股，注册资本变更为人民币18,330万元。

根据本公司2006年5月11日召开的北京华胜天成科技股份有限公司股权分置改革相 关股东会审议通过并于2006年5月17日实施的《股权分置改革方案》，本公司非流通股 股东按每10股支付2.8股对价股份给流通股股东，以换取其所持有的其余非流通股股份 获得上市流通权。本次股权分置方案实施后，本公司总股本不变，仍为18,330万股，所 有股份均为流通股,其中无限售条件的流通股为5,990.4万股，占本公司总股本的32.68%； 有限售条件的流通股为12,339.6万股，占本公司总股本的67.32%。

本公司经营范围：技术开发、技术咨询、技术服务、技术培训；承接计算机信息系统 集成；销售计算机软、硬件及外围设备、通信设备；电子商务服务。

**二、 公司主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法**

1、 会计制度

本公司执行《企业会计准则》和《企业会计制度》及其补充规定。

2、 会计年度

本公司会计年度自公历1月1日至12月31日。

3、 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

4、 记账基础和计价原则

本公司采用权责发生制，以实际成本为计价原则。

5、 外币业务核算方法

本公司年度内发生的外币业务，按发生当季第一天中国人民银行公布的基准汇价折合 为本位币记账；期末按基准汇价进行调整，发生的差额，与购建固定资产有关且在其达到 预定使用状态前的，计入有关固定资产的购建成本；与购建固定资产无关的属于筹建期间 的计入长期待摊费用，属于生产经营期间的计入当期财务费用。

6、 现金等价物的确认标准

本公司将所持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小 的投资确定为现金等价物。

7、 短期投资核算方法

本公司短期投资是指能够随时变现并且持有时间不准备超过一年的投资，包括股票投 资、债券投资和其他投资。

短期投资在取得时按实际投资成本计价。期末以成本与市价孰低计价，市价低于成本 按单项投资的成本与市价的差额计提短期投资跌价准备。

本公司出售短期持有的股票、债券或到期收回债券时确认投资收益或损失。

8、 应收款项及坏账准备核算方法

（1）坏账损失核算方法

本公司采用备抵法核算坏账损失。本公司对期末应收款项（包括应收账款和其他应收 款）采用账龄分析与个别认定相结合的方法计提坏账准备，各账龄计提坏账准备的比例如 下：

|  |  |
| --- | --- |
| 账龄 | 计提比例 |
| 1年以内 | 5% |
| 1至2年 | 20% |
| 2至3年 | 40% |
| 3年以上 | 60% |

个别认定法计提坏账准备时，综合考虑个别应收款项的账龄，债务单位的财务及经营 情况和现金流量情况，账款的当期回收情况及期后回收情况等进行估计并计提。

备用金不计提坏账准备。

（2） 坏账确认标准

A、 债务人破产或死亡，以其破产财产或者遗产清偿后仍无法收回；

B、 因债务人逾期未履行偿债义务，且具有明显特征表明无法收回。

本公司对确实无法收回的应收款项，经批准后作为坏账损失，并冲销提取的坏账准备。

（3） 应收账款转让/贴现

本公司向金融机构贴现/转让不附追索权的应收账款及应收票据，视同已向购货方或 接受劳务方收取现金，按交易的款项扣除已转销的应收账款及应收票据的账面价值和相关 税费后的差额计入当期损益。

9、存货核算方法 本公司的存货包括外购商品、试用商品、发出商品、外购服务费。

存货盘存制度采用永续盘存制。各类存货取得时按实际成本计价。发出、领用采用移 动加权平均法结转成本;低值易耗品领用时采用一次转销法摊销。

本公司期末对存货进行全面清查，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，使其成本不可收回的部分，计提存货跌价准备。计提时，按单个存货项 目的成本与可变现净值的差额确认存货跌价准备。

10、 长期投资核算方法

（1） 长期投资计价方法

本公司长期股权投资包括股票投资和其他股权投资，在取得时按初始投资成本计价。

本公司长期债权投资包括长期债券投资和其他长期债权投资，按取得时的实际成本作 为初始投资成本。长期债权投资按期计算应收利息。

（2） 长期股权投资的会计核算方法

本公司对被投资企业无控制、无共同控制且无重大影响的，长期股权投资采用成本法 核算；本公司对被投资企业具有控制、共同控制或者重大影响的，长期股权投资采用权益 法核算。

（3） 股权投资差额的会计处理

长期股权投资采用权益法核算时：

对长期股权投资初始投资成本高于其在被投资单位所有者权益中所占的份额的差额, 本公司确认为股权投资差额，并按合同投资期限的剩余年限平均摊销计入损益，合同没有 规定投资期限的按10年摊销，金额较小的直接计入当期损益。

对于取得成本小于其在被投资企业所有者权益中所占份额的差额，计入资本公积。

（4） 长期债券投资溢价和折价的摊销方法

在债券购入后至到期日止的期间内按实际利率法，于确认相关债券利息收入的同时摊 销。

（5） 长期投资减值准备的确认标准和计提方法

本公司期末对长期投资逐项进行检查，由于市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化 等原因导致其可收回金额低于账面价值的，计提长期投资减值准备。计提时，按单项投资 可收回金额低于账面价值的差额确认长期投资减值准备。

11、 固定资产计价和折旧方法

本公司固定资产是指使用年限超过1年，单位价值较高，为生产商品、提供劳务、出 租或经营管理而持有的房屋及建筑物、电子设备、办公设备、运输设备和其他设备。固定 资产以取得时的成本入账。

与固定资产有关的后续支出，如果使可能流入企业的经济利益超过了原先的估计，如 延长了固定资产的使用寿命，或者使产品质量实质性提高，或者使产品成本实质性降低, 则计入固定资产账面价值，但增计后的金额不超过该固定资产的可收回金额。除此以外的 后续支出确认为当期费用。

本公司采用年限平均法计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预 计使用寿命和预计残值（除房屋装修的预计净残值率为零外，其他项预计净残值率为5%）， 本公司确定各类固定资产的年折旧率如下：

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 类别 | 预计使用寿命 | 年折旧率（ |
| 房屋及建筑物 | 40年 | 2.375% |
| 电子设备 | 5年 | 19% |
| 办公设备 | 5年 | 19% |
| 运输设备 | 5年 | 19% |
| 房屋装修 | 5年 | 20% |
| 其他 | 5年 | 19% |

其中，已计提减值准备的固定资产，按照该固定资产的账面价值以及尚可使用寿命重 新计算确定折旧率。如果已计提减值准备的固定资产价值又得以恢复，则按照固定资产价 值恢复后的账面价值，以及尚可使用年限重新计算确定折旧率和折旧额。

本公司期末对固定资产逐项进行检查，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，计提固定资产减值准备。计提时，按单项 固定资产可收回金额低于账面价值的差额确认固定资产减值准备。

本公司对于已经计提了减值准备的固定资产，如果有迹象表明以前期间据以计提固定 资产减值准备的各种因素发生了变化，使得固定资产的可收回金额大于其账面价值的，对 以前期间已计提的固定资产减值准备应当转回。

依据财政部问题解答（四）的规定，本公司在转回已计提的固定资产减值准备时，转 回后固定资产的账面价值不应超过不考虑计提减值因素情况下计算确定的固定资产账面 净值。

12、在建工程核算方法

本公司在建工程按实际成本计价。工程达到预定可使用状态后，将该项工程完工达到 预定可使用状态所发生的必要支出结转，作为固定资产的入账价值。

本公司期末对在建工程进行全面检查，当工程长期停建且预计在未来3年内不会重新 开工，或所建项目在性能、技术上已经落后且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性 等情形出现时，计提在建工程减值准备。计提时，按单项在建工程可收回金额低于账面价 值的差额确认在建工程减值准备。

13、无形资产计价及摊销方法

本公司无形资产按取得时的实际成本入账。无形资产自取得当月起在预计使用年限内 分期摊销。

本公司期末对无形资产进行逐项检查，当存在以下情形时，计提无形资产减值准备:

（1） 某项无形资产已被其他新技术等所替代，使其为企业创造经济利益的能力受到重大 不利影响；

（2） 某项无形资产的市价在当期大幅下跌，在剩余摊销年限内预期不会恢复；

（3） 某项无形资产已超过法律保护期限，但仍然具有部分使用价值；

（4） 其他足以证明某项无形资产实质上已经发生了减值的情形。

计提时，按单项无形资产的可收回金额低于其账面价值的差额确认无形资产减值准 备。

本公司期末如果预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形 资产的账面价值全部转入当期管理费用。

无形资产计提了减值准备后，当表明无形资产发生减值的迹象全部消失或部分消失, 而将以前年度已确认的减值损失予以全部或部分转回时，转回的金额不应超过原已计提的 无形资产减值准备。

依据财政部问题解答（四）的规定，本公司在转回已确认的无形资产减值损失时，转 回后无形资产的账面价值不应超过不考虑计提减值因素情况下计算确定的无形资产账面 净值。

14、 长期待摊费用摊销方法

本公司支付的高尔夫球会员费等长期待摊费用采用直线法按10年分期摊销。

筹建期间发生的费用（除构建固定资产以外），先在长期待摊费用中归集，于生产经 营期一次计入当期损益。

15、 预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，公司将其确认为预计负债：

（1） 该义务是本公司承担的现时义务；

（2） 该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；

（3） 该义务的金额能够可靠地计量。

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金 额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账 面价值。

16、 收入确认原则

（1）简单系统集成

已将商品所有权上的主要风险或报酬转移给购货方，不再对该商品实施继续管理权和 实际控制权，相关的收入已经取得或取得了收款的凭据，且与销售该商品有关的成本能够 可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

（2） 复杂系统集成

对于需要安装和检验的系统集成销售，在合同已签订，货物已交付并取得买方确认的 安装验收报告时确认为销售收入。

（3） 专业服务收入

对于一次性提供的专业服务，在服务已经提供，收入已经取得或取得了收款的凭据时, 确认收入；对于需在一定期限内（不跨年度）提供的专业服务，在服务期满时，根据已签 订的专业服务合同总金额确认收入；对于需在一定期限内（跨年度）提供的专业服务，在 资产负债表日，根据已签订的专业服务合同总金额及时间比例确认收入，属于以后各期间 应结转的收入，在专业服务合同已签订，并且收到客户款项的条件下，确认为递延收益, 在其他长期负债中列示。

17、 研究与开发费用的核算方法

研究开发费用包括但不限于以下内容：（1）研究开发活动所耗用的材料成本；（2）用于 研究开发活动的固定资产折旧、无形资产摊销；（3）研究开发人员的工资性支出；（4）与企 业研究开发活动相关的外部劳务成本；（5）研究开发过程中发生的租金等其他费用。

本公司研究与开发费用在发生时直接记入当期费用。

18、 所得税的会计处理方法

本公司所得税的会计处理采用应付税款法。

19、 合并会计报表的编制方法

对占被投资单位有表决权资本总额50%以上（不含50%），或虽不超过50%但对被投 资单位有实质控制权的子公司，本公司确认其为会计报表的合并范围。

本公司按照财政部《合并会计报表暂行规定》编制合并会计报表。在编制合并报表时, 公司间的重大交易和往来余额予以抵销。

20、 外币会计报表折算方法

本公司的外币会计报表采用现行汇率法进行折算，即除所有者权益科目采用历史汇率 进行折算外，报表中资产、负债、收入、费用等各项目均按会计期末的市场汇率进行折算。 外币会计报表折算产生的差额，在所有者权益项下单列“外币会计报表折算差额”项目反 映。

三、会计政策、会计估计变更及重大会计差错更正

本公司本期无会计政策、会计估计变更及重大会计差错更正

四、税项

1、主要税种及税率

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 计税依据 | 税率（%） |
| 增值税 | 应税收入 | 4%、17% |
| 营业税 | 应税收入 | 5% |
| 城市维护建设税 | 应纳流转税额 | 7% |
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 15% |
| 利得税 | 应评税利润 | 注1 |
| 所得税（美国） | 应纳税所得额 | 注2 |

注1： “利得税”为注册在香港的本公司之全资子公司华胜天成科技（香港）有限公司应 缴纳税金，根据属地原则及香港税法，其税率为17.5%；

注2： “所得税（美国）”为注册在美国的本公司之全资子公司华胜天成科技（美国）有 限公司应缴纳税金，根据属地原则及美国税法，本期亏损，适用所得税率为0。

2、优惠税负及批文

（1） 本公司注册于中关村科技园区海淀园，系北京市高新技术企业，所得税按应纳税所 得额的15%计缴；

（2） 本公司之控股子公司北京华胜天成软件技术有限公司成立于2005年7月，注册于中 关村科技园区海淀园，系北京市高新技术企业，所得税按应纳税所得额的15%计缴，自成 立时起享受“三免三减半”税收优惠；

（3） 本公司之控股子公司北京交大思源科技有限公司，注册于中关村科技园区海淀园， 系北京市高新技术企业，所得税按应纳税所得额的15%计缴，根据北京市海淀区国家税务 局（2000）海国税免二字222号、海国税批复[2003]03810号文批复，自2000年5月1 日起至2002年12月31日免征企业所得税，自2003年1月1日起至2005年12月31日 减半征收企业所得税；

（4） 本公司之控股子公司北京飞杰信息技术有限公司成立于2005年10月，注册于中关 村科技园区海淀园，系北京市高新技术企业，所得税按应纳税所得额的15%计缴，自2006 年1月起享受“三免三减半”税收优惠；

（5） 根据京国税[2000]187号文件规定，对一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品 按17%税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策；

（6） 根据财税[2002]70号文件规定，一般纳税人销售其自产的集成电路产品（含单晶硅 片），按17%税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。

五、控股子公司及合营企业

截至2006年12月31日止，本公司控股子公司及合营企业概况如下:

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

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 公司名称 | 经营范围 | 注册资本 | 直接投资 | 间接 投资 | 直接 比例 | 实际 比例 | 是否 合并 |
| 华胜天成科技 （香港）有限公 司 | 计算机与通讯产品的销售和技术服 务，计算机与通讯系统集成服务 | 6,630,000.00 港币 | 850,000.00  美元 | - | 100% | 100% | 是 |
| 华胜天成科技 （美国）有限公 司 | 计算机与通信软、硬件产品的开发、 生产与服务 | 950,000.00  美元 | 950,000.00  美元 | - | 100% | 100% | 是 |
| 北京华胜天成 软件技术有限 公司 | 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 | 20,000,000.00 | 19,800,000.00 |  | 99% | 99% | 是 |
| 北京交大思源 科技有限公司 | 技术开发、技术转让、技术咨询、 技术培训；销售电子计算机软硬件 及外部设备、机械电器设备等 | 2,000,000.00 | 3,604,112.49 |  | 60% | 60% | 是 |
| 北京飞杰信息 技术有限公司 | 研究开发销售多媒体通讯终端、系 统，并提供各种及时通讯服务，同 时兼营相关的电信增值业务及其他 贸易业务 | 9,800,000.00 | 4,998,000.00 |  | 51% | 51% | 是 |
| 北京瑞澜天成 | 法律、行政法规、国务院决定禁止 | 1,000,000.00 | 500,000.00 |  | 50% | 50% | 否 |

本公司投资额

股权比例

科技有限公司

六、财务报表主要项目注释

1、货币资金

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 2006.12. 31 | 2005. 12.31 |
| 现金 | 213,928.93 | 23,648.12 |
| 银行存款 | 252,119,874.08 | 312,096,280.75 |
| 其他货币资金 | 10,903,975.06 | 23,585,978.72 |
|  | 263, 237, 778.07 | 335,705,907.59 |

其中，外币如下:

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 币种 | 原币 | 汇率 | 折合人民币 | 原币 | 汇率 | 折合人民币 |
| 港币 | 151,810.73 | 1. 00467 | 152,519.69 | 5,888.62 | 1.0403 | 6,125.93 |
| 美元 | 1, 903, 333. 77 | 7.8087 | 14,862,562.41 | 7,106,498.51 | 8.0702 | 57,350,864.28 |

2006.12. 31

2005. 12.31

15, 015, 082.10

57, 356, 990.21

列示于现金流量表的现金及现金等价物包括:

金额

263，237，778.07

10,903,975.06

252,333,803.01

335,705,907.59

23,530,862.15

312,175,045.44

(59,841,242.43)

2006年12月31日货币资金

减：受到限制的存款

加：持有期限不超过三个月的国债投资

2006年12月31日现金及现金等价物余额

2005年12月31日货币资金 减：受到限制的存款

加：持有期限不超过三个月的国债投资

2005年12月31日现金及现金等价物余额 现金及现金等价物净增加/（减少）额

说明：受到限制的存款为银行保证金。

2、短期投资

（1）短期投资分项目列示如下：

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 2006.12.31 | 2005.12.31 |
| 股权投资 | 116,181,723.40 | 165,326,734.49 |
| 其中：基金投资 | 116,181,723.40 | 165,326,734.49 |
| 短期投资跌价准备 | (-) | (167,800.72) |
|  | 116,181,723.40 | 165,158,933.77 |

说明：

A、报表日股权投资的市价及资料来源

名称

德胜精选

嘉实增长

广发优选

投资成本

5,000,000.00

14,697,893.72

14,115,517.75

市价

10,830,110.07

15,757,638.17

17,937,880.22

市价资料来源为《上海证券报》公布的2006年12月31日市场收盘价。

除上述基金外，本公司所购其他基金为货币式基金。

B、 截至2006年12月31日止，本公司投资变现不存在重大限制。

C、 期末数较期初数减少49,145,011.09元，减幅29.73%，主要系本公司于期末赎回部分 证券投资基金所致。

（2）短期投资跌价准备

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 2006.01.01 | 本期增加 | 本期减少 2006.12.31 | |
|  |  | 转出 | | 转回 |
| 股权投资 | 167,800.72 | - | - 167, | 800.72 |
| 3、应收票据 |  |  |  |  |
| 种类 |  | 2006.12.31 |  | 2005.12.31 |
| 商业承兑汇票 |  | 23,622,149.39 |  | 7,975,303.88 |
| 银行承兑汇票 |  | 153,739,443.73 |  | 48,427,188.18 |
|  |  | 177,361,593.12 |  | 56,402,492.06 |
| 其中，用于质押的票据如下： | |  |  |  |
| 出票单位 |  | 出票日 | 到期日 | 金额 |
| 浙江移动通信有限责任公司 2006年11月22日 ： | | | 2007 年 1 月 22 日 815，262.00美元 | |

说明：期末数较期初数增加120,959,101.06元，增幅214.46%，主要系本公司本期主营 业务收入增加以及采用应收票据结算方式增加共同所致。

4、应收账款

（1）合并数

A、账龄分析及百分比

2006.12.31 2005.12.31

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 金额 | 比例％ | 坏账准备 | 金额 | 比例％ | 坏账准备 |
| 一年以内 | 177,698,764.83 | 94.80 | 8,884,938.23 | 153,636,198.33 | 94.51 | 7,681,809.98 |
| 一至二年 | 4,204,123.95 | 2.24 | 840,824.80 | 4,004,011.75 | 2.46 | 800,802.35 |
| 二至三年 | 1,739,829.01 | 0.93 | 695,931.60 | 3,733,722.24 | 2.30 | 1,493,488.90 |
| 三年以上 | 3,810,942.11 | 2.03 | 2,286,565.27 | 1,190,317.51 | 0.73 | 714,190.51 |
|  | 187,453,659.90 | 100.00 | 12,708,259.90 | 162,564,249.83 | 100.00 | 10,690,291.74 |

应收账款欠款前五名金额合计69,593,395.03元，占应

B、坏账准备

本期减少

2006.01. 01

本期增加

10,690,291. 74

2, 017, 996. 72

转出

28.56

转回

2006.12. 31

12,708,259. 90

C、截至2006年12月31日止,

持本公司5%以上股份的股东单位欠款如下:

单位名称

北京华胜计算机有限公司

金额

722,132.00

欠款时间 一年以内

欠款性质  
货款

D、截至2006年12月31日止, 收账款总额比例37.13%

(2)母公司

A、账龄分析及百分比

2006.12.31

2005.12.31

账龄

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 金额 | 比例％ | 坏账准备 | 金额 | 比例％ | 坏账准备 |
| 一年以内 | 155,678,538.31 | 90.67 | 7,783,926.92 | 144,478,372.12 | 94.42 | 7,223,918.60 |
| 一至二年 | 10,863,365.02 | 6.33 | 2,172,673.01 | 3,604,011.75 | 2.36 | 720,802.35 |
| 二至三年 | 1,339,829.01 | 0.78 | 535,931.60 | 3,730,822.24 | 2.44 | 1,492,328.90 |
| 三年以上 | 3,808,042.11 | 2.22 | 2,284,825.27 | 1,190,317.51 | 0.78 | 714,190.51 |
|  | 171,689,774.45 | 100 | 12,777,356.80 | 153,003,523.62 | 100.00 | 10,151,240.36 |

B、坏账准备

2006.01.01

本期增加

本期减少

2006.12.31

10,151,240.36

2,626,145.00

转出

28.56

转回

12,777,356.80

C、截至2006年12月31日止，持本公司5%以上股份的股东单位欠款如下:

单位名称

北京华胜计算机有限公司

金额

722,132.00

欠款时间 一年以内

欠款性质  
货款

5、其他应收款

（1）合并数

A、账龄分析及坏账准备

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 金额 | 比例％ | 坏账准备 | 金额 | 比例％ | 坏账准备 |
| 一年以内 | 16,964,240.44 | 78.95 | 664,956.88 | 12,642,483.45 | 87.78 | 432,368.91 |
| 一至二年 | 3,569,219.03 | 16.61 | 713,833.78 | 1,191,841.25 | 8.28 | 238,368.19 |
| 二至三年 | 771,766.69 | 3.59 | 308,706.69 | 440,359.20 | 3.06 | 176,143.68 |
| 三年以上 | 182,475.72 | 0.85 | 109, 485.43 | 127,044. 00 | 0. 88 | 76,226.40 |
|  | 21, 487, 701.88 | 100.00 | 1,796,982.78 | 14,401,727.90 | 100.00 | 923,107.18 |

2006.12. 31

2005. 12.31

账龄

B、 坏账准备变动情况

本期减少

2006.01.01 本期增加 二 *工* 2006.12.31

转出 转回

923,107.18 873,875.60 - - 1,796,982.78

C、 截至2006年12月31日止，无持本公司5%以上股份的股东单位欠款。

D、 截至2006年12月31日止，其他应收款欠款前五名金额合计4,358,646.52元，占其 他应收款总额比例20.28%。

E、 期末数较期初数增加7,085,973.98元，增幅49.20%，主要系本期代垫太阳计算机系 统（中国）有限公司市场活动费及支付的投标保证金增加所致。

（2）母公司

A、账龄分析及坏账准备

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 账龄 | 2006.12.31 | | | 2005.12.31 | | |
| 金额 | 比例％ | 坏账准备 | 金额 | 比例％ | 坏账准备 |
| 一年以内 | 20,782,608.61 | 67.36 | 865,161.24 | 19,245,553.55 | 91.82 | 778,008.49 |
| 一至二年 | 9,090,584.18 | 29.46 | 1,818,116.84 | 1,147,163.49 | 5.47 | 229,432.70 |
| 二至三年 | 799,673.50 | 2.59 | 319,869.40 | 440,359.20 | 2.10 | 176,143.68 |
| 三年以上 | 182,475.72 | 0.59 | 109,485.43 | 127,044.00 | 0.61 | 76,226.40 |
|  | 30,855,342.01 | 100.00 | 3,112,632.91 | 20,960,120.24 | 100.00 | 1,259,811.27 |

B、坏账准备变动情况

本期减少

转出 转回

2006.12.31

3,112,632.91

2006.01.01 本期增加

1,259,811.27 1,852,821.64

C、截至2006年12月31日止，无持本公司5%以上股份的股东单位欠款。

6、预付账款

（1）账龄分析及百分比

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 账龄 | 2006.12. 31 | | 2005.12. 31 | |
| 金额 | 比例％ | 金额 | 比例％ |
| 一年以内 | 17,346,513.20 | 82.04 | 20,532,741.35 | 86.79 |
| 一至二年 | 2,340,605.40 | 11.07 | 2,907,607.62 | 12.29 |
| 二至三年 | 1,241,542.50 | 5.87 | 215,390.47 | 0.91 |
| 三年以上 | 216,465.67 | 1.02 | 1,075. 20 | 0. 01 |
|  | 21,145,126.77 | 100. 00 | 23,656,814. 64 | 100.00 |

（2） 截至2006年12月31日止，无预付持本公司5%以上股份的股东单位款项。

（3） 截至2006年12月31日止，账龄超过1年的预付账款主要系商品未验收入库及商品 已验收入库但未收到供应商发票无法抵扣的进项税部分，待取得供应商发票后计入可抵扣 的进项税，如确定无法取得供应商发票则应增加存货成本。

7、存货

（1）存货分项目列示

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 2006.12. 31 | 2005.12. 31 |
| 外购商品 | 168,152,193.98 | 116,764,495.31 |
| 试用商品 | 42,936,457.76 | 26,292,884.86 |
| 发出商品 | 642,118,846.12 | 377,617,896.58 |
| 外购服务费 | 16,418,321.86 | 17,759,666.26 |
| 融资租赁存货 | - | 11,948,717. 95 |
|  | 869,625,819.72 | 550,383,660.96 |
| 存货跌价准备 | (40,628,208.03) | (30,928,465. 32) |
|  | 828, 997, 611.69 | 519,455,195.64 |

说明：

期末数较期初数增加319,242,158.76元，增幅58%，主要系本公司本期业务量增加, 相应的发出商品增加以及商品采购量增大所致。

1. 存货跌价准备

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | | | 本期减少 | |
| 项目 | 2006. 01.01 | 本期增加 | 转出 转回 | 2006.12.31 |
| 外购商品 | 18,755,020.31 | 4,659,649.83 | — — | 23,414,670.14 |
| 试用商品 | 12,173,445.01 | 5,040,092.88 | — — | 17,213,537.89 |
|  | 30, 928, 465.32 | 9,699,742.71 | — — | 40,628,208.03 |
| 8、待摊费用 |  |  |  |
| 项目 | 2006.01.01 | 本期增加 | 本期摊销 | 2006.12.31 |
| 房租 | 276,624.29 | 1,804,677.39 | 1,643,251.68 | 438,050.00 |
| 保险 | 34,850.35 | 2,846.90 | 37, 697.25 | - |
|  | 311,474.64 | 1,807,524.29 | 1,467,902.87 | 438,050.00 |

9、长期股权投资

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| (1)合并数 | | | 本期减少 | 2006.12.31 |
| 项目 | 2006.01.01 | 本期增加 |
| 股票投资 |  | — | - | — |
| 对子公司投资 | — | — | — | — |
| 对合营企业投资 | 386,954.95 | — | 84,151.14 | 302,803.81 |
| 对联营企业投资 | — | — | — | — |
| 对其他企业投资 | 300,000.00 | — | — | 300,000.00 |
| 股权投资差额 | - | - | - | - |
|  | 686,954.95 | — | 84,151.14 | 602,803.81 |
| 长期投资减值准备 | (—) | Q | Q | Q |
|  | 686,954.95 | — | 84,151.14 | 602,803.81 |

A、对合营企业投资

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 被投资位名称 | 成立时 间或收购 时间 | 初始投资成本 | | 权益变动 | | | 期末投资余 额 | 占被投  资单位  注册资 本比例％ |
| 期初数 | 本年增  （减） | 本期权益增 （减） | 本期 分回 利润 | 累计权益增  （减） |
| 北京瑞澜天成 科技有限公司 | 2005 年 | 500,000.00 | — | (84,151.14) | — | (197,196.19) | 302,803.81 | 50% |

说明：本期权益中包括权益法核算本期投资收益-84,151.14元。

B、对其他企业投资

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 被投资单位名称 | 成立时间 初始投资成本 | | 期末投资余额 | 占被投资单位注 册资本比例% |
| 或收购时间 期初数 | 本年增（减） |
| 中铁信息计算机有限 责任公司 | 2005 年 300,000.00 | — | 300,000.00 | 0.6% |
| （2）母公司 |  |  |  |  |
| 项目 | 2006. 01.01 | 本期增加 | 本期减少 | 2006.12.31 |
| 股票投资 | — | — | — | — |
| 对子公司投资 | 34,970,789.15 | 42,278, 573.37 | 2,310,861. 74 | 74,938,500.78 |
| 对合营企业投资 | 386,954.95 |  | 84,151.14 | 302,803.81 |
| 对联营企业投资 | — | — | — | — |
| 对其他企业投资 | — | — | — | — |
| 股权投资差额 | - | - | - | - |
|  | 35,357,744.10 | 42,278,573.37 | 2,395,012. 88 | 75,241,304.59 |
| 长期投资减值准备 | (-) | (-) | (-) | (-) |
|  | 35,357, 744.10 | 42,278,573.37 | 2,395,012.88 | 75,241,304.59 |
| A、对子公司投资 | 初始投资成本 | 权益变动 |  |  |
| 之出坷密虽*岳* 成立时间  ~~被投资单位~~或收购时 坦 间 | 本年增 期初数  （减） | ~~本期权益~~ 分回  增利润 | 累计权益 增（减） | 占被投 期末投 资单位  资余额 注册资  本比例％ |
|  |  |  |
| 华胜天成科技 2004年 | 7,045,820.00 — | 78,374.91 — | (104,892.63) 6,940,927.37 100% | |

（香港）有限公

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 华胜天成科技 | 2005 年 | 7,874,455.00 - | (1,968,372.67) | - (1,738,409.57) 6,136,045.43 | 100% |
| （美国）有限公 |  |  |  |  |  |
| 北京华胜天成 软件技术有限 | 2005 年 | 9,900,000.00 9,900,000.00 | 31,517,929.10 | - 32,563,752.61 52,363,752.61 | 99% |
| 北京交大思源 科技有限公司 | 2005 年 | 3,231,960.16 - | 782,269.36 | - 1,704,553.58 4,936,513.74 | 60% |
| 北京飞杰信息 技术有限公司 | 2005 年 | 4,998,000.00 - | (342,489.07) | - (436,738.37) 4,561,261.63 | 51% |
|  |  | 33,050,235.169,900,000.00 | 30,067,711.63 | - 31,988,265.62 74,938,500.78 |  |

B、对合营企业投资

初始投资成本 权益变动 占被投

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 被投资单位名称 | 成立时 间或收 购时间 | 期初数 | 本年增 （减） | 本期权益增 （减） | 本期 分回 | 累计权益增 （减） | 期末投资余 额 | 资单位 注册资 本比例 |
|  |  |  |  |  | 利润 |  |  | % |
| 北京瑞澜天成科 | 2005 年 | 500,000.00 | — | (84,151.14) | - | (197,196.19) | 302,803.81 | 50% |

技有限公司

说明：本期权益包括权益法核算本期投资收益29,983,560.49元。

10、固定资产及累计折旧

（1） 固定资产原价

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 固定资产类别 | 2006. 01.01 | 本期增加 | 本期减少 | 2006.12.31 |
| 房屋及建筑物 | 47,127,089.10 | - | - | 47,127,089.10 |
| 电子设备 | 11,183,786.26 | 4,566,734.67 | 2,784,415.94 | 12,966,104.99 |
| 办公设备 | 2,192,571.11 | 375,216.25 | 403,151.71 | 2,164,635.65 |
| 运输设备 | 3,406,048.43 | 7,490,477.37 |  | 10,896,525.80 |
| 房屋装修 | 8,451,199.68 | 323,475.31 |  | 8,774,674.99 |
| 其他 | 816,101. 80 | 12,850.00 | 8, 305. 80 | 820, 646.00 |
|  | 73,176,796.38 | 12,768,753.60 | 3,195, 873.45 | 82,749,676.53 |

说明：本期增加的运输设备中有7,339,514.37元系本公司融资租入办公用汽车形成。详 见六、22。

（2） 累计折旧

固定资产类别 2006.01.01 本期增加 本期减少 2006. 12.31

房屋及建筑物 94,254.18 1,131,050.16 - 1,225,304.34

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 电子设备 | 6,107,480.95 | 2,058,503.46 | 2,520,723.92 | 5,645,260.49 |
| 办公设备 | 976,554.78 | 414,651.02 | 366,368.91 | 1,024,836.89 |
| 运输设备 | 1,640,646.23 | 2,001,723.83 | - | 3,642,370.06 |
| 房屋装修 | 111,477.42 | 1,707,219.24 | - | 1,818,696.66 |
| 其他 | 440, 355. 69 | 61,911.87 | 4, 233. 01 | 498,034.55 |
|  | 9,370,769.25 | 7,375,059.58 | 2,891,325.84 | 13,854,502.99 |

1. 截至2006年12月31日止，本公司不存在计提固定资产减值准备的情形。

11、无形资产

项目

原始金额 2006.01.01 本期增加

本期摊销

2006. 12.31

累计摊销额

剩余摊销年

软件

223,300.00

223,300.00

24, 498. 30

198,801.70

24, 498. 30

53-55个月

说明:

项目

原始金额 2006.01.01

本期增加 本期摊销 2006.12.31

累计摊销额

剩余摊销

高尔夫球会员费 2,312,322.15 1,884,576.64

231,232.21 1,653,344.43

658,977.72

2年〜8年

13、短期借款

借款类别 质押借款

2006.12.31

6,366,136.38

2005.12.31

说明：本借款以信用证为质物。

14、应付票据

种类

商业承兑汇票 银行承兑汇票

2006.12.31

29.701.370.60

1,710,500.00

31.411.870.60

2005.12.31

2,617,704.60

4,702,874.50

7,320,579.10

截至2006年12月31日止，本公司不存在计提无形资产减值准备的情形。

12、长期待摊费用

大额应付票据列示如下:

单位名称

深圳市方鼎科技发展有限 深圳市方鼎科技发展有限

金额

12,075,000.00

16,100,000. 00

出票日

2006年8月31日

2006 年 8 月 31 0

到期日

2007 年 2 月 28 0

2007年2月28日

15、应付账款

2006.12.31

2005.12.31

217,116,020.06

245,367,266.04

说明: (1)截至2006年12月31日止，持本公司5%以上股份的股东

单位名称 金额 欠款时间 欠款性质

北京华胜计算机有限公司 3,034.19 二至三年 货款

(2)截至2006年12月31日止，账龄超过3年的尚未结算的货款为5,263,269.61元。

16、预收账款

1. 2005.12.31

572,800,687.01 361,513,803.77

说明:

1. 截至2006年12月31日止，无欠付持本公司5%以上股份的股东单位的款项。
2. 截至2006年12月31日止，账龄一年以上的金额为152,396,214.28元，形成的原 因主要是复杂集成项目一般周期较长，收到的款项在未取得验收报告的情况下，列示在预 收账款中。
3. 期末数较期初数增加211,286,883.24元，增幅58.45 %，主要系本公司本期业务量 增加导致收款额增加所致。

17、应付工资

1. 2005.12.31

16,455,832.53 3,547,062.90

说明：期末数较期初数增加12,908,769.63元，增幅363.93%，主要系本公司本期公司员 工增加、薪资调整、引进人才等原因所致。

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 18、应交税金 | | |
| 税项 | 2006.12.31 | 2005.12.31 |
| 增值税 | -20,449,372.27 | 10,196,724.87 |
| 营业税 | 1,735,567.88 | 1,434,197.11 |
| 城市维护建设税 | -933,273.12 | 922,862.34 |
| 所得税 | 5,172,969.86 | 7,801,108.13 |
| 个人所得税 | 726,244.81 | 427,797.32 |
| 车船税 | 400.00 | — |
|  | -13,747,462.84 | 20,782,689.77 |
| 说明： |  |  |

（1）期末余额为负数主要是应交增值税负数造成，本公司复杂集成项目一般周期较长， 收到的款项在未取得验收报告的情况下，列示在预收账款中，本公司收款后但尚未确认收 入前开具发票，造成实际上缴增值税大于按收入计提的销项税计算的应交增值税。

（2）期末数较期初数减少-34,530,152.61元，减幅166.15%， 增加导致收款额增加，实际上缴增值税增加所致。

主要系本公司本期业务量

2005.12.31

395,512.44

2005.12.31

14,816,296.49

19、 其他应交款

计缴标准 2006.12.31

教育费附加 应缴流转税之3% -413,768.37

20、 其他应付款

2006.12.31

27,705,137.45

说明：

（1） 截至2006年12月31日止，无欠付持本公司5%以上股份的股东单位的款项。

（2） 大额其他应付款列示如下：

| 金额 | 性质 |
| --- | --- |
| 8, 112, 848. 13 | 代垫市场活动费 |
| 6, 715, 374. 24 | 代垫市场活动费 |
| 5, 000, 000. 00 | 履行销售合同保证金 |
| 2, 244, 147. 00 | 应付5%购办公楼尾款 |

单位名称

太阳计算机系统（中国）有限公司

Avaya International Sales ltd.

成都华诚信息产业有限公司

北京海欣方舟房地产开发有限公司

（3）账龄超过3年的款项为应付深圳东软有限公司代垫款143,571.00元。

1. 期末数较期初数增加12,888,840.96元，增幅86.99%，主要系太阳计算机及Avayay 代垫上述市场活动费及收取履约保证金等形成的。

21、预提费用

2005.12.31

项目

应付现金折扣 审计费用

2006.12.31

563,241.81

352,260.60

915,502.41

656,742.60

410,000.00

1,066,742.60

22、长期应付款

种类 期限

融资租赁 5年

初始金额

7,339,514.37

期初余额 本期增加

7,339,514.37

本期减少

期末余额

1,467,902.87 5,871,611.50

说明：本公司本期以融资租赁方式租入23辆办公用车，租金总额为7,339,514.37,租赁 时间从2006年1月至2011年1月为期5年，每年支付租金1,467,902.87元，租赁期满 后，根据租赁协议，本公司可以以100元的名义价格购入上述车辆。由于租赁金额占公司 固定资产价值比例较小，本公司以最低租赁付款额为入账价值。

23、其他长期负债

2006.12. 31

2005. 12.31

18, 886, 232.58

16,508,707. 20

说明:本科目核算内容全部为已收款并按合同规定应在以后期间提供服务并结转服务收入 的递延收益。

24、股本(元)

股份类别

2006.01.01

'配股及 增发

本期增减

2006.12.31

'配股及

**一、未上市流通股份**

增发

转增及送股

股权分置改革

小计

1、发起人股份

91,000,000.00

45,500,000.00 -136,500,000.00

-91,000,000.00

其中：国家持有股份

境内法人持有股份

11,375,000.00

5,687,500.00 -17,062,500.00

-11,375,000.00

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 其他 | 79,625,000.00 | -39,812,500.00 -119,437,500.00 | | -79,625,000.00 - | |
| 2、募集法人股份 | - | -- | - | - | - |
| 3、内部职工股 | - | -- | - | - | - |
| 4、其他 | - | 一 - | - | - | - |
| 未上市流通股份合计 | 91,000,000.00 | - 45,500,000.00 -136,500,000.00 | | -91,000,000.00 | - |
| **二、限售流通股份** | - | -- | - | - | - |
| 1、国家持有股份 | - | -- | - | - | - |
| 2、境内法人持有股份 | - | -- | 15,424,500.00 | 15,424,500.00 | 15,424,500.00 |
| 3、其他 | - | - - | 107,971,500.00 | 107,971,500.00 | 107,971,500.00 |
| 限售流通股份合计 | - | -- | 123,396,000.00 | 123,396,000.00 | 123,396,000.00 |
| **三、已上市流通股份** | - | - - | - | - | - |
| 1、人民币普通股 | 31,200,000.00 | -15,600,000.00 | 13,104,000.00 | 28,704,000.00 | 59,904,000.00 |
| 2、境内上市的外资股 | - | -- | - | - | - |
| 3、境外上市的外资股 | - | -- | - | - | - |
| 4、其他 | - | - - | - | - | - |
| 已上市流通股份合计 | 31,200,000.00 | -15,600,000.00 | 13,104,000.00 | 28,704,000.00 | 59,904,000.00 |
| **股份总数** | 122,200,000.00 | -61,100,000.00 | 0.00 | 61,100,000.00 | 183,300,000.00 |

说明：

（1）报告期内增资的验资机构和验资报告

经本公司2005年年度股东大会决议，以本公司2005年末总股本12,220万股为基数, 用上市溢价发行股票产生的资本公积向全体股东每10股转增5股，共转增股本6,110万 元，变更后的股本为人民币18,330万元。此变更业经北京京都会计师事务所出具的北京 京都验字（2006）第070号验资报告验证。

（2）持本公司5%以上股份的股东名称及比例如下：

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 股权性质 | 股东名称 | 持有金额 | 持有比例％ |
| 法人股 | 北京华胜计算机有限公司 | 15,424,500.00 | 8.41 |
| 个人股 | 苏纲 | 30,849,000.00 | 16.83 |
| 个人股 | 王维航 | 23,445,300.00 | 12.79 |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 个人股 | 刘建柱 | 19,743,300.00 | 10.77 |
| 个人股 | 刘燕京 | 18,509,400. 00 | 10.10 |
| 个人股 | 胡联奎 | 12,339,600.00 | 6.73 |
|  |  | 120, 311,100.00 | 65.63 |

(3)股权分置改革方案

根据本公司2006年5月11日召开的北京华胜天成科技股份有限公司股权分置改革相 关股东会审议通过并于2006年5月17日实施的《股权分置改革方案》，本公司非流通股 股东按每10股支付2.8股对价股份给流通股股东，以换取其所持有的其余非流通股股份 获得上市流通权。本次股权分置方案实施后，本公司总股本不变，仍为183,300,000股, 所有股份均为流通股，其中无限售条件的流通股为59,904,000股，占本公司总股本的 32.68%；有限售条件的流通股为123,396,000股，占本公司总股本的67.32%。

本公司全体有限售条件的流通股股东作出如下特别承诺:持有的股份自股权分置改革 方案实施之日起，在二十四个月内不上市交易或者转让。在前项规定期满后，通过证券交 易所挂牌交易出售股份的数量占本公司股份总数的比例在十二个月内不超过百分之五，在 二十四个月内不超过百分之十。苏纲、王维航、刘建柱、刘燕京、胡联奎为本公司高管, 在其持有的股份限售期满后，仍应按照有关规定予以锁定，直至其离职后六个月方可出售。

25、资本公积

|  |  |
| --- | --- |
| 项目  股本溢价  其他资本公积 | 2006.01.01 本期增加 本期减少 2006. 12.31  344,689,043.43 63,819,000.00 280,870,043.43  - 903, 040.00 - 903,040. 00 344,689,043.43 903,040.00 63,819,000.00 281,773,083.43 |

说明：

1. 本期增加：

北京市高新技术成果转化服务中心根据《北京市财政局支持高新技术成果转化项目等 专项资金实施办法》(京财预［20011 2395号)的有关规定拨付专项资金1,062,400.00 元，扣除企业所得税159,360.00元后的净额计入资本公积。

1. 本期减少：

经本公司2005年年度股东大会决议，以本公司2005年末总股本12,220万股为基数, 用上市溢价发行股票产生的资本公积向全体股东每10股转增5股，共转增股本6,110万 J元。

本公司本期支付股权分置改革相关费用2,719,000元。

26、盈余公积

项目

法定盈余公积 法定公益金 免税基金

2006. 01.01

34,510,868.46

17,255,434.24

33,373,576.94

85,139, 879.64

本期增加

30,380,745.05

5,294,320.31

35, 675, 065.36

本期减少

17,255, 434.24

17,255,434. 24

2006. 12.31

64,891,613.51

38, 667, 897.25

103,559,510. 76

说明：本公司本期法定公益金减少，系根据财政部财企[2006]67号《关于〈公司法〉施行 后有关企业财务处理问题的通知》的规定，将截至2005年12月31日止的公益金结余， 转入法定盈余公积项目。

27、未分配利润

2006.01.01 本期增加

126,532,710.90 140,192,474.96

本期减少 2006.12.31

79,519,631.12 187,205,554.74

说明：

1. 本期增加系本期增加净利润140,192,474.96元。
2. 本期减少系本期分配现金股利61,100,000.00元，提取法定盈余公积 13,125,310.81 元，提取免税基金 5,294,320.31 元。
3. 本期期末余额中，包括资产负债表日后拟分配的现金股67,821,000.00元，如附注 十所示。

28、主营业务收入及成本

(1)合并数

A、按业务性质

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 2006年度 | | 2005年度 | |
| 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 系统集成收入 | 1,514,339,706.47 | 1,236,292,089.02 | 999,868,096.60 | 813,201,555.86 |
| 其中：硬件及集成服务 | 1,275,334,860.57 | 1,058,313,686.42 | 815,187,422. 50 | 676,799,915.42 |
| 软件及软件开发 | 239,004,845.90 | 177, 978, 402.60 | 184,680,674.10 | 136,401,640.44 |
| 专业服务收入 | 206,739,285.39 | 134,004,566.80 | 128,108,136.87 | 74,197,348.16 |
|  | 1,721,078, 991.86 | 1,370,296,655.82 | 1,127,976,233.47 | 887,398,904.02 |

B、按地区

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 地区 | 2006年度 | | 2005年度 | |
| 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 北方区 | 1,099,076,136. 28 | 862,487,807. 18 | 684,288,834. 95 | 525,287,910. 80 |
| 华东区 | 104, 983, 830.64 | 85,760,975.93 | 82,726,743.54 | 66,174,409.97 |
| 华南区 | 517, 019, 024.94 | 422,047,872.71 | 360,960,654.98 | 295,936,583.25 |
|  | 1,721,078,991.86 | 1,370,296,655.82 | 1,127, 976,233.47 | 887,398,904.02 |

C、 前五名客户销售额合计数为605,752,493.62元，占主营业务收入的比例为35.20%。

D、 主营业务收入本期数较上期数增加593,102,758.39元，增幅52.58%，主要系本公司 本期采取了有效的营销策略，提高了市场占有份额所致。

E、 主营业务成本本期数较上期数增加482,897,751.80元，增幅54.41%，主要系随本期 销售办收入增长而相应增长所致。

(2)母公司

A、按业务性质

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 2006年度 | | 2005年度 | |
|  | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 系统集成收入 | 1,357,508,441.75 | 1, 105,982,459.32 | 905,599,838.83 | 732,759,734.82 |
| 其中：硬件及集成服务 | 1, 142, 885, 008.01 | 944,299,908.80 | 742,170,429.80 | 609,599,708.34 |
| 软件及软件开发 | 214,623,433.74 | 161,682, 550.52 | 163,429,409. 03 | 123,160,026. 48 |
| 专业服务收入 | 158,210,626.80 | 118,558,889.80 | 120,301,487.22 | 69,624,405.07 |
|  | 1, 515, 719, 068.55 | 1,224,541,349.12 | 1,025,901,326.05 | 802,384,139.89 |

B、按地区

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 地区 | 2006年度 | 2005年度 | |
| 收入 成本 | 收入 | 成本 |
| 北方区 | 929,728,455.84 747,210,314.11 | 592,902,797.09 | 448,649,139.29 |
| 华东区 | 93,668,553.33 75,505,729.25 | 73,282,709.79 | 58,548,353.43 |
| 华南区 | 492, 322, 059.38 401,825,305. 76 | 359,715,819.17 | 295,186,647.17 |
|  | 1, 515, 719, 068.55 1, 224, 541, 349.12 | 1,025,901,326.05 | 802,384,139.89 |

29、主营业务税金及附加

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目  营业税  城市维护建设税  教育费附加 | 计缴标准 2006年度  应税收入 5% 10,032,888.44  应纳流转税额7% 1,487,320.90  应纳流转税额3% 629,587.40  12,149,796.74 | 2005年度  6,810,026.63  2,638,841.36  1,130,932.01  10,579,800.00 |
| 30、财务费用 |  |  |
| 项目 | 2006年度 | 2005年度 |
| 利息支出 | 127,596.89 | — |
| 减：利息收入 | 2,666,194.79 | 4,620,637.45 |
| 汇兑损失 | 16,007.32 | 24,269.31 |
| 减：汇兑收益 | 27,124.24 | - |
| 手续费 | 925,380.07 | 573,922.89 |
| 其他 | 2,939,792.36 | 5,474,293.83 |
|  | 1,315,457.61 | 1,451,848.58 |

说明：其他包括应收票据贴现利息和现金折扣。

31、投资收益

（1）合并数

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 类别 | 2006年度 | 2005年度 |
| 债权投资收益 | - | 2,023,042.62 |
| 其中：债券收益 | - | 2,023,042.62 |
| 股权投资收益 | 11,971,071.69 | 578,289.12 |
| 其中：权益法核算 | (84,151.14) | (113,045.05) |
| 成本法核算 | - | 12,000.00 |
| 股权投资差额摊销 | - | (372,152.33) |
| 减：短期投资跌价准备 | (167,800.72) | 167,800.72 |
| 长期投资减值准备 | - | - |
|  | 12,138,872.41 | 2,061,378.69 |

说明：期末数较期初数增加10,077,493.72元，增幅488.87%，主要系本公司购置的基金 产生收益所致，其中短期投资收益为12,223,023.55元。

（2）母公司

类别

债权投资收益 其中：债券收益 股权投资收益 其中：权益法核算

成本法核算

股权投资差额摊销 减：短期投资跌价准备

长期投资减值准备

2006年度

42,038,783.32

29,983,560.49

(167,800.72)

2005年度

2,023,042.62

2,023,042.62

552,435.37 (126,898.80)

(372,152.33)

167,800.72

42,206,584.04

2,035,524.94

32、补贴收入

项目 2006年度 2005年度

增值税退税 1,379,841.00 325,206.84 说明: （1）根据京国税[2000]187号文件及财税[2002]70号文件规定，对一般纳税人销售其自 行开发生产的软件产品及集成电路产品按17%税率征收增值税后，对其增值税实际税负超 过3%的部分实行即征即退，本期收到增值税退税1,379,841.00元，计入“补贴收入”。

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| （2）期末数较期初数增加1,054,634.16元，增幅324.29%， 增加所致。 | | 主要系本公司本期软件收入 |
| 33、营业外收入 |  |  |
| 项目 | 2006年度 | 2005年度 |
| 赔偿收入 | 316,042.86 | 108,273.10 |
| 其他 | 11,195.43 | 13,706.57 |
|  | 327,238.29 | 121,979.67 |
| 34、营业外支出 |  |  |
| 项目 | 2006年度 | 2005年度 |
| 罚款 | 200.00 | 113,756.74 |
| 处置固定资产损失 | 321,584.34 | 67,282.57 |
| 固定资产报废损失 | - | 32,113.40 |
| 其他 | 159,039.23  480,823.57 | 18,062.50 |
|  | 75 | 231,215.21 |

35、收到的其他与经营活动有关的现金26,889,827.94元，其中:

项目

受到限制的存款 履行销售合同保证金

代垫市场活动费

收北京高新技术成果转化服务中心拨付专项资金

2006年度

16,152,011.15

5,000,000.00

1,940,975.12

1,062,400.00

36、支付的其他与经营活动有关的现金81,087,615.99元，其中:

项目

差旅费 招待费 办公用品及消耗 房屋及设备租金 运费 受到限制的存款 交通费 会议费 租赁押金 通讯费 专业咨询费 物业管理费 投标费

2006年度 15,443,113.78 11,356,684.54

1. 4,816,231.12 4,355,764.55 3,525,124.06 3,016,794.30 2,977,080.94 2,935,805.75 2,723,530.78
2. 1,715,362.08 1,039,443.47

37、收到的其他与投资活动有关的现金2,666,194.80元，其中：

项目 2006年度

利息收入 2,666,194.80

38、支付的其他与筹资活动有关的现金4,766,502.87元，其中:

项目

股权分置改革费

固定资产融资租赁 上市保荐费

融资租赁存货所支付的现金

2006年度

2,719,000.00

1,467,902.87

300,000.00

279,600.00

七、关联方关系及其交易

1、关联方

（1）存在控制关系的关联方

A、关联方名称及与本公司关系

关联方名称关联方名称

华胜天成科技（香港）有限公司 华胜天成科技（美国）有限公司 北京华胜天成软件技术有限公司 北京交大思源科技有限公司 北京飞杰信息技术有限公司 杭州万坤信息技术有限公司

与本公司关系

本公司之全资子公司  
本公司之全资子公司  
本公司之控股子公司  
本公司之控股子公司  
本公司之控股子公司  
控股子公司飞杰之控股子公司

B、关联方概况

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 关联方名称 | 注册地 | 性质 | 法定代表人 | 主营业务 |
| 华胜天成科技（香港）有限公司 | 香港 | 有限责任 公司 |  | 计算机与通讯产品的销售和技术服务，计 算机与通讯系统集成服务 |
| 华胜天成科技（美国）有限公司 | 美国 | 有限责任 公司 |  | 计算机与通信软、硬件产品的开发、生产 与服务 |
| 北京华胜天成软件技术有限公司 | 北京 | 有限责任 公司 | 苏纲 | 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 |
| 北京交大思源科技有限公司 | 北京 | 有限责任 公司 | 杨肇夏 | 技术开发、技术转让、技术咨询、技术培 训；销售电子计算机软硬件及外部设备、 机械电器设备等。 |
| 北京飞杰信息技术有限公司 | 北京 | 有限责任 公司 | 王维航 | 研究开发销售多媒体通讯终端、系统，并 提供各种及时通讯服务，同时兼营相关的 电信增值业务及其他贸易业务 |
| 杭州万坤信息技术有限公司 | 杭州 | 有限责任 | 陈杰 | 服务：计算机的技术开发、技术服务（除 |

网吧）、技术成果转让，通讯设备的技术 开发、技术服务，数码产品的技术开发、 技术服务；批发、零售:计算机及配件、家 用电器、通信设备及配件。

C、关联方注册资本及其变化

关联方名称

2006.01.01

本期增加

本期减少

2006.12.31

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 华胜天成科技（香港）有限公司 | 6,630,000.00 港币 - | — | 6,630,000.00 港币 |
| 华胜天成科技（美国）有限公司 | 950,000.00 美元 一 | - | 950,000.00 美元 |
| 北京华胜天成软件技术有限公司 | 10,000,000.00 10,000,000.00 | — | 20,000,000.00 |
| 北京交大思源科技有限公司 | 2, 000, 000. 00 一 | — | 2,000,000.00 |
| 北京飞杰信息技术有限公司 | 9,800,000.00 一 | — | 9,800,000.00 |
| 杭州万坤信息技术有限公司 | 5,000,000.00 一 | — | 5,000,000.00 |

D、关联方所持股份或拥有权益及其变化

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 2006.12. | 31 | 2005.12.31 |  |
| 关联方名称 |  |  |  |  |
|  | 股份（权益） | 比例％ | 股份（权益） | 比例％ |
| 华胜天成科技（香港）有限公司 | 6,630,000.00 港币 | 100 | 6,630,000.00 港币 | 100 |
| 华胜天成科技（美国）有限公司 | 950,000.00 美元 | 100 | 950,000.00 美元 | 100 |
| 北京华胜天成软件技术有限公司 | 19,800,000.00 | 99 | 9,900,000.00 | 99 |
| 北京交大思源科技有限公司 | 3,604,112.49 | 60 | 3,604,112.49 | 60 |
| 北京飞杰信息技术有限公司 | 4,998,000.00 | 51 | 4,998,000.00 | 51 |
| 杭州万坤信息技术有限公司 | 4,500,000.00 | 90 | 4,500,000.00 | 90 |

（2）不存在控制关系的关联方及与本公司关系

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 关联方名称 | | 与本公司关系 | |
| 北京华胜计算机有限公司 |  |  | 股东 |
| 北京华胜鸣天科技有限责任公司 |  |  | 同一董事长 |
| 苏纲 |  |  | 股东 |
| 2、关联交易 |  |  |  |
| 与不存在控制关系关联方的关联交易 | |  |  |
| A、购销商品 |  |  |  |
| 关联方名称 | 交易内容 | 2006年度 | 2005年度 |
| 北京华胜计算机有限公司 | 销售 | 5, 584, 786.33 | 5,195,948.72 |
| 北京华胜鸣天科技有限责任 | 销售 | — | 1,961,991.55 |

公司

B、关联方共同对外投资

根据本公司2006年第二次临时董事会决议，本公司与本公司股东苏纲先生按原出资 比例99%:1%对北京华胜天成软件技术有限公司实施增资。增资后北京华胜天成软件技术 有限公司注册资本变为2000万元。本公司增资990万元,苏纲先生增资10万元。

3、关联交易未结算金额

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 关联方名称 | 账户性质 | 2006.12.31 | 比例％ | 2005.12.31 | 比例％ |
| 北京华胜计算机有限公司 | 应收账款 | 722,132.00 | 0.37 | 2,385,872.00 | 1.47 |
| 北京华胜计算机有限公司 | 应付账款 | 3,034.19 | 0.01 | 3,034.19 | 0.01 |

八、或有事项

截至2006年12月31日止，本公司不存在应披露的或有事项。

九、承诺事项

（1） 经本公司2006年第二次临时股东大会决议通过，本公司变更部分募集资金用途, 将原项目《电信市场与销售系统技术改造项目》资金4,235万元中的2,400万元用于追加

《电信业务决策支持系统技术改造项目》投资,其余的1,835万元用于本公司追加对北京 华胜天成软件技术有限公司投资。

（2） 本公司承诺在股权分置改革方案实施后，原非流通股股东中的自然人股东将从 其持有的股份中拿出合计占总股本5%的股份作为公司股权激励计划的受让股份来源，如 有公司送股、资本公积金转增股份、增发新股、配股等情况时，以调整后的总股本计算, 并且上述自然人股东承诺不再享有该部分激励计划。具体办法和实施细节将由公司董事会 另行研究制订并报经股东大会批准后实施。

截至2006年12月31日，本公司不存在其他应披露的承诺事项

十、资产负债表日后事项

（1） 本公司和苏纲先生已分别于2007年1月10日和2007年1月19日，将附注九 （1）所承诺增资资金合计1,855万元投入北京华胜天成软件技术有限公司。

（2） 本公司2006年度利润分配预案已经本公司第二届董事会第七次会议通过，拟按 照2006年末总股本18,330万股为基数，向全体股东每10股派发3.7元现金红利（含税）, 每10股转增8股。

（3） 本公司自2007年1月1日起执行财政部于2006年颁布的企业会计准则。

除上述事项外，截至2007年3月日止，本公司不存在其他应披露的资产负债表日后 事项。

十一、其他重要事项

（1） 本公司已于2006年5月19日完成股权分置改革。详见六、24、（3）

（2） 经本公司2007年第一次临时董事会议决议，本公司拟采用非公开发行方式，发 行不超过1,800万股（含1,800万股）的人民币普通股（A股），每股面值为人民币1.00 元，发行价格不低于董事会决议公告前二十个交易日公司股票均价的90%，在中国证券监 督管理委员会核准后6个月内向不超过十家的特定对象发行。

（3） 因中国银行北京市分行诉北京华胜计算机有限公司、北京六所华胜高技术股份 有限公司，北京市第二中级人民法院向中国证券登记结算有限公司上海分公司发出《协助 执行通知书》（＜2006＞二中执字第139号）。由该院协请中国证券登记结算有限公司上海分 公司冻结北京华胜计算机有限公司所持有的本公司1000万股及送股、红利，股份性质为限 制流通股。冻结期限自2006年9月20日至2007年9月19日止。

十二、净资产收益率及每股收益

净资产收益率

每股收益

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 2006  年度 | 2005  年度 | 2006  年度 | 2005  年度 | 2006 年 度 | 2005  年度 | 2006  年度 | 2005  年度 |
| 主营业务利润 | 44.86 | 33.92 | 47.99 | 35.76 | 1.85 | 1.88 | 1.85 | 1.88 |
| 营业利润 | 19.64 | 17.42 | 21.00 | 18.37 | 0.81 | 0.97 | 0.81 | 0.97 |
| 净利润 | 18.57 | 14.98 | 19.87 | 15.79 | 0.76 | 0.83 | 0.76 | 0.83 |
| 扣除非经常性损益后净利润 | 17.21 | 12.70 | 18.41 | 13.39 | 0.71 | 0.70 | 0.71 | 0.70 |

报告期利润

全面摊薄 加权平均 全面摊薄 加权平均

其中，2006年度非经常性损益项目及其金额如下

项目

金额

12,055,222.83

167,800.72

327,091.58

480,717.62

1,785,240.96

10,284,156.55

短期投资收益

计提的减值准备转回

营业外收入

减：营业外支出

减：所得税影响数

十三、财务报表的批准

本财务报表及财务报表附注业经本公司第二届董事会第七次会议于2007年3月11 日批准。

北京华胜天成科技股份有限公司

2007年3月11日

十二、备查文件目录

1、 载有董事长签名的本年度报告文本；

2、 载有公司负责人、主管会计工作的负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告 文本；

3、 载有会计师事务所盖章、注册会计师签字并盖章的审计报告原件；

4、 报告期内在《中国证券报》、《上海证券报》上刊登的所有文件正本和公告原稿。

北京华胜天成科技股份有限公司

2007年3月11日

附件一:

差异调节表

重要提示：

本公司于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或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，从而可 能导致差异调节表中列报的2007年1月1日股东权益（新会计准则）与2007年度财务报 告中列报的相应数据之间存在差异。

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **北京华胜天成科技股份有限公司 新旧会计准则股东权益差异调节表** | | |
| 金额单位： | 人民币元 | |
| 项注释  目 | 项目名称 | 金额 |
|  | 2006年12月31日股东权益（现行会计准则） | 754, 787,149.87 |
| 1 | 长期股权投资差额  其中：同一控制下企业合并形成的长期股权投资差额  其他采用权益法核算的长期股权投资贷方差额 |  |
| 2 | 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  8 | 企业合并  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 | 10,963, 328.68 |
| 9 | 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 | 8,361,903. 79 |
| 13 | 其他 | 8,713,398. 45 |
|  | 2007年1月1日股东权益（新会计准则） | **782,825,780.79** |

后附差异调节表附注为本差异调节表的组成部分。

企业负责人：胡联奎主管会计工作的负责人：林开涛 会计机构负责人：任学英

**新旧会计准则股东权益差异调节表附注**

**一、 差异调节表的编制目的**

本公司自2007年1月1日起执行财政部2006年颁布的《企业会计准则》（以下简称 “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、 差异调节表的编制基础**

差异调节表系按照《企业会计准则第38号一一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）的有关规定, 结合本公司的具体情况，以合并财务报表为基础，依据重要性原则，按照以下政策编制:

1、 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

本公司对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，按2007年1月1日 该金融资产的公允价值与其账面价值的差额调增或调减留存收益；对于可供出售金融资 产，按2007年1月1日该金融资产的公允价值与其账面价值的差额调增或调减留存收益。

2、 所得税

本公司2007年1月1日执行新会计准则增加递延所得税负债的，调减留存收益；增 加递延所得税资产的，调增留存收益。

13、少数股东权益

本公司2007年1月1日执行新会计准则对股东权益中少数股东权益的影响金额，包 括按照旧会计准则确认的2006年12月31日的少数股东权益，以及各子公司新旧会计准 则股东权益差异调节数对有关少数股东权益的影响。确定后者的影响金额时，本公司主要 根据各子公司新旧会计准则股东权益差异调节金额和少数股东持有的股权比率，计算相应 差异调节金额。

三、 差异调节表的主要项目注释

1、 2006年12月31日股东权益（现行会计准则）

2006年12月31日股东权益（现行会计准则）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。公司2006 年度财务报表业经北京京都会计师事务所审计，并于2007年3月11日出具了标准无保 留意见的审计报告，报告文号为北京京都审字（2007）第0548号。

2、 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

2007年1月1日，本公司归类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 原账面价值小计116,181,723.40元，首次执行日公允价值小计127,145,052.08元，按照 公允价值大于原账面价值的差额调增期初留存收益10,963,328.68元。

3、 所得税

2007年1月1日，本公司递延所得税资产账面价值10,166,995.95元，相应调增期 初留存收益；递延所得税负债账面价值1,805,092.16元，相应调减期初留存收益；两项 合计调增（减）期初留存收益8,361,903.79元。

4、 少数股东权益

截至2006年12月31日，本公司各子公司少数股东权益合计8,668,653.73元；根 据各子公司少数股东持有股权比率，各子公司因新旧会计准则股东权益差异调节数而产生 的少数股东权益差异数为44,744.72元；调整后，2007年1月1日少数股东权益为 8,713,398.45 元。

**四、 执行新会计准则对股东权益影响情况**

截至2006年12月31日，本公司执行旧会计准则的股东权益为 754,787,149.87元（根据本公司经审计的2006年度财务报表），执行新会计准则后的 2007年1月1日股东权益为782,825,780.79元，新旧会计准则股东权益差异调节数累 计28,038,630.92元。具体包括：少数股东权益影响8,713,398.45元，调增2007年期 初留存收益19,325,232.47元，其中，未分配利润调增19,325,232.47元。

五、 重要提示

本公司自2007年1月1日起执行新会计准则，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或参照财政 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，从而可能导致差异调节表中列报的 2007年1月1日股东权益（新会计准则）与2007年度财务报告中列报的相应数据之间存 在差异。

六、 差异调节表的批准

2007年1月1日新旧会计准则股东权益差异调节表业经本公司第二届董事会第七次 会议于2007年3月11日批准。

北京华胜天成科技股份有限公司

2007年3月11日

附件二：

注册会计师对差异调节表出具的“标准无保留意见”审阅报告

审阅报告

北京京都专字（2007）第201号

北京华胜天成科技股份有限公司全体股东：

我们审阅了后附的北京华胜天成科技股份有限公司（以下简称华胜天成公司）编制 的2007年1月1日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华胜天成公司管理层的责任。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。审阅主要限于询问公司有关人员和对财务数据实 施分析程序，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，未能在所有 重大方面公允反映华胜天成公司2007年1月1日新旧会计准则股东权益重大差异的调 节结果。

北京京都会计师事务所

有限责任公司

中国•北京

2007年3月11日

中国注册会计师：苏金其

中国注册会计师：张颖

北京华胜天成科技股份有限公司二。。六年度

内控制度自我评估报告核实评价意见

北京京都专字(2007)第200号

中国证监会北京监管局：

我们接受北京华胜天成科技股份有限公司(以下简称“华胜天成公司”)委托，根 据中国注册会计师执业准则审计了华胜天成公司2006年12月31日的公司及合并资产 负债表、2006年度公司及合并利润表和公司及合并现金流量表，并出具了北京京都审字 (2007)第0548号无保留意见审计报告。

根据中国证券监督管理委员会北京证监局《关于进一步做好上市公司2006年财务 报告审计工作的通知》(京证公司发[2006]53号)的要求，我们核实评价了华胜天成公 司2006年度内控制度自我评估报告。华胜天成公司管理当局的责任是建立健全内部控 制、保持其有效性并恰当评估。我们的责任是对华胜天成公司内控制度自我评估报告进 行核实并发表评价意见。

我们的核实评价是参考《内部控制审核指导意见》进行的。在会计报表审计过程中， 我们实施了包括了解、测试和评价内部控制设计的合理性和执行的有效性，以及我们认 为必要的其他程序。我们相信，我们的核实为发表意见提供了合理的基础。

我们对华胜天成公司2006年度内控制度自我评估报告进行评价，并非旨在对华胜 天成公司内部控制作出保证，也不可能揭示内部控制中所有的重大缺陷。

我们认为，华胜天成公司内控制度自我评估报告恰当评估了华胜天成公司2006年 度与会计报表相关的内部控制。

北京京都会计师事务所 有限责任公司

中国注册会计师：苏金其

中国•北京

2007年3月11日

中国注册会计师：张颖

**北京华胜天成科技股份有限公司董事、监事及高级管理人员  
对公司2006年年度报告的书面确认意见**

**我们认真阅读了北京华胜天成科技股份有限公司2006年年度报告，认为该报告真实 反应了本报告期公司的实际情况，所记载事项不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大 遗漏，所披露的信息真实、准确、完整。**

**董事、监事及高级管理人员签字**

|  |  |
| --- | --- |
| **胡联奎** | **王维航** |
| **苏纲** | **刘建柱** |
| **刘燕京** | **李曼俊** |
| **丁华庭** | **蓝伯雄** |
| **叶佛容** | **林开涛** |
| **吕松寰** | **胡家飞** |
| **杨俏丛** | **徐静江** |
| **薛晓忠** | **卢孝威** |
| **欧阳莉辉** | **刘亚玲** |

**2007年3月11日**