

**上海宝信软件股份有限公司**

**600845**

**2006 年年度报告**

## 目录

一、重要提示 .....	3
二、公司基本情况简介 .....	3
三、主要财务数据和指标 .....	4
四、股本变动及股东情况 .....	6
五、董事、监事和高级管理人员 .....	11
六、公司治理结构 .....	14
七、股东大会情况简介 .....	15
八、董事会报告 .....	16
九、监事会报告 .....	23
十、重要事项 .....	23
十一、财务会计报告 .....	26
十二、备查文件目录 .....	69

## 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、独立董事高文先生因故缺席，委托独立董事夏健明先生代为出席并行使表决权。
- 3、安永大华会计师事务所为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。
- 4、公司董事长王文海先生、总经理陈在根先生、财务总监夏雪松先生声明：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：上海宝信软件股份有限公司  
公司法定中文名称缩写：宝信软件  
公司英文名称：Shanghai Baosight Software Co., Ltd.  
公司英文名称缩写：Baosight
- 2、公司法定代表人：王文海
- 3、公司董事会秘书：夏雪松  
电话：021-50801155  
传真：021-50803294  
E-mail：investor@baosight.com  
联系地址：上海浦东新区张江高科技园区郭守敬路 515 号  
公司证券事务代表：胡德康  
电话：021-50801155-1462  
传真：021-50803294  
E-mail：hudekang@baosight.com  
联系地址：上海浦东新区张江高科技园区郭守敬路 515 号
- 4、公司注册地址：上海市浦东新区张江高科技园区郭守敬路 515 号  
公司办公地址：上海市浦东新区张江高科技园区郭守敬路 515 号  
邮政编码：201203  
公司国际互联网网址：<http://www.baosight.com>  
公司电子信箱：investor@baosight.com
- 5、公司信息披露报纸名称：中国证券报（境内）、上海证券报（境内）、香港商报（境外）  
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：公司董事会秘书室
- 6、公司 A 股上市交易所：上海证券交易所  
公司 A 股简称：宝信软件  
公司 A 股代码：600845  
公司 B 股上市交易所：上海证券交易所  
公司 B 股简称：宝信 B  
公司 B 股代码：900926
- 7、其他有关资料  
公司首次注册登记日期：1994 年 8 月 15 日  
公司首次注册登记地点：上海市逸仙路 2950 号  
公司第 1 次变更注册登记日期：2001 年 6 月 14 日  
公司第 1 次变更注册登记地址：上海浦东新区张江高科技园区郭守敬路 515 号  
公司法人营业执照注册号：企股沪总字第 019032 号（市局）  
公司税务登记号码：国税沪字 310115607280598

公司聘请的境内会计师事务所名称：安永大华会计师事务所  
 公司聘请的境内会计师事务所办公地址：上海长乐路 989 号世纪商贸广场 23 楼  
 公司聘请的境外会计师事务所名称：安永会计师事务所  
 公司聘请的境外会计师事务所办公地址：上海长乐路 989 号世纪商贸广场 23 楼

### 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	92,900,574.49
净利润	86,354,096.79
扣除非经常性损益后的净利润	73,406,847.63
主营业务利润	357,275,176.68
其他业务利润	882,353.65
营业利润	75,656,588.69
投资收益	16,402,412.35
补贴收入	1,984,396.24
营业外收支净额	-1,142,822.79
经营活动产生的现金流量净额	36,390,456.38
现金及现金等价物净增加额	39,390,121.69

#### (二) 国内外会计准则差异

单位：元 币种：人民币

	国内会计准则	境外会计准则
净利润	86,354,096.79	92,436,406.42
净资产	517,512,988.29	552,385,840.24

净利润调整内容如下：

本期商誉摊销	205,335.73
本期确认递延收益	670,443.64
梅山负商誉调整收入	3,253,874.94
短期投资公允价值变动	1,791,882.83
递延所得税对当年净损益的影响	36,195.93
资本公积确认为其它业务收入	124,576.56

净资产调整内容如下：

商誉摊销	737,248.12
递延收益	-2,331,330.91
递延所得税资产	5,225,716.85
递延所得税负债	-268,782.42
短期投资公允价值变动	1,791,882.83
少数股东权益	29,718,117.48

(三) 扣除非经常损益项目和金额

项目名称	对 2006 年度合并净利润的影响金额
处置固定资产损益	-337,998.71
各种形式的政府补贴	1,984,396.24
以前年度计提本年转回的存货跌价准备	1,377,580.43
委托投资损益	74,155.54
基金投资损益	45,358.34
处置长期股权投资收益	11,376,886.76
以前年度计提本年转回的坏账准备	444,695.66
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	86,792.80
不可抵税的罚款支出	-55,468.76
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支出	-810,179.02
所得税影响数	-1,238,970.12
合计	12,947,249.16

(四) 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	1,521,849,753.97	1,336,822,430.56	13.84	1,311,488,207.61
利润总额	92,900,574.49	78,255,887.63	18.71	68,813,072.06
净利润	86,354,096.79	65,186,083.73	32.47	54,145,551.19
扣除非经常性损益的净利润	73,406,847.63	61,834,180.34	18.72	54,007,148.14
每股收益	0.329	0.249	32.13	0.206
最新每股收益				
净资产收益率(%)	16.69	15.29	增加 1.4 个百分点	13.14
扣除非经常性损益的净利润为基准计算的净资产收益率(%)	14.18	14.50	减少 0.32 个百分点	13.11
扣除非经常性损益后净利润为基准计算的加权平均净资产收益率(%)	15.56	14.75	增加 0.81 个百分点	14.03
经营活动产生的现金流量净额	36,390,456.38	54,660,359.62	-33.42	70,051,101.37
每股经营活动产生的现金流量净额	0.139	0.208	-33.42	0.267
	2006 年末	2005 年末	本年末比上年末增减(%)	2004 年末
总资产	1,073,497,003.80	872,936,737.16	22.98	702,580,750.25
股东权益(不含少数股东权益)	517,512,988.29	426,317,353.97	21.39	411,982,701.01
每股净资产	1.973	1.626	21.34	1.571
调整后的每股净资产	1.953	1.605	21.68	1.547

(五) 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	未分配利润	股东权益合计
----	----	------	------	-------	-------	--------

期初数	262,244,070.00	23,188,154.58	45,492,750.55	20,269,909.86	95,465,238.24	426,390,213.37
本期增加		4,980,170.91	9,874,506.93		86,354,096.79	101,208,774.63
本期减少				20,269,909.86	9,874,506.93	9,874,506.93
期末数	262,244,070.00	28,168,325.49	55,367,257.48		171,944,828.10	517,724,481.07

1)、资本公积变动原因:

外币资本折算差额本年增加 919.41 元系按比例计入的子公司上海宝立自动化工程有限公司外方股东本年以外币投资时的汇率折算差额;

股权投资准备本年增加 3,253,874.94 元系收购上海梅山工业民用工程设计研究院有限公司 95% 股权时, 购买价格与股权转让日净资产的差额;

其他资本公积本年增加 125,376.56 元, 其中: (1) 杭州分公司无法支付的应付款转增资本公积 12,000.00 元; (2) 按比例计入的子公司上海宝景信息技术发展有限公司接受现金捐赠的 113,376.56 元

2)、盈余公积变动原因: 本年净利润提取

3)、法定公益金变动原因: 根据财企[2006]67 号《关于〈公司法〉施行后有关企业财务处理问题的通知》规定, 2005 年 12 月 31 日的公益金结余, 转作任意盈余公积金管理使用

4)、未分配利润变动原因: 本年实现净利润和提取盈余公积

#### 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(+,-)					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	150,044,070.00	57.22		-4,488,000			-4,488,000	145,556,070	55.5
3、其他内资持股	11,000,000	4.19						11,000,000	4.19
其中:									
境内法人持股	11,000,000	4.19						11,000,000	4.19
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中:									
境外法人持股									
境外自然人持股									
有限售条件股份合计	161,044,070	61.41		-4,488,000			-4,488,000	156,556,070	59.69
二、无限售条件流通股份									
1、人民币普通股	13,200,000	5.03		4,488,000			4,488,000	17,688,000	6.75
2、境内上市的外资股	88,000,000	33.56						88,000,000	33.56

3、境外上市的外资股									
4、其他									
无限售条件流通股份合计	101,200,000	38.59		4,488,000		4,488,000	105,688,000	40.31	
三、股份总数	262,244,070	100					262,244,070	100	

有限售条件股份可上市交易时间

单位:股

时 间	限售期满新增可上市交易股份数量	有限售条件股份数量余额	无限售条件股份数量余额	说明
2007年6月28日	11,000,000	145,556,070	105,688,000	公司社会法人持有的非流通股股份自获得上市流通权之日起,在12个月内不上市交易或者转让。
2008年6月28日	7,277,803	138,278,267	116,688,000	公司控股股东持有的非流通股股份自获得上市流通权之日起,在24个月内不上市交易或者转让;在上述承诺期期满后,通过上海证券交易所挂牌交易出售股份,出售数量占公司股份总数的比例在12个月内不超过5%,在24个月内不超出10%。
2009年6月28日	7,277,803	131,000,464	123,965,803	公司控股股东持有的非流通股股份自获得上市流通权之日起,在24个月内不上市交易或者转让;在上述承诺期期满后,通过上海证券交易所挂牌交易出售股份,出售数量占公司股份总数的比例在12个月内不超过5%,在24个月内不超出10%。
2010年6月28日	131,000,464	0	131,243,606	公司控股股东持有的非流通股股份自获得上市流通权之日起,在24个月内不上市交易或者转让;在上述承诺期期满后,通过上海证券交易所挂牌交易出售股份,出售数量占公司股份总数的比例在12个月内不超过5%,在24个月内不超出10%。

股份变动的批准情况

1、2006年5月,获得国务院国有资产监督管理委员会《关于上海宝信软件股份有限公司股权分置改革有关问题的批复》(国资产权〔2006〕598号)批准,同意本公司实施股权分置改革方案,即公司控股股东宝山钢铁股份有限公司转让448.8万股股份给A股流通股股东。

2、2006年6月,收到中华人民共和国商务部批转上海市外资委《关于同意上海宝信软件股份有限公司转股的批复》(商资批<2006>1359号),同意本公司股权分置改革方案。

股份变动的过户情况

2006年6月2日,公司召开A股市场相关股东会议,审议通过了《上海宝信软件股份有限公司股权分置改革方案》。方案实施股权登记日为2006年6月26日,2006年6月28日公司实施了股权分置改革方案,由公司主要非流通股股东宝山钢铁股份有限公司向方案实施股权登记日登记在册的全体流通A股股东每10股送出3.4股股票对价。

2、股票发行与上市情况

(1) 前三年历次股票发行情况

截止本报告期末至前三年，公司未有增发新股、配售股份等股票发行与上市情况。

(2) 公司股份总数及结构的变动情况

报告期内根据中国证监会要求，公司开展了股权分置改革工作，经过流通股东和非流通股股东协商，以流通 A 股股份总额 13,200,000 股为基数，由公司主要非流通股股东宝山钢铁股份有限公司向方案实施股权登记日登记在册的全体流通 A 股股东每 10 股送出 3.4 股股票对价，公司流通 A 股股东总共获得 4,488,000 股股份。

(3) 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	15045					
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
宝山钢铁股份有限公司	其他	55.5	145,556,070	-4,488,000	145,556,070	
申银万国证券股份有限公司	其他	1.07	2,794,550		2,794,550	
FORTIS BANQUE LUXEMBOURG S. A.	其他	0.92	2,411,842	2,411,842		
MTBJ S/A PARTNERS ASSET MANAGEMENT CO LTD	其他	0.69	1,809,936	1,809,936		
吴嘉毅	其他	0.59	1,557,000	-195,500		
上海电气实业公司	其他	0.53	1,400,000		1,400,000	
上海电气(集团)总公司	其他	0.42	1,100,000		1,100,000	
邵献军	其他	0.38	996,617	-20,000		
费建民	其他	0.31	818,000			
上海机电股份有限公司	其他	0.31	800,000		800,000	

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
FORTIS BANQUE LUXEMBOURG S. A.	2,411,842	境内上市外资股
MTBJ S/A PARTNERS ASSET MANAGEMENT CO LTD	1,809,936	境内上市外资股
吴嘉毅	1,557,000	境内上市外资股
邵献军	996,617	境内上市外资股
费建民	818,000	境内上市外资股
WARBURG DILLON READ NOMINEES (HONG KONG) LTD - GENERAL A/C	676,994	境内上市外资股



HKSBCSB A/C HSBC SHANGHAI S/A MORGAN STANLEY & CO. INTERNATIONAL LTD.	642,700	境内上市外资股
王炜	621,400	境内上市外资股
山下文子	595,900	境内上市外资股
GUOTAI JUNAN SECURITIES (HONGKONG) LIMITED	577,914	境内上市外资股
上述股东关联关系或一致行动关系的说明	公司前十名股东中，上海电气实业公司、上海机电股份有限公司分别为上海电气（集团）总公司全资、控股子公司，存在关联关系；其他股东未知有关联关系或一致行动关系。	

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位:股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	宝山钢铁股份有限公司	145,556,070	2008年6月28日		其持有的非流通股股份自获得上市流通权之日起，在24个月内不上市交易或者转让；在上述承诺期期满后，通过上海证券交易所挂牌交易出售股份，出售数量占公司股份总数的比例在12个月内不超过5%，在24个月内不超出10%。
2	申银万国证券股份有限公司	2,794,550	2007年6月28日		其持有的非流通股股份自获得上市流通权之日起，在12个月内不上市交易或者转让。
3	上海电气实业公司	1,400,000	2007年6月28日		其持有的非流通股股份自获得上市流通权之日起，在12个月内不上市交易或者转让。
4	上海电气（集团）总公司	1,100,000	2007年6月28日		其持有的非流通股股份自获得上市流通权之日起，在12个月内不上市交易或者转让。
5	上海机电股份有限公司	800,000	2007年6月28日		其持有的非流通股股份自获得上市流通权之日起，在12个月内不上市交易或者转让。
6	哈尔滨锅炉厂有限责任公司	550,000	2007年6月28日		其持有的非流通股股份自获得上市流通权之日起，在12个月内不上市交易或者转让。
7	宝钢集团上海五钢有限公司	550,000	2007年6月28日		其持有的非流通股股份自获得上市流通权之日起，在12个月内不上市交易或者转让。
8	宝钢集团上海第一钢铁有限公司	550,000	2007年6月28日		其持有的非流通股股份自获得上市流通权之日起，在12个月内不上市交易或者转让。
9	上海锅炉厂	550,000	2007年6月28日		其持有的非流通股股份自获得上市流通权之日起，在12个月内不上市交易或者转让。

10	宝钢集团 上海二钢 有限公司	330,000	2007 年 6 月 28 日	其持有的非流通股股份自获得上市流通权之日起, 在 12 个月内不上市交易或者转让。
----	----------------------	---------	-----------------------	---

2、控股股东及实际控制人简介

(1) 法人控股股东情况

控股股东名称：宝山钢铁股份有限公司  
 法人代表：徐乐江  
 注册资本：17,512,000,000.00 元人民币  
 成立日期：2000 年 2 月 3 日

主要经营业务或管理活动：钢铁冶炼、加工, 电力、煤炭、工业气体生产、码头、仓储、运输等与钢铁相关的业务, 技术开发、技术转让、技术服务和技术管理咨询服务, 汽车修理, 商品和技术的进出口, [有色金属冶炼及压延加工, 工业炉窑, 化工原料及产品的生产和销售, 金属矿石、煤炭、钢铁、非金属矿石装卸、港区服务, 水路货运代理, 水运货运装卸联运, 船舶代理, 国外承包工程劳务合作, 国际招标, 工程招标代理, 国内贸易, 对销、转口贸易, 废钢, 煤炭, 燃料油, 化学危险品 (限批发)] (限分支机构经营)

(2) 法人实际控制人情况

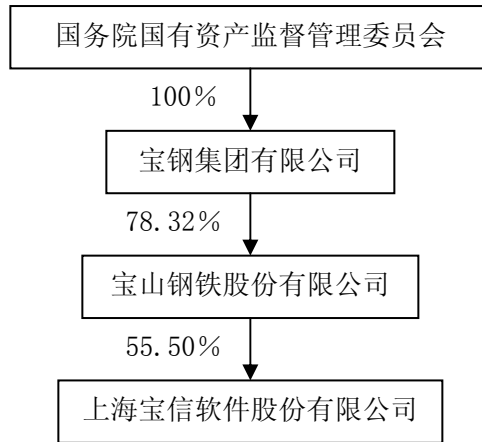
实际控制人名称：宝钢集团有限公司  
 法人代表：徐乐江  
 注册资本：494.78571 亿元人民币  
 成立日期：1992 年 1 月 1 日

主要经营业务或管理活动：经营国务院授权范围内的国有资产, 并开展有关投资业务; 钢铁、冶金矿产、化工 (除危险品)、电力、码头、仓储、运输与钢铁相关的业务以及技术开发、技术转让、技术服务和技术管理咨询业务, 外经贸部批准的进出口业务, 国内外贸易 (除专项规定) 及其服务。

(3) 控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内控股股东及实际控制人没有发生变更。

(3) 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)
王文海	董事长	男	53	2004年4月29日	2007年4月28日	36256A	57683A	21427A	股权激励、股改送股	
王力	董事	男	50	2005年8月17日	2007年4月28日	79700B	79700B			
冯国成	董事、党委书记	男	55	2004年4月29日	2007年4月28日	31410A13700B	42090A35000B	10680A21300B	股权激励、股改送股	
盛更红	董事	男	42	2004年4月29日	2007年4月28日					
王成然	董事	男	47	2004年4月29日	2007年4月28日					
丛力群	董事	男	49	2004年4月29日	2007年4月28日	23600A	38124A	14524A	股权激励、股改送股	
高文	独立董事	男	50	2004年4月29日	2007年4月28日					
夏健明	独立董事	男	55	2004年4月29日	2007年4月28日					
薛云奎	独立董事	男	42	2004年4月29日	2007年4月28日					
陈德林	监事会主席	男	51	2004年4月29日	2007年4月28日					
钟永群	监事	男	49	2004年4月29日	2007年4月28日					
冯建生	监事	男	53	2005年3月10日	2007年4月28日	7900A	14286A	6386A	股权激励、股改送股	
陈在根	总经理	男	40	2006年9月18日	2007年4月28日	19110A	25608A15700B	6498A15700B	股权激励、股改送股	
朱立强	副总经理	男	49	2004年4月29日	2007年4月28日	6400A65400B	13076A70500B	6676A5100B	股权激励、股改送股	
周建平	副总经理	男	43	2004年4月29日	2007年4月28日	70200B	86500B	16300B	股权激励	
胡国奋	副总经理	男	44	2004年4月29日	2007年4月28日	26400A	41376A	14976A	股权激励、股改送股	
夏雪松	董事会秘书、财务总监	男	36	2004年4月29日	2007年4月28日	63200B	78600B	15400B	股权激励	
合计	/	/	/	/	/	151076A 股 292200B 股	232243A366000B	81167A73800B	/	

董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历:

(1) 王文海, 曾任上海宝信软件股份有限公司董事总经理。现任上海宝信软件股份有限公司董事长, 中冶赛迪工程技术股份有限公司董事, 上海交大信息投资有限公司独立董事。

(2) 王力, 曾任上海宝信软件股份有限公司副总经理、总经理、董事。现任上海宝信软件股份有限公司董事、宝山钢铁股份有限公司总经理助理兼系统创新部部长。

(3) 冯国成, 现任上海宝信软件股份有限公司董事、党委书记、纪委书记、工会主席。

(4) 盛更红, 曾任规划部副部长兼规划处处长。现任上海宝信软件股份有限公司董事、宝钢集团有限公司科技发展部部长。

(5) 王成然, 曾任上海宝钢集团公司计财部资产经营处处长。现任上海宝信软件股份有限公司董事、宝钢集团有限公司资产经营部部长。

(6) 丛力群, 曾任上海宝信软件股份有限公司监事。现任上海宝信软件股份有限公司董事、技术总监。

(7) 高文, 曾任国家 863 计划智能计算机主题专家组组长、中科院计算技术研究所所长、中国科技大学副校长等。现任上海宝信软件股份有限公司独立董事、中国科学院研究生院常务副院长。

(8) 夏健明, 曾任上海财经大学校长助理、党委副书记、纪委书记。现任上海宝信软件股份有限公司独立董事、中国浦东干部学院人力资源部、教学研究部主任。

(9) 薛云奎, 曾任上海国家会计学院副院长、上海财经大学会计学院副院长。现任上海宝信软件股份有限公司独立董事、长江商学院副院长、会计学教授。

(10) 陈德林, 曾任上海宝钢集团公司法律事务部部长。现任上海宝信软件股份有限公司监事会主席、宝钢集团有限公司总法律顾问兼董事会秘书。

(11) 钟永群, 曾任上海宝钢集团公司计财部投资管理处处长、纪委副书记、监察部部长。现任上海宝信软件股份有限公司监事、上海宝钢国际经济贸易有限公司副总经理。

(12) 冯建生, 曾任上海宝钢研究院(技术中心)副院长。现任上海宝信软件股份有限公司职工监事、技术总监。

(13) 陈在根, 曾任上海宝信软件股份有限公司企划部经理、自动化工程事业部总经理、公司监事。现任上海宝信软件股份有限公司总经理。

(14) 朱立强, 现任上海宝信软件股份有限公司副总经理。

(15) 周建平, 现任上海宝信软件股份有限公司副总经理。

(16) 胡国奋, 现任上海宝信软件股份有限公司副总经理。

(17) 夏雪松, 现任上海宝信软件股份有限公司财务总监、董事会秘书。

(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
王力	宝山钢铁股份有限公司	总经理助理			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
王文海	中冶赛迪工程技术股份有限公司	董事			
王文海	上海交大信息投资有限公司	独立董事			
王文海	宝钢集团有限公司	专项业务总监			
王力	金川集团自动化工程有限公司	董事			
王力	东方钢铁电子商务有限公司	董事			

不在公司领取报酬津贴的董事监事情况

不在公司领取报酬津贴的董事、监事的姓名	是否在股东单位或其他关联单位领取报酬津贴

王力	是
盛更红	是
王成然	是
陈德林	是
钟永群	是

(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：薪酬与考核委员会研究审查政策与方案，董事会决定。

2、董事、监事、高级管理人员报酬确定依据：行业市场水平、企业经营效率、岗位责任风险。

3、报告期内，在公司领取报酬、津贴的董事、监事、高级管理人员的年度报酬总额中，30—40 万元之间 1 人，40—50 万元之间 4 人，50—60 万元 5 人。

(四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	离任原因
王力	总经理	工作变动
陈在根	副总经理	职务变动

2006 年 9 月 18 日召开了上海宝信软件股份有限公司第四届董事会第十一次会议，在充分沟通的基础上，公司 9 名董事以通讯表决方式审议并通过了“关于公司总经理人选变动的议案”，其内容为“王力先生因工作变动原因不再担任公司总经理职务，经董事长王文海先生提名，董事会同意聘任陈在根先生为本公司总经理。

(五) 公司员工情况

截至报告期末，公司在职工 1768 人，需承担费用的离退休职工为 20 人。

员工结构如下：

1、专业构成情况

专业构成类别	人 数
行政人员	105
营销人员	107
技术开发人员	1491
财务人员	39
其他	26
合计	1768

2、教育程度情况

学 历	人 数
研究生	395
本科生	1016
专科生	265
中专生及以下	92
合计	1768

## 六、公司治理结构

### (一) 公司治理的情况

公司自上市以来严格按照中国证监会和上海证券交易所发布的有关上市公司治理规范性文件的要求进行规范化运作, 严格按照现代企业制度的要求不断完善法人治理结构, 健全治理机制和各项规章制度, 强化规范运作和信息披露, 逐步形成了较为完善的法人治理结构和运作机制。报告期内, 公司圆满完成了股权分置改革, 并根据新颁布的《公司法》、《证券法》和《股票上市规则》的有关规定和要求, 重新修改了《公司章程》, 同时修订并完善了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》等相关议事规则, 并提交公司第四届董事会第十次会议和 2006 年度第一次临时股东大会审议通过。

### (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
高文	6	5	1		
夏健明	6	6	0		
薛云奎	6	6	0		

#### 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

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

### (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: 公司自主开展业务活动, 独立经营。经过 2001 年 3 月整体资产置换后, 公司主营业务从钢管生产转向计算机应用服务, 与控股股东及其下属企业在业务特征、产品特征、客户对象等方面完全属于不同的行业, 两者业务相互独立, 不存在同业竞争的情况。对于公司与控股股东发生的主营业务关联交易, 根据上交所的有关规定在程序上予以了规范, 并履行相应的信息披露义务, 日常操作均以服务合同的形式明确双方的权利义务关系, 价格依据市场化原则订立, 主要条款对双方均是公允和合理的, 体现了三公原则。

2、人员方面: 公司具有独立的劳动、人事、工资管理部门及相应的管理制度。公司董事长、总经理、副总经理、董事会秘书、财务总监等高级管理人员均在本公司领取薪酬, 不存在在股东单位担任行政职务和领取薪酬情况; 所有员工均经过严格规范的人事聘用程序录用并签订劳动合同; 严格执行有关工资制度, 独立发放员工工资。公司的董事、监事、高级管理人员严格按照《公司法》和《公司章程》等有关规定, 由股东大会、董事会通过合法程序进行任免, 并及时准确地履行了信息披露义务。

3、资产方面: 公司资产独立完整、权属清楚, 拥有独立的运营系统, 保证了公司业务的正常开展。在公司资产方面, 未发生控股股东挪用上市公司资金问题, 也不存在为控股股东或关联企业担保事项。

4、机构方面: 机构方面: 公司根据《公司法》等有关法律的规定, 按照法定程序制订了公司章程并设置了独立的经营机构和管理机构, 包括独立的行政体系、财务体系、营销体系、技术开发体系和质量控制体系, 不存在控股股东干预本公司机构设置和干预公司生产经营活动的情形。

5、财务方面: 公司设立了独立的财务会计部门和审计部门, 建立了独立的会计核算体系和系统的财务管理制度。拥有独立的银行帐户, 独立纳税, 独立做出财务决策, 不存在控股股东干预资金使用的情况。

### (四) 高级管理人员的考评及激励情况

根据公司第三届董事会第二次会议和公司 2001 年第三次临时股东大会审议通过的延期支付长期激励制度, 报告期内根据业绩考核结果, 实施了 2005 年度延期支付激励计划。

## 七、股东大会情况简介

### (一)年度股东大会情况

1、公司于 2006 年 4 月 12 日召开 2005 年度股东大会。决议公告刊登在 2006 年 4 月 13 日的《中国证券报》、《上海证券报》和《香港商报》。

上海宝信软件股份有限公司 2005 年度股东大会于 2006 年 4 月 12 日在上海浦东张江郭守敬路 515 号召开，出席会议的股东及股东受托人共 140 人，代表公司股份 156,708,911 股，占公司总股本的 59.76%（其中 B 股股东 37 人，代表公司股份 2,932,622 股；社会公众股股东 103 人，代表公司股份 153,776,289 股）；会议符合公司章程和国家有关法律、法规的规定，会议审议并投票通过了以下事项：

- 一、通过 2005 年度董事会工作报告
- 二、通过 2005 年度监事会工作报告
- 三、通过 2005 年度公司利润分配的预案
- 四、通过 2006 年度公司财务预算的议案
- 五、通过公司 2006 年度日常关联交易的议案
- 六、通过公司 2006 年度续聘会计师事务所的议案

公司董事、监事和高管人员出席了会议，竞天公诚律师事务所律师到会并现场出具了法律意见书。

### (二)临时股东大会情况

#### 1、第 1 次临时股东大会情况：

公司于 2006 年 9 月 1 日召开 2006 年第 1 次临时股东大会。决议公告刊登在 2006 年 9 月 2 日的《中国证券报》、《上海证券报》和《香港商报》。

上海宝信软件股份有限公司 2006 年第一次临时股东大会于 2006 年 9 月 1 日在上海浦东张江郭守敬路 515 号召开，出席会议的股东及股东受托人共 24 人，代表公司股份 148,478,887 股，占公司总股本的 56.62%（其中 B 股股东 11 人，代表公司股份 2844956 股；A 股股东 13 人，代表公司股份 145,633,931 股）；本次会议由王文海董事长主持，会议符合《公司法》及《公司章程》有关的规定。会议审议并投票通过了《关于修改公司章程及有关议事规则的议案》。

公司董事、监事和高管人员出席了会议，竞天公诚律师事务所律师到会并现场出具了法律意见书。

### (三) 股权分置改革 A 股市场相关股东会议

公司于 2006 年 6 月 2 日召开股权分置改革 A 股市场相关股东会议。决议公告刊登在 2006 年 6 月 5 日的《中国证券报》、《上海证券报》。

上海宝信软件股份有限公司股权分置改革 A 股市场相关股东会议于 2006 年 6 月 2 日在上海浦东张江郭守敬路 515 号召开，本次相关股东会议参加表决的股东及股东授权代表共 527 人，代表公司股份 157,334,023 股，占公司有表决权股份总数的 90.30%（其中：参加表决的非流通股股东及股东授权代表 2 人，代表公司股份 152,838,620 股；参加表决的流通股股东及股东授权代表 525 人，代表公司股份 4,495,403 股）；本次会议由王文海董事长主持，会议符合《公司法》及《公司章程》有关的规定。会议审议并通过了《上海宝信软件股份有限公司股权分置改革方案》。

公司部分董事、监事、高级管理人员及聘请的保荐机构代表出席了本次相关股东会议，竞天公诚律师事务所律师到会并现场出具了法律意见书。

## 八、董事会报告

### (一) 报告期内经营情况回顾

#### 1、报告期内总体经营情况

报告期内，公司继续坚持“扎根宝钢、优化结构、降本增效、提升能级”的工作总方针，全面推行具有宝信特色的战略管理模型，不断强化和提升公司的战略管理能力，优化业务内涵和资源配置，着力推进从基于机会到基于战略的增长模式的转变，逐步提炼优化各业务板块的商业（赢利）模式，实现公司综合变革能力与核心竞争能力的提升。公司积极开展降本增效活动，积极开拓市场，强化细化基础管理，努力提高经营质量，全面完成年度经营目标，实现公司持续、稳健、高效、可靠的发展。2006 年度公司完成销售收入 15.22 亿元，比上年同期增长 13.84%；实现净利润 8,635.41 万元，比上年同期增长 32.47%；全年实现经营性净现金流 3,639.05 万元。经营状况主要表现在：

#### <1>、行业地位、资质

报告期内公司获得“国家规划布局内重点软件企业”称号；入选科学技术部、国务院国资委、中华全国总工会联合公布的首批 103 家创新型企业试点企业名单；被认定为第 13 批国家级企业技术中心(分中心)；荣获上海市政府颁发的“上海市质量金奖”企业荣誉称号；被《人民网》等多家知名媒体和权威网站评定为 2006 年度（第四届）中国软件业用户满意度首选品牌；入选信息产业部、国家发改委、科学技术部联合评定的“信息产业科技创新先进集体名单”；评为 2006 年度“中国最具竞争力 IT 服务企业”；国家信产部公布的 2006 年度“中国软件产业最大规模前 100 家企业”评比中列第 20 位；入选中国企业改革与发展研究会下属全国企业自主创新审定委员会评选的全国企业自主创新优秀奖；在 2006 年度“中国服务业 500 强”评比中位列 358，位于软件和计算机应用服务业第 6 位；

#### <2>、核心能力

##### 1) 钢铁板块

报告期内，公司紧紧围绕宝钢建设适应全球化经营的一体化信息系统、推进两个基地建设的中心任务，进一步集中优势资源，全面优化与提升服务宝钢集团及所属企业的综合能力，并在宝钢内外多个钢铁市场也取得了较大进展。

公司成功完成宝钢分公司二炼钢、1580 热轧 L3 系统、钢管 ERW 工程 MES(生产管理和过程控制)系统、宝钢采购供应链系统、梅钢公司物料管理系统、特殊钢分公司设备管理系统、本钢浦项冷轧产销系统、通钢股份 UTSP-L3 系统、攀钢统计系统、兴澄特钢信息系统扩容改造项目、湘钢宽厚板 MES 系统等多个系统，标志着宝信产品化软件的成熟度和项目管理能力取得了新的突破，在更加全面的信息化和自动化集成能力上迈进了一步，也巩固了宝信在国内钢铁行业信息化解决方案首选供应商的领先地位。

公司成功完成梅钢炼钢厂 RH 装置改造、梅钢炼铁厂一号高炉三电系统改造、宝钢分公司二焦化三电改造、一连铸及 Kip/CAS 三电改造等项目，表明公司工厂设计、自主开发的能力得到了提升；设备设计和设备成套能力进一步加强，逐步将三电总承发展为自动化的主要经营模式。同时，产品化模块的研发及应用使软件复用率得到提高，有效地降低了项目成本。

在宝钢钢铁主业实现了信息系统运维服务的集中管理，有利于公司整体信息化专业技术、服务能力的全面提高。截至目前，宝信软件系统运维服务集中管理平台已累计记录近万条系统故障标准处理信息，形成了丰富的系统故障处理和技术支持典型案例，为开展信息系统故障诊断、远程故障处理、技术人员培训等方面的工作积累了宝贵的经验，成为提供“全流程、全层次、全生命周期”服务的重要平台。

##### 2) 非钢铁板块

###### ①、现代服务业

公司完成了江苏水利局共享与交换系统、上海水务局防汛墙潮拍门自动监测、顾桥煤矿综合自动化集成系统、刘庄煤矿自动化集成及综合监控平台、上海市突发公共卫生事件应急信息系统项目系统集成合同、上海证券交易所新一代交易系统用户验证测试项目、星光树脂项目等多个领域项目；启动中国第二重型机械集团公司信息化建设、“长江第一隧”——武汉长江隧道监控系统、福建紫金铜业 ERP 等重大项目。

②非钢铁板块业务的拓展标志着公司在业务转型取得进展，钢铁外市场的核心竞争力有了显著提升。



③海外外包

公司海外业务板块在人民币较大幅度升值压力和激烈市场竞争环境中，基本实现了海外业务稳步快速增长的目标，形成了一支以本部力量为基础吸收外协合作伙伴的 200 多人的海外业务团队，成功开拓了日本电气 (NEC)、索尼等新的战略大客户，与 5 家日本战略大客户建立了长期稳定的合作关系，项目管理的度量标准、模板和规程得到进一步完善。

2、分析公司主营业务及其经营状况

公司属信息行业, 经营范围包括计算机、自动化、网络通讯系统及硬件产品的研究、设计、开发、制造、集成, 及相应的外包、维修、咨询等服务, 智能交通、智能建筑、机电一体化系统及产品的研究、设计、开发、制造, 销售相关产品, 公共安全防范工程及信息系统安全工程的设计、施工和维修 (涉及许可经营的凭许可证经营)。

(1)、主营业务分行业、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 (%)
软件开发	896,306,636.11	661,476,817.23	26.2	19.8	19.36	增加 0.27 个百分点
服务外包	153,917,736.65	97,720,806.30	36.51	20.19	33.64	减少 6.39 个百分点
系统集成	366,023,471.48	324,861,008.53	11.25	-8.32	-9.34	增加 1.01 个百分点
智能交通	91,630,902.23	59,488,847.35	35.08	49.35	34.82	增加 7 个百分点
工程设计	13,971,007.50	7,442,489.61	46.73			
合计	1,521,849,753.97	1,150,989,969.02	24.37	13.84	11.77	增加 1.40 个百分点

(2)、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 (%)
境外	48,860,897.32	38.21
境内	1,472,988,856.65	13.18
合计	1,521,849,753.97	13.84

(3)、公司资产和利润构成变动情况

单位:元 币种:人民币

资产负债表类项目	期末数	期初数	增减额	增减幅度
应收票据	24,253,500.00	40,047,765.00	-15,794,265.00	-39.44%
应收账款	433,304,762.29	325,589,544.25	107,715,218.04	33.08%
预付账款	46,094,870.08	35,990,763.92	10,104,106.16	28.07%
存货	187,610,387.80	138,359,028.40	49,251,359.40	35.60%
应付票据	31,422,301.21	21,530,747.72	9,891,553.49	45.94%
应付账款	190,678,909.18	148,149,354.17	42,529,555.01	28.71%
未分配利润	171,944,828.10	95,465,238.24	76,479,589.86	80.11%

应收票据变化原因: 期初票据到期;

应收帐款、存货变化原因: 销售规模增加和总包工程量增加所致;

预付帐款变化原因: 供应商采购政策所致;

应付票据、应付帐款变化原因：采购付款政策所致；  
未分配利润变化原因：本期经营盈利所致

单位：元 币种：人民币

利润表类项目	本期数	上年同期数	增减额	增减幅度
营业费用	102,583,266.88	72,493,684.97	30,089,581.91	41.51%
投资收益	16,402,412.35	3,628,809.99	12,773,602.36	352.01%

营业费用变化原因：销售规模增加和人员增加所致；  
投资收益变化原因：转让仁维软件 32% 股权及中冶赛迪分红所致

(4) 公司现金流量情况分析：

单位：元 币种：人民币

现金流量项目	本期数	上年同期数	增减额	增减幅度
经营活动产生的现金流量净额	36,390,456.38	54,660,359.62	-18,269,903.24	-33.42%
投资活动产生的现金流量净额	-10,621,665.43	-3,006,317.15	-6,025,843.05	253.31%
筹资活动产生的现金流量净额	14,827,239.21	-52,079,508.33	66,906,747.54	

经营活动产生的现金流量净额变动原因：总包项目资金占用增加所致；  
投资活动产生的现金流量净额变动原因：固定资产新购、更新增加所致；  
筹资活动产生的现金流量净额变动原因：2005 年度年中分红而本期未分红所致；

(5) 主要供应商与客户情况

单位：元 币种：人民币

前五名供应商采购金额合计	149,758,209.05	占采购总额比重	15.90%
前五名销售客户销售金额合计	706,953,483.47	占销售总额比重	46.45%

(6) 主要控股和参股公司的经营情况及业绩分析。

单位：元 币种：人民币

公司名称	业务性质	主要产品或服务	注册资本	资产规模	净利润
上海宝希计算机技术有限公司	开发、制作计算机软件，销售自产产品和从事计算机信息技术咨询服务费	软件开发、系统集成、系统服务	4,967,280.00	6,364,133.11	538,330.38
上海宝景信息技术有限公司	计算机网络工程、网吧、电气、仪表、通讯专业内“四技”服务，电子产品、文教用品、家电批发零售代购代销，设备安装工程，网络集成，电子商务。（以上涉及专项规定的凭许可证经营）	软件开发、系统集成、系统服务	5,000,000.00	13,857,920.63	1,522,768.34
上海宝利计算机集成技术有限公司	开发、销售计算机软件及系统，并提供有关硬件组装和技术服务（涉及许可经营的凭许可证经营）	软件开发、系统集成、系统服务	18,792,188.00	17,843,500.46	-274,746.12
上海宝康电子控制工程有限公司	国内外电气设备、仪表、计算机及程序控制插件板的修复、制造及电子控制系统和公共安全防范系统的设计、开发、集成、安装、调试及技术服务、咨询（涉及许可经营的凭许可证经营）	软件开发、系统集成、系统服务、智能交通	20,000,000.00	118,270,816.87	6,517,904.17
日本宝信株式会社	计算机系统及自动化控制软件设计、应用和受委托开发；应用软件的企划、制作、售后维护；软件产品的维护支持；上述各项相关软件、硬件销售、出口、进口；计算机网络相关机器及系统销售、运用、维护；计算机系统设计以及管理运用技术人员的派遣；附带于上述各项一切的业务	软件开发、系统集成、系统服务	1,689,750.00	9,382,150.64	530,207.56
上海梅山工业民用工程设计研究院有限公司	冶金工程设计，建筑工程设计，工程总承包，机电设备，建筑材料，装潢材料，卫生洁具，五金交电的销售	工程设计	6,000,000	16,699,481.77	2,185,690.59

上海宝立自动化工程有限公司	自动控制系统的研发,设计,钢铁冷轧机及工艺线设备的相关软件的设计,制作,销售自产产品,系统集成的安装,调试维护,并提供相关的技术咨询,技术服务以售后服务。	软件开发、系统集成、系统服务	15,000,000	13,892,896.17	-1,448,457.07
---------------	---	----------------	------------	---------------	---------------

## (二) 公司未来发展的展望

### 1、所处行业发展趋势

国务院发展研究中心最新研究报告显示,“十一五”期间(2006年到2010年)中国经济将持续保持快速增长,年均经济增长速度将保持在8%左右,国内市场对信息化的需求潜力很大,国内外市场环境继续有利于软件产业较快增长。“十一五”期间,我国软件产业将保持30%以上的增长速度,预期2010年的软件产业销售收入将达到13000亿元,并将形成若干年销售额超过50亿元的骨干企业。未来五年内,我国软件产业从业人员要达到250万左右。公司新一轮规划期内,宝钢股份将构建一体化信息系统,以支撑钢铁主业的一体化发展战略和与之相适应的管理体制的有效运作;国内钢铁行业面临重组兼并,信息化应用继续深入,公司的未来发展充满机遇。

### 2、新年度的经营计划:

1) 经营方针:扎根宝钢、优化结构、降本增效、提升能级;

2) 经营目标:在经营环境没有重大变化的情况下,公司管理层有信心实现总体销售收入突破16亿元,经常性净利润持续增长的目标。

为实现上述经营计划,公司2007年工作重点为:

1) 进一步推进公司增长模式的转型,优化产品—工程—服务链环结构

从基于机会增长为主的发展模式,转变为主要基于战略增长的发展模式,这是公司一项长期的任务。2007年,公司对此的基本指导思想是:充分结合公司发展战略、公司内外的资源条件、公司特有的差异化能力结构和公司对未来市场的判断和预期,拓展新的发展空间;

a、产品方面:公司要加大产品研发投入,扩展深化产品领域,特别是要在相对成熟的解决方案的基础上提炼产品;同时要强化优化产品营销模式和低成本的实施模式,强势推广公司自有产品,不断扩大市场占有率。

b、服务方面:公司要扩大成熟服务业务的规模(如运维服务,尤其是宝钢外市场的运维服务),探索新的服务模式(如数据中心、ASP),提升多样化服务的设计能力和远程服务支持的能力,提高服务能力和质量。

c、工程方面:公司要不断强化工程赢利模式的优化与转型,提高项目过程管理的规范性和执行的有效性;同时要完善大客户经理制,积极探索并实施业务群总监制和集群项目经理制,提升市场响应速度和力度。

2) 探索以企业为主体的技术创新体系

2007年,公司将结合创新型试点企业方案的实施,通过自主创新,实现重点领域突破,明确科研开发重点、提升技术企划能力、强化专有技术的应用能力、持续提升成果转化的产业化能力,不断提升企业的核心竞争力。

3) 加强分公司管理与内控制度落实

结合公司新一轮规划(2007—2012)的推进落实,公司要进一步梳理并明确各分公司的业务定位和发展方向。

4) 加大宝钢外市场的开拓力度

公司将进一步加大宝钢外市场的开拓力度,并选择相对成熟的行业,结合行业特点和公司的资源条件,对公司的增长、种子业务,从推进平台、资源倾斜、考核激励、分析评估等方面,探索中长期的机制安排。

### 3、资金需求和使用计划

为了完成2007年经营计划,公司资金来源主要有:

1) 自有资金:2006年度未分配积累的发展资金;

2) 银行贷款:对于阶段性资金周转需求将通过银行贷款方式解决。

### 4、风险和对策:

随着公司经营规模不断扩大，分支经营机构增加，各单元经营质量和风险控制能力参差不齐，发展不平衡，如果出现经营失误，会影响公司整体效益。

针对以上的风险以及产生的影响，公司将积极采取以下应对措施：

- 1) 加强公司内控建设，覆盖全公司，提高经营风险识别和控制意识；
- 2) 结合公司发展规划和核心竞争力建设要求，经营重新定位；
- 3) 加强管理和协同运作，加强经营监管

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

1、关于 2007 年 1 月 1 日新准则首次执行日现行会计准则和新准则股东权益的的分析：  
根据财政部 2006 年 2 月 15 日发布的财会[2006]3 号《关于印发〈企业会计准则第 1 号—存货〉等 38 项具体准则的通知》的规定，公司应于 2007 年 1 月 1 日起执行新会计准则。公司依据财政部新会计准则规定已经辨别认定的 2007 年 1 月 1 日首次执行日现行会计准则与新准则的差异情况如下：

(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

公司 2006 年 12 月 31 日持有账面价值为 1,000,000.00 元的信托投资和账面价值为 3,000,000.00 元的开放式基金，根据持有目的，公司认定 1,000,000.00 元的信托投资为持有至到期的投资，3,000,000.00 元的开放式基金为交易性金融资产。2006 年 12 月 31 日，开放式基金的公允价值大于其账面价值的差额为 3,380,910.67 元，调增 2007 年 1 月 1 日留存收益 3,380,910.07 元，其中归属于母公司的所有者权益增加 1,791,882.50 元，归属于少数股东的权益增加 1,589,028.17 元。

(2)、长期股权投资差额

报告期末，长期投资股权投资差额中包含投资宝利的摊销余额 5,324.64 元，根据《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》的规定，对同一控制下企业合并产生的长期股权投资差额，应将属于同一控制下企业合并产生的长期股权投资其尚未摊销完毕的股权投资差额全额冲销，减少了 2007 年 1 月 1 日留存收益 5,324.64 元。

(3)、所得税

本公司按照现行会计准则的规定，制定了公司的会计政策，据此计提了应收款项坏账准备，存货跌价准备和固定资产减值准备。根据《企业会计准则第 18 号——所得税》的规定，形成了资产账面价值小于资产计税基础的差异，产生了递延所得税资产，增加了 2007 年 1 月 1 日留存收益 5,230,846.43 元，其中归属于母公司的所有者权益增加 4,956,934.44 元，归属于少数股东的权益增加 273,911.99 元。

(4)、少数股东权益

本公司 2006 年 12 月 31 日按新会计准则编制的合并报表中子公司少数股东权益为 29,722,117.47 元，新会计准则下计入股东权益，由此增加 2007 年 1 月 1 日股东权益 29,722,117.47 元。

2、执行新会计准则后可能发生额会计政策、会计估计变更及其对公司财务状况和经营成果的影响：

(1)、长期股权投资

根据《企业会计准则第 2 号—长期股权投资》的规定，公司将现行会计政策下对子公司采用权益法核算变更为采用成本法核算，在编制合并财务报表时按照权益法进行调整。此项政策变化将减少子公司经营盈亏对公司当期投资收益的影响，但是不影响公司合并财务报表。

(2)、长期股权投资差额

公司现行会计政策规定：对长期股权投资取得成本与其在被投资单位所有者权益中所占份额之间的差额计入长期股权投资差额，分别进行会计处理；股权投资差额的借方按合同规定的投资期限摊销，没有规定投资期限的按 10 年平均摊销；股权投资差额的贷方计入资本公积。根据《企业会计准则第 2 号—长期股权投资》的规定，同一控制下企业合并产生的长期股权投资差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益；其他情况下产生长期股权投资差额的计入当期损益。此项政策变化将

会影响公司当期的利润和股东权益。

(3)、所得税

根据《企业会计准则第 18 号—所得税》的规定，公司将现行会计政策下所得税的会计处理方法—应付税款法变更为资产负债表债务法。此项政策变化将会影响公司当期会计所得税费用，从而影响公司的利润和股东权益。

(4)、根据新企业会计准则第 6 号无形资产规定，公司将自 2007 年 1 月 1 日起对购买或从存货中转为自用的房屋建筑物所属的土地使用权，价款能够合理分配的，按照无形资产的要求进行摊销，而不再随同房屋建筑物计入固定资产进行核算。这一政策变化不会对公司经营成果产生变动影响。

(5)、合并财务报表

根据《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》的规定，公司将现行会计政策下合并财务报表中少数股东权益单独列示，变更为在合并资产负债表中股东权益项目下以“少数股东权益”项目列示。此项政策变化将会影响公司的股东权益。

(6)、根据新企业会计准则第 16 号政府补助的规定，公司目前现行制度下的直接计入专项应付款的政府补助，将变更为在区分与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助后，将与资产相关的政府补助计入递延收益并分期计入损益、将与收益相关的政府补助直接计入当期损益。这一政策变化将会影响公司的当期利润和股东权益。

上述差异事项和影响事项可能因财政部对新会计准则的进一步解释而进行调整。

(三)公司投资情况

1、募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

2、非募集资金项目情况

报告期内公司控股子公司宝康公司投资 11,310,188.26 元建设杨行基地，预算总投资为 4,000 万元，资源来源为银行贷款和自有资金。

上海宝信软件股份有限公司于 2006 年 3 月 17 日以通讯表决方式召开四届三次董事会临时会议，会议审议同意由公司与株式会社日立制作所、日立(中国)有限公司合计投资 1500 万元人民币，设立上海宝立自动化工程有限公司，其中公司出资 765 万元人民币，持股比例为 51.0%。该合资公司于 2006 年 5 月 11 日取得外商投资企业批准证书（商外资沪张合资字【2006】1304 号），于 2006 年 5 月 17 日取得营业执照。经营范围为自动控制系统的研发、设计，钢铁冷轧机及工艺线设备的相关软件的设计，制作，销售自产产品，系统集成的安装、调试、维护，并提供相关的技术咨询，技术服务及售后服务（涉及行政许可的，凭许可证经营）。截至 2006 年 12 月 31 日，投资各方已经完成出资。

上海宝信软件股份有限公司于 2006 年 3 月 8 日召开四届八次董事会，同意收购宝钢集团梅山有限公司及上海梅山工程技术有限公司分别持有的上海梅山工业民用工程设计研究院有限公司 5%及 90%股权，合计 95%股权；公司控股子公司上海仁维软件股份有限公司收购宝钢集团梅山有限公司持有的上海梅山工业民用工程设计研究院有限公司 5%股权。经营范围：冶金工程设计、建筑工程设计、工程总承包；机电设备、建筑材料、装潢材料、卫生洁具、五金交电的销售。（涉及行政许可的，凭许可证经营）。本次股权收购具体价格以评估基准日的资产评估净值为基准，确定股份转让的最终价格为 860 万元。截至 2006 年 12 月 31 日，宝信软件和仁维软件已经全部支付收购款项。该收购事项为关联交易。

(四)公司会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

报告期内，公司无会计政策、会计估计变更或重大会计差错。

(五)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 8 日召开第四届董事会第八次会议董事会会议，会议审议并一致通过了以下议案：一、听取 2005 年度总经理工作报告；二、通过 2005 年度董事会工作报告的议案；三、通过 2005 年公司年度报告和摘要的议案；四、通过 2005 年度公司利润分配的预案；五、通过 2006 年度公

司财务预算的议案；六、通过公司 2006 年度日常关联交易的议案；七、通过公司 2006 年度续聘会计师事务所的议案；八、通过关于收购上海梅山工业民用工程设计研究院有限公司股权的议案；九、通过关于转让控股子公司上海仁维软件有限公司部分股权的议案；十、通过关于收购优利系统（中国）有限公司持有的上海宝利计算机集成技术有限公司股权的议案；十一、通过关于提议召开 2005 年年度股东大会的议案。决议公告刊登在 2006 年 3 月 10 日的《中国证券报》、《上海证券报》和《香港商报》。

(2)、公司于 2006 年 3 月 17 日召开第四届董事会第三次临时会议董事会会议，会议审议并一致通过了关于合资设立上海宝日自动化工程有限公司的议案。决议公告刊登在 2006 年 3 月 18 日的《中国证券报》、《上海证券报》和《香港商报》。

(3)、公司于 2006 年 4 月 14 日召开第四届董事会第九次会议董事会会议，会议审议并一致通过了公司 2006 年第一季度报告全文。决议公告刊登在 2006 年 4 月 18 日的《中国证券报》、《上海证券报》和《香港商报》。

(4)、公司于 2006 年 7 月 28 日召开第四届董事会第十次会议董事会会议，会议听取并审议通过了以下报告和议案：一、通过关于修订上海宝信软件股份有限公司章程及议事规则的议案，并提交 2006 年度第一次临时股东大会审议通过；二、听取了总经理上半年度工作报告；三、通过公司 2006 年度中期报告全文；四、关于提议召开 2006 年度第一次临时股东大会的议案。决议公告刊登在 2006 年 8 月 1 日的《中国证券报》、《上海证券报》和《香港商报》。

(5)、公司于 2006 年 9 月 18 日召开第四届董事会第十一次会议董事会会议，会议审议并通过了关于公司总经理人选变动的议案。决议公告刊登在 2006 年 9 月 19 日的《中国证券报》、《上海证券报》和《香港商报》。

(6)、公司于 2006 年 10 月 20 日召开第四届董事会第十二次会议董事会会议，会议审议并通过了公司 2006 年度第三季度报告。决议公告刊登在 2006 年 10 月 21 日的《中国证券报》、《上海证券报》和《香港商报》。

## 2、董事会对股东大会决议的执行情况

2006 年 6 月 2 日，公司召开了 A 股市场相关股东会议，审议通过了《上海宝信软件股份有限公司股权分置改革方案》。

2006 年 6 月 28 日公司实施了股权分置改革方案，由公司主要非流通股股东宝山钢铁股份有限公司向股改实施股权登记日即 2006 年 6 月 26 日登记在册的全体流通 A 股股东每 10 股送出 3.4 股股票对价。

## (六) 利润分配或资本公积金转增预案

经安永大华会计师事务所按国内会计准则审计确认，本公司 2006 年合并报表净利润 86,354,096.79 元，加上年初未分配利润 95,465,238.24 元，可供分配的利润为 181,819,335.03 元，提取法定公积金 9,874,506.93 元，本年度末可供股东分配的利润为 171,944,828.10 元。经安永会计师事务所按国际会计准则审计确认，本公司 2006 年合并报表净利润 92,436,406.42 元，加上年初未分配利润 107,590,742.78 元，可供分配的利润为 200,027,149.20 元，提取法定公积金 9,874,506.93 元，递延收益转资本公积 670,443.64，本年度末可供股东分配的利润为 189,482,198.63 元。根据新一轮战略规划，公司在保持经营规模适当扩张的同时，更加注重了经营质量和盈利能力的提高，主营业务将进一步向盈利较稳定但结算周期较长的总包工程倾斜，预计公司营运资金占用将有所上升。为确保公司的稳健经营，维护广大股东的长远利益，结合公司目前的营运资金状况和资产负债结构，拟对本次利润不分配、不进行资本公积金转增股本。

## 八、监事会报告

### (一) 监事会的工作情况

1、公司于 2006 年 3 月 8 日召开了第四届监事会第八次会议,会议审议并一致通过了以下议案:一、听取 2005 年度总经理工作报告;二、通过 2005 年度董事会工作报告的议案;三、通过 2005 年公司年度报告和摘要的议案;四、通过 2005 年度公司利润分配的预案;五、通过 2006 年度公司财务预算的议案;六、通过公司 2006 年度日常关联交易的议案;七、通过公司 2006 年度续聘会计师事务所的议案;八、通过关于收购上海梅山工业民用工程设计研究院有限公司股权的议案;九、通过关于转让控股子公司上海仁维软件有限公司部分股权的议案;十、通过关于收购优利系统(中国)有限公司持有的上海宝利计算机集成技术有限公司股权的议案;十一、通过关于提议召开 2005 年年度股东大会的议案

2、公司于 2006 年 4 月 14 日召开了第四届监事会第九次会议,会议审议并一致通过了公司 2006 年第一季度报告全文

3、公司于 2006 年 7 月 28 日召开了第四届监事会第十次会议,会议听取并审议通过了以下报告和议案:一、通过关于修订上海宝信软件股份有限公司章程及议事规则的议案,并提交 2006 年度第一次临时股东大会审议通过;二、听取了总经理上半年度工作报告;三、通过公司 2006 年度中期报告全文;四、关于提议召开 2006 年度第一次临时股东大会的议案

4、公司于 2006 年 10 月 20 日召开了第四届监事会第十一次会议,会议审议并一致通过了公司 2006 年度第三季度报告

### (二) 监事会对公司依法运作情况的独立意见

报告期内,公司监事会严格按照《公司法》和《公司章程》等相关规定,列席各次董事会会议,维护公司和广大股东的利益,对公司日常依法运作、财务状况、关联交易等方面开展监督工作。监事会认为,公司董事会能依据《公司法》、《证券法》和《公司章程》的相关规定依法规范运作,严格执行股东大会的各项决议,决策程序科学、合法,公司已建立了较完善的法人治理结构和内部控制制度;公司董事及其他高级管理人员在执行职务时勤勉尽职、依法经营,无违反法律、法规、《公司章程》及损害公司利益的行为。

### (三) 监事会对检查公司财务情况的独立意见

公司本年度财务报告真实反映了公司的财务状况及经营成果,公司聘请的安永大华会计师事务所和安永会计师事务所对公司 2006 年度财务报告出具了标准无保留意见的审计报告。

### (四) 监事会对公司关联交易情况的独立意见

报告期内,公司的关联交易公平合理,未发现有损害公司利益的行为。

## 九、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

公司与 ILOG S.A. 于 2006 年 8 月 4 日签订股权转让协议,以 1,688,000 美元出售所持有上海仁维软件有限公司的 32% 股权,转让日为 2006 年 10 月 26 日。故自 2006 年 11 月 1 日起,公司不再将仁维软件纳入合并范围。

(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

(1)、销售商品、提供劳务的重大关联交易

关联方名称	交易内容	2006年		定价原则	结算方式
		交易金额	占同类交易金额的比例(%)		
宝山钢铁股份有限公司	软件开发	379,258,474.19	42.31	协议价或市价	现金支付
	服务外包	105,259,032.09	68.39	协议价	现金支付
	系统集成	85,276,004.01	23.30	协议价或市价	现金支付
	工程设计	985,909.00	7.06	协议价或市价	现金支付
上海梅山钢铁股份有限公司	软件开发	42,793,078.74	4.77	协议价或市价	现金支付
	服务外包	14,365,744.39	9.33	协议价	现金支付
	系统集成	5,082,399.06	1.39	协议价或市价	现金支付
	工程设计	8,199,927.00	58.69	协议价或市价	现金支付

2、资产、股权转让的重大关联交易

上海宝信软件股份有限公司于 2006 年 3 月 8 日召开四届八次董事会, 同意收购宝钢集团梅山有限公司及上海梅山工程技术有限公司分别持有的上海梅山工业民用工程设计研究院有限公司 5%及 90%股权, 合计 95%股权; 公司控股子公司上海仁维软件股份有限公司收购宝钢集团梅山有限公司持有的上海梅山工业民用工程设计研究院有限公司 5%股权。本次股权收购具体价格以评估基准日的资产评估净值为基准, 确定股份转让的最终价格为 860 万元。本事项构成关联交易。

(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

公司将电子设备租赁给宝山钢铁股份有限公司, 租赁期限 2002 年 11 月 18 日至 2007 年 9 月 20 日, 租赁费合计为人民币 294, 189. 60 元。

(七) 担保情况

本年度公司无担保事项。

(八) 委托理财

2005年9月子公司上海宝希计算机技术有限公司委托华宝信托投资有限公司向宝钢新日铁汽车板有限公司进行信托投资人民币250万元, 期限一年, 于2006年9月到期收回, 并获得了人民币105, 936. 49元投资收益。

2006年9月子公司上海宝希计算机技术有限公司在华宝信托投资有限公司购入点金二十三号结构化证券投资100万元进行信托投资, 期限二年。

(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

1、2006年9月，子公司上海宝康电子控制工程有限公司与上海久隆电力集团有限公司签订了电力设备安装合同，建造生产基地变电站，合同总价133万元。截止2006年12月31日，宝康已支付了33.9万元进度款，余下部分尚未支付。

## 2、重大经营租赁事项

公司地处各地的分支机构为经营需要租赁的办公场地以后年度将支付的不可撤销经营租赁的最低租赁付款额如下：

	单位：万元	
	2006年	2005年
1年以内	740.00	641.16
2~5年(含5年)	973.96	811.56
5年以上	-	173.89
合计	1,713.96	1,626.61

## 3、原非流通股股东在股权分置改革过程中做出的承诺事项及其履行情况

股东名称	承诺事项	承诺履行情况	备注
宝山钢铁股份有限公司	其持有的非流通股股份自获得上市流通权之日起，在 24 个月内不上市交易或者转让；在上述承诺期期满后，通过上海证券交易所挂牌交易出售股份，出售数量占公司股份总数的比例在 12 个月内不超过 5%，在 24 个月内不超出 10%。	正在履行承诺	
其它原非流通股股东	其持有的非流通股股份自获得上市流通权之日起，在 12 个月内不上市交易或者转让。	正在履行承诺	

## (十一) 聘任、解聘会计师事务所情况

报告期内，公司未改聘会计师事务所。

公司现聘任安永大华会计师事务所为公司的境内审计机构，其年度审计工作的酬金 52.5 万元人民币，截止本报告期末，该会计师事务所已为本公司提供了 14 年审计服务。

公司现聘任安永会计师事务所为公司的境外审计机构，其年度审计工作的酬金共计 52.5 万元人民币，截止本报告期末，该会计师事务所已为本公司提供了 14 年审计服务。

## (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、公司董事会及董事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

报告期内公司无其它重大事项。

(十四)公司内部控制制度的建设情况

公司按照《公司法》、《证券法》和公司章程的规定，建立了现代企业制度，形成了较为完善的法人治理结构。公司设立了健全的部门体系，制订了相应的岗位职责，各职能部门之间职责明确，并结合实际设立了董事会审计委员会和独立的内审部门，对公司及所属子公司的财务收支及其有关经营活动进行内部审计监督。随着公司经营规模壮大，为有效规避经营风险，公司逐年修订和完善各项管理制度，并在日常工作中有效执行，有效保证了公司生产经营和各项计划指标的完成。公司还将根据新的法律法规和政策出现，进一步健全和完善公司内部控制制度。

十、财务会计报告

公司年度财务报告已经安永大华会计师事务所有限责任公司注册会计师汪阳、倪春华审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

(一) 审计报告

**审计报告**

安永大华业字(2007)第248号

上海宝信软件股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的上海宝信软件股份有限公司(“母公司”)及其子公司(统称“贵集团”)财务报表，包括2006年12月31日的合并及母公司的资产负债表，2006年度合并及母公司的利润及利润分配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

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

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分的、适当的，为发表审计意见提供了基础。

### 三、 审计意见

我们认为，上述财务报表已经按照国家颁布的企业会计准则和《企业会计制度》的规定编制，在所有重大方面公允地反映了贵集团和贵公司2006年12月31日的财务状况以及2006年度的经营成果和现金流量。

安永大华会计师事务所有限责任公司

中国注册会计师 汪 阳

中国 上海

中国注册会计师 倪春华

2007年3月17日

### (二) 财务报表

#### 资产负债表 2006 年 12 月 31 日

编制单位：上海宝信软件股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注		合并		母公司	
	合并	母公 司	期末数	期初数	期末数	期初数
<b>流动资产：</b>						
货币资金	五/1		200,227,882.28	160,837,760.59	152,837,714.13	118,032,042.22
短期投资	五/2		4,000,000.00	5,500,000.00		
应收票据	五/3		24,253,500.00	40,047,765.00	23,913,500.00	40,007,765
应收股利					247,329.17	247,329.17
应收利息						
应收账款	五/4	六/1	433,304,762.29	325,589,544.25	401,444,586.89	306,936,452.89
其他应收款	五/5	六/2	14,863,033.27	14,103,935.76	9,997,199.63	8,951,115.21
预付账款	五/6		46,094,870.08	35,990,763.92	42,474,417.09	32,860,683.23
应收补贴款						

存货	五/7		187,610,387.80	138,359,028.40	123,766,251.64	108,744,093.63
待摊费用	五/8		990,171.92	949,898.79	766,838.59	715,521.47
一年内到期的长期债权投资						
其他流动资产						
流动资产合计			911,344,607.64	721,378,696.71	755,447,837.14	616,495,002.82
<b>长期投资：</b>						
长期股权投资	五/9	六/3	27,871,895.03	25,342,992.01	95,702,775.41	73,911,605.31
长期债权投资						
长期投资合计			27,871,895.03	25,342,992.01	95,702,775.41	73,911,605.31
其中：合并价差(贷差以“-”号表示，合并报表填列)	五/9		1,028,656.95	1,233,992.67		
其中：股权投资差额(贷差以“-”号表示，合并报表填列)						
<b>固定资产：</b>						
固定资产原价	五/10		193,728,530.70	180,933,911.88	167,663,597.37	157,163,054.55
减：累计折旧	五/10		71,679,206.42	57,661,063.45	58,154,700.02	44,108,436.53
固定资产净值			122,049,324.28	123,272,848.43	109,508,897.35	113,054,618.02
减：固定资产减值准备	五/10		2,246,544.52	2,259,196.27		
固定资产净额			119,802,779.76	121,013,652.16	109,508,897.35	113,054,618.02
工程物资						
在建工程	五/11		11,310,188.26			
固定资产清理						
固定资产合计			131,112,968.02	121,013,652.16	109,508,897.35	113,054,618.02
<b>无形资产及其他资产：</b>						
无形资产	五/12		219,317.43	1,205,372.64	159,317.37	1,105,372.62
长期待摊费用	五/13		2,948,215.68	3,996,023.64	2,511,824.57	3,397,452.65
其他长期资产						
无形资产及其他资产合计			3,167,533.11	5,201,396.28	2,671,141.94	4,502,825.27
<b>递延税项：</b>						
递延税款借项						
资产总计			1,073,497,003.80	872,936,737.16	963,330,651.84	807,964,051.42
<b>负债及股东权益：</b>						
<b>流动负债：</b>						
短期借款	五/14		8,000,000.00	3,000,000.00		
应付票据	五/15		31,422,301.21	21,530,747.72	30,990,701.21	20,478,591.95
应付账款	五/16		190,678,909.18	148,149,354.17	173,564,652.93	128,304,884.75
预收账款	五/17		181,477,761.79	147,832,958.53	131,331,144.09	136,692,795.87
应付工资	五/18		11,363,985.54	9,007,609.20	8,990,450.92	6,477,011.61
应付福利费			1,126,764.87	107,915.90		

应付股利	五/19		82,443.05	797,009.36		
应交税金	五/20		24,537,799.04	21,217,249.81	24,584,173.98	18,691,057.3
其他应付款	五/21		20,782.07	16,537.81	6,261.23	3,771.2
其他应付款	五/22		45,269,138.55	42,550,508.61	42,582,540.31	40,728,142.82
预提费用	五/23		10,691,788.00	9,365,350.00	10,678,000.00	9,351,000
预计负债						
一年内到期的长期负债	五/24		327,624.96	343,030.27		
其他流动负债						
流动负债合计			504,999,298.26	403,918,271.38	422,727,924.67	360,727,255.5
<b>长期负债：</b>						
长期借款	五/25		247,293.84	601,952.16		
应付债券						
长期应付款						
专项应付款	五/26		22,878,246.10	20,846,582.55	22,878,246.10	20,846,582.55
其他长期负债						
长期负债合计			23,125,539.94	21,448,534.71	22,878,246.10	20,846,572.55
<b>递延税项：</b>						
递延税款贷项						
负债合计			528,124,838.20	425,366,806.09	445,606,170.77	381,573,838.05
少数股东权益(合并报表填列)			27,859,177.31	21,252,577.10		
<b>所有者权益(或股东权益)：</b>						
实收资本(或股本)	五/27		262,244,070.00	262,244,070.00	262,244,070.00	262,244,070.00
减：已归还投资						
实收资本(或股本)净额	五/27		262,244,070.00	262,244,070.00	262,244,070.00	262,244,070.00
资本公积	五/28		28,168,325.49	23,188,154.58	28,168,325.49	23,188,154.58
盈余公积	五/29		55,367,257.48	45,492,750.55	52,995,137.06	44,359,727.4
其中：法定公益金	五/29			20,269,909.86		20,269,909.86
减：未确认投资损失(合并报表填列)						
未分配利润	五/30		171,944,828.10	95,465,238.24	174,316,948.52	96,598,261.39
拟分配现金股利						
外币报表折算差额(合并报表填列)			-211,492.78	-72,859.40		
股东权益合计			517,512,988.29	426,317,353.97	517,724,481.07	426,390,213.37
负债和股东权益总计			1,073,497,003.80	872,936,737.16	963,330,651.84	807,964,051.42

公司法定代表人：王文海

财务总监：夏雪松

会计机构负责人：单志健

利润及利润分配表  
2006年1-12月

编制单位：上海宝信软件股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注		合并		母公司	
	合并	母 公 司	本期数	上年同期数	本期数	上年同期数
一、主营业务收入	五/31	六/4	1,521,849,753.97	1,336,822,430.56	1,347,742,884.10	1,172,933,650.51
减：主营业务成本	五/31	六/4	1,150,989,969.02	1,029,800,650.05	1,030,694,888.00	906,597,829.55
主营业务税金及附加	五/32		13,584,608.27	14,439,789.51	10,925,808.47	12,596,182.78
二、主营业务利润（亏损以“-”号填列）			357,275,176.68	292,581,991.00	306,122,187.63	253,739,638.18
加：其他业务利润（亏损以“-”号填列）			882,353.65	1,899,633.41	2,202,303.37	2,139,935.48
减：营业费用			102,583,266.88	72,493,684.97	87,902,070.21	65,090,722.33
管理费用			179,090,087.58	151,560,044.24	152,976,198.76	125,973,072.61
财务费用	五/33		827,587.18	362,186.54	479,570.69	61,051.15
三、营业利润（亏损以“-”号填列）			75,656,588.69	70,065,708.66	66,966,651.34	64,754,727.57
加：投资收益（损失以“-”号填列）	五/34	六/5	16,402,412.35	3,628,809.99	20,965,648.25	5,821,472.04
补贴收入	五/35		1,984,396.24	1,345,440.96	1,984,396.24	1,012,440.96
营业外收入			131,960.76	3,716,015.08	99,893.39	3,035,690.06
减：营业外支出			1,274,783.55	500,087.06	1,145,242.17	357,488.77
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）			92,900,574.49	78,255,887.63	88,871,347.05	74,266,841.86
减：所得税			6,254,994.12	11,515,329.97	2,517,250.26	9,080,758.13
减：少数股东损益（合并报表填列）			291,483.58	1,554,473.93		
加：未确认投资损失（合并报表填列）						
五、净利润（亏损以“-”号填列）			86,354,096.79	65,186,083.73	86,354,096.79	65,186,083.73
加：年初未分配利润			95,465,238.24	96,604,081.67	96,598,261.39	96,898,208.40
其他转入						
六、可供分配的利润			181,819,335.03	161,790,165.40	182,952,358.18	162,084,292.13
减：提取法定盈余公积			8,981,689.72	6,518,608.37	8,635,409.66	6,518,608.37
提取法定公益金				6,518,608.37		6,518,608.37
提取职工奖励及福利基金（合并报表填列）						

提取储备基金			446,408.61	419,448.21		
提取企业发展基金			446,408.60	419,448.21		
利润归还投资						
七、可供股东分配的利润			171,944,828.10	147,914,052.24	174,316,948.52	149,047,075.39
减：应付优先股股利						
提取任意盈余公积						
应付普通股股利				52,448,814.00		52,448,814.00
转作股本的普通股股利						
八、未分配利润(未弥补亏损以“-”号填列)			171,944,828.10	95,465,238.24	174,316,948.52	96,598,261.39
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						

公司法定代表人：王文海

财务总监：夏雪松

会计机构负责人：单志健

**现金流量表**  
2006 年 1-12 月

编制单位：上海宝信软件股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注		合并数	母公司数
	合并	母公司		
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>				
销售商品、提供劳务收到的现金			1,638,744,993.59	1,423,877,638.59
收到的税费返还			7,381,706.04	6,842,882.83
收到的其他与经营活动有关的现金	五/36		7,081,759.51	6,196,492.77
经营活动现金流入小计			1,653,208,459.14	1,436,917,014.19
购买商品、接受劳务支付的现金			996,022,158.69	851,095,788.37
支付给职工以及为职工支付的现金			373,141,453.69	321,875,160.23

支付的各项税费			95,273,571.58	80,912,629.03
支付的其他与经营活动有关的现金	五/37		152,380,818.80	138,514,916.05
经营活动现金流出小计			1,616,818,002.76	1,392,398,493.68
经营活动产生的现金流量净额			36,390,456.38	44,518,520.51
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>				
收回投资所收到的现金			30,782,872.00	28,282,872.00
其中：出售子公司收到的现金				
取得投资收益所收到的现金			4,951,294.83	5,079,777.06
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金			1,472,862.78	28,446.30
收到的其他与投资活动有关的现金	五/38		11,279,678.67	
投资活动现金流入小计			48,486,708.28	33,391,095.36
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金			32,059,573.60	14,702,704.44
投资所支付的现金			24,600,000.00	30,820,000.00
支付的其他与投资活动有关的现金	五/39		2,448,800.11	
投资活动现金流出小计			59,108,373.71	45,522,704.44
投资活动产生的现金流量净额			-10,621,665.43	-12,131,609.08
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>				
吸收投资所收到的现金			7,351,802.77	
其中：子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金			7,351,802.77	
借款所收到的现金			34,000,000.00	
收到的其他与筹资活动有关的现金	五/40		3,794,094.15	3,631,663.55
筹资活动现金流入小计			45,145,896.92	3,631,663.55
偿还债务所支付的现金			29,370,063.63	
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金			948,594.08	368,041.40
其中：支付少数股东的股利			100,465.17	
支付的其他与筹资活动有关的现金				
其中：子公司依法减资支付给少数股东的现金				
筹资活动现金流出小计			30,318,657.71	368,041.40
筹资活动产生的现金流量净额			14,827,239.21	3,263,622.15
四、汇率变动对现金的影响			-1,205,908.47	-844,861.67
五、现金及现金等价物净增加额			39,390,121.69	34,805,671.91
<b>补充材料</b>				
<b>1、将净利润调节为经营活动现金流量：</b>				
净利润			86,354,096.79	86,354,096.79
加：少数股东损益(亏损以“-”号填列)			291,483.58	
减：未确认的投资损失				
加：计提的资产减值准备			10,794,780.82	10,961,505.29
固定资产折旧			20,490,601.44	17,988,036.62
无形资产摊销			986,055.21	946,055.25



长期待摊费用摊销			1,047,807.96	885,628.08
待摊费用减少(减:增加)			-40,273.13	-51,317.12
预提费用增加(减:减少)			1,326,438.00	1,327,000.00
处理固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减:收益)			350,701.12	231,942.19
固定资产报废损失				
财务费用			1,842,544.60	1,212,903.07
投资损失(减:收益)			-16,402,412.35	-20,965,648.25
递延税款贷项(减:借项)				
存货的减少(减:增加)			-47,873,778.97	-13,644,577.58
经营性应收项目的减少(减:增加)			-112,476,719.10	-101,400,773.00
经营性应付项目的增加(减:减少)			89,699,130.41	60,673,669.17
其他(预计负债的增加)				
经营活动产生的现金流量净额			36,390,456.38	44,518,520.51
<b>2. 不涉及现金收支的投资和筹资活动:</b>				
债务转为资本				
一年内到期的可转换公司债券				
融资租入固定资产				
<b>3、现金及现金等价物净增加情况:</b>				
现金的期末余额			200,227,882.28	152,837,714.13
减: 现金的期初余额			160,837,760.59	118,032,042.22
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			39,390,121.69	34,805,671.91

公司法定代表人: 王文海

财务总监: 夏雪松

会计机构负责人: 单志健

**合并资产减值准备明细表**  
2006 年 1-12 月

编制单位: 上海宝信软件股份有限公司

单位: 元 币种: 人民币

项目	行次	期初余额	本期增加数	本期减少数			期末余额
				因资产价值回升转回数	其他原因转出数	合计	
一、坏账准备合计	1	12,206,053.67	12,218,013.00		33,000.00	33,000.00	24,391,066.67
其中: 应收账款	2	11,666,817.34	12,175,652.54		33,000.00	33,000.00	23,809,469.88
其他应收款	3	539,236.33	42,360.46				581,596.79
二、短期投资跌价准备合计	4						
其中: 股票投资	5						

债券投资	6						
三、存货跌价准备合计	7	1,437,501.27			1,377,580.43	1,377,580.43	59,920.84
其中：库存商品	8	1,303,937.42			1,303,937.42	1,303,937.42	
原材料	9						
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	2,259,196.27			12,651.75	12,651.75	2,246,544.52
其中：房屋、建筑物	14						
机器设备	15	2,259,196.27			12,651.75	12,651.75	2,246,544.52
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	21	15,902,751.21	12,218,013.00		1,423,232.18	1,423,232.18	26,697,532.03

公司法定代表人：王文海

财务总监：夏雪松

会计机构负责人：单志健

**母公司资产减值准备明细表**  
2006 年 1-12 月

编制单位：上海宝信软件股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	行次	期初余额	本期增加数	本期减少数			期末余额
				因资产价值回升转回数	其他原因转出数	合计	
一、坏账准备合计	1	10,849,752.76	12,450,306.79		33,000.00	33,000.00	23,267,059.55
其中：应收账款	2	10,572,863.79	12,372,085.72		33,000.00	33,000.00	22,911,949.51
其他应收款	3	276,887.97	78,222.07				355,110.04
二、短期投资跌价准备合计	4						
其中：股票投资	5						

债券投资	6						
三、存货跌价准备合计	7	1,377,580.43			1,377,580.43	1,377,580.43	
其中：库存商品	8	1,303,937.42			1,303,937.42	1,303,937.42	
原材料	9						
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	21	12,227,333.19	12,450,306.79		1,377,580.43	1,410,580.43	23,267,059.55

公司法定代表人：王文海

财务总监：夏雪松

会计机构负责人：单志健

按中国证监会发布的《公开发行证券公司信息披露编报规则》第9号的要求计算的净资产收益率及每股收益

单位：元 币种：人民币

报告期利润	净资产收益率 (%)		每股收益	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	69.04	75.71	1.362	1.362
营业利润	14.62	16.03	0.288	0.288
净利润	16.69	18.30	0.329	0.329
扣除非经常性损益后的净利润	14.18	15.56	0.280	0.280

## 上海宝信软件股份有限公司2006年度会计报表附注

### 1. 公司的历史沿革

公司前身为“上海钢管股份有限公司”，1993年9月25日经上海市经委沪经(企1993)第409号文批准改制为股份有限公司。公司于1994年3月发行A股和B股，并于1994年6月23日经上海市人民政府外经贸股制字(1994)05号文批准为中华人民共和国外商投资企业。1995年5月，根据上海市证券管理办公室沪证办(95)073号文，公司将资本公积转增股本，按10:1的比例送股，业经上海会计师事务所验证并出具上会师报字(95)第562号验资报告，并于1995年10月换领了注册号为企股沪总字第019032号(市局)的《企业法人营业执照》，注册资本为人民币262,244,070.00元。

原公司国家股持股单位为上海冶金控股(集团)公司，持股比例为57.22%。根据财政部财企(2000)499号《关于上海冶金控股(集团)公司和上海梅山(集团)有限公司资产划转问题的通知》精神，2000年11月该国家股正式划转给宝钢集团有限公司。

2001年3月26日，公司2001年第一次临时股东大会审议通过《关于公司重大资产重组的议案》，同意公司与宝钢集团有限公司下属全资子公司上海宝钢信息产业有限公司(以下简称“原宝信公司”)进行整体资产置换，置出资产为公司的全部资产和负债，置入资产为原宝信公司的整体资产。

2001年3月30日公司已与原宝信公司在上海产权交易所办理了产权交割手续，完成了资产置换。资产置换后，公司更名为“上海宝信软件股份有限公司”，并于2001年6月14日取得由上海市工商行政管理局换发的《企业法人营业执照》。

2004年8月11日，公司原控股股东宝钢集团有限公司(以下简称“宝钢集团”)与其子公司宝山钢铁股份有限公司(以下简称“宝钢股份”)签订《关于上海宝信软件股份有限公司的股份收购协议》，宝钢集团将其持有的公司未上市流通的150,044,070股(占公司总股本的57.22%)国家股全部转让给宝钢股份。截至2005年12月31日止，上述股权转让的相关手续已办理完毕。

公司股权分置改革方案于2006年5月30日取得国务院国有资产监督管理委员会国资产权[2006]598号《关于上海宝信软件股份有限公司股权分置改革有关问题的批复》，并经公司于2006年6月2日召开的公司股权分置改革A股市场相关股东会议审议通过，公司的主要非流通股股东宝山钢铁股份有限公司按照每10股送3.4股的对价向流通股股东支付以换取其持有的非流通股份的流通权。以上股权分置方案已于2006年6月28日实施完毕。公司的总股本不变，其中：境内上市人民币普通股(A股)17,688,000股，境内上市外资股(B股)88,000,000股。公司所发行的A股和B股分别于1994年3月11日和1994年3月15日在上海证券交易所上市交易。现法定代表人为王文海。

### 2. 公司所属行业性质和业务范围

公司所属行业：计算机应用服务业。

经营范围：计算机、自动化、网络通讯系统及软硬件产品的研究、设计、开发、制造、集成，及相应的外包、维修、咨询等服务。智能交通、智能建筑、机电一体化系统及产品的研究、设计、开发、制造，销售相关产品。公共安全防范工程及信息系统安全工程的设计、施工和维修。(涉及许可经营的凭许可证经营)。

### 3. 主要产品或提供的劳务

公司业务主要为通过系统集成和应用软件的开发为用户提供信息化解决方案，涉及领域主要为工业过程自动化、企业信息化、城市信息化。

## 二、 公司主要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法

1. **会计准则和会计制度：**公司及子公司执行国家颁布的企业会计准则、《企业会计制度》及其补充规定。
2. **会计年度：**自公历1月1日至12月31日。
3. **记账本位币：**人民币。
4. **记账基础：**权责发生制；**计价原则：**历史成本。
5. **外币业务核算方法：**

会计年度内涉及外币的经济业务，按发生当月初中国人民银行公布的市场汇价(中间价)及国家外汇管理局提供的套算汇率折合人民币入账。月末将外币账户中的外币余额按月末市场汇价(中间价)及套算汇率进行调整，发生的差额(损益)，与购建固定资产有关的外币专门借款的本金及利息在所购建的固定资产达到预定可使用状态前发生的部分予以资本化，属于筹建期间的部分计入长期待摊费用，其他部分计入当期费用。

6. **外币财务报表的折算方法：**

资产负债表中所有资产、负债类项目按资产负债表日的市场汇价(中间价)折合为人民币；股东权益类项目除“未分配利润”外，均按发生时的市场汇率(中间价)折合为人民币；“未分配利润”项目按折算后的利润及利润分配表中该项目的数额填列；折算后资产类项目总计与负债类项目及股东权益类项目合计的差额作为“外币报表折算差额”在“未分配利润”项目后单独列示。年初数按照上年折算后的资产负债表的数额列示。

利润及利润分配表中发生额项目按会计期间内销售收入实现时间的平均汇率折合为人民币，“年初未分配利润”项目按上年折算后的“年末未分配利润”数额填列。

现金流量表中的项目按性质分类，参照上述两表折合人民币的原则折算后编制。

7. **现金等价物的确定标准：**

公司及子公司持有的期限短(从购买日起三个月内到期)、流动性强、易于转换为已知金额现金，价值变动风险很小的投资，确认为现金等价物。

8. **短期投资核算方法：**

- (1) **短期投资计价及其收益确认方法**

根据《企业会计准则—投资》规定，短期投资以其初始投资成本，即取得投资时实际支付的全部价款(包括税金、手续费和相关费用)扣除实际支付的价款中包含的已宣告但尚未领取的现金股利，或已到付息期但尚未领取的债券利息入账；短期证券投资持有期间所收到的现金股利或利息不确认为投资收益，作为冲减投资成本处理。在处置时，按所收到的处置收入与短期投资账面价值的差额确认为当期投资损益。

- (2) **短期投资跌价准备的确认标准及计提方法**

短期投资在年末按成本与市价孰低法计价，市价低于成本的部分确认为跌价准备。具体计提方法为：按单项投资计算并确定所计提的跌价损失准备，并计入当期损益。

9. **应收款项坏账损失核算方法：**

- (1) **坏账的确认标准**

- ① 因债务人破产或死亡，以其破产财产或遗产清偿后，仍不能收回的应收款项；
- ② 因债务人逾期未履行偿债义务并且具有明显特征表明无法收回的应收款项。

以上确实不能收回的应收款项，报经股东大会/董事会批准后作为坏账转销。

**(2) 坏账损失核算方法**

坏账损失采用备抵法核算。坏账准备的计提范围为除汇总、合并范围内的各单位之间的内部往来款以外的应收账款和其他应收款。坏账准备的计提方法为：公司对应收账款和其他应收款的坏账准备计提采用个别认定法和账龄分析法相结合的方法。对于可收回性与其他各项应收款项存在明显差别的应收款项(例如，债务单位所处的特定地区、债务人的财务和经营状况、与债务人之间的争议和纠纷等)，导致该项应收款项如果按照与其他应收款项同样的方法计提坏账准备，将无法真实地反映其可收回金额的，采用个别认定法计提坏账准备，即根据债务人的经营状况、现金流量状况、以前的信用记录等资料对其欠款的可回收性进行逐笔详细分析，据以分别确定针对每一笔此类应收款项的坏账准备计提比例；对于其他不纳入个别认定范围的应收款项，按账龄分析计提，具体计提比例为：

<u>账龄</u>	<u>计提比例</u>
1年以下	0.5%
1~2年	10%
2~3年	30%
3年以上	50%

**10. 待摊费用摊销方法：**

<u>待摊费用明细项目</u>	<u>摊销期限</u>	<u>摊销方式</u>
房屋租赁费	12个月	按受益期平均摊销
其他	12个月	按受益期平均摊销

**11. 存货核算方法：**

**(1) 公司存货的分类**

存货是指公司在正常生产经营过程中持有以备出售的产成品或商品，或者为了出售仍然处在生产过程中的在产品，或者将在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料物料等。公司存货分类为：库存商品、原材料、在产品、在途物资、自制半成品和发出商品。

**(2) 取得存货入账价值的确定方法**

各种存货按取得时的实际成本记账。

**(3) 发出存货的计价方法**

存货日常核算采用实际成本核算，库存商品和原材料发出采用移动加权平均法计价。

对于不能替代使用的存货以及为特定项目专门购入或制造的存货，公司采用个别计价法确定发出存货的成本。

**(4) 存货的盘存制度**

公司的存货盘存制度采用永续盘存制。

(5) 存货跌价损失准备的确认标准和计提方法

公司年末存货按成本与可变现净值孰低计价。由于存货遭受毁损、全部或部分陈旧过时和销售价格低于成本等原因造成的存货成本不可收回的部分，按单个存货项目的成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。对于数量繁多，单价较低的存货，按存货类别计量成本与可变现净值。

存货可变现净值按公司在正常生产经营过程中，以估计售价减去估计完工成本及销售所必需的估计费用后的价值确定。

12. 长期投资的核算方法：

(1) 长期股权投资计价和收益确认方法：长期股权投资包括股票投资和其他股权投资。长期股权投资按其初始投资成本入账，即投资时实际支付的全部价款。

公司对被投资单位无控制、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；公司对被投资单位具有控制、共同控制或者重大影响的，长期股权投资采用权益法核算。

(2) 股权投资差额的会计处理：对外长期股权投资采用权益法核算时，其取得成本大于其在被投资企业所有者权益中所占份额的差额，计入长期股权投资差额，并按10年平均摊销计入损益。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，如相应的投资是在2002年或其以前年度发生的，则计入长期股权投资差额，并按10年平均摊销计入损益；如相应的投资是在2003年或其年度以后发生的，则计入资本公积。2004年5月28日及其以后对被投资企业的追加投资所形成的股权投资差额，如借贷方向与初次投资所形成的股权投资差额不同，则首先抵减初次投资所形成的股权投资差额(或其所形成的资本公积准备项目)的余额，对于追加投资所形成的股权投资差额大于初次投资所形成的股权投资差额余额的差额，再按照上述原则处理。

(3) 长期债权投资的计价及收益确认方法：按其初始投资成本，即取得时实际支付的全部价款(包含支付的税金、手续费等各项附加费用)扣除实际支付的分期付息债券价款中包含的已到付息期但尚未领取的债券利息后的余额作为实际成本记账，并按权责发生制原则按期计提利息，经调整溢(折)价摊销后，计入投资收益。

(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直线法，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：采用逐项计提的方法。公司对被投资企业由于市价持续下跌或被投资企业经营情况变化等原因，导致其可收回金额低于长期投资账面价值，按可收回金额低于长期投资账面价值的差额，计提长期投资减值准备。长期投资减值准备的计提和冲回额通常计入当年度损益，但2004年5月28日及其以后针对以权益法核算的长期股权投资所计提的长期投资减值准备，如该项长期股权投资存在对应的股权投资差额的，则应当依据财政部“关于执行《企业会计制度》和相关会计准则有关问题解答(四)”(财会[2004]3号)的规定，首先全部或者部分转销股权投资差额(或其所形成的资本公积准备项目)的余额，在此基础上确定应计入当期损益的减值准备计提额。

13. 固定资产计价与折旧政策及固定资产减值准备的计提方法：

(1) 固定资产的标准：固定资产是指同时具有以下特征的有形资产：①为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有；②使用期限超过1年；③单位价值较高。具体标准为：①使用期限超过一年的房屋及建筑物、机器、机械、运输工具以及其他与生产、经营有关的设备、器具、工具等；②单位价值在2,000元以上，并且使用期超过2年的，不属于生产、经营主要设备的物品。

(2) **固定资产分类为：**房屋建筑物、电子设备、运输设备、其他设备、租入固定资产改良支出。

(3) **固定资产计价和减值准备的确认标准、计提方法：**固定资产按实际成本或确定的价值入账。

每年末，对固定资产逐项进行检查，将由于市价持续下跌、技术陈旧、损坏或长期闲置等原因导致的可收回金额低于其账面价值的差额作为固定资产减值准备，计入当期损益。固定资产减值准备按单项资产计提。

(4) **固定资产的折旧方法**

固定资产折旧采用直线法平均计算，并按各类固定资产的原值和估计的经济使用年限扣除残值(原值的4%)制定其折旧率。各类固定资产折旧率如下：

<u>资产类别</u>	<u>估计经济使用年限</u>	<u>年折旧率</u>
房屋建筑物	20~30年	3.2%~4.8%
电子设备	5年	19.2%
运输设备	7年	13.7%
其他设备	5年	19.2%
租入固定资产改良支出	5年~9年7个月	10.4%~20%(无残值)

对于房屋建筑物的账面成本中所包含的土地使用权价值，如果土地使用权的预计使用年限高于房屋建筑物的预计使用年限的，在预计该项房屋建筑物的净残值时，考虑该项因素，并作为净残值预留，相应调整折旧率和净残值。

已计提减值准备的固定资产在计提折旧时，按照该项固定资产的账面价值，以及尚可使用年限重新计算确定折旧率和折旧额；如果已计提减值准备的固定资产价值又得以恢复，则按照该项固定资产恢复后的账面价值，以及尚可使用年限重新计算确定折旧率和折旧额。

#### 14. 在建工程

在建工程是指购建固定资产使工程达到预定可使用状态前发生的必要支出，包括工程直接材料、直接工资、待安装设备，工程建筑安装费、工程管理费和工程试运转净损益及允许资本化的借款费用。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

对长期停建并且预计在未来三年内不会重新开工的项目，或者所建项目在性能上或技术上已经落后，并且给企业带来的经济利益具有很大不确定性的项目，计提减值准备，计入当年损益。

#### 15. 无形资产计价及摊销方法：

(1) **无形资产的计价：**无形资产按购入时实际支付的价款计价。

(2) **无形资产的摊销方法和摊销年限：**自取得当月起按预计使用年限、合同规定的受益年限与法律规定的有效年限三者中的最短者平均摊销(如合同未规定受益年限，法律也未规定有效年限，则摊销年限最长不超过10年)。各项无形资产的摊销年限如下表所示：

<u>无形资产类别</u>	<u>摊销年限</u>
软件著作权	5年
软件使用权	5年



- (3) **无形资产减值准备的确认标准和计提方法：**每年末，检查各项无形资产预计给公司带来未来经济利益的能力，对预计可收回金额低于其账面价值的，应当计提减值准备，计入当期损益。无形资产减值准备按单项项目计提。

无形资产减值准备计提和转回后，相关无形资产的剩余摊销年限和年摊销额也需要根据无形资产的账面价值等因素重新确定。

**16. 长期待摊费用的摊销方法：**

- (1) 装修费按受益年限平均摊销；  
(2) 其他按受益年限平均摊销。

**17. 收入确认方法：**

- (1) **销售商品：**公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，公司不再对该商品实施管理权和实际控制权，与交易相关的经济利益能够流入公司，并且相关的收入和成本能够可靠地计量时，确认营业收入的实现。
- (2) **提供劳务：**在同一年度内开始并完成的，在劳务已经提供，收到价款或取得收取价款的证据时，确认劳务收入。劳务的开始和完成分属不同会计年度的，在劳务合同的总收入、劳务的完成程度能够可靠地确定，与交易相关的价款能够流入，已经发生的成本和完成劳务将要发生的成本能够可靠地计量时，按完工百分比法确认劳务收入。

如在资产负债表日不能可靠地估计所提供劳务的交易成果，按以下办法确认收入：

- A: 如果已发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已发生的劳务成本金额确认收入，同时按相同金额结转成本；
- B: 如果已经发生的劳务成本预计不能全部得到补偿，应按能够得到补偿的劳务成本全额确认收入，并按已经发生的劳务成本，作为当期费用。确认的金额小于已经发生的劳务成本的差额，作为当期损失；
- C: 如果已经发生的劳务成本全部不能得到补偿，应按已经发生的成本作为当期费用，不确认收入。

**18. 所得税的会计处理方法：**

采用应付税款法。

**19. 关联方：**

在财务和经营决策中，如果一方有能力直接或间接控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，则他们之间存在关联方关系；如果两方或多方同受一方控制，则他们之间也存在关联方关系。

**20. 合并财务报表编制方法：**

合并范围的确定原则和合并所采用的会计方法：根据财政部财会字(1995)11号《关于印发〈合并会计报表暂行规定〉的通知》和财会二字(96)2号《关于合并报表合并范围请示的复函》等文件的规定，以公司本部和纳入合并范围的子公司本年度的财务报表以及其他有关资料为依据，合并各项目数额编制而成。合并时，公司间的重大内部交易和资金往来均相互抵销。

### 三、 税项

公司适用的税种与税率

税种	税率	计税基数
所得税	*1 10%	应纳税所得额
增值税	17%	按销项税额扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额
营业税	*2 5%	应税营业额
城市维护建设税	1%	应纳营业税额、增值税额

公司适用的费种与费率

费种	费率	计费基数
教育费附加	3%	应纳营业税额、增值税额
河道工程维检费	0.5%	应纳营业税额、增值税额

\*1 根据国发[2000]18号文以及发改高技[2007]30号文，公司2006年减按照10%税率征收企业所得税；日本宝信株式会社的所得税税率为42%；上海宝康电子控制工程有限公司的所得税税率为27%；上海梅山工业民用工程设计研究院有限公司的所得税按销售收入带征税方式核定。公司其他子公司均为高新技术企业或是注册地在浦东新区张江高科技园区内的企业，所得税税率为15%。

\*2 根据财政部、国家税务总局发布的财税字[1999]273号《关于贯彻落实〈中共中央国务院关于加强技术创新，发展高技，实现产业化的决定〉有关税收问题的通知》及上海市财政局、上海市国家税务局、上海市地方税务局发布的沪财办(1999)93号《关于转发财政部、国家税务总局〈关于贯彻落实〈中共中央国务院关于加强技术创新，发展高科技，实现产业化的决定〉有关税收问题的通知〉和本市实施意见的通知》的规定，公司及其子公司取得的部分技术开发收入免征营业税。本年度享受免税的主营业务收入为298,018,924.60元。

### 四、 控股子公司及合营企业

除以下(一)和(二)的说明外，合并报表范围与上年度一致。

#### (一) 本年度新增子公司

被投资单位名称	注册资本	经营范围	公司投资额	占权益比例	投资期限
上海宝立自动化工程有限公司 (以下简称“宝立公司”)	RMB15,000,000.00	自动控制系统的研发,设计,钢铁冷轧机及工艺线设备的相关软件的设计,制作,销售自产产品,系统集成的安装,调试维护,并提供相关的技术咨询,技术服务及售后服务。	7,650,000.00	51%	10年
上海梅山工业民用工程设计研究院有限公司 (以下简称“梅山公司”)	RMB6,000,000.00	冶金工程设计,建筑,冶金工程设计,建筑工程设计,工程总承包;机电设备,建筑材料,装潢材料、卫生洁具,五金交电的销售。	8,170,000.00	95%	10年

公司和株式会社日立制作所、日立(中国)有限公司于2006年5月17日共同出资设立宝立公司，公司拥有其51%的权益，故自其成立起纳入合并报表范围。

公司于2006年4月3日与上海梅山工程技术有限公司和宝钢集团上海梅山有限公司签订股权转让协议，受让梅山公司95%的股权。公司于2006年5月12日支付了全部的股权转让款，取得了梅山公司的实际控制权，故自2006年5月起，梅山公司纳入公司合并范围。梅山公司2006年5月12日的资产和负债状况如下：

	2006年5月12日
流动资产	13,257,505.42
固定资产	<u>557,023.43</u>
资产总计	<u><u>13,814,528.85</u></u>
流动负债	1,789,397.33
负债总计	<u><u>1,789,397.33</u></u>

梅山公司自2006年5月13日至2006年12月31日期间的经营成果如下：

主营业务收入	13,971,007.50
主营业务利润	5,944,076.64
利润总额	2,609,167.47
所得税	423,476.88
净利润	<u><u>2,185,690.59</u></u>

## (二) 本年度减少子公司

被投资单位名称	注册资本	经营范围	公司投资额	占权益比例	投资期限
上海仁维软件有限公司 (以下简称“仁维软件”)	US \$ 1,500,000.00	计算机、自动化软硬件产品的开发、生产、集成，销售自产产品，提供相关的技术咨询、技术服务(涉及许可经营的凭许可证经营)。	5,131,591.00	41.33%	20年

公司与ILOG S. A. 于2006年8月4日签订股权转让协议，以1,688,000美元出让仁维软件的32%股权。仁维软件于2006年9月27日获得上海市人民政府换发的外商投资企业批准证书，公司于2006年10月26日收到全部股权转让款。至此，仁维软件不再纳入公司合并范围。如下所列示的仁维软件本年度1月1日至10月26日的经营成果已包含于本合并报表：

	2006年1月1日 至10月26日期间	2005年度
主营业务收入	3,744,604.16	9,515,522.42
主营业务利润	(1,050,648.39)	3,044,964.81
利润总额	(4,611,041.88)	(830,841.01)
净利润	<u><u>(4,611,041.88)</u></u>	<u><u>(830,841.01)</u></u>

此外，仁维软件于2006年10月26日及2005年12月31日的资产和负债情况如下：

	2006年10月26日	2005年12月31日
流动资产	4,389,800.83	9,286,811.13
长期投资	430,000.00	-
固定资产	<u>1,127,834.85</u>	<u>1,516,871.25</u>
资产总计	<u><u>5,947,635.68</u></u>	<u><u>10,803,682.38</u></u>

流动负债	1,366.00	246,370.82
负债总计	<u>1,366.00</u>	<u>246,370.82</u>

(三) 纳入合并范围的所有子公司

被投资单位名称	注册资本	经营范围	公司投资额	公司所占权益比例(%)	是否合并
①上海宝希计算机技术有限公司	US \$ 600,000.00	开发、制作计算机软件,销售自产产品和从事计算机信息技术咨询服务费。	3,477,096.00	70	是
②上海宝景信息技术发展有限公司	RMB5,000,000.00	计算机网络工程、网吧、电气、仪表、通讯专业内“四技”服务,电子产品、文教用品、家电批发零售代购代销,设备安装工程,网络集成,电子商务。(以上涉及专项规定的凭证许可证经营)	3,490,000.00	69.8	是
③上海宝利计算机集成技术有限公司	US \$ 2,170,000.00	开发、销售计算机软件及系统,并提供有关硬件组装和技术服务(涉及许可证经营的凭证许可证经营)。	8,984,310.00	52.9954	是
④上海宝康电子控制工程有限公司	RMB20,000,000.00	国内外电气设备、仪表、计算机及程序控制插件板的修复、制造及电子控制系统和公共安全防范系统的设计、开发、集成、安装、调试及技术服务、咨询(涉及许可证经营的凭证许可证经营)。	18,624,359.30	75	是

(三) 纳入合并范围的所有子公司(续)

被投资单位全称	注册资本	经营范围	公司投资额	公司所占权益比例(%)	是否合并
⑤日本宝信株式会社	JP¥25,000,000.00	计算机系统及自动化控制软件设计、应用和受委托开发;应用软件的企划、制作、售后维护;软件产品的维护支持;上述各项相关软件、硬件销售、出口、进口;计算机网络相关机器及系统销售、运用、维护;计算机系统设计以及管理运用技术人员的派遣;附带于上述各项一切的业务。	1,689,750.00	100	是
⑥仁维软件	US \$ 1,500,000.00	计算机、自动化软硬件产品的开发、生产、集成,销售自产产品,提供相关的技术咨询、技术服务(涉及许可证经营的凭证许可证经营)。	5,131,591.00	41.33	*
⑦梅山公司	RMB6,000,000.00	冶金工程设计,建筑工程设计,工程总承包;机电设备,建筑材料,装潢材料、卫生洁具,五金交电的销售。	8,170,000.00	95	是
⑧宝立公司	RMB15,000,000.00	自动控制系统的研发,设计,钢铁冷轧机及工艺线设备的相关软件的设计,制作,销售自产产品,系统集成的安装,调试维护,并提供相关的技术咨询,技术服务及售后服务。	7,650,000.00	51	是

\* 仁维软件的利润表合并期间是2006年1月1日至2006年10月26日。

五、 合并财务报表主要项目附注

1. 货币资金

项目	2006年			2005年		
	原币	汇率	本位币	原币	汇率	本位币
现金			188,265.09			421,812.61
其中: 美元	0.26	7.8077	2.03	5,952.00	8.0709	48,038.00
日元	706,209.00	0.0656	46,348.69	753,690.00	0.0685	51,611.88
欧元	69.11	10.2665	709.52	19,019.40	9.5624	181,871.11

港元	1,200.00	1.0047	1,205.64	1,200.00	1.0405	1,248.60
英镑	535.00	15.3232	<u>8,197.91</u>	535.00	13.9150	<u>7,444.53</u>
银行存款			200,039,617.19			144,614,809.25
其中：美元	70,219.60	7.8087	548,323.80	76,219.42	8.0615	614,443.11
日元	185,179,762.00	0.0656	12,153,347.78	70,851,504.00	0.0687	4,866,254.32
欧元	2.88	10.2674	<u>29.57</u>	4,857.21	9.5624	<u>46,446.58</u>
其他货币资金			-			<u>15,801,138.73</u>
合计			<u>200,227,882.28</u>			<u>160,837,760.59</u>

## 2. 短期投资

项目	投资金额				年末市价	备注
	年初数	本年增加	本年减少	年末数		
基金	3,000,000.00	15,000,000.00	15,000,000.00	3,000,000.00	6,380,910.67	市价系年末基金净值
信托投资	<u>2,500,000.00</u>	<u>1,000,000.00</u>	<u>2,500,000.00</u>	<u>1,000,000.00</u>		华宝-点金二十三号结构化证券投资
合计	<u>5,500,000.00</u>	<u>16,000,000.00</u>	<u>17,500,000.00</u>	<u>4,000,000.00</u>		

上述投资变现不存在重大限制。

## 3. 应收票据

票据种类	2006年	2005年
银行承兑汇票	24,253,500.00	39,858,149.00
商业承兑汇票	-	<u>189,616.00</u>
合计	<u>24,253,500.00</u>	<u>40,047,765.00</u>

本项目年末数中无已被质押或贴现的商业承兑汇票。

本项目年末数中无持公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

## 4. 应收账款

账龄	2006年				2005年			
	余额	占应收账款总额比例(%)	坏账准备计提比例(%)	坏账准备	余额	占应收账款总额比例(%)	坏账准备计提比例(%)	坏账准备
1年以内	379,421,412.84	83.00	0.57	2,172,121.28	292,840,158.71	86.83	0.43	1,273,801.00
1-2年	50,206,451.89	10.98	19.48	9,777,714.68	36,318,924.14	10.77	11.12	4,037,925.31
2-3年	21,330,682.50	4.67	33.17	7,074,595.80	4,593,649.88	1.36	72.46	3,328,368.20
3年以上	<u>6,155,684.94</u>	<u>1.35</u>	<u>77.73</u>	<u>4,785,038.12</u>	<u>3,503,628.86</u>	<u>1.04</u>	<u>86.39</u>	<u>3,026,722.83</u>
合计	<u>457,114,232.17</u>	<u>100.00</u>		<u>23,809,469.88</u>	<u>337,256,361.59</u>	<u>100.00</u>		<u>11,666,817.34</u>

本项目年末数中持公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位的欠款有113,465,083.31元，其明细资料在本附注七中披露。

本年度全额计提坏账准备的金额为8,576,907.33元，计提原因为：对方无力偿还或者失去联系，现与对方无供销关系，收回可能性极小。

上年度已全额计提坏账准备，但在本年度又全部或部分以银行存款收回的金额为33,000.00元，均为通过加大催讨力度收回的款项。上年度对该部分应收账款计提全额坏账准备的原因为：账龄已逾二年，已超过收款信用期，上年度全年无业务往来，收回可能性小。

本项目年末数中欠款金额前五名的欠款金额合计为183,254,029.42元，占应收账款总额的比例为40.06%。

5. 其他应收款

账龄	2006年				2005年			
	余额	占其他应 收款总额 比例 (%)	坏账准 备计提 比例 (%)	坏账准备	余额	占其他应 收款总额 比例 (%)	坏账准 备计提 比例 (%)	坏账准备
1年以内	12,346,052.17	79.94	0.43	53,647.82	9,957,821.17	68.00	0.49	49,218.79
1-2年	1,281,259.91	8.30	16.78	214,943.18	4,100,000.00	28.00	8.96	367,279.39
2-3年	1,251,230.35	8.10	18.22	227,929.13	519,114.47	3.55	15.86	82,317.45
3年以上	566,087.63	3.66	15.03	85,076.66	66,236.45	0.45	61.02	40,420.70
合计	15,444,630.06	100.00		581,596.79	14,643,172.09	100.00		539,236.33

本项目年末数中无持公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

其他应收款年末数中金额较大的债务人情况:

债务人名称	年末欠款余额	性质或内容	欠款时间(账龄)
淄博建委	1,635,176.00	履约保证金	<1年
云南省卷烟烤烟交易市场	700,000.00	履约保证金	<1年
苏州市苏信项目投资管理有限公司	500,000.00	投标保证金	<1年
佛山顺德区政府	464,285.00	履约保证金	<1年
小龙潭监狱	400,000.00	投标保证金	<1年

本项目年末数中欠款金额前五名的欠款金额合计为3,699,461.00元,占其他应收款总额的比例为23.95%。

6. 预付账款

账龄	2006年		2005年	
	余额	占总额比例 (%)	余额	占总额比例 (%)
1年以内	45,224,416.57	97.71	35,628,736.82	98.99
1-2年	693,623.32	1.91	301,242.10	0.84
2-3年	156,348.18	0.34	58,272.00	0.16
3年以上	20,482.01	0.04	2,513.00	0.01
合计	46,094,870.08	100.00	35,990,763.92	100.00

本项目年末数中无预付持公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位的款项。

7. 存货

类别	账面余额		年初数	本年增加	跌价准备		合计	年末数
	年末数	年初数			因资产价值 回升转回数	本年减少 其他原因 转出数		
库存商品	157,378,630.65	110,834,572.57	1,303,937.42	-	1,303,937.42	-	1,303,937.42	-
原材料	4,913,933.38	4,430,221.57	-	-	-	-	-	-
在产品	16,838,651.97	11,407,674.29	59,920.84	-	-	-	-	59,920.84
在途物资	158,151.98	720,051.19	-	-	-	-	-	-
自制半成品	-	1,191,699.38	73,643.01	-	73,643.01	-	73,643.01	-
发出商品	-	3,171,516.12	-	-	-	-	-	-
其他*	8,380,940.66	8,040,794.55	-	-	-	-	-	-
合计	187,670,308.64	139,796,529.67	1,437,501.27	-	1,377,580.43	-	1,377,580.43	59,920.84

\*系公司用专项应付款进行项目研究而支用的金额。

公司上述存货年末数中所包含的存货项目的取得方式有:外购和自制。

上述存货年末数中没有作为债务担保的存货。

8. 待摊费用

费用类别	2006年	2005年	年末余额结存原因
①房屋租赁费	854,804.39	948,601.67	受益期末结束
②其他	<u>135,367.53</u>	<u>1,297.12</u>	受益期末结束
合计	<u>990,171.92</u>	<u>949,898.79</u>	

9. 长期投资

(1) 明细项目

项目	金额				减值准备				年末数
	年初数	本年增加	本年减少	年末数	年初数	本年增加	本年减少	合计	
							因资产价值回升转回数	其他原因转出数	
一、长期股权投资(权益法)	1,233,992.67	2,734,238.74	205,335.72	3,762,895.69	-	-	-	-	-
其中：对子公司投资	1,233,992.67	-	205,335.72	1,028,656.95	-	-	-	-	-
其中：联营公司投资	-	2,734,238.74	-	2,734,238.74	-	-	-	-	-
二、长期股权投资(成本法)	24,108,999.34	-	-	24,108,999.34	-	-	-	-	-
其中：其他长期股权投资	24,108,999.34	-	-	24,108,999.34	-	-	-	-	-
合计	<u>25,342,992.01</u>	<u>2,734,238.74</u>	<u>205,335.72</u>	<u>27,871,895.03</u>	-	-	-	-	-

(2) 长期股权投资(权益法)

①联营企业

被投资公司名称	占其注册资本比例	初始投资额	累计追加投资额	权益调整				年末余额	
				本年损益变动	累计损益变动	本年分得现金红利	投资准备		
							本年增加额		累计增加额
上海仁维软件有限公司	41.33	9,104,755.00	(3,973,164.00)	(1,034,531.77)	(2,397,352.26)	-	-	-2,734,238.74	

②股权投资差额

被投资企业名称	初始金额	形成原因	摊销期限	本年摊销额	摊余金额
上海宝景信息技术有限公司	2,042,882.71	购买股权	10年	204,288.24	1,023,332.31
上海宝利计算机集成技术有限公司	<u>10,474.74</u>	购买股权	10年	<u>1,047.48</u>	<u>5,324.64</u>
小计	<u>2,053,357.45</u>			<u>205,335.72</u>	<u>1,028,656.95</u>

(3) 长期股权投资(成本法)

其他长期股权投资(成本法)

被投资企业名称	投资期限	投资金额	占被投资企业注册资本的比例
东方钢铁电子商务有限公司	无期限	13,600,000.00	17%
中冶赛迪工程技术股份有限公司	无期限	9,508,999.34	8%
金川集团自动化工程有限公司	无期限	<u>1,000,000.00</u>	7.128%

合计 24,108,999.34

10. 固定资产及累计折旧

固定资产分类	年初数	本年增加	本年减少	年末数
<b>(1) 固定资产原值</b>				
房屋建筑物	83,451,373.97	60,398.96	-	83,511,772.93
电子设备	71,363,362.23	12,658,329.27	5,739,855.74	78,281,835.76
运输设备	16,749,719.81	5,052,152.54	2,367,031.82	19,434,840.53
其他设备	4,921,297.92	2,554,842.81	313,213.81	7,162,926.92
租入固定资产改良支出	<u>4,448,157.95</u>	<u>1,551,496.61</u>	<u>662,500.00</u>	<u>5,337,154.56</u>
合计	<u>180,933,911.88</u>	<u>21,877,220.19</u>	<u>9,082,601.37</u>	<u>193,728,530.70</u>

<b>(2) 累计折旧</b>				
房屋建筑物	11,587,466.20	2,450,259.61	-	14,037,725.81
电子设备	33,363,823.72	14,387,834.78	4,468,105.71	43,283,552.79
运输设备	8,419,276.73	2,593,329.65	1,921,278.59	9,091,327.79
其他设备	2,329,399.26	1,111,007.54	194,516.14	3,245,890.66
租入固定资产改良支出	<u>1,961,097.54</u>	<u>722,097.11</u>	<u>662,485.28</u>	<u>2,020,709.37</u>
合计	<u>57,661,063.45</u>	<u>21,264,528.69</u>	<u>7,246,385.72</u>	<u>71,679,206.42</u>

<b>(3) 净值</b>				
房屋建筑物	71,863,907.77			69,474,047.12
电子设备	37,999,538.51			34,998,282.97
运输设备	8,330,443.08			10,343,512.74
其他设备	2,591,898.66			3,917,036.26
租入固定资产改良支出	<u>2,487,060.41</u>			<u>3,316,445.19</u>
合计	<u>123,272,848.43</u>			<u>122,049,324.28</u>

固定资产分类	年初数	本年增加	本年减少			年末数	计提原因
			因资产价值回升转回数	其他原因转出数	合计		
<b>(4) 固定资产减值准备</b>							
房屋建筑物	-	-	-	-	-	-	
电子设备	1,840,110.25	-	-	4,899.75	4,899.75	1,835,210.50	评估减值
运输设备	344,998.06	-	-	-	-	344,998.06	评估减值
其他设备	74,087.96	-	-	7,752.00	7,752.00	66,335.96	评估减值
租入固定资产改良支出	-	-	-	-	-	-	
合计	<u>2,259,196.27</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>12,651.75</u>	<u>12,651.75</u>	<u>2,246,544.52</u>	

固定资产分类 年初数 年末数

<b>(5) 固定资产净额</b>				
房屋建筑物	71,863,907.77			69,474,047.12
电子设备	36,159,428.26			33,163,072.47
运输设备	7,985,445.02			9,998,514.68
其他设备	2,517,810.70			3,850,700.30



租入固定资产改良支出	2,487,060.41	3,316,445.19
合计	<u>121,013,652.16</u>	<u>119,802,779.76</u>

(6) 固定资产及累计折旧本年增减变动原因分析

① 固定资产原值:

年初数	180,933,911.88
本年增加:	
外购	20,546,269.51
合并范围增加	1,330,950.68
本年增加小计	<u>21,877,220.19</u>
本年减少:	
报废和出售	6,299,394.20
合并范围减少	2,783,207.17
本年减少小计	<u>9,082,601.37</u>
年末数	<u>193,728,530.70</u>

② 累计折旧:

年初数	57,661,063.45
本年增加:	
计提	20,490,601.44
合并范围增加	773,927.25
本年增加小计	<u>21,264,528.69</u>
本年减少:	
报废和出售	5,591,013.40
合并范围减少	1,655,372.32
本年减少小计	<u>7,246,385.72</u>
年末数	<u>71,679,206.42</u>

(7) 年末固定资产的账面价值中,暂时闲置的固定资产为10,220.01元;已提足折旧仍继续使用的固定资产为1,141,958.51元;无已退废和准备处置的固定资产。

(8) 已包含于上述各表中的各类经营租赁租出固定资产的账面价值(即净额)明细情况如下:

固定资产分类	年初数	年末数
电子设备	<u>275,748.20</u>	<u>316,351.20</u>

11. 在建工程

工程名称	预算数	年初数	本年增加	本年转入固定资产	其他减少数	年末数	其中:借款费用资本化	资金来源	工程投入占预算比例	资本化率
杨行基地	40,000,000.00	-	11,310,188.26	-	-	11,310,188.26	-	银行贷款 自有资金	28.28%	-

在建工程本年未发生减值情况,故未提取在建工程减值准备。

12. 无形资产

类别	取得	原始金额	年初数	本年	本年	累计	本年	年末数	剩余摊
----	----	------	-----	----	----	----	----	-----	-----

	方式			增加额	摊销额	摊销额	转出	销年限
①软件著作权	购买	12,508,732.00	625,436.51	-	625,436.51	12,508,732.00	-	-
②软件使用权	购买	1,803,093.00	579,936.13	-	360,618.70	1,583,775.57	-	7个月
合计		<u>14,311,825.00</u>	<u>1,205,372.64</u>	-	<u>986,055.21</u>	<u>14,092,507.57</u>	-	<u>219,317.43</u>

无形资产本年未发生减值情况，故未提取无形资产减值准备。

### 13. 长期待摊费用

类别	原始发生额	年初数	本年增加	本年摊销额	累计摊销额	本年转出	年末数	剩余摊销年限
装修费	8,966,987.00	3,788,825.80	-	1,021,908.08	6,200,069.28	-	2,766,917.72	22-45个月
其他	517,996.80	207,197.84	-	25,899.88	336,698.84	-	181,297.96	84个月
合计	<u>9,484,983.80</u>	<u>3,996,023.64</u>	-	<u>1,047,807.96</u>	<u>6,536,768.12</u>	-	<u>2,948,215.68</u>	

### 14. 短期借款

借款类别	2006年	2005年
信用	<u>8,000,000.00</u>	<u>3,000,000.00</u>

### 15. 应付票据

票据种类	2006年	2005年
银行承兑汇票	8,750,613.33	12,807,396.41
商业承兑汇票	<u>22,671,687.88</u>	<u>8,723,351.31</u>
合计	<u>31,422,301.21</u>	<u>21,530,747.72</u>

上述年末应付票据均将于下一会计年度内到期。其中无应付给持公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位的票据。

### 16. 应付账款

本项目年末数中应付给持公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位的款项有2,551,904.39元，其明细资料在本附注七中披露。

### 17. 预收账款

本项目年末数中预收持公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位的款项有45,739,424.15元，其明细资料在本附注七中披露。

### 18. 应付工资

本项目年末数中包含的工效挂钩性质的应付工资余额为11,363,985.54元。

### 19. 应付股利

主要投资者	2006年	2005年	未付原因
宝钢集团有限公司	-	378,687.27	股东未取
美国优利系统(中国)有限公司	-	335,879.04	股东未取
香港康宁公司	<u>82,443.05</u>	<u>82,443.05</u>	股东未取

合计	<u>82,443.05</u>	<u>797,009.36</u>
<b>20. 应交税金</b>		
税种	2006年	2005年
增值税	4,882,134.18	1,947,102.11
营业税	3,225,032.44	1,376,173.18
城建税	17,268.03	14,396.06
企业所得税	3,448,956.96	5,441,349.66
个人所得税	12,430,475.27	12,863,212.08
其他	<u>533,932.16</u>	<u>(424,983.28)</u>
合计	<u>24,537,799.04</u>	<u>21,217,249.81</u>

<b>21. 其他应交款</b>		
费种	2006年	2005年
教育费附加	12,874.15	10,085.86
河道工程维检费	<u>7,907.92</u>	<u>6,451.95</u>
合计	<u>20,782.07</u>	<u>16,537.81</u>

**22. 其他应付款**

本项目年末数中应付给持公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位的款项有4,000.00元,其明细资料在本附注七中披露。

年末数中金额较大的明细项目的说明:

债权人名称	2006年	性质或内容
宝钢集团有限公司	30,500,000.00	履约保证金
代扣代缴基本养老金	2,816,879.60	扣缴养老金
四技酬劳金结余	2,708,536.86	以前年度结余工资
代扣代缴医疗金	1,176,240.50	扣缴医疗金
代扣代缴工会会费	750,438.40	扣缴工会费

**23. 预提费用**

费用类别	2006年	2005年	结存原因
审计费	1,200,000.00	1,020,000.00	未到支付日
延期激励基金	9,200,000.00	8,200,000.00	未到支付日
利息	13,788.00	4,350.00	未到支付日
其他	<u>278,000.00</u>	<u>141,000.00</u>	
合计	<u>10,691,788.00</u>	<u>9,365,350.00</u>	

**24. 一年内到期的长期借款**

借款类别	2006年		2005年			
	币种	原币	币种	原币		
保证	日元	4,992,000.00	327,624.96	日元	4,992,000.00	343,030.27

25. 长期借款

借款类别	2006年			2005年		
	币种	原币	本位币	币种	原币	本位币
保证	日元	3,768,000.00	247,293.84	日元	8,760,000.00	601,952.16

\* 保证人系子公司日本宝信株式会社的总经理。

26. 专项应付款

类别	2006年	2005年	内容
①国家拨入的具有专门用途的拨款	6,000,000.00	14,255,000.00	
其中:	-	8,255,000.00	*1冶金工业MES关键技术(EMS-EAM-IPS)研究与应用
	6,000,000.00	6,000,000.00	*2冷连轧先进控制技术集成
②其他来源取得的款项:	16,878,246.10	6,591,582.55	
其中: 上海市浦东新区科学技术局	726,902.00	726,902.00	技术开发设备购置资金
	150,000.00	-	Hosted CRM关键技术
	1,050,000.00	50,000.00	创建上海市知识产权示范企业
宝钢集团有限公司	3,647,344.10	2,084,680.55	*详见财务报表附注七
上海市科委	70,000.00	70,000.00	启明星计划-数据挖掘和知识发现系统
	1,020,000.00	940,000.00	统一认证授权管理系统
	180,000.00	140,000.00	钢铁行业信息
	280,000.00	-	基于NTCIP城市交通系统
	350,000.00	-	冶金企业能源管理
财政部	6,000,000.00	-	大中型高炉生产过程综合自动化系统高技术产业化示范工程
上海市新产品委员会	2,404,000.00	2,400,000.00	宝信软件技术中心能力建设
上海市信息化委员会	500,000.00	-	高炉自动化软件的产业化实现
上海计算机软件技术开发中心	300,000.00	180,000.00	基于构件化的城市智能交通信息系统
成都市高新区	200,000.00	-	成都市高新区科技创新基金
合计	<u>22,878,246.10</u>	<u>20,846,582.55</u>	

\*1 863计划课题-冶金工业MES关键技术研究及应用项目于本年完成形成固定资产1,600,000.00元,通过验收后留归公司,该款项同时计入资本公积。

\*2 2001年10月,上海宝钢集团公司被指定为公司“冷连轧先进控制技术集成”示范工程(简称“冷连轧项目”)国家资本金出资人代表,转拨公司600万元专项资金,并通知公司该专项资金留待公司增资扩股时记入股本。截至2005年12月31日止,冷连轧项目已经结束。宝钢集团与公司就此专项资金的账务处理尚在商议中。

27. 股本: 每股面值1元,其股本结构为:(股票种类:普通股A股/B股)

	年初数	
	股数	比例(%)
一、尚未上市流通股份		
1. 发起人股份	150,044,070.00	57.22
其中:		

(1) 国家拥有股份	-	-
(2) 境内法人持有股份	150,044,070.00	57.22
(3) 境外法人持有股份	-	-
(4) 其他	-	-
2. 募集法人股份	11,000,000.00	4.19
3. 内部职工股	-	-
4. 优先股或其他	-	-
其中:		
转配股	-	-
基金配售股份	-	-
柜台交易公司内部职工股份	-	-
战略投资者配售股份	-	-
一般法人配售股份	-	-
未上市流通股份合计	<u>161,044,070.00</u>	<u>61.41</u>
二、已上市流通股份		
1. 人民币普通股	13,200,000.00	5.03
2. 境内上市的外资股	88,000,000.00	33.56
3. 境外上市的外资股	-	-
4. 其他	-	-
已上市流通股份合计	<u>101,200,000.00</u>	<u>38.59</u>
三、股份总数	<u>262,244,070.00</u>	<u>100.00</u>

	年末数	
	股数	比例 (%)
一. 有限售条件股份		
1. 国家持股	-	-
2. 国有法人持股	145,556,070.00	55.50
3. 其他内资持股	11,000,000.00	4.19
其中:		
境内法人持股	11,000,000.00	4.19
境内自然人持股	-	-
4. 外资持股	-	-
其中:		
境外法人持股	-	-
境外自然人持股	-	-
有限售条件股份合计	<u>156,556,070.00</u>	<u>59.69</u>
二. 无限售条件股份		
1. 人民币普通股	17,688,000.00	6.75
2. 境内上市的外资股	88,000,000.00	33.56
3. 境外上市的外资股	-	-
4. 其他	-	-
无限售条件股份合计	<u>105,688,000.00</u>	<u>40.31</u>
三. 股份总数	<u>262,244,070.00</u>	<u>100.00</u>

根据股权分置改革方案,公司主要非流通股股东宝山钢铁股份有限公司于2006年内向公司流通A股股东执行每10股送3.4股的对价,以获得其所有非流通股份的上市流通权。

28. 资本公积

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
外币资本折算差额	369,935.70	919.41	-	370,855.11
股权投资准备	246,056.85	3,253,874.94	-	3,499,931.79
其他资本公积	2,562,630.76	125,376.56	-	2,688,007.32
拨款转入	1,752,218.19	1,600,000.00	-	3,352,218.19
整体资产置换差价	<u>18,257,313.08</u>	-	-	<u>18,257,313.08</u>
合计	<u>23,188,154.58</u>	<u>4,980,170.91</u>	-	<u>28,168,325.49</u>

外币资本折算差额本年增加919.41元系按比例计入的子公司上海宝立自动化工程有限公司外方股东本年以外币投资时的汇率折算差额。

股权投资准备本年增加3,253,874.94元系收购梅山公司95%股权时，购买价格与股权转让日所享有的梅山公司净资产份额的差额。

其他资本公积本年增加125,376.56元，其中：(1)无法支付的应付款转增资本公积12,000.00元；(2)按比例计入的子公司上海宝景信息技术发展有限公司接受现金捐赠113,376.56元。

29. 盈余公积

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
法定盈余公积	23,938,758.22	9,874,506.93	-	33,813,265.15
公益金	20,269,909.86	-	20,269,909.86	-
任意盈余公积	<u>1,284,082.47</u>	<u>20,269,909.86</u>	-	<u>21,553,992.33</u>
合计	<u>45,492,750.55</u>	<u>30,144,416.79</u>	<u>20,269,909.86</u>	<u>55,367,257.48</u>

本年任意盈余公积增加20,269,909.86元，系根据财企[2006]67号《关于〈公司法〉施行后有关企业财务处理问题的通知》规定，将2005年12月31日的公益金结余转作盈余公积金管理使用。

30. 未分配利润

	2006年
(1)年初未分配利润额	95,465,238.24
(2)加：当年度合并净利润	86,354,096.79
(3)减：提取法定盈余公积金	9,874,506.93
(4)减：分配普通股股利	-
(5)年末未分配利润余额	<u>171,944,828.10</u>

报告期利润预分配情况：根据公司第四届董事会第十三次会议有关利润分配预案决议，按当年度的税后利润10%提取法定盈余公积，不分配普通股股利，该预分配方案尚待股东大会审议批准。

上年利润实际分配情况：根据公司2005年度股东大会决议，按上年度净利润的10%、10%分别提取法定盈余公积和公益金，不分配普通股股利。

31. 主营业务收入和主营业务成本

行业种类	营业收入		营业成本		营业毛利	
	2006年	2005年	2006年	2005年	2006年	2005年
①软件开发	896,306,636.11	748,190,476.76	661,476,817.23	554,205,565.68	234,829,818.88	193,984,911.08
②服务外包	153,917,736.65	128,058,858.14	97,720,806.30	73,122,904.58	56,196,930.35	54,935,953.56
③系统集成	366,023,471.48	399,221,346.58	324,861,008.53	358,345,906.50	41,162,462.95	40,875,440.08
④工程设计	13,971,007.50	-	7,442,489.61	-	6,528,517.89	-
⑤智能交通	91,630,902.23	61,351,749.08	59,488,847.35	44,126,273.29	32,142,054.88	17,225,475.79
小计	1,521,849,753.97	1,336,822,430.56	1,150,989,969.02	1,029,800,650.05	370,859,784.95	307,021,780.51
减：公司内各业务分部间互相抵减	-	-	-	-	-	-
合计	<u>1,521,849,753.97</u>	<u>1,336,822,430.56</u>	<u>1,150,989,969.02</u>	<u>1,029,800,650.05</u>	<u>370,859,784.95</u>	<u>307,021,780.51</u>

本年度公司向前五名客户销售的收入总额为711,866,063.76元，占公司全部销售收入的46.78%。

### 32. 主营业务税金及附加

税费种类	2006年	2005年
营业税	13,363,820.30	14,346,903.46
城市维护建设税	98,354.06	31,434.27
教育费附加	118,327.68	39,778.73
其他	4,106.23	21,673.05
合计	<u>13,584,608.27</u>	<u>14,439,789.51</u>

### 33. 财务费用

费用项目	2006年	2005年
①利息支出	848,128.91	541,314.97
减：利息收入	1,585,289.39	1,195,993.98
②汇兑损失	994,415.69	719,537.80
减：汇兑收益	-	-
③其他	570,331.97	297,327.75
合计	<u>827,587.18</u>	<u>362,186.54</u>

### 34. 投资收益

项目	2006年	2005年
债权投资收益	-	120,000.00
股权投资差额摊销	(205,335.72)	(205,335.73)
其他股权投资收益(权益法)	279,566.48	-
其他股权投资收益(成本法)	4,800,000.00	3,360,000.00
转让股权收益	11,376,886.76	-
其他投资收益	151,294.83	354,145.72
合计	<u>16,402,412.35</u>	<u>3,628,809.99</u>

投资收益汇回不存在重大限制。

### 35. 补贴收入

项目	金 额		来源	依据	相关批准文件	批准机关	文件时效
	2006年	2005年					
增值税免退税 软件集成电路 即征即退	1,082,413.10	1,012,440.96	浦东新区 国家税务局	财税[2000]25号 关于鼓励软件 产业集成电路	浦税(直一所)[2004]0075号 21669/浦税十所流退 签(2005)0009号24494/	浦东新区 国家税务局	2000.6.24- 2010.12.31

高新技术类财政专项补贴	333,000.00	上海市科学技术委员会	高新技术成果转化优惠政策	浦税十所流退签(2005)0068号29409/浦税十所流退签(2005)31849/浦税十所所退606341691	上海市科学技术委员会
软件企业CMM认证资助资金	800,000.00	上海市信息化办公室	国发[2000]18号	沪府发[2005]55号文	上海市信息化办公室
软件著作权登记补助	45,983.14	上海市计算中心	上海市软件著作	上海市软件企业能力成熟度模型认证资助资金管理暂行办法	上海市计算中心
		开发中心助办法	著作权登记费	用补助说明	开发中心
专利费资助	56,000.00	浦东新区知识产权中心	上海市专利保护条例	上海市专利费资助办法	浦东新区知识产权中心
合计	1,984,396.241,345,440.96				

**36. 收到的其他与经营活动有关的现金:**

其中价值较大的项目情况如下:

项目名称	2006年
收到补贴款	901,983.14
银行存款利息收入	1,585,289.39
收回投标保证金	<u>3,227,786.93</u>

**37. 支付的其他与经营活动有关的现金:**

其中价值较大的项目情况如下:

项目名称	2006年
付现的管理费用和销售费用	<u>136,477,395.20</u>

**38. 收到的其他与投资活动有关的现金:**

其中价值较大的项目情况如下:

项目名称	2006年
梅山公司股权收购日货币资金转入	<u>11,279,678.67</u>

**39. 支付的其他与投资活动有关的现金:**

其中价值较大的项目情况如下:

项目名称	2006年
仁维软件股权出售日货币资金转出	<u>2,448,800.11</u>

**40. 收到的其他与筹资活动有关的现金:**

其中价值较大的项目情况如下:

项目名称	2006年
专项应付款	<u>3,631,663.55</u>



## 六、 母公司财务报表主要项目附注

### 1. 应收账款

账龄	2006年				2005年			
	余额	占应收账款总额比例(%)	坏账准备计提比例(%)	坏账准备	余额	占应收账款总额比例(%)	坏账准备计提比例(%)	坏账准备
1年以内	355,215,453.54	83.71	0.55	1,941,617.36	276,293,732.41	87.01	0.41	1,125,184.57
1-2年	42,581,913.29	10.03	22.23	9,466,056.82	34,152,621.08	10.76	10.78	3,682,819.20
2-3年	20,578,448.42	4.85	33.24	6,840,832.05	3,926,712.31	1.24	78.77	3,093,233.32
3年以上	<u>5,980,721.15</u>	<u>1.41</u>	77.97	<u>4,663,443.28</u>	<u>3,136,250.88</u>	<u>0.99</u>	85.19	<u>2,671,626.70</u>
合计	<u>424,356,536.40</u>	<u>100.00</u>		<u>22,911,949.51</u>	<u>317,509,316.68</u>	<u>100.00</u>		<u>10,572,863.79</u>

本年度全额计提坏账准备的金额为8,576,907.33元,计提原因为:现与对方无供销关系,或对方无力偿还,收回可能性极小。

上年度已全额计提坏账准备,但在本年度又全部或部分以银行存款收回的金额为33,000.00元,均为通过加大催讨力度收回的款项。上年度对该部分应收账款计提全额坏账准备的原因为:账龄已逾二年,已超过收款信用期,上年度全年无业务往来,收回的可能性小。

本项目年末数中欠款金额前五名的欠款金额合计为177,275,157.53元,占应收账款总额的比例为41.78%。

### 2. 其他应收款

账龄	2006年				2005年			
	余额	占其他应收款总额比例(%)	坏账准备计提比例(%)	坏账准备	余额	占其他应收款总额比例(%)	坏账准备计提比例(%)	坏账准备
1年以内	8,329,267.75	80.47	0.41	34,032.85	7,374,265.06	79.91	0.49	35,860.81
1-2年	1,066,757.91	10.30	18.15	193,619.48	1,586,557.12	17.19	10.00	158,709.71
2-3年	723,021.60	6.98	10.03	72,526.50	267,181.00	2.90	30.81	82,317.45
3年以上	<u>233,262.41</u>	<u>2.25</u>	23.55	<u>54,931.21</u>	-	-	-	-
合计	<u>10,352,309.67</u>	<u>100.00</u>		<u>355,110.04</u>	<u>9,228,003.18</u>	<u>100.00</u>		<u>276,887.97</u>

其他应收款年末数中金额较大的债务人情况:

债务人名称	年末欠款余额	性质或内容	欠款时间(账龄)
云南省卷烟烤烟市场	700,000.00	投标保证金	<1年
苏州市苏信项目投资管理有限公司	500,000.00	投标保证金	<1年
武汉长江隧道工程中铁隧道集团 联合体指挥部	300,000.00	投标保证金	<1年
中国钢铁工业协会	299,973.60	投标保证金	<1年
江苏省工商行政管理局信息中心	211,242.58	履约保证金	<1年
无锡市重点水利工程建设管理处	200,000.00	投标保证金	<1年

年末坏账准备比例低于5%,主要原因是1年以内的其他应收款的总额比例为80.47%,大部分款项为投标保证金及备用金,坏账的可能性较小。

本项目年末数中欠款金额前五名的欠款金额合计为2,011,216.18元,占其他应收款总额的比例为19.43%。

### 3. 长期投资

(1) 明细项目如下:

项目	金额				减值准备					年末数	
	年初数	本年增加	本年减少	年末数	年初数	本年增加	本年减少				
							因资产价值回升转回数	其他原因转出数	合计		
一、长期股权投资(权益法)	49,802,605.97		26,204,088.54	4,412,918.44	71,593,776.07	-	-	-	-	-	-
其中:对子公司投资	49,802,605.97		23,469,849.80	4,412,918.44	68,859,537.33	-	-	-	-	-	-
其中:联营公司投资	-	2,734,238.74	-	2,734,238.74	-	-	-	-	-	-	-
二、长期股权投资(成本法)	24,108,999.34			24,108,999.34							
其中:其他长期股权投资	24,108,999.34			24,108,999.34							
合计	73,911,605.31			95,702,775.41							

(2) 长期股权投资(权益法)

① 长期股权投资(权益法)

被投资企业名称	与母公司关系	投资期限	占被投资企业注册 资本的比例	初始 投资额	累计追加 投资额	损益调整额			投资准备		年末数
						本年 增减额	分得现金 红利额	累计 增减额	本年 增加额	累计 增加额	
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11)	(12)=(5)+(6) +(9)+(11)
上海宝希计算机技术有限公司	子公司	1999.03-2019.03	70%	3,477,096.00	-	376,831.27	(234,418.72)	521,849.37	-	-	3,998,945.37
上海宝景信息技术发展有限公司	子公司	2001.12-2051.12	69.80%	1,295,840.55	151,276.74	1,062,892.30	-	1,523,195.03	113,376.56	347,560.65	3,317,872.97
上海宝利计算机集成技术有限公司	子公司	2002.2-2009.3	52.9954%	8,973,835.26	-	(145,602.81)	-	133,653.30	-	60,722.13	9,168,210.69
上海宝康电子控制工程有限公司	子公司	2003.1-2009.1	75%	6,739,261.83	12,131,154.32	4,888,428.13	-	8,805,852.59	-	2,735.70	27,679,004.44
日本宝信株式会社	子公司		100%	1,689,750.00	-	530,207.56	-	1,564,609.61	-	-	3,254,359.61
上海仁维软件有限公司	联营公司	2005.3-2024.3	41.33%	9,104,755.00	(3,973,164.00)	*(1,034,531.77)	-	(2,397,352.26)	-	-	-
上海梅山工业民用工程设计研究设计院有限公司	子公司	2001.8-2011.8	95%	11,423,874.94	-	2,076,406.06	-	2,076,406.06	-	-	13,500,281.00
上海宝立自动化工程有限公司	子公司	2006.5-2016.5	51%	7,650,000.00	-	(738,713.11)	-	(738,713.11)	919.41	919.41	6,912,206.30
小计				50,354,413.58	8,309,267.06	7,015,917.63	(234,418.72)	11,489,500.59	114,295.97	411,937.89	

\*其中:①按权益法核算的被投资公司的净损益中所占的份额为-3,101,710.53元。  
②股权转让时转出的损益调整金额为2,067,178.76元。

② 股权投资差额

被投资企业名称	初始金额	形成原因	摊销期限	本年摊销额	摊余金额
上海宝景信息技术发展有限公司	2,042,882.71	购买股权	10年	204,288.24	1,023,332.31
上海宝利计算机集成技术有限公司	10,474.74	购买股权	10年	1,047.48	5,324.64
小计	2,053,357.45			205,335.72	1,028,656.95

(3) 长期股权投资(成本法)

被投资企业名称	投资期限	投资金额	占被投资企业 注册资本的比例
东方钢铁电子商务有限公司	无期限	13,600,000.00	17%
中冶赛迪工程技术股份有限公司	无期限	9,508,999.34	8%
金川集团自动化工程有限公司	无期限	1,000,000.00	7.128%
小计		24,108,999.34	

上述投资变现不存在重大限制。

#### 4. 主营业务收入和主营业务成本

种类	主营业务	营业收入		营业成本		营业毛利	
		2006年数	2005年	2006年	2005年	2006年	2005年
	①软件开发	899,966,613.07	728,646,412.04	670,423,730.38	544,981,734.79	229,542,882.69	183,664,677.25
	②服务外包	149,214,794.85	112,626,210.54	94,241,838.18	65,591,957.49	54,972,956.67	47,034,253.05
	③系统集成	298,561,476.18	331,661,027.93	266,029,319.44	296,024,137.27	32,532,156.74	35,636,890.66
	合计	<u>1,347,742,884.10</u>	<u>1,172,933,650.51</u>	<u>1,030,694,888.00</u>	<u>906,597,829.55</u>	<u>317,047,996.10</u>	<u>266,335,820.96</u>

#### 5. 投资收益

项目	2006年	2005年
债权投资收益	-	120,000.00
转让股权收益	11,376,886.76	-
其他股权投资收益(成本法)	4,800,000.00	3,360,000.00
在按权益法核算的被投资公司的净损益中所占的份额	4,948,738.87	2,393,434.73
股权投资差额摊销	(205,335.72)	(205,335.73)
其他投资收益	<u>45,358.34</u>	<u>153,373.04</u>
合计	<u>20,965,648.25</u>	<u>5,821,472.04</u>

投资收益汇回不存在重大限制。

### 七、 关联方关系及其交易的披露

#### (一) 存在控制关系的关联方情况

##### 1. 存在控制关系的关联方情况

企业名称	注册地址	主营业务	与公司关系	经济性质或类型	法定代表人
宝山钢铁股份有限公司	上海市宝山区牡丹江路1813号南楼	钢铁冶炼、加工、电力、煤炭、工业气体生产、码头、仓储、运输等与钢铁相关的业务	母公司	上市公司	徐乐江

子公司概况详见本附注四。

##### 2. 存在控制关系的关联方的注册资本及其变化情况

企业名称	年初数	本年增加	本年减少	年末数
上海宝立自动化工程有限公司	-	15,000,000.00	-	15,000,000.00

母公司宝山钢铁股份有限公司与其余子公司注册资本本年度未发生变化。

##### 3. 存在控制关系的关联方所持股份或权益及其变化情况

企业名称	年初数		本年增加		本年减少		年末数	
	金额	%	金额	%	金额	%	金额	%
宝山钢铁股份有限公司	150,044,070.00	57.22	-	-	(4,488,000.00)	1.72	145,556,070.00	55.50

上海仁维软件有限公司	9,104,755.00	73.33	-	-	(3,973,164.00)	32.00	5,131,591.00	41.33
上海宝立自动化工程有限公司	-	-	7,650,000.00	51.00	-	-	7,650,000.00	51.00
上海梅山工业民用工程设计研究院有限公司	-	-	5,700,000.00	95.00	-	-	5,700,000.00	95.00

公司所占其余子公司权益比例本年度未发生变化。

(二) 不存在控制关系的关联方情况

企业名称	与公司的关系
宝钢集团有限公司	母公司控股股东
宝钢集团上海第一钢铁有限公司	同一实际控制方
宝钢集团上海五钢有限公司	同一实际控制方
华宝信托投资有限责任公司	同一实际控制方
南通宝钢新日制钢有限公司	同一实际控制方
上海宝钢工程技术有限公司	同一实际控制方
上海宝钢设备检修有限公司	同一实际控制方
上海宝钢国际经济贸易有限公司	同一实际控制方
上海宝国物业管理有限公司	同一实际控制方
上海梅山钢铁股份有限公司	同一母公司
宁波宝新不锈钢有限公司	同一母公司

企业名称	与公司的关系
宝钢集团财务有限责任公司	同一母公司
华宝兴业基金管理公司	同一实际控制方
上海宝钢钢材贸易有限公司	同一母公司
上海宝钢化工有限公司	同一母公司
上海宝钢浦东国际贸易有限公司	同一母公司
上海宝钢实业有限公司	同一母公司
上海三钢有限责任公司	同一实际控制方
上海宝钢商贸有限公司	同一实际控制方
宝钢集团上海浦东钢铁有限公司	同一实际控制方
宝钢集团上海梅山有限公司	同一实际控制方
上海梅山工程技术有限公司	同一实际控制方
宝钢集团其他子公司	同一实际控制方

(三) 关联方交易

1. 采购货物

公司2006年度和2005年度向关联方采购货物的有关明细资料如下(单位:元):

企业名称	2006年			企业名称	2005年		
	金额	占年度购货百分比(%)	计价标准		金额	占年度购货百分比(%)	计价标准
上海仁维软件有限公司	822,452.83	0.09	市价或协议价				
宝山钢铁股份有限公司	2,490,451.38	0.26	市价或协议价	宝山钢铁股份有限公司	5,024,891.72	0.61	市价或协议价
上海宝钢集团	61,046.00	0.01	市价或协议价	上海宝钢集团	-	-	市价或协议价
上海宝钢集团其他子公司	208,557.30	0.02	市价或协议价	上海宝钢集团其他子公司	5,673,589.54	0.70	市价或协议价

公司向关联方采购货物的价格由双方协商决定。

2. 销售货物

公司2006年度和2005年度向关联方销售货物的有关明细资料如下(单位：元)：

企业名称	2006年			企业名称	2005年		
	金额	占年度销货 百分比(%)	计价标准		金额	占年度销货 百分比(%)	计价标准
宝山钢铁股份 有限公司	570,779,419.29	37.51	协议价或市价	宝山钢铁股份 有限公司	447,709,440.57	33.49	协议价或市价
宝钢集团上海第 一钢铁有限公司	374,071.61	0.02	协议价或市价	宝钢集团上海第 一钢铁有限公司	12,131,397.12	0.91	协议价或市价
上海宝钢国际经 济贸易有限公司	3,187,545.28	0.21	协议价或市价	上海宝钢国际经 济贸易有限公司	39,546,968.83	2.96	协议价或市价
宝钢集团有限 公司	22,964,709.56	1.51	协议价或市价	宝钢集团有限 公司	18,276,958.92	1.37	协议价或市价
宝钢集团上海 五钢有限公司	2,483,491.97	0.16	协议价或市价	宝钢集团上海 五钢有限公司	13,103,197.96	0.98	协议价或市价
上海宝钢浦东东 际贸易有限公司	617,731.23	0.04	协议价或市价	上海宝钢浦东东 际贸易有限公司	1,609,909.50	0.12	协议价或市价
南通宝钢新日 制钢有限公司	51,452.99	0.00	协议价或市价	南通宝钢新日 制钢有限公司	4,278,619.81	0.32	协议价或市价
上海梅山钢铁 股份有限公司	70,441,149.19	4.63	协议价或市价	上海梅山钢铁 股份有限公司	74,647,025.01	5.58	协议价或市价
华宝兴业基金 管理公司	364,297.44	0.02	协议价或市价	华宝兴业基金 管理公司	900,504.81	0.07	协议价或市价
上海宝钢工程 技术有限公司	4,409,096.44	0.29	协议价或市价	上海宝钢工程 技术有限公司	521,300.00	0.04	协议价或市价
上海宝钢化工 有限公司	-	-	协议价或市价	上海宝钢化工 有限公司	5,665,450.55	0.42	协议价或市价
宁波宝新不锈 钢有限公司	5,598,962.66	0.37	协议价或市价	宁波宝新不锈 钢有限公司	9,384,608.89	0.70	协议价或市价
上海宝钢设备 检修有限公司	8,743,586.31	0.57	协议价或市价	上海宝钢设备 检修有限公司	18,878,249.42	1.41	协议价或市价
宝钢集团上海 浦东钢铁有限公司	15,461,136.88	1.02	协议价或市价	宝钢集团上海 浦东钢铁有限公司	1,246,095.39	0.09	协议价或市价
华宝人寿有限 责任公司(筹建)	14,190,286.76	0.93	协议价或市价				
上海宝钢商贸 有限公司	3,463,611.04	0.23	协议价或市价	上海宝钢商贸 有限公司	1,222,241.22	0.09	协议价或市价
宝钢集团其他 子公司	40,967,570.24	2.70	协议价或市价	宝钢集团其他 子公司	33,540,469.82	2.52	协议价或市价

其中，对于某一关联方，报告期内累计交易总额高于3,000万元，且占公司最近一期经审计净资产额5%以上的，详细情况如下：

关联方名称	交易内容	2006年		定价原则	结算方式
		交易金额	占同类交易 金额的比例(%)		
宝山钢铁股份有限公司	软件开发	379,258,474.19	42.31	协议价或市价	现金支付
	服务外包	105,259,032.09	68.39	协议价	现金支付
	系统集成	85,276,004.01	23.30	协议价或市价	现金支付
	工程设计	985,909.00	7.06	协议价或市价	现金支付
上海梅山钢铁股份有限公司	软件开发	42,793,078.74	4.77	协议价或市价	现金支付
	服务外包	14,365,744.39	9.33	协议价	现金支付
	系统集成	5,082,399.06	1.39	协议价或市价	现金支付
	工程设计	8,199,927.00	58.69	协议价或市价	现金支付
关联方名称	交易内容	2005年		定价原则	结算方式
		交易金额	占同类交易 金额的比例(%)		
宝山钢铁股份有限公司	软件开发	298,470,182.71	39.89	协议价或市价	现金支付
	服务外包	87,818,460.22	68.58	协议价	现金支付
	系统集成	61,420,797.64	15.39	协议价或市价	现金支付
上海宝钢国际经济贸易有限 公司	软件开发	17,328,636.03	2.32	协议价或市价	现金支付
	服务外包	700,553.50	0.55	协议价	现金支付
	系统集成	21,517,779.30	0.05	协议价或市价	现金支付
上海梅山钢铁股份有限公司	软件开发	49,330,470.43	6.59	协议价或市价	现金支付

服务外包	10,612,214.91	8.29	协议价	现金支付
系统集成	14,704,339.67	3.68	协议价或市价	现金支付

由于原宝信公司在置入公司前系宝钢集团有限公司的全资子公司，长期以来一直主要为宝钢集团内其他关联公司提供IT服务；置入后，由于持续经营和服务的需要，该等情况也将长期存在，因此造成公司主营业务关联交易比重较大。

公司销售给关联企业的产品价格由双方协商或招投标决定。公司所提供的服务是具有较高附加值的钢铁业定制化软件及系统集成、服务外包等服务。

### 3. 公司与关联方应收应付款项余额

2006年末和2005年末与关联方应收应付款项余额(单位：元)

项目	年末数(金额)		占全部应收(付)款项 余额的比重(%)	
	2006年	2005年	2006年	2005年
<b>应收账款：</b>				
宝山钢铁股份有限公司	113,465,083.31	114,550,006.64	24.82	33.97
宝钢集团有限公司	5,146,796.22	7,840,930.34	1.13	2.32
宁波宝新不锈钢有限公司	3,153,667.20	1,837,430.78	0.69	0.54
上海宝钢实业有限公司	5,359.77	1,435,590.00	0.00	0.43
上海宝钢工程技术有限公司	254,268.89	171,728.89	0.06	0.05
宝钢集团上海第一钢铁有限公司	57,262.51	-	0.01	-
上海宝钢实业管理有限公司	-	51,461.67	-	0.02
南通宝钢新日制钢有限公司	3,358.51	433,158.51	0.00	0.13
上海宝钢设备检修有限公司	1,507,751.97	4,463,975.83	0.33	1.32
上海宝钢国际经济贸易有限公司	991,070.00	80,000.00	0.22	0.02
宝钢集团财务有限责任公司	-	1,149,119.37	-	0.34
上海梅山钢铁股份有限公司	5,780,971.94	2,854,547.89	1.27	0.85
华宝信托投资有限责任公司	439,815.67	1,002,246.13	0.10	0.30
华宝人寿有限责任公司(筹建)	14,190,286.76	-	3.10	-
宝钢集团上海浦东钢铁有限公司	3,373,072.17	400,000.00	0.74	0.12
上海宝钢商贸有限公司	2,091,576.19	-	0.46	-
上海三钢有限责任公司	1,747,140.00	1,407,146.60	0.38	0.42
上海宝钢钢材贸易有限公司	1,385,893.24	335,516.00	0.30	0.10
宝钢集团其他子公司	<u>5,059,133.49</u>	<u>2,742,327.15</u>	<u>1.10</u>	<u>0.81</u>
合计	<u>158,652,507.84</u>	<u>140,755,185.80</u>	<u>34.71</u>	<u>41.74</u>
<b>应付股利：</b>				
宝钢集团有限公司	-	<u>378,687.27</u>	-	<u>47.51</u>
<b>预付账款：</b>				
上海宝钢工程技术有限公司	<u>100,000.00</u>	-	<u>0.22</u>	-
合计	<u>100,000.00</u>	-	<u>0.22</u>	-
<b>应付账款：</b>				
宝山钢铁股份有限公司	2,551,904.39	1,992,594.85	1.34	1.36
宝钢集团有限公司	61,046.00	235,776.42	0.03	0.16
宝钢集团其他子公司	<u>990,400.00</u>	<u>179,454.00</u>	<u>0.52</u>	<u>0.12</u>

合计	<u>3,603,350.39</u>	<u>2,407,825.27</u>	<u>1.89</u>	<u>1.64</u>
<b>预收账款:</b>				
宝山钢铁股份有限公司	45,739,424.15	51,750,849.43	25.20	35.01
宝钢集团有限公司	433,690.84	1,655,079.51	0.24	1.12
宝钢集团财务有限责任公司	497,787.61	1,280,000.00	0.27	0.87
上海宝钢设备检修有限公司	122,311.76	292,994.35	0.07	0.20
上海梅山钢铁股份有限公司	3,413,108.33	4,436,696.35	1.88	3.00
上海宝钢钢材贸易有限公司	575,000.00	1,348,212.31	0.32	0.91
上海宝钢商贸有限公司	25,000.00	1,087,758.78	0.01	0.74
宝钢集团上海浦东钢铁有限公司	13,663,469.32	7,347.88	7.53	0.00
宝钢集团其他子公司	<u>5,160,216.98</u>	<u>2,573,315.59</u>	<u>2.85</u>	<u>1.73</u>
合计	<u>69,630,008.99</u>	<u>64,432,254.20</u>	<u>38.37</u>	<u>43.58</u>

#### 4. 公司与关联方其他应收款、其他应付款余额

2006年末和2005年末与关联方其他应收款和其他应付款余额(单位: 元)

项目	年末数(金额)		占全部其他应收(付)款项余额的比重(%)	
	2006年	2005年	2006年	2005年
<b>其他应收款</b>				
上海宝钢国际经济贸易有限公司	-	981,037.00	-	6.70
合计	<u>-</u>	<u>981,037.00</u>	<u>-</u>	<u>6.70</u>
<b>其他应付款</b>				
宝山钢铁股份有限公司	4,000.00	-	0.01	-
宝钢集团有限公司	<u>30,500,000.00</u>	<u>30,500,000.00</u>	<u>67.37</u>	<u>71.68</u>
合计	<u>30,504,000.00</u>	<u>30,500,000.00</u>	<u>67.38</u>	<u>71.68</u>

#### 5. 其他应披露事项

##### (1) 资产、股权转让发生的关联交易

关联方名称	交易内容	定价原则	2006年			结算方式	获得的转让收益相关的资本公积增加额	转让价格与账面价值或评估价值存在较大差异的原因
			资产的账面价值	资产的评估价值	资产的转让价格			
上海梅山工程技术有限公司	收购其持有的上海梅山工业民用工程设计研究院有限公司90%的股权	协议价	703.57万元	699.41万元	774.00万元	现金支付	3,082,618.36	
宝钢集团上海梅山有限公司	收购其持有的上海梅山工业民用工程设计研究院有限公司5%的股权	协议价	39.09万元	38.86万元	43.00万元	现金支付	171,256.58	
2005年								
关联方名称	交易内容	定价原则	资产的账面价值	资产的评估价值	资产的转让价格	结算方式	获得的转让收益相关的资本公积增加额	转让价格与账面价值或评估价值存在较大差异的原因
上海宝钢集团公司	收购其持有的上海宝康电子控制工程有限公司25%	协议价	426.68万元	461.67万元	441.37万元	现金支付	217,595.02	

的股权

- (2) 2005年9月子公司上海宝希计算机技术有限公司委托华宝信托投资有限公司向宝钢芯日铁汽车板有限公司进行信托投资250万元，期限一年，于2006年9月到期收回，并获得了105,936.49元投资收益。
- (3) 2006年9月子公司上海宝希计算机技术有限公司在华宝信托投资有限公司购入点金二十三号结构化证券投资100万元进行信托投资，期限二年，预期年收益率为4.5%。
- (4) 子公司上海宝利计算机集成技术有限公司持有华宝兴业基金管理公司的华宝兴业开放式基金，交易本金为300万元。
- (5) 公司及子公司在宝钢集团财务有限责任公司的存贷款

公司 名称	开户银行	2006年末 存款余额	2005年末 存款余额	计息标准
宝信	工行国贸支行	7,524,022.02	1,042,252.86	活期存款利率
宝利	工行国贸支行	2,261,867.60	1,148,889.21	活期存款利率
	工行国贸支行	USD4,580.17	USD4,614.22	活期存款利率
宝康	工行国贸支行	3,739,696.90	3,126,164.34	活期存款利率

子公司上海宝康电子控制工程有限公司2006年度获得宝钢集团财务有限责任公司累计贷款1,800万元，截至2006年12月31日止，已全部偿还，年利率为5.22%~5.58%，本年度支付利息费用合计为178,725.00元。

(6) 技术开发

- ① 2003年7月，公司受宝钢集团有限公司委托进行技术开发。项目名称：多数据源协同条件下的数据挖掘和知识发现系统。合同有效期限：2003年7月至2005年8月。该项目的研究开发经费200万元全额收到，项目已于2006年内完工结题。
- ② 2004年9月，公司受宝钢集团有限公司委托进行技术开发。项目名称：冶金企业管理控制数据软总线的研究开发。合同有效期限：2004年9月至2006年12月。该项目的研究开发经费300万元全额收到，项目正在办理完工结题。

(7) 租赁

公司将电子设备租赁给宝山钢铁股份有限公司，租赁期限2002年11月18日至2007年9月20日，租赁费合计为人民币294,189.60元。

(8) 关键管理人员报酬

报告期内，在公司领取报酬、津贴的董事、监事、高级管理人员的年度报酬总额中，30-40万元有1人，40-50万元有4人，50-60万元有5人。

八、或有事项

无。

九、承诺事项

1. 2006年9月，子公司上海宝康电子控制工程有限公司与上海久隆电力集团有限公司签订了电力设备安装合同，建造生产基地变电站，合同总价133万元。截止2006年12月31日，宝康已支付了33.9万元进度款，余下部分尚未支付。



2. 重大经营租赁事项

公司地处各地的分支机构为经营需要租赁的办公场地以后年度将支付的不可撤销经营租赁的最低租赁付款额如下：

单位：万元

	2006年	2005年
1年以内	740.00	641.16
2~5年(含5年)	973.96	811.56
5年以上	-	173.89
合计	<u>1,713.96</u>	<u>1,626.61</u>

十、 资产负债表日后事项

公司根据《财政部关于印发〈企业会计准则第1号—存货〉等38项具体准则的通知》(财会[2006]3号)，自2007年1月1日起执行《企业会计准则第1号—存货》等38项具体准则，同时不再执行现行的企业会计准则和《企业会计制度》。

十一、非经常性损益

根据证监会发布的《公开发行证券的公司信息披露规范问答第1号—非经常性损益(2004年修订)》的规定，非经常性损益是指公司发生的与经营业务无直接关系，以及虽与经营业务相关，但由于其性质、金额或发生频率，影响了真实、公允地反映公司正常盈利能力的各项收入、支出。非经常性损益对公司合并净利润的影响如下表所示：

项目名称	对2006年度合并 净利润的影响金额	对2005年度合并 净利润的影响金额
处置固定资产损益	(296,535.51)	2,559,819.01
各种形式的政府补贴	1,785,956.62	182,317.50
以前年度计提本年转回的存货跌价准备	1,377,580.43	-
委托投资损益	63,032.01	-
基金投资损益	40,822.51	249,826.83
处置长期股权投资收益	10,239,198.08	-
以前年度计提本年转回的坏账准备	444,695.66	305,047.24
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	77,129.24	270,636.77
不可抵税的罚款支出	(55,468.76)	-
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支出	<u>(729,161.12)</u>	<u>(215,743.96)</u>
合计	<u>12,947,249.16</u>	<u>3,351,903.39</u>

十二、其他重要事项

无。

### 十三、财务报表的批准报出

本财务报表业经公司第四届董事会第十三次会议于2007年3月17日批准报出。

#### 关于上海宝信软件股份有限公司 新旧会计准则股东权益差异调节表的 审阅报告

安永大华业字2007第249号

上海宝信软件股份有限公司全体股东：

我们审阅了后附的上海宝信软件股份有限公司（以下简称“贵公司”）按照附注二所述的编制基础编制的2006年12月31日及2007年1月1日新旧会计准则合并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—首次执行企业会计准则》和“关于做好与新会计准则相关财务会计信息披露工作的通知”（证监发[2006]136号，以下简称“通知”）的有关规定编制差异调节表是贵公司管理层的责任。我们的责任是在实施审阅工作的基础上对差异调节表出具审阅报告。

根据“通知”的有关规定，我们参照《中国注册会计师审阅准则第2101号—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差异调节表相关会计政策和所有重要的认定、了解差异调节表中调节金额的计算过程、阅读差异调节表以考虑是否遵循指明的编制基础以及在必要时实施分析程序，审阅工作提供的保证程度低于审计。我们没有实施审计，因而不发表审计意见。

根据我们的审阅，我们没有注意到任何事项使我们相信上述差异调节表在重大方面没有按照《企业会计准则第38号—首次执行企业会计准则》和“通知”的有关规定编制。

安永大华会计师事务所有限责任公司

中国注册会计师：汪 阳

中国 上海

中国注册会计师：倪春华

2007年3月17日

**上海宝信软件股份有限公司  
新旧会计准则股东权益差异调节表**

金额单位：人民币：元

项目	注释	项目名称	金额
		<b>2006年12月31日合并股东权益（现行会计准则）</b>	517,512,988.29
1		长期股权投资差额	0
		其中：同一控制下企业合并形成的长期股权投资差额	-5,324.64
		其他采用权益法核算的长期股权投资贷方差额	0
2		拟以公允价值模式计量的投资性房地产	0
3		因预计资产弃置费用应补提的以前年度折旧等	0
4		符合预计负债确认条件的辞退补偿	0
5		股份支付	0
6		符合预计负债确认条件的重组义务	0
7		企业合并	0
		其中：同一控制下企业合并商誉的账面价值	0
		根据新准则计提的商誉减值准备	0
8		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	1,791,882.50
9		以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	0
10		金融工具分拆增加的权益	0
11		衍生金融工具	0
12		所得税	4,956,934.44
13		对合营企业、联营企业长期股权投资的影响	0
14		其他	0
		<b>2007年1月1日归属于母公司股东权益（新会计准则）</b>	524,256,480.59
15		少数股东权益列报的变化	29,722,117.47
		<b>2007年1月1日股东权益（新会计准则）</b>	553,978,598.06

后附差异调节表附注为本差异调节表的组成部分。

公司法定代表人：王文海

财务总监：夏雪松

会计机构负责人：单志健

## 新旧会计准则股东权益差异调节表附注 (除特别注明外, 金额单位为人民币元)

### 一、 编制目的

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

### 二、 编制基础

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

此外, 对于下述事项, 本差异调节表依据如下原则进行编制:

- 1、 子公司按照《企业会计准则第38号—首次执行企业会计准则》第五条至第十九条的规定进行调整, 对于影响上述公司留存收益并影响本公司按照股权比例享有的净资产份额的事项, 公司根据其业务实际情况相应调整留存收益或资本公积。
- 2、 公司按照新会计准则调整少数股东权益, 并在差异调节表中单列项目反映。

### 三、 主要项目附注

- 1、 2006年12月31日合并股东权益(现行会计准则)的金额取自公司按照现行《企业会计准则》和《企业会计制度》(以下简称“现行会计准则”)编制的2006年12月31日合并资产负债表。该报表业经安永大华会计师事务所有限责任公司审计, 并于2007年3月17日出具了安永大华业字2007第248号的无保留意见审计报告。该报表相关的编制基础和主要会计政策参见公司2006年度财务报告。

- 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

根据新会计准则, 在首次执行日, 企业应当将所持有的可供出售金融资产调整为按公允价值计量, 公允价值与账面价值的差额, 调整留存收益。2007年1月1日, 公司持有的可供出售金融资产按市价计量, 调增留存收益3, 380, 910. 07元, 其中归属于母公司的所有者权益增加1, 791, 882. 50元, 归属于少数股东的权益增加1, 589, 028. 17元。

- 3、 所得税

根据新会计准则, 在首次执行日, 企业应当停止采用应付税款法, 改按《企业会计准则第18号—所得税》规定的资产负债表债务法对所得税进行处理。在2007年1月1日, 对资产、负债的账面价值与其计税基础不同形成的时间性差异, 应当按照相关条件确认递延所得税资产或递延所得税负债, 调增留存收益5, 230, 846. 43元, 其中归属于母公司的所有者权益增加4, 956, 934. 44元, 归属于少数股东的权益增加273, 911. 99元。

## 十一、备查文件目录

- (一) 载有法人代表、财务总监、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- (二) 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- (三) 报告期内在中国证监会指定报表上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿。

上海宝信软件股份有限公司董事会

董事长：王文海

二零零七年三月十七日

[附:董事、高级管理人员对 2006 年年度报告的书面确认意见]

声明

本公司董事会、董事、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、完整性承担个别和连带的法律责任。

声明人签字：

王文海、王力、冯国成、盛更红、王成然、丛力群、高文、夏健明、薛云奎、陈在根、朱立强、周建平、胡国奋、夏雪松

上海宝信软件股份有限公司

董 事 会

2007 年 3 月 17 日

[附:监事对 2006 年年度报告的书面确认意见]

声明

本公司监事会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、完整性承担个别和连带的法律责任。

经监事会对董事会编制的《2005 年年度报告》进行谨慎审核，监事会认为：

- 1、年度编制和审议程序符合法律、法规、公司章程和公司内部管理制度的各项规定；
- 2、年报的内容和格式符合中国证监会和证券交易所的各项规定，所包含的信息能从各个方面真实地反映出公司当年度的经营管理和财务状况等事项；
- 3、在提出本意见前，没有发现参与年报编制和审议的人员有违反保密规定的行为。

声明人签字：

陈德林、钟永群、冯建生

上海宝信软件股份有限公司

监 事 会

2007 年 3 月 17 日