

沈阳东软软件股份有限公司

2006 年度报告摘要

§ 1 重要提示

1.1 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。

本年度报告摘要摘自年度报告全文，报告全文同时刊载于上海证券交易所网站：<http://www.sse.com.cn>。投资者欲了解详细内容，应当仔细阅读年度报告全文。

1.2 辽宁天健会计师事务所有限公司为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

1.3 副董事长沓泽虔太郎因工作原因，委托董事猪狩健次代为出席并表决。

1.4 公司董事长刘积仁、高级副总裁兼财务总监张晓鸥、计划财务部部长陈平平声明：保证本年度报告中财务报告的真实、完整。

§ 2 公司基本情况简介

2.1 基本情况简介

股票简称	东软股份
股票代码	600718
上市交易所	上海证券交易所
注册地址	沈阳市和平区文化路 3 号巷 11 号
办公地址	沈阳浑南新区新秀街 2 号 东软软件园
邮政编码	110179
公司国际互联网网址	http://www.neusoft.com
电子信箱	investor@neusoft.com

2.2 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	徐庆荣	张龙
联系地址	沈阳浑南新区新秀街 2 号 东软软件园	沈阳浑南新区新秀街 2 号 东软软件园
电话	024-83662115	024-83662115
传真	024-23783375	024-23783375
电子信箱	investor@neusoft.com	investor@neusoft.com

§ 3 会计数据和财务指标摘要

3.1 主要会计数据

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	2,697,189,629	2,441,949,742	10.5	2,245,675,877
利润总额	109,649,948	89,384,635	22.7	522,387,145
净利润	79,674,262	58,249,049	36.8	271,166,063
扣除非经常性损益的净利润	73,683,077	47,523,504	55.0	5,490,358
经营活动产生的现金流量净额	304,655,272	210,692,991	44.6	159,401,579
	2006 年末	2005 年末	本年末比上年末 增减(%)	2004 年末
总资产	2,516,564,269	2,700,985,931	-6.8	2,781,710,585
股东权益(不含少数股东权益)	1,408,020,153	1,331,799,112	5.7	1,444,471,226

3.2 主要财务指标

单位:元

主要财务指标	2006 年	2005 年	本年比上年 增减(%)	2004 年
每股收益	0.28	0.21	36.8	0.96
净资产收益率(%)	5.66	4.37	增加 1.29 个百分点	18.77
扣除非经常性损益的净利润为基础计算的净资产收益率(%)	5.23	3.57	增加 1.66 个百分点	0.38
每股经营活动产生的现金流量净额	1.08	0.75	44.6	0.57
	2006 年末	2005 年末	本年末比上年末增 减(%)	2004 年末
每股净资产	5.00	4.73	5.7	5.13
调整后的每股净资产	4.92	4.65	5.9	5.05

扣除非经常性损益项目

√适用 □不适用

非经常性损益项目	金额
处置固定资产产生的损失	861,137
处置长期投资产生的收益	-6,721,391
政府补贴	-995,277
营业外收入	-1,285,593
营业外支出	1,434,562
非经常性损益的所得税影响数	485,398
少数股东损益影响数	229,979
合计	-5,991,185

3.3 国内外会计准则差异

□适用 √不适用

§ 4 股本变动及股东情况

4.1 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	11,430,619	4.06				-11,430,619	-11,430,619	0	0
3、其他内资持股									
其中：境内法人持股	156,762,778	55.70				-16,883,955	-16,883,955	139,878,823	49.70
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	168,193,397	59.76				-28,314,574	-28,314,574	139,878,823	49.70
二、无限售条件流通股									
1、人民币普通股	113,258,293	40.24				28,314,574	28,314,574	141,572,867	50.30
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
无限售条件流通股合计	113,258,293	40.24				28,314,574	28,314,574	141,572,867	50.30
三、股份总数	281,451,690	100.00						281,451,690	100.00

股份变动情况说明：

1、根据 2006 年 2 月 28 日国务院国有资产监督管理委员会“国资产权〔2006〕181 号”文件《关于沈阳东软件股份有限公司国有股性质变更有关问题的复函》，公司控股股东东软集团有限公司所持本公司非流通股 168,193,397 股属非国有股。

2、2006 年 3 月 27 日，公司股权分置改革相关股东会议审议通过了《沈阳东软件股份有限公司股权分置改革方案》，2006 年 4 月 7 日，公司控股股东东软集团有限公司完成了向流通股股东支付对价，东软集团有限公司共计向全体流通股股东支付 28,314,574 股和 41,339,277 元现金对价，即每 10 股流通股获付 2.5 股股票和 3.65 元现金。

4.2 股东数量和持股情况

单位:股

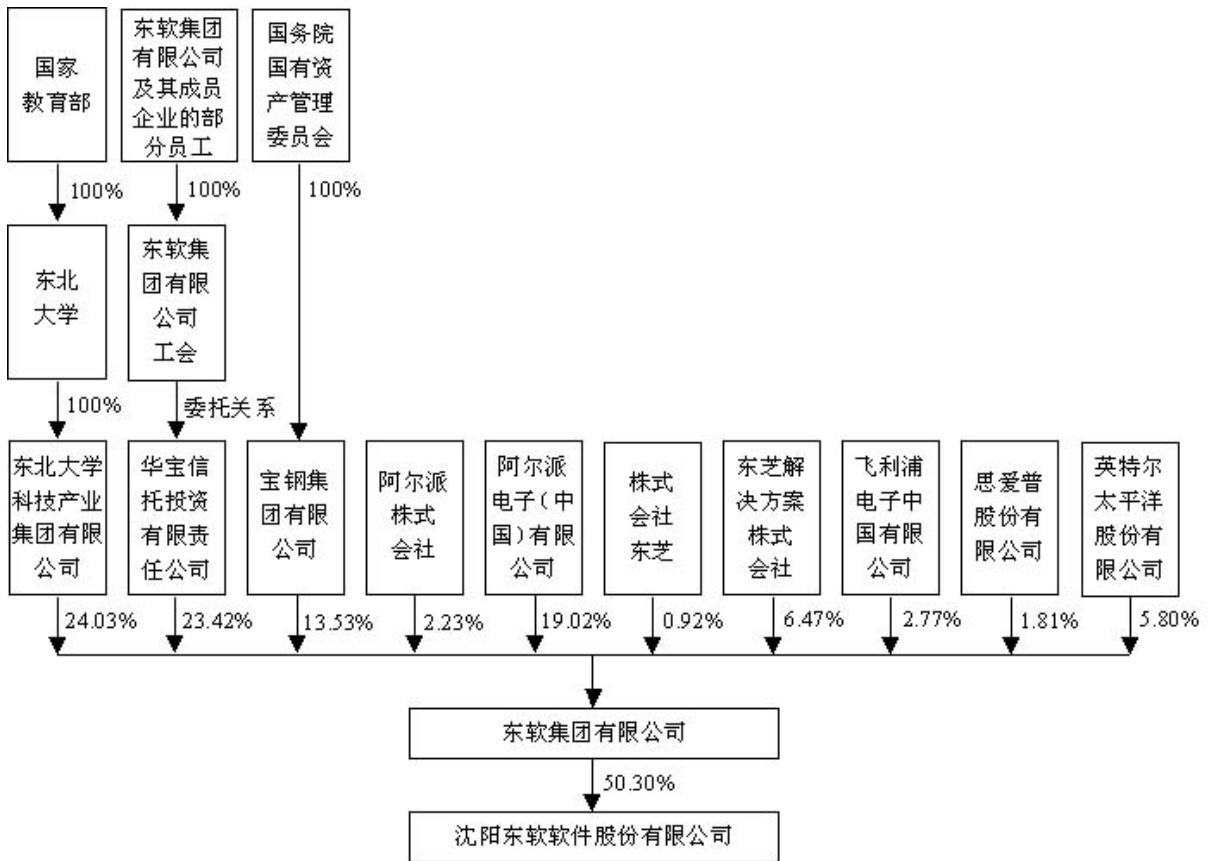
报告期末股东总数	26,922 户					
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	年度内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
东软集团有限公司	境内法人	50.30	141,579,808	-27,974,377	139,878,823	0
景福证券投资基金	其他	2.46	6,931,899	—	0	未知
中国银行—海富通收益增长证券投资基金	其他	2.13	6,000,000	-1,385,900	0	未知
景博证券投资基金	其他	2.11	5,950,000	—	0	未知
交通银行—海富通精选证券投资基金	其他	1.78	5,000,000	999,908	0	未知
兴和证券投资基金	其他	1.71	4,822,942	—	0	未知
中国建设银行—工银瑞信精选平衡混合型证券投资基金	其他	1.52	4,283,035	—	0	未知
中国工商银行—天元证券投资基金	其他	1.15	3,235,000	—	0	未知
中国建设银行—信诚精萃成长股票型证券投资基金	其他	1.12	3,144,327	—	0	未知
中国农业银行—大成精选增值混合型证券投资基金	其他	1.05	2,941,902	—	0	未知
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件股份数量		股份种类			
景福证券投资基金	6,931,899		人民币普通股			
中国银行—海富通收益增长证券投资基金	6,000,000		人民币普通股			
景博证券投资基金	5,950,000		人民币普通股			
交通银行—海富通精选证券投资基金	5,000,000		人民币普通股			
兴和证券投资基金	4,822,942		人民币普通股			
中国建设银行—工银瑞信精选平衡混合型证券投资基金	4,283,035		人民币普通股			
中国工商银行—天元证券投资基金	3,235,000		人民币普通股			
中国建设银行—信诚精萃成长股票型证券投资基金	3,144,327		人民币普通股			
中国农业银行—大成精选增值混合型证券投资基金	2,941,902		人民币普通股			
中国银行—兴安证券投资基金	2,585,621		人民币普通股			
上述股东关联关系或一致行动关系的说明	景福证券投资基金、景博证券投资基金和中国农业银行—大成精选增值混合型证券投资基金同为大成基金管理有限公司基金产品。中国银行—海富通收益增长证券投资基金、交通银行—海富通精选证券投资基金同为海富通基金管理有限公司基金产品。兴和证券投资基金、中国银行—兴安证券投资基金同为华夏基金管理有限公司基金产品。公司未知其他股东之间是否有关联关系，是否为一行动人。					

4.3 控股股东及实际控制人情况介绍

4.3.1 控股股东及实际控制人变更情况

□适用 √不适用

4.3.2 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



§ 5 董事、监事和高级管理人员

5.1 董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

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)
刘积仁	董事长	男	52	2005-05-20	2008-05-19	156,130	195,163	39,033	注	0
沓泽虔太郎	副董事长	男	77	2005-05-20	2008-05-19	0	0	0		0
赵宏	董事	男	53	2005-05-20	2008-05-19	84,726	105,908	21,182	注	0
王勇峰	董事 兼总裁	男	37	2005-05-20	2008-05-19	49,944	62,430	12,486	注	70
荣新节	董事兼 高级副总裁	男	44	2005-05-20	2008-05-19	2,257	2,821	564	注	46
猪狩健次	董事	男	56	2005-05-20	2008-05-19	0	0	0		0
高文	独立董事	男	51	2005-05-20	2008-05-19	10,000	12,500	2,500	注	5
刘明辉	独立董事	男	43	2005-05-20	2008-05-19	0	0	0		5
怀进鹏	独立董事	男	45	2005-05-20	2008-05-19	0	0	0		5
王宛山	监事长	男	61	2005-05-20	2008-05-19	0	0	0		0
时培军	监事	男	36	2005-05-20	2008-05-19	0	0	0		16
岩城康博	监事	男	40	2005-05-20	2008-05-19	0	0	0		0
卢朝霞	高级副总裁兼 运营总监	女	50	2005-05-20	2008-05-19	7,615	9,519	1,904	注	50
张霞	首席技术官和 首席知识官	女	42	2005-05-20	2008-05-19	0	0	0		43
王经锡	高级副总裁兼 行政总监	男	38	2005-05-20	2008-05-19	0	0	0		35
张晓鸥	高级副总裁兼 财务总监	男	35	2005-05-20	2008-05-19	0	0	0		35
徐庆荣	董事会秘书	女	37	2005-05-20	2008-05-19	0	0	0		17
合计										327

注：由于报告期内公司实施股权分置改革，2006年4月4日公司控股股东东软集团有限公司完成了向流通股股东支付股票对价，即每10股流通股获付2.5股股票，上述人员获付股票对价导致本期持股数量增加。

§ 6 董事会报告

6.1 管理层讨论与分析

2006 年，公司继续深入实施“全面提升公司发展的成熟度”的经营策略，进一步优化业务结构，提高经营质量，大力推进国际业务快速发展，各项业务保持稳定发展。报告期内，公司实现主营业务收入 2,697,189,629 元，主营业务利润 576,704,402 元，分别比上年增长 10.5%、1.7%，实现净利润 79,674,262 元，每股收益 0.28 元，比上年增长 36.8%。

2006 年，公司主要在以下方面取得较好进展：

(1) 解决方案业务进展顺利，业务结构的调整取得成效，软件比重持续提高，经营质量进一步获得提升。在继续保持电信、社保、烟草、电力、网络安全等行业优势的同时，在企业管理软件、金融、税务等行业有了新的拓展，扩大了解决方案的业务规模，提高了综合竞争能力。

(2) 国际业务规模持续扩大，为 2006 年业绩的稳定增长做出了突出贡献。报告期内，国际软件业务实现收入 5,548 万美元，同比增长 60.9%，占公司主营业务收入的比例提升至 16.3%，医疗系统出口业务实现收入 1,149 万美元，同比增长 18.1%，占公司医疗系统收入的 17.4%。

(3) 继续优化公司的业务流程，公司管理水平的进一步提高：

①在业务规模持续增长的同时，通过加强全面预算管理，使得期间费用得到有效的控制。2006 年，公司期间费用率比 2005 年下降了 1.1 个百分点，比 2004 年下降了 3.7 个百分点，费用率逐年下降。

②业务结构的持续优化，使得公司的经营获现能力进一步提高，2006 年公司经营活动产生的现金流量净额持续增长，为 304,655,272 元，再创历史最好水平。

③加强经营风险控制管理，有效调节资产负债比例，2006 年资产负债率为 37.5%，比上年降低 7.5 个百分点。

6.1.1 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

√适用 □不适用

本公司将从 2007 年 1 月 1 日起全面执行已颁布的新会计准则体系及相关规定，公司已经按照新会计准则体系拟定了公司适用的会计政策，会计政策变更对 2006 年 12 月 31 日股东权益的影响金额详见 2006 年度财务报告，新会计政策对 2007 年度财务状况和经营成果影响较大的主要有：

(1) 分期收款医疗系统产品销售收入的确认

本公司现行的会计政策为：对于价值较大且收款期较长的医疗系统产品，采用分期收款销售方式的，按照合同约定的收款日期确认为销售收入。对于已发生但尚未结转的成本，计入“分期收款发出商品”。公司医疗系统产品分期收款销售方式的收款期限一般低于三年，采用新准则后的会计政策变更为：产品在安装调试工作完成并将主要的风险及回报移转给客户后一次确认收入。

该项政策变更将增加 2007 年度收入约 5,612 万元，相应的成本约 2,806 万元，预计增加合并净利润约 2,385 万元，增加归属于母公司所有者的净利润约 1,598 万元，并相应影响公司合并的财务状况。

(2) 股权投资差额的会计处理

按照现行会计准则及公司的会计政策，股权投资差额的借方发生额按照 10 年进行摊销，2006 年度的摊销金额约 75 万元。根据新会计准则，股权投资差额的借方余额不再进行摊销，于每年年末进行减值测试以确定是否计提减值准备。由于目前无法预

计该项资产 2007 年末可能的减值情况，该项政策的变更对 2007 年度经营成果的影响目前难以准确估计。

(3) 所得税的会计处理

按照现行的会计准则和公司的会计政策，所得税的会计核算采用应付税款法，根据新准则的有关规定，从 2007 年度起所得税改按纳税影响会计法。该项政策的变更预计对本公司 2007 年度的经营成果不会构成重大影响，对公司的财务状况依照确认的所得税资产和所得税负债构成一定影响。新准则首次执行日公司合并口径确认的所得税资产约 1,042 万元。

(4) 修订合并财务报表按照新报表格式列示

按照现行的会计准则，合并报表的净利润中不包含少数股东损益及未确认的投资损失，根据新准则的有关规定，合并报表的列报格式中，合并的净利润中将包含少数股东损益，并将未确认的投资损失归属于母公司所有者承担。按照 2006 年度已审会计报表，少数股东损益的金额为 1,003 万元，未确认投资损失的金额为-305 万元。由于目前无法估计 2007 年度各投资子公司的盈利情况，因此该项变更对 2007 年度经营成果的影响目前难以准确估计，对财务状况的影响则由原报表中单独列示的少数股东权益纳入到所有者权益中，该项目金额截至 2006 年 12 月 31 日约 16,498 万元。

(5) 投资性房地产

按照现行会计准则的规定，投资性房地产在固定资产科目中核算，按照成本模式计价。执行新准则后，投资性房地产将单独核算并在会计报表中单独列示，其会计核算可选择成本模式或公允价值模式。本公司选择成本模式进行投资性房地产的核算。本项政策变动对公司的财务状况及经营成果不构成影响。

(6) 长期股权投资

按照现行会计准则的规定，母公司对子公司的长期股权投资采用权益法核算，执行新会计准则后，将按照成本法核算，然后在编制合并会计报表时先将母公司报表按照权益法调整后再进行合并抵消。该项政策变更将影响母公司的财务状况和经营成果，但不会影响公司合并的财务状况及归属母公司所有者净利润的金额。

6.2 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	毛利率 (%)	主营业务收入比上年增减 (%)	主营业务成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
软件及系统集成	2,144,940,294	1,753,186,941	18.3	14.9	16.0	下降 0.7 个百分点
医疗系统	524,518,148	330,583,963	37.0	-2.8	-2.5	下降 0.2 个百分点

变动情况说明：公司在报告期内主营业务收入比上年同期增长了 10.5%，其中软件及系统集成业务增长 14.9%，主要由于境内外自有软件业务得到进一步拓展所致。公司的软件及系统集成业务的毛利率比上年同期下降 0.7 个百分点，主要由于报告期内新聘了大量开发人员、该部分开发人员在报告期内尚处于培训培养阶段以及人民币升值使国际业务利润率下降所致；医疗系统业务与上年同期相比由于产品结构变动使得毛利率略有下降。

6.3 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(%)
境内	2,120,578,921	6.7
境外	576,610,708	26.6

变动情况说明:

1. 境内主营业务收入较上年同期增长 6.7%，主要是报告期内公司进一步拓展了市场、扩大了销售；
2. 境外主营业务收入较上年同期增长 26.6%，主要是报告期内公司国际软件业务快速增长所致。

6.4 募集资金使用情况

适用 不适用

变更项目情况

适用 不适用

6.5 非募集资金项目情况

适用 不适用

报告期内本公司投资了 6,283 万元建设沈阳软件园研发楼，控股子公司投资了 3,454 万元进行医疗系统园区建设，投资的资金来源为自有资金或银行借款。

报告期末，本公司长期股权投资余额为 158,690,922 元人民币，比上年末增加 9,060,135 元，增加比例为 6.1%，主要投资变动项目有：本公司转让所持大连东软件园产业发展有限公司股权减少长期股权投资 1,140 万元；拟转让所持北京北辰东软信息技术有限公司 49%的股权而不再纳入合并财务报表范围使本公司长期股权投资增加 1,839 万元。

6.6 董事会对会计师事务所“非标意见”的说明

适用 不适用

6.7 董事会本次利润分配或资本公积金转增预案

根据辽宁天健会计师事务所有限公司对公司 2006 年度财务审计的结果，2006 年度，公司母公司完成净利润 80,833,598 元。根据公司章程，公司提取 10%的法定盈余公积金 8,083,360 元，提取 5%的任意盈余公积金 4,041,680 元，本年度可供股东分配的利润为 68,708,558 元，加上以前年度尚未分配利润 210,670,033 元，年末未分配利润为 279,378,591 元。同时，公司年末合并未分配利润为 174,727,618 元。

根据公司 2006 年度经营业绩及今后的发展规划，公司决定本年度不向股东分配股利，也不进行资本公积金转增股本。

以上方案，需公司股东大会批准。

公司本报告期盈利但未提出现金利润分配预案

适用 不适用

根据公司业务发展的需要，为了支持公司 2007 年经营计划的实施，董事会决定 2006 年度不进行现金利润分配，未分配利润用于公司 2007 年软件和医疗系统业务拓展所需的固定资产投资和流动资金需求。

§ 7 重要事项

7.1 收购资产

适用 不适用

7.2 出售资产

适用 不适用

7.3 重大担保

适用 不适用

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）						
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						
担保对象	发生日期	担保金额	担保类型	担保期限	是否已经履行完毕	是否为关联方担保
沈阳东软医疗系统有限公司	2005-06-09	5,000 万元	连带责任保证	2005-06-09 至 2010-06-08	否	否
报告期内对控股子公司担保发生额合计		0				
报告期末对控股子公司担保余额合计		5,000 万元				
公司担保总额情况（包括对控股子公司的担保）						
担保总额		5,000 万元				
担保总额占公司净资产的比例 (%)		3.6				
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				

7.4 重大关联交易

7.4.1 与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

报告期内日常关联交易情况

单位：元

关联交易类别	关联交易金额
采购原材料或产成品	363,174,622
销售产品或商品	258,661,555
接受劳务	14,306,726
提供劳务	11,565,551
取得委托贷款	20,000,000

报告期内与日常经营相关的重大关联交易

单位：元

关联交易方	交易内容	定价原则	关联交易金额	占同类交易额的比重(%)	结算方式	对公司的影响
阿尔派株式会社	系统集成或软件销售	市场价格	127,368,685	占软件及系统集成收入的 5.9%	现金结算	占主营业务收入的 4.7%
东软飞利浦医疗设备系统有限责任公司	购买原材料或产成品及服务	市场价格	284,128,897	占东软医疗系统公司同类采购的 77.5%	现金结算	—

以上公司与阿尔派株式会社的关联交易数额为 2006 年度持续发生的同类关联交易的累计金额，对阿尔派株式会社的软件出口收入每年为公司提供稳定的外汇收入来源。

公司与东软飞利浦之间的关联交易数额为 2006 年度持续发生的同类关联交易的累计金额，主要是公司是向东软飞利浦采购 CT、MRI、X 线机、B 超等四大医学影像设备。东软飞利浦为公司上述四大医学影像设备的生产制造基地，公司通过自己的销售渠道，以“Neusoft”的品牌对客户销售上述产品，上述关联交易是公司医疗系统业务持续、规模化发展的有利保障，上述四大医学影像设备的销售收入是公司医疗系统业务收入的重要来源。

7.4.2 关联债权债务往来

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

关联方	向关联方提供资金		关联方向上市公司提供资金	
	发生额	余额	发生额	余额
东软集团有限公司	0	0	2,000	2,000
合计	0	0	2,000	2,000

注：2006 年 8 月 29 日召开的公司四届七次董事会审议通过了《关于东软集团有限公司向本公司控股子公司提供银行委托贷款的议案》，董事会同意控股股东—东软集团有限公司通过银行向沈阳东软医疗系统有限公司提供 2,000 万元人民币的委托贷款。

7.4.3 2006 年资金被占用情况及清欠进展情况

□适用 √不适用

报告期内新增资金占用情况

适用 不适用

截止 2006 年末，上市公司未完成非经营性资金占用的清欠工作的，董事会提出的责任追究方案

适用 不适用

7.5 委托理财

适用 不适用

7.6 承诺事项履行情况

7.6.1 原非流通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

适用 不适用

股东名称	特殊承诺	承诺履行情况
东软集团有限公司	1、东软集团将以东软股份为核心发展平台，进一步加快资源整合，全面提升东软股份的综合竞争能力，将其打造成为具有国际影响力的软件企业。	股权分置改革完成之后，东软集团一直积极探索、制订以公司为核心发展平台，进一步加快资源整合的各种可行性实施方案，以期尽快做大、做强上市公司，提高整体竞争能力。
	2、承担东软股份本次股改的相关费用。	已经按承诺履行完毕
	3、其持有的东软股份非流通股份将自股权分置改革实施后的首个交易日起，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%。在上述限售期内，通过上海证券交易所挂牌交易方式出售所持有的东软股份有限售条件的流通股股份的价格不低于 15 元，该限售价格遇公司送股或转增股本、增发新股或配股、派息等情况使公司股份总数或股东权益发生变化的，按规定进行相应调整。	尚未到承诺履行时间

报告期末持股 5%以上的原非流通股股东持有的无限售条件流通股数量增减变动情况

适用 不适用

7.6.2 未股改公司的股改工作时间安排说明

适用 不适用

7.7 重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

§ 8 监事会报告

监事会认为公司依法运作、公司财务情况、公司募集资金使用、公司收购、出售资产交易和关联交易不存在问题。

§ 9 财务报告

9.1 审计意见

财务报告	<input type="checkbox"/> 未经审计 <input checked="" type="checkbox"/> 审计
------	--

9.2 披露比较式合并及母公司的资产负债表、利润表及利润分配表和现金流量表

资产负债表

2006 年 12 月 31 日

编制单位：沈阳东软件股份有限公司及其子公司

单位：元 币种：人民币

项目	合并		母公司	
	期末数	期初数	期末数	期初数
资产：				
流动资产：				
货币资金	552,007,765	602,440,415	395,877,695	383,797,304
短期投资				
应收票据	73,192,548	64,559,184	1,390,000	26,698,204
应收股利	1,455,432	-	1,455,432	
应收利息				
应收账款	555,216,134	481,888,980	302,175,114	384,025,016
其他应收款	58,073,350	76,742,256	32,004,724	47,678,013
预付账款	13,226,580	26,871,843	8,655,073	14,467,043
应收补贴款				
存货	443,736,419	754,161,658	161,557,947	351,581,905
待摊费用	3,552,198	2,517,683	1,558,523	1,356,956
一年内到期的长期债权投资				
其他流动资产				
流动资产合计	1,700,460,426	2,009,182,019	904,674,508	1,209,604,441
长期投资：				
长期股权投资	158,690,922	149,630,787	616,859,704	541,966,878
长期债权投资				
长期投资合计	158,690,922	149,630,787	616,859,704	541,966,878
其中：合并价差(贷差以“-”号表示，合并报表填列)	5,348,482	6,103,327		
其中：股权投资差额	-	3,441,256	3,928,116	4,489,275
固定资产：				
固定资产原价	659,531,333	545,454,375	540,604,053	433,294,168
减：累计折旧	128,851,240	106,937,548	87,536,580	74,121,628
固定资产净值	530,680,093	438,516,827	453,067,473	359,172,540
减：固定资产减值准备	4,831,761	6,107,913	3,418,580	4,026,583
固定资产净额	525,848,332	432,408,914	449,648,893	355,145,957
经营租入固定资产改良	3,745,659	4,910,042	1,965,356	2,961,891
工程物资				
在建工程	51,976,914	21,130,184	14,569,362	16,881,480
固定资产清理				
固定资产合计	581,570,905	458,449,140	466,183,611	374,989,328
无形资产及其他资产：				
无形资产	69,067,606	81,023,659	43,551,353	51,777,309
长期待摊费用	6,774,410	2,700,326	5,978,882	1,967,693
其他长期资产				
无形资产及其他资产合计	75,842,016	83,723,985	49,530,235	53,745,002
递延税项：				
递延税款借项				
资产总计	2,516,564,269	2,700,985,931	2,037,248,058	2,180,305,649
负债及股东权益：				
流动负债：				
短期借款	40,000,000	241,207,075	-	130,000,000
应付票据	33,414,796	177,702,429	33,414,796	174,187,244
应付账款	341,159,012	323,700,492	233,788,721	225,825,217
预收账款	176,052,592	180,730,357	134,440,568	164,722,280
应付工资		53,850		
应付福利费	45,211,610	46,187,817	702,969	702,602

应付股利				
应交税金	31,087,865	34,773,689	26,902,402	11,913,834
其他应交款	1,116,010	528,134	886,758	144,509
其他应付款	73,448,662	41,168,348	69,390,942	28,161,512
预提费用	20,401,332	9,006,804	20,322,472	7,667,379
预计负债	10,611,954	9,554,005	8,206,893	7,079,886
一年内到期的长期负债				
其他流动负债				
流动负债合计	772,503,833	1,064,613,000	528,056,521	750,404,463
长期负债：				
长期借款	140,000,000	120,000,000	70,000,000	70,000,000
应付债券				
长期应付款	13,901,362	13,901,362	12,260,355	12,260,355
专项应付款	17,162,623	16,141,425	8,670,000	9,807,804
其他长期负债				
长期负债合计	171,063,985	150,042,787	90,930,355	92,068,159
递延税项：				
递延税款贷项				
负债合计	943,567,818	1,214,655,787	618,986,876	842,472,622
少数股东权益(合并报表填列)	164,976,298	154,531,032		
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	281,451,690	281,451,690	281,451,690	281,451,690
减：已归还投资				
实收资本（或股本）净额	281,451,690	281,451,690	281,451,690	281,451,690
资本公积	590,004,147	586,270,173	595,142,729	591,408,755
盈余公积	378,096,559	364,239,280	270,608,073	258,483,033
其中：法定公益金		146,783,323		100,144,767
未分配利润	174,727,618	108,910,635	279,378,591	210,670,033
减：未确认投资损失(合并报表填列)	7,939,960	4,892,182		
拟分配现金股利				
外币报表折算差额	-8,319,901	-4,180,484	-8,319,901	-4,180,484
所有者权益（或股东权益）合计	1,408,020,153	1,331,799,112	1,418,261,182	1,337,833,027
负债和所有者权益（或股东权益）总计	2,516,564,269	2,700,985,931	2,037,248,058	2,180,305,649

公司法定代表人:刘积仁

主管会计工作负责人:张晓鸥

会计机构负责人:陈平平

利润及利润分配表

2006 年 1-12 月

编制单位：沈阳东软软件股份有限公司及其子公司

单位：元 币种：人民币

项目	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	2,697,189,629	2,441,949,742	1,664,662,990	1,448,085,868
减：主营业务成本	2,095,155,883	1,862,355,889	1,417,384,828	1,210,449,654
主营业务税金及附加	25,329,344	12,437,552	17,225,983	4,177,901
二、主营业务利润（亏损以“-”号填列）	576,704,402	567,156,301	230,052,179	233,458,313
加：其他业务利润（亏损以“-”号填列）	21,804,232	19,541,562		-
减：营业费用	232,101,942	216,426,781	60,511,635	58,843,271
管理费用	269,006,802	252,983,525	141,871,275	141,940,833
财务费用	14,347,674	24,268,710	6,981,865	17,992,689
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	83,052,216	93,018,847	20,687,404	14,681,520
加：投资收益（损失以“-”号填列）	11,336,352	-24,033,901	49,021,868	23,873,266
补贴收入	16,271,486	9,084,743	15,776,209	6,134,335
营业外收入	1,337,008	14,767,372	714,740	14,623,395
减：营业外支出	2,347,114	3,452,426	378,289	2,454,665
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	109,649,948	89,384,635	85,821,932	56,857,851
减：所得税	22,988,542	20,645,190	4,988,334	1,184,876
减：少数股东损益（合并报表填列）	10,034,922	11,648,882		
加：未确认投资损失（合并报表填列）	3,047,778	1,158,486		
五、净利润（亏损以“-”号填列）	79,674,262	58,249,049	80,833,598	55,672,975
加：年初未分配利润	108,910,635	230,086,884	210,670,033	332,219,019
其他转入				
六、可供分配的利润	188,584,897	288,335,933	291,503,631	387,891,994
减：提取法定盈余公积	8,615,653	5,829,926	8,083,360	5,567,298
提取法定公益金		-		-
提取职工奖励及福利基金（合并报表填列）				
提取储备基金				
提取企业发展基金				
利润归还投资				
七、可供股东分配的利润	179,969,244	282,506,007	283,420,271	382,324,696
减：应付优先股股利				
提取任意盈余公积	5,241,626	4,724,358	4,041,680	2,783,649
应付普通股股利		168,871,014		168,871,014
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）	174,727,618	108,910,635	279,378,591	210,670,033
补充资料：				
1. 出售、处置部门或被投资单位所得收益	6,721,391	368,377	6,652,606	1,971,600
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		-7,512,596		-7,512,596
5. 债务重组损失				
6. 其他				

公司法定代表人：刘积仁

主管会计工作负责人：张晓鸥

会计机构负责人：陈平平

现金流量表

2006 年 1-12 月

编制单位：沈阳东软软件股份有限公司及其子公司

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	
	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	3,069,573,225	1,971,646,197
收到的税费返还	25,926,534	15,776,209
收到的其他与经营活动有关的现金	27,629,177	17,151,030
经营活动现金流入小计	3,123,128,936	2,004,573,436
购买商品、接受劳务支付的现金	1,910,741,566	1,245,397,292
支付给职工以及为职工支付的现金	478,147,589	275,379,593
支付的各项税费	161,464,447	61,653,455
支付的其他与经营活动有关的现金	268,120,062	115,643,218
经营活动现金流出小计	2,818,473,664	1,698,073,558
经营活动现金流量净额	304,655,272	306,499,878
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资所收到的现金	15,217,903	15,149,118
其中：出售子公司收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		1,281,675
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金	2,011,046	1,586,895
收到的其他与投资活动有关的现金	8,929,192	1,241,362
投资活动现金流入小计	26,158,141	19,259,050
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	171,258,033	123,871,956
投资所支付的现金	5,100,000	50,100,000
支付的其他与投资活动有关的现金	4,983,527	128,168
投资活动现金流出小计	181,341,560	174,100,124
投资活动产生的现金流量净额	-155,183,419	-154,841,074
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资所收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金		
借款所收到的现金	222,869,855	80,000,000
收到的其他与筹资活动有关的现金	500,000	
筹资活动现金流入小计	223,369,855	80,000,000
偿还债务所支付的现金	404,076,931	210,000,000
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	14,121,216	6,093,043
其中：支付少数股东的股利	840,000	
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	418,198,147	216,093,043
筹资活动产生的现金流量净额	-194,828,292	-136,093,043
四、汇率变动对现金的影响	-5,076,211	-3,485,370
五、现金及现金等价物净增加额	-50,432,650	12,080,391
补充材料		
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	79,674,262	80,833,598
加：少数股东损益(亏损以“-”号填列)	10,034,922	
减：未确认的投资损失	3,047,778	
加：计提的资产减值准备	8,106,687	3,335,283
固定资产折旧及经营租入固定资产改良支出摊销	39,210,800	26,579,495
无形资产摊销	11,837,284	8,950,037

长期待摊费用摊销	2,716,996	2,130,362
待摊费用减少(减:增加)	-1,034,515	-201,567
预提费用增加(减:减少)	11,394,528	12,655,093
处理固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减:收益)	540,732	283,241
固定资产报废损失	343,226	67,173
财务费用	14,797,834	8,337,051
投资损失(减:收益)	-11,336,352	-49,021,868
递延税款贷项(减:借项)		
存货的减少(减:增加)	307,089,956	186,688,675
经营性应收项目的减少(减:增加)	-53,044,521	128,643,365
经营性应付项目的增加(减:减少)	-112,628,789	-102,780,060
其他		
经营活动产生的现金流量净额	304,655,272	306,499,878
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		
3、现金及现金等价物净增加情况:		
现金的期末余额	552,007,765	395,877,695
减:现金的期初余额	602,440,415	383,797,304
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	-50,432,650	12,080,391

公司法定代表人:刘积仁

主管会计工作负责人:张晓鸥

会计机构负责人:陈平平

9.3 如果与最近一期年度报告相比,会计政策、会计估计和核算方法发生变化,提供具体说明。

与最近一期年度报告相比,会计政策、会计估计和核算方法未发生变化

9.4 重大会计差错的内容、更正金额、原因及其影响

本报告期无重大会计差错更正。

9.5 报告期内,公司财务报表合并范围变化情况

与 2005 年度相比,本报告期内,公司合并范围新增北京兰瑞科创信息技术有限公司,该公司于 2005 年 12 月成立,注册资本 1,000 万元,报告期内受让 51% 的股权,持股比例由原来的 35% 增加到 86%,故纳入合并财务报表范围;根据 2006 年 12 月 30 日北京北辰东软信息技术有限公司的相关股东会决议和董事会决议,本公司将持有的合营公司北京北辰东软信息技术有限公司 49% 的股权转让给北京北辰实业股份有限公司指定的第三方,本公司已于 2007 年 1 月收到转让款,股权转让手续正在办理,故不再纳入合并财务报表范围。

9.6 新旧会计准则股东权益差异调节表

重要提示

沈阳东软软件股份有限公司（以下简称“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及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。

辽天会证阅字[2007]024 号

关于沈阳东软软件股份有限公司 新旧会计准则股东权益差异调节表的 审阅报告

沈阳东软软件股份有限公司全体股东：

我们审阅了后附的沈阳东软软件股份有限公司(以下简称“东软股份”)的 2006 年 12 月 31 日母公司及合并新旧企业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--首次执行企业会计准则》和中国证监会“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”)公允编制差异调节表是东软股份董事会的责任,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。

我们按照《中国注册会计师审阅准则第 2101 号—财务报表审阅》的规定执行了审阅业务。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,提供的保证程度低于审计。我们没有实施审计工作,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--首次执行企业会计准则》和“通知”的有关规定编制。

辽宁天健会计师事务所有限公司

中国注册会计师

宫国超

中国·沈阳

二零零七年二月十四日

中国注册会计师

张欣

股东权益差异调节表

编制单位：沈阳东软软件股份有限公司及其子公司

单位：人民币元

编号	项目名称	合并数	母公司数
	2006 年 12 月 31 日股东权益（现行会计准则）	1,408,020,153	1,418,261,182
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解除劳动关系补偿		
5	股份支付		
6	符合预计负债确认条件的重组义务		
7	企业合并		
	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		
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		
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	10,164,683	8,284,180
13	少数股东权益	165,239,045	
14	其他		
	2007 年 1 月 1 日股东权益（新会计准则）	1,583,423,881	1,426,545,362

单位负责人：刘积仁

主管会计工作负责人：张晓鸥

会计机构负责人：陈平平

§ 10 备查文件目录

10.1 载有董事长刘积仁、高级副总裁兼财务总监张晓鸥、计划财务部部长陈平平签名并盖章的会计报表。

10.2 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。

10.3 报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

沈阳东软软件股份有限公司

董事长：_____

刘积仁

二〇〇七年二月十四日