

东软集团股份有限公司

2012 年半年度报告

股票代码：600718

Neusoft东软

目录

一、 重要提示.....	3
二、 公司基本情况.....	3
三、 股本变动及股东情况.....	6
四、 董事、监事和高级管理人员情况.....	7
五、 董事会报告.....	8
六、 重要事项.....	22
七、 财务会计报告.....	31
八、 备查文件目录.....	31

一、重要提示

(一) 本公司董事会、监事会及其董事、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。

(二) 董事 Klaus Michael Zimmer 全权委托董事长刘积仁出席并表决，董事笠野章全权委托董事长刘积仁出席并表决。

(三) 公司半年度财务报告未经审计。

(四) 公司董事长兼首席执行官刘积仁、高级副总裁兼首席财务官张晓鸥及会计核算部部长时培军声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

(五) 本公司不存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况。

(六) 本公司不存在违反规定决策程序对外提供担保的情况。

(七) 本报告以东软集团股份有限公司（以下简称“东软”或“公司”或“集团”）为主体，涵盖分公司、子公司。

二、公司基本情况

(一) 公司信息

公司的法定中文名称	东软集团股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	东软集团
公司的法定英文名称	Neusoft Corporation
公司的法定英文名称缩写	Neusoft
公司法定代表人	刘积仁

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	王楠	张龙
联系地址	沈阳市浑南新区新秀街2号 东软软件园	沈阳市浑南新区新秀街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

(三) 基本情况简介

注册地址	沈阳市浑南新区新秀街2号
注册地址的邮政编码	110179
办公地址	沈阳市浑南新区新秀街2号 东软软件园
办公地址的邮政编码	110179
公司国际互联网网址	http://www.neusoft.com
电子信箱	investor@neusoft.com

(四) 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》、《上海证券报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	公司董事会办公室

(五) 公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A 股	上海证券交易所	东软集团	600718	东软股份、东大阿派

(六) 主要财务数据和指标

1、 主要会计数据和财务指标

单位:元 币种:人民币

项目	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年 度期末增减(%)
总资产	7,501,601,715	7,925,285,114	-5.35
所有者权益(或股东权益)	4,838,056,583	4,674,677,555	3.49
归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股)	3.94	3.81	3.49
项目	报告期(1-6月)	上年同期	本报告期 比上年同期增减(%)
营业利润	176,010,525	131,672,443	33.67
利润总额	215,574,805	196,458,136	9.73
归属于上市公司股东的净利润	171,976,964	152,222,339	12.98
归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益的净利润	123,570,373	100,699,408	22.71
基本每股收益(元/股)	0.14	0.12	12.98
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.10	0.08	22.71
稀释每股收益(元/股)	0.14	0.12	12.98
加权平均净资产收益率(%)	3.62	3.49	增加0.13个百分点
经营活动产生的现金流量净额	-717,527,032	-663,441,093	-
每股经营活动产生的现金流量净额(元 /股)	-0.58	-0.54	-

注: 1、所有者权益、每股净资产、净利润、扣除非经常性损益后的净利润等指标以归属于母公司所有者的数据填列;

2、根据规定, 每股收益的计算、每股净资产的计算、每股经营现金流量的计算, 均按 1,227,594,245 股计算。

2、非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额	说明
非流动资产处置损益	54,897,518	主要为本公司之子公司沈阳东软信息技术服务有限公司转让大连东软软件园产业发展有限公司股权形成的投资收益
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	19,126,455	主要为计入损益的科研项目政府补助以及政府投资补贴
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-9,958,198	主要为交易性金融资产、交易性金融负债公允价值变动损益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	3,439,563	主要为本公司之子公司参股投资沈阳东软系统集成工程有限公司，投资成本小于被投资单位净资产公允价值份额的部分形成的营业外收入
所得税影响额	-19,143,285	
少数股东权益影响额（税后）	44,538	
合计	48,406,591	

三、 股本变动及股东情况

(一) 股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

(二) 股东和实际控制人情况

1、 股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数				73,415 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	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
东北大学科技产业集团有限公司	国有法人	17.6248	216,361,562	0	0	无
阿尔派电子(中国)有限公司	境内非国有法人	13.9512	171,263,547	0	0	无
宝钢集团有限公司	国家	5.1320	63,000,000	0	0	无
东芝解决方案株式会社	境外法人	4.7433	58,228,036	0	0	无
INTEL CAPITAL CORPORATION	境外法人	2.6045	31,973,228	0	0	无
交通银行-博时新兴成长股票型证券投资基金	未知	2.2426	27,530,272	13,114,498	0	无
PHILIPS ELECTRONICS CHINA B.V.	境外法人	2.0328	24,954,871	0	0	无
阿尔派株式会社	境外法人	1.6339	20,057,144	0	0	无
中国建设银行-博时主题行业股票证券投资基金	未知	1.6292	19,999,956	1,000,187	0	无
SAP AG	境外法人	1.3265	16,283,768	0	0	无
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件股份的数量		股份种类及数量			
东北大学科技产业集团有限公司	216,361,562		人民币普通股	216,361,562		
阿尔派电子(中国)有限公司	171,263,547		人民币普通股	171,263,547		
宝钢集团有限公司	63,000,000		人民币普通股	63,000,000		
东芝解决方案株式会社	58,228,036		人民币普通股	58,228,036		
INTEL CAPITAL CORPORATION	31,973,228		人民币普通股	31,973,228		
交通银行-博时新兴成长股票型证券投资基金	27,530,272		人民币普通股	27,530,272		
PHILIPS ELECTRONICS CHINA B.V.	24,954,871		人民币普通股	24,954,871		
阿尔派株式会社	20,057,144		人民币普通股	20,057,144		
中国建设银行-博时主题行业股票证券投资基金	19,999,956		人民币普通股	19,999,956		
SAP AG	16,283,768		人民币普通股	16,283,768		
上述股东关联关系或一致行动的说明	阿尔派电子(中国)有限公司为阿尔派株式会社在中国设立的外商独资投资性公司。公司未知其他股东之间是否有关联关系，是否为一致行动人。					

2、 控股股东及实际控制人变更情况

截至目前，本公司各股东持股相对分散，不存在控股股东和实际控制人。公司第一大股东为东北大学科技产业集团有限公司，持股比例为 17.6248%。

四、 董事、监事和高级管理人员情况

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

2012年6月25日至26日，公司高级副总裁卢朝霞合计减持本公司股票208,944股。减持后，卢朝霞持有本公司股票1,993,005股。

(二) 新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

2012年4月5日，因个人原因，王莉辞去其所担任的公司董事、高级副总裁兼首席财务官等职务。

2012年4月6日，公司六届十次董事会决定聘任高级副总裁张晓鸥兼任首席财务官，为公司财务负责人，任期至本届董事会任期届满之日止。张晓鸥原兼任的财务运行官职务不再担任。

2012年6月19日，公司2011年度股东大会选举陈锡民为公司董事。

五、 董事会报告

(一) 报告期内整体经营情况的讨论与分析

1、报告期内公司整体经营情况

2012年上半年,公司执行创新与全球化发展策略,以创造客户价值为中心,推动以创新与服务驱动成长的业务转型,持续构筑顺应全球化与高效率发展方向的组织级服务支撑体系,进一步推进卓越运营改善计划,提升公司运营效率,实现公司业务的持续规模化发展。报告期内,公司实现营业收入280,013万元,比上年同期增长20.9%,实现净利润(归属于母公司所有者的净利润)17,198万元,同比增长13.0%,扣除非经常性损益后的净利润12,357万元,同比增长22.7%。

报告期内,公司加强面向规模化业务发展的组织体系建设和优化,加大销售力量部署和有效的客户覆盖,实施积极智慧的市场营销战略,推动了公司业务规模的持续增长。公司发挥多年积累的竞争优势和能力,积极通过创新与服务,驱动业务的可持续发展。在汽车电子业务领域,公司凭借国际市场多年的技术开发经验,以及对中国市场需求深刻理解的本土化优势,获取了奇瑞量子等重要客户,开拓了新的业务模式和市场机遇。在云计算领域,公司推出拥有自主知识产权的敏捷云管理环境—Aclome(Agile Cloud Management Environment)产品,该产品具有易于管理、构建灵活、安全可靠、降低成本等优势,目前已应用于政府、电信、医疗、教育等行业,为公司未来创新业务的拓展提供技术和经验支持。

在国际业务方面,面对关键客户业务调整的压力,公司积极调整策略,保证了业务的稳步增长。在智能终端领域,公司不断提升多系统平台、多产品形态的研发能力,加强与产业链上游企业,尤其是芯片厂商的合作,持续提升公司在产品设计方案、移动互联网应用等方面的能力,打造面向移动互联网生态系统的综合竞争优势。在汽车电子、智能家居、IT产品等业务领域,公司积极尝试商业模式创新,不断深化与重点客户的合作,业务实现快速增长。

在国内解决方案业务方面,公司持续巩固和加强在政府信息化、电信、医疗卫生等重点行业的市场领先优势,在不断完善解决方案的同时,进一步提升市场占有率。为进一步推进健康管理服务业务发展,公司加快面向全国的健康管理中心市场布局,持续推进产品优化及平台建设,扩大“熙康”品牌影响力。

在医疗系统业务方面,国内业务保持增长,受国际出口下降影响,整体收入同比下降6.4%。公司于2012年4月正式推出自主研发的NeuViz64层螺旋CT产品,市场反映良好,将积极促进今年下半年以及未来医疗系统业务的发展。公司积极发展战略合作伙伴,与业内知名企业株式会社A&T设立合资公司,共同开拓临床检验实验室自动化领域市场。

报告期内,公司竞争能力和品牌影响力不断获得认可。公司第六次入围国际外包专业协会(IAOP)“全球外包100强”榜单。在第十届中国国际软件和信息服务交易会上,公司荣获“中国软件和信息服务产业十年领军企业奖”。在第十六届中国国际软件博览会上,公司荣获“2012年中国优秀软件企业”等奖项。

2、公司具体经营情况

(1) 软件及系统集成业务

报告期内,公司软件及系统集成业务实现较快发展,实现营业收入238,428万元(已扣除行业间抵销),较上年同期增长28.6%,占公司营业收入的85.1%。

在电信行业，BSS/OSS（业务支持系统/运营支持系统）、短信网关、云计算、BI（商业智能）业务线等核心业务领域持续增长。报告期内，公司进一步加强与中国联通、中国电信等关键客户的深度合作，签约江西联通、四川联通、河北电信、辽宁电信等。公司与中国移动在云计算、信息安全、物联网管理平台（M2M）、位置服务及网管投诉平台等领域的合作持续深入，承接中国移动研究院、南方基地以及河南、福建等省项目，业务进展顺利。

在政府信息化领域，公司不断加强研发策划和投入，持续巩固社保、国土与住建等行业的市场领先地位。在社保行业，公司推动定点客户服务模式在全国范围内的分步骤推广，持续加强与内蒙古社保、广州社保、天津社保等多个省市级客户的合作。在国土与住建行业，拓展国家住房和城乡建设部、陕西省建设厅、海门市房产交易登记中心等优质客户，业务实现快速增长。在财政行业，公司与上海财政、山东财政等客户的合作不断深入。在公检法行业，签约辽宁公安、湖南公安等客户，电子警察业务向宁波等地推广。在农产品溯源领域，公司中标乌鲁木齐、石家庄等多地肉类蔬菜流通追溯体系建设项目，业务进展顺利。

在公共卫生和医疗 IT 领域，公司继续保持市场优势地位。在医疗卫生政务领域，公司签约江苏、安徽以及榆林等地卫生项目，市场占有率及客户满意度持续提升。在医疗 IT 领域，在巩固原有客户资源的同时，公司拓展了上海交通大学瑞金医院、无锡市医管中心、武汉市第一人民医院等新客户。公司全程参与了卫生部《电子病历基本数据集》、《基于电子病历的医院信息平台技术规范》等标准的制定和符合性测试工作，并加大以电子病历为核心的临床信息系统的研发力度，持续推进产品升级，新一代 EMR、PACS、LIS 等陆续推向市场。应用于盛京医院的东软电子病历系统通过卫生部电子病历系统应用水平 6 级和美国 HIMSS Analytics 电子病历采纳模式 6 级评估，获得行业高度认同。在健康服务领域，公司持续推进产品优化，加强一体化平台建设，加快健康管理中心的布局，为未来业务发展奠定基础。

在能源领域，公司顺利完成国家电网“SG186”工程衍生及拓展项目，同时充分发挥技术优势，承接国内 9 省国家电网营销稽查监管业务，签订南方电网、北京电力等客户，进一步提升市场占有率。报告期内，公司向能源全产业链模式拓展取得成效，在煤炭与发电领域，公司拓展中国神华等客户。在石油石化业务领域，公司开拓中石油油控中心、呼和浩特石化、华北石化等客户，持续加强技术储备和市场培育，为未来业务拓展创造有利条件。

在企业及电子商务、交通、金融、教育、IT 服务及软件产品等领域，公司业务进展顺利。报告期内，公司保持在烟草行业的优势地位和影响力，承接山东、浙江、河北等地烟草行业核心业务系统项目。在 ERP 领域，签约安钢集团、久益环球等新客户。在交通行业，公司拓展无锡地铁、郑州轨道交通等客户。在金融行业，公司加强与工商银行、兴业银行、外汇交易中心等老客户的持续合作，并获得中国人保财险、长安责任保险等新客户。在软件产品领域，公司推出多款东软 NetEye 系列网络安全新品，进一步巩固市场占有率；E-HR 产品签约大地保险、营口银行、浙江雅莹服装等客户，业务进展顺利。

在国际软件业务领域，公司通过加大市场开拓力度，持续推动商业模式创新和业务转型，实现了业务的稳步增长。在日本市场，公司加强与核心客户的紧密合作，阿尔派、电装等客户业务持续快速增长，与东芝、索尼、松下等客户的合作更加紧密。在欧美市场，公司积极调整业务布局，加大新客户拓展力度，持续深化与 Intel、Harman 等客户的业务合作。报告期内，公司国际软件业务实现收入 16,826 万美元，比上年同期增长

25.1%，占公司营业收入的 37.9%。

(2) 医疗系统业务

报告期内，公司进一步加强市场投入与国际市场布局，以保证业务可持续发展。公司前期研发投入取得成效，NeuViz64 层螺旋 CT 于 2012 年 4 月投入市场，取得了积极的市场反馈和销售进展；核医学影像设备 PET（正电子发射断层扫描装置）获得国际电工委员会电工产品合格测试与认证组织（IECEE）认可的 Intertek 机构颁发的 CB 证书，将有利于公司未来进一步开拓国际市场。在产品服务方面，公司推进国内医疗设备远程服务覆盖率，并启动面向国际市场的远程服务平台，持续提升响应效率和服务水平。报告期内，公司医疗系统业务实现收入 37,591 万元，比上年同期减少 6.4%，占公司营业收入的 13.4%。其中出口实现收入 738 万美元，同比减少 50.2%。

3、在经营中出现的困难与挑战

2012 年上半年，公司业务规模持续增长的同时，也面临着一些困难和挑战。

国内外经济环境愈加错综复杂，欧洲国家主权债务危机持续蔓延，发达国家经济复苏缓慢；国内经济下行压力加大，国内生产总值（GDP）增速持续放缓，人力资源成本上升压力仍然存在。这些都为公司业务的发展带来了挑战。

为此，在公司外部，公司加强市场前瞻性分析，深入挖掘客户需求，结合公司业务方向，基于客户地图加大销售力量部署，继续实施积极智慧的市场营销策略，加强面向大客户和区域的整体市场拓展计划，加强多业务单元整合营销策划和行动，有效拉动业务成长。在公司内部，公司持续强化核心业务的研发投入，进一步推进卓越运营改善计划，继续在重点业务单元实施薪酬体系改革，优化组织机构设置，将部分管理权限授权给业务单元，提升公司整体运营效率，确保了业务的持续性增长。

4、2012 年下半年经营计划

2012 年下半年，公司将继续贯彻执行既定经营计划，保证公司业务可持续规模化发展。

(1) 在国内解决方案业务，以客户需求为中心，加强面向未来的业务策划，提高解决方案的产品化程度和成熟度，持续推动技术创新和新业务培育，加大关键客户业务深度和广度覆盖。

(2) 在国际软件业务，巩固和加强在日本市场的优势地位，加大力度拓展欧美市场，持续优化全球化市场布局。同时，进一步加强与关键客户的紧密合作，积极推动商业模式创新，促进业务持续发展。

(3) 在医疗系统业务，继续加强研发的组织与投入，强化直销和分销体系建设与管理，推进渠道能力提升，策略性部署高端客户及区域市场拓展，推动新产品迅速占领市场。

(二)公司主营业务及其经营状况

1、主营业务分行业情况表

单位:元 币种:人民币

分行业	营业收入	营业成本	营业利润率 (%)	营业收入比上年同期增减 (%)	营业成本比上年同期增减 (%)	营业利润率比上年同期增减
软件及系统集成	2,384,281,992	1,659,878,779	30.38	28.57	26.14	增加 1.34 个百分点
医疗系统	375,912,595	223,458,547	40.56	-6.42	-9.53	增加 2.05 个百分点
其中:关联交易	396,249,695	299,235,500	24.48	33.53	39.06	减少 3.00 个百分点
关联交易定价原则	按照市场价格协议定价					

其中:报告期内,上市公司向控股股东及其子公司销售产品和提供劳务的关联交易总金额 0 元。

变动情况说明:

(1) 报告期内,软件及系统集成营业利润率较上年同期增加 1.34 个百分点,主要由于国内软件收入及国际业务收入比重上升所致;

(2) 报告期内,医疗系统业务营业利润率较上年同期增加 2.05 个百分点,主要由于产品结构变化所致。

2、主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年同期增减 (%)
境内	1,836,208,132	25.48
境外	963,917,367	13.13

变动情况说明:

报告期内,公司境外营业收入较上年同期增长 13.13%,主要由于公司国际软件业务的增长贡献;境内营业收入较上年同期增长 25.48%,主要是国内业务拓展带来的增长。

3、对公司净利润影响达到 10%以上公司

单位:元 币种:人民币

被投资单位名称	经营范围	注册资本	本公司直接持股比例	期末总资产	期末净资产	营业收入	营业利润	当期净利润
沈阳东软医疗系统有限公司	经营医疗系统	78,000,000	100%	1,394,221,744	839,299,958	385,656,635	38,205,771	34,900,588
东软集团(大连)有限公司	经营计算机软硬件	300,000,000	100%	837,515,287	497,918,232	419,735,120	47,189,689	41,233,081
沈阳东软信息技术服务有限公司	经营计算机软硬件	50,000,000	100%	152,751,177	146,922,359	62,127,666	42,024,231	23,059,994

4、其他主要公司

单位:元 币种:人民币

被投资单位名称	经营范围	注册资本	本公司直接持股比例	期末总资产	期末净资产	营业收入	当期净利润
东软(日本)有限公司	经营计算机软、硬件	187,750,000 日元	100%	236,891,546	93,770,549	406,826,818	12,814,128
东软(欧洲)有限公司	经营计算机软、硬件、技术咨询、服务	37,900,000 瑞士法郎	100%	228,258,989	201,653,341	127,280,812	3,012,355
东软科技有限公司		1,000 美元	100%	27,437,744	21,107,702	5,674,438	-9,404,368
东软(香港)有限公司	计算机软件开发、销售、咨询	850,000 美元	100%	158,135,097	74,500,491	115,796,407	-8,879,511

报告期内,公司未有来源于单个参股公司的投资收益对公司净利润影响达到10%以上的情况。

5、报告期内,公司主营业务及其结构与上年度相比没有发生重大变化。

6、报告期内,主营业务盈利能力(毛利率)与上年相比没有发生重大变化。

7、利润构成与上年度相比发生重大变化的原因分析

单位:元 币种:人民币

项目	2012年1-6月		2011年度	
	金额	占利润总额的比例	金额	占利润总额的比例
营业收入	2,800,125,499	1,298.91%	5,751,249,330	1,166.85%
营业成本	1,894,125,344	878.64%	4,004,998,405	812.56%
期间费用	737,716,117	342.21%	1,341,527,182	272.18%
营业利润	176,010,525	81.65%	310,300,179	62.96%
投资收益	71,961,899	33.38%	42,136,578	8.55%
营业外收支净额	39,564,280	18.35%	182,586,481	37.04%
利润总额	215,574,805	100.00%	492,886,660	100.00%

说明:与2011年度相比,2012年上半年营业收入、营业成本、期间费用、营业利润比重均有提高,主要由于随着公司业务规模不断扩大,人工费用、销售及研发投入的增加影响。投资收益占比增加主要由于报告期内本公司之子公司沈阳东软信息技术服务有限公司(以下简称“东软信息技术”)出售大连东软软件园产业发展有限公司(以下简称“大连发展”)股权形成投资收益5,537万元;营业外收支净额占比减少主要由于报告期内计入当期损益的政府补助同比减少2,650万元。

(三) 公司投资情况

单位：万元 币种：人民币

报告期内投资额	100,218
投资额增减变动数	56,170
上年同期投资额	44,048
投资额增减幅度(%)	127.52

1、被投资的公司情况

单位：万元 币种：人民币

序号	被投资的公司名称	主要经营活动	投资额	占被投资公司权益的比例	备注
(1)	东软安德医疗科技有限公司	医疗器械、实验室自动化系统装置制造、销售；计算机软件、硬件及应用系统的开发、销售	3,060	51.00%	新设控股子公司
(2)	沈阳东软系统集成工程有限公司	计算机软硬件开发；零售、批发电子产品	2,000	26.65%	认购新增注册资本
(3)	东软医疗（美国）有限公司	产品的研发、制造、技术咨询和服务等	60 万美元	100.00%	增资
(4)	湖南熙康健康管理有限公司	健康管理、健康咨询、医疗机构管理咨询，健康档案管理及设备的销售、租赁	200	100.00%	新设全资子公司
(5)	安徽熙康健康管理有限公司	健康管理、健康咨询、医疗机构管理咨询，健康档案管理及设备的销售、租赁	100	100.00%	新设全资子公司
(6)	江苏熙康健康管理有限公司	电子产品研发；计算机软硬件技术开发、转让、咨询销售及租赁	500	100.00%	新设全资子公司
(7)	湖北熙康健康管理有限公司	法律禁止的不得经营；规定应经许可的，经审批机关批准方可经营；未规定许可的，自主选择经营项目	100	100.00%	新设全资子公司
(8)	广州熙康健康科技有限公司	健康咨询及电子产品计算机软硬件、机械设备的销售等	100	100.00%	新设全资子公司
(9)	江西熙康健康管理有限公司	健康管理咨询；健康信息咨询；企业管理；设备的销售及租赁	200	100.00%	新设全资子公司
(10)	辽宁东软熙康健康管理有限公司	健康信息管理、信息咨询、管理服务及管理系统开发	2,000	100.00%	增资
(11)	杭州熙康健康管理有限公司	健康咨询及电子产品计算机软硬件、机械设备的销售及租赁等	100	100.00%	新设全资子公司
(12)	东软熙康控股有限公司	IT 及相关咨询服务	276.5 万美元	70.00%	增资
(13)	东软医疗（中东）自由区有限责任公司	经营医疗系统，相关技术咨询、服务	60 万美元	100.00%	增资
(14)	洛阳熙康健康管理有限公司	健康管理及健康信息咨询；企业管理咨询；设备租赁及销售	100	100.00%	新设全资子公司
(15)	海南熙康健康管理有限公司	健康信息服务及档案管理；医疗机构咨询；设备销售及租赁	500	100.00%	新设全资子公司

序号	被投资的公司名称	主要经营活动	投资额	占被投资公司权益的比例	备注
(16)	锦州熙康健康管理 有限公司	健康管理服务；健康信息咨询服务；医疗机构管理咨询服务；设备的销售及租赁	100	100.00%	新设全资子公司

(1) 2012年2月，本公司之全资子公司沈阳东软医疗系统有限公司出资3,060万元设立东软安德医疗科技有限公司，持股比例51%，自2012年2月起将其纳入合并财务报表范围。

(2) 2012年3月，本公司之全资子公司沈阳东软系统集成技术有限公司、西安东软系统集成有限公司分别出资1,000万元，合计2,000万元，认购沈阳东软系统集成工程有限公司新增注册资本，认购完成后两家公司持股比例均为13.325%，合计持股比例26.65%，自2012年3月末起将其作为联营公司权益法核算。

(3) 2012年3月，本公司之全资子公司沈阳东软医疗系统有限公司对其子公司东软医疗（美国）有限公司出资60万美元，累计出资310万美元，东软医疗（美国）有限公司注册资本为400万美元。

(4) 2012年4月，本公司之间接控股子公司东软熙康健康科技有限公司出资200万元设立湖南熙康健康管理有限公司，持股比例100%，自2012年4月起将其纳入合并财务报表范围。

(5) 2012年4月，本公司之间接控股子公司东软熙康健康科技有限公司出资100万元设立安徽熙康健康管理有限公司，持股比例100%，自2012年4月起将其纳入合并财务报表范围。

(6) 2012年4月，本公司之间接控股子公司东软熙康健康科技有限公司出资500万元设立江苏熙康健康管理有限公司，持股比例100%，自2012年4月起将其纳入合并财务报表范围。

(7) 2012年5月，本公司之间接控股子公司东软熙康健康科技有限公司出资100万元设立湖北熙康健康管理有限公司，持股比例100%，自2012年5月起将其纳入合并财务报表范围。

(8) 2012年5月，本公司之间接控股子公司东软熙康健康科技有限公司出资100万元设立广州熙康健康科技有限公司，持股比例100%，自2012年5月起将其纳入合并财务报表范围。

(9) 2012年5月，本公司之间接控股子公司东软熙康健康科技有限公司出资200万元设立江西熙康健康管理有限公司，持股比例100%，自2012年5月起将其纳入合并财务报表范围。

(10) 2012年5月，本公司之间接控股子公司东软熙康健康科技有限公司对其子公司辽宁东软熙康健康管理有限公司增资2,000万元，增资后投资总额达到5,000万元。

(11) 2012年5月，本公司之间接控股子公司东软熙康健康科技有限公司出资100万元设立杭州熙康健康管理有限公司，持股比例100%，自2012年5月起将其纳入合并财务报表范围。

(12) 2012年5月，本公司之全资子公司东软（香港）有限公司对其控股子公司东软熙康控股有限公司按持股比例增资276.5万美元，增资后投资额为280万美元，持股比例70%。

(13) 2012年5月，本公司之全资子公司沈阳东软医疗系统有限公司对其子公司东软医疗（中东）自由区有限责任公司出资60万美元，累计出资200万美元，东软医疗（中东）自由区有限责任公司注册资本为350万美元。

(14) 2012年6月, 本公司之间接控股子公司东软熙康健康科技有限公司出资100万元设立洛阳熙康健康管理有限公司, 持股比例100%, 自2012年6月起将其纳入合并财务报表范围。

(15) 2012年6月, 本公司之间接控股子公司东软熙康健康科技有限公司出资500万元设立海南熙康健康管理有限公司, 持股比例100%, 自2012年6月起将其纳入合并财务报表范围。

(16) 2012年6月, 本公司之间接控股子公司辽宁东软熙康管理有限公司出资100万元设立锦州熙康健康管理有限公司, 持股比例100%, 自2012年6月起将其纳入合并财务报表范围。

2、委托理财情况

单位: 万元 币种: 人民币

受托人名称	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	报酬确定方式	实际收回本金金额	实际获得收益	是否经过法定程序	计提减值准备金额	是否关联交易	资金来源是否为募集资金	关联关系
兴业银行	30,000	2011年12月1日	2012年2月28日	浮动收益	30,000	512.05	是	—	否	否	否
兴业银行	10,000	2011年12月23日	2012年2月6日	浮动收益	10,000	73.97	是	—	否	否	否
兴业银行	10,000	2012年2月13日	2012年5月14日	浮动收益	10,000	137.12	是	—	否	否	否
兴业银行	30,000	2012年4月1日	2012年5月28日	浮动收益	30,000	252.99	是	—	否	否	否
兴业银行	30,000	2012年6月20日	2012年9月20日	浮动收益	—	—	是	—	否	否	否
招商银行	300	2012年3月1日	2012年3月5日	浮动收益	300	0.10	是	—	否	否	否
招商银行	100	2012年3月1日	2012年3月5日	浮动收益	100	0.03	是	—	否	否	否
招商银行	50	2012年3月1日	2012年3月5日	浮动收益	50	0.02	是	—	否	否	否
招商银行	50	2012年3月1日	2012年3月5日	浮动收益	50	0.02	是	—	否	否	否
招商银行	500	2012年3月8日	2012年3月15日	浮动收益	500	0.38	是	—	否	否	否
招商银行	50	2012年3月9日	2012年3月16日	浮动收益	50	0.04	是	—	否	否	否
招商银行	500	2012年3月19日	2012年3月26日	浮动收益	500	0.34	是	—	否	否	否
招商银行	50	2012年3月20日	2012年3月27日	浮动收益	50	0.03	是	—	否	否	否
合计	111,600	—	—	—	81,600	977.09	—	—	—	—	—
逾期未收回的本金和收益累计金额(元)									0		

注：以上委托理财情况，依据 2011 年 4 月 25 日召开的公司五届二十六次董事会审议通过的《关于购买银行理财产品的议案》，为尽可能地降低债券总体的利息成本，董事会同意公司管理层在债券发行后视资金的实际情况决定购买银行理财产品，额度为 4 亿元以内（公司任一时点购买所有银行理财产品的资金支出总额不超过 4 亿元人民币），上述资金额度可滚动使用，期限为自董事会审议通过之日起二年以内。截至本报告期末，上述第五笔理财产品尚未到期，因此未收回本金 3 亿元及相应收益，公司在资产负债表日按照预计收益率确认至报告期末的投资收益 45 万元。

3、募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

4、非募集资金项目情况

报告期内，本公司及子公司共投资 17,050 万元用于购买天津园区房产土地及用于上海软件园、广州软件园等工程建设，资金来源为自有资金及银行贷款。具体情况如下：

单位：万元 币种：人民币

项目名称	项目金额
天津园区房产及土地	9,689
上海软件园	3,321
广州软件园（一期）	2,105
沈阳园区食堂改造	1,684
海南软件园（一期）	136
医疗信息化建设体系	115
合计	17,050

(四)公司财务状况、经营成果分析

1、报告期内公司总体财务状况、经营成果分析：

单位：元 币种：人民币

项目	2012年6月30日 /2012年1月1日 至6月30日止	2011年12月31日 /2011年1月1日 至6月30日止	增减额	增减幅度%	序号
总资产	7,501,601,715	7,925,285,114	-423,683,399	-5.35	(1)
负债合计	2,553,189,252	2,910,161,846	-356,972,594	-12.27	(2)
归属于母公司的所有者权益	4,838,056,583	4,674,677,555	163,379,028	3.49	(3)
营业利润	176,010,525	131,672,443	44,338,082	33.67	(4)
归属于母公司所有者的净利润	171,976,964	152,222,339	19,754,625	12.98	(5)
经营活动产生的现金流量净额	-717,527,032	-663,441,093	-54,085,939	-8.15	(6)
现金及现金等价物净增加额	-449,744,856	-596,688,637	146,943,781	24.63	(7)

变动说明：

(1)总资产较期初减少 42,368 万元，下降 5.35%，主要由于本期东软信息技术出售大连发展的股权，合并范围变化使资产总额减少 64,106 万元，同时股权转让款使货币资金及其他应收款增加 42,602 万元，综合使资产总额减少 21,504 万元；

(2)负债合计较期初减少 35,697 万元，下降 12.27%，主要由于应付职工薪酬、应交税费、应付账款等减少所致；

(3) 归属于母公司的所有者权益较期初增加 16,338 万元，上升 3.49%，主要由于报告期内实现归属于母公司所有者的净利润 17,198 万元；

(4) 营业利润较上年同期增加 4,434 万元，上升 33.67%，主要是由于报告期内东软信息技术出售大连发展股权形成投资收益 5,537 万元所致；

(5) 归属于母公司所有者的净利润较上年同期增加 1,975 万元，上升 12.98%，主要由于报告期内营业利润同比增加 4,434 万元，同时营业外收入同比减少 2,625 万元所致；

(6) 经营活动产生的现金流量净额较上年同期减少 5,409 万元，下降 8.15%，主要由于报告期内采购支出及人工费用性支出的增长大于回款的增长所致；

(7) 现金及现金等价物净增加额较上年同期增加 14,694 万元，上升 24.63%，其中：经营活动现金净流量同比减少 5,409 万元，投资活动现金净流量同比增加 32,804 万元，筹资活动现金净流量同比减少 12,140 万元。

2、公司经营成果各具体指标对比分析如下：

单位：元 币种：人民币

项目	2012年6月30日 /2012年1月1日 至6月30日止	2011年12月31日 /2011年1月1日 至6月30日止	增减额	增减幅度%	序号
营业收入	2,800,125,499	2,315,430,285	484,695,214	20.93	(1)
营业成本	1,894,125,344	1,585,577,755	308,547,589	19.46	(2)
销售费用	271,303,386	206,836,661	64,466,725	31.17	(3)
管理费用	434,295,570	359,315,258	74,980,312	20.87	(4)
财务费用	32,117,161	504,181	31,612,980	6270.16	(5)
投资收益	71,961,899	10,045,689	61,916,210	616.35	(6)
营业外收支净额	39,564,280	64,785,693	-25,221,413	-38.93	(7)
所得税费用	59,021,509	38,551,729	20,469,780	53.10	(8)

变动说明：

(1) 营业收入较上年同期增加 48,470 万元，上升 20.93%，主要由于报告期内国内软件及系统集成收入、国际软件业务收入同比增加所致；

(2) 营业成本较上年同期增加 30,855 万元，上升 19.46%，主要由于报告期内营业收入同比增加以及人工费用等成本增长所致；

(3) 销售费用较上年同期增加 6,447 万元，上升 31.17%，主要由于随着公司业务规模的不断扩大，市场开拓的相关费用增加以及人工费用增长所致；

(4) 管理费用较上年同期增加 7,498 万元，上升 20.87%，主要由于研发费用增长及人工费用增长所致；

(5) 财务费用较上年同期增加 3,161 万元，上升 6270.16%，主要由于报告期内利息支出增加及汇兑损失的影响；

(6) 投资收益较上年同期增加 6,192 万元，上升 616.35%，主要由于报告期内东软信息技术出售大连发展股权形成投资收益 5,537 万元所致；

(7) 营业外收支净额较上年同期减少 2,522 万元，下降 38.93%，主要由于报告期内计入当期损益的政府补助同比减少 2,650 万元；

(8) 所得税费用较上年同期增加 2,047 万元，上升 53.10%，主要由于报告期内东软信息技术转让大连发展股权，转让收益应缴纳的企业所得税为 1,892 万元所致。

3、公司财务状况各主要指标对比分析如下：

单位：元 币种：人民币

项目	2012年6月30日 /2012年1月1日 至6月30日止	2011年12月31日 /2011年1月1日至 6月30日止	变动金额	变动比率 (%)	变动原因
货币资金	1,295,245,109	1,738,515,965	-443,270,856	-25.50%	(1)
交易性金融资产	362,852	863,170	-500,318	-57.96%	(2)
应收票据	12,947,398	36,215,245	-23,267,847	-64.25%	(3)
其他应收款	260,913,162	179,486,463	81,426,699	45.37%	(4)
存货	848,544,147	585,158,868	263,385,279	45.01%	(5)
其他流动资产	6,218,589	14,262,836	-8,044,247	-56.40%	(6)
长期应收款	19,918,959	150,710,187	-130,791,228	-86.78%	(7)
长期股权投资	377,629,437	703,226,389	-325,596,952	-46.30%	(8)
投资性房地产	302,732,210	438,134,937	-135,402,727	-30.90%	(9)
交易性金融负债	9,628,447	170,567	9,457,880	5,544.96%	(10)
应付职工薪酬	61,058,734	292,042,551	-230,983,817	-79.09%	(11)
应交税费	-35,565,005	67,567,092	-103,132,097	-152.64%	(12)
应付利息	-	205,724	-205,724	-100.00%	(13)
其他流动负债	19,814	71,666	-51,852	-72.35%	(14)
少数股东权益	110,355,880	340,445,713	-230,089,833	-67.58%	(15)
营业收入	2,800,125,499	2,315,430,285	484,695,214	20.93%	(16)
营业成本	1,894,125,344	1,585,577,755	308,547,589	19.46%	(17)
销售费用	271,303,386	206,836,661	64,466,725	31.17%	(18)
管理费用	434,295,570	359,315,258	74,980,312	20.87%	(19)
财务费用	32,117,161	504,181	31,612,980	6,270.16%	(20)
资产减值损失	12,685,724	5,237,274	7,448,450	142.22%	(21)
公允价值变动损益	-9,958,198	295,068	-10,253,266	-3,474.88%	(22)
投资收益	71,961,899	10,045,689	61,916,210	616.35%	(23)
营业外收入	40,271,368	66,524,298	-26,252,930	-39.46%	(24)
营业外支出	707,088	1,738,605	-1,031,517	-59.33%	(25)
所得税费用	59,021,509	38,551,729	20,469,780	53.10%	(26)
少数股东损益	-15,423,668	5,684,068	-21,107,736	-371.35%	(27)
其他综合收益	-8,659,612	5,470,969	-14,130,581	-258.28%	(28)

变动说明：

(1) 货币资金较期初减少 44,327 万元，下降 25.50%，其中：报告期内经营活动产生的现金流量净额为 -71,753 万元，投资活动产生的现金流量净额为 22,608 万元，筹资活动产生的现金流量净额为 4,783 万元；

(2) 交易性金融资产较期初减少 50 万元，下降 57.96%；交易性金融负债较期初增加 946 万元，上升 5544.96%，主要由于本集团签订的外币远期结汇合同产生，外币远期结汇合同在报告期末根据公开市场汇率报价、分不同外币币种分别计算，将预计浮动收益

减少的 50 万元计入公允价值变动损益并减少交易性金融资产，将预计浮动损失增加的 946 万元计入公允价值变动损益并增加交易性金融负债；

(3) 应收票据较期初减少 2,327 万元，下降 64.25%，主要由于软件及系统集成合同的应收票据于报告期内到期兑付所致；

(4) 其他应收款较期初增加 8,143 万元，增长 45.37%，主要由于报告期内东软信息技术转让大连发展股权，按照双方协议约定的股权转让执行情况，东软信息技术剩余应收股权转让款为 5,329 万元；

(5) 存货较期初增加 26,339 万元，上升 45.01%，主要由于报告期末在执行的软件及系统集成合同较期初增加所致；

(6) 其他流动资产较期初减少 804 万元，下降 56.40%，主要由于待摊费用于报告期内摊销所致；

(7) 长期应收款较期初减少 13,079 万元，下降 86.78%，主要由于报告期内东软信息技术转让大连发展股权，合并范围变化使长期应收款较期初减少 10,363 万元；

(8) 长期股权投资较期初减少 32,560 万元，下降 46.30%，主要由于报告期内东软信息技术转让大连发展股权，合并范围变化使长期股权投资较期初减少 35,552 万元；同时本公司之全资子公司-沈阳东软系统集成技术有限公司及西安东软系统集成有限公司分别出资 1,000 万元，合计 2,000 万元参股投资沈阳东软系统集成工程有限公司；

(9) 投资性房地产较期初减少 13,540 万元，下降 30.90%，主要由于报告期内东软信息技术转让大连发展的股权，合并范围变化使投资性房地产较期初减少 13,305 万元；

(10) 交易性金融负债较期初增加 946 万元，变动原因参见变动说明(2)；

(11) 应付职工薪酬较期初减少 23,098 万元，下降 79.09%，主要由于上年末预提的应付职工奖金于报告期内发放所致；

(12) 应交税费较期初减少 10,313 万元，下降 152.64%，主要由于软件及系统集成业务、医疗系统业务的采购增加使增值税进项税金较期初增加，同时上年末计提的应交税费于报告期内支付所致；

(13) 应付利息较期初减少 21 万元，下降 100%，主要由于上年末计提的应付利息于报告期内支付所致；

(14) 其他流动负债较期初减少 5 万元，下降 72.35%，主要由于预提费用较期初减少所致；

(15) 少数股东权益较期初减少 23,009 万元，下降 67.58%，主要由于报告期内东软信息技术转让大连发展股权，原大连发展净资产的 40%部分（即少数股东权益）因合并范围变化较期初减少 24,845 万元；同时报告期内本公司之全资子公司沈阳东软医疗系统有限公司新增设立控股公司-东软安德医疗科技有限公司，吸收少数股东投资 2,959 万元所致；

(16) 营业收入较上年同期增加 48,470 万元，上升 20.93%，主要由于报告期内国内软件及系统集成收入、国际软件业务收入同比增加所致；

(17) 营业成本较上年同期增加 30,855 万元，上升 19.46%，主要由于报告期内营业收入同比增加以及人工费用等成本增长所致；

(18) 销售费用较上年同期增加 6,447 万元，上升 31.17%，主要由于随着公司业务规模的不断扩大，市场开拓的相关费用增加以及人工费用增长所致；

(19) 管理费用较上年同期增加 7,498 万元，上升 20.87%，主要由于研发费用增长及人工费用增长所致；

(20) 财务费用较上年同期增加 3,161 万元，上升 6,270.16%，主要由于报告期内利

息支出增加及汇兑损失的影响；

(21) 资产减值损失较上年同期增加 745 万元，上升 142.22%，主要由于以账龄为依据估计的应收款项坏账准备同比增加所致；

(22) 公允价值变动损益较上年同期减少 1,025 万元，下降 3474.88%，主要由于报告期内外币远期结汇合同公允价值变动所致；

(23) 投资收益较上年同期增加 6,192 万元，上升 616.35%，主要由于报告期内东软信息技术转让大连发展股权形成税前投资收益 5,537 万元所致；

(24) 营业外收入较上年同期减少 2,625 万元，下降 39.46%，主要由于报告期内计入当期损益的政府补助同比减少 2,650 万元；

(25) 营业外支出较上年同期减少 103 万元，下降 59.33%，主要由于上年同期本公司之全资子公司-东软（日本）有限公司支付日本地震捐款所致；

(26) 所得税费用较上年同期增加 2,047 万元，上升 53.1%，主要由于报告期内东软信息技术转让大连发展股权，转让收益应缴纳的企业所得税费用为 1,892 万元所致；

(27) 少数股东损益较上年同期减少 2,111 万元，下降 371.35%，主要由于报告期内非全资子公司实现的净利润较上年同期减少所致；

(28) 其他综合收益较上年同期减少 1,413 万元，下降 258.28%，主要由于报告期内外币报表折算差额的变动额同比减少所致。

4、公司现金流量各指标对比分析如下：

单位：元 币种：人民币

项目	2012年1-6月	2011年1-6月	变动金额	变动幅度	说明
经营活动产生的现金流量净额	-717,527,032	-663,441,093	-54,085,939	-8.15%	(1)
投资活动产生的现金流量净额	226,083,293	-101,955,514	328,038,807	321.75%	(2)
筹资活动产生的现金流量净额	47,833,651	169,235,008	-121,401,357	-71.74%	(3)

变动说明：

(1) 经营活动产生的现金流量净额较上年同期减少 5,409 万元，下降 8.15%，主要由于报告期内采购支出及人工费用性支出的增长大于回款的增长所致；

(2) 投资活动现金净流量较上年同期增加 32,804 万元，上升 321.75%，主要由于东软信息技术转让大连发展的股权，报告期内按照双方协议约定的股权转让执行情况，收回部分股权转让款 37,273 万元；

(3) 筹资活动现金净流量较上年同期减少 12,140 万元，下降 71.74%，主要由于报告期内本公司及子公司净取得银行借款 2,867 万元，上年同期净取得银行借款 18,200 万元，使筹资活动产生的现金流量净额同比减少 15,333 万元；同时，本公司之全资子公司沈阳东软医疗系统有限公司新增设立控股公司-东软安德医疗科技有限公司，吸收少数股东投资 2,959 万元。

(五)报告期内现金分红政策的制定及执行情况

于2012年8月21日召开的公司六届十三次董事会审议通过《关于修改公司章程的议案》，本公司章程进一步明确了利润分配政策尤其是现金分红政策。

公司章程中规定：公司应重视对投资者的合理投资回报，利润分配政策应保持连续性和稳定性。公司可以采取派发现金或者股票方式分配股利。公司利润分配方案由董事会拟定，由股东大会审议决定。董事会在拟定利润分配方案时，应充分考虑公司经营情况、资金需求和股东回报规划等方面的因素，公司盈利但未提出现金利润分配预案的，应详细说明未分红的原因、未用于分红的资金留存公司的用途，独立董事应当对利润分配方案的合理性发表独立意见。公司应通过电话咨询、现场调研和电子邮件等多种渠道充分听取中小股东对利润分配方案的意见。公司应主动邀请中小股东参加对利润分配方案进行表决的股东大会，董事会、独立董事和符合相关规定条件的股东可以征集股东投票权，以保障中小股东对利润分配方案行使表决权的权利。在公司盈利且未分配利润为正的情况下，公司每连续三年至少有一次现金分红分配，公司最近三年以现金方式累计分配的利润应不少于最近三年实现的年均可分配利润的百分之三十，如因特殊情况不能达到上述比例的，董事会应当向股东大会作特别说明。公司因经营状况、资金规划和长期发展等原因需要对公司现金分红政策进行调整或者变更的，应由董事会提出调整议案，独立董事需对此发表独立意见，并提交股东大会审议。股东大会需要以特别决议通过。

报告期内，本公司未进行现金分红。

六、重要事项

(一) 公司治理的情况

公司长期致力于法人治理结构的构建和持续完善，严格按照《公司法》、《证券法》和中国证监会、证券交易所有关法律法规的要求，不断完善公司法人治理结构，规范化运作。公司按照《上市公司章程指引》、《上市公司治理准则》等规定修订了公司章程，制订、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》、《投资者关系管理制度》和《信息披露管理制度》等制度，明确了公司重大事项的决策权限和程序，保障公司决策的科学性和合理性。早在证监会《关于在上市公司建立独立董事制度指导意见》出台前，公司就已经建立了独立董事制度，组建了董事会各专业委员会，促进了公司规范化建设。公司治理结构基本符合《上市公司治理准则》的要求。目前，公司是上海证券交易所“公司治理指数”的成份股。

报告期内，公司披露了《2011年度内部控制评价报告》、立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《2011年度内部控制审计报告》，以及《2011年度社会责任报告》。为进一步加强公司内部管理，公司根据实际情况分类制定了境内子公司权限规则，并组织境内子公司的相关管理人员进行专项培训，持续提高相关人员对规范运作和诚信意识的认识和理解，牢固树立公司规范化运作的理念，积极推动公司治理水平的进一步提高。

(二) 报告期实施的利润分配方案执行情况

报告期内，本公司未进行利润分配，也未进行公积金转增股本。

(三) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

2012年半年度，本公司不进行利润分配及资本公积金转增股本。

(四) 重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

(五) 破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

(六) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

本报告期公司无持有其他上市公司股权、参股金融企业股权的情况。

(七) 资产交易事项

1、 收购资产情况

单位:元 币种:人民币

交易对方或最终控制方	被收购资产	购买日	资产收购价格	自收购日起至本年末为上市公司贡献的净利润	自本年初至本年末为上市公司贡献的净利润 (适用于同一控制下的企业合并)	是否为关联交易 (如是,说明定价原则)	资产收购定价原则	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	该资产贡献的净利润占上市公司净利润的比例 (%)	关联关系
天津保税区投资有限公司	位于天津市空港经济区的一宗面积为 40,003 万平方米的土地使用权, 以及该宗土地上建筑面积为 31,477.54 平方米的一栋新建研发办公楼及其相关附属设施、设备的所有权	2012 年 5 月	不超过 1.5 亿元	不适用	不适用	否	土地使用权定价以 120 元/平方米计算, 地上建筑物定价参考工程概算金额	否	否	不适用	否

注: 天津园区房产及土地的购买共分为两期, 一期包括 17,835.7 平方米的土地使用权及建筑面积为 31,477.54 平方米的建筑物, 已办理完资产过户手续, 二期 22,167.3 平方米的土地使用权, 尚未办理完资产过户手续。本公司之全资子公司东软集团(天津)有限公司已根据相关购买协议于报告期内支付部分款项合计 9,688.50 万元。

2、 出售资产情况

详见本章中“资产收购、出售发生的关联交易”的相关内容。

(八) 报告期内公司重大关联交易事项

1、报告期内关于执行 2012 年度预计日常关联交易情况

单位:元 币种:人民币

关联交易类型	2012 年 1-6 月 实际发生金额	2012 年度 预计总金额	占 2012 年度 预计金额比例
采购原材料或产成品	179,195,124	434,000,000	41.29%
销售产品或商品	350,487,697	720,000,000	48.68%
接受劳务	4,280,237	18,000,000	23.78%
提供劳务	6,460,205	30,300,000	21.32%

2、与日常经营相关的关联交易

单位:元 币种:人民币

关联交易方	关联关系	关联交易 内容	关联 交易 定价 原则	关联交易 金额	比上年 同期增 减(%)	占同类交 易金额的 比例(%)	关联 交易 结算 方式	交易价格 与市场参 考价格差 异较大的 原因
阿尔派株式会社及其子公司(合称“阿尔派”)	持本公司 5% 以上股权	系统集成或软件销售	市场价格	116,440,893	106.70	4.88	现金 结算	无
Harman International Industries, Incorporated 及其子公司(合称“Harman”)	本公司董事长为 Harman 董事	系统集成或软件销售	市场价格	102,472,105	17.89	4.30	现金 结算	无
株式会社东芝及其子公司(合称:东芝)	持本公司 5% 以上股权	系统集成或软件销售	市场价格	70,396,785	-11.40	2.95	现金 结算	无
诺基亚西门子东软通信技术有限公司(简称“诺西东软”)	本公司董事长为该公司副董事长	系统集成或软件销售	市场价格	54,619,856	20.15	2.29	现金 结算	无
东软飞利浦医疗设备系统有限责任公司(简称“东软飞利浦”)	与本公司同一董事长	购买原材料或产成品及服务	市场价格	161,365,276	4.23	66.75	现金 结算	无
合计	—	—	—	505,294,915	—	—	—	—

公司与阿尔派、Harman、东芝、诺西东软的关联交易数额为 2012 年上半年持续发生的同类关联交易的累计金额,公司充分利用在软件开发方面的优势,在汽车音响、导航、行业解决方案等领域为阿尔派、Harman、东芝、诺西东软提供软件产品,形成了良好、稳定的合作关系,为公司提供了稳定的、持续的收入来源,保证和推动了公司国际软件业务的发展。

公司与东软飞利浦之间的关联交易数额为 2012 年上半年持续发生的同类关联交易的累计金额,主要是公司向东软飞利浦采购 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“东软/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、规模化发展的有力保障。

3、资产收购、出售发生的关联交易

单位:万元 币种:人民币

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让价格	关联交易结算方式	转让资产的账面价值	转让资产的评估价值	转让价格与账面价值或评估价值差异较大的原因	转让资产获得的收益(税后)
大连东软控股有限公司	与本公司同一董事长	股权转让	本公司全资子公司沈阳东软信息技术服务有限公司所持有的大连东软软件园产业发展有限公司 60%股权	根据双方协商	42,601.57	现金结算	38,707.54	42,417.18	无	3,818.43
大连东软控股有限公司	与本公司同一董事长	举办者出资转让	本公司所持有的占成都东软学院 17.47% 出资份额的全部举办者出资	根据双方协商	314.00	现金结算				
大连东软控股有限公司	与本公司同一董事长	举办者出资转让	本公司所持有的占南海东软信息技术职业学院 12.82% 出资份额的全部举办者出资	根据双方协商	314.00	现金结算				
大连东软控股有限公司	与本公司同一董事长	举办者出资转让	本公司所持有的占大连东软信息学院 1.74% 出资份额的全部举办者出资	根据双方协商	628.01	现金结算				
大连东软控股有限公司	与本公司同一董事长	举办者出资转让	本公司所持有的占大连东软信息技术职业学院 60% 出资份额的全部举办者出资	根据双方协商	376.80	现金结算				

注：相关内容详见本公司于 2011 年 12 月 7 日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》的《六届六次董事会决议公告》、《关于出售间接控股子公司股权及其他相关教育资产的关联交易公告》，以及本公司于 2011 年 12 月 23 日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》的《2011 年第一次临时股东大会决议公告》。

截至本报告期末，大连东软控股有限公司已向本公司及东软信息技术支付交易价款合计 37,599 万元，剩余 6,635 万元交易价款在达到双方约定的第三笔款项支付条件后，由大连东软控股有限公司支付。上述转让事项预计实现税后净收益合计 3,818 万元，其中，报告期内东软信息技术出售大连发展股权增加税后净收益 3,645 万元；同时，四所

学院举办者出资的相关变更手续正在办理中，因此报告期内本公司未确认对四所学院举办者出资的转让税后净收益 173 万元。

4、共同对外投资的关联交易

2012 年 5 月 14 日，本公司间接控股子公司—东软熙康控股有限公司（以下简称“熙康控股”）授权新增发行 5 万股，授权总股数由 5 万股增加至 10 万股。同时熙康控股按照 1:1000 的比例进行股份拆分，授权总股数变更为 10,000 万股，其中已发行股份 5,000 万股，库存股 5,000 万股。

2012 年 5 月 14 日，本公司全资子公司—东软（香港）有限公司（以下简称“东软香港”）、本公司关联法人—斯迈威控股有限公司（以下简称“斯迈威”）作为熙康控股现有股东，以 3.95 美元/股的价格按照持股比例认购其新增发行股份中的 100 万股。其中，东软香港出资 276.5 万美元，认购 70 万股；斯迈威出资 118.5 万美元，认购 30 万股。本次认购完成后，东软香港持有熙康控股股份 3,570 万股，占熙康控股已发行股份的 70%；斯迈威持有熙康控股股份 1,530 万股，占熙康控股已发行股份的 30%。

至此，熙康控股的股份结构为：授权总股数 10,000 万股，其中已发行股份 5,100 万股，未发行股份 4,900 万股。

（九）重大合同及其履行情况

1、为公司带来的利润达到公司本期利润总额 10%以上（含 10%）的托管、承包、租赁事项

（1）托管情况

本报告期公司无托管事项。

（2）承包情况

本报告期公司无承包事项。

（3）租赁情况

本报告期公司无租赁事项。

2、其他事项

关于本公司全资子公司—东软（欧洲）有限公司（以下简称“东软欧洲”）与 Sesca Group Oy（以下简称“SESCA”）破产财产管理人在股份购买协议、股份交易对价款的争议事项，2011 年 5 月 20 日，东软欧洲作为申请人向芬兰总商会仲裁院申请仲裁，被申请人是 SESCO 破产财产管理人。2012 年 1 月 9 日，仲裁双方达成和解协议，在东软欧洲向 SESCO 破产财产管理人支付 99 万欧元，双方各自承担争议过程中发生的成本，以及双方共同分担仲裁费用的前提下，东软欧洲无需再支付剩余的 180 万欧元股份交易对价款。本和解的达成不影响东软欧洲继续参与正在进行的 SESCO 破产清算程序，并主张相关权利。2012 年 1 月 19 日，东软欧洲已向 SESCO 破产财产管理人支付 99 万欧元。至此，仲裁程序终止。

3、担保情况

单位:万元 币种:人民币

公司对外担保情况（不包括对控股子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
东软集团股份有限公司	公司本部	大连东软信息学院	5,000	2011.12.15	2012.12.14	2014.12.13	连带责任担保	否	否	0	否	是	与公司同一董事长
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）									-10,004				
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）									5,000				
公司对控股子公司的担保情况													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	与本公司关系	
东软集团股份有限公司	公司本部	东软(香港)有限公司	260万美元	2012.4.10	2012.4.10	2013.4.10	连带责任担保	否	否	0	否	全资子公司	
东软集团股份有限公司	公司本部	东软(香港)有限公司	60万美元										
东软集团股份有限公司	公司本部	东软(香港)有限公司	40万美元										
报告期内对子公司担保发生额合计									360万美元				
报告期末对子公司担保余额合计（B）									360万美元				
公司担保总额情况（包括对控股子公司的担保）													
担保总额（A+B）									7,274				
担保总额占公司净资产的比例（%）									1.50				
其中：													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）									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（D）									0				
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）									0				
上述三项担保金额合计（C+D+E）									0				

(1) 以上对大连东软信息学院的担保事项，为公司于 2010 年 6 月 3 日召开的 2009 年度股东大会审议通过的《关于为大连东软信息学院提供银行借款担保额度的议案》，股东大会同意公司为大连东软信息学院提供银行借款担保的总额度为 16,000 万元人民币，该额度期限为二年，即从 2009 年度股东大会通过之日起至 2011 年度股东大会召开之日止。

(2) 以上对东软（香港）有限公司的担保事项，为公司于 2011 年 8 月 24 日召开的六届三次董事会审议通过的《关于为全资子公司—东软（欧洲）有限公司、东软（日本）有限公司和东软（香港）有限公司提供银行借款担保额度的议案》，董事会同意本公司为三家全资子公司—东软（欧洲）有限公司、东软（日本）有限公司和东软（香港）有限公司提供银行借款担保，担保总额度为 5,000 万美元或等值其他币种，该额度期限为二年，即从 2011 年 8 月 24 日起至 2013 年 8 月 23 日止。

4、委托贷款情况

报告期内，公司无对外委托贷款事项。

(十) 承诺事项履行情况

公司原有限售条件的流通股股东在换股吸收合并之时作出的承诺：

承诺主体	承诺内容	履行情况
东北大学科技产业集团有限公司	针对截至 2007 年 9 月 30 日本公司尚未取得权证的 8 处房产及 1 宗土地做出承诺：本次合并完成后，如截至 2008 年 12 月 31 日，前述土地或房产仍有未取得权属证书的情况，则东北大学科技产业集团有限公司将向本公司支付与未取得权属证书的房产或土地的评估净值（以 2006 年 12 月 31 日为基准日）相等的现金。待未取得权属证书的房产和土地在最终全部取得权属证书后，再由本公司支付东北大学科技产业集团有限公司该部分现金（不包括利息）。	报告期内，公司已经取得上述全部房产及土地的权属证书，因此东北大学科技产业集团有限公司不再承担上述承诺义务。
东北大学科技产业集团有限公司	从 2008 年 4 月 28 日起 5 年内，如教育资产对发行人形成经济损失，则东北大学科技产业集团有限公司将按北京中企华资产评估有限责任公司出具的“中企华评报字[2007]第 053 号”评估报告对该教育资产的评估值作价进行收购。	2011 年 12 月 22 日，经公司 2011 年第一次临时股东大会审议决定将教育资产全部出售，出售成交价格高出举办者原始出资，对本公司没有形成经济损失，因此东北大学科技产业集团有限公司不再承担上述承诺义务。截至本报告出具日，该出售资产事项尚没有全部完成交割手续。

(十一) 聘任、解聘会计师事务所情况

单位:万元 币种:人民币

是否改聘会计师事务所	否
境内会计师事务所名称	立信会计师事务所(特殊普通合伙)
境内会计师事务所报酬	130万元(不含税)
境内会计师事务所审计年限	五年

于2012年6月19日召开的公司2011年度股东大会,审议通过了《关于聘请2012年度财务审计机构的议案》,股东大会同意续聘立信会计师事务所(特殊普通合伙)为公司2012年度财务审计机构,审计费用为130万元人民币(不含税),包含差旅费和其他杂项费用,聘期从2011年度股东大会批准之日起至2012年度股东大会结束之日止。

(十二) 上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人处罚及整改情况

报告期内,公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东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,无涉嫌违规买卖公司股票的情况。

(十三) 其他重大事项的说明

本报告期公司无其他重大事项。

(十四) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
东软集团股份有限公司六届八次董事会决议公告	中国证券报 B008 上海证券报 B33	2012年3月15日	www.sse.com.cn
东软集团股份有限公司关于与奇瑞量子汽车有限公司签订重大销售意向书的公告	中国证券报 B008 上海证券报 B33	2012年3月15日	www.sse.com.cn
东软集团股份有限公司关于与阿尔派电子(中国)有限公司签订重大采购意向书的关联交易公告	中国证券报 B008 上海证券报 B33	2012年3月15日	www.sse.com.cn
东软集团股份有限公司关于召开 2012 年第一次临时股东大会的通知	中国证券报 B008 上海证券报 B33	2012年3月15日	www.sse.com.cn
东软集团股份有限公司 2011 年度报告	中国证券报 B037 上海证券报 27	2012年3月31日	www.sse.com.cn
东软集团股份有限公司六届九次董事会决议公告	中国证券报 B037 上海证券报 27	2012年3月31日	www.sse.com.cn
东软集团股份有限公司六届四次监事会决议公告	中国证券报 B037 上海证券报 27	2012年3月31日	www.sse.com.cn
东软集团股份有限公司关于 2012 年度日常关联交易预计情况的公告	中国证券报 B037 上海证券报 27	2012年3月31日	www.sse.com.cn
东软集团股份有限公司 2012 年第一次临时股东大会决议公告	中国证券报 B037 上海证券报 27	2012年3月31日	www.sse.com.cn
东软集团股份有限公司 2012 年第一季度业绩预增公告	中国证券报 A05 上海证券报 B40	2012年4月6日	www.sse.com.cn
东软集团股份有限公司六届十次董事会决议公告	中国证券报 B005 上海证券报 48	2012年4月7日	www.sse.com.cn
东软集团股份有限公司 2012 年第一季度报告	中国证券报 B024 上海证券报 115	2012年4月28日	www.sse.com.cn
东软集团股份有限公司六届十二次董事会决议公告	中国证券报 B004 上海证券报 B40	2012年5月29日	www.sse.com.cn
东软集团股份有限公司关于召开 2011 年度股东大会的通知	中国证券报 B004 上海证券报 B40	2012年5月29日	www.sse.com.cn
东软集团股份有限公司 2011 年度股东大会决议公告	中国证券报 A33 上海证券报 B30	2012年6月20日	www.sse.com.cn

七、财务会计报告

附后。

八、备查文件目录

- 1、载有董事长刘积仁签名和公司盖章的 2012 年半年度报告文本；
- 2、载有董事长刘积仁、高级副总裁兼首席财务官张晓鸥、会计核算部部长时培军签名并盖章的财务报告文本；
- 3、报告期内，在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有公司文件的正文及公告的原稿。

东软集团股份有限公司
董事长：刘积仁
二〇一二年八月二十一日

东软集团股份有限公司董事

关于 2012 年半年度报告的确认意见

按照《中华人民共和国证券法》和中国证监会的相关规定，我们作为东软集团股份有限公司的董事，对公司 2012 年半年度报告发表如下确认意见：

保证 2012 年半年度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。

董事签字：

刘积仁、王勇峰、石黑征三、Klaus Michael Zimmer、笠野章、陈锡民
方红星、薛澜、高文

二〇一二年八月二十一日

东软集团股份有限公司高级管理人员

关于 2012 年半年度报告的确认意见

按照《中华人民共和国证券法》和中国证监会的相关规定，我们作为东软集团股份有限公司的高级管理人员，对公司 2012 年半年度报告发表如下确认意见：

保证 2012 年半年度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。

高级管理人员签字：

刘积仁、王勇峰、陈锡民、卢朝霞、张霞、王经锡、张晓鸥、李军
Klaus Michael Zimmer、王楠

二〇一二年八月二十一日

东软集团股份有限公司

合并财务报表

2012年1-6月

东软集团股份有限公司

合并财务报表

(2012年1月1日至2012年6月30日止)

目 录	页 次
财务报表:	
资产负债表和合并资产负债表	1-4
利润表和合并利润表	5-6
现金流量表和合并现金流量表	7-8
所有者权益变动表和合并所有者权益变动表	9-12
财务报表附注	1-111

东软集团股份有限公司
 资产负债表
 2012年6月30日
 (除特别注明外，金额单位均为人民币元)

资 产	附注十三	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金		696,726,776	831,393,669
交易性金融资产		362,852	863,170
应收票据		3,329,994	3,042,407
应收账款	(一)	602,087,648	512,545,772
预付款项		46,209,251	42,660,634
应收利息		468,311	304,676
应收股利			
其他应收款	(二)	599,224,472	231,779,851
存货		369,676,750	234,673,448
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		262,190,300	168,595,350
流动资产合计		2,580,276,354	2,025,858,977
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资	(三)	300,452,055	401,931,507
长期应收款			
长期股权投资	(四)	1,885,540,012	2,149,288,869
投资性房地产		302,732,210	305,082,712
固定资产		665,019,183	675,191,398
在建工程		26,096,818	9,967,715
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		139,324,519	141,016,756
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		12,538,626	11,667,429
递延所得税资产		21,569,210	31,162,641
其他非流动资产			
非流动资产合计		3,353,272,633	3,725,309,027
资产总计		5,933,548,987	5,751,168,004

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：刘积仁

主管会计工作负责人：张晓鸥

会计机构负责人：时培军

东软集团股份有限公司
资产负债表（续）
2012年6月30日
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

负债和所有者权益（或股东权益）	附注十三	期末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款		500,000,000	250,000,000
交易性金融负债		4,230,024	170,567
应付票据		89,934,354	83,204,957
应付账款		289,851,217	367,795,074
预收款项		236,592,490	325,614,892
应付职工薪酬		23,129,729	132,562,557
应交税费		-51,050,680	28,775,208
应付利息			
应付股利			
其他应付款		221,493,588	114,428,677
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		1,314,180,722	1,302,551,932
非流动负债：			
长期借款			
应付债券	（五）	417,378,667	403,658,667
长期应付款		134,501,075	134,501,075
专项应付款			
预计负债		12,826,653	11,890,630
递延所得税负债		36,285	86,317
其他非流动负债		130,415,397	126,805,810
非流动负债合计		695,158,077	676,942,499
负债合计		2,009,338,799	1,979,494,431
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		1,227,594,245	1,227,594,245
资本公积		353,061,885	353,061,885
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		588,413,462	588,413,462
一般风险准备			
未分配利润		1,755,140,596	1,602,603,981
所有者权益（或股东权益）合计		3,924,210,188	3,771,673,573
负债和所有者权益（或股东权益）总计		5,933,548,987	5,751,168,004

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：刘积仁

主管会计工作负责人：张晓鸥

会计机构负责人：时培军

东软集团股份有限公司
合并资产负债表
2012年6月30日
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

资 产	附注五	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金	(一)	1,295,245,109	1,738,515,965
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	(二)	362,852	863,170
应收票据	(三)	12,947,398	36,215,245
应收账款	(四)	1,421,670,010	1,161,288,549
预付款项	(六)	70,318,520	57,312,087
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	(五)	260,913,162	179,486,463
买入返售金融资产			
存货	(七)	848,544,147	585,158,868
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	(八)	6,218,589	14,262,836
流动资产合计		3,916,219,787	3,773,103,183
非流动资产:			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资	(九)	300,452,055	401,931,507
长期应收款	(十)	19,918,959	150,710,187
长期股权投资	(十二)	377,629,437	703,226,389
投资性房地产	(十三)	302,732,210	438,134,937
固定资产	(十四)	1,494,738,625	1,395,400,942
在建工程	(十五)	369,321,612	307,799,158
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	(十六)	400,866,990	428,316,641
开发支出			
商誉	(十七)	223,572,334	227,376,502
长期待摊费用	(十八)	63,500,605	53,694,146
递延所得税资产	(十九)	32,649,101	45,591,522
其他非流动资产			
非流动资产合计		3,585,381,928	4,152,181,931
资产总计		7,501,601,715	7,925,285,114

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人: 刘积仁

主管会计工作负责人: 张晓鸥

会计机构负责人: 时培军

东软集团股份有限公司
合并资产负债表（续）
2012年6月30日
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

负债和所有者权益（或股东权益）	附注五	期末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款	（二十一）	522,744,080	470,000,000
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债	（二十二）	9,628,447	170,567
应付票据	（二十三）	92,491,034	83,204,957
应付账款	（二十四）	469,111,275	543,996,141
预收款项	（二十五）	426,959,090	452,920,955
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	（二十六）	61,058,734	292,042,551
应交税费	（二十七）	-35,565,005	67,567,092
应付利息			205,724
应付股利			
其他应付款	（二十八）	122,045,928	149,882,015
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		19,814	71,666
流动负债合计		1,668,493,397	2,060,061,668
非流动负债：			
长期借款	（三十）	84,000,000	104,000,000
应付债券	（三十一）	417,378,667	403,658,667
长期应付款	（三十二）	166,574,431	134,609,431
专项应付款			
预计负债	（二十九）	16,622,448	15,686,425
递延所得税负债	（十九）	2,359,749	2,409,781
其他非流动负债	（三十三）	197,760,560	189,735,874
非流动负债合计		884,695,855	850,100,178
负债合计		2,553,189,252	2,910,161,846
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	（三十四）	1,227,594,245	1,227,594,245
资本公积	（三十五）	360,218,001	362,247,201
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	（三十六）	596,703,714	596,703,714
一般风险准备			
未分配利润	（三十七）	2,708,675,138	2,536,698,174
外币报表折算差额		-55,134,515	-48,565,779
归属于母公司所有者权益合计		4,838,056,583	4,674,677,555
少数股东权益		110,355,880	340,445,713
所有者权益（或股东权益）合计		4,948,412,463	5,015,123,268
负债和所有者权益（或股东权益）总计		7,501,601,715	7,925,285,114

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：刘积仁

主管会计工作负责人：张晓鸥

会计机构负责人：时培军

东软集团股份有限公司
 利润表
 2012年1-6月
 (除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项 目	附注十三	本期金额	上期金额
一、营业收入	(六)	1,374,922,267	1,135,926,082
减: 营业成本	(六)	986,466,275	797,663,238
营业税金及附加		24,068,703	18,129,557
销售费用		82,059,545	61,223,175
管理费用		172,246,602	151,206,224
财务费用		12,614,818	-126,174
资产减值损失		8,891,321	2,551,807
加: 公允价值变动收益 (损失以“-”号填列)		-4,559,775	388,513
投资收益 (损失以“-”号填列)	(七)	56,426,151	3,285,634
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		-3,748,857	-1,779,102
二、营业利润 (亏损以“-”号填列)		140,441,379	108,952,402
加: 营业外收入		25,183,530	19,830,145
减: 营业外支出		423,459	515,908
其中: 非流动资产处置损失		415,985	200,974
三、利润总额 (亏损总额以“-”号填列)		165,201,450	128,266,639
减: 所得税费用		12,664,835	16,654,681
四、净利润 (净亏损以“-”号填列)		152,536,615	111,611,958
五、每股收益:			
(一) 基本每股收益			
(二) 稀释每股收益			
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		152,536,615	111,611,958

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人: 刘积仁

主管会计工作负责人: 张晓鸥

会计机构负责人: 时培军

东软集团股份有限公司
合并利润表
2012年1-6月
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项 目	附注五	本期金额	上期金额
一、营业总收入		2,800,125,499	2,315,430,285
其中：营业收入	(三十八)	2,800,125,499	2,315,430,285
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		2,686,118,675	2,194,098,599
其中：营业成本	(三十八)	1,894,125,344	1,585,577,755
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加	(三十九)	41,591,490	36,627,470
销售费用	(四十)	271,303,386	206,836,661
管理费用	(四十一)	434,295,570	359,315,258
财务费用	(四十二)	32,117,161	504,181
资产减值损失	(四十五)	12,685,724	5,237,274
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	(四十三)	-9,958,198	295,068
投资收益（损失以“-”号填列）	(四十四)	71,961,899	10,045,689
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		8,300,960	10,045,689
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		176,010,525	131,672,443
加：营业外收入	(四十六)	40,271,368	66,524,298
减：营业外支出	(四十七)	707,088	1,738,605
其中：非流动资产处置损失		581,633	529,355
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		215,574,805	196,458,136
减：所得税费用	(四十八)	59,021,509	38,551,729
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		156,553,296	157,906,407
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
归属于母公司所有者的净利润		171,976,964	152,222,339
少数股东损益		-15,423,668	5,684,068
六、每股收益：			
（一）基本每股收益	(四十九)	0.14	0.12
（二）稀释每股收益	(四十九)	0.14	0.12
七、其他综合收益	(五十)	-8,659,612	5,470,969
八、综合收益总额		147,893,684	163,377,376
归属于母公司所有者的综合收益总额		163,379,028	157,693,308
归属于少数股东的综合收益总额		-15,485,344	5,684,068

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：刘积仁

主管会计工作负责人：张晓鸥

会计机构负责人：时培军

东软集团股份有限公司
现金流量表
2012年1-6月
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项 目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,277,552,566	989,293,253
收到的税费返还	16,095,234	
收到其他与经营活动有关的现金	760,898,332	706,830,989
经营活动现金流入小计	2,054,546,132	1,696,124,242
购买商品、接受劳务支付的现金	2,029,578,531	1,538,112,291
支付给职工以及为职工支付的现金	491,708,901	378,870,340
支付的各项税费	106,617,015	64,512,441
支付其他与经营活动有关的现金	89,384,251	78,985,386
经营活动现金流出小计	2,717,288,698	2,060,480,458
经营活动产生的现金流量净额	-662,742,566	-364,356,216
二、投资活动产生的现金流量		
收回投资收到的现金	1,060,000,000	
取得投资收益所收到的现金	61,686,603	5,064,736
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	525,539	129,623
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	3,265,620	
收到其他与投资活动有关的现金	38,215,923	50,320,848
投资活动现金流入小计	1,163,693,685	55,515,207
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	47,509,844	62,789,052
投资支付的现金	700,000,000	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		245,423,100
支付其他与投资活动有关的现金	130,176,128	70,149,331
投资活动现金流出小计	877,685,972	378,361,483
投资活动产生的现金流量净额	286,007,713	-322,846,276
三、筹资活动产生的现金流量		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	500,000,000	200,000,000
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	500,000,000	200,000,000
偿还债务支付的现金	250,000,000	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	8,847,542	6,425,753
支付其他与筹资活动有关的现金	106,750	
筹资活动现金流出小计	258,954,292	6,425,753
筹资活动产生的现金流量净额	241,045,708	193,574,247
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,022,252	-656,710
五、现金及现金等价物净增加额	-134,666,893	-494,284,955
加: 年初现金及现金等价物余额	831,393,669	932,706,502
六、期末现金及现金等价物余额	696,726,776	438,421,547

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人: 刘积仁

主管会计工作负责人: 张晓鸥

会计机构负责人: 时培军

东软集团股份有限公司
合并现金流量表
2012年1-6月
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项 目	附注五	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,720,313,074	2,187,223,617
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置交易性金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		22,799,716	18,651,678
收到其他与经营活动有关的现金	(五十一)	155,025,362	113,732,143
经营活动现金流入小计		2,898,138,152	2,319,607,438
购买商品、接受劳务支付的现金		1,710,092,707	1,382,851,856
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		1,496,046,705	1,222,421,762
支付的各项税费		260,000,542	168,335,220
支付其他与经营活动有关的现金	(五十一)	149,525,230	209,439,693
经营活动现金流出小计		3,615,665,184	2,983,048,531
经营活动产生的现金流量净额		-717,527,032	-663,441,093
二、投资活动产生的现金流量			
收回投资收到的现金		816,000,000	
取得投资收益所收到的现金		9,770,925	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		748,154	128,093,710
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		361,850,838	
收到其他与投资活动有关的现金			14,601,383
投资活动现金流入小计		1,188,369,917	142,695,093
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		226,110,496	216,501,276
投资支付的现金		716,000,000	
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		20,000,000	28,000,000
支付其他与投资活动有关的现金	(五十一)	176,128	149,331
投资活动现金流出小计		962,286,624	244,650,607
投资活动产生的现金流量净额		226,083,293	-101,955,514
三、筹资活动产生的现金流量			
吸收投资收到的现金		37,052,202	1,500,000
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		37,052,202	1,500,000
取得借款收到的现金		606,674,330	377,000,000
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		643,726,532	378,500,000
偿还债务支付的现金		578,000,000	195,000,000
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		17,786,131	14,264,992
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		965,092	2,871,231
支付其他与筹资活动有关的现金	(五十一)	106,750	
筹资活动现金流出小计		595,892,881	209,264,992
筹资活动产生的现金流量净额		47,833,651	169,235,008
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-6,134,768	-527,038
五、现金及现金等价物净增加额		-449,744,856	-596,688,637
加：年初现金及现金等价物余额		1,736,706,930	1,687,979,107
六、期末现金及现金等价物余额		1,286,962,074	1,091,290,470

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：刘积仁

主管会计工作负责人：张晓鸥

会计机构负责人：时培军

东软集团股份有限公司
所有者权益变动表
2012年1-6月
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项 目	本期金额							所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减: 库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	
一、上年年末余额	1,227,594,245	353,061,885			588,413,462		1,602,603,981	3,771,673,573
加: 会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	1,227,594,245	353,061,885			588,413,462		1,602,603,981	3,771,673,573
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							152,536,615	152,536,615
(一) 净利润							152,536,615	152,536,615
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							152,536,615	152,536,615
(三) 所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配								
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配								
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	1,227,594,245	353,061,885			588,413,462		1,755,140,596	3,924,210,188

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人: 刘积仁

主管会计工作负责人: 张晓鸥

会计机构负责人: 时培军

东软集团股份有限公司
所有者权益变动表（续）
2012年1-6月
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项 目	上期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	1,227,594,245	353,061,885			536,223,609		1,306,861,484	3,423,741,223
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	1,227,594,245	353,061,885			536,223,609		1,306,861,484	3,423,741,223
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							111,611,958	111,611,958
（一）净利润							111,611,958	111,611,958
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							111,611,958	111,611,958
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配								
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配								
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	1,227,594,245	353,061,885			536,223,609		1,418,473,442	3,535,353,181

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：刘积仁

主管会计工作负责人：张晓鸥

会计机构负责人：时培军

东软集团股份有限公司
合并所有者权益变动表
2012年1-6月
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减: 库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	1,227,594,245	362,247,201			596,703,714		2,536,698,174	-48,565,779	340,445,713	5,015,123,268
加: 会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	1,227,594,245	362,247,201			596,703,714		2,536,698,174	-48,565,779	340,445,713	5,015,123,268
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		-2,029,200					171,976,964	-6,568,736	-230,089,833	-66,710,805
(一) 净利润							171,976,964		-15,423,668	156,553,296
(二) 其他综合收益		-2,029,200						-6,568,736	-61,676	-8,659,612
上述(一)和(二)小计		-2,029,200					171,976,964	-6,568,736	-15,485,344	147,893,684
(三) 所有者投入和减少资本									-213,639,397	-213,639,397
1. 所有者投入资本									37,058,342	37,058,342
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他									-250,697,739	-250,697,739
(四) 利润分配									-965,092	-965,092
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配									-965,092	-965,092
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	1,227,594,245	360,218,001			596,703,714		2,708,675,138	-55,134,515	110,355,880	4,948,412,463

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人: 刘积仁

主管会计工作负责人: 张晓鸥

会计机构负责人: 时培军

东软集团股份有限公司
合并所有者权益变动表（续）
2012年1-6月
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	上期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	1,227,594,245	363,002,779			544,513,861		2,171,819,047	-26,721,620	305,004,159	4,585,212,471
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	1,227,594,245	363,002,779			544,513,861		2,171,819,047	-26,721,620	305,004,159	4,585,212,471
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							152,222,339	5,470,969	4,312,837	162,006,145
（一）净利润							152,222,339		5,684,068	157,906,407
（二）其他综合收益								5,470,969		5,470,969
上述（一）和（二）小计							152,222,339	5,470,969	5,684,068	163,377,376
（三）所有者投入和减少资本									1,500,000	1,500,000
1. 所有者投入资本									1,500,000	1,500,000
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
（四）利润分配									-2,871,231	-2,871,231
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配									-2,871,231	-2,871,231
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（七）其他										
四、本期期末余额	1,227,594,245	363,002,779			544,513,861		2,324,041,386	-21,250,651	309,316,996	4,747,218,616

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：刘积仁

主管会计工作负责人：张晓鸥

会计机构负责人：时培军

东软集团股份有限公司 2012年1-6月财务报表附注

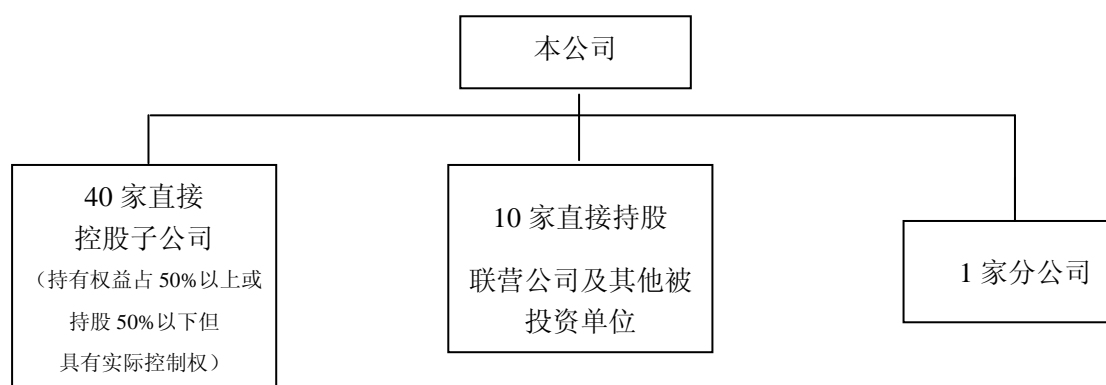
一、 公司基本情况

东软集团股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）原名为沈阳东软软件股份有限公司，是于1993年6月7日经沈阳市体改委体改发(1993)47号文批准在中华人民共和国注册成立的中外合资股份有限公司。公司的企业法人营业执照注册号：210100402001491。1996年6月在上海证券交易所上市。所属行业为IT类。

本公司的前身是东北大学下属的两家公司：沈阳东大开放软件系统股份有限公司和沈阳东大阿尔派软件有限公司，前者成立于1991年4月，是沈阳市南湖科技开发区最早进行股份制试点的高科技企业，后者于1991年6月与日本阿尔派株式会社合资成立。本公司于1993年6月进行股份制改造，于1996年5月9日经中国证券监督管理委员会批准，首次向社会公众发行人民币普通股1,500万股，皆为向境内投资人发行的以人民币认购的内资股，并于1996年6月18日在上海证券交易所挂牌上市。2004年2月5日，本公司原控股股东东软集团有限公司向本公司原第二大股东阿尔派电子（中国）有限公司协议收购其所持有的本公司外资法人股，并于2004年3月5日办理完成工商登记变更手续，本公司由此变更为内资股份有限公司。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《沈阳东软软件股份有限公司股权分置改革方案》，2006年4月7日，公司原控股股东东软集团有限公司完成了向流通股股东的对价支付，共向流通股股东支付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，该股权分置改革实施后，公司股份总数不变，股份结构发生相应变化。2008年1月16日，经中国证券监督管理委员会批准，本公司吸收合并原控股股东东软集团有限公司，于2008年3月11日，本公司在中国证券登记结算有限公司上海分公司办理完成了换股吸收合并的股份登记及注销原东软集团有限公司所持有的本公司全部股份的相关手续，并于2008年4月28日办理完成工商注销登记手续，本次变更后外资股东合计持股比例为28.62%，本公司由此变更为中外合资股份有限公司。2008年5月30日，公司2007年度股东大会审议通过公司名称由“沈阳东软软件股份有限公司”变更为“东软集团股份有限公司”，2008年6月5日，本公司办理完成了公司名称、住所变更的工商变更登记手续。2008年10月29日，本公司实施完成2008年半年度利润分配及转增股本方案，以2008年6月30日股本524,612,925股为基数，向全体股东每10股送2股红股，以资本公积金转增股本方式，向全体股东每10股转增6股，共计送股和转增股份419,690,340股，公司注册资本增至人民币944,303,265元。2010年7月，本公司实施完成2009年度利润分配及转增股本方案，以2009年12月31日总股本944,303,265股为基数，以资本公积金转增股本方式，向全体股东每10股转增3股，共转增283,290,980股，转增后的公司注册资本变更为1,227,594,245元。2011年3月14日，东北大学科技产业集团有限公司等本公司股东所持有的900,294,040股有限售条件的流通股上市流通。至此，本公司总股本1,227,594,245股全部为无限售条件的流通股。

截至2012年6月30日，本公司及纳入合并范围的子公司（以下简称“本集团”）是以软件开发和软件服务、系统集成及提供全面解决方案、医疗系统产品生产和销售为主要业务领域的高科技企业。软件开发及系统集成主要面向各基础行业提供全面解决方案；医疗系统产品主要是充分发挥公司在软件方面的技术优势，向医疗行业提供CT、X光机、彩超、核磁共振等高智能的数字化医疗产品。公司注册地：沈阳市浑南新区新秀街2号，总部办公地址：沈阳市浑南新区新秀街2号东软软件园。

于2012年6月30日，本公司的基本法律架构如下：



二、 主要会计政策、会计估计和前期差错

(一) 财务报表的编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于2006年2月15日颁布的《企业会计准则——基本准则》和38项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”)、以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》(2010年修订)的披露规定编制财务报表。

(二) 遵循企业会计准则的声明

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

(三) 会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

(四) 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

境外公司按所在国家或地区的货币为记账本位币，编制财务报表时折算为人民币。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1、 同一控制下企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，本公司在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照调整后的账面价值确认。

在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。本公司为进行企业合并而发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。

企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

2、 非同一控制下的企业合并

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量。公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

本公司在购买日对合并成本进行分配，确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值。

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

企业合并中取得的被购买方除无形资产外的其他各项资产（不仅限于被购买方原已确认的资产），其所带来的经济利益很可能流入本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量；公允价值能够可靠计量的无形资产，单独确认为无形资产并按公允价值计量；取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关义务很可能导致经济利益流出本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按照公允价值计量；取得的被购买方或有负债，其公允价值能可靠计量的，单独确认为负债并按照公允价值计量。本公司在企业合并中取得的被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税资产确认条件的，不予以确认。购买日后12个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产，计入当期损益。

非同一控制下企业合并，购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，应当于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

(六) 合并财务报表的编制方法

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司均纳入合并财务报表。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。合并财务报表以本公司及子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由本公司编制。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并所有者权益变动表的影响。

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中所有者权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初数；将子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并时，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

在报告期内，本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司的可辨认净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产份额的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

(七) 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

(八) 外币业务和外币报表折算

1、 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额计入当期损益或资本公积。

境外子公司以其所在国家或地区的货币为记账本位币。外币业务按业务发生当日的汇率折算为所在国家或地区的货币入账。境外子公司对于资产负债表日以外币为单位的货币性资产和负债，按该日的汇率折算为所在国家或地区的货币，所产生的折算差额直接计入当期损益。

2、 外币财务报表的折算

纳入本公司财务报表合并范围的境外子公司的外币资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用报告期平均汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表所有者权益项目下单独列示。

处置境外经营时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

(九) 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1、 金融工具的分类

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债（和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债）；持有至到期投资；贷款和应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

2、 金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

（2）持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率（如实际利率与票面利率差别较小的，按票面利率）计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

如果公司于到期日前出售或重分类了较大金额的持有至到期类投资（较大金额是指相对该类投资出售或重分类前的总金额而言），则公司将该类投资的剩余部分重分类为可供出售金融资产，且在本会计期间或以后两个完整会计年度内不再将任何金融资产分类为持有至到期，但下列情况除外：

- a. 出售日或重分类日距离该项投资到期日或赎回日较近（如到期前三个月内），市场利率变化对该项投资的公允价值没有显著影响；
- b. 根据合同约定的定期偿付或提前还款方式收回该投资几乎所有初始本金后，将剩余部分予以出售或重分类；
- c. 出售或重分类是由于企业无法控制、预期不会重复发生且难以合理预计的独立事项所引起。

（3）应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款、应收票据、预付账款、长期应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

（4）可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入资本公积（其他资本公积）。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

（5）其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3、 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

- (1) 所转移金融资产的账面价值；
- (2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

- (1) 终止确认部分的账面价值；
- (2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

4、 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

5、 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考活跃市场中的报价。报告期末根据公开市场的汇率报价计算外币远期结汇合同的预计损益，如果为预计收益，将预计的收益计入公允价值变动损益及交易性金融资产；如果为预计损失，将预计的损失计入公允价值变动损益及交易性金融负债。

6、 金融资产（不含应收款项）减值准备计提

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

（1）可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

（2）持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

(十) 应收款项坏账准备

1、 单项金额重大的应收款项坏账准备计提：

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收账款余额在 1,000 万元以上，其他应收款余额在 200 万元以上。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	年末对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试。根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。如减值测试后，预计未来现金流量现值不低于其账面价值的，则按账龄分析法计提坏账准备。

2、 按组合计提坏账准备应收款项：

确定组合的依据	
账龄组合	根据以前年度与之相同或类似的，具有应收款项按账龄段划分的类似信用风险特征组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定应收款项不同账龄组合坏账准备的计提比例。
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账 龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1年以内	1	1
1—2年	2	2
2—3年	5	5
3—5年	10	10
5年以上	100	100

3、 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

单项计提坏账准备的理由	单项金额虽不重大，但存在明显减值迹象，单独进行减值测试后其未来现金流量现值低于其账面价值。
坏账准备的计提方法	个别认定法，按其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

(十一) 存货

1、 存货的分类

存货分类为：原材料、在产品以及产成品。

2、 发出存货的计价方法

原材料的发出成本按移动加权平均法结转成本；在产品及产成品的成本包括直接材料、直接人工及按正常生产能力下适当百分比应分配的制造费用。

在产品包括在建合同成本，其成本核算为：

对于依照客户特定要求而订制的系统集成，由于其开工与完工日期通常分属于不同的会计年度，因此本集团按照建造合同准则进行核算。

在建合同成本主要指在建合同项目所发生的成本，包括已经运送至客户指定的特定场所的系统硬件成本、尚在进行中的安装成本或系统整合成本、已发生的合同直接人工及间接费用以及正在履行的其他合约义务所发生的成本。

于资产负债表日，在建合同累计已发生的合同成本和依完工比例确认的累计合同毛利之和大于已结算价款与累计已确认的预计亏损之和的差额列为流动资产中的存货；反之，则列为流动负债中的已结算尚未完工款。

3、 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程

中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

4、 存货的盘存制度

采用永续盘存制

(十二) 长期股权投资

1、 投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额，发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。购买方为企业合并而发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。本公司将合并协议约定的或有对价作为企业合并转移对价的一部分，按照其在购买日的公允价值计入企业合并成本。

(2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或利润）作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

2、 后续计量及损益确认

（1）后续计量

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。

对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。

对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

被投资单位除净损益以外所有者权益其他变动的处理：对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，公司按照持股比例计算应享有或承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积（其他资本公积）。

（2）损益确认

成本法下，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。

权益法下，在被投资单位账面净利润的基础上考虑：被投资单位与本公司采用的会计政策及会计期间不一致，按本公司的会计政策及会计期间对被投资单位财务报表进行调整；以取得投资时被投资单位固定资产、无形资产的公允价值为基础计提的折旧额或摊销额以及有关资产减值准备金额等对被投资单位净利润的影响；对本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易予以抵销等事项的适当调整后，确认应享有或应负担被投资单位的净利润或净亏损。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目

等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

在持有投资期间，被投资单位能够提供合并财务报表的，应当以合并财务报表中的净利润和其他权益变动为基础进行核算。

3、 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。投资企业与其他方对被投资单位实施共同控制的，被投资单位为其合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。投资企业能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为其联营企业。

4、 减值测试方法及减值准备计提方法

重大影响以下的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，其减值损失是根据其账面价值与按类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额进行确定。

除因企业合并形成的商誉以外的存在减值迹象的其他长期股权投资，如果可收回金额的计量结果表明，该长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将差额确认为减值损失。

长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

(十三) 投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产—出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

公司对存在减值迹象的，估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。

投资性房地产减值损失一经确认，不再转回。

(十四) 固定资产

1、 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- (1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- (2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

2、 各类固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。

各类固定资产折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	30-50	5	1.90-3.20
电子设备	3	5	31.70
运输设备	5	5	19.00
其他设备	3-5	5	19.00-31.70

3、 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

固定资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为固定资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。

固定资产减值损失确认后，减值固定资产的折旧在未来期间作相应调整，以使该固定资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的固定资产账面价值（扣除预计净残值）。

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项固定资产可能发生减值的，企业以单项固定资产为基础估计其可收回金额。企业难以对单项固定资产的可收回金额进行估计的，以该固定资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

4、 其他说明

自2002年1月1日至2006年12月31日间利用土地建造自用项目的，土地使用权的账面价值构成房屋、建筑物成本的一部分。本集团于2007年1月1日，对已计入房屋、建

筑物成本中的土地使用权，如符合无形资产准则规定可单独确认为无形资产的，从原资产的账面价值中分离，作为无形资产列报。自2007年1月1日起，利用土地建造自用项目时，房屋、建筑物成本中不再包括土地使用权成本。

(十五) 在建工程

1、 在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

2、 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

3、 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

在建工程存在减值迹象的，估计其可收回金额。有迹象表明一项在建工程可能发生减值的，企业以单项在建工程为基础估计其可收回金额。企业难以对单项在建工程的可收回金额进行估计的，以该在建工程所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为在建工程减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

(十六) 借款费用

1、 借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

- (1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- (2) 借款费用已经发生；
- (3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2、 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

3、 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

4、 借款费用资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数（按每月月末加权平均）乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

(十七) 无形资产

1、 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益；

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

2、 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项 目	预计使用寿命	依 据
土地使用权	40-50 年	按照土地使用证可使用年限
房屋使用权	50 年	房屋使用合同或协议规定的可使用年限
工业产权及专有技术	10 年	按相关合同或预计的可使用年限
其他无形资产	5-10 年	按相关合同或预计的可使用年限

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

3、 无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

对无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。有迹象表明一项无形资产可能发生减值的，公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该无形资产所属的资产组为基础确定无形资产组的可收回金额。

可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

无形资产减值损失确认后，减值无形资产的折耗或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该无形资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的无形资产账面价值（扣除预计净残值）。

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

4、 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

5、 开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- （1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- （2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- （3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- （4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- （5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。

研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

6、 其他说明

自2002年1月1日至2006年12月31日间利用土地建造自用项目时，将相关土地使用

权的账面价值于建造开始时转入在建工程核算；若尚未开始建造相关工程时，在无形资产项下核算并开始摊销。本公司于2007年1月1日，对已计入房屋、建筑物成本中的土地使用权，如符合无形资产准则规定可单独确认为无形资产的，从原资产的账面价值中分离，作为无形资产列报。自2007年1月1日起，利用土地建造自用项目时，房屋、建筑物成本中不再包括土地使用权成本。

(十八) 商誉

因非同一控制下企业合并形成的商誉，其初始成本是合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额。

商誉在其相关资产组或资产组组合处置时予以转出，计入当期损益。

本公司对商誉不摊销，商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

商誉减值损失在发生时计入当期损益，且在以后会计期间不予转回。

(十九) 长期待摊费用

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

长期待摊费用包括装修费、经营租入固定资产改良支出等已经支出但摊销期限在一年以上（不含一年）的各类费用，按预计受益期间分期平均摊销，并以实际支出减去累计摊销后的净额列示。如果长期待摊费用不能使以后会计期间受益的，将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

(二十) 预计负债

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- (2) 履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

本公司预计负债主要是很可能发生的产品质量保证形成的负债。本公司依照以往的经验对保质期间所发生的人工及差旅等成本和费用依营业收入的一定比例计算预计负债金额。产品质量保证的硬件部分在保质期间一般由原供货商负责。

(二十一) 股份支付及权益工具

本公司的股份支付是为了获取职工[或其他方]提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

1、 以权益结算的股份支付及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积；完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的是否达到规定业绩条件等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计，以此为基础，按照授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

在满足业绩条件或服务期限条件的期间，应确认以权益结算的股份支付的成本或费用，并相应增加资本公积。可行权日之前，于每个资产负债表日为以权益结算的股份支付确认的累计金额反映了等待期已届满的部分以及本公司对最终可行权的权益工具数量的最佳估计。

对于最终未能行权的股份支付，不确认成本或费用，除非行权条件是市场条件或非可行权条件，此时无论是否满足市场条件或非可行权条件，只要满足所有可行权条件中的非市场条件，即视为可行权。

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，任何增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

如果取消了以权益结算的股份支付，则于取消日作为加速行权处理，立即确认尚未确认的金额。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，作为取消以权益结算的股份支付处理。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

2、 以现金结算的股份支付及权益工具

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日以承担负债的公允价值计入成本或费用，相应增加负债；完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内以对可行权情况的最佳估计为基础，按照承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，增加相应负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

(二十二) 收入

本公司业务收入主要包括系统集成合同收入、软件产品销售收入、医疗系统产品销售收入、软件开发及其他劳务收入、物业服务及租金收入、广告收入等。业务收入以扣除销售折扣后之净额列示。各项收入确认的基础如下：

1、 系统集成合同收入

根据建造合同准则，本公司对于在建的系统集成开发项目按完工百分比法确认收入。当一系统集成开发项目合同的最终结果能可靠地估计时，则根据完工百分比法在资产负债表日确认该合同项目的收入与费用。完工进度依据已完成的合同工作量占合同预计总工作量的比例衡量。

如果合同的最终结果不能可靠地估计，则区别下列情况处理：

(1) 合同成本能够收回的，合同销售收入根据能够收回的实际合同成本加以确认，合并成本则在其发生的当年度确认为费用；

(2) 合同成本不能收回的，则在发生时立即确认为当年度费用，不确认合同销售收入。在资产负债表日，按照合同总收入乘以完工进度扣除以前会计期间已确认收入后的金额，确认为当期合同收入；同时，按照累计实际发生的合同成本扣除以前会计期间累计已确认费用后的金额，确认为当期合同费用。合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。

2、 软件产品销售收入

软件产品的销售收入在已将软件产品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，并且不再对该产品实施继续管理和控制，与交易相关的经济利益能够流入本公司，相关的收入和成本能够可靠计量时确认销售收入的实现。

3、 医疗系统产品销售收入

医疗系统产品的销售收入于医疗系统产品的安装调试工作完成并将主要风险及报酬转移给客户后予以确认。

4、 劳务收入

劳务收入包括为客户订制软件、软件维护、软件升级、培训及网页制作等劳务收入。

在同一会计年度内开始并完成的劳务，在完成劳务时确认收入。

如劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，在资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入。

本公司为客户订制软件的劳务，其开始和完成通常分属不同的会计年度，且提供劳务结果能够可靠估计，因此在资产负债表日，采用完工百分比法确认劳务收入。完工程度按制作软件已花费的工时占预计总工时的比例确定。

5、 物业服务及租赁收入

物业服务及租赁收入采用直接法在租赁期内确认。

6、 广告收入

广告收入包括广告媒介代理收入和广告制作收入，广告媒介代理收入于广告播出时确认，广告制作收入按照进度确认。

(二十三) 政府补助

1、 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

2、 会计处理

与购建固定资产、无形资产等长期资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

(二十四) 递延所得税资产和递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

(二十五) 经营租赁

经营租赁会计处理：

(1) 公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

(2) 公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

(二十六) 关联方

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制的，构成关联方。关联方可为个人或企业。仅仅同受国家控制而不存在其他关联方关系的企业，不构成本公司的关联方。

本公司的关联方包括但不限于：

- (1) 本公司的母公司；
- (2) 本公司的子公司；
- (3) 与本公司受同一母公司控制的其他企业；
- (4) 对本公司实施共同控制的投资方；
- (5) 对本公司施加重大影响的投资方；
- (6) 本公司的合营企业，包括合营企业的子公司；
- (7) 本公司的联营企业，包括联营企业的子公司；
- (8) 本公司的主要投资者个人及与其关系密切的家庭成员；
- (9) 本公司或其母公司的关键管理人员及与其关系密切的家庭成员；
- (10) 本公司的主要投资者个人、关键管理人员或与其关系密切的家庭成员控制、共同控制的其他企业。

(二十七) 主要会计政策、会计估计的变更

1、会计政策变更

本报告期公司主要会计政策未发生变更。

2、会计估计变更

本报告期公司主要会计估计未发生变更。

(二十八) 前期会计差错更正

本报告期公司未发生前期会计差错更正事项。

三、 税项

公司主要税种和税率

税 种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	17%（注1）
营业税	按应税营业收入计征	5%（注2）
房产税	出租房产按租金收入计征	12%
	自有房产固定资产原值计征	1.2%
城市维护建设税、 教育费附加和地方教育费	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计征	7%、3%、2%、 1-7%（注3）
企业所得税	按应纳税所得额计征	12.5%、15%、25% （注4）

注1：根据国发（2011）4号文《国务院关于印发进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》的规定，继续实施软件增值税优惠政策，即对增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按17%的法定税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。

注2：按软件技术开发、转让和服务，系统集成服务，房屋出租，劳务，广告制作等收入及广告媒介代理净收入的5%计算缴纳。根据财政部、国家税务总局（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，发展高科技，实现产业化的决定〉有关税收问题的通知》及沈阳市财政局、沈阳市地税局（沈财预字[2000]102号）转发文件的规定，从事技术转让、技术开发业务和与之相关的技术咨询、技术服务业务取得的收入，免征营业税。根据国税函[2004]825号文件的要求，本公司将认定后的技术合同及相关证明材料经当地税务机关备案后，以直接免征的形式执行该规定。

注3：根据《关于统一地方教育附加政策有关问题的通知》（财综[2010]98号），本公司自2011

年2月1日起，按应交增值税、消费税和营业税总和的7%、3%和2%分别缴纳城市维护建设税、教育费附加和地方教育费附加。除境外子公司外的其他子公司按实际缴纳流转税额的1%—7%、3%及2%分别计缴城市维护建设税、教育费附加及地方教育费附加。

注4：2012年上半年本公司及本公司之子公司东软集团（北京）有限公司、沈阳东软医疗系统有限公司、成都东软系统集成有限公司、西安东软系统集成有限公司、秦皇岛东软软件有限公司、沈阳东软信息技术服务有限公司、上海东软时代数码技术有限公司、湖南东软软件有限公司作为高新技术企业，根据《中华人民共和国企业所得税法》（中华人民共和国主席令 2007年第63号）的规定，按15%的税率缴纳企业所得税。

本公司之子公司沈阳东软系统集成技术有限公司、东软集团（大连）有限公司、东软集团（广州）有限公司、东软集团（上海）有限公司依据国务院(财税[2008]1号)《关于企业所得税若干优惠政策的通知》的规定，自获利年度起，第一年和第二年免征企业所得税，第三年到第五年减半征收企业所得税。经税务机关认定，沈阳东软系统集成技术有限公司、东软集团（大连）有限公司、东软集团（广州）有限公司、东软集团（上海）有限公司2012年度为减半期，按12.5%的税率缴纳企业所得税。

本公司之其他境内子公司依据《中华人民共和国企业所得税法》的规定，按25%的税率缴纳企业所得税。

四、企业合并及合并财务报表

本节下列表式数据中的金额单位，除非特别注明外均为人民币元。

(一) 子公司情况

1、通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	企业性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
沈阳逐日数码广告传播有限公司	全资	沈阳	有限责任公司	1,000,000	广告制作、发布	1,000,000		100	100	是			
湖南东软软件有限公司	全资	长沙	有限责任公司	12,000,000	经营计算机软硬件	12,000,000		100	100	是			
深圳市东软软件有限公司	全资	深圳	有限责任公司	5,000,000	经营计算机软硬件	5,000,000		100	100	是			
沈阳东软医疗系统有限公司	全资	沈阳	有限责任公司	78,000,000	经营医疗系统	87,082,539		100	100	是			
山东东软系统集成有限公司	全资	青岛	有限责任公司	15,000,000	经营计算机软硬件	15,000,000		100	100	是			
大连东软金融信息技术有限公司	全资	大连	有限责任公司	3,000,000 美元	经营计算机软硬件	13,491,850		直接 69 间接 31	100	是			
沈阳东软博安软件有限公司	控股	沈阳	有限责任公司	2,500,000 美元	经营计算机软硬件	12,416,895		60	60	是	275,928		

子公司全称	子公司类型	注册地	企业性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
南京东软系统集成有限公司	全资	南京	有限责任公司	12,000,000	经营计算机软硬件	12,000,000		100	100	是			
东软(香港)有限公司	全资	香港	有限责任公司	850,000 美元	计算机软件开发、销售、咨询	850,000 美元		100	100	是			
成都东软系统集成有限公司	全资	成都	有限责任公司	20,000,000	经营计算机软硬件	20,000,000		100	100	是			
秦皇岛东软软件有限公司	控股	秦皇岛	有限责任公司	10,000,000	计算机软件开发、网络集成	8,500,000		85	85	是	1,973,681		
东软集团(郑州)有限公司	全资	郑州	有限责任公司	10,000,000	计算机软、硬件开发、销售等	10,000,000		100	100	是			
东软集团南京有限公司	全资	南京	有限责任公司	12,000,000	计算机软、硬件、开发销售、技术咨询等	12,000,000		100	100	是			
沈阳东软交通信息技术有限公司	控股	沈阳	有限责任公司	7,000,000	计算机服务业	3,535,000		50.5	50.5	是	2,268,135		
东软集团(南昌)有限公司	全资	南昌	有限责任公司	20,000,000	计算机硬件开发、研制、技术咨询、服务	20,000,000		100	100	是			
上海东软时代数码技术有限公司	全资	上海	有限责任公司	20,000,000	经营计算机软硬件	20,000,000		100	100	是			
广东东软软件有限公司	全资	广州	有限责任公司	20,000,000	经营计算机软硬件	20,000,000		100	100	是			

子公司全称	子公司类型	注册地	企业性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
西安东软系统集成有限公司	全资	西安	有限责任公司	25,000,000	经营计算机软硬件	22,502,469		100	100	是			
武汉东软信息技术有限公司	全资	武汉	有限责任公司	15,000,000	经营计算机软硬件	15,000,000		100	100	是			
东软集团(北京)有限公司	全资	北京	有限责任公司	250,000,000	经营计算机软硬件,及相关货物、技术进出口	249,396,361		100	100	是			
沈阳东软系统集成技术有限公司	全资	沈阳	有限责任公司	20,000,000	经营计算机软硬件、技术咨询、服务	20,000,000		100	100	是			
东软集团(广州)有限公司	全资	广州	有限责任公司	100,000,000	经营计算机软硬件、技术咨询、服务	100,000,000		100	100	是			
东软集团(上海)有限公司	全资	上海	有限责任公司	100,000,000	经营计算机软硬件、技术咨询、服务	100,000,000		100	100	是			
杭州东软软件有限公司	全资	杭州	有限责任公司	500,000	经营计算机软硬件、技术咨询、服务	500,000		100	100	是			

子公司全称	子公司类型	注册地	企业性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
东软集团(天津)有限公司	全资	天津	有限责任公司	20,000,000	计算机软硬件	20,000,000		100	100	是			
东软(欧洲)有限公司	全资	瑞士	有限责任公司	37,900,000 瑞士法郎	计算机软硬件, 技术咨询、服务等	259,661,002		100	100	是			
东软集团(唐山)有限公司	全资	唐山	有限责任公司	30,000,000	计算机软硬件, 技术咨询、服务等	30,000,000		100	100	是			
东软集团(海南)有限公司	全资	海南	有限责任公司	100,000,000	计算机软硬件, 技术咨询、服务等	100,000,000		100	100	是			
东软集团(无锡)有限公司	全资	无锡	有限责任公司	20,000,000	计算机软硬件, 技术咨询、服务等	20,000,000		100	100	是			
东软集团(芜湖)有限公司	全资	芜湖	有限责任公司	10,000,000	计算机软、硬件, 开发、服务	10,000,000		100	100	是			
广东东软时尚数字技术有限公司	控股	广州	有限责任公司	37,500,000	计算机软、硬件, 开发, 销售	22,500,000		60	60	是	11,068,902		

子公司全称	子公司类型	注册地	企业性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
天津东软软件技术有限公司(注1)	全资	天津	有限责任公司	5,000,000	计算机软硬件、系统集成、技术咨询	5,000,000			100	是			
沈阳东软医疗系统进出口有限公司(注2)	全资	沈阳	有限责任公司	5,000,000	商品、技术进出口	5,000,000			100	是			
东软医疗(美国)有限公司(注3)	全资	美国	有限责任公司	4,000,000 美元	产品的研发、制造、技术咨询和服务等	3,100,000 美元			100	是			
沈阳东软波谱磁共振技术有限公司(注4)	控股	沈阳	有限责任公司	10,000,000	低场永磁产品研究制造, 磁共振技术开发、咨询	8,000,000			80	是	2,619,798		
沈阳东软派斯通医疗系统有限公司(注5)	控股	沈阳	有限责任公司	3,500,000 美元	开发、生产正电子发射计算机断层显像系统, 相关技术咨询、服务	3,465,000 美元			99	是	11,826		
深圳市东软移动终端设计有限公司(注6)	控股	深圳	有限责任公司	5,000,000	电子产品技术开发销售、技术咨询	3,500,000			70	是	487,706		

子公司全称	子公司类型	注册地	企业性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
北京东软越通软件技术有限公司(注7)	控股	北京	有限责任公司	15,000,000	经营计算机软、硬件以及服务	10,500,000			70	是	3,214,956		
北京英博睿智咨询有限公司(注8)	全资	北京	有限责任公司	100,000	招聘外包和提供猎头服务	100,000			100	是			
大连东软商业流程咨询服务有限公 司(注9)	全资	大连	有限责任公司	5,000,000	经营计算机软、硬件	5,000,000			100	是			
合肥东软信息技术有限公司(注10)	全资	合肥	有限责任公司	500,000	计算机软硬件、系统集成、技 术咨询服务	500,000			100	是			
北京东软慧聚信息技术有限公司 (注11)	控股	北京	有限责任公司	26,650,000	计算机软硬件、技术服务	27,265,000			80.28	是	5,806,757		
东软越通软件技术(大连)有限公 司(注12)	全资	大连	有限责任公司	5,000,000	计算机软硬件、技术咨询服务	5,000,000			100	是			
东软医疗(中东)自由区有限责任 公司(注13)	全资	阿联酋	有限责任公司	3,500,000 美元	经营医疗系统,相关技术咨询、 服务	2,000,000 美元			100	是			
东软熙康控股有限公司(注14)	控股	开曼	有限责任公司	51,000	IT及相关咨询服务	2,800,000			70	是	-1,972,406		

子公司全称	子公司类型	注册地	企业性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
		群岛		美元		美元							
东软熙康国际有限公司(注15)	全资	香港	有限责任公司	1,000,000 港元	IT及相关咨询服务	1,000,000 港元			100	是			
东软熙康健康科技有限公司(注16)	全资	北京	有限责任公司	8,000,000 美元	计算机软硬件、电子产品开发、企业投资管理咨询等	8,000,000 美元			100	是			
辽宁东软熙康健康管理有限公司(注17)	全资	沈阳	有限责任公司	50,000,000	健康信息管理、信息咨询、管理服务及管理系统开发	50,000,000			100	是			
沈阳东软熙康医疗系统有限公司(注18)	全资	沈阳	有限责任公司	10,000,000	医疗系统计算机软硬件开发、健康管理咨询	10,000,000			100	是			
深圳市东软时尚数字技术有限公司(注19)	全资	深圳	有限责任公司	1,000,000	手表式移动电话的设计、研发、生产与销售；计算机软硬件的技术开发与销售；国内贸易、货物及技术进出口	1,000,000			100	是			
天津熙康健康科技有限公司(注20)	控股	天津	有限责任公司	30,000,000	计算机软硬件、电子产品开	4,500,000			75	是	1,496,736		

子公司全称	子公司类型	注册地	企业性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
					发、企业投资管理咨询等								
东软安德医疗科技有限公司(注21)	控股	沈阳	有限责任公司	60,000,000	医疗器械、实验室自动化系统装置制造、销售；计算机软件、硬件及应用系统的开发、销售	30,600,000			51	是	27,800,619		
湖南熙康健康管理有限公司(注22)	全资	长沙	有限责任公司	2,000,000	健康管理、健康咨询、医疗机 构管理咨询，健康档案管理及 设备的销售、租赁	2,000,000			100	是			
安徽熙康健康管理有限公司(注23)	全资	合肥	有限责任公司	1,000,000	健康管理、健康咨询、医疗机 构管理咨询，健康档案管理及 设备的销售、租赁	1,000,000			100	是			
江苏熙康健康管理有限公司(注24)	全资	南京	有限责任公司	5,000,000	电子产品研发；计算机软硬件 技术开发、转让、咨询销售及 租赁	5,000,000.			100	是			

子公司全称	子公司类型	注册地	企业性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
湖北熙康健康管理有限公司(注25)	全资	武汉	有限责任公司	1,000,000	法律禁止的不得经营; 规定应经许可的, 经审批机关批准方可经营; 未规定许可的, 自主选择经营项目	1,000,000			100	是			
广州熙康健康科技有限公司(注26)	全资	广州	有限责任公司	1,000,000	健康管理咨询; 健康信息咨询; 企业管理; 设备的销售及租赁	1,000,000			100	是			
江西熙康健康管理有限公司(注27)	全资	南昌	有限责任公司	2,000,000	健康管理咨询; 健康信息咨询; 企业管理; 设备的销售及租赁	2,000,000			100	是			
杭州熙康健康管理有限公司(注28)	全资	杭州	有限责任公司	1,000,000	健康管理咨询; 健康信息咨询; 企业管理; 设备的销售及租赁	1,000,000			100	是			
洛阳熙康健康管理有限公司(注29)	全资	洛阳	有限责任公司	1,000,000	健康管理及健康信息咨询; 企业管理咨询; 设备租赁及销售	1,000,000			100	是			
海南熙康健康管理有限公司(注30)	全资	澄迈	有限责任公司	5,000,000	健康信息服务及档案管理; 医疗机构咨询; 设备销售及租赁	5,000,000			100	是			

子公司全称	子公司类型	注册地	企业性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
锦州熙康健康管理有限公司(注31)	全资	锦州	有限责任公司	1,000,000	健康管理服务；健康信息咨询 服务；医疗机构管理咨询服务； 设备的销售及租赁	1,000,000			100	是			

注 1：天津东软软件技术有限公司为本公司之子公司东软集团（北京）有限公司出资设立，持股比例为 100%；

注 2：沈阳东软医疗系统进出口有限公司为本公司之子公司沈阳东软医疗系统有限公司出资设立，持股比例为 100%；

注 3：东软医疗（美国）有限公司为本公司之子公司沈阳东软医疗系统有限公司出资设立，持股比例为 100%；

注 4：沈阳东软波谱磁共振技术有限公司为本公司之子公司沈阳东软医疗系统有限公司出资设立，持股比例为 80%；

注 5：沈阳东软派斯通医疗系统有限公司为本公司之子公司沈阳东软医疗系统有限公司出资设立，持股比例为 99%；

注 6：深圳市东软移动终端设计有限公司为本公司之子公司辽宁东软创业投资有限公司出资设立，持股比例为 70%；

注 7：北京东软越通软件技术有限公司为本公司之子公司辽宁东软创业投资有限公司出资设立，持股比例为 70%；

注 8：北京英博睿智咨询有限公司为本公司之间接控股子公司北京东软慧聚信息技术有限公司出资设立，持股比例为 100%；

注 9：大连东软商业流程咨询服务有限公司为本公司之子公司沈阳东软信息技术服务有限公司出资设立，持股比例为 100%；

注 10：合肥东软信息技术有限公司为本公司之子公司上海东软时代数码技术有限公司出资设立，持股比例为 100%；

注 11：北京东软慧聚信息技术有限公司为本公司之子公司辽宁东软创业投资有限公司出资设立，持股比例为 80.28%；

注 12：东软越通软件技术（大连）有限公司为本公司之间接控股子公司北京东软越通软件技术有限公司出资设立，投资比例为 100%；

- 注 13: 东软医疗（中东）自由区有限责任公司本公司之子公司沈阳东软医疗系统有限公司出资设立，持股比例为 100%。
- 注 14: 东软熙康控股有限公司为本公司之子公司东软（香港）有限公司出资设立，持股比例为 70%；
- 注 15: 东软熙康国际有限公司为本公司之间接控股子公司东软熙康控股有限公司出资设立，持股比例为 100%；
- 注 16: 东软熙康健康科技有限公司为本公司之间接控股子公司东软熙康国际有限公司出资设立，持股比例为 100%；
- 注 17: 辽宁东软熙康健康管理有限公司为本公司之间接控股子公司东软熙康健康科技有限公司出资设立，持股比例为 100%；
- 注 18: 沈阳东软熙康医疗系统有限公司为本公司之间接控股子公司东软熙康健康科技有限公司出资设立，持股比例为 100%；
- 注 19: 深圳市东软时尚数字技术有限公司为本公司之子公司广东东软时尚数字技术有限公司出资设立，持股比例为 100%；
- 注 20: 天津熙康健康科技有限公司为本公司之间接控股子公司东软熙康健康科技有限公司出资设立，持股比例为 75%；
- 注 21: 东软安德医疗科技有限公司为本公司之子公司沈阳东软医疗系统有限公司出资设立，持股比例 51%；
- 注 22: 湖南熙康健康管理有限公司为本公司之间接控股子公司东软熙康健康科技有限公司出资设立，持股比例为 100%；
- 注 23: 安徽熙康健康管理有限公司为本公司之间接控股子公司东软熙康健康科技有限公司出资设立，持股比例为 100%；
- 注 24: 江苏熙康健康管理有限公司为本公司之间接控股子公司东软熙康健康科技有限公司出资设立，持股比例为 100%；
- 注 25: 湖北熙康健康管理有限公司为本公司之间接控股子公司东软熙康健康科技有限公司出资设立，持股比例为 100%；
- 注 26: 广州熙康健康科技有限公司为本公司之间接控股子公司东软熙康健康科技有限公司出资设立，持股比例为 100%；
- 注 27: 江西熙康健康管理有限公司为本公司之间接控股子公司东软熙康健康科技有限公司出资设立，持股比例为 100%；
- 注 28: 杭州熙康健康管理有限公司为本公司之间接控股子公司东软熙康健康科技有限公司出资设立，持股比例为 100%；
- 注 29: 洛阳熙康健康管理有限公司为本公司之间接控股子公司东软熙康健康科技有限公司出资设立，持股比例为 100%；
- 注 30: 海南熙康健康管理有限公司为本公司之间接控股子公司东软熙康健康科技有限公司出资设立，持股比例为 100%；
- 注 31: 锦州熙康健康管理有限公司为本公司之间接控股子公司辽宁东软熙康健康管理有限公司出资设立，持股比例为 100%；

2、通过同一控制下企业合并取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	企业性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
沈阳东软物业管理有限公司	全资	沈阳	有限责任公司	1,000,000	物业管理及服务	1,000,000		100	100	是			
东软集团（成都）有限公司	全资	成都	有限责任公司	1,000,000	经营计算机软硬件	1,000,000		100	100	是			
沈阳东软信息技术服务有限公司	全资	沈阳	有限责任公司	50,000,000	经营计算机软硬件	50,000,000		100	100	是			
东软集团（大连）有限公司	全资	大连	有限责任公司	300,000,000	经营计算机软硬件	300,000,000		100	100	是			
东软科技有限公司	全资	美国	有限责任公司	1,000 美元	经营计算机软硬件，技术咨询、服务	63,329,610		100	100	是			

3、通过非同一控制下企业合并取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	企业性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
东软(日本)有限公司	全资	日本	有限责任公司	187,750,000 日元	经营计算机软硬件	11,826,901		100	100	是			
北京兰瑞科创信息技术有限公司	全资	北京	有限责任公司	10,000,000	计算机软件开发、设计与销售	9,454,820		100	100	是			
辽宁东软创业投资有限公司	控股	大连	有限责任公司	105,000,000	对中小企业投资及管理	80,552,833		71.43	71.43	是	31,884,057		
昆明东软金沙信息技术有限公司(注1)	控股	昆明	有限责任公司	30,000,000	计算机设备及软件产品的设计、开发、生产、服务、销售	15,119,513			51	是	14,745,932		
Neusoft Technology Solutions GmbH(注2)	全资	德国	有限责任公司	1,025,000 欧元	计算机软硬件, 技术咨询、服务等	6,029,000 欧元			100	是			
Neusoft Mobile Solutions Oy(注3)	全资	芬兰	有限责任公司	8,578 欧元	计算机软硬件, 技术咨询、服务等	2,857,600 欧元			100	是			
Neusoft Mobile Solutions SRL(注4)	全资	罗马尼亚	有限责任公司	94,000 罗马尼亚列伊	计算机软硬件, 技术咨询、服务等	1,017,600 欧元			100	是			

子公司全称	子公司类型	注册地	企业性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
北京利博赛社保信息技术有限公司(注5)	控股	北京	有限责任公司	15,000,000	技术开发咨询服务及产品销售	10,390,275		61.67	61.67	是	5,234,853		
北京东软望海科技有限公司(注6)	控股	北京	有限责任公司	27,790,000	开发、生产计算机软件；销售自产产品；技术支持服务等	114,101,440			73.14	是	3,438,400		

- 注 1：昆明东软金沙信息技术有限公司为本公司之子公司辽宁东软创业投资有限公司出资收购，持股比例为 51%；
- 注 2：Neusoft Technology Solutions GmbH 为本公司之子公司东软（欧洲）有限公司出资收购，持股比例为 100%；
- 注 3：Neusoft Mobile Solutions Oy 为本公司之子公司东软（欧洲）有限公司出资收购，持股比例为 100%；
- 注 4：Neusoft Mobile Solutions SRL 为本公司之子公司东软（欧洲）有限公司出资收购，持股比例为 100%。
- 注 5：北京利博赛社保信息技术有限公司为本公司出资收购，持股比例为 61.67%；
- 注 6：北京东软望海科技有限公司为本公司之子公司东软集团（北京）有限公司出资收购，持股比例为 73.14%。

(二) 合并范围发生变更的说明

1、与上年相比本年新增合并单位 11 家：东软安德医疗科技有限公司、江苏熙康健康管理有限公司、安徽熙康健康管理有限公司、湖南熙康健康管理有限公司、湖北熙康健康管理有限公司，广州熙康健康科技有限公司、江西熙康健康管理有限公司，杭州熙康健康管理有限公司，洛阳熙康健康管理有限公司，海南熙康健康管理有限公司、锦州熙康健康管理有限公司。

2、与上年相比本年减少合并单位 3 家：在报告期内出售本集团之子公司大连东软软件园产业发展有限公司的全部股权，大连东软软件园产业发展有限公司及其子公司佛山市南海东软信息技术发展有限公司、成都东软信息技术发展有限公司自 2012 年 2 月份起不再纳入合并范围。

(三) 本期新纳入合并范围的主体

名 称	期末净资产	本期净利润
东软安德医疗科技有限公司（注 1）	56,539,190	-3,649,860
湖南熙康健康管理有限公司（注 2）	1,995,514	-4,486
安徽熙康健康管理有限公司（注 3）	995,981	-4,019
江苏熙康健康管理有限公司（注 4）	4,993,350	-6,650
湖北熙康健康管理有限公司（注 5）	1,000,574	574
广州熙康健康科技有限公司（注 6）	1,000,000	
江西熙康健康管理有限公司（注 7）	1,997,600	-2,400
杭州熙康健康管理有限公司（注 8）	1,000,000	
洛阳熙康健康管理有限公司（注 9）	1,000,000	
海南熙康健康管理有限公司（注 10）	5,000,000	
锦州熙康健康管理有限公司（注 11）	996,820	-3,180

注 1：2012 年 2 月，本公司之子公司沈阳东软医疗系统有限公司出资 3,060 万元设立东软安德医疗科技有限公司，持股比例 51%，自 2012 年 2 月起将其纳入合并财务报表范围。

注 2：2012 年 4 月，本公司之间接控股子公司东软熙康健康科技有限公司出资 200 万元设立湖南熙康健康管理有限公司，持股比例 100%，自 2012 年 4 月起将其纳入合并财务报表范围。

注 3：2012 年 4 月，本公司之间接控股子公司东软熙康健康科技有限公司出资 100 万元设立安徽熙康健康管理有限公司，持股比例 100%，自 2012 年 4 月起将其纳入合并财务报表范围。

注 4：2012 年 4 月，本公司之间接控股子公司东软熙康健康科技有限公司出资 500 万元设立江苏熙康健康管理有限公司，持股比例 100%，自 2012 年 4 月起将其纳入合并财务报表范围。

注 5：2012 年 5 月，本公司之间接控股子公司东软熙康健康科技有限公司出资 100 万元设立湖北熙康健康管理有限公司，持股比例 100%，自 2012 年 5 月起将其纳入合并财务报表范围。

注 6：2012 年 5 月，本公司之间接控股子公司东软熙康健康科技有限公司出资 100 万元设立广州熙康健康科技有限公司，持股比例 100%，自 2012 年 5 月起将其纳入合并财务报表范围。

注 7: 2012 年 5 月, 本公司之间接控股子公司东软熙康健康科技有限公司出资 200 万元设立江西熙康健康管理有限公司, 持股比例 100%, 自 2012 年 5 月起将其纳入合并财务报表范围。

注 8: 2012 年 5 月, 本公司之间接控股子公司东软熙康健康科技有限公司出资 100 万元设立杭州熙康健康管理有限公司, 持股比例 100%, 自 2012 年 5 月起将其纳入合并财务报表范围。

注 9: 2012 年 6 月, 本公司之间接控股子公司东软熙康健康科技有限公司出资 100 万元设立洛阳熙康健康管理有限公司, 持股比例 100%, 自 2012 年 6 月起将其纳入合并财务报表范围。

注 10: 2012 年 6 月, 本公司之间接控股子公司东软熙康健康科技有限公司出资 500 万元设立海南熙康健康管理有限公司, 持股比例 100%, 自 2012 年 6 月起将其纳入合并财务报表范围。

注 11: 2012 年 6 月, 本公司之间接控股子公司辽宁东软熙康管理有限公司出资 100 万元设立锦州熙康健康管理有限公司, 持股比例 100%, 自 2012 年 6 月起将其纳入合并财务报表范围。

(四) 本期无同一控制下的企业合并

(五) 本期无非同一控制下的企业合并

(六) 本期因出售股权丧失控制权而减少子公司

本公司之子公司沈阳东软信息技术服务有限公司(以下简称“东软信息技术”), 将教育资产所涉及的控股子公司股权(即大连东软软件园产业发展有限公司及其子公司, 以下简称“大连发展”), 以及本公司对成都东软学院、南海东软信息技术职业学院、大连东软信息学院、大连东软信息技术职业学院的举办者出资全部转让给大连东软控股有限公司。依据北京中企华资产评估有限责任公司出具的评估报告, 上述股权和举办者出资对应的评估总价值为 42,417.18 万元人民币。经协商, 转让方与受让方确定以上交易的交易总价款为 44,234.38 万元人民币, 较评估总价值溢价 4.28%, 其中各项交易标的的成交价格分别为 42,601.57 万元、314.00 万元、314.00 万元、628.01 万元和 376.80 万元。上述款项支付方式为现金, 分三笔支付。2012 年 2 月 15 日, 大连发展办理完成股权变更登记手续, 东软信息技术以 2012 年 2 月 15 日为出售日, 确认转让大连发展全部股权的税前投资收益 5,334.03 万元, 同时, 将以前年度根据大连发展其他资本公积变动确认的资本公积 202.92 万元转入当期投资收益, 扣税后的净收益合计为 3,644.90 万元。截止本报告期末, 本公司对四所学院举办者出资的变更手续尚在办理中。报告期内, 本公司及东软信息技术根据相关协议累计收到股权转让款的 85%, 即 37,599.22 万元, 剩余股权转让款在达到双方约定的第三笔款项支付条件后, 由大连东软控股有限公司支付。出售日的确定依据: 办理完毕工商变更登记日且受让方有能力支付相应款项为出售日。

子公司名称	出售日	损益确认方法
大连东软软件园产业发展有限公司及其子公司	2012 年 2 月 15 日	处置价款减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额, 在本公司合并财务报表中确认为当期投资收益; 同时将以前年度根据原有子公司的其他资本公积变动确认的资本公积转入当期投资收益。

(七) 本期无反向购买

(八) 本期无吸收合并

(九) 境外经营实体主要报表项目的折算汇率

纳入本集团财务报表合并范围的境外子公司的外币资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用报告期平均汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表所有者权益项目下单独列示。

五、合并财务报表主要项目注释

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

(一) 货币资金

项 目	期末余额			年初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金						
人民币			304,545			198,093
美元	17,361	6.3249	109,807	2,000	6.3009	12,602
日元	325,888	0.079648	25,956	23,299	0.081103	1,890
欧元	540	7.8710	4,250	5,462	8.1625	44,584
港元	9,578	0.8152	7,808	1,392	0.8107	1,128
阿联酋迪拉姆	515	1.7314	892	1,467	1.7159	2,517
罗马尼亚列伊	6,117	1.7663	10,804	3,203	1.8972	6,077
小计			464,062			266,891
银行存款						
人民币			872,996,036			1,500,755,787
美元	42,431,781	6.3249	268,376,772	17,631,079	6.3009	111,091,666
日元	1,241,605,090	0.079648	98,891,362	1,112,200,915	0.081103	90,202,831
欧元	4,588,350	7.8710	36,114,903	3,461,400	8.1625	28,253,678
港元	1,035,476	0.8152	844,120	1,294,766	0.8107	1,049,667
新加坡元	518,881	4.9690	2,578,320	499,014	4.8679	2,429,150
瑞士法郎	72,436	6.5900	477,353	1,619	6.7287	10,894
罗马尼亚列伊	706,624	1.7663	1,248,110	229,574	1.8972	435,548
越南盾	160,233,343	0.0003	48,070	304,611,815	0.0003	91,384
阿联酋迪拉姆	1,915,858	1.7314	3,317,117	986,564	1.7159	1,692,845
英镑	163,580	9.8169	1,605,849			
加拿大元				69,053	6.1777	426,589
小计			1,286,498,012			1,736,440,039
其他货币资金						
人民币			8,283,035			1,809,035
小计			8,283,035			1,809,035
合 计			1,295,245,109			1,738,515,965

- 1、 期末货币资金中存放在境外的款项余额折合人民币为 153,206,545 元；
- 2、 期末其他货币资金中 8,283,035 元为本公司之子公司东软集团（大连）有限公司和北京利博赛社保信息技术有限公司存放在银行的保证金存款，在编制现金流量表时不作为现金及现金等价物。

(二) 交易性金融资产

项 目	期末余额	年初余额
交易性金融资产		
外币远期结汇合同（注）	362,852	863,170
合 计	362,852	863,170

注：外币远期结汇合同在报告期末根据公开市场的汇率报价分不同外币币种分别计算，将预计的浮动收益计入公允价值变动收益并作为交易性金融资产列报。

(三) 应收票据

1、 应收票据的分类

种 类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	12,947,398	33,772,838
商业承兑汇票		2,442,407
合 计	12,947,398	36,215,245

- 2、 期末无已质押的应收票据；
- 3、 期末无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据；
- 4、 期末无未到期已贴现的银行承兑汇票和商业承兑汇票；
- 5、 期末应收票据中，无应收持有本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位票据。

(四) 应收账款

1、 应收账款按种类披露

种 类	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	235,868,894	15.82	12,341,694	5.23	203,808,369	16.70	13,811,688	6.78
按组合计提坏账准备的应收账款	1,158,160,421	77.68	38,033,837	3.28	971,097,433	79.57	31,862,593	3.28
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	96,994,729	6.50	18,978,503	19.57	45,459,795	3.73	13,402,767	29.48
合 计	1,491,024,044	100.00	69,354,034		1,220,365,597	100.00	59,077,048	

2、 期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

应收款项内容	账面金额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
中国联通	143,954,874	8,738,256	6.07	金额较大—预计可收回比例 90%以上
诺基亚西门子东软通信技术有限公司 (“诺西东软”)	33,926,611	1,847,645	5.45	金额较大—预计可收回比例 90%以上
沈阳地铁有限公司	24,563,145	381,359	1.55	金额较大—预计可收回比例 95%以上
广州市劳动保障信息中心	18,313,300	252,713	1.38	金额较大—预计可收回比例 95%以上
中国移动	15,110,964	1,121,721	7.42	金额较大—预计可收回比例 90%以上
合 计	235,868,894	12,341,694		

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账 龄	期末余额			年初余额		
	账面金额		坏账准备	账面金额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内	940,439,597	81.19	9,404,395	753,616,537	77.61	7,536,165
1-2年	120,663,302	10.42	2,413,266	131,858,322	13.58	2,637,167
2-3年	48,181,822	4.16	2,409,091	41,610,955	4.28	2,080,548
3-5年	27,854,017	2.41	2,785,402	27,114,340	2.79	2,711,434
5年以上	21,021,683	1.82	21,021,683	16,897,279	1.74	16,897,279
合 计	1,158,160,421	100.00	38,033,837	971,097,433	100.00	31,862,593

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

应收款项内容	账面金额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
应收软件及系统集成合同款	3,999,706	3,999,706	100.00	账龄较长—预计不可收回
应收软件及系统集成合同款	7,914,388	4,273,211	53.99	账龄较长—预计可收回比例在 50%左右
应收软件及系统集成合同款	85,080,635	10,705,586	12.58	账龄较长—预计可收回比例在 90%左右
合 计	96,994,729	18,978,503		

3、 以前年度已全额或大比例计提坏账准备于本期又全额或部分收回的应收账款情况：

应收款项内容	年初应收余额	年初坏账准备	坏账准备计提比例(%)	报告期内收回金额
日照市妇幼保健院	600,000	583,800	97.30	200,000
崛场贸易(上海)有限公司	476,974	476,974	100.00	8,557
北京北辰信通网络技术服务有 限公司	360,226	346,066	96.07	360,226
河北省电力公司	322,180	322,180	100.00	139,680
贵阳供电局	296,700	272,850	91.96	249,000
太原市人民医院	90,000	90,000	100.00	90,000
临沂三力信通科技有限公司	44,000	44,000	100.00	44,000
山西省介休市人民医院	10,000	10,000	100.00	10,000
聊城电业局	7,000	7,000	100.00	7,000
合 计	2,207,080	2,152,870		1,108,463

4、 本报告期无通过重组等其他方式收回的应收款项；

5、 本报告期无核销的应收账款；

6、 期末余额中应收持本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位欠款情况：

单位名称	期末余额		年初余额	
	账面金额	计提坏账金额	账面金额	计提坏账金额
东芝公司	5,001,358	50,014	4,616,409	46,164
阿尔派	1,015,993	10,160	3,982,428	39,824
宝钢集团有限公司(“宝钢”)	50,000	25,000	100,000	50,000

7、 应收账款中欠款金额前五名

债务人名称	与本公司关系	金 额	年 限	占应收账款总额的比 例(%)
中国联通	非关联方	143,954,874	1年以内至5年以上	9.65
山西星际科贸有限公司	非关联方	48,431,799	1年以内	3.25
中国邮电器材集团公司	非关联方	43,749,565	1年以内	2.93
电装	非关联方	42,582,210	1年以内	2.86
索尼	非关联方	39,988,463	1年以内	2.68
合 计		318,706,911		21.37

8、 应收关联方账款情况

应收关联方账款 90,751,556 元，占应收账款期末余额的 6.09%，详见附注七（四）、11；

9、 本报告期无终止确认的应收款项情况；

（五） 其他应收款

1、 其他应收款按种类披露：

种 类	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计 提坏账准备的应收账款	8,538,509	3.08	8,538,509	100.00	8,854,730	4.55	8,854,730	100.00
按组合计提坏账准备的 应收账款	264,807,368	95.49	5,594,687	2.11	165,647,630	85.13	4,227,351	2.55
单项金额虽不重大但单 项计提坏账准备的应收 账款	3,964,211	1.43	2,263,730	57.10	20,086,790	10.32	2,020,606	10.06
合 计	277,310,088	100.00	16,396,926		194,589,150	100.00	15,102,687	

2、 期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

单位名称	账面金额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
Sesca（注）	8,538,509	8,538,509	100.00	预计无法收回，全额计提减值准备

注：账面金额较年初变动金额为汇率影响。

3、 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账 龄	期末余额			年初余额		
	账面金额		坏账准备	账面金额		坏账准备
	金 额	比例(%)		金 额	比例(%)	
1年以内	226,463,292	85.51	2,264,633	128,905,982	77.83	1,289,060
1-2年	16,515,220	6.24	330,304	20,513,771	12.38	410,275
2-3年	6,108,352	2.31	305,418	2,754,906	1.66	137,745
3-5年	14,473,524	5.47	1,447,352	12,314,111	7.43	1,231,411
5年以上	1,246,980	0.47	1,246,980	1,158,860	0.70	1,158,860
合 计	264,807,368	100.00	5,594,687	165,647,630	100.00	4,227,351

期末单项金额虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款坏账准备计提：

其他应收款内容	账面金额	坏账准备金额	计提比例(%)	理 由
备用金	3,596,391	2,012,677	55.96	预计可收回比例 40% 以上
单位往来款	367,820	251,053	68.25	预计可收回比例 30% 以上
合 计	3,964,211	2,263,730		

4、 以前年度已全额或大比例计提坏账准备于本期又全额或部分收回的其他应收款情况：

其他应收款内容	年初余额	年初坏账准备	坏账准备计提比例 (%)	报告期内收回金额
备用金	707,981	675,410	95.40	403,451

5、 本报告期无实际核销的其他应收款情况；

6、 期末其他应收款中无持本公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款；

7、 其他应收款金额前五名情况

债务人名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收 款总额的比 例(%)	性质或内容
大连东软控股有限公司（注 1）	关联方	53,289,090	1 年以内	19.21	股权转让尾款
Sesca（注 2）	非关联方	8,538,509	1-2 年	3.08	外部单位往来款
河南省卫生厅	非关联方	5,799,750	1 年以内	2.09	保证金
Teken	非关联方	4,097,645	1 年以内	1.48	外部单位往来款

债务人名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比 例(%)	性质或内容
中国人民大学	非关联方	3,072,500	1-2年	1.11	保证金
合 计		74,797,494		26.97	

注1：为东软信息技术出售大连发展的股权转让款尾款；

注2：该笔应收款项已全额计提减值损失。

8、 本报告期应收关联方账款情况

应收关联方账款 53,322,870 元，占其他应收款期末余额的 19.23%，详见附注七（四）、11；

9、 本报告期无终止确认其他应收款项的情况；

(六) 预付款项

1、 预付款项按账龄列示

账 龄	期末余额		年初余额	
	金 额	比例(%)	金 额	比例(%)
1年以内	67,521,448	96.02	55,337,045	96.55
1-2年	1,601,345	2.28	1,434,498	2.50
2-3年	680,804	0.97	250,525	0.44
3年以上	514,923	0.73	290,019	0.51
合 计	70,318,520	100.00	57,312,087	100.00

2、 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金 额	时 间	未结算原因
甲骨文(中国)软件系统有限公司	非关联方	22,760,759	1年以内	合同约定的预付款
运城恒磁科技有限公司	非关联方	4,377,207	1年以内	合同约定的预付款
CISCO SYSTEMS INTERNATIONAL BV	非关联方	2,772,066	1年以内	合同约定的预付款
江苏乐众信息技术有限公司	非关联方	2,734,200	1年以内	合同约定的预付款
天津保税区投资有限公司	非关联方	2,660,076	1年以内	土地预付款
合 计		35,304,308		

3、 期末预付款项中无持本公司5%以上（含5%）表决权股份的股东单位欠款。

4、 本报告期预付关联方款项情况

预付关联方账款 1,850,000 元，占预付款项期末余额的 2.63%，详见附注七（四）、11；

(七) 存货

1、 存货分类

项 目	期末余额			年初余额		
	账面金额	跌价准备	账面价值	账面金额	跌价准备	账面价值
原材料	184,237,430	9,466,634	174,770,796	174,664,750	10,058,024	164,606,726
在产品	591,063,840	14,660,138	576,403,702	354,575,117	13,071,448	341,503,669
产成品	97,573,997	204,348	97,369,649	79,252,821	204,348	79,048,473
合 计	872,875,267	24,331,120	848,544,147	608,492,688	23,333,820	585,158,868

2、 存货跌价准备

存货种类	年初账面余额	本期计提额	本期减少额		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	10,058,024		591,390		9,466,634
在产品	13,071,448	1,588,690			14,660,138
产成品	204,348				204,348
合 计	23,333,820	1,588,690	591,390		24,331,120

3、 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例
原材料	按照成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备	生产领用	1.58%
在产品	按照成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备	本期无转回	0%
产成品	按照成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备	本期无转回	0%

(八) 其他流动资产

项 目	期末余额	年初余额
待摊营业税	4,995,749	7,293,081
租赁费	219,860	337,391
待摊房产税	298,065	289,335
其 他 (注)	704,915	6,343,029
合 计	6,218,589	14,262,836

注：其他项目主要为待摊采暖费、残疾人保障金等。

(九) 持有至到期投资

项 目	期末余额	年初余额
银行理财产品 (注)	300,452,055	401,931,507
合 计	300,452,055	401,931,507

注：为本公司根据资金情况购买的到期一次性还本付息的银行理财产品，本金 3 亿元及预提收益将于 2012 年 9 月底到期收回。

(十) 长期应收款

项 目	期末余额				年初余额			
	金 额	比例 (%)	坏账准备	净 值	金 额	比例 (%)	坏账准备	净 值
房租押金 (注1)	4,901,149	24.12		4,901,149	5,075,500	3.30		5,075,500
分期收款 (注2)	15,418,876	75.88	401,066	15,017,810	42,830,601	27.88	826,061	42,004,540
转让资产应收款 (注3)					105,745,047	68.82	2,114,900	103,630,147
合 计	20,320,025	100.00	401,066	19,918,959	153,651,148	100.00	2,940,961	150,710,187

注 1：房屋押金为本公司之子公司东软（日本）有限公司所支付的房租押金，该房租押金仅当该公司解除房屋租约时方可收回，根据该公司的经营情况，该公司暂无解除房屋租约的明确预期；

注 2：分期收款为本公司之子公司沈阳东软医疗系统有限公司执行企业会计准则，分期收款销售产品产生的应收款项，并参照应收款项的账龄计提坏账准备；

注 3：转让资产应收款期初余额 105,745,047 元、坏帐准备 2,114,900 元，为大连发展之子公司成都东软信息技术发展有限公司在 2010 年向成都东软学院转让资产产生的应收款余额，报告期内东软信息技术转让大连发展的股权，合并范围变化使长期应收款相应减少。

(十一) 对合营企业投资和联营企业投资

被投资单位名称	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产	本期营业收入总额	本期净利润
联营企业							
诺基亚西门子东软通信技术有限公司	46.00	46.00	366,703,118	261,994,100	104,709,018	101,024,316	-5,965,085
沈阳凯塔数据科技有限公司	16.67	16.67	17,093,794	11,838	17,081,956	35,499	-2,662,008
东软飞利浦医疗设备系统有限责任公司	49.00	49.00	541,098,042	125,827,777	415,270,265	400,555,098	24,582,679
辽宁盛京熙康健康管理有限公司	49.00	49.00	195,378	3,775	191,603	18,809	-44,944
重庆国奥百年熙康健康管理有限公司	20.00	20.00	1,874,347	2,027,704	-153,357	990,119	-1,554,845
日电东软信息技术有限公司	30.00	30.00	6,526,523	441,176	6,085,347	89,712	-4,708,289
沈阳东芝东软信息系统有限公司	40.00	40.00	19,262,337	278,593	18,983,744	2,786,362	-1,403,126
Aerotel Medical Systems(1998)Ltd.	31.38	31.38	13,789,236	6,018,708	7,770,528	3,987,027	-3,277,106
沈阳东软系统集成工程有限公司	26.65	26.65	130,189,418	44,538,490	85,650,928	35,987,712	3,013,364

(十二) 长期股权投资

1、 长期股权投资明细情况

被投资单位	核算方法	初始投资成本	年初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	累计减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
诺基亚西门子东软通信技术有限公司	权益法	26,713,621	50,910,087	-2,743,939	48,166,148	46.00	46.00				
沈阳凯塔数据科技有限公司	权益法	15,000,000	13,835,661	-443,668	13,391,993	16.67	16.67				
东软飞利浦医疗设备系统有限责任公司	权益法	120,050,000	182,664,926	13,953,306	196,618,232	49.00	49.00				

被投资单位	核算方法	初始投资成本	年初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	累计减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
辽宁盛京熙康健康管理有限公司	权益法	490,000	115,908	-22,023	93,885	49.00	49.00				
重庆国奥百年熙康健康管理有限公司	权益法	400,000	212,290	-178,665	33,625	20.00	20.00				
日电东软信息技术有限公司	权益法	4,500,000	3,238,091	-1,412,487	1,825,604	30.00	30.00				
沈阳东芝东软信息系统有限公司	权益法	9,051,000	8,154,748	-561,250	7,593,498	40.00	40.00				
Aerotel Medical Systems(1998)Ltd.	权益法	10,675,548	11,073,220	-1,383,845	9,689,375	31.38	31.38				
沈阳东软系统集成工程有限公司(注1)	权益法	20,000,000		22,714,673	22,714,673	26.65	26.65				
权益法小计		206,880,169	270,204,931	29,922,102	300,127,033						
大连运筹科技有限公司	成本法	45,352	45,352		45,352	5.00	5.00				
大连东软信息学院(注2)	成本法	336,022,775	336,022,775	-330,022,775	6,000,000	1.74	1.74				
大连东软信息技术职业学院	成本法	3,600,000	3,600,000		3,600,000	60.00	60.00				
成都东软学院(注2)	成本法	15,118,334	15,118,334	-12,118,334	3,000,000	17.47	17.47	1,200,000			
南海东软信息技术职业学院(注2)	成本法	21,227,945	21,227,945	-18,227,945	3,000,000	12.82	12.82				
大连东软信息服务有限公司	成本法	1,877,722	1,877,722		1,877,722	10.00	10.00				
大连东软教育服务公司	成本法	1,000,000	1,000,000	-1,000,000							
天津东泰发展有限公司	成本法	256,000	256,000		256,000	8.00	8.00				
北京华大信安科技有限公司	成本法	150,000	150,000		150,000	0.90	0.90				
北京共创开源软件有限公司	成本法	770,000	770,000		770,000	6.29	6.29	770,000			
北京首发信安数据系统科技有限公司	成本法	3,350,000	3,350,000		3,350,000	8.86	8.86				
东众通信技术有限公司	成本法	3,000,000	3,000,000		3,000,000	10.00	10.00	3,000,000			

被投资单位	核算方法	初始投资成本	年初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	累计减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
沈阳火炬股份有限公司	成本法	100,000	100,000		100,000				100,000		
Lotus Business Consulting Co.,Ltd.	成本法	347,358	347,358		347,358	6.30	6.30				
天津神舟通用数据技术有限公司	成本法	3,000,000	3,000,000		3,000,000	5.00	5.00				
南昌百特生物高新技术股份有限公司	成本法	27,600,000	27,600,000		27,600,000	9.01	9.01				
北京源越通软件技术有限公司(注3)	成本法	2,989,600	2,989,600		2,989,600	74.00	74.00		1,448,028		
Appconomy, Inc.	成本法	24,934,400	24,934,400		24,934,400	13.3226	13.3226				
成本法小计		445,389,486	445,389,486	-361,369,054	84,020,432				6,518,028		
合 计		652,269,655	715,594,417	-331,446,952	384,147,465				6,518,028		

注 1:报告期内, 本公司之子公司沈阳东软系统集成技术有限公司、西安东软系统集成有限公司分别出资 1,000 万元, 合计 2,000 万元参股投资沈阳东软系统集成工程有限公司新增注册资本, 持股比例分别为 13.325%, 合计持股比例 26.65%。

注 2:报告期内, 东软信息技术持有大连发展的股权全部出售给大连东软控股有限公司, 原大连发展对学院的举办者出资(即长期股权投资)相应减少, 余额为本公司对学院的举办者出资。

注 3:本集团之子公司北京源越通技术有限公司从 2011 年 7 月份开始因进入清算程序不再纳入合并范围, 长期股权投资 2,989,600 元为初始投资成本, 预计可收回金额为 1,541,572 元, 差额 1,448,028 元作为长期股权投资减值损失。

2、向投资企业转移资金的能力受到限制情况: 无。

(十三) 投资性房地产

项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
1. 账面原值合计	539,898,425	1,682,549	171,164,142	370,416,832
(1) 房屋、建筑物	467,169,591	1,682,549	161,987,074	306,865,066
(2) 土地使用权	72,728,834		9,177,068	63,551,766
2. 累计折旧和累计摊销合计	101,763,488	4,033,053	38,111,919	67,684,622
(1) 房屋、建筑物	90,628,573	3,238,753	36,734,881	57,132,445
(2) 土地使用权	11,134,915	794,300	1,377,038	10,552,177
3. 投资性房地产净值合计	438,134,937		135,402,727	302,732,210
(1) 房屋、建筑物	376,541,018		126,808,397	249,732,621
(2) 土地使用权	61,593,919		8,594,330	52,999,589
4. 投资性房地产减值准备累计金额合计				
(1) 房屋、建筑物				
(2) 土地使用权				
5. 投资性房地产账面价值合计	438,134,937		135,402,727	302,732,210
(1) 房屋、建筑物	376,541,018		126,808,397	249,732,621
(2) 土地使用权	61,593,919		8,594,330	52,999,589

1、本期累计折旧和摊销额增加 4,033,053 元，其中计提折旧和摊销数为 4,027,445 元，因重分类转入增加累计折旧 5,608 元；

2、本期因合并范围变化减少投资性房地产原值 171,164,142 元，减少累计折旧 38,111,919 元。

(十四) 固定资产原价及累计折旧

1、 固定资产情况

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	
一、账面原值合计：	1,921,922,722	169,951,204	61,643,256	2,030,230,670	
其中：房屋及建筑物	1,349,622,708	130,259,885	20,718,569	1,459,164,024	
电子设备	348,437,480	32,815,240	36,391,944	344,860,776	
运输设备	16,354,498	505,596	801,316	16,058,778	
其他设备	207,508,036	6,370,483	3,731,427	210,147,092	
		本期增加	其中：本期计提		
二、累计折旧合计：	524,770,866	51,239,412	51,239,412	41,880,857	534,129,421
其中：房屋及建筑物	162,017,766	15,714,237	15,714,237	7,602,199	170,129,804
电子设备	248,618,698	25,650,174	25,650,174	30,595,232	243,673,640
运输设备	9,913,461	905,866	905,866	520,770	10,298,557
其他设备	104,220,941	8,969,135	8,969,135	3,162,656	110,027,420

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
三、固定资产账面净值合计	1,397,151,856	102,797,632	3,848,239	1,496,101,249
其中：房屋及建筑物	1,187,604,942	101,429,278		1,289,034,220
电子设备	99,818,782	1,368,354		101,187,136
运输设备	6,441,037		680,816	5,760,221
其他设备	103,287,095		3,167,423	100,119,672
四、减值准备合计	1,750,914		388,290	1,362,624
其中：房屋及建筑物				
电子设备	1,748,456		388,290	1,360,166
运输设备				
其他设备	2,458			2,458
五、固定资产账面价值合计	1,395,400,942	103,185,922	3,848,239	1,494,738,625
其中：房屋及建筑物	1,187,604,942	101,429,278		1,289,034,220
电子设备	98,070,326	1,756,644		99,826,970
运输设备	6,441,037		680,816	5,760,221
其他设备	103,284,637		3,167,423	100,117,214

本期计提固定资产折旧 51,239,412 元；

本期无在建工程转入固定资产的金额；

本期因为合并范围变化减少固定资产原值 43,888,605 元，减少累计折旧 29,915,610 元。

截至 2012 年 6 月 30 日，固定资产抵押担保情况参见附注五（三十）。

2、 期末无暂时闲置的固定资产；

3、 本期无通过融资租赁租入的固定资产；

4、 本期无通过经营租赁租出的固定资产；

5、 期末无持有待售的固定资产情况；

6、 期末未办妥产权证书的固定资产：

项 目	账面价值	未办妥产权证书的原因	预计办结产权证书时间
房屋及建筑物	230,668,905	相关手续准备、办理中	待相关手续准备齐备后可取得产权证书

(十五) 在建工程

1、 在建工程明细

项 目	期末余额			年初余额		
	账面金额	减值准备	账面价值	账面金额	减值准备	账面价值
上海软件园	140,135,519		140,135,519	106,928,658		106,928,658
北京软件园	128,934,960		128,934,960	128,934,960		128,934,960
广州软件园(一期)	67,566,734		67,566,734	46,514,334		46,514,334
沈阳园区食堂改造	26,096,819		26,096,819	21,337,672		21,337,672
医疗信息化建设体系	3,808,060		3,808,060	2,659,595		2,659,595
海南软件园(一期)	2,779,520		2,779,520	1,423,939		1,423,939
合 计	369,321,612		369,321,612	307,799,158		307,799,158

2、 在建工程项目变动情况

工程项目名称	预算数	年初余额	本期增加	转入固 定资产	其他减少	工程投 入占预 算比例 (%)	工程 进度 (%)	利息资 本化累 计金额	其中： 本期利 息资本 化金额	本期利 息资 本化 率(%)	资金来源	期末余额
上海软件园	192,860,000	106,928,658	33,206,861			73	95				自有资金	140,135,519
北京软件园	550,640,000	128,934,960				23	1				自有资金	128,934,960
广州软件园(一期)	104,400,000	46,514,334	21,052,400			65	93				自有资金	67,566,734
沈阳园区食堂改造	35,000,000	21,337,672	16,842,692		12,083,545	75	72				自有资金	26,096,819
医疗信息化建设体系	10,620,000	2,659,595	1,148,465			36	36				自有资金	3,808,060
海南软件园(一期)	335,130,000	1,423,939	1,355,581			1	3				自有资金	2,779,520
合 计	1,228,650,000	307,799,158	73,605,999		12,083,545							369,321,612

3、 重大在建工程的工程进度情况

项 目	工程进度
北京软件园	建设中，工程进度 1%
上海软件园	建设中，工程进度 95%
广州软件园(一期)	建设中，工程进度 93%

(十六) 无形资产

项 目	年初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
1、账面原值合计	683,335,374	2,396,223	76,824,383	608,907,214
(1).土地使用权	450,228,932		21,533,660	428,695,272
(2).房产使用权	5,000,000			5,000,000
(3).外购专有技术	201,285,561	2,127,902	54,600,000	148,813,463
(4).其 他	26,820,881	268,321	690,723	26,398,479
2、累计摊销合计	254,878,493	11,940,969	58,919,478	207,899,984
(1).土地使用权	84,183,315	4,216,225	3,628,755	84,770,785
(2).房产使用权	2,250,000	250,000		2,500,000
(3).外购专有技术	153,547,967	4,986,579	54,600,000	103,934,546
(4).其 他	14,897,211	2,488,165	690,723	16,694,653
3、无形资产账面净值合计	428,456,881		27,449,651	401,007,230
(1).土地使用权	366,045,617		22,121,130	343,924,487
(2).房产使用权	2,750,000		250,000	2,500,000
(3).外购专有技术	47,737,594		2,858,677	44,878,917
(4).其 他	11,923,670		2,219,844	9,703,826
4、减值准备合计	140,240			140,240
(1).土地使用权				
(2).房产使用权				
(3).外购专有技术				
(4).其 他	140,240			140,240
5、无形资产账面价值合计	428,316,641		27,449,651	400,866,990
(1).土地使用权	366,045,617		22,121,130	343,924,487
(2).房产使用权	2,750,000		250,000	2,500,000
(3).外购专有技术	47,737,594		2,858,677	44,878,917
(4).其 他	11,783,430		2,219,844	9,563,586

1、 本期无形资产减少全部为合并范围变化所致；

2、 本期无形资产摊销额 11,940,969 元；

(十七) 商誉

被投资单位名称或形成商誉的事项	年初余额	本期增加	本期减少	汇率变动影响	期末余额	期末减值准备
东软（日本）有限公司(注 1)	3,928,116				3,928,116	
大连东软金融信息技术有限公司 (注 2)	1,420,366				1,420,366	
辽宁东软创业投资有限公司 (注 3)	77,123				77,123	
北京兰瑞科创信息技术有限公司 (注 4)	315,360				315,360	
NMSG 业务及资产(含 Neusoft Mobile Solutions Oy、原 Almitas Oy、Neusoft Mobile Solutions SRL 三家子公司的商誉)(注 5)	78,921,639			-2,818,457	76,103,182	13,563,167
Neusoft Technology Solutions GmbH(注 6)	32,650			-1,166	31,484	31,484
VND 业务及资产 (注 7)	47,237,449			-1,686,949	45,550,500	4,130,809
Taproot 业务及资产 (注 8)	18,535,797			70,601	18,606,398	6,497,403
北京利博赛社保信息技术有限公司 (注 9)	1,809,071				1,809,071	
北京东软望海科技有限公司 (注 10)	99,953,597				99,953,597	
合 计	252,231,168			-4,435,971	247,795,197	24,222,863

注 1：2001 年 6 月本公司出资设立东软（日本）有限公司,持股比例 60%，2003 年 12 月本公司出资收购了东软（日本）有限公司剩余 40% 股权，购买价高于应享有的净资产份额之差额部分确认为股权投资差额，并自 2004 年 1 月起按 10 年进行平均摊销，2007 年 1 月 1 日根据《企业会计准则第 38 号—首次执行企业会计准则》的规定，本公司将截止 2006 年末的该股权投资差额的借方摊销余额在编制合并财务报表时列报为商誉；

注 2：本公司之子公司东软（日本）有限公司于 2004 年 4 月收购了大连东软金融信息技术有限公司 31% 的股权，购买价高于应享有的净资产份额之差额部分确认为股权投资差额，并自 2004 年 5 月起按 10 年进行平均摊销，2007 年 1 月 1 日根据《企业会计准则第 38 号—首次执行企业会计准则》的规定，将截止 2006 年末的股权投资差额的借方摊销余额在编制合并财务报表时列报为商誉；

注 3：2004 年 12 月 27 日，本公司对辽宁东软创业投资有限公司增加投资 500 万元，取得 4.76% 股权，购买价高于应享有的可辨认净资产的公允价值之差额部分在编制合并财务报表时列报为商誉，2007 年 1 月 1 日根据《企业会计准则第 38 号—首次执行企业会计准则》的规定，将截止 2006 年末的股权投资差额的借方摊销余额在编制合并财务报表时列报为商誉；

注 4：2007 年 4 月本公司收购北京兰瑞科创信息技术有限公司 14% 的股权，购买价高于应享有的可辨认净资产的公允价值之差额部分在编制合并财务报表时列报为商誉；

注 5：2009 年 10 月，本公司之子公司东软（欧洲）有限公司（以下简称“东软欧洲”）购买 Sesca Mobile Software Oy（后更名为 Neusoft Mobile Solutions Oy）、Almitas Oy（2010 年注销，所有相关业务及人员归并入 Neusoft Mobile Solutions Oy）和 Sesca Technologies SRL

（后更名为 Neusoft Mobile Solutions SRL）三家公司 100%的股权，交易对价合计 900 万欧元，购买价高于应享有的可辨认净资产公允价值之差额在编制合并财务报表时列报为商誉。因 Neusoft Mobile Solutions Oy（含 Almitas Oy）和 Neusoft Mobile Solutions SRL 两家公司的主要客户、业务内容、管理层团队基本一致，因而将其作为一个资产组组合进行商誉减值测试，报告期内商誉减值准备较年初变动金额为汇率变动影响；

注 6：2010 年 4 月，东软欧洲购买 Johanna GmbH（后更名为“Neusoft Technology Solutions GmbH”）100%的股权，交易对价共 2.9 万欧元，购买价高于应享有的可辨认净资产公允价值之差额在编制合并财务报表时列报为商誉，报告期内商誉减值准备较年初变动金额为汇率变动影响；

注 7：2010 年 6 月，东软欧洲之德国子公司 Neusoft Technology Solutions GmbH 完成收购 Harman 子公司所拥有的与汽车导航系统相关的电子硬件、机械硬件和应用软件开发业务，及所拥有的支持以上业务运行的所有有形固定资产、存货、权利、合同、员工合同关系和雇佣关系（以上合称“VND 业务及资产”），交易对价为 600 万欧元，购买价高于应享有的可辨认净资产公允价值之差额在编制合并财务报表时列报为商誉，报告期内商誉减值准备较年初变动金额为汇率变动影响；

注 8：2010 年 2 月，本公司全资子公司东软科技有限公司完成收购美国 Taproot System Inc. 从事高端智能手机嵌入式软件开发服务业务，交易总对价为 310 万美元，购买价高于应享有的可辨认净资产公允价值之差额在编制合并财务报表时列报为商誉，报告期内商誉减值准备较年初变动金额为汇率变动影响；

注 9：2011 年 8 月，本公司以 539 万元取得北京利博赛社保信息技术有限公司 28.33%的权益，加上之前持有的 33.33%的权益，合计持有北京利博赛社保信息技术有限公司 61.67%的权益，合并成本高于应享有的可辨认净资产的公允价值之差额 1,809,071 元在编制合并财务报表时列报为商誉；

注 10：2011 年 8 月，本公司之全资子公司东软集团（北京）有限公司以 114,101,440 元取得北京望海康信科技有限公司（收购后更名为“北京东软望海科技有限公司”）73.14%的股权，购买价高于应享有的可辨认净资产的公允价值之差额 99,953,597 元在编制合并财务报表时列报为商誉。

(十八) 长期待摊费用

项 目	年初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
装修费	38,453,494	3,823,756	4,092,786	481,129	37,703,335
景观绿化费	5,122,427		1,653,184		3,469,243
经营租入固定资产改良	2,815,337		532,984		2,282,353
其 他	7,302,888	15,193,187	2,350,401	100,000	20,045,674
合 计	53,694,146	19,016,943	8,629,355	581,129	63,500,605

注：其他减少额为合并范围变化所致。

(十九) 递延所得税资产和递延所得税负债

公司递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

1、 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

项 目	期末余额	年初余额
递延所得税资产：		
政府补助	15,409,963	15,889,963
超过税法标准计提的减值准备	8,007,013	7,134,586
存货跌价准备	2,412,677	2,312,947
预计负债	1,852,035	1,758,432
未到期的未弥补亏损	1,588,528	1,588,528
长期资产减值	555,314	1,122,869
资产公允价值变动	423,002	17,057
预提费用	107,500	13,432,311
固定资产折旧及其他资产摊销	10,144	10,144
其他	2,282,925	2,324,685
小计	32,649,101	45,591,522
递延所得税负债：		
资产公允价值变动	36,285	86,317
其他	2,323,464	2,323,464
小计	2,359,749	2,409,781

2、 应纳税差异和可抵扣差异项目明细：

项 目	金 额
可抵扣差异项目	
政府补助	143,631,733
超过税法标准计提的减值准备	75,085,400
存货跌价准备	24,126,772
预计负债	16,622,448
未到期的未弥补亏损	6,354,112
长期资产减值	5,553,137
资产公允价值变动	4,230,024
预提费用	430,000
固定资产折旧及其他资产摊销	70,397
其他	5,554,561
小计	281,658,584
应纳税差异项目	
资产公允价值变动	362,852
其他	15,489,758
小计	15,852,610

(二十) 资产减值准备

项 目	年初余额	本期增加	本期减少		其他（注）	期末余额
			转回	转销		
坏账准备	77,120,696	11,688,424			-2,657,094	86,152,026
存货跌价准备	23,333,820	1,588,690	591,390			24,331,120
商誉减值准备	24,854,666				-631,803	24,222,863
长期股权投资减值准备	12,368,028				-5,850,000	6,518,028
固定资产减值准备	1,750,914			388,290		1,362,624
无形资产减值准备	140,240					140,240
合 计	139,568,364	13,277,114	591,390	388,290	-9,138,897	142,726,901

注：其他主要为合并范围变化及汇率变动影响所致。

(二十一) 短期借款

1、 短期借款分类

项目	期末余额	年初余额
保证借款	22,744,080	

项目	期末余额	年初余额
信用借款	500,000,000	470,000,000
合计	522,744,080	470,000,000

2、 本期无已到期未偿还的短期借款

(二十二)交易性金融负债

项目	期末余额	年初余额
交易性金融负债		
外币远期结汇合同(注)	9,628,447	170,567
合计	9,628,447	170,567

注：外币远期结汇合同在报告期末根据公开市场的汇率报价分不同外币币种分别计算，将预计的浮动损失计入公允价值变动损益并作为交易性金融负债列报。

(二十三)应付票据

1、 应付票据分类

种类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	92,491,034	83,204,957

2、 下一会计期间将到期的金额为 92,491,034 元；

3、 本期末无关联方应付票据。

(二十四)应付账款

1、 应付账款情况

项目	期末余额	年初余额
采购款	469,111,275	543,996,141

2、 期末余额中欠持本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位款项

单位名称	期末余额	年初余额
阿尔派	2,409,848	

3、 本期末关联方欠款：期末关联方应付款 86,974,604 元，详见附注七(四)、11。

4、 账龄超过一年的大额应付账款

债权人名称	与本公司关系	金 额	未结转原因
安弗施无线射频系统(上海)有限公司	非关联方	8,281,913	未结算项目款
北京经纬信息技术公司	非关联方	4,166,701	未结算项目款
思华科技(上海)有限公司	非关联方	3,973,478	未结算项目款
欧洲航空防务及航天公司	非关联方	2,836,139	未结算项目款
北京佳讯飞鸿电气股份有限公司	非关联方	2,196,760	未结算项目款
合 计		21,454,991	

(二十五) 预收款项

1、 预收款项情况

项 目	期末余额	年初余额
预收合同款项	426,959,090	452,920,955

2、 期末余额中无预收持本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位款项。

3、 期末余额中预收关联方情况

期末关联方预收款 1,251,285 元, 详见附注 七(四)、11。

4、 账龄超过一年的大额预收款项情况的说明

债权人名称	与本公司关系	金 额	未结转原因
中国石油天然气股份有限公司抚顺石化分公司	非关联方	12,974,470	执行中合同未结算项目款
大连商品交易所	非关联方	9,937,587	执行中合同未结算项目款
唐山曹妃甸港口有限公司	非关联方	5,631,000	执行中合同未结算项目款
中国烟草总公司甘肃省公司	非关联方	3,547,090	执行中合同未结算项目款
PT. Sani Tiara Prima	非关联方	3,193,942	执行中合同未结算项目款
合 计		35,284,089	

(二十六) 应付职工薪酬

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	248,340,451	1,012,728,287	1,243,632,122	17,436,616
(2) 职工奖励及福利基金	18,314,894			18,314,894
(3) 职工福利费	211,958	7,731,003	7,948,213	-5,252
(4) 社会保险费	2,275,203	185,059,954	184,779,790	2,555,367
其中：医疗保险费	699,851	49,256,259	49,164,302	791,808
基本养老保险费	282,918	113,317,776	112,908,562	692,132
年金缴费	825,257	8,655,883	8,426,176	1,054,964
失业保险费	293,438	8,595,941	8,899,563	-10,184
工伤保险费	5,452	4,605,055	4,606,952	3,555
生育保险费	168,287	629,040	774,235	23,092
(5) 住房公积金	154,224	55,241,929	55,622,670	-226,517
(6) 工会经费和职工教育经费	18,544,622	6,623,335	6,196,495	18,971,462
(7) 因解除劳动关系给予的补偿		390,904	390,904	
(8) 员工退职金	4,201,199	1,607	190,642	4,012,164
合 计	292,042,551	1,267,777,019	1,498,760,836	61,058,734

1、 本报告期末无拖欠性质的应付职工薪酬；

2、 员工退职金为本公司之子公司东软（日本）有限公司依照当地法规计提，该退职金将于职工辞职或退休时支付给员工；

(二十七) 应交税费

税费项目	期末余额	年初余额
企业所得税	-27,619,291	12,479,460
增值税	-28,453,579	23,402,130
营业税	7,077,716	15,111,631
城市维护建设税	1,181,016	2,957,016
其 他	12,249,133	13,616,855
合 计	-35,565,005	67,567,092

(二十八) 其他应付款

1、 其他应付款情况

项 目	期末余额	年初余额
暂收应付单位款项	34,081,110	78,710,156
代扣应付款项	20,916,250	19,263,076
物业押金	8,486,610	14,905,894
工程或项目保证金	7,987,561	9,550,877
暂收应付个人款项	3,721,420	2,263,291
其他	46,852,977	25,188,721
合 计	122,045,928	149,882,015

2、 期末余额中欠持本公司5%以上(含5%)表决权股份的股东单位款项:

单位名称	期末余额	年初余额
东北大学	6,683,880	19,659,255

3、 期末余额中欠关联方情况

期末关联方其他应付款 6,947,131 元, 详见附注七(四)、11。

4、 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

单位名称	金 额	未偿还原因	备 注
东北大学	6,683,880	按有关协议约定执行	(注)

5、 金额较大的其他应付款

单位名称	金 额	性质或内容	备 注
东北大学	6,683,880	房产转让尾款	(注)

注: 应付东北大学房款转让尾款主要为公司 2006 年向其购买房产按合同约定分期付款的应付款尾款。

(二十九) 预计负债

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
产品质量保证	15,686,425	936,023		16,622,448

(三十) 长期借款

1、 长期借款分类

借款类别	期末余额	年初余额
抵押借款(注)	84,000,000	104,000,000

注：期末抵押借款是由本公司之子公司东软集团(天津)有限公司以账面价值为130,042,370元的房产作抵押取得,该项贷款为全额贴息贷款。同时,年初余额为大连发展的抵押贷款,合并范围变化使长期借款相应减少。

2、 金额前五名的长期借款

贷款单位	借款起始日 借款终止日	币种	利率 (%)	期末余额		年初余额	
				外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
上海浦东发展 银行天津浦吉 支行	2012年5月9日 至2017年5月8日	人民币	8.280		84,000,000		

(三十一) 应付债券

债券名称	面值	发行日期	债券 期限	发行金额	年初应付利息	本期应 计利息	本期已 付利息	期末应付利息	期末余额
东软集团股份有限 公司2011年度第一 期中期票据(注)	400,000,000	2011.11.14	3年	400,000,000	3,658,667	13,720,000		17,378,667	417,378,667

注：发行的债券总额为4亿元人民币,期限3年,面值为每张100元,计息方式为付息固定,票面利率为6.86%,截止报告期末累计预提应计利息17,378,667元,将在2012年11月份支付第一年的利息费用。

(三十二) 长期应付款

项 目	期 限	年初余额	利率(%)	应计 利息	期末余额	借款条件
住房周转金		14,609,431			14,609,431	
沈阳东软 IT 人才 实训基地建设款	2008.10.01-2018.10.01	120,000,000			120,000,000	(注1)
购房尾款					31,965,000	(注2)
合 计		134,609,431			166,574,431	

注1：沈阳东软 IT 人才实训基地建设款,为本公司于以前年度收到的沈阳浑南新区管委会

提供给公司的共 120,000,000 元建设资金支持，该建设资金不计收利息和其他任何费用，自 2008 年 10 月 1 日始，使用期限为 10 年，本公司需于 2013 年开始，于每年 10 月 31 日前偿还 24,000,000 元，分 5 年还清。

注 2：购房尾款，为本公司之子公司东软集团（天津）有限公司（以下简称“东软天津”）向天津保税区投资有限公司购置其位于天津市空港经济区的一宗土地使用权、地上新建研发办公楼及其相关附属设施等（其他相关交易情况参见东软集团“临 2011-22”号公告、2012 年半年度报告“资产交易事项”中的相关说明），报告期内，东软天津根据双方协议支付部分款项，剩余款项将在未来五年内分期支付。

（三十三）其他非流动负债

项 目	期末余额	年初余额
递延收益（注）	196,478,929	186,425,966
其 他	1,281,631	3,309,908
合 计	197,760,560	189,735,874

注：递延收益为本公司及子公司收到的用于补偿公司未来年度相关费用的收益性政府补贴。

（三十四）股本

项 目	年初余额	本期变动增（+）减（-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金 转股	其他	小计	
1. 有限售条件股份							
(1). 国家持股							
(2). 国有法人持股							
(3). 其他内资持股							
其中：							
境内非国有法人持股							
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							
2. 无限售条件流通股							
(1). 人民币普通股	1,227,594,245						1,227,594,245
(2). 境内上市的外资股							

项 目	年初余额	本期变动增 (+) 减 (-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金 转股	其他	小计	
(3). 境外上市的外资股							
(4). 其 他							
无限售条件流通股份合计	1,227,594,245						1,227,594,245
合 计	1,227,594,245						1,227,594,245

(三十五) 资本公积

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1. 资本溢价 (股本溢价)	340,128,038			340,128,038
2. 其他资本公积 (注)	22,119,163		2,029,200	20,089,963
合 计	362,247,201		2,029,200	360,218,001

注：其他资本公积减少额是东软信息技术于报告期内出售大连发展的全部股权，将以前年度根据大连发展其他资本公积变动确认的资本公积 2,029,200 元转入当期投资收益。

(三十六) 盈余公积

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	384,377,466			384,377,466
任意盈余公积	212,326,248			212,326,248
合 计	596,703,714			596,703,714

盈余公积说明：

本公司及境内子公司盈余公积的提列政策如下：

1、 法定盈余公积

根据中国公司法和本公司及子公司章程，本公司及子公司须分别根据其按企业会计准则编制的法定账目税后利润（弥补以前年度亏损后）的 10% 提取法定盈余公积。当该公积金余额累计达各公司注册资本的 50% 时可不再提取。

法定盈余公积经批准后，可用来弥补亏损或转增资本，但弥补亏损或转增资本后余额不得低于各公司注册资本的 25%。

2、 任意盈余公积

任意盈余公积是依照公司章程，由董事会提出预案，经股东大会决议通过后，在提取法定盈余公积后计提。

(三十七) 未分配利润

项 目	金 额	提取或分配比例
年初未分配利润	2,536,698,174	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	171,976,964	
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
其他		
期末未分配利润	2,708,675,138	

(三十八) 营业收入及营业成本

1、 营业收入：

项 目	本期金额	上期金额
主营业务收入	2,767,680,053	2,278,347,216
其他业务收入	32,445,446	37,083,069
合计	2,800,125,499	2,315,430,285

2、 营业成本：

项 目	本期金额	上期金额
主营业务成本	1,874,824,140	1,566,362,937
其他业务成本	19,301,204	19,214,818
合计	1,894,125,344	1,585,577,755

3、 营业收入及营业成本（分行业）：

项 目	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
系统集成、软件产品销售、 软件定制及其他劳务	2,384,281,992	1,659,878,779	1,854,467,773	1,315,918,034
医疗系统业务	375,912,595	223,458,547	401,688,605	246,992,137
物业服务、租金及其他	35,631,377	8,120,525	54,873,151	20,002,902
广告	4,299,535	2,667,493	4,400,756	2,664,682
合 计	2,800,125,499	1,894,125,344	2,315,430,285	1,585,577,755

4、 主营业务收入及主营业务成本（分行业）：

项 目	本期金额		上期金额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
系统集成、软件产品销售、 软件定制及其他劳务	2,384,029,764	1,659,687,015	1,854,189,683	1,315,673,761
医疗系统业务	346,783,416	204,832,528	364,883,626	228,021,592
物业服务、租金及其他	32,567,338	7,637,104	54,873,151	20,002,902
广告	4,299,535	2,667,493	4,400,756	2,664,682
合 计	2,767,680,053	1,874,824,140	2,278,347,216	1,566,362,937

5、 公司前五名客户的营业收入情况：

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
索尼	172,141,683	6.15
中国联通	118,176,545	4.22
阿尔派	116,440,893	4.16
Harman	102,472,105	3.65
诺基亚	82,481,354	2.95
合 计	591,712,580	21.13

(三十九) 营业税金及附加

项 目	本期金额	上期金额	计缴标准(%)
营业税	32,080,307	27,198,920	5
城市维护建设税	5,465,391	5,116,682	1-7
教育费附加	3,955,420	3,390,076	2、3
其 他	90,372	921,792	
合 计	41,591,490	36,627,470	

(四十) 销售费用

项 目	本期金额	上期金额
职工薪酬	155,888,063	119,624,252
交通差旅	31,878,439	28,368,343
交际费	28,920,855	4,897,231
广告宣传	16,994,302	19,997,434
办公物料	15,220,188	14,385,722
房租物业	4,118,076	2,875,714

项 目	本期金额	上期金额
折旧摊销	3,281,426	2,761,816
保险费	3,220,569	3,270,939
其他	11,781,468	10,655,210
合 计	271,303,386	206,836,661

(四十一) 管理费用

项 目	本期金额	上期金额
职工薪酬	271,341,941	186,924,617
折旧摊销	36,523,809	33,051,876
办公物料	24,217,745	24,655,604
房租物业	21,702,523	14,390,803
交通差旅	20,727,667	17,822,560
交际费	17,271,689	34,145,052
地方各税	14,870,503	13,076,445
培训、审计咨询费	12,409,635	8,581,699
广告宣传	2,064,586	2,410,060
保险费	1,994,662	3,256,045
其他	11,170,810	21,000,497
合 计	434,295,570	359,315,258

(四十二) 财务费用

类 别	本期金额	上期金额
利息支出	30,340,607	10,616,432
减：利息收入	7,000,676	10,961,432
汇兑损益	6,819,710	-261,574
手续费及其他	1,470,149	1,110,755
现金折扣	487,371	
合 计	32,117,161	504,181

(四十三) 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期金额	上期金额
交易性金融资产-外币远期结汇合同	-500,318	-319,970
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债-外币远期结汇合同	-9,457,880	615,038
按公允价值计量的投资性房地产		
合 计	-9,958,198	295,068

(四十四) 投资收益

1、 投资收益明细情况

项 目	本期金额	上期金额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	8,300,960	10,045,689
处置长期股权投资产生的投资收益（注）	53,340,266	
持有至到期投资期间取得的投资收益	8,291,473	
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置可供出售金融资产等取得的投资收益		
其 他（注）	2,029,200	
合 计	71,961,899	10,045,689

注：东软信息技术于报告期内出售大连发展的全部股权形成投资收益 53,340,266 元，同时，将以前年度根据大连发展其他资本公积变动确认的资本公积 2,029,200 元转入当期投资收益。

2、 按权益法核算的长期股权投资收益：

被投资单位	本期金额	上期金额	本期比上期增减变动的原因
诺基亚西门子东软通信技术有限公司	-2,743,939	-1,128,205	被投资单位净利润变动影响
沈阳凯塔数据科技有限公司	-443,668	-366,077	被投资单位净利润变动影响
东软飞利浦医疗设备系统有限责任公司	13,921,912	11,902,102	被投资单位净利润变动影响
辽宁盛京熙康健康管理有限公司	-22,023	-50,889	被投资单位净利润变动影响
重庆国奥百年熙康健康管理有限公司	-212,290	-26,422	被投资单位净利润变动影响
日电东软信息技术有限公司	-1,412,487		被投资单位净利润变动影响
沈阳东芝东软信息系统有限公司	-561,250		被投资单位净利润变动影响
Aerotel Medical Systems(1998)Ltd.	-1,028,356		被投资单位净利润变动影响
沈阳东软系统集成工程有限公司	803,061		被投资单位净利润变动影响
北京利博赛社保信息技术有限公司		-284,820	对其增资后按成本法核算
合 计	8,300,960	10,045,689	

3、 投资收益的说明：

本期投资收益汇回无重大受限制情况。

(四十五) 资产减值损失

项 目	本期金额	上期金额
坏账损失	11,688,424	4,257,538
存货跌价损失	997,300	979,736
长期股权投资减值损失		
投资性房地产减值损失		
固定资产减值损失		
工程物资减值损失		
在建工程减值损失		
无形资产减值损失		
商誉减值损失		
合 计	12,685,724	5,237,274

(四十六) 营业外收入

1、 营业外收入情况

项 目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	109,685	20,006,982	109,685
其中：处置固定资产利得	109,685	726,982	109,685
处置无形资产利得		19,280,000	
政府补助	19,126,455	45,626,361	19,126,455
增值税返还	17,470,210	7,179	
其他（注）	3,565,018	883,776	3,565,018
合 计	40,271,368	66,524,298	22,801,158

注：其中 2,354,443 元是本公司之子公司沈阳东软系统集成技术有限公司和西安东软系统集成有限公司在报告期内分别出资 10,000,000 元，合计 20,000,000 元参股投资沈阳东软系统集成工程有限公司的新增注册资本，合计持有其 26.65% 的股权，支付的对价小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值的一部分在编制合并报表时计入营业外收入。

2、 政府补助明细

项 目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
(1) 计入当期损益的科研拨款	5,580,000	34,627,759	5,580,000
(2) 服务外包业务发展基金	453,000	454,000	453,000
(3) 产业扶植基金		1,533,495	
(4) 其他政府补助	13,093,455	9,011,107	13,093,455
合 计	19,126,455	45,626,361	19,126,455

(四十七) 营业外支出

项 目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益金额
非流动资产处置损失	581,633	529,355	581,633
其中：处置固定资产损失	581,633	529,355	581,633
处置无形资产损失			
对外捐赠		1,113,068	
其 他	125,455	96,182	125,455
合 计	707,088	1,738,605	707,088

(四十八) 所得税费用

项 目	本期金额	上期金额
按税法及相关规定计算的当期所得税	46,714,338	27,452,822
递延所得税调整	12,307,171	11,098,907
合 计	59,021,509	38,551,729

(四十九) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

计算公式参考：

1、 基本每股收益

基本每股收益 = $P0 \div S$

$S = S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk$

其中：P0 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S0 为期初股份总数；S1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；Si 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj 为报告期因回购等减少股份数；Sk 为报告期缩股数；M0 报告期月份数；Mi 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；Mj 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

2、 稀释每股收益

稀释每股收益 = $P1 / (S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

其中，P1 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，应考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

3、基本每股收益和稀释每股收益

项 目	每股收益（元/股）	
	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.14	0.14
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.10	0.10

4、基本每股收益的计算过程：

项 目	计算公式	本期金额
归属于公司普通股股东的净利润	P_0	171,976,964
非经常性损益	F	48,406,591
扣除非经营性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	$P_1 = P_0 - F$	123,570,373
期初股份总数	S_0	1,227,594,245
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	S_1	
发行新股或债转股等增加股份数	S_i	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	M_i	
因回购等减少股份数	S_j	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	M_j	
报告期缩股数	S_k	
报告期月份数	M_0	6
发行在外的普通股加权平均数	$S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$	1,227,594,245
基本每股收益（元/股）	$EPS = P_0 / S$	0.14
扣除非经常损益基本每股收益（元/股）	$EPS_1 = P_1 / S$	0.10

5、 本公司不存在已发行在外的稀释性潜在普通股，故稀释每股收益与基本每股收益等值。

(五十) 其他综合收益

项 目	本期金额	上期金额
1.可供出售金融资产产生的利得（损失）金额		
减：可供出售金融资产产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小 计		
2.按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	2,029,200	
小 计	-2,029,200	
3.现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整		
小 计		
4.外币财务报表折算差额	-6,568,736	5,470,969
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小 计	-6,568,736	5,470,969
5.归属于少数股东的其他综合收益（外币报表折算差额）	-61,676	
小 计	-61,676	
6.其 他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小 计		
合 计	-8,659,612	5,470,969

(五十一) 现金流量表附注

1、 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期金额
利息收入	7,000,676
科研项目拨款	24,560,470
其他往来	123,464,216
合 计	155,025,362

2、 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期金额
交通及差旅费	44,776,313
房租及物业费	25,290,818
培训、咨询、研讨会议费	21,145,486
办公及网络、电话费	18,286,448
能源、汽车消耗及材料费	13,355,811
业务宣传费	11,978,301
运输及财产保险费	5,073,459
其他往来	9,618,594
合 计	149,525,230

3、 支付的其他与投资活动有关的现金

项 目	本期金额
子公司股利源泉所得税	176,128
合 计	176,128

4、 支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期金额
中国银行间市场交易商协会会费等	106,750
合 计	106,750

(五十二) 现金流量表补充资料

1、 现金流量表补充资料

项 目	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	156,553,296	157,906,407
加：资产减值准备	12,685,724	5,237,274
固定资产折旧、投资性房地产折旧	55,266,857	61,973,725
无形资产摊销	11,940,969	10,611,426
长期待摊费用摊销	8,629,355	6,841,648
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的 损失（收益以“-”号填列）	471,948	-19,368,101

项 目	本期金额	上期金额
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		-109,526
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	9,958,198	-295,068
财务费用（收益以“-”号填列）	37,160,317	10,063,475
投资损失（收益以“-”号填列）	-71,961,899	-10,045,689
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	12,942,421	11,130,904
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-50,032	-31,997
存货的减少（增加以“-”号填列）	-263,385,279	-202,102,062
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-331,546,746	-242,205,837
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-356,192,161	-453,047,672
其 他		
经营活动产生的现金流量净额	-717,527,032	-663,441,093
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	1,286,962,074	1,091,290,470
减：现金的年初余额	1,736,706,930	1,687,979,107
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	-449,744,856	-596,688,637

2、 本期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

项 目	本期金额	上期金额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：		
1、取得子公司及其他营业单位的价格	20,000,000	28,000,000
2、取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	20,000,000	28,000,000
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3、取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	20,000,000	28,000,000
4、取得子公司的净资产		
流动资产		
非流动资产		

项 目	本期金额	上期金额
流动负债		
非流动负债		
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：		
1、处置子公司及其他营业单位的价格	442,543,800	
2、处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物	376,192,230	
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	14,341,392	
3、处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	361,850,838	
4、处置子公司的净资产	623,373,173	
流动资产	153,816,891	
非流动资产	625,245,672	
流动负债	51,689,390	
非流动负债	104,000,000	

3、 现金和现金等价物的构成：

项 目	期末余额	年初余额
一、现 金	1,286,962,074	1,736,706,930
其中：库存现金	464,062	266,891
可随时用于支付的银行存款	1,286,498,012	1,736,440,039
可随时用于支付的其他货币资金		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	1,286,962,074	1,736,706,930

注：现金和现金等价物不含母公司或集团内子公司使用受限制的其他货币资金。

六、 本期无资产证券化业务的会计处理

七、 关联方及关联交易

(一) 本集团的子公司情况:

(金额单位: 万元)

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
东软集团(成都)有限公司	全资	有限责任公司	成都	王经锡	经营计算机软硬件	100	100	100	78812157-9
东软集团(大连)有限公司	全资	有限责任公司	大连	王勇峰	经营计算机软硬件	30,000	100	100	79202132-7
沈阳东软信息技术服务有限公司	全资	有限责任公司	沈阳	王勇峰	经营计算机软硬件	5,000	100	100	78872654-3
沈阳东软物业管理有限公司	全资	有限责任公司	沈阳	王经锡	物业管理及服务	100	100	100	72091468-7
东软科技有限公司	全资	有限责任公司	美国	刘积仁	经营计算机软硬件, 技术咨询、服务	0.1 万美元	100	100	
沈阳东软医疗系统有限公司	全资	有限责任公司	沈阳	刘积仁	经营医疗系统	7,800	100	100	70208754-2
沈阳逐日数码广告传播有限公司	全资	有限责任公司	沈阳	王经锡	广告制作、发布	100	100	100	24376645-7
西安东软系统集成有限公司	全资	有限责任公司	西安	王勇峰	经营计算机软硬件	2,500	100	100	72628571-1
南京东软系统集成有限公司	全资	有限责任公司	南京	王勇峰	经营计算机软硬件	1,200	100	100	72173264-x
上海东软时代数码技术有限公司	全资	有限责任公司	上海	王勇峰	经营计算机软硬件	2,000	100	100	70333930-x
东软集团(上海)有限公司	全资	有限责任公司	上海	王勇峰	经营计算机软硬件、技术咨询、服务	10,000	100	100	68095364-8
杭州东软软件有限公司	全资	有限责任公司	杭州	王勇峰	经营计算机软硬件、技术咨询、服务	50	100	100	68908449-3
东软集团(北京)有限公司	全资	有限责任公司	北京	王勇峰	经营计算机软硬件, 及相关货物	25,000	100	100	77545727-6
北京兰瑞科创信息技术有限公司	全资	有限责任公司	北京	卢朝霞	计算机软件开发、设计、制作与销售	1,000	100	100	78398520-4
东软集团(天津)有限公司	全资	有限责任公司	天津	王勇峰	经营计算机软硬件	2,000	100	100	69740643-x
湖南东软软件有限公司	全资	有限责任公司	长沙	王勇峰	经营计算机软硬件	1,200	100	100	18378979-5
武汉东软信息技术有限公司	全资	有限责任公司	武汉	王勇峰	经营计算机软硬件	1,500	100	100	74143252-1
山东东软系统集成有限公司	全资	有限责任公司	青岛	王勇峰	经营计算机软硬件	1,500	100	100	70620482-2

东软集团股份有限公司
2012年1-6月
财务报表附注

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
成都东软系统集成有限公司	全资	有限责任公司	成都	王勇峰	经营计算机软硬件	2,000	100	100	72539482-8
深圳市东软软件有限公司	全资	有限责任公司	深圳	王勇峰	经营计算机软硬件	500	100	100	19236465-x
广东东软软件有限公司	全资	有限责任公司	广州	王勇峰	经营计算机软硬件	2,000	100	100	73144432-6
东软集团(广州)有限公司	全资	有限责任公司	广州	刘积仁	经营计算机软硬件、技术咨询、服务	10,000	100	100	67972637-6
大连东软金融信息技术有限公司	全资	有限责任公司	大连	王勇峰	经营计算机软硬件	300 万美元	直接 69 间接 31	100	70219661-8
东软(日本)有限公司	全资	有限责任公司	日本	刘积仁	经营计算机软硬件	18,775 万日元	100	100	
东软(香港)有限公司	全资	有限责任公司	香港	刘积仁	计算机软件开发、销售、咨询	85 万美元	100	100	
沈阳东软博安软件有限公司	控股	有限责任公司	沈阳	王勇峰	经营计算机软硬件	250 万美元	60	60	71114763-1
秦皇岛东软软件有限公司	控股	有限责任公司	秦皇岛	徐洪利	计算机软件开发、网络集成	1,000	85	85	60128505-6
沈阳东软系统集成技术有限公司	全资	有限责任公司	沈阳	王勇峰	经营计算机软硬件、技术咨询、服务	2,000	100	100	67533650-6
辽宁东软创业投资有限公司	控股	有限责任公司	大连	刘积仁	对中小企业投资及管理	10,500	71.43	71.43	71578937-5
东软(欧洲)有限公司	全资	有限责任公司	瑞士	刘积仁	经营计算机软硬件、技术咨询、服务	3,790 万 瑞士法郎	100	100	
东软集团(唐山)有限公司	全资	有限责任公司	唐山	卢朝霞	计算机软硬件, 技术咨询、服务等	3,000	100	100	55330512-x
东软集团(海南)有限公司	全资	有限责任公司	海南	王勇峰	计算机软硬件, 技术咨询、服务等	10,000	100	100	55737352-5
东软集团(无锡)有限公司	全资	有限责任公司	无锡	王勇峰	计算机软硬件, 技术咨询、服务等	2,000	100	100	56176638-0
东软集团(芜湖)有限公司	全资	有限责任公司	芜湖	王勇峰	计算机软、硬件, 开发、服务。	1,000	100	100	57175470-3
广东东软时尚数字技术有限公司	控股	有限责任公司	广州	卢朝霞	计算机软、硬件, 开发、销售。	3,750	60	60	6057403343-4
沈阳东软交通信息技术有限公司	控股	有限责任公司	沈阳	王勇峰	计算机服务、咨询等	700	50.5	50.5	573458836
东软集团(郑州)有限公司	全资	有限责任公司	郑州	王勇峰	计算机软、硬件, 开发、销售等	1,000	100	100	58288499-2

东软集团股份有限公司
2012年1-6月
财务报表附注

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
东软集团(南昌)有限公司	全资	有限责任公司	南昌	王勇峰	计算机硬件开发、研制、技术咨询、服务等	2,000	100	100	58657721-X
东软集团南京有限公司	全资	有限责任公司	南京	王勇峰	计算机软、硬件, 开发、销售、技术咨询等	1,200	100	100	57593939-3
北京利博赛社信息技术有限公司	控股	有限责任公司	北京	胡伟伟	技术开发咨询服务及产品销售	1,500	61.67	61.67	80204827-6
Neusoft Mobile Solutions Oy	全资	有限责任公司	芬兰	Klaus Michael Zimmer	计算机软硬件, 技术咨询、服务等	0.86 万欧元	100	100	
Neusoft Mobile Solutions SRL	全资	有限责任公司	罗马尼亚	Klaus Michael Zimmer	计算机软硬件, 技术咨询、服务等	9.4 万 罗马尼亚列伊	100	100	
Neusoft Technology Solutions GmbH	全资	有限责任公司	德国	Klaus Michael Zimmer	计算机软硬件, 技术咨询、服务等	102.5 万欧元	100	100	
北京东软望海科技有限公司	控股	有限责任公司	北京	卢朝霞	开发、生产计算机软件; 销售自产产品; 技术支持服务; 计算机软硬件产品的批发、佣金代理进出口业务	2,779	73.14	73.14	75010398-1
东软熙康控股有限公司	控股	有限责任公司	开曼群岛	刘积仁	IT 及相关咨询服务	5.1 万美元	70	70	
东软熙康国际有限公司	全资	有限责任公司	香港	赵宏	IT 及相关咨询服务	100 万港元	100	100	
东软熙康健康科技有限公司	全资	有限责任公司	北京	卢朝霞	计算机软硬件、电子产品开发、企业投资管理咨询	800 万美元	100	100	57515244-3
辽宁东软熙康健康管理咨询有限公司	全资	有限责任公司	沈阳	卢朝霞	健康信息管理、信息咨询、管理服务及管理系统开发	5,000	100	100	58385530-9
沈阳东软熙康医疗系统有限公司	全资	有限责任公司	沈阳	卢朝霞	医疗系统计算机软硬件开发、健康管理咨询服务	1,000	100	100	58387954-6
深圳市东软时尚数字技术有限公司	全资	有限责任公司	深圳	卢朝霞	计算机软、硬件, 开发、销售。	100	100	100	58790030-6

东软集团股份有限公司
2012年1-6月
财务报表附注

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
天津熙康健康科技有限公司	控股	有限责任公司	天津	卢朝霞	计算机软硬件、电子产品开发、企业投资管理咨询	3,000	75	75	58975520-2
天津东软软件技术有限公司	全资	有限责任公司	天津	王勇峰	计算机软硬件、系统集成、技术咨询服务	500	100	100	78639469-6
沈阳东软医疗系统进出口有限公司	全资	有限责任公司	沈阳	江根苗	商品、技术进出口	500	100	100	76439265-7
东软医疗(美国)有限公司	全资	有限责任公司	美国	刘积仁	产品的研发、制造、技术咨询和服务等	400 万美元	100	100	
沈阳东软波谱磁共振技术有限公司	控股	有限责任公司	沈阳	江根苗	低场永磁产品研究制造, 磁共振技术开发、咨询	1,000	80	80	73464528-9
沈阳东软派斯通医疗系统有限公司	控股	有限责任公司	沈阳	江根苗	开发、生产正电子发射计算机断层显像系统, 相关技术咨询、服务	350 万美元	99	99	78005017-1
北京东软慧聚信息技术有限公司	控股	有限责任公司	北京	荣新节	计算机软硬件、技术服务	2,665	80.28	80.28	66217772-9
深圳市东软移动终端设计有限公司	控股	有限责任公司	深圳	陈锡民	电子产品技术开发销售、技术咨询	500	70	70	68537951-8
北京东软越通软件技术有限公司	控股	有限责任公司	北京	王立民	经营计算机软、硬件以及服务	1,500	70	70	69230700-2
北京英博睿智咨询有限公司	全资	有限责任公司	北京	宋丽	招聘外包和提供猎头服务	10	100	100	69231782-5
大连东软商业流程咨询服务有限公司	全资	有限责任公司	大连	王勇峰	经营计算机软、硬件	500	100	100	69600028-6
合肥东软信息技术有限公司	全资	有限责任公司	合肥	王勇峰	计算机软硬件、系统集成、技术咨询服务	50	100	100	77735490-8
东软越通软件技术(大连)有限公司	全资	有限责任公司	大连	马喜明	经营计算机软、硬件	500	100	100	55981522-7
昆明东软金沙信息技术有限公司	控股	有限责任公司	昆明	单正龙	计算机设备及软件产品的设计、开发、生产、服务、销售	3,000	51	51	21663341-3
东软医疗(中东)自由区有限责任公司	全资	有限责任公司	阿联酋	江根苗	经营医疗系统, 相关技术咨询、服务	350 万美元	100	100	
东软安德医疗科技有限公司	控股	有限责任公司	沈阳	江根苗	医疗器械、实验室自动化系统装置制造、销售; 计算机软件、硬件及应用系统的开发、销售。	6,000	51	51	58388488-X
湖南熙康健康管理有限公司	全资	有限责任公司	长沙	卢朝霞	健康管理、健康咨询、医疗机构管理咨询, 健康档案管	200	100	100	59545669-8

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
					理及设备的销售、租赁。				
安徽熙康健康管理有限公司	全资	有限责任公司	合肥	卢朝霞	健康管理、健康咨询、医疗机构管理咨询，健康档案管理 及设备的销售、租赁。	100	100	100	59573254-1
江苏熙康健康管理有限公司	全资	有限责任公司	南京	卢朝霞	电子产品研发；计算机软硬件技术开发、转让、咨询销 售及租赁。	500	100	100	59352322-8
湖北熙康健康管理有限公司	全资	有限责任公司	武汉	卢朝霞	法律禁止的不得经营；规定应经许可的。经审批机关批 准方可经营；未规定许可的，自主选择经营项目。	100	100	100	59454731-X
广州熙康健康科技有限公司	全资	有限责任公司	广州	卢朝霞	健康管理咨询；健康信息咨询；企业管理；设备的销售 及租赁	100	100	100	
江西熙康健康管理有限公司	全资	有限责任公司	南昌	卢朝霞	健康管理咨询；健康信息咨询；企业管理；设备的销售 及租赁。	200	100	100	59654875-4
杭州熙康健康管理有限公司	全资	有限责任公司	杭州	卢朝霞	健康管理咨询；健康信息咨询；企业管理；设备的销售 及租赁	100	100	100	
洛阳熙康健康管理有限公司	全资	有限责任公司	洛阳	卢朝霞	健康管理服务；健康信息咨询服务；健康档案管理；企 业机构管理咨询服务；设备的租赁及销售。	100	100	100	05089368-7
海南熙康健康管理有限公司	全资	有限责任公司	澄迈	卢朝霞	健康信息服务及档案管理；医疗机构咨询；设备销售及 租赁。	500	100	100	59494122-9
锦州熙康健康管理有限公司	全资	有限责任公司	锦州	卢朝霞	健康管理服务；健康信息咨询服务；医疗机构管理咨询 服务；设备的销售及租赁。	100	100	100	59807150-7

(二) 本集团的合营和联营企业情况

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业持 股比例(%)	本企业在被投 资单位表决权 比例(%)	关联关 系	组织机构代 码
诺基亚西门子东软通信技术有限公司 (“诺西东软”)	有限责任公司	大连	张志强	无线应用产品及解决方案	700 万美元	46.00	46.00	联营公司	71699395-x
沈阳凯塔数据科技有限公司 (“沈阳凯塔”)	有限责任公司	沈阳	董延春	计算机软件开发及销售等	1,200 万元 人民币	16.67	16.67	联营公司	55079395-7
东软飞利浦医疗设备系统有限责任公司 (“东软飞利浦”)	有限责任公司	沈阳	刘积仁	研究开发生产销售 CT 机等	2,960 万美元	49.00	49.00	联营公司	76007551-5
辽宁盛京熙康健康管理有限公司 (“盛京熙康公司”)	有限责任公司	沈阳	佺剑非	健康科技项目开发；健康管理服 务等	100 万元 人民币	49.00	49.00	联营公司	69651276-7
重庆国奥百年熙康健康管理有限公司 (“重庆国奥百 年”)	有限责任公司	重庆	张敬东	健康科技项目开发；健康管理服 务等	200 万元 人民币	20.00	20.00	联营公司	57342964-8
日电东软信息技术有限公司 (“日电东软”)	有限责任公司	大连	三轮徽	计算机软件开发及销售等	5,000 万元 人民币	30.00	30.00	联营公司	57088436-2
Aerotel Medical Systems(1998)Ltd.	有限责任公司	以色列	David Rubin	远程医疗诊断、保健、护 理等解决方案	3.5 万 以色列谢克尔	31.38	31.38	联营公司	
沈阳东芝东软信息系统有限公司 (“东芝东软”)	有限责任公司	沈阳	藪内正彦	计算机软件开发及销售等	350 万美元	40.00	40.00	联营公司	57349218-8
沈阳东软系统集成工程有限公司 (“沈阳工程”)	有限责任公司	沈阳	韩伟	计算机软件开发、销售及技术咨 询等	7,500 万元 人民币	26.65	26.65	联营公司	243776663

(三) 本集团的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系	组织机构代码
东北大学科技产业集团有限公司（“东北大学”）	持本公司5%以上股权之股东	11772782-8
阿尔派株式会社、阿尔派电子（中国）有限公司（“阿尔派”）	持本公司5%以上股权之股东，且本公司董事任重要职务	
东芝解决方案株式会社、株式会社东芝（“东芝公司”）	持本公司5%以上股权之股东	
宝钢集团有限公司（“宝钢”）	持本公司5%以上股权之股东	13220082-1
南海东软信息技术职业学院（“南海职业学院”）	本公司董事长兼首席执行官担任南海职业学院董事长	74919300-0
成都东软学院	本公司董事长兼首席执行官担任成都东软学院董事长	74963918-0
大连东软信息学院（“东软信息学院”）	本公司董事长兼首席执行官担任东软信息学院董事长	76544538-6
大连东软信息技术职业学院（“大连职业学院”）	本公司举办的教育机构	42244491-2
大连东软教育服务有限公司（“大连东软教育”）	本公司举办的教育机构之控股子公司	75155503-1
Harman International Industries, Incorporated 及其子公司（合称“Harman”）	本公司董事长兼首席执行官担任 Harman International Industries, Incorporated 董事	
大连东软控股有限公司（“大连东软控股”）	本公司董事长兼首席执行官担任大连东软控股董事长	58203862-2
成都东软软件有限公司（“成都软件公司”）	成都东软学院之全资子公司	55643276-5
大连东软软件园产业发展有限公司（“大连发展”）	本公司董事长兼首席执行官担任大连发展董事长	740920764-4

(四) 关联方交易

1、 存在控制关系且已纳入本公司合并会计报表范围的子公司，其相互间交易及母子公司交易已作抵销。

2、 购买商品、接受劳务的关联交易

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期金额		上期金额	
				金额	占同类交易比例(%)	金额	占同类交易比例(%)
东软飞利浦	购买商品	原材料或产成品	根据市场价格经协商确定	161,365,276	66.75	154,811,609	61.22
阿尔派	购买商品	原材料或产成品	根据市场价格经协商确定	17,829,848	2.99		
沈阳工程	购买商品	原材料或产成品	根据市场价格经协商确定	4,826,624	0.81		
成都软件公司	接受劳务	支付服务费	根据市场价格经协商确定	4,172,637	2.36	1,978,581	1.62
成都软件公司	接受劳务	支付物业管理费	根据市场价格经协商确定	107,600	0.25		
合计				188,301,985		156,790,190	

3、 销售商品、提供劳务的关联交易

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期金额		上期金额	
				金额	占同类交易比例(%)	金额	占同类交易比例(%)
阿尔派	销售商品	系统集成或软件	根据市场价格经协商确定	116,440,893	4.88	56,333,966	3.04
Harman	销售商品	系统集成或软件	根据市场价格经协商确定	102,472,105	4.30	86,920,694	4.69
东芝公司	销售商品	系统集成或软件	根据市场价格经协商确定	70,396,785	2.95	79,450,477	4.28
诺西东软	销售商品	系统集成或软件	根据市场价格经协商确定	54,619,856	2.29	45,459,766	2.45
沈阳工程	销售商品	系统集成或软件	根据市场价格经协商确定	45,761,998	1.92		
东芝东软	销售商品	系统集成或软件	根据市场价格经协商确定	2,547,883	0.11		
大连职业学院	销售商品	系统集成或软件	根据市场价格经协商确定	1,333,333	0.06	2,500,000	0.13
宝钢	销售商品	系统集成或软件	根据市场价格经协商确定	532,462	0.02	69,000	0.004
南海职业学院	销售商品	系统集成或软件	根据市场价格经协商确定	375,000	0.02	750,000	0.04
成都东软学院	销售商品	系统集成或软件	根据市场价格经协商确定	375,000	0.02	2,575,000	0.14
沈阳凯塔	销售商品	系统集成或软件	根据市场价格经协商确定	180,000	0.01		
东软飞利浦	销售商品	系统集成或软件	根据市场价格经协商确定	94,810	0.004		
日电东软	销售商品	系统集成或软件	根据市场价格经协商确定	635,895	0.03		
东软信息学院	销售商品	系统集成或软件	根据市场价格经协商确定			5,483,600	0.30

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期金额		上期金额	
				金额	占同类交易比例(%)	金额	占同类交易比例(%)
东软飞利浦	销售商品	材料及配件	根据市场价格经协商确定	483,675	0.13	3,560,332	0.88
东软飞利浦	提供劳务	房租及物业管理收入	根据市场价格经协商确定	6,087,818	17.09	6,209,103	11.32
日电东软	提供劳务	房租及物业管理收入	根据市场价格经协商确定	259,343	0.73		
大连东软控股	提供劳务	房租及物业管理收入	根据市场价格经协商确定	100,230	0.28		
诺西东软	提供劳务	房租及物业管理收入	根据市场价格经协商确定	12,814	0.04		
东软信息学院	提供劳务	培训服务收入	根据市场价格经协商确定			8,836,000	0.48
大连职业学院	提供劳务	培训服务收入	根据市场价格经协商确定			4,800,000	0.26
阿尔派	提供劳务	房租及物业管理收入	根据市场价格经协商确定			4,195,629	7.65
合计				402,709,900		307,143,567	

4、 本报告期无关联托管情况

5、 本报告期无关联承包情况

6、 关联租赁情况

出租方名称	承租方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益	租赁收益确认依据	租赁收益对公司影响
东软集团股份有限公司	东软飞利浦	房屋	5,733,803	2011-9-1	2012-8-31	514,615	租赁合同	100%确认为租赁收入
东软集团股份有限公司	东软飞利浦	房屋	33,299,992	2005-7-1	2012-8-31	3,781,092	租赁合同	100%确认为租赁收入
沈阳东软医疗系统有限公司	东软飞利浦	房屋	15,761,228	2012-1-1	2012-8-31	1,314,772	租赁合同	100%确认为租赁收入
东软集团股份有限公司	日电东软	房屋	3,479,206	2012-5-1	2014-4-30	70,946	租赁合同	100%确认为租赁收入
东软集团（大连）有限公司	诺西东软	房屋	130,175	2012-1-1	2012-12-31	12,814	租赁合同	100%确认为租赁收入
东软集团（大连）有限公司	大连东软控股	房屋	1,802,736	2012-1-1	2012-12-31	100,230	租赁合同	100%确认为租赁收入

7、 关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
东软集团股份有限公司	大连东软信息学院	5,000 万元	2012 年 12 月 14 日	2014 年 12 月 13 日	否

关联担保情况说明：本公司对关联方东软信息学院的上述银行借款担保为连带责任担保。

8、 本报告期无关联方资金拆借情况

9、 本报告期无关联方资产转让、债务重组情况

10、 其他关联交易

根据相关协议，东软信息技术将持有大连发展 60%的股权，以及本公司对成都东软学院、南海东软信息技术职业学院、大连东软信息学院、大连东软信息技术职业学院的举办者出资全部转让给大连东软控股有限公司，报告期内，本公司及东软信息技术累计收到全部股权转让款的 85%，即 37,599.22 万元，剩余股权转让款在达到双方约定的第三笔款项支付条件后，由大连东软控股有限公司支付。同时，2012 年 2 月 15 日，大连发展办理完成股权变更登记手续，东软信息技术以 2012 年 2 月 15 日为出售日，报告期内确认转让大连发展全部股权的税前投资收益 5,334.03 万元，并将以前年度根据大连发展其他资本公积变动确认的资本公积 202.92 万元转入当期投资收益。

报告期内，本公司之子公司沈阳东软医疗系统有限公司、东软集团（北京）有限公司归还以前年度从大连发展取得的全部委托贷款，余额合计 13,800.00 万元，并支付委托贷款利息费用合计 334.89 万元，截止本报告期末，本集团从大连发展取得的委托贷款余额为 0。

11、 关联方应收应付款项

项目名称	关联方	期末余额		年初余额	
		金额	其中：计提减值金额	金额	其中：计提减值金额
应收账款					
	Harman	37,150,768	371,508	34,075,916	340,759
	诺西东软	33,926,611	1,847,645	33,113,689	2,040,901
	沈阳工程	12,332,653	123,372		
	东芝公司	5,001,358	50,014	4,616,409	46,164
	阿尔派	1,015,993	10,160	3,982,428	39,824
	东软飞利浦	614,817	6,148	1,215	12
	东芝东软	338,956	3,390	261,233	2,612
	重庆国奥百年	320,400	3,204	320,400	3,204
	宝钢	50,000	25,000	100,000	50,000
	合计	90,751,556	2,440,441	76,471,290	2,523,476
预收款项					

项目名称	关联方	期末余额		年初余额	
		金额	其中：计提减值金额	金额	其中：计提减值金额
	南海职业学院	625,000		1,000,000	
	成都东软学院	625,000		1,000,000	
	东芝公司			16,382	
	大连职业学院			1,333,333	
	Harman	1,285		290,995	
	合 计	1,251,285		3,640,710	
其他应收款					
	大连东软控股	53,289,090	532,891		
	大连发展	33,780	535		
	南海职业学院			50,000	500
	合 计	53,322,870	533,426	50,000	500
长期应收款					
	成都东软学院			105,745,047	2,114,900
应付账款					
	东软飞利浦	84,564,756		88,260,754	
	阿尔派	2,409,848			
	合 计	86,974,604		88,260,754	
预付款项					
	沈阳工程	1,850,000			
	诺西东软			2,571,900	
	合 计	1,850,000		2,571,900	
其他应付款					
	东北大学	6,683,880		19,659,255	
	日电东软	212,868			
	沈阳工程	50,383			
	阿尔派			772,303	
	合 计	6,947,131		20,431,558	

12、 关联方承诺

以下为本公司于资产负债表日，已签约而尚不必在资产负债表上列示的与关联方有关的承诺事项：

交易类型	交易内容	关联方	期末金额
向关联方销售商品	系统集成或软件	阿尔派	33,287,031
	系统集成或软件	诺西东软	18,528,477
	系统集成或软件	东芝公司	12,314,430
	系统集成或软件	Harman	9,816,390
	系统集成或软件	东芝东软	4,642,822
		小 计	78,589,150
向关联方提供劳务	房租及物业管理收入	东软飞利浦	2,198,853
	房租及物业管理收入	日电东软	1,472,609
	房租及物业管理收入	大连东软控股	97,522
	房租及物业管理收入	诺西东软	12,814
			小 计
		合 计	82,370,948

八、 本报告期股份支付情况

本报告期无股份支付情况。

九、 或有事项

(一) 本报告期无未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

(二) 为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

担保情况

被担保单位	担保金额(万元)	债务到期日	对本公司的财务影响
关联方：			
大连东软信息学院	5,000	2012年12月14日	预计不会发生担保损失
合 计	5,000		

十、 承诺事项

重大承诺事项

(一) 已签订的尚未履行或尚未完全履行的对外投资合同及有关财务支出

1、本公司于2011年3月18日与自然人乐六平、尹胜协议新设合资公司——广东东软时尚数字技术有限公司（简称：广东东软时尚），并且新设的广东东软时尚与自然人乐六平、尹胜签

订《收购合同》，收购深圳市乐之意科技有限公司（简称：乐之意公司）、深圳市乐之源通讯有限公司（简称：乐之源公司）。自然人乐六平、尹胜是乐之意及乐之源公司的股东及实际控制人（以下简称“交易对方”）。同时，收购双方对本次交易设置和安排了合资公司成立后的股权调整条款：（1）广东东软时尚成立后连续36个月内每12个月实际完成的净利润超过预期目标净利润，将由合资公司以现金形式支付“超额净利润奖励金额”给交易对方（即乐六平、尹胜）；（2）如实际完成净利润未达预期目标净利润，将按两者差额计算对应的“折减股权比例”，并由交易对方将该折减的股权无条件、无偿折抵或转让给本公司。报告期内，经交易双方协商一致，将股权调整条款的第1个时间期限调整到2012年1月1日至2012年12月31日止，截止本财务报告批准报出日，还未达到股权调整条款的第1个时间期限。

2、2011年1月7日，经公司五届二十三次董事会审议，董事会同意公司收购北京东软望海科技有限公司（以下简称“东软望海”）股权，并与郭学文、望海科技有限公司、英特尔（中国）有限公司、段成惠、张伟、北京泰合鼎诚投资咨询有限公司（以下统称“交易对方”）签定《交易框架备忘录》、《股权转让协议》和《协议书》。相关协议规定，本次交易对价不超过114,101,440元人民币，且在交易对方进行股权调整并完成工商登记变更手续后，公司将受让东软望海73.14%股权。同时收购双方对本次交易设置和安排了管理层股权激励和继续收购条款：（1）东软望海2011年及2012年有效净利润达到约定数额且满足相关约定条件时，公司将对其管理层及其确定的人员实施不超过380万股的股权奖励；（2）公司将在2014年和2015年以现金或东软集团股票为对价有条件购买东软望海剩余股权，届时公司将持有东软望海100%股权。（其他相关交易情况参见东软集团“临2011-001”号公告）。东软望海2011年有效净利润未达到约定数额，其管理层及其确定的人员未能获得股权激励。截止本财务报告批准报出日，2012年考核期尚未到期。

3、2011年7月15日，经公司六届二次董事会审议，董事会同意本公司设立东软熙康控股有限公司（以下简称“熙康开曼”）及其子公司，并提供总额度不超过2亿元人民币的财务资助。截止本财务报告批准报出日，东软香港已分别向熙康开曼提供150万港元、向东软熙康国际有限公司（为熙康开曼的全资子公司）提供800万美元的财务资助；本公司向东软熙康健康科技有限公司提供的委托贷款余额为2,700万元。

(二) 已签订的正在或准备履行的并购协议

2009年12月，本公司以总对价不超过23,268,000元收购浙江海科电力软件技术有限公司电力信息采集系统软件业务全部资产，截止本财务报告批准报出日，公司已经支付20,600,000元，剩余相关款项待浙江海科电力软件技术有限公司完成合同约定事项后支付。

(三) 本报告期无已签订的正在或准备履行的重组计划

(四) 本报告期无重大财务事项的履行情况

(五) 其他重大财务承诺事项

截至2012年6月30日，公司及子公司向银行申请开立的尚处在有效期内的保函余额：
银行保函：人民币余额为90,452,295元，美元余额为5,098,200元。

十一、资产负债表日后事项

(一) 资产负债表日后利润分配情况说明

本公司无需披露的资产负债表日后利润分配方案。

(二) 其他资产负债表日后事项说明：

1、账龄超过1年的大额应付账款、预收款项及其他应付款，已结算情况：

项目名称	单位名称	期末余额	已结算金额
应付账款			
	安弗施无线射频系统(上海)有限公司	8,281,913	
	北京经纬信息技术公司	4,166,701	
	思华科技（上海）有限公司	3,973,478	
	欧洲航空防务及航天公司	2,836,139	
	北京佳讯飞鸿电气股份有限公司	2,196,760	
其他应付款			
	东北大学	6,683,880	
预收款项			
	中国石油天然气股份有限公司抚顺石化分公司	12,974,470	
	大连商品交易所	9,937,587	
	唐山曹妃甸港口有限公司	5,631,000	
	中国烟草总公司甘肃省公司	3,547,090	
	PT. Sani Tiara Prima	3,193,942	

2、本公司无其他需要披露的日后事项。

十二、其他重要事项说明

(一) 期末无发行在外的、可转换为股份的金融工具

(二) 以公允价值计量的资产和负债

单位：人民币元

项 目	年初余额	本期公允价值 变动损益	计入权益的累计 公允价值变动	本期计提 的减值	期末余额
金融资产					
1、以公允价值计量且其变动计入当期 损益的金融（不含衍生金融资产）	863,170	-500,318			362,852
2、衍生金融资产					
3、可供出售金融资产					
金融资产小计	863,170	-500,318			362,852
投资性房地产					
生产性生物资产					
其 他					
上述合计	863,170	-500,318			362,852
金融负债	170,567	-9,457,880			9,628,447

(三) 年金计划主要内容及重大变化

公司从2008年1月起实施了企业年金计划，与公司签订劳动合同，并为公司连续服务满1年且已经依法参加了基本养老保险，并且履行缴费义务的正式员工均有资格自愿参加企业年金计划。本计划的资金由公司和计划参加人共同缴纳，实行按月计提，按季缴费，对于根据年金计划应由公司负担的缴费的部分，直接计入相关成本费用。公司对该计划以企业年金基金形式、采用信托方式实行专户管理，该企业年金基金与公司的固有资产或其他资产严格分开，不纳入公司的财务报表。

(四) 无其他需要披露的重要事项

十三、 母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

1、 应收账款

种 类	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	202,274,662	31.67	11,955,482	5.91	185,834,934	34.10	13,626,325	7.33
按组合计提坏账准备的应收账款	340,077,335	53.25	6,277,293	1.85	317,436,339	58.25	6,059,356	1.91
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	96,310,495	15.08	18,342,069	19.04	41,665,897	7.65	12,705,717	30.49
合 计	638,662,492	100.00	36,574,844		544,937,170	100.00	32,391,398	

2、 期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

单位名称	账面金额	坏账准备 金额	计提比 例(%)	理 由
中国联通	118,148,823	8,429,925	7.14	金额较大—预计可收回比例 90%以上
诺西东软	26,138,430	1,769,764	6.77	金额较大—预计可收回比例 90%以上
沈阳地铁有限公司	24,563,145	381,359	1.55	金额较大—预计可收回比例 95%以上
广州市劳动保障信息中心	18,313,300	252,713	1.38	金额较大—预计可收回比例 95%以上
中国移动	15,110,964	1,121,721	7.42	金额较大—预计可收回比例 90%以上
合 计	202,274,662	11,955,482		

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账 龄	期末余额			年初余额		
	账面金额		坏账准备	账面金额		坏账准备
	金 额	比例(%)		金 额	比例(%)	
1 年以内	337,171,759	99.15	3,371,717	314,522,206	99.08	3,145,223
1-2 年						
2-3 年						
3-5 年						

账 龄	期末余额			年初余额		
	账面金额		坏账准备	账面金额		坏账准备
	金 额	比例(%)		金 额	比例(%)	
5年以上	2,905,576	0.85	2,905,576	2,914,133	0.92	2,914,133
合 计	340,077,335	100.00	6,277,293	317,436,339	100.00	6,059,356

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

应收款项内容	账面金额	坏账准备金额	计提比例(%)	理 由
应收软件及系统集成合同款	3,453,273	3,453,273	100.00	账龄较长—预计不可收回
应收软件及系统集成合同款	7,776,587	4,183,210	53.79	账龄较长—预计可收回比例 50%左右
应收软件及系统集成合同款	85,080,635	10,705,586	12.58	账龄较长—预计可收回比例 90%左右
合 计	96,310,495	18,342,069		

3、 以前年度已全额或大比例计提坏账准备于本期又全额或部分收回的应收账款情况：

应收款项内容	年初应收余额	年初坏账准备	坏账准备计提比例(%)	报告期内收回金额
崛场贸易(上海)有限公司	476,974	476,974	100.00	8,557
北京北辰信通网络技术服务有限公司	360,226	346,066	96.07	360,226
河北省电力公司	322,180	322,180	100.00	139,680
贵阳供电局	296,700	272,850	91.96	249,000
合 计	1,456,080	1,418,070		757,463

4、 本报告期无核销的应收账款：

5、 期末余额中应收持本公司5%以上(含5%)表决权股份的股东单位欠款情况：

单位名称	期末余额		年初余额	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额
阿尔派	569,658	5,697	2,676,358	26,764
宝钢	50,000	25,000	100,000	50,000

6、 应收账款金额前五名单位情况:

债务人名称	与本公司关系	金 额	年 限	占应收账款总额的比例 (%)
中国联通	非关联方	118,148,823	1年以内-5年以上	18.50
诺西东软	关联方	26,138,430	5年以内	4.09
沈阳地铁有限公司	非关联方	24,563,145	2年以内	3.85
中国电力科学研究院	非关联方	21,573,900	1年以内	3.38
广州市劳动保障信息中心	非关联方	18,313,300	2年以内	2.86
合 计		208,737,598		32.68

7、 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金 额	占应收账款总额的比例(%)
诺西东软	本公司的联营公司	26,138,430	4.09
沈阳工程	本公司的联营公司	12,328,028	1.93
Harman	本公司董事长兼首席执行官担任 Harman International Industries, Incorporated 董事	588,957	0.09
阿尔派	本公司股东	569,658	0.09
东芝东软	本公司的联营公司	338,956	0.05
宝钢	本公司股东	50,000	0.01
合 计		40,014,029	6.26

8、 本报告期无不符合终止确认条件的应收账款。

(二) 其他应收款

1、 其他应收款

种 类	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款								
按组合计提坏账准备的应收账款	604,969,606	99.35	7,460,114	1.23	229,216,237	96.41	3,195,621	1.39
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	3,939,520	0.65	2,224,540	56.47	8,537,693	3.59	2,778,458	32.54
合 计	608,909,126	100.00	9,684,654		237,753,930	100.00	5,974,079	

2、 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末余额			年初余额		
	账面金额		坏账准备	账面金额		坏账准备
	金 额	比例(%)		金 额	比例(%)	
1年以内	584,936,495	96.69	5,849,365	209,047,100	91.20	2,090,471
1-2年	10,956,497	1.81	219,130	15,157,705	6.61	303,154
2-3年	4,191,352	0.69	209,567	2,449,847	1.07	122,491
3-5年	4,114,678	0.68	411,468	2,091,200	0.91	209,120
5年以上	770,584	0.13	770,584	470,385	0.21	470,385
合 计	604,969,606	100.00	7,460,114	229,216,237	100.00	3,195,621

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款：

其他应收款内容	账面金额	坏账准备金额	计提比例(%)	理 由
备用金	3,596,391	2,012,677	55.96	预计可收回比例 40%左右
单位往来款	343,129	211,863	61.74	预计可收回比例 40%左右
合 计	3,939,520	2,224,540		

3、 以前年度已全额或大比例计提坏账准备于本期又全额或部分收回的其他应收款情况：

其他应收款内容	年初余额	年初坏账准备	坏账准备计提比例 (%)	报告期内收回金额
备用金	707,981	675,410	95.40	403,451

4、 本报告期无实际核销的其他应收款情况；

5、 期末其他应收款中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款；

6、 其他应收款金额前五名单位情况：

债务人名称	与本公司关系	性质或内容	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
河南省卫生厅	非关联方	保证金	5,799,750	1年以内	0.95
中国人民大学	非关联方	保证金	3,072,500	1-2年	0.50
北京市轨道交通管理有 限公司	非关联方	保证金	1,850,000	2年以内	0.30
沈阳市财政局	非关联方	保证金	1,600,000	1年以内	0.26

债务人名称	与本公司关系	性质或内容	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
舟山大宗商品交易中心	非关联方	保证金	1,593,000	1年以内	0.26
合 计			13,915,250		2.27

7、 其他应收关联方账款情况：

本期无其他应收关联方账款。

8、 本报告期无不符合终止确认条件的其他应收款的转移。

(三) 持有至到期投资

项 目	期末余额	年初余额
银行理财产品（注）	300,452,055	401,931,507

注：为本公司根据资金情况购买的到期一次性还本付息的银行理财产品，本金3亿元及预提收益将于2012年9月底到期收回。

(四) 长期股权投资

单位：人民币元

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
诺基亚西门子东软通信技术有限公司	权益法	26,713,621	50,910,087	-2,743,939	48,166,148	46.00	46.00				
沈阳东芝东软信息系统有限公司	权益法	9,051,000	8,154,748	-561,250	7,593,498	40.00	40.00				
沈阳凯塔数据科技有限公司	权益法	15,000,000	13,835,661	-443,668	13,391,993	16.67	16.67				
权益法小计		50,764,621	72,900,496	-3,748,857	69,151,639						
沈阳逐日数码广告传播有限公司	成本法	1,000,000	1,000,000		1,000,000	100.00	100.00				7,053,235
湖南东软软件有限公司	成本法	12,000,000	12,000,000		12,000,000	100.00	100.00				
深圳市东软软件有限公司	成本法	5,000,000	5,000,000		5,000,000	100.00	100.00				
沈阳东软医疗系统有限公司	成本法	87,082,539	87,082,539		87,082,539	100.00	100.00				
山东东软系统集成有限公司	成本法	15,000,000	15,000,000		15,000,000	100.00	100.00				
大连东软金融信息技术有限公司	成本法	13,491,850	13,491,850		13,491,850	69.00	69.00				
沈阳东软博安软件有限公司	成本法	12,416,895	12,416,895		12,416,895	60.00	60.00				
南京东软系统集成有限公司	成本法	12,000,000	12,000,000		12,000,000	100.00	100.00				
东软(香港)有限公司	成本法	7,037,915	7,037,915		7,037,915	100.00	100.00				
成都东软系统集成有限公司	成本法	20,000,000	20,000,000		20,000,000	100.00	100.00				
秦皇岛东软软件有限公司	成本法	8,500,000	8,500,000		8,500,000	85.00	85.00				
上海东软时代数码技术有限公司	成本法	20,000,000	20,000,000		20,000,000	100.00	100.00				
东软(日本)有限公司	成本法	11,826,901	11,826,901		11,826,901	100.00	100.00				1,439,855

东软集团股份有限公司
2012年1-6月
财务报表附注

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
广东东软软件有限公司	成本法	20,000,000	20,000,000		20,000,000	100.00	100.00				
西安东软系统集成有限公司	成本法	22,502,469	22,502,469		22,502,469	100.00	100.00				
武汉东软信息技术有限公司	成本法	15,000,000	15,000,000		15,000,000	100.00	100.00				
北京兰瑞科创信息技术有限公司	成本法	9,454,820	9,454,820		9,454,820	100.00	100.00				
东软集团（北京）有限公司	成本法	249,396,361	249,396,361		249,396,361	100.00	100.00				
沈阳东软物业管理有限公司	成本法	1,000,000	1,000,000		1,000,000	100.00	100.00				
东软集团（成都）有限公司	成本法	1,000,000	1,000,000		1,000,000	100.00	100.00				
沈阳东软信息技术服务有限公司	成本法	50,000,000	310,000,000	-260,000,000	50,000,000	100.00	100.00				43,400,000
东软集团（大连）有限公司	成本法	300,000,000	300,000,000		300,000,000	100.00	100.00				
东软集团（上海）有限公司	成本法	100,000,000	100,000,000		100,000,000	100.00	100.00				
东软集团（广州）有限公司	成本法	100,000,000	100,000,000		100,000,000	100.00	100.00				
沈阳东软系统集成技术有限公司	成本法	20,000,000	20,000,000		20,000,000	100.00	100.00				
东软科技有限公司	成本法	63,329,610	63,329,610		63,329,610	100.00	100.00				
辽宁东软创业投资有限公司	成本法	80,552,833	80,552,833		80,552,833	71.43	71.43				
杭州东软软件有限公司	成本法	500,000	500,000		500,000	100.00	100.00				
东软（欧洲）有限公司	成本法	259,661,002	259,661,002		259,661,002	100.00	100.00				
东软集团（天津）有限公司	成本法	20,000,000	20,000,000		20,000,000	100.00	100.00				
东软集团（唐山）有限公司	成本法	30,000,000	30,000,000		30,000,000	100.00	100.00				
东软集团（海南）有限公司	成本法	100,000,000	100,000,000		100,000,000	100.00	100.00				

东软集团股份有限公司
2012年1-6月
财务报表附注

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
东软集团(无锡)有限公司	成本法	20,000,000	20,000,000		20,000,000	100.00	100.00				
东软集团(芜湖)有限公司	成本法	10,000,000	10,000,000		10,000,000	100.00	100.00				
广东东软时尚数字技术有限公司	成本法	22,500,000	22,500,000		22,500,000	60.00	60.00				
东软集团南京有限公司	成本法	12,000,000	12,000,000		12,000,000	100.00	100.00				
沈阳东软交通信息技术有限公司	成本法	3,535,000	3,535,000		3,535,000	50.50	50.50				
北京利博赛社保信息技术有限公司	成本法	10,390,275	11,265,778		11,265,778	61.67	61.67				
东软集团(郑州)有限公司	成本法	10,000,000	10,000,000		10,000,000	100.00	100.00				
东软集团(南昌)有限公司	成本法	20,000,000	20,000,000		20,000,000	100.00	100.00				
东众通信技术有限公司	成本法	3,000,000	3,000,000		3,000,000	10.00	10.00		3,000,000		
沈阳火炬股份有限公司	成本法	100,000	100,000		100,000				100,000		
大连东软信息学院	成本法	6,000,000	6,000,000		6,000,000	1.74	1.74				
大连东软信息技术职业学院	成本法	3,600,000	3,600,000		3,600,000	60.00	60.00				
成都东软学院	成本法	3,000,000	3,000,000		3,000,000	17.47	17.47		1,200,000		
南海东软信息技术职业学院	成本法	3,000,000	3,000,000		3,000,000	12.82	12.82				
Appconomy, Inc.	成本法	24,934,400	24,934,400		24,934,400	13.3226	13.3226				
成本法小计		1,819,812,870	2,080,688,373	-260,000,000	1,820,688,373				4,300,000		51,893,090
合计		1,870,577,491	2,153,588,869	-263,748,857	1,889,840,012				4,300,000		51,893,090

(五) 应付债券

债券名称	面值	发行日期	债券 期限	发行金额	年初应 付利息	本期应 计利息	本期已 付利息	期末应 付利息	期末余额
东软集团股份有限 公司2011年度第一 期中期票据(注)	400,000,000	2011.11.14	3年	400,000,000	3,658,667	13,720,000		17,378,667	417,378,667

注：发行的债券总额为4亿元人民币，期限3年，面值为每张100元，计息方式为付息固定，票面利率为6.86%，截止报告期末累计预提应计利息17,378,667元，本公司将在2012年11月份支付第一年的利息费用。

(六) 营业收入及营业成本

1、 营业收入

项 目	本期金额	上期金额
主营业务收入	1,374,922,267	1,135,926,082
其他业务收入		
合计	1,374,922,267	1,135,926,082

2、 营业成本

项 目	本期金额	上期金额
主营业务成本	986,466,275	797,663,238
其他业务成本		
合计	986,466,275	797,663,238

3、 营业收入及营业成本（分行业）

项 目	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
系统集成、软件产品销售、 软件定制及其他劳务	1,339,628,494	976,220,011	1,102,004,712	788,369,501
物业服务、租金	35,293,773	10,246,264	33,921,370	9,293,737
合 计	1,374,922,267	986,466,275	1,135,926,082	797,663,238

4、 主营业务收入及主营业务成本（分行业）

项 目	本期金额		上期金额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
系统集成、软件产品销售、 软件定制及其他劳务	1,339,628,494	976,220,011	1,102,004,712	788,369,501
物业服务、租金	35,293,773	10,246,264	33,921,370	9,293,737
合 计	1,374,922,267	986,466,275	1,135,926,082	797,663,238

5、 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
阿尔派	115,330,715	8.39
中国联通	94,325,385	6.86
东芝公司	45,581,305	3.32
沈阳地铁有限公司	35,387,194	2.57
沈阳工程	35,261,998	2.56
合 计	325,886,597	23.70

(七) 投资收益

1、 投资收益明细

项 目	本期金额	上期金额
成本法核算的长期股权投资收益	51,893,090	5,064,736
权益法核算的长期股权投资收益	-3,748,857	-1,779,102
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有至到期投资期间取得的投资收益	8,281,918	
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置可供出售金融资产等取得的投资收益		
其 他		
合 计	56,426,151	3,285,634

2、按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期金额	上期金额	本期比上期增减变动的原因
东软(日本)有限公司	1,439,855	1,493,307	本公司收到分配的现金股利
沈阳逐日数码广告传播有限公司	7,053,235		本公司收到分配的现金股利
沈阳东软信息技术服务有限公司	43,400,000		本公司收到分配的现金股利
辽宁东软创业投资有限公司		3,571,429	本公司收到分配的现金股利
合 计	51,893,090	5,064,736	

3、按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期金额	上期金额	本期比上期增减变动的原因
诺基亚西门子东软通信技术有限公司	-2,743,939	-1,128,205	被投资单位净利润变动影响
沈阳东芝东软信息系统有限公司	-561,250		被投资单位净利润变动影响
沈阳凯塔数据科技有限公司	-443,668	-366,077	被投资单位净利润变动影响
北京利博赛社保信息技术有限公司		-284,820	对其增资后按成本法核算
合 计	-3,748,857	-1,779,102	

(八) 现金流量表补充资料

项 目	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	152,536,615	111,611,958
加：资产减值准备	8,891,321	2,551,807
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	24,791,437	25,256,147
无形资产摊销	3,771,936	4,026,150
长期待摊费用摊销	1,777,611	2,910,913
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	401,155	131,196
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	4,559,775	-388,513
财务费用（收益以“-”号填列）	22,093,187	7,887,427
投资损失（收益以“-”号填列）	-56,426,151	-3,285,634
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	9,593,431	7,601,458
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-50,032	-31,997

项 目	本期金额	上期金额
存货的减少（增加以“-”号填列）	-135,003,302	-165,262,662
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-554,417,651	-317,613,429
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-145,261,898	-39,751,037
其 他		
经营活动产生的现金流量净额	-662,742,566	-364,356,216
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	696,726,776	438,421,547
减：现金的年初余额	831,393,669	932,706,502
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	-134,666,893	-494,284,955

十四、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项 目	本期金额	说明
非流动资产处置损益	54,897,518	注 1
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	19,126,455	注 2
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		

项 目	本期金额	说明
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-9,958,198	注 3
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	3,439,563	注 4
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东损益影响额	44,538	
所得税影响额	-19,143,285	
合 计	48,406,591	

注 1：主要为本公司之子公司东软信息技术转让大连发展股权形成的投资收益；

注 2：主要为计入损益的科研项目政府补助以及政府投资补贴；

注 3：主要为交易性金融资产、交易性金融负债公允价值变动损益；

注 4：主要为本公司之子公司参股投资沈阳工程，投资成本小于被投资单位净资产公允价值份额的部分形成的营业外收入。

(二) 净资产收益率及每股收益：

报告期利润	净资产收益率 加权平均 (%)	每股收益 (元/股)	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于母公司所有者的净利润	3.62	0.14	0.14
扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润	2.60	0.10	0.10

(三) 公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

金额异常或比较期间变动异常的报表项目

报表项目	期末余额 (或本期金额)	年初余额 (或上年金额)	变动比率(%)	变动原因
货币资金	1,295,245,109	1,738,515,965	-25.50	(1)
交易性金融资产	362,852	863,170	-57.96	(2)
应收票据	12,947,398	36,215,245	-64.25	(3)
其他应收款	260,913,162	179,486,463	45.37	(4)
存货	848,544,147	585,158,868	45.01	(5)
其他流动资产	6,218,589	14,262,836	-56.40	(6)
长期应收款	19,918,959	150,710,187	-86.78	(7)
长期股权投资	377,629,437	703,226,389	-46.30	(8)
投资性房地产	302,732,210	438,134,937	-30.90	(9)
交易性金融负债	9,628,447	170,567	5,544.96	(10)
应付职工薪酬	61,058,734	292,042,551	-79.09	(11)
应交税费	-35,565,005	67,567,092	-152.64	(12)
应付利息	-	205,724	-100.00	(13)
其他流动负债	19,814	71,666	-72.35	(14)
少数股东权益	110,355,880	340,445,713	-67.58	(15)
营业收入	2,800,125,499	2,315,430,285	20.93	(16)
营业成本	1,894,125,344	1,585,577,755	19.46	(17)
销售费用	271,303,386	206,836,661	31.17	(18)
管理费用	434,295,570	359,315,258	20.87	(19)
财务费用	32,117,161	504,181	6,270.16	(20)
资产减值损失	12,685,724	5,237,274	142.22	(21)
公允价值变动损益	-9,958,198	295,068	-3,474.88	(22)
投资收益	71,961,899	10,045,689	616.35	(23)
营业外收入	40,271,368	66,524,298	-39.46	(24)
营业外支出	707,088	1,738,605	-59.33	(25)
所得税费用	59,021,509	38,551,729	53.10	(26)
少数股东损益	-15,423,668	5,684,068	-371.35	(27)
其他综合收益	-8,659,612	5,470,969	-258.28	(28)

变动说明：

(1) 货币资金较期初减少 44,327 万元，下降 25.50%，其中：报告期内经营活动产生的现金流量净额为-71,753 万元，投资活动产生的现金流量净额为 22,608 万元，筹资活动产生的现金流量净额为 4,783 万元；

(2) 交易性金融资产较期初减少 50 万元，下降 57.96%；交易性金融负债较期初增加 946 万元，上升 5544.96%，主要由于本集团签订的外币远期结汇合同产生，外币远期结汇合同在报告期末根据公开市场汇率报价、分不同外币币种分别计算，将预计浮动收益减少的 50 万元计入公允价值变动损益并减少交易性金融资产，将预计浮动损失增加的 946 万元计入公允价值变动损益并增加交易性金融负债；

(3) 应收票据较期初减少 2,327 万元，下降 64.25%，主要由于软件及系统集成合同的应收票据于报告期内到期兑付所致；

(4) 其他应收款较期初增加 8,143 万元，增长 45.37%，主要由于报告期内东软信息技术转让大连发展股权，按照双方协议约定的股权转让执行情况，东软信息技术剩余应收股权转让款为 5,329 万元；

(5) 存货较期初增加 26,339 万元，上升 45.01%，主要由于报告期末在执行的软件及系统集成合同较期初增加所致；

(6) 其他流动资产较期初减少 804 万元，下降 56.40%，主要由于待摊费用于报告期内摊销所致；

(7) 长期应收款较期初减少 13,079 万元，下降 86.78%，主要由于报告期内东软信息技术转让大连发展股权，合并范围变化使长期应收款较期初减少 10,363 万元；

(8) 长期股权投资较期初减少 32,560 万元，下降 46.30%，主要由于报告期内东软信息技术转让大连发展股权，合并范围变化使长期股权投资较期初减少 35,552 万元；同时本公司之全资子公司-沈阳东软系统集成技术有限公司及西安东软系统集成有限公司分别出资 1,000 万元，合计 2,000 万元参股投资沈阳东软系统集成工程有限公司；

(9) 投资性房地产较期初减少 13,540 万元，下降 30.90%，主要由于报告期内东软信息技术转让大连发展的股权，合并范围变化使投资性房地产较期初减少 13,305 万元；

(10) 交易性金融负债较期初增加 946 万元，变动原因参见变动说明(2)；

(11) 应付职工薪酬较期初减少 23,098 万元，下降 79.09%，主要由于上年末预提的应付职工奖金于报告期内发放所致；

(12) 应交税费较期初减少 10,313 万元，下降 152.64%，主要由于软件及系统集成业务、医疗系统业务的采购增加使增值税进项税金较期初增加，同时上年末计提的应交税费于报告期内支付所致；

- (13) 应付利息较期初减少 21 万元，下降 100%，主要由于上年末计提的应付利息于报告期内支付所致；
- (14) 其他流动负债较期初减少 5 万元，下降 72.35%，，主要由于预提费用较期初减少所致；
- (15) 少数股东权益较期初减少 23,009 万元，下降 67.58%，主要由于报告期内东软信息技术转让大连发展股权，原大连发展净资产的 40% 部分（即少数股东权益）因合并范围变化较期初减少 24,845 万元；同时报告期内本公司之全资子公司沈阳东软医疗系统有限公司新增设立控股公司-东软安德医疗科技有限公司，吸收少数股东投资 2,959 万元所致；
- (16) 营业收入较上年同期增加 48,470 万元，上升 20.93%，主要由于报告期内国内软件及系统集成收入、国际软件业务收入同比增加所致；
- (17) 营业成本较上年同期增加 30,855 万元，上升 19.46%，主要由于报告期内营业收入同比增加以及人工费用等成本增长所致；
- (18) 销售费用较上年同期增加 6,447 万元，上升 31.17%，主要由于随着公司业务规模的不断扩大，市场开拓的相关费用增加以及人工费用增长所致；
- (19) 管理费用较上年同期增加 7,498 万元，上升 20.87%，主要由于研发费用增长及人工费用增长所致；
- (20) 财务费用较上年同期增加 3,161 万元，上升 6270.16%，主要由于报告期内利息支出增加及汇兑损失的影响；
- (21) 资产减值损失较上年同期增加 745 万元，上升 142.22%，主要由于以账龄为依据估计的应收款项坏账准备同比增加所致；
- (22) 公允价值变动损益较上年同期减少 1,025 万元，下降 3474.88%，主要由于报告期内外币远期结汇合同公允价值变动所致；
- (23) 投资收益较上年同期增加 6,192 万元，上升 616.35%，主要由于报告期内东软信息技术转让大连发展股权形成税前投资收益 5,537 万元所致；
- (24) 营业外收入较上年同期减少 2,625 万元，下降 39.46%，主要由于报告期内计入当期损益的政府补助同比减少 2,650 万元；
- (25) 营业外支出较上年同期减少 103 万元，下降 59.33%，主要由于上年同期本公司之全资子公司-东软（日本）有限公司支付日本地震捐款所致；
- (26) 所得税费用较上年同期增加 2,047 万元，上升 53.1%，主要由于报告期内东软信息技术转让大连发展股权，转让收益应缴纳的企业所得税费用为 1,892 万元所致；
- (27) 少数股东损益较上年同期减少 2,111 万元，下降 371.35%，主要由于报告期内非全资子公司实现的净利润较上年同期减少所致；
- (28) 其他综合收益较上年同期减少 1,413 万元，下降 258.28%，主要由于报告期内

外币报表折算差额的变动额同比减少所致。

十五、 财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于 2012 年 8 月 21 日批准报出。

东软集团股份有限公司

二〇一二年八月二十一日