

东软集团股份有限公司

600718

2011 年半年度报告

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.....	5
四、 董事、监事和高级管理人员情况.....	7
五、 董事会报告.....	9
六、 重要事项.....	20
七、 财务会计报告.....	27
八、 备查文件目录.....	28

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) 公司全体董事出席董事会会议。
- (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王莉及财务运营部部长陈雷声明：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

	代行董事会秘书	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》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	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	6,810,735,885	6,858,879,805	-0.70
所有者权益(或股东权益)	4,437,901,620	4,280,208,312	3.68
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	3.62	3.49	3.68
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	131,672,443	128,903,872	2.15
利润总额	196,458,136	216,620,684	-9.31
归属于上市公司股东的净利润	152,222,339	168,703,450	-9.77
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	100,699,408	117,223,433	-14.10
基本每股收益(元/股)	0.12	0.14	-9.77
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.08	0.10	-14.10
稀释每股收益(元/股)	0.12	0.14	-9.77
加权平均净资产收益率(%)	3.49	4.16	减少 0.67 个百分点
经营活动产生的现金流量净额	-663,441,093	-403,058,531	-
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	-0.54	-0.43	-

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, 每股收益和每股净资产的计算, 均按 1,227,594,245 股计算; 每股经营现金流量计算, 2011 年 1-6 月按照 1,227,594,245 股计算, 2010 年 1-6 月按照 944,303,265 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	19,477,627	主要为本公司之子公司沈阳东软医疗系统有限公司资产转让形成的收益
计入当期损益的政府补贴	45,626,361	主要为计入损益的科研项目政府补助以及政府投资补贴
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	6,193,658	主要为收取成都东软信息技术职业学院资产转让款延期付款部分的资金占用费
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	295,068	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

非经常性损益项目	金额	说明
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		
除上述各项之外的其他营业外收支净额	-325,474	
少数股东损益影响额	-7,885,795	
所得税影响额	-11,858,514	
合计	51,522,931	

三、股本变动及股东情况

(一) 股份变动情况表

单位：股

项目	本次变动前		本次变动增减(+, -)					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份	900,294,040	73.3381				-900,294,040	-900,294,040		
1、国家持股	121,838,079	9.9249				-121,838,079	-121,838,079		
2、国有法人持股	216,361,562	17.6248				-216,361,562	-216,361,562		
3、其他内资持股	382,071,106	31.1236				-382,071,106	-382,071,106		
其中：境内非国有法人持股	382,071,106	31.1236				-382,071,106	-382,071,106		
境内自然人持股									
4、外资持股	180,023,293	14.6647				-180,023,293	-180,023,293		
其中：境外法人持股	180,023,293	14.6647				-180,023,293	-180,023,293		
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股	327,300,205	26.6619				900,294,040	900,294,040	1,227,594,245	100.0000
1、人民币普通股	327,300,205	26.6619				900,294,040	900,294,040	1,227,594,245	100.0000
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	1,227,594,245	100.0000						1,227,594,245	100.0000

2011年3月5日，本公司在《中国证券报》、《上海证券报》刊登了《关于有限售条件的流通股上市的公告》，东北大学科技产业集团有限公司等股东所持有的900,294,040股有限售条件的流通股于2011年3月14日上市流通。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。

(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					78,965 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	9.9034	121,574,004	-264,075	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	4.2337	51,973,228	-207,956	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
SAP AG	境外法人	1.3265	16,283,768	0	0	无
国际金融—渣打—GOVERNMENT OF SINGAPORE INVESTMENT CORPORATION PTE LTD	其他	0.8632	10,596,124	1,210,500	0	无
株式会社东芝	境外法人	0.6776	8,318,290	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				
		种类	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	121,574,004	人民币普通股	121,574,004			
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	51,973,228	人民币普通股	51,973,228			
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			
SAP AG	16,283,768	人民币普通股	16,283,768			
国际金融—渣打—GOVERNMENT OF SINGAPORE INVESTMENT CORPORATION PTE LTD	10,596,124	人民币普通股	10,596,124			
株式会社东芝	8,318,290	人民币普通股	8,318,290			
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企业。 东芝解决方案株式会社为株式会社东芝的全资子公司。 公司未知其他股东之间是否有关联关系，是否为一行动人。					

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

单位：股

姓名	职务	年初持股数	本期增持股份数量	本期减持股份数量	期末持股数	变动原因	持有本公司的股票期权	被授予的限制性股票数量
刘积仁	董事长兼首席执行官	456,681	6,704,151	0	7,160,832	注1	0	0
王勇峰	副董事长兼总裁	146,085	4,042,306	0	4,188,391	注1	0	0
王莉	董事兼高级副总裁兼首席财务官	0	1,565,403	0	1,565,403	注1	0	0
石黑征三	董事	0	0	0	0		0	0
Klaus Michael Zimmer	董事	0	0	0	0		0	0
笠野章	董事	0	0	0	0		0	0
方红星	独立董事	0	0	0	0		0	0
薛澜	独立董事	0	0	0	0		0	0
高文	独立董事	0	0	0	0		0	0
涂赣峰	监事长	0	0	0	0		0	0
胡爱民	监事	0	0	0	0		0	0
藏田真吾	监事	0	0	0	0		0	0
葛圣六	监事	315,267	0	0	315,267	注3	0	0
马超	监事	0	0	0	0	注3	0	0
陈锡民	高级副总裁兼首席运营官	0	534,520	-85,248	449,272	注1 注2	0	0
卢朝霞	高级副总裁	22,274	2,179,675	0	2,201,949	注1	0	0
张霞	高级副总裁兼首席技术官、首席知识官	0	1,103,048	0	1,103,048	注1	0	0
王经锡	高级副总裁	0	792,609	0	792,609	注1	0	0
张晓鸥	高级副总裁兼财务运行官	0	442,540	-72,540	370,000	注1 注2	0	0
李军	高级副总裁兼首席营销官	0	660,508	0	660,508	注1	0	0
王楠	高级副总裁	344,278	0	0	344,278	注3	0	0
赵宏	原董事兼高级副总裁	247,824	3,421,429	0	3,669,253	注1	0	0
恩地和明	原董事	0	0	0	0		0	0
徐庆荣	原监事	0	3,170,436	0	3,170,436	注1	0	0
张红	原监事	0	359,824	0	359,824	注1	0	0
王自栋	原高级副总裁兼董事会秘书	0	970,946	0	970,946	注1	0	0

注 1: 根据本公司 2011 年 4 月 1 日在《中国证券报》、《上海证券报》刊登的《关于公司股东权益变动过户完成的提示性公告》，中国证券登记结算有限责任公司上海分公司已将本公司原第二大股东成都慧旭科技股份有限公司（以下简称“慧旭科技”）持有的 210,807,559 股本公司股票按照慧旭科技股东在慧旭科技的持股比例划转到 137 名股东名下，过户手续已经办理完毕。至此，慧旭科技不再持有本公司股票。本公司部分董事、监事、高级管理人员因本次权益变动增加持有本公司股份。

注 2: 2011 年 6 月 14 日，张晓鸥减持本公司股票 72,540 股。2011 年 6 月 30 日，陈锡民减持本公司股票 85,248 股。

注 3: 数据为其就职日期至本报告期末的持股变动情况。

(二) 新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

于 2011 年 5 月 25 日召开的公司 2010 年度股东大会选举刘积仁、王勇峰、王莉、石黑征三、Klaus Michael Zimmer、笠野章为本公司第六届董事会非独立董事；选举方红星、薛澜、高文为公司第六届董事会独立董事；选举涂赣峰、胡爱民、藏田真吾为公司第六届监事会监事，葛圣六、马超作为职工代表出任的监事直接进入监事会。以上人员任期为三年。

于 2011 年 5 月 25 日召开的公司六届一次董事会选举刘积仁为公司第六届董事会董事长兼首席执行官，选举王勇峰为副董事长。聘任王勇峰为总裁，聘任陈锡民为高级副总裁兼首席运营官，聘任卢朝霞为高级副总裁，聘任王莉为高级副总裁兼首席财务官，聘任张霞为高级副总裁兼首席技术官、首席知识官，聘任王经锡为高级副总裁，聘任张晓鸥为高级副总裁兼财务运行官，聘任李军为高级副总裁兼首席营销官，聘任 Klaus Michael Zimmer 为高级副总裁，聘任王楠为高级副总裁。以上人员任期为三年。同时，董事会指定王楠代行董事会秘书的职责。

于 2011 年 5 月 25 日召开的公司六届一次监事会选举涂赣峰为公司第六届监事会监事长，任期为三年。

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

2011 年上半年，公司在中国和海外市场实施积极的市场竞争策略，积极推动业务创新和持续性发展，加强全球化市场布局及面向大客户发展的营销体系建设，积极实施投资并购，推进卓越运行计划，提高运行效率，保证了公司业务的规模化发展。报告期内，公司实现营业收入 2,315,430,285 元，比上年同期增长 18.98%，实现净利润（归属于母公司所有者的净利润）152,222,339 元，同比下降 9.77%，扣除非经常性损益后的净利润 100,699,408 元，同比下降 14.10%。

报告期内，公司继续加强已有行业和业务的市场竞争地位，并大力推动新业务的拓展，有效拉动了公司整体收入的增长。同时，面向未来，公司加大了技术创新、人力资源等方面的投入，导致利润同比有所下降，主要原因包括：一、在云应用/物联网、汽车电子、健康管理服务、移动智能终端、医疗设备等领域，公司继续加大资源投入和市场投入。二、公司人员规模同比增长，同时为提高员工薪酬水平的竞争力，公司继续实施员工薪酬改善计划，人力资源成本同比增加。报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额同比减少 2.6 亿元，主要是由于采购性支出及人工费用性支出同比增加所致。

在国际业务方面，面对日本地震和核危机，以及欧美关键客户的战略变化等复杂因素，公司积极调整市场策略，加强与客户的交流，积极向业务链上游拓展，以形成覆盖全产业链的商业模式，持续扩大优势业务领域和关键客户的业务规模，推动了国际业务的快速发展。同时，公司在国内领先业务国际化市场拓展方面进行了尝试，为国际化发展增加了新的市场机会。

在国内解决方案业务方面，公司聚焦并重点布局高端客户群，加快推进面向大客户和区域的整体市场拓展计划。同时，公司加强内部资源整合调整，优化组织结构，加强面向未来的业务策划，推动业务的持续发展。报告期内，公司收购北京望海康信科技有限公司，将增强公司在医院信息化和公共卫生领域的产品、技术和人才优势，推动公司医疗 IT 业务的快速发展。

在医疗系统业务方面，公司医疗设备在国内市场的占有率持续增长。同时，公司不断优化业务的全球化布局，持续加强面向美国、中东等重点区域的销售、服务平台建设，分别在美国、迪拜建立国际备件中心，以不断完善交付体系建设，为未来医疗业务的国际化、规模化发展奠定基础。

报告期内，公司管理水平和运营能力获得认可，品牌知名度和市场影响力不断扩大。公司“Neusoft 东软”品牌被国家工商总局认定为中国驰名商标，有利于公司品牌的传播与业务的国际化发展。公司顺利通过 PCMM 5 级评估，成为中国第一家通过 PCMM 5 级评估的公司，标志着东软过程改善、人力资本管理已经达到了业界较为领先水平。在怡安翰威特咨询公司举办的评选中，公司获得“2011 年中国最佳雇主”奖和“2011 年亚太地区最佳雇主”奖。报告期内，公司第五次入围 IAOP“全球外包 100 强”榜单，第七次入围由 Global Services 杂志评选的“全球服务 100 强”及“中国最优秀的 IT 服务提供商”榜单。

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稳定发展，实现营业收入185,447万元（已扣除行业间抵销），较上年同期增长17.67%，占公司营业收入的80.09%。

在电信行业，公司与三大运营商的合作不断深入，持续巩固在移动增值业务、短信网关等核心领域的优势地位。公司加强与陕西联通、江西联通等重点客户的合作，并入选中国联通首批战略级行业应用合作伙伴。在新技术领域，公司加强与中国移动研究院的深入合作，同时基于关键技术的业务策划和集成能力，公司设立云计算应用创新中心、物联网先行技术研发中心，以利于公司未来在电信领域的新业务拓展及平台销售。

在政府信息化领域，公司继续保持在电子政务、社保行业的优势地位，“新农合”等业务进展顺利，服务收入快速增长。公司拓展了江西、宁夏两个省级金保客户，开拓了民政业务，中标青岛民政全业务平台项目，社保异地业务平台在重庆得以应用。在卫生政务行业，公司中标多个试点核心城市项目，同时承接了四川全省各市突发公共卫生事件应急指挥与决策系统建设。在税务分析行业，签约国家税务总局、广东地税等优质客户。在财政行业，公司与云南省财政厅等老客户的合作不断深入。在国土与住建行业，全国在线土地督察业务项目实施顺利，公积金业务得到进一步拓展，中标河南省、鸡西市等地公积金项目。

在医疗IT领域，公司持续加强核心业务及重点领域的投入，市场竞争力不断增强。报告期内，公司签约河南省人民医院、天津泰济生医院、广西贵港医院等重要客户，继续保持在医院信息化领域的市场占有率和领导者地位。同时，公司通过行业间收购，补充并强化公司核心能力，构建医疗IT全面解决方案。在健康服务领域，熙康健康服务平台成功应用于唐山、海南等地，公司在打造“健康城市”模式的同时，开展健康服务业务的技术创新和商业模式创新，不断巩固公司在健康服务领域的优势地位。

在电力行业，公司承建新疆国家电网“SG186”工程-电网公司营销业务应用系统，以及新疆采集平台接口系统及财务管控集成系统建设。在电力信息采集领域，公司承接山东电力数据中心项目，业务进展顺利。在拓展现有业务的同时，公司持续加强在电力营销管理应用、电力营销自动化、电网资源平台、综合电价分析系统等重要领域的研发投入，为业务未来持续快速增长奠定基础。

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优势地位和影响力，与 SAP 在 ERP 领域的合作持续深入。公司承接中国金融期货交易所新一代行情系统咨询服务业务，进一步提升在金融领域的竞争能力。在软件产品领域，公司继续保持在中国信息安全市场的领导地位，在人力资源管理、档案管理等领域获得市场认可。在第十五届中国国际软件博览会上，慧鼎人力资源管理软件、E-Learning 在线学习管理系统荣获金奖，东软财务共享中心管理解决方案荣获创新奖，SEAS 综合档案管理软件、MPC 财务共享中心平台获中国软件和信息技术服务业 10 年管理软件信赖产品奖。

在国际软件业务领域，公司持续优化全球化市场布局，不断提升公司在汽车电子、移动终端、信息家电等核心领域的优势地位。在日本市场，充分发挥在岸、近岸、离岸的分布式交付优势，深入挖掘客户的IT需求，实现了阿尔派、东芝等重要客户业务的快速恢复性增长，同时与索尼、电装和松下的合作更加紧密，业务持续稳定增长。在欧美市场，公司通过实施海外并购，获得并稳定了一批高端优质客户，与Harman业务保持增长，同时加快海外并购项目的整合周期，持续推进国内和海外的业务互动，与国际知名汽车厂商的合作不断深入，业务稳步增长。报告期内，公司国际软件业务实现收入13,446万美元，比上年同期增长31.34%，占公司营业收入的37.90%。

(2) 医疗系统业务

报告期内，公司努力克服医疗设备原材料价格上涨的压力和困难，同时加强窗口医院建设、渠道规划和培育及资源布局，NeuViz16 层螺旋 CT 等产品的国内市场占有率不断扩大，超声诊断及 X 线机业务实现快速增长。公司发布 Neupioneer DR 等新产品并迅速市场化，64 层 CT 的整机及关键技术研发进展顺利，这将巩固公司在医疗影像产品市场的优势地位。报告期内，公司医疗系统业务实现收入 40,169 万元，比上年同期增长 27.90%，占公司营业收入的 17.35%。同时出口实现收入 1,482 万美元，同比增长 86.42%。

3、公司经营中出现的困难和挑战

2011 年上半年，公司业务保持健康发展，同时也面临一些困难和挑战。

世界经济格局呈现出复杂多变的特征，不确定性因素增多。报告期内，公司国际软件业务的主要区域—日本发生地震及核危机，同时欧美债务危机的影响仍在持续。另外，欧美关键客户的战略变化，人民币持续升值以及国内通胀预期导致了人力资源成本的上升。这都为公司业务的发展带来了挑战。

为此，公司持续加强全球化市场布局，积极调整市场策略，促进技术、人员的复用与拓展，构建稳定、持续的业务结构，开拓新的市场机会，不断提升交付的效率和质量，实现了公司国际业务的持续快速发展。在公司内部，公司继续加强面向未来的投入，持续加大在核心业务领域的研发投入，推进商业模式创新，并加强销售、交付和服务网络建设，同时公司进一步落实员工薪酬改善计划，加强对高端人才的获取，提升了公司综合竞争能力。公司加强预算管理和费用控制，持续优化公司组织结构，提升公司运营效率，保证了公司业务健康持续增长。

4、2011 年下半年经营计划

2011 年下半年，面对激烈的市场竞争，公司将继续贯彻执行既定经营计划，保证公司业务健康、稳定发展。

(1) 继续加强全球化市场布局，优化分布式交付模型，实施积极的市场竞争战略，提高客户覆盖度，拓展高端客户核心业务，加强行业间收购兼并，提高综合竞争能力，拉动业务的规模化发展；

(2) 继续推进卓越运行计划，进一步优化公司组织结构，整合优势资源，通过 IT 信息系统升级，重新梳理和推动高效集成化的运营体系，开展业务单元效率提升的专项活动，在重点业务单元实施薪酬体系改革，推进项目交付效率提升计划，持续提升贯穿管理链路的效率与质量；

(3) 加强营运资金管理，注重资金使用效率。加强变动成本费用控制成本，推行标准化成本定额管理，将有限资源尽可能投向吸引和稳定高端人才，进而转化为交付效率和竞争能力的提升；

(4) 面向新兴业务市场和前瞻性技术，继续加大研发组织建设和投入，不断产生创新性突破，发展公司的持续创新能力。

(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	1,854,467,773	1,315,918,034	29.04	17.67	18.23	减少 0.33 个百分点
医疗系统	401,688,605	246,992,137	38.51	27.90	27.14	增加 0.37 个百分点
其中: 关联交易	296,738,835	215,181,841	27.48	60.59	76.94	减少 6.70 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, 本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 万元。

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减少 0.33 个百分点, 主要由于公司人工费用增加等因素使毛利率下降所致;

(2) 报告期内, 医疗系统业务营业利润率较上年同期增加 0.37 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	营业收入比上年增减 (%)
境内	1,463,403,701	11.95
境外	852,026,584	33.36

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 33.36%, 主要由于公司国际软件业务及医疗出口业务的增长贡献; 境内营业收入较上年同期增长 11.95%, 主要是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%	1,396,833,895	783,191,121	404,752,644	16,915,250	37,075,374

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
东软集团（大连）有限公司	经营计算机软、硬件	100,000,000	100%	733,530,262	196,253,882	293,410,936	14,999,235
沈阳东软信息技术服务有限公司		310,000,000	100%	841,215,362	419,450,641	83,121,538	11,103,388
成都东软系统集成有限公司		20,000,000	100%	46,740,022	29,503,247	34,048,296	6,713,371
东软（日本）有限公司		187,750,000 日元	100%	187,656,785	86,607,951	338,188,678	6,988,649
东软（欧洲）有限公司	经营计算机软硬件、技术	33,500,000 瑞士法郎	100%	277,378,840	202,675,814	118,896,212	-7,198,382
东软科技有限公司	咨询、服务	1,000 美元	100%	48,268,555	45,807,890	6,858,891	-6,251,493

5、主要参股公司经营情况

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。

6、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。

7、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

8、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	2011 年 1-6 月		2010 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	2,315,430,285	1178.59%	4,937,696,440	881.57%
营业成本	1,585,577,755	807.08%	3,383,628,845	604.11%
期间费用	566,656,100	288.44%	1,105,464,061	197.37%
投资收益	10,045,689	5.11%	46,121,940	8.23%
营业利润	131,672,443	67.02%	407,491,880	72.75%
营业外收支净额	64,785,693	32.98%	152,613,448	27.25%
利润总额	196,458,136	100.00%	560,105,328	100.00%

说明：与 2010 年度相比，2011 年上半年营业收入、营业成本、期间费用、营业外收支净额比重均有提高，主要由于公司业务规模不断扩大的影响，同时人工费用的增长、销售及研发投入的增加使成本费用亦有所增加。

(三) 公司投资情况

单位:万元 币种:人民币

报告期内投资额	44,048
投资额增减变动数	30,945
上年同期投资额	13,103
投资额增减幅度(%)	236.17

1、被投资公司情况

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)	东软集团(芜湖)有限公司	经营计算机软硬件,技术咨询、服务等	1,000	100.00%	新设立全资子公司
(2)	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	473	100.00%	增资
(3)	东软集团(北京)有限公司	技术开发、咨询、服务等	18,500	100.00%	增资
(4)	重庆国奥百年熙康健康管理有限公司	健康管理服务(不含治疗);健康科技项目开发等	40	20.00%	参股
(5)	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	150	100.00%	增资
(6)	广东东软时尚数字技术有限公司	经营计算机软、硬件;医用防护设备等	2,250	60.00%	新设立控股子公司
(7)	南昌百特生物高新技术股份有限公司	医用体外诊断试剂、医疗器械;软件开发等	2,760	9.01%	认购新增注册资本
(8)	北京东软越通软件技术有限公司	经营计算机软硬件以及服务	350	70.00%	增资
(9)	东软(欧洲)有限公司	经营计算机软硬件,技术咨询、服务	2,792	100.00%	增资

(1) 2011年3月,本公司出资1,000万元设立东软集团(芜湖)有限公司,持股比例100%;

(2) 2011年3月,本公司之子公司沈阳东软医疗系统有限公司决定对其子公司东软医疗(美国)有限公司增加注册资本300万美元,增资后注册资本达到400万美元,报告期内出资72.5万美元,累计出资150万美元;

(3) 2011年3月,本公司对子公司东软集团(北京)有限公司增资18,500万元,增资后投资总额达25,000万元;

(4) 2011年4月,本公司之子公司沈阳东软医疗系统有限公司出资40万元,参股设立重庆国奥百年熙康健康管理有限公司,持股比例20%;

(5) 2011年5月,本公司之子公司沈阳东软医疗系统有限公司决定对其子公司东软医疗(中东)自由区有限责任公司增加注册资本250万美元,增资后注册资本达到350万美元,报告期内出资23万美元,累计出资90万美元;

(6) 2011年5月,本公司出资2,250万元设立广东东软时尚数字技术有限公司,持股比例60%;

(7) 2011年6月,本公司之子公司沈阳东软医疗系统有限公司出资2,760万元,认缴南昌百特生物高新技术股份有限公司新增注册资本,认缴完成后持股比例为9.01%;

(8) 2011 年 6 月, 本公司之子公司辽宁东软创业投资有限公司对其子公司北京东软越通软件技术有限公司增资 350 万元, 增资后投资总额达 1,050 万元;

(9) 2011 年 6 月, 本公司对子公司东软(欧洲)有限公司增资 300 万欧元, 增资后投资总额达 2,359 万欧元。

2、 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。

3、 非募集资金项目情况

单位:万元 币种:人民币

项目名称	项目金额
北京软件园	9,670
上海软件园	2,261
海南软件园(一期)	2,853
广州软件园(一期)	691
医疗信息化建设体系	184
沈阳园区俱乐部改建	51
沈阳园区消防改造	23
合计	15,733

(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	2011年6月30日 /2011年1月1日 至6月30日止	2010年12月31日 /2010年1月1日至 6月30日止	增减额	增减幅度 %	序号
总资产	6,810,735,885	6,858,879,805	-48,143,920	-0.70	(1)
负债合计	2,063,517,269	2,273,667,334	-210,150,065	-9.24	(2)
归属于母公司的所有者权益	4,437,901,620	4,280,208,312	157,693,308	3.68	(3)
营业利润	131,672,443	128,903,872	2,768,571	2.15	(4)
归属于母公司所有者的净利润	152,222,339	168,703,450	-16,481,111	-9.77	(5)
经营活动产生的现金流量净额	-663,441,093	-403,058,531	-260,382,562	-64.60	(6)
现金及现金等价物净增加额	-596,688,637	-561,368,051	-35,320,586	-6.29	(7)

变动说明:

(1) 总资产期末较期初减少 4,814 万元, 下降 0.70%, 与期初规模基本相当;

(2) 负债合计期末较期初减少 21,015 万元, 下降 9.24%, 主要由于应付职工薪酬、应付账款等减少所致;

(3) 归属于母公司的所有者权益期末较期初增加 15,769 万元, 上升 3.68%, 主要由于报告期内实现归属于母公司所有者的净利润 15,222 万元;

(4) 营业利润较上年同期增加 277 万元, 上升 2.15%, 与上年同期基本持平;

(5) 归属于母公司所有者的净利润较上年同期减少 1,648 万元, 下降 9.77%, 主要由于报告期内营业外收入同比减少 2,280 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 26,038 万元, 下降 64.60%, 主要由于报告期内采购支出及人工费用支出同比增加所致;

(7) 现金及现金等价物净增加额比上年同期减少 3,532 万元，下降 6.29%，其中：经营活动现金净流量比上年同期减少 26,038 万元；投资活动现金净流量比上年同期增加 8,168 万元；筹资活动现金净流量比上年同期增加 14,289 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	2011年6月30日 /2011年1月1日至 6月30日止	2010年12月31日 /2010年1月1日 至6月30日止	增减额	增减幅度%	序号
营业收入	2,315,430,285	1,946,062,551	369,367,734	18.98	(1)
营业成本	1,585,577,755	1,328,880,076	256,697,679	19.32	(2)
销售费用	206,836,661	166,244,625	40,592,036	24.42	(3)
管理费用	359,315,258	312,619,314	46,695,944	14.94	(4)
财务费用	504,181	-5,901,123	6,405,304	108.54	(5)
投资收益	10,045,689	11,012,092	-966,403	-8.78	(6)
营业外收支净额	64,785,693	87,716,812	-22,931,119	-26.14	(7)
所得税费用	38,551,729	33,558,899	4,992,830	14.88	(8)

变动说明：

(1) 营业收入较上年同期增加 36,937 万元，上升 18.98%，主要由于报告期内国际软件业务收入、医疗业务收入较上年同期增长所致；

(2) 营业成本较上年同期增加 25,670 万元，上升 19.32%，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 4,059 万元，上升 24.42%，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 4,670 万元，上升 14.94%，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 641 万元，上升 108.54%，主要由于报告期内日元汇兑损失影响，而上年同期为汇兑收益，同时因银行贷款增加使利息支出同比增加所致；

(6) 投资收益较上年同期减少 97 万元，下降 8.78%，主要由于本公司权益法核算的长期股权投资收益减少所致；

(7) 营业外收支净额较上年同期减少 2,293 万元，下降 26.14%，主要由于上年同期收到软件产品增值税退税 1,772 万元，而报告期相关退税于 7 月初收到；

(8) 所得税费用较上年同期增加 499 万元，上升 14.88%，主要由于报告期内预提费用形成的可抵扣暂时性差异较期初减少所致。

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	2011年6月30日 /2011年1月1日 至6月30日止	2010年12月31日 /2010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	1,095,995,470	1,690,979,107	-594,983,637	-35.19	(1)
交易性金融资产	649,380	969,350	-319,970	-33.01	(2)
应收票据	45,500,282	12,798,400	32,701,882	255.52	(3)

项目	2011年6月30日 /2011年1月1日 至6月30日止	2010年12月31日 /2010年1月1日 至6月30日止	变动金额	变动比率(%)	变动原因
预付款项	77,329,436	51,875,861	25,453,575	49.07	(4)
存货	688,925,767	486,823,705	202,102,062	41.51	(5)
其他流动资产	5,948,900	10,313,513	-4,364,613	-42.32	(6)
长期应收款	167,535,757	283,406,306	-115,870,549	-40.88	(7)
在建工程	213,122,135	84,731,103	128,391,032	151.53	(8)
递延所得税资产	23,636,254	34,767,158	-11,130,904	-32.02	(9)
短期借款	507,000,000	160,000,000	347,000,000	216.88	(10)
交易性金融负债	612,266	1,227,304	-615,038	-50.11	(11)
应付票据	88,889,308	145,564,320	-56,675,012	-38.93	(12)
应付职工薪酬	56,219,723	229,463,755	-173,244,032	-75.50	(13)
应交税费	-30,360,226	685,326	-31,045,552	-4,530.04	(14)
应付利息	-	280,005	-280,005	-100.00	(15)
一年内到期的非流动负债	-	136,060,526	-136,060,526	-100.00	(16)
其他流动负债	90,624	21,336	69,288	324.75	(17)
营业收入	2,315,430,285	1,946,062,551	369,367,734	18.98	(18)
营业成本	1,585,577,755	1,328,880,076	256,697,679	19.32	(19)
营业税金及附加	36,627,470	27,748,084	8,879,386	32.00	(20)
销售费用	206,836,661	166,244,625	40,592,036	24.42	(21)
管理费用	359,315,258	312,619,314	46,695,944	14.94	(22)
财务费用	504,181	-5,901,123	6,405,304	108.54	(23)
资产减值损失	5,237,274	-2,224,452	7,461,726	335.44	(24)
公允价值变动收益	295,068	-804,247	1,099,315	136.69	(25)
营业外收入	66,524,298	89,321,703	-22,797,405	-25.52	(26)
少数股东损益	5,684,068	14,358,335	-8,674,267	-60.41	(27)

变动说明:

(1) 货币资金较期初减少 59,498 万元, 下降 35.19%, 其中: 报告期内经营活动产生的现金流量净额为-66,344 万元, 投资活动产生的现金流量净额为-10,196 万元, 筹资活动产生的现金流量净额为 16,924 万元;

(2) 交易性金融资产较期初减少 32 万元, 下降 33.01%, 交易性金融负债较期初减少 62 万元, 下降 50.11%, 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 32 万元计入公允价值变动损益并减少交易性金融资产, 将预计浮动损失减少的 62 万元计入公允价值变动损益并减少交易性金融负债;

(3) 应收票据较期初增加 3,270 万元, 上升 255.52%, 主要由于报告期内收到客户以银行承兑汇票形式的回款增加所致;

(4) 预付款项较期初增加 2,545 万元, 上升 49.07%, 主要由于报告期内向主要供货商按合同约定支付的采购预付款增加所致;

(5) 存货较期初增加 20,210 万元, 上升 41.51%, 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 436 万元，下降 42.32%，主要由于待摊费用在报告期内摊销所致；

(7) 长期应收款较期初减少 11,587 万元，下降 40.88%，主要由于报告期内收到成都东软信息技术职业学院（以下简称“成都职业学院”）支付的以前年度资产转让款所致；

(8) 在建工程较期初增加 12,839 万元，上升 151.53%，主要由于报告期内新增北京软件园等工程建设，以及继续投入上海软件园、广州软件园等工程建设所致；

(9) 递延所得税资产较期初减少 1,113 万元，下降 32.02%，主要由于报告期内预提费用形成的可抵扣暂时性差异较期初减少所致；

(10) 短期借款较期初增加 34,700 万元，上升 216.88%，主要由于报告期内本公司新增 20,000 万元短期借款，以及本公司之子公司—沈阳东软医疗系统有限公司（以下简称“东软医疗公司”）新增 14,700 万元短期借款所致；

(11) 交易性金融负债较期初减少 62 万元，变动原因参见变动说明（2）

(12) 应付票据较期初减少 5,668 万元，下降 38.93%，主要由于应付采购款的票据到期兑付所致；

(13) 应付职工薪酬较期初减少 17,324 万元，下降 75.50%，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；

(14) 应交税费较期初减少 3,105 万元，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所致；

(15) 应付利息较期初减少 28 万元，下降 100.00%，主要由于上年末计提的应付利息于报告期内支付所致；

(16) 一年内到期的非流动负债较期初减少 13,606 万元，下降 100.00%，主要由于报告期内成都东软信息技术发展有限公司（以下简称“成都东软发展”）偿还政府无息贷款（即成都软件园三期基建项目政府无息贷款形式的专项资金）所致；

(17) 其他流动负债较期初增加 7 万元，上升 324.75%，主要由于预提费用较期初增加所致；

(18) 营业收入较上年同期增加 36,937 万元，上升 18.98%，主要由于报告期内公司国际软件业务收入、医疗业务收入较上年同期增长所致；

(19) 营业成本较上年同期增加 25,670 万元，上升 19.32%，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；

(20) 营业税金及附加较上年同期增加 888 万元，上升 32.00%，主要由于报告期内营业税项下的软件收入同比增加所致；

(21) 销售费用较上年同期增加 4,059 万元，上升 24.42%，主要由于随着公司业务规模的不断扩大，市场开拓投入的增长所致；

(22) 管理费用较上年同期增加 4,670 万元，上升 14.94%，主要由于人工费用、研发费用等费用项目的增加所致；

(23) 财务费用较上年同期增加 641 万元，上升 108.54%，主要由于报告期内日元汇兑损失影响，而上年同期为汇兑收益，同时因银行贷款增加使利息支出同比增加所致；

(24) 资产减值损失较上年同期增加 746 万元，上升 335.44%，主要由于上年同期成都东软发展根据实际情况判断转回因四川地震专项计提的长期应收款坏账准备 660 万元；

(25) 公允价值变动收益较上年同期增加 110 万元，上升 136.69%，主要由于外币远期结汇合同公允价值变动所致；

(26) 营业外收入较上年同期减少 2,280 万元，下降 25.52%，主要由于上年同期收到软件产品增值税退税 1,772 万元，而报告期相关退税于 7 月初收到；

(27) 少数股东损益较上年同期减少 867 万元，下降 60.41%，主要由于上年同期成都

东软发展资产转让收益影响上年同期利润，使报告期内少数股东损益较上年同期减少。

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	2011年1-6月	2010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	-663,441,093	-403,058,531	-260,382,562	-64.60%	(1)
投资活动产生的现金流量净额	-101,955,514	-183,631,635	81,676,121	44.48%	(2)
筹资活动产生的现金流量净额	169,235,008	26,344,014	142,890,994	542.40%	(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 26,038 万元，下降 64.60%，主要由于报告期内采购支出及人工费用支出较上年同期增加所致；

(2) 投资活动现金净流量比上年同期增加 8,168 万元，上升 44.48%，主要由于报告期内成都东软发展收到成都职业学院偿还以前年度资产转让款 10,775 万元，同时，报告期内购建资产支出同比增加 3,435 万元；

(3) 筹资活动现金净流量比上年同期增加 14,289 万元，上升 542.40%，主要由于报告期内本公司及东软医疗公司分别新增 20,000 万元、14,700 万元短期借款，同时，报告期内成都东软发展偿还政府无息贷款 14,000 万元以及本公司之间接子公司——大连东软软件园产业发展有限公司偿还 2,500 万长期借款所致。

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。公司建立了独立董事制度,组建了董事会各专业委员会,促进公司的规范化建设。

报告期内,公司在内控制度、公司治理等方面进行了持续的优化和完善,发布了《董事会关于公司内部控制的自我评估报告》、《社会责任报告》。作为中国证监会辽宁证监局辖区实施内部控制规范的试点企业,公司制定并实施《内部控制规范实施工作方案》,同时聘请安永会计师事务所为公司内部控制咨询机构,聘请立信会计师事务所有限公司为公司 2011 年度内部控制审计机构。报告期内,公司制定了《关联交易管理制度》、《对外捐赠管理制度》及《董事会秘书工作制度》,进一步加强了公司制度化建设。目前,公司治理结构基本符合《上市公司治理准则》的要求。

(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

2011 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) 报告期内现金分红政策的执行情况

报告期内,本公司未进行现金分红。

(五) 重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

(六) 破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

(七) 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。

(八) 资产交易事项

1、收购资产情况

(1) 于 2011 年 1 月 7 日召开的公司五届二十三次董事会审议通过了《关于收购北京望海康信科技有限公司股权的议案》，为加强公司在医疗 IT 领域的优势地位，董事会同意本公司收购北京望海康信科技有限公司股权，并与交易对方签订《交易框架备忘录》、《股权转让协议》和《协议书》，相关内容详见 2011 年 1 月 11 日的《中国证券报》、《上海证券报》。

(2) 2011 年 3 月 18 日，本公司与自然人乐六平、尹胜签订《合资协议书》，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）。其中，本公司出资 2,250 万元人民币，占注册资本的 60%。同时，广东东软时尚与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）分别签订《收购合同》，分别以对价人民币 2,200 万元、300 万元收购两家公司现有全部有形资产、无形资产并接收部分员工。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。

乐之意公司以开发、生产消费电子产品为主要业务，目前在腕上无线通讯应用装置领域具有一定产销规模及技术实力，其运动健康终端产品与设计理念在业界领先。乐之源公司为乐之意公司提供电子产品主板设计及方案开发服务。通过收购，公司将获得两家公司的技术研发、生产线、客户资源、销售渠道等，强化东软在健康服务领域的产品和技术优势，并与现有终端形成互动，完善熙康个人健康解决方案。

截至报告期末，上述两项收购资产项目尚没有完成交割手续。

2、出售资产情况

单位：万元 币种：人民币

交易对方	被出售资产	出售日	出售价格	本年初起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润	出售产生的损益	是否为关联交易（如是，说明定价原则）	资产出售定价原则	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	该资产出售贡献的净利润占上市公司净利润的比例（%）	关联关系
南昌百特生物高新技术股份有限公司	本公司全资子公司—沈阳东软医疗系统有限公司常规检验事业部（RES）现有的产品（包括 NSA-240、NSA-300、NSA-400、NSA-800）范围内拥有的设计资料、工艺资料、专利技术、非专利技术、注册证、软件和软件著作权（包括源代码等）及生产文档资料等全部无形资产，以及与产品直接相关的工装模具、专用设备固定资产	2011年5月14日	2,000	不适用	1,966	否	根据市场价格以及双方协商	是	是	10.98	否

(九) 报告期内公司重大关联交易事项

1、报告期内关于执行 2011 年度预计日常关联交易情况

单位：元 币种：人民币

关联交易类别	2011 年 1-6 月 实际发生金额	2011 年度 预计总金额	占 2011 年度 预计金额比例
采购原材料或产成品	154,811,609	460,000,000	33.65%
销售产品或商品	283,102,835	605,000,000	46.79%
提供劳务	24,040,732	47,000,000	51.15%
接受劳务	1,978,581	2,000,000	98.93%

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	56,333,966	52.86	3.04	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	86,920,694	685.01	4.69	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	79,450,477	14.34	4.28	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	45,459,766	73.12	2.45	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	154,811,609	-6.15	61.22	现金 结算	无
合计	—	—	—	422,976,512	—	—	—	—

公司与阿尔派、Harman、东芝、诺西东软的关联交易数额为 2011 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 2011 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。

(十) 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

2009 年 8 月 26 日，公司五届十一次董事会审议通过了《关于全资子公司-东软（欧洲）有限公司收购 Sesca Mobile Software Oy、Almitas Oy 和 Sesca Technologies SRL 三家公司 100%股份的议案》，同意本公司的全资子公司-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”）签订股份购买协议，收购 SESCOA 拥有的 Sesca Mobile Software Oy（收购后更名为“Neusoft Mobile Solutions Oy，以下简称“NMS”）、Almitas Oy（以下简称“Almitas”）和 Sesca Technologies SRL（收购后更名为“Neusoft Mobile Solutions SRL”，以下简称“SRL”）三家公司的 100%股份，交易对价分别为 350 万欧元、430 万欧元和 120 万欧元。同时如果 NMS、Almitas 和 SRL 三家公司 2010 年、2011 年合计营业收入达到目标，东软欧洲将支付上限为 300 万欧元的追加对价。相关公告已于 2009 年 8 月 28 日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》上。2010 年，Almitas 注销，该公司人员、业务、资产均并入 NMS。同时，由于 NMS（含 Almitas）和 SRL 公司 2010 年合计营业收入未达到目标，因此东软欧洲无需支付对应部分的追加对价。

东软欧洲已经在 2009 年 10 月 31 日前向 SESCOA 支付了交易对价总额 900 万欧元的 80% 即 720 万欧元，余下的 20% 即 180 万欧元将根据约定的交割条件和交割审计结果，不迟于 2010 年 4 月 30 日支付。由于 SESCOA 未履行股份购买协议约定的相关义务，而形成东软欧洲对 SESCOA 的应收款和代垫费用，截止本报告出具日金额合计约 233 万欧元，为此东软欧洲未向 SESCOA 支付剩余的 180 万欧元股份交易对价款。上述应收款和代垫费用中，包括 NMS 履行了的反担保义务合计金额 78.47 万欧元。该反担保义务是由于在东软欧洲收购 Sesca Mobile Software Oy 之前，Euler Hermes Luottovakuutus（以下简称“EH”）对 Sesca Mobile Software Oy、SESCA 及 SESCOA 其他子公司提供担保，为此 Sesca Mobile Software Oy 和 SESCOA 对 EH 提供了反担保。上述担保和反担保事项，SESCA 未对东软欧洲履行告知义务。在东软欧洲收购 Sesca Mobile Software Oy 后，EH 要求 NMS 履行反担保义务。截止本报告出具日，NMS 已履行的反担保义务合计金额 78.47 万欧元，未来预计尚需履行的反担保义务金额约为 2.43 万欧元。2010 年 4 月 8 日，SESCA 已向当地法院申请破产，并由法院指定律师接管破产清算以及其他后续事宜，东软欧洲与接管律师就上述款项的明细及股份购买协议相关条款进行沟通和确认，但双方没有达成一致意见。鉴于以上情况，2011 年 5 月 20 日，东软欧洲作为申请人已经向芬兰总商会仲裁院申请仲裁，被申请人为 SESCOA 破产财产管理人，截止目前，该事项的仲裁程序正在进行中。

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	2010.10.25	2011.10.25	2013.10.25	连带责任担保	否	否	0	否	是	与公司同一董事长
东软集团股份有限公司	公司本部	大连东软信息学院	6,000	2010.10.19	2010.10.19	2013.09.25	连带责任担保	否	否	0	否	是	与公司同一董事长
东软集团股份有限公司	公司本部	大连东软信息学院	5,000	2010.11.12	2011.11.12	2013.11.12	连带责任担保	否	否	0	否	是	与公司同一董事长
东软集团股份有限公司	公司本部	1家医院	46	—	2010.01.26	2013.09.28	连带责任担保	否	否	0	否	否	—
Neusoft Mobile Solutions Oy	本公司间接全资子公司	Euler Hermes Luottovakuumutus	2.43万欧元	—	—	2013.5.1	连带责任担保	否	否	0	否	否	—
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）								-311					
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）								16,069					
公司对控股子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计								0					
报告期末对子公司担保余额合计（B）								0					
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）								16,069					
担保总额占公司净资产的比例（%）								3.62					
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) 以上第一、二、三项担保事项，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) 以上第四项担保事项，根据本公司于2008年1月17日刊载在上海证券交易所网站 <http://www.sse.com.cn> 的《沈阳东软软件股份有限公司换股吸收合并东软集团有限公司报告书》所述，如果在2008年4月28日后，因原东软集团有限公司在2008年4月28日前一日所承担的对外担保（现为1家医院）而给本公司造成经济损失，东北大学科技产

业集团有限公司将向本公司支付相当于该经济损失的货币补偿金。

(3) 以上第五项担保事项，详见本半年度报告“六、重大事项”中的相关说明。

4、委托理财及委托贷款情况

(1) 委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

(2) 委托贷款情况

本报告期公司无对外委托贷款情况。

5、证券投资情况

报告期内，本公司无证券投资情况。

6、参股非上市金融企业的情况

本公司无参股非上市金融企业的情况。

7、其他重大合同

本报告期公司无其他重大合同。

(十一) 承诺事项履行情况

1、公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

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：

序号	承诺主体	承诺内容	履行情况
1	东北大学科技产业集团有限公司等原十家有限售条件流通股股东	自 2008 年 3 月 13 日起三年内不转让其持有发行人股份，限售期满后 方可上市流通。	截至本报告出具日，该承诺已经到期，发行人股份已经上市流通。
2	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）。	东北大学科技产业集团已按照承诺内容，向本公司支付 12,975,375 元现金。目前，本公司正在办理相关手续，待取得上述权属证明后，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）。
3	东北大学科技产业集团有限公司	如果在 2008 年 4 月 28 日后，因原东软集团有限公司在合并完成前一日所承担的对外担保而给发行人造成经济损失，东北大学科技产业集团有限公司将向本公司支付相当于该经济损失的货币补偿金。	截至本报告出具日，没有触发履行承诺的条件。
4	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。	截至本报告出具日，没有触发履行承诺的条件。

(1) 截至半年报披露日，公司不存在尚未完全履行的业绩承诺。

(2) 截至半年报披露日，公司不存在尚未完全履行的注入资产、资产整合承诺。

(十二) 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	立信会计师事务所有限公司
境内会计师事务所报酬	130 万元
境内会计师事务所审计年限	四年

于 2011 年 5 月 25 日召开的公司 2010 年度股东大会，审议通过了《关于聘请 2011 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有限公司为公司 2011 年度财务审计机构，审计费用为 130 万元人民币，包含差旅费和其他杂项费用，聘期从 2010 年度股东大会批准之日起至 2011 年度股东大会结束之日止。

(十三) 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

本报告期公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

(十四) 其他重大事项的说明

本报告期公司无其他重大事项。

(十五) 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关于收购北京望海康信科技有限公司股权的公告	中国证券报 B008 上海证券报 B22	2011 年 1 月 11 日	http://www.sse.com.cn
东软集团股份有限公司关于有限售条件的流通股上市的公告	中国证券报 B004 上海证券报 48	2011 年 3 月 5 日	http://www.sse.com.cn
东软集团股份有限公司关于股东权益变动的提示性公告	中国证券报 B004 上海证券报 20	2011 年 3 月 21 日	http://www.sse.com.cn
东软集团股份有限公司简式权益变动报告书	中国证券报 B004 上海证券报 20	2011 年 3 月 21 日	http://www.sse.com.cn
东软集团股份有限公司关于股东股权司法冻结公告	中国证券报 B004 上海证券报 20	2011 年 3 月 21 日	http://www.sse.com.cn
东软集团股份有限公司关于公司股东权益变动过户完成的提示性公告	中国证券报 A08 上海证券报 B64	2011 年 4 月 1 日	http://www.sse.com.cn
东软集团股份有限公司五届二十五次董事会决议公告	中国证券报 A24 上海证券报 B16	2011 年 4 月 14 日	http://www.sse.com.cn
东软集团股份有限公司关于全资子公司—东软(欧洲)有限公司投资参股以色列 Aerotel Medical Systems (1998) Ltd. 的公告	中国证券报 A24 上海证券报 B16	2011 年 4 月 14 日	http://www.sse.com.cn
东软集团股份有限公司 2010 年度报告	中国证券报 B081 上海证券报 B129	2011 年 4 月 28 日	http://www.sse.com.cn
东软集团股份有限公司 2011 年第一季度报告	中国证券报 B081 上海证券报 B129	2011 年 4 月 28 日	http://www.sse.com.cn
东软集团股份有限公司五届二十六次董事会决议公告	中国证券报 B083 上海证券报 B129	2011 年 4 月 28 日	http://www.sse.com.cn
东软集团股份有限公司五届十六次监事会决议公告	中国证券报 B083 上海证券报 B130	2011 年 4 月 28 日	http://www.sse.com.cn
东软集团股份有限公司关于 2011 年度日常关联交易预计情况的公告	中国证券报 B083 上海证券报 B130	2011 年 4 月 28 日	http://www.sse.com.cn
东软集团股份有限公司关于召开 2010 年度股东大会的通知	中国证券报 B083 上海证券报 B130	2011 年 4 月 28 日	http://www.sse.com.cn
东软集团股份有限公司五届二十七次董事会决议公告	中国证券报 B005 上海证券报 B16	2011 年 5 月 18 日	http://www.sse.com.cn
东软集团股份有限公司 2010 年度股东大会决议公告	中国证券报 B005 上海证券报 B11	2011 年 5 月 26 日	http://www.sse.com.cn
东软集团股份有限公司六届一次董事会决议公告	中国证券报 B005 上海证券报 B11	2011 年 5 月 26 日	http://www.sse.com.cn
东软集团股份有限公司六届一次监事会决议公告	中国证券报 B005 上海证券报 B11	2011 年 5 月 26 日	http://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 2011 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王莉、财务运营部部长陈雷签名并盖章的财务报告文本；
- 3、 报告期内，在中国证监会指定期刊上公开披露过的所有公司文件的正文及公告的原稿。

董事长： _____
刘积仁

东软集团股份有限公司
二〇一一年八月二十四日

东软集团股份有限公司董事 关于 2011 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 2011 年半年度报告发表如下确认意见：

保证 2011 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、王莉、石黑征三、Klaus Michael Zimmer、笠野章
方红星、薛澜、高文

二〇一一年八月二十四日

东软集团股份有限公司高级管理人员 关于 2011 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 2011 年半年度报告发表如下确认意见：

保证 2011 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、王莉、张霞、王经锡、张晓鸥、李军
Klaus Michael Zimmer、王楠

二〇一一年八月二十四日

东软集团股份有限公司

合并财务报表

2011年1-6月

东软集团股份有限公司

合并财务报表

(2011年1月1日至2011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	1-66

东软集团股份有限公司
 资产负债表
 2011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		438,421,547	932,706,502
交易性金融资产		649,380	969,350
应收票据			4,172,400
应收账款	(一)	538,703,463	352,624,613
预付款项		55,491,289	36,230,144
应收利息		210,333	231,575
应收股利			
其他应收款	(二)	554,368,628	476,272,599
存货		340,141,076	174,878,414
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		194,991,457	156,641,652
流动资产合计		2,122,977,173	2,134,727,249
非流动资产:			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	(三)	1,817,808,016	1,574,164,020
投资性房地产		304,905,365	298,593,107
固定资产		664,540,623	680,133,686
在建工程		2,943,162	2,270,340
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		142,372,750	136,049,697
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		10,829,736	11,762,482
递延所得税资产		15,688,647	23,290,105
其他非流动资产			
非流动资产合计		2,959,088,299	2,726,263,437
资产总计		5,082,065,472	4,860,990,686

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: 王莉

会计机构负责人: 陈雷

东软集团股份有限公司
资产负债表（续）
2011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		330,000,000	130,000,000
交易性金融负债		518,821	1,227,304
应付票据		88,889,308	145,564,320
应付账款		247,340,118	341,416,967
预收款项		309,906,284	347,289,078
应付职工薪酬		23,129,729	112,903,711
应交税费		-52,183,295	-21,261,484
应付利息			
应付股利			
其他应付款		334,702,180	145,833,565
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		1,282,303,145	1,202,973,461
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款		134,501,075	134,501,075
专项应付款			
预计负债		10,162,649	10,162,649
递延所得税负债		64,938	96,935
其他非流动负债		119,680,484	89,515,343
非流动负债合计		264,409,146	234,276,002
负债合计		1,546,712,291	1,437,249,463
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		536,223,609	536,223,609
一般风险准备			
未分配利润		1,418,473,442	1,306,861,484
所有者权益（或股东权益）合计		3,535,353,181	3,423,741,223
负债和所有者权益（或股东权益）总计		5,082,065,472	4,860,990,686

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：王莉

会计机构负责人：陈雷

东软集团股份有限公司
合并资产负债表
2011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)	1,095,995,470	1,690,979,107
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	(二)	649,380	969,350
应收票据	(三)	45,500,282	12,798,400
应收账款	(四)	1,201,930,967	959,725,130
预付款项	(六)	77,329,436	51,875,861
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)	176,459,805	172,339,920
买入返售金融资产			
存货	(七)	688,925,767	486,823,705
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	(八)	5,948,900	10,313,513
流动资产合计		3,292,740,007	3,385,824,986
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			
长期应收款	(九)	167,535,757	283,406,306
长期股权投资	(十一)	652,882,186	614,836,497
投资性房地产	(十二)	440,640,885	437,011,923
固定资产	(十三)	1,398,258,750	1,429,649,069
在建工程	(十四)	213,122,135	84,731,103
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	(十五)	419,455,692	388,855,100
开发支出			
商誉	(十六)	152,093,600	144,880,456
长期待摊费用	(十七)	50,370,619	54,917,207
递延所得税资产	(十八)	23,636,254	34,767,158
其他非流动资产			
非流动资产合计		3,517,995,878	3,473,054,819
资产总计		6,810,735,885	6,858,879,805

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: 王莉

会计机构负责人: 陈雷

东软集团股份有限公司
合并资产负债表（续）
2011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）	507,000,000	160,000,000
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	（二十一）	612,266	1,227,304
应付票据	（二十二）	88,889,308	145,564,320
应付账款	（二十三）	439,155,066	566,932,526
预收款项	（二十四）	414,294,418	437,504,595
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	（二十五）	56,219,723	229,463,755
应交税费	（二十六）	-30,360,226	685,326
应付利息			280,005
应付股利			
其他应付款	（二十七）	157,393,012	160,184,537
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	（二十九）		136,060,526
其他流动负债	（三十）	90,624	21,336
流动负债合计		1,633,294,191	1,837,924,230
非流动负债：			
长期借款	（三十一）	104,000,000	129,000,000
应付债券			
长期应付款	（三十二）	134,609,431	134,609,431
专项应付款			
预计负债	（二十八）	14,351,885	13,631,955
递延所得税负债	（十八）	2,597,396	2,629,393
其他非流动负债	（三十三）	174,664,366	155,872,325
非流动负债合计		430,223,078	435,743,104
负债合计		2,063,517,269	2,273,667,334
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）	363,002,779	363,002,779
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	（三十六）	544,513,861	544,513,861
一般风险准备			
未分配利润	（三十七）	2,324,041,386	2,171,819,047
外币报表折算差额		-21,250,651	-26,721,620
归属于母公司所有者权益合计		4,437,901,620	4,280,208,312
少数股东权益		309,316,996	305,004,159
所有者权益（或股东权益）合计		4,747,218,616	4,585,212,471
负债和所有者权益（或股东权益）总计		6,810,735,885	6,858,879,805

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：王莉

会计机构负责人：陈雷

东软集团股份有限公司
 利润表
 2011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	(四)	1,135,926,082	1,091,163,095
减：营业成本	(四)	797,663,238	776,835,273
营业税金及附加		18,129,557	15,173,261
销售费用		61,223,175	51,214,141
管理费用		151,206,224	140,856,961
财务费用		-126,174	-8,853,207
资产减值损失		2,551,807	-3,780,761
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		388,513	-322,327
投资收益（损失以“-”号填列）	(五)	3,285,634	-11,030,945
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-1,779,102	-1,084,163
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		108,952,402	108,364,155
加：营业外收入		19,830,145	36,471,280
减：营业外支出		515,908	782,245
其中：非流动资产处置损失		200,974	159,560
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		128,266,639	144,053,190
减：所得税费用		16,654,681	14,430,505
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		111,611,958	129,622,685
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		111,611,958	129,622,685

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：王莉

会计机构负责人：陈雷

东软集团股份有限公司
合并利润表
2011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		2,315,430,285	1,946,062,551
其中：营业收入	(三十八)	2,315,430,285	1,946,062,551
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		2,194,098,599	1,827,366,524
其中：营业成本	(三十八)	1,585,577,755	1,328,880,076
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)	36,627,470	27,748,084
销售费用	(四十)	206,836,661	166,244,625
管理费用	(四十一)	359,315,258	312,619,314
财务费用	(四十二)	504,181	-5,901,123
资产减值损失	(四十五)	5,237,274	-2,224,452
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	(四十三)	295,068	-804,247
投资收益（损失以“-”号填列）	(四十四)	10,045,689	11,012,092
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		10,045,689	11,026,127
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		131,672,443	128,903,872
加：营业外收入	(四十六)	66,524,298	89,321,703
减：营业外支出	(四十七)	1,738,605	1,604,891
其中：非流动资产处置损失		529,355	944,732
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		196,458,136	216,620,684
减：所得税费用	(四十八)	38,551,729	33,558,899
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		157,906,407	183,061,785
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		152,222,339	168,703,450
少数股东损益		5,684,068	14,358,335
六、每股收益：			
（一）基本每股收益	(四十九)	0.12	0.14
（二）稀释每股收益	(四十九)	0.12	0.14
七、其他综合收益	(五十)	5,470,969	-23,843,752
八、综合收益总额		163,377,376	159,218,033
归属于母公司所有者的综合收益总额		157,693,308	144,859,698
归属于少数股东的综合收益总额		5,684,068	14,358,335

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：王莉

会计机构负责人：陈雷

东软集团股份有限公司
现金流量表
2011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	989,293,253	954,697,716
收到的税费返还		16,177,881
收到其他与经营活动有关的现金	706,830,989	49,572,384
经营活动现金流入小计	1,696,124,242	1,020,447,981
购买商品、接受劳务支付的现金	1,538,112,291	887,488,567
支付给职工以及为职工支付的现金	378,870,340	295,064,999
支付的各项税费	64,512,441	69,445,909
支付其他与经营活动有关的现金	78,985,386	78,567,308
经营活动现金流出小计	2,060,480,458	1,330,566,783
经营活动产生的现金流量净额	-364,356,216	-310,118,802
二、投资活动产生的现金流量		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金	5,064,736	1,390,458
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	129,623	266,026
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	50,320,848	18,355,500
投资活动现金流入小计	55,515,207	20,011,984
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	62,789,052	38,147,005
投资支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	245,423,100	87,282,520
支付其他与投资活动有关的现金	70,149,331	26,679,046
投资活动现金流出小计	378,361,483	152,108,571
投资活动产生的现金流量净额	-322,846,276	-132,096,587
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	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	200,000,000	
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	6,425,753	
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	6,425,753	
筹资活动产生的现金流量净额	193,574,247	
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-656,710	-345,959
五、现金及现金等价物净增加额	-494,284,955	-442,561,348
加: 年初现金及现金等价物余额	932,706,502	992,075,818
六、期末现金及现金等价物余额	438,421,547	549,514,470

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: 王莉

会计机构负责人: 陈雷

东软集团股份有限公司
合并现金流量表
2011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		2,187,223,617	1,814,693,765
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		18,651,678	25,099,027
收到其他与经营活动有关的现金	(五十一)	113,732,143	61,584,899
经营活动现金流入小计		2,319,607,438	1,901,377,691
购买商品、接受劳务支付的现金		1,382,851,856	1,049,887,456
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		1,222,421,762	926,986,439
支付的各项税费		168,335,220	140,228,230
支付其他与经营活动有关的现金	(五十一)	209,439,693	187,334,097
经营活动现金流出小计		2,983,048,531	2,304,436,222
经营活动产生的现金流量净额		-663,441,093	-403,058,531
二、投资活动产生的现金流量			
收回投资收到的现金			
取得投资收益所收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		128,093,710	658,477
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			12,920,000
收到其他与投资活动有关的现金	(五十一)	14,601,383	14,670,000
投资活动现金流入小计		142,695,093	28,248,477
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		216,501,276	182,151,473
投资支付的现金			
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		28,000,000	13,775,752
支付其他与投资活动有关的现金	(五十一)	149,331	15,952,887
投资活动现金流出小计		244,650,607	211,880,112
投资活动产生的现金流量净额		-101,955,514	-183,631,635
三、筹资活动产生的现金流量			
吸收投资收到的现金		1,500,000	2,025,000
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		1,500,000	2,025,000
取得借款收到的现金		377,000,000	30,000,000
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		378,500,000	32,025,000
偿还债务支付的现金		195,000,000	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		14,264,992	5,680,986
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		2,871,231	702,246
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		209,264,992	5,680,986
筹资活动产生的现金流量净额		169,235,008	26,344,014
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-527,038	-1,021,899
五、现金及现金等价物净增加额		-596,688,637	-561,368,051
加：年初现金及现金等价物余额		1,687,979,107	1,615,989,046
六、期末现金及现金等价物余额		1,091,290,470	1,054,620,995

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：王莉

会计机构负责人：陈雷

东软集团股份有限公司
所有者权益变动表
2011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							
	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: 王莉

会计机构负责人: 陈雷

东软集团股份有限公司
所有者权益变动表（续）
2011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	944,303,265	636,352,865			492,325,123		1,246,964,049	3,319,945,302
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	944,303,265	636,352,865			492,325,123		1,246,964,049	3,319,945,302
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							129,622,685	129,622,685
（一）净利润							129,622,685	129,622,685
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							129,622,685	129,622,685
（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、本期末余额	944,303,265	636,352,865			492,325,123		1,376,586,734	3,449,567,987

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：王莉

会计机构负责人：陈雷

东软集团股份有限公司
合并所有者权益变动表
2011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	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: 王莉

会计机构负责人: 陈雷

东软集团股份有限公司
合并所有者权益变动表（续）
2011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	944,303,265	646,365,703			500,615,375		1,925,100,542	-18,822,208	275,328,049	4,272,890,726
加：会计政策变更							26,458		-26,458	
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	944,303,265	646,365,703			500,615,375		1,925,127,000	-18,822,208	275,301,591	4,272,890,726
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		-71,944					163,479,458	-23,843,752	7,237,025	146,800,787
（一）净利润							168,703,450		14,358,335	183,061,785
（二）其他综合收益								-23,843,752		-23,843,752
上述（一）和（二）小计							168,703,450	-23,843,752	14,358,335	159,218,033
（三）所有者投入和减少资本		-71,944					-5,223,992		-6,419,064	-11,715,000
1. 所有者投入资本		-71,944					-5,223,992		-6,419,064	-11,715,000
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
（四）利润分配									-702,246	-702,246
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									-702,246	-702,246
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	944,303,265	646,293,759			500,615,375		2,088,606,458	-42,665,960	282,538,616	4,419,691,513

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：王莉

会计机构负责人：陈雷

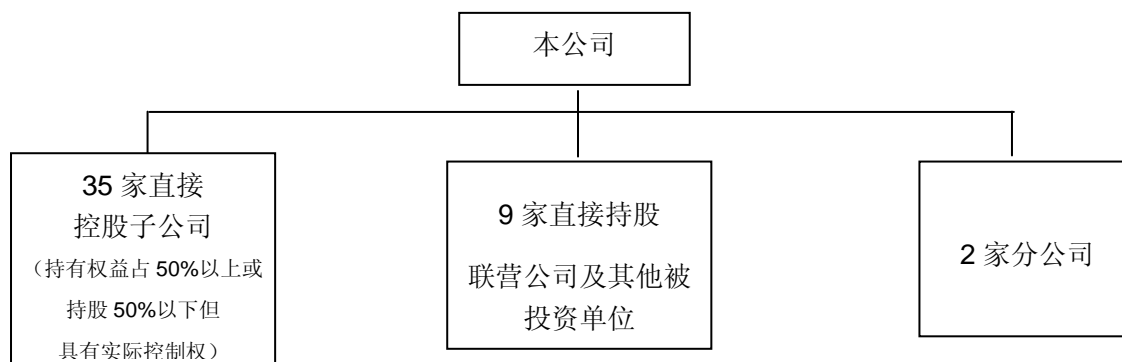
东软集团股份有限公司 2011年1-6月财务报表附注

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，是经沈阳市体改委体改发(1993)47号文批准，于1993年6月7日在中华人民共和国注册成立的中外合资股份有限公司。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2011年6月30日，公司注册资本为1,227,594,245元，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、核磁共振等高性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，企业法人营业执照注册号：210100402001491，所属行业为IT类。

于2011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《企业会计准则—基本准则》和其他各项会计准则及其他相关规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

(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

境内公司以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。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，资本公积不足冲减的，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。

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，在此基础上按照企业会计准则规定确认。

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。

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，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。

(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。

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。

如果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的份额的，其余部分仍应当冲减少数股东权益。

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。

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。

(七) 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本集团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

本集团除境外子公司外均以人民币为记账本位币。外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。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。

在处置境外经营时，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），则公司应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会计年度不能再将任何金融资产分类为持有至到期投资，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（到期前三个月内），且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；本集团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。

本集团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

本集团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

(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

1、单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项:

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；资本公积不足冲减的，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：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。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。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，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。

(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，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额确认投资收益并调整长期股权投资账面价值。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，按照投资合同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。

3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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，则视为与其他方对被投资单位实施共同控制；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，则视为投资企业能够对被投资单位施加重大影响。

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。

因企业合并形成的商誉，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

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一出租用建筑物采用与本集团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。

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	1.9-3.2
电子设备	3	5	31.7
运输设备	5	5	19.0
其他设备	3-5	5	19.0-31.7

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，并按本集团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。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。

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。

(十六)借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

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

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

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。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。

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。

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

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、研究开发项目开支的核算

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

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，同时满足下列资本化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。

不符合资本化条件的开发支出计入当期损益。

6、其他说明

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，作为无形资产单独列报。自2007年1月1日起利用土地建造自用项目时，相关土地使用权的账面价值单独在无形资产中核算。

(十八)长期待摊费用

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)的各项费用，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。

(十九)预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本集团将其确认为预计负债：

- 1、该义务是本集团承担的现时义务；
- 2、该义务的履行很可能导致经济利益流出本集团；
- 3、该义务的金额能够可靠地计量。

本集团预计负债主要是很可能发生的产品质量保证形成的负债。本集团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) 收入

本集团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，本集团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，合同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累计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集团，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的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。

本集团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、物业服务及租金收入

物业服务及租金收入采用直线法在租赁期内确认。

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。

(二十一) 政府补助

1、类型

政府补助，是本集团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、会计处理方法

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。

(二十二) 递延所得税资产和递延所得税负债

1、确认递延所得税资产的依据

公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

2、确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括商誉、非企业合并形成的交易且该交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额所形成的暂时性差异。

(二十三) 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损益。

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。

(二十四) 股份支付

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。以现金结算的股份支付,是指企业为获取服务承担以股份或其他权益工具为基础计算确定的交付现金或其他资产义务的交易。以权益结算的股份支付,是指企业为获取服务以股份或其他权益工具作为对价进行结算的交易。授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付,应当在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用,相应增加资本公积。

(二十五) 主要会计政策、会计估计的变更

1、**会计政策变更:**本报告期主要会计政策未变更。

2、**会计估计变更:**本报告期主要会计估计未变更。

(二十六) 前期会计差错更正

本报告期无前期会计差错更正。

三、税项

公司主要税种和税率、税收优惠及批文

(一) 营业税

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。

(二) 房产税

房产租金收入的房产税按收入的12%计缴;自有房产的房产税按固定资产原值一定比例的1.2%计缴。

(三) 增值税

计算机系统集成产品设备及软件产品收入按17%计算增值税销项税，按销项税额扣除允许抵扣的进项税额后的差额计算缴纳。

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。

(四) 所得税

2011年上半年本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，国家需要重点扶持的高新技术企业，减按15%的税率征收企业所得税，本公司的所得税率为15%。

2011年上半年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、南京东软系统集成有限公司、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、广东东软软件有限公司是高新技术企业，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。

本公司之子公司深圳市东软软件有限公司根据《国务院关于实施企业所得税过渡优惠政策的通知(国发[2007]39号)》规定按照24%的税率缴纳企业所得税。

本公司之子公司东软集团(上海)有限公司、沈阳东软系统集成技术有限公司和东软集团(大连)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，东软集团(上海)有限公司和沈阳东软系统集成技术有限公司2011年度为免税期，东软集团(大连)有限公司2011年度为减半优惠税期。

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。

(五) 城市维护建设税、教育费附加和地方教育费

本公司为外商投资企业，按照《关于外商投资企业和外国企业暂不征收城市维护建设税和教育费附加的通知》(国税发[1994]第038号)等文件相关规定，本公司2010年12月1日前暂免缴纳城市维护建设税和教育费附加。同时，根据《国务院关于统一内外资企业和个人城市维护建设税和教育费附加制度的通知》(国发[2010]35号)文件规定，外商投资企业自2010年12月1日起应缴纳城市维护建设税和教育费附加，同时根据《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。

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	美元 3,000,000	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	美元 2,500,000	经营计算机软硬件	12,416,895		60	60	是	-41,347		
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	美元 850,000	计算机软件开发、销售、咨询	7,037,915		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	1,902,591		
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			
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			

东软集团股份有限公司
2011年1-6月
财务报表附注

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
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(注1)	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			
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	瑞士法郎33,500,000	计算机软硬件,技术咨询、服务等	220,908,545		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			
天津东软软件技术有限公司(注2)	全资	天津	有限责任公司	5,000,000	计算机软硬件、系统集成、技术咨询服务	5,000,000			100	是			
沈阳东软医疗系统进出口有限公司(注3)	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4)	全资	美国	有限责任公司	美元4,000,000	产品的研发、制造、技术咨询和服务等	10,107,251			100	是			
沈阳东软波谱磁共振技术有限公司(注5)	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	2,863,873		

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
沈阳东软派斯通医疗系统有限公司(注6)	控股	沈阳	有限责任公司	美元 3,500,000	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	21,150,450			99	是	48,945		
深圳市东软移动终端设计有限公司(注7)	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	596,910		
北京东软越通软件技术有限公司(注8)	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	3,690,568		
北京英博睿智咨询有限公司(注9)	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10)	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11)	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	500,000			100	是			
北京东软慧聚信息技术有限公司(注12)	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	5,714,206		
东软越通软件技术(大连)有限公司(注13)	全资	大连	有限责任公司	5,000,000	计算机软硬件、技术咨询	5,000,000			100	是			
东软医疗(中东)自由区有限责任公司(注14)	全资	阿联酋	有限责任公司	美元 3,500,000	经营医疗系统, 相关技术咨询、服务	6,044,165			100	是			

注1: 原北京东软超越技术有限公司更名为东软集团(北京)有限公司;

注2: 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3: 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4: 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5: 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6: 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7: 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8: 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 9: 北京英博睿智咨询有限公司为本集团之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 10: 大连东软商业流程咨询服务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 11: 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 12: 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 13: 东软越通软件技术(大连)有限公司为本集团之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 14: 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%。

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	310,000,000	经营计算机软硬件	310,000,000		100	100	是			
东软集团(大连)有 限公司	全资	大连	有 限 责 任 公 司	100,000,000	经营计算机软硬件	100,000,000		100	100	是			
东软科技有限公司	全资	美国	有 限 责 任 公 司	美元 1,000	经营计算机软硬件, 技术咨询、服 务	63,329,610		100	100	是			
大连东软软件园产 业发展有限公司(注 1)	控股	大连	有 限 责 任 公 司	359,000,000	计算机软件开发及技术咨询服 务; 房屋租赁; 物业管理; 国内一般贸 易、货物及技术进出口	215,400,000			60	是	247,511,496		
佛山市南海东软信 息技术发展有限公 司(注 2)	控股	佛山	有 限 责 任 公 司	60,000,000	对南海东软信息技术学院的投资、 建设与管理, 信息技术、管理人才 教育培训及咨询服务	59,400,000			99	是			
成都东软信息技 术发展有限公司(注 3)	控股	成都	有 限 责 任 公 司	60,000,000	计算机软硬件、教育课件开发、租 赁、销售; 房地产开发、销售; 物 业管理、场地租赁; 信息技术、管 理人才培训及顾问、咨询服务	59,400,000			99	是			

注 1: 大连东软软件园产业发展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 60%;

注 2: 佛山市南海东软信息技术发展有限公司为本集团之子公司大连东软软件园产业发展有限公司出资设立, 持股比例 99%;

注 3: 成都东软信息技术发展有限公司为本集团之子公司大连东软软件园产业发展有限公司出资设立, 持股比例 99%。

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	日元 187,750,000	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、制作与销售	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	31,580,497		
北京源越通软件技术有限公司(注1)	控股	北京	有限责任公司	1,000,000	计算机软件开发、服务	2,989,600		74	74	是	902,544		
昆明东软金沙信息技术有限公司(注2)	控股	昆明	有限责任公司	29,646,100	计算机设备及软件产品的设计、开发、生产、服务、销售	15,119,512.93		51	51	是	14,546,713		
Neusoft Technology Solutions GmbH(注3)	全资	德国	有限责任公司	欧元 1,025,000	计算机软硬件, 技术咨询、服务等	欧元 6,029,000		100	100	是			
Neusoft Mobile Solutions Oy(注4)	全资	芬兰	有限责任公司	欧元 8,578	计算机软硬件, 技术咨询、服务等	欧元 2,857,600		100	100	是			
Neusoft Mobile Solutions SRL(注5)	全资	罗马尼亚	有限责任公司	罗马尼亚列伊 94,000	计算机软硬件, 技术咨询、服务等	欧元 1,017,600		100	100	是			

注 1: 北京源越通软件技术有限公司为本集团之子公司北京东软越通软件技术有限公司出资收购, 持股比例为 74%;

注 2: 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 3: 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 4: 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 5: 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%。

(二) 无特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

(三) 合并范围发生变更的说明

与上年相比本年新设合并单位2家：东软集团（芜湖）有限公司、广东东软时尚数字技术有限公司。

(四) 本期新纳入合并范围的主体

名称	期末净资产	本期净利润
东软集团（芜湖）有限公司（注1）	9,998,436	-1,564
广东东软时尚数字技术有限公司（注2）	22,391,339	-108,661

注1：2011年3月，本公司出资1,000万元设立东软集团（芜湖）有限公司，持股比例100%，自2011年3月起将其纳入合并财务报表范围。

注2：2011年5月，本公司出资2,250万元设立广东东软时尚数字技术有限公司，持股比例60%，自2011年5月起将其纳入合并财务报表范围。

(五) 本期无同一控制下的企业合并

(六) 本期未发生非同一控制下企业合并

(七) 本期无因出售股权丧失控制权而减少子公司

(八) 本期无反向购买

(九) 本期无吸收合并

(十) 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	期末金额			期初金额		
	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			219,265			254,766
美元	1	6.4716	6	1	6.6227	7
日元	616,858	0.080243	49,499	205,511	0.081260	16,700
欧元	3,624	9.3612	33,925			
港币	1,519	0.8316	1,263	967	0.8509	823
阿联酋迪拉姆	15,954	1.7716	28,264	12,236	1.8129	22,183
罗马尼亚列伊	3,089	2.1457	6,628			
小计			338,850			294,479
银行存款						
人民币			757,299,349			1,473,722,991
美元	26,273,307	6.4716	170,030,334	11,890,672	6.6227	78,748,353
日元	1,319,434,268	0.080243	105,875,364	1,200,795,563	0.081260	97,576,647
欧元	5,614,616	9.3612	52,559,543	3,050,726	8.8065	26,866,219
港币	20,860	0.8316	17,347	283,847	0.8509	241,525
新加坡元	466,267	5.2443	2,445,244	925,342	5.1191	4,736,918
瑞士法郎	35,829	7.7655	278,230	146,133	7.0562	1,031,144
罗马尼亚列伊	204,114	2.1457	437,967	1,013,672	2.0115	2,039,001
越南盾	376,253,860	0.000314	118,144	460,171,165	0.000339	155,998
阿联酋迪拉姆	556,034	1.7716	985,070	97,105	1.8129	176,042
加拿大元	28,226	6.7044	189,238			
小计			1,090,235,830			1,685,294,838
其他货币资金						
人民币			5,420,790			5,389,790
小计			5,420,790			5,389,790
合 计			1,095,995,470			1,690,979,107

1、期末货币资金中存放在境外的款项余额折合人民币为 185,834,803 元。

2、期末其他货币资金中 99,790 元为本公司之子公司成都东软系统集成有限公司存放在银行的保证金存款；5,321,000 元为本公司之子公司东软集团（大连）有限公司存放在银行的保证金存款（其中 4,705,000 元为三个月以上到期的保证金存款）。

(二) 交易性金融资产

项 目	期末金额	期初金额
交易性金融资产		
外币远期结汇合同（注）	649,380	969,350
合 计	649,380	969,350

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	期末金额	期初金额
银行承兑汇票	45,500,282	12,798,400
商业承兑汇票		
合 计	45,500,282	12,798,400

2、 期末无已质押的应收票据情况；

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情况；

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				期初余额			
	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	192,442,057	15.40	10,035,257	5.21	117,846,230	11.76	9,903,231	8.40
按组合计提坏账准备的应收账款	1,012,576,124	81.03	29,806,004	2.94	856,562,486	85.48	22,911,031	2.67
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	44,669,228	3.57	7,915,181	17.72	27,605,463	2.76	9,474,787	34.32
合 计	1,249,687,409	100.00	47,756,442		1,002,014,179	100.00	42,289,049	

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
联通网通	158,328,063	8,477,326	5.35	金额较大—预计可收回比例95%左右
诺基亚西门子东软通信技术有限公司(“诺西东软”)	34,113,994	1,557,931	4.57	金额较大—预计可收回比例95%左右
合 计	192,442,057	10,035,257		

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			期初余额		
	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	830,969,027	82.07	8,309,690	699,564,802	81.67	6,995,648
1-2年	105,256,856	10.39	2,105,137	80,423,826	9.39	1,608,477
2-3年	34,397,322	3.40	1,719,866	41,877,917	4.89	2,093,896
3-5年	26,979,565	2.66	2,697,957	24,981,035	2.92	2,498,104
5年以上	14,973,354	1.48	14,973,354	9,714,906	1.13	9,714,906
合 计	1,012,576,124	100.00	29,806,004	856,562,486	100.00	22,911,031

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	1,382,614	1,382,614	100.00	账龄较长—预计不可收回
应收软件及系统集成合同款	4,891,627	2,695,938	55.11	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	38,394,987	3,836,629	9.99	账龄较长—预计可收回比例在 90%左右
合计	44,669,228	7,915,181		

3、 以前年度已全额或大比例计提坏账准备且当年又全额或部分收回的应收账款情况：

应收款项内容	期初应收余额	期初坏账准备	坏账准备计提比例	报告期内收回金额
青岛市高级技工学校	1,141,700	1,110,200	97.24%	740,700
黑龙江省电力有限公司	273,000	273,000	100.00%	273,000
合计	1,414,700	1,383,200		1,013,700

4、 本报告期无通过重组等其他方式收回的应收款项；

5、 本报告期实际核销的应收账款情况：本期实际核销应收账款共计 123 元；

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	期末金额		期初金额	
	账面金额	计提坏账金额	账面金额	计提坏账金额
东芝公司	8,024,603	80,246	6,825,586	68,256
宝钢集团有限公司	600,000	120,000	1,398,500	13,985

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(%)
联通网通	非关联方	158,328,063	1年以内-5年以上	12.67
诺西东软	关联方	34,113,994	3年以内	2.73
诺基亚	非关联方	32,664,443	1年以内	2.61
Harman	关联方	31,454,505	1年以内	2.52
山西星际科贸有限公司	非关联方	31,155,150	1年以内	2.49
合计		287,716,155		23.02

8、 应收关联方账款情况

应收关联方账款 96,996,472 元，占应收账款期末余额的 7.76%，详见附注七（四）、11；

9、 本报告期无终止确认应收款项的情况。

(五) 其他应收款

1、 其他应收款按种类披露:

种 类	期末余额				期初余额			
	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	180,170,350	98.84	4,723,796	2.62	176,766,721	99.19	4,739,469	2.68
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	2,116,721	1.16	1,103,470	52.13	1,447,777	0.81	1,135,109	78.40
合 计	182,287,071	100.00	5,827,266		178,214,498	100.00	5,874,578	

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			期初余额		
	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	151,076,644	83.86	1,510,766	144,490,646	81.74	1,444,906
1-2年	9,357,051	5.19	187,141	9,528,751	5.39	190,575
2-3年	3,428,604	1.90	171,430	17,724,394	10.03	886,220
3-5年	14,948,435	8.30	1,494,843	3,116,847	1.76	311,685
5年以上	1,359,616	0.75	1,359,616	1,906,083	1.08	1,906,083
合 计	180,170,350	100.00	4,723,796	176,766,721	100.00	4,739,469

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
费用及备用金借款	1,771,320	847,169	47.83	账龄较长-预计可收回比例在 50%左右
单位往来款	345,401	256,301	74.20	账龄较长-预计可收回比例在 30%左右
合 计	2,116,721	1,103,470		

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

其他应收款内容	期初余额	期初坏账准备	坏账准备计提比例	报告期内收回金额
保证金借款	625,261	625,261	100.00%	520,550
差旅费、备用金借款	428,788	399,987	93.28%	343,334
单位往来	15,000	15,000	100.00%	15,000
合 计	1,069,049	1,040,248		878,884

4、 本报告期无实际核销的其他应收款;

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
Sesca	非关联方	16,584,568	1年以内	9.10	与外部单位往来款
南海东软信息技术职业学院	关联方	15,980,200	1年以内	8.77	资产转让款
贾宁	非关联方	3,441,000	5年以内	1.89	保证金借款
南京建工集团有限公司	非关联方	2,924,106	1年以内	1.60	与外部单位往来款
卢欲明	非关联方	2,581,102	5年以内	1.42	保证金借款
合计		41,510,976		22.78	

7、本报告期应收关联方账款情况

应收关联方账款 15,980,200 元，占其他应收款期末余额的 8.77%，详见附注七（四）、11；

8、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	期末金额		期初金额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	76,297,439	98.67	42,366,359	81.68
1-2年	626,595	0.81	6,020,193	11.60
2-3年	139,380	0.18	3,223,287	6.21
3年以上	266,022	0.34	266,022	0.51
合计	77,329,436	100.00	51,875,861	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
运城恒磁科技有限公司	非关联方	8,641,944	1年以内	合同约定的预付款
诺西东软	关联方	7,906,916	1年以内	合同约定的预付款
戴尔（中国）有限公司	非关联方	7,139,671	1年以内	合同约定的预付款
天津天和磁材技术有限公司	非关联方	3,625,146	1年以内	合同约定的预付款
杭州神州数码有限公司	非关联方	3,093,205	1年以内	合同约定的预付款
合计		30,406,882		

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账款情况

预付关联方账款 7,906,916 元，占预付款项期末余额的 10.22%，详见附注七（四）、11；

(七) 存货

1、 存货分类

项 目	期末金额			期初金额		
	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	166,320,681	10,791,310	155,529,371	150,094,897	9,422,858	140,672,039
在产品	486,788,680	8,240,752	478,547,928	301,332,722	8,629,468	292,703,254
产成品	55,052,816	204,348	54,848,468	53,652,760	204,348	53,448,412
合 计	708,162,177	19,236,410	688,925,767	505,080,379	18,256,674	486,823,705

2、 存货跌价准备

存货种类	期初账面金额	本期计提额	本期减少额		期末账面金额
			转回	转销	
原材料	9,422,858	1,368,452			10,791,310
在产品	8,629,468		388,716		8,240,752
产成品	204,348				204,348
合 计	18,256,674	1,368,452	388,716		19,236,410

(八) 其他流动资产

项 目	期末金额	期初金额
待摊营业税	4,847,600	4,656,766
租赁费	738,949	472,575
待摊房产税	249,941	264,031
其 他	112,410	4,920,141
合 计	5,948,900	10,313,513

(九) 长期应收款

项 目	期末金额				期初金额			
	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)	5,126,819	3.02		5,126,819	5,234,855	1.83		5,234,855
分期收款 (注2)	58,648,515	34.60	927,174	57,721,341	67,825,066	23.67	1,011,857	66,813,209
转让资产应收款 (注3)	105,745,047	62.38	1,057,450	104,687,597	213,493,174	74.50	2,134,932	211,358,242
合 计	169,520,381	100.00	1,984,624	167,535,757	286,553,095	100.00	3,146,789	283,406,306

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：转让资产应收款期末余额 105,745,047 元，为本公司之间接子公司成都东软信息技术发展有限公司（以下简称“成都东软发展”）在 2010 年向成都东软信息技术职业学院（以下简称“成都职业学院”）转让资产采取分期收款方式，报告期内收回 107,748,127 元，期末该笔应收款余额为 105,745,047 元，计提一般坏账准备金 1,057,450 元。

(十) 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	424,868,399	334,540,978	90,327,421	183,907,290	-2,452,620
北京利博赛社保信息技术有限公司	33.33	33.33	18,501,268	1,894,255	16,607,013	10,596,566	-854,461
沈阳凯塔数据科技有限公司	16.67	16.67	20,603,221	18,530	20,584,691	28,188	-2,196,456
东软飞利浦医疗设备系统有限责任公司	49.00	49.00	597,401,301	205,296,803	392,104,498	507,783,467	23,333,419
辽宁盛京熙康健康管理有限公司	49.00	49.00	468,189	3,076	465,113	38,580	-103,857
重庆国奥百年熙康健康管理有限公司	20.00	20.00	1,867,891		1,867,891		-132,109

(十一) 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	期初金额	增减变动	期末金额	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	42,678,819	-1,128,205	41,550,614	46.00	46.00				
北京利博赛社保信息技术有限公司	权益法	5,000,000	6,332,370	-284,820	6,047,550	33.33	33.33				
沈阳凯塔数据科技有限公司	权益法	15,000,000	14,675,191	-366,077	14,309,114	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	171,925,837	11,902,102	183,827,939	49.00	49.00				
辽宁盛京熙康健康管理有限公司	权益法	490,000	278,794	-50,889	227,905	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		373,578	373,578	20.00	20.00				
权益法小计		167,653,621	235,891,011	10,445,689	246,336,700						
大连运筹科技有限公司	成本法	400,000	45,352		45,352	5.00	5.00				
大连东软信息学院	成本法	336,022,775	336,022,775		336,022,775	直接 1.74 间接 97.10	98.84				
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				
成都东软信息技术职业学院	成本法	15,118,334	15,118,334		15,118,334	直接 17.47	88.35		6,050,000		

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初金额	增减变动	期末金额	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
						间接 70.88					
南海东软信息技术职业学院	成本法	21,227,945	21,227,945		21,227,945	直接 12.82 间接 78.63	91.45				
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				
大连东软教育服务有限公司	成本法	1,000,000	1,000,000		1,000,000	10.00	10.00		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		
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				
成本法小计		417,820,134	389,865,486	27,600,000	417,465,486				10,920,000		
合计		585,473,755	625,756,497	38,045,689	663,802,186				10,920,000		

2、 向投资企业转移资金的能力受到限制的情况：无

(十二) 投资性房地产

项 目	期初金额	本期增加额	本期减少额	期末金额
1. 账面原值合计	525,029,863	10,730,673		535,760,536
(1) 房屋、建筑物	452,306,650	10,730,673		463,037,323
(2) 土地使用权	72,723,213			72,723,213
2. 累计折旧和累计摊销合计	88,017,940	7,101,711		95,119,651
(1) 房屋、建筑物	78,668,817	6,211,522		84,880,339
(2) 土地使用权	9,349,123	890,189		10,239,312
3. 投资性房地产净值合计	437,011,923			440,640,885
(1) 房屋、建筑物	373,637,833			378,156,984
(2) 土地使用权	63,374,090			62,483,901
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	437,011,923			440,640,885
(1) 房屋、建筑物	373,637,833			378,156,984
(2) 土地使用权	63,374,090			62,483,901

1、本期累计折旧和摊销额增加 7,101,711 元，其中因重分类转入增加累计折旧 517,353 元。

2、截至 2011 年 6 月 30 日，投资性房地产抵押担保情况参见附注五（三十一）。

(十三) 固定资产原价及累计折旧

1、 固定资产情况

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	
一、账面原值合计：	1,883,699,754	36,608,784	22,333,485	1,897,975,053	
其中：房屋及建筑物	1,356,084,769	6,642,392	10,791,698	1,351,935,463	
电子设备	321,865,524	20,683,977	10,057,509	332,491,992	
运输设备	16,389,141	1,357,664	394,381	17,352,424	
其他设备	189,360,320	7,924,751	1,089,897	196,195,174	
		本期增加	其中：本期计提		
二、累计折旧合计：	451,725,684	55,389,367	55,389,367	9,647,951	497,467,100
其中：房屋及建筑物	132,572,833	18,544,848	18,544,848	519,058	150,598,623
电子设备	223,722,915	25,237,531	25,237,531	8,042,435	240,918,011
运输设备	9,578,151	1,107,368	1,107,368	353,751	10,331,768
其他设备	85,851,785	10,499,620	10,499,620	732,707	95,618,698
三、固定资产账面净值合计	1,431,974,070				1,400,507,953
其中：房屋及建筑物	1,223,511,936				1,201,336,840
电子设备	98,142,609				91,573,981
运输设备	6,810,990				7,020,656
其他设备	103,508,535				100,576,476
四、减值准备合计	2,325,001			75,798	2,249,203
其中：房屋及建筑物					
电子设备	2,294,105			47,360	2,246,745
运输设备					
其他设备	30,896			28,438	2,458
五、固定资产账面价值合计	1,429,649,069				1,398,258,750
其中：房屋及建筑物	1,223,511,936				1,201,336,840
电子设备	95,848,504				89,327,236
运输设备	6,810,990				7,020,656
其他设备	103,477,639				100,574,018

本期计提固定资产折旧 55,389,367 元；

本期由在建工程转入固定资产原值为 48,291 元。

截至2011年6月30日，固定资产抵押担保情况参见附注五（三十一）。

- 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	271,202,234	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

(十四) 在建工程

1、 在建工程明细

项 目	期末金额			期初金额		
	账面金额	减值准备	账面价值	账面金额	减值准备	账面价值
北京软件园	96,701,220		96,701,220			
上海软件园	74,275,075		74,275,075	51,660,104		51,660,104
广州软件园（一期）	36,521,534		36,521,534	29,615,808		29,615,808
沈阳园区俱乐部改建	2,776,865		2,776,865	2,270,340		2,270,340
医疗信息化建设体系	2,293,251		2,293,251	502,011		502,011
海南软件园（一期）	324,057		324,057	682,840		682,840
沈阳园区消防改造	230,133		230,133			
合 计	213,122,135		213,122,135	84,731,103		84,731,103

2、 在建工程项目变动情况

工程项目名称	预算数	期初余额	本期增加	转入固定资产	其他减少（注）	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
北京软件园	474,962,042		96,701,220			20	1				自有资金	96,701,220
海南软件园（一期）	129,172,650	682,840	28,531,217		28,890,000	23	1				自有资金	324,057
上海软件园	148,087,484	51,660,104	22,614,971			50	60				自有资金	74,275,075
广州软件园（一期）	104,402,691	29,615,808	6,905,726			35	60				自有资金	36,521,534
沈阳园区俱乐部改建	4,000,000	2,270,340	506,525			69	99				自有资金	2,776,865
医疗信息化建设体系	10,680,000	502,011	1,839,531	48,291		22	22				自有资金	2,293,251
沈阳园区消防改造	328,000		230,133			70	70				自有资金	230,133
合 计	871,632,867	84,731,103	157,329,323	48,291	28,890,000							213,122,135

注：本期其他减少，为海南软件园（一期）工程项目中的土地款转入无形资产核算。

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 60%
广州软件园（一期）	建设中，工程进度 60%

(十五) 无形资产

项 目	期初账面金额	本期增加	本期减少	期末账面金额
1、账面原值合计	618,754,840	42,486,847	1,274,829	659,966,858
(1).土地使用权	413,142,884	36,806,310		449,949,194
(2).房产使用权	5,000,000			5,000,000
(3).外购专有技术	177,559,324	3,001,527		180,560,851
(4).其 他	23,052,632	2,679,010	1,274,829	24,456,813
2、累计摊销合计	229,715,421	10,611,426		240,326,847
(1).土地使用权	75,350,263	4,067,444		79,417,707
(2).房产使用权	1,750,000	250,000		2,000,000
(3).外购专有技术	144,230,931	4,623,054		148,853,985
(4).其 他	8,384,227	1,670,928		10,055,155
3、无形资产账面净值合计	389,039,419			419,640,011
(1).土地使用权	337,792,621			370,531,487
(2).房产使用权	3,250,000			3,000,000
(3).外购专有技术	33,328,393			31,706,866
(4).其 他	14,668,405			14,401,658
4、减值准备合计	184,319			184,319
(1).土地使用权				
(2).房产使用权				
(3).外购专有技术	44,079			44,079
(4).其 他	140,240			140,240
5、无形资产账面价值合计	388,855,100			419,455,692
(1).土地使用权	337,792,621			370,531,487
(2).房产使用权	3,250,000			3,000,000
(3).外购专有技术	33,284,314			31,662,787
(4).其 他	14,528,165			14,261,418

- 1、本期无形资产中其他项目减少全部为海外子公司汇率变动影响所致；
- 2、本期无形资产摊销额 10,611,426 元；
- 3、本期由在建工程转入无形资产的土地使用权原值为 28,890,000 元；
- 4、截至 2011 年 6 月 30 日，无形资产抵押担保情况参见附注五（三十一）。

(十六) 商誉

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初金额	本期增加	本期减少	汇率变动影响	期末金额	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	
北京源越通软件技术有限公司（注 5）	1,151,846				1,151,846	
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 6）	85,148,351			5,363,287	90,511,638	1,409,051
Neusoft Technology Solutions GmbH（简称 NTS）（注 7）	35,226			2,219	37,445	37,445
VND 业务及资产（注 8）	50,964,360			3,210,122	54,174,482	4,912,886
Taproot 业务及资产（注 9）	19,482,458			-444,502	19,037,956	2,201,350
合 计	162,523,206			8,131,126	170,654,332	8,560,732

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,本集团之子公司北京东软越通软件技术有限公司以299万元取得北京越通软件技术有限公司74%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6: 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 Sescas 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 Sescas 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期初变动金额均为汇率变动影响。

注7: 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期初变动金额均为汇率变动影响。

注8: 2010年6月,东软欧洲之德国子公司 Neusoft Technology Solutions GmbH(以下简称“NTS”)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期初变动金额均为汇率变动影响。

注9: 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期初变动金额均为汇率变动影响。

(十七) 长期待摊费用

项 目	期初金额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末金额
装修费	38,346,103	1,663,682	3,859,090		36,150,695
景观绿化费	8,565,073		1,719,529		6,845,544
经营租入固定资产改良	3,099,456		479,670		2,619,786
其 他	4,906,575	631,378	783,359		4,754,594
合 计	54,917,207	2,295,060	6,841,648		50,370,619

(十八) 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	期末金额	年初金额
递延所得税资产：		
政府补助	10,240,357	9,922,524
超过税法标准计提的减值准备	5,450,046	5,096,663
存货跌价准备	1,903,206	1,805,233
预计负债	1,644,651	1,536,661
未到期的未弥补亏损	1,588,528	1,588,528
长期资产减值	608,099	610,616
预提费用	300,000	12,285,848
资产公允价值变动	51,882	122,730
固定资产折旧及其他资产摊销	19,721	19,721
开办费摊销	4,700	6,259
其他	1,825,064	1,772,375
小计	23,636,254	34,767,158
递延所得税负债：		
交易性金融工具、衍生金融工具的估值		
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动		
资产公允价值变动	64,938	96,935
其他	2,532,458	2,532,458
小计	2,597,396	2,629,393

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	97,666,866
超过税法标准计提的减值准备	44,253,455
存货跌价准备	19,032,061
预计负债	13,631,956
未到期的未弥补亏损	6,354,112
长期资产减值	6,080,990
预提费用	1,200,000
资产公允价值变动	518,821
固定资产折旧及其他资产摊销	134,043
开办费摊销	18,800
其他	5,045,804
小计	193,936,908
应纳税差异项目	
资产公允价值变动	649,380
其他	16,883,056
小计	17,532,436

(十九) 资产减值准备

项 目	期初金额	本期增加	本期减少		其他 (注)	期末金额
			转 回	转 销		
坏账准备	51,310,416	8,081,255	3,823,717	123	501	55,568,332
存货跌价准备	18,256,674	1,368,452	388,716			19,236,410
商誉减值准备	17,642,750				917,982	18,560,732
长期股权投资减值准备	10,920,000					10,920,000
固定资产减值准备	2,325,001			75,798		2,249,203
无形资产减值准备	184,319					184,319
合 计	100,639,160	9,449,707	4,212,433	75,921	918,483	106,718,996

注：其他主要为汇率变动影响。

(二十) 短期借款

1、 短期借款分类

项目	期末金额	期初金额
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款	507,000,000	160,000,000
合 计	507,000,000	160,000,000

2、 本期无已到期未偿还的短期借款

(二十一) 交易性金融负债

项 目	期末余额	期初余额
交易性金融负债		
外币远期结汇合同（注）	612,266	1,227,304
合 计	612,266	1,227,304

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。

(二十二) 应付票据

1、 应付票据分类

种 类	期末金额	期初金额
银行承兑汇票	88,889,308	145,564,320

2、 下一会计期间将到期的金额为 88,889,308 元；

3、 本期末关联方欠款：期末关联方应付票据 7,906,916 元，详见附注七（四）、11。

(二十三) 应付账款

1、 应付账款情况

项 目	期末金额	期初金额
采购款	439,155,066	566,932,526

2、 期末金额中无欠持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

3、 本期末关联方欠款：期末关联方应付款 64,924,537 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
安德鲁电信器材（中国）有限公司	非关联方	6,938,222	未结算项目款
大连华禹建设集团有限公司	非关联方	5,082,965	工程尾款
欧洲航空防务及航天公司	非关联方	3,072,341	未结算项目款
北京中铁信科技有限公司	非关联方	2,080,400	未结算项目款
沈阳金软科技有限公司	非关联方	1,500,000	未结算项目款
合 计		18,673,928	

(二十四) 预收款项

1、 预收款项情况

项 目	期末金额	期初金额
预收合同款项	414,294,418	437,504,595

2、 期末金额中预收持本公司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	期初余额
东芝公司	2,007,268	553,188
阿尔派	1,633,763	357,017

3、 期末金额中预收关联方情况

期末关联方预收款 4,390,031 元，详见附注 七（四）、11。

4、 账龄超过1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
哈尔滨蓝科科技开发有限公司	非关联方	6,913,000	执行中合同未结算项目款
北京市轨道交通建设管理有限公司	非关联方	5,046,640	执行中合同未结算项目款
中国人民解放军第二〇五医院	非关联方	3,305,617	执行中合同未结算项目款
山西省运城市中心医院	非关联方	2,596,500	执行中合同未结算项目款
民航总局空管局技术中心	非关联方	2,497,064	执行中合同未结算项目款
合 计		20,358,821	

(二十五) 应付职工薪酬

项 目	期初金额	本期增加	本期减少	期末金额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	193,187,114	799,109,158	973,476,570	18,819,702
(2) 职工奖励及福利基金	18,314,894			18,314,894
(3) 职工福利费	240,601	22,080,023	21,981,958	338,666
(4) 社会保险费	1,031,242	148,164,823	148,613,174	582,891
其中：医疗保险费	201,261	63,219,717	63,308,816	112,162
基本养老保险费	374,491	70,976,300	71,432,083	-81,292
年金缴费	359,704	2,720,276	2,605,259	474,721
失业保险费	82,652	7,319,084	7,352,374	49,362
工伤保险费	7,626	3,251,252	3,273,578	-14,700
生育保险费	5,508	678,194	641,064	42,638
(5) 住房公积金	-12,336	40,496,007	40,502,117	-18,446
(6) 工会经费和职工教育经费	13,928,276	5,944,861	4,407,091	15,466,046
(7) 因解除劳动关系给予的补偿		125,663	125,663	
(8) 员工退职金	2,773,964		57,994	2,715,970
合 计	229,463,755	1,015,920,535	1,189,164,567	56,219,723

1、 本报告期末无拖欠性质的应付职工薪酬；

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

(二十六) 应交税费

税费项目	期末金额	期初金额
企业所得税	-27,431,019	-28,866,166
增值税	-26,778,784	2,252,044
营业税	7,099,975	13,581,853
城市维护建设税	1,270,639	1,477,673
其他	15,478,963	12,239,922
合计	-30,360,226	685,326

(二十七) 其他应付款

1、 其他应付款情况

项 目	期末金额	期初金额
暂收应付单位款项	87,217,516	100,018,304
工程或项目保证金	17,021,760	9,501,958
物业押金	15,854,033	15,094,534
代扣应付款项	15,889,974	12,498,478
暂收应付个人款项	409,964	768,533
其他	20,999,765	22,302,730
合计	157,393,012	160,184,537

2、 期末金额中欠持本公司5%以上（含5%）表决权股份的股东单位款项：

单位名称	期末金额	期初金额
东北大学	38,492,058	38,492,058
阿尔派	772,303	772,303

3、 期末金额中欠关联方情况

期末关联方应付款 42,889,243 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	21,848,859	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	38,492,058		
其中：暂收权属转让承诺款	12,975,375	承诺未到期款	(注)
应付房款转让尾款等	8,873,484	房产转让尾款	(注)
其他	16,643,199	往来款	(注)

注：其中暂收东北大学科技产业集团（以下简称“东北大学”）12,975,375 元，系东北大学对本公司 2008 年完成吸收合并后尚未取得权属证书的 8 处房产和 1 宗土地所做出承诺的现金付款，待本公司取得权属证明后再归还东北大学；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；其他主要为往来款。

(二十八) 预计负债

项 目	期初金额	本期增加	本期减少	期末金额
产品质量保证	13,631,955	719,930		14,351,885

(二十九) 一年内到期的非流动负债

1、 一年内到期的非流动负债情况：

项 目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应付款(注)		136,060,526

注：一年内到期的长期应付款，为“成都三期基建款”，根据成都东软信息技术发展有限公司（“成都东软发展”）与都江堰青城信息产业有限公司（“都江堰青城公司”）于2005年9月27日签订的协议书，由都江堰市政府以无息贷款形式提供融资总额为1.8亿元的专项资金给成都东软发展，用于在青城山建设软件园产业基地。2010年12月7日成都东软发展偿还都江堰青城信息产业有限公司4,000万元，同时，依据成都东软发展与都江堰青城公司于2010年12月签订的补充协议书约定，成都东软发展应于2011年4月9日偿还该专项资金8,000万元，于2011年5月25日偿还该专项资金剩余约6,000万元。报告期内，成都东软发展依据协议约定偿还了剩余的14,000万元。

(三十) 其他流动负债

项 目	期末余额	期初余额
预提费用	90,624	21,336

(三十一) 长期借款

1、 长期借款分类

借款类别	期末金额	期初金额
抵押借款(注)	104,000,000	129,000,000

注：该抵押借款是由本公司之间接子公司大连东软软件园产业发展有限公司以账面价值为97,159,468元的土地及房产作抵押，其中被抵押的投资性房地产账面价值为84,071,291元，固定资产账面价值为3,116,738元以及无形资产账面价值为9,971,439元。

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 (%)	期末金额		期初金额	
				外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
中国建设银行 沈阳南湖支行	2007.06.11 -2015.06.11	人民币	5.940		104,000,000		129,000,000

(三十二) 长期应付款

项 目	期 限	期初金额	利率(%)	应计 利息	期末金额	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)
合 计		134,609,431			134,609,431	

注：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。

(三十三) 其他非流动负债

项 目	期末余额	期初余额
递延收益（注）	174,297,799	155,208,310
其 他	366,567	664,015
合 计	174,664,366	155,872,325

注：递延收益为本公司及子公司收到的用于补偿公司一年以上的相关费用的收益性政府补贴。

(三十四) 股本

项 目	期初金额	本期变动增（+）减（-）					期末金额
		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	121,838,079				-121,838,079	-121,838,079	
(2). 国有法人持股	216,361,562				-216,361,562	-216,361,562	
(3). 其他内资持股	382,071,106				-382,071,106	-382,071,106	
其中：							
境内非国有法人持股	382,071,106				-382,071,106	-382,071,106	
境内自然人持股							
(4). 外资持股	180,023,293				-180,023,293	-180,023,293	
其中：							
境外法人持股	180,023,293				-180,023,293	-180,023,293	
境外自然人持股							
有限售条件股份合计	900,294,040				-900,294,040	-900,294,040	
2. 无限售条件流通股份							
(1). 人民币普通股	327,300,205				900,294,040	900,294,040	1,227,594,245
(2). 境内上市的外资股							
(3). 境外上市的外资股							
(4). 其 他							
无限售条件流通股份合计	327,300,205				900,294,040	900,294,040	1,227,594,245
合 计	1,227,594,245						1,227,594,245

2011年3月5日，本公司在《中国证券报》、《上海证券报》刊登了《关于有限售条件的流通股上市的公告》，东北大学科技产业集团有限公司等股东所持有的900,294,040股有限售条件的流通股于2011年3月14日上市流通。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。

2011年3月21日，本公司在《中国证券报》、《上海证券报》刊登了《关于公司权益变动的提示性公告》和《简式权益变动报告书》，成都慧旭科技股份有限公司（以下简称“慧旭科技”）正在进行强制清算，法院裁定确认慧旭科技清算组制定的《清算方案》，慧旭科技所持有的本公司股票210,807,559股按照慧旭科技股东在慧旭科技的持股比例进行分配。

2011年4月1日，本公司在《中国证券报》、《上海证券报》刊登了《关于公司股东权益变动过户完成的提示性公告》，中国证券登记结算有限责任公司上海分公司已将慧旭科技持有的210,807,559股本公司股票按照慧旭科技股东在慧旭科技的持股比例划转到137名股东名下，过户手续已经办理完毕。至此，慧旭科技不再持有本公司股票。

(三十五) 资本公积

项 目	期初金额	本期增加	本期减少	期末金额
1. 资本溢价（股本溢价）	340,128,038			340,128,038
2. 其他资本公积（注）	22,874,741			22,874,741
合 计	363,002,779			363,002,779

(三十六) 盈余公积

项 目	期初金额	本期增加	本期减少	期末金额
法定盈余公积	349,584,231			349,584,231
任意盈余公积	194,929,630			194,929,630
合 计	544,513,861			544,513,861

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
调整前上年末未分配利润	2,171,819,047
调整期初未分配利润合计数	
调整后期初未分配利润	2,171,819,047
加：本期归属于母公司所有者的净利润	152,222,339
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	2,324,041,386

(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	2,278,347,216	1,922,679,048
其他业务收入	37,083,069	23,383,503
合 计	2,315,430,285	1,946,062,551

2、 营业成本：

项 目	本期金额	上期金额
主营业务成本	1,566,362,937	1,318,789,054
其他业务成本	19,214,818	10,091,022
合 计	1,585,577,755	1,328,880,076

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、	1,854,467,773	1,315,918,034	1,575,938,370	1,113,017,485

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
软件定制及其他劳务				
医疗系统业务	401,688,605	246,992,137	314,055,742	194,275,470
物业服务、租金	54,873,151	20,002,902	51,967,229	18,763,624
广告	4,400,756	2,664,682	4,101,210	2,823,497
合 计	2,315,430,285	1,585,577,755	1,946,062,551	1,328,880,076

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	1,854,189,683	1,315,673,761	1,575,915,742	1,112,994,857
医疗系统业务	364,883,626	228,021,592	290,694,867	184,207,076
物业服务、租金	54,873,151	20,002,902	51,967,229	18,763,624
广 告	4,400,756	2,664,682	4,101,210	2,823,497
合 计	2,278,347,216	1,566,362,937	1,922,679,048	1,318,789,054

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(%)
诺基亚	126,794,813	5.48
SONY	126,473,813	5.46
联通网通	109,894,696	4.75
Harman	86,920,694	3.75
东芝公司	79,450,477	3.43
合 计	529,534,493	22.87

(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	27,198,920	24,005,458	5
城市维护建设税	5,116,682	1,909,498	1—7
教育费附加	3,390,076	1,089,078	2、3
其 他	921,792	744,050	
合 计	36,627,470	27,748,084	

(四十) 销售费用

项 目	本期金额	上期金额
职工薪酬	119,624,252	90,451,243
交通差旅	28,368,343	19,871,784
广告宣传	19,997,434	13,597,930
办公物料	14,385,722	14,717,118
交际费	4,897,231	3,836,747
房租物业	2,875,714	2,192,575
折旧摊销	2,761,816	2,386,223
其他	13,926,149	19,191,005
合 计	206,836,661	166,244,625

(四十一) 管理费用

项 目	本期金额	上期金额
职工薪酬	186,924,617	155,028,300
交际费	34,145,052	26,406,688
折旧摊销	33,051,876	32,314,888

项 目	本期金额	上期金额
办公物料	24,655,604	17,575,493
交通差旅	17,822,560	16,444,394
房租物业	14,390,803	16,133,975
广告宣传	2,410,060	1,198,653
其他	45,914,686	47,516,923
合 计	359,315,258	312,619,314

(四十二) 财务费用

类 别	本期金额	上期金额
利息支出	10,616,432	4,817,609
减：利息收入	10,961,432	7,039,676
汇兑损益	-261,574	-5,568,027
手续费及其他	1,110,755	1,888,971
合 计	504,181	-5,901,123

(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	-319,970	41,815
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	615,038	-846,062
按公允价值计量的投资性房地产		
合 计	295,068	-804,247

(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	10,045,689	11,026,127
处置长期股权投资产生的投资收益		-14,035
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
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	10,045,689	11,012,092

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	-1,128,205	-1,084,163	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		被投资单位净利润变动影响
沈阳凯塔数据科技有限公司	-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	11,902,102	12,235,809	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	-50,889	-125,519	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	-26,422		被投资单位净利润变动影响
合 计	10,045,689	11,026,127	

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	4,257,538	-4,337,650
存货跌价损失	979,736	2,113,198
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	5,237,274	-2,224,452

(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(注)	20,006,982	40,018,027	20,006,982
其中: 处置固定资产利得	726,982	20,207,338	726,982
处置无形资产利得	19,280,000	19,810,689	19,280,000
政府补助	45,626,361	29,435,154	45,626,361
增值税返还	7,179	17,720,271	
其他	883,776	2,148,251	883,776
合 计	66,524,298	89,321,703	66,517,119

2、 政府补助明细

项 目	本期金额	上期发生额	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	34,627,759	12,044,433	34,627,759
(2) 服务外包业务发展基金	454,000	10,435,000	454,000
(3) 产业扶植基金	1,533,495	1,533,495	1,533,495
(4) 财政贴息			
(5) 其他政府补助	9,011,107	5,422,226	9,011,107
合 计	45,626,361	29,435,154	45,626,361

(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	529,355	944,732	529,355
其中: 处置固定资产损失	529,355	324,732	529,355
处置无形资产损失		620,000	
对外捐赠(注)	1,113,068	655,474	1,113,068
其 他	96,182	4,685	96,182
合 计	1,738,605	1,604,891	1,738,605

注: 本期对外捐赠项目主要为对日本地震的捐赠支出。

(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	27,452,822	20,878,047
递延所得税调整	11,098,907	12,680,852
合 计	38,551,729	33,558,899

(四十九) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

1、 基本每股收益和稀释每股收益

项 目	每股收益 (元)	
	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	0.12	0.12
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.08	0.08

2、 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	152,222,339
非经常性损益	F	51,522,931
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	$P_1 = P_0 - F$	100,699,408
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	$EPS = P_0 / S$	0.12
扣除非经常损益基本每股收益	$EPS_1 = P_1 / S$	0.08

3、 稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

(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		
小 计		
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	5,470,969	-23,843,752
减: 处置境外经营当期转入损益的净额		
小 计	5,470,969	-23,843,752
5.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	5,470,969	-23,843,752

(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	10,670,049
科研项目拨款	51,280,100
其他往来	51,781,994
合 计	113,732,143

2、 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期金额
业务宣传费	55,157,875
交通及差旅费	46,190,902
能源、汽车消耗及材料费	27,418,936
办公及网络、电话费	18,757,054
培训、咨询、研讨会议费	15,491,706
房租及物业费	11,631,712
运输及财产保险费	6,526,984
其他往来	28,264,524
合 计	209,439,693

3、 收到的其他与投资活动有关的现金

项 目	本期金额
定期存款利息收入	291,383
政府投资及基建补贴款	14,310,000
合 计	14,601,383

4、 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	149,331
合 计	149,331

(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	157,906,407	183,061,785
加：资产减值准备	5,237,274	-2,224,452
固定资产折旧、投资性房地产折旧	61,973,725	91,655,684
无形资产摊销	10,611,426	9,415,457
长期待摊费用摊销	6,841,648	5,278,869
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）	-19,368,101	-39,161,079
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）	-109,526	87,784
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）	-295,068	804,247
财务费用（收益以“—”号填列）	10,063,475	-760,566
投资损失（收益以“—”号填列）	-10,045,689	-11,012,092
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	11,130,904	12,676,671
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）	-31,997	4,181
存货的减少（增加以“—”号填列）	-202,102,062	-129,029,403
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-242,205,837	-234,646,466
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	-453,047,672	-289,209,151

项 目	本期金额	上期金额
其 他		
经营活动产生的现金流量净额	-663,441,093	-403,058,531
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		
现金的期末金额	1,091,290,470	1,054,620,995
减：现金的期初金额	1,687,979,107	1,615,989,046
加：现金等价物的期末金额		
减：现金等价物的期初金额		
现金及现金等价物净增加额	-596,688,637	-561,368,051

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	28,000,000	13,999,205
2、取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	28,000,000	13,999,205
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		223,453
3、取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	28,000,000	13,775,752
4、取得子公司的净资产		10,594,359
流动资产		5,770,551
非流动资产		5,547,098
流动负债		723,290
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		
2、处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物		12,920,000
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3、处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		12,920,000
4、处置子公司的净资产		
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		

3、 现金和现金等价物的构成：

项 目	期末金额	期初金额
一、现 金	1,091,290,470	1,687,979,107
其中：库存现金	338,850	294,479
可随时用于支付的银行存款	1,090,235,830	1,685,294,838
可随时用于支付的其他货币资金	715,790	2,389,790
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	1,091,290,470	1,687,979,107

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现金和现金等价物。

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	10,000	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	31,000	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
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	王勇峰	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	3,350 万 瑞士法郎	100	100	

东软集团股份有限公司
2011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(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
Neusoft Mobile Solutions Oy	全资	有限责任公司	芬兰	Klaus 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 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 Zimmer	计算机软硬件, 技术咨询、服务等	102.5万欧元	100	100	
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	刘健	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	郑全录	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	刘健	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	郑全录	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
大连东软软件园产业发展有限公司	控股	有限责任公司	大连	刘积仁	计算机软件开发及技术服务; 房屋租赁; 物业管理; 国内一般贸易、货物及技术进出口	35,900	60	60	74090764-4
佛山市南海东软信息技术发展有限公司	控股	有限责任公司	佛山	刘积仁	对南海东软信息技术学院的投资、建设与管理, 信息技术、管理人才教育培训及咨询服务	6,000	99	99	73500424-8
成都东软信息技术发展有限公司	控股	有限责任公司	成都	刘积仁	计算机软硬件、教育课件开发、租赁、销售; 房地产开发、销售; 物业管理、场地租赁; 信息技术、管理人才培训及顾问、咨询服务	6,000	99	99	74031031-1
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
北京源越通软件技术有限公司	控股	有限责任公司	北京	王成鹏	计算机软件开发、服务	100	74	74	76679629-2
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	2,965	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	

(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
联营企业									
诺基亚西门子东软通信技术有限公司	有限责任公司	大连	Steven Shaw Kuang-Hwa	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
北京利博赛社保信息技术有限公司 (“北京利博赛”)	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 万元人民币	33.33	33.33	联营公司	80204827-6
沈阳凯塔数据科技有限公司	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”)	有限责任公司	沈阳	佴剑非	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	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

(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	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”)	本公司与子公司共同举办之教育机构	74919300-0
成都东软信息技术职业学院 (“成都职业学院”)	本公司与子公司共同举办之教育机构	74963918-0
大连东软信息学院 (“东软信息学院”)	本公司与子公司共同举办之教育机构	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	
成都东软软件有限公司 (“成都软件公司”)	本公司与子公司共同举办的教育机构之全资子公司	55643276-5

(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	154,811,609	61.22	164,958,476	80.60
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	1,978,581	1.62		
合计				156,790,190		164,958,476	

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(%)
Harman	销售商品	系统集成或软件	根据市场价格经协商确定	86,920,694	4.69	11,072,521	0.70
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	79,450,477	4.28	69,484,588	4.41
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	56,333,966	3.04	36,853,568	2.34
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	45,459,766	2.45	26,258,439	1.67
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	5,483,600	0.35
成都职业学院	销售商品	系统集成或软件	根据市场价格经协商确定	2,575,000	0.14	2,575,000	0.16
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	2,500,000	0.13	2,500,000	0.16
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	750,000	0.04	2,575,000	0.16
宝钢集团有限公司	销售商品	系统集成或软件	根据市场价格经协商确定	69,000	0.00	3,110,453	0.20
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	3,560,332	0.88	11,863,419	3.73
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	8,065,000	0.51
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	4,935,000	0.31
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	6,209,103	11.32	7,713,053	14.84
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	4,195,629	8.07
合计				307,143,567		196,685,270	

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
大连东软软件园产业发展有限公司	阿尔派	房屋	26,773,804	2011.01.01	2011.12.31	4,195,629	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	34,137,084	2005.07.01	2012.08.31	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	14,465,123	2011.01.01	2011.09.30	2,428,011	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	2011.10.25	2013.10.25	否
东软集团股份有限公司	大连东软信息学院	6,000万元	2010.10.19	2013.09.25	否
东软集团股份有限公司	大连东软信息学院	5,000万元	2011.11.12	2013.11.12	否

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

8、 关联方资金拆借

报告期内无向关联方拆借资金情况。

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：

于2010年，成都东软发展向成都职业学院转让资产，总价款213,493,174元，采取分期收款方式，并对未付款部分按中国人民银行同期贷款基准利率计息。报告期内，成都职业学院偿还107,748,127元，余额为105,745,047元，报告期内成都东软发展确认利息收入6,193,658元。

11、 关联方应收应付款项

项目名称	关联方	期末金额		期初金额	
		金额	其中：计提减值金额	金额	其中：计提减值金额
应收账款					
	阿尔派			720,348	7,203
	东芝公司	8,024,603	80,246	6,825,586	68,256
	诺西东软	34,113,994	1,557,931	31,857,976	2,760,339
	东软飞利浦	2,517,103	25,171	9,967,920	99,726
	大连职业学院	5,966,667	59,667		
	大连东软信息学院	14,319,600	143,196		
	宝钢集团有限公司	600,000	120,000	1,398,500	13,985
	Harman	31,454,505	314,545	24,364,840	243,648
	合计	96,996,472	2,300,756	75,135,170	3,193,157
预收款项					
	阿尔派	1,633,763		357,017	
	东芝公司	2,007,268		553,188	
	东软飞利浦	249,000			
	成都职业学院	250,000		1,000,000	
	大连职业学院			1,333,333	
	南海职业学院	250,000		1,000,000	
	Harman			1,232,545	
	合计	4,390,031		5,476,083	
应收票据					
	宝钢集团有限公司			1,100,000	
其他应收款					
	南海职业学院	15,980,200	159,802	15,980,200	159,802
长期应收款					
	成都职业学院	105,745,047	1,057,450	213,493,174	2,134,932
应付账款					
	东软飞利浦	64,924,537		149,496,216	
预付款项					
	诺西东软	7,906,916			
应付票据					
	诺西东软	7,906,916			
其他应付款					
	东北大学	38,492,058		38,492,058	
	成都职业学院	3,624,882			
	阿尔派	772,303		772,303	
	合计	42,889,243		39,264,361	

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) 本报告期末决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

报告期内，本公司之全资子公司东软（欧洲）有限公司申请仲裁事项，详见附注十、（一）。

(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	2011.10.25	预计不会发生担保损失
大连东软信息学院	6,000	2011.09.25	预计不会发生担保损失
大连东软信息学院	5,000	2011.11.12	预计不会发生担保损失
小 计	16,000		
非关联方：			
1 家医院（注 1）	46	2011.09.28	预计不会发生担保损失
Neusoft Mobile Solutions Oy（注 2）	2.43 万欧元	2013.5.1	预计尚需履行的反担保义务金额为 2.43 万欧元
小 计	69		
合 计	16,069		

注 1：1 笔买方信贷为承继原控股股东-东软集团有限公司签订的协议，原东软股份完成吸收合并后无新签署的买方信贷协议；

注 2：详见附注十、（一）、1。

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、2009年8月26日，公司五届十一次董事会审议通过了《关于全资子公司-东软（欧洲）有限公司收购 Sesca Mobile Software Oy、Almitas Oy 和 Sesca Technologies SRL 三家公司 100% 股份的议案》，同意本公司的全资子公司-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”）签订股份购买协议，收购 SESCO 拥有的 Sesca Mobile Software Oy（收购后更名为“Neusoft Mobile Solutions Oy，以下简称“NMS”）、Almitas Oy（以下简称“Almitas”）和 Sesca Technologies SRL（收购后更名为“Neusoft Mobile Solutions SRL”，以下简称“SRL”）三家公司的 100% 股份，交易对价分别为 350 万欧元、430 万欧元和 120 万欧元。同时如果 NMS、Almitas 和 SRL 三家公司 2010 年、2011 年合计营业收入达到目标，东软欧洲将支付上限为 300 万欧元的追加对价。相关公告已于 2009 年 8 月 28 日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》上。2010 年，Almitas 注销，该公司人员、业务、资产均并入 NMS。同时，由于 NMS（含 Almitas）和 SRL 公司 2010 年合计营业收入未达到目标，因此东软欧洲无需支付对应部分的追加对价。

东软欧洲已经在 2009 年 10 月 31 日前向 SESCO 支付了交易对价总额 900 万欧元的 80% 即 720 万欧元，余下的 20% 即 180 万欧元将根据约定的交割条件和交割审计结果，不迟于 2010 年 4 月 30 日支付。由于 SESCO 未履行股份购买协议约定的相关义务，而形成东软欧洲对 SESCO 的应收款和代垫费用，截止本财务报告批准报出日金额合计约 233 万欧元，为此东软欧洲未向 SESCO 支付剩余的 180 万欧元股份交易对价款。上述应收款和代垫费用中，包括 NMS 履行了的反担保义务合计金额 78.47 万欧元。该反担保义务是由于在东软欧洲收购 Sesca Mobile Software Oy 之前，Euler Hermes Luottovakuutus（以下简称“EH”）对 Sesca Mobile Software Oy、SESCA 及 SESCO 其他子公司提供担保，为此 Sesca Mobile Software Oy 和 SESCO 对 EH 提供了反担保。上述担保和反担保事项，SESCA 未对东软欧洲履行告知义务。在东软欧洲收购 Sesca Mobile Software Oy 后，EH 要求 NMS 履行反担保义务。截止本财务报告批准报出日，NMS 已履行的反担保义务合计金额 78.47 万欧元，未来预计

尚需履行的反担保义务金额约为 2.43 万欧元。2010 年 4 月 8 日, SESCO 已向当地法院申请破产, 并由法院指定律师接管破产清算以及其他后续事宜, 东软欧洲与接管律师就上述款项的明细及股份购买协议相关条款进行沟通和确认, 但双方没有达成一致意见。鉴于以上情况, 2011 年 5 月 20 日, 东软欧洲作为申请人已经向芬兰总商会仲裁院申请仲裁, 被申请人 SESCO 破产财产管理人, 截止目前, 该事项的仲裁程序正在进行中。

2、2011 年 3 月 18 日, 本公司与自然人乐六平、尹胜签订《合资协议书》, 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), 其中, 本公司出资 2,250 万元人民币, 占注册资本的 60%。新设的合资公司广东东软时尚与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) 分别签订《收购合同》, 分别以对价人民币 2,200 万元、300 万元收购两家公司现有全部有形资产、无形资产并接收部分员工。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”)。截至本财务报告批准报出日, 该资产收购项目尚未完成交割手续。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及现金奖励条款: (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。

(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, 截止至 2011 年 6 月 30 日, 公司已经支付 18,200,000 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 2011 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 206,096,931 元, 美元余额为 3,000,000 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、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望海康信科技有限公司 (以下简称“望海康信”) 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, 公司将受让望海康信 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) 望海康信 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望海康信剩余股权, 届时公司将持有望海康信 100% 股权。(其他相关交易情况参见东软集团“临 2011-001”号公告)。

2011年7月，本公司全资子公司—东软集团（北京）有限公司（以下简称“东软北京”）已支付62,657,438元股权款，占本次交易对价的54.9%。截止本财务报告批准报出日，交易对方的股权调整及工商登记变更手续正在办理中，且已收到工商部门的受理回执，其他相关手续正在办理中。

2、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，并提供财务资助。本公司全资子公司东软（香港）有限公司（以下简称“东软香港”）出资3.5万美元，持有熙康开曼70%股份，斯迈威控股有限公司出资1.5万美元，持有熙康开曼30%股份。为支持熙康开曼设立子公司以及业务拓展的资金需求，本公司向熙康开曼提供财务资助，总额度不超过2亿元人民币。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。由于斯迈威控股有限公司股东赵宏，在过去12个月内曾担任本公司董事、高级副总裁，因此该交易属于关联交易。最近两个完整会计年度，本公司及子公司与本交易关联人之间无其他关联交易事项。（其他相关情况参见东软集团“临2011-018”号公告）

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	期初金额	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	期末金额
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）	969,350	-319,970			649,380
2、衍生金融资产					
3、可供出售金融资产					
金融资产小计	969,350	-319,970			649,380
投资性房地产					
生产性生物资产					
其 他					
上述合计	969,350	-319,970			649,380
金融负债	1,227,304	615,038			612,266

（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				期初余额			
	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	179,621,109	31.86	9,912,932	5.52	117,159,077	31.11	9,903,231	8.45
按组合计提坏账准备的应收账款	351,130,734	62.28	7,288,146	2.08	233,285,668	61.95	6,109,695	2.62
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	33,005,165	5.86	7,852,467	23.79	26,147,625	6.94	7,954,831	30.42
合 计	563,757,008	100.00	25,053,545		376,592,370	100.00	23,967,757	

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
联通网通	146,383,617	8,363,766	5.71	金额较大—预计可收回比例 95%左右
诺西东软	33,237,492	1,549,166	4.66	金额较大—预计可收回比例 95%左右
合 计	179,621,109	9,912,932		

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			期初余额		
	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	347,315,746	98.91	3,473,158	229,470,680	98.36	2,294,707
1-2年						
2-3年						
3-5年						
5年以上	3,814,988	1.09	3,814,988	3,814,988	1.64	3,814,988
合 计	351,130,734	100.00	7,288,146	233,285,668	100.00	6,109,695

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	1,478,954	1,478,954	100.00	账龄较长—预计不可收回
应收软件及系统集成合同款	4,891,627	2,695,938	55.11	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	26,634,584	3,677,575	13.81	账龄较长—预计可收回比例 80%以上
合 计	33,005,165	7,852,467		

3、 以前年度已全额或大比例计提坏账准备且当年又全额或部分收回的应收账款的情况：

应收款项内容	期初应收余额	期初坏账准备	坏账准备计提比例	报告期内收回金额
青岛市高级技工学校	1,141,700	1,110,200	97.24%	740,700
黑龙江省电力有限公司	273,000	273,000	100.00%	273,000
合 计	1,414,700	1,383,200		1,013,700

4、 本期实际核销应收账款情况：本期实际核销应收账款共计 79 元。

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	期末金额		期初金额	
	账面金额	计提坏账金额	账面金额	计提坏账金额
宝钢集团有限公司	600,000	120,000	1,398,500	13,985

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 (%)
联通网通	非关联方	146,383,617	1年以内-5年以上	25.97
诺西东软	关联方	33,237,492	3年以内	5.90
大连东软信息学院	关联方	11,319,600	1年以内	2.01
沈阳地铁有限公司	非关联方	9,940,857	1年以内	1.76
唐山曹妃甸港口有限公司	非关联方	7,146,782	1年以内	1.26
合 计		208,028,348		36.90

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	33,237,492	5.90
大连东软信息学院	本公司与子公司共同举办之教育机构	11,319,600	2.01
Harman	本公司董事长兼首席执行官担任其董事	4,695,300	0.83
大连职业学院	本公司举办的教育机构	4,466,667	0.79
宝钢集团有限公司	本公司股东	600,000	0.11
合 计		54,319,059	9.64

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				期初余额			
	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	560,350,734	99.67	6,753,339	1.21	482,197,025	99.70	6,477,082	1.34
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	1,874,353	0.33	1,103,120	58.85	1,445,829	0.30	893,173	61.78
合 计	562,225,087	100.00	7,856,459		483,642,854	100.00	7,370,255	

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			期初余额		
	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	544,507,765	97.18	5,445,078	463,879,091	96.20	4,638,792
1-2年	7,969,358	1.42	159,387	7,811,383	1.62	156,228
2-3年	3,071,538	0.55	153,577	7,274,212	1.51	363,711
3-5年	4,229,752	0.75	422,976	2,126,653	0.44	212,665
5年以上	572,321	0.10	572,321	1,105,686	0.23	1,105,686
合 计	560,350,734	100.00	6,753,339	482,197,025	100.00	6,477,082

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
备用金及垫付费用借款	1,528,952	846,819	55.39	账龄较长-预计可收回比例 50%左右
单位往来款	345,401	256,301	74.20	账龄较长-预计可收回比例 30%左右
合计	1,874,353	1,103,120		

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

其他应收款内容	期初余额	期初坏账准备	坏账准备计提比例(%)	报告期内收回金额
保证金借款	625,261	625,261	100.00	520,550
差旅费、备用金借款	428,788	399,987	93.28	343,334
单位往来	15,000	15,000	100.00	15,000
合计	1,069,049	1,040,248		878,884

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(%)
南海东软信息技术职业学院	关联方	资产转让款	15,980,200	1年以内	2.84
贾宁	非关联方	保证金借款	3,441,000	5年以内	0.62
南京建工集团有限公司	非关联方	土地保证金	2,924,106	1年以内	0.52
卢欲明	非关联方	保证金借款	2,581,102	5年以内	0.46
张斯博	非关联方	保证金借款	2,484,100	5年以内	0.44
合计			27,410,508		4.88

7、 其他应收关联方账款情况：

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
南海东软信息技术职业学院	本公司与子公司共同举办的教育机构	15,980,200	2.84

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) 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	期初金额	增减变动	期末金额	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	42,678,819	-1,128,205	41,550,614	46.00	46.00				
北京利博赛社保信息技术有限公司	权益法	5,000,000	6,332,370	-284,820	6,047,550	33.33	33.33				
沈阳凯塔数据科技有限公司	权益法	15,000,000	14,675,191	-366,077	14,309,114	16.67	16.67				
权益法小计		46,713,621	63,686,380	-1,779,102	61,907,278						
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				
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				
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	64,396,361	185,000,000	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	310,000,000	310,000,000		310,000,000	100.00	100.00				
东软集团(大连)有限公司	成本法	100,000,000	100,000,000		100,000,000	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	220,908,545	192,985,447	27,923,098	220,908,545	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(无锡)有限公司	成本法	20,000,000	20,000,000		20,000,000	100.00	100.00				

东软集团股份有限公司
2011年1-6月
财务报表附注

被投资单位	核算方法	投资成本	期初金额	增减变动	期末金额	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(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				
成都东软信息技术职业学院	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				
成本法小计		1,760,200,738	1,514,777,640	245,423,098	1,760,200,738				4,300,000		
合计		1,806,914,359	1,578,464,020	243,643,996	1,822,108,016				4,300,000		

(四) 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	1,135,926,082	1,091,163,095
其他业务收入		
合 计	1,135,926,082	1,091,163,095

2、 营业成本

项 目	本期金额	上期金额
主营业务成本	797,663,238	776,835,273
其他业务成本		
合 计	797,663,238	776,835,273

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	1,102,004,712	788,369,501	1,060,222,056	767,689,967
物业服务、租金	33,921,370	9,293,737	30,941,039	9,145,306
合 计	1,135,926,082	797,663,238	1,091,163,095	776,835,273

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	1,102,004,712	788,369,501	1,060,222,056	767,689,967
物业服务、租金	33,921,370	9,293,737	30,941,039	9,145,306
合 计	1,135,926,082	797,663,238	1,091,163,095	776,835,273

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(%)
联通网通	109,894,696	9.67
阿尔派	54,435,391	4.79
东芝公司	40,264,754	3.54
诺基亚	38,370,569	3.38
诺西东软	37,565,810	3.31
合 计	280,531,220	24.69

(五) 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	5,064,736	1,390,458
权益法核算的长期股权投资收益	-1,779,102	-1,084,163
处置长期股权投资产生的投资收益		-11,337,240
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
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	3,285,634	-11,030,945

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	1,493,307	1,390,458	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	5,064,736	1,390,458	

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	-1,128,205	-1,084,163	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		被投资单位净利润变动影响
沈阳凯塔数据科技有限公司	-366,077		本期新增投资
合计	-1,779,102	-1,084,163	

(六) 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	111,611,958	129,622,685
加：资产减值准备	2,551,807	-3,780,761
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	25,256,147	56,073,684
无形资产摊销	4,026,150	3,159,425
长期待摊费用摊销	2,910,913	1,640,076
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）	131,196	136,582
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）	-388,513	322,327
财务费用（收益以“-”号填列）	7,887,427	-3,620,655
投资损失（收益以“-”号填列）	-3,285,634	11,030,945
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	7,601,458	11,396,188
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-31,997	4,181
存货的减少（增加以“-”号填列）	-165,262,662	-64,253,204
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-317,613,429	-244,298,332
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-39,751,037	-207,551,943
其 他		
经营活动产生的现金流量净额	-364,356,216	-310,118,802
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		
现金的期末金额	438,421,547	549,514,470
减：现金的期初金额	932,706,502	992,075,818
加：现金等价物的期末金额		
减：现金等价物的期初金额		
现金及现金等价物净增加额	-494,284,955	-442,561,348

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	19,477,627	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)	45,626,361	注 2
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	6,193,658	注 3
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		
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	295,068	注 4
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	-325,474	
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	-7,885,795	
所得税影响额	-11,858,514	
合 计	51,522,931	

注 1: 主要为本公司之子公司沈阳东软医疗系统有限公司资产转让形成的收益;

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: 主要为收取成都东软信息技术职业学院资产转让款延期付款部分的资金占用费;

注 4: 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。

(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)	
		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	3.49	0.12	0.12
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.31	0.08	0.08

(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)	期初余额 (或上年金额)	变动比率(%)	变动原因
货币资金	1,095,995,470	1,690,979,107	-35.19	(1)
交易性金融资产	649,380	969,350	-33.01	(2)
应收票据	45,500,282	12,798,400	255.52	(3)
预付款项	77,329,436	51,875,861	49.07	(4)
存货	688,925,767	486,823,705	41.51	(5)
其他流动资产	5,948,900	10,313,513	-42.32	(6)
长期应收款	167,535,757	283,406,306	-40.88	(7)
在建工程	213,122,135	84,731,103	151.53	(8)
递延所得税资产	23,636,254	34,767,158	-32.02	(9)
短期借款	507,000,000	160,000,000	216.88	(10)
交易性金融负债	612,266	1,227,304	-50.11	(11)
应付票据	88,889,308	145,564,320	-38.93	(12)
应付职工薪酬	56,219,723	229,463,755	-75.50	(13)
应交税费	-30,360,226	685,326	-4,530.04	(14)
应付利息		280,005	-100.00	(15)
一年内到期的非流动负债		136,060,526	-100.00	(16)
其他流动负债	90,624	21,336	324.75	(17)
营业收入	2,315,430,285	1,946,062,551	18.98	(18)
营业成本	1,585,577,755	1,328,880,076	19.32	(19)
营业税金及附加	36,627,470	27,748,084	32.00	(20)
销售费用	206,836,661	166,244,625	24.42	(21)
管理费用	359,315,258	312,619,314	14.94	(22)
财务费用	504,181	-5,901,123	108.54	(23)
资产减值损失	5,237,274	-2,224,452	335.44	(24)
公允价值变动收益	295,068	-804,247	136.69	(25)
营业外收入	66,524,298	89,321,703	-25.52	(26)
少数股东损益	5,684,068	14,358,335	-60.41	(27)

变动说明：

(1)货币资金较期初减少 59,498 万元，下降 35.19%，其中：报告期内经营活动产生的现金流量净额为-66,344 万元，投资活动产生的现金流量净额为-10,196 万元，筹资活动产生的现金流量净额为 16,924 万元；

(2)交易性金融资产较期初减少 32 万元，下降 33.01%，交易性金融负债较期初减少 62 万元，下降 50.11%，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 32 万元记入公允价值变动损益并减少交易性金融资产，将预计浮动损失减少的 62 万元记入公允价值变动损益并减少交易性金融负债；

(3)应收票据较期初增加 3,270 万元，上升 255.52%，主要由于报告期内收到客户以银行承兑汇票形式的回款增加所致；

(4)预付款项较期初增加 2,545 万元，上升 49.07%，主要由于报告期内向主要供货商按合同约定支付的采购预付款增加所致；

(5)存货较期初增加 20,210 万元，上升 41.51%，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 436 万元，下降 42.32%，主要由于待摊费用在报告期内摊销所致；

(7)长期应收款较期初减少 11,587 万元，下降 40.88%，主要由于报告期内收到成都东软信息技术职业学院（以下简称“成都职业学院”）支付的以前年度资产转让款所致；

(8)在建工程较期初增加 12,839 万元，上升 151.53%，主要由于报告期内新增北京软件园等工程建设，以及继续投入上海软件园、广州软件园等工程建设所致；

(9)递延所得税资产较期初减少 1,113 万元，下降 32.02%，主要由于报告期内预提费用形成的可抵扣暂时性差异较期初减少所致；

(10)短期借款较期初增加 34,700 万元，上升 216.88%，主要由于报告期内本公司新增 20,000 万元短期借款，以及本公司之子公司—沈阳东软医疗系统有限公司（以下简称“东软医疗公司”）新增 14,700 万元短期借款所致；

(11)交易性金融负债较期初减少 62 万元，变动原因参见变动说明（2）

(12)应付票据较期初减少 5,668 万元，下降 38.93%，主要由于应付采购款的票据到期兑付所致；

(13)应付职工薪酬较期初减少 17,324 万元，下降 75.50%，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；

(14)应交税费较期初减少 3,105 万元，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所致；

(15)应付利息较期初减少 28 万元，下降 100.00%，主要由于上年末计提的应付利息于报告期内支付所致；

(16)一年内到期的非流动负债较期初减少 13,606 万元，下降 100.00%，主要由于报告期内成都东软信息技术发展有限公司（以下简称“成都东软发展”）偿还政府无息贷款（即成都软件园三期基建项目政府无息贷款形式的专项资金）所致；

(17)其他流动负债较期初增加 7 万元，上升 324.75%，主要由于预提费用较期初增加所致；

(18)营业收入较上年同期增加 36,937 万元，上升 18.98%，主要由于报告期内公司国际软件业务收入、医疗业务收入较上年同期增长所致；

(19)营业成本较上年同期增加 25,670 万元，上升 19.32%，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；

(20)营业税金及附加较上年同期增加 888 万元，上升 32.00%，主要由于报告期内营业税项下的软件收入同比增加所致；

(21)销售费用较上年同期增加 4,059 万元，上升 24.42%，主要由于随着公司业务规模的不断扩大，市场开拓投入的增长所致；

(22)管理费用较上年同期增加 4,670 万元，上升 14.94%，主要由于人工费用、研发费用等费用项目的增加所致；

(23)财务费用较上年同期增加 641 万元，上升 108.54%，主要由于报告期内日元汇兑损失影响，而上年同期为汇兑收益，同时因银行贷款增加使利息支出同比增加所致；

(24)资产减值损失较上年同期增加 746 万元，上升 335.44%，主要由于上年同期成都东软发展根据实际情况判断转回因四川地震专项计提的长期应收款坏账准备 660 万元；

(25)公允价值变动收益较上年同期增加 110 万元，上升 136.69%，主要由于外币远期结汇合同公允价值变动所致；

(26)营业外收入较上年同期减少 2,280 万元，下降 25.52%，主要由于上年同期收到软件产品增值税退税 1,772 万元，而报告期相关退税于 7 月初收到；

(27)少数股东损益较上年同期减少 867 万元,下降 60.41%,主要由于上年同期成都东软发展资产转让收益影响上年同期利润,使报告期内少数股东损益较上年同期减少。

十五、 财务报表的批准报出

本财务报表业经公司全体董事于 2011 年 8 月 24 日批准报出。

东软集团股份有限公司
二〇一一年八月二十四日