

**东软集团股份有限公司**

**2013 年半年度报告**

**股票代码：600718**

**Neusoft东软**

## 重要提示

- (一) 本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。
- (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张晓鸥及会计核算部部长时培军声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。
- (五) 2013年半年度，本公司未拟定利润分配或资本公积金转增股本预案。
- (六) 本报告中所涉及的未来计划等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。
- (七) 报告期内，本公司不存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金的情况。
- (八) 报告期内，本公司不存在违反规定决策程序对外提供担保的情况。
- (九) 本报告以东软集团股份有限公司为主体，涵盖分公司、子公司。

## 目录

|                          |    |
|--------------------------|----|
| 重要提示 .....               | 2  |
| 第一节 释义 .....             | 4  |
| 第二节 公司简介 .....           | 5  |
| 第三节 会计数据和财务指标摘要 .....    | 6  |
| 第四节 董事会报告 .....          | 8  |
| 第五节 重要事项 .....           | 20 |
| 第六节 股份变动及股东情况 .....      | 26 |
| 第七节 董事、监事、高级管理人员情况 ..... | 28 |
| 第八节 财务会计报告 .....         | 28 |
| 第九节 备查文件目录 .....         | 29 |

## 第一节 释义及重大风险提示

### 一、释义

本半年度报告中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

|           |   |                                |
|-----------|---|--------------------------------|
| 证券交易所     | 指 | 上海证券交易所                        |
| 东软、公司、母公司 | 指 | 东软集团股份有限公司                     |
| 集团        | 指 | 东软集团股份有限公司及其分子公司               |
| 报告期       | 指 | 2013年上半年，即2013年1月1日至2013年6月30日 |
| 元、万元、亿元   | 指 | 人民币元、人民币万元、人民币亿元               |

## 第二节 公司简介

### 一、公司信息

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

### 二、联系人和联系方式

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

### 三、基本情况简介

|             |   |
|-------------|---|
| 公司注册地址      | 沈阳市浑南新区新秀街2号  |
| 公司注册地址的邮政编码 | 110179  |
| 公司办公地址      | 沈阳市浑南新区新秀街2号 东软软件园  |
| 公司办公地址的邮政编码 | 110179  |
| 公司网址        | <a href="http://www.neusoft.com">http://www.neusoft.com</a> |
| 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 | <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> |
| 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、公司报告期内注册变更情况

报告期内，公司注册信息未变更。

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、公司主要会计数据和财务指标

##### (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

| 主要会计数据                 | 本报告期<br>(2013年1-6月) | 上年同期<br>(2012年1-6月) | 本报告期比上年同期增减(%)      |
|------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| 营业收入                   | 3,175,005,125       | 2,800,125,499       | 13.39               |
| 归属于上市公司股东的净利润          | 187,949,889         | 171,976,964         | 9.29                |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | 122,759,590         | 123,570,373         | -0.66               |
| 经营活动产生的现金流量净额          | -850,759,896        | -717,527,032        | -18.57              |
| 主要会计数据                 | 本报告期末               | 上年度末                | 本报告期末比上年<br>度末增减(%) |
| 归属于上市公司股东的净资产          | 5,104,720,918       | 5,119,337,733       | -0.29               |
| 总资产                    | 8,137,717,132       | 8,501,433,333       | -4.28               |

##### (二) 主要财务数据

单位：元 币种：人民币

| 主要财务指标                  | 本报告期<br>(2013年1-6月) | 上年同期<br>(2012年1-6月) | 本报告期比上年同期增减(%) |
|-------------------------|---------------------|---------------------|----------------|
| 基本每股收益(元/股)             | 0.15                | 0.14                | 9.29           |
| 稀释每股收益(元/股)             | 0.15                | 0.14                | 9.29           |
| 扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)   | 0.10                | 0.10                | -0.66          |
| 加权平均净资产收益率(%)           | 3.62                | 3.62                | 0.00           |
| 扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%) | 2.36                | 2.60                | 减少0.24个百分点     |

注：根据相关规定，每股收益按1,227,594,245股计算。

## 二、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                | 附注                              |
|---|-------------------|---------------------------------|
| 非流动资产处置损益   | 18,503,440        | 主要为本公司转让广东东软时尚数字技术有限公司股权形成的投资收益 |
| 计入当期损益的政府补贴   | 39,659,414        | 主要为计入损益的科研项目政府补助以及政府投资补贴        |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 | 13,302,912        | 主要为交易性金融资产、交易性金融负债公允价值变动损益      |
| 除上述各项之外的其他营业外收支净额   | 1,643,895         |                                 |
| 非经常性损益的所得税影响数   | -7,519,524        |                                 |
| 少数股东损益影响数   | -399,838          |                                 |
| <b>合计</b>   | <b>65,190,299</b> |                                 |

## 第四节 董事会报告

### 一、董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

#### (一) 报告期内经营情况的讨论与分析

##### 1、报告期内公司整体经营情况

2013 年上半年，公司继续执行创新与全球化发展策略，加强核心业务能力构建，以商业模式创新和知识资产驱动业务成长，公司业务实现持续规模化发展。报告期内，公司实现营业收入 317,501 万元，同比增长 13.39%；实现净利润（归属于上市公司股东的净利润）18,795 万元，每股收益 0.15 元，同比增长 9.29%，扣除非经常性损益后的净利润 12,276 万元，同比下降 0.66%。

报告期内，全球经济仍处于低速增长的阶段，欧美发达国家经济复苏缓慢，日本经济持续低迷，日元贬值加剧，对公司国际业务的开展带来挑战；中国经济增速回落，处于经济结构调整和转型的关键期，国内 IT 行业竞争加剧。为此，公司继续巩固和提升已有行业和业务的市场领先优势，以创造客户价值为中心，加强销售组织部署，建立全新型客户关系，拓展战略关键客户。针对新兴重点机会，统一策划和行动，加强多业务资源整合，以保证业务的可持续发展。公司加强对汇率变动的分析与研究，选择合适币种进行报价，采取适当外汇避险等措施，尽可能降低对公司的不利影响。公司加快推进卓越运营改善计划，对内部组织架构进行调整与优化，合理配置人员规模与结构，更进一步加强费用精细化管理，持续完善内部控制，有效实施经营管理权下放，提高组织运行效率。

在国内解决方案业务方面，公司实施积极智慧的市场营销战略，持续巩固在重点行业的市场领导者地位，加强针对金融、数字媒体、教育等行业的覆盖。在智慧城市领域，公司通过资源整合、融合创新，构建东软智慧城市整体解决方案，参与海南、宁波、无锡、天津等多个省市的智慧城市建设工作。在健康管理服务领域，公司继续推进可穿戴设备的研发，不断加强健康云平台建设，稳步推进在沈阳、天津、北京、长沙、合肥等地的熙康健康管理中心建设。在汽车电子领域，公司作为车载系统整体供应商，继续以创新的模式与合作伙伴共同开拓国内汽车厂商业务，扩大双方在中国市场的销售 and 市场份额。

在国际业务方面，公司积极应对汇率的负面影响，加强日本、欧洲和美国市场开拓，深度拓展重点客户的业务需求，汽车电子等核心业务持续增长，推动了国际业务的开展。报告期内，公司与 Harman 在汽车电子业务领域展开的更深层次的合作，是公司向高端价值链转移，从以人员规模为基础的增长模式向以知识资产来驱动增长的模式转型的又一次实践。

在医疗系统业务方面，公司加快新产品的市场扩张与客户覆盖，NeuViz64 层螺旋 CT、NeuViz Twin 新双层螺旋 CT 等新产品迅速投入市场，销售态势良好。公司在国际市场长期布局取得成效，国际出口实现恢复性增长。同时，在医疗设备领域，公司与飞利浦将由合资模式转变为合作方式，将为东软集团的业绩带来积极影响，公司将以更加积极的产品策略，继续拓宽产品线，积极拓展全球市场。

报告期内，公司竞争能力和品牌影响力不断获得认可。公司第七次入围国际外包专业协会（IAOP）“全球外包 100 强”榜单。公司再度成为唯一入围普华永道“全球软件提供商 100 强”榜单的中国软件企业，同时入选“新兴市场 100 强”榜单。在中国国际软件和信息服务业交易会组委会发起的“2012-2013 中国软件和信息服务业年度评选”中，



公司获得“突出贡献奖”和“最具潜力奖”。在 2013 年(第六届)中国绿公司年会上,公司入选“中国绿公司百强”榜单。在《董事会》杂志主办的第九届中国上市公司董事会“金圆桌奖”评选中,公司再次获得“最佳董事会”奖,公司治理水平进一步获得认可。

## 2、公司具体经营情况

### (1) 软件及系统集成业务

报告期内,公司软件及系统集成业务实现较快发展,实现营业收入 275,017 万元(已扣除行业间抵销),较上年同期增长 15.35%,占公司营业收入的 86.62%。

在政府信息化领域,公司在人力资源和社会保障行业的领导者地位进一步巩固,签约安徽劳动信息中心、深圳民政局等项目。在国土与住建行业,签约东莞市住房公积金管理中心、陕西省建设厅等客户,保持行业领先优势。在公检法行业,签约海南公安、山东公安等项目。在电子政务领域,签约湖北省水利厅、上海民航华东空管等项目。在环保领域,中标湖北、辽宁等地环境移动执法和应急项目。在农产品溯源领域,承接延安等地肉类蔬菜流通追溯体系建设项目。在智慧城市领域,公司积极推进与国家部委的合作,成为住建部智慧城市联盟成员单位,加入工信部智慧城市联盟,成为副理事长单位,并积极参与工信部相关标准的制定,同时积极参与住建部国家智慧城市试点申报工作,为沈阳浑南新区、营口市、大连庄河市、天津慧谷园区等城区完成顶层设计。

在电信行业,公司巩固在 BSS(业务支持系统)、BI(商业智能)、移动互联网等核心业务领域的领先地位,持续深入与中国联通、中国电信在总部和省级建设方面的合作,拓展国家安全中心等新客户。公司与中国移动在数据业务平台、移动信息化、云计算等领域的合作持续深入,承接总部与省级多项建设项目。

在公共卫生和医疗 IT 领域,公司继续保持市场优势地位。在医疗卫生政务领域,公司签约徐州、青岛、贵州、辽宁等地卫生项目,市场占有率及客户满意度持续提升。在医疗 IT 领域,公司在加强与原有三甲级医院等客户合作的同时,深入推进区域医疗信息平台的建设,承接宁夏省卫生厅 18 家县级医院的医院信息管理 HIS 系统项目,承接陕西省远程医疗项目。在健康服务领域,公司优化升级益体机、腕表等智能终端产品,完善健康云平台与服务应用,加快熙康健康管理中心市场布局,继续推进“健康城市”业务。

在能源领域,在电力行业,公司加强与国家电网、南方电网、国电东北电力等核心客户合作。公司向能源全产业链模式拓展进一步取得成效,在煤炭与发电领域,与华能、华电、神华等客户合作的项目进展顺利。在石油石化业务领域,公司充分发挥技术优势,积极拓展同中石油、中石化、中海油等关键客户的合作,为未来业务拓展创造有利条件。

在企业及电子商务、交通、金融、数字媒体与教育、IT 服务及软件产品等领域,公司业务进展顺利。报告期内,公司巩固在烟草行业的优势地位,签约国家局、云南中烟工业、河北烟草等客户。在 ERP 领域,深入挖掘海尔、美的等关键客户需求,签约新华社、国货航等客户。在交通行业,公司拓展大连地铁、中铁电化等专用通信系统项目,进一步提高市场占有率。在金融行业,公司持续加强与工商银行、太平洋保险、浦发银行等关键客户的合作,拓展民生银行、英大保险、东亚银行等客户。在数字媒体领域,公司签约央视国际网络电视台、中国科技馆、辽宁科技馆等客户。在教育领域,公司签约上海海事大学、沈阳工业大学、沈阳航天航空大学等多个高校项目,承接教育部小金教工程学前教育管理系统、北京市教委义务教育平台、张家口教委等基础教育项目。在网络安全领域,公司签约国家信息中心、华能集团、北京农业局信息中心等关键领域客户,不断提高市场占有率。在软件产品领域,公司签约南京市档案局、上虞市房地产管

理中心等客户；在 E-HR 领域，公司签约宇通客车、三角轮胎、中信泰富特钢等客户。在档案领域，公司承接北京市档案馆、内蒙古档案馆、南京市档案馆、中国印钞造币总公司等项目，市场规模进一步扩大。

国际软件业务领域，在日本市场，公司加强与电装、阿尔派、东芝、索尼、松下等核心客户的紧密合作，尽可能减少汇率变动影响。在欧洲市场，公司积极深化与 Harman 等客户的业务合作，加强与客户业务的深度耦合及规模增长的联动关系。在美国市场，公司持续加大市场开拓力度，积极拓展战略伙伴，不断加深与 Intel、Amazon 等客户的业务合作的深度和广度，业务实现突破。报告期内，公司国际软件业务实现收入 16,052 万美元，比上年同期下降 4.60%，占公司营业收入的 31.51%。

## (2) 医疗系统业务

2013 年上半年，公司加快医疗设备新产品上市，新推出 NeuViz Twin 新双层螺旋 CT、US-N700 与 US-N900 全数字彩色多普勒超声诊断系统等产品，进一步提高公司在国内中高端医疗器械市场的占有率。公司持续深化市场驱动，加速市场扩张与服务营销覆盖，保证业务可持续发展。报告期内，公司医疗系统业务实现收入 37,957 万元，比上年同期增长 0.97%，占公司营业收入的 11.95%。其中出口实现收入 852 万美元，同比增长 15.51%。

## (二) 主营业务分析

### 1、财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

| 项目            | 本报告期<br>(2013 年 1-6 月) | 上年同期<br>(2012 年 1-6 月) | 变动比例 (%) | 原因说明 |
|---------------|------------------------|------------------------|----------|------|
| 营业收入          | 3,175,005,125          | 2,800,125,499          | 13.39    | (1)  |
| 营业成本          | 2,202,829,993          | 1,894,125,344          | 16.30    | (2)  |
| 销售费用          | 302,555,901            | 271,303,386            | 11.52    | (3)  |
| 管理费用          | 490,290,333            | 434,295,570            | 12.89    | (4)  |
| 财务费用          | 24,310,976             | 32,117,161             | -24.31   | (5)  |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -850,759,896           | -717,527,032           | -18.57   | (6)  |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -211,491,260           | 226,083,293            | -193.55  | (7)  |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 859,283                | 47,833,651             | -98.20   | (8)  |
| 研发支出          | 242,267,116            | 203,865,350            | 18.84    | (9)  |

变动说明：

(1) 营业收入较上年同期增加 37,488 万元，增长 13.39%，主要由于报告期内国内软件及系统集成收入同比增加所致；

(2) 营业成本较上年同期增加 30,870 万元，增长 16.30%，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 3,125 万元，增长 11.52%，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 5,599 万元，增长 12.89%，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减少 781 万元，下降 24.31%，主要由于公司通过签订外币远期结汇合同规避部分外汇汇率风险，汇兑损失同比减少所致；

(6) 经营活动产生的现金流量净额较上年同期减少 13,323 万元, 下降 18.57%, 主要由于报告期内采购支出及人工费用性支出的增长大于回款的增长所致;

(7) 投资活动产生的现金流量净额较上年同期减少 43,757 万元, 下降 193.55%, 主要由于上年同期本公司之子公司沈阳东软信息技术服务有限公司转让大连东软软件园产业发展有限公司股权收到部分股权转让款 3.73 亿元所致;

(8) 筹资活动产生的现金流量净额较上年同期减少 4,697 万元, 下降 98.20%, 其中, 报告期内本公司及子公司净取得银行借款 19,663 万元, 上年同期净取得银行借款 2,867 万元, 使筹资活动产生的现金流量净额同比增加 16,796 万元; 报告期内公司执行 2012 年度利润分配, 支付现金股利 1.8 亿元; 同时, 上年同期本公司之子公司沈阳东软医疗系统有限公司设立控股子公司-东软安德医疗科技有限公司, 吸收少数股东投资 2,959 万元;

(9) 研发费用较上年同期增加 3,840 万元, 增长 18.84%, 主要由于报告期内公司继续在医疗设备、汽车信息技术、云计算及物联网、网络安全产品、健康管理服务、智能物流等方面加大研发投入。

## 2、公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

单位: 元 币种: 人民币

| 项目      | 2013 年 1-6 月  |              | 2012 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    | 3,175,005,125 | 1,415.43     | 6,960,195,011 | 1,282.59     |
| 营业成本    | 2,202,829,993 | 982.03       | 4,729,720,928 | 871.57       |
| 期间费用    | 817,157,210   | 364.29       | 1,699,584,800 | 313.19       |
| 营业利润    | 149,135,278   | 66.49        | 409,497,434   | 75.46        |
| 投资收益    | 36,290,985    | 16.18        | 112,124,066   | 20.66        |
| 营业外收支净额 | 75,178,491    | 33.51        | 133,171,079   | 24.54        |
| 利润总额    | 224,313,769   | 100.00       | 542,668,513   | 100.00       |

变动说明:

与 2012 年度相比, 2013 年 1-6 月营业收入、营业成本及期间费用占利润总额的比重均有增加, 主要由于随着公司业务规模的不断扩大, 人工成本、销售费用及研发投入均有所增加; 投资收益占利润总额的比重较 2012 年度有所下降, 主要由于报告期内公司股权转让收益减少所致; 营业外收支净额占利润总额的比重较 2012 年度有所增加, 主要由于计入当期损益的政府补助及软件产品增值税退税增加所致。

## 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      | 2013 年 6 月 30 日 / 2013 年 1 月 1 日至 6 月 30 日止 | 2012 年 12 月 31 日 / 2012 年 1 月 1 日至 6 月 30 日止 | 变动金额           | 变动比率 (%) | 原因说明 |
|---------|---|--|----------------|----------|------|
| 货币资金    | 1,022,735,712                               | 2,095,472,280                                | -1,072,736,568 | -51.19   | (1)  |
| 交易性金融资产 | 28,220,095                                  | 14,917,183                                   | 13,302,912     | 89.18    | (2)  |
| 存货      | 1,175,324,664                               | 830,972,882                                  | 344,351,782    | 41.44    | (3)  |
| 其他流动资产  | 2,492,789                                   | 14,290,515                                   | -11,797,726    | -82.56   | (4)  |
| 在建工程    | 352,945,126                                 | 195,555,957                                  | 157,389,169    | 80.48    | (5)  |

| 项目          | 2013年6月30日<br>/2013年1月1日<br>至6月30日止 | 2012年12月31日<br>/2012年1月1日<br>至6月30日止 | 变动金额         | 变动比率(%) | 原因说明 |
|-------------|-------------------------------------|--------------------------------------|--------------|---------|------|
| 短期借款        | 212,655,983                         | 511,312,055                          | -298,656,072 | -58.41  | (6)  |
| 应付职工薪酬      | 61,610,187                          | 329,621,795                          | -268,011,608 | -81.31  | (7)  |
| 应交税费        | -56,593,900                         | 65,941,991                           | -122,535,891 | -185.82 | (8)  |
| 一年内到期的非流动负债 | 39,000,000                          | —                                    | 39,000,000   | —       | (9)  |
| 其他流动负债      | 321,102                             | 120,743                              | 200,359      | 165.94  | (10) |
| 长期借款        | 564,000,000                         | 84,000,000                           | 480,000,000  | 571.43  | (11) |
| 外币报表折算差额    | -72,594,138                         | -54,261,434                          | -18,332,704  | -33.79  | (12) |
| 营业收入        | 3,175,005,125                       | 2,800,125,499                        | 374,879,626  | 13.39   | (13) |
| 营业成本        | 2,202,829,993                       | 1,894,125,344                        | 308,704,649  | 16.30   | (14) |
| 销售费用        | 302,555,901                         | 271,303,386                          | 31,252,515   | 11.52   | (15) |
| 管理费用        | 490,290,333                         | 434,295,570                          | 55,994,763   | 12.89   | (16) |
| 公允价值变动收益    | 13,302,912                          | -9,958,198                           | 23,261,110   | 233.59  | (17) |
| 投资收益        | 36,290,985                          | 71,961,899                           | -35,670,914  | -49.57  | (18) |
| 营业外收入       | 76,697,144                          | 40,271,368                           | 36,425,776   | 90.45   | (19) |
| 营业外支出       | 1,518,653                           | 707,088                              | 811,565      | 114.78  | (20) |
| 其他综合收益      | -18,036,610                         | -8,659,612                           | -9,376,998   | -108.28 | (21) |

**变动说明:**

(1) 货币资金较期初减少 107,274 万元，下降 51.19%，其中报告期内经营活动产生的现金流量净额-85,076 万元，投资活动产生的现金流量净额-21,149 万元，筹资活动产生的现金流量净额 86 万元；

(2) 交易性金融资产较期初增加 1,330 万元，增长 89.18%，主要由于本公司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，将预计浮动收益增加计入公允价值变动损益并增加交易性金融资产；

(3) 存货较期初增加 34,435 万元，增长 41.44%，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；

(4) 其他流动资产较期初减少 1,180 万元，下降 82.56%，主要由于待摊费用于报告期内摊销所致；

(5) 在建工程较期初增加 15,739 万元，增长 80.48%，主要由于报告期内公司新增对云基地医疗厂房、办公楼投入和继续对北京软件园等项目增加投入所致；

(6) 短期借款较期初减少 29,866 万元，下降 58.41%，主要由于报告期内本公司到期偿还短期借款所致；

(7) 应付职工薪酬较期初减少 26,801 万元，下降 81.31%，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；

(8) 应交税费较期初减少 12,254 万元，下降 185.82%，主要由于上年末计提的应交税费于报告期内支付所致；

(9) 一年内到期的非流动负债较期初增加 3,900 万元，主要由于本公司计入长期应付款的政府无息贷款 2,400 万元及本公司之全资子公司东软集团（天津）有限公司的长期借款 1,500 万元将于一年内到期支付，报告期末调整到一年内到期的非流动负债项目；

(10) 其他流动负债较期初增加 20 万元，增长 165.94%，主要由于预提费用较期初增



加所致；

(11) 长期借款较期初增加 48,000 万元，增长 571.43%，主要由于报告期内本公司新增长期借款 50,000 万元所致；

(12) 外币报表折算差额较期初减少 1,833 万元，下降 33.79%，主要由于用于外币报表折算所依据的汇率变动影响所致；

(13) 营业收入较上年同期增加 37,488 万元，增长 13.39%，主要由于报告期内国内软件及系统集成收入同比增长所致；

(14) 营业成本较上年同期增加 30,870 万元，增长 16.30%，主要由于报告期内营业收入同比增长以及人工费用等成本增长所致；

(15) 销售费用较上年同期增加 3,125 万元，增长 11.52%，主要由于随着公司业务规模的不断扩大，市场开拓费用以及人工费用增长所致；

(16) 管理费用较上年同期增加 5,599 万元，增长 12.89%，主要由于人工费用、研发费用增长所致；

(17) 公允价值变动收益较上年同期增加 2,326 万元，增长 233.59%，主要由于报告期内外币远期结汇合同公允价值变动所致；

(18) 投资收益较上年同期减少 3,567 万元，下降 49.57%，主要由于上年同期本公司之子公司沈阳东软信息技术服务有限公司转让大连东软软件园产业发展有限公司股权实现税前投资收益 5,537 万元，报告期内本公司转让广东东软时尚数字技术有限公司股权实现税前收益 1,158 万元，股权转让收益同比减少 4,379 万元；同时，报告期内公司确认对联营公司的投资收益同比增加所致；

(19) 营业外收入较上年同期增加 3,643 万元，增长 90.45%，主要由于报告期内计入当期损益的政府补助及软件产品增值税退税同比增长所致；

(20) 营业外支出较上年同期增加 81 万元，增长 114.78%，主要由于报告期内固定资产处置损失等同比增加所致；

(21) 其他综合收益较上年同期减少 938 万元，下降 108.28%，主要由于报告期内汇率变动使外币报表折算差额的变动金额同比减少所致。

## 4、经营计划进展说明

公司 2012 年度报告中披露了公司 2013 年度发展战略和经营计划。2013 年 1-6 月，公司执行既定发展战略，实现营业收入 317,501 万元，营业成本 220,283 万元，期间费用 81,716 万元，分别完成 2012 年度报告中对 2013 年度相关项目预计金额的 36.9%、36.9%、39.5%，业务持续稳定发展。

2013 年下半年，公司将继续提升市场营销和组织能力，巩固和加强市场领先地位，推进卓越运营改善计划，加大产品研发的有效投入，保证业务的可持续发展。

### (三) 行业、产品或地区经营情况分析

#### 1、主营业务分行业情况

单位：元 币种：人民币

| 分行业     | 营业收入          | 营业成本          | 毛利率(%) | 营业收入比上年增减(%) | 营业成本比上年增减(%) | 毛利率比上年增减(%) |
|---------|---------------|---------------|--------|--------------|--------------|-------------|
| 软件及系统集成 | 2,750,172,315 | 1,965,770,716 | 28.52  | 15.35        | 18.43        | -1.86       |
| 医疗系统    | 379,570,835   | 223,217,539   | 41.19  | 0.97         | -0.11        | 0.63        |

主营业务分行业情况的说明：

(1) 报告期内，软件及系统集成毛利率较上年同期下降 1.86 个百分点，主要由于公司国际业务受日元等外币汇率下降的影响收入减少所致；

(2) 报告期内，医疗系统毛利率较上年同期增长 0.63 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 | 2,224,395,845 | 21.14         |
| 境外 | 950,609,280   | -1.38         |

主营业务分地区情况的说明：

报告期内，公司境内营业收入较上年同期增长 21.14%，主要是国内业务拓展带来的增长，境外营业收入较上年同期下降 1.38%，主要由于公司国际业务受日元等外币汇率下降的影响收入同比减少所致。

### (四)核心竞争力分析

公司于 1996 年上市，是中国第一家上市的软件企业，是中国最大的 IT 解决方案与服务供应商。公司以软件技术为核心，通过软件与服务的结合，软件与制造的结合，技术与行业管理能力的结合，提供行业解决方案、产品工程解决方案及相关软件产品、平台及服务。经过二十多年的发展，目前公司在规模、品牌、人才、技术研发、质量管理、营销与服务等多个方面具有优势，形成公司核心竞争力。报告期内，公司稳健经营，业务规模保持增长，公司核心竞争能力持续增强。

### (五)投资状况分析

#### 1、对外股权投资总体分析

单位：万元 币种：人民币

|             |         |
|-------------|---------|
| 报告期内投资额     | 128,988 |
| 投资额增减变动数    | 28,770  |
| 上年同期投资额     | 100,218 |
| 投资额增减幅度 (%) | 28.71%  |

#### (1) 证券投资情况

报告期内，公司无证券投资。

#### (2) 持有其他上市公司股权情况

截至本报告期末，公司未持有其他上市公司股权。

#### (3) 持有金融企业股权情况

截至本报告期末，公司未持有金融企业股权。

#### (4) 买卖其他上市公司股份的情况

报告期内，公司无买卖其他上市公司股份的情况。

## 2、被投资的公司情况

单位：万元 币种：人民币

| 序号   | 被投资的公司名称          | 主要经营活动   | 投资额    | 占被投资公司权益的比例 | 备注        |
|------|-------------------|--|--------|-------------|-----------|
| (1)  | 北京东软熙康医院管理有限公司    | 医院管理；销售电子产品、计算机、软件、机械设备、通讯设备；租赁计算机、通讯设备；租赁医疗设备；技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务 | 500    | 100.00%     | 增资        |
| (2)  | 大连东软商业流程咨询服务有限公司  | 经营计算机软、硬件  | 2,000  | 100.00%     | 增资        |
| (3)  | 上海世贸熙康健康管理咨询有限公司  | 健康管理咨询，企业管理服务；数据处理；电子产品、计算机软硬件等销售                                  | 500    | 50.00%      | 新设合营公司    |
| (4)  | 重庆东软熙康健康管理咨询有限公司  | 健康管理服务；健康信息咨询服务；健康档案管理；医疗设备租赁；计算机软、硬件技术开发、技术咨询、技术服务                | 50     | 100.00%     | 新设全资子公司   |
| (5)  | 沈阳东软交通信息技术有限公司    | 计算机服务业   | 231    | 49.50%      | 购买少数股东权益  |
| (6)  | 东软集团重庆有限公司        | 计算机软、硬件、一体化产品的开发、销售；医疗设备的开发；计算机系统集成                                | 2,000  | 100.00%     | 新设全资子公司   |
| (7)  | 东软集团（宁波）有限公司      | 计算机软、硬件产品的开发、销售、安装和技术咨询、技术服务；交通工程、电子工程安装；物业管理                      | 2,000  | 100.00%     | 新设全资子公司   |
| (8)  | 东软集团（徐州）有限公司      | 计算机软硬件开发、销售、安装、租赁、技术咨询、服务；数据处理；软件与服务外包技术培训、管理培训；劳务派遣               | 1,000  | 100.00%     | 新设全资子公司   |
| (9)  | 湖南熙康健康管理咨询有限公司    | 健康管理、健康咨询、医疗机构管理咨询，健康档案管理及设备的销售、租赁                                 | 810    | 100.00%     | 增资        |
| (10) | 日电东软信息技术有限公司      | 计算机软件开发及销售等  | 750    | 30.00%      | 对联营公司继续出资 |
| (11) | 东软集团（克拉玛依）有限公司    | 计算机软、硬件、机电一体化产品设计、生产、销售；信息技术、数据处理、技术咨询、服务；计算机软件及辅助设备销售及租赁；劳务派遣     | 2,000  | 100.00%     | 新设全资子公司   |
| (12) | 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   | 30 万美元 | 100.00%     | 继续出资      |
| (13) | 东软医疗（秘鲁）有限公司      | 经营医疗系统，相关技术咨询、服务   | 5 万美元  | 100.00%     | 继续出资      |

(1) 2013 年 1 月，本公司之间接控股子公司东软熙康健康科技有限公司对其子公司北京东软熙康医院管理有限公司增资 500 万元，增资后注册资本为 550 万元。

(2) 2013 年 1 月，本公司之全资子公司沈阳东软信息技术服务有限公司对其子公司大连东软商业流程咨询服务有限公司增资 2,000 万元，增资后注册资本为 2,500 万元。

(3) 2013 年 2 月，本公司之间接控股子公司东软熙康健康科技有限公司出资 500 万元设立上海世贸熙康健康管理咨询有限公司，持股比例 50%，自 2013 年 2 月起将其作为合营公司权益法核算。

(4) 2013 年 3 月，本公司之间接控股子公司东软熙康健康科技有限公司出资 50 万元设立重庆熙康健康管理咨询有限公司，持股比例 100%，自 2013 年 3 月起将其纳入合并财务

报表范围。

(5)2013年3月和5月,本公司分别出资21万元和210万元,合计231万元,购买本公司之控股子公司沈阳东软交通信息技术有限公司少数股东持有49.5%的股权,收购后持股比例为100%。

(6)2013年4月,本公司出资2,000万元设立东软集团重庆有限公司,持股比例100%,自2013年4月起将其纳入合并财务报表范围。

(7)2013年5月,本公司出资2,000万元设立东软集团(宁波)有限公司,持股比例100%,自2013年5月起将其纳入合并财务报表范围。

(8)2013年5月,本公司出资1,000万元设立东软集团(徐州)有限公司,持股比例100%,自2013年5月起将其纳入合并财务报表范围。

(9)2013年5月,本公司之间接控股子公司东软熙康健康科技有限公司对其子公司湖南熙康健康管理有限公司增资810万元,增资后注册资本为1,010万元。

(10)2013年5月,本公司之全资子公司沈阳东软信息技术服务有限公司对其联营公司日电东软信息技术有限公司继续出资750万元,累计出资1,500万元,已全部出资到位,日电东软信息技术有限公司注册资本5,000万元。

(11)2013年6月,本公司出资2,000万元设立东软集团(克拉玛依)有限公司,持股比例100%,自2013年6月起将其纳入合并财务报表范围。

(12)2013年6月,本公司之全资子公司沈阳东软医疗系统有限公司对其子公司东软医疗(中东)自由区有限责任公司继续出资30万美元,累计出资260万美元,东软医疗(中东)自由区有限责任公司注册资本为350万美元。

(13)2013年6月,本公司之全资子公司沈阳东软医疗系统有限公司对其子公司东软医疗(秘鲁)有限公司继续出资5万美元,累计出资10万美元,东软医疗(秘鲁)有限公司注册资本为180万美元。

### 3、非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

#### (1)委托理财情况

报告期内,公司购买银行理财产品情况如下:

单位:万元 币种:人民币

| 合作方名称 | 委托理财产品类型 | 委托理财金额 | 委托理财起始日期   | 委托理财终止日期  | 报酬确定方式  | 预计收益 | 实际收回本金金额 | 实际获得收益 | 是否经过法定程序 | 计提减值准备金额 | 是否关联交易 | 是否涉诉 | 资金来源并说明是否为募集资金 | 关联关系 |
|-------|----------|--------|------------|-----------|---------|------|----------|--------|----------|----------|--------|------|----------------|------|
| 兴业银行  | 保本保收益    | 25,000 | 2012-11-1  | 2013-2-18 | 到期后还本付息 | 508  | 25,000   | 508    | 是        |          | 否      | 否    | 否              | 无    |
| 兴业银行  | 保本保收益    | 5,000  | 2012-12-13 | 2013-1-17 | 到期后还本付息 | 23   | 5,000    | 23     | 是        |          | 否      | 否    | 否              | 无    |
| 兴业银行  | 保本保收益    | 3,000  | 2012-12-13 | 2013-2-18 | 到期后还本付息 | 27   | 3,000    | 27     | 是        |          | 否      | 否    | 否              | 无    |
| 兴业银行  | 保本保收益    | 7,000  | 2012-12-20 | 2013-3-20 | 到期后还本付息 | 88   | 7,000    | 88     | 是        |          | 否      | 否    | 否              | 无    |



| 合作方名称              | 委托理财产品类型 | 委托理财金额  | 委托理财起始日期  | 委托理财终止日期  | 报酬确定方式  | 预计收益  | 实际收回本金金额 | 实际获得收益 | 是否经过法定程序 | 计提减值准备金额 | 是否关联交易 | 是否涉诉 | 资金来源并说明是否为募集资金 | 关联关系 |
|--------------------|----------|---------|-----------|-----------|---------|-------|----------|--------|----------|----------|--------|------|----------------|------|
| 兴业银行               | 保本保收益    | 17,000  | 2013-4-3  | 2013-4-10 | 到期后还本付息 | 11    | 17,000   | 11     | 是        |          | 否      | 否    | 否              | 无    |
| 汇丰银行               | 保本保收益    | 5,400   | 2013-4-24 | 2013-5-2  | 到期后还本付息 | 5     | 5,400    | 5      | 是        |          | 否      | 否    | 否              | 无    |
| 兴业银行               | 保本保收益    | 20,000  | 2013-5-16 | 2013-8-14 | 到期后还本付息 | 249   |          |        | 是        |          | 否      | 否    | 否              | 无    |
| 招商银行               | 保本保收益    | 550     | 2013-5-24 | 2013-6-24 | 到期后还本付息 | 1     | 550      | 1      | 是        |          | 否      | 否    | 否              | 无    |
| 汇丰银行               | 保本保收益    | 5,000   | 2013-5-30 | 2013-6-6  | 到期后还本付息 | 4     | 5,000    | 4      | 是        |          | 否      | 否    | 否              | 无    |
| 兴业银行               | 保本保收益    | 1,500   | 2013-6-6  | 2013-8-5  | 到期后还本付息 | 12    |          |        | 是        |          | 否      | 否    | 否              | 无    |
| 汇丰银行               | 保本保收益    | 15,000  | 2013-6-6  | 2013-6-13 | 到期后还本付息 | 13    | 15,000   | 13     | 是        |          | 否      | 否    | 否              | 无    |
| 汇丰银行               | 保本保收益    | 10,000  | 2013-6-13 | 2013-6-20 | 到期后还本付息 | 10    | 10,000   | 10     | 是        |          | 否      | 否    | 否              | 无    |
| 汇丰银行               | 保本保收益    | 5,000   | 2013-6-19 | 2013-6-26 | 到期后还本付息 | 6     | 5,000    | 6      | 是        |          | 否      | 否    | 否              | 无    |
| 汇丰银行               | 保本保收益    | 10,000  | 2013-6-20 | 2013-7-3  | 到期后还本付息 | 22    |          |        | 是        |          | 否      | 否    | 否              | 无    |
| 汇丰银行               | 保本保收益    | 1,500   | 2013-6-26 | 2013-7-3  | 到期后还本付息 | 2     |          |        | 是        |          | 否      | 否    | 否              | 无    |
| 汇丰银行               | 保本保收益    | 5,000   | 2013-6-26 | 2013-7-3  | 到期后还本付息 | 6     |          |        | 是        |          | 否      | 否    | 否              | 无    |
| 交通银行               | 保本保收益    | 5,000   | 2013-6-28 | 2013-8-2  | 到期后还本付息 | 30    |          |        | 是        |          | 否      | 否    | 否              | 无    |
| 合计                 |          | 140,950 |           |           |         | 1,017 | 97,950   | 696    |          |          |        |      |                |      |
| 逾期未收回的本金和收益累计金额（元） |          |         |           |           |         |       |          |        |          | 0        |        |      |                |      |

注：以上购买银行理财产品情况，依据于2011年4月25日召开的五届二十六次董事会审议通过的《关于购买银行理财产品的议案》，董事会同意公司管理层在债券发行后视资金的实际情况决定购买银行理财产品，额度为4亿元人民币以内，期限为二年。鉴于上述委托理财额度期限将于2013年4月24日到期，于2013年3月27日召开的公司六届十

六次董事会审议通过了《关于提高购买银行理财产品额度的议案》，根据公司业务发展的需要，为提高债券资金以及自有资金的整体使用效率，降低资金成本，董事会同意公司在债券资金以及自有资金闲置期间购买银行理财产品，额度提高至6亿元人民币以内（公司任一时点购买所有银行理财产品的资金支出总额不超过6亿元人民币），上述资金额度可滚动使用，期限为二年，即自2013年4月25日至2015年4月24日。截至本报告期末，上述第七笔、第十笔、第十四笔至第十七笔理财产品尚未到期，因此未收回本金4.3亿元及相应收益，公司在资产负债表日按照预计收益率确认至报告期末的投资收益152万元。

## (2) 委托贷款情况

报告期内，本公司及子公司未发生对外委托贷款事项。

## (3) 其他投资理财及衍生品投资情况

报告期内，本公司及子公司未发生其他投资理财及衍生品的投资。

## 4、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。

## 5、主要子公司、参股公司分析

单位:元 币种:人民币

| 被投资单位名称        | 所处行业    | 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       |
|----------------|---------|------------------|--------------------|-----------|---------------|---------------|-------------|-------------|
| 沈阳东软医疗系统有限公司   | 医疗系统    | 经营医疗系统           | 378,000,000        | 100%      | 1,475,007,410 | 1,206,582,164 | 388,215,078 | 33,041,326  |
| 东软集团(大连)有限公司   | 软件与系统集成 | 经营计算机软硬件、硬件      | 600,000,000        | 100%      | 919,471,881   | 880,379,813   | 436,548,942 | 47,893,320  |
| 沈阳东软信息技术服务有限公司 | 软件与系统集成 | 经营计算机软硬件、硬件      | 50,000,000         | 100%      | 67,760,165    | 65,984,683    | 50,826,854  | -19,689,218 |
| 东软(日本)有限公司     | 软件与系统集成 | 经营计算机软硬件、硬件      | 187,750,000<br>日元  | 100%      | 192,319,711   | 90,664,121    | 404,933,730 | 18,571,248  |
| 东软(欧洲)有限公司     | 软件与系统集成 | 经营计算机软硬件、技术咨询、服务 | 37,900,000<br>瑞士法郎 | 100%      | 228,005,409   | 206,943,880   | 121,088,542 | 7,453,459   |
| 东软科技有限公司       | 软件与系统集成 | 经营计算机软硬件、技术咨询、服务 | 1,000<br>美元        | 100%      | 9,701,477     | -639,752      | 8,310,091   | -2,906,850  |
| 东软(香港)有限公司     | 软件与系统集成 | 计算机软件开发、销售、咨询    | 850,000<br>美元      | 100%      | 228,226,680   | 33,845,120    | 57,435,225  | -25,232,462 |

## 6、非募集资金项目情况

报告期内，本公司及子公司共投资 15,981 万元用于北京软件园、海南软件园（一期）、云基地医疗厂房、办公楼等工程项目，资金来源为自有资金。具体情况如下：

单位：元 币种：人民币

| 项目名称        | 项目金额          | 项目进度 | 本半年度投入金额    | 累计实际投入金额    |
|-------------|---------------|------|-------------|-------------|
| 北京软件园       | 550,000,000   | 39%  | 33,158,160  | 163,474,962 |
| 沈阳园区食堂改造    | 43,000,000    | 96%  | 8,557,287   | 41,078,408  |
| 海南软件园（一期）   | 209,110,000   | 51%  | 19,740,098  | 50,073,565  |
| 大连河口园区（二期）  | 74,000,000    | 11%  | 1,623,160   | 2,893,341   |
| 医疗信息平台      | 1,610,000     | 67%  | 527,677     | 1,086,584   |
| 云基地医疗厂房、办公楼 | 494,290,000   | 16%  | 72,922,457  | 72,922,457  |
| 熙康装修工程（二期）  | 32,410,000    | 81%  | 18,181,566  | 18,585,017  |
| 云基地一期健康管理中心 | 140,310,000   | 4%   | 2,838,223   | 2,990,251   |
| 深圳办公室       | 2,330,000     | 99%  | 2,260,166   | 2,260,166   |
| 合计          | 1,547,060,000 |      | 159,808,794 | 355,364,751 |

## 二、利润分配或资本公积金转增预案

### （一）报告期实施的利润分配方案的执行或调整情况

于 2013 年 4 月 19 日召开的公司 2012 年度股东大会审议通过了《关于 2012 年度利润分配的议案》。公司以 2012 年 12 月 31 日总股本 1,227,594,245 股为基数，向全体股东每 10 股派发 1.5 元人民币现金红利（含税），共派发现金红利 184,139,137 元（含税），剩余未分配利润结转以后年度。相关决议公告已于 2013 年 4 月 20 日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》上。本公司已于 2013 年 6 月 7 日实施完成上述利润分配。

### （二）半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

2013 年半年度，本公司未拟定利润分配或资本公积金转增股本预案。

## 第五节 重要事项

### 一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

报告期内，公司无重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项。

### 二、破产重整相关事项

报告期内，公司无破产重整相关事项。

### 三、资产交易、企业合并事项

#### (一) 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(税前) | 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 | 资产出售为上市公司贡献的净利润占利润总额的比例(%) | 关联关系 |
|-------------|--|-----------------|-------|------------------------|-------------|--------------------|----------|-----------------|-----------------|----------------------------|------|
| 秦皇岛兴派投资有限公司 | 位于秦皇岛市北戴河区联峰北路 2 号的土地及地上两栋房屋,土地使用面积为 7684.46 平方米,其中一栋房屋为六层建筑,建筑面积 3197.41 平方米,另一栋房屋为二层建筑,建筑面积 776.62 平方米 | 2013 年 5 月 16 日 | 2,325 | 不适用                    | 688         | 否                  | 资产评估价格   | 是               | 是               | 2.61                       | 否    |
| 自然人乐六平、尹胜   | 全部持有的占广东东软时尚数字技术有限公司注册资本 60%的股权  | 2013 年 3 月 21 日 | 2,250 | -125                   | 1,158       | 否                  | 双方协商     | 是               | 是               | 5.16                       | 否    |

其它出售资产事项详见本章中“资产收购、出售发生的关联交易”的相关内容。

### 四、公司股权激励情况及其影响

报告期内，本公司未实施股权激励计划。

### 五、重大关联交易

#### (一) 报告期内关于执行 2013 年度预计日常关联交易情况

单位:元 币种:人民币

| 关联交易类型  | 2013 年 1-6 月实际发生金额 | 2013 年度预计总金额  | 占 2013 年度预计金额比例(%) |
|---------|--------------------|---------------|--------------------|
| 购买原材料   | 132,594,778        | 419,850,000   | 31.58              |
| 销售产品、商品 | 392,217,401        | 1,002,140,000 | 39.14              |
| 提供劳务    | 7,112,926          | 19,120,000    | 37.20              |
| 接受劳务    | 78,104,048         | 315,440,000   | 24.76              |

## (二) 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              | 关联交易类型      | 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        | 向关联人销售产品、商品 | 系统集成或软件销售 | 市场价格     | 114,930,809 | -1.30      | 4.18          | 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 | 向关联人销售产品、商品 | 系统集成或软件销售 | 市场价格     | 118,025,418 | 15.18      | 4.29          | 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        | 向关联人销售产品、商品 | 系统集成或软件销售 | 市场价格     | 99,436,520  | 36.32      | 3.62          | 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”)                                      | 本公司董事长为诺西东软副董事长   | 向关联人销售产品、商品 | 系统集成或软件销售 | 市场价格     | 20,011,283  | -63.36     | 0.73          | 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         | 向关联人购买原材料   | 采购产成品     | 市场价格     | 126,869,352 | -21.38     | 48.72         | 现金结算     | 无                  |
| 天津东软睿道教育信息技术有限公司及其分子公司(合称“天津睿道”)                                | 与本公司同一董事长         | 接受关联人提供的劳务  | 软件开发及服务   | 市场价格     | 65,145,091  | —          | 16.16         | 现金结算     | 无                  |
| 合计  |                   |             |           |          | 544,418,473 |            |               |          |                    |

公司与阿尔派、Harman、东芝、诺西东软的关联交易数额为 2013 年 1-6 月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 2013 年 1-6 月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、超声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。

公司与天津睿道之间的关联交易数额为 2013 年 1-6 月持续发生的同类关联交易的累计金额，主要是天津睿道发挥在人力资源供给、培养和价格方面的优势，协助本公司开发项目，向本公司提供软件开发、服务，本公司向其支付相应的费用。

## (三) 资产收购、出售发生的关联交易

单位:万元 币种:人民币

| 关联方        | 关联关系           | 关联交易类型 | 关联交易内容   | 关联交易定价原则 | 转让资产的账面价值 | 转让资产的评估价值 | 转让价格  | 关联交易结算方式 | 转让资产获得的收益 | 交易价格与账面价值或评估价值、市场公允价值差异较大的原因 |
|------------|----------------|--------|--|----------|-----------|-----------|-------|----------|-----------|------------------------------|
| 沈阳睿道置业有限公司 | 其控股股东与本公司同一董事长 | 出售资产   | 位于沈阳市浑南新区新秀街 2 号的一宗面积为 35,713 平方米土地使用权及其占地范围内的相关附属设施、设备, 建筑面积共计为 16,749.4 平方米的 2 栋员工公寓楼和 1 栋办公楼及房屋相关的附属设施、设备的所有权 | 资产评估价格   | 3,396     | 3,990     | 3,990 | 现金结算     | -         | 无                            |

注: 相关内容详见本公司于 2013 年 3 月 30 日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》的《关于与大连康睿道投资有限公司签订〈资产转让协议〉的关联交易公告》。截至目前, 上述资产过户手续尚在办理中。

## (四) 共同对外投资的关联交易

报告期内, 公司无共同对外投资的关联交易。

## (五) 关联债权债务往来

报告期内, 公司无关联债权债务往来事项。

## 六、重大合同及其履行情况

### (一) 托管、承包、租赁事项

#### 1、托管情况

报告期内, 公司无托管事项。

#### 2、承包情况

报告期内, 公司无承包事项。

#### 3、租赁情况

报告期内, 公司无重大租赁事项。

(二)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(欧洲)有限公司                  | 全资子公司       | Aerotel Medical Systems(1998) Ltd. | 21 万美元   | 2013.04.24     | 2013.04.24 | 2014.04.22 | 连带责任担保 | 否          | 否      | 0      | 否       | 是        | 与本公司同一董事 |
| 东软(欧洲)有限公司                  | 全资子公司       | Aerotel Medical Systems(1998) Ltd. | 12.7 万美元 | 2013.06.06     | 2013.06.06 | 2014.06.05 | 连带责任担保 | 否          | 否      | 0      | 否       | 是        | 与本公司同一董事 |
| 报告期内担保发生额合计 (不包括对子公司的担保)    |             |                                    |          |                |            |            |        | 208        |        |        |         |          |          |
| 报告期末担保余额合计 (A) (不包括对子公司的担保) |             |                                    |          |                |            |            |        | 208        |        |        |         |          |          |

公司对子公司的担保情况

| 担保方                | 担保方与上市公司的关系 | 被担保方       | 担保金额    | 担保发生日期 (协议签署日) | 担保起始日     | 担保到期日     | 担保类型   | 担保是否已经履行完毕 | 担保是否逾期 | 担保逾期金额 | 是否存在反担保 | 与本公司关系 |  |
|--------------------|-------------|------------|---------|----------------|-----------|-----------|--------|------------|--------|--------|---------|--------|--|
| 东软集团股份有限公司         | 公司本部        | 东软(香港)有限公司 | 205 万美元 | 2012.9.19      | 2012.9.19 | 2013.9.17 | 连带责任担保 | 否          | 否      | 0      | 否       | 全资子公司  |  |
| 报告期内对子公司担保发生额合计    |             |            |         |                |           |           |        | 135        |        |        |         |        |  |
| 报告期末对子公司担保余额合计 (B) |             |            |         |                |           |           |        | 1,266      |        |        |         |        |  |

公司担保总额情况 (包括对子公司的担保)

|                                       |       |
|---------------------------------------|-------|
| 担保总额 (A+B)                            | 1,474 |
| 担保总额占公司净资产的比例 (%)                     | 0.29  |
| 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) | 1,474 |
| 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)                    | 1,474 |

担保情况说明:

以上东软(欧洲)有限公司对 Aerotel Medical Systems(1998)Ltd. 的担保事项, 为公司于 2012 年 9 月 18 日召开的 2012 年第二次临时股东大会审议通过的《关于为参



股公司—Aerotel Medical Systems (1998) Ltd. 提供银行借款担保额度的议案》，股东大会同意本公司全资子公司—东软（欧洲）有限公司为其参股公司—Aerotel Medical Systems (1998) Ltd. 提供银行借款担保，担保总金额为 100 万美元，该额度期限为二年，即从 2012 年 9 月 18 日起至 2014 年 9 月 17 日止。

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

### （三）其他重大合同或交易

1、于 2012 年 3 月 12 日召开的公司六届八次董事会审议通过了《关于与奇瑞量子汽车有限公司（现已更名为“观致汽车有限公司”）签订〈意向书〉等相关文件的议案》、《关于与阿尔派电子（中国）有限公司签订〈意向书〉等相关文件的议案》。于 2012 年 3 月 30 日召开的公司 2012 年第一次临时股东大会审议通过了《关于与阿尔派电子（中国）有限公司签订〈意向书〉等相关文件的议案》。相关内容详见本公司于 2012 年 3 月 15 日、2012 年 3 月 31 日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》的相关公告。

报告期内，公司按照观致汽车有限公司的需求开展车载娱乐信息系统的需求分析、设计、定制开发和测试工作，为此确认营业收入 1,408 万元。同时，公司委托阿尔派电子（中国）有限公司开展指定硬件的开发工作，为此确认营业成本 1,060 万元。

2、于 2013 年 3 月 27 日召开的公司六届十六次董事会、于 2013 年 4 月 19 日召开的公司 2012 年度股东大会分别审议通过了《关于与 Harman Becker Automotive Systems GmbH 签订《导航地图产品协议》的议案》。相关内容详见本公司于 2013 年 3 月 30 日、2013 年 4 月 20 日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》的相关公告。

报告期内，根据约定，本公司间接全资子公司 Neusoft Technology Solutions GmbH 采购原始地图数据，进行车载导航地图产品的制作、开发、测试与集成，并向 Harman Becker Automotive Systems GmbH 进行地图产品的销售，Harman Becker Automotive Systems GmbH 将根据购买的套数向 Neusoft Technology Solutions GmbH 支付款项，为此确认营业收入 3,703 万元。

## 七、承诺事项履行情况

报告期内，公司无承诺义务事项。

## 八、聘任、解聘会计师事务所情况

### （一）财务审计机构

于 2013 年 4 月 19 日召开的公司 2012 年度股东大会，审议通过了《关于聘请 2013 年度财务审计机构的议案》，股东大会同意续聘立信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2013 年度财务审计机构，审计费用为 130 万元人民币（不含税），包含差旅费和其他杂项费用，聘期从 2012 年度股东大会批准之日起至 2013 年度股东大会结束之日止。

### （二）内部控制审计机构

于 2013 年 3 月 27 日召开的公司六届十六次董事会，审议通过了《关于聘请 2013



年度内部控制审计机构的议案》，董事会同意续聘立信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2013 年度内部控制审计机构，对公司 2013 年度财务报告内部控制的有效性进行审计并出具审计报告。

## 九、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

报告期内，公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责，无涉嫌违规买卖公司股票的情况。

## 十、可转换公司债券情况

报告期内，公司未发行可转换公司债券。

## 十一、公司治理情况

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

报告期内，公司披露了《2012 年度内部控制评价报告》、立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《2012 年度内部控制审计报告》，以及《2012 年度社会责任报告》。公司治理实际情况与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异的。

## 十二、买方信贷

为支持公司医疗系统业务的发展，2012 年 8 月开始，大连康睿道投资有限公司为公司医疗设备产品的客户提供贷款担保。截至本报告期末，大连康睿道投资有限公司为此提供的买方信贷担保余额为 5,874 万元。

## 十三、其他事项

2013 年 6 月 25 日，本公司间接控股子公司—北京东软慧聚信息技术股份有限公司（以下简称“东软慧聚”）收到中国证券监督管理委员会《关于核准北京东软慧聚信息技术股份有限公司股票在全国中小企业股份转让系统公开转让的批复》（证监许可[2013]812 号），主要内容如下：“核准东软慧聚股票在全国中小企业股份转让系统公开转让，并将东软慧聚纳入非上市公众公司监管”。

东软慧聚的股票已于 2013 年 7 月 3 日在全国中小企业股份转让系统挂牌公开转让，证券简称为“东软慧聚”，证券代码为“430227”，指定信息披露平台为 [www.neeq.com.cn](http://www.neeq.com.cn) 或 [www.neeq.cc](http://www.neeq.cc)。

## 十四、其他重大事项的说明

报告期内，公司会计政策、会计估计或核算方法无变更，公司无重要前期差错更正。

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

#### (二) 限售股份变动情况

报告期内，公司无限售股份变动情况，公司总股本 1,227,594,245 股全部为无限售条件的流通股。

### 二、股东情况和持股情况

单位：股

| 报告期末股东总数                       |         |         |             | 66,466     |                     |                |
|--------------------------------|---------|---------|-------------|------------|---------------------|----------------|
| 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<br>增减 | 持有有限<br>售条件股<br>份数量 | 质押或冻结<br>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                   | 42,370,000     |
| 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                   | 0              |
| 宝钢集团有限公司                       | 国家      | 5.1320  | 63,000,000  | 0          | 0                   | 0              |
| 东芝解决方案株式会社                     | 境外法人    | 4.7433  | 58,228,036  | 0          | 0                   | 0              |
| INTEL CAPITAL CORPORATION      | 境外法人    | 2.6045  | 31,973,228  | 0          | 0                   | 0              |
| PHILIPS ELECTRONICS CHINA B.V. | 境外法人    | 2.0328  | 24,954,871  | 0          | 0                   | 0              |
| 中国工商银行-景顺长城精选蓝筹股票型证券投资基金       | 未知      | 1.8366  | 22,546,433  | 22,546,433 | 0                   | 0              |
| 中国人民人寿保险股份有限公司-分红-一个险分红        | 未知      | 1.8144  | 22,273,192  | 0          | 0                   | 0              |
| 阿尔派株式会社                        | 境外法人    | 1.6339  | 20,057,144  | 0          | 0                   | 0              |
| 中国建设银行-博时主题行业股票证券投资基金          | 未知      | 1.6292  | 20,000,000  | -1,999,877 | 0                   | 0              |

| 前十名无限售条件股东持股情况                 |  |         |             |
|--------------------------------|--|---------|-------------|
| 股东名称                           | 持有无限售条件股份的数量   | 股份种类及数量 |             |
| 东北大学科技产业集团有限公司                 | 216,361,562  | 人民币普通股  | 216,361,562 |
| 阿尔派电子（中国）有限公司                  | 171,263,547  | 人民币普通股  | 171,263,547 |
| 宝钢集团有限公司                       | 63,000,000   | 人民币普通股  | 63,000,000  |
| 东芝解决方案株式会社                     | 58,228,036   | 人民币普通股  | 58,228,036  |
| INTEL CAPITAL CORPORATION      | 31,973,228   | 人民币普通股  | 31,973,228  |
| PHILIPS ELECTRONICS CHINA B.V. | 24,954,871   | 人民币普通股  | 24,954,871  |
| 中国工商银行—景顺长城精选蓝筹股票型证券投资基金       | 22,546,433   | 人民币普通股  | 22,546,433  |
| 中国人民人寿保险股份有限公司—分红—一个险分红        | 22,273,192   | 人民币普通股  | 22,273,192  |
| 阿尔派株式会社                        | 20,057,144   | 人民币普通股  | 20,057,144  |
| 中国建设银行—博时主题行业股票证券投资基金          | 20,000,000   | 人民币普通股  | 20,000,000  |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明               | 阿尔派电子（中国）有限公司为阿尔派株式会社在中国设立的外商独资投资性公司。<br>公司未知其他股东之间是否有关联关系，是否为一致行动人。 |         |             |

### 三、控股股东或实际控制人情况

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%。

## **第七节 董事、监事、高级管理人员情况**

### **一、持股变动情况**

报告期内，公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

### **二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况**

报告期内，公司无董事、监事、高级管理人员变动。

## **第八节 财务会计报告**

附后。

## 第九节 备查文件目录

- （一）载有董事长刘积仁签名和公司盖章的 2013 年半年度报告文本；
- （二）载有董事长刘积仁、高级副总裁兼首席财务官张晓鸥、会计核算部部长时培军签名并盖章的财务报告文本；
- （三）报告期内，在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有公司文件的正文及公告的原稿。

东软集团股份有限公司

董事长：刘积仁

二〇一三年八月二十日

**东软集团股份有限公司董事  
关于 2013 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 2013 年半年度报告发表如下确认意见：

保证 2013 年半年度报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

**董事签字：**

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

二〇一三年八月二十日

**东软集团股份有限公司高级管理人员**

**关于 2013 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 2013 年半年度报告发表如下确认意见：

保证 2013 年半年度报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

**高级管理人员签字：**

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

二〇一三年八月二十日

东软集团股份有限公司

合并财务报表

2013年1-6月



# 东软集团股份有限公司

## 合并财务报表

(2013年1月1日至2013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              | 1-102 |

东软集团股份有限公司  
资产负债表  
2013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           |      | 422,937,548          | 1,047,858,225        |
| 交易性金融资产        |      | 13,569,862           | 8,337,715            |
| 应收票据           |      | 9,409,416            | 5,767,102            |
| 应收账款           | (一)  | 795,088,206          | 574,584,723          |
| 预付款项           |      | 41,805,878           | 79,912,795           |
| 应收利息           |      |                      |                      |
| 应收股利           |      |                      |                      |
| 其他应收款          | (二)  | 194,757,431          | 141,169,261          |
| 存货             |      | 690,007,083          | 399,208,162          |
| 一年内到期的非流动资产    |      |                      |                      |
| 其他流动资产         |      | 131,346,912          | 88,821,463           |
| <b>流动资产合计</b>  |      | <b>2,298,922,336</b> | <b>2,345,659,446</b> |
| 非流动资产:         |      |                      |                      |
| 可供出售金融资产       |      |                      |                      |
| 持有至到期投资        | (三)  | 401,461,081          | 322,958,466          |
| 长期应收款          |      |                      |                      |
| 长期股权投资         | (四)  | 2,789,645,857        | 2,732,245,904        |
| 投资性房地产         |      | 314,260,506          | 317,051,989          |
| 固定资产           |      | 624,946,925          | 646,782,233          |
| 在建工程           |      | 44,068,659           | 32,673,149           |
| 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           |      | 133,166,123          | 136,005,401          |
| 开发支出           |      |                      |                      |
| 商誉             |      |                      |                      |
| 长期待摊费用         |      | 11,847,947           | 12,963,672           |
| 递延所得税资产        |      | 34,101,072           | 43,327,690           |
| 其他非流动资产        |      |                      |                      |
| <b>非流动资产合计</b> |      | <b>4,353,498,170</b> | <b>4,244,008,504</b> |
| <b>资产总计</b>    |      | <b>6,652,420,506</b> | <b>6,589,667,950</b> |

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人: 刘积仁

主管会计工作负责人: 张晓鸥

会计机构负责人: 时培军

东软集团股份有限公司  
资产负债表（续）  
2013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                     |      | 200,000,000          | 500,000,000          |
| 交易性金融负债                  |      |                      |                      |
| 应付票据                     |      | 136,626,212          | 106,763,675          |
| 应付账款                     |      | 444,041,217          | 332,931,203          |
| 预收款项                     |      | 203,286,190          | 321,840,397          |
| 应付职工薪酬                   |      | 23,098,066           | 145,123,164          |
| 应交税费                     |      | -80,796,785          | 28,556,889           |
| 应付利息                     |      |                      |                      |
| 应付股利                     |      |                      |                      |
| 其他应付款                    |      | 261,474,440          | 218,140,587          |
| 一年内到期的非流动负债              |      | 24,000,000           |                      |
| 其他流动负债                   |      |                      |                      |
| <b>流动负债合计</b>            |      | <b>1,211,729,340</b> | <b>1,653,355,915</b> |
| 非流动负债：                   |      |                      |                      |
| 长期借款                     |      | 500,000,000          |                      |
| 应付债券                     | （五）  | 417,378,667          | 403,658,667          |
| 长期应付款                    |      | 110,501,075          | 134,501,075          |
| 专项应付款                    |      |                      |                      |
| 预计负债                     |      | 16,734,069           | 14,746,497           |
| 递延所得税负债                  |      | 1,356,986            | 833,772              |
| 其他非流动负债                  |      | 145,863,644          | 140,417,544          |
| <b>非流动负债合计</b>           |      | <b>1,191,834,441</b> | <b>694,157,555</b>   |
| <b>负债合计</b>              |      | <b>2,403,563,781</b> | <b>2,347,513,470</b> |
| 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                     |      | 658,985,598          | 658,985,598          |
| 一般风险准备                   |      |                      |                      |
| 未分配利润                    |      | 2,009,214,997        | 2,002,512,752        |
| <b>所有者权益（或股东权益）合计</b>    |      | <b>4,248,856,725</b> | <b>4,242,154,480</b> |
| <b>负债和所有者权益（或股东权益）总计</b> |      | <b>6,652,420,506</b> | <b>6,589,667,950</b> |

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：刘积仁

主管会计工作负责人：张晓鸥

会计机构负责人：时培军

东软集团股份有限公司  
合并资产负债表  
2013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)  | 1,022,735,712        | 2,095,472,280        |
| 结算备付金          |      |                      |                      |
| 拆出资金           |      |                      |                      |
| 交易性金融资产        | (二)  | 28,220,095           | 14,917,183           |
| 应收票据           | (三)  | 16,838,257           | 14,342,063           |
| 应收账款           | (四)  | 1,665,017,164        | 1,407,087,344        |
| 预付款项           | (六)  | 86,833,743           | 118,441,067          |
| 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)  | 220,750,272          | 204,764,870          |
| 买入返售金融资产       |      |                      |                      |
| 存货             | (七)  | 1,175,324,664        | 830,972,882          |
| 一年内到期的非流动资产    |      |                      |                      |
| 其他流动资产         | (八)  | 2,492,789            | 14,290,515           |
| <b>流动资产合计</b>  |      | <b>4,218,212,696</b> | <b>4,700,288,204</b> |
| 非流动资产:         |      |                      |                      |
| 发放委托贷款及垫款      |      |                      |                      |
| 可供出售金融资产       |      |                      |                      |
| 持有至到期投资        | (九)  | 431,521,000          | 403,159,918          |
| 长期应收款          | (十)  | 21,478,913           | 25,954,175           |
| 长期股权投资         | (十二) | 419,103,258          | 390,074,357          |
| 投资性房地产         | (十三) | 314,260,506          | 317,051,989          |
| 固定资产           | (十四) | 1,753,815,178        | 1,801,268,482        |
| 在建工程           | (十五) | 352,945,126          | 195,555,957          |
| 工程物资           |      |                      |                      |
| 固定资产清理         |      |                      |                      |
| 生产性生物资产        |      |                      |                      |
| 油气资产           |      |                      |                      |
| 无形资产           | (十六) | 369,011,350          | 389,276,138          |
| 开发支出           |      |                      |                      |
| 商誉             | (十七) | 138,681,386          | 140,387,437          |
| 长期待摊费用         | (十八) | 69,640,725           | 72,063,173           |
| 递延所得税资产        | (十九) | 49,046,994           | 66,353,503           |
| 其他非流动资产        |      |                      |                      |
| <b>非流动资产合计</b> |      | <b>3,919,504,436</b> | <b>3,801,145,129</b> |
| <b>资产总计</b>    |      | <b>8,137,717,132</b> | <b>8,501,433,333</b> |

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人: 刘积仁

主管会计工作负责人: 张晓鸥

会计机构负责人: 时培军

东软集团股份有限公司  
合并资产负债表（续）  
2013年6月30日  
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

| 负债和所有者权益（或股东权益）          | 附注五   | 期末余额                 | 年初余额                 |
|--------------------------|-------|----------------------|----------------------|
| 流动负债：                    |       |                      |                      |
| 短期借款                     | （二十一） | 212,655,983          | 511,312,055          |
| 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                  |       |                      |                      |
| 应付票据                     | （二十二） | 136,626,212          | 107,630,675          |
| 应付账款                     | （二十三） | 637,148,268          | 620,096,812          |
| 预收款项                     | （二十四） | 352,685,063          | 497,627,237          |
| 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） | 61,610,187           | 329,621,795          |
| 应交税费                     | （二十六） | -56,593,900          | 65,941,991           |
| 应付利息                     |       |                      |                      |
| 应付股利                     |       |                      |                      |
| 其他应付款                    | （二十七） | 161,537,075          | 212,020,218          |
| 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              | （二十八） | 39,000,000           |                      |
| 其他流动负债                   |       | 321,102              | 120,743              |
| <b>流动负债合计</b>            |       | <b>1,544,989,990</b> | <b>2,344,371,526</b> |
| 非流动负债：                   |       |                      |                      |
| 长期借款                     | （三十）  | 564,000,000          | 84,000,000           |
| 应付债券                     | （三十一） | 417,378,667          | 403,658,667          |
| 长期应付款                    | （三十二） | 152,046,431          | 179,459,431          |
| 专项应付款                    |       |                      |                      |
| 预计负债                     | （二十九） | 20,616,152           | 18,628,581           |
| 递延所得税负债                  | （十九）  | 4,410,837            | 3,738,493            |
| 其他非流动负债                  | （三十三） | 230,986,237          | 222,597,627          |
| <b>非流动负债合计</b>           |       | <b>1,389,438,324</b> | <b>912,082,799</b>   |
| <b>负债合计</b>              |       | <b>2,934,428,314</b> | <b>3,256,454,325</b> |
| 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） | 356,194,245          | 356,289,108          |
| 减：库存股                    |       |                      |                      |
| 专项储备                     |       |                      |                      |
| 盈余公积                     | （三十六） | 667,275,850          | 667,275,850          |
| 一般风险准备                   |       |                      |                      |
| 未分配利润                    | （三十七） | 2,926,250,716        | 2,922,439,964        |
| 外币报表折算差额                 |       | -72,594,138          | -54,261,434          |
| 归属于母公司所有者权益合计            |       | 5,104,720,918        | 5,119,337,733        |
| 少数股东权益                   |       | 98,567,900           | 125,641,275          |
| <b>所有者权益（或股东权益）合计</b>    |       | <b>5,203,288,818</b> | <b>5,244,979,008</b> |
| <b>负债和所有者权益（或股东权益）总计</b> |       | <b>8,137,717,132</b> | <b>8,501,433,333</b> |

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：刘积仁

主管会计工作负责人：张晓鸥

会计机构负责人：时培军

东软集团股份有限公司  
 利润表  
 2013年1-6月  
 (除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

| 项 目                     | 附注十三 | 本期金额          | 上期金额          |
|-------------------------|------|---------------|---------------|
| 一、营业收入                  | (六)  | 1,781,862,849 | 1,374,922,267 |
| 减: 营业成本                 | (六)  | 1,326,207,839 | 986,466,275   |
| 营业税金及附加                 |      | 30,294,341    | 24,068,703    |
| 销售费用                    |      | 90,782,141    | 82,059,545    |
| 管理费用                    |      | 189,440,265   | 172,246,602   |
| 财务费用                    |      | 18,369,526    | 12,614,818    |
| 资产减值损失                  |      | 14,146,939    | 8,891,321     |
| 加: 公允价值变动收益 (损失以“-”号填列) |      | 5,232,147     | -4,559,775    |
| 投资收益 (损失以“-”号填列)        | (七)  | 53,771,385    | 56,426,151    |
| 其中: 对联营企业和合营企业的投资收益     |      | 7,590,003     | -3,748,857    |
| 二、营业利润 (亏损以“-”号填列)      |      | 171,625,330   | 140,441,379   |
| 加: 营业外收入                |      | 37,910,027    | 25,183,530    |
| 减: 营业外支出                |      | 1,012,018     | 423,459       |
| 其中: 非流动资产处置损失           |      | 506,899       | 415,985       |
| 三、利润总额 (亏损总额以“-”号填列)    |      | 208,523,339   | 165,201,450   |
| 减: 所得税费用                |      | 17,681,957    | 12,664,835    |
| 四、净利润 (净亏损以“-”号填列)      |      | 190,841,382   | 152,536,615   |
| 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                |      | 190,841,382   | 152,536,615   |

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人: 刘积仁

主管会计工作负责人: 张晓鸥

会计机构负责人: 时培军

**东软集团股份有限公司**  
**合并利润表**  
**2013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               |       | 3,175,005,125 | 2,800,125,499 |
| 其中：营业收入               | (三十八) | 3,175,005,125 | 2,800,125,499 |
| 利息收入                  |       |               |               |
| 已赚保费                  |       |               |               |
| 手续费及佣金收入              |       |               |               |
| 二、营业总成本               |       | 3,075,463,744 | 2,686,118,675 |
| 其中：营业成本               | (三十八) | 2,202,829,993 | 1,894,125,344 |
| 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) | 40,329,897    | 41,591,490    |
| 销售费用                  | (四十)  | 302,555,901   | 271,303,386   |
| 管理费用                  | (四十一) | 490,290,333   | 434,295,570   |
| 财务费用                  | (四十二) | 24,310,976    | 32,117,161    |
| 资产减值损失                | (四十五) | 15,146,644    | 12,685,724    |
| 加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | (四十三) | 13,302,912    | -9,958,198    |
| 投资收益（损失以“-”号填列）       | (四十四) | 36,290,985    | 71,961,899    |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益    |       | 19,206,437    | 8,300,960     |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列）       |       |               |               |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列）     |       | 149,135,278   | 176,010,525   |
| 加：营业外收入               | (四十六) | 76,697,144    | 40,271,368    |
| 减：营业外支出               | (四十七) | 1,518,653     | 707,088       |
| 其中：非流动资产处置损失          |       | 702,515       | 581,633       |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）   |       | 224,313,769   | 215,574,805   |
| 减：所得税费用               | (四十八) | 53,578,064    | 59,021,509    |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列）     |       | 170,735,705   | 156,553,296   |
| 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         |       | 187,949,889   | 171,976,964   |
| 少数股东损益                |       | -17,214,184   | -15,423,668   |
| 六、每股收益：               |       |               |               |
| （一）基本每股收益             | (四十九) | 0.15          | 0.14          |
| （二）稀释每股收益             | (四十九) | 0.15          | 0.14          |
| 七、其他综合收益              | (五十)  | -18,036,610   | -8,659,612    |
| 八、综合收益总额              |       | 152,699,095   | 147,893,684   |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额      |       | 169,617,185   | 163,379,028   |
| 归属于少数股东的综合收益总额        |       | -16,918,090   | -15,485,344   |

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：刘积仁

主管会计工作负责人：张晓鸥

会计机构负责人：时培军

东软集团股份有限公司  
现金流量表  
2013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                |
|---------------------------|---------------------|---------------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量</b>      |                     |                     |
| 销售商品、提供劳务收到的现金            | 1,501,632,291       | 1,277,552,566       |
| 收到的税费返还                   | 23,988,086          | 16,095,234          |
| 收到其他与经营活动有关的现金            | 820,739,581         | 760,898,332         |
| 经营活动现金流入小计                | 2,346,359,958       | 2,054,546,132       |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            | 2,078,682,567       | 2,029,578,531       |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           | 497,267,331         | 491,708,901         |
| 支付的各项税费                   | 139,330,111         | 106,617,015         |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 101,042,550         | 89,384,251          |
| 经营活动现金流出小计                | 2,816,322,559       | 2,717,288,698       |
| <b>经营活动产生的现金流量净额</b>      | <b>-469,962,601</b> | <b>-662,742,566</b> |
| <b>二、投资活动产生的现金流量</b>      |                     |                     |
| 收回投资收到的现金                 | 894,000,000         | 1,060,000,000       |
| 取得投资收益所收到的现金              | 47,678,767          | 61,686,603          |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |                     | 525,539             |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       | 22,500,000          | 3,265,620           |
| 收到其他与投资活动有关的现金            | 33,039,408          | 38,215,923          |
| 投资活动现金流入小计                | 997,218,175         | 1,163,693,685       |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 32,800,386          | 47,509,844          |
| 投资支付的现金                   | 974,000,000         | 700,000,000         |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       | 72,309,949          |                     |
| 支付其他与投资活动有关的现金            | 87,092,209          | 130,176,128         |
| 投资活动现金流出小计                | 1,166,202,544       | 877,685,972         |
| <b>投资活动产生的现金流量净额</b>      | <b>-168,984,369</b> | <b>286,007,713</b>  |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量</b>      |                     |                     |
| 吸收投资收到的现金                 |                     |                     |
| 取得借款收到的现金                 | 700,000,000         | 500,000,000         |
| 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                | 700,000,000         | 500,000,000         |
| 偿还债务支付的现金                 | 500,000,000         | 250,000,000         |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         | 191,546,100         | 8,847,542           |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            |                     | 106,750             |
| 筹资活动现金流出小计                | 691,546,100         | 258,954,292         |
| <b>筹资活动产生的现金流量净额</b>      | <b>8,453,900</b>    | <b>241,045,708</b>  |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> | <b>5,572,393</b>    | <b>1,022,252</b>    |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     | <b>-624,920,677</b> | <b>-134,666,893</b> |
| 加: 年初现金及现金等价物余额           | 1,047,858,225       | 831,393,669         |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     | <b>422,937,548</b>  | <b>696,726,776</b>  |

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人: 刘积仁

主管会计工作负责人: 张晓鸥

会计机构负责人: 时培军



**东软集团股份有限公司**  
**合并现金流量表**  
**2013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                 |
|---------------------------|-------|-----------------------|----------------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量</b>      |       |                       |                      |
| 销售商品、提供劳务收到的现金            |       | 2,942,804,262         | 2,720,313,074        |
| 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                   |       | 41,055,702            | 22,799,716           |
| 收到其他与经营活动有关的现金            | (五十一) | 166,387,347           | 155,025,362          |
| 经营活动现金流入小计                |       | 3,150,247,311         | 2,898,138,152        |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            |       | 1,918,516,359         | 1,710,092,707        |
| 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           |       | 1,563,636,616         | 1,496,046,705        |
| 支付的各项税费                   |       | 267,563,575           | 260,000,542          |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | (五十一) | 251,290,657           | 149,525,230          |
| 经营活动现金流出小计                |       | 4,001,007,207         | 3,615,665,184        |
| <b>经营活动产生的现金流量净额</b>      |       | <b>-850,759,896</b>   | <b>-717,527,032</b>  |
| <b>二、投资活动产生的现金流量</b>      |       |                       |                      |
| 收回投资收到的现金                 |       | 979,500,000           | 816,000,000          |
| 取得投资收益所收到的现金              |       | 9,456,987             | 9,770,925            |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |       |                       | 748,154              |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |       | 27,807,037            | 361,850,838          |
| 收到其他与投资活动有关的现金            | (五十一) | 6,510,000             |                      |
| 投资活动现金流入小计                |       | 1,023,274,024         | 1,188,369,917        |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |       | 201,855,668           | 226,110,496          |
| 投资支付的现金                   |       | 1,009,500,000         | 716,000,000          |
| 质押贷款净增加额                  |       |                       |                      |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |       | 14,809,949            | 20,000,000           |
| 支付其他与投资活动有关的现金            | (五十一) | 8,599,667             | 176,128              |
| 投资活动现金流出小计                |       | 1,234,765,284         | 962,286,624          |
| <b>投资活动产生的现金流量净额</b>      |       | <b>-211,491,260</b>   | <b>226,083,293</b>   |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量</b>      |       |                       |                      |
| 吸收投资收到的现金                 |       |                       | 37,052,202           |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金       |       |                       | 37,052,202           |
| 取得借款收到的现金                 |       | 738,981,455           | 606,674,330          |
| 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                |       | 738,981,455           | 643,726,532          |
| 偿还债务支付的现金                 |       | 542,349,716           | 578,000,000          |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |       | 195,772,456           | 17,786,131           |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润       |       | 659,990               | 965,092              |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            |       |                       | 106,750              |
| 筹资活动现金流出小计                |       | 738,122,172           | 595,892,881          |
| <b>筹资活动产生的现金流量净额</b>      |       | <b>859,283</b>        | <b>47,833,651</b>    |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |       | <b>-11,323,760</b>    | <b>-6,134,768</b>    |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     |       | <b>-1,072,715,633</b> | <b>-449,744,856</b>  |
| 加：年初现金及现金等价物余额            |       | 2,088,199,345         | 1,736,706,930        |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     |       | <b>1,015,483,712</b>  | <b>1,286,962,074</b> |

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：刘积仁

主管会计工作负责人：张晓鸥

会计机构负责人：时培军

东软集团股份有限公司  
所有者权益变动表  
2013年1-6月  
(除特别注明外,金额单位均为人民币元)

| 项目                    | 本期金额          |             |       |      |             |        |               | 所有者权益合计       |
|-----------------------|---------------|-------------|-------|------|-------------|--------|---------------|---------------|
|                       | 实收资本(或股本)     | 资本公积        | 减:库存股 | 专项储备 | 盈余公积        | 一般风险准备 | 未分配利润         |               |
| 一、上年年末余额              | 1,227,594,245 | 353,061,885 |       |      | 658,985,598 |        | 2,002,512,752 | 4,242,154,480 |
| 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 | 353,061,885 |       |      | 658,985,598 |        | 2,002,512,752 | 4,242,154,480 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列) |               |             |       |      |             |        | 6,702,245     | 6,702,245     |
| (一)净利润                |               |             |       |      |             |        | 190,841,382   | 190,841,382   |
| (二)其他综合收益             |               |             |       |      |             |        |               |               |
| 上述(一)和(二)小计           |               |             |       |      |             |        | 190,841,382   | 190,841,382   |
| (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               |               |             |       |      |             |        | -184,139,137  | -184,139,137  |
| 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        |               |             |       |      |             |        | -184,139,137  | -184,139,137  |
| 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 |       |      | 658,985,598 |        | 2,009,214,997 | 4,248,856,725 |

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:刘积仁

主管会计工作负责人:张晓鸥

会计机构负责人:时培军

东软集团股份有限公司  
所有者权益变动表（续）  
2013年1-6月  
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

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

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：刘积仁

主管会计工作负责人：张晓鸥

会计机构负责人：时培军

东软集团股份有限公司  
合并所有者权益变动表  
2013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 | 356,289,108 |        |      | 667,275,850 |        | 2,922,439,964 | -54,261,434 | 125,641,275 | 5,244,979,008 |
| 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 | 356,289,108 |        |      | 667,275,850 |        | 2,922,439,964 | -54,261,434 | 125,641,275 | 5,244,979,008 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列) |               | -94,863     |        |      |             |        | 3,810,752     | -18,332,704 | -27,073,375 | -41,690,190   |
| (一) 净利润               |               |             |        |      |             |        | 187,949,889   |             | -17,214,184 | 170,735,705   |
| (二) 其他综合收益            |               |             |        |      |             |        |               | -18,332,704 | 296,094     | -18,036,610   |
| 上述(一)和(二)小计           |               |             |        |      |             |        | 187,949,889   | -18,332,704 | -16,918,090 | 152,699,095   |
| (三) 所有者投入和减少资本        |               | -94,863     |        |      |             |        |               |             | -9,495,295  | -9,590,158    |
| 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                 |               | -94,863     |        |      |             |        |               |             | -9,495,295  | -9,590,158    |
| (四) 利润分配              |               |             |        |      |             |        | -184,139,137  |             | -659,990    | -184,799,127  |
| 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       |               |             |        |      |             |        | -184,139,137  |             | -659,990    | -184,799,127  |
| 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 | 356,194,245 |        |      | 667,275,850 |        | 2,926,250,716 | -72,594,138 | 98,567,900  | 5,203,288,818 |

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人: 刘积仁

主管会计工作负责人: 张晓鸥

会计机构负责人: 时培军

东软集团股份有限公司  
合并所有者权益变动表（续）  
2013年1-6月  
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

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

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：刘积仁

主管会计工作负责人：张晓鸥

会计机构负责人：时培军

## 东软集团股份有限公司 2013年1-6月财务报表附注

### 一、公司基本情况

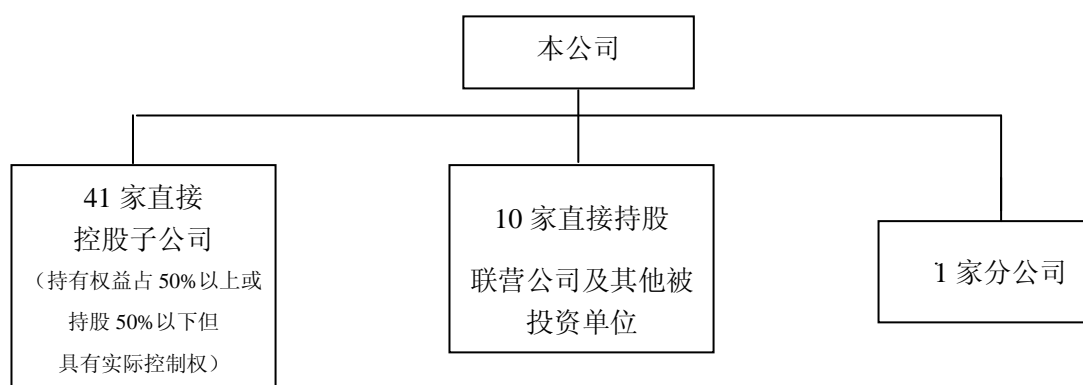
东软集团股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）原名为沈阳东软软件股份有限公司，是于1993年6月7日经沈阳市体改委体改发（1993）47号文批准在中华人民共和国注册成立的中外合资股份有限公司。公司的企业法人营业执照注册号：210100402001491。1996年6月在上海证券交易所上市。所属行业为IT类。

本公司的前身是东北大学下属的两家公司：沈阳东大开放软件系统股份有限公司和沈阳东大阿尔派软件有限公司，前者成立于1991年4月，是沈阳市南湖科技开发区最早进行股份制试点的高科技企业，后者于1991年6月与日本阿尔派株式会社合资成立。本公司于1993年6月进行股份制改造，于1996年5月9日经中国证券监督管理委员会批准，首次向社会公众发行人民币普通股1,500万股，皆为向境内投资人发行的以人民币认购的内资股，并于1996年6月18日在上海证券交易所挂牌上市。2004年2月5日，本公司原控股股东东软集团有限公司向本公司原第二大股东阿尔派电子（中国）有限公司协议收购其所持有的本公司外资法人股，并于2004年3月5日办理完成工商登记变更手续，本公司由此变更为内资股份有限公司。2006年3月27日，公司股权分置改革相关股东会议审议通过了《沈阳东软软件股份有限公司股权分置改革方案》，2006年4月7日，公司原控股股东东软集团有限公司完成了向流通股股东的对价支付，共向流通股股东支付28,314,574股和41,339,277元现金对价，即每10股流通股获付2.5股股票和3.65元现金，该股权分置改革实施后，公司股份总数不变，股份结构发生相应变化。2008年1月16日，经中国证券监督管理委员会批准，本公司吸收合并原控股股东东软集团有限公司，于2008年3月11日，本公司在中国证券登记结算有限公司上海分公司办理完成了换股吸收合并的股份登记及注销原东软集团有限公司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

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 2013 年 6 月 30 日，本公司及纳入合并范围的子公司（以下简称“本集团”）是以软件开发和软件服务、系统集成及提供全面解决方案、医疗系统产品生产和销售为主要业务领域的高科技企业。软件开发及系统集成主要面向各基础行业提供全面解决方案；医疗系统产品主要是充分发挥公司在软件方面的技术优势，向医疗行业提供 CT、X 光机、彩超、核磁共振等高智能的数字化医疗产品。公司注册地：沈阳市浑南新区新秀街 2 号，总部办公地址：沈阳市浑南新区新秀街 2 号 东软软件园。

于 2013 年 6 月 30 日，本公司的基本法律架构如下：



## 二、主要会计政策、会计估计和前期差错

### （一） 财务报表的编制基础

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

### （二） 遵循企业会计准则的声明

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

### （三） 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

### （四） 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

境外公司按所在国家或地区的货币为记账本位币，编制财务报表时折算为人民币。

## （五） 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

### 1、 同一控制下企业合并

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

在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

本公司为进行企业合并而发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。

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

### 2、 非同一控制下的企业合并

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

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

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

企业合并中取得的被购买方除无形资产外的其他各项资产（不仅限于被购买方原已确认的资产），其所带来的经济利益很可能流入本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量；公允价值能够可靠计量的无形资产，单独确认为无形资产并按公允价值计量；取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关义务很可能导致经济利益流出本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按照公允价值计量；取得的被购买方或有负债，其公允价值能可靠计量的，单独确认为负债并按照公允价值计量。

本公司在企业合并中取得的被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税资产确认条件的，不予以确认。购买日后12个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产，计入当期损益。

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



#### （六）合并财务报表的编制方法

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

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

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

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

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

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

在报告期内，本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司的可辨认净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产份额的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

#### （七）现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备

期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

#### （八） 外币业务和外币报表折算

##### 1、 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

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

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

##### 2、 外币财务报表的折算

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

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

#### （九） 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

##### 1、 金融工具的分类

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

##### 2、 金融工具的确认依据和计量方法

###### （1） 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

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

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

#### (2) 持有至到期投资

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

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

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

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

a. 出售日或重分类日距离该项投资到期日或赎回日较近（如到期前三个月内），市场利率变化对该项投资的公允价值没有显著影响；

b. 根据合同约定的定期偿付或提前还款方式收回该投资几乎所有初始本金后，将剩余部分予以出售或重分类；

c. 出售或重分类是由于企业无法控制、预期不会重复发生且难以合理预计的独立事项所引起。

#### (3) 应收款项

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

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

#### (4) 可供出售金融资产

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

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

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

#### (5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

### 3、金融资产转移的确认依据和计量方法

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

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将

金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 所转移金融资产的账面价值；

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

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

(1) 终止确认部分的账面价值；

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

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

#### 4、金融负债终止确认条件

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

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

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

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

#### 5、金融资产和金融负债公允价值的确定方法

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

#### 6、金融资产（不含应收款项）减值准备计提

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

(1) 可供出售金融资产的减值准备：

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

(2) 持有至到期投资的减值准备:

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

(十) 应收款项坏账准备

1、 单项金额重大的应收款项坏账准备计提:

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

2、 按组合计提坏账准备应收款项:

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

组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的:

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

3、 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款:

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

(十一) 存货

1、 存货的分类

存货分类为: 原材料、在产品以及产成品。

2、 发出存货的计价方法

原材料的发出成本按移动加权平均法结转成本; 在产品及产成品的成本包括直接材料、直接人工

及按正常生产能力下适当百分比应分配的制造费用。

在产品包括在建合同成本，其成本核算为：

于资产负债表日，在建合同累计已发生的合同成本扣除累计已确认的合同费用后的余额列为流动资产中的存货。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集成成本、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。

### 3、 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

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

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

### 4、 存货的盘存制度

采用永续盘存制

## （十二） 长期股权投资

### 1、 投资成本的确定

#### （1） 企业合并形成的长期股权投资

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

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。购买方为企业合并而发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，以

购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。本公司将合并协议约定的或有对价作为企业合并转移对价的一部分，按照其在购买日的公允价值计入企业合并成本。

## （2）其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

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

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

## 2、后续计量及损益确认

### （1）后续计量

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

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

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

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

### （2）损益确认

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

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

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资

的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资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。

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

### 3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

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

### 4、减值测试方法及减值准备计提方法

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

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

长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

## （十三）投资性房地产

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

公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产一出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

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

投资性房地产减值损失一经确认，不再转回。

## （十四）固定资产

### 1、固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的



有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

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

## 2、 各类固定资产的折旧方法

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

各类固定资产折旧年限和年折旧率如下：

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

## 3、 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

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

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

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

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

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

## 4、 其他说明

自2002年1月1日至2006年12月31日间利用土地建造自用项目的，土地使用权的账面价值构成房屋、建筑物成本的一部分。本集团于2007年1月1日，对已计入房屋、建筑物成本中的土地使用权，如符合无形资产准则规定可单独确认为无形资产的，从原资产的账面价值中分离，作为无形资产列报。自2007年1月1日起，利用土地建造自用项目时，房屋、建筑物成本中不再包括土地使用权成本。

## （十五） 在建工程

### 1、 在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

### 2、 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

### 3、 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

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

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

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

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## （十六） 借款费用

### 1、 借款费用资本化的确认原则

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

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

（1）资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

（2）借款费用已经发生；

（3）为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

### 2、 借款费用资本化期间

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

间不包括在内。

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

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

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

### 3、 暂停资本化期间

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

### 4、 借款费用资本化金额的计算方法

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

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

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

## （十七）无形资产

### 1、 无形资产的计价方法

#### （1） 公司取得无形资产时按成本进行初始计量：

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

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

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非

同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

## (2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

### 2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

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

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

### 3、无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

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

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

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

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

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

### 4、划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产

出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

#### 5、 开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

(3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。

研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

#### 6、 其他说明

参见附注二（十四）固定资产 4

#### （十八） 商誉

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

商誉在其相关资产组或资产组组合处置时予以转出，计入当期损益。

本公司对商誉不摊销，商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

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

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

商誉减值损失在发生时计入当期损益，且在以后会计期间不予转回。

#### （十九） 长期待摊费用

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

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

#### （二十） 预计负债

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

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

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

#### （二十一） 股份支付及权益工具

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

##### 1、 以权益结算的股份支付及权益工具

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

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

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

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

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

处理。

## 2、以现金结算的股份支付及权益工具

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

## （二十二）收入

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

### 1、系统集成合同收入

本公司对于在建的系统集成开发项目按完工百分比法确认收入。当一系统集成开发项目合同的最終结果能可靠地估计时，则根据完工百分比法在资产负债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。

如果合同的最終结果不能可靠地估计，则区别下列情况处理：

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

（2）合同成本不能收回的，则在发生时立即确认为当年度费用，不确认合同销售收入。

在资产负债表日，按照合同总收入乘以完工进度扣除以前会计期间已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公司，相关的收入和成本能够可靠计量时确认销售收入的实现。

### 3、医疗系统产品销售收入

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

### 4、劳务收入

劳务收入包括为客户订制软件、软件维护、软件升级、培训及网页制作等劳务收入。

在同一会计年度内开始并完成的劳务，在完成劳务时确认收入。

如劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，在资

资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入。

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

#### 5、物业服务及租赁收入

物业服务及租赁收入采用直接法在租赁期内确认。

#### 6、广告收入

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

### （二十三）政府补助

#### 1、类型

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

#### 2、会计处理

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

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

### （二十四）递延所得税资产和递延所得税负债

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

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

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

### （二十五）经营租赁

经营租赁会计处理：

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

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

（2）公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认



为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

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

#### （二十六） 关联方

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

本公司的关联方包括但不限于：

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

#### （二十七） 主要会计政策、会计估计的变更

##### 1、 会计政策变更

本报告期公司主要会计政策未发生变更。

##### 2、 会计估计变更

本报告期公司主要会计估计未发生变更。

#### （二十八） 前期会计差错更正

本报告期公司未发生前期会计差错更正事项。

### 三、 税项

#### 公司主要税种和税率

| 税 种                     | 计税依据  | 税率                        |
|-------------------------|---|---------------------------|
| 增值税                     | 按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税 | 17%、6%（注1）                |
| 营业税                     | 按应税营业收入计征   | 5%（注2）                    |
| 房产税                     | 出租房产按租金收入计征<br>自有房产按固定资产原值计征                            | 12%<br>1.2%               |
| 城市维护建设税、<br>教育费附加和地方教育费 | 按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计征                                     | 7%、3%、2%、<br>1-7%（注3）     |
| 企业所得税                   | 按应纳税所得额计征   | 12.5%、15%、<br>20%、25%（注4） |

注1：根据国发（2011）4号文《国务院关于印发进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》的规定，继续实施软件增值税优惠政策，即对增值税一般纳税人销售其自行开发生生产的软件产品，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。

2011年11月16日，财政部和国家税务总局印发了《关于在上海市开展交通运输业和部分现代服务业营业税改征增值税试点的通知》（财税[2011]111号），自2012年1月1日起在上海市开展交通运输业和部分现代服务业营业税改征增值税试点。2012年7月31日，财政部和国家税务总局印发了《关于在北京等8省市开展交通运输业和部分现代服务业营业税改征增值税试点的通知》（财税[2012]71号文），明确将交通运输业和部分现代服务业营业税改征增值税试点范围，由上海市分批扩大至北京市、天津市、江苏省、浙江省（含宁波市）、安徽省、福建省（含厦门市）、湖北省、广东省（含深圳市）等8个省（直辖市）。上述8个省（直辖市）“营改增”试点已分别于2012年9月1日、2012年10月1日、2012年11月1日和2012年12月1日起正式启动。本公司位于以上试点地区符合条件从事现代服务业的子公司相应实行营业税改征增值税，适用6%增值税税率。

注2：按软件技术开发、转让和服务，系统集成服务，房屋出租，劳务，广告制作等收入及广告媒介代理净收入的5%计算缴纳。根据财政部、国家税务总局（财税字[1999]273号）《关于贯彻落实〈中共中央国务院关于加强技术创新，发展高科技，实现产业化的决定〉有关税收问题的通知》及沈阳市财政局、沈阳市地税局（沈财预字[2000]102号）转发文件的规定，从事技术转让、技术开发业务和与之相关的技术咨询、技术服务业务取得的收入，免征营业税。根据国税函[2004]825号文件的要求，本公司将认定后的技术合同及相关证明材料经当地税务机关备案后，以直接免征的形式执行该规定。

注3：根据《关于统一地方教育附加政策有关问题的通知》（财综[2010]98号），本公司自2011年2月1日起，按应交增值税、消费税和营业税总和的7%、3%和2%分别缴纳城市维护建设税、教育费附加和地方教育费附加。除境外子公司外的其他子公司按实际缴纳流转税额的1%—7%、3%及2%分

别计缴城市维护建设税、教育费附加及地方教育费附加。

注 4：2013 年上半年本公司及本公司之子公司东软集团（北京）有限公司、沈阳东软医疗系统有限公司、成都东软系统集成有限公司、西安东软系统集成有限公司、河北东软软件有限公司、沈阳东软信息技术服务有限公司、山东东软系统集成有限公司作为高新技术企业，根据《中华人民共和国企业所得税法》（中华人民共和国主席令 2007 年第 63 号）的规定，按 15% 的税率缴纳企业所得税。

本公司之子公司沈阳东软系统集成技术有限公司、东软集团（广州）有限公司、东软集团（上海）有限公司、东软集团（大连）有限公司、东软集团南京有限公司、东软集团（无锡）有限公司依据国务院（财税[2008]1 号）《关于企业所得税若干优惠政策的通知》的规定，自获利年度起，第一年和第二年免征企业所得税，第三年到第五年减半征收企业所得税。经税务机关认定，沈阳东软系统集成技术有限公司、东软集团（广州）有限公司、东软集团（上海）有限公司、东软集团（大连）有限公司 2013 年度为减半期，按 12.5% 的税率缴纳企业所得税，东软集团南京有限公司、东软集团（无锡）有限公司 2013 年度为免税期。

本公司之子公司杭州东软软件有限公司根据财税[2011]117 号《关于小型微利企业所得税优惠政策有关问题的通知》的规定，对所得减按 50% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。

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

#### 四、企业合并及合并财务报表

本节下列表式数据中的金额单位，除非特别注明外均为人民币元。

##### (一) 子公司情况

##### 1、通过设立或投资等方式取得的子公司

| 子公司全称          | 子公司类型 | 注册地 | 企业性质   | 注册资本        | 经营范围                 | 期末实际投资额     | 实质上构成对子公司净投资的其他项目余额 | 持股比例(%) | 表决权比例(%) | 是否合并报表 | 少数股东权益 | 少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额 | 从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额 |
|----------------|-------|-----|--------|-------------|----------------------|-------------|---------------------|---------|----------|--------|--------|----------------------|---|
| 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      |        |                      |   |
| 东软集团(北京)有限公司   | 全资    | 北京  | 有限责任公司 | 340,000,000 | 经营计算机软硬件,及相关货物、技术进出口 | 339,396,361 |                     | 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 | 50,000,000  | 经营计算机软硬件             | 50,000,000  |                     | 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      |        |                      |   |
| 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      |        |                      |   |
| 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      |        |                      |   |
| 西安东软系统集成有限公司   | 全资    | 西安  | 有限责任公司 | 35,000,000  | 经营计算机软硬件             | 32,502,468  |                     | 100     | 100      | 是      |        |                      |   |
| 武汉东软信息技术有限公司   | 全资    | 武汉  | 有限责任公司 | 25,000,000  | 经营计算机软硬件             | 25,000,000  |                     | 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 | 378,000,000 | 经营医疗系统               | 387,082,539 |                     | 100     | 100      | 是      |        |                      |   |
| 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      |        |                      |   |

东软集团股份有限公司  
2013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 |
|--------------------|-------|-----|--------|--------------------|--------------------|-------------|---------------------|---------|----------|--------|-----------|----------------------|---|
| 沈阳东软博安软件有限公司       | 控股    | 沈阳  | 有限责任公司 | 2,500,000<br>美元    | 经营计算机软硬件           | 12,416,895  |                     | 60      | 60       | 是      | 238,392   |                      |   |
| 东软(香港)有限公司         | 全资    | 香港  | 有限责任公司 | 850,000<br>美元      | 计算机软件开发、销售、咨询      | 7,037,915   |                     | 100     | 100      | 是      |           |                      |   |
| 河北东软软件有限公司(注1)     | 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      | 2,236,778 |                      |   |
| 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      |           |                      |   |
| 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 | 130,000,000        | 经营计算机软硬件、技术咨询、服务   | 130,000,000 |                     | 100     | 100      | 是      |           |                      |   |
| 东软集团(上海)有限公司       | 全资    | 上海  | 有限责任公司 | 200,000,000        | 经营计算机软硬件、技术咨询、服务   | 200,000,000 |                     | 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      |           |                      |   |
| 东软集团南京有限公司         | 全资    | 南京  | 有限责任公司 | 12,000,000         | 计算机软、硬件、开发销售、技术咨询等 | 12,000,000  |                     | 100     | 100      | 是      |           |                      |   |
| 沈阳东软交通信息技术有限公司(注2) | 全资    | 沈阳  | 有限责任公司 | 7,000,000          | 计算机服务业             | 5,844,950   |                     | 100     | 100      | 是      |           |                      |   |
| 东软集团(郑州)有限公司       | 全资    | 郑州  | 有限责任公司 | 10,000,000         | 计算机软、硬件开发、销售等      | 10,000,000  |                     | 100     | 100      | 是      |           |                      |   |
| 东软集团(南昌)有限公司       | 全资    | 南昌  | 有限责任公司 | 20,000,000         | 计算机硬件开发、研制、技术咨询    | 20,000,000  |                     | 100     | 100      | 是      |           |                      |   |
| 东软(欧洲)有限公司         | 全资    | 瑞士  | 有限责任公司 | 37,900,000<br>瑞士法郎 | 计算机软硬件, 技术咨询、服务等   | 259,661,004 |                     | 100     | 100      | 是      |           |                      |   |

东软集团股份有限公司  
2013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 |
|--------------------------|-------|------|--------|-----------------|---|-----------------|---------------------|---------|----------|--------|-------------|----------------------|---|
| 东软集团重庆有限公司               | 全资    | 重庆   | 有限责任公司 | 20,000,000      | 计算机软、硬件开发、销售等                             | 20,000,000      |                     | 100     | 100      | 是      |             |                      |   |
| 东软集团(宁波)有限公司             | 全资    | 宁波   | 有限责任公司 | 20,000,000      | 计算机软、硬件开发、销售等                             | 20,000,000      |                     | 100     | 100      | 是      |             |                      |   |
| 东软集团(徐州)有限公司             | 全资    | 徐州   | 有限责任公司 | 10,000,000      | 计算机软、硬件开发、销售等                             | 10,000,000      |                     | 100     | 100      | 是      |             |                      |   |
| 东软集团(克拉玛依)有限公司           | 全资    | 克拉玛依 | 有限责任公司 | 20,000,000      | 计算机软、硬件设计、生产、销售等                          | 20,000,000      |                     | 100     | 100      | 是      |             |                      |   |
| 合肥东软信息技术有限公司(注3)         | 全资    | 合肥   | 有限责任公司 | 500,000         | 计算机软硬件、系统集成、技术咨询服务                        | 451,952         |                     |         | 100      | 是      |             |                      |   |
| 大连东软商业流程咨询服务<br>有限公司(注4) | 全资    | 大连   | 有限责任公司 | 25,000,000      | 经营计算机软、硬件                                 | 25,000,000      |                     |         | 100      | 是      |             |                      |   |
| 北京东软慧聚信息技术股份<br>有限公司(注5) | 控股    | 北京   | 股份有限公司 | 30,000,000      | 计算机软硬件、技术服务                               | 27,265,000      |                     |         | 80.28    | 是      | 7,863,899   |                      |   |
| 深圳市东软移动终端设计有<br>限公司(注6)  | 控股    | 深圳   | 有限责任公司 | 5,000,000       | 电子产品技术开发销售、技术咨询                           | 3,500,000       |                     |         | 70       | 是      | -77,819     |                      |   |
| 北京东软越通软件技术有<br>限公司(注7)   | 控股    | 北京   | 有限责任公司 | 15,000,000      | 经营计算机软、硬件以及服务                             | 10,500,000      |                     |         | 70       | 是      | 3,343,999   |                      |   |
| 北京英博睿智咨询有限公司<br>(注8)     | 全资    | 北京   | 有限责任公司 | 100,000         | 经济信息咨询、企业管理服务                             | 100,000         |                     |         | 100      | 是      |             |                      |   |
| 东软越通软件技术(大连)有<br>限公司(注9) | 全资    | 大连   | 有限责任公司 | 5,000,000       | 计算机软硬件、技术咨询服务                             | 5,000,000       |                     |         | 100      | 是      |             |                      |   |
| 东软熙康控股有限公司(注10)          | 控股    | 开曼群岛 | 有限责任公司 | 51,000<br>美元    | IT及相关咨询服务                                 | 2,800,000<br>美元 |                     |         | 70       | 是      | -19,459,920 |                      |   |
| 东软熙康国际有限公司(注11)          | 全资    | 香港   | 有限责任公司 | 1,000,000<br>港元 | IT及相关咨询服务                                 | 1,000,000<br>港元 |                     |         | 100      | 是      |             |                      |   |
| 东软安德医疗科技有限公司(注12)        | 控股    | 沈阳   | 有限责任公司 | 60,000,000      | 医疗器械、实验室自动化系统装置制造、销售; 计算机软件、硬件及应用系统的开发、销售 | 30,600,000      |                     |         | 51       | 是      | 22,337,736  |                      |   |

东软集团股份有限公司  
2013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 |
|------------------------|-------|-----|--------|-----------------|--------------------------------|-----------------|---------------------|---------|----------|--------|-----------|----------------------|---|
| 沈阳东软医疗系统进出口有限公司(注13)   | 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      |           |                      |   |
| 沈阳东软波谱磁共振技术有限公司(注14)   | 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      | 4,330,616 |                      |   |
| 沈阳东软派斯通医疗系统有限公司(注15)   | 控股    | 沈阳  | 有限责任公司 | 3,500,000<br>美元 | 开发、生产正电子发射计算机断层显像系统, 相关技术咨询、服务 | 3,465,000<br>美元 |                     |         | 99       | 是      | -56,625   |                      |   |
| 东软医疗(美国)有限公司(注16)      | 全资    | 美国  | 有限责任公司 | 6,000,000<br>美元 | 产品的研发、制造、技术咨询和服务等              | 4,700,000<br>美元 |                     |         | 100      | 是      |           |                      |   |
| 东软医疗(中东)自由区有限责任公司(注17) | 全资    | 阿联酋 | 有限责任公司 | 3,500,000<br>美元 | 经营医疗系统, 相关技术咨询、服务              | 2,600,000<br>美元 |                     |         | 100      | 是      |           |                      |   |
| 东软医疗(秘鲁)有限公司(注18)      | 全资    | 秘鲁  | 有限责任公司 | 1,800,000<br>美元 | 经营医疗系统, 相关技术咨询、服务              | 100,385<br>美元   |                     |         | 100      | 是      |           |                      |   |
| 东软熙康健康科技有限公司(注19)      | 全资    | 北京  | 有限责任公司 | 8,000,000<br>美元 | 计算机软硬件、电子产品开发、企业投资管理咨询等        | 8,000,000<br>美元 |                     |         | 100      | 是      |           |                      |   |
| 天津熙康健康科技有限公司(注20)      | 控股    | 天津  | 有限责任公司 | 30,000,000      | 计算机软硬件、电子产品开发、企业投资管理咨询等        | 4,500,000       |                     |         | 75       | 是      | 1,327,958 |                      |   |
| 辽宁东软熙康健康管理有限公司(注21)    | 全资    | 沈阳  | 有限责任公司 | 50,000,000      | 健康信息管理、信息咨询、管理服务及管理系统开发        | 50,000,000      |                     |         | 100      | 是      |           |                      |   |
| 沈阳东软熙康医疗系统有限公司(注22)    | 全资    | 沈阳  | 有限责任公司 | 10,000,000      | 医疗系统计算机软硬件开发、健康管理咨询            | 10,000,000      |                     |         | 100      | 是      |           |                      |   |
| 江苏熙康健康管理有限公司(注23)      | 全资    | 南京  | 有限责任公司 | 5,000,000       | 电子产品研发; 计算机软硬件技术开发、转让、咨询销售及租赁  | 5,000,000       |                     |         | 100      | 是      |           |                      |   |
| 海南熙康健康管理有限公司(注24)      | 全资    | 澄迈  | 有限责任公司 | 5,000,000       | 健康信息服务及档案管理; 医疗机构咨询; 设备销售及租赁   | 5,000,000       |                     |         | 100      | 是      |           |                      |   |
| 广州熙康健康科技有限公司(注25)      | 全资    | 广州  | 有限责任公司 | 1,000,000       | 健康管理咨询; 健康信息咨询; 企业管理; 设备的销售及租赁 | 1,000,000       |                     |         | 100      | 是      |           |                      |   |

东软集团股份有限公司  
2013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 |
|---------------------|-------|-----|--------|-----------------|--|---------------|---------------------|---------|----------|--------|-----------|----------------------|---|
| 安徽熙康健康管理有限公司(注26)   | 全资    | 合肥  | 有限责任公司 | 1,000,000       | 健康管理、健康咨询、医疗机构管理咨询,健康档案管理及销售、租赁  | 1,000,000     |                     |         | 100      | 是      |           |                      |   |
| 湖北熙康健康管理有限公司(注27)   | 全资    | 武汉  | 有限责任公司 | 1,000,000       | 法律禁止的不得经营;规定应经许可的,经审批机关批准方可经营;未规定许可的,自主选择经营项目                          | 1,000,000     |                     |         | 100      | 是      |           |                      |   |
| 洛阳熙康健康管理有限公司(注28)   | 全资    | 洛阳  | 有限责任公司 | 1,000,000       | 健康管理及健康信息咨询;企业管理咨询;设备租赁及销售   | 1,000,000     |                     |         | 100      | 是      |           |                      |   |
| 湖南熙康健康管理有限公司(注29)   | 全资    | 长沙  | 有限责任公司 | 10,100,000      | 健康管理、健康咨询、医疗机构管理咨询,健康档案管理及销售、租赁  | 10,100,000    |                     |         | 100      | 是      |           |                      |   |
| 江西熙康健康管理有限公司(注30)   | 全资    | 南昌  | 有限责任公司 | 2,000,000       | 健康管理咨询;健康信息咨询;企业管理;设备的销售及租赁  | 2,000,000     |                     |         | 100      | 是      |           |                      |   |
| 锦州熙康健康管理有限公司(注31)   | 全资    | 锦州  | 有限责任公司 | 1,000,000       | 健康管理;健康信息咨询;医疗机构管理咨询;设备的销售及租赁  | 1,000,000     |                     |         | 100      | 是      |           |                      |   |
| 深圳熙康健康管理有限公司(注32)   | 全资    | 深圳  | 有限责任公司 | 500,000         | 健康咨询管理;医疗项目投资;保健用品的技术开发与销售;电子产品、计算机软硬件等技术开发销售、租赁及技术咨询;企业形象策划、会务策划、投资咨询 | 500,000       |                     |         | 100      | 是      |           |                      |   |
| 沈阳熙康阿尔卑斯科技有限公司(注33) | 控股    | 沈阳  | 有限责任公司 | 1,000,000<br>美元 | 设计、研究、开发传感器及相关的电子产品、电子部件、软件和硬件;提供相关技术咨询和服务                             | 550,000<br>美元 |                     |         | 55       | 是      | 2,095,388 |                      |   |
| 北京东软熙康医院管理有限公司(注34) | 全资    | 北京  | 有限责任公司 | 5,500,000       | 医院管理;销售电子产品、软件、机械设备;销售、租赁计算机、通讯设备;租赁医疗设备;技术开发、转让、咨询等                   | 5,500,000     |                     |         | 100      | 是      |           |                      |   |
| 大连东软熙康健康管理有限公司(注35) | 全资    | 大连  | 有限责任公司 | 500,000         | 营养健康咨询服务;电子产品、计算机及通讯设备、建筑工程机械与设备租赁;计算机软件技术开发、咨询、服务;国内一般贸易              | 500,000       |                     |         | 100      | 是      |           |                      |   |
| 上海熙康健康管理有限公司(注36)   | 全资    | 上海  | 有限责任公司 | 500,000         | 健康管理咨询、商务信息咨询、电子产品、计算机软、硬件、机械设备、通讯设备的销售及租赁。                            | 500,000       |                     |         | 100      | 是      |           |                      |   |



| 子公司全称               | 子公司类型 | 注册地 | 企业性质   | 注册资本    | 经营范围   | 期末实际投资额 | 实质上构成对子公司净投资的其他项目余额 | 持股比例(%) | 表决权比例(%) | 是否合并报表 | 少数股东权益 | 少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额 | 从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额 |
|---------------------|-------|-----|--------|---------|--|---------|---------------------|---------|----------|--------|--------|----------------------|---|
| 重庆东软熙康健康管理有限公司(注37) | 全资    | 重庆  | 有限责任公司 | 500,000 | 健康管理、信息咨询、医疗机构管理咨询；健康档案管理；电子产品、计算机软硬件等销售及租赁；计算机软、硬件技术开发、转让、咨询等 | 500,000 |                     |         | 100      | 是      |        |                      |   |

注 1：原秦皇岛东软软件有限公司更名为河北东软软件有限公司；

注 2：本公司于报告期内收购沈阳东软交通信息技术有限公司 49.5%的少数股东股权，收购后持股比例为 100%；

注 3：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 4：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 5：北京东软慧聚信息技术股份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 6：深圳市东软移动终端设计有限公司为本公司之子公司辽宁东软创业投资有限公司出资设立，持股比例为 70%；

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

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

注 9：东软越通软件技术（大连）有限公司为本公司之间接控股子公司北京东软越通软件技术有限公司出资设立，投资比例为 100%；

注 10：东软熙康控股有限公司为本公司之子公司东软（香港）有限公司出资设立，持股比例为 70%；

注 11：东软熙康国际有限公司为本公司之间接控股子公司东软熙康控股有限公司出资设立，持股比例为 100%；

注 12：东软安德医疗科技有限公司为本公司之子公司沈阳东软医疗系统有限公司出资设立，持股比例 51%；

注 13：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 14：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 15：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 16：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 17: 东软医疗（中东）自由区有限责任公司本公司之子公司沈阳东软医疗系统有限公司出资设立，持股比例为 100%；
- 注 18: 东软医疗（秘鲁）有限公司为本公司之子公司沈阳东软医疗系统有限公司与其子公司共同出资设立，持股比例为 100%；
- 注 19: 东软熙康健康科技有限公司为本公司之间接控股子公司东软熙康国际有限公司出资设立，持股比例为 100%；
- 注 20: 天津熙康健康科技有限公司为本公司之间接控股子公司东软熙康健康科技有限公司出资设立，持股比例为 75%；
- 注 21: 辽宁东软熙康健康管理有限公司为本公司之间接控股子公司东软熙康健康科技有限公司出资设立，持股比例为 100%；
- 注 22: 沈阳东软熙康医疗系统有限公司为本公司之间接控股子公司东软熙康健康科技有限公司出资设立，持股比例为 100%；
- 注 23: 江苏熙康健康管理有限公司为本公司之间接控股子公司东软熙康健康科技有限公司出资设立，持股比例为 100%；
- 注 24: 海南熙康健康管理有限公司为本公司之间接控股子公司东软熙康健康科技有限公司出资设立，持股比例为 100%；
- 注 25: 广州熙康健康科技有限公司为本公司之间接控股子公司东软熙康健康科技有限公司出资设立，持股比例为 100%；
- 注 26: 安徽熙康健康管理有限公司为本公司之间接控股子公司东软熙康健康科技有限公司出资设立，持股比例为 100%；
- 注 27: 湖北熙康健康管理有限公司为本公司之间接控股子公司东软熙康健康科技有限公司出资设立，持股比例为 100%；
- 注 28: 洛阳熙康健康管理有限公司为本公司之间接控股子公司东软熙康健康科技有限公司出资设立，持股比例为 100%；
- 注 29: 湖南熙康健康管理有限公司为本公司之间接控股子公司东软熙康健康科技有限公司出资设立，持股比例为 100%；
- 注 30: 江西熙康健康管理有限公司为本公司之间接控股子公司东软熙康健康科技有限公司出资设立，持股比例为 100%；
- 注 31: 锦州熙康健康管理有限公司为本公司之间接控股子公司辽宁东软熙康健康管理有限公司出资设立，持股比例为 100%；
- 注 32: 深圳熙康健康管理有限公司为本公司之间接控股子公司东软熙康健康科技有限公司出资设立，持股比例为 100%；
- 注 33: 沈阳熙康阿尔卑斯科技有限公司为本公司之间接控股子公司东软熙康健康科技有限公司出资设立，持股比例为 55%；
- 注 34: 北京东软熙康医院管理有限公司为本公司之间接控股子公司东软熙康健康科技有限公司出资设立，持股比例为 100%；
- 注 35: 大连东软熙康健康管理有限公司为本公司之间接控股子公司辽宁东软熙康健康管理有限公司出资设立，持股比例为 100%；
- 注 36: 上海熙康健康管理有限公司为本公司之间接控股子公司东软熙康健康科技有限公司出资设立，持股比例为 100%；
- 注 37: 重庆东软熙康健康管理有限公司为本公司之间接控股子公司东软熙康健康科技有限公司出资设立，持股比例为 100%。

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    | 都江堰 | 有限责任公司 | 1,000,000   | 经营计算机软硬件          | 1,000,000   |                     | 100     | 100      | 是      |        |                      |   |
| 沈阳东软信息技术服务有限公司 | 全资    | 沈阳  | 有限责任公司 | 50,000,000  | 经营计算机软硬件          | 50,000,000  |                     | 100     | 100      | 是      |        |                      |   |
| 东软集团(大连)有限公司   | 全资    | 大连  | 有限责任公司 | 600,000,000 | 经营计算机软硬件          | 600,000,000 |                     | 100     | 100      | 是      |        |                      |   |
| 东软科技有限公司       | 全资    | 美国  | 有限责任公司 | 1,000美元     | 经营计算机软硬件, 技术咨询、服务 | 63,329,610  |                     | 100     | 100      | 是      |        |                      |   |

3、通过非同一控制下企业合并取得的子公司

| 子公司全称                                 | 子公司类型 | 注册地 | 企业性质   | 注册资本          | 经营范围                      | 期末实际投资额     | 实质上构成对子公司净投资的其他项目余额 | 持股比例(%) | 表决权比例(%) | 是否合并报表 | 少数股东权益     | 少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额 | 从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额 |
|---------------------------------------|-------|-----|--------|---------------|---------------------------|-------------|---------------------|---------|----------|--------|------------|----------------------|---|
| 东软(日本)有限公司                            | 全资    | 日本  | 有限责任公司 | 187,750,000日元 | 经营计算机软硬件                  | 11,826,900  |                     | 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 | 125,000,000   | 对中小企业投资及管理                | 80,552,833  |                     | 60      | 60       | 是      | 50,139,733 |                      |   |
| 北京利博赛社保信息技术有限公司                       | 控股    | 北京  | 有限责任公司 | 15,000,000    | 技术开发咨询服务及产品销售             | 10,390,275  |                     | 61.67   | 61.67    | 是      | 3,347,873  |                      |   |
| 昆明东软金沙信息技术有限公司(注1)                    | 控股    | 昆明  | 有限责任公司 | 30,000,000    | 计算机设备及软件产品的设计、开发、生产、服务、销售 | 15,119,513  |                     |         | 51       | 是      | 14,044,292 |                      |   |
| Neusoft Technology Solutions GmbH(注2) | 全资    | 德国  | 有限责任公司 | 1,025,000欧元   | 计算机软硬件, 技术咨询、服务等          | 6,029,000欧元 |                     |         | 100      | 是      |            |                      |   |

东软集团股份有限公司  
2013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 |
|----------------------------------|-------|------|--------|------------------|-----------------------------|-----------------|---------------------|---------|----------|--------|-----------|----------------------|---|
| Neusoft Mobile Solutions Oy (注3) | 全资    | 芬兰   | 有限责任公司 | 8,578<br>欧元      | 计算机软硬件, 技术咨询、服务等            | 7,972,800<br>欧元 |                     |         | 100      | 是      |           |                      |   |
| Neusoft EDC SRL (注4)             | 全资    | 罗马尼亚 | 有限责任公司 | 94,000<br>罗马尼亚列伊 | 计算机软硬件, 技术咨询、服务等            | 1,200,000<br>欧元 |                     |         | 100      | 是      |           |                      |   |
| 北京东软望海科技有限公司 (注5)                | 控股    | 北京   | 有限责任公司 | 27,790,000       | 开发、生产计算机软件; 销售自产产品; 技术支持服务等 | 114,101,440     |                     |         | 73.14    | 是      | 6,855,600 |                      |   |
| Neusoft GmbH (注6)                | 全资    | 德国   | 有限责任公司 | 25,000<br>欧元     | 计算机软硬件, 技术咨询、服务等            | 200,000<br>欧元   |                     |         | 100      | 是      |           |                      |   |

注 1: 昆明东软金沙信息技术有限公司为本公司之子公司辽宁东软创业投资有限公司出资收购, 持股比例为 51%;

注 2: Neusoft Technology Solutions GmbH 为本公司之子公司东软(欧洲)有限公司出资收购, 持股比例为 100%;

注 3: Neusoft Mobile Solutions Oy 为本公司之子公司东软(欧洲)有限公司出资收购, 持股比例为 100%;

注 4: Neusoft EDC SRL 为本公司之子公司东软(欧洲)有限公司出资收购, 持股比例为 100%;

注 5: 北京东软望海科技有限公司为本公司之子公司东软集团(北京)有限公司出资收购, 持股比例为 73.14%;

注 6: Neusoft GmbH 为本公司之间接控股子公司 Neusoft EDC SRL 出资收购, 持股比例为 100%。

## （二）合并范围发生变更的说明

1、与上年相比本年新增合并单位 5 家：东软集团重庆有限公司、东软集团（宁波）有限公司、东软集团（徐州）有限公司、东软集团（克拉玛依）有限公司、重庆东软熙康健康管理有限公司。

2、与上年相比本年减少合并单位 4 家：在报告期内出售本公司之子公司广东东软时尚数字技术有限公司（以下简称：广东东软时尚）及其子公司深圳市东软时尚数字技术有限公司的全部股权，自 2013 年 3 月份起不再纳入合并范围；报告期内，本公司之间接控股子公司天津东软软件技术有限公司注销，自 2013 年 3 月份起不再纳入合并范围；报告期内，本公司之间接控股子公司杭州熙康健康管理有限公司撤资，自 2013 年 3 月份起不再纳入合并范围。

## （三）本期新纳入合并范围的主体

| 名 称                 | 期末净资产      | 本期净利润   |
|---------------------|------------|---------|
| 重庆东软熙康健康管理有限公司（注 1） | 494,125    | -5,875  |
| 东软集团重庆有限公司（注 2）     | 19,959,506 | -40,494 |
| 东软集团（宁波）有限公司（注 3）   | 19,995,557 | -4,443  |
| 东软集团（徐州）有限公司（注 4）   | 9,997,795  | -2,205  |
| 东软集团（克拉玛依）有限公司（注 5） | 20,000,000 |         |

注 1：2013 年 3 月，本公司之间接控股子公司东软熙康健康科技有限公司出资 50 万元设立重庆东软熙康健康管理有限公司，持股比例 100%，自 2013 年 3 月起将其纳入合并财务报表范围。

注 2：2013 年 4 月，本公司出资 2,000 万元设立东软集团重庆有限公司，持股比例 100%，自 2013 年 4 月起将其纳入合并财务报表范围。

注 3：2013 年 5 月，本公司出资 2,000 万元设立东软集团（宁波）有限公司，持股比例 100%，自 2013 年 5 月起将其纳入合并财务报表范围。

注 4：2013 年 5 月，本公司出资 1,000 万元设立东软集团（徐州）有限公司，持股比例 100%，自 2013 年 5 月起将其纳入合并财务报表范围。

注 5：2013 年 6 月，本公司出资 2,000 万元设立东软集团（克拉玛依）有限公司，持股比例 100%，自 2013 年 6 月起将其纳入合并财务报表范围。

（四）本期无同一控制下的企业合并

（五）本期无非同一控制下企业合并

（六）本期因出售股权丧失控制权而减少子公司

2012 年 11 月 21 日，本公司作为转让方，分别与受让方乐六平、尹胜签订《股权转让协议》。转让前，本公司持有广东东软时尚 60% 的股权，乐六平、尹胜分别持有广东东软时尚 34.9% 和 5.1% 的股权。根据协

议，本公司将持有广东东软时尚的股权全部转让给乐六平、尹胜。交易双方本着公平合理的原则，协商确定乐六平和尹胜的股权转让对价款分别为 1,963.13 万元、286.87 万元，合计 2,250.00 万元。2013 年 3 月 21 日，公司办理完成对广东东软时尚的股权登记变更手续，从 2013 年 3 月起不再纳入合并报表范围。报告期内，本公司已累计收到全部股权转让款 2,250.00 万元。出售日的确定依据：办理完毕工商变更登记日且受让方有能力支付相应款项为出售日。

| 子公司名称               | 出售日             | 损益确认方法   |
|---------------------|-----------------|--|
| 广东东软时尚数字技术有限公司及其子公司 | 2013 年 3 月 21 日 | 处置价款减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，在本公司合并财务报表中确认为当期投资收益。 |

(七) 本期无反向购买

(八) 本期无吸收合并

(九) 境外经营实体主要报表项目的折算汇率

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

## 五、 合并财务报表主要项目注释

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

(一) 货币资金

| 项 目    | 期末余额    |          |         | 年初余额   |          |         |
|--------|---------|----------|---------|--------|----------|---------|
|        | 外币金额    | 折算率      | 人民币金额   | 外币金额   | 折算率      | 人民币金额   |
| 现金     |         |          |         |        |          |         |
| 人民币    |         |          | 90,338  |        |          | 92,766  |
| 美元     | 200     | 6.1787   | 1,236   | 200    | 6.2855   | 1,257   |
| 日元     | 105,993 | 0.062607 | 6,636   | 98,809 | 0.073049 | 7,218   |
| 欧元     | 878     | 8.0536   | 7,071   | 1,603  | 8.3176   | 13,333  |
| 港元     | 9,623   | 0.7966   | 7,666   | 4,877  | 0.8109   | 3,955   |
| 罗马尼亚列伊 | 9,531   | 1.8029   | 17,183  | 4,861  | 1.8692   | 9,086   |
| 阿联酋迪拉姆 | 3,624   | 1.6914   | 6,130   | 6,705  | 1.7206   | 11,537  |
| 小计     |         |          | 136,260 |        |          | 139,152 |

东软集团股份有限公司  
2013年1-6月  
财务报表附注

| 项 目    | 期末余额        |          |                      | 年初余额          |          |                      |
|--------|-------------|----------|----------------------|---------------|----------|----------------------|
|        | 外币金额        | 折算率      | 人民币金额                | 外币金额          | 折算率      | 人民币金额                |
| 银行存款   |             |          |                      |               |          |                      |
| 人民币    |             |          | 772,449,677          |               |          | 1,786,277,199        |
| 美元     | 20,470,521  | 6.1787   | 126,481,208          | 13,543,487    | 6.2855   | 85,127,588           |
| 日元     | 955,379,680 | 0.062607 | 59,813,456           | 2,431,337,836 | 0.073049 | 177,606,798          |
| 欧元     | 3,823,516   | 8.0536   | 30,793,068           | 2,903,839     | 8.3176   | 24,152,971           |
| 港元     | 803,169     | 0.7966   | 639,804              | 1,527,716     | 0.8109   | 1,238,825            |
| 新加坡元   | 231,091     | 4.8470   | 1,120,098            | 547,357       | 5.0929   | 2,787,634            |
| 瑞士法郎   | 30,065      | 6.5034   | 195,525              | 51,860        | 6.8219   | 353,784              |
| 罗马尼亚列伊 | 1,039,010   | 1.8029   | 1,873,231            | 414,903       | 1.8692   | 775,537              |
| 越南盾    | 477,775,347 | 0.0003   | 143,333              | 2,212,334     | 0.0003   | 664                  |
| 阿联酋迪拉姆 | 274,177     | 1.6914   | 463,743              | 1,598,996     | 1.7206   | 2,751,233            |
| 英镑     | 139,696     | 9.4213   | 1,316,118            | 145,748       | 10.1611  | 1,480,960            |
| 加拿大元   | 6,470       | 5.8720   | 37,992               |               |          |                      |
| 秘鲁新索尔  | 8,810       | 2.2927   | 20,199               |               |          |                      |
| 小计     |             |          | 995,347,452          |               |          | 2,082,553,193        |
| 其他货币资金 |             |          |                      |               |          |                      |
| 人民币    |             |          | 27,252,000           |               |          | 12,779,935           |
| 小计     |             |          | 27,252,000           |               |          | 12,779,935           |
| 合 计    |             |          | <b>1,022,735,712</b> |               |          | <b>2,095,472,280</b> |

受限制的货币资金明细如下：

| 项 目     | 期末余额             | 年初余额             |
|---------|------------------|------------------|
| 履约保证金   | 493,000          | 2,371,935        |
| 远期结汇保证金 | 6,759,000        | 4,901,000        |
| 合 计     | <b>7,252,000</b> | <b>7,272,935</b> |

1、 期末货币资金中存放在境外的款项余额折合人民币为 92,521,328 元；

2、 期末其他货币资金中 7,252,000 元为本公司之子公司东软集团（大连）有限公司以及本公司之间接控股子公司沈阳东软医疗系统进出口有限公司存放在银行的保证金存款，在编制现金流量表时不作为现金及现金等价物；20,000,000 元为本公司之子公司辽宁东软创业投资有限公司的存出投资款，随时可取回或用于投资支付，因此在编制现金流量表时作为现金及现金等价物。

(二) 交易性金融资产

| 项 目         | 期末余额              | 年初余额              |
|-------------|-------------------|-------------------|
| 交易性金融资产     |                   |                   |
| 外币远期结汇合同(注) | 28,220,095        | 14,917,183        |
| 合 计         | <b>28,220,095</b> | <b>14,917,183</b> |

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

(三) 应收票据

1、 应收票据的分类

| 种 类    | 期末余额              | 年初余额              |
|--------|-------------------|-------------------|
| 银行承兑汇票 | 16,257,257        | 13,731,461        |
| 商业承兑汇票 | 581,000           | 610,602           |
| 合 计    | <b>16,838,257</b> | <b>14,342,063</b> |

2、 期末无已质押的应收票据；

3、 期末无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的情况，以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据；

4、 期末无未到期已贴现的银行承兑汇票和商业承兑汇票；

5、 期末应收票据中，无应收持有本公司5%以上（含5%）表决权股份的股东单位票据。

(四) 应收账款

1、 应收账款按种类披露

| 种 类                    | 期末余额                 |               |                    |       | 年初余额                 |               |                   |       |
|------------------------|----------------------|---------------|--------------------|-------|----------------------|---------------|-------------------|-------|
|                        | 账面余额                 |               | 坏账准备               |       | 账面余额                 |               | 坏账准备              |       |
|                        | 金额                   | 比例(%)         | 金额                 | 比例(%) | 金额                   | 比例(%)         | 金额                | 比例(%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款   | 264,962,552          | 14.99         | 32,729,690         | 12.35 | 219,627,652          | 14.61         | 21,829,540        | 9.94  |
| 按组合计提坏账准备的应收账款         | 1,375,172,548        | 77.78         | 46,632,230         | 3.39  | 1,156,208,747        | 76.91         | 44,193,577        | 3.82  |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | 127,843,082          | 7.23          | 23,599,098         | 18.46 | 127,399,390          | 8.48          | 30,125,328        | 23.65 |
| 合 计                    | <b>1,767,978,182</b> | <b>100.00</b> | <b>102,961,018</b> |       | <b>1,503,235,789</b> | <b>100.00</b> | <b>96,148,445</b> |       |



2、 期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

| 应收款项内容                    | 账面金额               | 坏账准备              | 计提比例(%) | 计提理由               |
|---------------------------|--------------------|-------------------|---------|--------------------|
| 中国联通                      | 183,402,623        | 26,699,092        | 14.56   | 金额较大—预计可收回比例 85%以上 |
| 中国电信                      | 30,225,299         | 1,510,524         | 5.00    | 金额较大—预计可收回比例 95%以上 |
| 诺基亚西门子东软通信技术有限公司 (“诺西东软”) | 23,919,786         | 2,795,236         | 11.69   | 金额较大—预计可收回比例 85%以上 |
| 中国移动                      | 15,793,643         | 1,520,743         | 9.63    | 金额较大—预计可收回比例 90%以上 |
| 沈阳地铁有限公司                  | 11,621,201         | 204,095           | 1.76    | 金额较大—预计可收回比例 95%以上 |
| 合 计                       | <b>264,962,552</b> | <b>32,729,690</b> |         |                    |

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

| 账 龄  | 期末余额                 |               |                   | 年初余额                 |               |                   |
|------|----------------------|---------------|-------------------|----------------------|---------------|-------------------|
|      | 账面金额                 |               | 坏账准备              | 账面金额                 |               | 坏账准备              |
|      | 金额                   | 比例 (%)        |                   | 金额                   | 比例 (%)        |                   |
| 1年以内 | 1,183,106,415        | 86.03         | 11,831,064        | 961,107,880          | 83.12         | 9,611,079         |
| 1-2年 | 85,844,725           | 6.25          | 1,716,894         | 90,404,269           | 7.82          | 1,808,085         |
| 2-3年 | 43,869,645           | 3.19          | 2,193,482         | 57,314,918           | 4.96          | 2,865,746         |
| 3-5年 | 34,956,637           | 2.54          | 3,495,664         | 19,414,459           | 1.68          | 1,941,446         |
| 5年以上 | 27,395,126           | 1.99          | 27,395,126        | 27,967,221           | 2.42          | 27,967,221        |
| 合 计  | <b>1,375,172,548</b> | <b>100.00</b> | <b>46,632,230</b> | <b>1,156,208,747</b> | <b>100.00</b> | <b>44,193,577</b> |

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 | 7,815,341          | 7,815,341         | 100.00   | 账龄较长—预计不可收回         |
| 应收软件及系统集成合同款 | 6,297,146          | 3,426,073         | 54.41    | 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 | 113,730,595        | 12,357,684        | 10.87    | 账龄较长—预计可收回比例在 90%左右 |
| 合 计          | <b>127,843,082</b> | <b>23,599,098</b> |          |                     |

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

| 应收账款内容 | 转回或收回原因   | 确定原坏账准备的依据 | 转回或收回前累计已计提坏账准备金额 | 转回或收回金额   | 转回的坏账准备金额 |
|--------|-----------|------------|-------------------|-----------|-----------|
| 应收销售款  | 报告期加大清欠力度 | 账龄分析法      | 2,929,948         | 2,373,334 | 2,373,334 |

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：

| 单位名称                 | 应收款项性质 | 核销金额      | 核销原因     | 是否因关联交易产生 |
|----------------------|--------|-----------|----------|-----------|
| 中国航天科技集团公司第一研究院发展规划部 | 销售货款   | 1,646,000 | 预计无法收回款项 | 否         |
| 扬州市公安局               | 销售货款   | 594,000   | 预计无法收回款项 | 否         |
| 兴城市人民医院              | 销售货款   | 6,000     | 预计无法收回款项 | 否         |
| 合计                   |        | 2,246,000 |          |           |

6、期末余额中应收持本公司5%以上（含5%）表决权股份的股东单位欠款情况：

| 单位名称           | 期末余额      |         | 年初余额      |        |
|----------------|-----------|---------|-----------|--------|
|                | 账面金额      | 计提坏账金额  | 账面金额      | 计提坏账金额 |
| 宝钢集团有限公司（“宝钢”） | 9,585,708 | 145,357 | 563,008   | 30,130 |
| 东芝公司           | 8,775,555 | 87,756  | 5,852,557 | 58,526 |
| 阿尔派            | 809,137   | 8,091   | 3,998,077 | 39,981 |

7、应收账款中欠款金额前五名

| 债务人名称        | 与本公司关系 | 金额          | 年限        | 占应收账款总额的比例（%） |
|--------------|--------|-------------|-----------|---------------|
| 中国联通         | 非关联方   | 183,402,623 | 1年以内至5年以上 | 10.37         |
| 山西星际科贸有限公司   | 非关联方   | 56,519,813  | 1年以内      | 3.20          |
| 电装           | 非关联方   | 51,133,736  | 1年以内      | 2.89          |
| 北车建设工程有限责任公司 | 非关联方   | 45,577,128  | 1年以内      | 2.58          |
| Harman       | 关联方    | 45,455,587  | 2年以内      | 2.57          |
| 合计           |        | 382,088,887 |           | 21.61         |

8、应收关联方账款情况

应收关联方账款 132,623,170 元，占应收账款期末余额的 7.50%，详见附注七（四）、11；

9、因金融资产转移而终止确认的应收款项情况：

| 项目             | 终止确认金额    | 与终止确认相关的利得或损失 |
|----------------|-----------|---------------|
| 中信银行股份有限公司沈阳分行 | 1,748,572 | 无             |

注：因金融资产转移而终止确认的应收账款，系本公司之子公司沈阳东软医疗系统有限公司与中信银行股份有限公司沈阳分行办理无追索权保理业务产生。

(五) 其他应收款

1、 其他应收款按种类披露:

| 种 类                    | 期末余额               |               |                   |       | 年初余额               |               |                  |       |
|------------------------|--------------------|---------------|-------------------|-------|--------------------|---------------|------------------|-------|
|                        | 账面余额               |               | 坏账准备              |       | 账面余额               |               | 坏账准备             |       |
|                        | 金额                 | 比例(%)         | 金额                | 比例(%) | 金额                 | 比例(%)         | 金额               | 比例(%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款   |                    |               |                   |       |                    |               |                  |       |
| 按组合计提坏账准备的应收账款         | 194,354,138        | 84.18         | 4,679,721         | 2.41  | 203,841,742        | 95.25         | 4,924,915        | 2.42  |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | 36,532,522         | 15.82         | 5,456,667         | 14.94 | 10,161,809         | 4.75          | 4,313,766        | 42.45 |
| 合 计                    | <b>230,886,660</b> | <b>100.00</b> | <b>10,136,388</b> |       | <b>214,003,551</b> | <b>100.00</b> | <b>9,238,681</b> |       |

2、 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

| 账 龄  | 期末余额               |               |                  | 年初余额               |               |                  |
|------|--------------------|---------------|------------------|--------------------|---------------|------------------|
|      | 账面金额               |               | 坏账准备             | 账面金额               |               | 坏账准备             |
|      | 金 额                | 比例(%)         |                  | 金 额                | 比例(%)         |                  |
| 1年以内 | 141,981,428        | 73.05         | 1,419,814        | 150,880,712        | 74.03         | 1,508,807        |
| 1-2年 | 32,984,590         | 16.97         | 659,692          | 32,746,471         | 16.06         | 654,930          |
| 2-3年 | 10,724,990         | 5.52          | 536,250          | 9,136,521          | 4.48          | 456,826          |
| 3-5年 | 7,332,406          | 3.77          | 733,241          | 9,748,540          | 4.78          | 974,854          |
| 5年以上 | 1,330,724          | 0.69          | 1,330,724        | 1,329,498          | 0.65          | 1,329,498        |
| 合 计  | <b>194,354,138</b> | <b>100.00</b> | <b>4,679,721</b> | <b>203,841,742</b> | <b>100.00</b> | <b>4,924,915</b> |

期末单项金额虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款坏账准备计提:

| 其他应收款内容 | 账面金额       | 坏账准备金额    | 计提比例(%) | 理 由           |
|---------|------------|-----------|---------|---------------|
| 备用金     | 35,558,012 | 4,482,157 | 12.61   | 预计可收回比例 90%左右 |
| 单位往来款   | 974,510    | 974,510   | 100.00  | 预计不可收回        |
| 合 计     | 36,532,522 | 5,456,667 |         |               |

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

| 其他应收款内容 | 转回或收回原因   | 确定原坏账准备的依据 | 转回或收回前累计已计提坏账准备金额 | 转回或收回金额 | 转回的坏账准备金额 |
|---------|-----------|------------|-------------------|---------|-----------|
| 备用金     | 报告期加大清欠力度 | 账龄分析法      | 1,388,345         | 769,976 | 765,956   |

- 4、本报告期实际核销的其他应收款情况：无
- 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 |
|----------------|--------|-------------------|------|----------------|-------|
| 中华人民共和国大连机场海关  | 非关联方   | 7,900,194         | 2年以内 | 3.42           | 保证金   |
| 河北安达投资咨询有限公司   | 非关联方   | 6,491,718         | 2年以内 | 2.81           | 保证金   |
| 澄迈县住房和城乡建设局    | 非关联方   | 3,000,000         | 1年以内 | 1.30           | 保证金   |
| 贵州弘典工程建设咨询有限公司 | 非关联方   | 2,600,000         | 1年以内 | 1.13           | 保证金   |
| 宁波市公安局         | 非关联方   | 2,582,767         | 2年以内 | 1.12           | 保证金   |
| 合计             |        | <b>22,574,679</b> |      | <b>9.78</b>    |       |

- 7、本报告期应收关联方账款情况
- 应收关联方账款 1,400,000 元，占其他应收款期末余额的 0.61%，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   | 期末余额              |               | 年初余额               |               |
|------|-------------------|---------------|--------------------|---------------|
|      | 金额                | 比例（%）         | 金额                 | 比例（%）         |
| 1年以内 | 83,653,686        | 96.34         | 114,146,161        | 96.38         |
| 1-2年 | 1,268,259         | 1.46          | 2,658,537          | 2.24          |
| 2-3年 | 863,019           | 0.99          | 1,161,961          | 0.98          |
| 3年以上 | 1,048,779         | 1.21          | 474,408            | 0.40          |
| 合计   | <b>86,833,743</b> | <b>100.00</b> | <b>118,441,067</b> | <b>100.00</b> |

##### 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    |
|--------------|--------|------------|------|----------|
| 广东乐源数字技术有限公司 | 非关联方   | 18,000,000 | 1年以内 | 合同约定的预付款 |
| 神州数码科技发展有限公司 | 非关联方   | 11,820,774 | 1年以内 | 合同约定的预付款 |
| CISCO 公司     | 非关联方   | 7,346,664  | 1年以内 | 合同约定的预付款 |
| 北京兴隆置业有限公司   | 非关联方   | 4,561,833  | 1年以内 | 合同约定的预付款 |
| 西安律和信息技术有限公司 | 非关联方   | 2,700,000  | 1年以内 | 合同约定的预付款 |
| 合计           |        | 44,429,271 |      |          |

3、 期末无预付持本公司5%以上（含5%）表决权股份的股东单位款项。

4、 本报告期预付关联方款项情况

期末预付款项中无预付关联方款项。

### （七） 存货

#### 1、 存货分类

| 项 目 | 期末余额          |            |               | 年初余额        |            |             |
|-----|---------------|------------|---------------|-------------|------------|-------------|
|     | 账面金额          | 跌价准备       | 账面价值          | 账面金额        | 跌价准备       | 账面价值        |
| 原材料 | 181,068,337   | 11,525,402 | 169,542,935   | 175,401,478 | 11,612,195 | 163,789,283 |
| 在产品 | 910,835,904   | 25,255,945 | 885,579,959   | 570,219,685 | 20,195,171 | 550,024,514 |
| 产成品 | 120,201,770   |            | 120,201,770   | 117,159,085 |            | 117,159,085 |
| 合 计 | 1,212,106,011 | 36,781,347 | 1,175,324,664 | 862,780,248 | 31,807,366 | 830,972,882 |

#### 2、 存货跌价准备

| 存货种类 | 年初账面余额     | 本期计提额     | 本期减少额  |         | 期末账面余额     |
|------|------------|-----------|--------|---------|------------|
|      |            |           | 转回     | 转销      |            |
| 原材料  | 11,612,195 |           | 86,793 |         | 11,525,402 |
| 在产品  | 20,195,171 | 5,377,727 |        | 316,953 | 25,255,945 |
| 产成品  |            |           |        |         |            |
| 合 计  | 31,807,366 | 5,377,727 | 86,793 | 316,953 | 36,781,347 |

#### 3、 存货跌价准备情况

| 项目  | 计提存货跌价准备的依据             | 本期转回存货跌价准备的原因 | 本期转回金额占该项存货期末余额的比例 |
|-----|-------------------------|---------------|--------------------|
| 原材料 | 按照成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备 | 可变现净值增加       | 0.05%              |
| 在产品 | 按照成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备 |               |                    |
| 产成品 | 按照成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备 |               |                    |

### （八） 其他流动资产

| 项 目   | 期末余额      | 年初余额      |
|-------|-----------|-----------|
| 待摊营业税 | 1,101,723 | 5,510,731 |
| 租赁费   | 727,233   | 694,777   |
| 待摊房产税 | 381,263   | 276,220   |
| 其 他   | 282,570   | 7,808,787 |

| 项 目 | 期末余额             | 年初余额              |
|-----|------------------|-------------------|
| 合 计 | <b>2,492,789</b> | <b>14,290,515</b> |

(九) 持有至到期投资

| 项 目       | 期末余额               | 年初余额               |
|-----------|--------------------|--------------------|
| 银行理财产品(注) | 431,521,000        | 403,159,918        |
| 合 计       | <b>431,521,000</b> | <b>403,159,918</b> |

注：为本公司及本公司之子公司沈阳东软医疗系统有限公司、辽宁东软创业投资有限公司根据资金情况购买的到期一次性还本付息的银行理财产品，本金4.3亿元及预提收益已于2013年8月底前全部收回。

(十) 长期应收款

| 项 目      | 期末余额              |               |                |                   | 年初余额              |               |                |                   |
|----------|-------------------|---------------|----------------|-------------------|-------------------|---------------|----------------|-------------------|
|          | 金 额               | 比例 (%)        | 坏账准备           | 净 值               | 金 额               | 比例 (%)        | 坏账准备           | 净 值               |
| 房租押金(注1) | 3,943,351         | 18.17         |                | 3,943,351         | 4,435,822         | 16.86         |                | 4,435,822         |
| 分期收款(注2) | 17,756,789        | 81.83         | 221,227        | 17,535,562        | 21,877,518        | 83.14         | 359,165        | 21,518,353        |
| 合 计      | <b>21,700,140</b> | <b>100.00</b> | <b>221,227</b> | <b>21,478,913</b> | <b>26,313,340</b> | <b>100.00</b> | <b>359,165</b> | <b>25,954,175</b> |

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。

(十一) 对合营企业投资和联营企业投资

| 被投资单位名称                             | 本企业持股比例 (%) | 本企业在被投资单位表决权比例 (%) | 期末资产总额      | 期末负债总额      | 期末净资产       | 本期营业收入总额    | 本期净利润      |
|-------------------------------------|-------------|--------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|------------|
| 诺基亚西门子东软通信技术有限公司                    | 46.00       | 46.00              | 376,509,941 | 237,775,030 | 138,734,911 | 110,967,251 | 19,073,040 |
| 沈阳凯塔数据科技有限公司                        | 16.67       | 16.67              | 10,359,635  | 14,580      | 10,345,055  | 51,265      | -4,085,245 |
| 沈阳东芝东软信息系统有限公司                      | 40.00       | 40.00              | 15,209,638  | 579,266     | 14,630,372  | 9,037,512   | -1,256,804 |
| 东软飞利浦医疗设备系统有限责任公司                   | 49.00       | 49.00              | 564,225,766 | 143,170,336 | 421,055,430 | 377,088,209 | 26,417,207 |
| 辽宁盛京熙康健康管理有限公司                      | 49.00       | 49.00              | 1,169       | 20          | 1,149       |             | -727       |
| 重庆国奥百年熙康健康管理有限公司                    | 20.00       | 20.00              | 964,863     | 3,042,083   | -2,077,220  | 1,000       | -507,285   |
| 日电东软信息技术有限公司                        | 30.00       | 30.00              | 35,528,013  | 572,710     | 34,955,303  | 1,118,891   | -2,303,243 |
| Aerotel Medical Systems (1998) Ltd. | 31.38       | 31.38              | 13,366,028  | 12,185,338  | 1,180,690   | 3,180,828   | -4,524,379 |
| 沈阳东软系统集成工程有限公司                      | 26.65       | 26.65              | 173,135,898 | 93,882,797  | 79,253,101  | 177,741,191 | 1,620,935  |
| 北京天诚星源信息技术有限公司                      | 34.43       | 34.43              | 18,786,221  | 549,061     | 18,237,160  | 4,511,082   | -4,470,602 |
| 北京汇源熙康健康科技有限公司                      | 50.00       | 50.00              | 7,951,616   | 67,987      | 7,883,629   | 285,870     | -1,647,815 |
| 上海世贸熙康健康管理有限公司                      | 50.00       | 50.00              | 10,000,000  |             | 10,000,000  |             |            |

(十二) 长期股权投资

1、长期股权投资明细情况

| 被投资单位                               | 核算方法 | 初始投资成本             | 年初余额               | 增减变动              | 期末余额               | 在被投资单位持股比例(%) | 在被投资单位表决权比例(%) | 在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明 | 累计减值准备 | 本期计提减值准备 | 本期现金红利           |
|-------------------------------------|------|--------------------|--------------------|-------------------|--------------------|---------------|----------------|------------------------|--------|----------|------------------|
| 诺基亚西门子东软通信技术有限公司                    | 权益法  | 26,713,621         | 55,044,460         | 8,773,599         | 63,818,059         | 46.00         | 46.00          |                        |        |          |                  |
| 沈阳凯塔数据科技有限公司                        | 权益法  | 15,000,000         | 12,950,050         | -680,874          | 12,269,176         | 16.67         | 16.67          |                        |        |          |                  |
| 沈阳东芝东软信息系统有限公司                      | 权益法  | 9,051,000          | 6,354,871          | -502,722          | 5,852,149          | 40.00         | 40.00          |                        |        |          |                  |
| 东软飞利浦医疗设备系统有限责任公司                   | 权益法  | 120,050,000        | 188,172,609        | 15,658,501        | 203,831,110        | 49.00         | 49.00          |                        |        |          |                  |
| 辽宁盛京熙康健康管理有限公司                      | 权益法  | 490,000            | 919                | -356              | 563                | 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            |                    |                   |                    | 20.00         | 20.00          |                        |        |          |                  |
| 日电东软信息技术有限公司(注1)                    | 权益法  | 15,000,000         | 3,677,564          | 6,809,027         | 10,486,591         | 30.00         | 30.00          |                        |        |          |                  |
| Aerotel Medical Systems (1998) Ltd. | 权益法  | 10,675,548         | 9,427,333          | -1,631,890        | 7,795,443          | 31.38         | 31.38          |                        |        |          |                  |
| 沈阳东软系统集成工程有限公司                      | 权益法  | 20,000,000         | 22,840,656         | -2,033,417        | 20,807,239         | 26.65         | 26.65          |                        |        |          | 2,313,209        |
| 北京天诚星源信息技术有限公司                      | 权益法  | 10,500,000         | 11,135,341         | -1,539,060        | 9,596,281          | 34.43         | 34.43          |                        |        |          |                  |
| 北京汇源熙康健康科技有限公司                      | 权益法  | 5,000,000          | 4,765,722          | -823,907          | 3,941,815          | 50.00         | 50.00          |                        |        |          |                  |
| 上海世贸熙康健康管理有限公司(注2)                  | 权益法  | 5,000,000          |                    | 5,000,000         | 5,000,000          | 50.00         | 50.00          |                        |        |          |                  |
| <b>权益法小计</b>                        |      | <b>237,880,169</b> | <b>314,369,525</b> | <b>29,028,901</b> | <b>343,398,426</b> |               |                |                        |        |          | <b>2,313,209</b> |
| 大连运筹科技有限公司                          | 成本法  | 45,352             | 45,352             |                   | 45,352             | 5.00          | 5.00           |                        |        |          |                  |
| 大连东软信息学院                            | 成本法  | 336,022,775        | 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          |                        |        |          |                  |



| 被投资单位                              | 核算方法 | 初始投资成本             | 年初余额               | 增减变动              | 期末余额               | 在被投资单位持股比例(%) | 在被投资单位表决权比例(%) | 在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明 | 累计减值准备           | 本期计提减值准备 | 本期现金红利           |
|------------------------------------|------|--------------------|--------------------|-------------------|--------------------|---------------|----------------|------------------------|------------------|----------|------------------|
| 成都东软学院                             | 成本法  | 15,118,334         | 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  | 21,227,945         | 3,000,000          |                   | 3,000,000          | 12.82         | 12.82          |                        |                  |          |                  |
| 大连东软信息服务有限公司                       | 成本法  | 1,877,722          | 1,877,722          |                   | 1,877,722          | 10.00         | 10.00          |                        |                  |          |                  |
| 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           |                        |                  |          | 199,300          |
| 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           |                        |                  |          |                  |
| Apponomy, Inc.                     | 成本法  | 24,934,400         | 24,934,400         |                   | 24,934,400         | 15.86         | 15.86          |                        |                  |          |                  |
| <b>成本法小计</b>                       |      | <b>441,143,886</b> | <b>80,774,832</b>  |                   | <b>80,774,832</b>  |               |                |                        | <b>5,070,000</b> |          | <b>199,300</b>   |
| <b>合计</b>                          |      | <b>679,024,055</b> | <b>395,144,357</b> | <b>29,028,901</b> | <b>424,173,258</b> |               |                |                        | <b>5,070,000</b> |          | <b>2,512,509</b> |

注 1：报告期内，本公司之子公司沈阳东软信息技术服务有限公司对其联营公司日电东软信息技术有限公司继续出资 750 万元，累计出资 1,500 万元，持股比例不变。

注 2：报告期内，本公司之间接控股子公司东软熙康健康科技有限公司出资 500 万元，参股投资上海世贸熙康健康管理有限公司，持股比例为 50%。

2、被投资企业向投资企业转移资金的能力受到限制情况：无。

(十三) 投资性房地产

| 项 目                 | 年初余额        | 本期增加额     | 本期减少额     | 期末余额        |
|---------------------|-------------|-----------|-----------|-------------|
| 1. 账面原值合计           | 392,708,986 | 2,596,207 | 1,283,272 | 394,021,921 |
| (1) 房屋、建筑物          | 329,157,220 | 2,596,207 | 1,283,272 | 330,470,155 |
| (2) 土地使用权           | 63,551,766  |           |           | 63,551,766  |
| 2. 累计折旧和累计摊销合计      | 75,656,997  | 4,426,302 | 321,884   | 79,761,415  |
| (1) 房屋、建筑物          | 64,310,519  | 3,632,003 | 321,884   | 67,620,638  |
| (2) 土地使用权           | 11,346,478  | 794,299   |           | 12,140,777  |
| 3. 投资性房地产净值合计       | 317,051,989 |           | 2,791,483 | 314,260,506 |
| (1) 房屋、建筑物          | 264,846,701 |           | 1,997,184 | 262,849,517 |
| (2) 土地使用权           | 52,205,288  |           | 794,299   | 51,410,989  |
| 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     | 317,051,989 |           | 2,791,483 | 314,260,506 |
| (1) 房屋、建筑物          | 264,846,701 |           | 1,997,184 | 262,849,517 |
| (2) 土地使用权           | 52,205,288  |           | 794,299   | 51,410,989  |

本期累计折旧和摊销额增加 4,426,302 元，其中计提折旧和摊销数为 4,285,518 元，由重分类转入增加累计折旧 140,784；

本期因重分类转入增加投资性房地产的原值为 1,891,606 元。

(十四) 固定资产原价及累计折旧

1、 固定资产情况

| 项 目       | 年初余额          | 本期增加       | 本期减少       | 期末余额          |
|-----------|---------------|------------|------------|---------------|
| 一、账面原值合计： | 2,370,060,505 | 37,403,566 | 41,513,640 | 2,365,950,431 |
| 其中：房屋及建筑物 | 1,733,217,024 | 1,803,898  | 14,534,817 | 1,720,486,105 |
| 电子设备      | 380,252,063   | 28,287,825 | 22,739,648 | 385,800,240   |
| 运输设备      | 16,512,241    | 1,824,236  | 1,666,174  | 16,670,303    |
| 其他设备      | 240,079,177   | 5,487,607  | 2,573,001  | 242,993,783   |
|           |               | 本期增加       | 其中：本期计提    |               |
| 二、累计折旧合计： | 567,903,935   | 73,097,556 | 73,097,556 | 611,379,815   |
| 其中：房屋及建筑物 | 185,972,850   | 23,636,795 | 23,636,795 | 206,955,168   |

| 项 目          | 年初余额          | 本期增加       | 本期减少       | 期末余额       |               |
|--------------|---------------|------------|------------|------------|---------------|
| 电子设备         | 251,402,383   | 36,533,920 | 36,533,920 | 23,794,975 | 264,141,328   |
| 运输设备         | 10,780,619    | 1,077,425  | 1,077,425  | 1,205,637  | 10,652,407    |
| 其他设备         | 119,748,083   | 11,849,416 | 11,849,416 | 1,966,587  | 129,630,912   |
| 三、固定资产账面净值合计 | 1,802,156,570 |            | 286,274    | 47,872,228 | 1,754,570,616 |
| 其中：房屋及建筑物    | 1,547,244,174 |            |            | 33,713,237 | 1,513,530,937 |
| 电子设备         | 128,849,680   |            |            | 7,190,768  | 121,658,912   |
| 运输设备         | 5,731,622     |            | 286,274    |            | 6,017,896     |
| 其他设备         | 120,331,094   |            |            | 6,968,223  | 113,362,871   |
| 四、减值准备合计     | 888,088       |            |            | 132,650    | 755,438       |
| 其中：房屋及建筑物    |               |            |            |            |               |
| 电子设备         | 885,630       |            |            | 132,650    | 752,980       |
| 运输设备         |               |            |            |            |               |
| 其他设备         | 2,458         |            |            |            | 2,458         |
| 五、固定资产账面价值合计 | 1,801,268,482 |            | 286,274    | 47,739,578 | 1,753,815,178 |
| 其中：房屋及建筑物    | 1,547,244,174 |            |            | 33,713,237 | 1,513,530,937 |
| 电子设备         | 127,964,050   |            |            | 7,058,118  | 120,905,932   |
| 运输设备         | 5,731,622     |            | 286,274    |            | 6,017,896     |
| 其他设备         | 120,328,636   |            |            | 6,968,223  | 113,360,413   |

本期计提固定资产折旧 73,097,556 元；

本期在建工程转入固定资产原值的金额为 81,638 元；

本期因为合并范围变化减少固定资产原值 1,028,394 元，减少累计折旧 348,958 元。

截至 2013 年 6 月 30 日，固定资产抵押担保情况参见附注五（三十）。

- 2、 期末无暂时闲置的固定资产。
- 3、 本期无通过融资租赁租入的固定资产。
- 4、 本期无通过经营租赁租出的固定资产。
- 5、 期末无持有待售的固定资产情况。
- 6、 期末未办妥产权证书的固定资产：

| 项 目    | 账面价值        | 未办妥产权证书的原因 | 预计办结产权证书时间        |
|--------|-------------|------------|-------------------|
| 房屋及建筑物 | 518,679,668 | 相关手续准备、办理中 | 待相关手续准备齐备后可取得产权证书 |

(十五) 在建工程

1、 在建工程明细

| 项 目         | 期末余额               |      |                    | 年初余额               |      |                    |
|-------------|--------------------|------|--------------------|--------------------|------|--------------------|
|             | 账面金额               | 减值准备 | 账面价值               | 账面金额               | 减值准备 | 账面价值               |
| 北京软件园       | 163,474,962        |      | 163,474,962        | 130,316,802        |      | 130,316,802        |
| 沈阳园区食堂改造    | 41,078,408         |      | 41,078,408         | 32,521,121         |      | 32,521,121         |
| 海南软件园（一期）   | 50,073,565         |      | 50,073,565         | 30,333,467         |      | 30,333,467         |
| 大连河口园区（二期）  | 2,893,341          |      | 2,893,341          | 1,270,181          |      | 1,270,181          |
| 医疗信息平台      | 1,004,946          |      | 1,004,946          | 558,907            |      | 558,907            |
| 云基地医疗厂房、办公楼 | 72,922,457         |      | 72,922,457         |                    |      |                    |
| 熙康装修工程（二期）  | 16,247,030         |      | 16,247,030         | 403,451            |      | 403,451            |
| 云基地一期健康管理中心 | 2,990,251          |      | 2,990,251          | 152,028            |      | 152,028            |
| 深圳办公室       | 2,260,166          |      | 2,260,166          |                    |      |                    |
| 合 计         | <b>352,945,126</b> |      | <b>352,945,126</b> | <b>195,555,957</b> |      | <b>195,555,957</b> |

2、 在建工程项目变动情况

| 工程项目名称      | 预算数                  | 年初余额               | 本期增加               | 转入固定<br>资产    | 其他减少             | 工程投<br>入占预<br>算比例<br>(%) | 工程<br>进度<br>(%) | 利息资<br>本化累<br>计金额 | 其中：本<br>期利息<br>资本化<br>金额 | 本期利<br>息资本<br>化率<br>(%) | 资金来源 | 期末余额               |
|-------------|----------------------|--------------------|--------------------|---------------|------------------|--------------------------|-----------------|-------------------|--------------------------|-------------------------|------|--------------------|
| 北京软件园       | 550,000,000          | 130,316,802        | 33,158,160         |               |                  | 30                       | 39              |                   |                          |                         | 自有资金 | 163,474,962        |
| 沈阳园区食堂改造    | 43,000,000           | 32,521,121         | 8,557,287          |               |                  | 96                       | 96              |                   |                          |                         | 自有资金 | 41,078,408         |
| 海南软件园（一期）   | 209,110,000          | 30,333,467         | 19,740,098         |               |                  | 24                       | 51              |                   |                          |                         | 自有资金 | 50,073,565         |
| 大连河口园区（二期）  | 74,000,000           | 1,270,181          | 1,623,160          |               |                  | 4                        | 11              |                   |                          |                         | 自有资金 | 2,893,341          |
| 医疗信息平台      | 1,610,000            | 558,907            | 527,677            | 81,638        |                  | 67                       | 67              |                   |                          |                         | 自有资金 | 1,004,946          |
| 云基地医疗厂房、办公楼 | 494,290,000          |                    | 72,922,457         |               |                  | 15                       | 16              |                   |                          |                         | 自有资金 | 72,922,457         |
| 熙康装修工程（二期）  | 32,410,000           | 403,451            | 18,181,566         |               | 2,337,987        | 57                       | 81              |                   |                          |                         | 自有资金 | 16,247,030         |
| 云基地一期健康管理中心 | 140,310,000          | 152,028            | 2,838,223          |               |                  | 2                        | 4               |                   |                          |                         | 自有资金 | 2,990,251          |
| 深圳办公室       | 2,330,000            |                    | 2,260,166          |               |                  | 97                       | 99              |                   |                          |                         | 自有资金 | 2,260,166          |
| 合 计         | <b>1,547,060,000</b> | <b>195,555,957</b> | <b>159,808,794</b> | <b>81,638</b> | <b>2,337,987</b> |                          |                 |                   |                          |                         |      | <b>352,945,126</b> |

### 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 39% |
| 海南软件园（一期）   | 建设中，工程进度 51% |
| 大连河口园区（二期）  | 建设中，工程进度 11% |
| 云基地一期健康管理中心 | 建设中，工程进度 4%  |
| 云基地医疗厂房、办公楼 | 建设中，工程进度 16% |

### （十六） 无形资产

| 项 目           | 年初账面余额      | 本期增加       | 本期减少       | 期末账面余额      |
|---------------|-------------|------------|------------|-------------|
| 1. 账面原值合计     | 505,035,641 | 10,612,213 | 23,946,970 | 491,700,884 |
| （1）土地使用权      | 396,070,901 |            | 243,764    | 395,827,137 |
| （2）房产使用权      |             |            |            |             |
| （3）外购专有技术     | 86,528,659  | 1,975,488  | 23,703,206 | 64,800,941  |
| （4）其 他        | 22,436,081  | 8,636,725  |            | 31,072,806  |
| 2. 累计摊销合计     | 115,619,263 | 12,238,210 | 5,308,179  | 122,549,294 |
| （1）土地使用权      | 60,995,809  | 4,139,640  |            | 65,135,449  |
| （2）房产使用权      |             |            |            |             |
| （3）外购专有技术     | 37,572,743  | 3,058,197  | 5,308,179  | 35,322,761  |
| （4）其 他        | 17,050,711  | 5,040,373  |            | 22,091,084  |
| 3. 无形资产账面净值合计 | 389,416,378 | 3,596,352  | 23,861,140 | 369,151,590 |
| （1）土地使用权      | 335,075,092 |            | 4,383,404  | 330,691,688 |
| （2）房产使用权      |             |            |            |             |
| （3）外购专有技术     | 48,955,916  |            | 19,477,736 | 29,478,180  |
| （4）其 他        | 5,385,370   | 3,596,352  |            | 8,981,722   |
| 4. 减值准备合计     | 140,240     |            |            | 140,240     |
| （1）土地使用权      |             |            |            |             |
| （2）房产使用权      |             |            |            |             |
| （3）外购专有技术     |             |            |            |             |
| （4）其 他        | 140,240     |            |            | 140,240     |
| 5. 无形资产账面价值合计 | 389,276,138 | 3,596,352  | 23,861,140 | 369,011,350 |
| （1）土地使用权      | 335,075,092 |            | 4,383,404  | 330,691,688 |
| （2）房产使用权      |             |            |            |             |

| 项 目        | 年初账面余额     | 本期增加      | 本期减少       | 期末账面余额     |
|------------|------------|-----------|------------|------------|
| (3) 外购专有技术 | 48,955,916 |           | 19,477,736 | 29,478,180 |
| (4) 其 他    | 5,245,130  | 3,596,352 |            | 8,841,482  |

- 1、 本期无形资产减少主要为合并范围变化所致；
- 2、 本期无形资产摊销额 12,238,210 元。

(十七) 商誉

| 被投资单位名称或形成商誉的事项                       | 年初余额               | 本期增加 | 本期减少 | 汇率变动影响            | 期末余额               | 期末减值准备             |
|---------------------------------------|--------------------|------|------|-------------------|--------------------|--------------------|
| 东软（日本）有限公司（注1）                        | 3,928,116          |      |      |                   | 3,928,116          |                    |
| 辽宁东软创业投资有限公司（注2）                      | 77,123             |      |      |                   | 77,123             |                    |
| 北京兰瑞科创信息技术有限公司（注3）                    | 315,360            |      |      |                   | 315,360            |                    |
| NMSG 业务及资产（注4）                        | 80,421,271         |      |      | -2,552,565        | 77,868,706         | 68,204,381         |
| Neusoft Technology Solutions GmbH（注5） | 33,270             |      |      | -1,056            | 32,214             | 32,214             |
| VND 业务及资产（注6）                         | 48,135,033         |      |      | -1,527,802        | 46,607,231         | 4,226,640          |
| Taproot 业务及资产（注7）                     | 18,490,493         |      |      | -314,181          | 18,176,312         | 18,176,312         |
| 北京利博赛社保信息技术有限公司（注8）                   | 1,809,071          |      |      |                   | 1,809,071          |                    |
| 北京东软望海科技有限公司（注9）                      | 99,953,597         |      |      |                   | 99,953,597         | 19,446,797         |
| 合 计                                   | <b>253,163,334</b> |      |      | <b>-4,395,604</b> | <b>248,767,730</b> | <b>110,086,344</b> |

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2：2004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确认为股权投资差额，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3：2007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4：2009年10月，本公司之子公司东软（欧洲）有限公司（以下简称“东软欧洲”）购买 Sesca Mobile Software Oy（后更名为 Neusoft Mobile Solutions Oy）、Almitas Oy（2010年注销，所有相关业务及人员归并入 Neusoft Mobile Solutions Oy）和 Sesca Technologies SRL（后更名为 Neusoft EDC 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 EDC SRL 两家公司的主要客户、业务内容、管理层团队基本一致, 因而将其作为一个资产组组合进行商誉减值测试, 报告期内商誉减值准备较年初变动金额为汇率变动影响;

注 5: 2010 年 4 月, 东软欧洲购买 Johanna GmbH (后更名为“Neusoft Technology Solutions GmbH”) 100% 的股权, 交易对价共 2.9 万欧元, 购买价高于应享有的可辨认净资产公允价值之差额在编制合并财务报表时列报为商誉, 报告期内商誉减值准备较年初变动金额为汇率变动影响;

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

注 7: 2010 年 2 月, 本公司全资子公司东软科技有限公司收购美国 Taproot System Inc. 从事高端智能手机嵌入式软件开发服务业务, 交易总对价为 310 万美元, 购买价高于应享有的可辨认净资产公允价值之差额在编制合并财务报表时列报为商誉, 报告期内商誉减值准备较年初变动金额为汇率变动影响;

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

注 9: 2011 年 8 月, 本公司之全资子公司东软集团 (北京) 有限公司以 114,101,440 元取得北京望海康信科技有限公司 (收购后更名为“北京东软望海科技有限公司”) 73.14% 的股权, 购买价高于应享有的可辨认净资产的公允价值之差额 99,953,597 元在编制合并财务报表时列报为商誉。

#### (十八) 长期待摊费用

| 项 目        | 年初余额              | 本期增加额            | 本期摊销额             | 其他减少额            | 期末余额              |
|------------|-------------------|------------------|-------------------|------------------|-------------------|
| 装修费        | 42,564,622        | 6,195,623        | 5,437,678         | 254,515          | 43,068,052        |
| 景观绿化费      | 3,137,475         |                  | 1,772,812         |                  | 1,364,663         |
| 经营租入固定资产改良 | 2,183,458         | 861,445          | 620,711           |                  | 2,424,192         |
| 其 他        | 24,177,618        | 2,844,604        | 3,376,017         | 862,387          | 22,783,818        |
| 合 计        | <b>72,063,173</b> | <b>9,901,672</b> | <b>11,207,218</b> | <b>1,116,902</b> | <b>69,640,725</b> |

注: 其他减少额主要为合并范围变化所致。

(十九) 递延所得税资产和递延所得税负债

公司递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

1、 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

| 项 目             | 期末余额              | 年初余额              |
|-----------------|-------------------|-------------------|
| <b>递延所得税资产：</b> |                   |                   |
| 政府补助            | 16,823,086        | 16,703,086        |
| 超过税法标准计提的坏帐准备   | 11,946,729        | 11,232,120        |
| 存货跌价准备          | 3,678,135         | 3,128,960         |
| 预计负债            | 2,255,719         | 2,056,962         |
| 预提奖金            | 1,569,830         | 21,479,730        |
| 长期资产减值          | 521,147           | 526,206           |
| 未到期的未弥补亏损       | 365,328           | 365,328           |
| 固定资产折旧及其他资产摊销   | 8,658             | 8,206             |
| 其他              | 11,878,362        | 10,852,905        |
| 小 计             | <b>49,046,994</b> | <b>66,353,503</b> |
| <b>递延所得税负债：</b> |                   |                   |
| 资产公允价值变动        | 2,164,062         | 1,491,718         |
| 其他              | 2,246,775         | 2,246,775         |
| 小 计             | <b>4,410,837</b>  | <b>3,738,493</b>  |

2、 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

| 项 目            | 金额                 |
|----------------|--------------------|
| <b>可抵扣差异项目</b> |                    |
| 政府补助           | 154,892,021        |
| 超过税法标准计提的坏帐准备  | 111,219,851        |
| 存货跌价准备         | 36,781,347         |
| 预计负债           | 20,616,152         |
| 预提奖金           | 11,783,813         |
| 长期资产减值         | 5,062,971          |
| 未到期的未弥补亏损      | 1,461,311          |
| 固定资产折旧及其他资产摊销  | 67,545             |
| 其他             | 88,352,001         |
| 小 计            | <b>430,237,012</b> |



| 项 目            | 金 额               |
|----------------|-------------------|
| <b>应纳税差异项目</b> |                   |
| 资产公允价值变动       | 21,640,622        |
| 其他             | 14,978,495        |
| 小 计            | <b>36,619,117</b> |

(二十) 资产减值准备

| 项 目        | 年初余额               | 本期增加              | 本期减少          |                  | 其他(注)             | 期末余额               |
|------------|--------------------|-------------------|---------------|------------------|-------------------|--------------------|
|            |                    |                   | 转回            | 转销               |                   |                    |
| 坏账准备       | 105,746,291        | 9,855,710         |               | 2,246,000        | -37,368           | 113,318,633        |
| 存货跌价准备     | 31,807,366         | 5,377,727         | 86,793        | 316,953          |                   | 36,781,347         |
| 商誉减值准备     | 112,775,897        |                   |               |                  | -2,689,553        | 110,086,344        |
| 长期股权投资减值准备 | 5,070,000          |                   |               |                  |                   | 5,070,000          |
| 固定资产减值准备   | 888,088            |                   |               | 132,650          |                   | 755,438            |
| 无形资产减值准备   | 140,240            |                   |               |                  |                   | 140,240            |
| 合 计        | <b>256,427,882</b> | <b>15,233,437</b> | <b>86,793</b> | <b>2,695,603</b> | <b>-2,726,921</b> | <b>266,152,002</b> |

注：其他主要为汇率变动影响所致。

(二十一) 短期借款

1、 短期借款分类

| 项目   | 期末余额               | 年初余额               |
|------|--------------------|--------------------|
| 保证借款 | 12,655,983         | 11,312,055         |
| 信用借款 | 200,000,000        | 500,000,000        |
| 合 计  | <b>212,655,983</b> | <b>511,312,055</b> |

2、 本期无已到期未偿还的短期借款。

(二十二) 应付票据

1、 应付票据分类

| 种 类    | 期末余额        | 年初余额        |
|--------|-------------|-------------|
| 银行承兑汇票 | 136,626,212 | 107,630,675 |

2、 下一会计期间将到期的金额为 136,626,212 元。

3、 本期末无关联方应付票据。

(二十三) 应付账款

1、 应付账款情况

| 项 目 | 期末余额        | 年初余额        |
|-----|-------------|-------------|
| 采购款 | 637,148,268 | 620,096,812 |

2、 期末余额中欠持本公司5%以上(含5%)表决权股份的股东单位款项

| 单位名称 | 期末余额      | 年初余额    |
|------|-----------|---------|
| 阿尔派  | 4,291,951 | 518,177 |

3、 本期末关联方欠款：期末关联方应付款 62,614,698 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 |
|-----------------|--------|-------------------|-------|
| 北京爱立信通信系统有限公司   | 非关联方   | 4,694,195         | 未付采购款 |
| 思华科技(上海)有限公司    | 非关联方   | 3,973,478         | 未付采购款 |
| 北京曙光天演信息技术有限公司  | 非关联方   | 2,815,869         | 未付采购款 |
| 北京经纬信息技术公司      | 非关联方   | 2,701,462         | 未付采购款 |
| 甲骨文(中国)软件系统有限公司 | 非关联方   | 2,608,432         | 未付采购款 |
| 合 计             |        | <b>16,793,436</b> |       |

(二十四) 预收款项

1、 预收款项情况

| 项 目    | 期末余额        | 年初余额        |
|--------|-------------|-------------|
| 预收合同款项 | 352,685,063 | 497,627,237 |

2、 期末余额中欠持本公司5%以上(含5%)表决权股份的股东单位款项

| 单位名称 | 期末余额           | 年初余额           |
|------|----------------|----------------|
| 东北大学 | 602,720        |                |
| 东芝公司 | 65,688         | 919,588        |
| 合 计  | <b>668,408</b> | <b>919,588</b> |

3、 期末余额中预收关联方情况

期末关联方预收款 668,408 元，详见附注七（四）、11。

4、账龄超过一年的大额预收款项情况的说明

| 债权人名称                | 与本公司关系 | 金 额               | 未结转原因       |
|----------------------|--------|-------------------|-------------|
| 天津市人力资源和社会保障局        | 非关联方   | 12,690,000        | 执行中合同未结算项目款 |
| 天津市机械加工制造业职业技能培训鉴定基地 | 非关联方   | 6,783,000         | 执行中合同未结算项目款 |
| 中国烟草总公司              | 非关联方   | 5,235,113         | 执行中合同未结算项目款 |
| 黔西南州人民医院             | 非关联方   | 2,160,000         | 执行中合同未结算项目款 |
| 中国人民解放军总参谋部通信部移动网络局  | 非关联方   | 2,060,000         | 执行中合同未结算项目款 |
| 合 计                  |        | <b>28,928,113</b> |             |

(二十五) 应付职工薪酬

| 项 目              | 年初余额               | 本期增加                 | 本期减少                 | 期末余额              |
|------------------|--------------------|----------------------|----------------------|-------------------|
| (1) 工资、奖金、津贴和补贴  | 282,714,475        | 1,034,940,857        | 1,304,264,943        | 13,390,389        |
| (2) 职工奖励及福利基金    | 18,314,894         |                      |                      | 18,314,894        |
| (3) 职工福利费        |                    | 10,386,315           | 10,386,315           |                   |
| (4) 社会保险费        | 2,925,312          | 212,538,402          | 211,886,824          | 3,576,890         |
| 其中：医疗保险费         | 494,238            | 68,831,856           | 68,760,424           | 565,670           |
| 基本养老保险费          | 975,813            | 117,347,065          | 117,136,824          | 1,186,054         |
| 年金缴费             | 1,092,495          | 8,235,696            | 7,801,241            | 1,526,950         |
| 失业保险费            | 201,073            | 10,845,978           | 11,055,080           | -8,029            |
| 工伤保险费            | 137,148            | 5,936,216            | 5,807,702            | 265,662           |
| 生育保险费            | 24,545             | 1,341,591            | 1,325,553            | 40,583            |
| (5) 住房公积金        | 311,888            | 63,648,369           | 63,867,492           | 92,765            |
| (6) 工会经费和职工教育经费  | 20,476,649         | 8,928,734            | 7,236,796            | 22,168,587        |
| (7) 因解除劳动关系给予的补偿 |                    | 554,190              | 554,190              |                   |
| (8) 员工退职金        | 4,878,577          |                      | 811,915              | 4,066,662         |
| 合 计              | <b>329,621,795</b> | <b>1,330,996,867</b> | <b>1,599,008,475</b> | <b>61,610,187</b> |

- 1、本报告期末无拖欠性质的应付职工薪酬；
- 2、员工退职金为本公司之子公司东软（日本）有限公司依照当地法规计提，该退职金将于职工退职或退休时支付给员工；
- 3、期末应付职工工资、奖金、津贴和补助已于2013年8月前发放。

(二十六) 应交税费

| 税费项目    | 期末余额               | 年初余额              |
|---------|--------------------|-------------------|
| 企业所得税   | -43,674,125        | 844,682           |
| 增值税     | -37,302,046        | 29,001,889        |
| 营业税     | 5,468,540          | 16,590,081        |
| 城市维护建设税 | 1,537,598          | 3,897,508         |
| 其他      | 17,376,133         | 15,607,831        |
| 合计      | <b>-56,593,900</b> | <b>65,941,991</b> |

(二十七) 其他应付款

1、其他应付款情况

| 项目       | 期末余额               | 年初余额               |
|----------|--------------------|--------------------|
| 暂收应付单位款项 | 36,155,862         | 75,477,457         |
| 工程或项目保证金 | 28,573,478         | 7,731,761          |
| 代扣应付款项   | 19,692,016         | 15,276,951         |
| 暂估工程款    | 13,912,839         | 61,082,022         |
| 物业押金     | 9,747,015          | 9,261,646          |
| 暂收应付个人款项 | 8,519,825          | 5,955,549          |
| 其他       | 44,936,040         | 37,234,832         |
| 合计       | <b>161,537,075</b> | <b>212,020,218</b> |

2、期末余额中欠持本公司5%以上(含5%)表决权股份的股东单位款项:

| 单位名称 | 期末余额       | 年初余额      |
|------|------------|-----------|
| 东北大学 | 20,721,393 | 4,783,862 |

3、期末余额中欠关联方情况

期末关联方其他应付款 39,934,747 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     |
|------------|-----------|-----------|
| 大连东软控股有限公司 | 3,265,620 | 按有关协议约定执行 |
| 东北大学       | 4,494,276 | 按有关协议约定执行 |

### 5、 金额较大的其他应付款

| 单位名称         | 金 额        | 性质或内容   | 备 注   |
|--------------|------------|---------|-------|
| 大连东软控股有限公司   | 16,328,100 | 暂收股权转让款 | (注 1) |
| 东北大学         | 20,721,393 |         |       |
| 其中：应付房产转让尾款等 | 4,494,276  | 房产转让尾款等 | (注 2) |

注 1：为 2012 年本公司将四所学院的举办者出资全部转让给大连东软控股有限公司暂收的股权转让款；

注 2：主要为公司 2006 年向东北大学购买房产按合同约定分期付款的应付款尾款。

#### (二十八) 一年内到期的非流动负债

| 项 目                     | 期末余额              | 年初余额 |
|-------------------------|-------------------|------|
| 沈阳东软 IT 人才实训基地建设款 (注 1) | 24,000,000        |      |
| 天津房产抵押借款 (注 2)          | 15,000,000        |      |
| 合 计                     | <b>39,000,000</b> |      |

注 1：详见附注五 (三十二)；

注 2：详见附注五 (三十)。

#### (二十九) 预计负债

| 项 目    | 年初余额       | 本期增加      | 本期减少 | 期末余额       |
|--------|------------|-----------|------|------------|
| 产品质量保证 | 18,628,581 | 1,987,571 |      | 20,616,152 |

#### (三十) 长期借款

##### 1、 长期借款分类

| 借款类别     | 期末余额               | 年初余额              |
|----------|--------------------|-------------------|
| 抵押借款 (注) | 64,000,000         | 84,000,000        |
| 信用借款     | 500,000,000        |                   |
| 合 计      | <b>564,000,000</b> | <b>84,000,000</b> |

注：期末抵押借款是由本公司之子公司东软集团 (天津) 有限公司 (以下简称“东软天津”) 以账面价值为 127,437,181 元的房产作抵押取得，该项贷款为全额贴息贷款。

东软天津将于 2014 年 5 月 1 日前偿还其中的 15,000,000 元，报告期末将其重分类至一年内到期的非流动负债。

## 2、 金额前五名的长期借款

| 贷款单位               | 借款起始日<br>借款终止日            | 币种  | 利率<br>(%) | 期末余额 |                    | 年初余额 |                   |
|--------------------|---------------------------|-----|-----------|------|--------------------|------|-------------------|
|                    |                           |     |           | 外币金额 | 本币金额               | 外币金额 | 本币金额              |
| 上海浦东发展银行股份有限公司天津分行 | 2012年5月9日至<br>2017年5月8日   | 人民币 | 8.28      |      | 64,000,000         |      | 84,000,000        |
| 中国进出口银行大连分行        | 2013年3月4日至<br>2015年3月3日   | 人民币 | 4.20      |      | 200,000,000        |      |                   |
| 中国进出口银行大连分行        | 2013年3月18日至<br>2015年3月17日 | 人民币 | 4.20      |      | 200,000,000        |      |                   |
| 中国进出口银行大连分行        | 2013年3月18日至<br>2015年3月17日 | 人民币 | 4.20      |      | 100,000,000        |      |                   |
| 合 计                |                           |     |           |      | <b>564,000,000</b> |      | <b>84,000,000</b> |

## (三十一) 应付债券

| 债券名称                       | 面值          | 发行日期       | 债券期限 | 发行金额        | 年初应付利息    | 本期应计利息     | 本期已付利息 | 期末应付利息     | 期末余额        |
|----------------------------|-------------|------------|------|-------------|-----------|------------|--------|------------|-------------|
| 东软集团股份有限公司2011年度第一期中期票据(注) | 400,000,000 | 2011.11.14 | 3年   | 400,000,000 | 3,658,667 | 13,720,000 |        | 17,378,667 | 417,378,667 |

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

## (三十二) 长期应付款

| 项 目             | 期 限                   | 年初余额               | 利率<br>(%) | 应计利息 | 期末余额               | 借款条件 |
|-----------------|-----------------------|--------------------|-----------|------|--------------------|------|
| 住房周转金           |                       | 14,609,431         |           |      | 14,609,431         |      |
| 沈阳东软IT人才实训基地建设款 | 2008.10.01-2018.10.01 | 120,000,000        |           |      | 96,000,000         | (注1) |
| 购房尾款            |                       | 44,850,000         |           |      | 41,437,000         | (注2) |
| 合 计             |                       | <b>179,459,431</b> |           |      | <b>152,046,431</b> |      |

注1：沈阳东软IT人才实训基地建设款，为本公司于以前年度收到的沈阳浑南新区管委会提供给公司的共120,000,000元建设资金支持，该建设资金不计收利息和其他任何费用，自2008年10月1日始，使用期限为10年，本公司需于2013年开始每年偿还24,000,000元，分5年还清。报告期末，本公司将其中的24,000,000元重分类为一年内到期的非流动负债。

注2：购房尾款，为东软天津向天津保税区投资有限公司购置其位于天津市空港经济区的一宗

土地使用权、地上新建研发办公楼及其相关附属设施等（其他相关交易情况参见东软集团“临2011-22”号公告、2012年半年度报告“资产交易事项”中的相关说明），报告期内，东软天津根据双方协议支付部分款项，剩余款项将在未来五年内支付。

（三十三）其他非流动负债

| 项 目     | 期末余额               | 年初余额               |
|---------|--------------------|--------------------|
| 递延收益（注） | 230,986,237        | 222,597,627        |
| 合 计     | <b>230,986,237</b> | <b>222,597,627</b> |

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

（三十四）股本

| 项 目          | 年初余额                 | 本期变动增（+）减（-） |    |       |    |    | 期末余额                 |
|--------------|----------------------|--------------|----|-------|----|----|----------------------|
|              |                      | 发行新股         | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 |                      |
| 1. 有限售条件股份   |                      |              |    |       |    |    |                      |
| (1) 国家持股     |                      |              |    |       |    |    |                      |
| (2) 国有法人持股   |                      |              |    |       |    |    |                      |
| (3) 其他内资持股   |                      |              |    |       |    |    |                      |
| 其中：          |                      |              |    |       |    |    |                      |
| 境内非国有法人持股    |                      |              |    |       |    |    |                      |
| 境内自然人持股      |                      |              |    |       |    |    |                      |
| (4) 外资持股     |                      |              |    |       |    |    |                      |
| 其中：          |                      |              |    |       |    |    |                      |
| 境外法人持股       |                      |              |    |       |    |    |                      |
| 境外自然人持股      |                      |              |    |       |    |    |                      |
| 有限售条件股份合计    |                      |              |    |       |    |    |                      |
| 2. 无限售条件流通股份 |                      |              |    |       |    |    |                      |
| (1) 人民币普通股   | 1,227,594,245        |              |    |       |    |    | 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  | 1,227,594,245        |              |    |       |    |    | 1,227,594,245        |
| 合 计          | <b>1,227,594,245</b> |              |    |       |    |    | <b>1,227,594,245</b> |

(三十五) 资本公积

| 项 目         | 年初余额               | 本期增加 | 本期减少          | 期末余额               |
|-------------|--------------------|------|---------------|--------------------|
| 1.股本溢价      | 340,128,038        |      |               | 340,128,038        |
| 2.其他资本公积(注) | 16,161,070         |      | 94,863        | 16,066,207         |
| 合 计         | <b>356,289,108</b> |      | <b>94,863</b> | <b>356,194,245</b> |

注：报告期内，本公司收购控股子公司—沈阳东软交通信息技术有限公司的少数股东股权，将购买价款与按照新增持股比例计算应享有子公司净资产份额之间的差额调整资本公积。

(三十六) 盈余公积

| 项 目    | 年初余额               | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额               |
|--------|--------------------|------|------|--------------------|
| 法定盈余公积 | 431,425,557        |      |      | 431,425,557        |
| 任意盈余公积 | 235,850,293        |      |      | 235,850,293        |
| 合 计    | <b>667,275,850</b> |      |      | <b>667,275,850</b> |

盈余公积说明：

本公司及境内子公司盈余公积的提列政策如下：

1、 法定盈余公积

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

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

2、 任意盈余公积

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

(三十七) 未分配利润

| 项 目               | 金 额           | 提取或分配比例 |
|-------------------|---------------|---------|
| 年初未分配利润           | 2,922,439,964 |         |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 187,949,889   |         |
| 减：提取法定盈余公积        |               |         |
| 提取任意盈余公积          |               |         |
| 应付普通股股利           | 184,139,137   | (注)     |
| 转作股本的普通股股利        |               |         |



| 项 目     | 金 额           | 提取或分配比例 |
|---------|---------------|---------|
| 其他      |               |         |
| 期末未分配利润 | 2,926,250,716 |         |

注：于2013年4月19日召开的公司2012年度股东大会审议通过了《关于2012年度利润分配的议案》。公司以2012年12月31日总股本1,227,594,245股为基数，向全体股东每10股派发1.5元人民币现金红利（含税），共派发现金红利184,139,137元（含税），剩余未分配利润结转以后年度。相关决议公告已于2013年4月20日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》上。本公司已于2013年6月7日实施完成上述利润分配。

### （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 | 3,139,156,085        | 2,767,680,053        |
| 其他业务收入 | 35,849,040           | 32,445,446           |
| 合计     | <b>3,175,005,125</b> | <b>2,800,125,499</b> |

#### 2、 营业成本：

| 项 目    | 本期金额                 | 上期金额                 |
|--------|----------------------|----------------------|
| 主营业务成本 | 2,186,327,463        | 1,874,824,140        |
| 其他业务成本 | 16,502,530           | 19,301,204           |
| 合计     | <b>2,202,829,993</b> | <b>1,894,125,344</b> |

#### 3、 营业收入及营业成本（分行业）：

| 项 目                   | 本期金额                 |                      | 上期金额                 |                      |
|-----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
|                       | 营业收入                 | 营业成本                 | 营业收入                 | 营业成本                 |
| 系统集成、软件产品销售、软件定制及其他劳务 | 2,750,172,315        | 1,965,770,716        | 2,384,281,992        | 1,659,878,779        |
| 医疗系统业务                | 379,570,835          | 223,217,539          | 375,912,595          | 223,458,547          |
| 物业服务、租金               | 40,426,885           | 11,120,334           | 35,631,377           | 8,120,525            |
| 广告                    | 4,835,090            | 2,721,404            | 4,299,535            | 2,667,493            |
| 合 计                   | <b>3,175,005,125</b> | <b>2,202,829,993</b> | <b>2,800,125,499</b> | <b>1,894,125,344</b> |

4、 主营业务收入及主营业务成本（分行业）：

| 项 目                   | 本期金额                 |                      | 上期金额                 |                      |
|-----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
|                       | 主营业务收入               | 主营业务成本               | 主营业务收入               | 主营业务成本               |
| 系统集成、软件产品销售、软件定制及其他劳务 | 2,748,569,459        | 1,964,313,565        | 2,384,029,764        | 1,659,687,015        |
| 医疗系统业务                | 349,561,430          | 209,261,577          | 346,783,416          | 204,832,528          |
| 物业服务、租金               | 36,190,106           | 10,030,917           | 32,567,338           | 7,637,104            |
| 广告                    | 4,835,090            | 2,721,404            | 4,299,535            | 2,667,493            |
| 合 计                   | <b>3,139,156,085</b> | <b>2,186,327,463</b> | <b>2,767,680,053</b> | <b>1,874,824,140</b> |

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（%） |
|------------------------|--------------------|-----------------|
| 中国联通                   | 166,165,558        | 5.23            |
| Harman                 | 118,025,418        | 3.72            |
| 索尼                     | 117,844,022        | 3.71            |
| 沈阳东软系统集成工程有限公司（“沈阳工程”） | 117,404,029        | 3.70            |
| 电装                     | 115,836,533        | 3.65            |
| 合 计                    | <b>635,275,560</b> | <b>20.01</b>    |

（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     | 30,778,340        | 32,080,307        | 5       |
| 城市维护建设税 | 5,193,722         | 5,465,391         | 1-7     |
| 教育费附加   | 3,755,877         | 3,955,420         | 2、3     |
| 其 他     | 601,958           | 90,372            |         |
| 合 计     | <b>40,329,897</b> | <b>41,591,490</b> |         |

（四十）销售费用

| 项 目  | 本期金额        | 上期金额        |
|------|-------------|-------------|
| 职工薪酬 | 180,872,903 | 155,888,063 |
| 交际费  | 32,130,035  | 28,920,855  |
| 交通差旅 | 31,700,883  | 31,878,439  |
| 办公物料 | 20,126,077  | 15,220,188  |
| 广告宣传 | 14,297,887  | 16,994,302  |

| 项 目  | 本期金额               | 上期金额               |
|------|--------------------|--------------------|
| 房租物业 | 5,496,365          | 4,118,076          |
| 折旧摊销 | 3,295,732          | 3,281,426          |
| 保险费  | 2,851,301          | 3,220,569          |
| 其他   | 11,784,718         | 11,781,468         |
| 合 计  | <b>302,555,901</b> | <b>271,303,386</b> |

(四十一) 管理费用

| 项 目     | 本期金额               | 上期金额               |
|---------|--------------------|--------------------|
| 职工薪酬    | 306,834,530        | 271,341,941        |
| 折旧摊销    | 49,952,278         | 36,523,809         |
| 办公物料    | 28,498,788         | 24,217,745         |
| 房租物业    | 24,660,648         | 21,702,523         |
| 交通差旅    | 19,095,662         | 20,727,667         |
| 交际费     | 16,833,547         | 17,271,689         |
| 地方各税    | 15,247,977         | 14,870,503         |
| 培训、审计咨询 | 12,535,858         | 12,409,635         |
| 广告宣传    | 2,499,343          | 2,064,586          |
| 保险费     | 1,545,386          | 1,994,662          |
| 其他      | 12,586,316         | 11,170,810         |
| 合 计     | <b>490,290,333</b> | <b>434,295,570</b> |

(四十二) 财务费用

| 类 别    | 本期金额              | 上期金额              |
|--------|-------------------|-------------------|
| 利息支出   | 28,987,320        | 30,340,607        |
| 减：利息收入 | 7,998,737         | 7,000,676         |
| 汇兑损益   | 918,632           | 6,819,710         |
| 手续费及其他 | 2,158,945         | 1,470,149         |
| 现金折扣   | 244,816           | 487,371           |
| 合 计    | <b>24,310,976</b> | <b>32,117,161</b> |

(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 | 13,302,912 | -500,318 |

| 产生公允价值变动收益的来源        | 本期金额              | 上期金额              |
|----------------------|-------------------|-------------------|
| 其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益 |                   |                   |
| 交易性金融负债-外币远期结汇合同     |                   | -9,457,880        |
| 按公允价值计量的投资性房地产       |                   |                   |
| 合 计                  | <b>13,302,912</b> | <b>-9,958,198</b> |

#### (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     | 199,300           |                   |
| 权益法核算的长期股权投资收益     | 19,206,437        | 8,300,960         |
| 处置长期股权投资产生的投资收益(注) | 11,579,688        | 53,340,266        |
| 持有持有至到期投资期间取得的投资收益 | 5,305,560         | 8,291,473         |
| 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                |                   | 2,029,200         |
| 合 计                | <b>36,290,985</b> | <b>71,961,899</b> |

注：为本公司于报告期内转让所持有控股子公司—广东东软时尚的全部股权确认的投资收益。

##### 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                 |
|----------------|---------|------|------------------------------|
| 天津神舟通用数据技术有限公司 | 199,300 |      | 本公司之子公司东软集团(天津)有限公司收到分配的现金股利 |

##### 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                    | 8,773,599  | -2,743,939 | 被投资单位净利润变动影响            |
| 沈阳凯塔数据科技有限公司                        | -680,874   | -443,668   | 被投资单位净利润变动影响            |
| 沈阳东芝东软信息系统有限公司                      | -502,722   | -561,250   | 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                   | 15,658,501 | 13,921,912 | 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                      | -356       | -22,023    | 被投资单位净利润变动影响            |
| 重庆国奥百年熙康健康管理有限公司                    |            | -212,290   | 长期股权投资账面价值减记至零，不再确认投资收益 |
| 日电东软信息技术有限公司                        | -690,973   | -1,412,487 | 被投资单位净利润变动影响            |
| Aerotel Medical Systems (1998) Ltd. | -1,419,750 | -1,028,356 | 被投资单位净利润变动影响            |

| 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 |
|----------------|-------------------|------------------|--------------|
| 沈阳东软系统集成工程有限公司 | 431,979           | 803,061          | 被投资单位净利润变动影响 |
| 北京天诚星源信息技术有限公司 | -1,539,060        |                  | 被投资单位净利润变动影响 |
| 北京汇源熙康健康科技有限公司 | -823,907          |                  | 被投资单位净利润变动影响 |
| 合 计            | <b>19,206,437</b> | <b>8,300,960</b> |              |

#### 4、 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       | 9,855,710         | 11,688,424        |
| 存货跌价损失     | 5,290,934         | 997,300           |
| 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        | <b>15,146,644</b> | <b>12,685,724</b> |

#### （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 | 7,626,267         | 109,685           | 7,626,267     |
| 其中：处置固定资产利得 | 7,626,267         | 109,685           | 7,626,267     |
| 政府补助        | 39,659,414        | 19,126,455        | 39,659,414    |
| 增值税返还       | 26,951,430        | 17,470,210        |               |
| 其他          | 2,460,033         | 3,565,018         | 2,460,033     |
| 合 计         | <b>76,697,144</b> | <b>40,271,368</b> | 49,745,714    |

## 2、政府补助明细

| 项 目             | 本期金额              | 上期金额              | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-----------------|-------------------|-------------------|---------------|
| (1) 计入当期损益的科研拨款 | 6,429,667         | 5,580,000         | 6,429,667     |
| (2) 服务外包业务发展基金  | 5,304,100         | 453,000           | 5,304,100     |
| (3) 产业扶植基金      | 14,380,000        |                   | 14,380,000    |
| (4) 财政贴息        | 3,243,520         |                   | 3,243,520     |
| (5) 其他政府补助      | 10,302,127        | 13,093,455        | 10,302,127    |
| 合 计             | <b>39,659,414</b> | <b>19,126,455</b> | 39,659,414    |

## (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   | 702,515          | 581,633        | 702,515          |
| 其中：处置固定资产损失 | 702,515          | 581,633        | 702,515          |
| 其 他         | 816,138          | 125,455        | 816,138          |
| 合 计         | <b>1,518,653</b> | <b>707,088</b> | <b>1,518,653</b> |

## (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 | 35,599,211        | 46,714,338        |
| 递延所得税调整          | 17,978,853        | 12,307,171        |
| 合 计              | <b>53,578,064</b> | <b>59,021,509</b> |

## (四十九) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

计算公式参考：

### 1、基本每股收益

基本每股收益 =  $P0 \div S$

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

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

### 2、稀释每股收益

稀释每股收益 =  $P1 / (S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk + \text{认股权证、股份期权、可转换})$

债券等增加的普通股加权平均数)

其中， $P_1$  为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，应考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

### 3、基本每股收益和稀释每股收益

| 项 目                     | 每股收益 (元/股) |        |
|-------------------------|------------|--------|
|                         | 基本每股收益     | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润          | 0.15       | 0.15   |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 0.10       | 0.10   |

### 4、基本每股收益的计算过程:

| 项 目                      | 计算公式  | 本期金额          |
|--------------------------|---|---------------|
| 归属于公司普通股股东的净利润           | $P_0$   | 187,949,889   |
| 非经常性损益                   | F   | 65,190,299    |
| 扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润 | $P_1 = P_0 - F$   | 122,759,590   |
| 期初股份总数                   | $S_0$   | 1,227,594,245 |
| 因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数    | $S_1$   |               |
| 发行新股或债转股等增加股份数           | $S_i$   |               |
| 增加股份次月起至报告期期末的累计月数       | $M_i$   |               |
| 因回购等减少股份数                | $S_j$   |               |
| 减少股份次月起至报告期期末的累计月数       | $M_j$   |               |
| 报告期缩股数                   | $S_k$   |               |
| 报告期月份数                   | $M_0$   | 6             |
| 发行在外的普通股加权平均数            | $S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$ | 1,227,594,245 |
| 基本每股收益 (元/股)             | $EPS = P_0 / S$   | 0.15          |
| 扣除非经常损益基本每股收益 (元/股)      | $EPS_1 = P_1 / S$   | 0.10          |

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

(五十) 其他综合收益

| 项 目                                   | 本期金额        | 上期金额       |
|---------------------------------------|-------------|------------|
| 1.可供出售金融资产产生的利得(损失)金额                 |             |            |
| 减:可供出售金融资产产生的所得税影响                    |             |            |
| 前期计入其他综合收益当期转入损益的净额                   |             |            |
| 小 计                                   |             |            |
| 2.按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额         |             |            |
| 减:按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响 |             |            |
| 前期计入其他综合收益当期转入损益的净额                   |             | 2,029,200  |
| 小 计                                   |             | -2,029,200 |
| 3.现金流量套期工具产生的利得(或损失)金额                |             |            |
| 减:现金流量套期工具产生的所得税影响                    |             |            |
| 前期计入其他综合收益当期转入损益的净额                   |             |            |
| 转为被套期项目初始确认金额的调整                      |             |            |
| 小 计                                   |             |            |
| 4.外币财务报表折算差额                          | -18,332,704 | -6,568,736 |
| 减:处置境外经营当期转入损益的净额                     |             |            |
| 小 计                                   | -18,332,704 | -6,568,736 |
| 5.归属于少数股东的其他综合收益(外币报表折算差额)            | 296,094     | -61,676    |
| 小 计                                   | 296,094     | -61,676    |
| 6.其 他                                 |             |            |
| 减:由其他计入其他综合收益产生的所得税影响                 |             |            |
| 前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额                 |             |            |
| 小 计                                   |             |            |
| 合 计                                   | -18,036,610 | -8,659,612 |

(五十一) 现金流量表附注

1、收到的其他与经营活动有关的现金

| 项 目    | 本期金额        |
|--------|-------------|
| 利息收入   | 7,998,737   |
| 科研项目拨款 | 36,777,800  |
| 其他往来   | 121,610,810 |
| 合 计    | 166,387,347 |



2、支付的其他与经营活动有关的现金

| 项 目         | 本期金额               |
|-------------|--------------------|
| 交通及差旅费      | 60,331,107         |
| 办公物料费       | 51,788,541         |
| 交际费         | 50,855,957         |
| 房租及物业费      | 34,958,479         |
| 业务宣传费       | 21,276,686         |
| 培训、咨询、研讨会议费 | 12,476,392         |
| 运输及财产保险费    | 7,570,488          |
| 其他往来        | 12,033,007         |
| 合 计         | <b>251,290,657</b> |

3、收到的其他与投资活动有关的现金

| 项 目   | 本期金额             |
|-------|------------------|
| 工程保证金 | 6,510,000        |
| 合 计   | <b>6,510,000</b> |

4、支付的其他与投资活动有关的现金

| 项 目        | 本期金额             |
|------------|------------------|
| 处置固定资产净流出  | 7,072,840        |
| 工程保证金      | 1,402,000        |
| 子公司股利源泉所得税 | 124,827          |
| 合 计        | <b>8,599,667</b> |

(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                     | 170,735,705 | 156,553,296 |
| 加：资产减值准备                | 15,146,644  | 12,685,724  |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 77,383,074  | 55,266,857  |
| 无形资产摊销                  | 12,238,210  | 11,940,969  |
| 长期待摊费用摊销                | 11,207,218  | 8,629,355   |

| 项 目                              | 本期金额           | 上期金额          |
|----------------------------------|----------------|---------------|
| 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） | -6,923,752     | 471,948       |
| 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）              | -13,302,912    | 9,958,198     |
| 财务费用（收益以“-”号填列）                  | 30,150,768     | 37,160,317    |
| 投资损失（收益以“-”号填列）                  | -36,290,985    | -71,961,899   |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）             | 17,306,509     | 12,942,421    |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）             | 672,344        | -50,032       |
| 存货的减少（增加以“-”号填列）                 | -344,351,782   | -263,385,279  |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）            | -233,006,366   | -331,546,746  |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）            | -551,724,571   | -356,192,161  |
| 其 他                              |                |               |
| 经营活动产生的现金流量净额                    | -850,759,896   | -717,527,032  |
| 2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动              |                |               |
| 债务转为资本                           |                |               |
| 一年内到期的可转换公司债券                    |                |               |
| 融资租入固定资产                         |                |               |
| 3、现金及现金等价物净变动情况                  |                |               |
| 现金的期末余额                          | 1,015,483,712  | 1,286,962,074 |
| 减：现金的年初余额                        | 2,088,199,345  | 1,736,706,930 |
| 加：现金等价物的期末余额                     |                |               |
| 减：现金等价物的年初余额                     |                |               |
| 现金及现金等价物净增加额                     | -1,072,715,633 | -449,744,856  |

## 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         | 14,809,949 | 20,000,000 |
| 2、取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物 | 14,809,949 | 20,000,000 |
| 减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物   |            |            |
| 3、取得子公司及其他营业单位支付的现金净额     | 14,809,949 | 20,000,000 |
| 4、取得子公司的净资产               |            |            |
| 流动资产                      |            |            |

| 项 目                       | 本期金额       | 上期金额        |
|---------------------------|------------|-------------|
| 非流动资产                     |            |             |
| 流动负债                      |            |             |
| 非流动负债                     |            |             |
| 二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：      |            |             |
| 1、处置子公司及其他营业单位的价格         | 27,820,967 | 442,543,800 |
| 2、处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物 | 27,820,967 | 376,192,230 |
| 减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物   | 13,930     | 14,341,392  |
| 3、处置子公司及其他营业单位收到的现金净额     | 27,807,037 | 361,850,838 |
| 4、处置子公司的净资产               | 18,200,520 | 623,373,173 |
| 流动资产                      | 19,456,362 | 153,816,891 |
| 非流动资产                     | 13,551,280 | 625,245,672 |
| 流动负债                      | 14,807,122 | 51,689,390  |
| 非流动负债                     |            | 104,000,000 |

3、现金和现金等价物的构成：

| 项 目            | 期末余额          | 年初余额          |
|----------------|---------------|---------------|
| 一、现 金          | 1,015,483,712 | 2,088,199,345 |
| 其中：库存现金        | 136,260       | 139,152       |
| 可随时用于支付的银行存款   | 995,347,452   | 2,082,553,193 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 20,000,000    | 5,507,000     |
| 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 | 1,015,483,712 | 2,088,199,345 |

注：现金和现金等价物不含本公司及子公司使用受限制的其他货币资金。

六、 本期无资产证券化业务的会计处理

## 七、 关联方及关联交易

### (一) 本集团的子公司情况:

(金额单位: 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         |
|----------------|-------|--------|-----|-------|------------------|-------------------|----------|-----------|----------------|
| 深圳市东软软件有限公司    | 全资    | 有限责任公司 | 深圳  | 赵刚    | 经营计算机软硬件         | 5,000,000         | 100.00   | 100.00    | 19236465-x     |
| 东软集团(北京)有限公司   | 全资    | 有限责任公司 | 北京  | 李军    | 经营计算机软硬件, 及相关货物  | 340,000,000       | 100.00   | 100.00    | 77545727-6     |
| 山东东软系统集成有限公司   | 全资    | 有限责任公司 | 青岛  | 李军    | 经营计算机软硬件         | 50,000,000        | 100.00   | 100.00    | 70620482-2     |
| 湖南东软软件有限公司     | 全资    | 有限责任公司 | 长沙  | 郭海军   | 经营计算机软硬件         | 12,000,000        | 100.00   | 100.00    | 18378979-5     |
| 南京东软系统集成有限公司   | 全资    | 有限责任公司 | 南京  | 邢波    | 经营计算机软硬件         | 12,000,000        | 100.00   | 100.00    | 72173264-x     |
| 成都东软系统集成有限公司   | 全资    | 有限责任公司 | 成都  | 李军    | 经营计算机软硬件         | 20,000,000        | 100.00   | 100.00    | 72539482-8     |
| 西安东软系统集成有限公司   | 全资    | 有限责任公司 | 西安  | 李军    | 经营计算机软硬件         | 35,000,000        | 100.00   | 100.00    | 72628571-1     |
| 武汉东软信息技术有限公司   | 全资    | 有限责任公司 | 武汉  | 李军    | 经营计算机软硬件         | 25,000,000        | 100.00   | 100.00    | 74143252-1     |
| 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           | 378,000,000       | 100.00   | 100.00    | 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          | 1,000,000         | 100.00   | 100.00    | 24376645-7     |
| 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         | 2,500,000<br>美元   | 60.00    | 60.00     | 71114763-1     |
| 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    | 850,000<br>美元     | 100.00   | 100.00    |                |
| 河北东软软件有限公司     | 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     | 10,000,000        | 85.00    | 85.00     | 60128505-6     |
| 上海东软时代数码技术有限公司 | 全资    | 有限责任公司 | 上海  | 李军    | 经营计算机软硬件         | 20,000,000        | 100.00   | 100.00    | 70333930-x     |
| 东软(日本)有限公司     | 全资    | 有限责任公司 | 日本  | 张秀邦   | 经营计算机软硬件         | 187,750,000<br>日元 | 100.00   | 100.00    | 0106-01-027903 |
| 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 | 10,000,000        | 100.00   | 100.00    | 78398520-4     |
| 沈阳东软系统集成技术有限公司 | 全资    | 有限责任公司 | 沈阳  | 李军    | 经营计算机软硬件、技术咨询、服务 | 20,000,000        | 100.00   | 100.00    | 67533650-6     |

东软集团股份有限公司  
2013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(广州)有限公司    | 全资    | 有限责任公司 | 广州  | 李军    | 经营计算机软硬件、技术咨询、服务     | 130,000,000        | 100.00   | 100.00    | 67972637-6 |
| 东软集团(上海)有限公司    | 全资    | 有限责任公司 | 上海  | 李军    | 经营计算机软硬件、技术咨询、服务     | 200,000,000        | 100.00   | 100.00    | 68095364-8 |
| 东软集团(成都)有限公司    | 全资    | 有限责任公司 | 都江堰 | 王经锡   | 经营计算机软硬件             | 1,000,000          | 100.00   | 100.00    | 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             | 600,000,000        | 100.00   | 100.00    | 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             | 50,000,000         | 100.00   | 100.00    | 78872654-3 |
| 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           | 125,000,000        | 60.00    | 60.00     | 71578937-5 |
| 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              | 1,000,000          | 100.00   | 100.00    | 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    | 1,000<br>美元        | 100.00   | 100.00    |            |
| 杭州东软软件有限公司      | 全资    | 有限责任公司 | 杭州  | 邢波    | 经营计算机软硬件、技术咨询、服务     | 500,000            | 100.00   | 100.00    | 68908449-3 |
| 东软集团(天津)有限公司    | 全资    | 有限责任公司 | 天津  | 王立民   | 经营计算机软硬件             | 20,000,000         | 100.00   | 100.00    | 69740643-x |
| 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     | 30,000,000         | 100.00   | 100.00    | 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     | 100,000,000        | 100.00   | 100.00    | 55737352-5 |
| 东软集团(无锡)有限公司    | 全资    | 有限责任公司 | 无锡  | 邢波    | 计算机软硬件, 技术咨询、服务等     | 20,000,000         | 100.00   | 100.00    | 56176638-0 |
| 东软集团(芜湖)有限公司    | 全资    | 有限责任公司 | 芜湖  | 邢波    | 计算机软、硬件, 开发、服务。      | 10,000,000         | 100.00   | 100.00    | 57175470-3 |
| 东软集团南京有限公司      | 全资    | 有限责任公司 | 南京  | 邢波    | 计算机软、硬件, 开发、销售、技术咨询等 | 12,000,000         | 100.00   | 100.00    | 57593939-3 |
| 沈阳东软交通信息技术有限公司  | 全资    | 有限责任公司 | 沈阳  | 王勇峰   | 计算机服务、咨询等            | 7,000,000          | 100.00   | 100.00    | 573458836  |
| 北京利博赛社保信息技术有限公司 | 控股    | 有限责任公司 | 北京  | 胡伟伟   | 技术开发咨询服务及产品销售        | 15,000,000         | 61.67    | 61.67     | 80204827-6 |
| 东软集团(郑州)有限公司    | 全资    | 有限责任公司 | 郑州  | 王立民   | 计算机软、硬件, 开发、销售等      | 10,000,000         | 100.00   | 100.00    | 58288499-2 |
| 东软集团(南昌)有限公司    | 全资    | 有限责任公司 | 南昌  | 郭海军   | 计算机硬件开发、研制、技术咨询、服务等  | 20,000,000         | 100.00   | 100.00    | 58657721-X |
| 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     | 37,900,000<br>瑞士法郎 | 100.00   | 100.00    |            |
| 东软集团重庆有限公司      | 全资    | 有限责任公司 | 重庆  | 杨纪文   | 计算机软、硬件开发、销售等        | 20,000,000         | 100.00   | 100.00    | 06615648-9 |
| 东软集团(宁波)有限公司    | 全资    | 有限责任公司 | 宁波  | 邢波    | 计算机软、硬件开发、销售等        | 20,000,000         | 100.00   | 100.00    | 06661847-9 |
| 东软集团(徐州)有限公司    | 全资    | 有限责任公司 | 徐州  | 邢波    | 计算机软、硬件开发、销售等        | 10,000,000         | 100.00   | 100.00    | 06952887-4 |

东软集团股份有限公司  
2013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(克拉玛依)有限公司   | 全资    | 有限责任公司 | 克拉玛依 | 张登国                     | 计算机软、硬件设计、生产、销售等                             | 20,000,000      | 100.00   | 100.00    | 07220013-2 |
| 合肥东软信息技术有限公司     | 全资    | 有限责任公司 | 合肥   | 邢波                      | 计算机软硬件、系统集成、技术咨询服务                           | 500,000         | 100.00   | 100.00    | 77735490-8 |
| 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                                    | 25,000,000      | 100.00   | 100.00    | 69600028-6 |
| 北京东软慧聚信息技术股份有限公司 | 控股    | 股份有限公司 | 北京   | 荣新节                     | 计算机软硬件、技术服务                                  | 30,000,000      | 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                              | 5,000,000       | 70.00    | 70.00     | 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                                | 15,000,000      | 70.00    | 70.00     | 69230700-2 |
| 北京英博睿智咨询有限公司     | 全资    | 有限责任公司 | 北京   | 宋丽                      | 经济信息咨询、企业管理服务                                | 100,000         | 100.00   | 100.00    | 69231782-5 |
| 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                                    | 5,000,000       | 100.00   | 100.00    | 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                    | 30,000,000      | 51.00    | 51.00     | 21663341-3 |
| 东软熙康控股有限公司       | 控股    | 有限责任公司 | 开曼群岛 | 刘积仁                     | IT及相关咨询服务                                    | 51,000<br>美元    | 70.00    | 70.00     |            |
| 东软熙康国际有限公司       | 全资    | 有限责任公司 | 香港   | 刘积仁                     | IT及相关咨询服务                                    | 1,000,000<br>港元 | 100.00   | 100.00    |            |
| 东软安德医疗科技有限公司     | 控股    | 有限责任公司 | 沈阳   | 江根苗                     | 医疗器械、实验室自动化系统装置制造、销售；<br>计算机软件、硬件及应用系统的开发、销售 | 60,000,000      | 51.00    | 51.00     | 58388488-X |
| 沈阳东软医疗系统进出口有限公司  | 全资    | 有限责任公司 | 沈阳   | 江根苗                     | 商品、技术进出口                                     | 5,000,000       | 100.00   | 100.00    | 76439265-7 |
| 沈阳东软波谱磁共振技术有限公司  | 控股    | 有限责任公司 | 沈阳   | 江根苗                     | 低场永磁产品研究制造，磁共振技术开发、咨询                        | 10,000,000      | 80.00    | 80.00     | 73464528-9 |
| 沈阳东软派斯通医疗系统有限公司  | 控股    | 有限责任公司 | 沈阳   | 江根苗                     | 开发、生产正电子发射计算机断层显像系统，<br>相关技术咨询、服务            | 3,500,000<br>美元 | 99.00    | 99.00     | 78005017-1 |
| 东软医疗(美国)有限公司     | 全资    | 有限责任公司 | 美国   | Christopher A.<br>McHan | 产品的研发、制造、技术咨询和服务等                            | 6,000,000<br>美元 | 100.00   | 100.00    |            |

东软集团股份有限公司  
2013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     |
|-----------------------------------|-------|--------|------|--|-------------------------------|------------------|----------|-----------|------------|
| 东软医疗(中东)自由区有限责任公司                 | 全资    | 有限责任公司 | 阿联酋  | Mohamed<br>Abdelhamid<br>Hassan<br>Elgabry | 经营医疗系统, 相关技术咨询、服务             | 3,500,000<br>美元  | 100.00   | 100.00    |            |
| 东软医疗(秘鲁)有限公司                      | 全资    | 有限责任公司 | 秘鲁   | Romulo Javier<br>Omonte Dextre             | 经营医疗系统, 相关技术咨询、服务             | 1,800,000<br>美元  | 100.00   | 100.00    |            |
| Neusoft Technology Solutions GmbH | 全资    | 有限责任公司 | 德国   | Klaus Michael<br>Zimmer                    | 计算机软硬件, 技术咨询、服务等              | 1,025,000<br>欧元  | 100.00   | 100.00    |            |
| Neusoft Mobile Solutions Oy       | 全资    | 有限责任公司 | 芬兰   | Klaus Michael<br>Zimmer                    | 计算机软硬件, 技术咨询、服务等              | 8,578<br>欧元      | 100.00   | 100.00    |            |
| Neusoft EDC SRL                   | 全资    | 有限责任公司 | 罗马尼亚 | Klaus Michael<br>Zimmer                    | 计算机软硬件, 技术咨询、服务等              | 94,000<br>罗马尼亚列伊 | 100.00   | 100.00    |            |
| Neusoft GmbH                      | 全资    | 有限责任公司 | 德国   | Rares Cosmin<br>Grecu                      | 计算机软硬件, 技术咨询、服务等              | 25,000<br>欧元     | 100.00   | 100.00    |            |
| 东软熙康健康科技有限公司                      | 全资    | 有限责任公司 | 北京   | 卢朝霞  | 计算机软硬件、电子产品开发、企业投资管理咨询        | 8,000,000<br>美元  | 100.00   | 100.00    | 57515244-3 |
| 天津熙康健康科技有限公司                      | 控股    | 有限责任公司 | 天津   | 卢朝霞  | 计算机软硬件、电子产品开发、企业投资管理咨询        | 30,000,000       | 75.00    | 75.00     | 58975520-2 |
| 辽宁东软熙康健康管理有限公司                    | 全资    | 有限责任公司 | 沈阳   | 卢朝霞  | 健康信息管理、信息咨询、管理服务及管理系统开发       | 50,000,000       | 100.00   | 100.00    | 58385530-9 |
| 沈阳东软熙康医疗系统有限公司                    | 全资    | 有限责任公司 | 沈阳   | 卢朝霞  | 医疗系统计算机软硬件开发、健康管理咨询服务         | 10,000,000       | 100.00   | 100.00    | 58387954-6 |
| 江苏熙康健康管理有限公司                      | 全资    | 有限责任公司 | 南京   | 卢朝霞  | 电子产品研发; 计算机软硬件技术开发、转让、咨询销售及租赁 | 5,000,000        | 100.00   | 100.00    | 59352322-8 |

东软集团股份有限公司  
2013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     |
|--------------|-------|--------|-----|-------|---|------------|----------|-----------|------------|
| 海南熙康健康管理有限公司 | 全资    | 有限责任公司 | 澄迈  | 卢朝霞   | 健康信息服务及档案管理；医疗机构咨询；设备销售及租赁  | 5,000,000  | 100.00   | 100.00    | 59494122-9 |
| 广州熙康健康科技有限公司 | 全资    | 有限责任公司 | 广州  | 卢朝霞   | 健康管理咨询；健康信息咨询；企业管理；设备的销售及租赁   | 1,000,000  | 100.00   | 100.00    | 05454758-9 |
| 安徽熙康健康管理有限公司 | 全资    | 有限责任公司 | 合肥  | 卢朝霞   | 健康管理、健康咨询、医疗机构管理咨询，健康档案管理及设备的销售、租赁  | 1,000,000  | 100.00   | 100.00    | 59573254-1 |
| 湖北熙康健康管理有限公司 | 全资    | 有限责任公司 | 武汉  | 卢朝霞   | 法律禁止的不得经营；规定应经许可的。经审批机关批准方可经营；未规定许可的，自主选择经营项目   | 1,000,000  | 100.00   | 100.00    | 59454731-X |
| 洛阳熙康健康管理有限公司 | 全资    | 有限责任公司 | 洛阳  | 卢朝霞   | 健康管理服务；健康信息咨询服务；健康档案管理；企业机构管理咨询服务；设备的租赁及销售  | 1,000,000  | 100.00   | 100.00    | 05089368-7 |
| 湖南熙康健康管理有限公司 | 全资    | 有限责任公司 | 长沙  | 卢朝霞   | 健康管理、健康咨询、医疗机构管理咨询，健康档案管理及设备的销售、租赁  | 10,100,000 | 100.00   | 100.00    | 59545669-8 |
| 江西熙康健康管理有限公司 | 全资    | 有限责任公司 | 南昌  | 卢朝霞   | 健康管理、健康信息咨询；企业管理；设备的销售及租赁   | 2,000,000  | 100.00   | 100.00    | 59654875-4 |
| 锦州熙康健康管理有限公司 | 全资    | 有限责任公司 | 锦州  | 卢朝霞   | 健康管理服务；健康信息咨询服务；医疗机构管理咨询服务；设备的销售及租赁。  | 1,000,000  | 100.00   | 100.00    | 59807150-7 |
| 深圳熙康健康管理有限公司 | 全资    | 有限责任公司 | 深圳  | 卢朝霞   | 健康养生咨询管理；医疗项目投资；保健用品的技术开发与销售；电子产品、计算机软硬件、通讯设备的技术开发、销售、租赁及技术咨询；企业形象策划、会务策划、投资咨询；货物及技术进出口 | 500,000    | 100.00   | 100.00    | 05275130-8 |



| 子公司全称          | 子公司类型 | 企业类型   | 注册地 | 法定代表人 | 业务性质  | 注册资本            | 持股比例 (%) | 表决权比例 (%) | 组织机构代码     |
|----------------|-------|--------|-----|-------|---|-----------------|----------|-----------|------------|
| 沈阳熙康阿尔卑斯科技有限公司 | 控股    | 有限责任公司 | 沈阳  | 卢朝霞   | 设计、研究、开发传感器及相关的电子产品、电子部件、软件和硬件；提供相关技术咨询和服务                      | 1,000,000<br>美元 | 55.00    | 55.00     | 05075277-X |
| 北京东软熙康医院管理有限公司 | 全资    | 有限责任公司 | 北京  | 潘宁川   | 医院管理；销售电子产品、软件、机械设备；销售、租赁计算机、通讯设备；租赁医疗设备；技术开发、转让、咨询、服务          | 5,500,000       | 100.00   | 100.00    | 05739944-6 |
| 大连东软熙康健康管理有限公司 | 全资    | 有限责任公司 | 大连  | 卢朝霞   | 营养健康咨询服务；电子产品、计算机及通讯设备、建筑工程机械与设备租赁；计算机软件技术开发、咨询、服务；国内一般贸易       | 500,000         | 100.00   | 100.00    | 05114778-2 |
| 上海熙康健康管理有限公司   | 全资    | 有限责任公司 | 上海  | 卢朝霞   | 健康管理咨询、商务信息咨询、电子产品、计算机软、硬件、机械设备、通讯设备的销售及租赁                      | 500,000         | 100.00   | 100.00    | 06088014-2 |
| 重庆东软熙康健康管理有限公司 | 全资    | 有限责任公司 | 重庆  | 卢朝霞   | 健康管理、信息咨询、医疗机构管理咨询；健康档案管理；电子产品、计算机软、硬件等销售及租赁；计算机软、硬件技术开发、转让、咨询等 | 500,000         | 100.00   | 100.00    | 06288300-5 |

(二) 本集团的合营和联营企业情况

| 被投资单位名称                     | 企业类型   | 注册地 | 法人代表 | 业务性质            | 注册资本          | 本企业持股比例 (%) | 本企业在被投资单位表决权比例 (%) | 关联关系 | 组织机构代码     |
|-----------------------------|--------|-----|------|-----------------|---------------|-------------|--------------------|------|------------|
| 诺基亚西门子东软通信技术有限公司 (“诺西东软”)   | 有限责任公司 | 大连  | 马博策  | 无线应用产品及解决方案     | 7,000,000 美元  | 46.00       | 46.00              | 联营公司 | 71699395-x |
| 沈阳凯塔数据科技有限公司 (“沈阳凯塔”)       | 有限责任公司 | 沈阳  | 董延春  | 计算机软件开发及销售等     | 12,000,000    | 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  | 29,600,000 美元 | 49.00       | 49.00              | 联营公司 | 76007551-5 |
| 辽宁盛京熙康健康管理有限公司 (“盛京熙康公司”)   | 有限责任公司 | 沈阳  | 裴东梅  | 健康科技项目开发；健康管理服务 | 1,000,000     | 49.00       | 49.00              | 联营公司 | 69651276-7 |

| 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     |
|-------------------------------------|--------|-----|-------------|--|-----------------|-------------|--------------------|------|------------|
| 重庆国奥百年熙康健康管理有限公司 (“重庆国奥百年”)         | 有限责任公司 | 重庆  | 张敬东         | 健康科技项目开发; 健康管理服务   | 2,000,000       | 20.00       | 20.00              | 联营公司 | 57342964-8 |
| 日电东软信息技术有限公司 (“日电东软”)               | 有限责任公司 | 大连  | 三轮徹         | 计算机软件开发及销售等  | 50,000,000      | 30.00       | 30.00              | 联营公司 | 57088436-2 |
| 沈阳东芝东软信息系统有限公司 (“东芝东软”)             | 有限责任公司 | 沈阳  | 多田智纪        | 计算机软件开发及销售等  | 3,500,000 美元    | 40.00       | 40.00              | 联营公司 | 57349218-8 |
| Aerotel Medical Systems (1998) Ltd. | 有限责任公司 | 以色列 | David Rubin | 远程医疗诊断、保健、护理等解决方案  | 8,587<br>以色列谢克尔 | 31.38       | 31.38              | 联营公司 |            |
| 沈阳东软系统集成工程有限公司 (“沈阳工程”)             | 有限责任公司 | 沈阳  | 韩伟          | 计算机软件开发、销售及技术咨询等   | 75,000,000      | 26.65       | 26.65              | 联营公司 | 243776663  |
| 北京天诚星源信息技术有限公司 (“北京天诚”)             | 有限责任公司 | 北京  | 陈建          | 计算机软硬件、技术服务  | 30,500,000      | 34.43       | 34.43              | 联营公司 | 58443161-2 |
| 北京汇源熙康健康科技有限公司 (“汇源熙康”)             | 有限责任公司 | 北京  | 朱新礼         | 技术开发、咨询、转让; 技术服务; 企业管理、咨询; 销售电子产品、计算机、软件等; 日用品租赁; 机械设备租赁 | 10,000,000      | 50.00       | 50.00              | 合营公司 | 05144350-6 |
| 上海世贸熙康健康管理有限公司 (“世贸熙康”)             | 有限责任公司 | 上海  | 刘赛飞         | 健康管理咨询, 企业管理服务; 数据处理; 电子产品、计算机软硬件等销售                     | 10,000,000      | 50.00       | 50.00              | 合营公司 | 06257733-1 |

(三) 本集团的其他关联方情况

| 其他关联方名称                       | 其他关联方与本公司的关系                 | 组织机构代码     |
|-------------------------------|------------------------------|------------|
| 东北大学科技产业集团有限公司 (“东北大学”)       | 持本公司 5% 以上股权之股东              | 11772782-8 |
| 阿尔派株式会社、阿尔派电子(中国)有限公司 (“阿尔派”) | 持本公司 5% 以上股权之股东, 且本公司董事任重要职务 |            |
| 东芝解决方案株式会社、株式会社东芝 (“东芝公司”)    | 持本公司 5% 以上股权之股东              |            |
| 宝钢集团有限公司 (“宝钢”)               | 持本公司 5% 以上股权之股东              | 13220082-1 |

东软集团股份有限公司  
2013年1-6月  
财务报表附注

| 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      |
|---|---|-------------|
| 南海东软信息技术职业学院（“南海职业学院”）  | 本公司董事长兼首席执行官担任南海职业学院董事长   | 74919300-0  |
| 成都东软学院  | 本公司董事长兼首席执行官担任成都东软学院董事长   | 74963918-0  |
| 大连东软信息学院（“东软信息学院”）  | 本公司董事长兼首席执行官担任东软信息学院董事长   | 76544538-6  |
| 大连东软信息技术职业学院（“大连职业学院”）  | 本公司举办的教育机构  | 42244491-2  |
| 大连东软教育服务有限公司（“大连东软教育”）  | 本公司举办的教育机构之控股子公司  | 75155503-1  |
| Harman International Industries, Incorporated 及其子公司（合称“Harman”） | 本公司董事长兼首席执行官担任 Harman International Industries, Incorporated 董事 |             |
| 大连康睿道投资有限公司（“大连康睿道”）  | 本公司董事长兼首席执行官担任大连康睿道董事长  | 58200763-1  |
| 大连东软控股有限公司（“大连东软控股”）  | 大连康睿道之控股子公司   | 58203862-2  |
| 大连东软思维科技发展有限公司（“大连思维”）  | 大连康睿道之全资子公司   | 76077566-9  |
| 大连东软软件园产业发展有限公司（“大连发展”）   | 大连东软控股之控股子公司  | 740920764-4 |
| 天津东软睿道教育信息技术有限公司（“天津东软睿道”）                                      | 大连东软控股之控股子公司  | 59290802X   |
| 成都东软软件有限公司（“成都软件公司”）  | 成都东软学院之全资子公司  | 55643276-5  |

#### (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  | 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   | 126,869,352        | 48.72      | 161,365,276        | 66.75      |
| 阿尔派    | 购买商品 | 原材料或产成品 | 根据市场价格经协商确定   | 4,737,598          | 0.60       | 17,829,848         | 2.99       |
| 沈阳工程   | 购买商品 | 原材料或产成品 | 根据市场价格经协商确定   | 3,081,846          | 0.39       | 4,826,624          | 0.81       |
| 天津东软睿道 | 购买商品 | 原材料或产成品 | 根据市场价格经协商确定   | 274,800            | 0.03       |                    |            |
| 天津东软睿道 | 接受劳务 | 软件开发及服务 | 根据市场价格经协商确定   | 65,145,091         | 16.16      |                    |            |
| 阿尔派    | 接受劳务 | 支付劳务服务费 | 根据市场价格经协商确定   | 7,500,000          | 1.86       |                    |            |
| 沈阳工程   | 接受劳务 | 支付劳务服务费 | 根据市场价格经协商确定   | 7,300,000          | 1.81       |                    |            |
| 成都软件公司 | 接受劳务 | 支付劳务服务费 | 根据市场价格经协商确定   | 1,725,243          | 0.43       | 4,172,637          | 2.36       |
| 北京天诚   | 接受劳务 | 支付劳务服务费 | 根据市场价格经协商确定   | 1,373,906          | 0.34       |                    |            |
| 天津东软睿道 | 接受劳务 | 支付培训费   | 根据市场价格经协商确定   | 2,359,808          | 11.81      |                    |            |
| 成都软件公司 | 接受劳务 | 支付物业管理费 | 根据市场价格经协商确定   |                    |            | 107,600            | 0.25       |
| 合计     |      |         |               | <b>220,367,644</b> |            | <b>188,301,985</b> |            |

#### 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   | 118,025,418 | 4.29       | 102,472,105 | 4.30       |
| 沈阳工程   | 销售商品   | 系统集成或软件 | 根据市场价格经协商确定   | 117,404,029 | 4.27       | 45,761,998  | 1.92       |
| 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   | 114,930,809 | 4.18       | 116,440,893 | 4.88       |
| 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   | 99,436,520  | 3.62       | 72,944,668  | 3.06       |
| 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   | 20,011,283  | 0.73       | 54,619,856  | 2.29       |
| 宝钢     | 销售商品   | 系统集成或软件 | 根据市场价格经协商确定   | 8,152,709   | 0.30       | 532,462     | 0.02       |
| 北京天诚   | 销售商品   | 系统集成或软件 | 根据市场价格经协商确定   | 1,147,500   | 0.04       |             |            |
| 日电东软   | 销售商品   | 系统集成或软件 | 根据市场价格经协商确定   | 133,158     | 0.005      | 635,895     | 0.03       |
| 东软飞利浦  | 销售商品   | 系统集成或软件 | 根据市场价格经协商确定   |             |            | 94,810      | 0.004      |

东软集团股份有限公司  
2013年1-6月  
财务报表附注

| 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(%) |
| 大连职业学院 | 销售商品   | 系统集成或软件   | 根据市场价格经协商确定   |             |            | 1,333,333   | 0.06       |
| 南海职业学院 | 销售商品   | 系统集成或软件   | 根据市场价格经协商确定   |             |            | 375,000     | 0.02       |
| 成都东软学院 | 销售商品   | 系统集成或软件   | 根据市场价格经协商确定   |             |            | 375,000     | 0.02       |
| 沈阳凯塔   | 销售商品   | 系统集成或软件   | 根据市场价格经协商确定   |             |            | 180,000     | 0.01       |
| 东软飞利浦  | 销售商品   | 材料及配件     | 根据市场价格经协商确定   | 7,266,169   | 1.91       | 483,675     | 0.13       |
| 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   | 6,370,491   | 15.76      | 6,087,818   | 17.09      |
| 天津东软睿道 | 提供劳务   | 房租及物业管理收入 | 根据市场价格经协商确定   | 589,576     | 1.46       |             |            |
| 日电东软   | 提供劳务   | 房租及物业管理收入 | 根据市场价格经协商确定   | 127,732     | 0.32       | 259,343     | 0.73       |
| 大连东软控股 | 提供劳务   | 房租及物业管理收入 | 根据市场价格经协商确定   | 13,170      | 0.03       | 100,230     | 0.28       |
| 诺西东软   | 提供劳务   | 房租及物业管理收入 | 根据市场价格经协商确定   | 11,957      | 0.03       | 12,814      | 0.04       |
| 合计     |        |           |               | 493,620,521 |            | 402,709,900 |            |

4、本报告期无关联托管情况

5、本报告期无关联承包情况

6、关联租赁情况

| 出租方名称        | 承租方名称  | 租赁资产情况 | 租赁资产涉及金额   | 租赁起始日     | 租赁终止日      | 租赁收益      | 租赁收益确认依据 | 租赁收益对公司影响   |
|--------------|--------|--------|------------|-----------|------------|-----------|----------|-------------|
| 东软集团股份有限公司   | 东软飞利浦  | 房屋     | 38,035,200 | 2012-9-1  | 2013-8-31  | 4,295,707 | 租赁合同     | 100%确认为租赁收入 |
| 东软集团股份有限公司   | 天津东软睿道 | 房屋     | 16,562,216 | 2013-5-16 | 2013-8-15  | 408,536   | 租赁合同     | 100%确认为租赁收入 |
| 东软集团股份有限公司   | 日电东软   | 房屋     | 3,413,108  | 2012-12-1 | 2014-4-30  | 127,732   | 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     | 14,612,386 | 2012-9-1  | 2013-8-31  | 1,016,724 | 租赁合同     | 100%确认为租赁收入 |
| 东软集团(大连)有限公司 | 诺西东软   | 房屋     | 117,300    | 2013-1-1  | 2013-12-31 | 11,957    | 租赁合同     | 100%确认为租赁收入 |
| 东软集团(大连)有限公司 | 天津东软睿道 | 房屋     | 2,429,021  | 2013-1-1  | 2013-12-31 | 181,040   | 租赁合同     | 100%确认为租赁收入 |

7、本报告期关联担保情况

| 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（欧洲）有限公司 | Aerotel Medical Systems (1998) Ltd. | 21 万美元   | 2013.04.24 | 2014.04.22 | 否          |
| 东软（欧洲）有限公司 | Aerotel Medical Systems (1998) Ltd. | 12.7 万美元 | 2013.06.06 | 2014.06.05 | 否          |

关联担保情况说明：本公司之全资子公司东软（欧洲）有限公司对关联方 Aerotel Medical Systems (1998) Ltd.的上述银行借款担保为连带责任担保。

8、本报告期无关联方资金拆借情况

9、本报告期无关联方资产转让、债务重组情况

10、其他关联交易

2012年度，根据相关协议，沈阳东软信息技术服务有限公司将其持有的大连发展60%的股权，以及本公司对成都东软学院、南海东软信息技术职业学院、大连东软信息学院、大连东软信息技术职业学院的举办者出资全部转让给大连东软控股有限公司，2012年度，本公司及沈阳东软信息技术服务有限公司根据合同约定收到全部股权转让款44,234.38万元，并已办理完大连发展的股权变更登记手续。截止报告期末，本公司对四所学院的举办者出资的变更手续尚在办理中。

11、关联方应收应付款项

| 项目名称         | 关联方       | 期末余额               |                  | 年初余额              |                  |
|--------------|-----------|--------------------|------------------|-------------------|------------------|
|              |           | 金额                 | 其中：计提减值金额        | 金额                | 其中：计提减值金额        |
| <b>应收账款</b>  |           |                    |                  |                   |                  |
|              | Harman    | 45,455,587         | 536,783          | 48,629,991        | 486,300          |
|              | 沈阳工程      | 39,697,687         | 396,977          | 1,026,000         | 20,520           |
|              | 诺西东软      | 23,919,786         | 2,795,236        | 28,264,043        | 2,787,316        |
|              | 宝钢        | 9,585,708          | 145,357          | 563,008           | 30,130           |
|              | 东芝公司      | 8,775,555          | 87,756           | 5,852,557         | 58,526           |
|              | 东软飞利浦     | 3,889,890          | 38,899           | 2,987,562         | 29,876           |
|              | 阿尔派       | 809,137            | 8,091            | 3,998,077         | 39,981           |
|              | 重庆国奥百年    | 320,400            | 6,408            | 320,400           | 6,408            |
|              | 成都软件公司    | 159,995            | 1,600            | 159,995           | 1,600            |
|              | 东软信息学院    | 9,425              | 94               | 9,425             | 94               |
|              | <b>合计</b> | <b>132,623,170</b> | <b>4,017,201</b> | <b>91,811,058</b> | <b>3,460,751</b> |
| <b>预收款项</b>  |           |                    |                  |                   |                  |
|              | 东北大学      | 602,720            |                  |                   |                  |
|              | 东芝公司      | 65,688             |                  | 919,588           |                  |
|              | 东软飞利浦     |                    |                  | 12,541            |                  |
|              | <b>合计</b> | <b>668,408</b>     |                  | <b>932,129</b>    |                  |
| <b>其他应收款</b> |           |                    |                  |                   |                  |

| 项目名称         | 关联方       | 期末余额              |               | 年初余额               |           |
|--------------|-----------|-------------------|---------------|--------------------|-----------|
|              |           | 金额                | 其中：计提减值金额     | 金额                 | 其中：计提减值金额 |
|              | 大连思维      | 1,400,000         | 14,000        |                    |           |
|              | <b>合计</b> | <b>1,400,000</b>  | <b>14,000</b> |                    |           |
| <b>应付账款</b>  |           |                   |               |                    |           |
|              | 东软飞利浦     | 58,263,122        |               | 114,082,010        |           |
|              | 阿尔派       | 4,291,951         |               | 518,177            |           |
|              | 沈阳工程      | 59,625            |               | 31,215             |           |
|              | <b>合计</b> | <b>62,614,698</b> |               | <b>114,631,402</b> |           |
| <b>其他应付款</b> |           |                   |               |                    |           |
|              | 东北大学      | 20,721,393        |               | 4,783,862          |           |
|              | 大连东软控股    | 16,328,100        |               | 16,328,100         |           |
|              | 大连思维      | 1,484,436         |               |                    |           |
|              | 沈阳工程      | 1,187,950         |               |                    |           |
|              | 日电东软      | 212,868           |               | 212,868            |           |
|              | <b>合计</b> | <b>39,934,747</b> |               | <b>21,324,830</b>  |           |

## 12、关联方承诺

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

| 交易类型     | 交易内容    | 关联方       | 期末金额               |
|----------|---------|-----------|--------------------|
| 向关联方销售商品 | 系统集成或软件 | 阿尔派       | 35,255,530         |
|          | 系统集成或软件 | 诺西东软      | 11,372,665         |
|          | 系统集成或软件 | 东芝公司      | 49,647,154         |
|          | 系统集成或软件 | Harman    | 24,890,832         |
|          |         | <b>合计</b> | <b>121,166,181</b> |

## 八、本报告期股份支付情况

本报告期无股份支付情况。

## 九、或有事项

(一) 本报告期无未决诉讼或仲裁形成的或有负债。

(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:

| 被担保单位                               | 担保金额(万美元) | 债务到期日      | 对本公司的财务影响  |
|-------------------------------------|-----------|------------|------------|
| 关联方:                                |           |            |            |
| Aerotel Medical Systems (1998) Ltd. | 21.00     | 2013.12.18 | 预计不会发生担保损失 |
| Aerotel Medical Systems (1998) Ltd. | 12.70     | 2013.11.05 | 预计不会发生担保损失 |
| 合计                                  | 33.70     |            |            |

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

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,并提供总额度不超过2亿元人民币的财务资助。

鉴于上述财务资助额度将于2013年7月14日到期,为支持熙康业务的进一步发展,2013年3月27日,经六届十六次董事会审议,董事会同意在上述额度到期后,本公司和本公司之子公司东软(香港)有限公司(以下简称“东软香港”)继续向熙康开曼及其子公司提供财务资助,总额度提高至不超过4亿元人民币。

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;本公司向东软熙康健康科技有限公司提供的委托贷款余额为13,000万元。



(二) 已签订的并购协议的履行情况

2009年12月,本公司以总对价不超过23,268,000元收购宁波海科电力软件技术有限公司(原名称“浙江海科电力软件技术有限公司”)电力信息采集系统软件业务全部资产,截止本财务报告批准报出日,公司已经支付23,000,000元,剩余268,000元根据项目执行情况并经双方协商同意不再支付。

(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2013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全部为银行保函,其中:人民币余额为155,559,976元,美元余额为20,103,950元。

抵押资产情况详见附注五(三十)。

## 十一、资产负债表日后事项

(一) 资产负债表日后无利润分配情况

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、2013年7月4日,本公司之全资子公司沈阳东软医疗系统有限公司(以下简称“东软医疗”)与Koninklijke Philips N.V.(即荷兰皇家飞利浦公司)及其子公司Philips Electronics China B.V.、Philips (China) Investment Co., Ltd.、飞利浦医疗(苏州)有限公司等(以下合称“Philips”)签署最终协议,Philips将其合计持有的占东软飞利浦医疗设备系统有限责任公司(以下简称“东软飞利浦”)注册资本25%的股权转让给东软医疗,股权转让交易基础价格共计8,000万元人民币,股权转让交易最终价格将参考评估报告,并结合根据截止日期东软飞利浦的财务报表数据进行调整后确定。股权转让完成后,东软医疗将持有原东软飞利浦74%的股权,原东软飞利浦将成为东软医疗的控股子公司。同时,Philips将从东软飞利浦购买经双方确认的与CT产品和CT高压发生器研发和试生产相关的设备、仪器和样机等,资产转让交易基础价格约为780万人民币,资产转让交易最终价格将根据股权转让交易交割日前一日历月最后一日的东软飞利浦的财务报表数据进行调整后确定。其他详细内容参见本公司于2013年7月5日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》的《关于与Philips签订协议的公告》。

2、账龄超过1年的大额应付账款、预收款项及其他应付款,期后已支付的情况:

| 项目名称 | 单位名称          | 期末余额      | 已结算金额 |
|------|---------------|-----------|-------|
| 应付账款 |               |           |       |
|      | 北京爱立信通信系统有限公司 | 4,694,195 |       |
|      | 思华科技(上海)有限公司  | 3,973,478 |       |

| 项目名称  | 单位名称                 | 期末余额       | 已结算金额  |
|-------|----------------------|------------|--------|
|       | 北京曙光天演信息技术有限公司       | 2,815,869  |        |
|       | 北京经纬信息技术公司           | 2,701,462  |        |
|       | 甲骨文(中国)软件系统有限公司      | 2,608,432  |        |
| 其他应付款 |                      |            |        |
|       | 大连东软控股有限公司           | 3,265,620  |        |
|       | 东北大学                 | 4,494,276  |        |
| 预收款项  |                      |            |        |
|       | 天津市人力资源和社会保障局        | 12,690,000 |        |
|       | 天津市机械加工制造业职业技能培训鉴定基地 | 6,783,000  |        |
|       | 中国烟草总公司              | 5,235,113  | 58,559 |
|       | 黔西南州人民医院             | 2,160,000  |        |
|       | 中国人民解放军总参谋部通信部移动网络局  | 2,060,000  |        |

3、本公司无其他需要披露的日后事项。

## 十二、其他重要事项说明

(一) 期末无发行在外的、可转换为股份的金融工具

(二) 以公允价值计量的资产和负债

单位：人民币元

| 项 目                                | 年初余额              | 本期公允价值变动损益        | 计入权益的累计公允价值变动 | 本期计提的减值 | 期末余额              |
|------------------------------------|-------------------|-------------------|---------------|---------|-------------------|
| 金融资产                               |                   |                   |               |         |                   |
| 1、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产(不含衍生金融资产) | 14,917,183        | 13,302,912        |               |         | 28,220,095        |
| 2、衍生金融资产                           |                   |                   |               |         |                   |
| 3、可供出售金融资产                         |                   |                   |               |         |                   |
| 金融资产小计                             | 14,917,183        | 13,302,912        |               |         | 28,220,095        |
| 投资性房地产                             |                   |                   |               |         |                   |
| 生产性生物资产                            |                   |                   |               |         |                   |
| 其 他                                |                   |                   |               |         |                   |
| 上述合计                               | <b>14,917,183</b> | <b>13,302,912</b> |               |         | <b>28,220,095</b> |
| 金融负债                               |                   |                   |               |         |                   |

(三) 外币金融资产和外币金融负债

参见附注十二、(二)。

(四) 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。

(五) 其他事项

2013年6月25日，本公司间接控股子公司—北京东软慧聚信息技术股份有限公司（以下简称“东软慧聚”）收到中国证券监督管理委员会《关于核准北京东软慧聚信息技术股份有限公司股票在全国中小企业股份转让系统公开转让的批复》（证监许可[2013]812号），主要内容如下：“核准东软慧聚股票在全国中小企业股份转让系统公开转让，并将东软慧聚纳入非上市公众公司监管”。东软慧聚的股票已于2013年7月3日在全国中小企业股份转让系统挂牌公开转让，证券简称为“东软慧聚”，证券代码为“430227”，指定信息披露平台为 [www.neeq.com.cn](http://www.neeq.com.cn) 或 [www.neeq.cc](http://www.neeq.cc)。

(六) 无其他需要披露的重要事项

十三、 母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

1、 应收账款

| 种 类                    | 期末余额               |               |                   |        | 年初余额               |               |                   |        |
|------------------------|--------------------|---------------|-------------------|--------|--------------------|---------------|-------------------|--------|
|                        | 账面余额               |               | 坏账准备              |        | 账面余额               |               | 坏账准备              |        |
|                        | 金额                 | 比例 (%)        | 金额                | 比例 (%) | 金额                 | 比例 (%)        | 金额                | 比例 (%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款   | 227,440,944        | 26.56         | 32,323,941        | 14.21  | 197,551,106        | 31.31         | 21,506,203        | 10.89  |
| 按组合计提坏账准备的应收账款         | 503,563,987        | 58.81         | 7,850,769         | 1.56   | 307,212,154        | 48.69         | 5,946,397         | 1.94   |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | 125,281,984        | 14.63         | 21,023,999        | 16.78  | 126,211,553        | 20.00         | 28,937,490        | 22.93  |
| 合 计                    | <b>856,286,915</b> | <b>100.00</b> | <b>61,198,709</b> |        | <b>630,974,813</b> | <b>100.00</b> | <b>56,390,090</b> |        |

2、 期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

| 单位名称     | 账面金额               | 坏账准备金额            | 计提比例 (%) | 理 由                |
|----------|--------------------|-------------------|----------|--------------------|
| 中国联通     | 148,756,988        | 26,322,103        | 17.69    | 金额较大—预计可收回比例 80%以上 |
| 中国电信     | 30,225,299         | 1,510,524         | 5.00     | 金额较大—预计可收回比例 95%以上 |
| 诺西东软     | 21,043,813         | 2,766,476         | 13.15    | 金额较大—预计可收回比例 85%以上 |
| 中国移动     | 15,793,643         | 1,520,743         | 9.63     | 金额较大—预计可收回比例 90%以上 |
| 沈阳地铁有限公司 | 11,621,201         | 204,095           | 1.76     | 金额较大—预计可收回比例 95%以上 |
| 合 计      | <b>227,440,944</b> | <b>32,323,941</b> |          |                    |

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

| 账 龄   | 期末余额               |               |                  | 年初余额               |               |                  |
|-------|--------------------|---------------|------------------|--------------------|---------------|------------------|
|       | 账面金额               |               | 坏账准备             | 账面金额               |               | 坏账准备             |
|       | 金 额                | 比例 (%)        |                  | 金 额                | 比例 (%)        |                  |
| 1 年以内 | 500,720,422        | 99.44         | 5,007,204        | 304,308,845        | 99.05         | 3,043,088        |
| 1-2 年 |                    |               |                  |                    |               |                  |
| 2-3 年 |                    |               |                  |                    |               |                  |
| 3-5 年 |                    |               |                  |                    |               |                  |
| 5 年以上 | 2,843,565          | 0.56          | 2,843,565        | 2,903,309          | 0.95          | 2,903,309        |
| 合 计   | <b>503,563,987</b> | <b>100.00</b> | <b>7,850,769</b> | <b>307,212,154</b> | <b>100.00</b> | <b>5,946,397</b> |

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 | 5,240,242          | 5,240,242         | 100.00   | 账龄较长—预计不可收回        |
| 应收软件及系统集成合同款 | 6,297,146          | 3,426,073         | 54.41    | 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 | 113,744,596        | 12,357,684        | 10.86    | 账龄较长—预计可收回比例 90%左右 |
| 合计           | <b>125,281,984</b> | <b>21,023,999</b> |          |                    |

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

| 应收账款内容 | 转回或收回原因   | 确定原坏账准备的依据 | 转回或收回前累计已计提坏账准备金额 | 转回或收回金额   | 转回的坏账准备金额 |
|--------|-----------|------------|-------------------|-----------|-----------|
| 应收销售款  | 报告期加大清欠力度 | 账龄分析法      | 1,703,334         | 1,673,334 | 1,673,334 |

4、本报告期实际核销的应收账款：

| 单位名称                 | 应收款项性质 | 核销金额      | 核销原因     | 是否因关联交易产生 |
|----------------------|--------|-----------|----------|-----------|
| 中国航天科技集团公司第一研究院发展规划部 | 销售货款   | 1,646,000 | 预计无法收回款项 | 否         |
| 扬州市公安局               | 销售货款   | 594,000   | 预计无法收回款项 | 否         |
| 合计                   |        | 2,240,000 |          |           |

5、期末余额中应收持本公司5%以上（含5%）表决权股份的股东单位欠款情况：

| 单位名称 | 期末余额      |         | 年初余额      |        |
|------|-----------|---------|-----------|--------|
|      | 账面余额      | 计提坏账金额  | 账面余额      | 计提坏账金额 |
| 宝钢   | 9,585,708 | 145,357 | 563,008   | 30,130 |
| 阿尔派  | 589,771   | 5,898   | 3,895,227 | 38,952 |
| 东芝公司 | 115,040   | 1,150   | 377,255   | 3,773  |

6、应收账款金额前五名单位情况：

| 债务人名称        | 与本公司关系 | 金额                 | 年限        | 占应收账款总额的比例 (%) |
|--------------|--------|--------------------|-----------|----------------|
| 中国联通         | 非关联方   | 148,756,988        | 1年以内至5年以上 | 17.37          |
| 北车建设工程有限责任公司 | 非关联方   | 45,577,128         | 1年以内      | 5.32           |
| 沈阳工程         | 关联方    | 39,696,297         | 1年以内      | 4.64           |
| 中国工商银行       | 非关联方   | 33,459,006         | 1年以内      | 3.91           |
| 中国电信         | 非关联方   | 30,225,299         | 5年以内      | 3.53           |
| 合计           |        | <b>297,714,718</b> |           | 34.77          |

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 (%) |
|--------|---|-------------------|----------------|
| 沈阳工程   | 大连东软控股之控股子公司  | 39,696,297        | 4.64           |
| 诺西东软   | 本公司的联营公司  | 21,043,813        | 2.46           |
| 宝钢     | 本公司股东   | 9,585,708         | 1.12           |
| Harman | 本公司董事长兼首席执行官担任 Harman International Industries, Incorporated 董事 | 666,558           | 0.08           |
| 阿尔派    | 本公司股东   | 589,771           | 0.07           |
| 东芝公司   | 本公司股东   | 115,040           | 0.01           |
| 东软信息学院 | 本公司董事长兼首席执行官担任东软信息学院董事长   | 9,425             | 0.001          |
| 合计     |   | <b>71,706,612</b> | <b>8.381</b>   |

8、 本报告期无不符合终止确认条件而终止确认的应收账款。

(二) 其他应收款

1、 其他应收款

| 种 类                    | 期末余额               |               |                  |       | 年初余额               |               |                  |       |
|------------------------|--------------------|---------------|------------------|-------|--------------------|---------------|------------------|-------|
|                        | 账面余额               |               | 坏账准备             |       | 账面余额               |               | 坏账准备             |       |
|                        | 金额                 | 比例(%)         | 金额               | 比例(%) | 金额                 | 比例(%)         | 金额               | 比例(%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款   |                    |               |                  |       |                    |               |                  |       |
| 按组合计提坏账准备的应收账款         | 167,136,104        | 82.08         | 3,450,529        | 2.06  | 138,858,944        | 93.55         | 3,006,672        | 2.17  |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | 36,489,333         | 17.92         | 5,417,477        | 14.85 | 9,571,749          | 6.45          | 4,254,760        | 44.45 |
| 合计                     | <b>203,625,437</b> | <b>100.00</b> | <b>8,868,006</b> |       | <b>148,430,693</b> | <b>100.00</b> | <b>7,261,432</b> |       |

2、 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

| 账 龄  | 期末余额        |        |           | 年初余额        |        |           |
|------|-------------|--------|-----------|-------------|--------|-----------|
|      | 账面金额        |        | 坏账准备      | 账面金额        |        | 坏账准备      |
|      | 金 额         | 比例 (%) |           | 金 额         | 比例 (%) |           |
| 1年以内 | 133,636,458 | 79.96  | 1,336,364 | 105,162,528 | 75.73  | 1,051,625 |
| 1-2年 | 17,839,052  | 10.67  | 356,781   | 22,148,358  | 15.95  | 442,968   |

| 账 龄  | 期末余额               |               |                  | 年初余额               |               |                  |
|------|--------------------|---------------|------------------|--------------------|---------------|------------------|
|      | 账面金额               |               | 坏账准备             | 账面金额               |               | 坏账准备             |
|      | 金 额                | 比例 (%)        |                  | 金 额                | 比例 (%)        |                  |
| 2-3年 | 8,755,826          | 5.24          | 437,791          | 6,545,055          | 4.71          | 327,253          |
| 3-5年 | 6,205,750          | 3.71          | 620,575          | 4,242,419          | 3.06          | 424,242          |
| 5年以上 | 699,018            | 0.42          | 699,018          | 760,584            | 0.55          | 760,584          |
| 合 计  | <b>167,136,104</b> | <b>100.00</b> | <b>3,450,529</b> | <b>138,858,944</b> | <b>100.00</b> | <b>3,006,672</b> |

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     | 35,514,823 | 4,442,967 | 12.51   | 预计可收回比例 90%左右 |
| 单位往来款   | 974,510    | 974,510   | 100.00  | 预计不可收回        |
| 合 计     | 36,489,333 | 5,417,477 |         |               |

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

| 其他应收款内容 | 转回或收回原因   | 确定原坏账准备的依据 | 转回或收回前累计已计提坏账准备金额 | 转回或收回金额 | 转回的坏账准备金额 |
|---------|-----------|------------|-------------------|---------|-----------|
| 备用金     | 报告期加大清欠力度 | 账龄分析法      | 1,388,345         | 769,976 | 765,956   |

4、 本报告期无实际核销的其他应收款情况；

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

6、 其他应收款金额前五名单位情况：

| 债务人名称          | 与本公司关系 | 性质或内容 | 金额                | 年限   | 占其他应收款总额的比例 (%) |
|----------------|--------|-------|-------------------|------|-----------------|
| 河北安达投资咨询有限公司   | 非关联方   | 保证金   | 6,491,718         | 2年以内 | 3.19            |
| 贵州弘典工程建设咨询有限公司 | 非关联方   | 保证金   | 2,600,000         | 1年以内 | 1.28            |
| 宁波市公安局         | 非关联方   | 保证金   | 2,582,767         | 2年以内 | 1.27            |
| 中国烟草总公司甘肃省公司   | 非关联方   | 保证金   | 2,167,024         | 5年以内 | 1.06            |
| 上海市第一妇婴保健院     | 非关联方   | 保证金   | 1,997,295         | 1年以内 | 0.98            |
| 合 计            |        |       | <b>15,838,804</b> |      | 7.78            |

7、 其他应收关联方账款情况：

期末其他应收款中无应收关联方款项。

8、 本报告期无不符合终止确认条件而终止确认的其他应收款的转移。

(三) 持有至到期投资

| 项 目       | 期末余额        | 年初余额        |
|-----------|-------------|-------------|
| 银行理财产品(注) | 401,461,081 | 322,958,466 |

注：为本公司根据资金情况购买的到期一次性还本付息的银行理财产品，本金 4 亿元及预提收益已于 2013 年 8 月底前全部收回。



(四) 长期股权投资

单位：人民币元

| 被投资单位            | 核算方法 | 投资成本              | 年初余额              | 增减变动             | 期末余额              | 在被投资单位持股比例 (%) | 在被投资单位表决权比例 (%) | 在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明 | 减值准备 | 本期计提减值准备 | 本期现金红利 |
|------------------|------|-------------------|-------------------|------------------|-------------------|----------------|-----------------|------------------------|------|----------|--------|
| 诺基亚西门子东软通信技术有限公司 | 权益法  | 26,713,621        | 55,044,460        | 8,773,599        | 63,818,059        | 46.00          | 46.00           |                        |      |          |        |
| 沈阳凯塔数据科技有限公司     | 权益法  | 15,000,000        | 12,950,050        | -680,874         | 12,269,176        | 16.67          | 16.67           |                        |      |          |        |
| 沈阳东芝东软信息系统有限公司   | 权益法  | 9,051,000         | 6,354,871         | -502,722         | 5,852,149         | 40.00          | 40.00           |                        |      |          |        |
| <b>权益法小计</b>     |      | <b>50,764,621</b> | <b>74,349,381</b> | <b>7,590,003</b> | <b>81,939,384</b> |                |                 |                        |      |          |        |
| 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          |                        |      |          |        |
| 东软集团(北京)有限公司     | 成本法  | 339,396,361       | 339,396,361       |                  | 339,396,361       | 100.00         | 100.00          |                        |      |          |        |
| 山东东软系统集成有限公司     | 成本法  | 50,000,000        | 50,000,000        |                  | 50,000,000        | 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          |                        |      |          |        |
| 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          |                        |      |          |        |
| 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          |                        |      |          |        |
| 西安东软系统集成有限公司     | 成本法  | 32,502,468        | 32,502,468        |                  | 32,502,468        | 100.00         | 100.00          |                        |      |          |        |
| 武汉东软信息技术有限公司     | 成本法  | 25,000,000        | 25,000,000        |                  | 25,000,000        | 100.00         | 100.00          |                        |      |          |        |
| 沈阳东软医疗系统有限公司     | 成本法  | 387,082,539       | 387,082,539       |                  | 387,082,539       | 100.00         | 100.00          |                        |      |          |        |
| 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          |                        |      |          |        |
| 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           |                        |      |          |        |
| 东软(香港)有限公司       | 成本法  | 7,037,915         | 7,037,915         |                  | 7,037,915         | 100.00         | 100.00          |                        |      |          |        |
| 河北东软软件有限公司       | 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          |                        |      |          |        |

东软集团股份有限公司  
2013年1-6月  
财务报表附注

| 被投资单位           | 核算方法 | 投资成本        | 年初余额        | 增减变动        | 期末余额        | 在被投资单位持股比例 (%) | 在被投资单位表决权比例 (%) | 在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明 | 减值准备 | 本期计提减值准备 | 本期现金红利     |
|-----------------|------|-------------|-------------|-------------|-------------|----------------|-----------------|------------------------|------|----------|------------|
| 东软(日本)有限公司      | 成本法  | 11,826,900  | 11,826,900  |             | 11,826,900  | 100.00         | 100.00          |                        |      |          | 1,248,275  |
| 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          |                        |      |          |            |
| 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          |                        |      |          |            |
| 东软集团(广州)有限公司    | 成本法  | 130,000,000 | 130,000,000 |             | 130,000,000 | 100.00         | 100.00          |                        |      |          |            |
| 东软集团(上海)有限公司    | 成本法  | 200,000,000 | 200,000,000 |             | 200,000,000 | 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          |                        |      |          |            |
| 东软集团(大连)有限公司    | 成本法  | 600,000,000 | 600,000,000 |             | 600,000,000 | 100.00         | 100.00          |                        |      |          |            |
| 沈阳东软信息技术服务有限公司  | 成本法  | 50,000,000  | 50,000,000  |             | 50,000,000  | 100.00         | 100.00          |                        |      |          | 40,000,000 |
| 辽宁东软创业投资有限公司    | 成本法  | 80,552,833  | 80,552,833  |             | 80,552,833  | 60.00          | 60.00           |                        |      |          |            |
| 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          |                        |      |          |            |
| 东软科技有限公司        | 成本法  | 63,329,610  | 63,329,610  |             | 63,329,610  | 100.00         | 100.00          |                        |      |          |            |
| 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(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 |             |                |                 |                        |      |          |            |
| 东软集团南京有限公司      | 成本法  | 12,000,000  | 12,000,000  |             | 12,000,000  | 100.00         | 100.00          |                        |      |          |            |
| 沈阳东软交通信息技术有限公司  | 成本法  | 5,844,950   | 3,535,000   | 2,309,950   | 5,844,950   | 100.00         | 100.00          |                        |      |          |            |
| 北京利博赛社保信息技术有限公司 | 成本法  | 10,390,275  | 11,265,778  |             | 11,265,778  | 61.67          | 61.67           |                        |      |          |            |

东软集团股份有限公司  
2013年1-6月  
财务报表附注

| 被投资单位           | 核算方法 | 投资成本                 | 年初余额                 | 增减变动              | 期末余额                 | 在被投资单位持股比例 (%) | 在被投资单位表决权比例 (%) | 在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明 | 减值准备             | 本期计提减值准备 | 本期现金红利            |
|-----------------|------|----------------------|----------------------|-------------------|----------------------|----------------|-----------------|------------------------|------------------|----------|-------------------|
| 东软集团(郑州)有限公司    | 成本法  | 10,000,000           | 10,000,000           |                   | 10,000,000           | 100.00         | 100.00          |                        |                  |          |                   |
| 东软集团(南昌)有限公司    | 成本法  | 20,000,000           | 20,000,000           |                   | 20,000,000           | 100.00         | 100.00          |                        |                  |          |                   |
| 东软(欧洲)有限公司      | 成本法  | 259,661,004          | 259,661,004          |                   | 259,661,004          | 100.00         | 100.00          |                        |                  |          |                   |
| 东软集团重庆有限公司      | 成本法  | 20,000,000           |                      | 20,000,000        | 20,000,000           | 100.00         | 100.00          |                        |                  |          |                   |
| 东软集团(徐州)有限公司    | 成本法  | 10,000,000           |                      | 10,000,000        | 10,000,000           | 100.00         | 100.00          |                        |                  |          |                   |
| 东软集团(宁波)有限公司    | 成本法  | 20,000,000           |                      | 20,000,000        | 20,000,000           | 100.00         | 100.00          |                        |                  |          |                   |
| 东软集团(克拉玛依)有限公司  | 成本法  | 20,000,000           |                      | 20,000,000        | 20,000,000           | 100.00         | 100.00          |                        |                  |          |                   |
| 东众通信技术有限公司      | 成本法  | 3,000,000            | 3,000,000            |                   | 3,000,000            | 10.00          | 10.00           |                        | 3,000,000        |          |                   |
| 沈阳火炬股份有限公司      | 成本法  | 100,000              | 100,000              |                   | 100,000              |                |                 |                        | 100,000          |          |                   |
| 大连东软信息学院        | 成本法  | 6,000,000            | 6,000,000            |                   | 6,000,000            | 1.74           | 1.74            |                        |                  |          |                   |
| 大连东软信息技术职业学院    | 成本法  | 3,600,000            | 3,600,000            |                   | 3,600,000            | 60.00          | 60.00           |                        |                  |          |                   |
| 成都东软学院          | 成本法  | 3,000,000            | 3,000,000            |                   | 3,000,000            | 17.47          | 17.47           |                        | 1,200,000        |          |                   |
| 南海东软信息技术职业学院    | 成本法  | 3,000,000            | 3,000,000            |                   | 3,000,000            | 12.82          | 12.82           |                        |                  |          |                   |
| Appconomy, Inc. | 成本法  | 24,934,400           | 24,934,400           |                   | 24,934,400           | 15.86          | 15.86           |                        |                  |          |                   |
| <b>成本法小计</b>    |      | <b>2,733,630,970</b> | <b>2,662,196,523</b> | <b>49,809,950</b> | <b>2,712,006,473</b> |                |                 |                        | <b>4,300,000</b> |          | <b>41,248,275</b> |
| <b>合计</b>       |      | <b>2,784,395,591</b> | <b>2,736,545,904</b> | <b>57,399,953</b> | <b>2,793,945,857</b> |                |                 |                        | <b>4,300,000</b> |          | <b>41,248,275</b> |

(五) 应付债券

| 债券名称                          | 面值          | 发行日期       | 债券期限 | 发行金额        | 年初应付利息    | 本期应计利息     | 本期已付利息 | 期末应付利息     | 期末余额        |
|-------------------------------|-------------|------------|------|-------------|-----------|------------|--------|------------|-------------|
| 东软集团股份有限公司 2011 年度第一期中期票据 (注) | 400,000,000 | 2011.11.14 | 3 年  | 400,000,000 | 3,658,667 | 13,720,000 |        | 17,378,667 | 417,378,667 |

注：公司发行的债券总额为 4 亿元人民币，期限 3 年，面值为每张 100 元，计息方式为附息固定，票面利率为 6.86%，于 2012 年 11 月支付第一年的利息费用，截止报告期末尚未支付的预提应计利息为 17,378,667 元。

(六) 营业收入及营业成本

1、 营业收入

| 项 目    | 本期金额                 | 上期金额                 |
|--------|----------------------|----------------------|
| 主营业务收入 | 1,781,862,849        | 1,374,922,267        |
| 其他业务收入 |                      |                      |
| 合计     | <b>1,781,862,849</b> | <b>1,374,922,267</b> |

2、 营业成本

| 项 目    | 本期金额                 | 上期金额               |
|--------|----------------------|--------------------|
| 主营业务成本 | 1,326,207,839        | 986,466,275        |
| 其他业务成本 |                      |                    |
| 合计     | <b>1,326,207,839</b> | <b>986,466,275</b> |

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 | 1,740,837,653        | 1,313,455,517        | 1,339,628,494        | 976,220,011        |
| 物业服务、租金               | 41,025,196           | 12,752,322           | 35,293,773           | 10,246,264         |
| 合 计                   | <b>1,781,862,849</b> | <b>1,326,207,839</b> | <b>1,374,922,267</b> | <b>986,466,275</b> |

#### 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 | 1,740,837,653        | 1,313,455,517        | 1,339,628,494        | 976,220,011        |
| 物业服务、租金               | 41,025,196           | 12,752,322           | 35,293,773           | 10,246,264         |
| 合 计                   | <b>1,781,862,849</b> | <b>1,326,207,839</b> | <b>1,374,922,267</b> | <b>986,466,275</b> |

#### 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（%） |
|--------------|--------------------|-----------------|
| 沈阳工程         | 116,888,759        | 6.56            |
| 中国联通         | 115,896,229        | 6.50            |
| 北车建设工程有限责任公司 | 82,055,621         | 4.61            |
| 阿尔派          | 81,505,093         | 4.57            |
| 东芝公司         | 74,037,567         | 4.16            |
| 合 计          | <b>470,383,269</b> | <b>26.40</b>    |

#### （七） 投资收益

##### 1、 投资收益明细

| 项 目                  | 本期金额              | 上期金额              |
|----------------------|-------------------|-------------------|
| 成本法核算的长期股权投资收益       | 41,248,275        | 51,893,090        |
| 权益法核算的长期股权投资收益       | 7,590,003         | -3,748,857        |
| 处置长期股权投资产生的投资收益      |                   |                   |
| 持有至到期投资期间取得的投资收益     | 4,933,107         | 8,281,918         |
| 持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益 |                   |                   |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益     |                   |                   |
| 处置可供出售金融资产等取得的投资收益   |                   |                   |
| 其 他                  |                   |                   |
| 合 计                  | <b>53,771,385</b> | <b>56,426,151</b> |

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 |
|----------------|-------------------|-------------------|--------------|
| 沈阳东软信息技术服务有限公司 | 40,000,000        | 43,400,000        | 本公司收到分配的现金股利 |
| 东软（日本）有限公司     | 1,248,275         | 1,439,855         | 本公司收到分配的现金股利 |
| 沈阳逐日数码广告传播有限公司 |                   | 7,053,235         | 本公司收到分配的现金股利 |
| 合 计            | <b>41,248,275</b> | <b>51,893,090</b> |              |

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 | 8,773,599        | -2,743,939        | 被投资单位净利润变动影响 |
| 沈阳凯塔数据科技有限公司     | -680,874         | -443,668          | 被投资单位净利润变动影响 |
| 沈阳东芝东软信息系统有限公司   | -502,722         | -561,250          | 被投资单位净利润变动影响 |
| 合 计              | <b>7,590,003</b> | <b>-3,748,857</b> |              |

(八) 现金流量表补充资料

| 项 目                              | 本期金额         | 上期金额         |
|----------------------------------|--------------|--------------|
| 1、将净利润调节为经营活动现金流量                |              |              |
| 净利润                              | 190,841,382  | 152,536,615  |
| 加：资产减值准备                         | 14,146,939   | 8,891,321    |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          | 34,119,824   | 24,791,437   |
| 无形资产摊销                           | 3,618,541    | 3,771,936    |
| 长期待摊费用摊销                         | 2,320,014    | 1,777,611    |
| 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） | -6,445,018   | 401,155      |
| 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）              | -5,232,147   | 4,559,775    |
| 财务费用（收益以“-”号填列）                  | 24,831,309   | 22,093,187   |
| 投资损失（收益以“-”号填列）                  | -53,771,385  | -56,426,151  |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）             | 9,226,618    | 9,593,431    |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）             | 523,214      | -50,032      |
| 存货的减少（增加以“-”号填列）                 | -290,798,921 | -135,003,302 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）            | -232,152,498 | -554,417,651 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）            | -161,190,473 | -145,261,898 |

| 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       | -469,962,601  | -662,742,566 |
| 2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动 |               |              |
| 债务转为资本              |               |              |
| 一年内到期的可转换公司债券       |               |              |
| 融资租入固定资产            |               |              |
| 3、现金及现金等价物净变动情况     |               |              |
| 现金的期末余额             | 422,937,548   | 696,726,776  |
| 减：现金的年初余额           | 1,047,858,225 | 831,393,669  |
| 加：现金等价物的期末余额        |               |              |
| 减：现金等价物的年初余额        |               |              |
| 现金及现金等价物净增加额        | -624,920,677  | -134,666,893 |

#### 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  | 18,503,440 | 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）        | 39,659,414 | 注 2 |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费                                |            |     |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益 |            |     |
| 非货币性资产交换损益   |            |     |
| 委托他人投资或管理资产的损益                                       |            |     |
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备                          |            |     |
| 债务重组损益   |            |     |
| 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                                |            |     |

| 项 目   | 本期金额       | 说明  |
|---|------------|-----|
| 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 | 13,302,912 | 注 3 |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回   |            |     |
| 对外委托贷款取得的损益   |            |     |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益  |            |     |
| 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响  |            |     |
| 受托经营取得的托管费收入  |            |     |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出  | 1,643,895  |     |
| 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   | -399,838   |     |
| 所得税影响额  | -7,519,524 |     |
| 合 计   | 65,190,299 |     |

注 1：主要为本公司转让广东东软时尚股权形成的投资收益；

注 2：主要为计入损益的科研项目政府补助以及政府投资补贴；

注 3：主要为交易性金融资产、交易性金融负债公允价值变动损益。

(二) 净资产收益率及每股收益：

| 报告期利润                  | 净资产收益率<br>加权平均 (%) | 每股收益 (元/股) |        |
|------------------------|--------------------|------------|--------|
|                        |                    | 基本每股收益     | 稀释每股收益 |
| 归属于母公司所有者的净利润          | 3.62               | 0.15       | 0.15   |
| 扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润 | 2.36               | 0.10       | 0.10   |

(三) 公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

金额异常或比较期间变动异常的报表项目

| 报表项目    | 期末余额<br>(或本期金额) | 年初余额<br>(或上年金额) | 变动比率 (%) | 变动原因 |
|---------|-----------------|-----------------|----------|------|
| 货币资金    | 1,022,735,712   | 2,095,472,280   | -51.19   | (1)  |
| 交易性金融资产 | 28,220,095      | 14,917,183      | 89.18    | (2)  |
| 存货      | 1,175,324,664   | 830,972,882     | 41.44    | (3)  |
| 其他流动资产  | 2,492,789       | 14,290,515      | -82.56   | (4)  |
| 在建工程    | 352,945,126     | 195,555,957     | 80.48    | (5)  |
| 短期借款    | 212,655,983     | 511,312,055     | -58.41   | (6)  |



| 报表项目        | 期末余额<br>(或本期金额) | 年初余额<br>(或上年金额) | 变动比率(%) | 变动原因 |
|-------------|-----------------|-----------------|---------|------|
| 应付职工薪酬      | 61,610,187      | 329,621,795     | -81.31  | (7)  |
| 应交税费        | -56,593,900     | 65,941,991      | -185.82 | (8)  |
| 一年内到期的非流动负债 | 39,000,000      |                 |         | (9)  |
| 其他流动负债      | 321,102         | 120,743         | 165.94  | (10) |
| 长期借款        | 564,000,000     | 84,000,000      | 571.43  | (11) |
| 外币报表折算差额    | -72,594,138     | -54,261,434     | -33.79  | (12) |
| 营业收入        | 3,175,005,125   | 2,800,125,499   | 13.39   | (13) |
| 营业成本        | 2,202,829,993   | 1,894,125,344   | 16.30   | (14) |
| 销售费用        | 302,555,901     | 271,303,386     | 11.52   | (15) |
| 管理费用        | 490,290,333     | 434,295,570     | 12.89   | (16) |
| 公允价值变动收益    | 13,302,912      | -9,958,198      | 233.59  | (17) |
| 投资收益        | 36,290,985      | 71,961,899      | -49.57  | (18) |
| 营业外收入       | 76,697,144      | 40,271,368      | 90.45   | (19) |
| 营业外支出       | 1,518,653       | 707,088         | 114.78  | (20) |
| 其他综合收益      | -18,036,610     | -8,659,612      | -108.28 | (21) |

变动说明:

(1)货币资金较期初减少 107,274 万元, 下降 51.19%, 其中报告期内经营活动产生的现金流量净额-85,076 万元, 投资活动产生的现金流量净额-21,149 万元, 筹资活动产生的现金流量净额 86 万元;

(2)交易性金融资产较期初增加 1,330 万元, 增长 89.18%, 主要由于本公司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, 将预计浮动收益增加计入公允价值变动损益并增加交易性金融资产;

(3)存货较期初增加 34,435 万元, 增长 41.44%, 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;

(4)其他流动资产较期初减少 1,180 万元, 下降 82.56%, 主要由于待摊费用于报告期内摊销所致;

(5)在建工程较期初增加 15,739 万元, 增长 80.48%, 主要由于报告期内公司新增对云基地医疗厂房、办公楼投入和继续对北京软件园等项目增加投入所致;

(6)短期借款较期初减少 29,866 万元, 下降 58.41%, 主要由于报告期内本公司到期偿还短期借款所致;

(7)应付职工薪酬较期初减少 26,801 万元, 下降 81.31%, 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;

(8)应交税费较期初减少 12,254 万元, 下降 185.82%, 主要由于上年末计提的应交税费于报告期内支付所致;

(9)一年内到期的非流动负债较期初增加 3,900 万元, 主要由于本公司计入长期应付款的政府无息贷款 2,400 万元及本公司之全资子公司东软集团(天津)有限公司的长期借款 1,500 万元将于一年内到期支付, 报告期末调整到一年内到期的非流动负债项目;

(10)其他流动负债较期初增加 20 万元, 增长 165.94%, 主要由于预提费用较期初增加所致;

(11)长期借款较期初增加 48,000 万元, 增长 571.43%, 主要由于报告期内本公司新增长期借款 50,000 万元所致;

(12)外币报表折算差额较期初减少 1,833 万元, 下降 33.79%, 主要由于用于外币报表折算所依据的汇率变动影响所致;

(13)营业收入较上年同期增加 37,488 万元, 增长 13.39%, 主要由于报告期内国内软件及系统集成收入同比增长所致;

(14)营业成本较上年同期增加 30,870 万元, 增长 16.30%, 主要由于报告期内营业收入同比增长以及人工费用等成本增长所致;

(15)销售费用较上年同期增加 3,125 万元, 增长 11.52%, 主要由于随着公司业务规模的不断扩大, 市场开拓费用以及人工费用增长所致;

(16)管理费用较上年同期增加 5,599 万元, 增长 12.89%, 主要由于人工费用、研发费用增长所致;

(17)公允价值变动收益较上年同期增加 2,326 万元, 增长 233.59%, 主要由于报告期内外币远期结汇合同公允价值变动所致;

(18)投资收益较上年同期减少 3,567 万元, 下降 49.57%, 主要由于上年同期本公司之子公司沈阳东软信息技术服务有限公司转让大连东软软件园产业发展有限公司股权实现税前投资收益 5,537 万元, 报告期内本公司转让广东东软时尚数字技术有限公司股权实现税前收益 1,158 万元, 股权转让收益同比减少 4,379 万元; 同时, 报告期内公司确认对联营公司的投资收益同比增加所致;

(19)营业外收入较上年同期增加 3,643 万元, 增长 90.45%, 主要由于报告期内计入当期损益的政府补助及软件产品增值税退税同比增长所致;

(20)营业外支出较上年同期增加 81 万元, 增长 114.78%, 主要由于报告期内固定资产处置损失等同比增加所致;

(21)其他综合收益较上年同期减少 938 万元, 下降 108.28%, 主要由于报告期内汇率变动使外币报表折算差额的变动金额同比减少所致。

## 十五、 财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于 2013 年 8 月 20 日批准报出。

东软集团股份有限公司

二〇一三年八月二十日