

山东浪潮齐鲁软件产业股份有限公司

600756

# 2012 年半年度报告

二〇一二年八月

# 目录

一、	重要提示	2
二、	公司基本情况	2
三、	股本变动及股东情况	3
四、	董事、监事和高级管理人员	5
五、	董事会报告	5
六、	重要事项	8
七、	财务会计报告	11
八、	备查文件目录	12

## 一、重要提示

(一) 本公司董事会、监事会及其董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

(二) 公司全体董事出席董事会会议。

(三) 公司半年度财务报告未经审计。

(四) 公司负责人王柏华、主管会计工作负责人王洪添及会计机构负责人（会计主管人员）王静莲声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

(五) 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

否

(六) 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

## 二、公司基本情况

### (一) 公司信息

公司的法定中文名称	山东浪潮齐鲁软件产业股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	浪潮软件
公司的法定英文名称	Shandong Inspur software Co., Ltd.
公司的法定英文名称缩写	ISS
公司法定代表人	王柏华

### (二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	王静莲	孙清法
联系地址	山东省济南市高新区浪潮路 1036 号	山东省济南市高新区浪潮路 1036 号
电话	0531-85105606	0531-85105606
传真	0531-85105600	0531-85105600
电子信箱	600756@Inspur.com	600756@Inspur.com

### (三) 基本情况简介

注册地址	山东省泰安市虎山路中段
注册地址的邮政编码	271000
办公地址	山东省济南市高新区浪潮路 1036 号
办公地址的邮政编码	250101
公司国际互联网网址	http://www.Inspur.com
电子信箱	600756@Inspur.com

### (四) 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》、《上海证券报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司证券部和上海证券交易所

### (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	浪潮软件	600756	泰山旅游、齐鲁软件、G 鲁浪潮

(六)主要财务数据和指标

1、 主要会计数据和财务指标

单位:元 币种:人民币

	本报告期末	上年度期末		本报告期末比上年 度期末增减(%)
		调整后	调整前	
总资产	1,107,978,833.86	1,174,591,299.18	1,161,634,322.34	-5.67
所有者权益(或股东权益)	745,017,257.42	774,258,928.19	753,763,702.85	-3.78
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	2.673	4.166	4.056	-35.84
	报告期(1-6月)	上年同期		本报告期比上年同 期增减(%)
		调整后	调整前	
营业利润	3,833,025.99	318,650.70	1,866,760.44	1,102.89
利润总额	4,030,980.25	3,305,258.76	3,585,595.51	21.96
归属于上市公司股东的净利润	3,265,940.77	2,322,835.21	2,616,096.10	40.60
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	3,102,865.63	863,503.71	1,156,120.58	259.33
基本每股收益(元)	0.0117	0.0125	0.014	-6.40
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元)	0.0111	0.0046	0.006	141.30
稀释每股收益(元)	0.0117	0.0125	0.014	-6.40
加权平均净资产收益率(%)	0.420	0.30	0.35	增加0.12个百分点
经营活动产生的现金流量净额	-83,532,670.81	-43,902,576.14	-41,774,276.26	-90.27
每股经营活动产生的现金流量净额(元)	-0.299	-0.24	-0.225	26.85

2、非经常性损益项目和金额

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	145,799.95
计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	52,000.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	154.31
所得税影响额	-34,887.15
少数股东权益影响额(税后)	8.03
合计	163,075.14

三、股本变动及股东情况

(一) 股份变动情况表

单位:股

	本次变动前		本次变动增减(+,-)					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
<b>一、有限售条件股份</b>									
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									
<b>二、无限售条件流通股份</b>									
1、人民币普通股	185,831,520	100		37,166,304	55,749,456		92,915,760	278,747,280	100
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	185,831,520	100		37,166,304	55,749,456		92,915,760	278,747,280	100

股份变动的批准情况：

2012年3月15日，公司第六届六次董事会通过了《关于2011年度利润分配的预案》，该预案拟以公司2011年12月31日公司总股本185,831,520股为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.50元（含税），共计分配现金股利9,291,576.00元，以未分配利润向全体股东每10股送红股2股，合计送红股37,166,304股，同时以资本公积金向全体股东每10股转增3股，合计转增55,749,456股。

2012年4月12日，公司2011年度股东大会审议通过了上述利润分配预案。

2012年5月3日，公司发布了《2011年度利润分配及转增股本实施公告》（详见临2012年13号公告）。截止2012年5月12日，上述转增的股份已分派完毕并上市流通。

(二) 股东和实际控制人情况

1、 股东数量和持股情况

报告期末股东总数	49,250 户
----------	----------

前十名股东持股情况

单位：股

股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结股份数量
浪潮齐鲁软件产业有限公司	境内法人	22.2	61,881,000	20,627,000		无
中国证券投资者保护基金有限责任公司	境内法人	5.06	14,112,071	4,704,024		未知
泰安市泰山宾馆有限责任公司	境内法人	2.51	7,007,309	2,335,770		未知
中国建银投资有限责任公司	境内法人	1.36	3,788,559	1,262,853		未知
贵州汇新科技发展有限公司	境内法人	0.53	1,474,247	491,416		未知
傅志平	境内自然人	0.31	854,000	517,180		未知
马革	境内自然人	0.24	663,900	663,900		未知
李良寅	境内自然人	0.23	642,749	642,749		未知
中船重工科技投资发展有限公司	境内法人	0.22	612,785	204,262		未知
朱先康	境内自然人	0.22	611,836	203,945		未知

前十名无限售条件股东持股情况

单位：股

股东名称	持有无限售条件股份的数量	股份种类及数量
浪潮齐鲁软件产业有限公司	61,881,000	人民币普通股 61,881,000
中国证券投资者保护基金有限责任公司	14,112,071	人民币普通股 14,112,071
泰安市泰山宾馆有限责任公司	7,007,309	人民币普通股 7,007,309
中国建银投资有限责任公司	3,788,559	人民币普通股 3,788,559
贵州汇新科技发展有限公司	1,474,247	人民币普通股 1,474,247
傅志平	854,000	人民币普通股 854,000
马革	663,900	人民币普通股 663,900

李良寅	642,749	人民币普通股	642,749
中船重工科技投资发展有限公司	612,785	人民币普通股	612,785
朱先康	611,836	人民币普通股	611,836
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司上述股东之间未知是否存在关联关系或一致行动关系。		

2、控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

四、董事、监事和高级管理人员情况

(一)、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	年初持股数	本期增持股份数量	本期减持股份数量	期末持股数	变动原因
王柏华	董事长					
王洪添	董事、首席执行官、总经理					
王静莲	董事、副总经理、董秘、财务总监					
张晖	董事、副总经理					
李华忠	独立董事					
李玉春	独立董事					
李伟	监事长					
王春生	监事	400.00			600.00	分配股票股利
许国彬	监事					
迟延坤	副总经理					
匡立武	副总经理					

(二)、新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

经 2012 年 4 月 23 日召开的第六届董事会第八次会议审议通过，王茂昌先生辞去董事、董事长、战略委员会主任委员职务；选举王柏华先生为公司董事长及战略委员会主任委员；王柏华先生辞去公司首席执行官、总经理职务，聘任王洪添先生为公司总经理；增补王洪添先生为公司董事候选人；聘任迟延坤先生、匡立武先生为公司副总经理；

经 2012 年 5 月 16 日召开的 2012 年第一次临时股东大会审议通过，王茂昌先生辞去公司董事；增补王洪添先生为公司董事；

经 2012 年 5 月 16 日召开的第六届董事会第九次会议审议通过，聘任王洪添先生为公司首席执行官。

经 2012 年 8 月 23 日召开的第六届董事会第十次会议审议通过，同意王静莲女士不再兼任公司董事会秘书，聘任申宝伟先生担任公司董事会秘书。

五、董事会报告

(一) 报告期内整体经营情况的讨论与分析

2012 年 1—6 月，公司进一步明确智慧政府方案和服务供应商的战略定位。面对良好的行业发展机遇，为争取在日益扩大的云计算市场中取得优势地位，公司继续加大产品研发投入，加强自主创新和新产品研发力度，积极开发面向行业的云应用系统和解决方案，不断提高整体产品竞争力。在各位董事、监事及全体员工的共同努力下，公司积极适应市场需要，通过调整业务部门架构、优化运营模式、加强内部控制，坚定不移的走应用软件“产品化、专业化”道路，进一步探索跨行业的复制和应用，在行业巩固与创新、资源复用领域均获得长足发展，在行业解决方案、技术研发、项目实施和管理、市场管理、内部控制以及产品竞争力等方面取得长足进步。

报告期内，公司在实现了烟草行业全供应链的整体解决方案之后，继续加大研发投入，整合当前产品线立项研发浪潮烟草 V6 (NRP) 系统；在电子政务领域，公司瞄准食品安全监管和电子政务审批领域，立项研发了浪潮食品安全责任监督系统和浪潮电子政务大厅系统。报告期内，公司进一步加强了市场开拓的力度，通过整合区域市场，强化重点市场建设，行业市场能力进一步增强，在烟草行业软件应用领域继续保持全国市场占有率第一的地位。截至目前，已经进行了全国 20 个省级烟草公司的业务系统建设。

在云计算到来的时代，公司及时抓住机遇，在医药卫生、食品安全等行业推出新产品并已得到应用和推广。

报告期内，归属于上市公司股东的净利润较上年同期增长 40.60%

(二) 公司主营业务及其经营状况

1、主营业务分行业、分产品情况表

单位:元 币种:人民币

分行业	营业收入	营业成本	营业利润率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	营业利润率比上年增减 (%)
软件及系统集成	233,519,739.91	154,555,703.45	33.81	16.29	17.66	减少 0.77 个百分点
<b>合计</b>	<b>233,519,739.91</b>	<b>154,555,703.45</b>	<b>33.81</b>	<b>16.29</b>	<b>17.66</b>	

2、主营业务分地区

单位:元 币种:人民币

地区	营业务收入	营业收入比上年增减 (%)
东部地区	120,275,621.33	21.18
北方地区	48,996,787.69	34.99
南方地区	43,351,026.76	63.96
西部地区	20,896,304.13	-46.18
<b>合计</b>	<b>233,519,739.91</b>	<b>16.29</b>

3、参股公司的情况 (适用投资收益占净利润 10% 以上的公司)

单位:元 币种:人民币

公司名称	经营范围	净利润	参股公司贡献的投资收益	占上市公司净利润的比重 (%)
浪潮乐金数字移动通信有限公司	主要从事 CDMA 移动电话、移动信息终端技术等相关产品的研发、生产、销售等	22,412,229.27	6,828,087.15	209.07
山东金质信息技术有限公司	主要从事软件开发及服务、计算机系统设计集成、计算机软件及相关信息产品的生产、销售、计算机维修数据处理、信息标准咨询服务、信息技术产品及工程、检测及培训、信息安全评估及咨询服务等	1,310,849.31	589,882.20	18.06

浪潮乐金数字移动通信有限公司成立于 2002 年 1 月，系中外合资经营企业。目前本公司通过控股子公司山东浪潮通信系统有限公司持有其 30% 的股份。该公司报告期末净资产 40,692.85 万元，实现净利润 2,276.03 万元，本公司之控股子公司山东浪潮通信系统有限公司本期对其计提投资收益 682.81 万元

山东金质信息技术有限公司成立于 2006 年 1 月，本公司持有其 45% 的股份，该公司报告期末净资产 1067.03 万元，实现净利润 131.08 万元，本公司对其计提投资收益 58.98 万元；

4、利润构成与上年度相比发生重大变化的原因分析

单位:元 币种:人民币

项目	2012 年 1-6 月		2011 年 1-6 月		增减幅度 (%)
	金额	占利润总额比	金额	占利润总额比	

		例%		例%	
营业收入	233,519,739.91	5,793.13	200,811,508.62	6,075.52	16.29
营业成本	154,555,703.45	3,834.20	131,358,992.91	3,974.24	17.66
销售费用	14,118,436.30	350.25	10,384,862.83	314.19	35.95
管理费用	64,033,808.76	1,588.54	49,531,351.55	1,498.56	29.28
投资收益	10,700,257.23	265.45	-5,449,200.57	-164.86	296.36
营业利润	3,833,025.99	95.09	318,650.70	9.64	1,102.89
营业外收入	305,632.87	7.58	3,008,782.43	91.03	-89.84
利润总额	4,030,980.25	100.00	3,305,258.76	100.00	21.96

注：

- 1)、销售费用较上年同期增加 35.95%，主要系支付的职工薪酬增加和增强市场拓展力度所致；
- 2)、投资收益较上年增加 296.36%，主要系参股公司浪潮乐金数字移动通信有限公司净利润较上年增加所致；
- 3)、营业外收入较去年减少 89.84%，主要系本期收到政府补助减少所致；
- 5、公司在经营中出现的问题与困难

报告期内，随着公司业务领域及业务规模的进一步拓展，其产品研发和更新需求的不断增加。这就需要公司进一步引进大量具有先进管理思想和丰富专业实践经验的中高级软件专业人才和市场人才，建立并不断完善科学的管理评价体系。但是随着软件人才竞争的不断加剧，人力成本不断攀升，企业面临利润受到严重挤压的风险。为此，公司发扬“以人为本”的用人观念，引进和留住各层次的优秀人才，并探索异地人员管理体系。同时继续深化全员 MBO 目标管理，完善人才成长体系和职级体系，让科学的人力资源成为公司各项事业快速发展的原动力。

报告期间，公司结合软件技术最近发展趋势，整合优势资源，加大了对以云计算、智慧政府为代表的新技术、新模式的研发投入。短期内将为公司带来经营压力、技术风险。为此，公司将进一步加强预算管理和成本费用控制，提升运营管理效率，密切关注产业和市场发展动态，加强对风险的控制能力。

### （三）公司投资情况

#### 1、 募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

#### 2、 非募集资金项目情况

报告期内，公司无非募集资金投资项目。

### （四）报告期内现金分红政策的制定及执行情况

#### 1、 现金分红政策的制定

报告期内，公司根据中国证券监督管理委员会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》、山东证监局《关于推动辖区上市公司进一步建立健全现金分红机制的监管通函》、《关于修订公司章程现金分红条款的监管通函》和《关于修订公司章程现金分红条款相关事项的紧急通知》等文件要求，公司第六届董事会第十次会议审议通过了《关于修改公司章程的议案》，议案中对利润分派的原则、形式和利润分派的条件有了明确规定，为了保护中小股东利益也引入了独立董事事前审议利润分配预案的机制。该议案尚需公司 2012 年第二次临时股东大会审议。

#### 2、 现金分红政策的执行情况

经 2012 年 5 月 12 日召开的 2011 年度股东大会审议，以公司 2011 年 12 月 31 日公司总股本 185,831,520 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.50 元（含税），共计分配现金股利 9,291,576.00 元，以未分配利润向全体股东每 10 股送红股 2 股，合计送红股 37,166,304 股，同时以资本公积金向全体股东每 10 股转增 3 股，合计转增 55,749,456 股。截止报告期末，上述分配和转赠已经完成。



## 六、重要事项

### (一) 公司治理的情况

公司一直严格按照《公司法》、《证券法》和中国证监会、上海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，规范公司运作，加强公司制度建设，建立健全内部控制制度，促进公司规范运作。公司股东大会、董事会、监事会和经营管理层的各项工作都是在《公司法》和《公司章程》规定的范围内按章进行。报告期内，公司及时履行信息披露义务，信息披露做到公平、及时、准确、真实、完整。公司董事、监事勤勉尽责，公司高级管理人员忠实履行职责，维护公司和全体股东的最大利益。公司治理结构基本符合《上市公司治理准则》的规定，与中国证监会有关规定或规范性文件不存在大的差异。下一步公司将一如既往的加强公司治理工作，严格按照中国证监会、上海证券交易所等监管部门的要求，不断提高公司治理结构水平、积累公司治理经验、建立健全各项治理制度，进一步提高公司规范运作水平。

报告期内，公司为了规范关联交易决策机制和决策权限，制定了《关联交易决策制度》，进一步规范了关联交易的公平、公允；公司公布了《内部控制规范实施工作方案》，并聘请了内控咨询机构来协助公司完成内控实施工作。

### (二) 报告期实施的利润分配方案执行情况

2012 年 3 月 15 日，公司第六届六次次董事会通过了《关于 2011 年度利润分配的预案》，该预案拟以公司 2011 年 12 月 31 日公司总股本 185,831,520 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.50 元（含税），共计分配现金股利 9,291,576.00 元，以未分配利润向全体股东每 10 股送红股 2 股，合计送红股 37,166,304 股，同时以资本公积金向全体股东每 10 股转增 3 股，合计转增 55,749,456 股。

2012 年 4 月 12 日，公司 2011 年度股东大会审议通过了上述利润分配预案。

2012 年 5 月 3 日，公司发布了《2011 年度利润分配及转增股本实施公告》（详见临 2012 年 13 号公告）。截止 2012 年 5 月 12 日，上述转增的股份已分派完毕并上市流通。截止 2012 年 5 月 16 日，上述现金股利已经由中国证券登记结算公司上海分公司分派完毕。

### (三) 重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

### (四) 破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

### (五) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

本报告期公司无持有其他上市公司股权、参股金融企业股权的情况。

### (六) 资产交易事项

#### 1、收购资产情况

单位:万元 币种:人民币

交易对方或最终控制方	被收购资产	购买日	资产收购价格	自本年初至本期末为上市公司贡献的净利润(适用于同一控制下的企业合并)	是否为关联交易(如是,说明定价原则)	资产收购定价原则	所涉及的资产产权是否已全部过户	该资产为上市公司贡献的净利润占利润总额的比例(%)	关联关系
浪潮(山东)电子信息	山东浪潮电子政务软件有限公司	2012 年 1 月 18 日	2,300	-449.41	是	以被收购方净资产	是		其他关联

息有限公司						为基础		-111.49	人
-------	--	--	--	--	--	-----	--	---------	---

2012 年 1 月 18 日召开第六届董事会第五次会议审议通过了《关于受让山东浪潮电子政务软件有限公司股权的议案》，同意本公司以 2300 万元的价格受让浪潮山东持有的浪潮政务 100% 的股权。截止 2011 年 12 月 31 日，山东浪潮电子政务软件有限公司净资产为 2074.16 万元。

(七)报告期内公司重大关联交易事项

1、与日常经营相关的关联交易

(1) 公司向关联方销售货物

单位:元 币种:人民币

关联交易方	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易金额	占同类交易金额的比例(%)
浪潮电子信息产业股份有限公司	软件及系统集成	市场	2,725,826.07	1.17
浪潮集团有限公司	软件及系统集成	市场	17,324,595.69	7.42
浪潮齐鲁软件产业有限公司	软件及系统集成	市场	3,539,759.00	1.52
浪潮(山东)电子信息有限公司	软件及系统集成	市场	43,139.07	0.02
山东茗筑世家置业有限公司	软件及系统集成	市场	32,786.11	0.01
山东超越数控电子有限公司	软件及系统集成	市场	68,974.36	0.03
合计			23,735,080.30	10.17

(2) 公司向关联方购买货物

单位:元 币种:人民币

关联交易方	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易金额	占同类交易金额的比例(%)
浪潮电子信息产业股份有限公司	系统集成设备	市场	6,483,677.12	3.49
浪潮(北京)电子信息产业有限公司	系统集成设备	市场	19,516,388.03	10.52
浪潮(山东)电子信息有限公司	系统集成设备	市场	10,382,194.97	5.6
浪潮集团有限公司	系统集成设备	市场	2,640.00	
浪潮通信信息系统有限公司	系统集成设备	市场	4,959,433.45	2.67
济南浪潮系统软件有限公司	系统集成设备	市场	1,359,335.67	0.73
浪潮齐鲁软件产业有限公司	系统集成设备	市场	182,444.00	0.1
山东浪潮检通信息科技有限公司	系统集成设备	市场	5,296,564.91	2.86
北京浪潮佳软信息技术有限公司	系统集成设备	市场	45,000.00	0.02
合计		/	48,239,336.46	25.99

(3)、报告期内未发生大额销货退回情况。

上述日常关联交易有利于降低公司采购成本和经营费用，对公司是必要的，符合公司的实际情况和公司利益。公司上述日常关联交易未损害全体股东特别是中小股东的合法权益，不影响公司独立性。公司主要业务未因上述日常关联交易而对关联方形成依赖。

2、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	转让价格	关联交易结算方式
浪潮(山东)电子信息有限公司	其他关联人	收购股权	受让浪潮(山东)电子信息有限公司持有的山东浪潮电子政务软件有限		2,074.16	2,300.00	银行

			公司 100%的股权				
--	--	--	------------	--	--	--	--

2012 年 1 月 18 日召开第六届董事会第五次会议审议通过了《关于受让山东浪潮电子政务软件有限公司股权的议案》，同意本公司以 2300 万元的价格受让浪潮山东持有的浪潮政务 100%的股权。截止 2011 年 12 月 31 日，山东浪潮电子政务软件有限公司净资产为 2074.16 万元。

(八)重大合同及其履行情况

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

(1) 托管情况

本报告期公司无托管事项。

(2) 承包情况

本报告期公司无承包事项。

(3) 租赁情况

本报告期公司无租赁事项。

2、 担保情况

本报告期公司无担保事项。

3、 委托理财及委托贷款情况

(1)委托理财情况

单位:元 币种:人民币

受托人名称	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	报酬确定方式	实际收回本金金额	实际获得收益	是否经过法定程序	是否关联交易
中国工商银行济南山大路支行	490,000,000.00	2012 年 1 月 6 日	2012 年 5 月 21 日	固定	490,000,000.00	2,707,452.05	是	否
中国农业银行济南和平路支行	70,000,000.00	2012 年 5 月 25 日	2012 年 6 月 25 日	固定	70,000,000.00	285,369.86	是	否
合计	560,000,000.00	/	/	/	560,000,000.00	2,992,821.91	/	/

(2)委托贷款情况

本报告期公司无委托贷款事项。

4、 其他重大合同

本报告期公司无其他重大合同。

(九)聘任、解聘会计师事务所情况

是否改聘会计师事务所：	否
-------------	---

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

无

(十一)其他重大事项的说明

本报告期公司无其他重大事项。

(十二)信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
----	------------	------	---------------

山东浪潮齐鲁软件产业股份有限公司 2012 年半年度报告

关联交易公告	中国证券报、上海证券报	2012 年 1 月 19 日	www.sse.com.cn
第六届董事会第五次会议决议公告	中国证券报、上海证券报	2012 年 1 月 19 日	www.sse.com.cn
2011 年度业绩预告	中国证券报、上海证券报	2012 年 1 月 20 日	www.sse.com.cn
2011 年年度报告摘要	中国证券报、上海证券报	2012 年 3 月 17 日	www.sse.com.cn
2011 年年度报告	中国证券报、上海证券报	2012 年 3 月 17 日	www.sse.com.cn
关联交易决策制度（2012 年 3 月）	中国证券报、上海证券报	2012 年 3 月 17 日	www.sse.com.cn
预计 2012 年日常关联交易公告	中国证券报、上海证券报	2012 年 3 月 17 日	www.sse.com.cn
第六届董事会第六次会议决议公告	中国证券报、上海证券报	2012 年 3 月 17 日	www.sse.com.cn
第六届监事会第四次会议决议公告	中国证券报、上海证券报	2012 年 3 月 17 日	www.sse.com.cn
2011 年度独立董事述职报告	中国证券报、上海证券报	2012 年 3 月 17 日	www.sse.com.cn
控股股东及其他关联方占用资金情况审核报告	中国证券报、上海证券报	2012 年 3 月 17 日	www.sse.com.cn
关于使用闲置资金进行短期理财的公告	中国证券报、上海证券报	2012 年 3 月 17 日	www.sse.com.cn
关于召开 2011 年度股东大会的通知	中国证券报、上海证券报	2012 年 3 月 17 日	www.sse.com.cn
内部控制规范实施工作方案	中国证券报、上海证券报	2012 年 3 月 30 日	www.sse.com.cn
第六届董事会第七次会议决议公告	中国证券报、上海证券报	2012 年 3 月 30 日	www.sse.com.cn
2011 年度股东大会会议资料	中国证券报、上海证券报	2012 年 4 月 6 日	www.sse.com.cn
2011 年度股东大会的法律意见书	中国证券报、上海证券报	2012 年 4 月 13 日	www.sse.com.cn
2011 年度股东大会决议公告	中国证券报、上海证券报	2012 年 4 月 13 日	www.sse.com.cn
2012 年第一季度报告	中国证券报、上海证券报	2012 年 4 月 25 日	www.sse.com.cn
关于召开 2012 年第一次临时股东大会的通知	中国证券报、上海证券报	2012 年 4 月 25 日	www.sse.com.cn
第六届董事会第八次会议决议公告	中国证券报、上海证券报	2012 年 4 月 25 日	www.sse.com.cn
11 年度利润分配及公积金转增股本实施公告	中国证券报、上海证券报	2012 年 5 月 4 日	www.sse.com.cn
2012 年第一次临时股东大会会议材料	中国证券报、上海证券报	2012 年 5 月 11 日	www.sse.com.cn
第六届董事会第九次会议决议公告	中国证券报、上海证券报	2012 年 5 月 17 日	www.sse.com.cn
2012 年第一次临时股东大会的法律意见书	中国证券报、上海证券报	2012 年 5 月 17 日	www.sse.com.cn
2012 年第一次临时股东大会决议公告	中国证券报、上海证券报	2012 年 5 月 17 日	www.sse.com.cn

### 七、财务会计报告（未经审计）

- （一）本期财务报告未经审计；
- （二）财务报表附后；
- （三）会计报告附注附后。

### 八、备查文件目录

- 1、载有公司董事长签名的 2012 年半年度报告文本。
- 2、载有单位负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本。
- 3、报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有文件文本。

董事长：王柏华  
 山东浪潮齐鲁软件产业股份有限公司  
 2012 年 8 月 23 日

附录：

## 合并资产负债表

编制单位：山东浪潮齐鲁软件产业股份有限公司

2012 年 6 月 30 日

单位：人民币元

项 目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		237,060,233.35	369,305,173.28
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据		800,886.80	147,772.80
应收账款		237,372,792.54	221,767,217.80
预付款项		37,989,242.64	38,897,725.99
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		35,071,602.26	29,157,573.07
买入返售金融资产			
存货		139,854,598.97	119,936,127.05
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		688,149,356.56	779,211,589.99
<b>非流动资产：</b>			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		354,187,693.01	346,480,257.69
投资性房地产			
固定资产		5,963,939.86	8,190,134.91
在建工程			
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		27,734,834.30	11,638,466.72
开发支出		18,578,429.34	16,451,593.17
商誉			
长期待摊费用		2,064,054.39	1,979,588.33
递延所得税资产		11,300,526.40	10,639,668.37
其他非流动资产			
非流动资产合计		419,829,477.30	395,379,709.19
资产总计		1,107,978,833.86	1,174,591,299.18

法定代表人：王柏华

主管会计工作负责人：王洪添

会计机构负责人：王静莲

## 合并资产负债表（续）

编制单位：山东浪潮齐鲁软件产业股份有限公司

2012 年 6 月 30 日

单位：人民币元

项 目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
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		3,768,026.60	19,036,104.00
应付账款		246,832,732.59	268,014,458.57
预收款项		61,128,519.32	60,386,966.34
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		13,540,113.41	14,704,182.26
应交税费		7,142,049.89	11,100,446.93
应付利息			
应付股利			
其他应付款		17,932,026.93	14,299,642.16
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		350,343,468.74	387,541,800.26
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款		1,830,000.00	1,830,000.00
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债		10,700,000.00	10,350,000.00
非流动负债合计		12,530,000.00	12,180,000.00
负债合计		362,873,468.74	399,721,800.26
<b>所有者权益：</b>			
股本		278,747,280.00	185,831,520.00
资本公积		79,461,959.91	158,427,451.45
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		76,084,417.26	76,084,417.26
一般风险准备			
未分配利润		310,723,600.25	353,915,539.48
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		745,017,257.42	774,258,928.19
少数股东权益		88,107.70	610,570.73
所有者权益合计		745,105,365.12	774,869,498.92
负债和所有者权益总计		1,107,978,833.86	1,174,591,299.18

法定代表人：王柏华

主管会计工作负责人：王洪添

会计机构负责人：王静莲

## 母公司资产负债表

编制单位：山东浪潮齐鲁软件产业股份有限公司

2012 年 6 月 30 日

单位：人民币元

项 目	期末余额	年初余额
流动资产：		
货币资金	226,907,102.64	333,494,102.95
交易性金融资产		
应收票据	800,886.80	147,772.80
应收账款	231,728,527.66	216,618,237.48
预付款项	35,844,884.47	34,678,674.06
应收利息		
应收股利		1,309,780.49
其他应收款	35,540,952.09	25,563,394.66
存货	121,818,306.82	101,884,478.11
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	652,640,660.48	713,696,440.55
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	426,548,566.53	404,927,657.87
投资性房地产		
固定资产	5,287,846.66	7,483,112.32
在建工程		
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	27,734,834.30	11,638,466.72
开发支出	12,531,769.21	16,451,593.17
商誉		
长期待摊费用	2,064,054.39	1,979,588.33
递延所得税资产	10,555,216.52	9,840,103.07
其他非流动资产		
非流动资产合计	484,722,287.61	452,320,521.48
资产总计	1,137,362,948.09	1,166,016,962.03

法定代表人：王柏华

主管会计工作负责人：王洪添

会计机构负责人：王静莲

## 母公司资产负债表（续）

编制单位：山东浪潮齐鲁软件产业股份有限公司

2012 年 6 月 30 日

单位：人民币元

项 目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
交易性金融负债			
应付票据		3,768,026.60	19,036,104.00
应付账款		246,102,336.40	279,359,624.56
预收款项		49,268,550.39	43,992,225.20
应付职工薪酬		9,056,584.84	9,845,970.18
应交税费		7,358,029.67	6,376,898.74
应付利息			
应付股利			
其他应付款		85,051,457.84	63,704,470.27
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		400,604,985.74	422,315,292.95
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款		1,830,000.00	1,830,000.00
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债		7,650,000.00	7,650,000.00
非流动负债合计		9,480,000.00	9,480,000.00
负债合计		410,084,985.74	431,795,292.95
<b>所有者权益：</b>			
股 本		278,747,280.00	185,831,520.00
资本公积		83,831,262.78	141,839,158.29
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		76,084,417.26	76,084,417.26
一般风险准备			
未分配利润		288,615,002.31	330,466,573.53
所有者权益合计		727,277,962.35	734,221,669.08
负债和所有者权益总计		1,137,362,948.09	1,166,016,962.03

法定代表人：王柏华

主管会计工作负责人：王洪添

会计机构负责人：王静莲



## 合并利润表

编制单位：山东浪潮齐鲁软件产业股份有限公司

2012 年 1-6 月

单位：人民币元

项 目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		233,519,739.91	200,811,508.62
其中：营业收入		233,519,739.91	200,811,508.62
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		240,386,971.15	195,043,657.35
其中：营业成本		154,555,703.45	131,358,992.91
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		4,922,023.07	4,112,551.18
销售费用		14,118,436.30	10,384,862.83
管理费用		64,033,808.76	49,531,351.55
财务费用		-1,355,325.61	-1,806,648.41
资产减值损失		4,112,325.18	1,462,547.29
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）		10,700,257.23	-5,449,200.57
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		7,707,435.32	-6,976,049.88
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		3,833,025.99	318,650.70
加：营业外收入		305,632.87	3,008,782.43
减：营业外支出		107,678.61	22,174.37
其中：非流动资产处置净损失		102,777.92	18,872.61
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		4,030,980.25	3,305,258.76
减：所得税费用		801,538.05	1,024,066.74
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		3,229,442.20	2,281,192.02
其中：归属于母公司所有者的净利润		3,265,940.77	2,322,835.20
少数股东损益		-36,498.57	-41,643.19
六、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			0.0125
（二）稀释每股收益(元/股)			0.0125
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		3,229,442.20	2,281,192.02
其中：归属于母公司所有者的综合收益总额		3,265,940.77	2,322,835.20
归属于少数股东的综合收益总额		-36,498.57	-41,643.19

法定代表人：王柏华

主管会计工作负责人：王洪添

会计机构负责人：王静莲

## 母公司利润表

编制单位：山东浪潮齐鲁软件产业股份有限公司

2012 年 1-6 月

单位：人民币元

项 目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		213,504,407.70	181,816,846.86
减：营业成本		144,179,903.52	124,773,821.52
营业税金及附加		4,485,202.49	3,882,901.68
销售费用		12,257,635.34	8,710,177.88
管理费用		48,738,286.09	33,440,214.15
财务费用		-1,254,994.64	-1,749,146.49
资产减值损失		3,792,822.38	1,773,221.04
加：公允价值变动收益			
投资收益		3,872,170.08	1,536,769.16
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		879,348.17	9,919.85
二、营业利润		5,177,722.60	12,522,426.24
加：营业外收入		224,413.06	1,735,881.88
减：营业外支出		96,626.14	19,259.19
其中：非流动资产处置净损失			
三、利润总额		5,305,509.52	14,239,048.93
减：所得税费用		699,200.74	738,102.78
四、净利润		4,606,308.78	13,500,946.15

法定代表人：王柏华

主管会计工作负责人：王洪添

会计机构负责人：王静莲

## 合并现金流量表

编制单位：山东浪潮齐鲁软件产业股份有限公司

2012 年 1-6 月

单位：人民币元

项 目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		222,895,198.67	193,930,832.71
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			1,270,688.17
收到其他与经营活动有关的现金		44,327,401.36	6,252,588.14
经营活动现金流入小计		267,222,600.03	201,454,109.02
购买商品、接受劳务支付的现金		217,488,672.64	157,800,221.69
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		38,666,368.11	25,221,419.90
支付的各项税费		16,737,737.35	10,905,600.94
支付其他与经营活动有关的现金		77,862,492.74	51,429,442.63
经营活动现金流出小计		350,755,270.84	245,356,685.16
经营活动产生的现金流量净额		-83,532,670.81	-43,902,576.14
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		2,992,821.91	1,526,849.31
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		26,652.00	36,282.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		3,019,473.91	1,563,131.31
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		21,833,423.49	7,258,298.56
投资支付的现金		23,639,600.00	
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			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		45,473,023.49	7,258,298.56

投资活动产生的现金流量净额		-42,453,549.58	-5,695,167.25
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
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			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		6,258,719.54	
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		6,258,719.54	
筹资活动产生的现金流量净额		-6,258,719.54	
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-132,244,939.93	-49,597,743.39
加：期初现金及现金等价物余额		369,305,173.28	418,625,682.03
六、期末现金及现金等价物余额		237,060,233.35	369,027,938.64

法定代表人：王柏华

主管会计工作负责人：王洪添

会计机构负责人：王静莲

## 母公司现金流量表

编制单位：山东浪潮齐鲁软件产业股份有限公司

2012 年 1-6 月

单位：人民币元

项 目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		205,053,162.05	176,798,793.14
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		57,426,707.40	50,050,795.06
经营活动现金流入小计		262,479,869.45	226,849,588.20
购买商品、接受劳务支付的现金		220,442,867.05	157,508,149.55
支付给职工以及为职工支付的现金		31,792,589.59	19,728,448.68
支付的各项税费		10,811,794.69	7,936,131.63
支付其他与经营活动有关的现金		65,439,809.39	37,117,230.41
经营活动现金流出小计		328,487,060.72	222,289,960.27
经营活动产生的现金流量净额		-66,007,191.27	4,559,627.93
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		4,302,602.40	1,526,849.31
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		17,696.00	27,638.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		4,320,298.40	1,554,487.31

山东浪潮齐鲁软件产业股份有限公司 2012 年半年度报告

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		15,641,387.90	7,258,298.56
投资支付的现金		23,000,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		38,641,387.90	7,258,298.56
投资活动产生的现金流量净额		-34,321,089.50	-5,703,811.25
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
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			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		6,258,719.54	
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		6,258,719.54	
筹资活动产生的现金流量净额		-6,258,719.54	
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-106,587,000.31	-1,144,183.32
加：期初现金及现金等价物余额		333,494,102.95	355,287,884.61
六、期末现金及现金等价物余额		226,907,102.64	354,143,701.29

法定代表人：王柏华

主管会计工作负责人：王洪添

会计机构负责人：王静莲

## 合并股东权益变动表

编制单位：山东浪潮齐鲁软件产业股份有限公司

2012 年 1-6 月

单位：人民币

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
	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	小计		
一、上年年末余额	185,831,520.00	158,427,451.45			76,084,417.26		353,915,539.48		774,258,928.19	610,570.73	774,869,498.92
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年初余额	185,831,520.00	158,427,451.45			76,084,417.26		353,915,539.48		774,258,928.19	610,570.73	774,869,498.92
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	92,915,760.00	-78,965,491.54					-43,191,939.23		-29,241,670.77	-522,463.03	-29,764,133.80
（一）净利润							3,265,940.77		3,265,940.77	-36,498.57	3,229,442.20
（二）其他综合收益											
上述（一）和（二）小计							3,265,940.77		3,265,940.77	-36,498.57	3,229,442.20
（三）所有者投入和减少资本		-23,216,035.54							-23,216,035.54	-485,964.46	-23,702,000.00
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		-23,216,035.54							-23,216,035.54	-485,964.46	-23,702,000.00
（四）利润分配							-9,291,576.00		-9,291,576.00		-9,291,576.00
1.提取盈余公积											
2.提取一般风险准备											
3.对所有者的分配							-9,291,576.00		-9,291,576.00		-9,291,576.00
4.其他											
（五）所有者权益内部结转	92,915,760.00	-55,749,456.00					-37,166,304.00				
1.资本公积转增资本	55,749,456.00	-55,749,456.00									
2.盈余公积转增资本											
3.盈余公积弥补亏损											
4.其他	37,166,304.00						-37,166,304.00				
（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	278,747,280.00	79,461,959.91			76,084,417.26		310,723,600.25		745,017,257.42	88,107.70	745,105,365.12

法定代表人：王柏华

主管会计工作负责人：王洪添

会计机构负责人：王静莲

### 合并股东权益变动表

编制单位：山东浪潮齐鲁软件产业股份有限公司

2012 年 1—6 月

单位：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
	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	小计		
一、上年年末余额	185,831,520.00	158,427,451.45			60,392,694.58		371,535,064.15		776,186,730.18	404,025.76	776,590,755.94
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年初余额	185,831,520.00	158,427,451.45			60,392,694.58		371,535,064.15		776,186,730.18	404,025.76	776,590,755.94
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							2,322,835.20		2,322,835.20	-41,643.19	2,281,192.01
（一）净利润							2,322,835.20		2,322,835.20	-41,643.19	2,281,192.01
（二）其他综合收益											
上述（一）和（二）小计							2,322,835.20		2,322,835.20	-41,643.19	2,281,192.01
（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											
2.盈余公积转增资本											
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	185,831,520.00	158,427,451.45			60,392,694.58		373,857,899.35		778,509,565.38	362,382.57	778,871,947.95

法定代表人：王柏华

主管会计工作负责人：王洪添

会计机构负责人：王静莲

## 母公司股东权益变动表

单位：人  
民币元

编制单位：山东浪潮齐鲁软件产业股份有限公司

2012 年 1-6 月

项 目	本 期 金 额							
	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	185,831,520.00	141,839,158.29			76,084,417.26		330,466,573.53	734,221,669.08
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	185,831,520.00	141,839,158.29			76,084,417.26		330,466,573.53	734,221,669.08
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	92,915,760.00	-58,007,895.51					-41,851,571.22	-6,943,706.73
（一）净利润							4,606,308.78	4,606,308.78
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							4,606,308.78	4,606,308.78
（三）所有者投入和减少资本		-2,258,439.51						-2,258,439.51
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		-2,258,439.51						-2,258,439.51
（四）利润分配							-9,291,576.00	-9,291,576.00
1.提取盈余公积								
2.提取一般风险准备								
3.对所有者的分配							-9,291,576.00	-9,291,576.00
4.其他								
（五）所有者权益内部结转	92,915,760.00	-55,749,456.00					-37,166,304.00	
1.资本公积转增资本	55,749,456.00	-55,749,456.00						
2.盈余公积转增资本								
3.盈余公积弥补亏损								
4.其他	37,166,304.00						-37,166,304.00	
（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	278,747,280.00	83,831,262.78			76,084,417.26		288,615,002.31	727,277,962.35

法定代表人：王柏华

主管会计工作负责人：王洪添

会计机构负责人：王静莲



母公司股东权益变动表

201 年 1-6 月

单位：人民币元

编制单位：山东浪潮齐鲁软件产业股份有限公司

项 目	上 期 金 额							
	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	185,831,520.00	141,839,158.29			60,392,694.58		189,241,069.43	577,304,442.30
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	185,831,520.00	141,839,158.29			60,392,694.58		189,241,069.43	577,304,442.30
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							13,500,946.15	13,500,946.15
（一）净利润							13,500,946.15	13,500,946.15
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							13,500,946.15	13,500,946.15
（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								
2.盈余公积转增资本								
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	185,831,520.00	141,839,158.29			60,392,694.58		202,742,015.58	590,805,388.45

法定代表人：王柏华

主管会计工作负责人：王洪添

会计机构负责人：王静莲

# 山东浪潮齐鲁软件产业股份有限公司

## 财务报表附注

2012年1 月1日——2012 年06月30日

(除特别注明外，本附注金额单位均为人民币元)

### 一、公司的基本情况

山东浪潮齐鲁软件产业股份有限公司（以下简称“公司”），原名为“山东泰山旅游索道股份有限公司”，是以泰安市泰山索道总公司为基础进行改组，经泰安市体制改革委员会泰经改发[1993]第 019 号文批准设立，并经山东省体改委鲁体改生字[1994]第 269 号文批准创立的股份有限公司。公司 A 股于 1996 年 9 月 23 日在上海证券交易所正式挂牌上市交易。公司总股本 6,884.20 万元，股票简称“泰山旅游”，股票代码：600756。

1997 年 2 月，公司用资本公积金按每 10 股转增 6 股的比例向全体股东转增股本，转增后股本增至 11,014.72 万元；经 2000 年度公司股东大会决议通过，公司以 2000 年末总股本 11,014.72 万股为基数，向全体股东每 10 股送红股 3 股，派现金 1 元（含税），以资本公积金每 10 股转增 2 股，送、转股本后公司的股份总数增加到 16,522.08 万股。

根据公司 2001 年第一次临时股东大会决议，公司进行资产重组，主营业务发生变动。经山东省工商行政管理局审核批准，2001 年 2 月 16 日公司名称正式变更为“山东浪潮齐鲁软件产业股份有限公司”，公司股票简称于 2001 年 2 月 28 日起由“泰山旅游”变更为“齐鲁软件”，2001 年 11 月 28 日起公司股票简称变更为“浪潮软件”，证券代码不变。

根据公司 2002 年第二次临时股东大会、2003 年第一次临时股东大会、2004 年第一次临时股东大会及 2004 年第二次临时股东大会决议，经中国证监会证监发行字（2004）87 号文批准，公司于 2004 年 12 月 3 日至 12 月 16 日向社会公众股股东配售人民币普通股 20,610,720 股，每股面值 1 元，配售价格 8.35 元。配股完成后，公司股本总额增至 185,831,520.00 元。

2006 年 5 月 15 日，经公司股权分置改革相关股东会议表决通过，本公司实施了股权分置改革：以股权分置改革时流通股股份 89,313,120 股为基数，非流通股股东向全体流通股股东每 10 股送 2.4 股，共计送出 21,435,149 股股份。股权分置改革完成后，公司股本总数仍为 185,831,520 股，其中有限售条件流通股 75,083,251 股，占公司总股本的 40.40%、无限售条件流通股 110,748,269 股，占公司总股本的 59.60%。

2007 年 5 月 24 日后，除浪潮齐鲁软件产业有限公司持有的公司股份外，其他有限售条件流通股股东所持股份均可上市流通，公司股份结构变更为：有限售条件流通股 49,230,000 股，占公司总股本的 26.50%、无限售条件流通股 136,601,520 股，占公司总股本的 73.50%。

2008 年 5 月 26 日，有限售条件的流通股 18,583,152 股解除限售上市流通，公司股本结构变为有限售条件流通股 30,646,848 股，占公司总股本的 16.50%，无限售条件流通股 155,184,672 股，占公司总股本的 83.50%，公司总股本不变。

2009 年 5 月 25 日，有限售条件的流通股 30,646,848 股解除限售上市流通，公司股本结构变为无限售条件流通股 185,831,520 股，占公司总股本的 100.00%，公司总股本不变。

2012 年 5 月，经 2011 年度股东大会审议通过，公司以 2011 年 12 月 31 日公司总股本 185,831,520 股为基数，以未分配利润向全体股东每 10 股送红股 2 股，同时以资本公积金向全体股东每 10 股转增 3 股，送、转股本后公司的股份总数增加到 278,747,280 元。

公司营业执照注册号：370000018051525

注册地址：山东省泰安市虎山路中段

公司经营范围：通信及计算机软硬件技术开发、生产、销售；通信及计算机网络工程技术咨询、技术培训；许可范围内的进出口业务。

## 二、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

### 1. 财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部 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规定（以下合称“企业会计准则”），并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

### 2. 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司的财务状况、经营成果和现金流量等相关信息。

### 3. 会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 4. 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

### 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### （1）同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方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。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

为进行企业合并发生的直接相关费用计入当期损益。

#### （2）非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。购买方为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。

非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方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。购买方对合并成本

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，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

## 6. 合并财务报表的编制方法

本公司将拥有实际控制权的子公司和特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

本公司合并财务报表按照《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》及相关规定的要求编制，合并时抵销合并范围内的所有重大内部交易和往来。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中单独列示。

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于合并当期的年初已经发生，从合并当期的年初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表。

## 7. 现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。

本公司在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 8. 外币业务及外币财务报表折算

### (1) 外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率折合本位币入账。资产负债表日，外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，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。

外币汇兑损益，除与购建或者生产符合资本化条件的资产有关的外币借款产生的汇兑差额，在资产达到预定可使用或者可销售状态前计入符合资本化条件的资产成本外，其余均计入当期损益。

### (2) 外币财务报表折算

本公司对控股子公司、合营企业、联营企业等，采用与本公司不同的记账本位币对外币财务报表折算后，进行会计核算及合并财务报表的编报。

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，按照系统合理方法确定的，与交易发生日即期汇率近似的汇率折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

外币现金流量按照系统合理方法确定的，与现金流量发生日即期汇率近似的汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，按比例转入处置当期损益。

## 9. 金融工具

### (1) 金融工具的分类、确认和计量

金融工具划分为金融资产或金融负债。

金融资产于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和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）、持有至到期投资、应收款项、可供出售金融资产。除应收款项以外的金融资产的分类取决于本公司及其子公司对金融资产的持有意图和持有能力等。

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）以及其他金融负债。

本公司成为金融工具合同的一方时，确认为一项金融资产或金融负债。

本公司金融资产或金融负债初始确认按公允价值计量；后续计量按公允价值计量，除持有到期投资以及应收款项按摊余成本计量或当公允价值无法取得并可靠计量仍采用历史成本外。

本公司金融资产或金融负债后续计量中公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：  
①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公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额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可供出售金融资产的公允价值变动计入资本公积；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

### (2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司金融资产转移的确认依据：金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移时，或既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产控制的，应当终止确认该项金融资产。

本公司金融资产转移的计量：金融资产满足终止确认条件，应进行金融资产转移的计量，即将所转移金融资产的账面价值与因转移而收到的对价和原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。

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，并将终止确认部分的账面价值与终止确认部分的收到对价和原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。

### (3) 金融负债终止确认条件

本公司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，则应终止确认该金融负债或其一部分。

### (4) 金融资产和金融负债的公允价值确认方法

本公司对金融资产和金融负债的公允价值的确认方法：如存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。

估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融资产的当前公允价值、现金流量折现法等。采用估值技术时，优先最大程度使用市场参数，减少使用与本公司及其子公司特定相关的参数。

**(5) 金融资产减值**

本公司在资产负债日对除以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行减值检查，当客观证据表明金融资产发生减值，则应当对该金融资产进行减值测试，以根据测试结果计提减值准备。

金融资产减值准备计提与测试方法：金融资产账面价值减至预计未来现金流量现值部分计提减值准备。

预计未来现金流量现值根据预计未来现金流量，确定折现率对其进行折现后的金额确定。

预计未来现金流量根据金融资产不同类型合理估计，应当按照资产在持续持有过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量确定；折现率是根据当前市场货币时间价值和金融资产特定风险的税前利率合理确定。折现率为持有资产所要求的必要报酬率。

**(6) 金融资产重分类**

尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产主要判断依据：

- 1) 没有可利用的财务资源持续地为该金融资产投资提供资金支持，以使该金融资产投资持有至到期；
- 2) 管理层没有意图持有至到期；
- 3) 受法律、行政法规的限制或其他原因，难以将该金融资产持有至到期；
- 4) 其他表明本公司没有能力持有至到期。

重大的尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产需经董事会审批后决定。

**10. 应收款项**

本公司应收款项主要包括应收账款、其他应收款。在资产负债表日有客观证据表明其发生了减值的，本公司根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认减值损失。

**(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法：**

单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准	100 万元（含 100 万元）以上应收款项
单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入关联方组合或账龄组合计提坏账准备

**(2) 按组合计提坏账准备的应收款项：**

组合类别	确定组合的依据	按组合计提坏账准备的方法
关联方组合	按纳入合并范围的关联方划分组合	不计提坏账准备
账龄组合	除关联方组合及单项金额重大并已单项计提坏账准备的应收款项之外，其余应收款项按账龄划分组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备情况如下：

账 龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
-----	----------	-----------

账 龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内 (含 1 年)	5%	5%
1 至 2 年 (含 2 年)	10%	10%
2 至 3 年 (含 3 年)	20%	20%
3 至 4 年 (含 4 年)	40%	40%
4 至 5 年 (含 5 年)	80%	80%
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	账龄时间较长且存在客观证据表明发生了减值。
坏账准备的计提方法	根据预计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。

**11. 存货**

**(1) 存货的分类**

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、低值易耗品、在产品、库存商品等。

**(2) 发出存货的计价方法**

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

**(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**

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

存货可变现净值的确定依据：①产成品可变现净值为估计售价减去估计的销售费用和相关税费后金额；②为生产而持有的材料等，当用其生产的产成品的可变现净值高于成本时按照成本计量；当材料价格下降表明产成品的可变现净值低于成本时，可变现净值为估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定。

③持有待售的材料等，可变现净值为市场售价。

**(4) 存货的盘存制度**

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

**(5) 低值易耗品的摊销方法**

低值易耗品采用“一次转销法”摊销。

**12. 长期股权投资**

**(1) 投资成本的确定**

①对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额确认为投资成本；非同一控制下的企业合并，应当按购买日确定的合并成本确认为投资成本；

②以支付现金取得的长期股权投资，投资成本为实际支付的购买价款；

③以发行权益性证券取得的长期股权投资，投资成本为发行权益性证券的公允价值；

④投资者投入的长期股权投资，投资成本为合同或协议约定的价值；

⑤非货币性资产交换取得或债务重组取得的，投资成本根据准则相关规定确定。

## **(2) 后续计量及损益确认方法**

长期股权投资后续计量分别采用权益法或成本法。采用权益法核算的长期股权投资，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资收益并调整长期股权投资。当宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

采用成本法核算的长期股权投资，除追加或收回投资外，账面价值一般不变。当宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，确认投资收益。

长期股权投资具有共同控制、重大影响的采用权益法核算，其他采用成本法核算。

## **(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据**

①确定对被投资单位具有共同控制的依据：两个或多个合营方通过合同或协议约定，对被投资单位的财务和经营政策必须由投资双方或若干方共同决定的情形。

②确定对被投资单位具有重大影响的依据：当持有被投资单位 20%以上至 50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：

①. 在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；

②. 参与被投资单位的政策制定过程；

③. 向被投资单位派出管理人员；

④. 被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；

⑤. 其他能足以证明对被投资单位具有重大影响的情形。

## **(4) 减值测试方法及减值准备计提方法**

资产负债表日，本公司对长期股权投资检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，如果可收回金额的计量结果表明，该项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，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

可收回金额按照长期股权投资出售的公允价值净额与预计未来现金流量的现值之间孰高确定。长期股权投资出售的公允价值净额，如存在公平交易的协议价格，则按照协议价格减去相关税费；若不存在公平交易销售协议但存在资产活跃市场或同行业类似资产交易价格，按照市场价格减去相关税费。

## **13. 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的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：

- 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) 固定资产分类和折旧方法**

本公司固定资产主要分为：房屋及建筑物、通用设备、专用设备、运输设备、其他设备；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	8—40	3	2.42—12.13
通用设备	5—8	3	12.13—19.40
专用设备	10	3	9.70
运输设备	5—8	3	12.13—19.40
其他设备	5	3	19.40

**(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法**

资产负债表日，本公司对固定资产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，如果可收回金额的计量结果表明，该项固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将差额计入减值损失，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

减值测试方法：对存在减值迹象的固定资产测试其可收回金额。

固定资产可收回金额根据资产公允价值减去处置费用后净额与资产预计未来现金流量的现值两者孰高确定。

固定资产的公允价值减去处置费用后净额，如存在公平交易中的销售协议价格，则按照销售协议价格减去可直接归属该资产处置费用的金额确定；或不存在公平交易销售协议但存在资产活跃市场或同行业类似资产交易价格，按照市场价格减去处置费用后的金额确定；或无法可靠估计固定资产的公允价值净额，则以该固定资产持有期间和最终处置时预计未来现金流量现值作为其可收回金额。

**(4) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法**

融资租入固定资产的认定依据：实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。具体认定依据为符合下列一项或数项条件的：①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；②承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分；④承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；⑤租赁资产性质特殊，如不作较大改造只有承租人才能使用。

融资租入固定资产的计价方法：融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；

融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

## 14. 在建工程

### (1) 在建工程的类别

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。

### (2) 在建工程结转固定资产的标准和时点

本公司在建工程结转固定资产时点：工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准：符合下列情况之一：

- ①. 固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；
- ②. 已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品时，或者试运行结果表明能够正常运转或营业时；
- ③. 该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；
- ④. 所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

### (3) 在建工程减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对在建工程检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，如果可收回金额的计量结果表明，该项在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将差额计入减值损失，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

在建工程减值测试方法：对存在减值迹象的在建工程应当测试其可收回金额。

在建工程可收回金额根据资产公允价值减去处置费用后净额与资产预计未来现金流量的现值两者孰高确定。

## 15. 借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

本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。

### (2) 资本化金额计算方法

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。

暂停资本化期间：在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，应当暂停借款费用的资本化期间。

资本化金额计算：①借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将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金额确定；②占用一般借款按照累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定。资本化率为一般借款加权平均利率计算确定。③借款存在折价或溢价，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

## 16. 无形资产

### (1) 无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量，分别为①使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。②使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

### (2) 使用寿命有限的无形资产使用寿命估计

本公司对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：①运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；②技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；③以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；④现在或潜在的竞争者预期采取的行动；⑤为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；⑥对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；⑦与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。

### (3) 使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命不确定的判断依据：①来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；②综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

### (4) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对无形资产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，如果可收回金额的计量结果表明，该项无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将差额计入减值损失，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

无形资产减值测试方法：对存在减值迹象的无形资产应当测试其可收回金额。

无形资产可收回金额根据资产公允价值减去处置费用后净额与资产预计未来现金流量的现值两者孰高确定。

### (5) 研究阶段和开发阶段的划分

研究阶段是指为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查。开发阶段是指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。

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，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，可证明其有用性；
- 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。

## 17. 长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用，主要包括车位使用费、房屋装修费等。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

## 18. 预计负债

### （1）预计负债的确认标准

该义务是公司承担的现实义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，该义务的金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。

### （2）预计负债的计量方法

按照履行相关现实义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数为该范围内中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

资产负债表日应当对预计负债账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数，应当按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

## 19. 收入

### （1）销售商品

本公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：① 已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；② 既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；③ 收入的金额能够可靠地计量；④ 相关的经济利益很可能流入企业；⑤ 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

### （2）提供劳务

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。本公司根据按已经发生的成本占估计总成本的比例确定完工进度成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：①已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。②已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

### **(3) 让渡资产使用权**

本公司在与让渡资产使用权相关的经济利益能够流入和收入的金额能够可靠的计量时确认让渡资产使用权收入。

### **(4) 建造合同收入**

① 建造合同的结果在资产负债表日能够可靠估计的，根据完工百分比法确认合同收入和合同费用。建造合同的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；若合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。

② 建造合同在同时满足下列条件的情况下，表明其结果能够可靠估计：

- a. 与合同相关的经济利益很可能流入企业；
- b. 实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；
- c. 固定造价合同还必须同时满足合同总收入能够可靠计量及合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

③ 本公司按累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定合同完工进度。

④ 资产负债表日，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。

## **20. 政府补助**

### **(1) 政府补助类型**

政府补助类型主要有包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助两种类型。

### **(2) 政府补助会计处理**

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：①用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益。②用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

## **21. 递延所得税资产和递延所得税负债**

本公司递延所得税资产和递延所得税负债确认：

(1) 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，确定该计税基础为其差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

(2) 递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的，则减记递延所得税资产的账面价值。

(3) 对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

## 22. 主要会计政策变更、会计估计变更的说明

### (1) 主要会计政策变更说明

无

### (2) 主要会计估计变更说明

无

## 23. 前期会计差错更正

无

## 三、税项

### (一) 主要税种及税率：

税种	计税依据	税率
增值税	产品销售收入	17%
营业税	应税营业收入	3%-5%
城市维护建设税	应纳增值税额、营业税额	7%
教育费附加	应纳增值税额、营业税额	3%
地方教育费附加	应纳增值税额、营业税额	2%
企业所得税	应纳税所得	25%

注：公司及子公司本期企业所得税税率无变化，适用 25%的企业所得税税率。

### (二) 税收优惠及批文：

(1) 根据财政部、国家税务总局下发的《关于软件产品增值税政策的通知》（财税[2011]100号），自 2011 年 1 月 1 日起，对增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按 17%的法定税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过 3%的部分实行即征即退政策，所得退税款由企业用于研究开发软件产品和扩大再生产，不作为企业所得税应税收入，不予征收企业所得税。公司为软件开发企业，对销售的自行开发生产的软件产品享受上述增值税即征即退优惠政策。

(2) 根据山东省科学技术厅、山东省财政厅、山东省国家税务局、山东省地方税务局联合下发的《关于济南圣泉

集团股份有限公司等 504 家企业通过高新技术企业复审的通知》（鲁科高字【2012】19 号），本公司通过高新技术企业复审（证书编号：GF201137000145），有效期为 2011 年至 2013 年。根据《中华人民共和国企业所得税法》（中华人民共和国主席令 2007 年第 63 号）的规定，国家需要重点扶持的高新技术企业，减按 15% 的税率征收企业所得税，优惠后本公司所得税税率为 15%。

#### **四、企业合并及合并财务报表**

本公司将拥有实际控制权的子公司和特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

本公司合并财务报表按照《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》及相关规定的要求编制，合并时抵销合并范围内的所有重大内部交易和往来。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于合并当期的年初已经发生，从合并当期的年初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表。

1、子公司情况

(1)、通过设立或投资等方式取得的子公司

单位:万元 币种:人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	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
山东浪潮森亚网络技术有限公司	控股子公司	济南市	计算机软件、硬件	100.00	网络技术开发;智能建筑信息系统集成,网络安装及咨询服务。	90.00		90	90	是	88,107.70		
内蒙古浪潮同洲信息科技有限公司	全资子公司	呼和浩特市	计算机软件、硬件	330.00	法律法规禁止的项目不得经营,应经审批的项目未获审批前不得经营;法律、法规未规定审批的可自经营。	330.00		100	100	是			
山东浪潮通信系统有限公司	全资子公司	济南市	计算机软件、硬件	12,200.00	非专控通信产品的开发、生产、销售、技术咨询	12,200.00		100	100	是			
青岛浪潮软件产业有限公司	全资子公司	青岛市	计算机软件、硬件	1,000.00	一般经营项目:计算机软硬件技术开发、生产、销售;计算机网络工程技术咨询、服务。	1,000.00		100	100	是			
山东浪潮软件网络工程科技有限公司	全资子公司	济南市	计算机软件、硬件	2,000.00	一般经营项目:计算机软硬件技术开发、生产、销售;计算机网络工程技术开发、咨询、技术培训;智能建筑及小区信息系统集成、服务及咨询。	2,000.00		100	100	是			
上海浪潮领先软件信息科技有限公司	全资子公司	上海市	计算机软件、硬件	2,000.00	计算机软硬件、网络工程领域的技术开发、技术服务、技术咨询,计算机网络工程(除专项审批),销售通信设备、计算机软硬件,从事货物及技术的进出口业务。	2,000.00		100	100	是			
山东浪潮电子政务软件有限公司	全资子公司	济南市	计算机软件、硬件	1,500.00	电子政务软件的开发、生产、销售。(未取得专项许可的项目除外)	1,500.00		100	100	是			



(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

单位:万元 币种:人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	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
山东浪潮电子政务软件有限公司	全资子公司	济南市	计算机软件、硬件	1,500	电子政务软件的开发、生产、销售。(未取得专项许可的项目除外)	1,500.00		100.00	100.00	是			

2、合并范围发生变更的说明

2012 年 1 月 18 日召开第六届董事会第五次会议审议通过了《关于受让山东浪潮电子政务软件有限公司股权的议案》，同意本公司以 2300 万元的价格受让浪潮（山东）电子信息有限公司持有的山东浪潮电子政务软件有限公司 100% 的股权。截止 2011 年 12 月 31 日，山东浪潮电子政务软件有限公司净资产为 2074.16 万元。本公司从 2012 年将山东浪潮电子政务软件有限公司纳入合并范围内。

3、本期新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体

(1) 本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位:元 币种:人民币

名称	期末净资产	本期净利润
山东浪潮电子政务软件有限公司	16,247,418.39	-4,494,142.10

4、本期发生的同一控制下企业合并

单位:元 币种:人民币

被合并方	属于同一控制下企业合并的判断依据	同一控制的实际控制人	合并本期期初至合并日的收入	合并本期至合并日的净利润	合并本期至合并日的经营活动现金流
山东浪潮电子政务软件有限公司	合并前后归属于同一实际控制人	浪潮集团有限公司	0	0	0

(六) 合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位:元

项目	期末余额	年初余额
现金	922,665.35	306,014.17
银行存款	230,727,060.38	362,072,643.29
其他货币资金	5,410,507.62	6,926,515.82
合计	237,060,233.35	369,305,173.28

注1:其他货币资金期末余额主要系保函保证金与银行承兑汇票保证金。

2、应收票据

(1) 应收票据按类别列示如下

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	800,886.80	147,772.80
合计	800,886.80	147,772.80

(2) 已背书但尚未到期的应收票据列示如下

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
青岛长基置业有限公司	2012年3月5日	2012年9月4日	100,000.00	银行承兑汇票
淄博华梅化工有限公司	2012年3月12日	2012年9月12日	100,000.00	银行承兑汇票

3、应收账款

(1) 应收账款按种类列示如下

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(%)
1.单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款								
2.按组合计提坏账准备的应收账款								

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(%)
关联方组合								
账龄组合	286,283,838.86	100	48,549,298.16	16.96	269,075,279.80	100	47,308,062.00	17.58
组合小计	286,283,838.86	100	48,549,298.16	16.96	269,075,279.80	100	47,308,062.00	17.58
3.单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
合计	286,283,838.86	100	48,549,298.16	16.96	269,075,279.80	100	47,308,062.00	17.58

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款情况

账 龄	期末余额			年初余额		
	账面余额	比例%	坏账准备	账面余额	比例%	坏账准备
1年以内(含1年)	212,575,895.90	74.25	10,628,794.80	183,217,261.78	68.10	9,160,863.07
1至2年	15,691,152.94	5.48	1,569,115.30	26,030,516.86	9.67	2,603,051.69
2至3年	18,174,219.85	6.35	3,634,843.97	25,724,006.03	9.56	5,144,801.21
3至4年	10,542,817.76	3.68	4,217,127.10	5,426,019.74	2.02	2,170,407.90
4至5年	2,192,936.32	0.77	1,754,349.06	2,242,686.32	0.83	1,794,149.06
5年以上	27,106,816.09	9.47	27,106,816.09	26,434,789.07	9.82	26,434,789.07
合 计	286,283,838.86	100.00	48,911,046.32	269,075,279.80	100.00	47,308,062.00

(2) 应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

(3) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例(%)
第一名	客户	25,110,730.40	1年以内	8.77
第二名	客户	9,846,324.00	1年以内	3.44
第三名	客户	8,077,094.67	1年以内	2.82
第四名	客户	6,613,520.20	1年以内	2.31
第五名	客户	5,958,444.56	1年以内	2.08
合 计	—	55,606,113.83	/	19.42

(4) 应收账款中应收其他关联方单位款项详见“附注六、6 关联方应收应付款项”。

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示如下

账 龄	期末余额		年初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内(含1年)	17,557,949.17	46.22	26,020,565.56	66.89
1至2年	11,166,099.62	29.39	7,781,688.95	20.01
2至3年	5,183,283.58	13.64	3,618,144.35	9.30
3年以上	4,081,910.27	10.75	1,477,327.13	3.80

账 龄	期末余额		年初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
合 计	37,989,242.64	100.00	38,897,725.99	100.00

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	占预付款项总额的比例%	账龄	未结算原因
第一名	供应商	5,841,652.40	15.38	1—2 年	未达到结算状态
第二名	供应商	4,565,433.96	12.02	1 年以内	未达到结算状态
第三名	供应商	1,530,956.09	4.03	2—3 年	未达到结算状态
第四名	供应商	840,000.00	2.21	1 年以内	未达到结算状态
第五名	供应商	818,679.50	2.16	1 年以内	未达到结算状态
合 计	—	13,596,721.95	35.79	/	—

(3) 本报告期预付款项中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

单位名称	期末余额		年初余额	
	金额	计提坏账金额	金额	计提坏账金额
浪潮齐鲁软件产业有限公司	4,565,433.96			
合 计	4,565,433.96			

5、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(%)
1.单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款								
2.按组合计提坏账准备的其他应收款								
关联方组合								
账龄组合	43,330,641.99	100	8,259,039.73	19.06	34,907,271.94	100	5,749,698.87	16.47
组合小计	43,330,641.99	100	8,259,039.73	19.06	34,907,271.94	100	5,749,698.87	16.47
3.单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款								
合计	43,330,641.99	100	8,259,039.73	19.06	34,907,271.94	100	5,749,698.87	16.47

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款情况

账 龄	期末余额			年初余额		
	账面余额	比例%	坏账准备	账面余额	比例%	坏账准备
1 年以内	26,217,168.61	60.49	1,310,199.24	19,435,921.13	55.68	971,796.06
1 至 2 年	3,235,811.26	7.47	323,581.14	6,802,393.83	19.49	680,239.38
2 至 3 年	5,167,854.25	11.93	1,033,570.85	4,371,159.34	12.52	874,231.87

账 龄	期末余额			年初余额		
	账面余额	比例%	坏账准备	账面余额	比例%	坏账准备
3 至 4 年	4,730,890.57	10.92	1,892,356.23	1,579,590.49	4.53	631,836.20
4 至 5 年	1,397,925.15	3.23	1,118,340.12	633,058.93	1.81	506,447.14
5 年以上	2,580,992.15	5.96	2,580,992.15	2,085,148.22	5.97	2,085,148.22
合 计	43,330,641.99	100.00	8,259,039.73	34,907,271.94	100.00	5,749,698.87

(2) 其他应收款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

单位名称	期末余额		年初余额	
	金额	计提坏账金额	金额	计提坏账金额
浪潮齐鲁软件产业有限公司			373,157.90	20,247.40
合 计			373,157.90	20,247.40

(3) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位名称	金额	其他应收款性质或内容
客户 1	3,304,996.60	投标保证金
客户 2	1,735,275.60	投标保证金
客户 3	1,304,626.65	投标保证金
合 计	6,344,898.85	—

(4) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
第一名	客 户	3,304,996.60	1 年以内	7.63
第二名	客 户	1,735,275.60	1—2 年	4.00
第三名	客 户	1,522,747.36	1 年以内	3.51
第四名	客 户	1,304,626.65	2—3 年	3.01
第五名	客 户	900,000.00	1 年以内	2.08
合 计	—	8,767,646.21	/	20.23

(5) 其他应收款中应收其他关联方单位款项详见“附注六、6 关联方应收应付款项”。

6、存货

(1) 按存货种类分项列示如下

存货项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	451,095.28	297,343.18	153,752.10	4,318,254.28	297,343.18	4,020,911.10
低值易耗品	4,017.08		4,017.08	25.19		25.19
在产品	139,131,659.17		139,131,659.17	115,586,046.39		115,586,046.39
库存商品	565,170.62		565,170.62	329,144.37		329,144.37
合 计	140,151,942.15	297,343.18	139,854,598.97	120,233,470.23	297,343.18	119,936,127.05

注：期末在产品系公司尚未完工验收的软件与系统集成项目发生的成本。

(2) 各项存货跌价准备的增减变动情况列示如下

存货项目	年初余额	本期计提额	本期减少额		期末余额
			转回	转销	
原材料	297,343.18				297,343.18
合计	297,343.18				297,343.18

7、对合营投资和联营企业投资

(1) 合营企业基本情况

单位：万元

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	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
山东浪潮云海云计算产业投资有限公司	33.33	33.33	30,087.03	0.18	30,086.85		86.85

(2) 联营企业基本情况

单位：万元

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(万元)	期末负债总额(万元)	期末净资产总额(万元)	本期营业收入总额(万元)	本期净利润(万元)
山东金质信息技术有限公司	45	45	2,246.72	1,179.69	1,067.03	892.20	131.08
浪潮乐金数字移动通信有限公司	30	30	164,500.01	123,807.16	40,692.85	360,590.84	2,276.03

8、长期股权投资

长期股权投资情况

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
济南浪潮计算机科技发展有限公司	成本法	127,032,917.58	127,018,064.11		127,018,064.11	19.7	19.7				
浪潮乐金数字移动通信有限公司	权益法	50,709,519.72	115,250,453.29	6,828,087.15	122,078,540.44	30	30				
山东金质信息技术有限公司	权益法	1,350,000.00	4,211,740.29	589,882.20	4,801,622.49	45	45				
山东浪潮云海云计算产业投资有限公司	权益法	100,000,000.00	100,000,000.00	289,465.97	100,289,465.97	33.33	33.33				
合计	—	279,092,437.30	346,480,257.69	7,707,435.32	354,187,693.01	—	—	—			

9、固定资产

固定资产及其累计折旧明细项目和增减变动如下

项目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、账面原值合计	32,308,402.19	552,117.96	917,201.99	31,943,318.16
房屋及建筑物				
专用设备	19,243,721.02	326,982.91	917,201.99	18,653,501.94
运输工具	1,389,929.10			1,389,929.10
通用设备	7,845,119.24	107,624.80		7,952,744.04
其他	3,829,632.83	117,510.25		3,947,143.08

项 目	年初余额	本期增加额		本期减少额	期末余额
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计	23,774,694.57		2,607,497.73	746,386.71	25,635,805.59
房屋及建筑物					
专用设备	14,124,126.44		1,474,764.68	746,386.71	14,852,504.41
运输工具	1,298,652.85		11,861.52		1,310,514.37
通用设备	5,270,042.73		774,212.24		6,044,254.97
其他	3,081,872.55		346,659.29		3,428,531.84
三、固定资产账面净值合计	8,533,707.62	/		/	6,307,512.57
房屋及建筑物					
专用设备	5,119,594.58	/		/	3,800,997.53
运输工具	91,276.25	/		/	79,414.73
通用设备	2,575,076.51	/		/	1,908,489.07
其他	747,760.28	/		/	518,611.24
四、减值准备合计	343,572.71				343,572.71
房屋及建筑物					
专用设备	1,706.63				1,706.63
运输工具	19,961.86				19,961.86
通用设备	320,365.47				320,365.47
其他	1,538.75				1,538.75
五、固定资产账面价值合计	8,190,134.91	/		/	5,963,939.86
房屋及建筑物					
专用设备	5,117,887.95	/		/	3,799,290.90
运输工具	71,314.39	/		/	59,452.87
通用设备	2,254,711.04	/		/	1,588,123.60
其他	746,221.53	/		/	517,072.49

注1、 本期折旧额：2,607,497.73 元。

注2、 期末本公司对固定资产进行减值测试，除已计提减值的固定资产外，未发现其他固定资产存在减值迹象。

## 10、无形资产

### (1) 无形资产情况

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	32,097,511.48	19,154,710.98		51,252,222.46
烟草 V3 软件	4,145,677.81			4,145,677.81
楼上平台软件	714,844.27			714,844.27
浪潮烟草 I3 整体解决方案	9,922,112.43			9,922,112.43
药品生产非现场监督信息系统	1,713,147.86			1,713,147.86
浪潮 F1 系统软件	3,969,400.87			3,969,400.87
浪潮体验式网上订货系统	10,432,328.24			10,432,328.24
烟草零售终端管理系统	1,100,000.00			1,100,000.00
“盟盟”平台	100,000.00			100,000.00
浪潮物流综合管理平台 V5		19,154,710.98		19,154,710.98
二、累计摊销合计	20,459,044.76	3,058,343.40		23,517,388.16

烟草 V3 软件	4,145,677.81			4,145,677.81
楼上平台软件	714,844.27			714,844.27
浪潮烟草 I3 整体解决方案	9,922,112.43			9,922,112.43
药品生产非现场监督信息系统	1,713,147.86			1,713,147.86
浪潮 F1 系统软件	1,984,700.72	661,566.81		2,646,267.53
浪潮体验式网上订货系统	1,956,061.67	1,304,041.04		3,260,102.71
烟草零售终端管理系统	18,333.33	110,000.00		128,333.33
“盟盟”平台	4,166.67	25,000.00		29,166.67
浪潮物流综合管理平台 V5		957,735.55		957,735.55
三、无形资产账面净值合计	11,638,466.72	16,096,367.58		27,734,834.30
烟草 V3 软件				
楼上平台软件				
浪潮烟草 I3 整体解决方案				
药品生产非现场监督信息系统				
浪潮 F1 系统软件	1,984,700.15	-661,566.81		1,323,133.34
浪潮体验式网上订货系统	8,476,266.57	-1,304,041.04		7,172,225.53
烟草零售终端管理系统	1,081,666.67	-110,000.00		971,666.67
“盟盟”平台	95,833.33	-25,000.00		70,833.33
浪潮物流综合管理平台 V5		18,196,975.43		18,196,975.43
四、减值准备合计				
烟草 V3 软件				
楼上平台软件				
浪潮烟草 I3 整体解决方案				
药品生产非现场监督信息系统				
浪潮 F1 系统软件				
浪潮体验式网上订货系统				
烟草零售终端管理系统				
“盟盟”平台				
浪潮物流综合管理平台 V5				
五、无形资产账面价值合计	11,638,466.72	16,096,367.58		27,734,834.30
烟草 V3 软件				
楼上平台软件				
浪潮烟草 I3 整体解决方案				
药品生产非现场监督信息系统				
浪潮 F1 系统软件	1,984,700.15	-661,566.81		1,323,133.34
浪潮体验式网上订货系统	8,476,266.57	-1,304,041.04		7,172,225.53
烟草零售终端管理系统	1,081,666.67	-110,000.00		971,666.67
“盟盟”平台	95,833.33	-25,000.00		70,833.33
浪潮物流综合管理平台 V5		18,196,975.43		18,196,975.43

本期摊销额：3,058,343.40 元。

注 1、期末未发现无形资产存在减值迹象。

注 2、本期无形资产原值增加 19,154,710.98 元系公司研发的浪潮物流综合管理平台 V5 通过验收，达到无形资产确认条件。



**(2) 开发项目支出情况**

项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额		期末余额
			计入当期损益	确认为无形资产	
浪潮物流综合管理平台 V5	16,451,593.17	2,703,117.81		19,154,710.98	-
浪潮烟草 V6 (NRP) 系统		12,531,769.21			12,531,769.21
浪潮食品安全责任监督系统		3,544,688.94			3,544,688.94
浪潮电子政务大厅系统		2,501,971.19			2,501,971.19
合 计	16,451,593.17	21,281,547.15	-	19,154,710.98	18,578,429.34

注：本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例为 100%，通过公司内部研发形成的无形资产期末账面价值占无形资产期末账面价值的比例为 96.24%。

**11、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
装修费用	1,979,588.33	295,876.03	211,409.97		2,064,054.39
合 计	1,979,588.33	295,876.03	211,409.97	0.00	2,064,054.39

**12、递延所得税资产、递延所得税负债**
**(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>		
计提坏账准备产生的所得税影响	8,764,134.40	8,111,966.41
计提存货跌价准备产生的所得税影响	53,270.67	53,270.67
长期资产计税基础产生的所得税影响	2,231,038.02	2,084,847.97
内部未实现利润产生的所得税影响	252,083.31	389,583.32
合 计	11,300,526.40	10,639,668.37

**(2) 未确认递延所得税资产明细**

项 目	期末余额	年初余额
计提坏账准备产生的暂时性差异		26,544.20
可抵扣亏损		
合 计		26,544.20

**(3) 期末引起暂时性差异的资产项目对应的暂时性差异**

项 目	暂时性差异金额
计提坏账准备产生的暂时性差异	57,170,086.05
计提存货跌价准备产生的暂时性差异	297,343.18
长期资产计税基础与账面价值差异产生的暂时性差异	14,873,586.82
内部未实现利润产生的暂时性差异	1,008,333.25
合 计	73,349,349.30

**13、资产减值准备明细**

项 目	年初余额	本期计提额	本期减少额		期末余额
			转回	转销	
一、坏账准备	53,057,760.87	4,112,325.18			57,170,086.05
二、存货跌价准备	297,343.18				297,343.18
三、固定资产减值准备	343,572.71				343,572.71
四、无形资产减值准备					
合 计	53,698,676.76	4,112,325.18	-	-	57,811,001.94

**14、应付票据**

项 目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	3,768,026.60	19,036,104.00
合 计	3,768,026.60	19,036,104.00

下一会计期间（下半年）将到期的金额 3,768,026.60 元。

**15、应付账款**

**(1) 应付账款按账龄列示如下**

项 目	期末余额		年初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	203,396,629.98	82.40	210,850,858.00	78.67
1 至 2 年	21,725,798.34	8.80	46,145,851.28	17.22
2 至 3 年	12,708,015.99	5.15	4,637,706.53	1.73
3 年以上	9,002,288.28	3.65	6,380,042.76	2.38
合 计	246,832,732.59	100.00	268,014,458.57	100.00

**(2) 应付账款中持有公司 5%(含 5%) 上表决权股份的股东单位款项**

单位名称	期末余额	年初余额
浪潮齐鲁软件产业有限公司		287,916.24
合 计		287,916.24

**(3) 应付账款中应付其他关联方单位款项详见“附注六、6 关联方应收应付款项”。**

**(4) 账龄超过一年的大额应付账款情况**

单位名称	期末余额	账龄	款项性质	未结算原因
供应商 1	2,781,586.56	1—2 年	往来款	拟于期后偿还
供应商 2	1,688,000.00	1—2 年	往来款	拟于期后偿还
供应商 3	1,405,974.68	1—2 年	往来款	拟于期后偿还
供应商 4	1,138,683.86	2—3 年	往来款	拟于期后偿还
合计	7,014,245.10			

**16、预收款项**

**(1) 预收款项按账龄列示如下**

项 目	期末余额	年初余额
-----	------	------

	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	45,615,121.00	74.62	38,806,611.71	64.26
1 至 2 年	3,590,687.68	5.87	9,547,560.36	15.81
2 至 3 年	3,597,247.85	5.88	4,227,180.78	7.00
3 年以上	8,325,462.79	13.62	7,805,613.49	12.93
合 计	61,128,519.32	100.00	60,386,966.34	100.00

(2) 预收款项中预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位款项:

单位名称	期末余额	年初余额
浪潮齐鲁软件产业有限公司	749,765.10	3,626,825.10
合 计	749,765.10	3,626,825.10

(3) 预收款项中预收其他关联方单位款项详见“附注六、6 关联方及关联交易”。

(4) 账龄超过一年的大额预收款项情况

单位名称	期末余额	账龄	款项性质	未结算原因
客户 1	1,312,742.50	3 年以上	1,312,742.50	未达到收入确认条件
合 计	1,312,742.50			

17、应付职工薪酬

项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	5,553,587.70	43,058,061.37	45,818,336.22	2,793,312.85
职工福利费		17,640.00	17,640.00	
社会保险费	277,715.18	9,509,104.08	9,475,138.46	311,680.80
住房公积金	1,149,040.36	2,591,252.98	1,923,042.98	1,817,250.36
工会经费和职工教育经费	7,690,531.60	1,500,915.55	606,885.17	8,584,561.98
其他	33,307.42			33,307.42
合 计	14,704,182.26	56,676,973.98	57,841,042.83	13,540,113.41

注：期末无拖欠职工薪酬情况，期末未付的职工薪酬系本期计提尚未发放的职工薪酬。

18、应交税费

税 种	期末余额	年初余额
增值税	1,982,845.22	4,307,357.80
营业税	1,967,738.05	3,031,750.25
城建税	545,111.64	681,372.48
企业所得税	985,482.30	1,765,374.89
个人所得税	1,294,652.62	828,013.63
印花税	699.82	699.82
教育费附加	340,849.76	437,975.25
其他	24,670.48	47,902.81
合 计	7,142,049.89	11,100,446.93

19、其他应付款

(1) 其他应付款按账龄列示如下

项 目	期末余额		年初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内(含1年)	9,583,906.59	53.45	5,627,212.80	39.35
1至2年	5,014,500.55	27.96	1,927,783.45	13.48
2至3年	31,663.63	0.18	6,084,159.79	42.55
3年以上	3,301,956.16	18.41	660,486.12	4.62
合 计	17,932,026.93	100.00	14,299,642.16	100.00

(2) 其他应付款中应付持有公司 5%(含 5%)表决权股份的股东单位情况

单位名称	期末余额	年初余额
浪潮齐鲁软件产业有限公司	430,610.10	
合 计	430,610.10	

(3) 其他应付款中应付其他关联方单位款项详见“附注六、6 关联方应收应付款项”。

(4) 账龄超过一年的大额其他应付款情况

单位名称	期末余额	账龄	款项性质	未偿还或未结算原因
客户 1	1,524,064.00	2-3 年	保证金	项目正在实施

20、专项应付款

项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
专项拨款	1,830,000.00			1,830,000.00
合 计	1,830,000.00			1,830,000.00

21、其他非流动负债

项 目	期末余额	期初
基于面向服务架构(SOA)的可追溯的药品企业管理系统项目补助	1,000,000.00	1,000,000.00
信息系统(政务)运行维护支持系统研发及产业化项目补助	2,450,000.00	2,450,000.00
面向拉美业务基础平台中间件项目	600,000.00	600,000.00
浪潮电子监察平台研发及产业化项目	600,000.00	600,000.00
面向多行业的信息技术服务知识库系统开发项目	3,000,000.00	3,000,000.00
基于云计算平台的智能城市导航系统项目	300,000.00	300,000.00
开业扶持资金	1,500,000.00	1,500,000.00
面向拉美业务基础平台中间件项目	500,000.00	500,000.00
政务审批领域并联审批业务模型系统研究	400,000.00	400,000.00
面向政务审批领域 workflow 联合研发及审批平台	300,000.00	
青浦区科技创业中心房租补贴	50,000.00	
合 计	10,700,000.00	10,350,000.00

注 1: 根据工业和信息化部下发的《关于下达 2009 年度电子信息产业发展基金第一批项目计划的通知》(工信部财【2009】453 号)文件, 公司 2009 年收到基于面向服务架构(SOA)的产品可追溯的药品企业管理系统项目专项补助资金 1,000,000.00 元, 该项目正在实施中。

注 2: 根据《财政部关于下达 2010 年度电子信息产业发展基金第一批项目安排和资金使用计划的通知》(财建【2010】305 号)文件, 公司本期收到信息系统(政务)运行维护支持系统研发及产业化项目专项补助资金 2,450,000.00 元, 该项目正在实施中。

注 3: 根据《关于下达〈济南市二〇一〇年科学技术发展计划第十一批项目(国际合作计划)〉的通知》(济科计【2010】26号)文件, 公司本期收到面向拉美的业务基础平台中间件项目专项补助资金 600,000.00 元, 该项目正在实施中。

注 4: 根据《关于下达 2011 年企业自主创新及技术进步专项引导资金预算指标的通知》(鲁财企指【2011】30号)文件, 公司本期收到浪潮电子监察平台研发及产业化项目专项补助资金 600,000.00 元, 该项目正在实施中。

注 5: 根据《工业和信息化部关于下达 2011 年度电子信息产业发展基金第二批项目计划的通知》(工信部财函【2011】506号)文件, 公司本期收到面向过行业的信息技术服务知识库系统开发项目专项补助资金 5,000,000.00 元, 同时转付联合申报单位上海翰伟信息管理咨询有限公司 2,000,000.00 元, 该项目正在实施中。

注 6: 根据《关于下达 2011 年省科技型中小企业创新发展专项扶持资金预算指标的通知》(鲁财企指【2011】6号)文件, 公司子公司山东浪潮森亚网络技术有限公司本期收到基于云计算平台的智能城市导航系统项目专项补助资金 300,000.00 元, 该项目正在实施中。

注 7: 根据《企业落户扶持协议书》, 公司子公司上海浪潮领先软件信息科技有限公司(以下简称“上海浪潮”)本期收到上海市青浦区科技创业中心拨付的扶持资金 1,500,000.00 元。协议约定上海浪潮需在规定年限内实现其承诺的销售规模, 故上海浪潮将收到的该扶持资金在递延收益中核算。

注 8: 根据《山东省自主创新成果转化重大专项项目合同》, 本公司子公司山东浪潮电子政务软件有限公司从山东省财政厅获得补助资金 500,000.00 元, 该项目正在实施中;

注 9: 根据《关于下达〈济南市二〇一〇年科学技术发展计划第十三批项目(成果转化计划)〉的通知》(济科计【2010】25号)文件, 本公司子公司山东浪潮电子政务软件有限公司收到政务审批领域并联审批业务模型系统研究项目专项补助资金 400,000 元, 该项目正在实施中;

注 10: 根据济南市财政局、济南市科学技术局《关于下达济南市 2011 年科技发展计划(国际合作)项目资金预算指标的通知》(济财教指【2011】97号), 本公司子公司山东浪潮电子政务软件有限公司收到面向政务审批领域 workflow 联合研发及审批平台项目补助资金 300,000.00 元, 该项目正在实施中;

注 11: 根据《企业落户扶持协议书》, 公司子公司上海浪潮领先软件信息科技有限公司(以下简称“上海浪潮”)本期收到上海市青浦区科技创业中心房租补贴 10,0000.00 元, 报告期末将符合条件的 50,000.00 元转入营业外收入。

## 22、股本

项 目	年初余额	本期变动增减				期末余额
		发行新股	送红股	其他	小计	
一、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						
二、无限售条件股份	185,831,520		37,166,304.00	55,749,456.00	92,915,760.00	278,747,280.00
1、人民币普通股	185,831,520		37,166,304.00	55,749,456.00	92,915,760.00	278,747,280.00
2、境内上市的外资股						
3、境外上市的外资股						
4、其他						
三、股份总数	185,831,520		37,166,304.00	55,749,456.00	92,915,760.00	278,747,280.00

### 23、资本公积

项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
资本溢价	149,007,017.41		78,965,491.54	70,041,525.87
其他资本公积	9,420,434.04			9,420,434.04
合 计	158,427,451.45		78,965,491.54	79,461,959.91

### 24、盈余公积

项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积	76,084,417.26			76,084,417.26
合 计	76,084,417.26			76,084,417.26

### 25、未分配利润

项 目	金 额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	353,915,539.48	——
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		——
调整后年初未分配利润	353,915,539.48	——
加：本期归属于母公司所有者的净利润	3,265,940.77	——
加：其他		
减：提取法定盈余公积		10%
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	9,291,576.00	
转作股本的普通股股利	37,166,304.00	
期末未分配利润	310,723,600.25	

调整年初未分配利润明细：

(1) 由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响年初未分配利润-246,335.15 元。

(2) 由于同一控制导致的合并范围变更，影响年初未分配利润 5,741,560.49 元。

### 26、营业收入和营业成本

#### (1) 营业收入明细如下

项 目	本期金额	上期金额
主营业务收入	233,519,739.91	200,811,508.62
其他业务收入		
营业收入合计	233,519,739.91	200,811,508.62

#### (2) 营业成本明细如下

项 目	本期金额	上期金额
主营业务成本	154,555,703.45	131,358,992.91
其他业务成本		
营业成本合计	154,555,703.45	131,358,992.91

**(3) 主营业务按行业分项列示如下**

行业名称	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
软件及系统集成	233,519,739.91	154,555,703.45	200,811,508.62	131,358,992.91
合计	233,519,739.91	154,555,703.45	200,811,508.62	131,358,992.91

**(4) 主营业务按地区分项列示如下**

地区名称	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
东部地区	120,275,621.33	83,612,303.31	99,249,852.89	65,763,771.99
北方地区	48,996,787.69	32,042,587.86	36,296,061.91	26,449,097.87
南方地区	43,351,026.76	26,597,106.16	26,440,246.94	14,997,832.48
西部地区	20,896,304.13	12,303,706.12	38,825,346.88	24,148,290.57
合计	233,519,739.91	154,555,703.45	200,811,508.62	131,358,992.91

**(5) 本期公司前五名客户的营业收入情况**

项 目	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
第一名	8,966,286.55	3.84
第二名	6,306,166.67	2.70
第三名	6,285,566.24	2.69
第四名	5,564,102.55	2.38
第五名	5,325,000.00	2.28
合 计	32,447,122.01	13.89

**27、营业税金及附加**

项 目	计缴标准	本期金额	上期金额
营业税	3%、5%	4,048,947.87	3,079,132.14
城市建设税	7%	469,793.53	603,174.57
教育费附加、地方教育费附加	3%、2%	336,349.31	430,244.47
其他	1%	66,932.36	
合 计		4,922,023.07	4,112,551.18

**28、销售费用**

项 目	本期金额	上期金额
职工薪酬	6,269,545.48	3,947,981.05
业务招待费	2,976,744.26	938,693.50
差旅费	1,048,497.70	861,982.60
会议费	784,246.60	425,157.00
办公费	90,981.64	446,898.95
其他	2,948,420.62	3,764,149.73
合计	14,118,436.30	10,384,862.83

**29、 管理费用**

项 目	本期金额	上期金额
职工薪酬	37,309,828.15	21,663,499.84
固定资产折旧费	1,091,213.18	1,779,970.02
业务招待费	3,537,528.74	4,640,057.84
差旅费	3,946,254.48	5,316,355.60
无形资产摊销	3,058,343.40	4,144,862.78
交通费	777,732.42	759,366.78
办公费	619,182.11	209,895.46
会议费	1,208,141.45	749,315.00
租赁费	627,966.18	1,128,482.08
审计、咨询费	704,932.00	666,250.00
其他	11,152,686.65	8,473,296.15
合计	64,033,808.76	49,531,351.55

**30、 财务费用**

费用种类	本期金额	上期金额
利息支出		
减：利息收入	1,419,593.15	2,033,179.71
汇兑损失		
减：汇兑收益		
手续费支出	64,267.54	226,531.30
合 计	-1,355,325.61	-1,806,648.41

**31、 投资收益**
**(1) 投资收益明细情况**

项 目	本期金额	上期金额
权益法核算的长期股权投资收益	7,707,435.32	-6,976,049.88
持有至到期投资产生的投资收益	2,992,821.91	1,526,849.31
合 计	10,700,257.23	-5,449,200.57

注：本期持有至到期投资产生的投资收益 2,992,821.91 元，系公司本期购买人民币理财产品形成的投资收益。

**(2) 按权益法核算的长期股权投资收益**

被投资单位	本期金额	上期金额	本期比上期增减变动的原因
浪潮乐金数字移动通信有限公司	6,828,087.15	-6,985,969.73	被投资单位净利润变化
山东金质信息技术有限公司	589,882.20	9,919.85	被投资单位净利润变化
山东浪潮云海云计算产业投资有限公司	289,465.97		被投资单位净利润变化
合计	7,707,435.32	-6,976,049.88	

**32、 资产减值损失**

项目	本期金额	上期金额
坏账损失	4,112,325.18	1,462,547.29



项目	本期金额	上期金额
合 计	4,112,325.18	1,462,547.29

**33、 营业外收入**

**(1) 营业外收入明细如下**

项 目	本期金额		上期金额	
	金额	计入当期非经常性损益的金额	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	248,577.87	248,577.87	14,093.86	14,093.86
其中：固定资产处置利得	248,577.87	248,577.87	14,093.86	14,093.86
政府补助	52,000.00	52,000.00	2,992,509.03	2,992,509.03
其他	5,055.00	5,055.00	2,179.54	2,179.54
合 计	305,632.87	305,632.87	3,008,782.43	3,008,782.43

**(2) 政府补助明细如下**

项目	本期金额	上期金额	说明
增值税退税		1,268,509.03	增值税税收优惠文件：财政部、国家税务总局下发的《关于软件产品增值税政策的通知》（财税[2011]100号）
递延收益转入（注）	50,000.00	1,724,000.00	上海市青浦区科技创业中心房租补贴
其他	2,000.00		补贴收入
合 计	52,000.00	2,992,509.03	

**34、 营业外支出**

项 目	本期金额		上期金额	
	金额	计入当期非经常性损益的金额	金额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	102,777.92	102,777.92	18,872.61	18,872.61
其中：固定资产处置损失	102,777.92	102,777.92	18,872.61	18,872.61
其他	4,900.69	4,900.69	3,301.76	3,301.76
合 计	107,678.61	107,678.61	22,174.37	22,174.37

**35、 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	1,462,396.08	1,291,259.11
递延所得税调整	-660,858.03	-267,192.37
合 计	801,538.05	1,024,066.74

**36、 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程**

本公司按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 9 号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010 年修订）》（“中国证券监督管理委员会公告[2010]2 号”）、《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益（2008）》（“中国证券监督管理委员会公告[2008]43 号”）要求计算的每股收益如下：

项 目	代码	本期金额	上期金额
归属于公司普通股股东的净利润(I)	P0	3,265,940.77	2,322,835.20

项 目	代码	本期金额	上期金额
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润(II)	P0	3,102,865.63	863,503.71
期初股份总数	S0	185,831,520.00	185,831,520.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	S1	92,915,760.00	
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	Si		
报告期因回购等减少股份数	Sj		
报告期缩股数	Sk		
报告期月份数	M0	6.00	6.00
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	Mi	1.00	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	Mj		
发行在外的普通股加权平均数	S		
基本每股收益(I)		0.0117	0.0125
基本每股收益(II)		0.0117	0.0125
调整后的归属于普通股股东的当期净利润(I)	P1	3,265,940.77	2,322,835.20
调整后扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润(II)	P1	3,102,865.63	863,503.71
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			
稀释后的发行在外普通股的加权平均数		278,747,280.00	185,831,520.00
稀释每股收益(I)		0.0117	0.0125
稀释每股收益(II)		0.0117	0.0125

### (1) 基本每股收益

基本每股收益= P0÷ S

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

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 为期末股份总数；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 × Mi - M0 - Sj × Mj - M0 - Sk + 认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数)

其中，P1 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，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。

## 37、 现金流量表项目注释

### (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	1,419,593.15

项 目	本期金额
政府补助	52,000.00
其他	42,855,808.21
合 计	44,327,401.36

**(2) 支付的其他与经营活动有关的现金**

项 目	本期金额
销售费用中的付现支出	4,977,897.33
管理费用中的付现支出	45,056,921.75
其他	27,827,673.66
合 计	77,862,492.74

**(3) 投资支付的现金**

投资支付的现金 23,639,600.00 元系购买山东浪潮电子政务软件有限公司支付的现金 23,000,000.00 元和购买山东浪潮森亚网络技术有限公司少数股权所支付的现金 639,600.00 元。

**38、 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
<b>1、将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	3,229,442.20	2,281,192.02
加：资产减值准备	4,112,325.18	1,462,547.29
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,091,213.18	1,779,970.02
无形资产摊销	3,058,343.40	4,144,862.78
长期待摊费用摊销	211,409.97	
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）	-145,799.95	4,778.75
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）		
财务费用（收益以“-”号填列）		
投资损失（收益以“-”号填列）	-10,700,257.23	5,449,200.57
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-660,858.03	-267,192.37
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-19,918,471.92	-5,450,105.68
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-22,415,666.55	-29,426,855.27
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-41,394,351.06	-23,880,974.25
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-83,532,670.81	-43,902,576.14
<b>2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		

项 目	本期金额	上期金额
融资租入固定资产		
<b>3、现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	237,060,233.35	369,027,938.64
减：现金的期初余额	369,305,173.28	418,625,682.03
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-132,244,939.93	-49,597,743.39

**(2) 现金及现金等价物**

项 目	本期金额	上期金额
一、现金	237,060,233.35	369,305,173.28
其中：库存现金	922,665.35	306,014.17
可随时用于支付的银行存款	230,727,060.38	362,072,643.29
可随时用于支付的其他货币资金	5,410,507.62	6,926,515.82
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	237,060,233.35	369,305,173.28

**六、关联方及关联交易**

**1. 本企业的母公司及最终控制方情况**

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本(万元)	对本企业的持股比例(%)	对本企业的表决权比例(%)	组织机构代码
浪潮齐鲁软件产业有限公司	母公司	有限责任	济南市	孙丕恕	计算机软件开发及销售	23,000.00	22.20	22.20	72329735-4
济南浪潮无线通信有限公司(持有浪潮齐鲁软件产业有限公司70.00%)	母公司的母公司	有限责任	济南市	辛卫华	计算机软件开发及销售	3,500.00	22.20	22.20	67729804-8
浪潮集团有限公司(持有济南浪潮无线通信有限公司100.00%)	最终控制方	国有控股公司	济南市	孙丕恕	计算机软件开发及销售	41,060.93	22.20	22.20	16304772-7

**2. 本企业的子公司情况**

子公司具体情况见本附注说明“四、企业合并及合并财务报表中1、子公司基本情况”。

**3. 本企业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(万元)	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
浪潮乐金数字移动通信有限公司	有限公司	山东烟台	辛卫华	移动通信设备	3,000.00(美元)	30	30	联营企业	71093884-5
山东金质信息技术有限公司	有限公司	山东济南	钱恒	计算机软件、硬件	300.00	45	45	联营企业	76667888-6
山东浪潮云海云计算产业投资有限公司	有限公司	山东济南	王洪添	计算机软件、硬件	30,000.00	33.33	33.33	合营企业	58877789-9

**4. 本企业的其他关联方情况**

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
浪潮集团山东通用软件有限公司	与本公司同一实际控制人
浪潮世科（山东）信息技术有限公司	与本公司同一实际控制人
浪潮通信信息系统有限公司	与本公司同一实际控制人
山东浪潮商用系统有限公司	与本公司同一实际控制人
山东浪潮电子政务软件有限公司	与本公司同一实际控制人
山东浪潮新世纪科技有限公司	与本公司同一实际控制人
山东茗筑世家置业有限公司	与本公司同一实际控制人
山东超越数控电子有限公司	与本公司同一实际控制人
济南浪潮网络科技发展有限公司	与本公司同一实际控制人
上海浪潮通软科技有限公司	与本公司同一实际控制人
浪潮（山东）电子信息有限公司	与本公司同一实际控制人
北京通软科技有限公司	与本公司同一实际控制人
青岛浪潮海风软件股份有限公司	与本公司同一实际控制人
济南浪潮系统软件有限公司	与本公司同一实际控制人
山东浪潮华光光电子有限公司	与本公司同一实际控制人
浪潮移动通信产品有限公司	与本公司同一实际控制人
聊城浪潮电子信息有限公司	与本公司同一实际控制人
浪潮电子（香港）有限公司	与本公司同一实际控制人
山东浪潮华光照明有限公司	与本公司同一实际控制人
山东浪潮广达信息有限公司	与本公司同一实际控制人
山东浪潮光电科技有限公司	与本公司同一实际控制人
济南市浪潮集团—赛宝教育培训学校	与本公司同一实际控制人
济南浪潮计算机科技发展有限公司	与本公司同一实际控制人
山东浪潮科技园投资有限公司	与本公司同一实际控制人
山东华光光电子有限公司	与本公司同一实际控制人
浪潮国际有限公司	与本公司同一实际控制人
山东浪潮数字媒体科技有限公司	与本公司同一实际控制人
深圳市天和成实业发展有限公司	与本公司同一实际控制人
济南东方联合科技发展有限公司	与本公司同一实际控制人
济南浪潮高新科技园投资发展有限公司	与本公司同一实际控制人
浪潮（北京）电子信息产业有限公司	与本公司同一实际控制人
浪潮电子信息产业股份有限公司	与本公司同一实际控制人
济南茗筑华丽置业有限公司	与本公司同一实际控制人
山东浪潮进出口有限公司	与本公司同一实际控制人
山东浪潮优派科技教育有限公司	与本公司同一实际控制人
山东中印服务外包专修学院	与本公司同一实际控制人
山东诚泰索道发展有限公司	与本公司同一实际控制人
山东浪潮金融信息系统有限公司	与本公司同一实际控制人
北京浪潮嘉信计算机信息技术有限公司	与本公司同一实际控制人
济南浪潮光电科技园投资有限公司	与本公司同一实际控制人
北京浪潮通软科技有限公司	与本公司同一实际控制人
山东浪潮检通信息科技有限公司	受本公司控股股东重大影响

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
北京浪潮佳软信息技术有限公司	受本公司控股股东重大影响
山东华芯微电子科技有限公司	受本公司控股股东重大影响
山东华芯半导体有限公司	受本公司控股股东重大影响
东港安全印刷股份有限公司	受本公司控股股东重大影响
北京中航嘉信计算机信息技术有限公司	受本公司控股股东重大影响
青岛乐金浪潮数字通信有限公司	受本公司控股股东重大影响
委内瑞拉工业科技有限公司	受本公司控股股东重大影响

## 5. 关联交易情况

### (1) 销售商品、提供劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
浪潮电子信息产业股份有限公司	软件和系统集成	市场价格	2,725,826.07	1.17	1,114,057.26	0.55
浪潮(北京)电子信息产业有限公司	软件和系统集成	市场价格			3,000.00	
浪潮集团有限公司	软件和系统集成	市场价格	17,324,595.69	7.42	7,929,218.17	3.95
浪潮齐鲁软件产业有限公司	软件和系统集成	市场价格	3,539,759.00	1.52		
山东浪潮新世纪科技有限公司	软件和系统集成	市场价格			6,500.00	
浪潮(山东)电子信息有限公司	软件和系统集成	市场价格	43,139.07	0.02	73,023.33	0.04
山东茗筑世家置业有限公司	软件和系统集成	市场价格	32,786.11	0.01	326,287.68	0.16
山东超越数控电子有限公司	软件和系统集成	市场价格	68,974.36	0.03	313,808.55	0.16
浪潮世科(山东)信息技术有限公司	软件和系统集成	市场价格			64,108.00	0.03
上海浪潮通软科技有限公司	软件和系统集成	市场价格			160,300.00	0.08
山东浪潮检通信息科技有限公司	软件和系统集成	市场价格			15,120.19	0.01
合计			23,735,080.30	10.19	10,005,423.18	4.98

### (2) 采购商品、接受劳务的关联交易

关联方	关联交易	关联交易定	本期发生额		上期发生额	
	内容	决策程序	金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
浪潮电子信息产业股份有限公司	系统集成设	市场价格	6,483,677.12	3.49	85,113.29	0.12
浪潮(北京)电子信息产业有限公司	系统集成设	市场价格	19,516,388.03	10.52	9,398,370.94	13.64
浪潮(山东)电子信息有限公司	系统集成设	市场价格	10,382,194.97	5.60	8,339,928.60	12.11
浪潮集团有限公司	系统集成设	市场价格	2,640.00	0.00		
浪潮通信信息系统有限公司	系统集成设	市场价格	4,959,433.45	2.67	1,475,715.48	2.14
山东浪潮商用系统有限公司	系统集成设	市场价格			1,142,560.00	1.66
济南浪潮系统软件有限公司	系统集成设	市场价格	1,359,335.67	0.73	2,801,442.80	4.07
浪潮集团山东通用软件有限公司	系统集成设	市场价格			179,487.18	0.26
山东超越数控电子有限公司	系统集成设	市场价格			49,230.77	0.07
浪潮齐鲁软件产业有限公司	系统集成设	市场价格	182,444.00	0.10	686,420.80	1.00

北京浪潮嘉信计算机信息技术有限公司	系统集成设	市场价格			181,452.98	0.26
山东浪潮检通信息科技有限公司	系统集成设	市场价格	5,296,564.91	2.86		
北京浪潮佳软信息技术有限公司	系统集成设	市场价格	45,000.00	0.02		
合 计			48,227,678.15	26.00	24,339,722.84	35.33

**(3) 代收代付款项**

企业名称	本年累计数	款项性质	定价政策
浪潮集团有限公司	302,875.70	市场公共平台费用	根据实际发生数,由关联方代收代支
北京通软科技有限公司	595,203.37	社保费	根据实际发生数,由关联方代收代支
合计	898,079.07		

**(4) 关联担保情况**

最终控制方浪潮集团有限公司本期为公司开具银行承兑汇票及保函提供担保累计金额 11,277,898.50 元,截至 2012 年 06 月 30 日尚未到期的担保金额为 1,3594,369.00 元。

**(5) 其他交易**

根据约定,本期公司向浪潮集团有限公司支付单身公社费、电话费、冷气费、暖气费等 966017.14 元,向浪潮电子信息产业股份有限公司支付车辆费、办公费、网络费 1,367,145.78 元

**(6) 收购股权**

2012 年 1 月 18 日召开第六届董事会第五次会议审议通过了《关于受让山东浪潮电子政务软件有限公司股权的议案》,同意本公司以 2300 万元的价格受让浪潮山东持有的浪潮政务 100% 的股权。截止 2011 年 12 月 31 日,山东浪潮电子政务软件有限公司净资产为 2074.16 万元。

**6. 关联方应收应付款项**

**(1) 应收账款**

关联方	期末余额		年初余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
浪潮电子信息产业股份有限公司	1,194,531.23	59,726.56	1,339,436.31	247,982.26
浪潮集团山东通用软件有限公司	213,380.00	85,352.00	213,380.00	81,752.00
浪潮齐鲁软件产业有限公司				
浪潮世科(山东)信息技术有限公司	89,617.50	17,304.70	89,617.50	17,304.70
浪潮通信信息系统有限公司	4,454,330.04	890,866.01	5,404,565.04	1,080,913.01
山东浪潮商用系统有限公司	558,122.96	444,147.61	558,122.96	444,147.61
上海浪潮通软科技有限公司	344,167.00	34,416.70	589,767.00	59,548.60
山东浪潮检通信息科技有限公司			33,509.98	1,831.95
浪潮(北京)电子信息产业有限公司			4,549.91	304.99
浪潮集团有限公司	6,426,071.79	642,607.18		
山东超越数控电子有限公司	70,800.00	3,540.00		
合 计	13,351,020.52	2,177,960.76	8,232,948.70	1,933,785.12

**(2) 预付款项**

关联方	期末余额		年初余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
浪潮世科(山东)信息技术有限公司	122,065.92		122,065.92	

浪潮集团山东通用软件有限公司	812,000.00		660,000.00	
深圳市天和成实业发展有限公司	936,077.75		936,077.75	
上海浪潮通软科技有限公司	25,036.80			
浪潮集团有限公司	8,376.06		1,059,114.42	
浪潮电子信息产业股份有限公司	84,933.33			
浪潮齐鲁软件产业有限公司	4,565,433.96			
合 计	6,553,923.82		2,777,258.09	

(3) 其他应收款

关联方	期末余额		年初余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
浪潮集团有限公司	519,713.69	25,985.68	404,430.32	25,602.18
青岛浪潮海风软件股份有限公司	400,000.00	400,000.00	400,000.00	400,000.00
浪潮齐鲁软件产业有限公司	0.00		373,157.90	20,247.40
山东浪潮检通信息科技有限公司	68,557.80	3,427.89		
浪潮电子信息产业股份有限公司	125,850.00	6,292.50		
北京通软科技有限公司	457,556.71	22,877.84		
浪潮(山东)电子信息有限公司	502,015.48	200,806.19	502,015.48	100,403.10
合 计	2,073,693.68	659,390.10	1,679,603.70	546,252.68

(4) 应付账款

关联方	期末余额	年初余额
浪潮(北京)电子信息产业有限公司	6,668,558.60	5,231,012.46
浪潮电子信息产业股份有限公司	7,676,167.97	1,174,380.96
浪潮集团有限公司	196,765.43	
山东浪潮商用系统有限公司	2,781,586.56	4,555,241.31
浪潮通信信息系统有限公司	6,383,866.14	7,942,491.74
济南浪潮系统软件有限公司		3901248.67
浪潮(山东)电子信息有限公司	42,785,590.34	77,065,658.10
浪潮齐鲁软件产业有限公司		287,916.24
山东浪潮检通信息科技有限公司	5,296,564.91	642786.5
北京浪潮佳软信息技术有限公司	29,273.50	22735.04
合 计	71,818,373.45	100,823,471.02

(5) 预收款项

关联方	期末余额	年初余额
浪潮集团有限公司		5,463,293.17
浪潮(山东)电子信息有限公司	328,800.00	357,800.00
山东超越数控电子有限公司		9,900.00
北京通软科技有限公司	6,000.00	6,000.00
浪潮通信信息系统有限公司		947235
济南茗筑华丽置业有限公司	213,700.00	213700
浪潮齐鲁软件产业有限公司	749,765.10	3626825.1
合 计	1,298,265.10	10,624,753.27



**(6) 其他应付款**

关联方	期末余额	年初余额
浪潮电子信息产业股份有限公司	1,700,513.83	1,299,057.25
山东浪潮商用系统有限公司	147,247.70	147,247.70
浪潮（北京）电子信息产业有限公司	200,863.02	139,469.60
浪潮齐鲁软件产业有限公司	430,610.10	
山东浪潮检通信息科技有限公司	106,299.50	125723.59
上海浪潮通软科技有限公司		4,722
浪潮通信信息系统有限公司	1,004,692.70	
合 计	3,590,226.85	1,716,220.14

**七、股份支付：**

截止财务报告批准报出日，公司无需要披露的股份支付事项。

**八、或有事项**

截止财务报告批准报出日，公司无需要披露的或有事项。

**九、承诺事项**

截止财务报告批准报出日，公司无需要披露的承诺事项。

**十、 资产负债表日后事项**

**1、其他资产负债表日后事项说明**

经 2012 年 8 月 23 日召开的公司第六届董事会第十次会议审议通过，公司将全资子公司上海浪潮领先软件信息科技有限公司 100% 的股权出售给合营企业山东浪潮云海云计算产业投资有限公司，出售后公司不再将其纳入合并范围内；

经 2012 年 8 月 23 日召开的公司第六届董事会第十次会议审议通过，公司将从关联方山东浪潮数字媒体科技有限公司购入其持有的山东浪潮检通信息科技有限公司 90.67% 的股权，此次股权受让后，公司将山东浪潮检通信息科技有限公司纳入合并范围内。

**十一、 母公司财务报表主要项目注释**

**1. 应收账款**

(1) 应收账款按种类列示如下

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 (%)
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款								
2. 按组合计提坏账准备的应收账款								
关联方组合	33,905.34	0.01			739,999.46	0.28		
账龄组合	279,043,664.15	99.99	47,349,041.83	16.97	261,837,129.58	99.72	45,958,891.56	17.55

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 (%)
组合小计	279,077,569.49	100.00	47,349,041.83	16.97	262,577,129.04	100.00	45,958,891.56	17.50
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
合计	279,077,569.49	/	47,349,041.83	/	262,577,129.04	/	45,958,891.56	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款情况

账 龄	期末余额			年初余额		
	账面余额	比例%	坏账准备	账面余额	比例%	坏账准备
1 年以内	206,825,183.93	74.11	10,341,259.19	178,940,668.59	68.34	8,947,033.42
1 至 2 年	15,616,417.09	5.60	1,561,641.71	25,601,918.41	9.78	2,560,191.84
2 至 3 年	17,990,573.85	6.45	3,598,114.77	24,071,070.39	9.19	4,814,214.08
3 至 4 年	10,541,459.76	3.78	4,216,583.90	5,229,137.85	2.00	2,091,655.14
4 至 5 年	2,192,936.32	0.79	1,754,349.06	2,242,686.32	0.86	1,794,149.06
5 年以上	25,877,093.20	9.27	25,877,093.20	25,751,648.02	9.83	25,751,648.02
合 计	279,043,664.15	100.00	47,349,041.83	261,837,129.58	100.00	45,958,891.56

(2) 本报告期应收账款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

本报告期应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

2. 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 (%)
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款								
2. 按组合计提坏账准备的其他应收款								
关联方组合	2,669,379.91	6.14			10,053.15	0.03		
账龄组合	40,806,402.03	93.86	7,934,829.85	19.45	31,085,499.25	99.97	5,532,157.74	17.80
组合小计	43,475,781.94	100.00	7,934,829.85	18.25	31,095,552.40	100.00	5,532,157.74	17.79
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款								
合计	43,475,781.94	100.00	7,934,829.85	18.25	31,095,552.40	100.00	5,532,157.74	17.79

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款情况

账 龄	期末余额			年初余额		
	账面余额	比例%	坏账准备	账面余额	比例%	坏账准备
1 年以内	24,380,505.18	59.75	1,219,025.26	15,783,994.29	50.77	789,199.71

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额	比例%	坏账准备	账面余额	比例%	坏账准备
1至2年	3,121,318.21	7.65	312,131.83	6,738,525.98	21.68	673,852.60
2至3年	5,121,064.25	12.55	1,024,212.85	4,289,459.34	13.8	857,891.87
3至4年	4,208,875.09	10.31	1,683,550.04	1,559,490.49	5.02	623,796.20
4至5年	1,393,647.15	3.42	1,114,917.72	633,058.93	2.04	506,447.14
5年以上	2,580,992.15	6.32	2,580,992.15	2,080,970.22	6.69	2,080,970.22
合计	40,806,402.03	100.00	7,934,829.85	31,085,499.25	100.00	5,532,157.74

## (2) 其他应收款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

本报告期其他应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

## 3. 长期股权投资

### 长期股权投资情况

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
内蒙古浪潮同洲信息科技有限公司	成本法	1,683,000.00	1,683,000.00		1,683,000.00	51	51				
山东浪潮通信系统有限公司	成本法	122,000,000.00	122,000,000.00		122,000,000.00	100	100				
济南浪潮计算机科技发展有限公司	成本法	127,032,917.58	127,032,917.58		127,032,917.58	19.7	19.7				
青岛浪潮软件产业有限公司	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00	100	100				
山东浪潮软件网络工程科技有限公司	成本法	20,000,000.00	20,000,000.00		20,000,000.00	100	100				
上海浪潮领先软件信息科技有限公司	成本法	20,000,000.00	20,000,000.00		20,000,000.00	100	100				
山东金质信息技术有限公司	权益法	1,350,000.00	4,211,740.29	589,882.20	4,801,622.49	45	45				
山东浪潮云海云计算产业投资有限公司	权益法	100,000,000.00	100,000,000.00	289,465.97	100,289,465.97	33.33	33.33				
山东浪潮电子政务软件有限公司	成本法	20,741,560.49		20,741,560.49	20,741,560.49	100	100				
合计	—	422,807,478.07	404,927,657.87	21,620,908.66	426,548,566.53	—	—	—			

## 4. 营业收入和营业成本

### (1) 营业收入明细如下

项 目	本期金额	上期金额
主营业务收入	213,504,407.70	181,816,846.86
其他业务收入		
营业收入合计	213,504,407.70	181,816,846.86

(2) 营业成本明细如下

项 目	本期金额	上期金额
主营业务成本	144,179,903.52	124,773,821.52
其他业务成本		
营业成本合计	144,179,903.52	124,773,821.52

(3) 主营业务按行业分项列示如下

行业名称	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
软件及系统集成	213,504,407.70	144,179,903.52	181,816,846.86	124,773,821.52
合计	213,504,407.70	144,179,903.52	181,816,846.86	124,773,821.52

5. 投资收益

(1) 投资收益明细情况

项 目	本期金额	上期金额
权益法核算的长期股权投资收益	879,348.17	9,919.85
持有至到期投资产生的投资收益	2,992,821.91	1,526,849.31
合 计	3,872,170.08	1,536,769.16

(2) 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期金额	上期金额	本期比上期增减变动的的原因
山东金质信息技术有限公司	589,882.20	9,919.85	被投资单位本期净利润变化
山东浪潮云海云计算产业投资有限公司	289,465.97		
合计	879,348.17	9,919.85	/

6. 现金流量表补充资料

项 目	本期金额	上期金额
<b>1、将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	4,606,308.78	13,500,946.15
加：资产减值准备	3,792,822.38	1,773,221.04
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,006,325.58	2,445,236.73
无形资产摊销	3,058,343.40	4,144,300.28
长期待摊费用摊销	211,409.97	
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）	-122,731.92	5,275.31
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）		
财务费用（收益以“-”号填列）		
投资损失（收益以“-”号填列）	-3,872,170.08	-1,536,769.16
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-715,113.45	-496,079.00

项 目	本期金额	上期金额
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-19,933,828.71	-6,225,266.33
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-28,132,230.47	-22,586,896.70
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-25,906,326.75	13,535,659.61
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-66,007,191.27	4,559,627.93
<b>2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3、现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	226,907,102.64	354,143,701.29
减：现金的期初余额	333,494,102.95	355,287,884.61
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-106,587,000.31	-1,144,183.32

## 十二、补充资料

### 1. 当期非经常性损益明细表

(1) 根据中国证监会《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益（2008）》[证监会公告（2008）43 号]，本公司非经常性损益如下：

项 目	金 额	注释
1. 非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	145,799.95	
2. 越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的的税收返还、减免		
3. 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）	52,000.00	
4. 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
5. 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		
6. 非货币性资产交换损益		
7. 委托他人投资或管理资产的损益		
8. 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		
9. 债务重组损益		
10. 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
11. 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		
12. 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		
13. 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
14. 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		
15. 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
16. 对外委托贷款取得的损益		

项 目	金 额	注 释
17. 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		
18. 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		
19. 受托经营取得的托管费收入		
20. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	154.31	
21. 其他符合非经常性损益定义的损益项目		
22. 少数股东权益影响额	8.03	
23. 所得税影响额	-34,887.15	
合 计	163,075.14	

## 2. 净资产收益率和每股收益

本公司按照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 9 号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010 年修订）》（“中国证券监督管理委员会公告[2010]2 号”）、《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》（“中国证券监督管理委员会公告[2008]43 号”）要求计算的净资产收益率和每股收益如下：

报告期利润	加权平均净资产收益 率（%）	每股收益	
		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	0.42	0.0117	0.0117
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.40	0.0111	0.0111

## 十三、财务报表的批准

本财务报表经本公司董事会于 2012 年 8 月 23 日决议批准。

山东浪潮齐鲁软件产业股份有限公司

2012 年 8 月 23 日