

浪潮电子信息产业股份有限公司

**2005 半年度报告**

二 00 五年八月

## 目 录

第一节	重要提示.....	2
第二节	公司基本情况.....	2
第三节	股本变动和主要股东持股情况.....	5
第四节	董事、监事、高级管理人员情况.....	6
第五节	管理层讨论与分析.....	7
第六节	重要事项.....	10
第七节	财务会计报告.....	11
第八节	备查文件目录.....	12

## 第一节 重要提示

本公司董事会及其董事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、准确性和完整性负个别及连带责任。

公司董事长孙丕恕先生、总经理辛卫华先生、财务总监李凯声先生声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

公司 2005 年半年度财务报告未经审计。

## 第二节 公司基本情况

### 一、公司基本情况简介

(一) 公司法定中文名称：浪潮电子信息产业股份有限公司

公司法定英文名称：Langchao Electronic Information Industry Co., Ltd

(二) 股票上市证券交易所：深圳证券交易所

股票简称：浪潮信息

股票代码：000977

(三) 公司注册地址：济南市山大路 224 号

公司办公地址：济南市山大路 224 号

邮政编码：250014

公司网址：[HTTP://www.langchao.com](http://www.langchao.com)

公司电子信箱：000977@langchao.com

(四) 法定代表人姓名：孙丕恕

(五) 公司董事会秘书：李凯声

证券事务代表：白荣

联系电话：0531-85106242

传真：0531-85106246

电子信箱：[000977@langchao.com](mailto:000977@langchao.com)

联系地址：济南市山大路 224 号

(六) 选定的中国证监会指定报纸名称：《中国证券报》 《证券时报》

指定的互联网网址：HTTP://www.cninfo.com.cn

半年度报告备置地点：济南市山大路 224 号公司证券部

(七) 公司的其它有关资料

公司首次注册登记日期：1998 年 10 月 27 日；

企业法人营业执照注册号：370001801789

税务登记号码：370112706266601

公司聘请的会计师事务所名称：山东正源和信有限责任会计师事务所

办公地址：济南市经七路 88 号房地产大厦 20 层

## 二、主要财务数据和指标

单位：人民币元

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比年初数增减(%)
流动资产	1,391,123,519.54	1,442,731,661.10	-3.58%
流动负债	521,254,909.36	591,230,226.83	-11.84%
总资产	2,116,878,541.10	2,146,110,345.95	-1.36%
股东权益(不含少数股东权益)	908,822,746.62	902,609,280.08	0.69%
每股净资产	4.23	4.20	0.71%
调整后的每股净资产	4.10	4.08	0.49%
	报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
净利润	6,210,383.96	9,694,756.56	-35.94%
扣除非经常性损益后的净利润	6,232,817.33	9,727,136.76	-35.92%
每股收益	0.03	0.05	-40.00%
每股收益(如果股本发生变化,按新股本计算)	0.03	0.05	-40.00%
净资产收益率	0.68%	1.10%	减少 0.42 个百分点
经营活动产生的现金流量净额	-64,055,070.24	-28,733,967.03	-122.92%

\*注：扣除的非经常性损益项目和金额

单位：元

项目	金额
坏账准备转回	855,835.42
营业外收支	-549,882.10
政府补贴	1,023,000.00
少数股东损益	-1,250,230.67

所得税影响	-101,156.01
小计	-22,433.37

按照中国证监会《公开发行证券公司信息披露编报规则第九号》的要求，计算本报告期利润的净资产收益率和每股收益情况：

项 目	2005 年 1-6 月			
	净资产收益率(%)		每股收益(元)	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	15.39	15.44	0.65	0.65
营业利润	1.63	1.63	0.07	0.07
净利润	0.68	0.69	0.03	0.03
扣除非经常性	0.69	0.69	0.03	0.03
损益后的净利润				

### 第三节 股本变动和主要股东持股情况

- 一、报告期内公司股本结构未发生变动；
- 二、股东情况介绍：

报告期末股东总数	46374 户					
前十名股东持股情况						
股东名称（全称）	年度内 增减	年末持股数 量(股)	比 例 (%)	股份类 别	质押或冻结 的股份数量	股东性质
浪潮集团有限公司	0	128,700,000	59.86	未流通	50,000,000	国家股
烟台东方电子信息产业集团 有限公司	0	10,000,000	4.65	未流通	0	国有法人股
北京算通科技发展有限公司	0	5,000,000	2.33	未流通	5,000,000	法人股
山东时风(集团)有限责任公 司	0	2,800,000	1.30	未流通	0	国有法人股
山东金达实业有限公司	0	2,000,000	0.93	未流通	2,000,000	法人股
全泰电脑(惠阳)有限公司	0	1,500,000	0.70	未流通	0	法人股
杨伟	-193603	1,043,397	0.48	流通股	未知	-
何建平	未知	125,000	0.05	流通股	未知	-
尤其龙	-	120,000	0.05	流通股	未知	-
刘瑟芬	未知	113,553	0.05	流通股	未知	-

前十名流通股股东持股情况		
股东名称（全称）	年末持有流通股的数量(股)	种类（A、B、H 股或其它）
杨伟	1,043,397	A 股
何建平	125,000	A 股
尤其龙	120,000	A 股
刘瑟芬	113,553	A 股
姜海彬	108,891	A 股
刘少鸾	105,000	A 股
王琦	100,000	A 股
黄健	100,000	A 股
詹成刚	98,100	A 股
吴玉娜	90,000	A 股
上述股东关联关系或一致行动的说明		前十名股东中，法人股股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人；流通股股东未知是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。

注：浪潮集团有限公司于 2004 年 12 月 16 日起将其持有的本公司 12870 万股国家股股权中的 5000 万股股权质押给中国建设银行济南铁路专业分行，用于其贷款项目。

三、报告期内，本公司控股股东未发生变更。

#### 第四节 董事、监事、高级管理人员情况

一、报告期内公司董事、监事、高级管理人员变动情况：

1、2005 年 3 月 23 日，公司 2005 年第一次临时股东大会选举孙丕恕、辛卫华、王恩东、张磊、高文、白玉铮为公司第三届董事会董事，选举胡元木、赵树元、赵景华为公司第三届董事会独立董事；选举王永、安学旺、李英为股东代表监事，与职工代表监事王新春、李光锋共同组成第三届监事会。

2、2005 年 3 月 23 日，公司第三届董事会第一次会议选举孙丕恕为公司董事长，辛卫华为公司副董事长；由董事长提名，聘任孙丕恕先生为公司首席执行官(CEO)，辛卫华先生为公司总经理，李凯声先生为公司董事会秘书；由公司总经理提名，聘任王恩东、陈东

风、张爱成、王衡（兼首席技术官 CTO）、庄文君、王春生为公司副总经理，聘任李凯声先生为公司财务总监。

3、2005 年 3 月 23 日，公司第三届监事会第一次会议选举王新春先生为公司监事长。

以上有关信息请见 2005 年 3 月 24 日的《中国证券报》、《证券时报》和公司 2004 年报。

二、报告期内公司董事、监事及高级管理人员持股情况无增减变动。

## 第五节 管理层讨论与分析

### 一、经营成果以及财务状况简要分析

1、主营业务收入、主营业务利润、净利润、现金及现金等价物净增加额同比增减变化：

单位：元

项 目	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月	增减比率(%)
主营业务收入	533,684,868.68	624,011,575.12	-14.48
主营业务利润	139,879,838.07	144,595,326.54	-3.26
净利润	6,210,383.96	9,694,756.56	-35.94
现金及现金等价物净增加额	-136,934,775.75	-42,456,948.11	-222.53

增减原因：

- (1) 主营业务收入下降 14.48%，主要是因为公司主营产品的市场竞争激烈，导致部分产品销售收入下降所致；
- (2) 净利润同比减少 35.94%，主要是因为公司主营产品的市场竞争激烈，导致毛利减少所致；
- (3) 现金及现金等价物净增加额同比减少 222.53%，主要是本期偿还银行借款及经营性预付帐款增加所致。

### 2、总资产、股东权益与期初相比的变化

单位：元

项目	2005 年 6 月 30 日	2004 年 12 月 31 日	增减比率(%)
总资产	2,116,878,541.10	2,146,110,345.95	-1.36%

股东权益	908,822,746.62	902,609,280.08	0.69%
------	----------------	----------------	-------

## 二、主要业务范围及经营情况

1、公司经营范围为：计算机及软件、电子产品及其他通信设备、商业机具、电子工业用控制设备等。

### 2、报告期内主营业务收入、主营业务利润的构成情况

	主营业务收入	主营业务成本	毛 利 率 (%)	主营业务收入比主营业务成本毛 利率比		
	(元)	(元)		上 年 同 期 增 减 (%)	上 年 同 期 增 减(%)	上 年 同 期 增 减(%)
服务器及微型计算机	319,182,185.48	280,871,191.58	12.00	-12.79	-16.15	3.52
软件及系统集成	213,296,658.88	110,672,485.21	48.11	-16.52	-21.72	3.44
其他	1,206,024.32		100.00	-51.35	-100.00	4.85
合计	533,684,868.68	391,543,676.79	26.63	-14.48	-17.82	2.99
其中:关联交易	0	0	0			
关联交易的定价原则	按照公平、公正的市场原则定价					

### 3、占报告期内主营业务收入或主营业务利润 10%以上的行业或产品:

主要业务	主营业务收入	主营业务成本	毛利率(%)
服务器及计算机	319,182,185.48	280,871,191.58	12.00
软件及系统集成	213,296,658.88	110,672,485.21	48.11

### 4、主营业务收入按地区分布情况

区域分布	主营业务收入(元)	主营业务成本(元)	主营业务收入比上年同期增减(%)
东部地区	286,644,305.33	217,050,671.69	-20.98%
北方地区	168,668,558.18	127,966,709.56	-0.04%
南方地区	78,530,689.66	60,756,108.11	-26.17%
西部地区	50,866,601.57	36,795,473.48	51.61%

合计	584,710,154.73	442,568,962.84	-13.7%
地区间相互抵消	51,025,286.05	51,025,286.05	-4.67%
合计	533,684,868.68	391,543,676.79	-14.48%

5、报告期内，公司主营业务构成未发生重大变化。

6、报告期内，公司无对利润产生重大影响的其他经营业务。

7、来源于单个参股公司投资收益对公司净利润影响达到 10%以上情况：

报告期内，本公司来源于参股的东港安全印刷股份有限公司的投资收益为 8,321,450.73 元，占公司净利润的 133.99%。本公司持有东港安全印刷股份有限公司 20% 的股权。该公司为中外合资股份有限公司，注册资本 8200 万元人民币，法定代表人谷望江，经营范围为：印刷（不含图书、期刊、报纸）及纸制品加工，销售本公司生产的产品。2005 年 1-6 月份该公司实现净利润为 41,607,253.56 元。

8、经营中的问题与困难

随着 IT 产业市场竞争的日趋激烈，许多 IT 类产品因国内外众多制造商生产同类产品的产能大幅增加，而导致产品纷纷降价以促进销售的压力，这对于公司的效益、相关产品的销售价格产生一定的影响。

公司是致力于服务器、软件及接入终端的大型综合方案解决供应商，服务器、软件及接入终端的技术及市场需求更新变化较快，这就需要公司加大对技术的投入，及时进行产品结构的调整、产品的升级，以适应市场竞争的要求。

### 三、投资情况

1、报告期内，公司无募集资金使用情况。

2、报告期内，公司非募集资金使用情况：

本公司于 2005 年 1 月 14 日召开的第二届董事会第二十三次会议审议通过了《关于与浪潮集团有限公司下属控股子公司共同投资组建山东浪潮电子信息科技有限公司的议案》。会议同意本公司与浪潮集团有限公司下属控股子公司共同出资组建“山东浪潮电子信息科技有限公司”（以下简称“浪潮科技”）。浪潮科技注册资本 2 亿元人民币，其中本公司出资 3950 万元人民币，占浪潮科技 19.75% 的股权；浪潮集团有限公司下属控股子公司山东浪潮移动通信科技有限公司等五公司共出资 16050 万元，占浪潮科技 80.25% 的股权。该公司主要经营范围为 IT 服务等。本公司出资资金来源为自有资金。

## 第六节 重要事项

### 一、公司治理方面

报告期内，公司按照《公司法》、《证券法》等有关法律、法规的规定，不断完善公司法人治理结构，规范运作，公司治理的实际状况符合与中国证监会有关文件的要求。

二、本报告期内，公司无以前期间拟定并在本报告期内实施的利润分配方案、公积金转增股本方案或发行新股方案的执行。本报告期内利润不分配，也不进行公积金转增股本。

三、报告期内公司没有重大诉讼、仲裁事项发生。

四、报告期内本公司无重大资产出售及资产重组事项。

五、报告期内的重大关联交易信息：

1、本报告期内，购销商品、提供劳务发生的关联交易事项如下：

交易类型及关联方名称	本年发生数	上年发生数	定价基础
<b>A、采购货物</b>			
浪潮集团		7,840,000.00	市场价格
浪潮（香港）电子有限公司	27,595,228.39	34,043,965.18	市场价格
浪潮世科（山东）信息技术有限公司	759,172.65		市场价格
其他企业	581,900.85	452,181.55	市场价格

报告期内，公司日常关联交易的关联方、交易内容、定价依据、交易价格等情况，均按照公司三届二次董事会审议的并经 2004 年度股东大会批准的方案（详见 2005 年 3 月 30 日的《中国证券报》和《证券时报》）执行。截止到报告期末，关联采购额为 28,936,301.89 元；关联销售额为 0 元，关联交易内容与预计相比无显著变化。

2、报告期内公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额 0 元，余额 0 元。

3、与关联方存在的担保事项：

(1) 报告期内，浪潮集团为本公司 9000 万元借款提供担保。

(2) 报告期内，本公司控股子公司浪潮齐鲁软件产业有限公司（以下简称“齐鲁有限”）为其控股的山东浪潮齐鲁软件产业股份有限公司（以下简称“浪潮软件”）3000 万元借款提供担保，为浪潮软件的控股子公司浪潮集团山东通用软件公司 300 万元借款提供担保。

## 六、其他重大合同：

1、报告期内，公司没有发生或以前期间发生但延续到报告期的重大承包、租赁其他公司资产或其他公司承包、租赁公司资产的事项。

2、报告期内，公司没有发生或以前期间发生但延续到报告期的对外重大担保事项。

3、报告期内，公司没有发生或以前期间发生但延续到报告期的重大委托理财事项。

七、报告期内，公司或持有公司股份 5%以上的股东没有发生或以前期间发生但持续到报告期的对公司经营成果、财务状况可能产生重要影响的承诺事项。

八、报告期内，公司、公司董事会及董事没有受到中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、通报批评、被其他行政管理部门处罚及证券交易所公开谴责的情况；公司董事、管理层有关人员没有被采取司法强制措施的情况。

九、公司独立董事对公司累计和当期对外担保情况、执行前述规定情况的专项说明及独立意见：

报告期内，公司能够严格控制对外担保风险，没有为控股股东及其附属企业、任何非法人单位及个人提供担保；控股股东及其他关联方也未强制公司为他人提供担保。

截止报告期末，公司控股子公司浪潮齐鲁软件产业有限公司（“齐鲁有限”）为其控股山东浪潮齐鲁软件产业股份有限公司（“浪潮软件”）3000 万元借款提供了担保，为浪潮软件的控股子公司浪潮集团山东通用软件公司（以下简称“浪潮通软”）300 万元借款提供了担保。齐鲁有限、浪潮软件、浪潮通软均为公司合并报表范围内的控股子公司，其担保符合相关要求。

## 第七节 财务报告

一、本公司半年度财务会计报告未经审计。

二、会计报表（附后）。

三、会计报告附注（附后）。

## 第八节 备查文件

- 一、载有董事长签名的 2005 年半年度报告文本；
- 二、载有法定代表人、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；
- 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本；
- 四、公司章程文本。

浪潮电子信息产业股份有限公司

董事长: 孙丕恕

二〇〇五年八月三日

## 附：第七节（二）会计报表 资产负债表(1)

编制单位：浪潮电子信息产业股份有限公司

2005年6月30日

金额单位：人民币元

资 产	附注	期末数		期初数	
		合并	母公司	合并	母公司
<b>流动资产：</b>					
货币资金	1	420,573,464.22	177,600,290.35	557,508,239.97	195,259,601.42
短期投资					
应收票据	2	4,507,336.00	2,992,336.00	14,982,339.00	17,115,912.00
应收股利		6,000,000.00	6,000,000.00		
应收利息			-		
应收帐款	3	273,211,082.11	71,988,471.74	260,906,955.96	88,663,061.33
其他应收款	4	93,452,565.71	34,526,503.80	79,456,944.41	25,702,238.82
预付帐款	5	201,042,484.74	76,917,877.88	149,042,689.17	55,115,880.47
应收补贴款		16,586.00	-		
存 货	6	390,630,090.62	150,526,873.32	380,357,222.96	153,203,223.45
待摊费用		1,689,910.14	1,424,490.96	477,269.63	368,138.79
一年内到期的长期债券投资		-			
其他流动资产		-			
流动资产合计		1,391,123,519.54	521,976,844.04	1,442,731,661.10	535,428,056.28
<b>长期投资：</b>					
长期股权投资	7	291,743,398.70	527,212,503.68	247,814,857.42	487,417,630.34
长期债权投资					
合并价差	8	67,676,900.38		72,682,647.36	
长期投资合计		359,420,299.08	527,212,503.68	320,497,504.78	487,417,630.34
<b>固定资产：</b>					
固定资产原价	9	441,184,427.86	258,217,626.81	414,794,992.17	234,386,286.93
减：累计折旧	9	139,424,593.70	70,128,847.25	118,516,612.88	60,111,365.25
固定资产净值	9	301,759,834.16	188,088,779.56	296,278,379.29	174,274,921.68
减：固定资产减值准备	9	3,901,466.82	3,780,000.00	3,901,466.82	3,780,000.00
固定资产净额	9	297,858,367.34	184,308,779.56	292,376,912.47	170,494,921.68
工程物资		-	-		
在建工程	10	1,010,449.65	250,000.00	15,953,663.46	15,193,213.81
固定资产清理		-	-		
固定资产合计		298,868,816.99	184,558,779.56	308,330,575.93	185,688,135.49
<b>无形资产及其他资产：</b>					
无形资产	11	54,232,257.79		60,212,049.88	
长期待摊费用	12	13,233,647.70	12,535,360.10	14,338,554.26	13,392,159.43
其他长期资产					
无形资产及其他资产合计		67,465,905.49	12,535,360.10	74,550,604.14	13,392,159.43
<b>递延税项：</b>					
递延税款借项					
资产总计		2,116,878,541.10	1,246,283,487.38	2,146,110,345.95	1,221,925,981.54

## 资 产 负 债 表(2)

编制单位：浪潮电子信息产业股份有限公司

2005 年 6 月 30 日

金额单位：人民币元

负 债 及 股 东 权 益	附注	期 末 数		期 初 数	
		合 并	母 公 司	合 并	母 公 司
流动负债:					
短期借款	13	201,534,000.00	133,534,000.00	218,922,000.00	80,922,000.00
应付票据	14	27,801,064.83	24,085,055.23	50,078,631.50	32,479,766.75
应付帐款	15	124,965,426.72	71,257,013.20	184,831,634.42	119,183,859.38
预收帐款	16	96,347,466.07	52,514,122.12	69,170,511.54	29,375,646.75
应付工资		1,933,236.51	81,518.38	5,155,764.17	95.60
应付福利费		24,522,791.17	8,063,489.76	24,087,862.91	8,714,727.02
应付股利		391,520.00	-	391,520.00	-
应交税金	17	2,873,366.65	-577,653.76	1,564,217.47	4,584,848.25
其他应交款		357,761.31	-	138,986.08	10,578.20
其他应付款	18	40,169,362.50	7,387,202.52	36,484,334.51	8,869,773.97
预提费用		358,913.60	-	404,764.23	-
预计负债		-	-	-	-
一年内到期的长期负债		-	-	-	-
其他流动负债		-	-	-	-
流动负债合计		521,254,909.36	296,344,747.45	591,230,226.83	284,141,295.92
长期负债:			-		
长期借款		-	-	-	-
应付债券		-	-	-	-
长期应付款		-	-	-	-
专项应付款	19	54,975,564.00	40,385,013.00	44,118,564.00	34,385,013.00
其他长期负债		-	-	-	-
长期负债合计		54,975,564.00	40,385,013.00	44,118,564.00	34,385,013.00
递延税项:			-		
递延税款贷项			-		
负 债 合 计		576,230,473.36	336,729,760.45	635,348,790.83	318,526,308.92
少数股东权益		631,825,321.12	-	608,152,275.04	
股东权益:			-		
股本	20	215,000,000.00	215,000,000.00	215,000,000.00	215,000,000.00
减:已归还投资				-	-
股本净额		215,000,000.00	215,000,000.00	215,000,000.00	215,000,000.00
资本公积	21	525,068,890.74	525,068,890.74	525,065,808.16	525,065,808.16
盈余公积	22	48,566,772.88	48,566,772.88	48,566,772.88	48,566,772.88
其中:法定公益金		24,283,386.44	24,283,386.44	24,283,386.44	24,283,386.44
未分配利润	23	120,187,083.00	120,918,063.31	113,976,699.04	114,767,091.58
拟分配现金股利					
未确认的投资损失					
外币报表折算差额					
股东权益合计		908,822,746.62	909,553,726.93	902,609,280.08	903,399,672.62
负债和股东权益合计		2,116,878,541.10	1,246,283,487.38	2,146,110,345.95	1,221,925,981.54

法定代表人：孙丕恕

主管会计工作的负责人：辛卫华

财务负责人：李凯声

# 利润及利润分配表

编制单位：浪潮电子信息产业股份有限公司

2005年1-6月

金额单位：人民币元

项 目		本期		上年同期	
		合并	母公司	合并	母公司
一、主营业务收入	24	533,684,868.68	314,073,467.44	624,011,575.12	365,476,933.38
减：主营业务成本	24	391,543,676.79	276,903,126.81	476,467,996.21	334,971,454.84
主营业务税金及附加		2,261,353.82	646,850.07	2,948,252.37	607,233.78
二、主营业务利润		139,879,838.07	36,523,490.56	144,595,326.54	29,898,244.76
加：其他业务利润	25	6,882,492.35	1,043,749.18	9,922,998.84	2,635,567.90
减：营业费用		54,559,085.58	15,250,513.27	58,431,118.17	18,107,143.22
管理费用		75,628,789.74	26,894,054.44	74,826,654.69	25,571,514.04
财务费用	26	1,771,369.78	694,677.69	-389,809.78	-1,541,523.02
三、营业利润		14,803,085.32	-5,272,005.66	21,650,362.30	-9,603,321.58
加：投资收益	27	4,919,711.74	6,291,790.76	12,274,054.30	14,687,286.85
补贴收入	28	13,349,909.07	5,080,953.04	15,314,021.84	4,427,404.66
营业外收入	29	321,880.23	50,233.59	298,829.16	226,270.16
减：营业外支出	30	871,762.33	-	331,209.35	102,295.76
四、利润总额		32,522,824.03	6,150,971.73	49,206,058.25	9,635,344.33
减：所得税		2,639,393.97		2,274,818.42	-
少数股东损益		23,673,046.10		37,236,483.27	-
加：未确认的投资损失本期发生额					
五、净利润		6,210,383.96	6,150,971.73	9,694,756.56	9,635,344.33
加：年初未分配利润		113,976,699.04	114,767,091.58	100,862,250.57	101,770,836.97
其他转入					
六、可供分配的利润		120,187,083.00	120,918,063.31	110,557,007.13	111,406,181.30
减：提取法定盈余公积					
提取法定公益金					
提取职工奖励及福利基金					
提取储备基金					
提取企业发展基金					
利润归还投资					
七、可供投资者分配的利润		120,187,083.00	120,918,063.31	110,557,007.13	111,406,181.30
减：应付优先股股利					
提取任意盈余公积					
应付普通股股利					
转作股本的普通股股利					
八、未分配利润		120,187,083.00	120,918,063.31	110,557,007.13	111,406,181.30

法定代表人：孙丕恕

主管会计工作的负责人：辛卫华

财务负责人：李凯声

## 资产减值准备明细表

编制单位：浪潮电子信息产业股份有限公司

2005年6月30日

金额单位：人民币元

项 目	行次	期初余额	本期增加数	本期减少数			期末余额
				因资产价值回升转回数	其他原因转出数	合 计	
一、坏帐准备合计		47,240,065.29	1,414,618.77		855,835.42	855,835.42	47,798,848.64
其中：应收帐款		35,600,720.61			855,835.42	855,835.42	34,744,885.19
其他应收款		11,639,344.68	1,414,618.77			-	13,053,963.45
二、短期投资跌价准备合计							
其中：股票投资							
债券投资							
三、存货跌价准备合计		2,964,146.64	-				2,964,146.64
其中：库存商品		795,128.34					795,128.34
原材料		2,029,237.36					2,029,237.36
其他		139,780.94					139,780.94
四、长期投资减值准备合计							
其中：长期股权投资							
长期债券投资							
五、固定资产减值准备合计		3,901,466.82					3,901,466.82
其中：房屋、建筑物							
机械设备							
运输设备							
其他		3,901,466.82					3,901,466.82
六、无形资产减值准备							
其中：专利权							
商标权							
七、在建工程减值准备							
八、委托贷款减值准备							
九、总计		54,105,678.75	1,414,618.77		855,835.42	855,835.42	54,664,462.10

### 利润表（补充资料）

项 目	本期	上年同期
1、出售、处置部门或被投资单位所得收益		
2、自然灾害发生得损失		
3、会计政策变更减少利润总额		
4、会计估计变更增加（或减少）利润总额		
5、债务重组损失		
6、补贴收入各种形式的政府补贴		
7、其他	1,328,953.32	-32,380.19

## 现金流量表

编制单位：浪潮电子信息产业股份有限公司

2005 年 1-6 月

金额单位：人民币元

项 目	附注	本期	
		合并	母公司
<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		651,340,385.58	421,398,734.67
收到的税费返还		12,326,909.07	5,080,953.04
收到的其他与经营活动有关的现金	31	24,427,085.18	8,800,915.85
<b>现金收入小计：</b>		<b>688,094,379.83</b>	<b>435,280,603.56</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		601,060,120.67	403,926,996.11
支付给职工以及为职工支付的现金		60,083,952.34	19,143,116.11
支付的各项税费		24,477,404.07	7,928,974.90
支付的其他与经营活动有关的现金	32	66,527,972.99	24,861,589.28
<b>现金支出小计</b>		<b>752,149,450.07</b>	<b>455,860,676.40</b>
<b>经营活动产生现金流量净额</b>		<b>-64,055,070.24</b>	<b>-20,580,072.84</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量</b>			
收回投资所收到的现金			-
取得投资收益所收到的现金			-
出售子公司及其他营业单位所收到的现金			
处置固定资产、无形资产等收回的现金净额		410,868.38	20,762.56
收到的其他与投资活动有关的现金			
<b>现金收入小计：</b>		<b>410,868.38</b>	<b>20,762.56</b>
购建固定、无形和其他长期资产支付的现金		12,166,473.53	8,766,268.35
投资所支付的现金		40,000,000.00	39,500,000.00
购买子公司及其他营业单位支付的现金			-
支付的其他与投资活动有关的现金			
<b>现金支出小计</b>		<b>52,166,473.53</b>	<b>48,266,268.35</b>
<b>投资活动产生现金流量净额</b>		<b>-51,755,605.15</b>	<b>-48,245,505.79</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金			
取得借款所收到的现金		105,000,000.00	70,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金		200,000.00	
<b>现金流入小计</b>		<b>105,200,000.00</b>	<b>70,000,000.00</b>
偿还债务所支付的现金		122,388,000.00	17,388,000.00
分配股利或利润或偿付利息所支付的现金		3,936,100.36	1,445,732.44
其中：子公司支付给少数股东股利或利润所支付的现金			
减少注册资本所支付的现金			
其中：子公司依法减资支付给少数股东的现金			
支付的其他与筹资活动有关的现金			
<b>现金流出小计</b>		<b>126,324,100.36</b>	<b>18,833,732.44</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-21,124,100.36</b>	<b>51,166,267.56</b>
<b>四、汇率变动对现金的影响</b>		<b>-</b>	<b>-</b>
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>-136,934,775.75</b>	<b>-17,659,311.07</b>

法定代表人：孙丕恕

主管会计工作的负责人：辛卫华

财务负责人：李凯声

补充资料	附注	本期	
		合并	母公司
<b>1、将净利润调节为经营活动的现金流量：</b>			
净利润		6,210,383.96	6,150,971.73
加：少数股东损益		23,673,046.10	
加：计提的资产减值准备(减处理的坏帐)		558,783.36	921,641.94
固定资产折旧		21,911,816.71	10,108,727.23
无形资产摊销		5,977,700.16	-
长期待摊费用摊销		1,076,231.84	1,076,231.84
待摊费用减少(减：增加)		-1,212,640.51	-1,056,352.17
预提费用增加(减：减少)		-45,850.63	-
处置固定、无形和其他长期资产的损失(减收益)		133,188.20	-11,184.69
固定资产报废损失		-	-
财务费用		3,780,196.12	1,445,732.44
投资损失(减：收益)		-4,919,711.74	-6,291,790.76
递延税款贷项(减：借项)		-	-
存货的减少(减：增加)		-10,272,867.66	2,676,350.13
经营性应收项目的减少(减：增加)		-55,391,296.91	-1,110,429.28
经营性应付项目的增加(减：减少)		-55,534,049.24	-34,489,971.25
其他		-	-
经营活动产生的现金流量净额		-64,055,070.24	-20,580,072.84
<b>2、不涉及现金收支的投资和筹资活动：</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增加情况：</b>			
现金的期末余额		420,573,464.22	177,600,290.35
减：现金的期初余额		557,508,239.97	195,259,601.42
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：		-136,934,775.75	-17,659,311.07

## 附：第七节（三）会计报表附注

## 浪潮电子信息产业股份有限公司

### 会计报表附注

（除另有说明外，均以人民币元为货币单位）

#### 一、公司简介

浪潮电子信息产业股份有限公司（以下简称“本公司”）是经山东省经济体制改革委员会鲁体改函字[1998]96号文批准，并经山东省人民政府鲁政字[1999]165号文同意成立的股份有限公司。由浪潮电子信息产业集团公司（以下简称“浪潮集团”）、烟台东方电子信息产业集团有限公司、北京算通科技发展有限公司、山东时风集团公司、山东金达实业有限公司、全泰电脑（惠阳）有限公司以发起设立的方式于一九九八年十月二十八日成立，持有注册号为3700001801789之企业法人营业执照。

经一九九九年三月二十三日召开的一九九八年度股东大会决议、中国证券监督管理委员会二零零零年四月十九日发出的证监发行字[2000]43号文批准，以及深圳证券交易所同意，本公司于二零零零年四月二十四日以上网定价方式向社会公开发行人民币普通股（“A股”）6500万股。发行后，公司注册资本为21500万元。

本公司发行的A股股票已于二零零零年六月八日于深圳证券交易所挂牌上市交易。

本公司及子公司（以下统称“本集团”）经营范围包括计算机及软件、电子产品及其他通信设备（不含无线电发射设备）、商业机具、电子工业用控制设备、空调数控装置、电子计时器、电控玩具、教学用具的开发、生产、销售；技术信息服务、计算机租赁业务；电器设备的安装与维修及技术服务；批准范围内的自营进出口业务，房屋租赁。

#### 二、主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法

##### 1、会计制度

本公司执行《企业会计制度》。

##### 2、会计年度

本公司的会计年度自公历一月一日起至十二月三十一日止。

### 3、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

### 4、记账基础和计价原则

本公司以权责发生制为记账基础。除国家规定进行资产评估的资产以重估的价格入账外，各项资产均以取得或购建时发生的实际成本入账。

### 5、外币业务核算方法

对非记账本位币经济业务，按业务发生当月一日中国人民银行公布的基准汇率折合为记账本位币入账。年度终了，对货币性项目中的非记账本位币余额按当日中国人民银行公布的基准汇率进行调整，由此产生的折算差额除于筹建期间或固定资产购建期间与借款有关而资本化外作为汇兑损益计入当年财务费用。

### 6、合并会计报表的编制方法

本公司对拥有控制权的子公司，除已关停并转、已破产程序宣告清理或破产、准备近期售出而短期持有、非持续经营且股东权益为负、处在境外而资金调度受外汇管制等限制、属于特殊行业以及对本公司并不重大者外，在编制合并会计报表时纳入合并范围。合并会计报表是以本公司及纳入合并范围的各子公司的个别会计报表以及其他资料为依据，按《合并会计报表暂行规定》的要求编制。合并时，将各公司相互之间的投资、重大往来、重大资产购销和其他重大交易及结余和各项交易中未实现的利润均已抵消。

子公司采用的会计年度和会计政策与本公司采用的会计年度和会计政策不一致的，在编制合并会计报表时已调整一致。

### 7、现金等价物的确认标准

现金等价物是指本公司持有的期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

### 8、坏账核算方法

本公司对坏账核算采用备抵法。对于预计不能收回或不能全额收回的应收账款和其他应收款等，本公司根据实际情况作出估计后提取专项坏账准备或核销；就其余应收账款和其他应收款等，本公司于决算日按照其余额的一定比例及账龄分析提取一般性坏账准备。

其计提比例如下：

1 年以内	5%
1-2 年	20%
2-3 年	50%

3 年以上

80%

本公司与纳入合并报表范围的子公司之间的应收款项不计提坏账准备。

#### 9、存货核算方法

本公司的存货分为原材料、在产品、产成品、外购商品、低值易耗品等。购入或自制的存货以实际成本入账，领用或发出存货的实际成本按加权平均法计算确定。在产品及产成品的成本包括直接材料、直接人工和所分摊的制造费用。低值易耗品和包装物在领用时一次摊销。

本公司于决算日根据各项存货的可变现净值与其成本的差额提取存货跌价准备；对于长期积压或借出及发出后无法收回的存货，本公司根据实际情况作出估计后提取专项跌价准备或核销；存货跌价损失或核销均计入当年损益。

#### 10、短期投资核算方法

本公司的短期投资按成本与市价孰低者计价。年度终了，按市价低于成本的差额提取短期投资跌价准备，短期投资的跌价损失计入当年损益。

短期投资持有期间所获得的现金股利或利息，除取得时已记入应收项目的现金股利或利息外，以实际收到时作为投资成本的收回，冲减短期投资的账面价值。短期债券投资按持有期间应计的利息确认收益。短期投资出售或兑现所获收入与其账面价值间的差额，计入当年损益。

#### 11、长期投资核算方法

长期股权投资：

本公司的长期股权投资按投资时实际支付的价款或确定的价值入账。对投资额占被投资单位有表决权资本总额 20%以下，或虽占 20%或 20%以上，但不具有重大影响的长期股权投资，采用成本法核算；对投资额占被投资单位有表决权资本总额 20%或 20%以上，或虽不足 20%但有重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

股权投资差额按合同规定的投资期限，在合同没有规定投资期限时，按 10 年平均摊销。

长期股权投资售出或收回时，实际收到的价款和资产（按所确定的价值）与其账面价值之间的差额，计入当年损益。

长期投资减值准备：

对于市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因导致可收回金额低于其账面价值的长期投资，本公司按其可收回金额低于有关长期投资账面价值的差额提取长期投资减值准备，长期投资减值损失计入当年损益。

## 12、固定资产计价和折旧方法

本公司的固定资产是指使用期限超过一年的房屋、建筑物、机器、机械、运输工具以及其他与生产经营有关的设备、器具、工具等。不属于生产经营主要设备的物品，单位价值在 2000 元以上，且使用期限在两年以上的，也作为固定资产核算。

固定资产按历史成本或根据国家规定重估的价值入账。固定资产折旧采用平均年限法计算。固定资产的类别，估计经济使用年限、预计净残值率和年折旧率如下：

类 别	估计经济使用年限	预计净残值率	年折旧率
房屋及建筑物	20-40 年	3%	2.425-4.85%
机器设备	5-8 年	3%	12.125-19.4%
电子设备	3-5 年	3%	19.4-32.33%
运输工具	5-10 年	3%	9.7-19.4%
经营租入固定资产改良支出	5 年		20%
其他设备	4-8 年	3%	12.125-24.25%

期末对固定资产逐项进行检查，如果因技术陈旧、损坏、长期闲置等原因，导致其可收回金额低于其账面价值的，按照单项固定资产预计可收回金额低于账面价值的差额计提固定资产减值准备，并计入当年度损益。

## 13、借款费用资本化核算方法

### A、借款费用资本化的条件

当以下三个条件同时具备时，因专门借款发生的利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额开始资本化：

- (1) 资产支出已经发生；
- (2) 借款费用已经发生；
- (3) 为使资产支出达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始。

### B、借款费用暂停及停止资本化

如果固定资产的购建活动发生非正常中断，并且中断连续超过 3 个月，暂停借款费用资本化，将其确认为当期费用，直至资产的购建活动重新开始。但如果中断是使购建的固定资产达到预定可使用状态所必要的程序，则借款费用的资本化继续进行；

当所购建的固定资产达到预定可使用状态时，停止其借款费用的资本化；以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

## 14、在建工程核算方法

本公司的在建工程包括固定资产新建工程、改扩建工程和大修理工程等。在建工程按照实际发生的支出分项目核算，并在工程完工交付使用后结转固定资产。

期末对在建工程全面检查，如有存在下列一项或若干项情况，应计提在建工程减值准备：(1) 长期停建并且预计在 3 年内不会重新开工的在建工程；(2) 所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性；(3) 其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。按照单项在建工程项目的可收回金额低于账面价值的差额计提在建工程减值准备，并计入当年度损益。

#### 15、无形资产计价和摊销方法

本公司对购入的无形资产按实际发生的支出入账，对股东投入的无形资产按投资各方确认的价值入账，对自行开发并按法律程序申请取得的无形资产按依法取得时发生的注册费及律师费等入账。

无形资产自取得当月起在预计使用年限（合同规定的受益年限或法律规定的有效年限孰低）内分期平均摊销，如果合同没有规定受益年限，法律也没有规定有效年限的，按 10 年平均摊销。

期末对无形资产进行逐项检查，如果存在以下一项或若干项情况，应计提无形资产减值准备：(1) 某项无形资产已被其他新技术等所替代，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响；(2) 某项无形资产的市价在当期大幅度下跌，在剩余摊销年限内预期不会恢复；(3) 某项无形资产已超过法律保护期限，导致使用价值减少；(4) 其他足以证明某项无形资产实质上已经发生了减值的情形。按照单项无形资产的可收回金额低于账面价值的差额计提无形资产减值准备，并计入当年度损益。

#### 16、开办费及长期待摊费用摊销方法

本公司的开办费按实际发生的费用入账，从开始生产经营的当月起一次摊销。

本公司的固定资产大修理支出在大修理间隔期内平均摊销；其他的长期待摊费用在受益期限内平均摊销。

#### 17、收入确认原则

销售商品：

本公司在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，不再保留对该商品的继续管理权和实际控制权，相关的收入已经收到或取得了收款的证据，并且与销售该商品有关的收入和成本能够可靠地计量时，确认收入的实现。

提供劳务：

本公司在交易的结果能够可靠的估计（即劳务总收入及总成本能够可靠地计量，劳务的完成程度能够可靠地确定，相关的经济收益已经收到或取得了收款的证据）时，于决算日按完工百分比法确认收入的实现。

当交易的结果不能可靠地估计时，本公司于决算日按已经发生并预计能够补偿的劳务成本金额确认收入，并将已经发生的但预计不能补偿的劳务成本计入当年费用。

利息收入：

本公司在相关的收入金额能够可靠地计量，相关的收入已经收到或取得了收款的证据时，按资金使用时间和约定的利率确认利息收入。

#### 18、所得税的会计处理方法

本公司及子公司根据会计报表所列的税前利润或亏损金额，经就不需缴纳或不得用以扣减企业所得税的收入及支出项目作出调整后，计算应纳税所得额。

本公司的企业所得税会计处理采用应付税款法。

#### 19、利润分配方法

##### (1)提取盈余公积金

根据《中华人民共和国公司法》，本公司须按根据中国会计准则确定净利润的 10%分别提取法定盈余公积（当该项公积金已达本公司注册资本金额的 50%以上时可不再提取）和法定公益金。经股东大会批准，本公司可从净利润中提取任意盈余公积。

##### (2)股利分配

股利分配方案须经董事会决议并经股东大会批准后实施。

### 三、主要税项

税种	计税依据	税率
增值税	销售收入以及进口货物金额	17%
营业税	租赁及提供劳务收入	5%、3%
城市维护建设税	应纳增值税及营业税额	1%-7%
企业所得税	应纳税所得额	15%

根据济南市高新技术产业开发区管理委员会《关于转发山东省科委、山东省地税局“关于公布山东省高新技术企业复审合格名单的通知”的通知》，本公司和浪潮齐鲁软件产业有限公司（以下简称“齐鲁有限”）被认定为国务院批准的高新技术产业开发区内的高新技术企业。根据财政部、国家税务总局财税字（94）001 号文《关于企业所得税若干优惠政策的通知》规定，该等高新技术企业减按 15%的税率征收企业所得税。所以本公司和齐鲁有

限企业所得税的适用税率为 15%。

根据北京市海淀区国家税务局的《高新技术企业免征企业所得税批复》(海国税所【2002】字第1021号文的规定,浪潮(北京)电子信息产业有限公司(以下简称“浪潮(北京)”)符合高新技术企业条件。因此,浪潮(北京)获得自二零零二年二月六日起至二零零四年十二月三十一日止期间免征企业所得税,二零零五年一月一日起至二零零七年十二月三十一日止期间减半征收企业所得税,实际所得税率为7.5%。

根据国务院颁布的《鼓励软件产业和集成电路产业发展的若干政策》(国发[2000]18号)的规定,国家规划布局内的重点软件企业,减按10%的税率征收企业所得税。根据国家发展计划委员会、信息产业部、对外贸易经济合作部、国家税务总局《关于发布2003年度国家规划布局内重点软件企业名单的通知》(发改高技[2004]208号)的规定,控股子公司山东浪潮齐鲁软件产业股份有限公司(以下简称“浪潮软件”)和浪潮集团山东通用软件公司(以下简称“浪潮通软”)为2003年度国家规划布局内重点软件企业,2005年度按10%的税率征收企业所得税。

浪潮软件下属控股子公司山东浪潮商用系统有限公司属高新技术企业,根据税法规定,公司自开业起2年免税,以后三年减半征收,所得税率为15%。山东浪潮商用系统有限公司于2003年成立,2005年度公司属税减半征收所得税期间,实际所得税率为7.5%。

浪潮软件下属控股子公司浪潮乐金信息系统有限公司属生产型外商投资企业。根据税法规定,自开始获利的年度起,公司第一年和第二年免征企业所得税,第三年至第五年减半征收企业所得税。2005年度浪潮乐金信息系统有限公司属免税期间,实际所得税率为0。

#### 四、控股子公司及合营企业

##### 1、 纳入合并范围的控股子公司

公司名称	注册地	经营范围	注册资本	经济性质	本公司直接和间接所占权益比例
浪潮齐鲁有限产业有限公司(以下简称“齐鲁有限”)	济南	计算机及软件、网络工程安装	13000 万元	有限公司	65.39%
北京浪潮电脑有限公司(以下简称“北京浪潮”)	北京	计算机及配件	1000 万元	有限公司	100.00%
浪潮(北京)电子信息产业有限公司(以下简称“浪潮(北京)”)	北京	计算机软硬件、网络工程、信息咨询服务	5250 万元	有限公司	76.19%
山东浪潮齐鲁软件产业股份有限公司(以下简称“浪潮软件”)	泰安	通信及计算机软硬件技术开发、生产、销售;计算机工程技术咨询、培训	18583.15 万元	上市公司	26.49%
山东浪潮电子设备有限公司(以下简称“设备公	济南	电子电器的智能软件及控制设备、板极产品的开发、	6150 万元	有限公司	88.61%

司”) 深圳天和成实业发展有限公司(以下简称“深圳天和成”)	深圳	生产、销售等 国内商业、供销业、进出口业务	500 万元	有限公司	100.00%
浪潮集团山东通用软件公司(以下简称“通用软件”)	济南	计算机软件和系统产品的开发	2793.2 万元	有限公司	69.60%
上海国强通用软件有限公司	上海	专业技术领域内的科技经营业务	50 万元	有限公司	90.00%
北京浪潮通软科技有限公司	北京	技术开发、技术咨询、技术服务	30 万元	有限公司	95.00%
山东浪潮森亚网络技术有限公司	济南	网络技术开发	100 万元	有限公司	51.00%
山东浪潮金穗信息工程技术有限公司(以下简称“金穗工程”)	济南	防伪税控开票子系统的开发、计算机网络维护	60 万元	有限公司	100.00%
浪潮乐金信息系统有限公司(以下简称“乐金信息”)	济南	提供计算机系统及通信技术开发、生产、技术咨询	5000 万元	有限公司	51.00%
上海浪潮通软科技有限公司(以下简称“上海通软”)	上海	计算机软件开发、系统产品的开发及相关技术咨询	3000 万元	有限公司	100.00%
南京浪潮通用软件有限公司(以下简称“南京通软”)	南京	技术开发、技术咨询、技术服务、技术服务	200 万元	有限公司	95.00%
青岛浪潮通软科技有限公司(以下简称“青岛通软”)	青岛	技术开发、技术咨询、技术服务、技术服务	100 万元	有限公司	95.00%
广东浪潮通软科技有限公司(以下简称“广东通软”)	广州	技术开发、技术咨询、技术服务、技术服务	300 万元	有限公司	90.00%
山东浪潮商用系统有限公司(以下简称“商用系统”)	济南	计算机软、硬件及外部设备、网络产品的开发、生产、销售	2000 万元	有限公司	60.00%
内蒙古浪潮同洲信息科技有限公司	内蒙古	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;法律法规未规定需经审批的可自行经营	330 万元	有限公司	51.00%
北京通软科技有限公司(以下简称“北京通软”)	北京	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;法律法规未规定需经审批的可自行经营	200 万元	有限公司	99.75%
山东浪潮通信系统有限公司	济南	非专控通信产品的开发、生产、销售、技术咨询	5200 万元	有限公司	100%

## 2、合并会计报表范围的变化

(1) 2005 年 3 月 8 日,浪潮软件与深圳天合成共同发起设立山东浪潮通信系统有限公司,该公司注册资本 5200 万元,浪潮软件占其注册资本的 99%,深圳天合成占其注册资本的 1%,本期将其纳入合并报表范围。

## 3、未纳入合并报表的子公司

子公司名称	注册资本	经营范围	股权比例(%)	投资额(元)	备注
山东浪潮信安科技有限公司	500 万元人民币	计算机信息安全产品的生产、销售	60.00	300 万	

山东浪潮信安科技有限公司于2003年设立,该公司注册资本为500万元,浪潮软件出资300万元,占其注册资本的60%。截止2005年6月30日,本公司拟将该子公司注销,相关注销手续正在办理之中,故本期未将其纳入合并会计报表范围。

#### 4、本公司下属合营及联营企业

公司名称	注册地	经营范围	注册资本	公司性质	持股比例
东港安全印刷股份有限公司(以下简称“东港印务”)	济南	印刷及纸制品加工	8200 万元	中外合资股份有限公司	20%
山东富骅电子科技有限公司(以下简称“富骅电子”)	济南	生产销售电脑周边品及配套电子零部件等	250 万美元	中外合资企业	39%
浪潮乐金数字移动通信有限公司(以下简称“烟台乐金”)	烟台	CDMA 移动电话、移动信息终端技术及其他相关产品的研发、生产、销售和售后服务。	1,500.00 万美元	中外合资企业	46%
北京中航嘉信计算机信息技术有限公司(以下简称“中航嘉信”)	北京	软件及相关产品开发及销售	500 万元	有限公司	40%
山东浪潮租赁有限公司(以下简称“浪潮租赁”)*1	济南	计算机及通讯设备租赁;电子设备及电子产品的租赁;房屋租赁;计算机及软件的开发、生产、销售;计算机技术信息咨询服务。	2 亿元	有限公司	50%

\*1 因经营范围发生变动,山东浪潮移动通信科技有限公司变更为山东浪潮租赁有限公司,注册资本未变,公司对其持股比例未发生变动。

## 五、合并会计报表主要项目注释

### 1、货币资金

项目	期末数	期初数
现金	1,012,288.34	1,172,537.47
银行存款	419,561,175.88	541,814,284.98
其他货币资金		14,521,417.52
合计	420,573,464.22	557,508,239.97

注:(1)货币资金期末余额较期初余额减少 24.56%,主要原因系经营性预付款增加。

### 2、应收票据

	期末数	期初数
银行承兑汇票	4,507,336.00	14,372,339.00

商业承兑汇票		610,000.00
合计	4,507,336.00	14,982,339.00

注：应收票据减少 69.92%，主要原因系票据到期收回。

### 3、应收账款

账龄	期 末 数			期 初 数		
	金 额	比例(%)	坏账准备	金 额	比例(%)	坏账准备
1年以内	249,549,634.92	81.03	12,477,481.75	230,630,556.57	77.78	11,531,527.82
1-2年	33,437,138.99	10.86	6,687,427.80	38,620,129.03	13.03	7,724,025.81
2-3年	14,651,263.56	4.76	7,325,631.78	18,201,419.33	6.14	9,100,709.67
3年以上	10,317,929.84	3.35	8,254,343.87	9,055,571.64	3.05	7,244,457.31
合 计	307,955,967.31	100.00	34,744,885.20	296,507,676.57	100.00	35,600,720.61

注：

(1)期末余额中应收持本公司 5%以上股份的股东单位的款项见附注七(二)(2)

(2)欠款金额前五名单位合计欠款 50,502,598.75，占应收账款余额的 16.40%。

### 4、其他应收款

账龄	期 末 数			期 初 数		
	金 额	比例 (%)	坏账准备	金 额	比例(%)	坏账准备
1年以内	85,171,329.11	79.97	4,258,566.46	67,847,693.86	74.48	3,392,384.69
1-2年	8,734,859.00	8.20	1,746,971.80	13,223,948.16	14.52	2,644,789.63
2-3年	10,106,158.82	9.49	5,053,079.41	8,058,491.01	8.84	4,029,245.51
3年以上	2,494,182.23	2.34	1,995,345.78	1,966,156.06	2.16	1,572,924.85
合 计	106,506,529.16	100	13,053,963.45	91,096,289.09	100.00	11,639,344.68

注：

(1)期末余额中包含应收泰安市国资局股权委托代理费 29,465,089.92。

(2)期末余额中无应收持本公司 5%以上股份的股东单位的款项。

(3)欠款金额前五名单位合计欠款 45,909,195.72，占其他应收款余额的 43.10%。

### 5、预付账款

账龄	期 末 数		期 初 数	
	金 额	比例 (%)	金 额	比例(%)
1年以内	149,092,471.83	74.16	88,345,524.61	59.27

1 - 2 年	148,150.00	0.07	8,895,301.65	5.97
2 - 3 年				
3 年以上	51,801,862.91	25.77	51,801,862.91	34.76
合计	201,042,484.74		149,042,689.17	100.00

注：

(1) 期末余额中 3 年以上的金额系齐鲁有限预付泰安市国资局购买浪潮软件国有股权的款项 51,801,862.91。其详细内容见附注九(1)。

(2) 期末余额较期初增加 35.61%，主要系公司本期预付给供应商的购货款大幅增加所致。

## 6、存货

项 目	期 末 数		期 初 数	
	金 额	跌价准备	金 额	跌价准备
原材料及主要材料	119,733,599.20	2,029,237.36	110,151,634.45	2,029,237.36
产成品	17,435,821.43	773,488.14	13,414,295.24	773,488.14
在产品	144,433,202.87	139,780.94	135,455,614.52	139,780.94
库存商品	111,991,613.76	21,640.20	124,299,825.39	21,640.20
合 计	393,594,237.26	2,964,146.64	383,321,369.60	2,964,146.64

注：

(1) 在产品主要系公司尚未完工的软件与系统集成项目发生的成本及为完成国家专项拨款指定的研发产品所发生的成本。

(2) 存货跌价准备系根据期末存货可变现净值低于其账面成本的差额计提。

## 7、长期股权投资

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
长期股权投资成本	227,926,035.41	50,989,278.44	6,000,000	272,915,313.85
股权投资差额	19,888,822.01		1,060,737.16	18,828,084.85
合 计	247,814,857.42	50,989,278.44	7,060,737.16	291,743,398.70

(1) 长期股权投资成本明细项目如下：

被投资单位名称	投资期限	占被投资单位权益比例	期末数	期初数
浪潮租赁	无	50.00%	96,742,160.67	99,588,769.67
东港印务	30 年	20.00%	33,454,841.14	31,130,307.83

山东浪潮科技园投资有限公司	无	10.00%	4,000,000.00	4,000,000.00
富骅电子	10年	39.00%	3,554,151.29	4,093,841.72
安徽皖通邮电股份有限公司	无	7.92%	3,972,000.00	3,972,000.00
北京共创开源软件股份公司	无	6.29%	770,000.00	770,000.00
北京佳软	10年	30.60%	0.00	36,356.77
山东浪潮信安科技有限公司	无	60.00%	3,000,000.00	3,000,000.00
中航嘉信公司	无	19.80%	486,834.35	1,184,311.96
浪潮乐金数字移动通信有限公司		46.00%	86,935,326.41	80,150,447.46
山东浪潮电子信息科技有限公司	无	19.75%	39,500,000.00	0.00
山东航天信息有限公司	无	10%	500,000.00	0.00
合计			272,915,313.86	227,926,035.41

其中：按权益法核算的长期股权投资如下：

被投资单位	期初数	本期增加投资	本期按权益法核算	本期分回股利	期末数
东港印务	31,130,307.83	3,082.58	8,321,450.73	6,000,000.00	33,454,841.14
富骅电子	4,093,841.72		-539,690.43		3,554,151.29
北京佳软	36,356.77		-36,356.77		0.00
移动通讯公司	99,588,769.67		-2,846,609.00		96,742,160.67
乐金数字	80,150,447.46		6,784,878.95		86,935,326.41
中航嘉信	1,184,311.96		-697,477.61		486,834.35
合计	216,184,035.41	3,082.58	10,986,195.86	6,000,000.00	221,173,313.86

(2) 股权投资差额明细如下：

被投资单位名称	摊销年限	期初数	本期增加	本期摊销	本期转出	期末数
乐金数字	10年	19,888,822.01		1,060,737.16		18,828,084.85
合计		19,888,822.01		1,060,737.16		18,828,084.85

## 8、合并价差

期末数	期初数
67,676,900.38	72,682,647.36

其明细如下：

被投资单位	期初数	本期增加	本期摊销	本期转出	期末数
齐鲁有限	31,777,400.71		2,297,161.50		29,480,239.21
浪潮软件	31,613,884.60		2,017,907.52		29,595,977.08
深圳天和成	267,053.15		18,417.46		248,635.69
通用软件	3,536,556.86		242,346.94		3,294,209.92
设备公司	5,487,752.04		429,913.56		5,057,838.48
合计	72,682,647.36		5,005,746.98		67,676,900.38

## 9、固定资产及累计折旧

资产原值	期初数	本期增加	本期减少	期末数
房屋建筑物	208,768,451.13	891,635.49		209,660,086.65
机器设备	74,428,443.90	2,365,985.01	135,559.75	76,658,869.16
运输设备	20,439,376.55	3,401,141.30	688,209.06	23,152,308.76
电子设备	71,830,110.19	19,497,039.84	503,568.56	90,823,581.47
其他设备	35,557,935.04	1,589,786.97	374,506.75	36,773,215.26
经营租入固定资 产改良支出	3,770,675.36	345,691.20		4,116,366.56
合计	414,794,992.17	28,091,279.81	1,701,844.12	441,184,427.86
累计折旧				
房屋建筑物	37,780,077.59	2,790,455.42		40,570,533.01
机器设备	22,272,217.28	2,838,976.26	114,979.16	24,996,214.38
运输设备	9,952,668.12	1,271,090.03	296,631.04	10,927,127.11
电子设备	31,731,954.56	6,153,691.94	370,030.39	37,515,616.11
其他设备	15,788,331.61	8,489,858.60	297,239.48	23,980,950.73
经营租入固定资 产改良支出	991,363.72	442,788.64		1,434,152.36
合计	118,516,612.88	21,986,860.89	1,078,880.07	139,424,593.70
固定资产净值	296,278,379.29			301,759,834.16
固定资产减值				
运输设备	20,165.45			20,165.45
电子设备	3,780,000.00			3,780,000.00
其他设备	101,301.37			101,301.37
合计	3,901,466.82			3,901,466.82
固定资产净额	292,376,912.47			297,858,367.34

\*期末按固定资产的可收回金额低于其账面价值的差额计提固定资产减值准备,本期无计提的固定资产减值准备的情形。

## 10、在建工程

工程名称	期初数	本期增加	本期减少	期末数	资金来源	工程进度
企业信息化项目	15,193,213.81	502,160.38	15,445,374.19	250,000.00	自筹资金	未完工
浪潮科技园	629,215.22			629,215.22	自筹资金	未完工
大连研发基地	131,234.43			131,234.43	自筹资金	未完工
合计	15,953,663.46	502,160.38	15,445,374.19	1,010,449.65		

注：(1)本期在建工程无资本化利息。

(2)本期减少系转入固定资产。

### 11、无形资产

种类	原始金额	期初数	本期增加	本期摊销	期末数
移动网网络管理软件	34,667,400.00	21,089,335.00		1,733,370.00	19,355,965.00
通用办公自动化软件	11,380,000.00	7,397,000.14		568,999.98	6,828,000.16
纪检检查信息系统	17,930,000.00	11,654,499.86		896,500.02	10,757,999.84
医疗保险信息管理系统软件	17,525,800.00	10,661,528.47		876,289.98	9,785,238.49
数据管理软件	5,420,000.00	3,726,304.16		677,500.02	3,048,804.14
物流信息平台	5,093,189.80	2,864,919.28		636,648.72	2,228,270.56
网络管理平台	4,643,280.00	2,611,845.00		580,410.00	2,031,435.00
管理工具软件	211,306.00	206,617.97		10,073.37	196,544.60
合计	106,106,308.80	60,212,049.88		5,979,792.09	54,232,257.79

### 12、长期待摊费用

项目	原值	期初数	本期增加	本年转出	本期摊销	期末数
管网建设费	2,167,057.63	1,817,652.21			32,458.08	1,785,194.13
装修费	24,796,767.06	10,580,011.71	51,432.51		1,045,007.41	9,586,436.81
信息化建设费	1,678,670.39	1,601,910.88	168,000.00		160,191.08	1,609,719.80
其他	639,061.17	338,979.46			86,682.50	252,296.96
合计	29,281,556.25	14,338,554.26	219,432.51		1,324,339.07	13,233,647.70

### 13、短期借款

借款类别	期末数	期初数
担保借款	158,000,000.00	158,000,000.00
信用借款	43,534,000.00	60,922,000.00
合计	201,534,000.00	218,922,000.00

注：(1)浪潮集团为本公司借款 9000 万元提供担保。

(2)齐鲁有限为浪潮软件借款 3000 万元提供担保。

(3)通用软件为浪潮软件借款 2000 万元提供担保。

(4)浪潮软件为乐金信息借款 1000 万元提供担保。

(5)商用系统为通用软件借款 500 万元提供担保。

(6)齐鲁有限为通用软件借款 300 万元提供担保。

### 14、应付票据

票据类型	期末数	期初数
------	-----	-----

银行承兑汇票	27,801,064.83	50,078,631.50
合 计	27,801,064.83	50,078,631.50

注：应付票据中无应付持本公司 5%以上股份的股东单位的票据。

#### 15、应付账款

	期末数	期初数
	124,965,426.72	184,831,634.42

注：

(1) 期末较期初减少 32.39%，主要系结算期已到，已支付货款。

(2) 期末余额中应收持本公司 5%以上股份的股东单位的款项见附注七（二）（2）

#### 16、预收账款

	期末数	期初数
	96,347,466.07	69,170,511.54

注：均系预收货款，无预收持本公司 5%以上股份的股东单位款项。

#### 17、应交税金

税 种	期末数	期初数
增值税	1,052,634.00	1,127,100.11
企业所得税	1,310,407.16	-322,373.97
房产税	222,649.18	171,299.21
营业税	409,749.91	703,910.82
代扣代缴个人所得税	-340,658.79	-145,631.61
城建税	193,584.32	4,912.02
土地使用税	25,000.87	25,000.89
合 计	2,873,366.65	1,564,217.47

#### 18、其他应付款

	期末数	期初数
	40,169,362.50	36,484,334.51

注：(1) 其中应付持本公司 5%以上股份的股东单位款项见附注七（二）（2）。

#### 19、专项应付款

	期末数	期初数
	54,975,564.00	44,118,564.00

拨款单位	期末数	款项性质
------	-----	------

中国高新投资集团公司	15,000,000.00	产业化专款
山东省信息产业厅	3,300,000.00	研发资金
国家信息产业部	7,300,000.00	研发资金
中华人民共和国科学技术部	21,230,000.00	研发资金
济南市科学技术局	660,000.00	研发资金
山东省科学技术厅	970,000.00	研发资金
泰安市科学技术局	60,000.00	研发资金
济南市开发区财政局	2,805,564.00	研发资金
山东省外经贸厅	50,000.00	专项基金
山东省财政厅	600,000.00	研发资金
国家发改委	3,000,000.00	研发资金
合 计	54,975,564.00	

## 20、股本

项 目	期初数	本次变动增减 (+、-)					期末数
		配股	送股	公积金 转股	增资发行 A 股	小计	
(1) 尚未流通股份							
(1) 发起人股份							
其中：							
国家拥有股份	141,500,000.00						141,500,000.00
境内法人持有股份	8,500,000.00						8,500,000.00
外资法人持有股份							
其他							
2、募集法人股							
3、内部职工股							
4、优先股或其他							
尚未流通股份合计	150,000,000.00						150,000,000.00
二、已流通股份							
(1) 境内上市的 人民币普通股	65,000,000.00						65,000,000.00
2、境内上市的外资股							
3、境外上市的外资股							
4、其他							
已流通股份合计	65,000,000.00						65,000,000.00
三、股份总额	215,000,000.00						215,000,000.00

注 如附注一所述 本公司于二零零零年四月二十四日向社会公开发行 A 股 6500 万股。  
以上股本业经深圳中审会计师事务所以验资[2000]0024 号验资报告验证。

## 21、资本公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	477,292,161.41			477,292,161.41
股权投资准备	47,479,064.04	3,082.58		47,482,146.62
其他资本公积	294,582.71			294,582.71
合计	525,065,808.16	3,082.58		525,068,890.74

## 22、盈余公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	24,283,386.44			24,283,386.44
公益金	24,283,386.44			24,283,386.44
合计	48,566,772.88			48,566,772.88

## 23、未分配利润

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
未分配利润	113,976,699.04	6,210,383.96		120,187,083.00

注：本年增加数系本年净利润转入。

## 24、主营业务收入及主营业务成本

## (1)分行业资料

行业	2005年1-6月			2004年1-6月		
	主营业务收入	主营业务成本	毛利	主营业务收入	主营业务成本	毛利
服务器及微型计算机	319,182,185.48	280,871,191.58	38,310,993.90	366,011,134.55	334,965,766.10	31,045,368.45
软件及系统集成	213,296,658.88	110,672,485.21	102,624,173.67	255,521,282.89	141,387,598.88	114,133,684.01
其他	1,206,024.32		1,206,024.32	2,479,157.68	114,631.23	2,364,526.45
合计	533,684,868.68	391,543,676.79	142,141,191.89	624,011,575.12	476,467,996.21	147,543,578.91

## (2)分区域资料

区域分布	主营业务收入	主营业务成本	毛利
东部地区	286,644,305.33	217,050,671.69	69,422,480.65
北方地区	168,668,558.18	127,966,709.56	40,695,582.73
南方地区	78,530,689.66	60,756,108.11	17,843,204.50
西部地区	50,866,601.57	36,795,473.48	14,179,924.00
合计	584,710,154.73	442,568,962.84	142,141,191.89

地区间相互抵消	51,025,286.05	51,025,286.05	
合 计	533,684,868.68	391,543,676.79	142,141,191.89

注：本公司前五名客户销售收入总额合计 82,130,095.01，占全部销售收入的 15.39%。

## 25、其他业务利润

项 目	本年发生数	上年发生数
委托代理收益*	3,526,955.19	5,609,623.70
维修费	267,106.67	555,849.81
散件销售	858,789.27	1,630,371.67
技术服务费	458,647.67	1,015,731.90
其 他	1,770,993.55	1,111,421.76
合 计	6,882,492.35	9,922,998.84

注：委托代理收益系受泰安市国资局委托管理浪潮软件股权的委托代理收益，有关其详

细内容见附注九（1）。

## 26、财务费用

类 别	本年发生数	上年发生数
利息支出	4,889,742.50	2,765,804.27
减：利息收入*	2,831,811.58	3,183,991.92
汇兑损失	-80,055.21	
汇兑收益	430,788.15	
金融手续费	224,282.22	28,377.87
合 计	1,771,369.78	-389,809.78

## 27、投资收益

类 别	本年发生数	上年发生数
按权益法核算投资收益	10,986,195.87	17,574,390.90
股权投资差额摊销	-6,066,484.14	-5,300,336.60
合 计	4,919,711.73	12,274,054.30

## 28、补贴收入

项 目	本年发生数	上年发生数
软件产品增值税退税	10,409,909.07	13,479,008.84
新产品税收返还	1,917,000.00	1,835,013.00

电子发展基金补助	1,000,000.00	
企业挖潜改造补贴款	23,000.00	
合计	13,349,909.07	15,314,021.84

(1) 根据财政部、国家税务总局及海关总署财税[2000]25 号文《关于鼓励软件产业和集成电路产业的若干政策问题的通知》的规定，至二零一零年底以前，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。上述补贴款项均已收到。

(2) 根据信息产业部信部运[2004]479 号文件和泰财企指(2005)3 号,本期收到的电子发展基金项目补助 100 万元和挖潜改造补贴 2.3 万元计入了补贴收入。

## 29、营业外收入

项 目	本期发生数	上年同期发生数
罚款收入	9,451.28	2,680.00
违约金收入	54,000.00	29,961.00
固定资产处置收入	15,685.44	2,720.00
其 他	242,743.51	263,468.16
合 计	321,880.23	298,829.16

## 30、营业外支出

项 目	本期发生数	上年同期发生数
固定资产清理损失	151,794.66	205,140.27
其他支出	719,967.67	126,069.08
合 计	871,762.33	331,209.35

## 31、收到的其他与经营活动有关的现金

主要系收回的投标保证金、个人借款、其他代垫款项及项目拨款等。

## 32、支付的其他与经营活动有关的现金

主要系支付的包括在营业费用及管理费用中的除支付给职工以及为职工支付的现金及各项税费以外的其他费用及投标保证金、个人借款、代垫款项等。

## 六、母公司会计报表主要项目注释

### 1、应收账款

账龄	期末数			期初数		
	金额	比例(%)	坏账准备	金额	比例(%)	坏账准备
1年以内	73,218,374.83	94.00	3,097,653.68	89,379,049.48	94.96	3,886,608.73
1-2年	20,000.00	0.03	4,000.00	3,179,369.17	3.38	635,873.83
2-3年	3,070,309.17	3.94	1,535,154.59	1,045,473.08	1.11	522,736.54
3年以上	1,582,979.98	2.03	1,266,383.98	521,943.50	0.55	417,554.80
合计	77,891,663.98	100.00	5,903,192.24	94,125,835.23	100.00	5,462,773.90

注：欠款金额前五名单位合计欠款 37,925,926.80，占应收帐款余额的 48.69%。

## 2、其他应收款

账龄	期末数			期初数		
	金额	比例(%)	坏账准备	金额	比例(%)	坏账准备
1年以内	35,468,771.03	93.49	1,773,438.55	26,135,599.76	91.28	1,306,779.99
1-2年	528,631.24	1.39	105,726.25	623,319.16	2.18	124,663.83
2-3年	67,005.22	0.18	33,502.61			
3年以上	1,873,818.59	4.94	1,499,054.87	1,873,818.59	6.54	1,499,054.87
合计	37,938,226.08	100.00	3,411,722.28	28,632,737.51	100.00	2,930,498.69

注：欠款金额前五名单位合计欠款 14,778,019.46，占应收款余额的 38.95%。

## 3、长期股权投资

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
长期股权投资成本	450,152,477.59	48,521,948.40	6,000,000.00	492,674,425.99
股权投资差额	37,265,152.75		2,727,075.06	34,538,077.69
合计	487,417,630.34	48,521,948.40	8,727,075.06	527,212,503.68

长期股权投资成本明细项目：

被投资单位名称	投资期限	投资金额	占被投资单位注册资本比例
北京浪潮	20年	6,315,295.41	94.50%
深圳天和成	无	643,637.12	10.00%
齐鲁有限	无	188,251,772.55	65.39%
东港印务	30年	33,454,841.14	20.00%
北京共创开源软件股份有限公司	无	770,000.00	6.29%
富骅电子	10年	3,554,151.29	39.00%
设备公司	无	62,677,934.64	45.51%
浪潮(北京)	20年	60,764,633.17	76.19%
浪潮租赁	无	96,742,160.67	50.00%
山东浪潮电子信息科技有限公司	无	39,500,000.00	19.75%

合计 492,674,425.99

其中：按权益法核算的长期股权投资如下：

被投资单位	期初数	本期增加投资	本期按权益法核算	本期分配股利	期末数
北京浪潮	6,314,282.59		1,012.82		6,315,295.41
齐鲁软件	183,426,146.15		4,825,626.40		188,251,772.55
东港印务	31,130,307.83	3,082.58	8,321,450.73	6,000,000.00	33,454,841.14
富骈电子	4,093,841.72		-539,690.43		3,554,151.29
设备公司	62,459,543.24		218,391.40		62,677,934.64
浪潮(北京)	61,747,836.65		-983,203.48		60,764,633.17
浪潮租赁	99,588,769.67		-2,846,609.00		96,742,160.67
深圳天和成	621,749.74		21,887.38		643,637.12
合计	449,382,477.59	3,082.58	9,018,865.82	6,000,000.00	452,404,425.99

(2) 股权投资差额明细项目：

	摊销年限	期初数	本期增加	本期摊销	期末数
设备公司	10年	5,487,752.04		429,913.56	5,057,838.48
齐鲁软件	10年	31,777,400.71		2,297,161.50	29,480,239.21
合计		37,265,152.75		2,727,075.06	34,538,077.69

#### 4、主营业务收入及主营业务成本

行 业	2005年1-6月			2004年1-6月		
	主营业务收入	主营业务成本	毛 利	主营业务收入	主营业务成本	毛 利
服务器及微型计算机	299,041,280.65	274,726,962.92	24,314,317.73	345,011,010.96	332,176,975.65	12,834,035.31
软件及系统集成	13,826,162.47	2,176,163.89	11,649,998.58	18,415,085.50	2,794,479.19	15,620,606.31
其 他	1,206,024.32		1,206,024.32	2,050,836.92		2,050,836.92
合 计	314,073,467.44	276,903,126.81	37,170,340.63	365,476,933.38	334,971,454.84	30,505,478.54

注：本公司前五名客户销售收入总额合计 51,723,079.31，占全部销售收入的 16.47%。

#### 5、投资收益

类 别	本期发生数	上年同期发生数
按权益法核算投资收益	9,018,865.82	17,414,361.91
股权投资差额摊销	-2,727,075.06	-2,727,075.06
合 计	6,291,790.76	14,687,286.85

### 七、关联方关系及其交易

#### (一) 关联方关系

**(1)存在控制关系的关联方关系**

与本公司存在控制关系的关联方，包括已列示于附注四的控股子公司和如下单位：

关联方名称	注册地	主营业务	注册资本	与本公司关系	经济性质	法定代表人
浪潮集团	济南	计算机硬件、软件、系统集成及应用信息技术服务、电子设备等	41,060.93 万元	持有本公司 59.86% 的股权	有限公司	王爱先

**(2)存在控制关系的关联方的注册资本及其变化**

关联方名称	期初数	本期增加	本期减少	期末数
浪潮集团	41,060.93 万元			41,060.93 万元

**(3)存在控制关系的关联方所持股份及其变化**

关联方名称	期初数		期末数	
	金额	占权益比例	金额	占权益比例
浪潮集团	12869.9 万元	59.86%	12869.9 万元	59.86%

**(4)不存在控制关系的关联方**

关联方名称	与本公司的关系
浪潮（香港）电子有限公司	与本公司同受母公司控制
浪潮世科（山东）信息技术有限公司	与本公司同受母公司控制
浪潮通信电子有限公司	与本公司同受母公司控制
烟台乐金	本公司的联营企业
富骅电子	本公司的联营企业

**(二) 关联方交易****(1) 重大交易**

交易类型及关联方名称	本年发生数	上年发生数	定价基础
<b>A、采购货物</b>			
浪潮集团		7,840,000.00	市场价格
浪潮（香港）电子有限公司	27,595,228.39	34,043,965.18	市场价格
浪潮世科（山东）信息技术有限公司	759,172.65		市场价格
其他企业	581,900.85	452,181.55	市场价格

**B、其他交易**

1、付浪潮集团土地租赁费	780,295.50	780,295.50	协议价格
2、付浪潮集团水电费	163,461.60	245,836.18	协议价格
3、收富骅电子房屋租赁费	450,000.00	424,800.00	协议价格

### C、担保事项

浪潮集团为本公司 9000 万元银行借款提供担保。

### (2) 与关联方往来款项余额

往来类型及关联方名称	期末数	期初数
<b>应收账款</b>		
浪潮集团	3,004,777.64	2,343,818.14
<b>预付账款</b>		
浪潮世科(山东)信息技术有限公司	0	357,508.43
浪潮通信电子有限公司	0	2,388,709.42
烟台乐金	0	318,130.00
<b>应付账款</b>		
浪潮集团	-682,926.81	365,197.34
浪潮(香港)电子有限公司	1,094,404.58	1,322,867.64
<b>其他应付款</b>		
浪潮集团	-1,315,348.51	-378,957.80

## 八、或有事项及承诺事项

### 九、其他重大事项

(1) 齐鲁有限 2000 年与 2001 年分别与泰安市国资局签订《股权转让协议》和《股权委托代理协议》，齐鲁有限已于 2001 年支付完该等股权转让价款，泰安市国资局将其持有的浪潮软件 43.58% (7200 万股) 的国有股股权委托齐鲁有限代理行使。根据《股权委托代理协议》，在委托代理期间，泰安市国资局仍然为该等股份的所有人，负责该等股份的处置、转让等重大行为，齐鲁有限有权根据《公司法》、浪潮软件章程、及协议的有关规定行使泰安市国资局委托的股东权利，包括但不限于出席获委派代理人出席股东大会权、投票表决权、质询查阅权、提案权等。并以 2000 年度经审计后的该等股份的净资产为基础，如有贬

损,则由齐鲁有限相应的予以补足;如有盈余,则收益归齐鲁有限。自 2001 年 1 月 1 日起,委托代理期限为三年。鉴于《股权委托代理协议》于 2003 年 12 月 31 日到期,双方又于 2004 年 2 月 18 日签署了《股权委托代理补充协议》,将委托代理期限再延长三年,《股权委托代理协议》的其他条款不变。

2002 年 10 月,上述股权中 29.8%的国家股股权已获国家财政部财企〔2002〕420 号文批准,有关过户手续已于 2002 年 11 月 1 日办理完毕。齐鲁有限现持有浪潮软件 4,923 万股,占浪潮软件总股本的 29.8%,为第一大股东。其余的 13.78%仍作为股权受托代理。

浪潮软件于 2004 年 12 月向社会公众股股东配股,齐鲁有限持有浪潮软件的股权比例由 29.8%下降为 26.49%,托管股权比例由 13.78%下降为 12.25%。

根据《股权委托代理协议》的有关条款,齐鲁有限将 2005 年度 1-6 月经审计后浪潮软件的净利润的 12.25% (金额 3,526,955.19) 确认为股权托管收益,列入其他业务收入。

## 十、资产负债表日后事项

控股子公司浪潮软件于 2005 年 6 月 17 日以通讯方式召开四届四次董事会,会议审议通过了关于出售其子公司浪潮商用股权的议案,浪潮软件与山东裕联信息科技有限公司(下称:山东裕联)于同日签署了《股权转让协议》,将持有浪潮商用 60%股权转让给山东裕联。经双方协商,本次股权以现金方式转让,股权转让总价款为人民币 20,395,750.36 元。此次股权转让完成后,浪潮软件不再持有浪潮商用的股权。上述股权转让款项已于 2005 年 7 月 7 日全部收到。