### 公司代码：600718 公司简称：东软集团

**东软集团股份有限公司 2014 年度报告**



**重要提示**

#### **一、** 本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、 准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责 任。

**二、** 因工作原因，董事 Klaus Michael Zimmer 委托董事石野诚出席并表决。

#### **三、** 立信会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

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

#### **五、**经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案 根据立信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2014 年度财务审计的结果，2014

#### 年度，公司母公司实现净利润 1,061,140,498 元。根据公司法和公司章程的规定，公

#### 司提取 10%的法定盈余公积金 106,114,050 元，提取 5%的任意盈余公积金 53,057,025

#### 元，本年度可供股东分配的利润为 901,969,423 元，本年已向普通股股东分配利润

#### 135,035,367 元，加上以前年度尚未分配利润 2,114,599,910 元，期末未分配利润为

#### 2,881,533,966 元。

#### 根据公司未来发展规划，为给股东以一定的回报，董事会拟以 2014 年 12 月 31

#### 日总股本 1,227,594,245 股为基数，向全体股东每 10 股派发 0.63 元人民币现金红利

#### （含税），共派发现金红利 77,338,437 元（含税），剩余未分配利润结转以后年度。 以上议案，需公司股东大会批准。

#### **六、**前瞻性陈述的风险声明 本报告中所涉及的未来计划等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，请投

#### 资者注意投资风险。

#### **七、**报告期内，本公司不存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金的情况。 **八、**报告期内，本公司不存在违反规定决策程序对外提供担保的情况。 **九、**本报告以东软集团股份有限公司为主体，涵盖分公司、子公司。

**目录**

[第一节 释义及重大风险提示 4](#_bookmark0)

[第二节 公司简介 5](#_bookmark1)

[第三节 会计数据和财务指标摘要 7](#_bookmark2)

[第四节 董事会报告 10](#_bookmark3)

[第五节 重要事项 35](#_bookmark4)

[第六节 股份变动及股东情况 45](#_bookmark5)

[第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况 50](#_bookmark6)

[第八节 公司治理 59](#_bookmark7)

[第九节 内部控制 64](#_bookmark8)

[第十节 财务报告 64](#_bookmark9)

[第十一节 备查文件目录 65](#_bookmark10)

# 第一节 释义及重大风险提示

#### **一、 释义** 在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 常用词语释义 | | |
| 中国证监会 | 指 | [中国证券监督管理委员会](http://www.baidu.com/link?url=nWhVGJqjJ4zBBpC8yDF8xDh8vibi2klzFyoIbpJPKdr5OFl5FmolagpqBCKq) |
| 国家商务部 | 指 | 中华人民共和国商务部 |
| 证券交易所 | 指 | 上海证券交易所 |
| 东软、公司、母公司 | 指 | 东软集团股份有限公司 |
| 集团 | 指 | 东软集团股份有限公司及其分子公司 |
| 会计师事务所 | 指 | 立信会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 报告期 | 指 | 2014 年度，即 2014 年 1 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日 |
| 元、万元、亿元 | 指 | 人民币元、人民币万元、人民币亿元 |

**二、 重大风险提示** 公司已在本年度报告中详细描述存在的风险因素及对策，具体详见本年度报告

#### “董事会报告”中的相关内容。

# 第二节 公司简介

### 一、 公司信息

|  |  |
| --- | --- |
| 公司的中文名称 | 东软集团股份有限公司 |
| 公司的中文简称 | 东软集团 |
| 公司的外文名称 | Neusoft Corporation |
| 公司的外文名称缩写 | Neusoft |
| 公司的法定代表人 | 刘积仁 |

### 二、 联系人和联系方式

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

### 三、 基本情况简介

|  |  |
| --- | --- |
| 公司注册地址 | 沈阳市浑南新区新秀街2号 |
| 公司注册地址的邮政编码 | 110179 |
| 公司办公地址 | 沈阳市浑南新区新秀街2号东软软件园 |
| 公司办公地址的邮政编码 | 110179 |
| 公司网址 | [http://www.neusoft.com](http://www.neusoft.com/) |
| 电子信箱 | [investor@neusoft.com](mailto:investor@neusoft.com) |

### 四、 信息披露及备置地点

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

### 五、 公司股票简况

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

### 六、 公司报告期内注册变更情况

#### **（一） 基本情况** 报告期内，公司未发生注册登记地点、企业法人营业执照注册号、税务登记号码、

#### 组织机构代码变更。

|  |  |
| --- | --- |
| 注册登记地点 | 沈阳市浑南新区新秀街 2 号 |
| 企业法人营业执照注册号 | 210100402001491 |
| 税务登记号码 | 210132604608172 |
| 组织机构代码 | 60460817-2 |

**（二）公司首次注册情况** 公司首次注册登记日期：1991 年 6 月 17 日

#### 公司首次注册地点：沈阳市和平区文化路 3 号巷 11 号

**（三） 公司上市以来，主营业务的变化情况** 公司以软件技术为核心，提供行业解决方案、软件产品、平台及服务、医疗设备

#### 等。自上市以来，公司主营业务未发生重大变化。

### （四） 公司上市以来，历次控股股东的变更情况

#### 1996 年 6 月，本公司在上海证券交易所上市，第一大股东为东北大学软件中心， 持股比例为 27.64%。

#### 1998 年 5 月，东软集团有限公司受让东北大学软件中心持有的本公司全部法人 股。受让完成后，东软集团有限公司持有本公司 27.64%股份，成为公司第一大股东。

#### 2003 年 12 月，东软集团有限公司受让阿尔派电子（中国）有限公司持有的本公

#### 司外资法人股。受让完成后，东软集团有限公司持有本公司股份比例增至 60.24%，成 为公司控股股东。

#### 2008 年 3 月，本公司办理完成了换股吸收合并原控股股东—东软集团有限公司的

#### 换股登记手续以及注销东软集团有限公司所持有的本公司全部股份的相关手续。公司 第一大股东变更为东北大学科技产业集团有限公司。

#### 截至 2014 年 12 月 31 日，公司不存在控股股东和实际控制人，公司第一大股东 为东北大学科技产业集团有限公司，持股比例为 16.2266%。

**七、 会计师事务所信息**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 公司聘请的会计师事务所 | 名称 | 立信会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 办公地址 | 上海市南京东路 61 号新黄浦金融大厦 4 楼 |
| 签字会计师姓名 | 李晨、吴洁 |

# 第三节 会计数据和财务指标摘要

### 一、 报告期末公司近三年主要会计数据和财务指标 (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 主要会计数据 | 2014年 | 2013年 | 本期比上年同  期增减(%) | 2012年 |
| 营业收入 | 7,796,331,282 | 7,452,753,233 | 4.61 | 6,960,195,011 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | 255,692,006 | 410,938,749 | -37.78 | 456,313,926 |
| 归属于上市公司股东的扣除非  经常性损益的净利润 | 118,083,194 | 215,672,470 | -45.25 | 319,537,015 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 216,362,385 | 303,851,532 | -28.79 | 317,235,522 |
| 主要会计数据 | 2014年末 | 2013年末 | 本期末比上年  同期末增减(%) | 2012年末 |
| 归属于上市公司股东的净资产 | 5,414,820,299 | 5,329,762,555 | 1.60 | 5,119,337,733 |
| 总资产 | 9,622,139,524 | 9,376,450,793 | 2.62 | 8,501,433,333 |

### (二) 主要财务指标

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 主要财务指标 | 2014年 | 2013年 | 本期比上年同期增减(%) | 2012年 |
| 基本每股收益（元／股） | 0.21 | 0.33 | -37.78 | 0.37 |
| 稀释每股收益（元／股） | 0.21 | 0.33 | -37.78 | 0.37 |
| 扣除非经常性损益后的基本每  股收益（元／股） | 0.10 | 0.18 | -45.25 | 0.26 |
| 加权平均净资产收益率（%） | 4.77 | 7.88 | 减少3.11个百分点 | 9.32 |
| 扣除非经常性损益后的加权平  均净资产收益率（%） | 2.20 | 4.14 | 减少1.94个百分点 | 6.53 |

#### 注：根据相关规定，每股收益按 1,227,594,245 股计算。

### 二、 境内外会计准则下会计数据差异

### (一) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于 上市公司股东的净资产差异情况

#### □适用 √不适用

### (二) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和属于上 市公司股东的净资产差异情况

#### □适用 √不适用

### 三、 非经常性损益项目和金额

#### √适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **非经常性损益项目** | **2014 年金额** | **附注** | **2013 年金额** | **2012 年金额** |
| 非流动资产处置损益 | 15,066,358 | 主要为本公司及本  公司之子公司沈阳 东软医疗系统有限 公司处置土地使用 权确认的营业外收 入 | 21,676,892 | 54,744,245 |
| 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 | 151,965,247 | 主要为计入当期损 益的政府补助 | 140,953,065 | 94,363,121 |
| 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 | — | — | — | 2,354,443 |
| 除同公司正常经营业务相关 的有效套期保值业务外，持 有以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融资产、 以公允价值计量且其变动计 入当期损益的金融负债产生 的公允价值变动损益，以及 处置以公允价值计量且其变 动计入当期损益的金融资 产、以公允价值计量且其变 动计入当期损益的金融负债 和可供出售金融资产取得的 投资收益 | 10,358,086 | 主要为“以公允价值  计量且其变动计入 当期损益的金融资 产”及“以公允价值 计量且其变动计入 当期损益的金融负 债”公允价值变动损 益及“以公允价值计 量且其变动计入当 期损益的金融资 产”、“以公允价值 计量且其变动计入 当期损益的金融负 债”、“可供出售金 融资产”的处置损益 | 27,498,475 | 14,224,580 |
| 除上述各项之外的其他营业  外收入和支出 | 1,323,300 | — | 4,684,571 | 653,891 |
| 其他符合非经常性损益定义  的损益项目 | — | — | 18,364,615 |  |
| 少数股东权益影响额 | -5,456,512 | — | -965,077 | 869,087 |
| 所得税影响额 | -35,647,667 | — | -16,946,262 | -30,432,456 |
| 合计 | 137,608,812 | — | 195,266,279 | 136,776,911 |

### 四、 采用公允价值计量的项目

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **项目名称** | **期初余额** | **期末余额** | **当期变动** | **对当期利润（税后**  **利润）的影响金额** |
| 以公允价值计量且其变动计入  当期损益的金融资产 | 32,249,913 | 5,819,830 | -26,430,083 | -23,787,075 |
| 以公允价值计量且其变动计入  当期损益的金融资产负债 | — | 106,200 | 106,200 | -95,580 |
| 可供出售金融资产（注） | 26,594,230 | 24,533,855 | -2,060,375 | 5,064,369 |
| 合计 | — | — | — | -18,818,286 |

#### 注：本公司可供出售金融资产分为按成本法计量和按公允价值计量的可供出售金融资 产，其中:按成本法计量的可供出售金融资产期末余额 34,820,432 元；按公允价值计

#### 量的可供出售金融资产 24,533,855 元。本年按公允价值计量的可供出售金融资产对 当期利润的影响金额主要为出售部分股票取得的收益。

# 第四节 董事会报告

### 一、董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析 (一) 报告期内经营情况的讨论与分析 1、报告期内整体经营情况的讨论与分析

#### 2014 年，世界经济增长缓慢，中国经济进入新常态发展。为此，公司继续执行创

#### 新与全球化发展策略，以人员规模为基础的增长向以知识资产驱动的业务发展模式转 变初见成效，公司业务保持平稳增长。公司聚焦核心业务发展，聚焦关键客户，加强 专业化、系统化竞争能力，强化业务咨询、业务规划对业务发展的拉动，深入优化业 务发展结构，为新一轮的业务转型与发展奠定基础。同时，公司持续有效推进卓越运 营改善，推进业务单元的虚拟化公司运营管理模式，打造卓越团队领导力，完善费用 预算管理，提升整体运营效率。报告期内，公司实现营业收入 779,633 万元，同比增 长 4.61%；实现净利润（归属于上市公司股东的净利润）25,569 万元，每股收益 0.21 元，同比下降 37.78%，扣除非经常性损益后的净利润 11,808 万元，同比下降 45.25%。

#### 报告期内，公司整体收入保持增长，利润有所下降，主要原因包括：一、全球经 济复苏艰难曲折，需求增长乏力，同时受汇率波动等负面因素影响，公司国际业务拓 展压力加大；二、公司加大在云计算及物联网、汽车信息技术、医疗设备、健康管理 服务、网络安全产品、智能物流等 IT 核心业务领域投入，研发费用等相关费用有所 增长；三、熙康、云计算等创新业务仍处于业务培育和拓展期，对公司短期业绩造成 一定影响。

#### 在国内解决方案业务方面，公司基于行业应用、业务应用与共性技术平台的应用 软件解决方案，构造领域核心平台，推动核心业务高质量高内涵规模化发展。公司持 续巩固和提升在政府、电信、能源、医疗 IT 等领域的市场领导者地位，加强社会保 障、公共卫生、医院信息化、汽车电子等细分业务专业化、系统化竞争能力。在健康 管理服务领域，公司加快拓展区域健康管理业务，在成都、宁波、广州等 10 个城市 设立健康管理中心；推动全国农村基层医疗健康服务信息化项目发展，覆盖海南、四 川、云南等 11 个省市。

#### 在智能互联设备与软件产品领域，公司基于自有知识资产及产品线的业务模式， 加快知识资产驱动业务持续增长，全面推动公司可复用资产价值化，提升产品全生命 周期管理能力。公司推出新一代云应用平台 SaCa V2 和业务基础平台 UniEAP V4，以 支撑企业互联网应用的快速构建；车载移动互联产品 Mirrorlink 在国内市场实现规 模化销售，车载信息娱乐系统 IVI、车联网标准终端 T-BOX 等汽车电子软件产品实现 量产，推出新款高级驾驶员辅助系统（ADAS）应用程序；电子警察产品延伸至交警、 公路、公交、公安等多个领域；社保自助一体机销售覆盖 22 省 20 余家客户，医疗自

#### 助一体机销售覆盖 10 省 50 余家医院，整体销售势头良好。 在云计算及互联网业务领域，公司改组成立东软云科技有限公司，以推动公司云

#### 及互联网业务的市场开拓与高质量运营；公司基于自主知识资产加速推进基于云、大 数据及互联网的商业模式创新，全国首个社保省级大集中弹性云在海南顺利上线，“易

#### 测云”自动化云测试服务系统持续获得客户认可；公司依托互联网开拓中小企业云服 务、睿云等新业务；同时加大智慧民生云服务产品的研发投入，医疗监控分析云平台、

#### 电网营销系统云平台、实时交通信息监测、掌上人社解决方案、知识社区产品 Ohwyaa 等快速发展。

#### 在国际软件业务方面，受汇率等因素的负面影响，收入规模有所下降。公司积极 应对国际复杂经济形势，加强海外市场开拓力度，深度并规模化发展战略客户与合作 伙伴，加强与重点客户业务的深度耦合及规模增长的联动关系。在汽车电子领域，公 司保持与阿尔派、Harman 在汽车电子业务领域的深层次的合作，持续推进商业模式转 型与创新，向产业高端价值链转移。在智能终端领域，公司积极推进面向智能手机、 平板电脑、智能电视等多元化终端设备的业务拓展，实现业务持续发展。同时，公司 加强与核心芯片厂商的深度合作，并发布首款英特尔架构企业级移动终端解决方案， 为产品工程业务转型和云服务业务拓展奠定基础。

#### 在医疗系统业务方面，公司持续加强研发投入，发布 NeuViz 64 恒睿 CT、NeuViz 16 Classic 多层螺旋 CT、NSM-S15P 1.5T 超导磁共振系统、NeuVista i50/i80 数字 遥控诊断 X 射线系统、N800/N400/N600 数字化医用 X 射线摄影系统、NPRTS 精确放疗 解决方案等产品及解决方案，取得积极的市场反馈。同时，公司持续加强海外市场销 售渠道建设，在俄罗斯、中东北非设立子公司，构建本地化服务能力，积极拓展区域 市场。

#### 报告期内，公司积极响应国家号召，成立“安全可靠系统”业务发展领导小组， 联合多家 IT 厂商共同成立国内首个安全可靠电子政务产业发展战略联盟，以推动安 全可靠系统业务发展。公司持续加强与阿里云合作，在全球范围内就政府与公共事业、 企业、IT 运营等领域进行产品与技术、解决方案与服务、市场联合营销与拓展等全方 位的交流与合作，以共同推进相关领域云服务业务的发展。子公司东软医疗、熙康分 别引进弘毅投资、高盛等在医疗健康领域拥有丰富资源和经验的投资机构，以获得推 动医疗设备和健康管理业务可持续成长的资金与资源支持，通过分离不同商业模式的 业务，构建资本、激励制度与业务相匹配的商业模式，打造东软持续发展的生命力。

#### 报告期内，公司管理水平、创新与竞争能力不断获得认可。公司第八次入围国际 外包专业协会（IAOP）“全球外包 100 强”榜单。在第十八届中国国际软件博览会上， 公司荣获“2014 年度中国软件行业最佳技术创新奖”、“2014 年度推动中国医疗领 域服务提升金引擎奖”和“2014 年度中国软件行业最佳商业模式创新奖”。在中国信 息产业经济年会上，公司荣获“2014 中国信息产业年度影响力企业”奖。在《董事会》 杂志主办的第十届中国上市公司董事会“金圆桌奖”评选中，公司再次获得“最佳董 事会”奖，公司治理水平持续获得认可。

### 2、公司具体经营情况

#### （1）软件与系统集成业务

#### 报告期内，公司软件及系统集成业务实现营业收入 632,234 万元（已扣除行业间 抵销），同比下降 2.44%，占公司营业收入的 81.09%。

#### 在政府信息化领域，公司持续巩固在人力资源和社会保障行业的领导者地位，开

#### 拓国家人社部扶贫办客户，承接甘肃、锦州以及广西多地金保项目，人社移动终端“掌 上 12333”服务平台在国家人社部及河南、沈阳等省市得以推广应用。在国土与住建 行业，公司签约云南省住建厅、河源市国土资源局、忻州市住房公积金管理中心等客 户。在公检法行业，公司承接的“国家人口基础信息库建设软件系统开发项目”进入 试运行，并拓展海南公安、江苏检察院、广东高法等客户。在电子政务领域，公司签

#### 约湖北工商局、海南政务中心等客户。在财税领域，公司签约国家税务总局、新疆地 税局、山东财政厅等客户，浙江政采云开发平台方案初步完成。在环保领域，公司拓 展国家环保部应急指挥、福建机动车污染防治监管等项目。在食品安全领域，公司中 标江苏、辽宁、陕西等地食品、农产品追溯体系建设项目。在智慧城市领域，公司承 接“乌鲁木齐市人口、法人、空间地理三大库建设项目”，持续扩大市场份额。

#### 在电信行业，公司加强与三大电信运营商的紧密合作，持续巩固在 BSS（业务支 持系统）、BI（商业智能）、移动互联网等核心业务领域的优势地位。公司持续加强 与中国联通、中国电信的合作，签约中国联通总部以及陕西、四川等多个省级客户， 承接中国电信总部及江苏、河北等省业务。公司与中国移动持续保持深度合作，初步 形成以南方基地、北方信息港两大云资源池为主、多个省级及支付基地私有云平台为 辅的业务布局，垃圾短彩信及骚扰电话拦截、热点分析等安全感知业务快速发展。在 移动信息化领域，智慧社区在江西取得突破。在虚拟运营商新业务领域，公司保持与 乐语通讯的业务合作，拓展远特通信等新客户，业务进展顺利。

#### 在公共卫生和医院信息化领域，公司继续保持市场领先地位。在卫生政务领域， 公司新承接青海、湖北、金华等多个省市的区域卫生信息化项目，持续提升市场占有 率。在医院信息化领域，公司与盛京医院、北京天坛医院等客户的合作持续深入，应 用于盛京医院的东软电子病历系统率先通过国家卫计委认证的“电子病历系统功能应 用水平评价 7 级”和美国 HIMSS（医疗卫生信息与管理协会）认证的 7 级验证，获得 行业高度认可。报告期内，公司拓展澳门镜湖医院、天津医科大学空港国际医院等新 客户，“掌上医院”在辽宁肿瘤医院、中山六院等多家医院实现上线。在健康服务领 域，公司与宁波市卫生局合作建立国内首家城市云医院，持续推进“云+端”、O2O（线 上线下相结合）医疗服务模式创新，同时不断丰富智能可穿戴设备、终端及相关应用， 加快面向全国的健康管理中心市场布局，推动熙康业务持续发展。

#### 在能源领域，公司持续推进全产业链业务布局。在电力行业，公司与国家电网、 南方电网等核心客户的合作不断深入，承接总部及多地省级项目。在煤炭与发电领域， 公司承接中国神华、华能山东发电、新疆天富热电等客户项目。在石油石化业务领域， 公司持续加强与中国石油、中海油服等关键客户的合作，业务进展顺利。

#### 在企业信息化及电子商务领域，公司加强优质客户覆盖，签约金川集团、首钢总 公司、新兴际华等多家大型央企客户。在企业互联方面，公司为海尔集团开发物联网 智能多媒体交互平台、社区平台，为海信集团开发 CRM 客户关系管理系统，公司业务 基础平台 UniEAP 支撑美的集团 ERP 之外的核心系统的开发和运行。在烟草行业，公 司聚焦烟草物流核心业务，开拓广东中烟、湖北中烟、中烟实业等多家工业领域客户， 继续保持市场领先地位。在数字媒体领域，公司加强与国家新闻出版广电总局、中国 国际广播电台的合作，承接中国大百科全书出版社、中国数字科技馆等客户项目。在 MPC 领域，公司拓展中国航油、京博控股等新客户，业务进展顺利。在 ERP 实施及咨 询服务领域，公司签约中国有色集团、华峰日轻、丰田纺织等客户，持续提升市场份 额。

#### 在金融行业，公司继续加强面向银行、保险、证券全行业的业务拓展。在银行业 务领域，公司稳固与工商银行、浦发银行、外汇交易中心等客户的长期合作关系，托 管系统业务快速增长，并签约宁波银行、浙商银行等新客户。在保险业务领域，公司 深化与太平洋保险、中国人保等关键客户合作，签约农银人寿、中国平安等客户，保

#### 险核心平台业务取得突破。在证券行业领域，公司承接上海联合产权交易所、上海证 券交易所、海通证券等客户项目，业务进展顺利。

#### 在教育行业，公司针对高等院校信息化需求，聚焦“数字校园平台 v6.5”、基于 高校业务的产品级系统的研发和市场拓展，签约华东交通大学、北京师范大学、对外 经济贸易大学等高校，承接廊坊市教育局教育云服务平台项目、北京教育网络和信息 中心多项基础教育云平台项目。

#### 在交通行业，公司加入中国首个空中互联网产业联盟，与中国国航、东方航空等 客户持续深入合作，承接深圳地铁、北京城轨等城市轨道交通项目，签约中国北车、 宁沪高速等客户，深圳航空移动客户端在 iOS 和 Android 平台成功上线。在智慧交通 领域，国航卫星通讯互联网航班机载娱乐系统正式运行，青海、沈阳、宁海等地智慧 交通项目稳步推进。

#### 在软件产品领域，公司聚焦重点行业和中高端客户，加强研发投入，持续提升产 品竞争力。在信息安全领域，公司承接宁波电子政务网络安全建设、总后勤部信息化 安全建设等项目，持续巩固市场优势地位。在 E-HR 领域，公司深度挖掘中国南车、 光明集团、万达集团等老客户需求，签约辉山乳业、泽京集团等新客户。在档案管理 领域，公司拓展内蒙古、江苏、上海等地档案馆业务，提升市场影响力。

#### 在 BPO 业务领域，业务稳步增长，启动了菲律宾交付中心，形成了以中国为中心， 覆盖北美、欧洲、亚太等区域的全球交付能力。在 IT 基础设施建设与服务方面，公 司创新开发了具有自主知识资产的 DCIM（Data Center Infrastructure Management） 运维服务平台，拓展中国移动、中国金融期货交易所等优质客户，业务实现快速发展。 在国内中小企业云服务方面，公司在湖北、青岛等省市中小企业公共服务平台建设进 展顺利，同时推出金融、电子商务、项目对接、商旅服务等行业服务平台，为未来业 务发展奠定基础。

#### 在国际软件业务领域，在日本市场，公司加强与索尼、东芝、阿尔派、电装等关 键客户的紧密合作。在欧洲市场，公司持续创新与 Harman 等核心客户的合作模式， 积极拓展海外市场高端客户，持续提升市场和品牌影响力。在美国市场，公司积极拓 展战略伙伴，深入挖掘客户需求，继续深化与亚马逊、Intel 等高端客户的合作。报 告期内，受外部因素影响，公司国际软件业务实现收入 24,001 万美元，同比下降 25.74%，占公司营业收入的 18.91%。

#### （2）医疗系统业务

#### 2014 年，公司持续深化市场驱动，提升核心技术能力和产品竞争力。在国内市场， 加速市场扩张与客户覆盖，加强老客户重置，为未来业务拓展奠定基础；在国际市场， 公司积极构建和优化重点国家的子公司实体，提高服务运营效率，提升公司医疗系统 形象和品牌影响力。同时，公司加强服务营销覆盖，调整物流、服务资源布局，扩大 服务业务规模和价值贡献。报告期内，公司医疗系统业务实现收入 140,313 万元人民 币，同比增长 59.87%，占公司营业收入的 18.00%。其中出口实现收入 7,332 万美元， 同比增长 185.78%。

### 3、在经营中出现的困难与挑战

#### 2014 年，公司业务稳定增长的同时，也面临着一些困难和挑战。 发达经济体经济运行分化加剧，发展中经济体增长放缓，世界经济复苏依旧艰难

#### 曲折。我国外部环境仍然复杂多变，人民币汇率双向波动持续加剧，日元持续贬值，

#### 为公司业务拓展带来挑战。结构性通货膨胀仍在持续，人力资源成本持续上升，银行 相对收紧信贷额度造成企业降杠杆力度加大，上述因素导致社会和企业信息消费进一 步缩减或滞后，市场竞争持续加剧。

#### 为此，公司以创造客户价值为中心，系统融合公司积累的业务、客户、知识资产 和产品线资源，全面加强核心业务的专业化、系统化竞争能力，构建创新高效的营销 体系，提升组织级市场开拓能力，加强销售组织部署，加强面向云应用模式下的业务 规划和整体咨询能力，持续提升核心技术能力，加大基于云模式的行业应用，加强知 识资产运营和云服务典型应用，深化技术创新与知识产权管理，推动多元化商业模式 创新，实现业务规模化稳定发展。公司加强对汇率变动的分析与研究，采取适当外汇 避险方法，选择合适币种报价，通过与客户共担风险等措施，在一定程度上降低了汇 率带来的不利影响。对内，公司加快推进卓越运营改善计划，加强内部资源整合，深 化业务结构优化与组织能力建设，调整内部组织架构，优化配置人员结构，控制人员 规模，加强项目计划、预算和核算管理，完善费用精细化管理，严格控制总体费用规 模，加强全面质量管理和运营管理，提升整体运行效率。

**4、技术创新情况** 作为一家以软件技术为核心的公司，公司始终坚持“开放式创新”战略，自成立

#### 以来，公司重视对研发的投入，每年都将资源投入到面向未来的新业务/产品、新技 术、新方法中去，有力推动了业务创新。

#### 当今，移动互联网切实改变了人们的生活，ICT 已经成为人们日常生活中必备的

#### 消费品。人们对于更简单、更便捷地获得服务的需求，正在推动企业的经营模式发生 根本性的改变，商业模式不断被重新想象，由企业驱动的移动互联网时代已经到来。 如今的企业运营更强调：直接面向客户，拓展接触渠道；客户参与创新，帮助企业获 得第一手的客户反馈，加速产品创新，从而提供更好的客户体验；贯通业务过程、上 下游协作。这个时代的企业应用表现出新的特征，即协作加速创新、数据驱动业务、 服务遍在按需、产品可信可控、平台支撑敏捷。

#### 报告期内，为了快速满足新一代企业应用的需求，东软推出升级版 SaCa（Secure Social Active Connected Cloud with Awareness）云应用平台和 UniEAP 业务基础 平台，支撑企业互联网应用的快速构建，帮助企业拥抱互联网，提高效率、扩大客户 范围。新一代的 SaCa V2 能够支撑企业互联网应用，应对协作加速创新、数据驱动业 务、服务遍在按需、产品可信可控的应用发展趋势；新一代 UniEAP V4 业务基础平台 能够支撑软件产品线开发模式，帮助客户实现业务敏捷，以适应不断变化的外部市场。 这是公司依托自身的技术与资源优势，面向移动互联网和云计算时代，推出的全新企 业互联网应用支撑平台产品，旨在帮助企业实现互联网化创新和转型。

#### 此外，为了更好地帮助客户采用 SaCa 云应用平台和 UniEAP 业务基础平台产品构 建企业互联网应用，公司开发了面向不同应用场景的产品组合应用参考架构，帮助客 户快速构建高质量的智慧民生服务、互动媒体服务、物联网服务、电子商务服务以及 敏捷开发与动态管理云应用服务，帮助客户构建新一代企业互联网应用，成功实现转 型。

#### 报告期内，公司筹划成立东软硅谷研发中心，强化业务规划对业务发展的拉动。 公司加大研发投入，陆续研发了包括：面向运营商、虚拟运营商、银行、保险公司、 航空公司等行业的东软电子商务平台；基于安全可靠软硬件环境的政务办公系统；电

#### 网营销云化系统和电网客服大数据分析平台；基于信令数据的实时交通服务；医疗监 控云服务；便民服务的掌上 12333；报业数字资产管理与融合发布系统；万兆防火墙； 企业移动终端平台；新一代车载信息娱乐平台；基于语义的知识服务平台等一系列新 产品和新平台。随着这些新产品的上市和推广应用，未来将会极大地促进客户的发展 和社会的进步，从而为客户创造更大的价值。

#### 公司积极利用知识产权保护技术创新成果。截至 2014 末，公司共申请专利 701

#### 件，其中授权专利 273 件；公司登记软件著作权 689 件，注册国内外商标 332 件。这 些知识产权的获取，有力地保护了公司的核心技术，对公司保持国内市场领先地位、 积极开拓国际市场、打造自身核心竞争力起到了重要的保障和推动作用。

### (二) 主营业务分析

### 1、 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **科目** | **本期数** | **上年同期数** | **变动比例（%）** |
| 营业收入 | 7,796,331,282 | 7,452,753,233 | 4.61 |
| 营业成本 | 5,562,705,127 | 5,308,680,595 | 4.79 |
| 销售费用 | 663,808,375 | 657,573,048 | 0.95 |
| 管理费用 | 1,370,860,905 | 1,173,997,714 | 16.77 |
| 财务费用 | 41,538,604 | 39,185,293 | 6.01 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 216,362,385 | 303,851,532 | -28.79 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -381,194,004 | -184,039,969 | -107.13 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -160,503,233 | -57,542,905 | -178.93 |
| 研发支出 | 726,125,648 | 604,046,763 | 20.21 |

### 2、 收入

### (1) 驱动业务收入变化的因素分析

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **分行业** | **2014 年度** | **2013 年度** | **变动** | **变动比例(%)** | **变动占比(%)** |
| 软件及系统集成 | 6,322,336,956 | 6,480,628,986 | -158,292,030 | -2.44 | -46.07 |
| 医疗系统 | 1,403,126,735 | 877,664,386 | 525,462,349 | 59.87 | 152.94 |
| 物业及其他业务 | 70,867,591 | 94,459,861 | -23,592,270 | -24.98 | -6.87 |
| 合计 | 7,796,331,282 | 7,452,753,233 | 343,578,049 | 4.61 | 100.00 |

#### 报告期内，公司营业收入同比增加 34,358 万元，增长 4.61%，主要由于报告期内

#### 医疗系统收入、国内软件及系统集成收入同比增加所致。

### (2) 主要销售客户的情况

#### 报告期内，公司对前五名销售客户销售金额合计 1,375,932,907 元，占年度销售 总额的 17.65%。

### 3、 成本

### (1) 成本分析表

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **分行业** | **成本构成项 目** | **本期金额** | **本期占总 成本比例 (%)** | **上年同期金额** | **上年同 期占总 成本比 例(%)** | **本期金**  **额较上 年同期 变动比 例(%)** | **情况 说明** |
| 软件及系 统集成 | 人工成本、  项目分包 费、差旅费、 资产折旧摊 销等 | 4,733,656,080 | 85.10 | 4,782,344,528 | 90.09 | -1.02 | — |
| 医疗系统 | 原材料、人  工成本、制 造费用等 | 802,099,501 | 14.42 | 496,725,778 | 9.36 | 61.48 | （注） |

#### 注：报告期内，医疗系统成本较上年同期增长 61.48%，主要由于合并范围变化所致。

### (2) 主要供应商情况

#### 报告期内，公司向前五名供应商采购金额合计 516,823,367 元，占年度采购总额 的 20.03%。

### 4、 费用

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **项目** | **2014 年** | **2013 年** | **变动** | **变动比例(%)** | **变动原因** |
| 销售费用 | 663,808,375 | 657,573,048 | 6,235,327 | 0.95 | — |
| 管理费用 | 1,370,860,905 | 1,173,997,714 | 196,863,191 | 16.77 | （1） |
| 财务费用 | 41,538,604 | 39,185,293 | 2,353,311 | 6.01 | — |
| 所得税费用 | 83,132,486 | 60,598,760 | 22,533,726 | 37.19 | （2） |

#### 变动说明：

#### （1）管理费用较上年同期增加 19,686 万元，增长 16.77%，主要由于研发费用增 加以及从 2013 年底开始将东软飞利浦纳入合并财务报表范围的影响所致；

#### （2）所得税费用较上年同期增加 2,253 万元，增长 37.19%，主要由于本年本公 司将部分无形资产、固定资产、投资性房地产等资产评估增值后对全资子公司沈阳东

#### 软物业管理有限公司、沈阳逐日数码广告传播有限公司进行增资，增值确认的收益对

#### 应所得税费用为 2,087 万元，该增值收益在编制合并报表时已经抵销，但税费不能抵 销。

### 5、 研发支出

### (1) 研发支出情况表

单位：元

|  |  |
| --- | --- |
| 本期费用化研发支出 | 709,438,239 |
| 本期资本化研发支出 | 16,687,409 |
| 研发支出合计 | 726,125,648 |
| 研发支出总额同比增减（%） | 20.21 |
| 研发支出总额占净资产比例（%） | 13.03 |
| 研发支出总额占营业收入比例（%） | 9.31 |

### (2) 情况说明

#### 报告期内，公司的研发支出总额为 72,613 万元，同比增长 20.21%，占归属于母 公司的所有者权益比例为 13.41%，占营业收入比例为 9.31%，主要由于报告期内公司 加大在云计算及物联网、汽车信息技术、医疗设备、健康管理服务、网络安全产品、 智能物流等 IT 核心业务领域的研发投入以及合并范围变化所致。

### 6、 现金流

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **项目** | **2014 年度** | **2013 年度** | **变动** | **变动比**  **例(%)** | **原因** |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 216,362,385 | 303,851,532 | -87,489,147 | -28.79 | （1） |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -381,194,004 | -184,039,969 | -197,154,035 | -107.13 | （2） |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -160,503,233 | -57,542,905 | -102,960,328 | -178.93 | （3） |

#### 变动说明：

#### （1）经营活动产生的现金流量净额较上年同期减少8,749万元，下降28.79%，主 要由于报告期内采购支出及人工费用性支出增长大于回款增长所致；

#### （2）投资活动产生的现金流量净额较上年同期减少19,715万元，下降107.13%，

#### 主要由于报告期内购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金同比增加所 致；

#### （3）筹资活动产生的现金流量净额较上年同期减少 10,296 万元，下降 178.93%，

#### 主要由于报告期内本公司归还 2011 年发放的中期票据 40,000 万元；同时，报告期内

#### 本公司及子公司净取得银行借款 45,084 万元，较上年同期增加 26,519 万元；报告期

#### 内公司执行 2013 年度利润分配，支付现金股利 13,504 万元，较上年同期减少 4,910 万元。

### 7、 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

##### 单位：元币种：人民币

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **项目** | **2014 年度** | | **2013 年度** | |
| **金额** | **占利润总额的比例(%)** | **金额** | **占利润总额的比例(%)** |
| 营业收入 | 7,796,331,282 | 2,380.83 | 7,452,753,233 | 1,674.29 |
| 营业成本 | 5,562,705,127 | 1,698.73 | 5,308,680,595 | 1,192.61 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **项目** | **2014 年度** | | **2013 年度** | |
| **金额** | **占利润总额的比例(%)** | **金额** | **占利润总额的比例(%)** |
| 期间费用 | 2,076,207,884 | 634.03 | 1,870,756,055 | 420.27 |
| 营业利润 | 97,598,852 | 29.80 | 241,367,528 | 54.22 |
| 投资收益 | 40,401,646 | 12.34 | 85,929,224 | 19.30 |
| 营业外收支净额 | 229,863,740 | 70.20 | 203,762,646 | 45.78 |
| 利润总额 | 327,462,592 | 100.00 | 445,130,174 | 100.00 |

#### 变动说明：

#### 与2013年度相比，2014年度公司营业收入、营业成本及期间费用占利润总额的比 重均略有增加；投资收益占利润总额的比重较2013年度有所下降，主要由于报告期内 公司股权转让收益减少，以及东软飞利浦不再作为联营公司按权益法核算，使投资收 益同比减少；营业外收支净额占利润总额的比重较2013年度有所增加，主要由于计入 当期损益的政府补助及软件产品增值税退税增加所致。

### 8、 发展战略和经营计划进展说明

#### 公司 2013 年度报告中披露了公司 2014 年度发展战略和经营计划。报告期内，公

#### 司执行既定发展战略，实现营业收入 779,633 万元，营业成本 556,271 万元，期间费

#### 用 207,621 万元，分别完成 2013 年度报告中对 2014 年度相关项目预计金额的 87.80%、 88.02%、89.88%，业务持续稳定发展。

### (三) 行业、产品或地区经营情况分析 1、 主营业务分行业情况

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 分行业 | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率  （%） | 营业收入  比上年增 减（%） | 营业成本  比上年增 减（%） | 毛利率比上 年增减（%） |
| 软件及系  统集成 | 6,322,336,956 | 4,733,656,080 | 25.13 | -2.44 | -1.02 | 减少 1.08 个  百分点 |
| 医疗系统 | 1,403,126,735 | 802,099,501 | 42.83 | 59.87 | 61.48 | 减少 0.57 个  百分点 |

#### 主营业务分行业情况的说明

#### （1）报告期内，软件及系统集成毛利率较上年同期减少 1.08 个百分点，主要由 于公司国际业务收入同比减少所致；

#### （2）报告期内，医疗系统毛利率较上年同期减少 0.57 个百分点，主要由于产品

#### 结构变化所致。

### 2、 主营业务分地区情况

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 地区 | 营业收入 | 营业收入比上年增减（%） |
| 境内 | 6,072,137,158 | 7.03 |
| 境外 | 1,724,194,124 | -3.12 |

#### 主营业务分地区情况的说明

#### 报告期内，公司境内营业收入较上年同期增长 7.03%，主要是国内业务拓展带来 的增长，境外营业收入较上年同期下降 3.12%，主要由于公司国际业务收入同比减少 所致。

### (四) 资产、负债情况分析 1、 资产负债情况分析表

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目名称 | 本期期末数 | 本期期  末数占 总资产 的比例  （%） | 上期期末数 | 上期期  末数占 总资产 的比例  （%） | 本期期末 金额较上 期期末变 动比例（%） | 情况说 明 |
| 以公允价值计量且其  变动计入当期损益的 金融资产 | 5,819,830 | 0.06 | 32,249,913 | 0.34 | -81.95 | （1） |
| 应收票据 | 28,725,286 | 0.30 | 14,174,346 | 0.15 | 102.66 | （2） |
| 预付款项 | 120,774,928 | 1.26 | 227,915,556 | 2.43 | -47.01 | （3） |
| 存货 | 1,308,688,157 | 13.60 | 996,583,099 | 10.63 | 31.32 | （4） |
| 其他流动资产 | 59,921,743 | 0.62 | 236,069,531 | 2.52 | -74.62 | （5） |
| 长期应收款 | 117,635,812 | 1.22 | 19,506,040 | 0.21 | 503.07 | （6） |
| 投资性房地产 | 463,791,137 | 4.82 | 323,911,555 | 3.45 | 43.18 | （7） |
| 在建工程 | 413,783,858 | 4.30 | 276,749,271 | 2.95 | 49.52 | （8） |
| 开发支出 | 18,151,917 | 0.19 | — | — | — | （9） |
| 短期借款 | 797,559,370 | 8.29 | 209,139,575 | 2.23 | 281.35 | （10） |
| 以公允价值计量且其  变动计入当期损益的 金融负债 | 106,200 | 0.001 | — | — | — | （11） |
| 应付票据 | 251,958,986 | 2.62 | 191,495,518 | 2.04 | 31.57 | （12） |
| 应交税费 | 92,230,583 | 0.96 | 67,598,043 | 0.72 | 36.44 | （13） |
| 其他流动负债 | 932,377 | 0.01 | 3,664,444 | 0.04 | -74.56 | （14） |
| 长期借款 | 32,000,000 | 0.33 | 554,000,000 | 5.91 | -94.22 | （15） |
| 长期应付款 | 55,018,431 | 0.57 | 128,046,431 | 1.37 | -57.03 | （16） |
| 其他综合收益 | -94,118,159 | -0.98 | -70,547,558 | -0.75 | -33.41 | （17） |

#### 变动说明：

#### （1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产较期初减少 2,643 万元， 下降 81.95%，以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债较期初增加 11 万元， 主要由于本公司及子公司签订的外币远期结汇合同部分于报告期内到期交割使上年 末预计的浮动收益减少以及外币远期结汇汇率变动的影响所致；

#### （2）应收票据较期初增加 1,455 万元，增长 102.66%，主要由于报告期内收到客 户以银行承兑汇票形式的回款增加所致；

#### （3）预付款项较期初减少 10,714 万元，下降 47.01%，主要由于报告期内向主要 供应商按合同约定支付的采购预付款项减少所致；

#### （4）存货较期初增加 31,211 万元，增长 31.32%，主要由于期末在执行的软件及 系统集成合同较期初增加所致；

#### （5）其他流动资产较期初减少 17,615 万元，下降 74.62%，主要由于报告期内本 公司及子公司根据资金情况购买的银行理财产品到期收回所致；

#### （6）长期应收款较期初增加 9,813 万元，增长 503.07%，主要由于报告期内根据 合同约定条款以分期收款方式结算增加所致；

#### （7）投资性房地产较期初增加 13,988 万元，增长 43.18%，主要由于报告期内根 据房产土地的用途重分类影响所致；

#### （8）在建工程较期初增加 13,703 万元，增长 49.52%，主要由于报告期内公司对 云基地医疗厂房、办公楼和北京软件园等项目增加投入所致；

#### （9）开发支出较期初增加 1,815 万元，主要由于报告期内进入开发阶段的研发

#### 项目增加所致；

#### （10）短期借款较期初增加 58,842 万元，增长 281.35%，主要由于本公司增加银 行借款所致；

#### （11）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债较期初增加 11 万元， 变动原因参见变动说明（1）；

#### （12）应付票据较期初增加 6,046 万元，增长 31.57%，主要由于报告期内与采购

#### 供应商根据合同约定条款以应付票据进行结算所致；

#### （13）应交税费较期初增加 2,463 万元，增长 36.44%，主要由于应交所得税同比 增加所致；

#### （14）其他流动负债较期初减少 273 万元，下降 74.56%，主要由于预提费用较期 初减少所致；

#### （15）长期借款较期初减少 52,200 万元，下降 94.22%，主要由于 50,000 万元的 长期借款将于一年内到期重分类至一年内到期的非流动负债所致；

#### （16）长期应付款较期初减少 7,303 万元，下降 57.03%，主要由于报告期内本公

#### 司根据相关文件提前偿还沈阳浑南新区管委会提供给公司的沈阳东软 IT 人才实训基 地建设款 12,000 万元，其中 7,200 万元原在长期应付款科目核算，4,800 万元原在一 年内到期的非流动负债科目核算；

#### （17）其他综合收益较期初减少 2,357 万元，下降 33.41%，主要由于报告期内用 于外币报表折算的汇率变动影响所致。

**2、 公允价值计量资产、主要资产计量属性变化相关情况说明** 报告期内，公司公允价值计量资产、主要资产计量属性没有变化。

**3、 同公允价值计量相关的内部控制制度情况** 公司根据《企业会计准则》及《企业内部控制基本规范》的规定，制定了公允价

#### 值相关的内部控制制度，对公允价值的使用、取得、计量、披露都作了明确的规定。

#### 财务核算方面，公司严格按照企业会计准则的相关规定进行核算与披露；在内部审核 方面，公司指派专业人员对公允价值的使用范围及取得途径进行复核，并对制度的遵 循性进行内部审计监督检查。

#### 与公允价值计量相关的项目：

单位：万元 币种：人民币

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期初金额 | 本期减少初  始投资成本 | 本期公允价  值变动损益 | 计入权益的累计  公允价值变动 | 本期计提  的减值 | 期末  金额 |
| 金融资产 |  | | | | | |
| 其中：1.以公允价值计量且  其变动计入当期损益的金融 资产 | 3,225 |  | -2,643 |  |  | 582 |
| 其中：1.衍生金融资产 |  |  |  |  |  |  |
| 2.可供出售金融资产 | 2,659 | 758 |  | 552 |  | 2,453 |
| 金融资产小计 | 5,884 | 758 | -2,643 | 552 |  | 3,035 |
| 金融负债 |  |  | 11 |  |  | 11 |
| 投资性房地产 |  |  |  |  |  |  |
| 生产性生物资产 |  |  |  |  |  |  |
| 其他 |  |  |  |  |  |  |

### (五) 核心竞争力分析

#### 公司于 1996 年上市，是中国第一家上市的软件企业，是中国最大的 IT 解决方案 与服务供应商。公司以软件技术为核心，通过软件与服务的结合，软件与制造的结合， 技术与行业管理能力的结合，提供行业解决方案、产品工程解决方案及相关软件产品、 平台及服务等。经过二十多年的发展，目前公司在规模、品牌、技术研发等多个方面 具有优势，形成公司核心竞争力。

#### 1、规模优势

#### 公司是中国最大的 IT 解决方案与服务供应商，拥有 188 个业务方向，675 种解决 方案及产品，拥有 CT、MRI（磁共振）、X 线机、超声以及放射治疗设备等自有品牌 医疗产品，市场延伸至日本、美国、欧洲、中东等多个国家和地区，拥有上万家客户。 近年来，随着创新与全球化发展策略的实施，公司主营业务收入逐年增长，业务具备 规模化优势。

#### 2、品牌优势 公司加强面向全球市场的品牌传播与管理，高质量、可信赖的东软品牌获得了广

#### 泛的赞誉和市场认可。2008 年，公司被工业和信息化部评选为“中国自主品牌软件产 品前十家企业第一名”。2009 年，公司成为入选 CCTV“60 年 60 品牌”的唯一软件与

#### 服务业企业。2011 年，“Neusoft 东软”被国家工商总局认定为“中国驰名商标”。 近年来，公司持续加强品牌与市场体系建设，积极策划核心业务的整合营销传播，持 续加大品牌与市场对知识资产驱动业务发展的引领和拉动，不断增强公司品牌优势。

#### 3、技术研发优势

#### 作为知识密集型高科技企业，公司注重基础研究力量的培养，在国内建立了 6 个

#### 软件研发基地以及 16 个软件开发与技术支持中心，建立了公司级技术发展支持平台 和事业部级研发平台的两级研发体系，是计算机软件国家工程研究中心，并建立了“软 件构架国家重点实验室”，在软件构架前沿技术和关键共性技术的应用基础研究方向 上保持国内领先地位。近年来，公司加强业务规划与研发策划，在核心业务领域不断 加大研发投入，以知识资产驱动业务持续成长。

#### 4、营销和服务优势 公司提出“卓越服务流程，创造客户价值”的经营策略理念，努力打造服务型软

#### 件企业，在国内设立了 8 个区域总部，在 60 多个城市建立营销与服务网络，并建有

#### 面向大客户的营销和服务体系，形成了辐射全国的市场销售、技术支撑、咨询服务网 络和客户服务回访跟踪系统。同时，公司在日本、欧洲、美国、中东等地设立子公司， 作为公司技术支持平台和市场营销机构的海外延伸，为开拓海外市场提供有利条件。

#### 5、人才优势

#### 公司建立了国际化、专业化的董事会，形成了稳定的高管团队，为公司实施全球 化发展策略提供经验和支持，使得公司在复杂多变的经济环境下保持稳健发展。公司 是第一家通过 PCMM Level5 评估的中国企业，过程改善、人力资本管理达到业界较为 领先水平。公司现有员工 19,343 人，通过各类专项培养计划、双通道的职业发展等 方式，不断提升员工专业能力，构建了配置合理、高绩效、高素质的员工团队，以支 撑公司业务发展。2014 年，公司荣获“智联招聘 2014 中国年度最佳雇主 30 强”。

#### 6、质量管理优势 公司高度重视质量管理，围绕公司国际化战略和业务发展需求，融合 CMMI、

#### SPICE、RUP、SCRUM、ITIL、PCMM 等模型、方法的先进理念，对公司的质量体系进

#### 行持续的升级和完善，先后通过了 DNV、BSI、QAI、CQC 等第三方认证机构的质量体 系认证。公司通过了 ISO9001:1994 质量管理体系认证，成为中国首家通过 ISO 质量 管理体系认证的软件企业。公司是中国第一家通过 CMM5 和 CMMI5 级认证的软件企业， 2014 年，公司通过 CMMI 最新版本 V1.3 的 5 级评估，在质量管理和过程方面获得认可， 标志着公司的业务能力成熟度和项目管理水平达到行业领先水平。

### (六) 投资状况分析

### 1、 对外股权投资总体分析

单位：万元 币种：人民币

|  |  |
| --- | --- |
| 报告期内投资额 | 237,250 |
| 投资额增减变动数 | -180,986 |
| 上年同期投资额 | 418,236 |
| 投资额增减幅度(%) | -43.27 |

### (1) 证券投资情况

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 序 号 | 证券 品种 | 证券 代码 | 证券 简称 | 最初投资金 额（元） | 持有数量  （股） | 期末账面价 值（元） | 占期末证  券总投资 比例（%） | 报告期损 益（元） |
| 1 | H 股 | HK01297 | 中国擎  天软件 | 11,657,609 | 10,000,000 | 24,533,855 | 100 | 179,708 |
| 期末持有的其他证券投资 | | | | — | — | — | — | — |
| 报告期已出售证券投资损益 | | | | — | — | — | — | 8,260,907 |
| 合计 | | | | 11,657,609 | — | 24,533,855 | 100 | 8,440,615 |

#### 证券投资情况的说明：

#### 以上买卖及持有其他上市公司股份情况，依据公司于 2014 年 3 月 26 日召开的公 司六届二十五次董事会审议通过《关于提高控股子公司—辽宁东软创业投资有限公司 证券投资等资金运作业务资金额度的议案》，董事会同意将东软创投利用自有闲置资 金开展证券投资等资金运作业务的资金额度提高至 15,000 万元人民币以内（即任一

#### 时点资金运作业务累计的资金总额不超过 15,000 万元人民币），上述资金额度可滚

#### 动使用，期限自 2014 年 3 月 26 日至 2016 年 6 月 20 日止。具体内容详见本公司于 2014

#### 年 3 月 29 日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》的相关公告。

### (2) 持有其他上市公司股权情况

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 证券 代码 | 证券 简称 | 最初投资成 本 | 占该公  司股权 比例  （%） | 期末账面值 | 报告期 损益 | 报告期所 有者权益 变动 | 会计 核算 科目 | 股份 来源 |
| HK01297 | 中国 擎天 软件 | 11,657,609 | 0.97 | 24,533,855 | 179,708 | 9,416,588 | 可供  出售 金融 资产 | 公开  发行 股票 申购 |
| 合计 | | 11,657,609 | — | 24,533,855 | 179,708 | 9,416,588 | — | — |

#### 持有其他上市公司股权情况的说明 东软创投通过中国国际金融有限公司为管理人的境外证券投资定向资产管理产

#### 品（QDII）申购取得中国擎天软件公开发行股票，作为可供出售金融资产核算。报告 期内，持有剩余股权的公允价值变动为 942 万元，扣除对递延所得税影响后形成其他

#### 综合收益 706 万元，本公司编制合并财务报表时按对东软创投的持股比例增加其他综

#### 合收益 424 万元。

### (3) 买卖其他上市公司股份的情况

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 股份名 称 | 期初股份数 量（股） | 报告期买  入股份数 量（股） | 使用的资  金数量  （元） | 报告期卖出  股份数量  （股） | 期末股份数 量（股） | 产生的投资 收益（元） |
| 中国擎  天软件 | 16,500,000 | 0 | 0 | 6,500,000 | 10,000,000 | 8,260,907 |

#### 报告期内卖出股票产生的投资收益总额 8,260,907 元。

### 2、 被投资的公司情况

单位：万元 币种：人民币

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **序号** | **被投资的公司名称** | **主要经营活动** | **投资额** | **占被投资公司**  **权益的比例** | **备注** |
| (1) | 东软医疗（美国）有  限公司 | 产品的研发、制造、技术咨询和服  务等 | 300 万美元 | 100.00% | 继续出资 |
| (2) | 东软哈曼汽车电子信  息技术（大连）有限 公司 | 汽车售后市场用音响扬声器、功放  及信息娱乐系统主机的开发、批发 及技术支持服务。 | 345 | 40.00% | 新设联营 公司 |
| (3) | 东软集团（海南）有  限公司 | 计算机软硬件，技术咨询、服务等 | 9,000 | 100.00% | 增资 |
| (4) | 东软（澄迈）置业有  限公司 | 房地产开发 | 3,878 | 100.00% | 新设全资  子公司 |
| (5) | 北京投融有道科技有  限公司 | 技术开发、技术转让、技术服务等 | 198 | 19.80% | 认购新增  注册资本 |
| (6) | 沈阳逐日数码广告传  播有限公司 | 广告制作、发布、物业管理服务 | 31,629 | 100.00% | 增资 |
| (7) | 沈阳东软物业管理有  限公司 | 物业管理及服务 | 11,799 | 100.00% | 增资 |
| (8) | 福建熙康健康管理服 务有限公司 | 健康管理与咨询；医疗机构管理咨  询；医疗设备租赁；计算机软、硬 件开发、服务等 |  | 100.00% | 新设全资 子公司 |
| (9) | 成都东软熙康健康咨 询有限公司 | 健康管理与咨询；医疗机构管理咨  询；医疗设备租赁；计算机软、硬 件开发、服务等 |  | 100.00% | 新设全资 子公司 |
| (10) | 陕西熙康健康管理有 限公司 | 健康管理与咨询；医疗机构管理咨  询；医疗设备租赁；计算机软、硬 件开发、服务等 |  | 100.00% | 新设全资 子公司 |
| (11) | 宁波（东软熙康）智  慧健康研究院有限公 司 | 健康管理与咨询；企业管理；设备 的销售及租赁 |  | 100.00% | 新设全资 子公司 |
| (12) | 广州海珠熙康门诊部  有限公司 | 健康管理咨询；健康信息咨询；企  业管理；设备的销售及租赁 |  | 100.00% | 新设全资  子公司 |
| (13) | 沈阳熙康餐饮有限公  司 | 中型餐馆 | 50 | 100.00% | 新设全资  子公司 |
| (14) | 上海蓝熙健康服务有  限公司 | 健康咨询，投资管理，电子产品、  计算机软硬件研发及销售 | 1,000 | 40.00% | 新设联营  公司 |
| (15) | 黑龙江东软熙康科技  有限公司 | 健康管理咨询；健康信息咨询；企  业管理；设备的销售及租赁 |  | 100.00% | 新设全资  子公司 |
| (16) | 武汉京汉熙康中西医 结合门诊部有限公司 | 法律禁止的不得经营；规定应经许  可的，经审批机关批准方可经营； 未规定许可的，自主选择经营项目 |  | 100.00% | 新设全资 子公司 |
| (17) | 合肥蜀山熙康健康体 检门诊部有限公司 | 健康管理、健康咨询、医疗机构管  理咨询，健康档案管理及设备的销 售、租赁 |  | 100.00% | 新设全资 子公司 |
| (18) | 福州仓山区熙康综合  门诊部有限公司 | 医学诊疗；健康体检；企业咨询；  电子产品批发租赁等 |  | 100.00% | 新设全资  子公司 |
| (19) | 沈阳东软云技术服务 有限公司 | 信息技术服务与咨询；计算机软硬  件开发与制造；自营和代理进出口 业务等 |  | 100.00% | 新设全资 子公司 |
| (20) | 沈阳东软熙康医疗系  统有限公司 | 医疗系统计算机软硬件开发、健康  管理咨询服务 | 4,000 | 100.00% | 增资 |

#### (1)2014 年 1 月，本公司之全资子公司沈阳东软医疗系统有限公司对其子公司东

#### 软医疗（美国）有限公司继续出资 300 万美元，累计出资 900 万美元，东软医疗（美

#### 国）有限公司注册资本为 1,200 万美元。

#### (2)2014 年 4 月，本公司出资 345 万元参股设立东软哈曼汽车电子信息技术（大

#### 连）有限公司，持股比例 40%，自 2014 年 4 月起将其作为联营公司权益法核算。

#### (3)2014 年 4 月，本公司对全资子公司东软集团（海南）有限公司增资 9,000 万

#### 元，增资后注册资本为 19,000 万元。

#### (4)2014 年 4 月，本公司之全资子公司东软集团（海南）有限公司出资 2,000 万

#### 元设立东软（澄迈）置业有限公司，持股比例 100%，自 2014 年 4 月起将其纳入合并

#### 报表范围。2014 年 6 月，东软集团（海南）有限公司以土地使用权作价 1,878 万元对

#### 东软（澄迈）置业有限公司增资，增资后注册资本为 3,878 万元。

#### (5)2014 年 5 月，本公司之控股子公司辽宁东软创业投资有限公司出资 198 万元 认购北京投融有道科技有限公司新增注册资本，认购完成后持股比例为 19.80%，自 2014 年 5 月起将其作为联营公司权益法核算。

#### (6)2014 年 6 月，本公司以土地使用权及其地上建筑物按照评估价值作价，对全

#### 资子公司沈阳逐日数码广告传播有限公司增资 31,629.23 万元，增资后注册资本为

#### 31,729.23 万元，报告期内增资完成。

#### (7)2014 年 6 月，本公司以土地使用权及其地上建筑物按照评估价值作价，对全

#### 资子公司沈阳东软物业管理有限公司增资 11,799.30 万元，增资后注册资本为

#### 11,899.30 万元，报告期内增资完成。

#### (8)2014 年 4 月，本公司之间接控股子公司东软熙康健康科技有限公司出资 500

#### 万元，设立福建熙康健康管理服务有限公司，持股比例 100%，自 2014 年 4 月起将其 纳入合并报表范围。

#### (9)2014 年 5 月，本公司之间接控股子公司东软熙康健康科技有限公司出资 500

#### 万元，设立成都东软熙康健康咨询有限公司，持股比例 100%，自 2014 年 5 月起将其 纳入合并报表范围。

#### (10)2014 年 5 月，本公司之间接控股子公司沈阳东软熙康医疗系统有限公司出资

#### 500 万元，设立陕西熙康健康管理有限公司，持股比例 100%，自 2014 年 5 月起将其 纳入合并报表范围。

#### (11)2014 年 7 月，本公司之间接控股子公司沈阳东软熙康医疗系统有限公司出资

#### 100 万元，设立宁波（东软熙康）智慧健康研究院有限公司，持股比例 100%，自 2014

#### 年 7 月起将其纳入合并报表范围。

#### （12）2014 年 8 月，本公司之间接控股子公司广州熙康健康科技有限公司出资设 立广州海珠熙康门诊部有限公司，注册资本为 100 万元，持股比例 100%，自 2014 年

#### 8 月起将其纳入合并财务报表范围。

#### (13)2014 年 9 月，本公司之间接控股子公司东软熙康健康科技有限公司出资 50

#### 万元，设立沈阳熙康餐饮有限公司，持股比例 100%，自 2014 年 9 月起将其纳入合并 报表范围。2014 年 12 月，完成出资。

#### （14）2014 年 9 月，本公司之间接控股子公司东软熙康健康科技有限公司出资 1,000 万元参股设立上海蓝熙健康服务有限公司，持股比例 40%，自 2014 年 9 月起将 其作为联营公司权益法核算。

#### (15)2014 年 10 月，本公司之间接控股子公司沈阳东软熙康医疗系统有限公司出

#### 资 500 万元，设立黑龙江东软熙康科技有限公司，持股比例 100%，自 2014 年 10 月起 将其纳入合并报表范围。

#### （16）2014 年 11 月，本公司之间接控股子公司湖北熙康健康管理有限公司出资

#### 设立武汉京汉熙康中西医结合门诊部有限公司，注册资本为 500 万元，持股比例 100%， 自 2014 年 11 月起将其纳入合并财务报表范围。

#### （17）2014 年 11 月，本公司之间接控股子公司安徽熙康健康管理有限公司出资 设立合肥蜀山熙康健康体检门诊部有限公司，注册资本为 3,000 万元，持股比例 100%，

#### 自 2014 年 11 月起将其纳入合并财务报表范围。

#### （18）2014 年 11 月，本公司之间接控股子公司福建熙康健康管理服务有限公司 出资设立福州仓山区熙康综合门诊部有限公司，注册资本为 500 万元，持股比例 100%， 自 2014 年 11 月起将其纳入合并财务报表范围。

#### (19)2014 年 11 月，本公司之全资子公司东软云科技有限公司出资 500 万元，设

#### 立沈阳东软云技术服务有限公司，持股比例 100%，自 2014 年 11 月起将其纳入合并报 表范围。

#### (20)2014 年 12 月，本公司之间接控股子公司东软熙康健康科技有限公司对其子

#### 公司沈阳东软熙康医疗系统有限公司增资 4,000 万元，增资后注册资本为 5,000 万元。

### 3、 非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况 (1) 委托理财情况

#### 报告期内，公司购买银行理财产品情况如下：

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **合作 方名 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** | **预计收 益** | **实际收 回本金 金额** | **实际获 得收益** | **是否 经过 法定 程序** | **计提 减值 准备 金额** | **是**  **否 关 联 交 易** | **是 否 涉 诉** | **资金来 源并说 明是否 为募集 资金** | **关 联 关 系** |
| 招商  银行 | 2,000 | 2014-9-25 | 2015-1-12 | 到期后还  本付息 | 28 |  |  | 是 | — | 否 | 否 | 否 | 无 |
| 招商  银行 | 200 | 2014-12-2 | 2015-1-6 | 到期后还  本付息 | 1 |  |  | 是 | — | 否 | 否 | 否 | 无 |
| 中信  银行 | 2,100 | 2014-12-24 | 2015-1-27 | 到期后还  本付息 | 8 |  |  | 是 | — | 否 | 否 | 否 | 无 |
| 浦发  银行 | 600 | 2014-12-31 | 2015-1-21 | 到期后还  本付息 | 2 |  |  | 是 | — | 否 | 否 | 否 | 无 |
| 交通  银行 | 10,000 | 2013-12-6 | 2014-1-13 | 到期后还  本付息 | 53 | 10,000 | 53 | 是 | — | 否 | 否 | 否 | 无 |
| 交通  银行 | 100 | 2013-12-13 | 2014-1-20 | 到期后还  本付息 | 1 | 100 | 1 | 是 | — | 否 | 否 | 否 | 无 |
| 建设  银行 | 5,000 | 2013-12-24 | 2014-1-29 | 到期后还  本付息 | 32 | 5,000 | 32 | 是 | — | 否 | 否 | 否 | 无 |
| 建设  银行 | 2,000 | 2013-12-24 | 2014-1-29 | 到期后还  本付息 | 13 | 2,000 | 13 | 是 | — | 否 | 否 | 否 | 无 |
| 浦发  银行 | 5,000 | 2013-12-30 | 2014-2-12 | 到期后还  本付息 | 36 | 5,000 | 36 | 是 | — | 否 | 否 | 否 | 无 |
| 工商  银行 | 350 | 2013-12-31 | 2014-2-10 | 到期后还  本付息 | 2 | 350 | 2 | 是 | — | 否 | 否 | 否 | 无 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **合作 方名 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** | **预计收 益** | **实际收 回本金 金额** | **实际获 得收益** | **是否 经过 法定 程序** | **计提 减值 准备 金额** | **是**  **否 关 联 交 易** | **是 否 涉 诉** | **资金来 源并说 明是否 为募集 资金** | **关 联 关 系** |
| 招商  银行 | 2,000 | 2014-1-8 | 2014-2-12 | 到期后还  本付息 | 10 | 2,000 | 10 | 是 | — | 否 | 否 | 否 | 无 |
| 浦发  银行 | 10,000 | 2014-1-9 | 2014-2-13 | 到期后还  本付息 | 52 | 10,000 | 52 | 是 | — | 否 | 否 | 否 | 无 |
| 光大  银行 | 10,000 | 2014-1-29 | 2014-2-28 | 到期后还  本付息 | 47 | 10,000 | 47 | 是 | — | 否 | 否 | 否 | 无 |
| 招商  银行 | 20,000 | 2014-2-11 | 2014-4-11 | 到期后还  本付息 | 184 | 20,000 | 184 | 是 | — | 否 | 否 | 否 | 无 |
| 建设  银行 | 2,000 | 2014-2-17 | 2014-3-28 | 到期后还  本付息 | 11 | 2,000 | 11 | 是 | — | 否 | 否 | 否 | 无 |
| 浦发  银行 | 14,000 | 2014-2-18 | 2014-3-20 | 到期后还  本付息 | 62 | 14,000 | 62 | 是 | — | 否 | 否 | 否 | 无 |
| 工商  银行 | 260 | 2014-2-19 | 2014-2-25 | 到期后还  本付息 | 1 | 260 | 1 | 是 | — | 否 | 否 | 否 | 无 |
| 光大  银行 | 8,000 | 2014-2-28 | 2014-3-28 | 到期后还  本付息 | 30 | 8,000 | 30 | 是 | — | 否 | 否 | 否 | 无 |
| 光大  银行 | 1,000 | 2014-4-15 | 2014-5-15 | 到期后还  本付息 | 4 | 1,000 | 4 | 是 | — | 否 | 否 | 否 | 无 |
| 浦发  银行 | 5,000 | 2014-4-17 | 2014-6-17 | 到期后还  本付息 | 40 | 5,000 | 40 | 是 | — | 否 | 否 | 否 | 无 |
| 工商  银行 | 250 | 2014-4-22 | 2014-6-2 | 到期后还  本付息 | 1 | 250 | 1 | 是 | — | 否 | 否 | 否 | 无 |
| 工商  银行 | 100 | 2014-6-11 | 2014-7-21 | 到期后还  本付息 | 0.40 | 100 | 0.40 | 是 | — | 否 | 否 | 否 | 无 |
| 工商  银行 | 150 | 2014-6-11 | 2014-9-9 | 到期后还  本付息 | 1 | 150 | 1 | 是 | — | 否 | 否 | 否 | 无 |
| 工商  银行 | 3,000 | 2014-7-9 | 2014-7-23 | 到期后还  本付息 | 5 | 3,000 | 5 | 是 | — | 否 | 否 | 否 | 无 |
| 工商  银行 | 2,000 | 2014-7-23 | 2014-8-20 | 到期后还  本付息 | 9 | 2,000 | 9 | 是 | — | 否 | 否 | 否 | 无 |
| 浦发  银行 | 3,000 | 2014-7-25 | 2014-8-25 | 到期后还  本付息 | 11 | 3,000 | 11 | 是 | — | 否 | 否 | 否 | 无 |
| 浦发  银行 | 5,000 | 2014-8-5 | 2014-9-4 | 到期后还  本付息 | 18 | 5,000 | 18 | 是 | — | 否 | 否 | 否 | 无 |
| 浦发  银行 | 6,500 | 2014-8-14 | 2014-9-15 | 到期后还  本付息 | 25 | 6,500 | 25 | 是 | — | 否 | 否 | 否 | 无 |
| 浦发  银行 | 600 | 2014-8-20 | 2014-11-17 | 到期后还  本付息 | 6 | 600 | 6 | 是 | — | 否 | 否 | 否 | 无 |
| 浦发  银行 | 3,000 | 2014-8-25 | 2014-9-25 | 到期后还  本付息 | 11 | 3,000 | 11 | 是 | — | 否 | 否 | 否 | 无 |
| 工商  银行 | 2,000 | 2014-9-9 | 2014-10-10 | 到期后还  本付息 | 7 | 2,000 | 7 | 是 | — | 否 | 否 | 否 | 无 |
| 浦发  银行 | 500 | 2014-9-10 | 2014-10-10 | 到期后还  本付息 | 1 | 500 | 1 | 是 | — | 否 | 否 | 否 | 无 |
| 浦发  银行 | 5,000 | 2014-9-16 | 2014-10-20 | 到期后还  本付息 | 20 | 5,000 | 20 | 是 | — | 否 | 否 | 否 | 无 |
| 浦发  银行 | 160 | 2014-9-17 | 2014-10-27 | 到期后还  本付息 | 1 | 160 | 1 | 是 | — | 否 | 否 | 否 | 无 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **合作 方名 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** | **预计收 益** | **实际收 回本金 金额** | **实际获 得收益** | **是否 经过 法定 程序** | **计提 减值 准备 金额** | **是**  **否 关 联 交 易** | **是 否 涉 诉** | **资金来 源并说 明是否 为募集 资金** | **关 联 关 系** |
| 招商  银行 | 3,000 | 2014-9-29 | 2014-11-4 | 到期后还  本付息 | 14 | 3,000 | 14 | 是 | — | 否 | 否 | 否 | 无 |
| 浦发  银行 | 2,000 | 2014-9-30 | 2014-10-8 | 到期后还  本付息 | 2 | 2,000 | 2 | 是 | — | 否 | 否 | 否 | 无 |
| 工商  银行 | 3,500 | 2014-9-30 | 2014-10-9 | 到期后还  本付息 | 3 | 3,500 | 3 | 是 | — | 否 | 否 | 否 | 无 |
| 招商  银行 | 2,000 | 2014-10-13 | 2014-11-14 | 到期后还  本付息 | 7 | 2,000 | 7 | 是 | — | 否 | 否 | 否 | 无 |
| 浦发  银行 | 100 | 2014-10-21 | 2014-12-19 | 到期后还  本付息 | 0.35 | 100 | 0.35 | 是 | — | 否 | 否 | 否 | 无 |
| 浦发  银行 | 500 | 2014-10-24 | 2014-10-30 | 到期后还  本付息 | 0.42 | 500 | 0.42 | 是 | — | 否 | 否 | 否 | 无 |
| 工商  银行 | 10 | 2014-10-24 | 2014-10-30 | 到期后还  本付息 | 0.01 | 10 | 0.01 | 是 | — | 否 | 否 | 否 | 无 |
| 招商  银行 | 10 | 2014-10-24 | 2014-10-30 | 到期后还  本付息 | 0.01 | 10 | 0.01 | 是 | — | 否 | 否 | 否 | 无 |
| 招商  银行 | 2,000 | 2014-10-24 | 2014-10-30 | 到期后还  本付息 | 2 | 2,000 | 2 | 是 | — | 否 | 否 | 否 | 无 |
| 招商  银行 | 260 | 2014-10-24 | 2014-10-31 | 到期后还  本付息 | 0.22 | 260 | 0.22 | 是 | — | 否 | 否 | 否 | 无 |
| 招商  银行 | 1,000 | 2014-11-3 | 2014-12-4 | 到期后还  本付息 | 3 | 1,000 | 3 | 是 | — | 否 | 否 | 否 | 无 |
| 招商  银行 | 3,000 | 2014-11-5 | 2014-11-12 | 到期后还  本付息 | 3 | 3,000 | 3 | 是 | — | 否 | 否 | 否 | 无 |
| 浦发  银行 | 2,100 | 2014-11-14 | 2014-12-19 | 到期后还  本付息 | 8 | 2,100 | 8 | 是 | — | 否 | 否 | 否 | 无 |
| 浦发  银行 | 10 | 2014-12-2 | 2014-12-9 | 到期后还  本付息 | 0.01 | 10 | 0.01 | 是 | — | 否 | 否 | 否 | 无 |
| 招商  银行 | 20 | 2014-12-5 | 2014-12-11 | 到期后还  本付息 | 0.02 | 20 | 0.02 | 是 | — | 否 | 否 | 否 | 无 |
| 中信  银行 | 500 | 2014-12-5 | 2014-12-29 | 到期后还  本付息 | 1 | 500 | 1 | 是 | — | 否 | 否 | 否 | 无 |
| 招商  银行 | 500 | 2014-12-19 | 2014-12-26 | 到期后还  本付息 | 0.47 | 500 | 0.47 | 是 | — | 否 | 否 | 否 | 无 |
| 浦发  银行 | 2,000 | 2014-12-20 | 2014-12-27 | 到期后还  本付息 | 2 | 2,000 | 2 | 是 | — | 否 | 否 | 否 | 无 |
| 招商  银行 | 2,000 | 2014-12-23 | 2014-12-29 | 到期后还  本付息 | 1 | 2,000 | 1 | 是 | — | 否 | 否 | 否 | 无 |
| 合计 | 155,380 | — | — | — | 780.91 | 150,480 | 741.91 | — | — | — | — | — | — |

#### 注：以上购买银行理财产品情况，依据公司于2013年3月27日召开的公司六届十

#### 六次董事会审议通过的《关于提高购买银行理财产品额度的议案》，董事会同意公司 在债券资金以及自有资金闲置期间购买银行理财产品，额度提高至6亿元人民币以内

#### （公司任一时点购买所有银行理财产品的资金支出总额不超过6亿元人民币），上述 资金额度可滚动使用，期限为二年，即自2013年4月25日至2015年4月24日。

#### 截至本报告期末，上述第一笔至第四笔理财产品尚未到期，因此未收回本金及相应收 益 4,938 万元，公司在资产负债表日按照预计收益率确认至报告期末的投资收益

#### 27.20 万元。

**(2) 委托贷款情况** 报告期内，本公司及子公司未发生对外委托贷款事项。

**(3) 其他投资理财及衍生品投资情况** 报告期内，本公司及子公司未发生其他投资理财及衍生品的投资。

### 4、 募集资金使用情况

### (1) 募集资金总体使用情况

#### □适用√不适用

### (2) 募集资金承诺项目情况

#### □适用 √不适用

### (3) 募集资金变更项目情况

#### □适用 √不适用

### 5、 主要子公司、参股公司分析

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **被投资单位 名称** | **所处行业** | **经营范围** | **注册 资本** | **本公司**  **直接持 股比例** | **期末总资产** | **期末净资产** | **营业收入** | **当期净利润** |
| 沈阳东软医  疗系统有限 公司 | 医疗系统 | 经营医疗 系统 | 1,223,745,45  0 | 100% | 2,006,779,742 | 1,416,975,705 | 1,429,237,374 | 131,045,428 |
| 东软集团  （大连）有 限公司 | 软件与系 统集成 | 经营计算 机软、硬件 | 600,000,000 | 100% | 920,715,117 | 833,027,086 | 921,562,846 | 89,873,118 |
| 东软云科技 有限公司  （注） | 软件与系 统集成 | 经营计算 机软、硬件 | 50,000,000 | 100% | 118,841,450 | 90,546,310 | 187,850,038 | 1,520,711 |
| 东软（日本） 有限公司 | 软件与系 统集成 | 经营计 算 机软、硬件 | 187,750,000  日元 | 100% | 209,839,091 | 96,557,728 | 635,167,748 | 21,098,928 |
|  |  | 经营计算 |  |  |  |  |  |  |
| 东软（欧洲）  有限公司 | 软件与系  统集成 | 机软硬件、  技术咨询、 | 37,900,000  瑞士法郎 | 100% | 186,660,309 | 170,884,625 | 174,400,906 | -19,048,903 |
|  |  | 服务 |  |  |  |  |  |  |
|  |  | 经营计算 |  |  |  |  |  |  |
| 东软科技有  限公司 | 软件与系  统集成 | 机软硬件、  技术咨询、 | 1,000 美元 | 100% | 21,583,915 | -9,928,889 | 28,475,953 | -26,683,013 |
|  |  | 服务 |  |  |  |  |  |  |
| 东软（香港） 有限公司 | 软件与系 统集成 | 计算机软 件开发、销 售、咨询 | 850,000  美元 | 100% | 413,930,564 | -123,676,841 | 147,575,610 | -115,102,36  9 |

#### 注：东软云科技有限公司，原名称为“沈阳东软信息技术服务有限公司”，于 2014

#### 年 6 月 6 日完成公司名称的工商变更登记。

### 6、 非募集资金项目情况

#### √适用 □不适用

#### 报告期内，本公司及子公司共投资 40,578 万元用于北京软件园、海南软件园（一 期）等工程项目，资金来源为自有资金。具体情况如下：

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目名称 | 项目金额 | 项目 进度 | 本年度 投入金额 | 累计实际 投入金额 | 项目  收益 情况 |
| 北京软件园 | 575,780,000 | 55% | 100,717,678 | 327,562,161 | — |
| 海南软件园（一期） | 266,520,000 | 95% | 75,913,797 | 198,095,711 | — |
| 大连河口园区（二期） | 72,370,000 | 80% | 40,996,509 | 53,529,731 | — |
| 医疗信息平台 | 4,680,000 | 80% | 1,169,391 | 3,730,105 | — |
| 云基地医疗厂房、办公楼 | 479,790,000 | 42% | 115,087,247 | 191,720,515 | — |
| 熙康装修工程（二期） | 84,560,000 | 90% | 32,224,355 | 74,830,707 | — |
| 云基地一期健康管理中心 | 120,690,000 | 90% | 36,037,064 | 68,367,983 | — |
| 沈阳 3 号街配套工程改造项目 | 6,700,000 | 99% | 3,169,280 | 6,867,054 | — |
| 沈阳园区食堂改造（二期） | 560,000 | 99% | 464,726 | 464,726 | — |
| 合计 | 1,661,650,000 | — | 405,780,047 | 925,168,693 | — |

**(七) 公司控制的特殊目的主体情况** 截至本报告期末，本公司不存在控制下的特殊目的主体。

### 二、董事会关于公司未来发展的讨论与分析 (一) 行业竞争格局和发展趋势 1、软件与系统集成行业

#### 随着国家“十二五”规划以及重大民生工程的持续推进，国内软件和信息技术服

#### 务业作为“战略性新兴产业”，受益于国家对新一代信息技术产业持续的政策和资金 扶持，市场规模持续扩大。同时，国民经济的发展和社会信息化的建设，引导社会各 方面力量向软件产业领域持续投入，也将为软件产业的发展提供巨大的需求。未来， 信息技术创新不断加快，信息领域新产品、新服务、新业态大量涌现，在云计算、大 数据、物联网、移动互联网等新一代信息技术驱动下，将进一步加快软件业向服务化 转型的步伐，使社会各领域信息化水平持续提升。围绕着智慧城市建设、信息惠民工 程建设，民生服务应用、政府信息化、信息基础设施建设等新的市场需求将不断被激 发，为中国 IT 企业带来新的市场机遇和发展活力。

#### 目前，作为中国最大的 IT 解决方案与服务供应商，公司持续巩固和加强在政府 和企业信息化、电信、能源、金融、医疗、教育、汽车电子等行业和领域的市场竞争 地位。未来，公司将积极推动基于云、大数据及互联网的多元化商业模式创新，以创 造客户价值为中心，积极实施面向移动互联网时代的业务前瞻性布局与发展战略规

#### 划，提升核心业务及细分领域在全球市场或中国市场的领先地位，加强以知识资产为 核心的专业化、系统化竞争能力，积极推动与合作伙伴、关键客户共同构建产业联盟 生态圈，实现业务规模化、高质量、可持续发展。

**2、医疗系统行业** 医疗系统行业是多学科交叉、知识密集、资金密集型的高技术产业。国家已将医

#### 疗器械产业纳入国家“战略性新兴产业”。2014 年，随着医药卫生体制改革的深化， 国家加大基本医疗器械产品国产化的组织推进力度，推动自主知识产权的医疗器械产

#### 业化水平的提高，这将促使医疗器械市场蕴含的巨大潜力得到释放。 公司是中国第一家能同时提供自主品牌的 CT、MRI（磁共振）、X 线机、超声等

#### 四大高技术影像设备的企业。近年来，公司持续加大研发投入，不断推出 CT、数字 X

#### 线机、超声、临床检验等多个领域的新产品，并取得积极的市场反馈。未来，公司将 持续深化市场驱动，提升核心技术能力与产品竞争力，推进医疗系统业务持续健康快 速发展。

### (二) 公司发展战略

#### 2015 年是公司业务发展及转型的关键一年，公司制定如下发展战略和实施计划：

#### 1、继续执行创新与全球化发展策略，以更加积极与智慧的创业激情加快推进业 务转型与创新，以核心业务的专业化、IP 化、互联网化为发展方向，系统规划以自主 知识资产为核心驱动的中长期业务发展；

#### 2、聚焦核心业务发展，加强以知识资产为核心的专业化、系统化竞争能力，进 一步加强品牌市场、高端咨询对业务发展的拉动，持续打造具有核心竞争能力、创新 高效的营销体系；

#### 3、注重内涵式增长与外延式扩张并重，通过投资并购进一步加强核心业务发展

#### 与市场竞争地位； 4、继续加大在行业应用、业务应用、共性技术平台以及智能互联设备上的研发

#### 投入力度，持续推出可以驱动业务可持续发展的知识资产； 5、持续推进卓越运营改善计划，加强团队领导力建设，创新激励机制，进一步

#### 推进业务单元的虚拟化公司运营管理模式，推动财务资源由核算型向价值型、决策支 持型转变，加强全面质量管理、生产运营管理和销售过程管理，提升公司整体运营效

#### 率。

### (三) 经营计划

#### 根据预测，2015 年公司计划实现营业收入 79.9 亿元，预计提升 3%，营业成本 56.2 亿元，预计增加 1%，期间费用 20.4 亿元，预计下降 2%。

### (四) 因维持当前业务并完成在建投资项目公司所需的资金需求

#### 为完成上述 2015 年度经营计划，公司预计 2015 年的日常经营、基本建设及股权

#### 投资的资金需求为人民币 28 亿元，资金来源预计主要为自有资金、银行贷款融资。

**(五) 可能面对的风险** 1、宏观经济风险

#### 国际政治经济形势复杂多变，世界经济复苏仍存在不稳定、不确定因素，需求增

#### 长乏力，国际竞争更趋激烈。中国经济下行压力加大，经济结构和产业结构面临新一 轮深度转型，企业转型和市场开拓方面存在诸多不确定因素，这些都将影响社会和企 业的 IT 需求和信息消费投入，进一步加剧来自国内同业及跨国公司的双重竞争。为 此，公司加速推进基于云、大数据及互联网的商业模式创新，巩固和加强核心业务的 专业化、系统化竞争能力，提升细分领域的市场占有率。同时，积极构造联盟生态系 统，深入优化业务发展结构，聚焦优势销售资源，强调用户规模与粘性，形成可持续 发展的长效机制，以抵御复杂的外部环境带来的挑战。

#### 2、汇率波动风险 目前，人民币汇率升值和贬值的因素并存，未来汇率波动幅度将加大，双向波动

#### 特征将更加显著。由于国际软件业务是公司主营业务的重要组成部分，汇率波动将在 一定程度上影响公司的收入盈利水平。为此，公司将持续加强对汇率变动的分析与研

#### 究，继续采取适当外汇避险方法，选择合适币种报价，通过与客户共担风险等措施， 降低汇率波动可能带来的不利影响。

#### 3、市场风险

#### 以云计算、物联网、移动互联网、大数据为代表的新业态正在深刻地改变 IT 产 业格局和业务模式，激烈的市场竞争格局对公司的业务能力、发展模式提出更高的要 求。为此，公司将聚焦核心业务发展，以客户价值为驱动，系统构造客户发展团队， 摒弃低价值、高风险、无法持续发展的非目标客户业务，积极推动云及互联网业务的 市场开拓与高质量运营，加大基于自主行业应用、业务应用、共性技术平台和智能互 联设备的投入，系统实施以自主知识资产为驱动业务可持续发展核心的中长期业务发 展规划，推动业务规模化、高质量发展。

#### 4、人力资源风险 人力资源是以软件为核心的高科技企业生存和发展的重要因素，核心技术与销售

#### 人员、优质领导团队是维持和提高公司核心竞争力的基石。但随着业务规模的不断扩 大、行业竞争的日趋激烈，以及行业人力成本的大幅度提高，公司可能在高端人才的 吸引和保留、人力资源体系结构优化等方面面临压力和挑战。因此公司始终重视人力 资源对公司发展的战略影响，持续夯实高绩效组织与团队领导力建设，打造创新业务 团队，强化创新、高绩效文化，严格控制总体用工规模，创新激励机制，提升员工薪 酬竞争力与人才获取能力，持续加大员工与培养投入，通过定位关键人群、专项培养， 提升人力资本准备度，为公司持续发展提供人才储备和保障。

### 三、董事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

### (一) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

#### □适用 √不适用

### (二) 董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

#### □适用 √不适用

### (三) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

#### □适用 √不适用

### 四、利润分配或资本公积金转增预案

### (一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

#### 于 2014 年 4 月 24 日召开的公司 2013 年度股东大会审议通过《关于修改公司章 程的议案》，在本公司章程中明确了现金分红相对于股票股利在利润分配方式中的优 先顺序。

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

#### 于 2014 年 4 月 24 日召开的公司 2013 年度股东大会审议通过了《关于 2013 年度

#### 利润分配的议案》。公司以 2013 年 12 月 31 日总股本 1,227,594,245 股为基数，向

#### 全体股东每 10 股派发 1.1 元人民币现金红利（含税），共派发现金红利 135,035,367

#### 元（含税），剩余未分配利润结转以后年度。相关决议公告已于 2014 年 4 月 25 日刊

#### 登在《中国证券报》、《上海证券报》上。本公司已于 2014 年 6 月 19 日实施完成上 述利润分配。

### (二) 2014 年度利润分配或资本公积金转增预案

#### 根据立信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2014 年度财务审计的结果，2014

#### 年度，公司母公司实现净利润 1,061,140,498 元。根据公司法和公司章程的规定，公

#### 司提取 10%的法定盈余公积金 106,114,050 元，提取 5%的任意盈余公积金 53,057,025

#### 元，本年度可供股东分配的利润为 901,969,423 元，本年已向普通股股东分配利润

#### 135,035,367 元，加上以前年度尚未分配利润 2,114,599,910 元，期末未分配利润为

#### 2,881,533,966 元。

#### 根据公司未来发展规划，为给股东以一定的回报，董事会拟以 2014 年 12 月 31

#### 日总股本 1,227,594,245 股为基数，向全体股东每 10 股派发 0.63 元人民币现金红利

#### （含税），共派发现金红利 77,338,437 元（含税），剩余未分配利润结转以后年度。 以上议案，需公司股东大会批准。

### (三) 公司近三年（含报告期）的利润分配方案或预案、资本公积金转增股本方案 或预案

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 分红 年度 | 每 10 股送 红股数  （股） | 每 10 股派 息数(元)  （含税） | 每 10 股转 增数（股） | 现金分红的 数额  （含税） | 分红年度合并  报表中归属于 上市公司股东 的净利润 | 占合并报表中  归属于上市公 司股东的净利 润的比率(%) |
| 2014 年 | 0 | 0.63 | 0 | 77,338,437 | 255,692,006 | 30.25 |
| 2013 年 | 0 | 1.1 | 0 | 135,035,367 | 410,938,749 | 32.86 |
| 2012 年 | 0 | 1.5 | 0 | 184,139,137 | 456,313,926 | 40.35 |

### 五、积极履行社会责任的工作情况 (一) 社会责任工作情况

#### 与本年度报告公告的同时，公司披露《2014 年度社会责任报告》，具体内容详见 上海证券交易所网站 [http://www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn/)。

### (二) 属于国家环境保护部门规定的重污染行业的上市公司及其子公司的环保情况 说明

#### 本公司及子公司均不属于国家环境保护部门规定的重污染行业企业。

# 第五节 重要事项

### 一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

#### □适用 √不适用 报告期内，公司无重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项。

### 二、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

#### □适用 √不适用 报告期内，公司未发生资金被占用的情况。

**三、破产重整相关事项** 报告期内，公司无破产重整相关事项。

### 四、资产交易、企业合并事项

#### √适用□不适用

### (一) 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** | **自收购 日起至 本年末 为上市 公司贡 献的净 利润** | **自本年初**  **至本年末 为上市公 司贡献的 净利润**  **（适用于 同一控制 下的企业**  **合并）** | **是否 为关 联交 易（如 是，说 明定 价原 则）** | **资产收 购定价 原则** | **所涉 及的 资产 产权 是否 已全 部过 户** | **所涉 及的 债权 债务 是否 已全 部转 移** | **该资产 为上市 公司贡 献的净 利润占 利润总 额的比 例(%)** | **关 联 关 系** |
| 自然人段  成惠、张 伟、北京 泰合鼎诚 投资咨询 有限公司 | 北京东软望海科技有限 公司13.43%股权（注1） | 2014  年12 月16 日 | 2,664 | 不适用 | 不适用 | 否 | 根据市 场价格 以及双 方协商 | 是 | 是 | 不适用 | 否 |
| 河北中软 宜康软件 技术有限 公司（简 称：中软 宜康） | 中软宜康现有的社保、医  疗、卫生、新农合软件业 务及相关系统集成与技 术服务业务（不包括卡信 息采集服务类业务）的全 部知识产权、主要客户资 源，并接收与交易业务有 关的骨干员工 | 2014  年 9  月 2 日 | 不超过 1,840  万元 | 不适用 | 不适用 | 否 | 根据评 估价值 及双方 协商 | 否 | 否 | 不适用 | 否 |
| 石家庄医 患通软件 技术有限 公司（简 称：医患 通） | 医患通现有的社保、医  疗、卫生、新农合软件业 务及相关系统集成与技 术服务业务（不包括卡信 息采集服务类业务）的全 部知识产权、主要客户资 源，并接收与交易业务有 关的骨干员工 | 2014  年 9  月 2 日 | 不超过  110  万元 | 不适用 | 不适用 | 否 | 根据评 估价值 及双方 协商 | 否 | 否 | 不适用 | 否 |

#### 收购资产情况说明

#### 1、于 2011 年 1 月 7 日召开的五届二十三次董事会审议通过《关于收购北京望海 康信科技有限公司（现已更名为“北京东软望海科技有限公司”）股权的议案》。具 体内容详见本公司于 2011 年 1 月 11 日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》的相

#### 关公告。报告期内，根据协议约定，本公司以 2,664 万元人民币购买段成惠、张伟、 北京泰合鼎诚投资咨询有限公司合计持有的东软望海 13.43%股权。收购完成后，本公 司持有东软望海 86.57%股权。

#### 2、2014 年 9 月 2 日，本公司控股子公司河北东软软件有限公司（以下简称“河

#### 北东软”）以不超过 1,840 万元收购河北中软宜康软件技术有限公司（以下简称“中 软宜康”）现有的社保、医疗、卫生、新农合软件业务及相关系统集成与技术服务业 务（不包括卡信息采集服务类业务）的全部知识产权、主要客户资源，并接收与交易 业务有关的骨干员工。依据河北荣达资产评估有限公司出具的“冀荣达评报字（2014） 第 0424 号”评估报告，本次交易业务的全部知识产权的评估价值为 1,840 万元。本

#### 交易以现金形式分四期有条件支付。截至本报告披露日，河北东软已支付 368 万元。

#### 3、2014 年 9 月 2 日，河北东软以不超过 110 万元收购石家庄医患通软件技术有 限公司（以下简称“医患通”）现有的社保、医疗、卫生、新农合软件业务及相关系 统集成与技术服务业务（不包括卡信息采集服务类业务）的全部知识产权、主要客户 资源，并接收与交易业务有关的骨干员工。依据河北荣达资产评估有限公司出具的“冀 荣达评报字（2014）第 0425 号”评估报告，本次交易业务的全部知识产权的评估价

#### 值为 160 万元。本交易以现金形式分四期有条件支付。截至本报告披露日，河北东软

#### 已支付 32 万元。

### (二) 出售资产情况

单位：万元 币种：人民币

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 交易对方 | 被出售资产 | 出售日 | 出售价 格 | 本年初起 至出售日 该资产为 上市公司 贡献的净 利润 | 出售 产生 的损 益（税 前） | 是否 为关 联交 易 | 资产 出售 定价 原则 | 所涉  及的 资产 产权 是否 已全 部过 户 | 所涉  及的 债权 债务 是否 已全 部转 移 | 资产出售 为上市公 司贡献的 净利润占 利润总额 的比例 (%) | 关 联 关 系 |
| 沈阳市浑 南新区土 地储备交 易中心 | 位于沈阳市浑南产业  区西区第 27、28 号地 块，土地使用权面积 为 24,090.8 平方米， 地上无建筑物（注 1） | 2014  年 5 月  20 日 | 1,530  （收回 补偿 费） | 不适用 | 695 | 否 | 资产 评估 价格 | 不适 用 | 是 | 1.80 | 否 |
| 沈阳市东  陵区（浑 南新区） 房屋征收 管理办公 室（4） | 位于沈阳市东陵区  （浑南新区）新秀街 2 号的一宗土地，土 地使用权面积为 10,245.76 平方米，  地上无建筑物（注 2） | 2014  年 3 月  3 日 | 932（征 收补偿 费） | 不适用 | 873 | 否 | 资产 评估 价格 | 不适 用 | 否 | 2.40 | 否 |
| 北京蜂群  投资咨询 有限公司 | 北京首发信安数据系  统科技有限公司 9.83%股权（注 3） | 2014  年 4 月  29 日 | 435.5 | 0 | 101 | 否 | 双方 协商 | 是 | 是 | 0.31 | 否 |

#### 出售资产情况说明

#### 注 1：报告期内，根据市政整体规划需要，沈阳市浑南新区土地储备交易中心有 偿收回位于沈阳市浑南产业区西区第 27、28 号地块。

#### 注 2：报告期内，根据市政整体规划需要，沈阳市东陵区（浑南新区）房屋征收 管理办公室（4）有偿征收位于沈阳市东陵区（浑南新区）新秀街 2 号的一宗土地。

#### 注 3：报告期内，辽宁东软创业投资有限公司将其所持有的占北京首发信安数据 系统科技有限公司注册资本 9.83%的股权全部转让给北京蜂群投资咨询有限公司，本

#### 次交易后，辽宁东软创业投资有限公司将不再持有北京首发信安数据系统科技有限公 司的股权。

### 五、公司股权激励情况及其影响

#### □适用 √不适用

### 六、重大关联交易

#### √适用 □不适用

### (一) 与日常经营相关的关联交易

### 1、 报告期内关于执行 2014 年度预计日常关联交易情况

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **关联交易类别** | **2014 年度**  **实际发生金额** | **2014 年度**  **预计总金额** | **占 2014 年度**  **预计金额比例(%)** |
| 向关联人购买原材料 | 39,180,205 | 51,000,000 | 76.82 |
| 向关联人销售产品、商品 | 785,670,340 | 941,320,000 | 83.46 |
| 向关联人提供劳务 | 11,314,230 | 13,930,000 | 81.22 |
| 接受关联人提供的劳务 | 346,774,080 | 342,100,000 | 101.37 |

### 2、 与日常经营相关的关联交易

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **关联交易方** | **关联关系** | **关联交 易类型** | **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(%)** | **关联 交易 结算 方式** | **市场价格** | **交易价格**  **与市场参 考价格差 异较大的 原因** |
| 阿尔派株式会 |  | 向关联 | 系统集 |  |  |  |  |  |  |
| 社及其子 公司  ( 合 称 “ 阿 尔 | 持本公司  5%以上股权 | 人销售  产品、商 | 成或软  件销售 | 市场  价格 | 130,324,611 | 2.06 | 现金  结算 | 130,324,611 | 无 |
| 派”) |  | 品 | 收入 |  |  |  |  |  |  |
| Harman |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| International | 本公司董事 | 向关联 | 系统集 |  |  |  |  |  |  |
| Industries,  Incorporated | 长曾任  Harman 董 | 人销售  产品、商 | 成或软  件销售 | 市场  价格 | 178,205,810 | 2.82 | 现金  结算 | 178,205,810 | 无 |
| 及其子公司（合 | 事 | 品 | 收入 |  |  |  |  |  |  |
| 称“Harman”） |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **关联交易方** | **关联关系** | **关联交 易类型** | **关联交 易内容** | **关联 交易 定价 原则** | **关联交易 金额** | **占同类交 易金额的 比例(%)** | **关联 交易 结算 方式** | **市场价格** | **交易价格**  **与市场参 考价格差 异较大的 原因** |
| 株式会社东芝 及其子公司（合 称：东芝） | 其子公司与 本公司同一 董事 | 向关联  人销售 产品、商 品 | 系统集  成或软 件销售 收入 | 市场 价格 | 113,441,530 | 1.79 | 现金 结算 | 113,441,530 | 无 |
| 诺基亚东软通 | 本公司董事 | 向关联 | 系统集 |  |  |  |  |  |  |
| 信技术有限公  司（简称“诺基 | 长为诺基亚  东软副董事 | 人销售  产品、商 | 成或软  件销售 | 市场  价格 | 117,796,857 | 1.86 | 现金  结算 | 117,796,857 | 无 |
| 亚东软”） | 长 | 品 | 收入 |  |  |  |  |  |  |
| 天津东软睿道  教育信息技术 有限公司及其 分子公司（合称 “天津睿道”） | 与本公司同 一董事长 | 接受关 联人提 供的劳 务 | 软件开 发及服 务 | 市场 价格 | 130,349,112 | 13.04 | 现金 结算 | 130,349,112 | 无 |
| 大连东软思维  科技发展有限 公司及其分子 公司（合称“大 连思维”） | 与本公司同 一董事长 | 接受关 联人提 供的劳 务 | 软件开 发及人 员外包 服务费 | 市场 价格 | 204,740,116 | 20.48 | 现金 结算 | 204,740,116 | 无 |
| 沈阳东软系统 集成工程有限 公司（简称“沈 阳工程”） | 其控股股东 与本公司同 一董事长 | 向关联 人销售 产品、商 品 | 系统集 成或软 件销售 | 市场 价格 | 235,222,792 | 3.72 | 现金 结算 | 235,222,792 | 无 |
| 沈阳东软系统  集成工程 有限 公司（简称“沈 阳工程”） | 其控股股东 与本公司同 一董事长 | 向关联 人购买 原材料 | 采购原 材料 | 市场 价格 | 7,384,097 | 0.44 | 现金 结算 | 7,384,097 | 无 |
| 合计 | — | — | — | — | 1,117,464,925 | — | — | — | — |

#### 公司与阿尔派、Harman、东芝、诺基亚东软的关联交易数额为 2014 年度持续发 生的同类关联交易的累计金额，公司充分利用在软件开发方面的优势，在汽车音响、 导航、行业解决方案等领域为阿尔派、Harman、东芝、诺基亚东软提供软件产品，形 成了良好、稳定的合作关系，为公司提供了稳定的、持续的收入来源，保证和推动了 公司国际软件业务的发展。

#### 公司与天津睿道之间的关联交易数额为 2014 年度持续发生的同类关联交易的累 计金额，主要是天津睿道发挥在人力资源供给、培养和价格方面的优势，协助本公司 开发项目，向本公司提供软件开发、服务。

#### 公司与大连思维之间的关联交易数额为 2014 年度持续发生的同类关联交易的累 计金额，主要是大连思维利用其人才优势及其在所从事领域积累的技术和项目经验， 为本公司提供具有价格竞争力的软件开发及人员外包服务。

#### 公司与沈阳工程之间的关联交易数额为 2014 年度持续发生的同类关联交易的累 计金额，主要是公司利用集中采购的价格优势和专业化采购管理流程，向沈阳工程销 售计算机产品，同时向沈阳工程购买计算机软件产品，保持双方在业务上的优势互补 和共赢。

**(二) 资产收购、出售发生的关联交易** 报告期内，公司无资产收购、出售发生的关联交易。

**(三) 共同对外投资的重大关联交易** 报告期内，公司无共同对外投资的关联交易。

### (四) 关联债权债务往来

单位：元 币种：美元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 关联方 | 关联关系 | 向关联方提供资金 | | |
| 期初余额 | 发生额 | 期末余额 |
| Aerotel Medical Systems(1998)Ltd. | 与本公司同一董事 | 230,000 | 433,000 | 663,000 |

#### 以上提供财务资助情况，依据公司于 2013 年 10 月 10 日召开的六届二十二次董

#### 事会审议通过《关于为参股公司—Aerotel Medical Systems（1998）Ltd.提供财务 资助额度的议案》，董事会同意东软（欧洲）有限公司（以下简称“东软欧洲”）为 Aerotel Medical Systems（1998）Ltd.（以下简称“Aerotel Medical”）提供 100 万美元的财务资助额度，年利率参考当地市场美元融资贷款利率，该额度期限为 2 年，

#### 即自 2013 年 10 月 10 日至 2015 年 10 月 9 日止。具体内容详见本公司于 2013 年 10

#### 月 11 日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》的相关公告。

#### 2015 年 1 月，东软欧洲为 Aerotel Medical 增加财务资助 337,000 美元，至此为 其提供财务资助总计 1,000,000 美元。根据协商，东软欧洲以为 Aerotel Medical 提 供的财务资助及相关利息、费用合计为 1,029,674.68 美元，按照 38.276 美元/股的 价格转换为 Aerotel Medical 新增 26,901 股普通股。至此，东软欧洲合计持有 Aerotel Medical53,848 股普通股，占 Aerotel Medical 已发行股份的 47.75%。东软欧洲将其 所持有的 Aerotel Medical 53,848 股普通股以 38.276 美元/股的价格转让给东软熙 康国际有限公司（以下简称“熙康香港”），转让对价合计 2,061,102.75 美元。同 时，熙康香港认购 Aerotel Medical 新增发行的 12,597 股普通股，认购价格为 38.276 美元/股。上述交易完成后，东软欧洲不再持有 Aerotel Medical 股权，熙康香港合 计持有 Aerotel Medical 66,445 股普通股，占 Aerotel Medical 已发行股份的 53.00%。 鉴于以上情况，截至本报告披露日，本公司向关联方提供资金余额为 0 元。

#### 同时，截至 2014 年 12 月 31 日，东软欧洲为 Aerotel Medical 提供银行借款担 保余额为 32.5 万美元。2015 年 1 月 22 日、28 日，Aerotel Medical 分别提前偿还了 上述两笔银行借款。至此，东软欧洲为其承担的担保义务解除。

### 七、重大合同及其履行情况 (一) 托管、承包、租赁事项

#### □适用 √不适用

### (二) 担保情况

#### √适用□不适用

单位: 万元 币种: 人民币

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）** | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| **担保方** | | **担保 方与 上市 公司 的关 系** | **被担保方** | | **担保金 额** | | **担保发生日 期(协议签 署日)** | | **担保 起始日** | | **担保 到期日** | | **担保 类型** | | **担保 是否 已经 履行 完毕** | **担 保 是 否 逾 期** | **担 保 逾 期 金 额** | **是 否 存 在 反 担 保** | **是**  **否 为 关 联 方 担 保** | | **关联 关系** |
| 东软  （欧 洲）有 限公司 | | 全资 子公 司 | Aerotel  Medical Systems (1998)  Ltd. | | 20万美 元 | | 2014.04.23 | | 2014.04.23 | | 2015.01.22 | | 连带 责任 担保 | | 否 | 否 | 0 | 否 | 是 | | 与本 公司 同一 董事 |
| 东软  （欧 洲）有 限公司 | | 全资 子公 司 | Aerotel  Medical Systems (1998)  Ltd. | | 12.5万  美元 | | 2014.06.06 | | 2014.06.06 | | 2015.01.28 | | 连带 责任 担保 | | 否 | 否 | 0 | 否 | 是 | | 与本 公司 同一 董事 |
| 报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保） | | | | | | | | | | | | | | | | | 199 | | | | |
| 报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保） | | | | | | | | | | | | | | | | | 199 | | | | |
| **公司对子公司的担保情况** | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| **担保 方** | **担保方 与上市 公司的 关系** | | **被担 保方** | **担保 金额** | | **担保发生日 期（协议签 署日）** | | **担保 起始日** | | **担保 到期日** | | **担保 类型** | | **担保 是否 已经 履行 完毕** | | **担**  **保 是 否 逾 期** | **担**  **保 逾 期 金 额** | **是否 存在 反担 保** | | **与本公 司 关系** | |
| 东软  集团 股份 有限 公司 | 公司本 部 | | 东软  （香 港）有 限公 司 | 100万  美元 | | 2014.11.13 | | 2014.11.13 | | 2015.02.13 | | 连带 责任 担保 | | 否 | | 否 | 0 | 否 | | 全资 子公司 | |
| 报告期内对子公司担保发生额合计 | | | | | | | | | | | | | | | | | 611 | | | | |
| 报告期末对子公司担保余额合计（B） | | | | | | | | | | | | | | | | | 611 | | | | |
| **公司担保总额情况（包括对子公司的担保）** | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 担保总额（A+B） | | | | | | | | | | | | | | | | | 810 | | | | |
| 担保总额占公司净资产的比例(%) | | | | | | | | | | | | | | | | | 0.15 | | | | |
| 其中： | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C） | | | | | | | | | | | | | | | | | 0 | | | | |
| 直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D） | | | | | | | | | | | | | | | | | 810 | | | | |
| 担保总额超过净资产50%部分的金额（E） | | | | | | | | | | | | | | | | | 0 | | | | |
| 上述三项担保金额合计（C+D+E） | | | | | | | | | | | | | | | | | 810 | | | | |
| 未到期担保可能承担连带清偿责任说明 | | | | | | | | | | | | | | | | | 无 | | | | |

#### 1、以上东软（欧洲）有限公司对 Aerotel Medical Systems(1998)Ltd.的担保事 项，依据公司于 2014 年 8 月 20 日召开的 2014 年第一次临时股东大会审议通过的《关 于继续为参股公司—Aerotel Medical Systems（1998）Ltd.提供银行借款担保额度 的议案》，股东大会同意本公司全资子公司—东软（欧洲）有限公司为其参股公司

#### —Aerotel Medical Systems（1998）Ltd.提供银行借款担保，担保总额度为 100 万 美元，该额度期限为二年，即从 2014 年 9 月 18 日起至 2016 年 9 月 17 日止。

#### 2、以上对东软（香港）有限公司的担保事项，依据公司于 2013 年 9 月 12 日召

#### 开的 2013 年第二次临时股东大会审议通过的《关于继续为全资子公司—东软（欧洲） 有限公司、东软（日本）有限公司、东软（香港）有限公司提供银行借款担保额度的 议案》，股东大会同意本公司继续为三家全资子公司—东软（欧洲）有限公司、东软

#### （日本）有限公司、东软（香港）有限公司提供银行借款担保，担保总额度为 5,000

#### 万美元或等值其他币种，该额度期限为二年，即从 2013 年 9 月 12 日起至 2015 年 9

#### 月 11 日止。

### (三) 其他重大合同

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

#### 报告期内，公司按照观致汽车有限公司的需求开展业务，为此公司确认营业收入 5,371 万元。同时，报告期内，公司向阿尔派电子（中国）有限公司采购，为此公司

#### 确认营业成本 4,901 万元。

#### （2）于 2013 年 3 月 27 日召开的公司六届十六次董事会、于 2013 年 4 月 19 日 召开的公司 2012 年度股东大会分别审议通过了《关于与 Harman Becker Automotive Systems GmbH 签订《导航地图产品协议》的议案》。相关内容详见本公司于 2013 年 3 月 30 日、2013 年 4 月 20 日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》的相关公告。 报告期内，根据约定，本公司间接全资子公司 Neusoft Technology Solutions GmbH 采购原始地图数据，进行车载导航地图产品的制作、开发、测试与集成，并向 Harman Becker Automotive Systems GmbH 进行地图产品的销售，Harman Becker Automotive Systems GmbH 将根据购买的套数向 Neusoft Technology Solutions GmbH

#### 支付款项，为此确认营业收入 7,845 万元。

### 八、承诺事项履行情况

#### □适用 √不适用 报告期内，公司无股权分置改革承诺、收购报告书或权益变动报告书中所作承诺、

#### 资产重组所作承诺、首次公开发行或再融资所作承诺。

### 九、聘任、解聘会计师事务所情况 1、财务审计机构

单位：元 币种：人民币

|  |  |
| --- | --- |
| 是否改聘会计师事务所： | 否 |
| 境内会计师事务所名称 | 立信会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 境内会计师事务所报酬 | 130 万元（不含税） |
| 境内会计师事务所审计年限 | 七年 |

#### 于 2014 年 4 月 24 日召开的公司 2013 年度股东大会，审议通过了《关于聘请 2014 年度财务审计机构的议案》，股东大会同意续聘立信会计师事务所（特殊普通合伙） 为公司 2014 年度财务审计机构，聘期从 2013 年度股东大会批准之日起至 2014 年度 股东大会结束之日止。

#### 2014 年，立信会计师事务所（特殊普通合伙）对本公司 2014 年度报告进行了审

#### 计，公司为此支付的审计费用为 130 万元人民币（不含税）。截至本报告期末，立信 会计师事务所（特殊普通合伙）已经为本公司提供了七年审计服务。立信会计师事务 所（特殊普通合伙）2014 年度的签字会计师为李晨和吴洁。

### 2、内部控制审计机构

#### 于 2014 年 3 月 26 日召开的公司六届二十五次董事会，审议通过了《关于聘请 2014 年度内部控制审计机构的议案》，董事会同意续聘立信会计师事务所（特殊普通合伙） 为公司 2014 年度内部控制审计机构，对公司 2014 年度财务报告内部控制的有效性进 行审计并出具审计报告。

#### 2014 年，立信会计师事务所（特殊普通合伙）对本公司 2014 年度财务报告内部

#### 控制的有效性进行了审计，公司为此支付的费用为 45 万元人民币（不含税）。

**十、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制 人、收购人处罚及整改情况** 本年度，公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东均未受中国证监会的稽

#### 查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责，无涉嫌违规买卖公司股票的情况。

**十一、面临暂停上市和终止上市风险的情况** 截至本报告期末，公司不存在面临暂停上市或终止上市风险的情况。

### 十二、可转换公司债券情况

#### □适用√不适用

### 十三、执行新会计准则对合并财务报表的影响

### (一) 长期股权投资准则变动对于合并财务报告影响

##### 单位：元 币种：人民币

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 被投资 单位 | 交易基本信息 | 2013年1  月1日归 属于母 公司股 东权益  （+/-） | 2013年12月31日 | | |
| 长期股权投 资  （+/-） | 可供出售金融 资产（+/-） | 归属于母公 司股东权益  （+/-） |
| 成都东软学院 | 2003 年 |  | -1,800,000 | 1,800,000 |  |
| Appconomy, Inc | 2011 年 10 月 |  | 0 | 0 |  |
| 大 连 东 软 信 息 服  务有限公司 | 2008 年 12 月 |  | -1,877,722 | 1,877,722 |  |
| 南 昌 百 特 生 物 高  新 技 术 股 份 有 限 公司 | 2011 年 6 月 |  | -27,600,000 | 27,600,000 |  |
| Lotus Business  Consulting Co.,Ltd. | 2007 年 3 月 |  | -347,358 | 347,358 |  |
| 北 京 共 创 开 源 软  件有限公司 | 2001 年 4 月 |  | 0 | 0 |  |
| 大 连 运 筹 科 技 有  限公司 | 2005 年 12 月 |  | -45,352 | 45,352 |  |
| 天 津 神 舟 通 用 数  据技术有限公司 | 2009 年 6 月 |  | -3,000,000 | 3,000,000 |  |
| 北 京 华 大 信 安 科  技有限公司 | 2000 年 4 月 |  | -150,000 | 150,000 |  |
| 北 京 首 发 信 安 数  据 系 统 科 技 有 限 公司 | 2000 年 12 月 |  | -3,350,000 | 3,350,000 |  |
| 合计 | / |  | -38,170,432 | 38,170,432 |  |

#### 长期股权投资准则变动对于合并财务报告影响的说明 执行修订后的《企业会计准则第2号—长期股权投资》，仅对可供出售金融资产

#### 和长期股权投资两个报表项目金额产生影响，对本公司2013年度经营成果和现金流量 未产生影响。

### (二) 准则其他变动的影响

#### 公司根据《企业会计准则第 30 号—财务报表列报》（修订）将本公司财务报表格 式进行了更改，并进行了追溯调整。上述追溯调整对本期和上期财务报表的主要影响 如下：

##### 单位：元 币种：人民币

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 报表项目 | 2014 年 12 月 31 日 | | 2013 年 12 月 31 日 | |
| 追溯调整前 | 追溯调整后 | 追溯调整前 | 追溯调整后 |
| 递延收益 |  | 340,840,392 |  | 270,190,713 |
| 其他非流动负债 | 340,840,392 |  | 270,190,713 |  |
| 应付职工薪酬 | 374,670,069 | 370,311,435 | 354,922,512 | 349,876,591 |
| 长期应付职工薪酬 |  | 4,358,634 |  | 5,045,921 |
| 资本公积 | 349,966,459 | 344,172,148 | 359,512,069 | 356,200,442 |
| 外币报表折算差额 | -99,912,470 |  | -73,859,185 |  |
| 其他综合收益 |  | -94,118,159 |  | -70,547,558 |

### 十四、买方信贷

#### 为支持公司医疗系统业务的发展，2012 年 8 月开始，大连康睿道投资有限公司为 公司医疗设备产品的客户提供贷款担保。截至本报告期末，大连康睿道投资有限公司 为此提供的买方信贷担保余额为 16,845 万元。

# 第六节 股份变动及股东情况

### 一、 股本变动情况 (一) 股份变动情况表 1、 股份变动情况表

#### 报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

单位：股

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 本次变动前 | | 本次变动增减（＋，－） | | | | | 本次变动后 | |
| 数量 | 比例  (%) | 发行  新股 | 送股 | 公积金  转股 | 其他 | 小计 | 数量 | 比例  (%) |
| 一、未上市流通股份 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1、发起人股份 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 其中： |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 国家持有股份 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 境内法人持有股份 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 境外法人持有股份 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2、募集法人股份 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3、内部职工股 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4、优先股或其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 二、已上市流通股份 | 1,227,594,245 | 100 |  |  |  |  |  | 1,227,594,245 | 100 |
| 1、人民币普通股 | 1,227,594,245 | 100 |  |  |  |  |  | 1,227,594,245 | 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 | 1,227,594,245 | 100 |  |  |  |  |  | 1,227,594,245 | 100 |

### (二) 限售股份变动情况

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

### 二、 证券发行与上市情况

**(一) 截至报告期末近三年历次证券发行情况** 截至本报告期末至前三年，公司未有证券发行与上市情况。

**(二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况** 报告期内没有因送股、配股等原因引起公司股份总数及结构的变动。

**(三) 现存的内部职工股情况** 本报告期末公司无内部职工股。

### 三、 股东和实际控制人情况 (一) 股东总数：

|  |  |
| --- | --- |
| 截止报告期末股东总数(户) | 75,395 |
| 2015 年 3 月 20 日末的股东总数(户) | 70,029 |

### (二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位：股

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **前十名股东持股情况** | | | | | | | |
| 股东名称  （全称） | 报告期内 增减 | 期末 持股数量 | 比例(%) | 持有有限 售条件股 份数量 | 质押或冻结情况 | | 股东 性质 |
| 股份  状态 | 数量 |
| 东北大学科技产业集团有限公司 | -17,164,757  （注） | 199,196,805 | 16.2266 | 0 | 质押 | 67,370,000 | 国有法人 |
| 阿尔派电子（中国）有限公司 | 0 | 171,263,547 | 13.9512 | 0 | 无 | 0 | 境 内 非 国 有  法人 |
| 宝钢集团有限公司 | 0 | 63,000,000 | 5.1320 | 0 | 无 | 0 | 国家 |
| 东芝解决方案株式会社 | -30,000,000 | 28,228,036 | 2.2995 | 0 | 无 | 0 | 境外法人 |
| 阿尔派株式会社 | 0 | 20,057,144 | 1.6339 | 0 | 无 | 0 | 境外法人 |
| SAP AG | 0 | 16,283,768 | 1.3265 | 0 | 无 | 0 | 境外法人 |
| INTEL CAPITAL CORPORATION | -15,986,614 | 15,986,614 | 1.3023 | 0 | 无 | 0 | 境外法人 |
| 全国社保基金一零四组合 | -300,043 | 14,088,800 | 1.1477 | 0 | 无 | 0 | 未知 |
| 株式会社东芝 | 0 | 8,318,290 | 0.6776 | 0 | 无 | 0 | 境外法人 |
| 中国银行股份有限公司－嘉实沪  深 300 交易型开放式指数证券投 资基金 | 87,174 | 4,709,972 | 0.3837 | 0 | 未知 | 29,700 | 未知 |
| **前十名无限售条件股东持股情况** | | | | | | | |
| 股东名称 | | 持有无限售条件流通股 的数量 | | 股份种类及数量 | | | |
| 种类 | | 数量 | |
| 东北大学科技产业集团有限公司 | | 199,196,805 | | 人民币普通股 | | 199,196,805 | |
| 阿尔派电子（中国）有限公司 | | 171,263,547 | | 人民币普通股 | | 171,263,547 | |
| 宝钢集团有限公司 | | 63,000,000 | | 人民币普通股 | | 63,000,000 | |
| 东芝解决方案株式会社 | | 28,228,036 | | 人民币普通股 | | 28,228,036 | |
| 阿尔派株式会社 | | 20,057,144 | | 人民币普通股 | | 20,057,144 | |
| SAP AG | | 16,283,768 | | 人民币普通股 | | 16,283,768 | |
| INTEL CAPITAL CORPORATION | | 15,986,614 | | 人民币普通股 | | 15,986,614 | |
| 全国社保基金一零四组合 | | 14,088,800 | | 人民币普通股 | | 14,088,800 | |
| 株式会社东芝 | | 8,318,290 | | 人民币普通股 | | 8,318,290 | |
| 中国银行股份有限公司－嘉实沪深 300 交易型开  放式指数证券投资基金 | | 4,709,972 | | 人民币普通股 | | 4,709,972 | |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | | 阿尔派电子（中国）有限公司为阿尔派株式会社在中国设立的外商独资投  资性公司。东芝解决方案株式会社为株式会社东芝的全资子公司。 公司未知其他股东之间是否有关联关系，是否为一致行动人。 | | | | | |
| 表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明 | | 公司无优先股。 | | | | | |

注：报告期内，东北大学科技产业集团有限公司减持本公司股票 17,164,757 股，占本公司总股本 的 1.3982%。

#### **四、 控股股东及实际控制人变更情况** 1、截至本报告期末，本公司各股东持股相对分散，不存在控股股东和实际控制人。 公司第一大股东为东北大学科技产业集团有限公司，持股比例为 16.2266%。

#### 2、公司股东情况及控制关系的方框图

|  |  |
| --- | --- |
| 中华人民 | 国务院 |
| 共和国教 | 国有资 |
| 育部 | 产管理 |
|  | 委员会 |

100%

阿尔派 株式 会社

株式 会社 东芝

100%

100%

东北 大学

100%

100%

100%

INTEL CORPORATION

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 东北大学 科技产业 集团有限 | 宝钢集 团有限 公司 | 阿尔派电 子（中国） 有限公司 | 东芝解 决方案 株式会 | 阿尔派 株式 会社 | SAP | INTEL CAPITAL CORPORATION | 株式 会社 东芝 | 社会 公众股 |
| 公司 |  |  | 社 |  |  |  |  |  |

57.4504%

16.2266% 5.1320% 13.9512% 2.2995% 1.6339% 1.3265% 1.3023%

0.6776%

100%

东软集团股份有限公司

### 五、 主要股东情况介绍 1、东北大学科技产业集团有限公司

#### 东北大学科技产业集团有限公司是按照教育部《关于积极发展高校科技产业的指

#### 导意见》的要求，经教育部“教技发函[2005]11号”文（2005年7月1日签发）批准， 由东北大学产业发展公司（东北大学全民所有制企业）改制设立的国有独资有限责任 公司，东北大学为其唯一的出资人。东北大学科技产业集团有限公司统一代表东北大 学持有投资企业的股权和经营性资产。

#### 成立日期：2005年8月5日 注册资本: 人民币500,000,000元

#### 注册地址：沈阳市和平区文化路3号巷11号 法定代表人：左良

#### 组织机构代码：11772782-8

#### 经营范围：计算机软硬件、机电一体化、高新技术产品、新材料、冶金技术产品 的研究开发、制造、技术工程承包，技术咨询、服务、转让、培训，自营和代理各类 商品和技术的进出口，企业投资管理、企业资产经营、物业管理。

**2、宝钢集团有限公司** 宝钢集团有限公司是全球现代化程度最高、钢材品种规格最齐全的特大型钢铁联

#### 合企业之一，是国务院国资委代表国务院履行出资人职责的国有独资公司。 成立日期：1992年1月1日

#### 注册资本：人民币5,279,110.1万元

#### 注册地址：上海市浦东新区浦电路370号宝钢大厦 法定代表人：徐乐江

#### 组织机构代码：13220082-1 经营范围：经营国务院授权范围内的国有资产，并开展有关投资业务；钢铁、冶

#### 金矿产、煤炭、化工（除危险品）、电力、码头、仓储、运输与钢铁相关的业务以及

#### 技术开发、技术转让、技术服务和技术管理咨询业务，外经贸部批准的进出口业务， 国内外贸易（除专项规定）及其服务。

### 3、阿尔派株式会社

#### 阿尔派株式会社依据日本法律设立并存续，是一家以生产汽车音响及汽车通信系 统产品为主的专业汽车电子企业。阿尔派株式会社在日本东京证券交易所上市。

#### 成立日期：1967年5月10日

#### 资本金额：25,920,599,127日元 注册地址：日本国东京都品川区西五反田1-1-8 主营业务：汽车音响及汽车通信系统产品的生产。 **4、阿尔派电子（中国）有限公司**

#### 阿尔派电子（中国）有限公司是日本阿尔派株式会社于1994年在中国北京投资创 建的外商独资投资性公司。

#### 成立日期：1994年12月28日 注册资本：103,700,000美元

#### 注册地址：北京市朝阳区建国路116号招商局大厦R2楼4层 法定代表人：宇佐美徹

#### 组织机构代码：60003725-3 主营业务：从事阿尔派株式会社在中国国内的，包括汽车音响及有关零部件、汽

#### 车用通信机器及汽车导向系统产品、重要零部件在内的汽车电子领域的投资；为所投

资企业生产的产品提供销售及服务。 **5、株式会社东芝**

#### 株式会社东芝是依据日本法律设立并存续的公司。东芝在日本东京证券交易所上

#### 市。

#### 创立日期：1875年 注册资本：439,901,268,477日元 注册地址：日本国东京都港区芝浦一丁目1番1号

#### 主营业务：数码产品业务、电子部件业务、基础设施业务、家电产品业务等。

**6、东芝解决方案株式会社** 东芝解决方案株式会社是依据日本法律设立并存续的公司，其股东是株式会社东

#### 芝。

#### 成立日期：2003年10月 注册资本：23,500,000,000日元 注册地址：日本神奈川县川崎市幸区掘川町72番地34

#### 主营业务：软件开发与解决方案的提供。软件应用到政府、道路、交通、播放等 的基础设施建设行业，同时应用到制造、产业、流通、服务、金融、电信、媒体等行

#### 业。

### 7、SAP

#### SAP依据德国法律组建。SAP为全球领先的业务软件提供商之一；按照市值排名， 为世界第三大的独立软件开发商。SAP在180多个国家内拥有282,000多个客户，在欧 洲、中东和非洲（EMEA）、美国、亚太及日本等国家和地区拥有雇员74,400人。目前

#### ，SAP同时在德国法兰克福证券交易所和美国纽约证券交易所上市。

#### 成立日期：1972年 注册资本：1,228,504,232欧元

#### 注册地址：SAP AE, Dietmar-Hopp-Allee 16, 69190 Walldorf, Germany

主营业务：商业软件解决方案的开发、销售与实施，相关的支持与咨询服务。 **8、INTEL CAPITAL CORPORATION**

#### INTEL CAPITAL CORPORATION 是在美国纳斯达克证券交易所上市的 INTEL

#### CORPORATION的全资子公司，作为INTEL的全球投资机构，在全球范围内向创新型的科 技公司和初创企业进行资本投资。

#### 成立日期：1998年4月6日 注册资本：10美元

#### 营业地址：2200 Mission College Boulevard, Santa Clara, California 95052,

#### USA

#### 主营业务：资本投资

# 第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、持股变动情况及报酬情况

### (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

单位：股

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 姓名 | 职务 | 性 别 | 年 龄 | 任期起始 日期 | 任期终止 日期 | 年初持股数 | 年末持股数 | 年度内股份 增减变动量 | 增减 变动 原因 | 报告期内  从公司领 取的应付 报酬总额  （万元）  （税前） |
| 刘积仁 | 董事长兼首席  执行官 | 男 | 60 | 2014-4-24 | 2017-4-23 | 5,484,795 | 4,287,952 | -1,196,843 | 注 1 | 428.00 |
| 王勇峰 | 副董事长兼总  裁 | 男 | 45 | 2014-4-24 | 2017-4-23 | 2,888,391 | 2,513,391 | -375,000 | 注 1 | 280.00 |
| 石黑征三 | 董事 | 男 | 72 | 2014-4-24 | 2017-4-23 | 0 | 0 | 0 |  | 0.00 |
| Klaus  Michael Zimmer | 董事兼高级副 总裁 | 男 | 59 | 2014-4-24 | 2017-4-23 | 0 | 0 | 0 |  | 272.00 |
| 陈锡民 | 董事兼高级副  总裁兼首席运 营官 | 男 | 46 | 2014-4-24 | 2017-4-23 | 339,272 | 256,272 | -83,000 | 注 1 | 120.00 |
| 石野诚 | 董事 | 男 | 56 | 2014-8-20 | 2017-4-23 | 0 | 0 | 0 | 注 2 | 0.00 |
| 薛澜 | 独立董事 | 男 | 56 | 2014-4-24 | 2017-4-23 | 0 | 0 | 0 |  | 8.00 |
| 刘明辉 | 独立董事 | 男 | 51 | 2014-4-24 | 2017-4-23 | 0 | 0 | 0 |  | 4.00 |
| 吴建平 | 独立董事 | 男 | 62 | 2014-4-24 | 2017-4-23 | 0 | 0 | 0 |  | 4.00 |
| 涂赣峰 | 监事长 | 男 | 51 | 2014-4-24 | 2017-4-23 | 0 | 0 | 0 |  | 0.00 |
| 胡爱民 | 监事 | 男 | 42 | 2014-4-24 | 2017-4-23 | 0 | 0 | 0 |  | 0.00 |
| 藏田真吾 | 监事 | 男 | 44 | 2014-4-24 | 2017-4-23 | 0 | 0 | 0 |  | 0.00 |
| 葛圣六 | 监事 | 男 | 40 | 2014-4-24 | 2017-4-23 | 315,267 | 236,451 | -78,816 | 注 1 | 62.90 |
| 马超 | 监事 | 男 | 38 | 2014-4-24 | 2017-4-23 | 0 | 0 | 0 |  | 99.00 |
| 卢朝霞 | 高级副总裁 | 女 | 58 | 2014-4-24 | 2017-4-23 | 1,543,005 | 1,543,005 | 0 |  | 146.00 |
| 张霞 | 高级副总裁兼  首席技术官、 首席知识官 | 女 | 50 | 2014-4-24 | 2017-4-23 | 1,103,048 | 1,103,048 | 0 |  | 125.00 |
| 王经锡 | 高级副总裁 | 男 | 46 | 2014-4-24 | 2017-4-23 | 600,000 | 450,000 | -150,000 | 注 1 | 117.00 |
| 张晓鸥 | 高级副总裁兼  首席财务官 | 男 | 43 | 2014-4-24 | 2017-4-23 | 280,000 | 250,000 | -30,000 | 注 1 | 117.00 |
| 李军 | 高级副总裁兼  首席营销官 | 男 | 42 | 2014-4-24 | 2017-4-23 | 550,508 | 500,508 | -50,000 | 注 1 | 117.00 |
| 王楠 | 高级副总裁兼  董事会秘书 | 女 | 39 | 2014-4-24 | 2017-4-23 | 344,278 | 294,278 | -50,000 | 注 1 | 97.00 |
| 徐洪利 | 高级副总裁 | 男 | 50 | 2014-4-24 | 2017-4-23 | 708,888 | 708,888 | 0 |  | 178.00 |
| 笠野章 | 原董事 | 男 | 59 | 2014-4-24 | 2014-6-24 | 0 | 0 | 0 | 注 3 | 0.00 |
| 方红星 | 原独立董事 | 男 | 43 | 2011-5-25 | 2014-4-24 | 0 | 0 | 0 | 注 3 | 4.00 |
| 高文 | 原独立董事 | 男 | 59 | 2011-5-25 | 2014-4-24 | 0 | 0 | 0 | 注 3 | 4.00 |
| 合计 | / | / | / | / | / | 14,157,452 | 12,143,793 | -2,013,659 | / | 2,182.90 |

#### 注 1：2014 年 1 月 24 日，王楠减持本公司股票 50,000 股。2014 年 1 月 27 日，刘积

#### 仁减持本公司股票 797,243 股。2014 年 1 月 30 日，张晓鸥减持本公司股票 30,000

#### 股。2014 年 2 月 26 日，刘积仁减持本公司股票 399,600 股，王勇峰减持本公司股票

#### 375,000 股，葛圣六减持本公司股票 78,816 股，王经锡减持本公司股票 150,000 股。

#### 2014 年 9 月 9 日，李军减持本公司股票 50,000 股。2014 年 12 月 31 日，陈锡民减持

#### 本公司股票 83,000 股。

#### 注 2：数据为其就职日期至本报告期末的持股变动情况。 注 3：数据为其年初至离任半年内的持股变动情况。

### 现任董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历：

#### （1）刘积仁，男，1955 年出生，教授，博士生导师。公司创始人之一，现任公 司董事长兼首席执行官，兼任中国软件行业协会副理事长。刘积仁于 1984 年开始在 东北大学攻读博士，1986 年至 1987 年在美国国家标准局计算机研究院做论文研究， 1987 年回国获东北大学博士学位，成为中国第一个计算机应用专业博士。1991 年刘

#### 积仁创建东软，1993 年 6 月至 1999 年 8 月任公司董事、总经理，1999 年 8 月始任公 司董事长。曾荣获“第六届亚洲商业领袖·创新人物奖”、“2009 CCTV 中国经济年 度人物”、“2010 安永中国企业家奖”、“最具战略眼光董事长”奖。2014 年荣获 “最具社会责任董事长”奖。

#### （2）王勇峰，男，1970 年出生，吉林大学计算机应用人工智能专业硕士。现任 公司副董事长兼总裁。王勇峰于 1992 年 5 月加入公司，1997 年 12 月至 1999 年 8 月 任公司副总经理，1999 年 8 月始任公司总裁，1999 年 10 月始任公司董事。

#### （3）石黑征三，男，日本籍，1943 年出生，早稻田大学法学部毕业。现任阿尔 派株式会社会长顾问。石黑征三于 1978 年加入阿尔派株式会社，曾任营业部部长、

#### 常务董事、副社长，1997 年至 2010 年 6 月任社长，2010 年 6 月至 2013 年 6 月任会

#### 长，2013 年 6 月始任顾问。

#### （4）Klaus Michael Zimmer，男，德国籍，香港永久居民，1956 年出生，德国 特里尔大学经济学硕士，曾就读于哈佛商学院、欧洲工商管理学院。现任公司董事兼 高级副总裁，兼任东软（欧洲）有限公司总裁。此前曾就职于 SAP，担任 SAP 北亚区 董事长、CEO 等职务。

#### （5）陈锡民，男，1969 年出生，清华大学控制理论与控制工程专业博士。现任 公司董事兼高级副总裁兼首席运营官。陈锡民于 1999 年 1 月加入公司，曾任东软中 间件技术分公司智能设备开发部部长、东软中间件技术分公司副总经理、公司副总裁、 嵌入式软件事业部总经理等职。

#### （6）石野诚，男，日本籍，1959 年出生，静冈大学工学部大学院毕业。1984 年

#### 加入株式会社东芝，曾担任东芝解决方案株式会社中部分公司社长等职。现任东芝解 决方案株式会社董事、执行董事、生产总负责人、解决方案中心负责人。

#### （7）薛澜，男，1959 年出生，教授，博士生导师，教育部“长江学者”特聘教

#### 授，美国卡内基梅隆大学工程与公共政策专业博士。现任清华大学公共管理学院院长， 兼任清华大学工程科技战略研究院副院长，清华大学中国科技政策研究中心主任，国 务院应急管理专家组成员、中国行政管理学会副会长、全国公共管理专业学位研究生

#### （MPA）教育指导委员会副主任委员、美国卡内基梅隆大学兼职教授，美国布鲁金斯 学会非常任高级研究员，美国哈佛大学肯尼迪政府学院顾问委员会委员，经济合作与

#### 发展组织（OECD）科技创新顾问委员会委员等。曾获国家自然科学基金委员会杰出青 年基金与复旦管理科学杰出贡献奖。

#### （8）刘明辉，男，1964 年出生，教授，博士生导师。现任大家出版传媒（大连） 股份有限公司总经理、总编辑。兼任东北财经大学会计学院教授、财政部注册会计师 审计准则委员会委员，审计署国家审计准则委员会委员，中国会计学会常务理事，审 计专业委员会主任，中国成本研究会常务理事，中国审计学会理事，中国总会计师协 会常务理事，中国版协理事等职。

#### （9）吴建平，男，1953 年出生，教授，博士生导师。IEEE Fellow，“国家杰出 青年科学基金”获得者，长江学者奖励计划特聘教授。现任清华大学信息化工作办公 室主任、计算机科学与技术系主任、网络科学与网络空间研究院院长、信息化技术中 心主任。兼任中国教育和科研计算机网 CERNET 专家委员会主任、网络中心主任，下 一代互联网核心网国家工程实验室主任、国家信息化专家咨询委员会委员、中国互联 网协会副理事长、中国下一代互联网示范工程 CNGI 专家委员会副主任、国家“十二 五”863 计划信息领域网络与通信主题专家组成员。曾任亚太地区先进网络学会（APAN） 主席。曾荣获“2008 年何梁何利科技奖”和“2010 年国际互联网界最高奖乔纳森•帕 斯塔尔奖”。

#### （10）涂赣峰，男，1964 年出生，教授，博士生导师，东北大学有色金属冶金专 业博士。现任东北大学科技产业集团有限公司总经理。兼任中国高校产业协会常务理 事等职。

#### （11）胡爱民，男，1973 年出生，江西财经学院工商管理学士。胡爱民于 1995

#### 年加入宝钢集团有限公司，历任宝钢集团有限公司计划财务部高级管理师、资产经营 部投资并购主管等职。现任宝钢集团有限公司资本运营部副总经理。

#### （12）藏田真吾，男，日本籍，1971 年出生，明治大学法学学士，美国乔治敦大 学法律中心法学硕士。藏田真吾于 1999 年加入阿尔派株式会社，曾任知识产权部法

#### 务课课长等职，现任阿尔派株式会社经营企画室法务课课长法务部长。

#### （13）葛圣六，男，1975 年出生，东北大学计算机应用专业学士。葛圣六于 1997 年 7 月加入公司，历任公司 NEU-APN IA 事业部嵌入式应用开发部部长、IA 事业部第 三开发部部长，现任公司 IA 事业部副总经理。

#### （14）马超，男，1977 年出生，东北大学计算机应用专业学士，英国利物浦大学 信息系统专业硕士。马超于 2005 年 5 月加入公司，历任公司战略联盟与海外业务推 进事业部销售经理、资深销售经理、副总经理，现任公司战略联盟与海外业务推进事 业部总经理兼东软美国业务拓展副总裁。

#### （15）卢朝霞，女，1957 年出生，教授，东北大学计算机应用专业硕士。现任公 司高级副总裁。卢朝霞于 1995 年加入公司，此前曾任东北大学管理控制中心主任， 历任公司营销副总经理、首席运营官等职。2014 年荣获“2014 中国信息产业年度领 袖人物”、“2014 年度中国软件行业领军人物奖”。

#### （16）张霞，女，1965 年出生，教授，东北大学计算机应用专业博士。现任公司 高级副总裁兼首席技术官、首席知识官。张霞于 1994 年 11 月加入公司，2004 年 11 月始任公司首席技术官和首席知识官。

#### （17）王经锡，男，1969 年出生，东北大学科学技术哲学专业博士。现任公司高 级副总裁。王经锡于 1999 年 3 月加入公司，2001 年始任公司行政总监，2002 年 2 月 始任公司高级副总裁。

#### （18）张晓鸥，男，1972 年出生，东北大学管理学硕士，中欧国际工商学院 EMBA， 注册会计师，高级会计师，ACCA 会员。现任公司高级副总裁兼首席财务官。张晓鸥于 2000 年 4 月加入公司，曾任公司财务总监、高级副总裁兼财务运行官，2012 年 4 月 始任现职。

#### （19）李军，男，1973 年出生，东北大学计算机软件专业学士。现任公司高级副 总裁兼首席营销官。李军于 1995 年 7 月加入公司，历任华东大区总经理、公司销售 总监等职，2008 年 5 月始任现职。

#### （20）王楠，女，1976 年出生，东北大学计算机应用专业博士。现任公司高级副

#### 总裁兼董事会秘书。王楠于 1995 年加入公司，曾任东软软件中心 Java 应用部部长、 东软中间件技术分公司副总经理、移动互联网事业部部长、汽车电子先行技术研究中 心副主任、战略联盟与海外业务推进事业部总经理等职。2011 年 5 月始任公司高级副 总裁，2011 年 12 月始兼任公司董事会秘书。2013 年、2014 年连续荣获“最具创新力 董秘”奖，2014 年荣获“信息披露公司董秘奖”。

#### （21）徐洪利，男，1965 年出生，东北大学计算机应用专业硕士。现任公司高级 副总裁，兼任政府事业本部总经理（本部长）。徐洪利于 1996 年 7 月加入公司，先 后担任社保开发部部长、软件工程事业部部长、社保事业部总经理、政府事业部总经 理、公司副总裁等职，2014 年 3 月始任公司高级副总裁。

### (二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

#### □适用√不适用

### 二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况 (一) 在股东单位任职情况

#### √适用 □不适用

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 任职人员姓名 | 股东单位名称 | 在股东单位担任的职务 |
| 石黑征三 | 阿尔派株式会社 | 会长顾问 |
| 石野诚 | 东芝解决方案株式会社 | 董事、执行董事、生产总负责人、解决方案  中心负责人 |
| 涂赣峰 | 东北大学科技产业集团有限公司 | 总经理 |
| 胡爱民 | 宝钢集团有限公司 | 资本运营部副总经理 |
| 藏田真吾 | 阿尔派株式会社 | 经营企画室法务课课长法务部长 |

### (二) 在其他单位任职情况

#### √适用 □不适用

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 任职人员姓名 | 其他单位名称 | 在其他单位担任的职务 |
| 刘积仁 | 诺基亚东软通信技术有限公司 | 副董事长 |
| 重庆国奥百年熙康健康管理有限公司 | 副董事长 |
| 北京汇源熙康健康科技有限公司 | 董事 |
| 上海世茂熙康健康管理有限公司 | 董事长 |
| 上海蓝熙健康服务有限公司 | 董事长 |
| 大连东软信息服务有限公司 | 副董事长 |
| 大连康睿道投资有限公司 | 董事长 |
| 大连东软控股有限公司 | 董事长 |
| 天津东软睿道教育信息技术有限公司 | 董事长 |
| 大连睿道易博教育信息技术有限公司 | 董事长 |
| 大连东软软件园产业发展有限公司 | 董事长 |
| 大连东软信息学院 | 董事长 |
| 成都东软学院 | 董事长 |
| 广东东软学院 | 董事长 |
| 大连东软思维科技发展有限公司 | 董事长 |
| 大连东软学子创意发展有限公司 | 执行董事 |
| 大连睿易投资咨询有限公司 | 董事长 |
| 成都东软信息技术发展有限公司 | 董事长 |
| 佛山市南海东软信息技术发展有限公司 | 董事长 |
| 大连润辉房地产开发有限公司 | 执行董事 |
| Neusoft Holdings International Inc. | 董事 |
| Smartwave Holdings Inc. | 董事 |
| 王勇峰 | 诺基亚东软通信技术有限公司 | 董事 |
| 沈阳凯塔数据科技有限公司 | 董事 |
| 北京东大阿尔派中电科电力系统技术有限公司 | 董事 |
| 大连康睿道投资有限公司 | 董事 |
| 大连东软控股有限公司 | 董事 |
| Klaus Michael Zimmer | Aerotel Medical Systems（1998）Ltd. | 董事 |
| 薛澜 | 清华大学公共管理学院 | 院长 |
| 清华大学工程科技战略研究院 | 副院长 |
| 清华大学中国科技政策研究中心 | 主任 |
| 刘明辉 | 大家出版传媒（大连）股份有限公司 | 总经理、总编辑 |
| 东北财经大学会计学院 | 教授 |
| 吴建平 | 清华大学信息化工作办公室 | 主任 |
| 清华大学计算机科学与技术系 | 主任 |
| 清华大学网络科学与网络空间研究院 | 院长 |
| 清华大学信息化技术中心 | 主任 |
| 涂赣峰 | 大连东软控股有限公司 | 董事 |
| 卢朝霞 | 重庆国奥百年熙康健康管理有限公司 | 董事 |
| 北京汇源熙康健康科技有限公司 | 董事 |
| 上海世茂熙康健康管理有限公司 | 董事 |
| 上海蓝熙健康服务有限公司 | 董事 |
| 杭州蓝熙健康管理有限公司 | 董事 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 任职人员姓名 | 其他单位名称 | 在其他单位担任的职务 |
| 王经锡 | 大连康睿道投资有限公司 | 董事 |
| 张晓鸥 | 大连康睿道投资有限公司 | 监事长 |
| 东软哈曼汽车电子信息技术（大连）有限公司 | 监事 |
| 李军 | 诺基亚东软通信技术有限公司 | 董事 |
| 沈阳东芝东软信息系统有限公司 | 董事 |
| 日电东软信息技术有限公司 | 副董事长 |
| 王楠 | 东软哈曼汽车电子信息技术（大连）有限公司 | 董事 |

### 三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

|  |  |
| --- | --- |
|  | 在公司担任行政职务的董事、监事、高级管理人员的报酬由公司支 |
| 董事、监事、高级管理人员 报酬的决策程序 | 付。不在公司担任行政职务的董事、监事，公司不支付报酬，由其  所在单位支付。自 2010 年度起，根据股东大会决议，公司以每人每  年 8 万元（税前）的标准向独立董事支付津贴，其参加会议的费用 |
|  | 据实报销。 |
| 董事、监事、高级管理人员 报酬确定依据 | 在公司担任行政职务的董事、监事、高级管理人员的报酬依据公司  的整体薪酬政策和工资标准，结合公司的实际经营情况，参考同业 标准，经董事会薪酬与考核委员会审核后，由公司董事会审议确定。 |
| 董事、监事和高级管理人员 | 在公司担任行政职务的董事、监事、高级管理人员的报酬，以及独 |
| 报酬的应付报酬情况 | 立董事的津贴均已由公司支付完毕。 |
| 报告期末全体董事、监事和  高级管理人员实际获得的 报酬合计 | 公司全体董事、监事、高级管理人员实际获得的报酬合计为 2,182.90 万元人民币。 |

### 四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

#### 2014 年 3 月 26 日，公司六届二十五次董事会聘任徐洪利为高级副总裁，任期自 董事会通过之日起至第六届董事会任期届满之日止。

#### 2014 年 4 月 24 日，公司 2013 年度股东大会选举刘积仁、王勇峰、石黑征三、Klaus

#### Michael Zimmer、笠野章、陈锡民为公司第七届董事会非独立董事；选举薛澜、刘明 辉、吴建平为公司第七届董事会独立董事；选举涂赣峰、胡爱民、藏田真吾为公司第 七届监事会监事，葛圣六、马超作为职工代表出任的监事直接进入监事会。以上人员 任期为三年。

#### 2014 年 4 月 24 日，公司七届一次董事会选举刘积仁为公司第七届董事会董事长 兼首席执行官，选举王勇峰为副董事长。聘任王勇峰为总裁，聘任陈锡民为高级副总 裁兼首席运营官，聘任卢朝霞为高级副总裁，聘任张霞为高级副总裁兼首席技术官、 首席知识官，聘任王经锡为高级副总裁，聘任张晓鸥为高级副总裁兼首席财务官，聘 任李军为高级副总裁兼首席营销官，聘任 Klaus Michael Zimmer 为高级副总裁，聘 任王楠为高级副总裁兼董事会秘书，聘任徐洪利为高级副总裁。以上人员任期为三年。 2014 年 4 月 24 日，公司七届一次监事会选举涂赣峰为公司第七届监事会监事长，

#### 任期为三年。

#### 2014 年 6 月 24 日，因工作原因，笠野章辞去其所担任的公司董事职务。

#### 2014 年 8 月 20 日，公司 2014 年第一次临时股东大会选举石野诚为公司董事，任 期至本届董事会任期届满之日止。

**五、公司核心技术团队或关键技术人员情况** 报告期内，公司核心技术团队或关键技术人员（非董事、监事、高级管理人员）

#### 等对公司核心竞争力有重大影响的人员保持稳定，没有重大变化。 公司核心技术团队的人员，是基本由公司根据员工年度绩效考核结果、能力评估

#### 结果等综合评价识别出来的核心技术骨干。针对核心技术骨干，公司与部门结合其发 展目标策略、业务发展挑战、员工能力状况等采取两级式发展管理体系，从培养到关

#### 注到保留，进行全流程、全周期的管理。为保持核心技术团队的稳定，公司持续实施 关键岗位继任计划和外部招聘计划，前者为预防式手段，为每个重点职位储备培养 3-5

#### 名继任者，可在最快时间内填补岗位空缺；后者为补充式手段，利用网状的猎聘渠道，

#### 也可较快地将合适人选补充到位，实现了对核心技术团队的培养和保留，为公司经营 运行提供了重要的人才供应和保障。

### 六、母公司和主要子公司的员工情况 (一) 员工情况

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 母公司在职员工的数量 | | 6,491 |
| 主要子公司在职员工的数量 | 东软集团（大连）有限公司 | 4,214 |
| 沈阳东软医疗系统有限公司 | 1,552 |
| 东软云科技有限公司 | 1,425 |
| 东软熙康健康科技有限公司 | 950 |
| 东软集团（北京）有限公司 | 336 |
| 东软集团（上海）有限公司 | 734 |
| 东软集团（广州）有限公司 | 380 |
| 在职员工的数量合计 | | 19,343 |
| 母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数 | | 0 |
| **专业构成** | | |
| 专业构成类别 | | 专业构成人数 |
| 技术开发 | | 15,489 |
| 市场营销 | | 1,574 |
| 管理人员 | | 1,909 |
| 后勤人员 | | 371 |
| 合计 | | 19,343 |
| **地区分布** | | |
| 地区 | | 数量（人） |
| 沈阳 | | 7,773 |
| 大连 | | 5,144 |
| 中国其他地区 | | 5,861 |
| 日本 | | 239 |
| 欧美 | | 326 |
| 合计 | | 19,343 |
| **教育程度** | | |
| 教育程度类别 | | 数量（人） |
| 硕士及硕士以上 | | 2,503 |
| 学士 | | 14,368 |
| 大专 | | 2,198 |
| 其他 | | 274 |
| 合计 | | 19,343 |

**(二) 薪酬政策** 公司薪酬政策的宗旨在于将员工利益与公司业务发展与股东利益有效结合，吸

#### 引、保留和激励关键人才。责任、能力和贡献是公司的价值分配依据，将总薪酬水平

#### 和岗位价值及绩效有效链接。 薪酬与福利是公司价值分配及员工综合获得的重要组成部分。公司建立了成长性

#### 的工资体系，将结合公司经营状况与市场薪酬状况进行调节和改善，同时倡导差异化 的薪酬理念，依据各个岗位的价值，并结合市场调查数据设计和调整工资架构体系。

#### 公司的福利体系以国家基本社会保障制度为基础，同时实施企业年金计划，提供补充

#### 商业保险、贺金、抚慰金、探亲路费报销及探亲路途假等补充福利，为员工提供丰富、 完备的福利保障。公司通过构建全面薪酬体系，持续加强人力资源管理能力，为公司 业务的稳健发展提供了持续、稳定的人才保证。

**(三) 培训计划** 公司注重员工的发展和成长，为员工设计了“双通道的职业发展”模式，规划了

#### 专业的“职业发展路线图”，员工可依据自身特长、职业兴趣以及公司需求，选择适

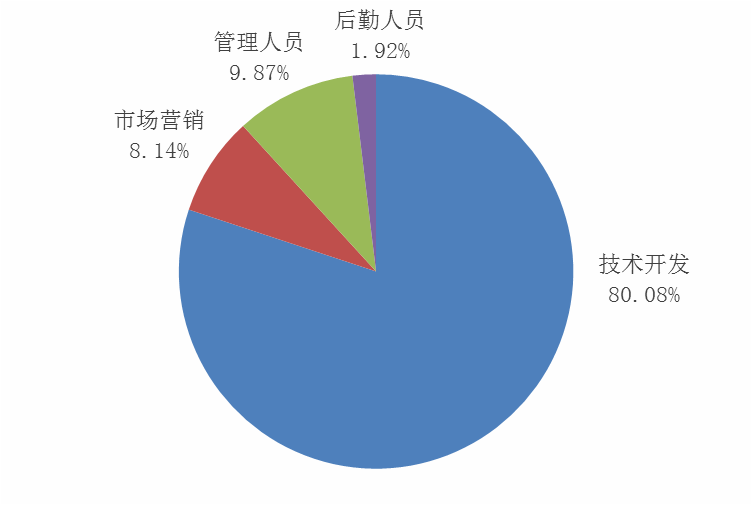
#### 合的职业发展方向和机会。 为促进员工职业能力的持续提升，公司建立并不断完善公司及事业部两级培养体

#### 系，为员工制定系统的人力资源管理策略，提供多元化的能力培训和进修机会，包括 课堂学习、E-Learning、网络课堂、在岗培训、外派培训、项目实践和导师辅导等多

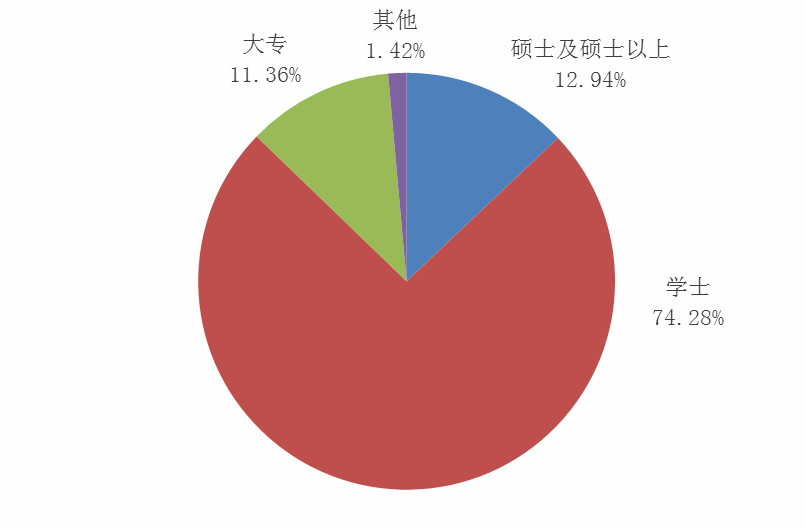
#### 种学习形式，相关课程涵盖技术、销售、自我提升及公司制度等多个领域，设置面向

#### 领导者的领导力培养方案，以及面向各类人群的专项培养计划。同时，针对全体员工 设定了基于能力发展阶梯的定制课程，为员工的晋升做好知识储备，为员工提供全面 的成长支持、公平的职位晋升和发展空间。

### (四) 专业构成统计图



### (五) 教育程度统计图



### (六) 劳务外包情况

|  |  |
| --- | --- |
| 劳务外包的工时总数 | 2,165,000 小时 |
| 劳务外包支付的报酬总额 | 62,192,636 元人民币 |

# 第八节 公司治理

**一、 公司治理及内幕知情人登记管理等相关情况说明** 公司长期致力于法人治理结构的构建和持续完善，严格按照《公司法》、《证券

#### 法》和中国证监会、证券交易所有关法律法规的要求，不断完善公司法人治理结构，

#### 规范化运作。公司按照《上市公司章程指引》、《上市公司治理准则》等规定修订了 公司章程，制订、完善了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议 事规则》、《投资者关系管理制度》和《信息披露事务管理制度》等制度，明确了公 司重大事项的决策权限和程序，保障公司决策的科学性和合理性。早在中国证监会《关 于在上市公司建立独立董事制度指导意见》出台前，公司就已经建立了独立董事制度， 组建了董事会各专业委员会，促进了公司规范化建设。公司治理结构基本符合《上市 公司治理准则》的要求。目前，公司是上海证券交易所“公司治理指数”的成份股。

#### 根据中国证监会发布的证监公司字[2007]28 号文件《关于开展加强上市公司治理 专项活动有关事项的通知》，公司迅速启动了公司治理专项活动，制定了切实可行的 整改措施并开展积极有效的整改活动，推动了公司治理水平的进一步提升。2010 年， 在上海证券交易所主办的“第九届中国公司治理论坛”上，公司荣获“2010 年度董事 会奖”，获得监管机构对东软在公司治理方面的肯定。2014 年，在《董事会》杂志举 办的评选中，公司再度荣获“最佳董事会”奖、“最具社会责任董事长”奖、“最具 创新力董秘”奖。在上海证券报社主办的 2014 年中国上市公司高峰论坛暨 2014 年“金 治理•上市公司优秀董秘”颁奖典礼上，荣获“信息披露公司董秘奖”。

#### 2014 年，公司持续优化和完善公司治理结构，继续开展加强公司治理专项活动。 报告期内，公司对《公司章程》进行了修订，根据业务发展需要增加公司经营范围项 目，明确了现金分红相对于股票股利在利润分配方式中的优先顺序；修订《信息披露 事务管理制度》，制订直通车业务工作规程，持续提升公司在直通车业务背景下的信 息披露质量和效率；修订《内幕信息知情人管理制度》，进一步加强公司内幕信息管 理；制定《董事会审计委员会工作规程》，进一步完善了公司管理制度。同时，公司 继续加强董事会建设、投资者关系管理、健全激励与约束机制、健全完善内控制度， 以及董事、监事、高级管理人员的培训工作。具体如下：

#### 1、加强董事会建设

#### 公司董事会由九人组成，大多是 IT、管理、财务等领域的专业、资深人士，其中 包括三位来自日本、欧洲的国际化人才，也包括国内知名学者担任的独立董事，公司 外部董事占董事会多数席位。公司通过建立国际化、专业化的董事会，有效推动公司 治理结构持续改善，不断创新管理模式和业务模式，加快公司国际化的发展步伐，为 公司经营业务的全球化布局、国际并购策略的安全有效实施提供了宝贵的经验和支 持。

#### 公司各位董事能勤勉尽职，积极出席董事会会议，在公司的战略规划、经营计划、 内部管理流程的优化、风险控制管理等方面提出了很多专业化意见，为公司重大事项 决策的科学性和合理性提供了保障。董事能认真监督、评测经营层的工作，维护了公 司和股东的利益。公司董事作为董事会战略决策、提名、审计、薪酬与考核专业委员 会委员，在公司重大事项的决策方面发挥了重要作用。

#### 2、加强投资者关系管理工作 公司一直注重投资者尤其是中小投资者在公司发展中的地位和作用，通过公司主

#### 页投资者栏目、投资者咨询电话、投资者邮箱、公司现场接待、上证 e 互动等多种方

#### 式与投资者保持良好的沟通，为投资者提供尽可能的便利了解公司，增加其持股信心。 公司在遵照执行《信息披露事务管理制度》和《投资者关系管理制度》的基础上，进 一步加强投资者关系管理工作方面的实施细则和流程管理，建立投资者现场调研及电 话会议调研的详细接待流程，以便根据投资者的来访目的和需求迅速安排接待事宜。 公司能够及时、准确、完整、有效、公平地披露信息，让投资者得以全面了解公司情 况，建立对公司发展的信心，获得了投资者的认可。

#### 公司精心准备每一届股东大会，详细介绍公司的经营策略和发展战略，并认真回 答投资者的提问，听取他们意见和建议，同时，组织到会投资者参观、了解投资项目 的进展情况，使他们找到一种所有者的感觉。报告期内，公司邀请投资者参加“2014 年东软解决方案论坛”，以便投资者能深入了解公司创新和市场策略。此外，公司在 北京安排了投资者沟通交流会，与投资者就公司具体业务情况以及关于东软医疗、熙 康引进投资者的情况进行了深入交流。2014 年度，公司现场接待投资者调研共计 138 人次。

#### 3、健全激励与约束机制 目前，公司尚未实施股权激励计划。作为一家以计算机软件为主营业务的高科技

#### 企业，聚集、稳定一批高水平的人才是企业生存、发展的关键因素。面对高端人才紧 缺且流动率相对较高的行业特点，公司将根据监管部门的规定和公司的实际情况，适

#### 时推出公司的股权激励计划，实现股东、公司和员工利益的统一，以完善公司治理结 构，促进公司规范运作与持续发展。

#### 4、健全和完善内控制度

#### 公司按照内部控制规范体系的规定，建立健全和有效实施内部控制，持续完善法 人治理结构和内控制度。报告期内，公司深入开展内控评价工作，集团统一领导，各 分子公司全员参与，加强和规范内控制度建设，评价制度设计与执行有效性，强化内 部控制监督检查，保证各项工作有章可循、管理有序，进一步提升企业经营管理水平 和风险防范能力，促进公司健康、可持续发展。

#### 5、建立并执行内幕信息知情人登记管理制度 公司建立并完善《内幕信息知情人管理制度》，明确了内幕信息及知情人的范围、

#### 内幕信息知情人档案、保密及责任追究等，进一步强化了公司内幕信息管理。 报告期内，本公司内幕信息知情人未发生在影响公司股价的重大敏感信息披露前

#### 利用内幕信息买卖公司股份的情况。

#### 6、持续推动公司规范化运作 公司积极组织董事、监事、高级管理人员参加证券监管部门组织的法律法规、规

#### 则制度等专项培训，强化了规范运作的理念，增强了对于诚信意识的理解。为进一步

#### 加强公司内部管理，公司根据实际情况分类制定了境内子公司权限规则，并组织境内 子公司的相关管理人员进行专项培训，持续提高相关人员对规范运作和诚信意识的认 识和理解，强化自律和责任意识，完善公司治理结构。

#### 公司治理是一项任重而道远的工程。未来，公司将继续加强和完善公司治理结构， 对照《公司法》、《证券法》、《上市公司信息披露管理办法》、《股票上市规则》 等法律法规及相关规范性文件的要求，不断加强公司管理制度和内控制度建设，夯实 企业管理基础，进一步规范股东大会、董事会和监事会运作，持续提高董事、监事、 高级管理人员对规范运作和诚信意识的认识和理解，牢固树立公司规范化运作的理 念，积极推动公司规范运作和法人治理水平的持续提升。



### 二、 股东大会情况简介

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 会议届次 | 召开 日期 | 会议议案名称 | 决议 情况 | 决议刊登的指定网站的查询索 引 | 决议刊登  的披露日 期 |
|  |  | 1.2013 年度董事会报告 |  |  |  |
|  |  | 2.2013 年度报告 |  |  |  |
|  |  | 3.2013 年度监事会报告 |  |  |  |
|  |  | 4.独立董事 2013 年度述职报告 |  |  |  |
|  |  | 5.2013 年度财务决算报告 |  |  |  |
|  |  | 6.关于 2013 年度利润分配的议案 |  |  |  |
|  |  | 7.关于聘请 2014 年度财务审计机构的议案 |  |  |  |
|  |  | 8.关于 2014 年度日常关联交易预计情况的议案 |  |  |  |
| 2013 年度股 | 2014 年 4 | 9.关于非独立董事换届选举的议案 | 全部 | 上海证券交易所网站 | 2014 年 4 |
| 东大会 | 月 24 日 | 10.关于独立董事换届选举的议案 | 通过 | [http://www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn/) | 月 25 日 |
|  |  | 11.关于监事会换届选举的议案 |  |  |  |
|  |  | 12.关于修改公司章程的议案 |  |  |  |
|  |  | 13.关于提高向东软熙康控股有限公司及其子公司提供财务资助额度 |  |  |  |
|  |  | 的议案 |  |  |  |
|  |  | 14.关于发行中期票据的议案 |  |  |  |
|  |  | 15.关于与天津东软睿道教育信息技术有限公司、大连东软思维科技 |  |  |  |
|  |  | 发展有限公司、沈阳东软系统集成工程有限公司分别签订日常关联交 |  |  |  |
|  |  | 易协议的议案 |  |  |  |
| 2014 年第一 次临时股东 大会 | 2014 年 8  月 20 日 | 1.关于更换董事的议案  2.关于继续为参股公司-Aerotel Medical Systems(1998)Ltd.提供银 行借款担保额度的议案  3.关于转让子公司股权的议案 | 全部 通过 | 上海证券交易所网站 [http://www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn/) | 2014 年 8  月 21 日 |
| 2014 年第二  次临时股东 大会 | 2014 年 12  月 29 日 | 1.关于子公司—沈阳东软医疗系统有限公司、东软熙康控股有限公司  引进投资者的议案 2.关于修改公司章程的议案 | 全部 通过 | 上海证券交易所网站 [http://www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn/) | 2014 年 12  月 30 日 |

61

东软集团股份有限公司 2014 年度报告

### 三、 董事履行职责情况

### (一) 董事参加董事会和股东大会的情况

#### 报告期内，董事会共召开 10 次会议，其中现场方式召开会议 3 次，通讯方式召

#### 开会议 7 次；股东大会共召开 3 次会议。董事参会情况如下：

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 董事 姓名 | 是否 独立 董事 | 参加董事会情况 | | | | | | 参加股东  大会情况 |
| 本年应参  加董事会 次数 | 亲自出 席次数 | 以通讯  方式参 加次数 | 委托出 席次数 | 缺席 次数 | 是否连续两  次未亲自参 加会议 | 出席股东  大会的次 数 |
| 刘积仁 | 否 | 10 | 3 | 7 | 0 | 0 | 否 | 3 |
| 王勇峰 | 否 | 10 | 3 | 7 | 0 | 0 | 否 | 3 |
| 石黑征三 | 否 | 10 | 3 | 7 | 0 | 0 | 否 | 2 |
| Klaus  Michael Zimmer | 否 | 10 | 2 | 7 | 1 | 0 | 否 | 2 |
| 陈锡民 | 否 | 10 | 2 | 7 | 1 | 0 | 否 | 3 |
| 石野诚 | 否 | 3 | 1 | 2 | 0 | 0 | 否 | 1 |
| 薛澜 | 是 | 10 | 1 | 7 | 2 | 0 | 否 | 1 |
| 刘明辉 | 是 | 8 | 2 | 6 | 0 | 0 | 否 | 3 |
| 吴建平 | 是 | 8 | 1 | 6 | 1 | 0 | 否 | 1 |

**(二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况** 报告期内，公司独立董事未对公司董事会议案及其他事项提出异议。

**四、 董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议** 公司董事会下设战略决策、提名、审计、薪酬与考核专业委员会，独立董事积极

#### 参与专业委员会运作，在公司重大事项的决策方面发挥了重要作用。其中，战略决策

#### 委员会由 7 人组成，其中 2 人为独立董事；提名委员会由 3 人组成，其中 2 人为独立

#### 董事，并由独立董事担任主任；审计委员会由 3 人组成，全部为独立董事，其中独立

#### 董事刘明辉为会计专业人士，并担任主任；薪酬与考核委员会由 3 人组成，其中 2 人 为独立董事，并由独立董事担任主任。报告期内，各专业委员会积极履职，完成了本 职工作。

**五、 监事会发现公司存在风险的说明** 公司监事会对报告期内的监督事项无异议。

**六、 公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保 证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明** 截至本报告期末，本公司不存在控股股东。

**七、 报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况** 为维护公司及股东的利益，面对国际经济形势带来的挑战和行业发展的机遇，促

#### 进公司在全球化进程中持续稳定发展，有效激励高级管理人员，公司根据所处行业特

#### 点、市场趋势和公司自身的实际情况，进一步加强对高级管理人员的考评，有效应用 高级管理人员的胜任能力模型，继续采取平衡计分卡、360 度评估、职能述职评价等 考核评价方式，持续促进高级管理人员对经营业绩及公司长远发展目标的关注，注重 领导力的提升和对企业发展的贡献，提升了高级管理人员的岗位责任感和自豪感，对 促进高级管理人员的稳定和发展取得了较好的效果。面对公司全球化和规模化的发 展，公司还将继续完善更有效的高级管理人员的激励和约束机制，以持续提高公司业 绩和运营质量。

# 第九节 内部控制

**一、 内部控制责任声明及内部控制制度建设情况** 按照企业内部控制规范体系的规定，建立健全和有效实施内部控制，评价其有效

#### 性，并如实披露内部控制评价报告是公司董事会的责任。公司根据《公司法》、《证

#### 券法》、《上市公司内部控制指引》、《企业内部控制基本规范》及配套指引，按照 境内外资本市场监管要求，立足现状，结合公司实际和管理需要，建成严格有效的内 部控制和全面风险管理体系。公司坚持以“完善内控制度，确保有效运行”为重点， 以“设计有效，执行有力”为目标，全面推动内部控制规范实施工作，不断加强以风 险为导向、以内控为依托、以流程为纽带、以制度为基础的全面内部控制体系建设。 与本年度报告公告的同时，公司披露《2014 年度内部控制评价报告》，对 2014

#### 年 12 月 31 日（内部控制评价报告基准日）的内部控制有效性进行了评价。根据公司 财务报告内部控制重大缺陷的认定情况，于内部控制评价报告基准日，不存在财务报 告内部控制重大缺陷，董事会认为，公司已按照企业内部控制规范体系和相关规定的 要求在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。根据公司非财务报告内部控制 重大缺陷认定情况，于内部控制评价报告基准日，公司未发现非财务报告内部控制重 大缺陷。自内部控制评价报告基准日至内部控制评价报告发出日之间未发生影响内部 控 制 有 效 性 评 价 结 论 的 因 素 。 具 体 内 容 详 见 上 海 证 券 交 易 所 网 站 [http://www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn/)。

#### 是否披露内部控制自我评价报告：是

**二、 内部控制审计报告的相关情况说明** 立信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2014 年度财务报告内部控制的有效

#### 性进行了审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

#### 立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《2014 年度内部控制审计报告》与本年度 报告同时披露，具体内容详见上海证券交易所网站 [http://www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn/)。

#### 是否披露内部控制审计报告：是

**三、 年度报告重大差错责任追究制度及相关执行情况说明** 公司制定了《年度报告信息披露重大差错责任追究制度》，明确了公司年度报告

#### 信息披露重大差错的责任追究对象和具体处罚手段。

#### 报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充及业绩预告更正等 情况。

# 第十节 财务报告

#### 附后。

# 第十一节 备查文件目录

#### （一） 载有董事长刘积仁签名和公司盖章的2014年度报告文本；

#### （二） 载有董事长刘积仁、高级副总裁兼首席财务官张晓鸥、会计核算部部长时培军 签名并盖章的财务报告文本；

#### （三） 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；

#### （四） 报告期内，在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有公司文件的正文及公告 的原稿。

#### 东软集团股份有限公司

#### 董事长：刘积仁 二〇一五年三月二十五日

**东软集团股份有限公司董事 关于 2014 年度报告的确认意见**

#### 按照《中华人民共和国证券法》和中国证监会的相关规定，我们作为东软集团股 份有限公司的董事，对公司 2014 年度报告发表如下确认意见：

#### 保证 2014 年度报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏， 并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

### 董事签字：

刘积仁、王勇峰、石黑征三、Klaus Michael Zimmer、陈锡民、石野诚 薛澜、刘明辉、吴建平

#### 二〇一五年三月二十五日

**东软集团股份有限公司高级管理人员 关于 2014 年度报告的确认意见**

#### 按照《中华人民共和国证券法》和中国证监会的相关规定，我们作为东软集团股 份有限公司的高级管理人员，对公司 2014 年度报告发表如下确认意见：

#### 保证 2014 年度报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏， 并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

**高级管理人员签字：** 刘积仁、王勇峰、陈锡民、卢朝霞、张霞、王经锡、张晓鸥、李军

Klaus Michael Zimmer、王楠、徐洪利

#### 二〇一五年三月二十五日

**东软集团股份有限公司 审计报告及财务报表 2014 年度**

**东软集团股份有限公司**

**审计报告及财务报表**

#### （2014 年 1 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日止）

#### 目 录 页 次

#### 一、 审计报告 1-2

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 二、 | 财务报表  合并资产负债表和公司资产负债表 | 1-4 |
|  | 合并利润表和公司利润表 | 5-6 |
|  | 合并现金流量表和公司现金流量表 | 7-8 |
|  | 合并所有者权益变动表和公司所有者权益变动表 | 9-12 |
|  | 财务报表附注 | 1- 137 |

**审 计 报 告**

信会师报字[2015]第 111367 号

**东软集团股份有限公司全体股东：**

## 我们审计了后附的东软集团股份有限公司（以下简称贵公司）财 务报表，包括 2014 年 12 月 31 日的合并资产负债表和资产负债表、2014 年度的合并利润表和利润表、2014 年度的合并现金流量表和现金流量 表、2014 年度的合并所有者权益变动表和所有者权益变动表以及财务 报表附注。

**一、管理层对财务报表的责任** 编制和公允列报财务报表是贵公司管理层的责任。这种责任包括：

## （1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；

## （2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞 弊或错误导致的重大错报。

**二、注册会计师的责任** 我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意

## 见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国

## 注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计 划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

## 审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的 审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞 弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时， 注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计 恰当的审计程序。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性 和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

## 我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意 见提供了基础。

## **三、审计意见** 我们认为，贵公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的

## 规定编制，公允反映了贵公司 2014 年 12 月 31 日的财务状况以及 2014

## 年度的经营成果和现金流量。

**立信会计师事务所 中国注册会计师： 李晨**

**（特殊普通合伙）**

**中国注册会计师： 吴洁**

**中国·上海 二 〇 一 五 年三月二十五日**

###### 合并资产负债表

###### 2014年12月31日

###### （除特别注明外，金额单位均为人民币元）

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 资 产 | 附注五 | 期末余额 | 年初余额 |
| 流动资产： |  |  |  |
| 货币资金 | （一） | 1,841,227,565 | 2,213,448,225 |
| 结算备付金 |  |  |  |
| 拆出资金 |  |  |  |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | （二） | 5,819,830 | 32,249,913 |
| 衍生金融资产 |  |  |  |
| 应收票据 | （三） | 28,725,286 | 14,174,346 |
| 应收账款 | （四） | 1,948,984,735 | 1,890,363,626 |
| 预付款项 | （五） | 120,774,928 | 227,915,556 |
| 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 | （六） | 227,330,902 | 196,717,958 |
| 买入返售金融资产 |  |  |  |
| 存货 | （七） | 1,308,688,157 | 996,583,099 |
| 划分为持有待售的资产 |  |  |  |
| 一年内到期的非流动资产 |  |  |  |
| 其他流动资产 | （八） | 59,921,743 | 236,069,531 |
| **流动资产合计** |  | **5,541,473,146** | **5,807,522,254** |
| 非流动资产： |  |  |  |
| 发放贷款及垫款 |  |  |  |
| 可供出售金融资产 | （九） | 59,354,287 | 64,764,662 |
| 持有至到期投资 |  |  |  |
| 长期应收款 | （十） | 117,635,812 | 19,506,040 |
| 长期股权投资 | （十一） | 150,347,973 | 139,058,899 |
| 投资性房地产 | （十二） | 463,791,137 | 323,911,555 |
| 固定资产 | （十三） | 1,824,037,941 | 1,768,896,223 |
| 在建工程 | （十四） | 413,783,858 | 276,749,271 |
| 工程物资 |  |  |  |
| 固定资产清理 |  |  |  |
| 生产性生物资产 |  |  |  |
| 油气资产 |  |  |  |
| 无形资产 | （十五） | 680,542,671 | 631,665,525 |
| 开发支出 | （十六） | 18,151,917 |  |
| 商誉 | （十七） | 149,884,980 | 156,110,131 |
| 长期待摊费用 | （十八） | 102,444,016 | 103,494,600 |
| 递延所得税资产 | （十九） | 100,691,786 | 84,771,633 |
| 其他非流动资产 |  |  |  |
| **非流动资产合计** |  | **4,080,666,378** | **3,568,928,539** |
| **资产总计** |  | **9,622,139,524** | **9,376,450,793** |

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：刘积仁 主管会计工作负责人：张晓鸥 会计机构负责人：时培军

###### 合并资产负债表（续）

###### 2014 年 12 月 31 日

###### （除特别注明外，金额单位均为人民币元）

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 负债和所有者权益 | 附注五 | 期末余额 | 年初余额 |
| 流动负债： |  |  |  |
| 短期借款 | （二十一） | 797,559,370 | 209,139,575 |
| 向中央银行借款 |  |  |  |
| 吸收存款及同业存放 |  |  |  |
| 拆入资金 |  |  |  |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | （二十二） | 106,200 |  |
| 衍生金融负债 |  |  |  |
| 应付票据 | （二十三） | 251,958,986 | 191,495,518 |
| 应付账款 | （二十四） | 947,272,573 | 805,545,291 |
| 预收款项 | （二十五） | 453,160,229 | 593,558,197 |
| 卖出回购金融资产款 |  |  |  |
| 应付手续费及佣金 |  |  |  |
| 应付职工薪酬 | （二十六） | 370,311,435 | 349,876,591 |
| 应交税费 | （二十七） | 92,230,583 | 67,598,043 |
| 应付利息 |  |  |  |
| 应付股利 |  |  |  |
| 其他应付款 | （二十八） | 148,573,858 | 183,768,414 |
| 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 |  |  |  |
| 划分为持有待售的负债 |  |  |  |
| 一年内到期的非流动负债 | （二十九） | 522,000,000 | 469,158,667 |
| 其他流动负债 | （三十） | 932,377 | 3,664,444 |
| **流动负债合计** |  | **3,584,105,611** | **2,873,804,740** |
| 非流动负债： |  |  |  |
| 长期借款 | （三十一） | 32,000,000 | 554,000,000 |
| 应付债券 |  |  |  |
| 其中：优先股 |  |  |  |
| 永续债 |  |  |  |
| 长期应付款 | （三十二） | 55,018,431 | 128,046,431 |
| 长期应付职工薪酬 | （三十三） | 4,358,634 | 5,045,921 |
| 专项应付款 |  |  |  |
| 预计负债 | （三十四） | 23,249,815 | 22,085,086 |
| 递延收益 | （三十五） | 340,840,392 | 270,190,713 |
| 递延所得税负债 | （十九） | 7,862,286 | 7,214,022 |
| 其他非流动负债 |  |  |  |
| **非流动负债合计** |  | **463,329,558** | **986,582,173** |
| **负债合计** |  | **4,047,435,169** | **3,860,386,913** |
| 所有者权益： |  |  |  |
| 股本 | （三十六） | 1,227,594,245 | 1,227,594,245 |
| 其他权益工具 |  |  |  |
| 其中：优先股 |  |  |  |
| 永续债 |  |  |  |
| 资本公积 | （三十七） | 344,172,148 | 356,200,442 |
| 减：库存股 |  |  |  |
| 其他综合收益 | （三十八） | -94,118,159 | -70,547,558 |
| 专项储备 |  |  |  |
| 盈余公积 | （三十九） | 878,722,154 | 719,551,079 |
| 一般风险准备 |  |  |  |
| 未分配利润 | （四十） | 3,058,449,911 | 3,096,964,347 |
| 归属于母公司所有者权益合计 |  | 5,414,820,299 | 5,329,762,555 |
| 少数股东权益 |  | 159,884,056 | 186,301,325 |
| **所有者权益合计** |  | **5,574,704,355** | **5,516,063,880** |
| **负债和所有者权益总计** |  | **9,622,139,524** | **9,376,450,793** |

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：刘积仁 主管会计工作负责人：张晓鸥 会计机构负责人：时培军

###### 资产负债表

###### 2014 年 12 月 31 日

###### （除特别注明外，金额单位均为人民币元）

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 资 产 | 附注十六 | 期末余额 | 年初余额 |
| 流动资产： |  |  |  |
| 货币资金 |  | 1,056,817,512 | 1,199,125,558 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期  损益的金融资产 |  | 2,314,085 | 13,348,345 |
| 衍生金融资产 |  |  |  |
| 应收票据 |  | 21,693,860 | 10,510,000 |
| 应收账款 | （一） | 870,855,725 | 914,241,268 |
| 预付款项 |  | 50,485,620 | 160,314,950 |
| 应收利息 |  |  |  |
| 应收股利 |  |  |  |
| 其他应收款 | （二） | 239,979,255 | 198,961,308 |
| 存货 |  | 736,273,244 | 487,085,278 |
| 划分为持有待售的资产 |  |  |  |
| 一年内到期的非流动资产 |  |  |  |
| 其他流动资产 | （三） | 496,401,853 | 473,911,181 |
| **流动资产合计** |  | **3,474,821,154** | **3,457,497,888** |
| 非流动资产： |  |  |  |
| 可供出售金融资产 |  | 1,800,000 | 1,800,000 |
| 持有至到期投资 |  |  |  |
| 长期应收款 |  |  |  |
| 长期股权投资 | （四） | 4,169,362,945 | 2,908,860,936 |
| 投资性房地产 |  | 102,343,438 | 323,911,555 |
| 固定资产 |  | 596,270,007 | 616,826,298 |
| 在建工程 |  | 75,699,762 | 36,028,693 |
| 工程物资 |  |  |  |
| 固定资产清理 |  |  |  |
| 生产性生物资产 |  |  |  |
| 油气资产 |  |  |  |
| 无形资产 |  | 142,841,804 | 119,950,441 |
| 开发支出 |  |  |  |
| 商誉 |  |  |  |
| 长期待摊费用 |  | 6,775,851 | 15,099,731 |
| 递延所得税资产 |  | 69,131,972 | 54,950,355 |
| 其他非流动资产 |  |  |  |
| **非流动资产合计** |  | **5,164,225,779** | **4,077,428,009** |
| **资产总计** |  | **8,639,046,933** | **7,534,925,897** |

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：刘积仁 主管会计工作负责人：张晓鸥 会计机构负责人：时培军

###### 资产负债表（续）

###### 2014 年 12 月 31 日

###### （除特别注明外，金额单位均为人民币元）

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 负债和所有者权益（或股东权益） | 附注十六 | 期末余额 | 年初余额 |
| 流动负债： |  |  |  |
| 短期借款 |  | 750,000,000 | 200,000,000 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 |  |  |  |
| 衍生金融负债 |  |  |  |
| 应付票据 |  | 242,143,316 | 190,032,934 |
| 应付账款 |  | 685,147,818 | 519,903,513 |
| 预收款项 |  | 273,632,828 | 418,257,711 |
| 应付职工薪酬 |  | 156,878,385 | 147,055,051 |
| 应交税费 |  | 23,102,629 | 17,648,905 |
| 应付利息 |  |  |  |
| 应付股利 |  |  |  |
| 其他应付款 |  | 391,119,570 | 390,491,973 |
| 划分为持有待售的负债 |  |  |  |
| 一年内到期的非流动负债 |  | 500,000,000 | 451,658,667 |
| 其他流动负债 |  |  |  |
| **流动负债合计** |  | **3,022,024,546** | **2,335,048,754** |
| 非流动负债： |  |  |  |
| 长期借款 |  |  | 500,000,000 |
| 应付债券 |  |  |  |
| 长期应付款 |  | 14,501,075 | 86,501,075 |
| 长期应付职工薪酬 |  |  |  |
| 专项应付款 |  |  |  |
| 预计负债 |  | 19,005,931 | 18,208,572 |
| 递延收益 |  | 250,661,974 | 187,315,794 |
| 递延所得税负债 |  | 231,409 | 1,334,835 |
| 其他非流动负债 |  |  |  |
| **非流动负债合计** |  | **284,400,389** | **793,360,276** |
| **负债合计** |  | **3,306,424,935** | **3,128,409,030** |
| 所有者权益（或股东权益）： |  |  |  |
| 实收资本（或股本） |  | 1,227,594,245 | 1,227,594,245 |
| 资本公积 |  | 353,061,885 | 353,061,885 |
| 减：库存股 |  |  |  |
| 其他综合收益 |  |  |  |
| 专项储备 |  |  |  |
| 盈余公积 |  | 870,431,902 | 711,260,827 |
| 未分配利润 |  | 2,881,533,966 | 2,114,599,910 |
| **所有者权益（或股东权益）合计** |  | **5,332,621,998** | **4,406,516,867** |
| **负债和所有者权益（或股东权益）总计** |  | **8,639,046,933** | **7,534,925,897** |

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：刘积仁 主管会计工作负责人：张晓鸥 会计机构负责人：时培军

###### 合并利润表

###### 2014 年度

###### （除特别注明外，金额单位均为人民币元）

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项 目 | 附注五 | 本期金额 | 上期金额 |
| 一、营业总收入 |  | 7,796,331,282 | 7,452,753,233 |
| 其中：营业收入 | （四十一） | 7,796,331,282 | 7,452,753,233 |
| 利息收入 |  |  |  |
| 已赚保费 |  |  |  |
| 手续费及佣金收入 |  |  |  |
| 二、营业总成本 |  | 7,712,597,793 | 7,314,647,659 |
| 其中：营业成本 | （四十一） | 5,562,705,127 | 5,308,680,595 |
| 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 | （四十二） | 35,963,851 | 67,218,955 |
| 销售费用 | （四十三） | 663,808,375 | 657,573,048 |
| 管理费用 | （四十四） | 1,370,860,905 | 1,173,997,714 |
| 财务费用 | （四十五） | 41,538,604 | 39,185,293 |
| 资产减值损失 | （四十六） | 37,720,931 | 67,992,054 |
| 加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | （四十七） | -26,536,283 | 17,332,730 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | （四十八） | 40,401,646 | 85,929,224 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 |  | -3,938,444 | 33,813,510 |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列） |  |  |  |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） |  | 97,598,852 | 241,367,528 |
| 加：营业外收入 | （四十九） | 234,223,135 | 207,129,411 |
| 其中：非流动资产处置利得 |  | 18,106,065 | 11,332,126 |
| 减：营业外支出 | （五十） | 4,359,395 | 3,366,765 |
| 其中：非流动资产处置损失 |  | 2,126,372 | 1,823,907 |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） |  | 327,462,592 | 445,130,174 |
| 减：所得税费用 | （五十一） | 83,132,486 | 60,598,760 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） |  | 244,330,106 | 384,531,414 |
| 其中：被合并方在合并前实现的净利润 |  |  |  |
| 归属于母公司所有者的净利润 |  | 255,692,006 | 410,938,749 |
| 少数股东损益 |  | -11,361,900 | -26,407,335 |
| 六、其他综合收益的税后净额 |  | -21,940,364 | -13,800,587 |
| 归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额 |  | -23,570,601 | -16,286,124 |
| （一）以后不能重分类进损益的其他综合收益 |  |  |  |
| 1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动 |  |  |  |
| 2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综  合收益中享有的份额 |  |  |  |
| （二）以后将重分类进损益的其他综合收益 |  | -23,570,601 | -16,286,124 |
| 1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他  综合收益中享有的份额 |  |  |  |
| 2. 可供出售金融资产公允价值变动损益 |  | 2,482,684 | 3,311,627 |
| 3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 |  |  |  |
| 4. 现金流量套期损益的有效部分 |  |  |  |
| 5. 外币财务报表折算差额 |  | -26,053,285 | -19,597,751 |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额 |  | 1,630,237 | 2,485,537 |
| 七、综合收益总额 |  | 222,389,742 | 370,730,827 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 |  | 232,121,405 | 394,652,625 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 |  | -9,731,663 | -23,921,798 |
| 八、每股收益： |  |  |  |
| （一）基本每股收益 |  | 0.21 | 0.33 |
| （二）稀释每股收益 |  | 0.21 | 0.33 |

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：刘积仁 主管会计工作负责人：张晓鸥 会计机构负责人：时培军

###### 东软集团股份有限公司 利润表

###### 2014 年度

###### （除特别注明外，金额单位均为人民币元）

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项 目 | 附注十六 | 本期金额 | 上期金额 |
| 一、营业收入 | （五） | 4,565,875,112 | 4,327,149,932 |
| 减：营业成本 | （五） | 3,650,295,319 | 3,447,244,092 |
| 营业税金及附加 |  | 11,771,566 | 46,052,351 |
| 销售费用 |  | 180,625,579 | 203,371,088 |
| 管理费用 |  | 528,192,863 | 477,747,859 |
| 财务费用 |  | 35,993,147 | 40,502,316 |
| 资产减值损失 |  | 27,362,547 | 63,254,583 |
| 加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列） |  | -11,034,260 | 5,010,630 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | （六） | 807,419,909 | 193,882,176 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 |  | 1,059,538 | 3,603,937 |
| 二、营业利润（亏损以“-”填列） |  | 928,019,740 | 247,870,449 |
| 加：营业外收入 |  | 154,508,668 | 103,875,852 |
| 其中：非流动资产处置利得 |  | 17,760,676 | 12,204,754 |
| 减：营业外支出 |  | 1,286,039 | 1,887,871 |
| 其中：非流动资产处置损失 |  | 1,006,494 | 1,183,727 |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） |  | 1,081,242,369 | 349,858,430 |
| 减：所得税费用 |  | 20,101,871 | 1,356,906 |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） |  | 1,061,140,498 | 348,501,524 |
| 五、其他综合收益的税后净额 |  |  |  |
| （一）以后不能重分类进损益的其他综合收益 |  |  |  |
| 1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的  变动 |  |  |  |
| 2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益  的其他综合收益中享有的份额 |  |  |  |
| （二）以后将重分类进损益的其他综合收益 |  |  |  |
| 1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损  益的其他综合收益中享有的份额 |  |  |  |
| 2. 可供出售金融资产公允价值变动损益 |  |  |  |
| 3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资  产损益 |  |  |  |
| 4. 现金流量套期损益的有效部分 |  |  |  |
| 5. 外币财务报表折算差额 |  |  |  |
| 六、综合收益总额 |  | 1,061,140,498 | 348,501,524 |

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：刘积仁 主管会计工作负责人：张晓鸥 会计机构负责人：时培军

**合并现金流量表**

**2014 年度**

**（除特别注明外，金额单位均为人民币元）**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项 目 | 附注五 | 本期金额 | 上期金额 |
| **一、经营活动产生的现金流量** |  |  |  |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 |  | 8,072,881,209 | 7,735,400,303 |
| 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 |  | 138,595,749 | 123,223,573 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | （五十二） | 507,993,567 | 324,570,537 |
| 经营活动现金流入小计 |  | 8,719,470,525 | 8,183,194,413 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 |  | 4,160,519,489 | 3,892,658,197 |
| 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 |  | 2,786,173,295 | 2,956,845,862 |
| 支付的各项税费 |  | 481,709,333 | 484,457,633 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | （五十二） | 1,074,706,023 | 545,381,189 |
| 经营活动现金流出小计 |  | 8,503,108,140 | 7,879,342,881 |
| **经营活动产生的现金流量净额** |  | **216,362,385** | **303,851,532** |
| **二、投资活动产生的现金流量** |  |  |  |
| 收回投资收到的现金 |  | 1,520,638,354 | 3,680,500,000 |
| 取得投资收益所收到的现金 |  | 19,031,300 | 74,995,334 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |  | 20,141,283 | 38,315,863 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 |  | 4,658,841 | 27,807,037 |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | （五十二） | 40,060,000 | 30,343,128 |
| 投资活动现金流入小计 |  | 1,604,529,778 | 3,851,961,362 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 |  | 615,659,356 | 489,300,713 |
| 投资支付的现金 |  | 1,329,300,000 | 3,524,235,058 |
| 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 |  | 37,735,715 | 14,812,656 |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | （五十二） | 3,028,711 | 7,652,904 |
| 投资活动现金流出小计 |  | 1,985,723,782 | 4,036,001,331 |
| **投资活动产生的现金流量净额** |  | **-381,194,004** | **-184,039,969** |
| **三、筹资活动产生的现金流量** |  |  |  |
| 吸收投资收到的现金 |  |  | 4,000,000 |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 |  |  | 4,000,000 |
| 取得借款收到的现金 |  | 1,113,259,311 | 738,648,281 |
| 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 |  | 1,113,259,311 | 742,648,281 |
| 偿还债务支付的现金 |  | 1,062,423,850 | 553,003,399 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 |  | 210,013,512 | 245,836,415 |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 |  | 1,714,118 | 1,003,047 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | （五十二） | 1,325,182 | 1,351,372 |
| 筹资活动现金流出小计 |  | 1,273,762,544 | 800,191,186 |
| **筹资活动产生的现金流量净额** |  | **-160,503,233** | **-57,542,905** |
| **四、汇率变动对现金及现金等价物的影响** |  | **9,496,946** | **4,659,448** |
| **五、现金及现金等价物净增加额** |  | **-315,837,906** | **66,928,106** |
| 加：期初现金及现金等价物余额 |  | 2,155,127,451 | 2,088,199,345 |
| **六、期末现金及现金等价物余额** |  | **1,839,289,545** | **2,155,127,451** |

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：刘积仁 主管会计工作负责人：张晓鸥 会计机构负责人：时培军

###### 现金流量表

###### 2014 年度

###### （除特别注明外，金额单位均为人民币元）

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项 目 | 本期金额 | 上期金额 |
| **一、经营活动产生的现金流量** |  |  |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 4,407,979,164 | 4,374,163,177 |
| 收到的税费返还 | 69,443,102 | 73,670,937 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 1,204,101,515 | 1,412,752,745 |
| 经营活动现金流入小计 | 5,681,523,781 | 5,860,586,859 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 3,220,144,799 | 3,578,828,605 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 823,283,428 | 972,441,832 |
| 支付的各项税费 | 155,622,960 | 210,852,538 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 1,381,568,645 | 781,961,819 |
| 经营活动现金流出小计 | 5,580,619,832 | 5,544,084,794 |
| **经营活动产生的现金流量净额** | **100,903,949** | **316,502,065** |
| **二、投资活动产生的现金流量** |  |  |
| 收回投资收到的现金 | 1,065,000,000 | 3,505,000,000 |
| 取得投资收益所收到的现金 | 100,315,345 | 194,121,051 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 1,750,352 | 38,181,204 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | 1,397,929 | 22,859,800 |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | 331,807,222 | 88,608,075 |
| 投资活动现金流入小计 | 1,500,270,848 | 3,848,770,130 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 96,916,805 | 88,482,722 |
| 投资支付的现金 | 865,000,000 | 3,385,000,000 |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | 115,755,715 | 247,265,096 |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | 495,112,201 | 270,124,827 |
| 投资活动现金流出小计 | 1,572,784,721 | 3,990,872,645 |
| **投资活动产生的现金流量净额** | **-72,513,873** | **-142,102,515** |
| **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 | 1,050,000,000 | 700,000,000 |
| 发行债券收到的现金 |  |  |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 |  |  |
| 筹资活动现金流入小计 | 1,050,000,000 | 700,000,000 |
| 偿还债务支付的现金 | 1,020,000,000 | 500,000,000 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 202,469,101 | 238,040,307 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 371,372 | 1,351,372 |
| 筹资活动现金流出小计 | 1,222,840,473 | 739,391,679 |
| **筹资活动产生的现金流量净额** | -172,840,473 | -39,391,679 |
| **四、汇率变动对现金及现金等价物的影响** | **1,942,351** | **16,259,462** |
| **五、现金及现金等价物净增加额** | **-142,508,046** | **151,267,333** |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 1,199,125,558 | 1,047,858,225 |
| **六、期末现金及现金等价物余额** | **1,056,617,512** | **1,199,125,558** |

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：刘积仁 主管会计工作负责人：张晓鸥 会计机构负责人：时培军

###### 合并所有者权益变动表

###### 2014 年度

###### （除特别注明外，金额单位均为人民币元）

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项 目 | 本期金额 | | | | | | | | | | | | |
| 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
| 实收资本（或股本） | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库 存股 | 其他综合收益 | 专项 储备 | 盈余公积 | 一般风险 准备 | 未分配利润 |
| 优先股 | 永续债 | 其他 |
| 一、上年年末余额 | 1,227,594,245 |  |  |  | 356,200,442 |  | -70,547,558 |  | 719,551,079 |  | 3,096,964,347 | 186,301,325 | 5,516,063,880 |
| 加：会计政策变更 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 前期差错更正 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 同一控制下企业合并 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 二、本年年初余额 | 1,227,594,245 |  |  |  | 356,200,442 |  | -70,547,558 |  | 719,551,079 |  | 3,096,964,347 | 186,301,325 | 5,516,063,880 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号  填列） |  |  |  |  | -12,028,294 |  | -23,570,601 |  | 159,171,075 |  | -38,514,436 | -26,417,269 | 58,640,475 |
| （一）综合收益总额 |  |  |  |  |  |  | -23,570,601 |  |  |  | 255,692,006 | -9,731,663 | 222,389,742 |
| （二）所有者投入和减少资本 |  |  |  |  | -12,028,294 |  |  |  |  |  |  | -14,971,488 | -26,999,782 |
| 1．所有者投入的普通股 |  |  |  |  | -12,384,694 |  |  |  |  |  |  |  | -12,384,694 |
| 2．其他权益工具持有者投入资本 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3．股份支付计入所有者权益的金额 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4．其他 |  |  |  |  | 356,400 |  |  |  |  |  |  | -14,971,488 | -14,615,088 |
| （三）利润分配 |  |  |  |  |  |  |  |  | 159,171,075 |  | -294,206,442 | -1,714,118 | -136,749,485 |
| 1．提取盈余公积 |  |  |  |  |  |  |  |  | 159,171,075 |  | -159,171,075 |  |  |
| 2．提取一般风险准备 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3．对所有者（或股东）的分配 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | -135,035,367 | -1,714,118 | -136,749,485 |
| 4．其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （四）所有者权益内部结转 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1．资本公积转增资本（或股本） |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2．盈余公积转增资本（或股本） |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3．盈余公积弥补亏损 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4．其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （五）专项储备 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1．本期提取 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2．本期使用 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （六）其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 四、本期期末余额 | 1,227,594,245 |  |  |  | 344,172,148 |  | -94,118,159 |  | 878,722,154 |  | 3,058,449,911 | 159,884,056 | 5,574,704,355 |

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：刘积仁 主管会计工作负责人：张晓鸥 会计机构负责人：时培军

###### 合并所有者权益变动表（续）

###### 2014 年度

###### （除特别注明外，金额单位均为人民币元）

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项 目 | 上期金额 | | | | | | | | | | | | |
| 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
| 实收资本（或股本） | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库 存股 | 其他综合收益 | 专项 储备 | 盈余公积 | 一般风 险准备 | 未分配利润 |
| 优先股 | 永续债 | 其他 |
| 一、上年年末余额 | 1,227,594,245 |  |  |  | 356,289,108 |  | -54,261,434 |  | 667,275,850 |  | 2,922,439,964 | 125,641,275 | 5,244,979,008 |
| 加：会计政策变更 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 前期差错更正 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 同一控制下企业合并 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 二、本年年初余额 | 1,227,594,245 |  |  |  | 356,289,108 |  | -54,261,434 |  | 667,275,850 |  | 2,922,439,964 | 125,641,275 | 5,244,979,008 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号  填列） |  |  |  |  | -88,666 |  | -16,286,124 |  | 52,275,229 |  | 174,524,383 | 60,660,050 | 271,084,872 |
| （一）综合收益总额 |  |  |  |  |  |  | -16,286,124 |  |  |  | 410,938,749 | -23,921,798 | 370,730,827 |
| （二）所有者投入和减少资本 |  |  |  |  | -88,666 |  |  |  |  |  |  | 85,584,895 | 85,496,229 |
| 1．所有者投入的普通股 |  |  |  |  | -94,863 |  |  |  |  |  |  | 95,315,336 | 95,220,473 |
| 2．其他权益工具持有者投入资本 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3．股份支付计入所有者权益的金额 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4．其他 |  |  |  |  | 6,197 |  |  |  |  |  |  | -9,730,441 | -9,724,244 |
| （三）利润分配 |  |  |  |  |  |  |  |  | 52,275,229 |  | -236,414,366 | -1,003,047 | -185,142,184 |
| 1．提取盈余公积 |  |  |  |  |  |  |  |  | 52,275,229 |  | -52,275,229 |  |  |
| 2．提取一般风险准备 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3．对所有者（或股东）的分配 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | -184,139,137 | -1,003,047 | -185,142,184 |
| 4．其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （四）所有者权益内部结转 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1．资本公积转增资本（或股本） |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2．盈余公积转增资本（或股本） |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3．盈余公积弥补亏损 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4．其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （五）专项储备 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1．本期提取 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2．本期使用 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （六）其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 四、本期期末余额 | 1,227,594,245 |  |  |  | 356,200,442 |  | -70,547,558 |  | 719,551,079 |  | 3,096,964,347 | 186,301,325 | 5,516,063,880 |

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：刘积仁 主管会计工作负责人：张晓鸥 会计机构负责人：时培军

###### 所有者权益变动表

###### 2014 年度

###### （除特别注明外，金额单位均为人民币元）

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项 目 | 本期金额 | | | | | | | | | | |
| 实收资本（或股本） | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| 优先股 | 永续债 | 其他 |
| 一、上年年末余额 | 1,227,594,245 |  |  |  | 353,061,885 |  |  |  | 711,260,827 | 2,114,599,910 | 4,406,516,867 |
| 加：会计政策变更 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 前期差错更正 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 同一控制下企业合并 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 二、本年年初余额 | 1,227,594,245 |  |  |  | 353,061,885 |  |  |  | 711,260,827 | 2,114,599,910 | 4,406,516,867 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） |  |  |  |  |  |  |  |  | 159,171,075 | 766,934,056 | 926,105,131 |
| （一）综合收益总额 |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 1,061,140,498 | 1,061,140,498 |
| （二）所有者投入和减少资本 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1．所有者投入的普通股 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2．其他权益工具持有者投入资本 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3．股份支付计入所有者权益的金额 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4．其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （三）利润分配 |  |  |  |  |  |  |  |  | 159,171,075 | -294,206,442 | -135,035,367 |
| 1．提取盈余公积 |  |  |  |  |  |  |  |  | 159,171,075 | -159,171,075 |  |
| 2．提取一般风险准备 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3．对所有者（或股东）的分配 |  |  |  |  |  |  |  |  |  | -135,035,367 | -135,035,367 |
| 4．其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （四）所有者权益内部结转 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1．资本公积转增资本（或股本） |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2．盈余公积转增资本（或股本） |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3．盈余公积弥补亏损 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4．其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （五）专项储备 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1．本期提取 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2．本期使用 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （六）其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 四、本期期末余额 | 1,227,594,245 |  |  |  | 353,061,885 |  |  |  | 870,431,902 | 2,881,533,966 | 5,332,621,998 |

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

法定代表人：刘积仁 主管会计工作负责人：张晓鸥 会计机构负责人：时培军

###### 东软集团股份有限公司 所有者权益变动表（续） 2014 年度

###### （除特别注明外，金额单位均为人民币元）

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项 目 | 上期金额 | | | | | | | | | | |
| 实收资本（或股本） | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| 优先股 | 永续债 | 其他 |
| 一、上年年末余额 | 1,227,594,245 |  |  |  | 353,061,885 |  |  |  | 658,985,598 | 2,002,512,752 | 4,242,154,480 |
| 加：会计政策变更 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 前期差错更正 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 同一控制下企业合并 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 二、本年年初余额 | 1,227,594,245 |  |  |  | 353,061,885 |  |  |  | 658,985,598 | 2,002,512,752 | 4,242,154,480 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） |  |  |  |  |  |  |  |  | 52,275,229 | 112,087,158 | 164,362,387 |
| （一）综合收益总额 |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 348,501,524 | 348,501,524 |
| （二）所有者投入和减少资本 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1．股东投入的普通股 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2．其他权益工具持有者投入资本 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3．股份支付计入所有者权益的金额 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4．其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （三）利润分配 |  |  |  |  |  |  |  |  | 52,275,229 | -236,414,366 | -184,139,137 |
| 1．提取盈余公积 |  |  |  |  |  |  |  |  | 52,275,229 | -52,275,229 |  |
| 2．提取一般风险准备 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3．对所有者（或股东）的分配 |  |  |  |  |  |  |  |  |  | -184,139,137 | -184,139,137 |
| 4．其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （四）所有者权益内部结转 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1．资本公积转增资本（或股本） |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2．盈余公积转增资本（或股本） |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3．盈余公积弥补亏损 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4．其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （五）专项储备 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1．本期提取 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2．本期使用 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （六）其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 四、本期期末余额 | 1,227,594,245 |  |  |  | 353,061,885 |  |  |  | 711,260,827 | 2,114,599,910 | 4,406,516,867 |

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：刘积仁 主管会计工作负责人：张晓鸥 会计机构负责人：时培军

**东软集团股份有限公司**

**2014 年度财务报表附注**

###### 一、 公司基本情况

**(一) 公司概况** 东软集团股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）原名为沈阳东软软件股份有限公 司，是于 1993 年 6 月 7 日经沈阳市体改委体改发（1993）47 号文批准在中华人民共和 国注册成立的中外合资股份有限公司。公司的企业法人营业执照注册号： 210100402001491。1996 年 6 月在上海证券交易所上市。所属行业为 IT 类。 本公司的前身是东北大学下属的两家公司：沈阳东大开放软件系统股份有限公司和沈阳 东大阿尔派软件有限公司，前者成立于 1991 年 4 月，是沈阳市南湖科技开发区最早进

行股份制试点的高科技企业，后者于 1991 年 6 月与日本阿尔派株式会社合资成立。本

公司于 1993 年 6 月进行股份制改造，于 1996 年 5 月 9 日经中国证券监督管理委员会批

准，首次向社会公众发行人民币普通股 1,500 万股，皆为向境内投资人发行的以人民币

认购的内资股，并于 1996 年 6 月 18 日在上海证券交易所挂牌上市。2004 年 2 月 5 日， 本公司原控股股东东软集团有限公司向本公司原第二大股东阿尔派电子（中国）有限公 司协议收购其所持有的本公司外资法人股，并于 2004 年 3 月 5 日办理完成工商登记变

更手续，本公司由此变更为内资股份有限公司。2006 年 3 月 27 日，公司股权分置改革

相关股东会议审议通过了《沈阳东软软件股份有限公司股权分置改革方案》，2006 年 4

月 7 日，公司原控股股东东软集团有限公司完成了向流通股股东的对价支付，共向流通

股股东支付 28,314,574 股和 41,339,277 元现金对价，即每 10 股流通股获付 2.5 股股票和

3.65 元现金，该股权分置改革实施后，公司股份总数不变，股份结构发生相应变化。2008

年 1 月 16 日，经中国证券监督管理委员会批准，本公司吸收合并原控股股东东软集团

有限公司，于 2008 年 3 月 11 日，本公司在中国证券登记结算有限公司上海分公司办理 完成了换股吸收合并的股份登记及注销原东软集团有限公司所持有的本公司全部股份 的相关手续，并于 2008 年 4 月 28 日办理完成工商注销登记手续，本次变更后外资股东 合计持股比例为 28.62%，本公司由此变更为中外合资股份有限公司。2008 年 5 月 30 日， 公司 2007 年度股东大会审议通过公司名称由“沈阳东软软件股份有限公司”变更为“东软

集团股份有限公司”，2008 年 6 月 5 日，本公司办理完成了公司名称、住所变更的工商

变更登记手续。2008 年 10 月 29 日，本公司实施完成 2008 年半年度利润分配及转增股

本方案，以 2008 年 6 月 30 日股本 524,612,925 股为基数，向全体股东每 10 股送 2 股红

股，以资本公积金转增股本方式，向全体股东每 10 股转增 6 股，共计送股和转增股份

419,690,340 股，公司注册资本增至人民币 944,303,265 元。2010 年 7 月，本公司实施完

成 2009 年度利润分配及转增股本方案，以 2009 年 12 月 31 日总股本 944,303,265 股为

基数，以资本公积金转增股本方式，向全体股东每 10 股转增 3 股，共转增 283,290,980

股，转增后的公司注册资本变更为 1,227,594,245 元。2011 年 3 月 14 日，东北大学科技

产业集团有限公司等本公司股东所持有的 900,294,040 股有限售条件的流通股上市流通。

至此，本公司总股本 1,227,594,245 股全部为无限售条件的流通股。

截至 2014 年 12 月 31 日止，本公司累计发行股本总数 1,227,594,245 股，注册资本为

1,227,594,245 元。本公司及纳入合并范围的子公司（以下简称“本集团”）是以软件开发 和软件服务、系统集成及提供全面解决方案、医疗系统产品生产和销售为主要业务领域 的高科技企业。软件开发及系统集成主要面向各基础行业提供全面解决方案；医疗系统 产品主要是充分发挥公司在软件方面的技术优势，向医疗行业提供 CT、X 光机、彩超、 核磁共振等高智能的数字化医疗产品。公司注册地：沈阳市浑南新区新秀街 2 号，总部

办公地址：沈阳市浑南新区新秀街 2 号东软软件园。

本财务报表业经公司全体董事（董事会）于 2015 年 3 月 25 日批准报出。

于 2014 年 12 月 31 日，本公司的基本法律架构如下：

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | | | 本公司 | |  | | |
|  | | | |  | | | |
|  |  | | | | | |  |
| 41 家直接控股子公司  （持有权益占 50%以上 或持股 50%以下但具有 实际控制权） | |  | | | | 6 家直接持股 联营公司及其 他被投资单位 | |
|  |  |  |  |  |  |

###### (二) 合并财务报表范围

截至 2014 年 12 月 31 日止，本集团合并财务报表范围内子公司如下：



子公司名称

1

深圳市东软软件有限公司

2

东软集团（北京）有限公司

3

山东东软系统集成有限公司

4

湖南东软软件有限公司

5

成都东软系统集成有限公司

6

西安东软系统集成有限公司

7

武汉东软信息技术有限公司

8

沈阳东软医疗系统有限公司

9

沈阳逐日数码广告传播有限公司



子公司名称

10 东软（香港）有限公司

11 河北东软软件有限公司

12 上海东软时代数码技术有限公司

13 东软（日本）有限公司

14 北京兰瑞科创信息技术有限公司

15 沈阳东软系统集成技术有限公司

16 东软集团（广州）有限公司

17 东软集团（上海）有限公司

18 东软集团（成都）有限公司

19 东软集团（大连）有限公司

20 东软云科技有限公司

21 辽宁东软创业投资有限公司

22 沈阳东软物业管理有限公司

23 东软科技有限公司

24 杭州东软软件有限公司

25 东软集团（天津）有限公司

26 东软集团（唐山）有限公司

27 东软集团（海南）有限公司

28 东软集团（无锡）有限公司

29 东软集团（芜湖）有限公司

30 东软集团南京有限公司

31 沈阳东软交通信息技术有限公司

32 北京利博赛社保信息技术有限公司

33 东软集团（郑州）有限公司

34 东软集团（南昌）有限公司

35 东软（欧洲）有限公司

36 东软集团重庆有限公司

37 东软集团（宁波）有限公司

38 东软集团（徐州）有限公司

39 东软集团（克拉玛依）有限公司

40 东软集团（长春）有限公司

41 北京东软望海科技有限公司



子公司名称

42 合肥东软信息技术有限公司

43 大连东软商业流程咨询服务有限公司

44 沈阳东软云技术服务有限公司

45 北京东软慧聚信息技术股份有限公司

46 北京东软越通软件技术有限公司

47 北京英博睿智咨询有限公司

48 东软越通软件技术（大连）有限公司

49 昆明东软金沙信息技术有限公司

50 东软资本国际有限公司

51 东软（澄迈）置业有限公司

52 东软熙康控股有限公司

53 东软熙康国际有限公司

54 东软安德医疗科技有限公司

55 沈阳东软医疗系统进出口有限公司

56 沈阳东软波谱磁共振技术有限公司

57 沈阳东软派斯通医疗系统有限公司

58 东软医疗（美国）有限公司

59 东软医疗（中东）自由区有限责任公司

60 东软医疗（秘鲁）有限公司

61 东软飞利浦医疗设备系统有限责任公司

* + 1. Neusoft Technology Solutions GmbH
    2. Neusoft Mobile Solutions Oy
    3. Neusoft EDC SRL
    4. Neusoft GmbH

66 东软熙康健康科技有限公司

67 辽宁东软熙康健康管理有限公司

68 沈阳东软熙康医疗系统有限公司

69 江苏熙康健康管理有限公司

70 海南熙康健康管理有限公司

71 广州熙康健康科技有限公司

72 安徽熙康健康管理有限公司

73 湖北熙康健康管理有限公司



子公司名称

74

洛阳熙康健康管理有限公司

75

湖南熙康健康管理有限公司

76

江西熙康健康管理有限公司

77

锦州熙康健康管理有限公司

78

深圳熙康健康管理有限公司

79

沈阳熙康阿尔卑斯科技有限公司

80

北京东软熙康医院管理有限公司

81

大连东软熙康健康管理有限公司

82

上海熙康健康管理有限公司

83

重庆东软熙康健康管理有限公司

84

天津熙康医院管理有限公司

85

大连亿达熙康健康管理有限公司

86

沈阳熙康餐饮有限公司

87

福建熙康健康管理服务有限公司

88

成都东软熙康健康咨询有限公司

89

陕西熙康健康管理有限公司

90

宁波（东软熙康）智慧健康研究院有限公司

91

黑龙江东软熙康科技有限公司

92

广州海珠熙康门诊部有限公司

93

武汉京汉熙康中西医结合门诊部有限公司

94

合肥蜀山熙康健康体检门诊部有限公司

95

福州仓山区熙康综合门诊部有限公司

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“六、合并范围的变更”和 “七、在其他 主体中的权益”。

###### 二、 财务报表的编制基础

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

###### (二) 持续经营

公司自本报告期末起 12 个月具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

###### 三、 主要会计政策、会计估计

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

###### (二) 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

###### (三) 营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

**(四) 记账本位币** 采用人民币为记账本位币。

境外公司按所在国家或地区的货币为记账本位币，编制财务报表时折算为人民币。

###### (五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

**1、 同一控制下企业合并** 本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、负债（包 括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面 价值计量。被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，本公司在合并日按照 本公司会计政策进行调整，在此基础上按照调整后的账面价值确认。在合并中取 得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额， 调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。 本公司为进行企业合并而发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付 的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。 企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等，抵减权益性证券溢价收入， 溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

**2、 非同一控制下的企业合并** 本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价 值计量。公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司在购买日对合并 成本进行分配，确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允 价值。

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差 额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份 额的差额，经复核后，计入当期损益。 企业合并中取得的被购买方除无形资产外的其他各项资产（不仅限于被购买方原 已确认的资产），其所带来的经济利益很可能流入本公司且公允价值能够可靠计量 的，单独确认并按公允价值计量；公允价值能够可靠计量的无形资产，单独确认 为无形资产并按公允价值计量；取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债， 履行有关义务很可能导致经济利益流出本公司且公允价值能够可靠计量的，单独 确认并按照公允价值计量；取得的被购买方或有负债，其公允价值能可靠计量的， 单独确认为负债并按照公允价值计量。 本公司在企业合并中取得的被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延 所得税资产确认条件的，不予以确认。购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步 的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差 异带来的经济利益能够实现的，确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商 誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相 关的递延所得税资产，计入当期损益。 非同一控制下企业合并，购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等 中介费用以及其他相关管理费用，应当于发生时计入当期损益；购买方作为合并 对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用， 冲减权益。

###### (六) 合并财务报表的编制方法

###### 1、 合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所 控制的被投资方可分割的部分）均纳入合并财务报表。 控制，是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有 可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响本公司的回报金额。相关活动， 是指对被投资方的回报产生重大影响的活动，根据具体情况进行判断，通常包括 商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活 动以及融资活动等。本公司在综合考虑所有相关事实和情况的基础上对是否控制 被投资方进行判断。一旦相关事实和情况变化导致对控制所涉及的相关要素发生 变化，则进行重新评估。

###### 2、 合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务 报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关 企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团 整体财务状况、经营成果和现金流量。 所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司 一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务 报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企 业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行 调整。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制 方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其 财务报表进行调整。 子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合 并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额 项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期 初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

（1）增加子公司或业务 在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负 债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳 入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现 金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终 控制方开始控制时点起一直存在。 因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各 方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制 权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制 之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动， 分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。 在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资 产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳 入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流 量表。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买 日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新 计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购

买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利 润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权 益变动转为购买日所属当期投资收益。由于被投资方重新计算设定受益计划净负 债或净资产变动而产生的其他综合受益除外。

（2）处置子公司或业务

①一般处理方法 在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、 费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并 现金流量表。因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于 处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。 处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原 有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计 入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除 净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时 转为当期投资收益，由于被投资方重新计算设定受益计划净负债或净资产变动而 产生的其他综合收益除外。

②分步处置子公司 通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权 投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明 应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理： ⅰ．这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的； ⅱ．这些交易整体才能达成一项完整的商业结果； ⅲ．一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生； ⅳ．一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。 处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司将 各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失 控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额， 在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当 期的损益。 处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失 控制权之前，按 “不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政 策”进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司“一般处理方法”进行会计处理。

（3）购买子公司少数股权 本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子 公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资 产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整 留存收益。

（4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资 在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款 与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产 份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中 的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

**(七) 合营安排分类及共同经营会计处理方法** 合营安排分为共同经营和合营企业。

当本公司是合营安排的合营方，享有该安排相关资产且承担该安排相关负债时，为共同 经营。 本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进 行会计处理：

（1）确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；

（2）确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；

（3）确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；

（4）按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；

（5）确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。 本公司对合营企业投资的会计政策见本附注“三、（十四）长期股权投资”。

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

###### (九) 外币业务和外币报表折算

###### 1、 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记 账。

外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属 于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费 用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目， 仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量 的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差 额计入当期损益或资本公积。 境外子公司以其所在国家或地区的货币为记账本位币。外币业务按业务发生当日 的汇率折算为所在国家或地区的货币入账。境外子公司对于资产负债表日以外币 为单位的货币性资产和负债，按该日的汇率折算为所在国家或地区的货币，所产 生的折算差额直接计入当期损益。

**2、 外币财务报表的折算** 纳入本公司财务报表合并范围的境外子公司的外币资产负债表中的资产和负债项 目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外， 其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用报告期 平均汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表所有 者权益项目下单独列示。 处置境外经营时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关 的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益；部分处置境外 经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损 益。

###### (十) 公允价值计量

本公司以公允价值计量相关资产或负债时，基于如下假设：

–市场参与者在计量日出售资产或者转移负债的交易，是在当前市场条件下的有序交易；

–出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行。不存在主要市 场的，假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。

–采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。 以公允价值计量非金融资产时，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的 能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。 本公司采用估值技术时考虑了在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支 持的估值技术。估值技术的输入值优先使用相关可观察输入值，只有在相关可观察输入 值无法取得或取得不切实可行的情况下，才可以使用不可观察输入值。 公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次：

–第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报 价。

–第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

–第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。 公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重要意义的输入值所属 的最低层次决定。

###### (十一) 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

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

###### 2、 金融工具的确认依据和计量方法

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债） 取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取 的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。 持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当 期损益。 处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允 价值变动损益。

（2）持有至到期投资 取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之 和作为初始确认金额。 持有期间按照摊余成本和实际利率（如实际利率与票面利率差别较小的，按票面 利率）计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存 续期间或适用的更短期间内保持不变。 处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

（3）应收款项 公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包 括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款、应收票 据、预付账款、长期应收款）等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确 认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。 收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

（4）可供出售金融资产 取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取 的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。 持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公 允价值变动计入其他综合收益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能 可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算 的衍生金融资产，按照成本计量。 处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时， 将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入 投资损益。

（5）其他金融负债 按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计 量。

**3、 金融资产转移的确认依据和计量方法** 公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移 给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险 和报酬的，则不终止确认该金融资产。 在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式 的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整 体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

（1）所转移金融资产的账面价值；

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

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

（1）终止确认部分的账面价值；

（2）终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对 应终止确认部分的金额之和。 金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认 为一项金融负债。

**4、 金融负债终止确认条件** 金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分； 本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金 融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并 同时确认新金融负债。 对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负 债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。 金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包 括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。 本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相 对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账 面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额， 计入当期损益。

**5、 金融资产和金融负债公允价值的确定方法** 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。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。在估值时，本公司采用在当前情 况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者 在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使 用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情 况下，才使用不可观察输入值。

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

（1）可供出售金融资产的减值准备： 期末如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相 关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接 计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。 对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且 客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回， 计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。

本公司对可供出售权益工具投资减值的认定标准为：期末如果可供出售金融资产 的公允价值发生严重下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属 于非暂时性的，就认定其已发生减值。 本公司对可供出售权益工具投资的公允价值下跌“严重”的标准为：降幅累计超过 50%；

公允价值下跌“非暂时性”的标准为：公允价值持续低于其成本超过一年；投资成 本的计算方法为：取得可供出售权益工具对价及相关税费；持续下跌期间的确定 依据为：自下跌幅度超过投资成本的 50%时计算。

（2）持有至到期投资的减值准备： 持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

###### (十二) 应收款项坏账准备

###### 1、 单项金额重大的应收款项坏账准备计提：

|  |  |
| --- | --- |
| 单项金额重大的判断依据或金额标准 | 应收账款余额在 1,000 万元以上，其他应收款余额在 200 万 元以上。 |
|  | 年末对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试。根据 |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的 | 其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失， |
| 计提方法 | 计提坏账准备。如减值测试后，预计未来现金流量现值不低 |
|  | 于其账面价值的，则归入相应组合计提坏账准备。 |

###### 2、 按组合计提坏账准备应收款项：

确定组合的依据

账龄组合

根据以前年度与之相同或类似的，具有应收款项按账龄段划分的类似信用风险特征组

合的实际损失率为基础，结合现时情况确定应收款项不同账龄组合坏账准备的计提比

例。

按组合计提坏账准备的计提方法



账龄组合

账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：



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

###### 3、 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

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

###### (十三) 存货

###### 1、 存货的分类

存货分类为：在途物资、原材料、周转材料、库存商品、在产品、发出商品、委 托加工物资等。

**2、 发出存货的计价方法** 原材料的发出成本按移动加权平均法结转成本；在产品及产成品的成本包括直接 材料、直接人工及按正常生产能力下适当百分比应分配的制造费用。 在产品包括在建合同成本，其成本核算为： 于资产负债表日，在建合同累计已发生的合同成本扣除累计已确认的合同费用后 的余额列为流动资产中的存货。在建合同成本主要指在建合同项目所发生的成本， 包括已经运送至客户指定的特定场所的系统硬件成本、尚在进行中的安装成本或 系统整合成本、已发生的合同直接人工及间接费用以及正在履行的其他合约义务 所发生的成本。

**3、 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法** 期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌 价准备。产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正 常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金 额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以 所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用 和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有 的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同 订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。期末按 照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；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同 或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌 价准备。除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净

值以资产负债表日市场价格为基础确定。本期期末存货项目的可变现净值以资产

负债表日市场价格为基础确定。以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记 的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当 期损益。

**4、 存货的盘存制度** 采用永续盘存制。

###### (十四) 长期股权投资

**1、 共同控制、重大影响的判断标准** 共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动 必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对 被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公 司的合营企业。 重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控 制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重 大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

###### 2、 投资成本的确定

（1）企业合并形成的长期股权投资 同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及 以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最 终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。 长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产、所承担债务账面 价值以及发行股份的面值总额之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公 积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。因追加投资等原因能够对同一控制 下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终 控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。 合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加 上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股 本溢价不足冲减的，冲减留存收益。 非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的 初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的， 按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的 初始投资成本。为企业合并而发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及 其他相关管理费用于发生时计入当期损益；作为合并对价发行的权益性证券或债 务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

（2）其他方式取得的长期股权投资 以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成 本。 以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初 始投资成本。 在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计 量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值和应 支付的相关税费确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值 更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支 付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。 通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

###### 3、 后续计量及损益确认

（1）成本法核算的长期股权投资 公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算除取得投资时实际支付的价款或 对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位 宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

（2）权益法核算的长期股权投资 对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投 资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资 的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允 价值份额的差额，计入当期损益。 公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分 别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投 资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的 账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益 的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。 在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资 产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利 润进行调整后确认。 在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、 其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核 算。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计 算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生 的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。公司与联营企业、合 营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照“三、（五）同 一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“三、（六）合并财务报表的 编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。 在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲 减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以 其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损 失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协 议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资 损失。

（3）长期股权投资的处置 处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权 益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关 资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。 因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而 确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。由于被投资方重新计量设定受益计 划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。 因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置 后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响 之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法 核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处 置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收 益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益 法核算时全部转入当期损益。 因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表 时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益 法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整； 处置后的剩 余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和 计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间 的差额计入当期损益。 处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时， 处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采 用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩 余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有 者权益全部结转。

###### (十五) 投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的 土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开 发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。 公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产－出 租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相 同的摊销政策执行。

###### (十六) 固定资产

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

（1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；

（2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

**2、 各类固定资产的折旧方法** 固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预 计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式 为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。各类固定 资产折旧年限和年折旧率如下：



类别

折旧方法

折旧年限（年） 残值率（%）

年折旧率（%）

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 房屋及建筑物 | 年限平均法 | 30-50 | 5 | 1.90-3.20 |
|  |  |  |  |  |
| 电子设备 | 年限平均法 | 3 | 5 | 31.70 |
| 运输设备 | 年限平均法 | 5 | 5 | 19.00 |
| 其他设备 | 年限平均法 | 3-5 | 5 | 19.00-31.70 |

###### 3、 其他说明

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

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

###### (十七) 在建工程

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

###### (十八) 借款费用

**1、 借款费用资本化的确认原则** 借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发 生的汇兑差额等。 公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的， 予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为 费用，计入当期损益。 符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到 预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。 借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

（2）借款费用已经发生；

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

**2、 借款费用资本化期间** 资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用 暂停资本化的期间不包括在内。 当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款 费用停止资本化。 当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该 部分资产借款费用停止资本化。 购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对 外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

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

**4、 借款费用资本化金额的计算方法** 对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期 实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行 暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。 对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支 出超过专门借款部分的资产支出加权平均数（按每月月末加权平均）乘以所占用 一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据 一般借款加权平均利率计算确定。 借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者 溢价金额，调整每期利息金额。

###### (十九) 无形资产

###### 1、 无形资产的计价方法

（1）公司取得无形资产时按成本进行初始计量； 外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到 预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付， 实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。 债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定 其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的 差额，计入当期损益； 在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计 量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确 定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述 前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入 无形资产的成本，不确认损益。 以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其 入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定 其入账价值。

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

（2）后续计量 在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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



项 目

预计使用寿命

依 据

土地使用权

40-50 年 按照土地使用证可使用年限

房屋使用权

50 年 房屋使用合同或协议规定的使用年限

工业产权及专有技术

10 年 按相关合同或预计的可使用年限

其他无形资产

5-10 年 按相关合同或预计的可使用年限

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。 经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

**2、 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准** 公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。 研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、 研究活动的阶段。 开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划 或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

**3、 开发阶段支出符合资本化的具体标准** 内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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

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

（5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。 开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。 研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

###### (二十) 长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产等 长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的 可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为 资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较 高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额 进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生 现金流入的最小资产组合。

商誉至少在每年年度终了进行减值测试。 本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合 理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组 组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者 资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公 允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资 产组组合账面价值总额的比例进行分摊。 在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或 者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测 试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉 的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价 值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组 合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。 上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

###### (二十一) 长期待摊费用

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

###### 1、 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销

###### 2、 摊销年限

（1）租入固定资产改良支出应当在租赁期限与预计可使用年限两者孰短的期限内 平均摊销。

（2）其他长期待摊费用应当在受益期内平均摊销。

###### (二十二) 职工薪酬

**1、 短期薪酬的会计处理方法** 本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债， 并计入当期损益或相关资产成本。 本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职 工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提 比例计算确定相应的职工薪酬金额。 职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。

**2、 离职后福利的会计处理方法** 设定提存计划。本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保 险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算 应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。 除基本养老保险外，本公司还依据国家企业年金制度的相关政策建立了企业年金 计划。本公司按职工工资总额的一定比例进行企业年金计划缴费，相应支出计入 当期损益或相关资产成本。

**3、 辞退福利的会计处理方法** 本公司在不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时， 或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福 利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

###### (二十三) 预计负债

**1、 预计负债的确认标准** 与诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项等或有事项相关的义务同时满足下列条 件时，本公司确认为预计负债：

（1）该义务是本公司承担的现时义务；

（2）履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

（3）该义务的金额能够可靠地计量。

**2、 各类预计负债的计量方法** 本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。 本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币 时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行 折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理： 所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的， 则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。 所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各 种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照 最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结 果及相关概率计算确定。 本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本 确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价 值。 本公司预计负债主要是很可能发生的产品质量保证形成的负债。本公司依照以往 的经验对保质期间所发生的人工及差旅等成本和费用依营业收入的一定比例计算 预计负债金额。产品质量保证的硬件部分在保质期间一般由原供货商负责。

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

**1、 以权益结算的股份支付及权益工具** 以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计 量。本公司以限制性股票进行股份支付的，职工出资认购股票，股票在达到解锁 条件并解锁前不得上市流通或转让；如果最终股权激励计划规定的解锁条件未能 达到，则本公司按照事先约定的价格回购股票。本公司取得职工认购限制性股票 支付的款项时，按照取得的认股款确认股本和资本公积（股本溢价），同时就回购 义务全额确认一项负债并确认库存股。授予后立即可行权的，在授予日按照公允 价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积；完成等待期内的服务或达到规定 业绩条件才可行权的，在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的是 否达到规定业绩条件等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计，以此为基 础，按照授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加 资本公积。

在满足业绩条件或服务期限条件的期间，应确认以权益结算的股份支付的成本或 费用，并相应增加资本公积。可行权日之前，于每个资产负债表日为以权益结算 的股份支付确认的累计金额反映了等待期已届满的部分以及本公司对最终可行权 的权益工具数量的最佳估计。 对于最终未能行权的股份支付，不确认成本或费用，除非行权条件是市场条件或 非可行权条件，此时无论是否满足市场条件或非可行权条件，只要满足所有可行 权条件中的非市场条件，即视为可行权。 如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得 的服务。此外，任何增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有 利的变更，均确认取得服务的增加。 如果取消了以权益结算的股份支付，则于取消日作为加速行权处理，立即确认尚 未确认的金额。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的， 作为取消以权益结算的股份支付处理。但是，如果授予新的权益工具，并在新权 益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与 处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

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

###### (二十五) 收入

###### 1、 销售商品收入的确认一般原则：

（1）本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；

（2）本公司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本公司；

（5）相关的、已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

###### 2、 具体原则

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

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

如果合同的最终结果不能可靠地估计，则区别下列情况处理：

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

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

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

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

（4）劳务收入 劳务收入包括为客户订制软件、软件维护、软件升级、培训及网页制作等劳务收 入。

在同一会计年度内开始并完成的劳务，在完成劳务时确认收入。 如劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在提供劳务交易的结果能够可靠估计 的情况下，在资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入。 本公司为客户订制软件的劳务，其开始和完成通常分属不同的会计年度，且提供 劳务结果能够可靠估计，因此在资产负债表日，采用完工百分比法确认劳务收入。 完工程度按制作软件已花费的工时占预计总工时的比例确定。

（5）物业服务及租赁收入 物业服务及租赁收入采用直接法在租赁期内确认。

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

###### (二十六) 政府补助

**1、 类型** 政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产 相关的政府补助和与收益相关的政府补助。 与资产相关的政府补助，是指企业取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产 的政府补助，包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财 政贴息等。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补 助。 本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：本公司取得的、用于购建或 以其他方式形成长期资产的政府补助； 本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：除上述类型外的政府补助。

###### 2、 会计处理

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分 期计入营业外收入； 与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，取得时确 认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿企业已发 生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

###### 3、 确认时点

按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规 定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。 除按照应收金额计量的 政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

**(二十七) 递延所得税资产和递延所得税负债** 对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣 暂时性差异的应纳税所得额为限。 对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合 并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易 或事项。 当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行时， 当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。 当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及 递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不 同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内， 涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债 时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

###### (二十八) 租赁

经营租赁会计处理：

（1）公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行 分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。 资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额 中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

（2）公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行 分摊，确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用； 如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期 计入当期收益。 公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额 中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

###### (二十九) 终止经营

终止经营是满足下列条件之一的已被本公司处置或被本公司划归为持有待售的、在经营 和编制财务报表时能够单独区分的组成部分：

（1）该组成部分代表一项独立的主要业务或一个主要经营地区；

（2）该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个主要经营地区进行处置计划的一部 分；

（3）该组成部分是仅仅为了再出售而取得的子公司。

###### (三十) 主要会计政策、会计估计的变更

###### 1、 会计政策变更

（1）执行财政部于 2014 年修订及新颁布的准则

本公司已执行财政部于 2014 年颁布的下列新的及修订的企业会计准则：



《企业会计准则—基本准则》（修订）、

《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》（修订）、

《企业会计准则第 9 号——职工薪酬》（修订）、

《企业会计准则第 30 号——财务报表列报》（修订）、

《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》（修订）、

《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（修订）、

《企业会计准则第 39 号——公允价值计量》、

《企业会计准则第 40 号——合营安排》、

《企业会计准则第 41 号——在其他主体中权益的披露》。 本公司执行上述企业会计准则的主要影响如下：

①执行《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》（修订）

本公司根据《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》（修订）将本公司对被投资 单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可 靠计量的投资从长期股权投资中分类至可供出售金融资产核算，并进行了追溯调 整。

②执行《企业会计准则第 30 号——财务报表列报》（修订） 公司根据《企业会计准则第 30 号——财务报表列报》（修订）将本公司财务报表 格式进行了更改，并进行了追溯调整。

③执行《企业会计准则第 9 号——职工薪酬》（修订）、《企业会计准则第 33 号

——合并财务报表》（修订）、《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（修

订）、《企业会计准则第 39 号——公允价值计量》、《企业会计准则第 40 号—— 合营安排》、《企业会计准则第 41 号——在其他主体中权益的披露》的相关情况： 公司 2013 年度及 2014 年度财务报表中关于职工薪酬、合并财务报表、公允价值 计量、合营安排、在其他主体中权益、金融工具列报的相关业务及事项，已按上 述准则的规定进行核算与披露。 上述追溯调整对本期和上期财务报表的主要影响如下：



|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 报表项目 | 本  追溯调整前 | 期  追溯调整后 | 上  追溯调整前 | 期  追溯调整后 |
|  |  |  |  |  |
| 可供出售金融资产 | 24,533,855 | 59,354,287 | 26,594,230 | 64,764,662 |
|  |  |  |  |  |
| 长期股权投资 | 185,168,405 | 150,347,973 | 177,229,331 | 139,058,899 |
|  |  |  |  |  |
| 递延收益 |  | 340,840,392 |  | 270,190,713 |
|  |  |  |  |  |
| 其他非流动负债 | 340,840,392 |  | 270,190,713 |  |
|  |  |  |  |  |
| 应付职工薪酬 | 374,670,069 | 370,311,435 | 354,922,512 | 349,876,591 |
|  |  |  |  |  |
| 长期应付职工薪酬 |  | 4,358,634 |  | 5,045,921 |
|  |  |  |  |  |
| 资本公积 | 349,966,459 | 344,172,148 | 359,512,069 | 356,200,442 |
|  |  |  |  |  |
| 外币报表折算差额 | -99,912,470 |  | -73,859,185 |  |
|  |  |  |  |  |
| 其他综合收益 |  | -94,118,159 |  | -70,547,558 |

###### 2、 会计估计变更

本报告期公司主要会计估计未发生变更。

###### 四、 税项

###### (一) 本公司及境内子公司主要税种和税率



计税依据 按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础 计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，

差额部分为应交增值税

税 种

税率

增值税

17%、6%（注 1）

营业税

按应税营业收入计征

5%（注 2）

房产税

出租房产按租金收入计缴

自有房产按固定资产原值计缴

城市维护建设税、

按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计缴

教育费附加和地方教育费

企业所得税

按应纳税所得额计缴

12%

1.2%

7%、3%、2%、

1-7%（注 3）

10%、12.5%、15%、

20%、25%（注 4）

注 1：根据国发 [2011] 4 号文《国务院关于印发进一步鼓励软件产业和集成电路产业发

展若干政策的通知》及国发财税 [2011] 100 号文《财政部国家税务总局关于软件产品增 值税政策的通知》的规定，继续实施软件增值税优惠政策，即对增值税一般纳税人销售 其自行开发生产的软件产品，按 17%的法定税率征收增值税后，对其增值税实际税负超 过 3%的部分实行即征即退政策。

2011 年 11 月 16 日，财政部和国家税务总局印发了《关于在上海市开展交通运输业和部

分现代服务业营业税改征增值税试点的通知》（财税 [2011] 111 号），自 2012 年 1 月 1 日起在上海市开展交通运输业和部分现代服务业营业税改征增值税试点；2012 年 7 月 31 日，财政部和国家税务总局印发了《关于在北京等 8 省市开展交通运输业和部分现代

服务业营业税改征增值税试点的通知》（财税 [2012] 71 号文），明确将交通运输业和部 分现代服务业营业税改征增值税试点范围，由上海市分批扩大至北京市、天津市、江苏 省、浙江省（含宁波市）、安徽省、福建省（含厦门市）、湖北省、广东省（含深圳市） 等 8 个省（直辖市）。上述 8 个省（直辖市）“营改增”试点已分别于 2012 年 9 月 1 日、

2012 年 10 月 1 日、2012 年 11 月 1 日和 2012 年 12 月 1 日起正式启动；2013 年 8 月 1 日起“营业税改征增值税”范围已推广到全国试行，本公司及符合条件从事现代服务业的 子公司均实行营业税改征增值税，适用 6%增值税税率，并根据财税 [2013] 106 号文件 规定，对试点纳税人提供技术转让、技术开发和与之相关的技术咨询、技术服务免征增 值税。

本公司之子公司杭州东软软件有限公司根据财税 [2013] 52 号《财政部 国家税务总局

关于暂免征收部分小微企业增值税和营业税的通知》的规定，自 2013 年 8 月 1 日起，

对增值税小规模纳税人中月销售额不超过 2 万元的企业或非企业性单位，暂免征收增值

税；对营业税纳税人中月营业额不超过 2 万元的企业或非企业性单位，暂免征收营业税。 注 2：公司房屋出租，物业管理等尚未“营改增”的营业收入按 5%税率计算缴纳。

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

司自 2011 年 2 月 1 日起，按应交增值税、消费税和营业税总和的 7%、3%和 2%分别缴 纳城市维护建设税、教育费附加和地方教育费附加。除境外子公司外的其他子公司按实 际缴纳流转税额的 1%－7%、3%及 2%分别计缴城市维护建设税、教育费附加及地方教 育费附加。

注 4：按照财税 [2012] 27 号《关于进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展企业所得 税政策的通知》，国家规划布局内的重点软件生产企业，如当年未享受免税优惠的，减 按 10%的税率征收企业所得税。本公司及本公司之子公司东软集团（大连）有限公司 2013 年经国家发展和改革委员会、工业和信息化部、财政部、商务部、国家税务总局联合审 核，确定为 2013-2014 年度国家规划布局内重点软件企业，2014 年本公司及大连子公司 减按 10%的税率缴纳企业所得税。

2014 年本公司之子公司东软集团（北京）有限公司、沈阳东软医疗系统有限公司、成都 东软系统集成有限公司、西安东软系统集成有限公司、河北东软软件有限公司、山东东 软系统集成有限公司作为高新技术企业，根据《中华人民共和国企业所得税法》（中华 人民共和国主席令 2007 年第 63 号）的规定，按 15%的税率缴纳企业所得税。 本公司之子公司沈阳东软系统集成技术有限公司、东软集团（广州）有限公司、东软集 团（上海）有限公司依据国务院（财税 [2008] 1 号）《关于企业所得税若干优惠政策的 通知》的规定，自获利年度起，第一年和第二年免征企业所得税，第三年到第五年减半 征收企业所得税。经税务机关认定，沈阳东软系统集成技术有限公司、东软集团（广州） 有限公司、东软集团（上海）有限公司 2014 年度为减半期，按 12.5%的税率缴纳企业所 得税。东软集团（无锡）有限公司、北京东软望海科技有限公司 2014 年度为免税期。 本公司之子公司杭州东软软件有限公司、上海东软时代数码技术有限公司根据财税 [2011] 117 号《关于小型微利企业所得税优惠政策有关问题的通知》的规定，对所得减 按 50%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。 本公司之其他境内子公司依据《中华人民共和国企业所得税法》的规定，按 25%的税率 缴纳企业所得税。

###### (二) 境外子公司税种和税率：

###### 1、 本公司在香港设立的子公司主要税种和税率如下：



|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 税 种 | 计税依据 | 税率  16.5% |
| 企业所得税 | 按应纳税所得额计征 |

###### 2、 本公司在日本设立的子公司主要税种和税率如下：



税 种

计税依据

税率

法人税

按年度应纳税所得额计征

25.5%

复兴特別所得税

按年度应缴纳的所得税额计征

10%

事业税（所得比例）

按年度应纳税所得额计征

7.5%

事业税（附加值比例）

按年度相应的人件费和房租的合计支出额计征

0.5%

事业税（资本比例）

按注册资本金额计征

0.21%

地方税

按实际缴纳的所得税额计征

21.3%

按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计

消费税

算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差

8%

额部分为应交消费税

###### 3、 本公司在欧洲设立的子公司东软（欧洲）有限公司、Neusoft Mobile Solutions Oy、 Neusoft EDC SRL、Neusoft Technology Solutions GmbH 和 Neusoft GmbH 主要 税种和税率如下：

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 税 种 | 计税依据 | 税率 |
|  | 按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基 |  |
| VAT | 础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额 | 8%-24% |
|  | 后，差额部分为应交增值税 |  |
| Corporate Income Tax | 按应纳税所得额计征 | 16%-32.975% |
| Capital/Dividend Tax | 股息红利所得/资本收益所得 |
| 0.05%-32% |



###### 4、 本公司在美国设立的子公司主要税种和税率如下：



|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 税 种 | 计税依据 | 税率  15%-35%  6 %-9% |
| Corporate Income Tax 按应纳税所得额计征 | |
| Sales and Use tax | 按年度应税技术服务收入计征 |

备注：美国各州及州内市税率不同。



###### 五、 合并财务报表项目注释

（以下金额单位若未特别注明者均为人民币元）

###### (一) 货币资金



|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | | 期末余额 |  |  | 年初余额 |  |
| 项 目 |  |  |  |  |  |
|  | 外币金额 | 折算率 | 人民币金额 | 外币金额 | 折算率 | 人民币金额 |
|  |  |  |  |  |  |  |
| 现金 |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
| 人民币 |  |  | 108,376 |  |  | 157,652 |
|  |  |  |  |  |  |  |
| 美元 | 200 | 6.1190 | 1,224 | 200 | 6.0969 | 1,219 |
|  |  |  |  |  |  |  |
| 日元 | 46,473 | 0.051371 | 2,387 | 24,817 | 0.057771 | 1,434 |
|  |  |  |  |  |  |  |
| 欧元 | 651 | 7.4556 | 4,854 | 1,249 | 8.4189 | 10,515 |
|  |  |  |  |  |  |  |
| 港元 | 2,082 | 0.7889 | 1,642 | 425 | 0.7862 | 334 |
|  |  |  |  |  |  |  |
| 罗马尼亚列伊 | 20,180 | 1.6609 | 33,517 | 12,250 | 1.8799 | 23,029 |
|  |  |  |  |  |  |  |
| 阿联酋迪拉姆 |  |  |  | 1,924 | 1.6690 | 3,211 |
|  |  |  |  |  |  |  |
| **小计** |  |  | **152,000** |  |  | **197,394** |
|  |  |  |  |  |  |  |
| 银行存款 |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
| 人民币 |  |  | 1,651,077,925 |  |  | 1,934,177,456 |
|  |  |  |  |  |  |  |
| 美元 | 17,167,198 | 6.1190 | 105,046,085 | 14,242,716 | 6.0969 | 86,836,415 |
|  |  |  |  |  |  |  |
| 日元 | 1,033,135,661 | 0.051371 | 53,073,212 | 1,364,981,569 | 0.057771 | 78,856,350 |
|  |  |  |  |  |  |  |
| 欧元 | 2,209,240 | 7.4556 | 16,471,210 | 5,140,654 | 8.4189 | 43,278,652 |
|  |  |  |  |  |  |  |
| 港元 | 879,781 | 0.7889 | 694,059 | 1,011,977 | 0.7862 | 795,616 |
|  |  |  |  |  |  |  |
| 新加坡元 | 877,737 | 4.6396 | 4,072,349 | 1,195,965 | 4.7845 | 5,722,095 |
|  |  |  |  |  |  |  |
| 瑞士法郎 | 13,827 | 6.2715 | 86,716 | 7,950 | 6.8336 | 54,327 |
|  |  |  |  |  |  |  |
| 罗马尼亚列伊 | 402,054 | 1.6609 | 667,771 | 315,291 | 1.8799 | 592,716 |
|  |  |  |  |  |  |  |
| 越南盾 | 190,205,887 | 0.00029 | 55,160 | 20,957,174 | 0.00030 | 6,287 |
|  |  |  |  |  |  |  |
| 阿联酋迪拉姆 | 1,013,379 | 1.6751 | 1,697,511 | 1,401,220 | 1.6690 | 2,338,636 |
|  |  |  |  |  |  |  |
| 英镑 |  | 9.5437 |  | 139,731 | 10.0556 | 1,405,079 |
|  |  |  |  |  |  |  |
| 加拿大元 | 4,742 | 5.2935 | 25,102 | 4,808 | 5.7259 | 27,530 |
|  |  |  |  |  |  |  |
| 秘鲁新索尔 |  | 2.0527 |  | 33,756 | 2.1405 | 72,255 |
|  |  |  |  |  |  |  |
| **小计** | **1,245,909,506** |  | **1,832,967,100** |  |  | **2,154,163,414** |
|  |  |  |  |  |  |  |
| 其他货币资金 |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
| 人民币 |  |  |  |  |  | 59,087,417 |
|  |  |  |  |  |  |  |
| **小计** |  |  | **8,108,465** |  |  | **59,087,417** |
|  |  |  |  |  |  |  |
| **合 计** |  |  | **1,841,227,565** |  |  | **2,213,448,225** |
|  |  |  |  |  |  |  |
| 其中：存放在境外 |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  | 122,394,636 |  |  | 141,391,222 |
| 的款项总额 |  |  |  |  |  |  |

其中受限制的货币资金明细如下：



|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项 目  履约保证金 | 期末余额 | 1,232,160 | 年初余额 | 5,442,591 |
|  |  |  |  |  |
| 银行承兑汇票保证金 |  | 705,860 |  |  |
|  |  |  |  |  |
| 股权投资款 |  |  |  | 52,878,183 |
|  |  |  |  |  |
| 合 计 |  | **1,938,020** |  | **58,320,774** |

1、 期末货币资金中存放在境外的款项余额折合人民币为 122,394,636 元；



2、 期末其他货币资金中 1,938,020 元为本公司与本公司之子公司东软集团（北京）有 限公司、东软云科技有限公司、北京利博赛社保信息技术有限公司、东软集团（长 春）有限公司、沈阳东软系统集成技术有限公司存放在银行的保证金存款，在编 制现金流量表时不作为现金及现金等价物；

3、 期末其他货币资金中 6,170,445 元为本公司之子公司辽宁东软创业投资有限公司的 存出投资款，随时可取回或用于投资支付，在编制现金流量表时作为现金及现金 等价物。

###### (二) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产



|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项 目 | 期末公允价值 | 年初公允价值 |
| 交易性金融资产 | 5,819,830 | 32,249,913  32,249,913 |
| 其中：债券工具投资  权益工具投资 | |
| 衍生金融资产（注） | 5,819,830 |
| 其他 |  |  |
| 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 |  |
| 其中：债券工具投资 |  |  |
| 权益工具投资 |  |  |
| 其他 |  |
| 合 计 | **5,819,830** | **32,249,913** |

注：系外币远期结汇合同在报告期末根据公开市场的汇率报价分不同外币币种分别计 算，将期末公开市场的汇率与合同约定汇率计算的差额作为浮动收益计入公允价值变动 收益，在以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产列报。



###### (三) 应收票据

###### 1、 应收票据的分类



|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 种 类 | 期末余额 | 年初余额  8,084,346  6,090,000  **14,174,346** |
| 银行承兑汇票 16,828,526  商业承兑汇票 11,896,760 | |
| 合 计 | **28,725,286** |

###### 2、 期末无已质押的应收票据；



###### 3、 期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据



|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 项 | 目 | 期末终止确认金额 | 期末未终止确认金额 |
| 银行承兑汇票 商业承兑汇票 |  |  | 1,240,000 |
|  | 合 | 计 | **1,240,000** |

###### 4、 期末无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据。

###### (四) 应收账款

###### 1、 应收账款账龄分析



期末余额

年初余额

账 龄

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 年以内（含 1 年） | 1,608,651,070 | 77.12 | 16,453,459 | 1.02 | 1,637,253,956 | 81.39 | 17,652,391 | 1.08 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1-2 年（含 2 年） | 291,991,351 | 14.00 | 37,996,085 | 13.01 | 200,018,829 | 9.94 | 28,760,140 | 14.38 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2-3 年（含 3 年） | 86,307,164 | 4.14 | 13,110,017 | 15.19 | 75,751,365 | 3.77 | 11,124,934 | 14.69 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3-5 年 | 71,219,334 | 3.41 | 41,624,623 | 58.45 | 65,865,717 | 3.27 | 30,988,776 | 47.05 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 5 年以上 | 27,808,988 | 1.33 | 27,808,988 | 100.00 | 32,614,673 | 1.63 | 32,614,673 | 100.00 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 合 计 | **2,085,977,907** | **100.00** | **136,993,172** |  | **2,011,504,540** | **100.00** | **121,140,914** |  |

###### 2、 应收账款按种类披露



期末余额

年初余额

种 类

账面余额

坏账准备

账面余额

坏账准备

金额

比例(%)

金额

比例(%)

金额

比例(%)

金额

比例(%)

单项金额重大并单项计提

坏账准备的应收账款 按组合计提坏账准备的应 收账款 单项金额虽不重大但单项 计提坏账准备的应收账款

合 计

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 335,170,883 | 16.07 | 44,387,785 | 13.24 | 331,410,923 | 16.48 | 47,753,285 | 14.41 |
| 1,527,139,669 | 73.21 | 44,050,257 | 2.88 | 1,555,362,634 | 77.32 | 50,251,121 | 3.23 |
| 223,667,355 | 10.72 | 48,555,130 | 21.71 | 124,730,983 | 6.20 | 23,136,508 | 18.55 |
| **2,085,977,907** | **100.00** | **136,993,172** |  | **2,011,504,540** | **100.00** | **121,140,914** |  |



###### 3、 期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：



|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 应收款项内容 | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例（%） | 计提理由 |
|  |  |  |  |  |
| 中国联通 | 123,491,998 | 25,168,999 | 20.38 | 金额较大—预计可收回比例 75%以上 |
| 中国电信 | 66,701,422 | 3,381,454 | 5.07 | 金额较大—预计可收回比例 90%以上 |
| 中国移动 | 30,750,304 | 2,587,298 | 8.41 | 金额较大—预计可收回比例 90%以上 |
| 广州市劳动保障信息中心 | 24,033,146 | 1,190,331 | 4.95 | 金额较大—预计可收回比例 95%以上 |
|  |  |  |  |  |
| 陕西省住房和城乡建设厅 | 22,937,603 | 2,292,786 | 10.00 | 金额较大—预计可收回比例 90%以上 |
| 榆林市卫生局 | 20,475,352 | 1,697,188 | 8.29 | 金额较大—预计可收回比例 90%以上 |
| 沈阳地铁有限公司 | 13,992,837 | 2,747,084 | 19.63 | 金额较大—预计可收回比例 80%以上 |
| 北京轨道交通路网管理有限公司 | 11,328,535 | 2,265,707 | 20.00 | 金额较大—预计可收回比例 80%以上 |
|  |  |  |  |  |
| 北车建设工程有限责任公司 | 10,954,683 | 2,190,937 | 20.00 | 金额较大—预计可收回比例 80%以上 |
| 天津市人力资源和社会保障局 | 10,505,003 | 866,001 | 8.24 | 金额较大—预计可收回比例 90%以上 |
| 合 计 | **335,170,883** | **44,387,785** |  |  |

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：



期末余额

年初余额

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 账 | 龄 | 账面余 | 额 |  | 账面余额 | |  |
|  |  | 金额 | 比例（%） | 坏账准备 | 金额 | 比例（%） | 坏账准备 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1 年以内 |  | 1,313,360,519 | 86.00 | 13,133,605 | 1,382,890,750 | 88.91 | 13,828,908 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1-2 年 |  | 122,825,628 | 8.04 | 2,456,513 | 71,234,539 | 4.58 | 1,424,690 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2-3 年 |  | 34,757,128 | 2.28 | 1,737,856 | 33,105,454 | 2.13 | 1,655,273 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3-5 年 |  | 32,749,012 | 2.14 | 3,274,901 | 38,655,157 | 2.48 | 3,865,516 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
| 5 年以上 |  | 23,447,382 | 1.54 | 23,447,382 | 29,476,734 | 1.90 | 29,476,734 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
| 合 | 计 | **1,527,139,669** | **100.00** | **44,050,257** | **1,555,362,634** | **100.00** | **50,251,121** |

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：



|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 应收款项内容 | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例（%） | 计提理由 |
| 应收软件及系统集成合同款 15,549,564  应收软件及系统集成合同款 14,643,496  应收软件及系统集成合同款 193,474,295 | |
|  |  | 账龄较长—预计不可收 |
| 15,549,564 | 100.00 |  |
|  |  | 回 |
|  |  | 账龄较长—预计可收回 |
| 7,940,861 | 54.23 |  |
|  |  | 比例在 45%以上 |
|  |  | 账龄较长—预计可收回 |
| 25,064,705 | 12.96 |  |
|  |  | 比例在 85%以上 |
| 合 计 | **223,667,355** | **48,555,130** |  |  |

###### 4、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 24,106,036 元；本期收回或转回坏账准备金额 2,666,448 元。 其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 单位名称 | 转回或收回 金额 | 确定原坏账准备的 依据及其合理性  按账龄计提 | 转回或收回原因  收回应收账款 | 收回方式  货币资金收回 |
| 中国建设银行股份有限公  1,300,000  司青海省分行 | |
| 合 计 | **1,300,000** |



###### 5、 本报告期无通过重组等其他方式收回的应收款项

###### 6、 本报告期实际核销的应收账款情况：

项 目

核销金额

实际核销的应收账款

5,471,725

其中重要的应收账款核销情况：



应收款项

是否因关联

单位名称

核销金额

核销原因

履行的核销程序

性质 交易产生

宁陵县中医院

销售货款

1,705,361 预计无法收回款项 已履行内部审批程序 否

兰州思卓电子仪器有限公司 销售货款

870,000 预计无法收回款项 已履行内部审批程序 否

承德市人力资源和社会保障局 销售货款

600,000 预计无法收回款项 已履行内部审批程序 否

永兴县中医院

销售货款

530,000 预计无法收回款项 已履行内部审批程序 否

中国抗癌协会百万妇女乳腺普 已履行内部审批程序

销售货款 506,000 预计无法收回款项 否

查工程

###### 7、 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：



项目

应收账款

应收账款前 5 名汇总

423,801,227

期末余额

占应收账款合计数的 比例(%)

20.31

坏账准备

30,968,105

###### 8、 本期无因金融资产转移而终止确认的应收款项情况。

###### 9、 本期无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债。

###### (五) 预付款项

###### 1、 预付款项按账龄列示



|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | | 期末余额 | | 年初余额 | |
| 账 | 龄 |  |  |  |  |
|  |  | 账面余额 | 比例（%） | 账面余额 | 比例（%） |
|  |  |  |  |  |  |
| 1 年以内 |  | 105,689,898 | 87.52 | 226,242,321 | 99.27 |
|  |  |  |  |  |  |
| 1-2 年 |  | 14,522,193 | 12.02 | 304,439 | 0.13 |
|  |  |  |  |  |  |
| 2-3 年 |  | 97,929 | 0.08 | 741,171 | 0.33 |
|  |  |  |  |  |  |
| 3 年以上 |  | 464,908 | 0.38 | 627,625 | 0.27 |
| 合 | 计 | **120,774,928** | **100.00** | **227,915,556** | **100.00** |

###### 2、 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况：



|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 占预付款项期末余额的比例（%）  48.61 |
| 预付款项前 5 名汇总 | 58,710,614 |

###### (六) 其他应收款

###### 1、 其他应收款账龄分析



期末余额

年初余额

账 龄

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 年以内（含 1 年） | 151,040,780 64.06 | 1,510,409 | 1.00 | 123,636,274 | 59.65 | 1,236,363 | 1.00 |
| 1-2 年（含 2 年） | 38,529,133 16.34 | 1,746,329 | 4.53 | 53,055,967 | 25.60 | 4,024,766 | 7.59 |
| 2-3 年（含 3 年） | 30,912,520 13.11 | 2,047,945 | 6.62 | 18,240,502 | 8.80 | 1,332,452 | 7.30 |
| 3-5 年 | 13,636,802 5.78 | 1,483,650 | 10.88 | 9,533,062 | 4.60 | 1,154,266 | 12.11 |
| 5 年以上 | 1,660,171 0.71 | 1,660,171 | 100.00 | 2,819,025 | 1.35 | 2,819,025 | 100.00 |
| 合 计 | **235,779,406 100.00** | **8,448,504** |  | **207,284,830** | **100.00** | **10,566,872** |  |

###### 2、 其他应收款按种类披露：



期末余额

年初余额

种 类

账面余额

坏账准备

账面余额

坏账准备

金额

比例(%)

金额

比例(%)

金额

比例(%)

金额 比例(%)

单项金额重大并单项

计提坏账准备的其他 应收款

按组合计提坏账准备

232,589,033 98.65 6,775,460

2.91 200,137,582 96.55 6,842,326 3.42

的其他应收款

单项金额虽不重大但

单项计提坏账准备的 3,190,373 1.35 1,673,044 52.44 7,147,248 3.45 3,724,546 52.11

其他应收款

合 计

**235,779,406 100.00 8,448,504**

**207,284,830 100.00 10,566,872**

###### 3、 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：



期末余额

年初余额

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 账 龄 | 账面余额 |  |  | 账面余额 |  | |
|  | 金 额 | 比例(%) | 坏账准备 | 金 额 | 比例(%) | 坏账准备 |
|  |  |  |  |  |  |  |
| 1 年以内 | 149,508,125 | 64.28 | 1,495,082 | 120,178,999 | 60.05 | 1,201,790 |
|  |  |  |  |  |  |  |
| 1-2 年 | 37,533,473 | 16.14 | 750,669 | 50,031,837 | 25.00 | 1,000,637 |
|  |  |  |  |  |  |  |
| 2-3 年 | 30,383,763 | 13.06 | 1,519,188 | 17,797,947 | 8.89 | 889,897 |
|  |  |  |  |  |  |  |
| 3-5 年 | 13,503,501 | 5.81 | 1,350,350 | 9,309,774 | 4.65 | 930,977 |
|  |  |  |  |  |  |  |
| 5 年以上 | 1,660,171 | 0.71 | 1,660,171 | 2,819,025 | 1.41 | 2,819,025 |
|  |  |  |  |  |  |  |
| 合 计 | **232,589,033** | **100.00** | **6,775,460** | **200,137,582** | **100.00** | **6,842,326** |

期末单项金额虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款坏账准备计提：



|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 其他应收款内容 | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例(%) | 计提理由 |
| 暂付款 单位往来款 | 1,236,834  1,953,539 |
| 683,788 | 55.29 | 预计可收回比例 45%左右 |
| 989,256 | 50.64 | 预计可收回比例 50%左右 |
| 合 计 | **3,190,373** | **1,673,044** |  |  |

###### 4、 本期计提、转回或收回的坏帐准备情况：

本期计提坏账准备金额 3,149,037 元；本期收回或转回坏账准备金额 5,092,147 元。 其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  | 确定原坏账准备的依 |  |  |
| 其他应收款内容 | 转回或收回金额 |  | 转回或收回原因 | 收回方式 |
|  |  | 据及其合理性 |  |  |
| 收回其他应收款 | 货币资金收回 |
| 暂付款 | 1,276,079 | 按账龄计提 |
| 合 计 | **1,276,079** |  |  |  |



###### 5、 本报告期实际核销的其他应收款情况：

项 目

核销金额

实际核销的其他应收款

175,259



###### 6、 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：



占其他应收款 坏账准备

单位名称

款项性质

期末余额

账龄

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | | | | 合计数的比例(%) | 期末余额 |
|  |  |
|  |  |
| 中华人民共和国大连机场海关 | 保证金 | 10,444,605 | 3 年以内 | 4.43 | 153,974 |
|  |  |  |  |  |  |
| 沈阳市东陵区（浑南新区）房屋征收 | 应收土地使用 |  |  |  |  |
| 管理办公室 | 权征收补偿费 | 9,317,702 | 1 年以内 | 3.95 | 93,177 |
|  | 应收出口退税 |  |  |  |  |
| 沈阳市高新技术产业开发区国税局 |  | 7,328,313 | 1 年以内 | 3.11 | 73,283 |
|  | 收入 |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
| 河北安达投资咨询有限公司 | 保证金 | 5,767,018 | 2 至 3 年 | 2.45 | 288,351 |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
| Aerotel Medical Systems (1998) Ltd. | 财务资助 | 4,220,540 | 1 年以内 | 1.79 | 42,205 |
|  |  |  |  |  |  |
| 合 计 |  | **37,078,178** |  | **15.73** | **650,990** |

###### 7、 本期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款项情况。

###### 8、 本期无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额。

###### (七) 存货

###### 1、 存货分类



期末余额

年初余额

项 目

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 | 333,413,969 | 9,316,286 | 324,097,683 | 305,151,375 | 28,067,279 | 277,084,096 |
|  |  |  |  |  |  |  |
| 在产品 | 912,700,834 | 47,251,254 | 865,449,580 | 637,468,017 | 29,818,004 | 607,650,013 |
|  |  |  |  |  |  |  |
| 产成品 | 119,140,894 |  | 119,140,894 | 111,848,990 |  | 111,848,990 |
|  |  |  |  |  |  |  |
| 合 计 | **1,365,255,697** | **56,567,540** | **1,308,688,157** | **1,054,468,382** | **57,885,283** | **996,583,099** |

###### 2、 存货跌价准备



|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 存货种类  原材料 在产品 产成品  合 计 | 年初余额 | 本期计提额 | 本期减少额 | | 期末余额  9,316,286  47,251,254  **56,567,540** |
| 转回  2,656,837  **2,656,837** | 转销  16,094,156  **16,094,156** |
| 28,067,279  29,818,004 17,433,250 | |
| **57,885,283** | **17,433,250** |

###### 3、 存货跌价准备情况



本期转销存货

项目

计提存货跌价准备的依据

跌价准备的原因

原材料

按照成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备

处置

在产品

按照成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备

产成品

按照成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备

###### (八) 其他流动资产



|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项 目 | 期末余额 | 年初余额  224,949,474 |
| 银行理财产品（注 1） | 49,271,996 |
| 待摊营业税 | 1,225,541 | 1,409,565 |
| 待摊租赁费 | 1,314,270 | 1,072,083 |
| 待摊房产税 | 366,780 | 454,712 |
| 其 他（注 2） | 7,743,156 | 8,183,697  **236,069,531** |
| 合 计 | **59,921,743** |

注 1：为本公司之子公司沈阳东软医疗系统有限公司与沈阳东软物业管理有限公司根据 资金情况购买的银行理财产品。本金及收益已于 2015 年 1 月底前全部收回。



注 2：其他项目主要为待摊的采暖费用等。

###### (九) 可供出售金融资产

###### 1、 可供出售金融资产情况



|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项 目 | 期末公允价值 | 期初公允价值 |
|  |  |
| （1）可供出售债券 |  |  |
| （2）可供出售权益工具 | 59,354,287 | 64,764,662 |
| 其中：按公允价值计量（注） | 24,533,855 | 26,594,230 |
| 按成本计量 | 34,820,432 | 38,170,432 |
| （3）其 他 |  |  |
| 合 计 | **59,354,287** | **64,764,662** |

注：本公司之控股子公司辽宁东软创业投资有限公司（以下简称“东软创投”）通过中国 国际金融有限公司为管理人的境外证券投资定向资产管理产品（QDII）申购取得中国擎 天软件公开发行股票，作为可供出售金融资产核算。截至报告期末，东软创投持有中国 擎天软件公开发行股票 1,000 万股。

###### 2、 期末按公允价值计量的可供出售金融资产



可供出售金融资产分类

可供出售权益工具 可供出售债务工具 其他

合 计

权益工具的成本/债务工具的摊余成

11,657,609

11,657,609

本

累计计入其他综合收益的公允价值

12,876,246

12,876,246

变动金额

公允价值

24,533,855

24,533,855

已计提减值金额

东软集团股份有限公司 2014 年度 财务报表附注

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **3、 期末按成本计量的可供出售金融资产** |  | | | | | | | |
|  | 账面余额 |  |  |  | 减值准备 |  | 在被投资单位持股 | 本期现金 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 被投资单位 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 年初 | 本期增加 | 本期减少 | 期末 | 年初 | 本期增加 本期减少 | 期末 | 比例(%) | 红利 |
| 大连运筹科技有限公司 45,352 |  |  | 45,352 |  |  |  | 5.00 |  |
| 成都东软学院 3,000,000 |  |  | 3,000,000 | 1,200,000 |  | 1,200,000 | 17.47 |  |
| 大连东软信息服务有限公司 1,877,722 |  |  | 1,877,722 |  |  |  | 10.00 |  |
| 北京华大信安科技有限公司 150,000 |  |  | 150,000 |  |  |  | 0.90 |  |
| 北京共创开源软件有限公司 770,000 |  |  | 770,000 | 770,000 |  | 770,000 | 6.29 |  |
| 北京首发信安数据系统科技有限公司 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3,350,000 |  | 3,350,000 |  |  |  |  |  |  |
| （注） |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Lotus Business Consulting Co.,Ltd. 347,358 |  |  | 347,358 |  |  |  | 5.17 | 8,928 |
| 天津神舟通用数据技术有限公司 3,000,000 |  |  | 3,000,000 |  |  |  | 5.00 |  |
| 南昌百特生物高新技术股份有限公司 27,600,000 |  |  | 27,600,000 |  |  |  | 9.01 |  |
| Appconomy, Inc. 24,937,106 |  |  | 24,937,106 | 24,937,106 |  | 24,937,106 | 11.00 |  |
| 合 计 **65,077,538** | **3,** | **350,000** | **61,727,538** | **26,907,106** |  | **26,907,106** |  | 8,928 |

说明：本集团上述投资单位，均为未上市的公司，在活跃市场无公开报价，其公允价值无法可靠计量，截止本报告日无处置上述资产的意图。 注：报告期内，本公司之控股子公司辽宁东软创业投资有限公司将持有的北京首发信安数据系统科技有限公司的股权全部出售。



财务报表附注 第 47 页

###### 4、 本期可供出售金融资产减值的变动情况



可供出售金融资产分类

可供出售权益工具 可供出售债务工具 其他

合 计

年初已计提减值余额

26,907,106

26,907,106

本期计提

其中：从其他综合收益转入 本期减少 其中：期后公允价值回升转回

期末已计提减值余额

**26,907,106**

**26,907,106**

###### 5、 本期无可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准 备的情况。

###### 6、 报告期末无存在限售期限的可供出售金融资产。

###### (十) 长期应收款

###### 1、 长期应收款情况



期末余额

年初余额

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 项 目 | 金 额 | 比例 | 坏账准备 | 净 值 | 金 额 | 比例 | 坏账准备 | 净 值 |
|  |  | （%） |  |  |  | （%） |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 房租押金 | 2,469,771 | 2.04 |  | 2,469,771 | 3,038,023 | 15.38 |  | 3,038,023 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 分期收款 | 118,862,744 | 97.96 | 3,696,703 | 115,166,041 | 16,716,680 | 84.62 | 248,663 | 16,468,017 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 合 计 | **121,332,515** | **100.00** | **3,696,703** | **117,635,812** | **19,754,703** | **100.00** | **248,663** | **19,506,040** |

###### 2、 本期无因金融资产转移而终止确认的长期应收款。

###### 3、 本期无转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额。

财务报表附注 第 48 页

东软集团股份有限公司 2014 年度 财务报表附注

###### (十一) 长期股权投资



减值准

备期末 余额



|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 被投资单位 | 初始投资 成本 | 年初余额 | 追加投资 | 减少投资 | 本期  权益法下确认 的投资损益 | 增减变动  其他综合 收益调整 | 其他权 益变动 | 宣告发放 现金股利 或利润 | 其他 | 本期计  期末余额 提减值 准备 |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1．合营企业 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 北京汇源熙康健康科技有限公司 | 5,000,000 | 2,709,995 |  |  | -1,875,657 |  |  |  |  | 834,338 |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 上海世茂熙康健康管理有限公司 | 5,000,000 | 4,749,249 |  |  | -775,399 |  |  |  |  | 3,973,850 |  |
| 小计 | 10,000,000 | 7,459,244 |  |  | -2,651,056 |  |  |  |  | 4,808,188 |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2．联营企业 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 诺基亚东软通信技术有限公司 | 26,713,621 | 61,793,652 |  |  | 3,483,832 |  |  |  |  | 65,277,484 |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 沈阳凯塔数据科技有限公司 | 15,000,000 | 11,794,864 |  |  | -928,346 |  |  |  |  | 10,866,518 |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 沈阳东芝东软信息系统有限公司 | 9,051,000 | 4,364,802 |  |  | -118,497 |  |  |  |  | 4,246,305 |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 重庆国奥百年熙康健康管理有限公司 | 400,000 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 日电东软信息技术有限公司 | 15,000,000 | 10,508,358 |  |  | 145,653 |  |  |  |  | 10,654,011 |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Aerotel Medical Systems(1998)Ltd. | 10,675,548 | 8,515,279 |  |  | -4,251,735 | -675,864 |  |  |  | 3,587,680 |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 沈阳东软系统集成工程有限公司 | 20,000,000 | 23,439,254 |  |  | 3,913,906 |  |  |  | -118,818 | 27,234,342 |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 北京天诚星源信息技术有限公司 | 10,500,000 | 11,183,446 |  |  | -1,313,566 |  |  |  |  | 9,869,880 |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 东软哈曼汽车电子信息技术（大连）有 | 3,448,200 |  | 3,448,200 |  | -1,377,451 |  |  |  |  | 2,070,749 |  |
| 限公司（注 1） |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 北京投融有道科技有限公司（注 2） | 1,980,000 |  | 1,980,000 |  | -324,972 |  | 594,000 |  |  | 2,249,028 |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 上海蓝熙健康服务有限公司（注 3） | 10,000,000 |  | 10,000,000 |  | -516,212 |  |  |  |  | 9,483,788 |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 小计 | 122,768,369 | 131,599,655 | 15,428,200 |  | -1,287,388 | -675,864 | 594,000 |  | -118,818 | 145,539,785 |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 合 计 | **132,768,369** | **139,058,899** | **15,428,200** |  | **-3,938,444** | **-675,864** | **594,000** |  | **-118,818** | **150,347,973** |  |

注 1：报告期内，本公司出资 345 万元，参股投资东软哈曼汽车电子信息技术（大连）有限公司，持股比例为 40%。

注 2：报告期内，本公司之控股子公司辽宁东软创业投资有限公司出资 198 万元，参股投资北京投融有道科技有限公司，持股比例为 19.8%。 注 3：报告期内，本公司之间接控股子公司东软熙康健康科技有限公司出资 1,000 万元，参股投资上海蓝熙健康服务有限公司，持股比例为 40%。

财务报表附注 第 49 页



###### (十二) 投资性房地产

###### 1、 采用成本计量模式的投资性房地产



|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项 目 | 年初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|  |  |  |  |  |
| 1．账面原值合计 | 409,596,014 | 386,428,768 | 281,461,339 | 514,563,443 |
|  |  |  |  |  |
| （1）房屋、建筑物 | 346,044,248 | 330,874,957 | 217,909,573 | 459,009,632 |
|  |  |  |  |  |
| （2）土地使用权 | 63,551,766 | 55,553,811 | 63,551,766 | 55,553,811 |
|  |  |  |  |  |
| 2．累计折旧和累计摊销合计 | 85,684,459 | 27,579,853 | 62,492,006 | 50,772,306 |
|  |  |  |  |  |
| （1）房屋、建筑物 | 72,749,382 | 25,202,393 | 48,895,013 | 49,056,762 |
|  |  |  |  |  |
| （2）土地使用权 | 12,935,077 | 2,377,460 | 13,596,993 | 1,715,544 |
|  |  |  |  |  |
| 3．投资性房地产净值合计 | 323,911,555 | 139,879,582 |  | 463,791,137 |
|  |  |  |  |  |
| （1）房屋、建筑物 | 273,294,866 | 136,658,004 |  | 409,952,870 |
|  |  |  |  |  |
| （2）土地使用权 | 50,616,689 | 3,221,578 |  | 53,838,267 |
|  |  |  |  |  |
| 4．投资性房地产减值准备累计金额合计 |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
| （1）房屋、建筑物 |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
| （2）土地使用权 |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
| 5．投资性房地产账面价值合计 | 323,911,555 | 139,879,582 |  | 463,791,137 |
|  |  |  |  |  |
| （1）房屋、建筑物 | 273,294,866 | 136,658,004 |  | 409,952,870 |
|  |  |  |  |  |
| （2）土地使用权 | 50,616,689 | 3,221,578 |  | 53,838,267 |

本期累计折旧和摊销额增加 27,579,853 元，其中计提折旧和摊销数为 12,847,413 元，由



重分类转入增加累计折旧和摊销数 14,732,440 元；

本期因重分类转入增加投资性房地产的原值为 137,720,802 元；

截至 2014 年 12 月 31 日，投资性房地产抵押担保情况参见附注五（五十四）。

###### 2、 未办妥产权证书的投资性房地产情况



|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项 目  高新村写字楼  合 计 | 账面价值 | 未办妥产权证书原因 |
| 547,800 待相关手续准备齐备后可取得产权证书 | |
| **547,800** |  |

###### (十三) 固定资产原价及累计折旧

###### 1、 固定资产情况



项 目

年初余额

本期增加

本期减少

期末余额

四、减值准备合计

640,047

303,850

336,197

其中：房屋及建筑物

电子设备

637,589

303,850

333,739

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  |  |  |
| 一、账面原值合计： | **2,474,947,282** |  | **351,817,724** | **220,096,115** | **2,606,668,891** |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
| 其中：房屋及建筑物 | 1,717,510,476 |  | 209,870,648 | 159,142,526 | 1,768,238,598 |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
| 电子设备 | 411,667,814 |  | 99,332,060 | 31,201,193 | 479,798,681 |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
| 运输设备 | 18,749,602 |  | 1,947,783 | 1,964,588 | 18,732,797 |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
| 其他设备 | 327,019,390 |  | 40,667,233 | 27,787,808 | 339,898,815 |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  | 本期增加 | 其中：本期计提 |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
| 二、累计折旧合计： | **705,411,012** | **146,425,770** | **146,425,770** | **69,542,029** | **782,294,753** |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
| 其中：房屋及建筑物 | 220,363,626 | 51,484,394 | 51,484,394 | 19,896,591 | 251,951,429 |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
| 电子设备 | 280,782,538 | 63,210,112 | 63,210,112 | 35,705,959 | 308,286,691 |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
| 运输设备 | 12,062,776 | 2,160,634 | 2,160,634 | 1,597,276 | 12,626,134 |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
| 其他设备 | 192,202,072 | 29,570,630 | 29,570,630 | 12,342,203 | 209,430,499 |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
| 三、固定资产账面净值合计 | **1,769,536,270** |  | **59,767,033** | **4,929,165** | **1,824,374,138** |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
| 其中：房屋及建筑物 | 1,497,146,850 |  | 19,140,319 |  | 1,516,287,169 |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
| 电子设备 | 130,885,276 |  | 40,626,714 |  | 171,511,990 |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
| 运输设备 | 6,686,826 |  |  | 580,163 | 6,106,663 |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
| 其他设备 | 134,817,318 |  |  | 4,349,002 | 130,468,316 |
|  |  |  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  | | | |
| 运输设备 |
|  |
|  |
| 其他设备 | 2,458 |  |  | 2,458 |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
| 五、固定资产账面价值合计 | **1,768,896,223** | **60,070,883** | **4,929,165** | **1,824,037,941** |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
| 其中：房屋及建筑物 | 1,497,146,850 | 19,140,319 |  | 1,516,287,169 |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
| 电子设备 | 130,247,687 | 40,930,564 |  | 171,178,251 |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
| 运输设备 | 6,686,826 |  | 580,163 | 6,106,663 |
|  |  |  |  |  |
| 其他设备 | 134,814,860 |  | 4,349,002 | 130,465,858 |

本期计提固定资产折旧 146,425,770 元；

本期在建工程转入固定资产原值的金额为 174,429,444 元；

截至 2014 年 12 月 31 日，固定资产抵押担保情况参见附注五（五十四）

###### 2、 期末无暂时闲置的固定资产。

###### 3、 本期无通过融资租赁租入的固定资产。

###### 4、 本期无通过经营租赁租出的固定资产。

###### 5、 期末未办妥产权证书的固定资产：



|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项 目  房屋及建筑物 | 账面价值 | 未办妥产权证书的原因 |
| 5,152,871 | 相关手续准备、办理中 |

###### (十四) 在建工程

###### 1、 在建工程情况



期末余额

年初余额

项 目

账面余额 减值准备 账面价值

账面余额 减值准备 账面价值

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 北京软件园 | 120,008,956 |  | 120,008,956 | 19,291,278 |  | 19,291,278 |
|  |  |  |  |  |  |  |
| 海南软件园（一期） | 24,519,549 |  | 24,519,549 | 122,181,914 |  | 122,181,914 |
|  |  |  |  |  |  |  |
| 大连河口园区（二期） | 53,529,731 |  | 53,529,731 | 12,533,222 |  | 12,533,222 |
|  |  |  |  |  |  |  |
| 医疗信息平台 | 1,986,002 |  | 1,986,002 | 1,736,831 |  | 1,736,831 |
|  |  |  |  |  |  |  |
| 云基地医疗厂房、办公楼 | 118,128,325 |  | 118,128,325 | 76,633,268 |  | 76,633,268 |
|  |  |  |  |  |  |  |
| 熙康装修工程（二期） | 19,911,532 |  | 19,911,532 | 8,344,065 |  | 8,344,065 |
|  |  |  |  |  |  |  |
| 云基地一期健康管理中心 | 68,367,983 |  | 68,367,983 | 32,330,919 |  | 32,330,919 |
|  |  |  |  |  |  |  |
| 沈阳 3 号街配套工程改造项目 | 6,867,054 |  | 6,867,054 | 3,697,774 |  | 3,697,774 |
|  |  |  |  |  |  |  |
| 沈阳园区食堂改造（二期） | 464,726 |  | 464,726 |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
| 合 计 | **413,783,858** |  | **413,783,858** | **276,749,271** |  | **276,749,271** |

东软集团股份有限公司 2014 年度 财务报表附注



###### 2、 重大在建工程项目本期变动情况



|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | | | | | |  |  |  | 其中： |  |  | |
| 工程投入 | 工程 | 利息资 |  | 本期利息 |
|  |  |  | 本期利 |  |
| 工程项目名称 | 预算数 | 年初余额 | 本期增加 | 转入固定资产 | 其他减少 | 占预算 | 进度 | 本化累 |  | 资本化率 | 资金来源 | 期末余额 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  | 息资本 |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  | 比例(%) | (%) | 计金额 | 化金额 | (%) |  |  |
| 北京软件园 | 575,780,000 | 19,291,278 | 100,717,678 |  |  | 57 | 55 |  |  |  | 自有资金 | 120,008,956 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 海南软件园（一期） | 266,520,000 | 122,181,914 | 75,913,797 | 173,576,162 |  | 74 | 95 |  |  |  | 自有资金 | 24,519,549 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 大连河口园区（二期） | 72,370,000 | 12,533,222 | 40,996,509 |  |  | 74 | 80 |  |  |  | 自有资金 | 53,529,731 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 医疗信息平台 | 4,680,000 | 1,736,831 | 1,169,391 | 193,910 | 726,310 | 80 | 80 |  |  |  | 自有资金 | 1,986,002 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 云基地医疗厂房、办公楼 | 479,790,000 | 76,633,268 | 115,087,247 |  | 73,592,190 | 40 | 42 |  |  |  | 自有资金 | 118,128,325 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 熙康装修工程（二期） | 84,560,000 | 8,344,065 | 32,224,355 | 659,372 | 19,997,516 | 88 | 90 |  |  |  | 自有资金 | 19,911,532 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 云基地一期健康管理中心 | 120,690,000 | 32,330,919 | 36,037,064 |  |  | 57 | 90 |  |  |  | 自有资金 | 68,367,983 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 沈阳 3 号街配套工程改造项目 | 6,700,000 | 3,697,774 | 3,169,280 |  |  | 102 | 99 |  |  |  | 自有资金 | 6,867,054 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 沈阳园区食堂改造（二期） | 560,000 |  | 464,726 |  |  | 83 | 99 |  |  |  | 自有资金 | 464,726 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 合 计 | **1,611,650,000** | **276,749,271** | **405,780,047** | **174,429,444** | **94,316,016** |  |  |  |  |  |  | **413,783,858** |

###### 3、 本期无计提在建工程减值准备情况。



财务报表附注 第 53 页



###### (十五) 无形资产

###### 1、 无形资产情况



|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项 目 | 年初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|  |  |  |  |  |
| 1．账面原值合计 | **785,405,829** | **108,557,030** | **25,367,137** | **868,595,722** |
|  |  |  |  |  |
| （1）土地使用权 | 589,768,613 | 103,484,191 | 25,174,422 | 668,078,382 |
|  |  |  |  |  |
| （2）房产使用权 |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
| （3）外购专有技术 | 146,238,854 | 1,393,234 | 22,475 | 147,609,613 |
|  |  |  |  |  |
| （4）其 他 | 49,398,362 | 3,679,605 | 170,240 | 52,907,727 |
|  |  |  |  |  |
| 2．累计摊销合计 | **153,600,064** | **38,477,068** | **4,024,081** | **188,053,051** |
|  |  |  |  |  |
| （1）土地使用权 | 66,951,014 | 12,366,290 | 4,015,354 | 75,301,950 |
|  |  |  |  |  |
| （2）房产使用权 |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
| （3）外购专有技术 | 52,611,307 | 22,012,536 | 1,727 | 74,622,116 |
|  |  |  |  |  |
| （4）其 他 | 34,037,743 | 4,098,242 | 7,000 | 38,128,985 |
|  |  |  |  |  |
| 3．无形资产账面净值合计 | **631,805,765** | **69,958,833** | **21,221,927** | **680,542,671** |
|  |  |  |  |  |
| （1）土地使用权 | 522,817,599 | 69,958,833 |  | 592,776,432 |
|  |  |  |  |  |
| （2）房产使用权 |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
| （3）外购专有技术 | 93,627,547 |  | 20,640,050 | 72,987,497 |
|  |  |  |  |  |
| （4）其 他 | 15,360,619 |  | 581,877 | 14,778,742 |
|  |  |  |  |  |
| 4．减值准备合计 | **140,240** |  | **140,240** |  |
|  |  |  |  |  |
| （1）土地使用权 |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
| （2）房产使用权 |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
| （3）外购专有技术 |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
| （4）其 他 | 140,240 |  | 140,240 |  |
|  |  |  |  |  |
| 5．无形资产账面价值合计 | **631,665,525** | **69,958,833** | **21,081,687** | **680,542,671** |
| （1）土地使用权 | 522,817,599 | 69,958,833 |  | 592,776,432 |
|  |  |  |  |  |
| （2）房产使用权 |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
| （3）外购专有技术 | 93,627,547 |  | 20,640,050 | 72,987,497 |
|  |  |  |  |  |
| （4）其 他 | 15,220,379 |  | 441,637 | 14,778,742 |

（1）本期土地使用权减少主要由于本公司之子公司东软集团（海南）有限公司以土地 使用权对其子公司东软（澄迈）置业有限公司增资，东软（澄迈）置业有限公司根据企 业性质将该土地使用权作为存货列示。



（2）本期无形资产摊销额为 38,477,068 元。

（3）截至 2014 年 12 月 31 日，无形资产抵押情况参见附注五（五十四）。

###### 2、 未办妥产权证书的土地使用权情况



|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项 目  云基地健康产业园 | 账面价值 | 未办妥产权证书的原因 |
| 29,400,184 | 相关手续准备、办理中 |

财务报表附注 第 54 页

东软集团股份有限公司 2014 年度 财务报表附注



###### (十六) 开发支出



期末余额

18,151,917

**18,151,917**

资本化开始

时点

立项报告审

批通过

资本化具体依据

项目研发已符合《企业会计准则第 6 号--无形资产》

中各项研发资本化要求，及公司内部阶段性要求， 开始进行资本化，按项目计入开发支出。

本期增加金额

本期减少金额

项 目 年初余额

确认为无形 计入当期

期末研发进度

内部开发支出 本年转入 其他

资产 损益

128 层 CT

等医疗产

16,687,409 2,371,616

907,108

验证阶段

品研发

合 计

**16,687,409 2,371,616**

**907,108**

###### (十七) 商誉



|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 被投资单位名称 | 年初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 汇率变动影响 | 期末余额 | 期末减值准备 |
|  |  |  |  |  |  |  |
| 东软（日本）有限公司（注 1） | 3,928,116 |  |  |  | 3,928,116 |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
| 辽宁东软创业投资有限公司（注 2） | 77,123 |  |  |  | 77,123 |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
| 北京兰瑞科创信息技术有限公司（注 3） | 315,360 |  |  |  | 315,360 |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
| NMSG 业务及资产（注 4） | 81,400,721 |  |  | -9,313,961 | 72,086,760 | 63,140,044 |
|  |  |  |  |  |  |  |
| Neusoft Technology Solutions GmbH（注 5） | 33,676 |  |  | -3,854 | 29,822 | 29,822 |
|  |  |  |  |  |  |  |
| VND 业务及资产（注 6） | 48,721,269 |  |  | -5,574,742 | 43,146,527 | 3,912,794 |
|  |  |  |  |  |  |  |
| Taproot 业务及资产（注 7） | 17,935,675 |  |  | 65,013 | 18,000,688 | 18,000,688 |
|  |  |  |  |  |  |  |
| 北京利博赛社保信息技术有限公司 （注 8） | 1,809,071 |  |  |  | 1,809,071 |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
| 北京东软望海科技有限公司（注 9） | 99,953,597 |  |  |  | 99,953,597 | 19,446,797 |
|  |  |  |  |  |  |  |
| 东软飞利浦医疗设备系统有限责任公司（注 10） | 15,068,061 |  |  |  | 15,068,061 |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
| 合 计 | **269,242,669** |  |  | **-14,827,544** | **254,415,125** | **104,530,145** |

财务报表附注 第 55 页



公司于本期末对商誉进行减值测试，对相关资产组和资产组组合的可收回金额采用预计 未来现金流量的现值，根据管理层批准的 5 年期的财务预算基础上的现金流量预测来确 定，将商誉账面价值高于相关资产组的预计可收回金额的部分计提商誉减值准备。经测 试，本报告期商誉未发生减值，商誉减值准备的变动为汇率变动的影响。

注 1：2001 年 6 月本公司出资设立东软（日本）有限公司，持股比例 60%，2003 年 12 月本公司出资收购了东软（日本）有限公司剩余 40%股权, 购买价高于应享有的净资产 份额之差额部分确认为股权投资差额，并自 2004 年 1 月起按 10 年进行平均摊销，2007

年 1 月 1 日根据《企业会计准则第 38 号－首次执行企业会计准则》的规定，本公司将

截止 2006 年末的该股权投资差额的借方摊销余额在编制合并财务报表时列报为商誉；

注 2：2004 年 12 月 27 日，本公司对辽宁东软创业投资有限公司增加投资 500 万元，取 得 4.76%股权，购买价高于应享有的可辨认净资产的公允价值之差额部分确认为股权投 资差额，2007 年 1 月 1 日根据《企业会计准则第 38 号－首次执行企业会计准则》的规

定，将截止 2006 年末的股权投资差额的借方摊销余额在编制合并财务报表时列报为商 誉；

注 3：2007 年 4 月本公司收购北京兰瑞科创信息技术有限公司 14%的股权，购买价高于 应享有的可辨认净资产的公允价值之差额部分在编制合并财务报表时列报为商誉；

注 4：2009 年 10 月，本公司之子公司东软（欧洲）有限公司（以下简称“东软欧洲”） 购买 Sesca Mobile Software Oy（后更名为 Neusoft Mobile Solutions Oy）、Almitas Oy（2010 年注销，所有相关业务及人员归并入 Neusoft Mobile Solutions Oy） 和 Sesca Technologies SRL（后更名为 Neusoft EDC SRL）三家公司 100%的股权，交易对价合计 900 万欧元， 购买价高于应享有的可辨认净资产公允价值之差额在编制合并财务报表时列报为商誉。 因 Neusoft Mobile Solutions Oy（含 Almitas Oy）和 Neusoft EDC SRL 两家公司的主要客 户、业务内容、管理层团队基本一致，因而将其作为一个资产组组合进行商誉减值测试， 报告期内商誉减值准备较年初变动金额为汇率变动影响；

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

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

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

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

注 9：2011 年 8 月，本公司之全资子公司东软集团（北京）有限公司以 11,410 万元取得 北京望海康信科技有限公司（收购后更名为“北京东软望海科技有限公司”）73.14%的股 权，购买价高于应享有的可辨认净资产的公允价值之差额在编制合并财务报表时列报为 商誉。2013 年 12 月，本公司按原收购价 11,410 万元购入东软集团（北京）有限公司持 有的北京东软望海科技有限公司的 73.14%的股权，根据企业会计准则对同一控制下企业 合并的相关规定，原确认的商誉金额不变；

注 10：2013 年 12 月，本公司全资子公司沈阳东软医疗系统有限公司以 9,289 万元取得 东软飞利浦医疗设备系统有限责任公司 25%的股权，加上之前持有的 49%的股权，合计 持有东软飞利浦医疗设备系统有限责任公司 74%的股权，合并成本高于应享有的可辨认 净资产的公允价值之差额在编制合并财务报表时列报为商誉。

###### (十八) 长期待摊费用



|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项 目  装修费 | 年初余额  77,925,557 | 本期增加额  29,179,319 | 本期摊销额  22,193,227 | 其他减少额  5,891,893 | 期末余额  79,019,756 |
|  |  |  |  |  |  |
| 景观绿化费 | 1,032,086 |  | 545,090 |  | 486,996 |
|  |  |  |  |  |  |
| 经营租入固定资产改良 | 1,775,092 | 86,215 | 710,581 |  | 1,150,726 |
|  |  |  |  |  |  |
| 其 他 | 22,761,865 | 6,342,002 | 7,317,329 |  | 21,786,538 |
|  |  |  |  |  |  |
| 合 计 | **103,494,600** | **35,607,536** | **30,766,227** | **5,891,893** | **102,444,016** |

**(十九) 递延所得税资产和递延所得税负债** 公司递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示。 **1、 未经抵销的递延所得税资产**



期末余额

年初余额

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  | | | |
| 项 目 |
|  | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
| 政府补助 | 275,403,282 | 29,362,053 | 208,687,101 | 22,547,435 |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
| 超过税法标准计提的坏帐准备 | 148,724,790 | 16,137,186 | 131,724,519 | 14,104,736 |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
| 存货跌价准备 | 56,013,126 | 5,761,082 | 57,885,283 | 6,665,677 |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
| 预计负债 | 23,249,815 | 2,537,176 | 22,085,086 | 2,402,334 |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
| 预提奖金 | 193,759,929 | 22,321,577 | 177,219,272 | 19,869,527 |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
| 长期资产减值 | 29,513,940 | 2,951,394 | 61,480,257 | 7,732,754 |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
| 固定资产折旧及其他资产摊销 | 35,280,013 | 5,924,244 | 3,767,109 | 1,119,994 |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
| 资产公允价值变动 | 106,200 | 10,620 |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
| 其他 | 132,550,989 | 15,686,454 | 77,645,233 | 10,329,176 |
|  |  |  |  |  |
| 合 计 | **894,602,084** | **100,691,786** | **740,493,860** | **84,771,633** |

###### 2、 未经抵销的递延所得税负债



|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项 目  固定资产折旧及其 他资产摊销 资产公允价值变动  其他 | 期末余额 | | 年初余额 | |
| 应纳税暂时性差异  14,899,857  18,696,075  13,769,626 | 递延所得税负债 应纳税暂时性差异  1,995,798  3,801,044 39,609,074 | | 递延所得税负债  5,064,783  2,149,239 |
| 2,065,444 | 14,328,252 |
| 合 计 | **47,365,558** | **7,862,286** | **53,937,326** | **7,214,022** |

###### 3、 未确认递延所得税资产明细



|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项 目 | 期末余额 | 年初余额  48,770,839  48,770,839 |
| 可抵扣亏损 148,050,970 | |
| 合 计 | 148,050,970 |

###### 4、 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期：



|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 年份 | 期末余额 | 年初余额 | 备注 |
|  |  |  |  |
| 2014 年 |  | 7,561,493 |  |
|  |  |  |  |
| 2015 年 | 26,921,812 | 27,013,930 |  |
|  |  |  |  |
| 2016 年 | 41,849,067 | 26,252,329 |  |
|  |  |  |  |
| 2017 年 | 90,293,111 | 63,969,098 |  |
|  |  |  |  |
| 2018 年 | 168,132,885 | 263,933,039 |  |
|  |  |  |  |
| 2019 年及以后（注） | 336,114,080 | 47,853,294 |  |
|  |  |  |  |
| 合计 | 663,310,955 | 436,583,183 |  |

注：本公司之子公司东软（欧洲）有限公司根据当地政策，未弥补亏损的有效期为 10 年。

###### (二十) 资产减值准备

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项 目 | 年初余额 | 本期增加 | 本期减少  转回 转 销 | 其他 | 期末余额 |
|  |  |  |  |  |  |
| 坏账准备 | 131,956,449 | 30,703,113 | 7,758,595 5,646,984 | -115,604 | 149,138,379 |
|  |  |  |  |  |  |
| 存货跌价准备 | 57,885,283 | 17,433,250 | 2,656,837 16,094,156 |  | 56,567,540 |
|  |  |  |  |  |  |
| 商誉减值准备 | 113,132,538 |  |  | -8,602,393 | 104,530,145 |
|  |  |  |  |  |  |
| 可供出售金融资产减值准备 | 26,907,106 |  |  |  | 26,907,106 |
|  |  |  |  |  |  |
| 固定资产减值准备 | 640,047 |  | 303,850 |  | 336,197 |
|  |  |  |  |  |  |
| 无形资产减值准备 | 140,240 |  | 140,240 |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
| 合 计 | **330,661,663** | **48,136,363** | **10,415,432 22,185,230** | **-8,717,997** | **337,479,367** |

注：其他主要为汇率变动及合并范围变化影响所致。



###### (二十一) 短期借款

###### 1、 短期借款分类



|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项目 抵押借款（注 1） |  | 期末余额  200,000,000 | 年初余额 |
| 保证借款 |  | 6,113,975 | 9,139,575 |
|  |  |  |  |
| 信用借款 |  | 588,000,000 | 200,000,000 |
|  |  |  |  |
| 质押借款（注 2） |  | 3,445,395 |  |
|  |  |  |  |
| 合 | 计 | **797,559,370** | **209,139,575** |

注 1：期末抵押借款是由本公司以账面价值为 254,784,339 元的土地使用权及地上建筑物 作抵押取得。

注 2：期末质押借款是由本公司之间接控股子公司东软安德医疗科技有限公司以信用证 质押取得。

###### 2、 本期无已到期未偿还的短期借款。

###### (二十二) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债



项目

期末公允价值

年初公允价值

交易性金融负债

106,200

其中：发行的交易性债券

衍生金融负债

106,200

其他

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 合 计

**106,200**

###### (二十三) 应付票据

###### 1、 应付票据分类



|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 种 | 类 | 期末余额 | 年初余额 |
| 247,959,336  3,999,650 | 191,495,518 |
| 银行承兑汇票 |  |  |
| 商业承兑汇票 |  |  |
|  | 合 | 计 | **251,958,986** | **191,495,518** |

###### 2、 本期末无已到期未支付的应付票据。

###### (二十四) 应付账款

###### 1、 应付账款情况



|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项 目 | 期末余额 | 年初余额  805,545,291 |
| 采购款 | 947,272,573 |

###### 2、 账龄超过一年的大额应付账款



单位名称

金 额

未结转原因

深圳市怡亚通供应链股份有限公司

12,572,488 未结算采购款

思华科技（上海）有限公司

3,973,478 未结算采购款

中国联通

3,658,015 未结算采购款

宁波江北华力电脑有限公司

3,342,840 未结算采购款

陕西北斗恒星科技发展有限公司

3,243,924 未结算采购款

合 计

**26,790,745**

###### (二十五) 预收款项

###### 1、 预收款项情况



|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项 目 | 期末余额 | 年初余额  593,558,197 |
| 预收合同款项 | 453,160,229 |

###### 2、 账龄超过一年的大额预收款项情况的说明



|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 债权人名称 | 金 额 | | 未结转原因 |
|  |  |  |
| 唐山曹妃甸港口有限公司 |  | 7,275,000 | 执行中合同未结算项目款 |
| 广发银行股份有限公司惠州分行 |  | 4,571,820 | 执行中合同未结算项目款 |
| 农二师天泰电力有限责任公司 |  | 2,345,100 | 执行中合同未结算项目款 |
| 中国农业银行秦皇岛分行 |  | 2,340,871 | 执行中合同未结算项目款 |
| 中国北车集团大连机车车辆有限公司 |  | 1,951,585 | 执行中合同未结算项目款 |
| 合 计 | **18,484,376** | |  |

###### (二十六) 应付职工薪酬

###### 1、 应付职工薪酬分类



|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 年初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
| 短期薪酬  离职后福利-设定提存计划 辞退福利 | 347,110,920  2,765,671 |
| 2,610,213,329 | 2,590,625,923 | 366,698,326 |
| 173,069,675 | 172,731,973 | 3,103,373 |
| 9,148,654 | 8,638,918 | 509,736 |
| 一年内到期的其他福利 |  |  |  |  |
| 合 计 | **349,876,591** | **2,792,431,658** | **2,771,996,814** | **370,311,435** |



###### 2、 短期薪酬



|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项 目 | 年初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|  |  |  |  |  |
| （1）工资、奖金、津贴和补贴 | 303,306,008 | 2,290,641,605 | 2,282,081,953 | 311,865,660 |
|  |  |  |  |  |
| （2）职工福利费 | 18,589,435 | 22,282,618 | 22,282,618 | 18,589,435 |
|  |  |  |  |  |
| （3）社会保险费 | 1,541,857 | 142,809,588 | 143,082,694 | 1,268,751 |
|  |  |  |  |  |
| 其中：医疗保险费 | 1,021,099 | 134,497,252 | 134,699,351 | 819,000 |
|  |  |  |  |  |
| 工伤保险费 | 498,590 | 6,678,448 | 6,741,295 | 435,743 |
|  |  |  |  |  |
| 生育保险费 | 22,168 | 1,633,888 | 1,642,048 | 14,008 |
|  |  |  |  |  |
| （4）住房公积金 | 34,014 | 132,556,933 | 131,487,988 | 1,102,959 |
|  |  |  |  |  |
| （5）工会经费和职工教育经费 | 23,639,423 | 14,657,525 | 11,648,355 | 26,648,593 |
|  |  |  |  |  |
| （6）短期带薪缺勤 |  | 7,222,928 |  | 7,222,928 |
|  |  |  |  |  |
| （7）短期利润分享计划 |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
| （8）其他短期薪酬 | 183 | 42,132 | 42,315 |  |
|  |  |  |  |  |
| 合 计 | **347,110,920** | **2,610,213,329** | **2,590,625,923** | **366,698,326** |

（1）本报告期末无拖欠性质的应付职工薪酬。



（2）期末应付职工工资、奖金、津贴和补助已于 2015 年 3 月前发放。

###### 3、 设定提存计划



|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 年初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
| 155,701,739  9,871,497  7,158,737 | 1,507,282  36,261  1,559,830 |
| 基本养老保险费 | 1,610,244 | 155,598,777 |
| 失业保险 | 72,601 | 9,835,157 |
| 企业年金缴费 | 1,082,826 | 7,635,741 |
| 合 计 | **2,765,671** | **173,069,675** | **172,731,973** | **3,103,373** |

###### (二十七) 应交税费



|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 税费项目  企业所得税 | 期末余额 | 21,837,463 | 年初余额 | -9,017,837 |
| 增值税 |  | 43,771,501 |  | 50,448,633 |
|  |  |  |  |  |
| 营业税 |  | 1,218,320 |  | 745,882 |
|  |  |  |  |  |
| 城市维护建设税 |  | 3,899,131 |  | 6,079,198 |
|  |  |  |  |  |
| 个人所得税 |  | 14,274,794 |  | 12,200,043 |
|  |  |  |  |  |
| 其 他 |  | 7,229,374 |  | 7,142,124 |
|  |  |  |  |  |
| 合 计 |  | **92,230,583** |  | **67,598,043** |

###### (二十八) 其他应付款

###### 1、 其他应付款情况



|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项 | 目 | 期末余额 | | 年初余额 |
|  |  |  |  |
| 暂收应付单位款项 |  |  | 44,728,640 | 97,725,206 |
| 工程或项目保证金 |  |  | 17,402,917 | 13,494,428 |
| 代扣应付款项 |  |  | 11,721,581 | 13,715,115 |
| 暂估工程款 |  |  | 10,742,111 | 4,337,407 |
| 物业押金 |  |  | 9,449,950 | 9,461,862 |
| 暂收应付个人款项 |  |  | 13,718,796 | 3,280,607 |
| 其他 |  |  | 40,809,863 | 41,753,789 |
| 合 | 计 | **148,573,858** | | **183,768,414** |

###### 2、 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明



|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 单位名称  大连东软控股有限公司（注） | 金 额 | 未偿还原因 |
| 3,140,000 | 按有关协议约定执行 |

注：为 2012 年本公司将四所学院的举办者出资全部转让给大连东软控股有限公司暂收 的股权转让款，其他内容详见附注十五、（四）3。

###### (二十九) 一年内到期的非流动负债

###### 1、 一年内到期的非流动负债明细



|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项 目 | 期末余额 | 年初余额 |
| 一年内到期的应付债券 一年内到期的长期应付款 一年内到期的长期借款  合 计 |  | 403,658,667 |
| 48,000,000  522,000,000 17,500,000 | |
| **522,000,000** | **469,158,667** |

###### 2、 一年内到期的应付债券



|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 债券名称 | 面值 | 发行日期  2011.11.14 | 债券 期限  3 年 | 发行金额  400,000,000 | 年初应 付利息  3,658,667 | 本期应计 利息  27,440,000 | 本期已付 利息  31,098,667 | 期末应 付利息 | 期末 余额 |
| 东软集团股份有限 公司 2011 年度第 一期中期票据（注） | 400,000,000 |

注：发行的债券总额为 4 亿元人民币，期限 3 年，面值为每张 100 元，计息方式为附息

固定，票面利率为 6.86%，于 2012 年 11 月支付第一年的利息费用。本公司已于 2014

年 11 月归还本金及剩余利息。

###### 3、 一年内到期的长期借款



|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 项 | 目 | 期末余额 | 年初余额 |  |
|  |  |  |  |
| 抵押借款 |  |  | 22,000,000 |  | 17,500,000 |
|  |  |  |  |  |  |
| 信用借款 |  |  | 500,000,000 |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
|  | 合 | 计 | **522,000,000** |  | **17,500,000** |

注：期末一年内到期的长期借款中无逾期借款，详见附注五、（三十一）。



###### (三十) 其他流动负债



|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项 目 | 期末余额 | 年初余额  3,664,444 |
| 预提费用 | 932,377 |

###### (三十一) 长期借款

###### 1、 长期借款分类

32,000,000



|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 借款类别 | 期末余额 | 年初余额 | 利率区间 |
| 抵押借款（注 1） |  | 54,000,000  500,000,000 | 8.28% |
| 信用借款（注 2） |  |
| 合 计 | **32,000,000** | **554,000,000** |  |

注 1：期末抵押借款是由本公司之子公司东软集团（天津）有限公司（以下简称“东软天 津”）以账面价值为 123,529,397 元的房产作抵押取得,该项贷款为全额贴息贷款。

东软天津在 2014 年 12 月 31 日前已偿还 30,000,000 元，将于 2015 年 12 月 31 日前偿还

22,000,000 元，故将其重分类至一年内到期的非流动负债。

注 2：期初信用借款将于 2015 年 3 月到期归还，故将其重分类至一年内到期的非流动负 债。

东软集团股份有限公司 2014 年度 财务报表附注

###### 2、 长期借款的明细



期末余额

年初余额

贷款单位

借款起始日

借款终止日

币种

利率（%）

外币金额

本币金额

外币金额

本币金额

上海浦东发展银行天津浦吉支行 2012 年 5 月 9 日 2017 年 5 月 8 日

人民币

8.28

32,000,000

54,000,000

中国进出口银行大连分行

2013 年 3 月 4 日 2015 年 3 月 3 日

人民币

4.20

200,000,000

中国进出口银行大连分行

2013 年 3 月 18 日 2015 年 3 月 17 日

人民币

4.20

300,000,000

合 计

**32,000,000**

**554,000,000**

###### (三十二) 长期应付款



|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项 目 | 年初余额 | 利率（%） | 应计利息 | 期末余额 | 借款条件 |
| 住房周转金 14,609,431  沈阳东软 IT 人才实训基地建设款 72,000,000 | |
|  |  | 14,609,431 |  |
|  |  |  | （注 1） |
| 购房尾款 | 41,437,000 |  |  | 40,409,000 | （注 2） |
| 合 计 | **128,046,431** |  |  | **55,018,431** |  |

注 1：沈阳东软 IT 人才实训基地建设款，为本公司于以前年度收到的沈阳浑南新区管委会提供给公司共 12,000 万元建设资金支持，该建 设资金不计收利息和其他任何费用。本公司于 2014 年 5 月根据相关文件提前偿还，其中 7,200 万元原在长期应付款科目核算，4,800 万元 原在一年内到期的非流动负债科目核算；



注 2：购房尾款，为东软天津向天津保税区投资有限公司购置其位于天津市空港经济区的一宗土地使用权、地上新建研发办公楼及其相关 附属设施等（其他相关交易情况参见东软集团“临 2011-22”号公告、2012 年半年度报告“资产交易事项”中的相关说明），报告期内，东软天 津根据双方协议支付 1,028,000 元，剩余款项将在未来三年内支付。

财务报表附注 第 65 页

**(三十三) 长期应付职工薪酬** 长期应付职工薪酬明细表

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项 目 | 期末余额 | 年初余额 |
| 一、离职后福利-设定受益计划净负债 |  |  |
| 二、辞退福利 |  |  |
| 三、其他长期福利（注）  合 计 | 4,358,634 | 5,045,921 |
| **4,358,634** | **5,045,921** |



注：其他长期福利为本公司之子公司东软（日本）有限公司依照当地法规计提的职工退 职金，该退职金将于职工退职或退休时支付给员工。

###### (三十四) 预计负债



|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项 目 | 年初余额 | 本期增加  5,117,284 | 本期减少  3,952,555 | 期末余额  23,249,815 |
| 产品质量保证 | 22,085,086 |

###### (三十五) 递延收益

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项 目 | 期末余额 | 年初余额 |
| 政府补助 | 340,840,392 | 270,190,713 |
| 合 计 | **340,840,392** | **270,190,713** |

涉及政府补助的项目：



|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  | 本期新增 | 本期计入营业 |  |  | 与资产相关/ |
| 递延收益明细 | 期初余额 |  |  | 其他变动 | 期末余额 |  |
|  |  | 补助金额 | 外收入金额 |  |  | 与收益相关 |
| 与资产相关的科研项目拨款 16,220,667  与收益相关的科研项目拨款 219,366,094  其他与资产相关的政府补助 21,168,752  其他与收益相关的政府补助 13,435,200 | |
| 4,030,000 | 675,807 |  | 19,574,860 | 与资产相关 |
| 44,072,050 | 32,854,003 | -4,738,675 | 225,845,466 | 与收益相关 |
|  | 570,018 | -676 | 20,598,058 | 与资产相关 |
| 179,252,227 | 117,865,419 |  | 74,822,008 | 与收益相关 |
| 合 计 | **270,190,713** | **227,354,277** | **151,965,247** | **-4,739,351** | **340,840,392** |  |

###### (三十六) 股本



本次变动增（+）减（－）

项 目

年初余额

期末余额

发行新股 送股 公积金转股 其他 小计

1．有限售条件股份

（1） 国家持股

（2） 国有法人持股

（3） 其他内资持股 其中：

境内法人持股 境内自然人持股

（4） 外资持股 其中： 境外法人持股 境外自然人持股

有限售条件股份合计

2．无限售条件流通股份

（1） 人民币普通股

1,227,594,245

1,227,594,245

（2） 境内上市的外资股

（3） 境外上市的外资股

（4） 其 他 无限售条件流通股份合计

1,227,594,245

1,227,594,245

合 计

**1,227,594,245**

**1,227,594,245**

###### (三十七) 资本公积



|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项 目 | 年初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
| 1.股本溢价（注 1） 340,033,175  2.其他资本公积（注 2） 16,167,267 | |
|  | 12,384,694 | 327,648,481 |
| 356,400 |  | 16,523,667 |
| 合 计 | **356,200,442** | **356,400** | **12,384,694** | **344,172,148** |

注 1：本公司于报告期内购买北京东软望海科技有限公司（以下简称“望海”）少数股东 持有 13.43%的股权，将购买价款与按照新增持股比例计算应享有子公司净资产的份额之 间的差额，减少资本公积 12,384,694 元。

注 2：报告期内，本公司之控股子公司辽宁东软创业投资有限公司（以下简称“东软创投”） 的联营公司北京投融有道科技有限公司所有者权益增加 3,000,000 元，东软创投按持股

比例确认资本公积 594,000 元。本公司编制合并财务报表时按对东软创投的持股比例增

加资本公积 356,400 元。

东软集团股份有限公司 2014 年度 财务报表附注

###### (三十八) 其他综合收益



本期发生金额

项 目

年初余额 本期所得税 减：前期计入其他综合

期末余额

减：所得税费用 税后归属于母公司 税后归属于少数股东

前发生额

收益当期转入损益

1．以后不能重分类进损益的其他综合收益

其中：重新计算设定受益计划净负债和净资产的变动 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他 综合收益中享有的份额

2．以后将重分类进损益的其他综合收益 -70,547,558 -16,661,583

3,899,513

1,379,268

-23,570,601

1,630,237

-94,118,159

其中：权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他

综合收益中享有的份额 可供出售金融资产公允价值变动损益

3,311,627

9,416,588

3,899,513

1,379,268

2,482,684

1,655,123

5,794,311

持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益

现金流量套期损益的有效部分 外币财务报表折算差额

-73,859,185 -26,078,171

-26,053,285

-24,886

-99,912,470

其他综合收益合计

**-70,547,558 -16,661,583**

**3,899,513**

**1,379,268**

**-23,570,601**

**1,630,237**

**-94,118,159**

财务报表附注 第 68 页

###### (三十九)盈余公积



|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项 | 目 | 年初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|  |  |  |  |  |  |
| 法定盈余公积 |  | 466,275,710 | 106,114,050 |  | 572,389,760 |
| 任意盈余公积 |  | 253,275,369 | 53,057,025 |  | 306,332,394 |
|  |  |  |  |  |  |
| 合 | 计 | **719,551,079** | **159,171,075** |  | **878,722,154** |

###### (四十) 未分配利润



项

目

金 额

提取或分配比例

年初未分配利润

3,096,964,347

加：本期归属于母公司所有者的净利润

255,692,006

减：提取法定盈余公积

106,114,050 税后利润（弥补以前年度亏损后）的 10%

提取任意盈余公积

53,057,025 税后利润（弥补以前年度亏损后）的 5%

应付普通股股利

135,035,367 （注）

转作股本的普通股股利

其他 期末未分配利润

3,058,449,911

注：于 2014 年 4 月 24 日召开的公司 2013 年度股东大会审议通过了《关于 2013 年度利

润分配的议案》。公司以 2013 年 12 月 31 日总股本 1,227,594,245 股为基数，向全体股东

每 10 股派发 1.1 元人民币现金红利（含税），共派发现金红利 135,035,367（含税），剩

余未分配利润结转以后年度。相关决议公告已于 2014 年 4 月 25 日刊登在《中国证券报》、

《上海证券报》上。本公司已于 2014 年 6 月 19 日实施完成上述利润分配。

###### (四十一) 营业收入和营业成本 1、 营业收入

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项 主营业务收入 | 目 | 本期金额  7,682,384,758 | 上期金额  7,375,688,797 |
|  |  |  |  |
| 其他业务收入 |  | 113,946,524 | 77,064,436 |
| 合 | 计 | **7,796,331,282** | **7,452,753,233** |



###### 2、 营业成本



|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项 目 | 本期金额 | 上期金额  5,273,376,260  35,304,335  **5,308,680,595** |
| 主营业务成本 5,471,339,983  其他业务成本 91,365,144 | |
| 合 计 | **5,562,705,127** |

###### 3、 营业收入及营业成本（分行业）



|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | 本期金额 |  | 上期金额 |
| 行业名称 |  |  |  |
|  | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 营业成本 |
|  |  |  |  |
| 系统集成、软件产品销 |  |  |  |
| 售、软件定制及其他劳务 | 6,322,336,956 | 4,733,656,080 | 6,480,628,986 4,782,344,528 |
| 医疗系统业务 | 1,403,126,735 | 802,099,501 | 877,664,386 496,725,778 |
|  |  |  |  |
| 物业服务、租金 | 63,288,201 | 23,920,286 | 86,040,458 23,966,306 |
|  |  |  |  |
| 广告 | 7,579,390 | 3,029,260 | 8,419,403 5,643,983 |
|  |  |  |  |
| 合 计 | **7,796,331,282** | **5,562,705,127** | **7,452,753,233 5,308,680,595** |

###### 4、 主营业务收入及主营业务成本（分行业）



|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 本期金额 | | 上期金额 | |
| 行业名称 |  |  |
|  |  |
|  | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 系统集成、软件产品销 |  |  |  |  |
|  | 6,319,150,970 | 4,731,157,280 | 6,477,718,637 | 4,779,697,752 |
| 售、软件定制及其他劳务 |  |  |  |  |
| 医疗系统业务 | 1,300,524,169 | 716,655,830 | 812,499,233 | 466,447,345 |
| 物业服务、租金 | 55,130,229 | 20,497,613 | 77,051,524 | 21,587,180 |
| 广告 | 7,579,390 | 3,029,260 | 8,419,403 | 5,643,983 |
| 合 计 | **7,682,384,758** | **5,471,339,983** | **7,375,688,797** | **5,273,376,260** |

###### (四十二)营业税金及附加



|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项 | 目 | 本期金额 | 上期金额 | 计缴标准(%) |
|  |  |  |
| 营业税 |  | 5,763,685 | 39,030,653 | 5 |
| 城市维护建设税 |  | 16,878,845 | 15,782,259 | 1-7 |
| 教育费附加 |  | 12,338,279 | 11,468,658 | 2、3 |
| 其 他 |  | 983,042 | 937,385 |  |
| 合 | 计 | **35,963,851** | **67,218,955** |  |

###### (四十三)销售费用



|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项 目 | | 本期金额 | 上期金额 |
|  |  |  |
| 职工薪酬 |  | 381,157,359 | 399,832,328 |
| 交通差旅 |  | 71,443,837 | 69,419,015 |
| 广告宣传 |  | 56,419,667 | 36,050,706 |
| 交际费 |  | 54,403,198 | 62,785,305 |
| 办公物料 |  | 39,447,633 | 37,283,786 |
| 保险费 |  | 10,389,443 | 6,099,076 |
| 房租物业 |  | 10,331,863 | 11,772,354 |
| 折旧摊销 |  | 7,352,750 | 7,195,234 |
| 其他 |  | 32,862,625 | 27,135,244 |
| 合 计 | | **663,808,375** | **657,573,048** |

###### (四十四)管理费用



|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项 | 目 | 本期金额 | 上期金额 |
|  |  |  |
| 职工薪酬 |  | 880,687,353 | 754,939,268 |
| 折旧摊销 |  | 139,222,547 | 104,100,117 |
| 房租物业 |  | 79,959,427 | 58,756,935 |
| 办公物料 |  | 68,524,416 | 71,532,848 |
| 交通差旅 |  | 54,035,122 | 44,965,311 |
| 培训、审计咨询 |  | 35,424,580 | 30,837,811 |
| 地方各税 |  | 34,673,568 | 32,670,876 |
| 交际费 |  | 29,936,278 | 33,179,561 |
| 广告宣传 |  | 5,963,382 | 5,187,098 |
| 保险费 |  | 5,489,667 | 4,565,001 |
| 其他 |  | 36,944,565 | 33,262,888 |
| 合 | 计 | **1,370,860,905** | **1,173,997,714** |

###### (四十五)财务费用



|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 类 别 | | 本期金额 | 上期金额 |
| 利息支出 | | 68,843,302 | 60,865,808  16,977,451 |
| 减：利息收入 | | 23,884,042 |
| 汇兑损益 | | -12,613,816 | -11,681,477 |
| 现金折扣 手续费及其他 |  | 1,405,710  7,787,450 |
| 1,716,983 |
| 5,261,430 |
| 合 | 计 | **41,538,604** | **39,185,293** |

###### (四十六)资产减值损失

22,944,518



|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项 目 | 本期金额 | 上期金额 |
| 坏账损失 |  | 34,203,058 |
|  |  |
| 存货跌价损失 | 14,776,413 | 8,851,890 |
| 可供出售金融资产减值损失 |  | 24,937,106 |
| 投资性房地产减值损失 |  |  |
| 固定资产减值损失 |  |  |
| 工程物资减值损失 |  |  |
| 在建工程减值损失 |  |  |
| 无形资产减值损失 |  |  |
| 商誉减值损失 |  |  |
| 合 计 | **37,720,931** | **67,992,054** |



###### (四十七)公允价值变动收益



|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 产生公允价值变动收益的来源 | 本期金额 | 上期金额 |
|  |  |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | -26,430,083 | 17,332,730 |
| 其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益 | -26,430,083 | 17,332,730 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | -106,200 |  |
| 按公允价值计量的投资性房地产 |  |  |
| 合 计 | **-26,536,283** | **17,332,730** |

###### (四十八)投资收益

###### 1、 投资收益明细情况



|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项 目 | 本期金额 | 上期金额 |
|  |  |
| 持有可供出售金融资产取得的投资收益 | 188,636 | 215,624 |
| 权益法核算的长期股权投资收益 | -3,938,444 | 33,813,510 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | 3,841 | 12,168,673 |
| 持有银行理财产品期间取得的投资收益 | 7,253,244 | 11,201,057 |
| 处置公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取 |  |  |
|  | 27,628,462 | 10,165,745 |
| 得的投资收益 |  |  |
| 处置可供出售金融资产等取得的投资收益（注） | 9,265,907 |  |
| 其 他 |  | 18,364,615 |



项 目

本期金额

上期金额

合 计

**40,401,646**

**85,929,224**

注：主要为本公司之子公司辽宁东软创业投资有限公司于报告期内出售中国擎天软件部 分股权形成的投资收益以及出售北京首发信安数据系统科技有限公司的全部股权形成 投资收益。

###### (四十九)营业外收入

###### 1、 营业外收入分项目情况



18,106,065



|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项 目 | 本期金额 | 上期金额 | 计入本期非经常性损益的金额 |
| 非流动资产处置利得合计 |  | 11,332,126 | 18,106,065 |
| 其中：处置固定资产利得 处置无形资产利得  政府补助 | 2,433,011  15,673,054  151,965,247 |
| 7,924,384 | 2,433,011 |
| 3,407,742 | 15,673,054 |
| 140,953,065 | 151,965,247 |
| 增值税返还 | 60,595,500 | 48,616,791 |  |
| 其他 | 3,556,323 | 6,227,429 | 3,556,323 |
| 合 计 | **234,223,135** | **207,129,411** | **173,627,635** |



###### 2、 计入当期损益的政府补助明细



|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项 目 | 本期金额 | 上期金额 | 与资产相关/与收益相关 |
|  |  |  |  |
|  | 32,854,003 | 26,108,670 | 与收益相关 |
| （1）计入当期损益的科研拨款 | 675,807 | 559,333 | 与资产相关 |
|  |  |  |  |
| （2）服务外包业务发展基金 | 27,105,378 | 45,832,600 | 与收益相关 |
|  |  |  |  |
| （3）产业扶植基金 | 68,652,032 | 23,682,104 | 与收益相关 |
|  |  |  |  |
| （4）财政贴息 | 8,720,267 | 9,454,000 | 与收益相关 |
|  |  |  |  |
|  | 13,387,742 | 35,140,711 | 与收益相关 |
| （5）其他政府补助 | 570,018 | 175,647 | 与资产相关 |
|  |  |  |  |
| 合 计 | **151,965,247** | **140,953,065** |  |

###### (五十) 营业外支出



|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项 目 | 本期金额 | 上期金额 | 计入本期非经常性损益金额 |
|  |  |  |  |
| 非流动资产处置损失 | 2,126,372 | 1,823,907 | 2,126,372 |
|  |  |  |  |
| 其中：处置固定资产损失 | 2,125,702 | 1,809,413 | 2,125,702 |
| 处置无形资产损失 | 670 | 14,494 | 670 |



|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 对外捐赠 | 项 | 目 | 本期金额  1,074,837 | 上期金额 | 计入本期非经常性损益金额  1,074,837 |
|  |  |  |  |  |  |
| 其他 |  |  | 1,158,186 | 1,542,858 | 1,158,186 |
|  | 合 | 计 | **4,359,395** | **3,366,765** | **4,359,395** |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **(五十一)所得税费用** |  | | | |
|  | 项 | 目 | 本期金额 | 上期金额 |
|  |  |  |  |  |
| 当期所得税费用 |  |  | 99,783,643 | 69,664,469 |
|  |  |  |  |  |
| 递延所得税费用 |  |  | -16,651,157 | -9,065,709 |
|  |  |  |  |  |
|  | 合 | 计 | **83,132,486** | **60,598,760** |

###### (五十二)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 |  |  | 23,884,042 |
| 科研项目拨款等政府补助 |  |  | 186,326,277 |
| 其他往来 |  |  | 297,783,248 |
| 合 | 计 |  | **507,993,567** |
| **2、 支付的其他与经营活动有关的现金** | |  |  |
| 项 | 目 | 本期金额 |  |
| 交通及差旅费 |  |  | 146,376,297 |
| 办公物料费 |  |  | 117,585,475 |
| 房租及物业费 |  |  | 99,262,703 |
| 交际费 |  |  | 87,876,358 |
| 培训、咨询、研讨会议费 |  |  | 77,452,479 |
| 业务宣传费 |  |  | 44,560,687 |
| 运输及财产保险费 |  |  | 13,550,296 |
| 其他往来 |  |  | 488,041,728 |
| 合 | 计 |  | **1,074,706,023** |
| **3、 收到的其他与投资活动有关的现金** | | | |
| 项 | 目 | 本期金额 | |



|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项 | 目 | 本期金额 |  |
| 与资产相关的政府补助 |  |  | 40,000,000 |
| 其他 |  |  | 60,000 |
| 合 | 计 |  | **40,060,000** |

###### 4、 支付的其他与投资活动有关的现金



项 目

本期金额

东软（欧洲）有限公司为 Aerotel Medical Systems（1998）Ltd 提

供财务资助

2,604,913

其他

423,798

合 计

**3,028,711**

###### 5、 支付的其他与筹资活动有关的现金



项 目

本期金额

注销天津熙康健康科技有限公司

950,810

其他

合 计

374,372

**1,325,182**

###### (五十三) 现金流量表补充资料 1、 现金流量表补充资料



|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项 目  1、将净利润调节为经营活动现金流量 | 本期金额 | 上期金额 |
|  |  |  |
| 净利润 | 244,330,106 | 384,531,414 |
| 加：资产减值准备 | 37,720,931 | 67,992,054 |
|  |  |  |
| 固定资产折旧、投资性房地产折旧 | 159,273,183 | 142,000,560 |
|  |  |  |
| 无形资产摊销 | 38,477,068 | 21,803,077 |
| 长期待摊费用摊销 | 30,766,227 | 23,765,732 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收 |  |  |
|  | -15,062,517 | -9,508,219 |
| 益以“－”号填列） |  |  |
| 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） | 26,536,283 | -17,332,730 |
|  |  |  |
| 财务费用（收益以“－”号填列） | 56,229,486 | 49,184,331 |
|  |  |  |
| 投资损失（收益以“－”号填列） | -40,401,646 | -85,929,224 |
| 递延所得税资产减少（增加以“－”号填列） | -15,920,153 | -18,418,130 |
|  |  |  |
| 递延所得税负债增加（减少以“－”号填列） | 648,264 | 3,475,529 |



项 目

本期金额

上期金额

存货的减少（增加以“－”号填列）

经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列） 经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）

-310,787,315

-68,555,989

165,769,533

-806,315,158

-161,217,065

617,158,285

其 他

经营活动产生的现金流量净额

216,362,385

303,851,532

2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动

债务转为资本 一年内到期的可转换公司债券 融资租入固定资产 3、现金及现金等价物净变动情况

现金的期末余额

1,839,289,545

2,155,127,451

减：现金的年初余额

2,155,127,451

2,088,199,345

加：现金等价物的期末余额

减：现金等价物的年初余额 现金及现金等价物净增加额

-315,837,906

66,928,106

###### 2、 本期支付的取得子公司的现金净额



金额

本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物

减：购买日子公司持有的现金及现金等价物 加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物

22,307,515

其中：北京东软望海科技有限公司

22,307,515

取得子公司支付的现金净额

22,307,515

###### 3、 本期收到的处置子公司的现金净额

金额

本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物

3,841

其中：天津熙康健康科技有限公司

3,841

减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物

加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物 处置子公司收到的现金净额

3,841



###### 4、 现金和现金等价物的构成：



|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项 目 | 期末余额 | 年初余额 |
|  |  |  |
| 一、现 金 | 1,839,289,545 | 2,155,127,451 |
|  |  |  |
| 其中：库存现金 | 152,000 | 197,394 |
|  |  |  |
| 可随时用于支付的银行存款 | 1,832,967,100 | 2,154,163,414 |
|  |  |  |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 6,170,445 | 766,643 |
|  |  |  |
| 二、现金等价物 |  |  |
|  |  |  |
| 其中：三个月内到期的债券投资 |  |  |
|  |  |  |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 1,839,289,545 | 2,155,127,451 |
|  |  |  |
| 其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物 |  |  |

注：现金和现金等价物不含本公司及子公司使用受限制的其他货币资金。



###### (五十四)所有权或使用权受到限制的资产



|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项 | 目 | 期末账面价值 | 受限原因 |
|  |  |  |
| 货币资金 |  | 1,938,020 | 银行承兑汇票保证金、履约保证金 |
| 应收票据 |  |  |  |
| 存货 |  |  |  |
| 固定资产 |  | 301,353,616 | 抵押借款 |
| 无形资产 |  | 17,791,700 | 抵押借款 |
| 投资性房地产 | | 59,168,420 | 抵押借款 |
| 合 | 计 | **380,251,756** |  |

###### (五十五)外币货币性项目

###### 1、 外币货币性项目



|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项 目 | 期末外币余额 | 折算汇率 | 期末折算人民币余额 |
|  |  |  |  |
| 货币资金 |  |  | 181,932,798 |
|  |  |  |  |
| 其中：美元 | 17,167,398 | 6.1190 | 105,047,308 |
|  |  |  |  |
| 日元 | 1,033,182,134 | 0.051371 | 53,075,599 |
|  |  |  |  |
| 欧元 | 2,209,891 | 7.4556 | 16,476,063 |
| 港元 | 881,863 | 0.7889 | 695,702 |
| 新加坡元 | 877,737 | 4.6396 | 4,072,349 |



|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项 目 | 期末外币余额 | 折算汇率 | 期末折算人民币余额 |
|  |  |  |  |
| 瑞士法郎 | 13,827 | 6.2715 | 86,716 |
|  |  |  |  |
| 罗马尼亚列伊 | 422,234 | 1.6609 | 701,288 |
|  |  |  |  |
| 越南盾 | 190,205,887 | 0.00029 | 55,160 |
|  |  |  |  |
| 阿联酋迪拉姆 | 1,013,379 | 1.6751 | 1,697,511 |
|  |  |  |  |
| 加拿大元 | 4,742 | 5.2935 | 25,102 |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
| 应收账款 |  |  | 328,972,492 |
| 其中：美元 | 29,667,221 | 6.1190 | 181,533,725 |
|  |  |  |  |
| 欧元 | 4,995,293 | 7.4556 | 37,242,906 |
|  |  |  |  |
| 日元 | 1,904,073,238 | 0.051371 | 97,814,146 |
|  |  |  |  |
| 阿联酋迪拉姆 | 1,807,283 | 1.6751 | 3,027,380 |
|  |  |  |  |
| 秘鲁新索尔 | 741,889 | 2.0527 | 1,522,876 |
|  |  |  |  |
| 新加坡元 | 1,687,960 | 4.6396 | 7,831,459 |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
| 其他应收款 |  |  | 9,850,896 |
| 其中：美元 | 612,996 | 6.1190 | 3,750,923 |
|  |  |  |  |
| 欧元 | 358,359 | 7.4556 | 2,671,781 |
|  |  |  |  |
| 港元 | 2,380 | 0.7889 | 1,878 |
|  |  |  |  |
| 日元 | 55,424,767 | 0.051371 | 2,847,226 |
|  |  |  |  |
| 越南盾 | 166,666,666 | 0.00029 | 48,333 |
|  |  |  |  |
| 阿联酋迪拉姆 | 274,701 | 1.6751 | 460,152 |
|  |  |  |  |
| 秘鲁新索尔 | 34,395 | 2.0527 | 70,603 |
| 预付账款 |  |  | 16,003,351 |
| 其中：美元 | 2,225,718 | 6.1190 | 13,619,168 |
| 欧元 | 170,781 | 7.4556 | 1,273,275 |
|  |  |  |  |
| 港元 | 1,408,173 | 0.7889 | 1,110,908 |
| 应收票据 其中：美元  日元 | 1,355,400 | 0.051371 | 69,628  69,628 |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 短期借款 |  |  | 6,127,798 |
|  |  |  |  |
| 其中：美元 | 1,000,000 | 6.1190 | 6,119,000 |
|  |  |  |  |
| 欧元 | 1,180 | 7.4556 | 8,798 |

###### 2、 境外经营实体说明



项 目

期末外币余额

折算汇率

期末折算人民币余额

长期应收款

2,469,771

其中：日元

48,077,137

0.051371

2,469,771

应付账款

139,281,322

其中：美元

21,344,319

6.1190

130,605,888

欧元

1,028,442

7.4556

7,667,652

日元

19,617,726

0.051371

1,007,782

其他应付款

27,338,620

其中：美元

1,792,757

6.1190

10,969,880

欧元

11,266

7.4556

83,995

港元

3,000

0.7889

2,367

日元

315,387,928

0.051371

16,201,793

秘鲁新索尔

39,258

2.0527

80,585

预收账款

35,500,066

其中：美元

4,611,374

6.1190

28,216,998

欧元

121,095

7.4556

902,836

日元

7,851,800

0.051371

403,355

阿联酋迪拉姆

3,568,072

1.6751

5,976,877



公司

主要经营地

记账本位币

记账本位币选择依据

东软（日本）有限公司 日本

日元

当地货币

东软科技有限公司

美国

美元

当地货币

东软（欧洲）有限公司 瑞士、德国、罗马尼亚 瑞士法郎、欧元、列伊 当地货币

东软（香港）有限公司 香港

港币

当地货币



###### 六、 合并范围的变更

###### (一) 本期无非同一控制下企业合并 (二) 本期无同一控制下的企业合并 (三) 本期无反向购买

###### (四) 其他原因的合并范围变动

1、 与上年相比本年新增合并单位 12 家：东软（澄迈）置业有限公司、沈阳熙康餐饮 有限公司、福建熙康健康管理服务有限公司、成都东软熙康健康咨询有限公司、 陕西熙康健康管理有限公司、宁波（东软熙康）智慧健康研究院有限公司、广州 海珠熙康门诊部有限公司、黑龙江东软熙康科技有限公司、武汉京汉熙康中西医 结合门诊部有限公司、合肥蜀山熙康健康体检门诊部有限公司、福州仓山区熙康 综合门诊部有限公司、沈阳东软云技术服务有限公司。



|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 名 称 | 期末净资产 | 本期净利润 |
|  |  |  |
| 东软（澄迈）置业有限公司（注 1） | 38,119,796 | -662,969 |
|  |  |  |
| 福建熙康健康管理服务有限公司（注 2） | -55,751 | -55,751 |
|  |  |  |
| 成都东软熙康健康咨询有限公司（注 3） | -20,516 | -20,516 |
|  |  |  |
| 陕西熙康健康管理有限公司（注 4） | -16,218 | -16,218 |
|  |  |  |
| 宁波（东软熙康）智慧健康研究院有限公司（注 5） | -10,013 | -10,013 |
|  |  |  |
| 广州海珠熙康门诊部有限公司（注 6） | -2,661,110 | -2,661,110 |
|  |  |  |
| 沈阳熙康餐饮有限公司（注 7） | 312,103 | -187,897 |
|  |  |  |
| 黑龙江东软熙康科技有限公司（注 8） | -5,153 | -5,153 |
|  |  |  |
| 武汉京汉熙康中西医结合门诊部有限公司（注 9） | 4,206,186 | -793,814 |
|  |  |  |
| 合肥蜀山熙康健康体检门诊部有限公司（注 10） | -97,305 | -97,305 |
|  |  |  |
| 福州仓山区熙康综合门诊部有限公司（注 11） |  |  |
|  |  |  |
| 沈阳东软云技术服务有限公司（注 12） |  |  |

注 1：2014 年 4 月，本公司之子公司东软集团（海南）有限公司出资 3,878 万元设立东 软（澄迈）置业有限公司，持股比例 100%，自 2014 年 4 月起将其纳入合并财务报表范 围；



注 2：2014 年 4 月，本公司之间接控股子公司东软熙康健康科技有限公司出资设立福建 熙康健康管理服务有限公司，注册资本为 500 万元，持股比例 100%，自 2014 年 4 月起 将其纳入合并财务报表范围。截至本报告期末，尚未完成出资。

注 3：2014 年 5 月，本公司之间接控股子公司东软熙康健康科技有限公司出资设立成都 东软熙康健康咨询有限公司，注册资本为 500 万元，持股比例 100%，自 2014 年 5 月起 将其纳入合并财务报表范围。截至本报告期末，尚未完成出资。

注 4：2014 年 5 月，本公司之间接控股子公司沈阳东软熙康医疗系统有限公司出资设立 陕西熙康健康管理有限公司，注册资本为 500 万元，持股比例 100%，自 2014 年 5 月起 将其纳入合并财务报表范围。截至本报告期末，尚未完成出资。

注 5：2014 年 7 月，本公司之间接控股子公司沈阳东软熙康医疗系统有限公司出资设立 宁波（东软熙康）智慧健康研究院有限公司，注册资本为 100 万元，持股比例 100%， 自 2014 年 7 月起将其纳入合并财务报表范围。截至本报告期末，尚未完成出资。

注 6：2014 年 8 月，本公司之间接控股子公司广州熙康健康科技有限公司出资设立广州 海珠熙康门诊部有限公司，注册资本为 100 万元，持股比例 100%，自 2014 年 8 月起将 其纳入合并财务报表范围。截至本报告期末，尚未完成出资。

注 7：2014 年 9 月，本公司之间接控股子公司东软熙康健康科技有限公司出资设立沈阳 熙康餐饮有限公司，注册资本为 50 万元，持股比例 100%，自 2014 年 9 月起将其纳入 合并财务报表范围。2014 年 12 月，完成出资。

注 8：2014 年 10 月，本公司之间接控股子公司沈阳东软熙康医疗系统有限公司出资设 立黑龙江东软熙康科技有限公司，注册资本为 500 万元，持股比例 100%，自 2014 年 10 月起将其纳入合并财务报表范围。截至本报告期末，尚未完成出资。

注 9：2014 年 11 月，本公司之间接控股子公司湖北熙康健康管理有限公司出资设立武 汉京汉熙康中西医结合门诊部有限公司，注册资本为 500 万元，持股比例 100%，自 2014

年 11 月起将其纳入合并财务报表范围。截至本报告期末，尚未完成出资。

注 10：2014 年 11 月，本公司之间接控股子公司安徽熙康健康管理有限公司出资设立合 肥蜀山熙康健康体检门诊部有限公司，注册资本为 3,000 万元，持股比例 100%，自 2014

年 11 月起将其纳入合并财务报表范围。截至本报告期末，尚未完成出资。

注 11：2014 年 11 月，本公司之间接控股子公司福建熙康健康管理服务有限公司出资设 立福州仓山区熙康综合门诊部有限公司，注册资本为 500 万元，持股比例 100%，自 2014

年 11 月起将其纳入合并财务报表范围。截至本报告期末，尚未完成出资。

注 12：2014 年 11 月，本公司之间接控股子公司东软云科技有限公司出资设立沈阳东软 云技术服务有限公司，注册资本为 500 万，持股比例 100%，自 2014 年 11 月起将其纳 入合并财务报表范围。截至本报告期末，尚未完成出资。

2、 与上年相比本年减少合并单位 2 家：报告期内，本公司之子公司南京东软系统集 成有限公司、本公司之间接控股子公司天津熙康健康科技有限公司注销，均自 2014

年 10 月起不再纳入合并范围。 本期不再纳入合并范围的子公司



名 称

处置日净资产

期初至处置日净利润

南京东软系统集成有限公司

-737,008

天津熙康健康科技有限公司

-458,213

###### 七、 在其他主体中的权益 (一) 在子公司中的权益

###### 1、 企业集团的构成



主要

持股比例(%)

子公司名称

注册地

业务性质

取得方式

经营地 直接 间接

深圳市东软软件有限公司

深圳

深圳

经营计算机软硬件

100.00

设立或投资等方式

东软集团（北京）有限公司

北京

北京

经营计算机软硬件，及相关货物

100.00

设立或投资等方式

山东东软系统集成有限公司

青岛

青岛

经营计算机软硬件

100.00

设立或投资等方式

湖南东软软件有限公司

长沙

长沙

经营计算机软硬件

100.00

设立或投资等方式

成都东软系统集成有限公司

成都

成都

经营计算机软硬件

100.00

设立或投资等方式

西安东软系统集成有限公司

西安

西安

经营计算机软硬件

100.00

设立或投资等方式

武汉东软信息技术有限公司

武汉

武汉

经营计算机软硬件

100.00

设立或投资等方式

沈阳东软医疗系统有限公司

沈阳

沈阳

经营医疗系统

100.00

设立或投资等方式

沈阳逐日数码广告传播有限公司

沈阳

沈阳

广告制作、发布

100.00

设立或投资等方式

东软（香港）有限公司

香港

香港

计算机软件开发、销售、咨询

100.00

设立或投资等方式

河北东软软件有限公司

秦皇岛

秦皇岛

计算机软件开发、网络集成

85.00

设立或投资等方式

上海东软时代数码技术有限公司

上海

上海

经营计算机软硬件

100.00

设立或投资等方式

东软（日本）有限公司

日本

日本

经营计算机软硬件

100.00

非同一控制下企业合并

北京兰瑞科创信息技术有限公司

北京

北京

计算机软件开发、设计、制作与销售

100.00

非同一控制下企业合并

沈阳东软系统集成技术有限公司

沈阳

沈阳

经营计算机软硬件、技术咨询、服务

100.00

设立或投资等方式

东软集团（广州）有限公司

广州

广州

经营计算机软硬件、技术咨询、服务

100.00

设立或投资等方式

子公司名称

主要 经营地

注册地 业务性质

持股比例(%) 直接 间接

取得方式

东软集团（上海）有限公司 上海 上海 经营计算机软硬件、技术咨询、服务 100.00 设立或投资等方式



东软集团（成都）有限公司 都江堰 都江堰 经营计算机软硬件 100.00 同一控制下企业合并

东软集团（大连）有限公司 大连 大连 经营计算机软硬件 100.00 同一控制下企业合并

东软云科技有限公司 沈阳 沈阳 经营计算机软硬件 100.00 同一控制下企业合并

辽宁东软创业投资有限公司 大连 大连 对中小企业投资及管理 60.00 非同一控制下企业合并

沈阳东软物业管理有限公司 沈阳 沈阳 物业管理及服务 100.00 同一控制下企业合并

东软科技有限公司 美国 美国 经营计算机软硬件，技术咨询、服务 100.00 同一控制下企业合并

杭州东软软件有限公司 杭州 杭州 经营计算机软硬件、技术咨询、服务 100.00 设立或投资等方式

东软集团（天津）有限公司 天津 天津 经营计算机软硬件 100.00 设立或投资等方式

东软集团（唐山）有限公司 唐山 唐山 计算机软硬件，技术咨询、服务等 100.00 设立或投资等方式

东软集团（海南）有限公司 海南 海南 计算机软硬件，技术咨询、服务等 100.00 设立或投资等方式

东软集团（无锡）有限公司 无锡 无锡 计算机软硬件，技术咨询、服务等 100.00 设立或投资等方式

东软集团（芜湖）有限公司 芜湖 芜湖 计算机软、硬件，开发、服务。 100.00 设立或投资等方式

东软集团南京有限公司 南京 南京 计算机软、硬件，开发、销售、技术咨询等 100.00 设立或投资等方式

沈阳东软交通信息技术有限公司 沈阳 沈阳 计算机服务、咨询等 100.00 设立或投资等方式

北京利博赛社保信息技术有限公司 北京 北京 技术开发咨询服务及产品销售 61.67 非同一控制下企业合并

东软集团（郑州）有限公司 郑州 郑州 计算机软、硬件，开发、销售等 100.00 设立或投资等方式

东软集团（南昌）有限公司 南昌 南昌 计算机硬件开发、研制、技术咨询、服务等 100.00 设立或投资等方式

东软（欧洲）有限公司 瑞士 瑞士 经营计算机软硬件、技术咨询、服务 100.00 设立或投资等方式



|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 东软集团重庆有限公司 | 重庆 | 重庆 | 计算机软、硬件、计算机一体化产品的开发、销售；医疗设备的开发；计 | 100.00 |  | 设立或投资等方式 |
|  |  |  | 算机系统集成；计算机网络工程设计、施工、技术咨询 |  |  |  |
|  |  |  | 计算机软、硬件产品的开发、销售、安装和技术咨询、技术服务；交通工 |  |  |  |
| 东软集团（宁波）有限公司 | 宁波 | 宁波 |  | 100.00 |  | 设立或投资等方式 |
|  |  |  | 程、电子工程安装；物业管理。 |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  | 计算机软硬件开发、销售、安装、租赁、技术咨询服务；数据处理；软件 |  |  |  |
| 东软集团（徐州）有限公司 | 徐州 | 徐州 |  | 100.00 |  | 设立或投资等方式 |
|  |  |  | 与服务外包技术培训、管理培训；劳务派遣。 |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  | 计算机软、硬件、机电一体化产品设计、生产、销售；信息技术、数据处 |  |  |  |
| 东软集团（克拉玛依）有限公司 | 克拉玛依 | 克拉玛依 |  | 100.00 |  | 设立或投资等方式 |
|  |  |  | 理、技术咨询服务；计算机软件及辅助设备销售及租赁；劳务派遣 |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  | 计算机软件、硬件、电子产品开发、销售、安装、技术咨询服务；场地、 |  |  |  |
| 东软集团（长春）有限公司 | 长春 | 长春 | 计算机软硬件租赁；物业服务、建筑安装工程施工；安全防范工程施工； | 100.00 |  | 设立或投资等方式 |
|  |  |  | 软件外包 |  |  |  |
|  |  |  | 开发、生产计算机软件；销售自产产品；技术支持服务；计算机软硬件产 |  |  |  |
| 北京东软望海科技有限公司 | 北京 | 北京 | 品的批发、佣金代理进出口业务 | 86.57 |  | 非同一控制下企业合并 |
| 合肥东软信息技术有限公司（注 1） | 合肥 | 合肥 | 计算机软硬件、系统集成、技术咨询服务 |  | 100.00 | 设立或投资等方式 |
|  |  |  |  |  |  |  |
| 大连东软商业流程咨询服务有限公司 |  |  |  |  |  |  |
|  | 大连 | 大连 | 经营计算机软、硬件 |  | 100.00 | 设立或投资等方式 |
| （注 2） |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  | 信息技术服务与咨询；计算机软硬件开发与制造；计算机数据处理服务； |  |  |  |
| 沈阳东软云技术服务有限公司（注 3） | 沈阳 | 沈阳 | 自营和代理各类商品和技术的进出口业务 |  | 100.00 | 设立或投资等方式 |

子公司名称

主要 经营地

注册地 业务性质

持股比例(%) 直接 间接

取得方式

子公司名称

主要 经营地

注册地 业务性质

持股比例(%) 直接 间接

取得方式

北京东软慧聚信息技术股份有限公司

（注 4）

北京 北京 计算机软硬件、技术服务 80.28 设立或投资等方式

北京东软越通软件技术有限公司（注 5） 北京 北京 经营计算机软、硬件以及服务 70.00 设立或投资等方式

北京英博睿智咨询有限公司（注 6） 北京 北京 招聘外包和提供猎头服务 100.00 设立或投资等方式

东软越通软件技术（大连）有限公司（注

7）

大连 大连 经营计算机软、硬件 100.00 设立或投资等方式

昆明东软金沙信息技术有限公司（注 8） 昆明 昆明 计算机设备及软件产品的设计、开发、生产、服务、销售 51.00 非同一控制下企业合并

东软资本国际有限公司（注 9）

英属维尔 京群岛

英属维尔 京群岛

项目投资、资产管理、投资咨询 100.00 设立或投资等方式

东软（澄迈）置业有限公司（注 10） 澄迈 澄迈 房地产开发 100.00 设立或投资等方式

东软熙康控股有限公司（注 11） 开曼群岛 开曼群岛 IT 及相关咨询服务 70.00 设立或投资等方式

东软熙康国际有限公司（注 12） 香港 香港 IT 及相关咨询服务 100.00 设立或投资等方式

东软安德医疗科技有限公司（注 13） 沈阳 沈阳

医疗器械、实验室自动化系统装置制造、销售；计算机软件、硬件及应用 系统的开发、销售。

51.00 设立或投资等方式

沈阳东软医疗系统进出口有限公司（注

14）

沈阳 沈阳 商品、技术进出口 100.00 设立或投资等方式

沈阳东软波谱磁共振技术有限公司（注



15）

沈阳 沈阳 低场永磁产品研究制造，磁共振技术开发、咨询 80.00 设立或投资等方式

子公司名称

主要 经营地

注册地 业务性质

持股比例(%) 直接 间接

取得方式

沈阳东软派斯通医疗系统有限公司（注

16）

沈阳 沈阳 开发、生产正电子发射计算机断层显像系统，相关技术咨询、服务 99.00 设立或投资等方式

东软医疗（美国）有限公司（注 17） 美国 美国 产品的研发、制造、技术咨询和服务等 100.00 设立或投资等方式

东软医疗（中东）自由区有限责任公司

（注 18）

阿联酋 阿联酋 经营医疗系统，相关技术咨询、服务 100.00 设立或投资等方式

东软医疗（秘鲁）有限公司（注 19） 秘鲁 秘鲁 经营医疗系统，相关技术咨询、服务 100.00 设立或投资等方式

东软飞利浦医疗设备系统有限责任公司

（注 20）

沈阳 沈阳

研究、生产、开发、销售 CT 机，MRI、X-ray、US 及与上述产品相关的零 部件和相关的技术咨询和支持

74.00 非同一控制下企业合并

Neusoft Technology Solutions GmbH（注 21）

德国 德国 计算机软硬件，技术咨询、服务等 100.00 非同一控制下企业合并

Neusoft Mobile Solutions Oy（注 22） 芬兰 芬兰 计算机软硬件，技术咨询、服务等 100.00 非同一控制下企业合并



Neusoft EDC SRL（注 23） 罗马尼亚 罗马尼亚 计算机软硬件，技术咨询、服务等 100.00 非同一控制下企业合并

Neusoft GmbH（注 24） 德国 德国 计算机软硬件，技术咨询、服务等 100.00 非同一控制下企业合并

东软熙康健康科技有限公司（注 25） 北京 北京 计算机软硬件、电子产品开发、企业投资管理咨询 100.00 设立或投资等方式

辽宁东软熙康健康管理有限公司（注 26） 沈阳 沈阳 健康信息管理、信息咨询、管理服务及管理系统开发 100.00 设立或投资等方式

沈阳东软熙康医疗系统有限公司（注 27） 沈阳 沈阳 医疗系统计算机软硬件开发、健康管理咨询服务 100.00 设立或投资等方式

江苏熙康健康管理有限公司（注 28） 南京 南京 电子产品研发；计算机软硬件技术开发、转让、咨询销售及租赁。 100.00 设立或投资等方式

海南熙康健康管理有限公司（注 29） 澄迈 澄迈 健康信息服务及档案管理；医疗机构咨询；设备销售及租赁。 100.00 设立或投资等方式

广州熙康健康科技有限公司（注 30） 广州 广州 健康管理咨询；健康信息咨询；企业管理；设备的销售及租赁 100.00 设立或投资等方式

子公司名称

主要 经营地

注册地 业务性质

持股比例(%) 直接 间接

取得方式

安徽熙康健康管理有限公司（注 31） 合肥 合肥

健康管理、健康咨询、医疗机构管理咨询，健康档案管理及设备的销售、 租赁。

100.00 设立或投资等方式

湖北熙康健康管理有限公司（注 32） 武汉 武汉

法律禁止的不得经营；规定应经许可的。经审批机关批准方可经营；未规 定许可的，自主选择经营项目。

100.00 设立或投资等方式

洛阳熙康健康管理有限公司（注 33） 洛阳 洛阳

健康管理服务；健康信息咨询服务；健康档案管理；企业机构管理咨询服 务；设备的租赁及销售。

100.00 设立或投资等方式

湖南熙康健康管理有限公司（注 34） 长沙 长沙

健康管理、健康咨询、医疗机构管理咨询，健康档案管理及设备的销售、 租赁。

100.00 设立或投资等方式

江西熙康健康管理有限公司（注 35） 南昌 南昌 健康管理咨询；健康信息咨询；企业管理；设备的销售及租赁。 100.00 设立或投资等方式

锦州熙康健康管理有限公司（注 36） 锦州 锦州

健康管理服务；健康信息咨询服务；医疗机构管理咨询服务；设备的销售 及租赁。

100.00 设立或投资等方式

健康养生咨询管理（不含医疗 行为）；医疗项目投资（具体项目另行申报）； 保健用品的技术开发与销售；电子产品、计算机软硬件、机械设备、手机、

深圳熙康健康管理有限公司（注 37） 深圳 深圳

通讯设备的技术开发、销售、租赁及技术 咨询；企业形象策划、会务策划、 投资咨询（不含人才中介、证券、保险、基金、金融业务及其它限制项目）； 货物及技术进出口（法律、行政法规规定禁止的项目 除外；法律、行政法 规规定限制的项目须取得许可证后方可经营）。

100.00 设立或投资等方式



沈阳熙康阿尔卑斯科技有限公司（注 38） 沈阳 沈阳

设计、研究、开发传感器及相关的电子产品、电子部件、软件和硬件；提 供相关技术咨询和服务。

55.00 设立或投资等方式

子公司名称

主要 经营地

注册地 业务性质

持股比例(%) 直接 间接

取得方式

医院管理；销售电子产品、计算机、软件、机械设备、通讯设备；租赁计

北京东软熙康医院管理有限公司（注 39） 北京 北京

算机、通讯设备；租赁医疗设备；技术开发、技术转让、技术咨询、技术 服务。（未取得行政许可的项目除外）

100.00 设立或投资等方式

营养健康咨询服务；电子产品、计算机及通讯设备、建筑工程机械与设备

大连东软熙康健康管理有限公司（注 40） 大连 大连

租赁；计算机软件技术开发、技术咨询、技术服务（设计行政许可的，凭 许可证经营）；国内一般贸易（法律、行政法规禁止的项目除外；法律、行 政法规限制的项目取得许可后方可经营）。

100.00 设立或投资等方式

上海熙康健康管理有限公司（注 41） 上海 上海

健康管理咨询、商务信息咨询、电子产品、计算机软、硬件、机械设备、 通讯设备的销售及租赁。

100.00 设立或投资等方式

健康管理服务；健康信息咨询服务；医疗机构管理咨询服务；健康档案管 理；电子产品、计算机软、硬件、机械设备、手机及通讯设备销售及租赁；

重庆东软熙康健康管理有限公司（注 42） 重庆 重庆

医疗设备租赁；计算机软、硬件技术开发、技术转让、技术咨询、技术服 务。(以上经营范围国家法律、法规禁止经营的不得经营；应经审批而未获 审批前不得经营)

100.00 设立或投资等方式

医院管理；销售电子产品、计算机、软件、机械设备、通讯设备；租赁计

天津熙康医院管理有限公司（注 43） 天津 天津



算机、通讯设备；租赁医疗设备；技术开发、技术转让、技术咨询、技术 服务。（未取得行政许可的项目除外）

100.00 设立或投资等方式



主要

持股比例(%)

子公司名称

注册地

业务性质

取得方式

经营地 直接 间接

营养健康咨询服务；电子产品、计算机及通讯设备、建筑工程机械与设备 租赁；计算机软件技术开发、技术咨询、技术服务（设计行政许可的，凭

大连亿达熙康健康管理有限公司（注 44） 大连

大连

60.00 设立或投资等方式

许可证经营）；国内一般贸易（法律、行政法规禁止的项目除外；法律、行

政法规限制的项目取得许可后方可经营）。 中型餐馆（主食、热菜，含自制饮料，不含凉菜、面食、生食海产品、裱

沈阳熙康餐饮有限公司（注 45）

沈阳

沈阳

100.00 设立或投资等方式

花蛋糕）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动。）

健康管理服务；健康信息咨询服务；医疗机构管理咨询服务；健康档案管 理；电子产品、计算机软、硬件、机械设备、手机及通讯设备销售及租赁；

福建熙康健康管理服务有限公司（注 46） 福州

福州

医疗设备租赁；计算机软、硬件技术开发、技术转让、技术咨询、技术服

100.00 设立或投资等方式

务。(以上经营范围国家法律、法规禁止经营的不得经营；应经审批而未获

审批前不得经营)

健康管理服务；健康信息咨询服务；医疗机构管理咨询服务；健康档案管 理；电子产品、计算机软、硬件、机械设备、手机及通讯设备销售及租赁；

成都东软熙康健康咨询有限公司（注 47） 成都

成都

医疗设备租赁；计算机软、硬件技术开发、技术转让、技术咨询、技术服

100.00 设立或投资等方式

务。(以上经营范围国家法律、法规禁止经营的不得经营；应经审批而未获

审批前不得经营)

子公司名称

主要 经营地

注册地 业务性质

持股比例(%) 直接 间接

取得方式

健康管理服务；健康信息咨询服务；医疗机构管理咨询服务；健康档案管 理；电子产品、计算机软、硬件、机械设备、手机及通讯设备销售及租赁；

陕西熙康健康管理有限公司（注 48） 西安 西安

医疗设备租赁；计算机软、硬件技术开发、技术转让、技术咨询、技术服 务。(以上经营范围国家法律、法规禁止经营的不得经营；应经审批而未获 审批前不得经营)

100.00 设立或投资等方式

宁波（东软熙康）智慧健康研究院有限 公司（注 49）

宁波 宁波 健康管理咨询；健康信息咨询；企业管理；设备的销售及租赁 100.00 设立或投资等方式

黑龙江东软熙康科技有限公司（注 50） 黑龙江 黑龙江 健康管理咨询；健康信息咨询；企业管理；设备的销售及租赁 100.00 设立或投资等方式

广州海珠熙康门诊部有限公司（注 51） 广州 广州 健康管理咨询；健康信息咨询；企业管理；设备的销售及租赁 100.00 设立或投资等方式

武汉京汉熙康中西医结合门诊部有限公 司（注 52）

武汉 武汉

法律禁止的不得经营；规定应经许可的，经审批机关批准方可经营；未规 定许可的，自主选择经营项目

100.00 设立或投资等方式

合肥蜀山熙康健康体检门诊部有限公司

（注 53）

合肥 合肥

健康管理、健康咨询、医疗机构管理咨询，健康档案管理及设备的销售、 租赁

100.00 设立或投资等方式

医学诊疗（内科、外科、妇科、儿科、中医科、急诊科、眼科、耳鼻喉科、



福州仓山区 熙康综 合门诊部 有限公 司

（注 54）

福州 福州

口腔科、预防保健、医学检验科、医学影像科）；健康体检；健康管理；企 业投资咨询、企业管理咨询、企业形象策划；会务服务；电子产品、计算 机软硬件及辅助设备、机械设备、通讯设备和医疗设备的批发、代购代销 和租赁

100.00 设立或投资等方式

注 1：合肥东软信息技术有限公司为本公司之子公司上海东软时代数码技术有限公司出资设立，持股比例为 100%； 注 2：大连东软商业流程咨询服务有限公司为本公司之子公司东软云科技有限公司出资设立，持股比例为 100%； 注 3：沈阳东软云技术服务有限公司为本公司之子公司东软云科技有限公司出资设立，持股比例为 100%；

注 4：北京东软慧聚信息技术股份有限公司为本公司之子公司辽宁东软创业投资有限公司出资设立，持股比例为 80.28%； 注 5：北京东软越通软件技术有限公司为本公司之子公司辽宁东软创业投资有限公司出资设立，持股比例为 70%；

注 6：北京英博睿智咨询有限公司为本公司之间接控股子公司北京东软慧聚信息技术股份有限公司出资设立，持股比例为 100%；

注 7：东软越通软件技术（大连）有限公司为本公司之间接控股子公司北京东软越通软件技术有限公司出资设立，投资比例为 100%； 注 8：昆明东软金沙信息技术有限公司为本公司之子公司辽宁东软创业投资有限公司出资购买，持股比例为 51%；

注 9：东软资本国际有限公司为本公司之子公司辽宁东软创业投资有限公司出资设立，投资比例为 100%；

注 10：东软（澄迈）置业有限公司为本公司之子公司东软集团（海南）有限公司出资设立，投资比例为 100%； 注 11：东软熙康控股有限公司为本公司之子公司东软（香港）有限公司出资设立，持股比例为 70%；

注 12：东软熙康国际有限公司为本公司之间接控股子公司东软熙康控股有限公司出资设立，持股比例为 100%； 注 13：东软安德医疗科技有限公司为本公司之子公司沈阳东软医疗系统有限公司出资设立，持股比例 51%；

注 14：沈阳东软医疗系统进出口有限公司为本公司之子公司沈阳东软医疗系统有限公司出资设立，持股比例为 100%； 注 15：沈阳东软波谱磁共振技术有限公司为本公司之子公司沈阳东软医疗系统有限公司出资设立，持股比例为 80%； 注 16：沈阳东软派斯通医疗系统有限公司为本公司之子公司沈阳东软医疗系统有限公司出资设立，持股比例为 99%； 注 17：东软医疗（美国）有限公司为本公司之子公司沈阳东软医疗系统有限公司出资设立，持股比例为 100%；

注 18：东软医疗（中东）自由区有限责任公司本公司之子公司沈阳东软医疗系统有限公司出资设立，持股比例为 100%；

注 19：东软医疗（秘鲁）有限公司为本公司之子公司沈阳东软医疗系统有限公司与其子公司共同出资设立，持股比例为 100%； 注 20：东软飞利浦医疗设备系统有限责任公司为本公司之子公司沈阳东软医疗系统有限公司出资购买，持股比例为 74%。

注 21：Neusoft Technology Solutions GmbH 为本公司之子公司东软（欧洲）有限公司出资收购，持股比例为 100%； 注 22：Neusoft Mobile Solutions Oy 为本公司之子公司东软（欧洲）有限公司出资购买，持股比例为 100%；

注 23：Neusoft EDC SRL 为本公司之子公司东软（欧洲）有限公司出资购买，持股比例为 100%；

注 24：Neusoft GmbH 为本公司之间接控股子公司 Neusoft EDC SRL 出资购买，持股比例为 100%；

注 25：东软熙康健康科技有限公司为本公司之间接控股子公司东软熙康国际有限公司出资设立，持股比例为 100%；

注 26：辽宁东软熙康健康管理有限公司为本公司之间接控股子公司东软熙康健康科技有限公司出资设立，持股比例为 100%； 注 27：沈阳东软熙康医疗系统有限公司为本公司之间接控股子公司东软熙康健康科技有限公司出资设立，持股比例为 100%； 注 28：江苏熙康健康管理有限公司为本公司之间接控股子公司东软熙康健康科技有限公司出资设立，持股比例为 100%；

注 29：海南熙康健康管理有限公司为本公司之间接控股子公司东软熙康健康科技有限公司出资设立，持股比例为 100%； 注 30：广州熙康健康科技有限公司为本公司之间接控股子公司东软熙康健康科技有限公司出资设立，持股比例为 100%； 注 31：安徽熙康健康管理有限公司为本公司之间接控股子公司东软熙康健康科技有限公司出资设立，持股比例为 100%； 注 32：湖北熙康健康管理有限公司为本公司之间接控股子公司东软熙康健康科技有限公司出资设立，持股比例为 100%； 注 33：洛阳熙康健康管理有限公司为本公司之间接控股子公司东软熙康健康科技有限公司出资设立，持股比例为 100%； 注 34：湖南熙康健康管理有限公司为本公司之间接控股子公司东软熙康健康科技有限公司出资设立，持股比例为 100%； 注 35：江西熙康健康管理有限公司为本公司之间接控股子公司东软熙康健康科技有限公司出资设立，持股比例为 100%；

注 36：锦州熙康健康管理有限公司为本公司之间接控股子公司辽宁东软熙康健康管理有限公司出资设立，持股比例为 100%； 注 37：深圳熙康健康管理有限公司为本公司之间接控股子公司东软熙康健康科技有限公司出资设立，持股比例为 100%；

注 38：沈阳熙康阿尔卑斯科技有限公司为本公司之间接控股子公司东软熙康健康科技有限公司出资设立，持股比例为 55%； 注 39：北京东软熙康医院管理有限公司为本公司之间接控股子公司东软熙康健康科技有限公司出资设立，持股比例为 100%；

注 40：大连东软熙康健康管理有限公司为本公司之间接控股子公司辽宁东软熙康健康管理有限公司出资设立，持股比例为 100%； 注 41：上海熙康健康管理有限公司为本公司之间接控股子公司东软熙康健康科技有限公司出资设立，持股比例为 100%；

注 42：重庆东软熙康健康管理有限公司为本公司之间接控股子公司东软熙康健康科技有限公司出资设立，持股比例为 100%。 注 43：天津熙康医院管理有限公司为本公司之间接控股子公司东软熙康健康科技有限公司出资设立，持股比例为 100%。

注 44：大连亿达熙康健康管理有限公司为本公司之间接控股子公司东软熙康健康科技有限公司出资设立，持股比例为 60%。

注 45：沈阳熙康餐饮有限公司为本公司之间接控股子公司东软熙康健康科技有限公司出资设立，持股比例为 100%。

注 46：福建熙康健康管理服务有限公司为本公司之间接控股子公司东软熙康健康科技有限公司出资设立，持股比例为 100%； 注 47：成都东软熙康健康咨询有限公司为本公司之间接控股子公司东软熙康健康科技有限公司出资设立，持股比例为 100%。 注 48：陕西熙康健康管理有限公司为本公司之间接控股子公司沈阳东软熙康医疗系统有限公司出资设立，持股比例为 100%；

注 49：宁波（东软熙康）智慧健康研究院有限公司为本公司之间接控股子公司沈阳东软熙康医疗系统有限公司出资设立，持股比例为 100%； 注 50：广州海珠熙康门诊部有限公司为本公司之间接控股子公司广州熙康健康科技有限公司出资设立，持股比例为 100%；

注 51：黑龙江东软熙康科技有限公司之间接控股子公司沈阳东软熙康医疗系统有限公司出资设立，持股比例为 100%；

注 52：武汉京汉熙康中西医结合门诊部有限公司为本公司之间接控股子公司湖北熙康健康管理有限公司出资设立，持股比例为 100%； 注 53：合肥蜀山熙康健康体检门诊部有限公司为本公司之间接控股子公司安徽熙康健康管理有限公司出资设立，持股比例为 100%； 注 54：福州仓山区熙康综合门诊部有限公司为本公司之间接控股子公司福建熙康健康管理服务有限公司出资设立，持股比例为 100%。

###### 2、 重要的非全资子公司



|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 子公司名称 | 少数股东持股比例（%） | 本期归属于少数股东的损益 | 本期向少数股东宣告分派的股利 | 期末少数股东权益余额 |
|  |  |  |  |  |
| 辽宁东软创业投资有限公司 | 40.00 | 4,961 ,271 |  | 62,704,711 |
|  |  |  |  |  |
| 东软熙康控股有限公司 | 30.00 | -49,555,329 |  | -87,011,593 |
|  |  |  |  |  |
| 东软飞利浦医疗设备系统有限责任公司 | 26.00 | 19,011,070 |  | 110,326,406 |



###### 3、 重要非全资子公司的主要财务信息



期末余额

年初余额

子公司名称

流动资产 非流动资产 资产合计

流动负债 非流动负债

负债合计

流动资产 非流动资产 资产合计

流动负债 非流动负债 负债合计

辽宁东软创业投资有限公司 182,834,263 40,714,358 223,548,621 33,011,141

3,219,062

36,230,203 151,087,624 46,193,524 197,281,148

25,311,302 1,839,793 27,151,095

东软熙康控股有限公司

196,609,805 149,787,990 346,397,795 631,598,485

454,605 632,053,090 165,250,915 77,377,252 242,628,167 359,187,932 1,550,000 360,737,932

东软飞利浦医疗设备系统有

475,836,165 84,443,137 560,279,302 142,234,657

142,234,657 377,954,817 92,761,514 470,716,331 136,620,060

136,620,060

限责任公司

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | | | 本期发生额 |  |  |  | 上期发生额 |  |
|  |  |  |  |  |
| 子公司名称 |  |  |  |  |  |  |  |
|  | 营业收入 | 净利润 | 综合收益总额 | 经营活动现金流量 | 营业收入 | 净利润 | 综合收益总额 | 经营活动现金流量 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 辽宁东软创业投资有限公司 | 161,404,020 | 13,656,365 | 17,796,316 | -4,121,269 | 176,594,977 | 7,438,154 | 12,956,946 | -2,919,072 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 东软熙康控股有限公司 | 98,067,171 | -166,508,894 | -166,594,720 | -154,609,693 | 54,597,666 | -99,926,366 | -98,999,632 | -119,191,770 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 东软飞利浦医疗设备系统有限责任公司 | 777,860,842 | 83,948,375 | 83,948,375 | -100,163,844 | 876,369,946 | 58,958,047 | 58,958,047 | 102,047,389 |

###### (二) 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易 1、 在子公司所有者权益份额的变化情况的说明：

2014 年 12 月，本公司以 26,642,970 元购买北京东软望海科技有限公司 13.43%的股权，加上之前持有 73.14%的股权，合计持有北京 东软望海科技有限公司 86.57%股权。

###### 2、 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响：

北京东软望海科技有限公司

购买成本

—现金

—非现金资产的公允价值 购买成本合计

减：按取得的股权比例计算的子公司净资产份额 差额

其中：调整资本公积 调整盈余公积

调整未分配利润

26,642,970

26,642,970

14,258,276

12,384,694

12,384,694

###### (三) 在合营安排或联营企业中的权益

###### 1、 重要的合营企业或联营企业



注册地

大连

沈阳

以色列

业务性质

无线应用产品及解决方案

计算机软件开发、销售及技术咨询等 远程医疗诊断、保健、护理等解决方案

持股比例(%)

对合营企业或联营企业投资的会计

合营企业或联营企业名称

主要经营地

直接

间接

处理方法

联营企业

权益法

诺基亚东软通信技术有限公司（“诺基亚东软”） 大连

46.00

权益法

沈阳东软系统集成工程有限公司（“沈阳工程”） 沈阳

26.65

权益法

Aerotel Medical Systems(1998)Ltd.（“Aerotel

以色列

31.38

权益法

Medical”）

说明：本期没有重要的合营企业。



|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **2、 重要联营企业的主要财务信息** |  | | | | |
|  | 期末余额/本期发生额 |  |  | 年初余额/上期发生额 |  |
| 项目  诺基亚东软 | 沈阳工程 | Aerotel Medical | 诺基亚东软 | 沈阳工程 | Aerotel Medical |
| 流动资产 471,133,595 | 293,784,316 | 4,440,328 | 455,745,290 | 309,420,634 | 6,959,839 |
| 非流动资产 701,109 | 12,189,102 | 4,101,436 | 1,395,262 | 10,731,228 | 10,332,657 |
| 资产合计 471,834,704 | 305,973,418 | 8,541,764 | 457,140,552 | 320,151,862 | 17,292,496 |
| 流动负债 329,927,129 | 199,257,123 | 10,545,976 | 322,806,524 | 223,422,605 | 12,418,502 |
| 非流动负债 | 2,169,365 | 8,184,937 |  | 5,676,257 | 2,372,034 |
| 负债合计 329,927,129 | 201,426,488 | 18,730,913 | 322,806,524 | 229,098,862 | 14,790,536 |



|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 |  | 期末余额/本期发生额 |  |  | 年初余额/上期发生额 |  |
|  |  |  |  |  |  |
| 少数股东权益 |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
| 归属于母公司股东权益 | 141,907,575 | 104,546,930 | -10,189,149 | 134,334,028 | 91,053,000 | 2,501,960 |
|  |  |  |  |  |  |  |
| 按持股比例计算的净资产份额 | 65,277,484 | 27,861,757 | -3,197,355 | 61,793,652 | 24,265,624 | 785,115 |
|  |  |  |  |  |  |  |
| 调整事项 |  | -627,415 | 6,785,035 |  | -826,370 | 7,730,164 |
|  |  |  |  |  |  |  |
| —商誉 |  |  | 7,518,771 |  |  | 7,518,771 |
|  |  |  |  |  |  |  |
| —内部交易未实现利润 |  | -627,415 |  |  | -826,370 |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
| —其他 |  |  | -733,736 |  |  | 211,393 |
|  |  |  |  |  |  |  |
| 对联营企业权益投资的账面价值 | 65,277,484 | 27,234,342 | 3,587,680 | 61,793,652 | 23,439,254 | 8,515,279 |
|  |  |  |  |  |  |  |
| 存在公开报价的联营企业权益投资  的公允价值 |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
| 营业收入 | 290,479,455 | 406,952,167 | 4,218,305 | 265,956,220 | 487,853,195 | 3,771,819 |
|  |  |  |  |  |  |  |
| 净利润 | 7,573,547 | 13,493,931 | -13,549,188 | 10,335,135 | 13,420,834 | -3,364,566 |
|  |  |  |  |  |  |  |
| 终止经营的净利润 |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
| 其他综合收益 |  |  | 858,079 |  |  | 161,457 |
|  |  |  |  |  |  |  |
| 综合收益总额 | 7,573,547 | 13,493,931 | -12,691,109 | 10,335,135 | 13,420,834 | -3,203,109 |
|  |  |  |  |  |  |  |
| 本年度收到的来自联营企业的股利 |  |  |  |  |  |  |

###### 3、 不重要的合营和联营企业的汇总财务信息



|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | 期末余额/本期发生额 | 年初余额/上期发生额 |
|  |  |
| 合营企业： |  |  |
|  |  |  |
| 投资账面价值合计 | 4,808,188 | 7,459,244 |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 |  |  |
|  |  |  |
| —净利润 | -5,302,112 | -3,810,185 |
|  |  |  |
| —其他综合收益 |  |  |
|  |  |  |
| —综合收益总额 | -5,302,112 | -3,810,185 |
| 联营企业： |  |  |
|  |  |  |
| 投资账面价值合计 | 49,440,279 | 37,851,470 |
|  |  |  |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 |  |  |
| —净利润  —其他综合收益 | -15,571,836 | -14,534,524 |
| —综合收益总额 | -15,571,836 | -14,534,524 |

###### 4、 本期无合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的情况。



###### 5、 合营企业或联营企业发生的超额亏损



|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | 累积未确认的前 | 本期未确认的损失（或 | 本期末累积未 |
| 合营企业或联营企业名称 |  |  |  |
|  | 期累计损失 | 本期分享的净利润） | 确认的损失 |
| 重庆国奥百年熙康健康管理有限公司 | -426,667 |
|  | -426,667 |

###### 6、 本期无与合营企业投资相关的未确认承诺

###### 7、 本期无与合营企业或联营企业投资相关的或有负债 八、 与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。公司董事 会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任，董事 会已授权本公司管理层设计和实施能确保风险管理目标和政策得以有效执行的程序。董 事会通过财务部门递交的月度报告来审查风险管理目标和政策的合理性及已执行程序 的有效性。本公司的内部审计师也会审计风险管理的政策、程序及其执行情况。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定全面系 统降低风险的风险管理政策。

###### (一) 信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主 要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进 行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。 公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的审核来确保公司的 整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分 组。被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里，并且只有在额外批准的前提 下，公司才可在未来期间内对其赊销，否则要求其预付相应款项。

###### (二) 市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生 波动的风险，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

（1）利率风险 利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风 险。

本公司面临的市场风险主要与本公司以浮动利率计息的借款有关。

截至 2014 年 12 月 31 日，公司短期借款 797,559,370 元，长期借款 32,000,000 元，将于

一年内到期的长期借款 522,000,000 元，在其他变量不变的假设下，利率发生合理变动 时，将不会对公司的营业利润和股东权益产生重大的影响。

（2）汇率风险 汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风 险。本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低汇率风险。此外，公司签署了一 定金额的远期外汇合约为达到规避汇率风险的目的。 本公司面临的汇率风险主要来源于以外币计价的金融资产和金融负债，公司期末外币金 融资产和外币金融负债列示见本附注五、（五十五）之说明。

（3）其他价格风险 本公司持有其他上市公司的权益投资，管理层认为这些投资活动面临的市场价格风险是 可以接受的。

本公司持有的上市公司权益投资列示如下：



|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项 目 | 期末余额 | 年初余额  26,594,230  **26,594,230** |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产  可供出售金融资产 24,533,855 | |
| 合 计 | **24,533,855** |

其中可供出售金融资产明细如下：

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  |  |  | 报告期市场价 |
|  |  | 最初投资 | 占该公司股 |  | 报告期 |  |
| 证券代码 | 证券简称 |  |  | 期末账面值 |  | 格变动的影响 |
|  |  | 成本 | 权比例（%） |  | 损益 |  |
|  |  |  |  |  |  | （注） |
| HK01297 中国擎天软件 合 计 | |
| 11,657,609 | 0.97 | 24,533,855 | 179,708 | 9,416,588 |
| **11,657,609** |  | **24,533,855** | **179,708** | **9,416,588** |

注：为剩余股票于报告期内价格变动对可供出售金融资产的影响。



###### (三) 流动性风险

流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短 缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司 的财务部门集中控制。财务部门通过监控银行存款余额以及对未来 12 个月现金流量的 滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。 本公司在资金正常和紧张的情况下，确保有足够的流动性来履行到期债务，且与金融机 构进行融资磋商，保持一定水平的备用授信额度以降低流动性风险。

###### 九、 公允价值的披露

公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次：

–第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报 价。

–第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

–第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。 公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重要意义的输入值所属 的最低层次决定。

###### (一) 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

期末公允价值

项 目 第一层次公允 价值计量

第二层次公允 价值计量

第三层次公允

合计

价值计量

**一、持续的公允价值计量**

（一）以公允价值计量且变动计入当期 损益的金融资产

5,819,830 5,819,830

1. 交易性金融资产 5,819,830 5,819,830



（1）债务工具投资

（2）权益工具投资

（3）衍生金融资产 5,819,830 5,819,830

（4）其他

2. 指定以公允价值计量且其变动计入当 期损益的金融资产

（1）债务工具投资

（2）权益工具投资

（二）可供出售金融资产 24,533,855 24,533,855

（1）债务工具投资

（2）权益工具投资 24,533,855 24,533,855

（3）其他

（三）投资性房地产

1.出租用的土地使用权

2.出租的建筑物

3.持有并准备增值后转让的土地使用权

**持续以公允价值计量的资产总额** 30,353,685 30,353,685

（四）交易性金融负债 106,200 106,200

其中：发行的交易性债券

衍生金融负债 106,200 106,200

其他

（五）指定以公允价值计量且变动计入 当期损益的金融负债

**持续以公允价值计量的负债总额** 106,200 106,200

**二、非持续的公允价值计量**

（一）持有待售资产

**非持续以公允价值计量的资产总额**

如：持有待售负债

**非持续以公允价值计量的负债总额**

**(二) 持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据** 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产和可供出售金融资产参考可获得的市 价计算其公允价值。对于上市权益工具投资，本公司以证券交易所的、在本年最接近资 产负债表日的交易日的收盘时的市场价格作为确定公允价值的依据。

###### 十、 关联方及关联交易 (一) 本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

**(二) 本公司的合营和联营企业情况** 本公司重要的合营或联营企业详见本附注“七、在其他主体中的权益”。 本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或 联营企业情况如下：

合营或联营企业名称

与本公司关系

北京汇源熙康健康科技有限公司（“汇源熙康”）

合营企业

上海世茂熙康健康管理有限公司（“世茂熙康”）

合营企业

沈阳东芝东软信息系统有限公司（“东芝公司”）

联营企业

重庆国奥百年熙康健康管理有限公司（“重庆国奥百

联营企业

年”）

日电东软信息技术有限公司（“日电东软”）

联营企业

Aerotel Medical Systems(1998)Ltd. （“Aerotel

联营企业

Medical”）

沈阳东软系统集成工程有限公司（“沈阳工程”）

联营企业

北京天诚星源信息技术有限公司（“天诚星源”）

联营企业

东软哈曼汽车电子信息技术（大连）有限公司（“东

联营企业

软哈曼”）

诺基亚东软通信技术有限公司（“诺基亚东软”）

联营企业

###### (三) 本集团的其他关联方情况



其他关联方名称 其他关联方与本公司的关系 组织机构代码

东北大学科技产业集团有限公司（“东北大学”） 持本公司 5%以上股权之股东 11772782-8

阿尔派株式会社、阿尔派电子（中国）有限公司（“阿 尔派”）

持本公司 5%以上股权之股东，且本公司董事 任重要职务

东芝解决方案株式会社、株式会社东芝（“东芝公司”）

本公司董事担任东芝公司董事、执行董事、生 产总负责人、解决方案中心负责人。

宝钢集团有限公司（“宝钢”） 持本公司 5%以上股权之股东 13220082-1

大连康睿道投资有限公司(“大连康睿道”)

本公司董事长兼首席执行官担任大连康睿道 董事长

58200763-1

大连东软控股有限公司(“大连东软控股”) 大连康睿道之控股子公司 58203862-2

大连东软思维科技发展有限公司（“大连思维”） 大连康睿道之全资子公司 76077566-9

大连东软软件园产业发展有限公司（“大连发展”） 大连东软控股之控股子公司

天津东软睿道教育信息技术有限公司（“天津睿道”） 大连东软控股之控股子公司 59290802X

成都东软软件有限公司（“成都软件公司”） 成都东软学院之全资子公司 55643276-5

大连云观信息技术有限公司（“大连云观”） 大连东软控股之全资子公司 05808908-7

###### (四) 关联方交易

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

###### 2、 购买商品、接受劳务的关联交易



期金额



|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 关联方  阿尔派 | 类型  购买商品 | 关联交易内容  原材料或产成品 | 关联交易定价方式及决策程序  根据市场价格经协商确定 | 本  金 额  31,431,800 | 期金额  占同类交易比例  （%）  1.87 | 上  金 额  13,555,934 | 占同类交易比例  （%）  0.60 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
| 沈阳工程 | 购买商品 | 原材料或产成品 | 根据市场价格经协商确定 | 7,384,097 | 0.44 | 13,028,245 | 0.57 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
| 天诚星源 | 购买商品 | 原材料或产成品 | 根据市场价格经协商确定 | 726,667 | 0.04 |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
| 天津睿道 | 购买商品 | 原材料或产成品 | 根据市场价格经协商确定 | 364,308 | 0.02 | 274,800 | 0.01 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
| 东软飞利浦 | 购买商品 | 原材料或产成品 | 根据市场价格经协商确定 |  |  | 304,010,440 | 54.91 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
| 大连思维 | 接受劳务 | 支付劳务服务费 | 根据市场价格经协商确定 | 204,740,116 | 20.48 | 79,051,728 | 9.07 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
| 天津睿道 | 接受劳务 | 支付劳务服务费 | 根据市场价格经协商确定 | 130,349,112 | 13.04 | 118,252,824 | 13.57 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
| 阿尔派 | 接受劳务 | 支付劳务服务费 | 根据市场价格经协商确定 | 7,786,180 | 0.78 | 7,500,000 | 0.86 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
| 天诚星源 | 接受劳务 | 支付劳务服务费 | 根据市场价格经协商确定 | 1,179,006 | 0.12 | 1,980,738 | 0.23 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
| 日电东软 | 接受劳务 | 支付劳务服务费 | 根据市场价格经协商确定 | 530,000 | 0.05 | 689,623 | 0.08 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
| 东北大学 | 接受劳务 | 支付劳务服务费 | 根据市场价格经协商确定 | 227,632 | 0.02 | 344,000 | 0.04 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
| 沈阳工程 | 接受劳务 | 支付劳务服务费 | 根据市场价格经协商确定 |  |  | 7,300,000 | 0.84 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
| 成都软件公司 | 接受劳务 | 支付劳务服务费 | 根据市场价格经协商确定 |  |  | 1,759,543 | 0.20 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
| 天津睿道 | 接受劳务 | 支付培训费 | 根据市场价格经协商确定 | 2,273,576 | 8.04 | 2,958,798 | 8.16 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
| 大连发展 | 接受劳务 | 支付物业管理费 | 根据市场价格经协商确定 | 867,464 | 0.74 | 374,055 | 0.36 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
| 合 计 |  |  |  | **387,859,958** |  | **551,080,728** |  |

###### 3、 销售商品、提供劳务的关联交易

本期金额 上期金额



关联方 类型 关联交易内容 关联交易定价方式及决策程序

占同类交易

金额 金额

占同类交易

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 沈阳工程 | 销售商品 | 系统集成或软件 | 根据市场价格经协商确定 | 235,222,792 | 比例（%）  3.72 | 316,884,279 | 比例（%）  4.89 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
| Harman（注） | 销售商品 | 系统集成或软件 | 根据市场价格经协商确定 | 162,525,289 | 2.57 | 244,558,733 | 3.77 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
| 东芝公司 | 销售商品 | 系统集成或软件 | 根据市场价格经协商确定 | 113,441,530 | 1.79 | 228,126,084 | 3.52 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
| 诺基亚东软 | 销售商品 | 系统集成或软件 | 根据市场价格经协商确定 | 117,796,857 | 1.86 | 80,830,446 | 1.25 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
| 阿尔派 | 销售商品 | 系统集成或软件 | 根据市场价格经协商确定 | 130,324,611 | 2.06 | 200,243,700 | 3.09 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
| 世茂熙康 | 销售商品 | 系统集成或软件 | 根据市场价格经协商确定 | 7,266,735 | 0.11 | 1,198,297 | 0.02 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
| 大连云观 | 销售商品 | 系统集成或软件 | 根据市场价格经协商确定 | 1,578,145 | 0.02 | 673,981 | 0.01 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
| 宝钢 | 销售商品 | 系统集成或软件 | 根据市场价格经协商确定 | 859,055 | 0.01 | 8,662,143 | 0.13 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
| 天津睿道 | 销售商品 | 系统集成或软件 | 根据市场价格经协商确定 | 639,510 | 0.01 | 749,026 | 0.01 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
| 天诚星源 | 销售商品 | 系统集成或软件 | 根据市场价格经协商确定 | 600,000 | 0.01 | 1,147,500 | 0.02 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
| 日电东软 | 销售商品 | 系统集成或软件 | 根据市场价格经协商确定 | 335,295 | 0.01 | 211,379 | 0.00333 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
| 东北大学 | 销售商品 | 系统集成或软件 | 根据市场价格经协商确定 |  |  | 680,180 | 0.01 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
| 东软飞利浦 | 销售商品 | 系统集成或软件 | 根据市场价格经协商确定 |  |  | 196,976 | 0.003 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
| 汇源熙康 | 销售商品 | 系统集成或软件 | 根据市场价格经协商确定 |  |  | 67,584 | 0.001 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
| 东软飞利浦 | 销售商品 | 材料及配件 | 根据市场价格经协商确定 |  |  | 18,880,982 | 2.15 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
| 天津睿道 | 提供劳务 | 房租及物业管理收入 | 根据市场价格经协商确定 | 6,066,617 | 9.59 | 4,640,114 | 5.39 |



额



|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 关联方 | 类型 | 关联交易内容 | 关联交易定价方式及决策程序 | 本期金 | 额  占同类交易 | 上期金 | 占同类交易 |
|  |  |  |  | 金额 | 比例（%） | 金额 | 比例（%） |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
| 沈阳工程 | 提供劳务 | 房租及物业管理收入 | 根据市场价格经协商确定 | 291,581 | 0.46 | 303,458 | 0.35 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
| 日电东软 | 提供劳务 | 房租及物业管理收入 | 根据市场价格经协商确定 | 106,713 | 0.17 | 257,831 | 0.30 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
| 东软飞利浦 | 提供劳务 | 房租及物业管理收入 | 根据市场价格经协商确定 |  |  | 12,667,759 | 14.72 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
| 东芝公司 | 提供劳务 | 房租及物业管理收入 | 根据市场价格经协商确定 |  |  | 470,336 | 0.55 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
| 大连思维 | 提供劳务 | 管理服务收入 | 根据市场价格经协商确定 | 2,739,623 | 0.04 | 1,873,585 | 0.03 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
| 沈阳工程 | 提供劳务 | 管理服务收入 | 根据市场价格经协商确定 | 1,886,792 | 0.03 |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
| 日电东软 | 提供劳务 | 管理服务收入 | 根据市场价格经协商确定 | 222,904 | 0.004 | 300,026 | 0.004 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
| 东软飞利浦 | 提供劳务 | 管理服务收入 | 根据市场价格经协商确定 |  |  | 3,298,643 | 0.05 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
| 东北大学 | 提供劳务 | 管理服务收入 | 根据市场价格经协商确定 |  |  | 211,321 | 0.003 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
| 合计 |  |  |  | **781,904,049** |  | **1,127,134,363** |  |

注：本公司董事长兼首席执行官曾任 Harman International Industries, Incorporated（与其子公司合称“Harman”）董事，从 2014 年 12 月 3 日开始，



Harman 不再作为公司的关联方。 **4、 本报告期无关联托管情况**

###### 5、 本报告期无关联承包情况



###### 6、 关联租赁情况



|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 公司出租情况： |  | | | | | | |
| 出租方名称 | 承租方名称 | 租赁资产种类 | 租赁资产涉及金额 | 租赁起始日 | 租赁终止日 | 租赁收益 | 本期确认的 |
|  |  |  |  |  |  | 定价依据 | 租赁收益 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
| 东软集团股份有限公司 | 天津睿道 | 房屋 | 17,826,961 | 2013-5-16 | 2015-5-15 | 租赁合同 | 1,225,607 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
| 东软集团股份有限公司 | 天津睿道 | 房屋 | 9,279,750 | 2014-5-16 | 2015-5-15 | 租赁合同 | 1,063,308 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
| 东软集团股份有限公司 | 天津睿道 | 房屋 | 509,998 | 2014-7-8 | 2014-11-7 | 租赁合同 | 31,144 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
| 东软集团股份有限公司 | 日电东软 | 房屋 | 1,418,294 | 2012-12-1 | 2014-5-31 | 租赁合同 | 106,713 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
| 东软集团股份有限公司 | 天津睿道 | 房屋 | 7,247,303 | 2014-1-1 | 2014-12-31 | 租赁合同 | 1,309,517 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
| 东软集团股份有限公司 | 沈阳工程 | 房屋 | 2,657,574 | 2013-2-1 | 2014-1-31 | 租赁合同 | 24,253 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
| 东软集团股份有限公司 | 沈阳工程 | 房屋 | 2,657,574 | 2014-2-1 | 2014-6-30 | 租赁合同 | 120,058 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
| 东软集团（天津）有限公司 | 天津睿道 | 房屋 | 25,869,305 | 2014-3-22 | 2015-3-21 | 租赁合同 | 1,977,591 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
| 东软集团（大连）有限公司 | 天津睿道 | 房屋 | 3,451,981 | 2014-1-1 | 2014-12-31 | 租赁合同 | 428,547 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
| 沈阳逐日数码广告传播有限公司 | 沈阳工程 | 房屋 | 1,024,233 | 2014-7-1 | 2015-1-31 | 租赁合同 | 147,270 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
| 合 计 |  |  |  |  |  |  | **6,434,008** |

公司承租情况：



|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 出租方名称 大连发展 | 承租方名称 辽宁东软创业投资有限公司 | 租赁资产种类 房屋 | 租赁起始日  2013-9-12 | 租赁终止日  2015-1-12 | 租赁费定价依据  租赁合同 | 本期确认的租赁费  75,681 |
|  |  |  |  |  |  |  |
| 大连发展 | 东软越通软件技术（大连）有限公司 | 房屋 | 2013-9-13 | 2014-10-12 | 租赁合同 | 34,673 |
|  |  |  |  |  |  |  |
| 大连发展 | 大连东软商业流程咨询服务有限公司 | 房屋 | 2014-1-1 | 2014-12-31 | 租赁合同 | 424,708 |
|  |  |  |  |  |  |  |
| 合计 |  |  |  |  |  | **535,062** |

###### 7、 本报告期关联担保情况



|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 担保方 | 被担保方 | 担保金额  20 万美元  12.5 万美元 | 担保起始日  2014-04-23  2014-06-06 | 担保到期日  2015-01-22  2015-01-28 | 担保是否已经履行完毕 是  是 |
| 东软（欧洲）有限公司 Aerotel Medical Systems(1998)Ltd. | |
| 东软（欧洲）有限公司 | Aerotel Medical Systems(1998)Ltd. |

关联担保情况说明：本公司之全资子公司东软（欧洲）有限公司对关联方 Aerotel Medical Systems(1998)Ltd.的上述银行借款担保为连带责任担保。 截至 2014 年 12 月 31 日，东软欧洲为 Aerotel Medical 提供银行借款担保余额为 32.5 万美元。2015 年 1 月 22 日、28 日，Aerotel Medical 分别提前 偿还了上述两笔银行借款。至此，东软欧洲为其担保的义务解除。

###### 8、 本报告期关联方资金拆借情况



|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 关联方  Aerotel Medical Systems（1998）Ltd.（注） | 拆出金额  18 万美元 | 起始日  2013-10-11 | 到期日  2015-1-1 |
| Aerotel Medical Systems（1998）Ltd.（注） | 5 万美元 | 2013-11-8 | 2015-1-1 |
| Aerotel Medical Systems（1998）Ltd.（注） | 9 万美元 | 2014-3-12 | 2015-1-1 |
| Aerotel Medical Systems（1998）Ltd.（注） | 5.5 万美元 | 2014-5-20 | 2015-1-1 |
| Aerotel Medical Systems（1998）Ltd.（注） | 7.3 万美元 | 2014-7-10 | 2015-1-1 |
| Aerotel Medical Systems（1998）Ltd.（注） | 20 万美元 | 2014-9-16 | 2015-1-1 |
| Aerotel Medical Systems（1998）Ltd.（注） | 1.5 万美元 | 2014-10-30 | 2015-1-1 |

注：报告期内，本公司之子公司东软（欧洲）有限公司为 Aerotel Medical Systems（1998） Ltd.提供财务资助，金额为 66.3 万美元，年利率为 4.70%。报告期内，东软欧洲确认利 息收入 20,262 美元。截至本财务报告批准报出日，本公司向 Aerotel Medical 提供的财务 资助余额为 0 元，其他内容参见本附注十三、（一）、1。



###### 9、 本报告期无关联方资产转让、债务重组情况。

###### 10、 关键管理人员薪酬

单位：万元



|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项 目 关键管理人员薪酬 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 1,997 | 1,898 |

**11、 关联方应收应付款项** 应收关联方款项



期末余额

年初余额

项目名称

关联方

账面余额

坏账准备

账面余额

坏账准备

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **应收账款** |  | | | | |
|  |
|  | 诺基亚东软 | 72,264,788 | 722,648 | 33,513,720 | 5,847,628 |
|  |  |  |  |  |  |
|  | Harman |  |  | 48,174,811 | 562,886 |
|  | 东芝公司 | 9,509,062 | 95,091 | 38,657,104 | 386,571 |
|  | 阿尔派 | 1,831,124 | 18,311 | 18,874,252 | 188,743 |
|  |  |  |  |  |  |
|  | 大连思维 | 1,500,000 | 15,000 | 1,986,000 | 19,860 |
|  |  |  |  |  |  |
|  | 宝钢 | 1,235,800 | 299,660 | 7,734,608 | 231,346 |
|  |  |  |  |  |  |
|  | 大连云观 | 714,420 | 7,144 |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
|  | 天津睿道 | 450,831 | 4,508 | 93,370 | 934 |
|  |  |  |  |  |  |
|  | 世茂熙康 | 433,172 | 4,332 |  |  |



大连东软控股

3,140,000

3,140,000



期末余额

年初余额

项目名称

关联方

账面余额

坏账准备

账面余额

坏账准备

重庆国奥百年

320,400

32,040

320,400

16,020

沈阳工程

56,762,767

567,628

东软信息学院

9,425

4,712

**合 计**

**88,259,597**

**1,198,734 206,126,457**

**7,826,328**

**预付款项**

大连发展

168,737

218,398

**合 计**

**168,737**

**218,398**

**其他应收款**

Aerotel Medical

Systems（1998）Ltd.

4,220,540

42,205

1,415,839

14,158

**合 计**

**4,220,540**

**42,205**

**1,415,839**

**14,158**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 应付关联方款项 |  | |
| 项目名称 关联方 | 期末余额 | 年初余额 |
| **应付账款** |  |  |
| 天津睿道 | 5,368,109 |  |
| 阿尔派 | 4,378,685 | 6,285,699 |
| 沈阳工程 |  | 1,288,535 |
| 合 计  **应付票据** | **9,746,794** | **7,574,234** |
| 天津睿道 |  | 244,000 |
| 合 计  **预收款项** |  | **244,000** |
| 东北大学 | 905,600 | 602,720 |
| 东软哈曼 天诚星源 | 2,026,195 | 600,000 |
| 合 计  **其他应付款** | **2,931,795** | **1,202,720** |
| 东北大学 |  | 8,531,789 |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 大连思维 |  | 766,092 | 1,913,368 |
|  |  |  |  |
| 日电东软  沈阳工程 |  | 252,158 | 212,868 |
|  |  |  |  |
| 合 | 计 | **4,158,250** | **13,798,025** |

###### 12、 关联方承诺

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



项目名称

交易内容

关联方

期末余额

向关联方销售商品

系统集成或软件

东芝公司

106,325,331

系统集成或软件

阿尔派

30,614,380

系统集成或软件

东软哈曼

2,026,195

系统集成或软件

天津睿道

1,000,000

合 计

**139,965,906**

**十一、 本报告期股份支付情况** 本报告期无股份支付情况。

###### 十二、 或有事项

###### (一) 本报告期无未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响。

###### (二) 本报告期无为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

###### (三) 其他或有事项

本公司无需要披露的其他或有事项。

###### 十三、 承诺事项

###### (一) 已签订的尚未履行或尚未完全履行的对外投资合同及有关财务支出

1、 2011 年 1 月 7 日，经公司五届二十三次董事会审议，董事会同意公司收购北京东 软望海科技有限公司（以下简称“东软望海”）股权，并与郭学文、望海科技有限 公司、英特尔（中国）有限公司、段成惠、张伟、北京泰合鼎诚投资咨询有限公 司（以下统称“交易对方”）签定《交易框架备忘录》、《股权转让协议》和《协议 书》。相关协议规定，交易对价不超过 114,101,440 元人民币，且在交易对方进行 股权调整并完成工商登记变更手续后，公司将受让东软望海 73.14%股权。同时收 购双方对本次交易设置了继续收购条款：2014 年 12 月，公司以 26,642,970 元现金 为对价，购买东软望海 13.43%股权，累计持有东软望海 86.57%股权。公司将在 2015 年以现金或东软集团股票为对价有条件购买东软望海剩余股权，届时公司将 持有东软望海 100％股权。（其他相关交易情况参见东软集团“临 2011-001”号公 告）。

2、 2011 年 7 月 15 日，经公司六届二次董事会审议，董事会同意本公司设立东软熙康

控股有限公司（以下简称“熙康开曼”）及其子公司，并提供总额度不超过 2 亿元 人民币的财务资助。

鉴于上述财务资助额度将于 2013 年 7 月 14 日到期，为支持熙康业务的进一步发

展，2013 年 3 月 27 日，经六届十六次董事会审议，董事会同意在上述额度到期后， 本公司和东软香港继续向熙康开曼及其子公司提供财务资助，总额度提高至不超 过 4 亿元人民币。2014 年 3 月 26 日，经六届二十五次董事会审议，董事会同意在 上述额度到期后，本公司和东软香港继续向熙康开曼及其子公司提供财务资助， 总额度提高至不超过 6 亿元人民币。

截止本财务报告批准报出日，东软香港已分别向熙康开曼提供 150 万港元、向东

软熙康国际有限公司（为熙康开曼的全资子公司）提供 800 万美元的财务资助；

本公司向东软熙康健康科技有限公司提供的委托贷款余额为 53,000 万元。

3、 2013 年 10 月 10 日，经六届二十二次董事会审议，董事会同意本公司之子公司东 软（欧洲）有限公司（以下简称“东软欧洲”）为 Aerotel Medical Systems（1998） Ltd.（以下简称“Aerotel Medical”）提供 100 万美元的财务资助额度，年利率参考 当地市场美元融资贷款利率，该额度期限为 2 年，即自 2013 年 10 月 10 日至 2015 年 10 月 9 日止。东软欧洲将根据自身资金状况，以及 Aerotel Medical 的实际资金 需要，为其提供财务资助。截至 2014 年 12 月 31 日，东软欧洲为 Aerotel Medical 提供财务资助 663,000 美元。2015 年 1 月，东软欧洲为 Aerotel Medical 增加财务 资助 337,000 美元，至此为其提供财务资助总计 1,000,000 美元。根据协商，东软 欧洲以为 Aerotel Medical 提供的财务资助及相关利息、费用合计为 1,029,674.68 美元，按照 38.276 美元/股的价格转换为 Aerotel Medical 新增 26,901 股普通股。至 此，东软欧洲合计持有 Aerotel Medical53,848 股普通股，占 Aerotel Medical 已发行 股份的 47.75%。东软欧洲将其所持有的 Aerotel Medical 53,848 股普通股以 38.276 美元/股的价格转让给东软熙康国际有限公司（以下简称“熙康香港”），转让对价 合计 2,061,102.75 美元。同时，熙康香港认购 Aerotel Medical 新增发行的 12,597 股普通股，认购价格为 38.276 美元/股。上述交易完成后，东软欧洲不再持有 Aerotel Medical 股权，熙康香港合计持有 Aerotel Medical 66,445 股普通股，占 Aerotel Medical 已发行股份的 53.00%。鉴于以上情况，截至本财务报告批准报出日，本 公司向 Aerotel Medical 提供的财务资助余额为 0 元。

###### (二) 本期无已签订的正在或准备履行的大额发包合同

###### (三) 本期无已签订的正在或准备履行的大额租赁合同

###### (四) 本期已签订的并购协议的履行情况

1、 2014 年 9 月 2 日，本公司控股子公司河北东软软件有限公司（以下简称“河北东软”）

以不超过 1,840 万元收购河北中软宜康软件技术有限公司（以下简称“中软宜康”） 现有的社保、医疗、卫生、新农合软件业务及相关系统集成与技术服务业务（不 包括卡信息采集服务类业务）的全部知识产权、主要客户资源，并接收与交易业 务有关的骨干员工。依据河北荣达资产评估有限公司出具的“冀荣达评报字（2014） 第 0424 号”评估报告，本次交易业务的全部知识产权的评估价值为 1,840 万元。本 交易以现金形式分四期有条件支付。截至本财务报告批准报出日，河北东软已支 付 368 万元。

2、 2014 年 9 月 2 日，河北东软以不超过 110 万元收购石家庄医患通软件技术有限公 司（以下简称“医患通”）现有的社保、医疗、卫生、新农合软件业务及相关系统 集成与技术服务业务（不包括卡信息采集服务类业务）的全部知识产权、主要客 户资源，并接收与交易业务有关的骨干员工。依据河北荣达资产评估有限公司出 具的“冀荣达评报字（2014）第 0425 号”评估报告，本次交易业务的全部知识产权

的评估价值为 160 万元。本交易以现金形式分四期有条件支付。截至本财务报告

批准报出日，河北东软已支付 32 万元。 **(五) 本报告期无已签订的正在或准备履行的重组计划 (六) 本报告期无重大财务事项的履行情况**

###### (七) 其他重大财务承诺事项

1、 截至 2014 年 12 月 31 日，公司及子公司向银行申请开立的尚处在有效期内的保函

全部为银行保函，其中：人民币余额为 417,989,344 元，美元余额为 2,778,241 元。

2、 抵押资产情况详见附注五（二十一）1、（三十一）1。

###### 十四、 资产负债表日后事项

###### (一) 资产负债表日后利润分配情况

本公司于 2015 年 3 月 25 日召开的七届十次董事会建议 2014 年度以年度母公司净利润 为基础，分别计提 10%及 5%的法定盈余公积金及任意盈余公积金。根据公司未来发展 规划，为给股东一定的回报，董事会同意以 2014 年 12 月 31 日总股本 1,227,594,245 股

为基数，向全体股东每 10 股派发 0.63 元人民币现金红利（含税），共派发现金红利

77,338,437 元（含税），剩余未分配利润结转以后年度。以上方案，待公司股东大会批准 后实施。

###### (二) 其他资产负债表日后事项说明

###### 1、 账龄超过 1 年的大额应付账款、预收款项及其他应付款，期后已支付的情况：



项目名称

应付账款

其他应付款

预收款项

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 单位名称  深圳市怡亚通供应链股份有限公司 思华科技（上海）有限公司 中国联通  宁波江北华力电脑有限公司 陕西北斗恒星科技发展有限公司  大连东软控股有限公司  唐山曹妃甸港口有限公司 广发银行股份有限公司惠州分行  农二师天泰电力有限责任公司  中国农业银行秦皇岛分行 | 期末余额  12,572,488  3,973,478  3,658,015  3,342,840  3,243,924  3,140,000  7,275,000  4,571,820  2,345,100  2,340,871 | 已结算金额  3,997,000  1,320,000  577,844 |
|  |  |  |
| 中国北车集团大连机车车辆有限公司 | 1,951,585 |  |



###### 2、 本公司其他需要披露的日后事项

截至 2014 年 12 月 31 日，本公司之全资子公司东软（欧洲）有限公司为 Aerotel

Medical 提供担保合计 337,000 美元，担保相关费用合计 7,677 美元，为其提供财

务资助合计 663,000 美元，财务资助相关利息费用合计 21,997 美元。

2015 年 1 月 21 日，东软欧洲为 Aerotel Medical 增加财务资助 337,000 美元，至此

财务资助总计为 1,000,000 美元。2015 年 1 月 22 日和 28 日，Aerotel 偿还了东软

欧洲为其担保的 325,000 美元银行贷款，至此担保关系解除。

###### 十五、 其他重要事项说明

###### (一) 前期会计差错更正

###### 1、 追溯重述法

本报告期未发生采用追溯重述法的前期会计差错更正事项。

###### 2、 未来适用法

本报告期未发生采用未来适用法的前期会计差错更正事项。

###### (二) 年金计划

公司从 2008 年 1 月起实施了企业年金计划，与公司签订劳动合同，并为公司连续服务

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

###### (三) 分部信息

**1、 报告分部的确定依据与会计政策：** 根据本集团的管理要求，本集团的经营业务划分为系统集成、软件产品销售、软 件定制及其他劳务，医疗系统业务，物业服务、租金及广告业务 3 个经营分部， 本集团的管理层定期评价这些分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业 绩。在经营分部的基础上本集团确定了 3 个报告分部，这些报告分部是以业务性 质为基础确定的，分别为系统集成、软件产品销售、软件定制及其他劳务，医疗

系统业务，物业服务、租金及广告业务。 分部报告信息采用的会计政策及计量标准与编制财务报表时的会计与计量基础保 持一致。

###### 2、 报告分部的财务信息

单位：元 币种：人民币



系统集成、软件产品销

物业服务、租金及

项目 医疗系统业务 合计

售、软件定制及其他劳务 广告业务

主营业务收入

6,319,150,970

1,300,524,169

62,709,619 7,682,384,758

主营业务成本

4,731,157,280

716,655,830

23,526,873 5,471,339,983

资产总额

9,622,139,524

负债总额

4,047,435,169

注：由于上述经营分部分散于本公司及部分子公司业务中，故本集团的资产总额与负债 总额未按报告分部进行划分。

###### (四) 其他需要披露的重要事项

1、 2014 年 8 月 7 日，经公司七届五次董事会审议，董事会同意本公司与东北大学（沈 阳）科技园有限公司（简称“东大科技园公司”）分别签订两份股权转让合同。具 体内容参见本公司于 2014 年 8 月 9 日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》的《东 软集团股份有限公司关于转让子公司股权的关联交易公告》。截止报告期末，上述 交易尚未执行完毕。

2、 2014 年 12 月 10 日，经公司七届八次董事会审议，董事会同意本公司之子公司沈 阳东软医疗系统有限公司（以下简称“东软医疗”）和东软熙康控股有限公司（以 下简称“熙康”）引进投资者，主要内容如下：

（1）董事会同意本公司、东软医疗与威志环球有限公司（以下简称“威志环球”）、 北京宽街博华贰零壹壹投资中心（有限合伙）（由高盛集团有限公司间接全资持有， 以下简称“高盛”）、苏州通和创业投资合伙企业（有限合伙）（以下简称“通和”）、 大连东软控股有限公司（以下简称“东软控股”）共同签订《沈阳东软医疗系统有 限公司投资合作协议》。协议主要内容如下：依据北京中天和资产评估有限公司出 具的“中天和资产[2014]评字第 90023 号”评估报告，本次投资前东软医疗截至 2014

年 9 月 30 日归属于母公司所有者权益的评估价值为 248,504.99 万元人民币。经协

商，本协议各方同意本次投资前东软医疗的整体估值为 25 亿元人民币，较评估价 值溢价 0.6%。本次投资的受让价格和增资金额均按照该等估值计算。

威志环球、高盛、通和、东软控股合计出资 11.33 亿元人民币，通过其各自的境外 主体以美元现汇方式从东软集团购买其所持有的东软医疗一定比例的股权，并对 东软医疗进行增资（“本次投资”）。同时，各方同意东软医疗员工持股公司也将通 过其境外主体以增资方式一并参与本次投资。威志环球、高盛、通和、东软控股 以及东软医疗员工持股公司对东软医疗的增资金额合计 16 亿元人民币。

（2）董事会同意本公司、熙康与景建创投有限公司（以下简称“景建创投”）、高 盛、深圳市协同禾创投资管理合伙企业（有限合伙）（以下简称“协同禾创”）、东 软控股、斯迈威控股有限公司（以下简称“斯迈威控股”）共同签订《东软熙康控 股有限公司投资合作协议》。协议主要内容如下：依据北京中天和资产评估有限公 司出具的“中天和资产[2014]评字第 90022 号”评估报告，本次增资扩股前熙康截至

2014 年 9 月 30 日归属于母公司所有者权益的评估价值为 90,375.72 万元人民币，

按 2014 年 9 月 30 日美元兑人民币的汇率中间价 6.1525 折算，评估价值折合

14,689.27 万美元。经协商，各方同意熙康增资扩股前的估值为 1.5 亿美元，较评 估价值溢价 2.1%。在此基础上，景建创投、高盛、协同禾创、熙康员工持股公司 通过其各自的境外主体以美元现金增资的方式进行对熙康的投资，东软控股也将 向熙康增资（“本次投资”）。景建创投、高盛、协同禾创、熙康员工持股公司、东 软控股对熙康的增资金额合计 1.7 亿美元。

具体内容参见本公司于 2014 年 12 月 12 日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》 的《东软集团股份有限公司关于子公司—沈阳东软医疗系统有限公司、东软熙康 控股有限公司引进投资者的公告》。

3、 根据相关协议，沈阳东软信息技术服务有限公司（现已更名为“东软云科技有限公 司”）将其持有的大连发展 60%的股权，以及本公司对成都东软学院、南海东软信 息技术职业学院（现已更名为“广东东软学院”）、大连东软信息学院、大连东软信 息技术职业学院的举办者出资全部转让给大连东软控股有限公司。2012 年度，本 公司及沈阳东软信息技术服务有限公司根据合同约定收到全部股权转让款 44,234 万元，并已办理完大连发展的股权变更登记手续。2013 年度，本公司对南海东软 信息技术职业学院、大连东软信息学院、大连东软信息技术职业学院的举办者出 资的变更手续办理完毕。截止报告期末，本公司对成都东软学院的举办者出资的 变更手续尚在办理中。

###### 十六、 母公司财务报表主要项目注释 (一) 应收账款

###### 1、 应收账款账龄分析



期末余额

年初余额

账 龄

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 年以内（含 1 年） | 707,255,119 | 73.27 | 7,072,551.00 | 1.00 | 791,353,187 | 79.79 | 7,913,531 | 1.00 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1-2 年（含 2 年） | 166,566,156 | 17.26 | 35,581,529.00 | 21.36 | 127,098,290 | 12.81 | 27,301,730 | 21.48 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2-3 年（含 3 年） | 51,034,936 | 5.29 | 11,346,406.00 | 22.23 | 40,360,439 | 4.07 | 9,355,387 | 23.18 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3-5 年 | 33,424,216 | 3.46 | 33,424,216.00 | 100.00 | 27,113,560 | 2.73 | 27,113,560 | 100.00 |
| 5 年以上 | 7,031,635 | 0.72 | 7,031,635.00 | 100.00 | 5,906,352 | 0.60 | 5,906,352 | 100.00 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 合 计 | **965,312,062** | **100.00** | **94,456,337** |  | **991,831,828** | **100.00** | **77,590,560** |  |

###### 2、 应收账款按种类披露



期末余额

年初余额

种 类

账面余额

金额 比例（%）

坏账准备

金额 比例（%）

账面余额

金额 比例（%）

坏账准备

金额 比例（%）

单项金额重大并单项计提坏账

准备的应收账款 按组合计提坏账准备的应收账 款 单项金额虽不重大但单项计提 坏账准备的应收账款

合 计

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 364,311,796 | 37.74 | 44,629,591 | 12.25 | 305,244,525 | 30.78 | 47,379,089 | 15.52 |
| 385,786,714 | 39.96 | 6,501,196 | 1.69 | 554,541,032 | 55.91 | 8,286,139 | 1.49 |
| 215,213,552 | 22.30 | 43,325,550 | 20.13 | 132,046,271 | 13.31 | 21,925,332 | 16.60 |
| **965,312,062** | **100.00** | **94,456,337** |  | **991,831,828** | **100.00** | **77,590,560** |  |

###### 3、 期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款



|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 应收账款内容 | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例（%） | 计提理由 |
|  |  |  |  |  |
| 中国联通 | 89,245,208 | 24,803,068 | 27.79 | 金额较大—预计可收回比例 70%以上 |
|  |  |  |  |  |
| 中国电信 | 66,407,722 | 3,364,677 | 5.07 | 金额较大—预计可收回比例 90%以上 |
|  |  |  |  |  |
| 诺基亚东软 | 64,279,105 | 642,791 | 1.00 | 金额较大—预计可收回比例 95%以上 |
|  |  |  |  |  |
| 中国移动 | 30,153,408 | 2,569,029 | 8.52 | 金额较大—预计可收回比例 90%以上 |
|  |  |  |  |  |
| 广州市劳动保障信息中心 | 24,033,146 | 1,190,331 | 4.95 | 金额较大—预计可收回比例 95%以上 |
|  |  |  |  |  |
| 陕西省住房和城乡建设厅 | 22,937,603 | 2,292,786 | 10.00 | 金额较大—预计可收回比例 90%以上 |
|  |  |  |  |  |
| 榆林市卫生局 | 20,475,352 | 1,697,188 | 8.29 | 金额较大—预计可收回比例 90%以上 |
|  |  |  |  |  |
| 沈阳地铁有限公司 | 13,992,031 | 2,747,076 | 19.63 | 金额较大—预计可收回比例 80%以上 |
|  |  |  |  |  |
| 北京轨道交通路网管理有限公司 | 11,328,535 | 2,265,707 | 20.00 | 金额较大—预计可收回比例 80%以上 |
| 北车建设工程有限责任公司 | 10,954,683 | 2,190,937 | 20.00 | 金额较大—预计可收回比例 80%以上 |
|  |  |  |  |  |
| 天津市人力资源和社会保障局 | 10,505,003 | 866,001 | 8.24 | 金额较大—预计可收回比例 90%以上 |
|  |  |  |  |  |
| 合 计 | **364,311,796** | **44,629,591** |  |  |

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：



期末余额

年初余额

账 龄

账面余额

账面余额

坏账准备 坏账准备

金 额 比例（%） 金额 比例（%）

1 年以内

383,116,685

99.31

3,831,167

551,772,619

99.50

5,517,726

1-2 年

2-3 年

3-5 年

5 年以上

2,670,029

0.69

2,670,029

2,768,413

0.50

2,768,413

合 计

**385,786,714**

**100.00**

**6,501,196**

**554,541,032**

**100.00**

**8,286,139**

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：



|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 应收款项内容 | 账面余额 | 坏账准备金额 | 计提比例（%） | 理 由 |
| 应收软件及系统集成合同款  应收软件及系统集成合同款 应收软件及系统集成合同款 | 11,603,803  13,147,104  190,462,645 |
| 11,603,803 | 100.00 | 账龄较长—预计不可收回 |
| 6,795,716 | 51.69 | 账龄较长—预计可收回比例 50%左右 |
| 24,926,031 | 13.09 | 账龄较长—预计可收回比例 90%左右 |
| 合 计 | **215,213,552** | **43,325,550** |  |  |

东软集团股份有限公司 2014 年度 财务报表附注

###### 4、 本期计提、收回或转回应收账款情况

本期计提坏账准备金额 18,433,113 元；本期收回或转回坏账准备金额 1,567,338 元。 其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：



确定原坏账准备的

依据及合理性

按账龄计提

收回方式

收回应收账款

转回或收回

转回或收回

单位名称

金额

原因

中国建设银行股份有限公

1,300,000

货币资金收回

司青海省分行

合 计

**1,300,000**

###### 5、 本报告期无实际核销的应收账款

###### 6、 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：



期末余额

项目

占应收账款合计数的

应收账款 坏账准备

比例(%)

应收账款前 5 名汇总

274,118,589

28.40

32,569,896

###### 7、 本报告期无因金融资产转移而终止确认的应收款项情况。

###### 8、 本报告期无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额。

财务报表附注 第 122 页



###### (二) 其他应收款

###### 1、 其他应收款账龄分析



期末余额

年初余额

账龄

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 年以内（含 1 年） | 188,255,591 | 76.04 | 1,882,556 | 1.00 | 152,948,747 | 73.35 | 1,529,488 | 1.00 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1-2 年（含 2 年） | 24,848,554 | 10.04 | 1,472,718 | 5.93 | 33,339,791 | 15.99 | 3,630,443 | 10.89 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2-3 年（含 3 年） | 22,708,291 | 9.17 | 1,637,734 | 7.21 | 12,126,529 | 5.82 | 1,026,754 | 8.47 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3-5 年 | 10,310,885 | 4.16 | 1,151,058 | 11.16 | 7,704,316 | 3.69 | 971,390 | 12.61 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 5 年以上 | 1,447,471 | 0.59 | 1,447,471 | 100.00 | 2,412,111 | 1.15 | 2,412,111 | 100.00 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 合 计 | **247,570,792** | **100.00** | **7,591,537** |  | **208,531,494** | **100.00** | **9,570,186** |  |

###### 2、 其他应收款按种类披露：



|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 种 类  单项金额重大并单项计提坏 账准备的应收账款 按组合计提坏账准备的应收 账款 单项金额虽不重大但单项计 提坏账准备的应收账款  合 计 | 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  244,380,420  3,190,372  **247,570,792** | 比例  （%）  98.71  1.29  **100.00** | 金额  5,918,493  1,673,044  **7,591,537** | 比例  （%）  2.42  52.44 | 金额  201,384,246  7,147,248  **208,531,494** | 比例  （%）  96.57  3.43  **100.00** | 金额  5,845,640  3,724,546  **9,570,186** | 比例  （%）  2.90  52.11 |

###### 3、 组合中，按采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | | | | 期末余额 |  |  | 年初余额 |  |
|  | 账 | 龄 | 账面余额  金 额 | 比例（%） | 坏账准备 | 账面余额  金 额 | 比例（%） | 坏账准备 |
| 1 年以内 |  |  | 186,722,936 | 76.41 | 1,867,229 | 149,491,472 | 74.23 | 1,494,915 |
| 1-2 年 |  |  | 23,852,894 | 9.76 | 477,058 | 30,315,661 | 15.05 | 606,313 |
| 2-3 年 |  |  | 22,179,534 | 9.08 | 1,108,977 | 11,683,974 | 5.81 | 584,199 |
| 3-5 年 |  |  | 10,177,585 | 4.16 | 1,017,758 | 7,481,028 | 3.71 | 748,102 |
| 5 年以上 |  |  | 1,447,471 | 0.59 | 1,447,471 | 2,412,111 | 1.20 | 2,412,111 |
|  | 合 | 计 | **244,380,420** | **100.00** | **5,918,493** | **201,384,246** | **100.00** | **5,845,640** |

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款：



|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 其他应收款内容 | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例（%) | 计提理由 |
| 1,236,834 683,788  1,953,538 989,256 | |
| 暂付款 |  | 55.29 | 预计可收回比例 45%左右 |
| 单位往来款 |  | 50.64 | 预计可收回比例 50%左右 |
|  | 合 计 | **3,190,372** | **1,673,044** |  |  |

东软集团股份有限公司 2014 年度 财务报表附注

###### 4、 本期计提坏账准备金额 1,808,411 元；本期收回或转回坏账准备金额 3,787,060 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：



转回或收回 确定原坏账准备的

其他应收款内容

收回方式

转回或收回原因

金额 依据及其合理性

暂付款

1,276,079 按账龄计提

收回其他应收款 货币资金收回

合 计

**1,276,079**

###### 5、 本报告期无实际核销其他应收款的情况；

###### 6、 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：：



占其他应收款合 坏账准备

单位名称

款项性质

期末余额

账龄

计数的比例(%) 期末余额

东软集团（海南）有限公司

往来款

58,900,000 1 年以内

23.79

589,000

东软集团（天津）有限公司

往来款

30,500,000 1 年以内

12.32

305,000

东软云科技有限公司

往来款

20,000,000 1 年以内

8.08

200,000

沈阳市东陵区（浑南新区）房 应收 土地使用权征

9,317,702 1 年以内

3.76

93,177

屋征收管理办公室

收补偿费

河北安达投资咨询有限公司

保证金

5,767,018 2 至 3 年

2.33

288,351

合 计

**124,484,720**

**50.28 1,475,528**

###### 7、 本报告期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款；

###### 8、 本报告期无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额。 (三) 其他流动资产



项 目

期末余额

年初余额

银行理财产品（注）

200,418,904

为东软熙康健康科技有限公司提供委托贷款

495,000,000

270,000,000

待摊营业税

51,780

1,403,109

待摊房产税

69,319

454,712

其 他

1,280,754

1,634,456

合 计

**496,401,853**

**473,911,181**

注：为本公司购买的到期一次性还本付息的银行理财产品。本金及收益已于 2014 年 12 月底前全部收回。

财务报表附注 第 125 页



###### (四) 长期股权投资



|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | | 期末余额 |  |  | 年初余额 |  |
| 项 目 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
|  |  |  |  |  |  |  |
| 对子公司投资 | 4,086,901,889 |  | 4,086,901,889 | 2,830,907,618 |  | 2,830,907,618 |
|  |  |  |  |  |  |  |
| 对联营、合营企业投资 | 82,461,056 |  | 82,461,056 | 77,953,318 |  | 77,953,318 |
|  |  |  |  |  |  |  |
| 合 计 | **4,169,362,945** |  | **4,169,362,945** | **2,908,860,936** |  | **2,908,860,936** |

###### 1、 对子公司投资



|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 被投资单位 | 年初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 本期计提减值准备 | 减值准备期末余额 |
|  |  |  |  |  |  |  |
| 深圳市东软软件有限公司 | 5,000,000 |  |  | 5,000,000 |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
| 东软集团（北京）有限公司 | 339,396,361 |  |  | 339,396,361 |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
| 山东东软系统集成有限公司 | 50,000,000 |  |  | 50,000,000 |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
| 湖南东软软件有限公司 | 12,000,000 |  |  | 12,000,000 |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
| 南京东软系统集成有限公司 | 12,000,000 |  | 12,000,000 |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
| 成都东软系统集成有限公司 | 20,000,000 |  |  | 20,000,000 |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
| 西安东软系统集成有限公司 | 32,502,468 |  |  | 32,502,468 |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
| 武汉东软信息技术有限公司 | 25,000,000 |  |  | 25,000,000 |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
| 沈阳东软医疗系统有限公司 | 387,082,539 | 717,066,000 |  | 1,104,148,539 |  |  |
| 沈阳逐日数码广告传播有限公司 | 1,000,000 | 316,292,300 |  | 317,292,300 |  |  |
| 东软（香港）有限公司 | 7,037,915 |  |  | 7,037,915 |  |  |



|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 被投资单位 河北东软软件有限公司 | 年初余额  8,500,000 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 本期计提减值准备  8,500,000 |  |
|  |  |  |  |  |
| 上海东软时代数码技术有限公司 | 20,000,000 |  |  | 20,000,000 |
|  |  |  |  |  |
| 东软（日本）有限公司 | 11,826,900 |  |  | 11,826,900 |
|  |  |  |  |  |
| 北京兰瑞科创信息技术有限公司 | 9,454,820 |  |  | 9,454,820 |
|  |  |  |  |  |
| 沈阳东软系统集成技术有限公司 | 20,000,000 |  |  | 20,000,000 |
|  |  |  |  |  |
| 东软集团（广州）有限公司 | 130,000,000 |  |  | 130,000,000 |
|  |  |  |  |  |
| 东软集团（上海）有限公司 | 200,000,000 |  |  | 200,000,000 |  |
|  |  |  |  |  |  |
| 东软集团（成都）有限公司 | 1,000,000 |  |  | 1,000,000 |  |
|  |  |  |  |  |  |
| 东软集团（大连）有限公司 | 600,000,000 |  |  | 600,000,000 |  |
|  |  |  |  |  |  |
| 沈阳东软信息技术服务有限公司 | 50,000,000 |  |  | 50,000,000 |  |
|  |  |  |  |  |  |
| 辽宁东软创业投资有限公司 | 80,552,833 |  |  | 80,552,833 |  |
|  |  |  |  |  |  |
| 沈阳东软物业管理有限公司 | 1,000,000 | 117,993,000 |  | 118,993,000 |  |
|  |  |  |  |  |  |
| 东软科技有限公司 | 94,180,610 |  |  | 94,180,610 |  |
|  |  |  |  |  |  |
| 杭州东软软件有限公司 | 500,000 |  |  | 500,000 |  |
|  |  |  |  |  |  |
| 东软（欧洲）有限公司 | 259,661,004 |  |  | 259,661,004 |  |
|  |  |  |  |  |  |
| 东软集团（天津）有限公司 | 20,000,000 |  |  | 20,000,000 |  |
|  |  |  |  |  |  |
| 东软集团（唐山）有限公司 | 30,000,000 |  |  | 30,000,000 |  |
|  |  |  |  |  |  |
| 东软集团（海南）有限公司 | 100,000,000 | 90,000,000 |  | 190,000,000 |  |
|  |  |  |  |  |  |
| 东软集团（无锡）有限公司 | 20,000,000 |  |  | 20,000,000 |  |
|  |  |  |  |  |  |
| 东软集团（芜湖）有限公司 | 10,000,000 |  |  | 10,000,000 |  |

减值准备期末余额



|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 被投资单位 | 年初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 本期计提减值准备 | 减值准备期末余额 |
|  |  |  |  |  |  |  |
| 东软集团南京有限公司 | 12,000,000 |  |  | 12,000,000 |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
| 沈阳东软交通信息技术有限公司 | 5,844,950 |  |  | 5,844,950 |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
| 北京利博赛社保信息技术有限公司 | 11,265,778 |  |  | 11,265,778 |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
| 东软集团（郑州）有限公司 | 10,000,000 |  |  | 10,000,000 |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
| 东软集团（南昌）有限公司 | 20,000,000 |  |  | 20,000,000 |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
| 东软集团重庆有限公司 | 20,000,000 |  |  | 20,000,000 |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
| 东软集团（徐州）有限公司 | 10,000,000 |  |  | 10,000,000 |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
| 东软集团（宁波）有限公司 | 20,000,000 |  |  | 20,000,000 |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
| 东软集团（克拉玛依）有限公司 | 20,000,000 |  |  | 20,000,000 |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
| 东软集团（长春）有限公司 | 30,000,000 |  |  | 30,000,000 |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
| 北京东软望海科技有限公司 | 114,101,440 | 26,642,971 |  | 140,744,411 |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
| 合 计 | **2,830,907,618** | **1,267,994,271** | **12,000,000** | **4,086,901,889** |  |  |

###### 2、 对联营企业投资



本期增减变动

本期计提 减值准备

被投资单位

年初余额

权益法下确认 其他综合

其他权益 宣告发放现金

期末余额

追加投资 减少投资 其他 减值准备 期末余额 的投资损益 收益调整 变动 股利或利润

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 联营企业 |  | | | | | | | | |
|  |
| 诺基亚东软通信技术有限公司 | 61,793,652 |  |  | 3,483,832 |  |  |  |  | 65,277,484 |
| 沈阳凯塔数据科技有限公司 | 11,794,864 |  |  | -928,346 |  |  |  |  | 10,866,518 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 沈阳东芝东软信息系统有限公司 | 4,364,802 |  |  | -118,497 |  |  |  |  | 4,246,305 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 东软哈曼汽车电子信息技术（大 |  | 3,448,200 |  | -1,377,451 |  |  |  |  | 2,070,749 |
| 连）有限公司 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 合计 | **77,953,318** | **3,448,200** |  | **1,059,538** |  |  |  |  | **82,461,056** |

###### (五) 营业收入和营业成本 1、 营业收入



|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项 目 | 本期金额 | 上期金额  4,327,149,932  **4,327,149,932** |
| 主营业务收入 4,149,449,106  其他业务收入 416,426,006 | |
| 合 计 | **4,565,875,112** |

###### 2、 营业成本



|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 主营业务成本 其他业务成本 | 项  合 | 目  计 | 本期金额 | | 上期金额 | |
|  | 3,435,249,025 |  | 3,447,244,092 |
| 215,046,294  **3,650,295,319** | | **3,447,244,092** | |



###### 3、 营业收入及营业成本（分行业）



本期金额

上期金额

项 目

营业收入

营业成本

营业收入

营业成本

系统集成、软件产品销售、

4,105,330,061 3,420,131,593

4,251,904,543

3,422,995,127

软件定制及其他劳务

投资性房产投资转让

416,426,006

215,046,294

物业服务、租金

44,119,045

15,117,432

75,245,389

24,248,965

合 计

**4,565,875,112 3,650,295,319**

**4,327,149,932**

**3,447,244,092**

###### 4、 主营业务收入及主营业务成本（分行业）



|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 本期金额 | | 上期金额 | |
| 项 目 |  |  |
|  |  |
|  | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 系统集成、软件产品销售、 |  |  |  |  |
|  | 4,105,330,061 | 3,420,131,593 | 4,251,904,543 | 3,422,995,127 |
| 软件定制及其他劳务 |  |  |  |  |
| 物业服务、租金 | 44,119,045 | 15,117,432 | 75,245,389 | 24,248,965 |
| 合 计 | **4,149,449,106** | **3,435,249,025** | **4,327,149,932** | **3,447,244,092** |

###### (六) 投资收益



|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项 目 | 本期金额 | 上期金额 |
| 成本法核算的长期股权投资收益 | 800,404,919 | 181,192,266  3,603,937 |
| 权益法核算的长期股权投资收益 | 1,059,538 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | -10,602,071 | -11,468,995 |
| 持有银行理财产品期间取得的投资收益 | 5,145,582 | 10,389,223 |
| 持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益 |  | 10,165,745 |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益 | 11,411,941 |
| 处置可供出售金融资产等取得的投资收益 |  |  |
| 其 他 |  | **193,882,176** |
| 合 计 | **807,419,909** |



|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **(七)** | **现金流量表补充资料** |  | |
|  | 项 目 | 本期金额 | 上期金额 |
|  | 1、将净利润调节为经营活动现金流量 |  |  |
|  | 净利润 | 1,061,140,498 | 348,501,524 |
|  |  |  |  |
|  | 加：资产减值准备 | 27,362,547 | 63,254,583 |
|  |  |  |  |
|  | 固定资产折旧、投资性房地产折旧 | 49,142,753 | 54,446,076 |
|  | 无形资产摊销 | 6,907,221 | 6,993,367 |
|  |  |  |  |
|  | 长期待摊费用摊销 | 4,470,468 | 5,259,050 |
|  |  |  |  |
|  | 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以 |  |  |
|  |  | -218,133,893 | -11,021,027 |
|  | “－”号填列） |  |  |
|  | 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） | 11,034,260 | -5,010,630 |
|  |  |  |  |
|  | 财务费用（收益以“－”号填列） | 61,711,411 | 52,075,280 |
|  | 投资损失（收益以“－”号填列） | -807,419,909 | -193,882,176 |
|  |  |  |  |
|  | 递延所得税资产减少（增加以“－”号填列） | -14,181,617 | -11,622,665 |
|  |  |  |  |
|  | 递延所得税负债增加（减少以“－”号填列） | -1,103,426 | 501,063 |
|  | 存货的减少（增加以“－”号填列） | -261,663,387 | -96,929,818 |
|  | 经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列） | 88,216,364.00 | -477,264,459 |
|  | 经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列） | 93,420,659.00 | 581,201,897 |
|  | 其他 |  |  |
|  | 经营活动产生的现金流量净额 | 100,903,949 | 316,502,065 |
|  |  |  |  |
|  | 2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动 |  |  |
|  |  |  |  |
|  | 债务转为资本 |  |  |
|  | 一年内到期的可转换公司债券 |  |  |
|  |  |  |  |
|  | 融资租入固定资产 |  |  |
|  |  |  |  |
|  | 3、现金及现金等价物净变动情况 |  |  |
|  |  |  |  |
|  | 现金的期末余额 | 1,056,617,512 | 1,199,125,558 |
|  |  |  |  |
|  | 减：现金的年初余额 | 1,199,125,558 | 1,047,858,225 |
|  |  |  |  |
|  | 加：现金等价物的期末余额 |  |  |
|  |  |  |  |
|  | 减：现金等价物的年初余额 |  |  |
|  | 现金及现金等价物净增加额 | -142,508,046 | 151,267,333 |

###### (八) 本报告期无反向购买下以公允价值入账的资产、负债的情况。



###### 十七、 补充资料

（以下金额单位若未特别注明者均为人民币元） **(一) 当期非经常性损益明细表**

项 目 本期金额 说明

非流动资产处置损益 15,066,358 注 1

越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免

计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准 定额或定量享受的政府补助除外）

151,965,247 注 2

计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费

企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应 享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益

非货币性资产交换损益

委托他人投资或管理资产的损益

因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备

债务重组损益

企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等

交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益

同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益

与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益

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

10,358,086 注 3

单独进行减值测试的应收款项减值准备转回



对外委托贷款取得的损益

采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的 损益

根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当 期损益的影响

受托经营取得的托管费收入

除上述各项之外的其他营业外收入和支出 1,323,300

其他符合非经常性损益定义的损益项目

少数股东损益影响额 -5,456,512

非经常性损益的所得税影响数 -35,647,667

合 计 137,608,812

注 1：主要为本公司及本公司之子公司沈阳东软医疗系统有限公司处置土地使用权确认 的营业外收入；

注 2：主要为计入当期损益的政府补助；

注 3：主要为“以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产”及“以公允价值计量且 其变动计入当期损益的金融负债”公允价值变动损益及“以公允价值计量且其变动计入 当期损益的金融资产”、“以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债”、“可供出 售金融资产”的处置损益

###### (二) 净资产收益率及每股收益：



归属于公司普通股股东的净利润

4.77

0.21

0.21

扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东

2.20

0.10

0.10

的净利润

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 报告期利润 | 加权平均净资产 | 每股收益（元/股） | |
| 收益率（%） | 基本每股收益 | 稀释每股收益 |

###### (三) 会计政策变更相关补充资料

本公司根据财政部 2014 年发布的《企业会计准则第 2 号—长期股权投资》等会计准则

变更了相关会计政策并对比较财务报表进行了追溯重述，重述后的 2013 年 1 月 1 日、

2013 年 12 月 31 日合并资产负债表如下：



项 目

2013 年 1 月 1 日 2013 年 12 月 31 日 2014 年 12 月 31 日

流动资产：

货币资金

2,095,472,280

2,213,448,225

1,841,227,565

结算备付金

拆出资金 以公允价值计量且其变动计入当期

14,917,183

32,249,913

5,819,830

损益的金融资产

衍生金融资产 应收票据

14,342,063

14,174,346

28,725,286

应收账款

1,407,087,344

1,890,363,626

1,948,984,735

预付款项

118,441,067

227,915,556

120,774,928

应收保费

应收分保账款



项 目 2013 年 1 月 1 日 2013 年 12 月 31 日 2014 年 12 月 31 日

应收分保合同准备金

应收利息

应收股利

其他应收款 204,764,870 196,717,958 227,330,902

买入返售金融资产

存货 830,972,882 996,583,099 1,308,688,157

划分为持有待售的资产

一年内到期的非流动资产

其他流动资产 14,290,515 236,069,531 59,921,743

流动资产合计 4,700,288,204 5,807,522,254 5,541,473,146

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 非流动资产： |  | | |
| 发放贷款及垫款 |
|  |
| 可供出售金融资产 | 75,704,832 | 64,764,662 | 59,354,287 |
|  |  |  |  |
| 持有至到期投资 | 403,159,918 |  |  |
|  |  |  |  |
| 长期应收款 | 25,954,175 | 19,506,040 | 117,635,812 |
|  |  |  |  |
| 长期股权投资 | 314,369,525 | 139,058,899 | 150,347,973 |
|  |  |  |  |
| 投资性房地产 | 317,051,989 | 323,911,555 | 463,791,137 |
|  |  |  |  |
| 固定资产 | 1,801,268,482 | 1,768,896,223 | 1,824,037,941 |
|  |  |  |  |
| 在建工程 | 195,555,957 | 276,749,271 | 413,783,858 |
|  |  |  |  |
| 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 | 389,276,138 | 631,665,525 | 680,542,671 |
|  |  |  |  |
| 开发支出 |  |  | 18,151,917 |
|  |  |  |  |
| 商誉 | 140,387,437 | 156,110,131 | 149,884,980 |
|  |  |  |  |
| 长期待摊费用 | 72,063,173 | 103,494,600 | 102,444,016 |
|  |  |  |  |
| 递延所得税资产 | 66,353,503 | 84,771,633 | 100,691,786 |
|  |  |  |  |
| 其他非流动资产 |  |  |  |
|  |  |  |  |
| 非流动资产合计 | 3,801,145,129 | 3,568,928,539 | 4,080,666,378 |
|  |  |  |  |
| 资产总计 | 8,501,433,333 | 9,376,450,793 | 9,622,139,524 |
|  |  |  |  |
| 流动负债： |  |  |  |



|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项 目 短期借款 向中央银行借款 吸收存款及同业存放 拆入资金  以公允价值计量且其变动计入当期 损益的金融负债  衍生金融负债 | 2013 年 1 月 1 日  511,312,055 | 2013 年 12 月 31 日  209,139,575 | 2014 年 12 月 31 日  797,559,370  106,200 |  |
|  |  |  |  |
| 应付票据 | 107,630,675 | 191,495,518 | 251,958,986 |
|  |  |  |  |
| 应付账款 | 620,096,812 | 805,545,291 | 947,272,573 |
|  |  |  |  |
| 预收款项 | 497,627,237 | 593,558,197 | 453,160,229 |
|  |  |  |  |
| 卖出回购金融资产款 |  |  |  |
|  |  |  |  |
| 应付手续费及佣金 |  |  |  |
|  |  |  |  |
| 应付职工薪酬 | 324,743,218 | 349,876,591 | 370,311,435 |
|  |  |  |  |
| 应交税费 | 65,941,991 | 67,598,043 | 92,230,583 |
|  |  |  |  |
| 应付利息 |  |  |  |
|  |  |  |  |
| 应付股利 |  |  |  |
|  |  |  |  |
| 其他应付款 | 212,020,218 | 183,768,414 | 148,573,858 |
|  |  |  |  |
| 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 |  |  |  |
|  |  |  |  |
| 划分为持有待售的负债 |  |  |  |
|  |  |  |  |
| 一年内到期的非流动负债 |  | 469,158,667 | 522,000,000 |
|  |  |  |  |
| 其他流动负债 | 120,743 | 3,664,444 | 932,377 |
|  |  |  |  |
| 流动负债合计 | 2,339,492,949 | 2,873,804,740 | 3,584,105,611 |
|  |  |  |  |
| 非流动负债： |  |  |  |
|  |  |  |  |
| 长期借款 | 84,000,000 | 554,000,000 | 32,000,000 |
|  |  |  |  |
| 应付债券 | 403,658,667 |  |  |
|  |  |  |  |
| 其中：优先股 |  |  |  |
| 永续债 |  |  |  |
| 长期应付款 | 179,459,431 | 128,046,431 | 55,018,431 | |
| 长期应付职工薪酬 | 4,878,577 | 5,045,921 | 4,358,634 | |



|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项 | 目 | 2013 年 1 月 1 日 | 2013 年 12 月 31 日 | 2014 年 12 月 31 日 |  |
|  |  |  |  |  |
| 专项应付款 |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
| 预计负债 |  | 18,628,581 | 22,085,086 | 23,249,815 |
|  |  |  |  |  |
| 递延收益 |  | 222,597,627 | 270,190,713 | 340,840,392 |
|  |  |  |  |  |
| 递延所得税负债 |  | 3,738,493 | 7,214,022 | 7,862,286 |
|  |  |  |  |  |
| 其他非流动负债 |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
| 非流动负债合计 |  | 916,961,376 | 986,582,173 | 463,329,558 |
|  |  |  |  |  |
| 负债合计 |  | 3,256,454,325 | 3,860,386,913 | 4,047,435,169 |
|  |  |  |  |  |
| 所有者权益： |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
| 股本 |  | 1,227,594,245 | 1,227,594,245 | 1,227,594,245 |
|  |  |  |  |  |
| 其他权益工具 |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
| 其中：优先股 |  |  |  |  |
| 永续债 | |  |  |  |
| 资本公积 | | 356,289,108 | 356,200,442 | 344,172,148 | |
| 减：库存股 | |  |  |  | |
|  | |  |  |  | |
| 其他综合收益 | | -54,261,434 | -70,547,558 | -94,118,159 | |
|  | |  |  |  | |
| 专项储备 | |  |  |  | |
|  | |  |  |  | |
| 盈余公积 | | 667,275,850 | 719,551,079 | 878,722,154 | |
|  | |  |  |  | |
| 一般风险准备 | |  |  |  | |
|  | |  |  |  | |
| 未分配利润 | | 2,922,439,964 | 3,096,964,347 | 3,058,449,911 | |
|  | |  |  |  | |
| 归属于母公司所有者权益合计 | | 5,119,337,733 | 5,329,762,555 | 5,414,820,299 | |
|  | |  |  |  | |
| 少数股东权益 | | 125,641,275 | 186,301,325 | 159,884,056 | |
|  | |  |  |  | |
| 所有者权益合计 | | 5,244,979,008 | 5,516,063,880 | 5,574,704,355 | |
|  | |  |  |  | |
| 负债和所有者权益总计 | | 8,501,433,333 | 9,376,450,793 | 9,622,139,524 | |

###### 十八、 财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于 2015 年 3 月 25 日批准报出。

### 东软集团股份有限公司

###### 二〇一五年三月二十五日