东软集团股份有限公司  
2013年度报告

股票代码：600718

NeusoftSi 软

重要提示

（一） 本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证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） 董事笠野章委托董事Klaus Michael Zimmer出席并表决，董事陈锡民委托副董事长 王勇峰出席并表决，独立董事薛澜委托独立董事方红星出席并表决，独立董事高文委托 独立董事方红星出席并表决。

（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2013年度利润分配议案：

根据立信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司2013年度财务审计的结果，2013 年度，公司母公司实现净利润348,50^524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34, 850, 153元，提取5%的任意盈余公积金17, 425, 076元，本 年度可供股东分配的利润为296, 226, 295元，本年已向普通股股东分配利润 184, 139, 137元，加上以前年度尚未分配利润2,002,512, 752元，期末未分配利润为 2, 114, 599, 910 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。

以上议案，需公司股东大会批准。

（六） 本报告中所涉及的未来计划等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，请投资 者注意投资风险。

（七） 报告期内，本公司不存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金的情况。

（八） 报告期内，本公司不存在违反规定决策程序对外提供担保的情况。

（九） 本报告以东软集团股份有限公司为主体，涵盖分公司、子公司。

目录

[重要提示 2](#bookmark2)

[第一节释义及重大风险提示 4](#bookmark18)

[第二节公司简介 5](#bookmark30)

[第三节会计数据和财务指标摘要 7](#bookmark59)

[第四节董事会报告 9](#bookmark84)

[第五节 重要事项 33](#bookmark309)

[第六节股份变动及股东情况 42](#bookmark413)

[第七节董事、监事、高级管理人员和员工情况 47](#bookmark471)

[第八节 公司治理 55](#bookmark547)

[第九节内部控制 59](#bookmark608)

[第十节财务会计报告 59](#bookmark624)

[第^一节 备查文件目录 60](#bookmark628)

第一节释义及重大风险提示

一、释义

本年度报告中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 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 | 2013年度，即2013年1月1日至2013年12月31日 |
| 兀、万兀、亿兀 | 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

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

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **二、联系人和** | **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> |
| 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> |
| 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

1、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。

|  |  |
| --- | --- |
| 公司注册登记地点 | 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 |

2、 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

3、 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。

4、 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一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，持股比例为17.6248%。

**七、会计师事务所信息**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 公司聘请的会计师  事务所名称 | 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** | **2013 年** | **2012 年** | **本期比上年同期 增减（%）** | **2011 年** |
| 营业收入 | 7,452,753, 233 | 6, 960, 195,011 | 7. 08 | 5,751,249, 330 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | 410, 938, 749 | 456,313, 926 | -9.94 | 417,068, 980 |
| 归属于上市公司股东的扣除非 经常性损益的净利润 | 215, 672, 470 | 319,537,015 | -32.50 | 286, 807, 569 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 303,851,532 | 317,235,522 | -4.22 | 300, 196, 604 |
| **主要会计数据** | **2013年末** | **2012年末** | **本期末比上年同 期末增减（%）** | **2011年末** |
| 归属于上市公司股东的净资产 | 5,329,762,555 | 5, 119,337, 733 | 4.11 | 4, 674, 677, 555 |
| 总资产 | 9,376,450,793 | 8,501,433, 333 | 10.29 | 7,925,285, 114 |

（二）主要财务数据

单位：元币种：人民币

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **主要财务指标** | **2013 年** | **2012 年** | **本期比上年同期 增减（%）** | **2011 年** |
| 基本每股收益（元/股） | 0.33 | 0. 37 | -9.94 | 0. 34 |
| 稀释每股收益（元/股） | 0.33 | 0. 37 | -9.94 | 0. 34 |
| 扣除非经常性损益后的基本每 股收益（元/股） | 0.18 | 0. 26 | -32.50 | 0. 23 |
| 加权平均净资产收益率（粉 | 7.88 | 9. 32 | 下降1.44个百分点 | 9. 34 |
| 扣除非经常性损益后的加权平 均净资产收益率（粉 | 4.14 | 6. 53 | 下降2.39个百分点 | 6.42 |

注：根据相关规定，每股收益按1,227,594,245股计算。

二、非经常性损益项目和金额

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 单位：元 币种 | | | | 种：人民币 |
| **非经常性损益项目** | **2013年金额** | **附注** | **2012年金额** | **2011年金额** |
| 非流动资产处置损益 | 21,676, 892 | 主要为本公司转让广东东 软时尚数字技术有限公司 股权形成的投资收益 | 54,744,245 | 18, 180,599 |
| 计入当期损益的政府补贴，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 | 140, 953, 065 | 主要为计入损益的科研项 目政府补助以及政府投资 补贴 | 94,363, 121 | 105,173,354 |
| 计入当期损益的对非金融企业收取  的资金占用费 | — | — | — | 9, 946, 738 |
| 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 | — |
| 非货币性资产交换损益 | 一 | — | — | 24, 934, 400 |
| 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 | 27,498,475 | 主要为交易性金融资产公  允价值变动及处置损益 | 14,224,580 | 950,557 |
| 除上述各项之外的其他营业外收支 净额 | 4, 684,571 | — | 653,891 | 1,313,927 |
| 其他符合非经常性损益定义的损益 项目 | 18,364,615 | 为购买东软飞利浦医疗设 备系统有限责任公司25% 股权时对原49%股权根据 购买日公允价值重估确认 的投资收益 | — | 1,221,899 |
| 非经常性损益的所得税影响数 | -16, 946, 262 | — | -30, 432, 456 | -20, 258, 444 |
| 少数股东损益影响数 | -965,077 | — | 869,087 | -11,201,619 |
| **合计** | 195,266,279 | — | 136, 776,911 | 130, 261,411 |

三、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** |
| 交易性金融资产 | 14,917,183 | 32,249,913 | 17,332,730 | 15,599,457 |
| 交易性金融负债 | — | — | — | — |
| 可供出售金融资产 | — | 26, 594, 230 | 26,594,230 | 一 |
| **合计** | — | — | 一 | 15,599,457 |

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**

2013年，面对复杂和挑战的外部市场环境，公司继续执行创新与全球化发展策略， 加强核心业务能力建设，加强支撑业务规模化发展的组织体系和组织级能力建设，以基 于互联网的多元化商业模式应用创新和知识资产驱动业务增长，持续推进卓越运营改善 计划，加强运营费用管理，提升整体运营效率，保证了业务的稳定持续增长。报告期内， 公司实现营业收入745, 275万元，同比增长7.08%；实现净利润（归属于上市公司股东 的净利润）41,094万元，每股收益0. 33元，同比下降9. 94%，扣除非经常性损益后的 净利润21,567万元，同比下降32.50%。

报告期内，公司整体收入保持增长，利润下降，主要原因包括：一、2013年度，人 民币汇率双向波动加剧，日元持续贬值，对公司利润带来一定影响，公司国际业务拓展 压力加大；二、作为知识密集型企业，为吸引和保留优秀人才，公司持续推进薪酬改善 计划，2013年公司人力资源成本继续上升；三、为保证公司业务的可持续发展，加快新 业务的策划与开拓，公司加大面向未来的投入力度，研发费用、市场费用等相关费用均 有所增长。截至报告期末，公司资产负债率为41. 17%，保持在合理水平。

在国内解决方案业务方面，公司围绕关键价值客户，构建全面新型客户关系，进一 步巩固和提升在政府、电信、能源、医疗IT、金融等领域的业务竞争能力和市场地位， 在智慧城市、智慧健康、云应用服务等领域取得了快速发展。在智慧城市领域，公司通 过资源整合、融合创新，构建东软智慧城市整体解决方案，积极参与国家住建部智慧城 市试点申报工作，承接多个省市的智慧城市建设工作，在2013中国智慧城市年会上， 公司荣获“智慧城市优秀解决方案奖”。在健康管理服务领域，公司持续加大研发与市 场投入，新推出熙康BUDDY蓝牙智能腕表等可穿戴终端，发布“熙康走跑族”、“熙康饮 食,,、“瘦瘦，，等多款应用，在沈阳、北京等地新建多家健康管理中心，业务进展顺利。 在汽车电子领域，公司积极推动业务向价值链高端转移，作为车载系统整体供应商，以 创新模式拓展了观致汽车、广汽集团、泛亚汽车、华晨宝马、上海通用、中国一汽、上 汽集团等多家国内汽车厂商客户，与Harman成立合资公司，共同开拓车载后装市场的 汽车音响、信息娱乐系统的开发、销售及服务。

在国际业务方面，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， 及时调整策略，保证国际业务稳步发展。公司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，公司与Harman在汽车电子业务领域展开更深层次的合作，是公司向高端 价值链转移，从以人员规模为基础的增长模式向以知识资产来驱动增长的模式转型的又 一次实践。在智能终端领域，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，推动业务向产业链上游转移，加强与核心芯片厂商的深度合作, 实现业务持续发展。

在医疗系统业务方面，由于新产品上市延期以及汇率的影响，业务收入同比略有下 降。报告期内，公司新产品研发取得成效,NeuViz Twin新双层螺旋CT.US-N700与US-N900 全数字彩色多普勒超声诊断系统、NeuCare Mammo DR数字化乳腺X射线摄影系统等新产 品投入市场，取得了积极的市场反馈，将对医疗系统业务未来发展起到积极影响。同时, 公司加强服务和物流基础能力建设，在国内外建立了多个备件中心，提升服务运营效率。 公司完成了对东软飞利浦股权的收购，与飞利浦由合资模式转变为合作方式，公司将以 更加积极的产品策略，继续加大市场投入，积极拓展全球市场。

报告期内，公司竞争能力和品牌影响力不断获得认可。公司获得国家工业和信息化 部颁发的“计算机信息系统集成特一级企业资质证书”，将对公司未来业务发展产生积 极影响。公司再度成为唯一入围普华永道“全球软件提供商100强”榜单的中国软件企 业，同时入选“新兴市场100强”榜单。在IDC和CCID分别发布的《中国离岸软件开 发市场2013-2017预测与分析报告》和《2012-2013年中国软件与服务外包市场研究年 度总报告》中，公司再度取得第一的市场份额，位居中国软件外包服务提供商之首。公 司第七次入围国际外包专业协会（IA0P） “全球外包100强”榜单。在中国国际软件和 信息服务交易会组委会发起的“2012-2013中国软件和信息服务业年度评选”中，公司 获得“突出贡献奖”和“最具潜力奖”。在2013年（第六届）中国绿公司年会上，公司入 选“中国绿公司百强”榜单。在《董事会》杂志主办的第九届中国上市公司董事会“金 圆桌奖”评选中，公司再次获得“最佳董事会”奖，公司治理水平进一步获得认可。

2、公司具体经营情况

（1）软件与系统集成业务

报告期内，公司软件及系统集成业务稳步增长，实现营业收入648, 063万元（已扣 除行业间抵销），同比增长8.46%，占公司营业收入的86.96%。

在政府信息化领域，公司持续保持在人力资源和社会保障信息化行业的领导者地 位，承接安徽金保、徐州金保、沈阳金保等多个省市级客户项目。在公检法行业，公司 中标“国家人口基础信息库建设软件系统开发项目”，承接陕西检察院以及广州、汕头 等地智慧法院项目。在国土与住建行业，公司签约国家国土资源部、武汉市国土资源局、 东莞市住房公积金管理中心等客户。在知识产权领域，公司签约国家知识产权局。在环 保领域，公司中标电子废弃物、辽宁大伙房水库应急等项目。在农产品溯源领域，公司 承接延安等地肉类蔬菜流通追溯体系建设项目。在智慧城市领域，公司承接宁波、营口、 沈阳、重庆等地项目，持续扩大市场份额。公司积极探索商业模式创新，形成社保弹性 云解决方案，为政府解决方案整体云化奠定基础。报告期内，人社行业自助服务终端、 医疗保险防欺诈和付费方管理等创新业务快速发展。

在电信行业，公司持续加强对三大电信运营商的业务覆盖，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。公司加强与中国 联通、中国电信的合作，签约中国联通总部以及辽宁联通、天津联通等省级客户，承接 中国电信全国集采、MSS系统建设等项目。公司与中国移动保持深度合作，拓展中国移 动总部、南方基地、北方信息港业务，短信网关云化取得突破，无纸化营业厅业务拓展 云南、河南、辽宁等省级客户。同时，公司中标乐语通讯项目，积极拓展面向虚拟运营 商的新业务领域。在云计算方面，东软“易测云”自动化云测试服务系统获得客户认可, 承接中国移动南方基地私有云及公众云建设，业务进展顺利。

在公共卫生和医疗IT领域，公司继续保持市场领先地位。在医疗卫生政务领域， 公司承接陕西省全省远程医疗项目，拓展贵州、湖南、辽宁等多省卫生厅以及郑州、徐 州、昆山等地市卫生局业务。在医疗IT领域，公司加强与盛京医院、中日友好医院等 既有优质客户的深入合作，并拓展齐齐哈尔第一医院、上海市第十人民医院、上海东方 医院等新客户，市场占有率和客户满意度持续提升。在健康服务领域，公司不断丰富智 能可穿戴设备、终端，开发相关应用，加快健康管理中心的市场布局，并持续开展与医

院、金融保险、房地产企业等合作，推动熙康业务持续发展。

在能源领域，公司持续深化与传统领域客户的深入合作，签约国家电网、南方电网 等总部项目，拓展国家电网江西、四川以及南方电网广州、广西等省级公司客户。在石 油石化业务领域，公司签约中石油销售公司应急指挥系统等项目，拓展中石油华北、山 东、大连等区域业务。在煤炭与发电领域，公司签约华能集团，在神华集团、中煤集团 等集团总部应用方面取得突破。

在企业信息化及电子商务领域，公司加强优质客户覆盖，拓展中航工业集团、新兴 际华等多家大型央企客户。在烟草行业，公司继续保持市场领先地位，烟草物流业务快 速发展，中标国家烟草局核心业务物流总管平台项目，签约云南中烟工业、河北烟草等 省级客户，烟草一体化平台在湖北、南京得以应用。在数字媒体领域，公司签约央视国 际网络、新华社、中国日报、北京日报等客户。在ERP实施及咨询服务领域，公司以现 有客户运维为基础，签约国核自仪、中国普天、科隆集团等新客户，持续提升市场份额。

在金融行业，公司加强在银行、保险、证券行业的客户覆盖，稳固与工商银行、兴 业银行、浦发银行、中国人民保险、太平洋保险、外汇交易中心等客户的长期合作关系， 开拓晋商银行、宁波银行等新客户。报告期内，公司在保险核心开发平台、大病医疗补 充险核心业务系统、银行信贷管理系统、核心交易系统等领域取得进展，开拓山东、深 圳等多地市场。

在教育行业，公司承接教育部小金教工程学前教育管理系统、北京市教委义务教育 平台、张家口教委等基础教育项目。同时针对高等院校信息化需求，聚焦“数字校园平 台V6”研发与市场拓展，签约北京中医药大学、中国石油大学、上海海事大学等高校， 业务进展顺利。

在交通行业，公司签约中国国际航空、东方航空、深圳航空、南方航空等客户，承 接大连地铁、苏州地铁、沈阳地铁、南京城际等地轨道交通业务。公司积极开拓智慧交 通领域业务，成功实施国航卫星通讯互联网航班机载娱乐业务，并承接青海省交通信息 化、昆明市城市公交车动态监控系统、宁海县智慧交通等项目。

在软件产品领域，公司聚焦重点行业和中高端客户，进一步加强软件产品线研发投 入，持续提升产品竞争力。在信息安全领域，公司发布基于云计算的应用交付安全网关 等新品以及“安全管家”服务策略，签约国家质检总局、华能集团、海尔集团、建设银 行等重点行业用户，持续巩固市场优势。在E-HR领域，公司深度挖掘中国南车、大连 万达等老客户需求，并签约光明集团、宁波港、东易日盛等新客户。在档案管理领域， 公司拓展内蒙古、南京、哈尔滨、义乌等地档案馆业务，签约中华全国总工会、中国核 建、华润集团等客户，为未来规模化发展奠定基础。

在BPO业务领域，业务稳步增长。在IT基础设施建设与服务方面，“IT基础设施监 控管理平台”开始投放市场，业务实现快速发展。在国内中小企业云服务方面，公司先 后在湖北、山东、天津等地建设中小企业公共服务平台。同时，公司不断完善以行业或 专业市场为核心构建以IT手段的电子商务平台，报告期内，东北最大轻工产品网上交 易中心“五爱购”顺利上线。

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，业务稳步发展。在欧洲市场，公司积极创新与Harman等核心客户的 合作模式，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等重点客户的合作。 报告期内，受外部因素影响，公司国际软件业务实现收入32,321万美元，同比下降 6.77%，占公司营业收入的26.84%。

1. 医疗系统业务

2013年，公司持续深化市场驱动，在国内市场，加强渠道建设和多产品线的营销布 局，构建规模化、高绩效营销团队，加强老客户重置，为未来业务拓展奠定基础；在国 际市场，实施重点国家“走进去”战略，以实现业务的规模化发展。同时，公司加强服 务营销覆盖，备件物流能力和服务运营效率持续提升，服务业务收入稳步增长。报告期 内，公司医疗系统业务实现收入87,766万元人民币，同比下降1.79%，占公司营业收入 的11.78%。其中出口实现收入2,566万美元，同比下降0.33%。

3、 在经营中出现的困难与挑战

2013年，公司业务稳定增长的同时，也面临着一些困难和挑战。

世界经济复苏艰难，总体增长乏力。美国深受财政赤字困扰，欧洲经济尚未摆脱债 务危机冲击，发达经济体持续低迷；新兴市场与发展中经济体面临不同程度的发展困境, 部分国家资产泡沫破灭，经济增长显著下降；同时，报告期内人民币汇率波动加剧，日 元汇率、美元汇率出现不同程度贬值，为公司业务拓展带来挑战。中国经济下行压力加 大，经济增速持续放缓，结构性通货膨胀仍在持续，人力资源成本持续上升，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，加强核心业务能力构建，提升组织级市场开拓 能力，加强销售组织部署，加速市场扩张与客户覆盖，快速有效扩大服务业务规模和价 值贡献，持续提升核心技术能力，快速开发新产品，加强技术创新与知识产权管理，以 商业模式创新和知识资产驱动业务成长，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，对内部组织架构进行调整和优化，控制人员规模，优化配置人员结构，加强费用精 细化管理，推进经营管理权限持续下放，进一步加强项目计划、预算和核算管理，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。

2013年，在互联网、物联网、移动互联网领域，公司积极应对新一代信息技术驱动 的业务变革机会，加强两级研发体系的协作创新，以推动基于互联网的多元化商业模式 创新以及知识资产驱动的业务增长，制定了以客户价值为中心的而非项目机会驱动的业 务创新策略。为此公司启动研发下一代应用主技术架构和参考架构，继续加大东软云应 用平台 SaCa (Secure Social Active Connected Cloud with Awareness)的研发投入， 快速构建面向大众消费和企业的物联网、移动互联网应用，以及企业应用在动态基础设 施上的迁移和部署。报告期内，SaCa产品家族新增加了企业移动设备管理平台SaCa EMM 产品和高级数据可视化平台SaCa DataViz产品。

针对我国进入城市化进程的发展趋势，公司研发智慧城市整体解决方案，以解决高 速城市化进程中在城市基础设施、公共服务、医疗教育保障等方面出现的问题。公司制 定了可持续发展的智慧城市目标，跨越传统城市责任域之间的边界，通过对智慧科技(智 慧化信息技术)的深度和广泛的应用，促进满足人们生活、工作需要的各项城市功能达 到最优化。这些解决方案包括涵盖全程医疗的健康体系、覆盖全民的终身教育服务、便 捷安全的交通体系等。通过不断投入东软SaCa平台的研发，有力地推动了这些新应用 的快速构建及多元化商业模式创新。

同时，公司持续深化执行东软解决方案高效性策略NeuSA™的执行力度，根据公司组 织级技术能力评估以及架构审计的结果，制定切实可行的改进计划并落实执行，持续提 升各业务线竞争能力和盈利能力。公司继续推动从以人员规模为基础的增长模式向以知 识资产来驱动增长的业务模式转变。公司加强软件产品线开发模式的实践，加大基于 UniEAP V4的领域核心资产的研发投入，全面提升产品策划、业务建模与需求工程能力； 大幅度加强了以用户为中心的设计能力，加大前瞻性关键技术与特性的研发投入。同时, 公司继续积极参与国际、国内开放技术标准化组织，主导和参与行业标准规范的制定， 并通过大力推动软件架构国家重点实验室建设以及与合作伙伴共建能力中心，不断引入 前沿技术，利用开放合作增强持续创新能力。围绕公司组织级技术能力发展模型，通过 不断推进的系列技术能力发展工作，使组织的知识管理成熟度得到逐年提升。

公司积极利用知识产权保护技术创新成果。截至2013年末，公司共申请专利428 件，其中授权专利171件；公司登记软件著作权552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。

1. 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

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **项目** | **2013年度** | **2012年度** | **变动比例(%)** |
| 营业收入 | 7,452,753, 233 | 6,960,195,011 | 7. 08 |
| 营业成本 | 5, 308, 680, 595 | 4,729,720,928 | 12. 24 |
| 销售费用 | 657, 573, 048 | 635,074,786 | 3. 54 |
| 管理费用 | 1,173, 997,714 | 985,944,947 | 19. 07 |
| 财务费用 | 39, 185,293 | 78,565,067 | -50. 12 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 303, 851,532 | 317,235,522 | -4. 22 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -184, 039, 969 | 47,483,221 | -487. 59 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -57, 542, 905 | 14,908,706 | -485. 97 |
| 研发支出 | 604, 046, 763 | 468,503,476 | 28. 93 |

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** | **2013年度** | **2012年度** | **变动** | **变动比例(%)** | **变动占比(%)** |
| 软件及系统集成 | 6,480, 628, 986 | 5,975, 047, 991 | 505,580,995 | 8.46 | 102.64 |
| 医疗系统 | 877,664,386 | 893,617,148 | -15,952,762 | -1.79 | -3.24 |
| 物业及其他业务 | 94,459,861 | 91,529,872 | 2,929, 989 | 3.20 | 0. 60 |
| 合计 | 7,452, 753, 233 | 6,960, 195, 011 | 492,558,222 | 7.08 | 100.00 |

报告期内，公司营业收入同比增加49,256万元，增长7.08%，主要由于软件及系统 集成收入同比增加所致。

1. 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1,234,623,488元，占年度销售总 额的 16.57%。

3、成本

1. 成本分析表

单位：元币种：人民币

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **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(%)** |
| 软件及系统 集成 | 人工成本、项目分 包费、差旅费、资 产折旧摊销费等 | 4, 782, 344, 528 | 90.09 | 4,172,158,625 | 88.21 | 14.63 |
| 医疗系统 | 原材料、人工成 本、制造费用等 | 496, 725, 778 | 9. 36 | 530, 343, 758 | 11.21 | -6.34 |

1. 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766,899,785元，占年度采购总额的

27.10%。

4、费用

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 单位：元币种 | | | | | F中：人民币 |
| **项目** | **2013 年** | **2012 年** | **变动** | **变动比例(%)** | **变动原因** |
| 销售费用 | 657,573, 048 | 635, 074, 786 | 22, 498, 262 | 3. 54 | 一 |
| 管理费用 | 1,173, 997,714 | 985, 944, 947 | 188,052,767 | 19. 07 | (1) |
| 财务费用 | 39, 185,293 | 78,565,067 | -39, 379, 774 | -50. 12 | (2) |
| 所得税费用 | 60, 598,760 | 106, 899, 561 | -46, 300, 801 | -43. 31 | (3) |

变动说明:

1. 管理费用较上年同期增加18,805万元，增长19.07%，主要由于人工费用、研 发费用增长所致；
2. 财务费用较上年同期减少3,938万元，下降50.12%，主要由于贷款结构和汇 兑收益的变化所致；
3. 所得税费用较上年同期减少4,630万元，下降43.31%，主要由于上年同期本 公司之子公司沈阳东软信息技术服务有限公司(以下简称“东软信息技术”)转让大连 东软软件园产业发展有限公司(以下简称“大连发展”)股权，转让收益应缴纳企业所 得税1,892万元；另外，报告期内本公司及盈利的子公司应纳税所得额同比减少所致。

5、研发支出

（1）研发支出情况表

单位：元币种：人民币

|  |  |
| --- | --- |
| 本期费用化研发支出 | 604, 046, 763 |
| 本期资本化研发支出 | 一 |
| 研发支出合计 | 604, 046, 763 |
| 研发支出总额同比增减（%） | 28. 93 |
| 研发支出总额占净资产比例（%） | 11. 33 |
| 研发支出总额占营业收入比例（%） | 8. 11 |

⑵情况说明:

报告期内，公司费用化的研发支出总额为60,405万元，同比增长28.93%，占归属 于母公司的所有者权益比例为11.33%,占营业收入比例为8.11%，主要由于报告期内公 司继续在云计算及物联网、汽车信息技术、医疗设备、电子政务、健康管理服务、网络 安全产品、智能物流等方面加大了研发投入。

6、现金流

单位：元币种：人民币

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **项目** | **2013年度** | **2012年度** | **变动** | **变动比例（%）** | **原因** |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 303,851,532 | 317,235,522 | -13,383, 990 | -4. 22 | (1) |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -184, 039, 969 | 47,483,221 | -231,523, 190 | -487. 59 | (2) |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -57,542,905 | 14, 908,706 | -72, 451,611 | -485. 97 | (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1,338万元，下降4.22%，主要 由于报告期内采购支出及人工费用性支出的增长大于回款的增长所致；

（2）投资活动产生的现金流量净额较上年同期减少23,152万元,下降487.59%,主要 由于上年同期本公司及子公司东软信息技术转让四所学院的举办者出资和大连发展股 权共收到股权转让款4.42亿元；另外，报告期内，公司购买的银行理财产品到期收回 与新增购买的银行理财产品现金流量净额为现金流入1.76亿元，而上年同期净额为0；

（3）筹资活动产生的现金流量净额较上年同期减少7,245万元，下降485.97%，主 要由于报告期内公司执行2012年度利润分配，支付现金股利1.84亿元；以及本公司新 增银行借款2亿元；同时，子公司吸收少数股东投资收到的现金流入同比减少5,629万 *元*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** | **2013年度** | | **2012年度** | |
| **金额** | **占利润总额的比例的** | **金额** | **占利润总额的比例（%）** |
| 营业收入 | 7,452, 753, 233 | 1,674. 29 | 6,960, 195,011 | 1, 282. 59 |
| 营业成本 | 5,308, 680, 595 | 1,192.61 | 4,729, 720, 928 | 871.57 |
| 期间费用 | 1,870, 756, 055 | 420.27 | 1,699, 584, 800 | 313.19 |
| 营业利润 | 241,367,528 | 54. 22 | 409,497,434 | 75.46 |
| 投资收益 | 85,929,224 | 19.30 | 112,124,066 | 20.66 |
| 营业外收支净额 | 203,762,646 | 45. 78 | 133,171,079 | 24.54 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **项目** | **2013年度** | | **2012年度** | |
| **金额** | **占利润总额的比例（%）** | **金额** | **占利润总额的比例（%）** |
| 利润总额 | 445,130,174 | 100.00 | 542,668,513 | 100.00 |

变动说明:

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

8、发展战略和经营计划进展说明

公司2012年度报告中披露了公司2013年度发展战略和经营计划。报告期内，公司 执行既定发展战略，实现营业收入745, 275万元，营业成本530,868万元，期间费用 187,076万元，分别完成2012年度报告中对2013年度相关项目预计金额的86.56%、 88.92%、90.37%，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 | | | | | | 立：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  （%） | 变动情 况说明 |
| 软件及系统集成 | 6, 480, 628, 986 | 4,782,344,528 | 26. 21 | 8.46 | 14.63 | -3.96 | （1） |
| 医疗系统 | 877, 664, 386 | 496,725,778 | 43.40 | -1.79 | -6.34 | 2. 75 | （2） |

变动说明:

（1）报告期内，软件及系统集成毛利率较上年同期减少3.96个百分点，主要由于

公司国际业务受日元汇率下降的影响收入同比减少所致；

（2）报告期内，医疗系统毛利率较上年同期增加2.75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 | 5, 673, 075, 149 | 11. 89 |
| 境外 | 1, 779, 678, 084 | -5. 85 |

变动说明:

报告期内，公司境内营业收入较上年同期增长11.89%,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5.85%，主要由于公司国际业务受日元汇率下降的 影响收入同比减少所致。

（四）资产、负债情况分析

1、资产负债情况分析表

单位：元币种：人民币

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 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 |
| 交易性金融资产 | 32, 249,913 | 0.34 | 14,917,183 | 0.18 | 116.19 | (1) |
| 应收账款 | 1,890,363, 626 | 20. 16 | 1,407,087,344 | 16.55 | 34.35 | (2) |
| 预付款项 | 227,915,556 | 2.43 | 118,441,067 | 1.39 | 92.43 | (3) |
| 其他流动资产 | 236,069,531 | 2.52 | 14,290,515 | 0.17 | 1,551.93 | (4) |
| 可供出售金融资产 | 26,594,230 | 0.28 | \_ | \_ | \_ | (5) |
| 持有至到期投资 |  | \_ | 403,159,918 | 4.74 | -100.00 | (6) |
| 长期股权投资 | 177,229,331 | 1.89 | 390,074,357 | 4.59 | -54.57 | (7) |
| 在建工程 | 276,749,271 | 2.95 | 195,555,957 | 2.30 | 41.52 | (8) |
| 无形资产 | 631,665,525 | 6.74 | 389,276,138 | 4.58 | 62.27 | (9) |
| 长期待摊费用 | 103,494,600 | 1.10 | 72,063,173 | 0.85 | 43.62 | (10) |
| 短期借款 | 209,139,575 | 2.23 | 511,312,055 | 6.01 | -59.10 | (11) |
| 应付票据 | 191,495,518 | 2.04 | 107,630,675 | 1.27 | 77.92 | (12) |
| 一年内到期的非流  动负债 | 469,158,667 | 5.00 | \_ | \_ | \_ | (13) |
| 其他流动负债 | 3,664, 444 | 0.04 | 120,743 | \_ | 2,934.91 | (14) |
| 长期借款 | 554,000,000 | 5. 91 | 84,000,000 | 0.99 | 559.52 | (15) |
| 应付债券 | \_ | \_ | 403,658,667 | 4.75 | -100.00 | (16) |
| 递延所得税负债 | 7,214, 022 | 0.08 | 3,738,493 | 0.04 | 92.97 | (17) |
| 外币报表折算差额 | -73,859,185 | -0.79 | -54,261,434 | -0.64 | -36.12 | (18) |
| 少数股东权益 | 186,301,325 | 1.99 | 125,641,275 | 1.48 | 48.28 | (19) |

变动说明:

（1） 交易性金融资产较期初增加1,733万元，增长116.19%，主要由于本公司签订 的外币远期结汇合同产生，外币远期结汇合同在报告期末根据公开市场汇率报价、分不 同外币币种分别计算，将预计浮动收益增加计入公允价值变动损益并增加交易性金融资 产；

（2） 应收账款较期初增加48,328万元，增长34. 35%，主要由于报告期内软件及系 统集成业务的应收账款增加所致；

（3） 预付款项较期初增加10,947万元，增长92.43%，主要由于报告期内向主要供 货商按合同约定支付的采购预付款项增加所致；

（4） 其他流动资产较期初增加22,178万元，增长1,551.93%，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重分类至其他流动资产所致；

（5） 可供出售金融资产较期初增加2,659万元，主要由于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购买的其他上市公司股票作为可供出售金融资产 项目核算；

（6） 持有至到期投资较期初减少40,316万元，下降100.00%,主要由于本公司及 子公司年初银行理财产品本金及预提利息在报告期内到期收回所致；

（7） 长期股权投资较期初减少21,285万元，下降54.57%，主要由于报告期内本公 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”）收购东软飞利浦医疗 设备系统有限责任公司（以下简称“东软飞利浦”）25%的股权，持股比例从49%增加至 74%，从2013年底将其纳入合并财务报表范围，合并范围变化使原权益法核算的长期股 权投资较期初减少18,817万元；

（8） 在建工程较期初增加8,119万元，增长41.52%，主要由于报告期内公司新增 对云基地医疗厂房、办公楼的投入和继续对北京软件园等项目增加投入所致；

（9） 无形资产较期初增加24,239万元，增长62.27%，主要由于报告期内新增北京 软件园项目土地使用权所致；

（10） 长期待摊费用较期初增加3,143万元，增长43.62%，主要由于报告期内装修 费用增加所致；

（11） 短期借款较期初减少30,217万元，下降59.10%，主要由于报告期内本公司 到期偿还短期借款所致；

（12） 应付票据较期初增加8,386万元，增长77.92%，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） 一年内到期的非流动负债较期初增加46,916万元，主要由于本公司计入应 付债券的4亿元中期票据将于一年内到期，报告期末将其重分类为一年内到期的非流动 负债；

（14） 其他流动负债较期初增加354万元，增长2,934.91%，主要由于东软医疗从 2013年底将东软飞利浦纳入合并财务报表范围，合并范围变化所致；

（15） 长期借款较期初增加47,000万元，增长559.52%，主要由于报告期内新增长 期借款50,000万元所致；

（16） 应付债券较期初减少40,366万元，下降100.00%，主要由于本公司计入应付 债券的4亿元中期票据将于一年内到期，报告期末将其重分类为一年内到期的非流动负 债；

（17） 递延所得税负债较期初增加348万元，增长92.97%，主要由于报告期末公允 价值变动使应纳税暂时性差异增加所致；

（18 ）外币报表折算差额较期初减少1,960万元，下降36.12%，主要由于用于外币 报表折算的汇率变动影响所致；

（19）少数股东权益较期初增加6,066万元，增长48.28%，主要由于东软医疗从 2013年底将东软飞利浦纳入合并财务报表范围，合并范围变化所致。

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 | 本期新增 | 本期公允价 | 计入权益的累计 | 本期计提 | 期末 |
| 值变动损益 | 公允价值变动 | 的减值 | 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 | 1,492 |  | 1,733 |  |  | 3,225 |
| 其中：1.衍生金融资产 |  |  |  |  |  |  |
| 2.可供出售金融资产 |  | 1,923 |  | 736 |  | 2,659 |
| 金融资产小计 | 1,492 | 1,923 | 1,733 | 736 | - | 5,884 |
| 金融负债 |  |  |  |  |  |  |
| 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186个业务方向，755种解决方 案及产品，拥有CT、MRI （磁共振）、X线机、超声、放射治疗设备以及核医学成像设备 PET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1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”。公司持续加 强品牌与市场体系建设，整合品牌传播平台与资源，对公司重点业务板块建立专门的传 播策略，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，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20,397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。

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，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，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 | 418,236 |
| 投资额增减变动数 | 180, 950 |
| 上年同期投资额 | 237,286 |
| 投资额增减幅度（%） | 76. 26 |

（1）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 价值 | 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 | 19,235,058 | 1.60 | 26,594,230 | — | 7,359, 172 | 可供出售 金融资产 | 公开发 行股票 申购 |

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”） 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1,650万股，作为可供出售金融资产核算。报告期内，持 有可供出售金融资产的公允价值变动（扣除对递延所得税影响后的净额）形成资本公积 552万元，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资本公积331万元。

（2）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 | 0 | 16,500,000 | 19,235,058 | 0 | 16,500,000 |  |

以上买卖及持有其他上市公司股份情况，依据公司于2013年6月21日召开的六届 十八次董事会审议通过《关于控股子公司一辽宁东软创业投资有限公司开展证券投资等 资金运作业务的议案》，董事会同意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，额度为5,000万元人民币以内（即任一时点资金运作业务累计的资金总额不超 过5,000万元人民币），上述资金额度可滚动使用，期限为三年。具体内容详见本公司 于2013年6月25日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》的相关公告。

2、被投资的公司情况

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 单位：万元币种 | | | | | F中：人民币 |
| **序号** | **被投资的公司名称** | **主要经营活动** | **投资额** | **占被投资公司 权益的比例** | **备注** |
| (1) | 北京东软熙康医院 管理有限公司 | 医院管理；销售电子产品、计算机、软件、 机械设备、通讯设备；租赁计算机、通讯 设备；租赁医疗设备；技术开发、技术转 让、技术咨询、技术服务 | 500 | 100. 00% | 增资 |
| (2) | 大连东软商业流程 咨询服务有限公司 | 经营计算机软、硬件 | 2,000 | 100. 00% | 增资 |
| (3) | 上海世茂熙康健康 管理有限公司 | 健康管理咨询，企业管理服务；数据处理； 电子产品、计算机软硬件、机械设备、通 讯设备的销售；自有设备租赁；投资管理 咨询；商务咨询；会务服务；物业管理 | 500 | 50.00% | 新设合营公 司 |
| (4) | 重庆东软熙康健康 管理有限公司 | 健康管理服务；健康信息咨询服务；健康 档案管理；医疗设备租赁；计算机软、硬 件技术开发、技术咨询、技术服务 | 50 | 100.00% | 新设全资子  公司 |
| (5) | 沈阳东软交通信息 技术有限公司 | 计算机服务业 | 231 | 100.00% | 购买少数股 东股权 |
| (6) | 东软集团重庆有限 公司 | 计算机软、硬件、一体化产品的开发、销 售；医疗设备的开发；计算机系统集成 | 2,000 | 100.00% | 新设全资子  公司 |
| ⑺ | 东软集团（宁波）有 限公司 | 计算机软、硬件产品的开发、销售、安装 和技术咨询、技术服务；交通工程、电子 工程安装；物业管理 | 2,000 | 100.00% | 新设全资子  公司 |
| (8) | 东软集团（徐州）有 限公司 | 计算机软硬件开发、销售、安装、租赁、 技术咨询服务；数据处理；软件与服务外 包技术培训、管理培训；劳务派遣 | 1,000 | 100.00% | 新设全资子  公司 |
| (9) | 湖南熙康健康管理 有限公司 | 健康管理、健康咨询、医疗机构管理咨询， 健康档案管理及设备的销售、租赁 | 810 | 100.00% | 增资 |
| (10) | 日电东软信息技术 有限公司 | 计算机软件开发及销售等 | 750 | 30.00% | 对联营公司  继续出资 |
| (11) | 东软集团（克拉玛 依）有限公司 | 计算机软、硬件、机电一体化产品设计、 生产、销售；信息技术、数据处理、技术 咨询服务；计算机软件及辅助设备销售及 租赁；劳务派遣 | 2,000 | 100.00% | 新设全资子  公司 |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **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** |
| (12) | 东软医疗(中东)自 由区有限责任公司 | 经营医疗系统，相关技术咨询、服务 | 30万美元 | 100.00% | 继续出资 |
| (13) | 东软医疗(秘鲁)有 限公司 | 经营医疗系统，相关技术咨询、服务 | 5万美元 | 100.00% | 继续出资 |
| (14) | 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 | 130万美  元 | 100.00% | 增资 |
| (15) | 东软集团(长春)有 限公司 | 计算机软、硬件、电子产品开发、销售、 安装、技术咨询等 | 3,000 | 100.00% | 新设全资子  公司 |
| (16) | 东软科技有限公司 | 经营计算机软硬件，技术咨询、服务 | 500万美  元 | 100.00% | 增资 |
| (17) | 大连亿达熙康健康 管理有限公司 | 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； 国内一般贸易 | 600 | 60.00% | 新设控股子  公司 |
| (18) | 东软资本国际有限 公司 | 项目投资、资产管理、投资咨询 | 10万美元 | 100.00% | 新设全资子  公司 |
| (19) | 天津熙康医院管理 有限公司 | 医院管理；销售电子产品、计算机、软件、 机械设备、通讯设备；租赁计算机、通讯 设备；租赁医疗设备；技术开发、技术转 让、技术咨询、技术服务 | 50 | 100.00% | 新设全资子  公司 |
| (20) | 东软飞利浦医疗设 备系统有限责任公 司 | 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 | 9,289 | 74. 00% | 收购、控股 |
| (21) | Appconomy, Inc. | 移动互联网应用软件 | 443. 693  美元 | 15.20% | 认股权证行 权 |

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

1. 2013年1月，本公司之全资子公司沈阳东软信息技术服务有限公司对其子公司 大连东软商业流程咨询服务有限公司增资2,000万元，增资后注册资本为2,500万元。
2. 2013年2月，本公司之间接控股子公司东软熙康健康科技有限公司出资500万 元设立上海世茂熙康健康管理有限公司，持股比例50%，自2013年2月起将其作为合营 公司权益法核算。
3. 2013年3月，本公司之间接控股子公司东软熙康健康科技有限公司出资50万元 设立重庆东软熙康健康管理有限公司，持股比例100%，自2013年3月起将其纳入合并 财务报表范围。
4. 2013年3月和5月，本公司分别出资21万元和210万元，合计231万元，购买 本公司之控股子公司沈阳东软交通信息技术有限公司少数股东持有49.5%的股权，收购 后持股比例为100%。
5. 2013年4月，本公司出资2,000万元设立东软集团重庆有限公司，持股比例100%， 自2013年4月起将其纳入合并财务报表范围。
6. 2013年5月，本公司出资2,000万元设立东软集团(宁波)有限公司，持股比 例100%，自2013年5月起将其纳入合并财务报表范围。
7. 2013年5月，本公司出资1,000万元设立东软集团(徐州)有限公司，持股比

例100%，自2013年5月起将其纳入合并财务报表范围。

1. 2013年5月，本公司之间接控股子公司东软熙康健康科技有限公司对其子公司 湖南熙康健康管理有限公司增资810万元，增资后注册资本为1,010万元。
2. 2013年5月，本公司之全资子公司沈阳东软信息技术服务有限公司对其联营公 司日电东软信息技术有限公司继续出资750万元，累计出资1,500万元，已全部出资到 位，日电东软信息技术有限公司注册资本为5,000万元。
3. 2013年6月，本公司出资2,000万元设立东软集团(克拉玛依)有限公司，持 股比例100%，自2013年6月起将其纳入合并财务报表范围。
4. 2013年6月，本公司之全资子公司沈阳东软医疗系统有限公司对其子公司东软 医疗(中东)自由区有限责任公司继续出资30万美元，累计出资260万美元，东软医 疗(中东)自由区有限责任公司注册资本为350万美元。
5. 2013年6月，本公司之全资子公司沈阳东软医疗系统有限公司对其子公司东软 医疗(秘鲁)有限公司继续出资5万美元，累计出资10万美元，东软医疗(秘鲁)有限公 司注册资本为180万美元。
6. 2013年7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)有限公司增加注册资本600万美元，增资后注册资本达到1,200万美元，报 告期内出资130万美元，累计出资600万美元。
7. 2013年8月，本公司出资3,000万元设立东软集团(长春)有限公司，持股比 例100%，自2013年8月其将其纳入合并财务报表范围。
8. 2013年9月，本公司对全资子公司东软科技有限公司增资500万美元，投资总 额达1,420万美元。
9. 2013年11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600 万元设立大连亿达熙康健康管理有限公司，持股比例60%，自2013年11月起将其纳入 合并财务报表范围。
10. 2013年11月，本公司之控股子公司辽宁东软创业投资有限公司出资设立东软 资本国际有限公司，注册资本为100万美元，持股比例100%，截止至2013年12月31 日，已出资10万美元，自2013年11月起将其纳入合并财务报表范围。
11. 2013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出资50 万元设立天津熙康医院管理有限公司，持股比例100%，自2013年12月起将其纳入合并 财务报表范围。
12. 2013年12月，本公司之全资子公司沈阳东软医疗系统有限公司收购东软飞利

浦医疗设备系统有限责任公司25%的股权，收购后持股比例74%，自2013年底将其纳入 合并财务报表范围。 \_ \_

1. 2013年12月，本公司将持有的Appconomy,Inc.443,693份认股权证行权，行 权价格为每股0.001美元。行权后，本公司占Appconomy,Inc.已发行股份的15.20%。

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，公司委托理财情况如下：

单位：万元币种：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 |
| 交通 银行 | 10, 000 | 2013-12-6 | 2014-1-13 | 到期后 还本付 息 | 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 | — | — | 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 | — | — | 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 | — | — | 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 | — | — | 是 | — | 否 | 否 | 否 | 无 |
| 工商 银行 | 350 | 2013-12-31 | 2014-2-10 | 到期后 还本付 息 | 2 | — | — | 是 | — | 否 | 否 | 否 | 无 |
| 兴业  银行 | 25,000 | 2012-11-1 | 2013-2-18 | 到期后 还本付 息 | 508 | 25,000 | 508 | 是 | — | 否 | 否 | 否 | 无 |
| 兴业  银行 | 3,000 | 2012-12-13 | 2013-2-18 | 到期后 还本付 息 | 27 | 3,000 | 27 | 是 | — | 否 | 否 | 否 | 无 |
| 兴业  银行 | 5,000 | 2012-12-13 | 2013-1-17 | 到期后 还本付 息 | 23 | 5,000 | 23 | 是 | — | 否 | 否 | 否 | 无 |
| 兴业  银行 | 7,000 | 2012-12-20 | 2013-3-20 | 到期后 还本付 息 | 88 | 7,000 | 88 | 是 | — | 否 | 否 | 否 | 无 |
| 兴业  银行 | 17,000 | 2013-4-3 | 2013-4-10 | 到期后 还本付 息 | 11 | 17,000 | 11 | 是 | — | 否 | 否 | 否 | 无 |
| 汇丰  银行 | 5,400 | 2013-4-24 | 2013-5-2 | 到期后 还本付 息 | 5 | 5,400 | 5 | 是 | — | 否 | 否 | 否 | 无 |
| 兴业  银行 | 20,000 | 2013-5-16 | 2013-8-14 | 到期后 还本付 息 | 249 | 20,000 | 249 | 是 | — | 否 | 否 | 否 | 无 |
| 汇丰  银行 | 5,000 | 2013-5-30 | 2013-6-6 | 到期后 还本付 息 | 4 | 5,000 | 4 | 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 |
| 汇丰 银行 | 15,000 | 2013-6-6 | 2013-6-13 | 到期后 还本付 息 | 13 | 15,000 | 13 | 是 | — | 否 | 否 | 否 | 无 |
| 汇丰 银行 | 10, 000 | 2013-6-13 | 2013-6-20 | 到期后 还本付 息 | 10 | 10,000 | 10 | 是 | — | 否 | 否 | 否 | 无 |
| 汇丰 银行 | 5,000 | 2013-6-19 | 2013-6-26 | 到期后 还本付 息 | 6 | 5,000 | 6 | 是 | — | 否 | 否 | 否 | 无 |
| 汇丰 银行 | 10,000 | 2013-6-20 | 2013-7-3 | 到期后 还本付 息 | 22 | 10,000 | 22 | 是 | — | 否 | 否 | 否 | 无 |
| 汇丰 银行 | 5,000 | 2013-6-26 | 2013-7-3 | 到期后 还本付 息 | 6 | 5,000 | 6 | 是 | — | 否 | 否 | 否 | 无 |
| 交通 银行 | 5,000 | 2013-6-28 | 2013-8-2 | 到期后 还本付 息 | 30 | 5,000 | 30 | 是 | — | 否 | 否 | 否 | 无 |
| 汇丰 银行 | 15,000 | 2013-7-3 | 2013-7-10 | 到期后 还本付 息 | 12 | 15,000 | 12 | 是 | — | 否 | 否 | 否 | 无 |
| 汇丰 银行 | 15,000 | 2013-7-10 | 2013-7-17 | 到期后 还本付 息 | 9 | 15,000 | 9 | 是 | — | 否 | 否 | 否 | 无 |
| 汇丰 银行 | 15,000 | 2013-7-17 | 2013-7-24 | 到期后 还本付 息 | 10 | 15,000 | 10 | 是 | — | 否 | 否 | 否 | 无 |
| 汇丰 银行 | 15,000 | 2013-7-24 | 2013-7-31 | 到期后 还本付 息 | 13 | 15,000 | 13 | 是 | — | 否 | 否 | 否 | 无 |
| 汇丰 银行 | 15,000 | 2013-7-31 | 2013-8-7 | 到期后 还本付 息 | 14 | 15,000 | 14 | 是 | — | 否 | 否 | 否 | 无 |
| 汇丰 银行 | 15,000 | 2013-8-7 | 2013-8-14 | 到期后 还本付 息 | 12 | 15,000 | 12 | 是 | — | 否 | 否 | 否 | 无 |
| 汇丰 银行 | 15,000 | 2013-8-14 | 2013-8-28 | 到期后 还本付 息 | 23 | 15,000 | 23 | 是 | — | 否 | 否 | 否 | 无 |
| 汇丰 银行 | 8, 000 | 2013-8-23 | 2013-8-30 | 到期后 还本付 息 | 7 | 8,000 | 7 | 是 | — | 否 | 否 | 否 | 无 |
| 汇丰 银行 | 23,000 | 2013-8-30 | 2013-9-6 | 到期后 还本付 息 | 18 | 23,000 | 18 | 是 | — | 否 | 否 | 否 | 无 |
| 浦发 银行 | 23,000 | 2013-9-12 | 2013-10-17 | 到期后 还本付 息 | 100 | 23,000 | 100 | 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 |
| 交通 银行 | 5,000 | 2013-9-30 | 2013-11-13 | 到期后 还本付 息 | 29 | 5,000 | 29 | 是 | — | 否 | 否 | 否 | 无 |
| 汇丰 银行 | 3,800 | 2013-9-30 | 2013-10-8 | 到期后 还本付 息 | 4 | 3,800 | 4 | 是 | — | 否 | 否 | 否 | 无 |
| 汇丰 银行 | 12,800 | 2013-10-21 | 2013-10-28 | 到期后 还本付 息 | 11 | 12,800 | 11 | 是 | — | 否 | 否 | 否 | 无 |
| 汇丰 银行 | 12,800 | 2013-10-28 | 2013-11-12 | 到期后 还本付 息 | 27 | 12,800 | 27 | 是 | — | 否 | 否 | 否 | 无 |
| 汇丰 银行 | 6, 000 | 2013-11-15 | 2013-11-29 | 到期后 还本付 息 | 11 | 6,000 | 11 | 是 | — | 否 | 否 | 否 | 无 |
| 汇丰 银行 | 5,000 | 2013-11-21 | 2013-12-5 | 到期后 还本付 息 | 9 | 5,000 | 9 | 是 | — | 否 | 否 | 否 | 无 |
| 光大 银行 | 5,000 | 2013-11-27 | 2013-12-25 | 到期后 还本付 息 | 21 | 5,000 | 21 | 是 | — | 否 | 否 | 否 | 无 |
| 光大 银行 | 5,000 | 2013-11-28 | 2013-12-12 | 到期后 还本付 息 | 10 | 5,000 | 10 | 是 | — | 否 | 否 | 否 | 无 |
| 汇丰 银行 | 6, 700 | 2013-11-29 | 2013-12-6 | 到期后 还本付 息 | 6 | 6,700 | 6 | 是 | — | 否 | 否 | 否 | 无 |
| 招商 银行 | 550 | 2013-5-24 | 2013-6-24 | 到期后 还本付 息 | 1 | 550 | 1 | 是 | - | 否 | 否 | 否 | 无 |
| 兴业 银行 | 1,500 | 2013-6-6 | 2013-8-5 | 到期后 还本付 息 | 12 | 1,500 | 12 | 是 | - | 否 | 否 | 否 | 无 |
| 招商 银行 | 550 | 2013-7-2 | 2013-8-30 | 到期后 还本付 息 | 5 | 550 | 5 | 是 | - | 否 | 否 | 否 | 无 |
| 招商 银行 | 650 | 2013-7-4 | 2013-8-5 | 到期后 还本付 息 | 3 | 650 | 3 | 是 | - | 否 | 否 | 否 | 无 |
| 兴业 银行 | 1,500 | 2013-8-8 | 2013-9-12 | 到期后 还本付 息 | 7 | 1,500 | 7 | 是 | - | 否 | 否 | 否 | 无 |
| 招商 银行 | 650 | 2013-8-8 | 2013-9-11 | 到期后 还本付 息 | 2 | 650 | 2 | 是 | - | 否 | 否 | 否 | 无 |
| 招商 银行 | 650 | 2013-9-24 | 2013-10-8 | 到期后 还本付 息 | 1 | 650 | 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 |
| 兴业 银行 | 2,000 | 2013-10-10 | 2013-11-14 | 到期后 还本付 息 | 11 | 2,000 | 11 | 是 | - | 否 | 否 | 否 | 无 |
| 兴业 银行 | 500 | 2013-11-1 | 2013-12-6 | 到期后 还本付 息 | 2 | 500 | 2 | 是 | - | 否 | 否 | 否 | 无 |
| 兴业 银行 | 1,000 | 2013-11-21 | 2013-12-26 | 到期后 还本付 息 | 4 | 1,000 | 4 | 是 | - | 否 | 否 | 否 | 无 |
| 合计 | 390, 500 | — | — | — | 1,533 | 368, 050 | 1,396 |  |  | — |  |  |  |
| 逾期未收回的本金和收益累计金额(元) | | | | | | | | | 0 | | | | |

注：以上购买银行理财产品情况，依据于2011年4月25日召开的五届二十六次董事 会审议通过的《关于购买银行理财产品的议案》，董事会同意公司管理层在债券发行后 视资金的实际情况决定购买银行理财产品，额度为4亿元人民币以内，期限为二年。鉴 于上述委托理财额度期限将于2013年4月24日到期，于2013年3月27日召开的公司六届十 六次董事会审议通过了《关于提高购买银行理财产品额度的议案》，根据公司业务发展 需要，为提高债券资金以及自有资金的整体使用效率，降低资金成本，董事会同意公司 在债券资金以及自有资金闲置期间购买银行理财产品，额度提高至6亿元人民币以内(公 司任一时点购买所有银行理财产品的资金支出总额不超过6亿元人民币)，上述资金额度 可滚动使用，期限为二年，即自2013年4月25日至2015年4月24日。

截至本报告期末，上述第一笔到第六笔理财产品尚未到期，因此未收回本金及相应 收益2.25亿元，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45万 yUo

1. 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。

1. 其他投资理财及衍生品投资情况

报告期内，本公司及子公司未发生其他投资理财及衍生品的投资。

4、募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

5、主要子公司、参股公司分析

单位：元币种：人民币

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **被投资单位 名称** | **所处行业** | **经营范围** | **注册 资本** | **本公司 直接持 股比例** | **期末总资产** | **期末净资产** | **营业收入** | **当期净利润** |
| 沈阳东软医 疗系统有限 公司 | 医疗系统 | 经营医疗 系统 | 378, 000, 00( | 100% | 1,834,904,111 | 1,286,196,092 | 902,150,988 | 112, 178, 256 |
| 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% | 927, 621,364 | 821,153,968 | 992,176,941 | 126,667,475 |
| 沈阳东软信 息技术服务 有限公司 | 软件与系 统集成 | 经营计算 机软、硬件 | 50,000,000 | 100% | 94,732,485 | 89,025,599 | 158,872,315 | 3,351,698 |
| 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% | 213,528,976 | 88,632,326 | 767,406,991 | 23,472,867 |
| 东软（欧洲） 有限公司 | 软件与系 统集成 | 经营计算 机软硬件、 技术咨询、 服务 | 37,900, 000  瑞士法郎 | 100% | 240,721,673 | 212,725,318 | 246,309,212 | 3,943,551 |
| 东软科技有 限公司 | 软件与系 统集成 | 经营计算 机软硬件、 技术咨询、 服务 | 1,000  美元 | 100% | 18,314,395 | 16,571,926 | 16,058,221 | -16,353,954 |
| 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% | 319,164,482 | -8,780, 141 | 143,236,448 | -67,235,806 |

6、非募集资金项目情况

报告期内，本公司及子公司共投资36,874万元用于北京软件园、海南软件园（  
期）、云基地医疗厂房、办公楼等工程项目，资金来源为自有资金。具体情况如下：

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目名称 | 项目金额 | 项目进度 | 本年度投入金额 | 累计实际投入金额 |
| 北京软件园 | 576, 000, 000 | 41% | 96,527,681 | 226, 844, 483 |
| 沈阳园区食堂改造 | 43,000,000 | 100% | 9, 873,715 | 42, 394, 836 |
| 海南软件园（一期） | 210, 840, 000 | 90% | 91, 848, 447 | 122, 181,914 |
| 大连河口园区（二期） | 72, 370, 000 | 35% | 11,263,041 | 12,533,222 |
| 医疗信息平台 | 2, 720, 000 | 69% | 2,001,807 | 2,560,714 |
| 云基地医疗厂房、办公楼 | 475, 520, 000 | 17% | 76, 633, 268 | 76, 633,268 |
| 熙康装修工程（二期） | 57, 230, 000 | 83% | 42,202,901 | 42,606,352 |
| 云基地一期健康管理中心 | 136, 070, 000 | 40% | 32, 178, 891 | 32,330,919 |
| 深圳办公室 | 2, 330, 000 | 100% | 2,512,477 | 2,512, 477 |
| 沈阳3号街配套工程改造项目 | 6, 700, 000 | 90% | 3, 697,774 | 3, 697, 774 |
| **合计** | 1,582,780, 000 |  | 368, 740, 002 | 564, 295, 959 |

（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”，受益于产业政策的实施，市场规模持续扩大。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，将不断激发新的市场 需求，推动社会各领域信息化水平持续提升，促进智慧城市、云计算、物联网、移动互 联网、大数据等新兴领域快速发展，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、汽车电子等行业和领域的优势地位。未来，公 司将积极推动商业模式创新，深化技术与业务资源整合，追求细分领域在全球市场或中 国市场的领先地位，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”。2013年，随着医药卫生体制改革的深化，国家 进一步加大基层医疗机构投入，加强对高端医疗设备的“进口代替”，基础医疗设施的 填补缺口和更新换代将带来持续和强劲的市场动力。这些因素都将促使医疗器械市场蕴 含的巨大潜力得到释放，中国的医疗器械产业将迎来重要战略发展机遇和广阔的市场前 旦

J景 O

公司是中国目前唯一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，将有利于公司进一步提 升市场份额和影响力。未来，公司将持续提升核心技术能力，提升产品竞争力，深化市 场驱动，推进医疗系统业务持续健康快速发展。

（二） 公司发展战略

2014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，聚焦核心业务发展，全面加强核心业务的专 业化、系统化竞争能力，深化业务结构优化与组织能力建设，推动公司业务的可持续、 规模化、高质量发展。

2、 聚焦关键价值客户，系统地构造客户发展团队，积极与关键客户共同构建基于 云的BBC多边商业模式，建立新型客户关系，集中优势销售资源，大力发展有机会成为 领导者的业务，推进垂直应用领域云服务的业务开拓。

3、 积极发展基于云服务、物联网、IP及产品线的业务模式，加快基于互联网的商 业模式创新，积极推动移动互联网时代的业务资源整合，加大可驱动业务持续增长的知 识资产的研发投入，全面推动公司可复用资产价值化。

4、 持续推进卓越运营改善计划，加强全面质量管理，推进业务单元的虚拟化公司 运营管理模式，完善费用预算管理，有效提升公司整体运营效率。

（三） 经营计划

根据预测，2014年公司计划实现营业收入88.8亿元，营业成本63.2亿元，期间费

用23.1亿元。

（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2014年度经营计划，公司预计2014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、银行贷款和债券融资。

（五） 可能面对的风险

1、 宏观经济风险

宏观经济形势依然错综复杂，世界经济复苏存在不稳定、不确定因素，一些国家宏 观政策调整带来变数，新兴经济体又面临新的困难和挑战。全球经济格局深度调整，国 际竞争更趋激烈。国内经济下行压力依然较大，同时人力成本持续上涨压力仍然存在。 这些都将影响社会和企业的IT需求和信息消费投入，从而进一步加剧市场竞争。为此, 公司积极实施基于云计算与移动互联网的业务前瞻性布局与发展战略规划，巩固和加强 核心业务的竞争能力和市场地位。同时，公司加强内部资源整合，深化业务结构优化与 组织能力建设，提升公司整体运营效率，以抵御复杂的外部环境带来的挑战。

2、 汇率波动风险

目前，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，有效、系统地融合公司积累的业务、客户、IP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，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，建设基于知识资产运营和云服务的新业态，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，因此公司始终重视人力资源对 公司发展的战略影响。但随着业务规模的不断扩大以及行业竞争的日趋激烈，公司可能 在高端人才的吸引和保留方面面临压力。为此，公司持续夯实高绩效组织与文化建设， 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，加强团队领导力与组 织级能力建设，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、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3月26日召开的公司六届二十五次董事会审议通过《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。

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

（二） 2013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2013年度财务审计的结果，2013 年度，公司母公司实现净利润348,50^524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34, 850, 153元，提取5%的任意盈余公积金17, 425, 076元，本 年度可供股东分配的利润为296, 226, 295元，本年已向普通股股东分配利润 184, 139, 137元，加上以前年度尚未分配利润2,002,512, 752元，期末未分配利润为 2, 114, 599, 910 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。

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（%） |
| 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 |
| 2011 年 | 0 | 0 | 0 | 0 | 417,068, 980 | 0 |

四、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《2013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.cno>

**（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

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

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

（一）收购资产情况

于2013年7月4日召开的公司六届十九次董事会审议通过《关于与Philips签订协议的议 案》。具体内容详见本公司于2013年7月5日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》的相关公 生

口 0

根据约定，Philips Electronics China B.V.将其持有的占东软飞利浦医疗设备系统有限 责任公司（以下简称“东软飞利浦”）注册资本15%的股权转让给沈阳东软医疗系统有限公司（以 下简称“东软医疗”），双方确定该股权转让交易最终价格为5,573. 63万元；Philips （China） Investment Co., Ltd .将其全部持有的占东软飞利浦注册资本10%的股权转让给东软医疗，双方 确定该股权转让交易最终价格为3,715. 75万元。以上股权转让交易最终价格共计为9,289. 38 万元。同时，Philips （China） Investment Co., Ltd .的关联公司接收了与CT产品和CT高压 发生器资产运营相关的部分研发与生产人员共计150人。根据约定，飞利浦医疗（苏州）有限 公司从东软飞利浦购买经双方确认的与CT产品和CT高压发生器研发和试生产相关的设备、仪 器和样机等，经双方协商，该资产转让交易最终价格（不含税）为1,102.67万元。

2013年12月25日，上述股权转让的工商变更登记手续办理完成。至此，东软飞利浦成为 本公司间接控股子公司。

（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**  **（%）** |
| 秦皇岛兴 派投资有 限公司 | 位于秦皇岛市北戴河区联 峰北路2号的土地及地上 两栋房屋，土地使用面积 为7, 684. 46平方米，两栋 房屋建筑面积共计为 3, 974. 03平方米 | 2013 年  5月16 日 | 2,325 | 不适用 | 688 | 否 | 资产 评估 价格 | 是 | 是 | 1.39 |
| 自然人乐 六平、尹 胜 | 全部持有的占广东东软时 尚数字技术有限公司注册 资本60%的股权 | 2013 年  3月21 日 | 2,250 | -125 | 1, 158 | 否 | 双方 协商 | 是 | 是 | 2.60 |

其它出售资产事项详见本章中“资产收购、出售发生的关联交易”的相关内容。

五、公司股权激励情况及其影响

报告期内，公司未实施股权激励计划。

六、重大关联交易

（一）与日常经营相关的关联交易

1、报告期内关于执行2013年度预计日常关联交易情况

单位：元币种：人民币

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **关联交易类别** | **2013年度 实际发生金额** | **2013年度 预计总金额** | **占2013年度 预计金额比例的** |
| 向关联人购买原材料 | 328, 500, 601 | 419,850,000 | 78. 24% |
| 向关联人销售产品、商品 | 1, 007, 673, 596 | 1,002, 140, 000 | 100.55% |
| 向关联人提供劳务 | 23,898,773 | 19,120,000 | 124.99% |
| 接受关联人提供的劳务 | 210,930,571 | 315,440,000 | 66.87% |

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 比例的** | **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 社及其子公司 （合称“阿尔 派”） | 持本公司  5%以上股权 | 向关联 人销售 产品、商 品 | 系统集 成或软 件销售 收入 | 市场 价格 | 200, 243, 700 | 3.09% | 现金 结算 | 200,243,700 | 无 |
| Harman International Industries, Incorporated 及其子公司（合 称 “Harman”） | 本公司董事  长为 Harman 董 事 | 向关联 人销售 产品、商 品 | 系统集 成或软 件销售 收入 | 市场 价格 | 244, 558, 733 | 3.77% | 现金 结算 | 244,558,733 | 无 |
| 株式会社东芝 及其子公司（合 称：东芝） | 持本公司  5%以上股权 | 向关联 人销售 产品、商 品 | 系统集 成或软 件销售 收入 | 市场 价格 | 228,126, 084 | 3.52% | 现金 结算 | 228, 126, 084 | 无 |
| 诺基亚东软通 信技术有限公 司（简称“诺基 亚东软”）（注） | 本公司董事 长为诺基亚 东软副董事 长 | 向关联 人销售 产品、商 品 | 系统集 成或软 件销售 收入 | 市场 价格 | 80, 830, 446 | 1.25% | 现金 结算 | 80,830,446 | 无 |
| 天津东软睿道 教育信息技术 有限公司及其 分子公司（合称  “天津睿道”） | 与本公司同 一董事长 | 接受关 联人提 供的劳 务 | 软件开 发及服 务 | 市场 价格 | 118, 252, 824 | 13.57% | 现金 结算 | 118,252,824 | 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 | 79, 051,728 | 9. 07% | 现金 结算 | 79,051,728 | 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 | 222,594,085 | 3.43% | 现金 结算 | 222,594,085 | 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 | 10,659,427 | 0.47% | 现金 结算 | 10,659,427 | 无 |
| 东软飞利浦医 疗设备系统有 限责任公司（简 称“东软飞利 浦"） | 与本公司同 一董事长 | 向关联 人购买 原材料 | 购买原 材料或 产成品 及服务 | 市场 价格 | 304,010,440 | 54.91% | 现金 结算 | 304,010,440 | 无 |
| 合计 |  | \_ | \_ | \_ | 1,488, 327, 467 | 一 | 一 | 一 | 一 |

注：诺基亚东软通信技术有限公司，原名称为“诺基亚西门子东软通信技术有限公 司”，于2013年12月18日完成公司名称的工商变更登记。

公司与阿尔派、Harman、东芝、诺基亚东软的关联交易数额为2013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2013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2013年6月20日至2013年12月31日持 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2013年5月16日至2013年12月31日持 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。

公司与东软飞利浦之间的关联交易数额为2013年度持续发生的同类关联交易的累 计金额，主要是公司向东软飞利浦采购CT、MRI、X线机、超声等四大医学影像设备。

（二）资产收购、出售发生的关联交易

单位：万元币种：人民币

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **关联方** | **关联关 系** | **关 联 交 易 类 型** | **关联交易内容** | **关 联 交 易 定 价 原 则** | **转让 资产 的账 面价 值** | **转让 资产 的评 估价 值** | **市场 公允 价值** | **转让**  **价格** | **关联**  **交易 结算 方式** | **转让 资产 获得 的收 益** | **交易对 公司经 营成果 和财务 状况的 影响情 况** | **交易价格 与账面价 值或评估 价值、市 场公允价 值差异较 大的原因** |
| 沈阳睿 道置业 有限公 司 | 其控股 股东与 本公司 同一董 事长 | 出 售 资 产 | 位于沈阳市浑南新区新 秀街2号的一宗面积为 35,713平方米土地使用 权及其占地范围内的相 关附属设施、设备，建筑 面积共计为16, 749.4平 方米的2栋员工公寓楼 和1栋办公楼及房屋相 关的附属设施、设备的所 有权 | 资 产 评 估 价 格 | 3,388 | 3,990 | 3,990 | 3,990 | 现金 结算 | 202 |  | 无 |
|  | 注：相 | '目关内容详见本公司于2013年3月30日刊 | | | | | 由登在《中国证券报 | | | 艮》、《上海证券报 | | 艮》 |

的《关于与大连康睿道投资有限公司签订〈资产转让协议〉的关联交易公告》。截至2013 年12月31日，上述资产过户手续已办理完成。

（三） 共同对外投资的关联交易

2013年12月20日，本公司与本公司关联法人一哈曼（中国）投资有限公司（以下 简称“哈曼中国”）在大连共同投资设立“东软哈曼汽车电子信息技术（大连）有限公 司”（以下简称“东软哈曼”），注册资本为700万美元。其中哈曼中国出资420万美元, 占东软哈曼注册资本的60%；本公司出资280万美元，占东软哈曼注册资本的40%。东 软哈曼将主要开展汽车售后市场用音响扬声器、功放以及带有或不带有导航及车载信息 服务功能的信息娱乐系统主机的开发及批发业务，并提供相关技术支持和服务。

哈曼中国为Harman全资子公司，本公司董事长担任Harman董事。根据相关规定， 哈曼中国为本公司关联法人。

（四） 关联债权债务往来

单位：元币种：人民币

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 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 | 0 | 1,415, 839 | 1,415, 839 |

以上提供财务资助情况,依据于2013年10月10日召开的六届二十二次董事会审议 通过《关于为参股公司一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）有限公司为Aerotel Medical Systems （1998） Ltd.

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。

七、重大合同及其履行情况

（一）托管、承包、租赁事项

1、 托管情况

本年度公司无托管事项。

2、 承包情况

本年度公司无承包事项。

3、 租赁情况

本年度公司无重大租赁事项。

（二）担保情况

单位：万元币种：人民币

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **公司对外担保情况（不包括** | | | | | | | | | | | | **舌对子公司的** | | **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 System s(1998) Ltd. | | 21万 美元 | | 2013. 04. 24 | | 2013.04.24 | | 2014.04.22 | | 连带责任担保 | 否 | | 否 | | 0 | | 否 | 是 | 与本 公司 同一 董事 |
| 东软（欧 洲）有限公 司 | | 全资子 公司 | | Aerotel Medical System s(1998) Ltd. | | 12. 7 万美 元 | | 2013. 06. 06 | | 2013.06.06 | | 2014.06.05 | | 连带责任担保 | 否 | | 否 | | 0 | | 否 | 是 | 与本 公司 同一 董事 |
| 报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保） | | | | | | | | | | | | | | | 208 | | | | | | | | |
| 报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保） | | | | | | | | | | | | | | | 208 | | | | | | | | |
| **公司对子公司的担保情况** | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| **担保 方** | **担保 方与 上市 公司 的关 系** | | **被担保 方** | | **担保 金额** | | **担保发生日 期（协议签**  **署日）** | | **担保 起始日** | | **担保 到期日** | | 担保类型 | **担保 是否 已经 履行 完毕** | | 担保是否逾期 | | 担保逾期金额 | | **是否 存在 反担 保** | | **与本公司关系** | |
| 东软 集团 股份 有限 公司 | 公司 本部 | | 东软（香 港）有限 公司 | | 150万  美元 | | 2013.3.20 | | 2013.3.20 | | 2014.3.20 | | 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 | | | | | | | | | | | | | | | -203 | | | | | | | | |
| 报告期末对子公司担保余额合计（B） | | | | | | | | | | | | | | | 928 | | | | | | | | |
| **公司担保总额情况（包括对子公司的担保）** | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 担保总额（A+B） | | | | | | | | | | | | | | | 1,136 | | | | | | | | |
| 担保总额占公司净资产的比例（％） | | | | | | | | | | | | | | | 0.21 | | | | | | | | |
| 其中： | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C） | | | | | | | | | | | | | | | 0 | | | | | | | | |
| 直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D） | | | | | | | | | | | | | | | 1,136 | | | | | | | | |
| 担保总额超过净资产50%部分的金额（E） | | | | | | | | | | | | | | | 0 | | | | | | | | |
| 上述三项担保金额合计（C+D+E） | | | | | | | | | | | | | | | 1,136 | | | | | | | | |
| 未到期担保可能承担连带清偿责任说明 | | | | | | | | | | | | | | | 0 | | | | | | | | |

担保情况说明：

以上东软（欧洲）有限公司对Aerotel Medical Systems（1998）Ltd.的担保事项， 为公司于2012年9月18日召开的2012年第二次临时股东大会审议通过的《关于为参 股公司一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一东软（欧洲）有限公司为其参股公司一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2012年9月18日起至2014年9月17日止。

以上对东软（香港）有限公司的担保事项，为公司于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一东软（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一东软（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）其他重大合同或交易

1、 于2012年3月12日召开的公司六届八次董事会审议通过了《关于与奇瑞量子 汽车有限公司（现已更名为“观致汽车有限公司”）签订〈意向书〉等相关文件的议案》、

《关于与阿尔派电子（中国）有限公司签订〈意向书〉等相关文件的议案》。于2012年3 月30日召开的公司2012年第一次临时股东大会审议通过了《关于与阿尔派电子（中国） 有限公司签订〈意向书〉等相关文件的议案》。相关内容详见本公司于2012年3月15日、 2012年3月31日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》的相关公告。

报告期内，公司按照观致汽车有限公司的需求开展业务，为此公司确认营业收入 2,191万元。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2,047万元。

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9,115万元。

八、承诺事项履行情况

报告期内，公司无承诺义务事项。

九、聘任、解聘会计师事务所情况

（一）财务审计机构

单位：万元币种：人民币

|  |  |
| --- | --- |
| 是否改聘会计师事务所 | 否 |
| 境内会计师事务所名称 | 立信会计师事务所（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 | 六年 |

于2013年4月19日召开的公司2012年度股东大会，审议通过了《关于聘请2013 年度财务审计机构的议案》，股东大会同意续聘立信会计师事务所（特殊普通合伙）为 公司2013年度财务审计机构，聘期从2012年度股东大会批准之日起至2013年度股东 大会结束之日止。

2013年，立信会计师事务所（特殊普通合伙）对本公司2013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六年审计服务。立信会计师事务所（特殊 普通合伙）2013年度的签字会计师为李晨和吴洁。

（二）内部控制审计机构

于2013年3月27日召开的公司六届十六次董事会，审议通过了《关于聘请2013 年度内部控制审计机构的议案》，董事会同意续聘立信会计师事务所（特殊普通合伙） 为公司2013年度内部控制审计机构，对公司2013年度财务报告内部控制的有效性进行 审计并出具审计报告。

2013年，立信会计师事务所（特殊普通合伙）对本公司2013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40万元人民币（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

本年度公司未发行可转换公司债券。

十三、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9,767万元。

十四、其他事项

2013年6月25日，本公司间接控股子公司一北京东软慧聚信息技术股份有限公司 （以下简称“东软慧聚”）收到中国证券监督管理委员会《关于核准北京东软慧聚信息 技术股份有限公司股票在全国中小企业股份转让系统公开转让的批复》（证监许可 [2013]812号），主要内容如下：“核准东软慧聚股票在全国中小企业股份转让系统公开 转让，并将东软慧聚纳入非上市公众公司监管”。

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

十五、其他重大事项的说明

报告期内，公司会计政策、会计估计或核算方法无变更，公司无重要前期差错更正。

第六节股份变动及股东情况

一、股本变动情况

（一）股份变动情况表

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（+,一） | | | | | 本次变动后 | |
| 数量 | 比例  （%） | 发行 新股 | 送 股 | 公积金  转股 | 其他 | 小计 | 数量 | 比例  （%） |
| 一、有限售条件股份 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1、国家持股 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2、国有法人持股 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3、其他内资持股 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 其中：境内非国有法人持股 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 境内自然人持股 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4、外资持股 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 其中：境外法人持股 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 境外自然人持股 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 二、无限售条件流通股份 | 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

截止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）股东数量和持股情况

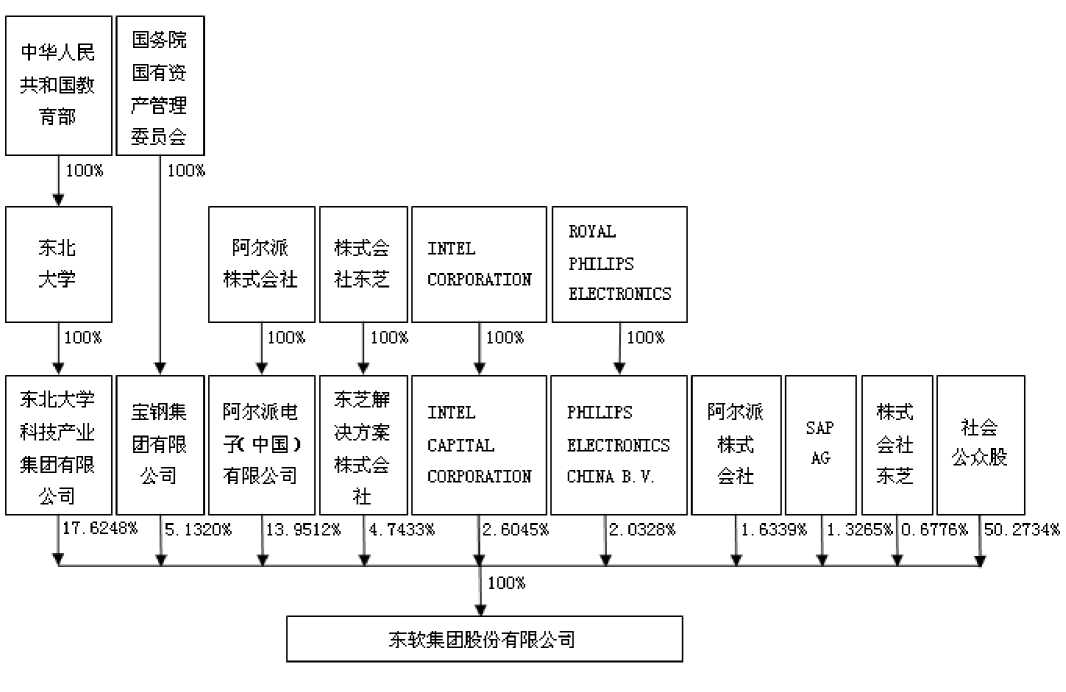
单位：股

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 2013年末股东总数 | 62,680 | | | 2013年3月24日末股东总数 | | | 76,774 |
| **前十名股东持股情况** | | | | | | | |
| **股东名称** | **股东性质** | **持股比例**  **（%）** | | **持股总数** | **报告期内 增减** | **持有有限售条 件股份数量** | **质押或冻结的 股份数量** |
| 东北大学科技产业集团有限公司 | 国有法人 | 17.6248 | | 216,361,562 | 0 | 0 | 67, 370, 000 |
| 阿尔派电子（中国）有限公司 | 境内非国有 法人 | 13.9512 | | 171,263,547 | 0 | 0 | 0 |
| 宝钢集团有限公司 | 国家 | 5. 1320 | | 63,000,000 | 0 | 0 | 0 |
| 东芝解决方案株式会社 | 境外法人 | 4. 7433 | | 58,228,036 | 0 | 0 | 0 |
| INTEL CAPITAL CORPORATION | 境外法人 | 2. 6045 | | 31,973,228 | 0 | 0 | 0 |
| PHILIPS ELECTRONICS CHINA B. V. | 境外法人 | 2. 0328 | | 24,954,871 | 0 | 0 | 0 |
| 中国银行股份有限公司一嘉实研究 精选股票型证券投资基金 | 未知 | 1. 9911 | | 24,443,018 | 24, 443, 018 | 0 | 0 |
| 中国工商银行一景顺长城精选蓝筹 股票型证券投资基金 | 未知 | 1. 8938 | | 23,248,436 | 23, 248, 436 | 0 | 0 |
| 中国建设银行一华安宏利股票型证 券投资基金 | 未知 | 1. 8003 | | 22,099,990 | 22, 099, 990 | 0 | 0 |
| 阿尔派株式会社 | 境外法人 | 1. 6339 | | 20,057,144 | 0 | 0 | 0 |
| **前十名无限售条件股东持股情况** | | | | | | | |
| **股东名称** | | | **持有无限售条件股份的数量** | | | **股份种类及数量** | |
| 东北大学科技产业集团有限公司 | | | 216,361,562 | | | 人民币普通股 | 216, 361,562 |
| 阿尔派电子（中国）有限公司 | | | 171,263, 547 | | | 人民币普通股 | 171,263,547 |
| 宝钢集团有限公司 | | | 63,000, 000 | | | 人民币普通股 | 63,000,000 |
| 东芝解决方案株式会社 | | | 58,228, 036 | | | 人民币普通股 | 58, 228, 036 |
| INTEL CAPITAL CORPORATION | | | 31,973,228 | | | 人民币普通股 | 31,973,228 |
| PHILIPS ELECTRONICS CHINA B. V. | | | 24, 954, 871 | | | 人民币普通股 | 24, 954, 871 |
| 中国银行股份有限公司一嘉实研究精选股票型证券投资基金 | | | 24, 443,018 | | | 人民币普通股 | 24, 443, 018 |
| 中国工商银行一景顺长城精选蓝筹股票型证券投资基金 | | | 23,248,436 | | | 人民币普通股 | 23, 248, 436 |
| 中国建设银行一华安宏利股票型证券投资基金 | | | 22,099, 990 | | | 人民币普通股 | 22, 099, 990 |
| 阿尔派株式会社 | | | 20, 057, 144 | | | 人民币普通股 | 20, 057, 144 |
| 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。  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。 | | | | |

（二）控股股东及实际控制人情况

1、截至目前，本公司各股东持股相对分散，不存在控股股东和实际控制人。公司第一 大股东为东北大学科技产业集团有限公司，持股比例为17.6248%。

2、公司股东情况及控制关系的方框图



3、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、企业资产管理、物业管理。

（2） 宝钢集团有限公司

宝钢集团有限公司是国家单独出资，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，是国家授权投资的机构和国家控股公司。

成立日期：1992年1月1日

注册资本：人民币5,108,262.1万元

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、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：小林俊则

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。

成立日期：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） PHILIPS ELECTRONICS CHINA B. V,（飞利浦电子中国有限公司）

PHILIPS ELECTRONICS CHINA B.V.是依据荷兰法律设立并存续的有限责任公司，隶 属于皇家飞利浦有限公司，目前负责飞利浦在中国所有的投资和发展，总部在荷兰埃茵 霍温。

成立日期：1946年9月12日

法定股本：13,613,850欧元

法定地址：荷兰埃茵霍温高新区5号

主营业务：医疗保健、优质生活、照明。

**（8） SAP AG （思爱普有限公司）**

SAP AG依据德国法律组建。SAP AG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 AG在180多个国家内拥有253,500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66,500人。 目前，SAP AG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等数家证券交 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 AG, 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。

（9） INTEL CAPITAL CORPORATION （英特尔投资股份有限公司）

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

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 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  （股） | 年末 持股数  （股） | 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 | 59 | 2011-5-25 | 2014-5-24 | 7,160, 832 | 5, 484, 795 | -1, 676, 037 | 注 | 380. 00 |
| 王勇峰 | 副董事长兼总裁 | 男 | 44 | 2011-5-25 | 2014-5-24 | 3,178, 391 | 2, 888, 391 | -290,000 | 注 | 249. 00 |
| 石黑征三 | 董事 | 男 | 71 | 2011-5-25 | 2014-5-24 | 0 | 0 | 0 |  | 0.00 |
| Klaus  Michael  Zimmer | 董事兼高级副总裁 | 男 | 58 | 2011-5-25 | 2014-5-24 | 0 | 0 | 0 |  | 301.94 |
| 笠野章 | 董事 | 男 | 58 | 2011-5-25 | 2014-5-24 | 0 | 0 | 0 |  | 0.00 |
| 陈锡民 | 董事兼高级副总裁兼  首席运营官 | 男 | 45 | 2011-5-25 | 2014-5-24 | 449,272 | 339,272 | -110,000 | 注 | 109.00 |
| 方红星 | 独立董事 | 男 | 42 | 2011-5-25 | 2014-5-24 | 0 | 0 | 0 |  | 8. 00 |
| 薛澜 | 独立董事 | 男 | 55 | 2011-5-25 | 2014-5-24 | 0 | 0 | 0 |  | 8. 00 |
| 高文 | 独立董事 | 男 | 58 | 2011-5-25 | 2014-5-24 | 0 | 0 | 0 |  | 8. 00 |
| 涂赣峰 | 监事长 | 男 | 50 | 2011-5-25 | 2014-5-24 | 0 | 0 | 0 |  | 0.00 |
| 胡爱民 | 监事 | 男 | 41 | 2011-5-25 | 2014-5-24 | 0 | 0 | 0 |  | 0.00 |
| 藏田真吾 | 监事 | 男 | 43 | 2011-5-25 | 2014-5-24 | 0 | 0 | 0 |  | 0.00 |
| 葛圣六 | 监事 | 男 | 39 | 2011-5-25 | 2014-5-24 | 315, 267 | 315, 267 | 0 |  | 74. 78 |
| 马超 | 监事 | 男 | 37 | 2011-5-25 | 2014-5-24 | 0 | 0 | 0 |  | 108. 32 |
| 卢朝霞 | 高级副总裁 | 女 | 57 | 2011-5-25 | 2014-5-24 | 1, 993, 005 | 1, 543, 005 | -450,000 | 注 | 132. 00 |
| 张霞 | 高级副总裁兼首席技  术官、首席知识官 | 女 | 49 | 2011-5-25 | 2014-5-24 | 1,103,048 | 1,103,048 | 0 |  | 113.00 |
| 王经锡 | 高级副总裁 | 男 | 45 | 2011-5-25 | 2014-5-24 | 792, 609 | 600, 000 | -192,609 | 注 | 106. 00 |
| 张晓鸥 | 高级副总裁兼首席财  务官 | 男 | 42 | 2011-5-25 | 2014-5-24 | 370,000 | 280,000 | -90,000 | 注 | 106.00 |
| 李军 | 高级副总裁兼首席营  销官 | 男 | 41 | 2011-5-25 | 2014-5-24 | 660,508 | 550,508 | -110,000 | 注 | 106.00 |
| 王楠 | 高级副总裁兼董事会  秘书 | 女 | 38 | 2011-5-25 | 2014-5-24 | 344,278 | 344,278 | 0 |  | 88.00 |
| 合计 | — | — | — | — | — | 16, 367, 210 | 13, 448, 564 | -2,918,646 | — | 1, 898. 04 |

注：2013年9月27日，刘积仁减持本公司股票1,676,037股，卢朝霞减持本公司股票 450,000股。2013年10月30日，陈锡民减持本公司股票110,000股，张晓鸥减持本公 司股票90,000股。2013年11月21日，王勇峰减持本公司股票290,000股。2013年12 月30日，李军减持本公司股票110,000股。2013年12月30日至31日，王经锡合计减 持本公司股票192,609股。

**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，兼任东北大学副校长，中国软件行业协会副理事长，Harman International Industries, Incorporated董事。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”。2013年荣获“最具战略眼光董事长”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. 笠野章，男，日本籍，1956年出生，国立东京大学大学院理学部物理学硕士。 1982年加入株式会社东芝，曾任东芝解决方案株式会社事业部长，现任东芝解决方案株 式会社董事、执行董事、经营变革总负责人、系统品质总负责人、采购管理总负责人、 革新推进部长。
6. 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。
7. 方红星，男，1972年出生，教授，博士生导师，享受国务院颁发的政府特殊 津贴，东北财经大学会计学博士。现任东北财经大学会计学院院长，兼任财政部会计准 则委员会咨询专家、内部控制标准委员会咨询专家，中国会计学会理事、财务成本分会 副会长，中国注册会计师协会专业技术指导委员会委员、审计准则组专家等职。
8. 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，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。兼任国务院应 急管理专家组成员、中国行政管理学会副会长、中国机构编制管理研究会副会长、中国 管理科学学会副会长，全国MPA教育指导委员会副主任委员、加拿大国际发展研究中心

(IDRC)董事、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、美国卡内基梅隆大学兼职教授、英国牛津大学布兰维尼克政府学院学术 顾问委员会委员等。

1. 高文，男，1956年出生，东京大学电子学博士。现任北京大学信息科学技术 学院教授，数字视频编解码技术国家工程实验室主任，中国工程院院士。兼任数字视频 编解码技术标准（AVS）工作组组长、中国计算机学会常务理事等职。

（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、华宝投资有限公司资本 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。

（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。2013年荣获“中国IT年度人物奖”、“中国健康 服务业十大风云人物”。

（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月加入东软，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。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。其荣 获“ 2012中国CFO年度新锐人物奖”*。*

（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年荣获“最具创新力董秘”奖。

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

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 姓名 | 股东单位名称 | 担任的职务 |
| 刘积仁 | 东北大学 | 副校长 |
| 石黑征三 | 阿尔派株式会社 | 顾问 |
| 笠野章 | 东芝解决方案株式会社 | 董事、执行董事、经营变革总负责人、系统品质 总负责人、采购管理总负责人、革新推进部长 |
| 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兼首席项目经理 |
| 华宝投资有限公司 | 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 |

（二）在除全资子公司、控股子公司、关联股东单位外的其他单位任职情况

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 姓名 | 其他单位名称 | 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 |
| 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 |
| 南海东软信息技术职业学院 | 董事长 |
| 大连东软思维科技发展有限公司 | 董事长 |
| Neusoft Holdings International Inc. | 董事 |
| Smartwave Holdings Inc. | 董事 |
| Harman International Industries, Incorporated | 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 |
| 方红星 | 东北财经大学会计学院 | 院长 |
| 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 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 姓名 | 其他单位名称 | 担任的职务 |
| 高文 | 北京大学信息科学技术学院 | 教授 |
| 数字视频编解码技术国家工程实验室 | 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 |
| 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

1、 董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序：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。

2、 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。

3、 董事、监事和高级管理人员报酬的应付报酬情况：在公司担任行政职务的董事、 监事、高级管理人员的报酬，以及独立董事的津贴均已由公司支付完毕。

4、 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1,898.04万元人民币。

四、 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

报告期内，公司无董事、监事、高级管理人员变动。

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。2013年度，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 | 7,475 | |
| 主要子公司在职员工的数量 | 东软集团（大连）有限公司 | 5, 014 |
| 沈阳东软医疗系统有限公司 | 1, 529 |
| 沈阳东软信息技术有限公司 | 1, 076 |
| 东软熙康健康科技有限公司 | 658 |
| 东软集团（北京）有限公司 | 472 |
| 东软集团（上海）有限公司 | 679 |
| 东软集团（广州）有限公司 | 424 |
| 在职员工的数量合计 | 20,397 | |
| 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 | 16,153 | |
| 市场营销 | 1,689 | |
| 管理人员 | 2,103 | |
| 后勤人员 | 452 | |
| 合计 | 20,397 | |
| **地区分布** | | |
| 地区 | 数量（人） | |
| 沈阳 | 8,218 | |
| 大连 | 5,625 | |
| 中国其他地区 | 5,864 | |
| 日本 | 258 | |
| 欧美 | 432 | |
| 合计 | 20,397 | |
| **教育程度** | | |
| 教育程度类别 | 数量（人） | |
| 硕士及硕士以上 | 2,674 | |
| 学士 | 15,108 | |
| 大专 | 2,278 | |
| 其他 | 337 | |
| 合计 | 20,397 | |

（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

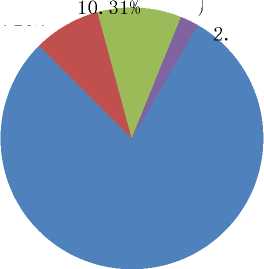
市场营销管理人员 口

8.28% 后勤人员

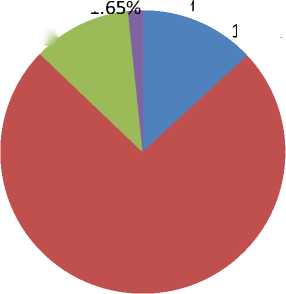
22%

技术开发

79.19%



（五）教育程度统计图



其他

1.

学士

74.07%

大专

11.17%

硕士及硕士以上

13.11%

（六）劳务外包情况

|  |  |
| --- | --- |
| 劳务外包的工时总数 | 2,000, 000 小时 |
| 劳务外包支付的报酬总额 | 59, 644, 284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。2013年，在《董事会》杂志举办的评选中， 公司荣获“最佳董事会”奖、“最具战略眼光董事长”奖、“最具创新力董秘”奖。

2013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。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“2013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，公司还安排了 “熙 康健康管理中心”的参观和体检活动，与投资者就公司具体业务情况进行深入交流。2013 年度，公司现场接待投资者共计143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

公司高度重视内控制度管理工作，报告期内，不断完善法人治理结构和各项内部管 理制度。公司深入开展内控评价工作，由集团统一领导，各分子公司全员参与，加快流 程梳理和缺陷识别，评价制度设计与执行有效性，全面健全内控制度体系，确保各项工 作有章可循、管理有序，进一步规范公司运作，推动公司治理水平的持续提升。

5、 建立并执行内幕信息知情人登记管理制度

公司建立了《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 信息知情人登记备案、保密及责任追究等。

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 制度的学习，强化规范运作的理念，提高对诚信意识的理解，完善公司治理结构。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，强化自律意识，完善公司治理结构。

报告期内，本公司间接控股子公司一北京东软慧聚信息技术股份有限公司（以下简 称“东软慧聚”）经中国证券监督管理委员会核准，于2013年7月3日在全国中小企业 股份转让系统挂牌公开转让，证券简称为“东软慧聚”，证券代码为“430227”。本次东 软慧聚股票在全国中小企业股份转让系统挂牌公开转让，将有利于东软慧聚进一步完善 法人治理结构，通过资本平台募集发展资金，有利于建立激励机制，稳定和吸引优秀人 才，以实现业务的可持续发展。

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，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，积极推动公司治理水平的进一步提高。

二、股东大会情况简介

（一） 2012年度股东大会

公司于2013年4月19日召开2012年度股东大会，会议审议通过以下议案：

1、 2012年度董事会报告

2、 2012年度报告

3、 2012年度监事会报告

4、 独立董事2012年度述职报告

5、 2012年度财务决算报告

6、 关于2012年度利润分配的议案

7、 关于聘请2013年度财务审计机构的议案

8、 关于2013年度日常关联交易预计情况的议案

9、 关于向东软熙康控股有限公司及其子公司继续提供财务资助额度的议案

10、 关于与Harman Becker Automotive Systems GmbH签订《导航地图产品协议》 的议案

相关公告详见上海证券交易所网站http://www.sse.com.cn，决议刊登的披露日期 为2013年4月20日。

（二） 2013年第一次临时股东大会

公司于2013年7月25日召开2013年第一次临时股东大会，会议审议通过以下议 案：

1、 关于与沈阳东软系统集成工程有限公司、大连东软思维科技发展有限公司签订 日常关联交易协议的议案

2、 关于增加2013年度日常关联交易预计金额的议案

相关公告详见上海证券交易所网站http://www.sse.com.cn，决议刊登的披露日期 为2013年7月26日。

（三） 2013年第二次临时股东大会

公司于2013年9月12日召开2013年第二次临时股东大会，会议审议通过《关于 继续为全资子公司一东软（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》。

相关公告详见上海证券交易所网站http://www.sse.com.cn，决议刊登的披露日期 为2013年9月13日。

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8次会议，其中现场方式召开会议2次，通讯方式召开会 议6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 | 参加董事会出席情况 | | | | | | 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 | 8 | 8 | 6 | 0 | 0 | 否 | 3 |
| 王勇峰 | 否 | 8 | 8 | 6 | 0 | 0 | 否 | 3 |
| 石黑征三 | 否 | 8 | 8 | 6 | 0 | 0 | 否 | 1 |
| Klaus Michael Zimmer | 否 | 8 | 8 | 6 | 0 | 0 | 否 | 0 |
| 笠野章 | 否 | 8 | 8 | 6 | 0 | 0 | 否 | 0 |
| 陈锡民 | 否 | 8 | 8 | 6 | 0 | 0 | 否 | 1 |
| 方红星 | 是 | 8 | 8 | 6 | 0 | 0 | 否 | 3 |
| 薛澜 | 是 | 8 | 8 | 6 | 0 | 0 | 否 | 1 |
| 高文 | 是 | 8 | 8 | 6 | 0 | 0 | 否 | 0 |

（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，其中独立董事方红 星为会计专业人士，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《2013年度内部控制评价报告》，对2013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.cno>

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2013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《2013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.cno>

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。

第十节财务会计报告

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2013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O一四年三月二十六日

东软集团股份有限公司董事

关于2013年度报告的确认意见

按照《中华人民共和国证券法》和中国证监会的相关规定，我们作为东软集团股份 有限公司的董事，对公司2013年度报告发表如下确认意见：

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

董事签字：

刘积仁、王勇峰、石黑征三、Klaus Michael Zimmer、笠野章、陈锡民

方红星、薛澜、高文

二O一四年三月二十六日

东软集团股份有限公司高级管理人员

关于2013年度报告的确认意见

按照《中华人民共和国证券法》和中国证监会的相关规定，我们作为东软集团股份 有限公司的高级管理人员，对公司2013年度报告发表如下确认意见：

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

高级管理人员签字：

刘积仁、王勇峰、陈锡民、卢朝霞、张霞、王经锡、张晓鸥、李军

Klaus Michael Zimmer > 王楠

二O一四年三月二十六日

**东软集团股份有限公司**

**审计报告及财务报表**

**2013年度**

东软集团股份有限公司

审计报告及财务报表

（2013年1月1日至2013年12月31日止）

审计报告

1-2

财务报表

资产负债表和合并资产负债表

1-4

利润表和合并利润表

*5-6*

现金流量表和合并现金流量表

7-8

所有者权益变动表和合并所有者权益变动表

9-12

财务报表附注

1- 122

审计报告

信会师报字［2014］第111213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2013年12月31日的资产负债表和合并资产负债表、 2013年度的利润表和合并利润表、2013年度的现金流量表和合并现 金流量表、2013年度的所有者权益变动表和合并所有者权益变动表 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2013年12月31日的财务状况以及2013 年度的经营成果和现金流量。

**立信会计师事务所**

**（特殊普通合伙）**

**中国注册会计师：李晨**

**中国注册会计师：吴洁**

**中国•上海 二。一四年三月二十六日**

东软集团股份有限公司  
资产负债表

2013年12月31日

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 资 产 | 附注十三 | 期末余额 | 年初余额 |
| 流动资产： |  |  |  |
| 货币资金 |  | 1,199,125,558 | 1,047,858,225 |
| 交易性金融资产 |  | 13,348,345 | 8,337,715 |
| 应收票据 |  | 10,510,000 | 5,767,102 |
| 应收账款 | （一） | 914,241,268 | 574,584,723 |
| 预付款项 |  | 160,314,950 | 79,912,795 |
| 应收利息 |  |  |  |
| 应收股利 |  |  |  |
| 其他应收款 | （二） | 198,961,308 | 141,169,261 |
| 存货 |  | 487,085,278 | 399,208,162 |
| 一年内到期的非流动资产 |  |  |  |
| 其他流动资产 | （三） | 473,911,181 | 88,821,463 |
| **流动资产合计** |  | **3,457,497,888** | **2,345,659,446** |
| 非流动资产： |  |  |  |
| 可供出售金融资产 |  |  |  |
| 持有至到期投资 |  |  | 322,958,466 |
| 长期应收款 |  |  |  |
| 长期股权投资 | （四） | 2,910,660,936 | 2,732,245,904 |
| 投资性房地产 |  | 323,911,555 | 317,051,989 |
| 固定资产 |  | 616,826,298 | 646,782,233 |
| 在建工程 |  | 36,028,693 | 32,673,149 |
| 工程物资 |  |  |  |
| 固定资产清理 |  |  |  |
| 生产性生物资产 |  |  |  |
| 油气资产 |  |  |  |
| 无形资产 |  | 119,950,441 | 136,005,401 |
| 开发支出 |  |  |  |
| 商誉 |  |  |  |
| 长期待摊费用 |  | 15,099,731 | 12,963,672 |
| 递延所得税资产 |  | 54,950,355 | 43,327,690 |
| 其他非流动资产 |  |  |  |
| **非流动资产合计** |  | **4,077,428,009** | **4,244,008,504** |
| **资产总计** |  | **7,534,925,897** | **6,589,667,950** |

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：刘积仁 主管会计工作负责人：张晓鸥 会计机构负责人：时培军

东软集团股份有限公司  
资产负债表（续）

2013年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） | 附注十三 | 期末余额 | 年初余额 |
| 流动负债： |  |  |  |
| 短期借款 |  | 200,000,000 | 500,000,000 |
| 交易性金融负债 |  |  |  |
| 应付票据 |  | 190,032,934 | 106,763,675 |
| 应付账款 |  | 519,903,513 | 332,931,203 |
| 预收款项 |  | 418,257,711 | 321,840,397 |
| 应付职工薪酬 |  | 147,055,051 | 145,123,164 |
| 应交税费 |  | 17,648,905 | 28,556,889 |
| 应付利息 |  |  |  |
| 应付股利 |  |  |  |
| 其他应付款 |  | 390,491,973 | 218,140,587 |
| 一年内到期的非流动负债 |  | 451,658,667 |  |
| 其他流动负债 |  |  |  |
| **流动负债合计** |  | **2,335,048,754** | **1,653,355,915** |
| 非流动负债： |  |  |  |
| 长期借款 |  | 500,000,000 |  |
| 应付债券 |  |  | 403,658,667 |
| 长期应付款 |  | 86,501,075 | 134,501,075 |
| 专项应付款 |  |  |  |
| 预计负债 |  | 18,208,572 | 14,746,497 |
| 递延所得税负债 |  | 1,334,835 | 833,772 |
| 其他非流动负债 |  | 187,315,794 | 140,417,544 |
| **非流动负债合计** |  | **793,360,276** | **694,157,555** |
| **负债合计** |  | **3,128,409,030** | **2,347,513,470** |
| 所有者权益（或股东权益）： |  |  |  |
| 实收资本（或股本） |  | 1,227,594,245 | 1,227,594,245 |
| 资本公积 |  | 353,061,885 | 353,061,885 |
| 减：库存股 |  |  |  |
| 专项储备 |  |  |  |
| 盈余公积 |  | 711,260,827 | 658,985,598 |
| 一般风险准备 |  |  |  |
| 未分配利润 |  | 2,114,599,910 | 2,002,512,752 |
| **所有者权益（或股东权益）合计** |  | **4,406,516,867** | **4,242,154,480** |
| **负债和所有者权益（或股东权益）总计** |  | **7,534,925,897** | **6,589,667,950** |

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

东软集团股份有限公司  
合并资产负债表

2013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） | 2,213,448,225 | 2,095,472,280 |
| 结算备付金 |  |  |  |
| 拆出资金 |  |  |  |
| 交易性金融资产 | （二） | 32,249,913 | 14,917,183 |
| 应收票据 | （三） | 14,174,346 | 14,342,063 |
| 应收账款 | （四） | 1,890,363,626 | 1,407,087,344 |
| 预付款项 | （六） | 227,915,556 | 118,441,067 |
| 应收保费 |  |  |  |
| 应收分保账款 |  |  |  |
| 应收分保合同准备金 |  |  |  |
| 应收利息 |  |  |  |
| 应收股利 |  |  |  |
| 其他应收款 | （五） | 196,717,958 | 204,764,870 |
| 买入返售金融资产 |  |  |  |
| 存货 | （七） | 996,583,099 | 830,972,882 |
| 一年内到期的非流动资产 |  |  |  |
| 其他流动资产 | （八） | 236,069,531 | 14,290,515 |
| **流动资产合计** |  | **5,807,522,254** | **4,700,288,204** |
| 非流动资产： |  |  |  |
| 发放委托贷款及垫款 |  |  |  |
| 可供出售金融资产 | （九） | 26,594,230 |  |
| 持有至到期投资 | （十） |  | 403,159,918 |
| 长期应收款 | （十一） | 19,506,040 | 25,954,175 |
| 长期股权投资 | （十二） | 177,229,331 | 390,074,357 |
| 投资性房地产 | （十三） | 323,911,555 | 317,051,989 |
| 固定资产 | （十四） | 1,768,896,223 | 1,801,268,482 |
| 在建工程 | （十五） | 276,749,271 | 195,555,957 |
| 工程物资 |  |  |  |
| 固定资产清理 |  |  |  |
| 生产性生物资产 |  |  |  |
| 油气资产 |  |  |  |
| 无形资产 | （十六） | 631,665,525 | 389,276,138 |
| 开发支出 |  |  |  |
| 商誉 | （十七） | 156,110,131 | 140,387,437 |
| 长期待摊费用 | （十八） | 103,494,600 | 72,063,173 |
| 递延所得税资产 | （十九） | 84,771,633 | 66,353,503 |
| 其他非流动资产 |  |  |  |
| **非流动资产合计** |  | **3,568,928,539** | **3,801,145,129** |
| **资产总计** |  | **9,376,450,793** | **8,501,433,333** |

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

东软集团股份有限公司  
合并资产负债表（续）

2013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） | 附注五 | 期末余额 | 年初余额 |
| 流动负债： |  |  |  |
| 短期借款 | （二十一） | 209,139,575 | 511,312,055 |
| 向中央银行借款 |  |  |  |
| 吸收存款及同业存放 |  |  |  |
| 拆入资金 |  |  |  |
| 交易性金融负债 |  |  |  |
| 应付票据 | （二十二） | 191,495,518 | 107,630,675 |
| 应付账款 | （二十三） | 805,545,291 | 620,096,812 |
| 预收款项 | （二十四） | 593,558,197 | 497,627,237 |
| 卖出回购金融资产款 |  |  |  |
| 应付手续费及佣金 |  |  |  |
| 应付职工薪酬 | （二十五） | 354,922,512 | 329,621,795 |
| 应交税费 | （二十六） | 67,598,043 | 65,941,991 |
| 应付利息 |  |  |  |
| 应付股利 |  |  |  |
| 其他应付款 | （二十七） | 183,768,414 | 212,020,218 |
| 应付分保账款 |  |  |  |
| 保险合同准备金 |  |  |  |
| 代理买卖证券款 |  |  |  |
| 代理承销证券款 |  |  |  |
| 一年内到期的非流动负债 | （二十八） | 469,158,667 |  |
| 其他流动负债 | （二十九） | 3,664,444 | 120,743 |
| **流动负债合计** |  | **2,878,850,661** | **2,344,371,526** |
| 非流动负债： |  |  |  |
| 长期借款 | （三十一） | 554,000,000 | 84,000,000 |
| 应付债券 |  |  | 403,658,667 |
| 长期应付款 | （三十二） | 128,046,431 | 179,459,431 |
| 专项应付款 |  |  |  |
| 预计负债 | （三十） | 22,085,086 | 18,628,581 |
| 递延所得税负债 | （十九） | 7,214,022 | 3,738,493 |
| 其他非流动负债 | （三十三） | 270,190,713 | 222,597,627 |
| **非流动负债合计** |  | **981,536,252** | **912,082,799** |
| **负债合计** |  | **3,860,386,913** | **3,256,454,325** |
| 所有者权益（或股东权益）： |  |  |  |
| 实收资本（或股本） | （三十四） | 1,227,594,245 | 1,227,594,245 |
| 资本公积 | （三十五） | 359,512,069 | 356,289,108 |
| 减：库存股 |  |  |  |
| 专项储备 |  |  |  |
| 盈余公积 | （三十六） | 719,551,079 | 667,275,850 |
| 一般风险准备 |  |  |  |
| 未分配利润 | （三十七） | 3,096,964,347 | 2,922,439,964 |
| 外币报表折算差额 |  | -73,859,185 | -54,261,434 |
| 归属于母公司所有者权益合计 |  | 5,329,762,555 | 5,119,337,733 |
| 少数股东权益 |  | 186,301,325 | 125,641,275 |
| **所有者权益（或股东权益）合计** |  | **5,516,063,880** | **5,244,979,008** |
| **负债和所有者权益（或股东权益）总计** |  | **9,376,450,793** | **8,501,433,333** |

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

**东软集团股份有限公司  
利润表**

2013年度

**（除特别注明外，金额单位均为人民币元）**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 附注十三 | 本期金额 | 上期金额 |
| 一、营业收入 | （五） | 4,327,149,932 | 3,705,696,757 |
| 减：营业成本 | （五） | 3,447,244,092 | 2,694,231,947 |
| 营业税金及附加 |  | 46,052,351 | 73,695,704 |
| 销售费用 |  | 203,371,088 | 192,933,758 |
| 管理费用 |  | 477,747,859 | 376,159,961 |
| 财务费用 |  | 40,502,316 | 40,914,330 |
| 资产减值损失 |  | 63,254,583 | 33,446,174 |
| 加：公允价值变动收益（损失以“一''号填列） |  | 5,010,630 | 7,645,112 |
| 投资收益（损失以号填列） | （六） | 193,882,176 | 116,274,913 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 |  | 3,603,937 | 1,448,885 |
| 二、营业利润（亏损以填列） |  | 247,870,449 | 418,234,908 |
| 加：营业外收入 |  | 103,875,852 | 93,473,496 |
| 减：营业外支出 |  | 1,887,871 | 1,633,648 |
| 其中：非流动资产处置损失 |  | 1,183,727 | 1,027,214 |
| 三、利润总额（亏损总额以号填列） |  | 349,858,430 | 510,074,756 |
| 减：所得税费用 |  | 1,356,906 | 39,593,849 |
| 四、净利润（净亏损以号填列） |  | 348,501,524 | 470,480,907 |
| 五、每股收益： |  |  |  |
| （一）基本每股收益 |  |  |  |
| （二）稀释每股收益 |  |  |  |
| 六、其他综合收益 |  |  |  |
| 七、综合收益总额 |  | 348,501,524 | 470,480,907 |

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：刘积仁 主管会计工作负责人：张晓鸥 会计机构负责人：时培军

**东软集团股份有限公司  
合并利润表**

2013年度

**（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 |  | 7,452,753,233 | 6,960,195,011 |
| 其中：营业收入 | （三十八） | 7,452,753,233 | 6,960,195,011 |
| 利息收入 |  |  |  |
| 已赚保费 |  |  |  |
| 手续费及佣金收入 |  |  |  |
| 二、营业总成本 |  | 7,314,647,659 | 6,677,046,223 |
| 其中：营业成本 | （三十八） | 5,308,680,595 | 4,729,720,928 |
| 利息支出 |  |  |  |
| 手续费及佣金支出 |  |  |  |
| 退保金 |  |  |  |
| 赔付支出净额 |  |  |  |
| 提取保险合同准备金净额 |  |  |  |
| 保单红利支出 |  |  |  |
| 分保费用 |  |  |  |
| 营业税金及附加 | （三十九） | 67,218,955 | 111,108,386 |
| 销售费用 | （四十） | 657,573,048 | 635,074,786 |
| 管理费用 | （四十一） | 1,173,997,714 | 985,944,947 |
| 财务费用 | （四十二） | 39,185,293 | 78,565,067 |
| 资产减值损失 | （四十五） | 67,992,054 | 136,632,109 |
| 加：公允价值变动收益（损失以号填列） | （四十三） | 17,332,730 | 14,224,580 |
| 投资收益（损失以号填列） | （四十四） | 85,929,224 | 112,124,066 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 |  | 33,813,510 | 39,038,402 |
| 汇兑收益（损失以号填列） |  |  |  |
| 三、营业利润（亏损以号填列） |  | 241,367,528 | 409,497,434 |
| 加：营业外收入 | （四十六） | 207,129,411 | 139,552,127 |
| 减：营业外支出 | （四十七） | 3,366,765 | 6,381,048 |
| 其中：非流动资产处置损失 |  | 1,823,907 | 5,173,148 |
| 四、利润总额（亏损总额以号填列） |  | 445,130,174 | 542,668,513 |
| 减：所得税费用 | （四十八） | 60,598,760 | 106,899,561 |
| 五、净利润（净亏损以号填列） |  | 384,531,414 | 435,768,952 |
| 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 |  | 410,938,749 | 456,313,926 |
| 少数股东损益 |  | -26,407,335 | -20,544,974 |
| 六、每股收益： |  |  |  |
| （一）基本每股收益 | （四十九） | 0.33 | 0.37 |
| （二）稀释每股收益 | （四十九） | 0.33 | 0.37 |
| 七、其他综合收益 | （五十） | -13,800,587 | -11,853,741 |
| 八、综合收益总额 |  | 370,730,827 | 423,915,211 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 |  | 394,652,625 | 444,420,178 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 |  | -23,921,798 | -20,504,967 |

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：刘积仁 主管会计工作负责人：张晓鸥 会计机构负责人：时培军

**东软集团股份有限公司  
现金流量表**

2013年度

**（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 | 4,374,163,177 | 3,888,212,496 |
| 收到的税费返还 | 73,670,937 | 32,015,708 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 1,412,752,745 | 1,498,246,370 |
| 经营活动现金流入小计 | 5,860,586,859 | 5,418,474,574 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 3,578,828,605 | 3,227,360,254 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 972,441,832 | 924,942,579 |
| 支付的各项税费 | 210,852,538 | 216,183,677 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 781,961,819 | 699,540,199 |
| 经营活动现金流出小计 | 5,544,084,794 | 5,068,026,709 |
| **经营活动产生的现金流量净额** | **316,502,065** | **350,447,865** |
| **二、投资活动产生的现金流量** |  |  |
| 收回投资收到的现金 | 3,505,000,000 | 1,360,000,000 |
| 取得投资收益所收到的现金 | 194,121,051 | 109,127,566 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 38,181,204 | 26,855,346 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | 22,859,800 | 54,523,596 |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | 88,608,075 | 299,939,131 |
| 投资活动现金流入小计 | 3,848,770,130 | 1,850,445,639 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 88,482,722 | 79,611,913 |
| 投资支付的现金 | 3,385,000,000 | 1,020,000,000 |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | 247,265,096 | 875,000,000 |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | 270,124,827 | 210,143,985 |
| 投资活动现金流出小计 | **3,990,872,645** | **2,184,755,898** |
| **投资活动产生的现金流量净额** | **-142,102,515** | **-334,310,259** |
| **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 | 700,000,000 | 500,000,000 |
| 发行债券收到的现金 |  |  |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 |  |  |
| 筹资活动现金流入小计 | 700,000,000 | 500,000,000 |
| 偿还债务支付的现金 | 500,000,000 | 250,000,000 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 238,040,307 | 47,114,736 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 1,351,372 | 100,000 |
| 筹资活动现金流出小计 | 739,391,679 | 297,214,736 |
| **筹资活动产生的现金流量净额** | **-39,391,679** | **202,785,264** |
| **四、汇率变动对现金及现金等价物的影响** | **16,259,462** | **-2,458,314** |
| **五、现金及现金等价物净增加额** | **151,267,333** | **216,464,556** |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 1,047,858,225 | 831,393,669 |
| **六、期末现金及现金等价物余额** | **1,199,125,558** | **1,047,858,225** |

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

**东软集团股份有限公司  
合并现金流量表**

2013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 |  | 7,735,400,303 | 7,275,198,214 |
| 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 |  | 123,223,573 | 56,067,242 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | （五十一） | 324,570,537 | 366,904,197 |
| 经营活动现金流入小计 |  | 8,183,194,413 | 7,698,169,653 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 |  | 3,892,658,197 | 3,462,929,495 |
| 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 |  | 2,956,845,862 | 2,892,181,223 |
| 支付的各项税费 |  | 484,457,633 | 521,646,458 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | （五十一） | 545,381,189 | 504,176,955 |
| 经营活动现金流出小计 |  | 7,879,342,881 | **7,380,934,131** |
| **经营活动产生的现金流量净额** |  | **303,851,532** | **317,235,522** |
| **二、投资活动产生的现金流量** |  |  |  |
| 收回投资收到的现金 |  | 3,680,500,000 | 1,116,000,000 |
| 取得投资收益所收到的现金 |  | 74,995,334 | 49,327,100 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |  | 38,315,863 | 27,099,505 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 |  | 27,807,037 | 415,773,861 |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | （五十一） | 30,343,128 | 270,000 |
| 投资活动现金流入小计 |  | 3,851,961,362 | 1,608,470,466 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 |  | 489,300,713 | 406,343,260 |
| 投资支付的现金 |  | 3,524,235,058 | 1,116,000,000 |
| 质押贷款净增加额 |  |  |  |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 |  | 14,812,656 | 38,500,000 |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | （五十一） | 7,652,904 | 143,985 |
| 投资活动现金流出小计 |  | 4,036,001,331 | 1,560,987,245 |
| **投资活动产生的现金流量净额** |  | **-184,039,969** | **47,483,221** |
| **三、筹资活动产生的现金流量** |  |  |  |
| 吸收投资收到的现金 |  | 4,000,000 | 60,288,436 |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 |  | 4,000,000 | 60,288,436 |
| 取得借款收到的现金 |  | 738,648,281 | 642,975,880 |
| 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 |  | 742,648,281 | 703,264,316 |
| 偿还债务支付的现金 |  | 553,003,399 | 625,800,807 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 |  | 245,836,415 | 62,454,803 |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 |  | 1,003,047 | 3,610,159 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | （五十一） | 1,351,372 | 100,000 |
| 筹资活动现金流出小计 |  | 800,191,186 | 688,355,610 |
| **筹资活动产生的现金流量净额** |  | **-57,542,905** | **14,908,706** |
| **四、汇率变动对现金及现金等价物的影响** |  | **4,659,448** | **-28,135,034** |
| **五、现金及现金等价物净增加额** |  | **66,928,106** | **351,492,415** |
| 加：期初现金及现金等价物余额 |  | 2,088,199,345 | 1,736,706,930 |
| **六、期末现金及现金等价物余额** |  | **2,155,127,451** | **2,088,199,345** |

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

东软集团股份有限公司  
所有者权益变动表

2013年度

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 本期金额 | | | | | | | |
| 实收资本（或股本） | 资本公积 | 减：库存股 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| 一、上年年末余额 | 1,227,594,245 | 353,061,885 |  |  | 658,985,598 |  | 2,002,512,752 | 4,242,154,480 |
| 加：会计政策变更 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 前期差错更正 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 二、本年年初余额 | 1,227,594,245 | 353,061,885 |  |  | 658,985,598 |  | 2,002,512,752 | 4,242,154,480 |
| 三、本期增减变动金额（减少以0，号填列） |  |  |  |  | 52,275,229 |  | 112,087,158 | 164,362,387 |
| （―）净利润 |  |  |  |  |  |  | 348,501,524 | 348,501,524 |
| （二）其他综合收益 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 上述（一）和（二）小计 |  |  |  |  |  |  | 348,501,524 | 348,501,524 |
| （三）所有者投入和减少资本 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1 .所有者投入资本 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2.股份支付计入所有者权益的金额 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3.其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （四）利润分配 |  |  |  |  | 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 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （五）所有者权益内部结转 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1.资本公积转增资本（或股本） |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2.盈余公积转增资本（或股本） |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3.盈余公积弥补亏损 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4.其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （六）专项储备 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1.本期提取 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2.本期使用 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （七）其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 四、本期期末余额 | 1,227,594,245 | 353,061,885 |  |  | 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

所有者权益变动表（续）  
2013年度

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 上期金额 | | | | | | | |
| 实收资本（或股本） | 资本公积 | 减：库存股 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| 一、上年年末余额 | 1,227,594,245 | 353,061,885 |  |  | 588,413,462 |  | 1,602,603,981 | 3,771,673,573 |
| 加：会计政策变更 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 前期差错更正 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 二、本年年初余额 | 1,227,594,245 | 353,061,885 |  |  | 588,413,462 |  | 1,602,603,981 | 3,771,673,573 |
| 三、本期增减变动金额（减少以0，号填列） |  |  |  |  | 70,572,136 |  | 399,908,771 | 470,480,907 |
| （―）净利润 |  |  |  |  |  |  | 470,480,907 | 470,480,907 |
| （二）其他综合收益 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 上述（一）和（二）小计 |  |  |  |  |  |  | 470,480,907 | 470,480,907 |
| （三）所有者投入和减少资本 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1 .所有者投入资本 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2.股份支付计入所有者权益的金额 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3.其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （四）利润分配 |  |  |  |  | 70,572,136 |  | -70,572,136 |  |
| 1 .提取盈余公积 |  |  |  |  | 70,572,136 |  | -70,572,136 |  |
| 2.提取一般风险准备 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3 .对所有者（或股东）的分配 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4.其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （五）所有者权益内部结转 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1.资本公积转增资本（或股本） |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2.盈余公积转增资本（或股本） |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3.盈余公积弥补亏损 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4.其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （六）专项储备 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1.本期提取 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2.本期使用 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （七）其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 四、本期期末余额 | 1,227,594,245 | 353,061,885 |  |  | 658,985,598 |  | 2,002,512,752 | 4,242,154,480 |

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：刘积仁

主管会计工作负责人：张晓鸥

会计机构负责人：时培军

东软集团股份有限公司  
合并所有者权益变动表

2013年度

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 本期金额 | | | | | | | | | |
| 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
| 实收资本（或股本） | 资本公积 | 减：库存股 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | 其他 |
| 一、上年年末余额 | 1,227,594,245 | 356,289,108 |  |  | 667,275,850 |  | 2,922,439,964 | -54,261,434 | 125,641,275 | 5,244,979,008 |
| 加：会计政策变更 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 前期差错更正 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 二、本年年初余额 | 1,227,594,245 | 356,289,108 |  |  | 667,275,850 |  | 2,922,439,964 | -54,261,434 | 125,641,275 | 5,244,979,008 |
| 三、本期增减变动金额（减少以号填列） |  | 3,222,961 |  |  | 52,275,229 |  | 174,524,383 | -19,597,751 | 60,660,050 | 271,084,872 |
| （―）净利润 |  |  |  |  |  |  | 410,938,749 |  | -26,407,335 | 384,531,414 |
| （二）其他综合收益 |  | 3,311,627 |  |  |  |  |  | -19,597,751 | 2,485,537 | -13,800,587 |
| 上述（一）和（二）小计 |  | 3,311,627 |  |  |  |  | 410,938,749 | -19,597,751 | -23,921,798 | 370,730,827 |
| （三）所有者投入和减少资本 |  | -88,666 |  |  |  |  |  |  | 85,584,895 | 85,496,229 |
| 1 .所有者投入资本 |  | -94,863 |  |  |  |  |  |  | 95,315,336 | 95,220,473 |
| 2.股份支付计入所有者权益的金额 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3.其他 |  | 6,197 |  |  |  |  |  |  | -9,730,441 | -9,724,244 |
| （四）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 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （五）所有者权益内部结转 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1.资本公积转增资本（或股本） |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2.盈余公积转增资本（或股本） |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3.盈余公积弥补亏损 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4.其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （六）专项储备 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1.本期提取 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2.本期使用 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （七）其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 四、本期期末余额 | 1,227,594,245 | 359,512,069 |  |  | 719,551,079 |  | 3,096,964,347 | -73,859,185 | 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

**东软集团股份有限公司  
合并所有者权益变动表（续）**

2013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） | 资本公积 | 减：库存股 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | 其他 |
| 一、上年年末余额 | 1,227,594,245 | 362,247,201 |  |  | 596,703,714 |  | 2,536,698,174 | -48,565,779 | 340,445,713 | 5,015,123,268 |
| 加：会计政策变更 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 前期差错更正 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 二、本年年初余额 | 1,227,594,245 | 362,247,201 |  |  | 596,703,714 |  | 2,536,698,174 | -48,565,779 | 340,445,713 | 5,015,123,268 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“一”号填列） |  | -5,958,093 |  |  | 70,572,136 |  | 385,741,790 | -5,695,655 | -214,804,438 | 229,855,740 |
| （―）净利润 |  |  |  |  |  |  | 456,313,926 |  | -20,544,974 | 435,768,952 |
| （二）其他综合收益 |  | -6,198,093 |  |  |  |  |  | -5,695,655 | 40,007 | -11,853,741 |
| 上述（一）和（二）小计 |  | -6,198,093 |  |  |  |  | 456,313,926 | -5,695,655 | -20,504,967 | 423,915,211 |
| （三）所有者投入和减少资本 |  | 240,000 |  |  |  |  |  |  | -190,689,312 | -190,449,312 |
| 1 .所有者投入资本 |  | 240,000 |  |  |  |  |  |  | 60,008,427 | 60,248,427 |
| 2.股份支付计入所有者权益的金额 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3.其他 |  |  |  |  |  |  |  |  | -250,697,739 | -250,697,739 |
| （四）利润分配 |  |  |  |  | 70,572,136 |  | -70,572,136 |  | -3,610,159 | -3,610,159 |
| 1 .提取盈余公积 |  |  |  |  | 70,572,136 |  | -70,572,136 |  |  |  |
| 2.提取一般风险准备 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3.对所有者（或股东）的分配 |  |  |  |  |  |  |  |  | -3,610,159 | -3,610,159 |
| 4.其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （五）所有者权益内部结转 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1.资本公积转增资本（或股本） |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2.盈余公积转增资本（或股本） |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3.盈余公积弥补亏损 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4.其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （六）专项储备 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1.本期提取 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2.本期使用 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （七）其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 四、本期期末余额 | 1,227,594,245 | 356,289,108 |  |  | 667,275,850 |  | 2,922,439,964 | -54,261,434 | 125,641,275 | 5,244,979,008 |

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

主管会计工作负责人：张晓鸥  
报表第12页

企业法定代表人：刘积仁

会计机构负责人：时培军

东软集团股份有限公司  
2013年度财务报表附注

一、公司基本情况

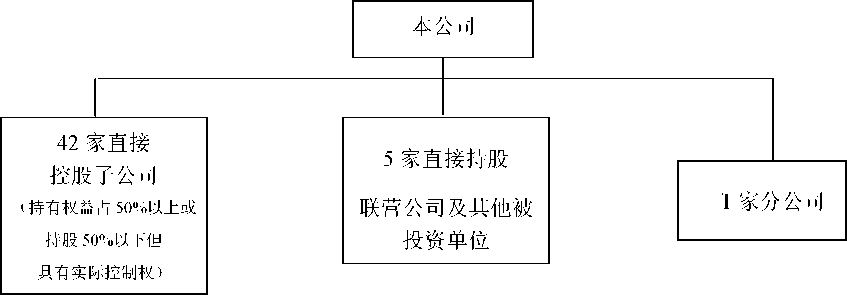
东软集团股份有限公司（以下简称“本公司''或“公司''）原名为沈阳东软软件股份有限公司，是于 1993年6月7日经沈阳市体改委体改发（1993）47号文批准在中华人民共和国注册成立的中外合资股 份有限公司。公司的企业法人营业执照注册号：210100402001491。1996年6月在上海证券交易所上 市。所属行业为IT类。

本公司的前身是东北大学下属的两家公司：沈阳东大开放软件系统股份有限公司和沈阳东大阿尔 派软件有限公司，前者成立于1991年4月，是沈阳市南湖科技开发区最早进行股份制试点的高科技企 业，后者于1991年6月与日本阿尔派株式会社合资成立。本公司于1993年6月进行股份制改造，于 1996年5月*9*日经中国证券监督管理委员会批准，首次向社会公众发行人民币普通股1,500万股，皆 为向境内投资人发行的以人民币认购的内资股，并于1996年6月18日在上海证券交易所挂牌上市。 2004年2月5日，本公司原控股股东东软集团有限公司向本公司原第二大股东阿尔派电子（中国）有 限公司协议收购其所持有的本公司外资法人股，并于2004年3月5日办理完成工商登记变更手续，本 公司由此变更为内资股份有限公司。2006年3月27日，公司股权分置改革相关股东会议审议通过了 《沈阳东软软件股份有限公司股权分置改革方案》，2006年4月7日，公司原控股股东东软集团有限 公司完成了向流通股股东的对价支付，共向流通股股东支付28,314,574股和41,339,277元现金对价， 即每10股流通股获付2.5股股票和3.65元现金，该股权分置改革实施后，公司股份总数不变，股份结 构发生相应变化。2008年1月16日，经中国证券监督管理委员会批准，本公司吸收合并原控股股东 东软集团有限公司，于2008年3月11日，本公司在中国证券登记结算有限公司上海分公司办理完成 了换股吸收合并的股份登记及注销原东软集团有限公司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2013年12月31日，本公司及纳入合并范围的子公司（以下简称“本集团”）是以软件开发 和软件服务、系统集成及提供全面解决方案、医疗系统产品生产和销售为主要业务领域的高科技企业。 软件开发及系统集成主要面向各基础行业提供全面解决方案；医疗系统产品主要是充分发挥公司在软 件方面的技术优势，向医疗行业提供CT、X光机、彩超、核磁共振等高智能的数字化医疗产品。公司 注册地：沈阳市浑南新区新秀街2号，总部办公地址：沈阳市浑南新区新秀街2号东软软件园。

于2013年12月31日，本公司的基本法律架构如下：



二、主要会计政策、会计估计和前期差错

（一） 财务报表的编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于2006年*2*月15日颁布的《企 业会计准则一基本准则》和38项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则 解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）、以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的 公司信息披露编报规则第15号一财务报告的一般规定》（2010年修订）的披露规定编制财务报表。

（二） 遵循企业会计准则的声明

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

（三） 会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

（四） 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

境外公司按所在国家或地区的货币为记账本位币，编制财务报表时折算为人民币。

（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1、 同一控制下企业合并

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

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

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

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

2、 非同一控制下的企业合并

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

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

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

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

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

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

（六）合并财务报表的编制方法

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，所有子公司均纳入合并财务报表。

2、 合并程序

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

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

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

（1） 增加子公司

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公 司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司合并当期期初至报告期末 的现金流量纳入合并现金流量表，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在以 前期间一直存在。

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

（2） 处置子公司

①一般处理方法

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

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：

1. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
2. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
3. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
4. 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 附注二（六）2、（4） “不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资”进行会计处理；在丧失 控制权时，按处置子公司附注二（六）2、（2）①“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）开始持续计算的可辨认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股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资 相对应享有子公司净资产份额的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中 的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

（七） 现金及现金等价物的确定标准

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

（八） 外币业务和外币报表折算

1、外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

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

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

2、外币财务报表的折算

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

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

（九）金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1、 金融工具的分类

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

2、 金融工具的确认依据和计量方法

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

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

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

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

（2） 持有至到期投资

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

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

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

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

1. 出售日或重分类日距离该项投资到期日或赎回日较近（如到期前三个月内），市场利率变化对该 项投资的公允价值没有显著影响；
2. 根据合同约定的定期偿付或提前还款方式收回该投资几乎所有初始本金后，将剩余部分予以出 售或重分类；
3. 出售或重分类是由于企业无法控制、预期不会重复发生且难以合理预计的独立事项所引起。

（3） 应收款项

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

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

（4） 可供出售金融资产

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

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

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

（5） 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3、金融资产转移的确认依据和计量方法

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

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将 金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列 两项金额的差额计入当期损益：

（1） 所转移金融资产的账面价值；

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

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

（1） 终止确认部分的账面价值；

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

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

4、 金融负债终止确认条件

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

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

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

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

5、 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

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

6、金融资产（不含应收款项）减值准备计提

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

（1） 可供出售金融资产的减值准备：

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

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。

（2） 持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

（十）应收款项坏账准备

1、单项金额重大的应收款项坏账准备计提：

|  |  |
| --- | --- |
| 单项金额重大的判断依据或金额标准 | 应收账款余额在1,000万元以上，其他应收款余额在200万元以上。 |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方  法 | 年末对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试。根据其未来 现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准 备。如减值测试后，预计未来现金流量现值不低于其账面价值的， 则按账龄分析法计提坏账准备。 |
| 2、按组合计提坏账准备应收款项： | |
| 确定组合的依据 | |

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 账龄组合

实际损失率为基础，结合现时情况确定应收款项不同账龄组合坏账准备的计提比例。

按组合计提坏账准备的计提方法

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 账龄组合 | 账龄分析法 | |
| 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的： | | |
| 账 龄 | 应收账款计提比例（%） | 其他应收款计提比例（%） |
| 1年以内 | 1 | 1 |
| 1—2年 | 2 | 2 |
| 2—3年 | 5 | 5 |
| 3—5年 | 10 | 10 |
| 5年以上 | 100 | 100 |

3、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款:

|  |  |
| --- | --- |
| 单项计提坏账准备的理由 | 单项金额虽不重大，但存在明显减值迹象，单独进行减值测试后其未来现金流量现值低 于其账面价值。 |
| 坏账准备的计提方法 | 个别认定法，按其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账 准备。 |
| **（十一）存货** |  |
| 1、 存货的分类 |  |

存货分类为：原材料、在产品以及产成品。

2、 发出存货的计价方法

原材料的发出成本按移动加权平均法结转成本；在产品及产成品的成本包括直接材料、直接人工 及按正常生产能力下适当百分比应分配的制造费用。

在产品包括在建合同成本，其成本核算为：

于资产负债表日，在建合同累计已发生的合同成本扣除累计已确认的合同费用后的余额列为流动 资产中的存货。在建合同成本主要指在建合同项目所发生的成本，包括已经运送至客户指定的特定场 所的系统硬件成本、尚在进行中的安装成本或系统整合成本、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。

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

4、 存货的盘存制度

采用永续盘存制

（十二）长期股权投资

1、投资成本的确定

（1）企业合并形成的长期股权投资

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

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。 合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权 益性证券的公允价值。购买方为企业合并而发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相 关管理费用于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用， 计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，以 购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投 资成本。本公司将合并协议约定的或有对价作为企业合并转移对价的一部分，按照其在购买日的公允 价值计入企业合并成本。

（2）其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

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

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

2、后续计量及损益确认

（1）后续计量

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

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

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

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

（2） 损益确认

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

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

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资 的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资 的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理, 按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损 失。被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理, 减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投 资的账面价值，同时确认投资收益。

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

（3） 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，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时 将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期损益。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，对于剩余股权，按其账面价值确 认为长期股权投资或其他相关金融资产。处置后的剩余股权能够对原有子公司实施共同控制或重大影 响的，首先按处置或收回投资的比例结转应终止确认的长期股权投资成本。在此基础上，比较剩余的 长期股权投资成本与按照剩余持股比例计算原投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值的份 额，属于投资作价中体现的商誉部分，不调整长期股权投资的账面价值；属于投资成本小于原投资时 应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，在调整长期股权投资成本的同时调整留存收益。对 于原取得投资后至因处置投资导致转变为权益法核算之间被投资单位实现净损益中应享有的份额，一 方面调整长期股权投资的账面价值，同时对于原取得投资时至处置投资当期期初被投资单位实现的净 损益（扣除已发放及已宣告发放的现金股利和利润）中应享有的份额，调整留存收益，对于处置投资 当期期初至处置投资之日被投资单位实现的净损益中享有的份额，调整当期损益；其他原因导致被投 资单位所有者权益变动中应享有的份额，在调整长期股权投资账面价值的同时，计入资本公积（其他 资本公积）。

3、 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

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

4、 减值测试方法及减值准备计提方法

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

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

长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

（十三）投资性房地产

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

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

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

投资性房地产减值损失一经确认，不再转回。

（十四）固定资产

1、 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的 有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

（1） 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；

（2） 该固定资产的成本能够可靠地计量。

2、 各类固定资产的折旧方法

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

各类固定资产折旧年限和年折旧率如下:

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

3、 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

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

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

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

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

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

4、 其他说明

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

（十五）在建工程

1、在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

2、 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

3、 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

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

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

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

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

（十六）借款费用

1、 借款费用资本化的确认原则

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

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

（2） 借款费用已经发生；

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

2、 借款费用资本化期间

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

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。 当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费 用停止资本化。

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

3、 暂停资本化期间

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

4、 借款费用资本化金额的计算方法

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

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

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

（十七）无形资产

1、无形资产的计价方法

（1）公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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

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

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

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

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

（2）后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况:

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

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

3、无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

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

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

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

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

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

4、 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产 出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

5、 开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

（1） 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

（2） 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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

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

（5） 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。

研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

6、 其他说明

参见附注二（十四）固定资产4

（十八）商誉

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

商誉在其相关资产组或资产组组合处置时予以转出，计入当期损益。

本公司对商誉不摊销，商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

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

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组 组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并 与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试, 比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金 额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。 商誉减值损失在发生时计入当期损益，且在以后会计期间不予转回。

（十九）长期待摊费用

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

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

（二十）预计负债

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

（1） 该义务是本公司承担的现时义务；

（2） 履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

（3） 该义务的金额能够可靠地计量。

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

（二十一）股份支付及权益工具

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

1、以权益结算的股份支付及权益工具

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

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

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

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

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

2、以现金结算的股份支付及权益工具

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

（二十二）收入

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

1、 系统集成合同收入

本公司对于在建的系统集成开发项目按完工百分比法确认收入。当一系统集成开发项目合同的最 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。

（二十三）政府补助

1、类型

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

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。

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。

（二十四）递延所得税资产和递延所得税负债

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

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

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

（二十五）经营租赁

经营租赁会计处理：

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

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

（2） 公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认 为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资 本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

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

（二十六）关联方

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

本公司的关联方包括但不限于：

（1） 本公司的母公司；

（2） 本公司的子公司；

（3） 与本公司受同一母公司控制的其他企业；

（4） 对本公司实施共同控制的投资方；

（5） 对本公司施加重大影响的投资方；

（6） 本公司的合营企业，包括合营企业的子公司；

（7） 本公司的联营企业，包括联营企业的子公司；

（8） 本公司的主要投资者个人及与其关系密切的家庭成员；

（9） 本公司或其母公司的关键管理人员及与其关系密切的家庭成员；

（10） 本公司的主要投资者个人、关键管理人员或与其关系密切的家庭成员控制、共同控制的其 他企业。

（二十七）主要会计政策、会计估计的变更

1、 会计政策变更

本报告期公司主要会计政策未发生变更。

2、 会计估计变更

本报告期公司主要会计估计未发生变更。

（二十八）前期会计差错更正

本报告期公司未发生前期会计差错更正事项。

三、税项

（一）本公司及境内子公司主要税种和税率

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 税种 | 计税依据 | 税率 |
| 增值税 | 按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销  项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应  交增值税 | 17%、6% （注 1） |
| 营业税 | 按应税营业收入计征 | 5% （注 2） |
| 房产税 | 出租房产按租金收入计征  自有房产按固定资产原值计征 | 12%  1.2% |
| 城市维护建设税、  教育费附加和地方教育费 | 按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计征 | 7%、3%、2%、  1-7% （注 3） |
| 企业所得税 | 按应纳税所得额计征 | 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“营改增”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。本公司及大连子公司2013年度被国家发展和改革委员会、工业和信息化部、财政部、商务部、 国家税务总局联合认定为国家规划布局内重点软件企业，减按10%的税率缴纳企业所得税。

2013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、沈阳东软信息技术服务有限公 司、山东东软系统集成有限公司、北京东软望海科技有限公司作为高新技术企业，根据《中华人民共 和国企业所得税法》（中华人民共和国主席令2007年第63号）的规定，按15%的税率缴纳企业所得税。

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

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

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

（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 |
| 企业所得税 | 按应纳税所得额计征 | 16.5% |

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 |
| 企业所得税 | 按年度应纳税所得额计征 | 25.50% |
| 复兴特别所得税 | 按年度应缴纳的所得税额计征 | 10.00% |
| 事业税（所得比例） | 按年度应纳税所得额计征 | 7.50% |
| 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 | 0.50% |
| 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 | 21.30% |
| 消费税 | 按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税 额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交消费税 | 5.00% |

3、本公司在欧洲设立的子公司 Neusoft Europe AG、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 |
| VAT | 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 | 8%-24% |
| Corporate Income Tax | 按应纳税所得额计征 | 16.5%-32.975% |
| Capital/Dividend Tax | 股息红利所得/资本收益所得 | 0.05%-32% |

4、本公司在美国投资设立的全资子公司主要税种和税率如下:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 税种 | 计税依据 | 税率 |
| Corporate Income Tax | 按应纳税所得额计征 | 15%-35% |
| Sales and Use tax | 按年度应税技术服务收入计征 | 6.75%-9% |

注：美国各州及州内市税率不同。

东软集团股份有限公司

2013年度

财务报表附注

四、企业合并及合并财务报表

本节下列表式数据中的金额单位，除非特别注明外均为人民币元。

（一）子公司情况

1、通过设立或投资等方式取得的子公司

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 子公司全称 | 子公司 类型 | 注册地 | 企业性质 | 注册资本 | 经营范围 | 期末实际 投资额 | 实质上构 成对子公 司净投资 的其他项 目余额 | 持股 比例 （%） | 表决 权比 例 （%） | 是否合 并报表 | 少数股东 权益 | 少数股东 权益中用 于冲减少 数股东损 益的金额 | 从母公司所有者权益 冲减子公司少数股东 分担的本期亏损超过 少数股东在该子公司 期初所有者权益中所 享有份额后的余额 |
| 深圳市东软软件有限公司 | 全资 | 深圳 | 有限责任公司 | 5,000,000 | 经营计算机软硬件 | 5,000,000 |  | 100 | 100 | 是 |  |  |  |
| 东软集团（北京）有限公司 | 全资 | 北京 | 有限责任公司 | 340,000,000 | 经营计算机软硬件，及相关货物、技术进 出口 | 339,396,361 |  | 100 | 100 | 是 |  |  |  |
| 山东东软系统集成有限公司 | 全资 | 青岛 | 有限责任公司 | 50,000,000 | 经营计算机软硬件 | 50,000,000 |  | 100 | 100 | 是 |  |  |  |
| 湖南东软软件有限公司 | 全资 | 长沙 | 有限责任公司 | 12,000,000 | 经营计算机软硬件 | 12,000,000 |  | 100 | 100 | 是 |  |  |  |
| 南京东软系统集成有限公司 | 全资 | 南京 | 有限责任公司 | 12,000,000 | 经营计算机软硬件 | 12,000,000 |  | 100 | 100 | 是 |  |  |  |
| 成都东软系统集成有限公司 | 全资 | 成都 | 有限责任公司 | 20,000,000 | 经营计算机软硬件 | 20,000,000 |  | 100 | 100 | 是 |  |  |  |
| 西安东软系统集成有限公司 | 全资 | 西安 | 有限责任公司 | 35,000,000 | 经营计算机软硬件 | 32,502,468 |  | 100 | 100 | 是 |  |  |  |
| 武汉东软信息技术有限公司 | 全资 | 武汉 | 有限责任公司 | 25,000,000 | 经营计算机软硬件 | 25,000,000 |  | 100 | 100 | 是 |  |  |  |
| 沈阳东软医疗系统有限公司 | 全资 | 沈阳 | 有限责任公司 | 378,000,000 | 经营医疗系统 | 387,082,539 |  | 100 | 100 | 是 |  |  |  |
| 沈阳逐日数码广告传播有限公司 | 全资 | 沈阳 | 有限责任公司 | 1,000,000 | 广告制作、发布 | 1,000,000 |  | 100 | 100 | 是 |  |  |  |
| 东软（香港）有限公司 | 全资 | 香港 | 有限责任公司 | 850,000  美元 | 计算机软件开发、销售、咨询 | 850,000  美元 |  | 100 | 100 | 是 |  |  |  |

财务报表附注

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 子公司全称 | 子公司 类型 | 注册地 | 企业性质 | 注册资本 | 经营范围 | 期末实际 投资额 | 实质上构 成对子公 司净投资 的其他项 目余额 | 持股 比例 （%） | 表决 权比 例 （%） | 是否合 并报表 | 少数股东 权益 | 少数股东 权益中用 于冲减少 数股东损 益的金额 | 从母公司所有者权益 冲减子公司少数股东 分担的本期亏损超过 少数股东在该子公司 期初所有者权益中所 享有份额后的余额 |
| 河北东软软件有限公司（注1） | 控股 | 秦皇岛 | 有限责任公司 | 10,000,000 | 计算机软件开发、网络集成 | 8,500,000 |  | 85 | 85 | 是 | 2,428,848 |  |  |
| 上海东软时代数码技术有限公司 | 全资 | 上海 | 有限责任公司 | 20,000,000 | 经营计算机软硬件 | 20,000,000 |  | 100 | 100 | 是 |  |  |  |
| 沈阳东软系统集成技术有限公司 | 全资 | 沈阳 | 有限责任公司 | 20,000,000 | 经营计算机软硬件、技术咨询、服务 | 20,000,000 |  | 100 | 100 | 是 |  |  |  |
| 东软集团（广州）有限公司 | 全资 | 广州 | 有限责任公司 | 130,000,000 | 经营计算机软硬件、技术咨询、服务 | 130,000,000 |  | 100 | 100 | 是 |  |  |  |
| 东软集团（上海）有限公司 | 全资 | 上海 | 有限责任公司 | 200,000,000 | 经营计算机软硬件、技术咨询、服务 | 200,000,000 |  | 100 | 100 | 是 |  |  |  |
| 杭州东软软件有限公司 | 全资 | 杭州 | 有限责任公司 | 500,000 | 经营计算机软硬件、技术咨询、服务 | 500,000 |  | 100 | 100 | 是 |  |  |  |
| 东软集团（天津）有限公司 | 全资 | 天津 | 有限责任公司 | 20,000,000 | 计算机软硬件 | 20,000,000 |  | 100 | 100 | 是 |  |  |  |
| 东软集团（唐山）有限公司 | 全资 | 唐山 | 有限责任公司 | 30,000,000 | 计算机软硬件，技术咨询、服务等 | 30,000,000 |  | 100 | 100 | 是 |  |  |  |
| 东软集团（海南）有限公司 | 全资 | 海南 | 有限责任公司 | 100,000,000 | 计算机软硬件，技术咨询、服务等 | 100,000,000 |  | 100 | 100 | 是 |  |  |  |
| 东软集团（无锡）有限公司 | 全资 | 无锡 | 有限责任公司 | 20,000,000 | 计算机软硬件，技术咨询、服务等 | 20,000,000 |  | 100 | 100 | 是 |  |  |  |
| 东软集团（芜湖）有限公司 | 全资 | 芜湖 | 有限责任公司 | 10,000,000 | 计算机软、硬件，开发、服务 | 10,000,000 |  | 100 | 100 | 是 |  |  |  |
| 东软集团南京有限公司 | 全资 | 南京 | 有限责任公司 | 12,000,000 | 计算机软、硬件、开发销售、技术咨询等 | 12,000,000 |  | 100 | 100 | 是 |  |  |  |
| 沈阳东软交通信息技术有限公司（注  2） | 全资 | 沈阳 | 有限责任公司 | 7,000,000 | 计算机服务业 | 5,844,950 |  | 100 | 100 | 是 |  |  |  |
| 东软集团（郑州）有限公司 | 全资 | 郑州 | 有限责任公司 | 10,000,000 | 计算机软、硬件开发、销售等 | 10,000,000 |  | 100 | 100 | 是 |  |  |  |
| 东软集团（南昌）有限公司 | 全资 | 南昌 | 有限责任公司 | 20,000,000 | 计算机硬件开发、研制、技术咨询 | 20,000,000 |  | 100 | 100 | 是 |  |  |  |
| 东软（欧洲）有限公司 | 全资 | 瑞士 | 有限责任公司 | 37,900,000  瑞士法郎 | 计算机软硬件，技术咨询、服务等 | 259,661,004 |  | 100 | 100 | 是 |  |  |  |
| 东软集团重庆有限公司 | 全资 | 重庆 | 有限责任公司 | 20,000,000 | 计算机软、硬件开发、销售等 | 20,000,000 |  | 100 | 100 | 是 |  |  |  |
| 东软集团（宁波）有限公司 | 全资 | 宁波 | 有限责任公司 | 20,000,000 | 计算机软、硬件开发、销售等 | 20,000,000 |  | 100 | 100 | 是 |  |  |  |
| 东软集团（徐州）有限公司 | 全资 | 徐州 | 有限责任公司 | 10,000,000 | 计算机软、硬件开发、销售等 | 10,000,000 |  | 100 | 100 | 是 |  |  |  |

财务报表附注

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 子公司全称 | 子公司 类型 | 注册地 | 企业性质 | 注册资本 | 经营范围 | 期末实际 投资额 | 实质上构 成对子公 司净投资 的其他项 目余额 | 持股 比例 （%） | 表决 权比 例 （%） | 是否合 并报表 | 少数股东 权益 | 少数股东 权益中用 于冲减少 数股东损 益的金额 | 从母公司所有者权益 冲减子公司少数股东 分担的本期亏损超过 少数股东在该子公司 期初所有者权益中所 享有份额后的余额 |
| 东软集团（克拉玛依）有限公司 | 全资 | 克拉 玛依 | 有限责任公司 | 20,000,000 | 计算机软、硬件设计、生产、销售等 | 20,000,000 |  | 100 | 100 | 是 |  |  |  |
| 东软集团（长春）有限公司 | 全资 | 长春 | 有限责任公司 | 30,000,000 | 计算机软、硬件、电子产品开发、销售、 安装、技术咨询等 | 30,000,000 |  | 100 | 100 | 是 |  |  |  |
| 合肥东软信息技术有限公司（注3） | 全资 | 合肥 | 有限责任公司 | 500,000 | 计算机软硬件、系统集成、技术咨询服务 | 451,952 |  |  | 100 | 是 |  |  |  |
| 大连东软商业流程咨询服务有限公 司（注4） | 全资 | 大连 | 有限责任公司 | 25,000,000 | 经营计算机软、硬件 | 25,000,000 |  |  | 100 | 是 |  |  |  |
| 北京东软慧聚信息技术股份有限公 司（注5） | 控股 | 北京 | 股份有限公司 | 30,000,000 | 计算机软硬件、技术服务 | 27,265,000 |  |  | 80.28 | 是 | 8,585,858 |  |  |
| 北京东软越通软件技术有限公司  （注6） | 控股 | 北京 | 有限责任公司 | 15,000,000 | 经营计算机软、硬件以及服务 | 10,500,000 |  |  | 70 | 是 | 4,724,959 |  |  |
| 北京英博睿智咨询有限公司（注  7） | 全资 | 北京 | 有限责任公司 | 100,000 | 经济信息咨询、企业管理服务 | 100,000 |  |  | 100 | 是 |  |  |  |
| 东软越通软件技术（大连）有限公 司（注8） | 全资 | 大连 | 有限责任公司 | 5,000,000 | 计算机软硬件、技术咨询服务 | 5,000,000 |  |  | 100 | 是 |  |  |  |
| 东软资本国际有限公司（注9） | 全资 | 英属 维尔 京群 岛 | 有限责任公司 | 1,000,000  美元 | 项目投资、资产管理、投资咨询 | 100,000  美元 |  |  | 100 | 是 |  |  |  |
| 东软熙康控股有限公司（注10） | 控股 | 开曼 群岛 | 有限责任公司 | 51,000  美元 | IT及相关咨询服务 | 2,800,000  美元 |  |  | 70 | 是 | -37,430,516 |  |  |
| 东软熙康国际有限公司（注11） | 全资 | 香港 | 有限责任公司 | 1,000,000  港元 | IT及相关咨询服务 | 1,000,000  港元 |  |  | 100 | 是 |  |  |  |
| 东软安德医疗科技有限公司（注  12） | 控股 | 沈阳 | 有限责任公司 | 60,000,000 | 医疗器械、实验室自动化系统装置制造、 销售；计算机软件、硬件及应用系统的开 发、销售 | 30,600,000 |  |  | 51 | 是 | 18,821,232 |  |  |
| 沈阳东软医疗系统进出口有限公司  （注 13） | 全资 | 沈阳 | 有限责任公司 | 5,000,000 | 商品、技术进出口 | 5,000,000 |  |  | 100 | 是 |  |  |  |

财务报表附注

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 子公司全称 | 子公司 类型 | 注册地 | 企业性质 | 注册资本 | 经营范围 | 期末实际 投资额 | 实质上构 成对子公 司净投资 的其他项 目余额 | 持股 比例 （%） | 表决 权比 例 （%） | 是否合 并报表 | 少数股东 权益 | 少数股东 权益中用 于冲减少 数股东损 益的金额 | 从母公司所有者权益 冲减子公司少数股东 分担的本期亏损超过 少数股东在该子公司 期初所有者权益中所 享有份额后的余额 |
| 沈阳东软波谱磁共振技术有限公司  （注 14） | 控股 | 沈阳 | 有限责任公司 | 10,000,000 | 低场永磁产品研究制造，磁共振技术开 发、咨询 | 8,000,000 |  |  | 80 | 是 | 4,550,466 |  |  |
| 沈阳东软派斯通医疗系统有限公司  （注 15） | 控股 | 沈阳 | 有限责任公司 | 3,500,000  美元 | 开发、生产正电子发射计算机断层显像系 统，相关技术咨询、服务 | 3,465,000  美元 |  |  | 99 | 是 | -102,373 |  |  |
| 东软医疗（美国）有限公司（注  16） | 全资 | 美国 | 有限责任公司 | 12,000,000  美元 | 产品的研发、制造、技术咨询和服务等 | 6,000,000  美元 |  |  | 100 | 是 |  |  |  |
| 东软医疗（中东）自由区有限责任 公司（注17） | 全资 | 阿联酋 | 有限责任公司 | 3,500,000  美元 | 经营医疗系统，相关技术咨询、服务 | 2,600,000  美元 |  |  | 100 | 是 |  |  |  |
| 东软医疗（秘鲁）有限公司（注18） | 全资 | 秘鲁 | 有限责任公司 | 1,800,000  美元 | 经营医疗系统，相关技术咨询、服务 | 100,385  美元 |  |  | 100 | 是 |  |  |  |
| 东软熙康健康科技有限公司（注  19） | 全资 | 北京 | 有限责任公司 | 8,000,000  美元 | 计算机软硬件、电子产品开发、企业投资 管理咨询等 | 8,000,000  美元 |  |  | 100 | 是 |  |  |  |
| 天津熙康健康科技有限公司（注  20） | 控股 | 天津 | 有限责任公司 | 30,000,000 | 计算机软硬件、电子产品开发、企业投资 管理咨询等 | 4,500,000 |  |  | 75 | 是 | 1,065,364 |  |  |
| 辽宁东软熙康健康管理有限公司  （注 21） | 全资 | 沈阳 | 有限责任公司 | 50,000,000 | 健康信息管理、信息咨询、管理服务及管 理系统开发 | 50,000,000 |  |  | 100 | 是 |  |  |  |
| 沈阳东软熙康医疗系统有限公司  （注 22） | 全资 | 沈阳 | 有限责任公司 | 10,000,000 | 医疗系统计算机软硬件开发、健康管理咨 询 | 10,000,000 |  |  | 100 | 是 |  |  |  |
| 江苏熙康健康管理有限公司（注  23） | 全资 | 南京 | 有限责任公司 | 5,000,000 | 电子产品研发；计算机软硬件技术开发、 转让、咨询销售及租赁 | 5,000,000 |  |  | 100 | 是 |  |  |  |
| 海南熙康健康管理有限公司（注  24） | 全资 | 澄迈 | 有限责任公司 | 5,000,000 | 健康信息服务及档案管理；医疗机构咨 询；设备销售及租赁 | 5,000,000 |  |  | 100 | 是 |  |  |  |
| 广州熙康健康科技有限公司（注  25） | 全资 | 广州 | 有限责任公司 | 1,000,000 | 健康管理咨询;健康信息咨询；企业管理; 设备的销售及租赁 | 1,000,000 |  |  | 100 | 是 |  |  |  |
| 安徽熙康健康管理有限公司（注  26） | 全资 | 合肥 | 有限责任公司 | 1,000,000 | 健康管理、健康咨询、医疗机构管理咨询， 健康档案管理及设备的销售、租赁 | 1,000,000 |  |  | 100 | 是 |  |  |  |

财务报表附注

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 子公司全称 | 子公司 类型 | 注册地 | 企业性质 | 注册资本 | 经营范围 | 期末实际 投资额 | 实质上构 成对子公 司净投资 的其他项 目余额 | 持股 比例 （%） | 表决 权比 例 （%） | 是否合 并报表 | 少数股东 权益 | 少数股东 权益中用 于冲减少 数股东损 益的金额 | 从母公司所有者权益 冲减子公司少数股东 分担的本期亏损超过 少数股东在该子公司 期初所有者权益中所 享有份额后的余额 |
| 湖北熙康健康管理有限公司（注  27） | 全资 | 武汉 | 有限责任公司 | 1,000,000 | 法律禁止的不得经营；规定应经许可的， 经审批机关批准方可经营；未规定许可 的，自主选择经营项目 | 1,000,000 |  |  | 100 | 是 |  |  |  |
| 洛阳熙康健康管理有限公司（注  28） | 全资 | 洛阳 | 有限责任公司 | 1,000,000 | 健康管理及健康信息咨询；企业管理咨 询；设备租赁及销售 | 1,000,000 |  |  | 100 | 是 |  |  |  |
| 湖南熙康健康管理有限公司（注  29） | 全资 | 长沙 | 有限责任公司 | 10,100,000 | 健康管理、健康咨询、医疗机构管理咨询， 健康档案管理及设备的销售、租赁 | 10,100,000 |  |  | 100 | 是 |  |  |  |
| 江西熙康健康管理有限公司（注  30） | 全资 | 南昌 | 有限责任公司 | 2,000,000 | 健康管理咨询;健康信息咨询；企业管理; 设备的销售及租赁 | 2,000,000 |  |  | 100 | 是 |  |  |  |
| 锦州熙康健康管理有限公司（注  31） | 全资 | 锦州 | 有限责任公司 | 1,000,000 | 健康管理；健康信息咨询；医疗机构管理 咨询；设备的销售及租赁 | 1,000,000 |  |  | 100 | 是 |  |  |  |
| 深圳熙康健康管理有限公司（注  32） | 全资 | 深圳 | 有限责任公司 | 500,000 | 健康咨询管理；医疗项目投资；保健用品 的技术开发与销售；电子产品、计算机软 硬件等技术开发销售、租赁及技术咨询； 企业形象策划、会务策划、投资咨询 | 500,000 |  |  | 100 | 是 |  |  |  |
| 沈阳熙康阿尔卑斯科技有限公司  （注 33） | 控股 | 沈阳 | 有限责任公司 | 1,000,000  美元 | 设计、研究、开发传感器及相关的电子产 品、电子部件、软件和硬件；提供相关技 术咨询和服务 | 550,000  美元 |  |  | 55 | 是 | 1,595,148 |  |  |
| 北京东软熙康医院管理有限公司  （注 34） | 全资 | 北京 | 有限责任公司 | 5,500,000 | 医院管理；销售电子产品、软件、机械设 备；销售、租赁计算机、通讯设备；租赁 医疗设备；技术开发、转让、咨询等 | 5,500,000 |  |  | 100 | 是 |  |  |  |
| 大连东软熙康健康管理有限公司  （注 35） | 全资 | 大连 | 有限责任公司 | 500,000 | 营养健康咨询服务；电子产品、计算机及 通讯设备、建筑工程机械与设备租赁；计 算机软件技术开发、咨询、服务；国内一 般贸易 | 500,000 |  |  | 100 | 是 |  |  |  |
| 上海熙康健康管理有限公司（注  36） | 全资 | 上海 | 有限责任公司 | 500,000 | 健康管理咨询、商务信息咨询、电子产品、 计算机软、硬件、机械设备、通讯设备的 销售及租赁 | 500,000 |  |  | 100 | 是 |  |  |  |

财务报表附注

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 子公司全称 | 子公司 类型 | 注册地 | 企业性质 | 注册资本 | 经营范围 | 期末实际 投资额 | 实质上构 成对子公 司净投资 的其他项 目余额 | 持股 比例 （%） | 表决 权比 例 （%） | 是否合 并报表 | 少数股东 权益 | 少数股东 权益中用 于冲减少 数股东损 益的金额 | 从母公司所有者权益 冲减子公司少数股东 分担的本期亏损超过 少数股东在该子公司 期初所有者权益中所 享有份额后的余额 |
| 重庆东软熙康健康管理有限公司  （注 37） | 全资 | 重庆 | 有限责任公司 | 500,000 | 健康管理、信息咨询、医疗机构管理咨询； 健康档案管理；电子产品、计算机软、硬 件等销售及租赁；计算机软、硬件技术开 发、转让、咨询等 | 500,000 |  |  | 100 | 是 |  |  |  |
| 天津熙康医院管理有限公司（注  38） | 全资 | 天津 | 有限责任公司 | 500,000 | 医院管理；销售电子产品、计算机、软 件、机械设备、通讯设备；租赁计算机、 通讯设备；租赁医疗设备；技术开发、 技术转让、技术咨询、技术服务 | 500,000 |  |  | 100 | 是 |  |  |  |
| 大连亿达熙康健康管理有限公司  （注 39） | 控股 | 大连 | 有限责任公司 | 10,000,000 | 营养健康咨询服务；电子产品、计算机 及通讯设备、建筑工程机械与设备租 赁；计算机软件技术开发、技术咨询、 技术服务；国内一般贸易 | 6,000,000 |  |  | 60 | 是 | 3,995,729 |  |  |

注1:原秦皇岛东软软件有限公司更名为河北东软软件有限公司；

注2：本公司于报告期内购买沈阳东软交通信息技术有限公司49.5%的股权，持股比例达到100%；

注3：合肥东软信息技术有限公司为本公司之子公司上海东软时代数码技术有限公司出资设立，持股比例为100%；

注4：大连东软商业流程咨询服务有限公司为本公司之子公司沈阳东软信息技术服务有限公司出资设立，持股比例为100%；

注5：北京东软慧聚信息技术股份有限公司为本公司之子公司辽宁东软创业投资有限公司出资设立，持股比例为80.28%；

注6：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7：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8：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：东软熙康控股有限公司为本公司之子公司东软（香港）有限公司出资设立，持股比例为70%；

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

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

注13：沈阳东软医疗系统进出口有限公司为本公司之子公司沈阳东软医疗系统有限公司出资设立，持股比例为100%；

注14：沈阳东软波谱磁共振技术有限公司为本公司之子公司沈阳东软医疗系统有限公司出资设立，持股比例为80%； 注15：沈阳东软派斯通医疗系统有限公司为本公司之子公司沈阳东软医疗系统有限公司出资设立，持股比例为99%； 注16：东软医疗（美国）有限公司为本公司之子公司沈阳东软医疗系统有限公司出资设立，持股比例为100%； 注17：东软医疗（中东）自由区有限责任公司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（秘鲁）有限公司为本公司之子公司沈阳东软医疗系统有限公司与其子公司共同出资设立，持股比例为100%； 注19：东软熙康健康科技有限公司为本公司之间接控股子公司东软熙康国际有限公司出资设立，持股比例为100%； 注20：天津熙康健康科技有限公司为本公司之间接控股子公司东软熙康健康科技有限公司出资设立，持股比例为75%； 注21：辽宁东软熙康健康管理有限公司为本公司之间接控股子公司东软熙康健康科技有限公司出资设立，持股比例为100%； 注22：沈阳东软熙康医疗系统有限公司为本公司之间接控股子公司东软熙康健康科技有限公司出资设立，持股比例为100%； 注23：江苏熙康健康管理有限公司为本公司之间接控股子公司东软熙康健康科技有限公司出资设立，持股比例为100%； 注24：海南熙康健康管理有限公司为本公司之间接控股子公司东软熙康健康科技有限公司出资设立，持股比例为100%； 注25：广州熙康健康科技有限公司为本公司之间接控股子公司东软熙康健康科技有限公司出资设立，持股比例为100%； 注26：安徽熙康健康管理有限公司为本公司之间接控股子公司东软熙康健康科技有限公司出资设立，持股比例为100%； 注27:湖北熙康健康管理有限公司为本公司之间接控股子公司东软熙康健康科技有限公司出资设立，持股比例为100%； 注28：洛阳熙康健康管理有限公司为本公司之间接控股子公司东软熙康健康科技有限公司出资设立，持股比例为100%； 注29：湖南熙康健康管理有限公司为本公司之间接控股子公司东软熙康健康科技有限公司出资设立，持股比例为100%； 注30：江西熙康健康管理有限公司为本公司之间接控股子公司东软熙康健康科技有限公司出资设立，持股比例为100%； 注31：锦州熙康健康管理有限公司为本公司之间接控股子公司辽宁东软熙康健康管理有限公司出资设立，持股比例为100%； 注32：深圳熙康健康管理有限公司为本公司之间接控股子公司东软熙康健康科技有限公司出资设立，持股比例为100%； 注33：沈阳熙康阿尔卑斯科技有限公司为本公司之间接控股子公司东软熙康健康科技有限公司出资设立，持股比例为55%； 注34：北京东软熙康医院管理有限公司为本公司之间接控股子公司东软熙康健康科技有限公司出资设立，持股比例为100%；

注35：大连东软熙康健康管理有限公司为本公司之间接控股子公司辽宁东软熙康健康管理有限公司出资设立，持股比例为100%；

注36：上海熙康健康管理有限公司为本公司之间接控股子公司东软熙康健康科技有限公司出资设立，持股比例为100%；

注37:重庆东软熙康健康管理有限公司为本公司之间接控股子公司东软熙康健康科技有限公司出资设立，持股比例为100%；

注38：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39：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%。

2、通过同一控制下企业合并取得的子公司

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 子公司全称 | 子公司 类型 | 注册地 | 企业性质 | 注册资本 | 经营范围 | 期末实际 投资额 | 实质上构成 对子公司净 投资的其他 项目余额 | 持股 比例 （%） | 表决 权比 例 （%） | 是否 合并 报表 | 少数 股东 权益 | 少数股东权 益中用于冲 减少数股东 损益的金额 | 从母公司所有者权益冲减子公司 少数股东分担的本期亏损超过少 数股东在该子公司期初所有者权 益中所享有份额后的余额 |
| 沈阳东软物业管理有限公司 | 全资 | 沈阳 | 有限责任公司 | 1,000,000 | 物业管理及服务 | 1,000,000 |  | 100 | 100 | 是 |  |  |  |
| 东软集团（成都）有限公司 | 全资 | 都江堰 | 有限责任公司 | 1,000,000 | 经营计算机软硬件 | 1,000,000 |  | 100 | 100 | 是 |  |  |  |
| 沈阳东软信息技术服务有限公司 | 全资 | 沈阳 | 有限责任公司 | 50,000,000 | 经营计算机软硬件 | 50,000,000 |  | 100 | 100 | 是 |  |  |  |
| 东软集团（大连）有限公司 | 全资 | 大连 | 有限责任公司 | 600,000,000 | 经营计算机软硬件 | 600,000,000 |  | 100 | 100 | 是 |  |  |  |
| 东软科技有限公司 | 全资 | 美国 | 有限责任公司 | 1,000  美元 | 经营计算机软硬件，技术 咨询、服务 | 94,180,610 |  | 100 | 100 | 是 |  |  |  |

3、通过非同一控制下企业合并取得的子公司

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 子公司全称 | 子公 司类 型 | 注册地 | 企业性质 | 注册资本 | 经营范围 | 期末实际投资额 | 实质上 构成对 子公司 净投资 的其他 项目余 额 | 持股 比例 （%） | 表决 权比 例（％） | 是否 合并 报表 | 少数股东权益 | 少数股 东权益 中用于 冲减少 数股东 损益的 金额 | 从母公司所有者权益冲 减子公司少数股东分担 的本期亏损超过少数股 东在该子公司期初所有 者权益中所享有份额后 的余额 |
| 东软（日本）有限公司 | 全资 | 日本 | 有限责任公司 | 187,750,000  日元 | 经营计算机软硬件 | 11,826,900 |  | 100 | 100 | 是 |  |  |  |
| 北京兰瑞科创信息技术有限公司 | 全资 | 北京 | 有限责任公司 | 10,000,000 | 计算机软件开发、设计、制作 与销售 | 9,454,820 |  | 100 | 100 | 是 |  |  |  |
| 辽宁东软创业投资有限公司 | 控股 | 大连 | 有限责任公司 | 125,000,000 | 对中小企业投资及管理 | 80,552,833 |  | 60 | 60 | 是 | 55,849,855 |  |  |
| 北京利博赛社保信息技术有限公司 | 控股 | 北京 | 有限责任公司 | 15,000,000 | 技术开发咨询服务及产品销 售 | 10,390,275 |  | 61.67 | 61.67 | 是 | 2,996,242 |  |  |
| 北京东软望海科技有限公司（注1） | 控股 | 北京 | 有限责任公司 | 27,790,000 | 开发、生产计算机软件；销售  自产产品；技术支持服务等 | 114,101,440 |  | 73.14 | 73.14 | 是 | 12,162,465 |  |  |
| 昆明东软金沙信息技术有限公司（注2） | 控股 | 昆明 | 有限责任公司 | 30,000,000 | 计算机设备及软件产品的设 计、开发、生产、服务、销售 | 15,119,513 |  |  | 51 | 是 | 15,742,712 |  |  |
| Neusoft Technology Solutions GmbH （注  3） | 全资 | 德国 | 有限责任公司 | 1,025,000  欧元 | 计算机软硬件，技术咨询、服 务等 | 6,029,000  欧元 |  |  | 100 | 是 |  |  |  |
| Neusoft Mobile Solutions Oy （注 4） | 全资 | 芬兰 | 有限责任公司 | 8,578  欧元 | 计算机软硬件，技术咨询、服 务等 | 7,972,800  欧元 |  |  | 100 | 是 |  |  |  |
| Neusoft EDC SRL （注 5） | 全资 | 罗马尼 亚 | 有限责任公司 | 94,000  罗马尼亚列伊 | 计算机软硬件，技术咨询、服 务等 | 1,200,000  欧元 |  |  | 100 | 是 |  |  |  |
| Neusoft GmbH （注 6） | 全资 | 德国 | 有限责任公司 | 25,000  欧元 | 计算机软硬件，技术咨询、服 务等 | 200,000  欧元 |  |  | 100 | 是 |  |  |  |
| 东软飞利浦医疗设备系统有限责任公 司（注7） | 控股 | 沈阳 | 有限责任公司 | 29,600,000  美元 | 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 | 212,943,769 |  |  | 74 | 是 | 91,315,336 |  |  |

注1：北京东软望海科技有限公司为本公司之子公司东软集团（北京）有限公司于2011年出资购买股权，持股比例为73.14%, 2013年本公司购买东 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全部股权，持股比例不变；

注2：昆明东软金沙信息技术有限公司为本公司之子公司辽宁东软创业投资有限公司出资购买股权，持股比例为51%；

注3： Neusoft Technology Solutions GmbH为本公司之子公司东软（欧洲）有限公司出资购买股权，持股比例为100%；

注4： Neusoft Mobile Solutions Oy为本公司之子公司东软（欧洲）有限公司出资购买股权，持股比例为100%；

注5： Neusoft EDC SRL为本公司之子公司东软（欧洲）有限公司出资购买股权，持股比例为100%；

注6： Neusoft GmbH为本公司之间接控股子公司Neusoft EDC SRL出资购买股权，持股比例为100%；

注7：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报告期内出资购买25%股权，加上之前持股49%，持股比 例为74%。

（二）合并范围发生变更的说明

1、 与上年相比本年新增合并单位10家：东软集团重庆有限公司、东软集团（宁波）有限公司、东软集团（徐州）有限公司、东软集团（克拉玛依） 有限公司、东软集团（长春）有限公司、重庆东软熙康健康管理有限公司、天津熙康医院管理有限公司、大连亿达熙康健康管理有限公司、东软资本国 际有限公司、东软飞利浦医疗设备系统有限责任公司；

2、 与上年相比本年减少合并单位6家：在报告期内出售本公司之子公司广东东软时尚数字技术有限公司（以下简称“广东东软时尚”）及其子公司 深圳市东软时尚数字技术有限公司的全部股权，自2012年3月份起不再纳入合并范围；报告期内，本公司之间接控股子公司天津东软软件技术有限公司、 深圳市东软移动终端设计有限公司、本公司之子公司沈阳东软博安软件有限公司注销，分别自2013年3月、12月起不再纳入合并范围；本公司之间接控 股子公司杭州熙康健康管理有限公司因撤资，自2013年3月起不再纳入合并范围。

（三）本期新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体

1、本期新纳入合并范围的子公司

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 名 称 | 期末净资产 | 本期净利润 |
| 重庆东软熙康健康管理有限公司（注1） | 489,480 | -10,520 |
| 东软集团重庆有限公司（注2） | 17,210,933 | -2,789,067 |
| 东软集团（宁波）有限公司（注3） | 19,993,218 | -6,782 |
| 东软集团（徐州）有限公司（注4） | 9,997,228 | -2,772 |
| 东软集团（克拉玛依）有限公司（注5） | 19,746,791 | -253,209 |
| 东软集团（长春）有限公司（注6） | 29,388,413 | -611,587 |
| 大连亿达熙康健康管理有限公司（注7） | 9,989,321 | -10,679 |
| 东软资本国际有限公司（注8） | 592,696 | -17,107 |
| 天津熙康健康管理有限公司（注9） | 496,633 | -3,367 |
| 东软飞利浦医疗设备系统有限责任公司（注10） | 351,212,832 |  |

注1： 2013年3月，本公司之间接控股子公司东软熙康健康科技有限公司出资50万元设立重庆东软

熙康健康管理有限公司，持股比例100%，自2013年3月起将其纳入合并财务报表范围。

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

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

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

注5： 2013年6月，本公司出资2,000万元设立东软集团（克拉玛依）有限公司，持股比例100%,

自2013年6月起将其纳入合并财务报表范围。

注6： 2013年8月，本公司出资3,000万元设立东软集团（长春）有限公司，持股比例100%，自2013 年8月起将其纳入合并财务报表范围。

注7： 2013年11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600万元设立大连亿

达熙康健康管理有限公司，持股比例60%，自2013年11月起将其纳入合并财务报表范围。

注8： 2013年11月，本公司之子公司辽宁东软创业投资有限公司出资设立东软资本国际有限公司，

注册资本为100万美元，持股比例100%,截止至2013年12月31日，已出资10万美元，自2013年11 月起将其纳入合并财务报表范围。

注9： 2013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出资50万元设立天津熙康 医院管理有限公司，持股比例100%，自2013年12月起将其纳入合并财务报表范围。

注10： 2013年12月，本公司之子公司沈阳东软医疗系统有限公司报告期内出资购买东软飞利浦医疗

设备系统有限责任公司25%的股权，加上原持有的49%股权，合计持股比例为74%，自2013年底将其纳 入合并财务报表范围。

2、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 |
| 广东东软时尚数字技术有限公司及其子公司 | 18,200,520 | -2,078,075 |
| 杭州熙康健康管理有限公司 | 994,514 | -2,055 |
| 天津东软软件技术有限公司 | 3,252,750 | 24,478 |
| 深圳市东软移动终端设计有限公司 | - | 130,625 |
| 沈阳东软博安软件有限公司 | 598,192 | -7,788 |

**（四） 本期无同一控制下的企业合并**

（五） 本期非同一控制下企业合并

1、本期发生的非同一控制下企业合并的情况

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"）以2013年12月25日为购买日 购买东软飞利浦医疗设备系统有限责任公司（以下简称”东软飞利浦”）25%的股权。根据北京中企华资 产评估有限责任公司出具的中企华评报字（2013）年第3556号资产评估报告，并经双方协商确认一致， 确定合并对价为92,893,769元（其他内容参见东软集团“临2013-021”、“临2014-002”号公告）。购买前, 本公司持有东软飞利浦49%的股权，按照权益法核算，长期股权投资的账面价值为163,707,172元，在购 买日该部分股权的公允价值为182,071,787元,按照公允价值重新计量确认合并报表的投资收益18,364,615 元。截止2013年12月31日，已支付股权款40,015,586元，以及根据国家外汇管理的有关规定，已将剩 余全部股权款52,878,183元支付于对方指定的银行监管账户中，并于2014年1月最终支付。

东软飞利浦是于2004年5月24日在沈阳成立的公司，总部位于沈阳，主要从事研究、开发、生产、 销售X射线计算机断层扫描摄影装置（CT机）、核磁共振成像装置（MRI）、X线摄影装置（X线机）、超 声诊断装置（B超）和影像管理系统，以及与上述产品相关的零部件（不包括心电监护仪和打印机）、半 散件产品（SKD）和全散件产品（CKD）,以及提供相关的技术咨询与服务。在被合并之前，东软飞利浦 的其他股东为：飞利浦电子中国集团（41%股权）和飞利浦（中国）投资有限公司（10%股权），最终控制 方为：荷兰皇家飞利浦电子公司。购买日的确定依据：办理完毕工商变更登记为购买日。

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **被合并方** | **商誉金额** | **商誉计算方法** |
| 东软飞利浦医疗设备 系统有限责任公司 | 15,068,061 | 本次购买取得东软飞利浦25%股权，加上之前持有的49%股权，合计持有东软飞 利浦74%股权，合并成本为274,965,556元，购买日，东软飞利浦可辨认净资产的 公允价值为351,212,832元，可辨认净资产74%部分的公允价值为259,897,495元， 合并成本超过按比例取得的东软飞利浦可辨认净资产公允价值的差额15,068,061 元在编制合并报表时确认为商誉。 |

2、被购买方可辨认资产和负债的情况:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 购买日 | |
| 账面价值 | 可辨认净资产公允价值 |
| 流动资产 | 377,954,817 | 377,954,817 |
| 固定资产 | 28,544,990 | 28,544,990 |
| 无形资产 | 56,499,840 | 73,616,401 |
| 资产总额 | 470,716,331 | 487,832,892 |
| 负债合计 | 136,620,060 | 136,620,060 |
| 净资产 | 334,096,271 | 351,212,832 |

（六）本期因出售股权丧失控制权而减少子公司

1、非分步处置子公司

本期因出售股权丧失控制权而减少的子公司情况：

2012年11月21日，本公司作为转让方，分别与受让方乐六平、尹胜签订《股权转让协议》。转让前, 本公司持有广东东软时尚60%的股权，乐六平、尹胜分别持有广东东软时尚34.9%和5.1%的股权。根据协 议，本公司将持有广东东软时尚的股权全部转让给乐六平、尹胜。交易双方本着公平合理的原则，协商确 定乐六平和尹胜的股权转让对价款分别为1,963万元、287万元，合计2,250万元。2013年3月21日，公 司办理完成对广东东软时尚的股权登记变更手续，从2013年3月起不再纳入合并报表范围。报告期内， 本公司已累计收到全部股权转让款2,250万元。出售日的确定依据：办理完毕工商变更登记日且受让方有 能力支付相应款项为出售日。

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

2、 本期无分步处置子公司情况

（七）本期无反向购买

（八） 本期无吸收合并

（九） 境外经营实体主要报表项目的折算汇率

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

五、 合并财务报表主要项目注释

（以下金额单位若未特别注明者均为人民币元）

（一） 货币资金

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项 目 | 期末余额 | | | 年初余额 | | |
| 外币金额 | 折算率 | 人民币金额 | 外币金额 | 折算率 | 人民币金额 |
| 现金 |  |  |  |  |  |  |
| 人民币 |  |  | 157,652 |  |  | 92,766 |
| 美元 | 200 | 6.0969 | 1,219 | 200 | 6.2855 | 1,257 |
| 日元 | 24,817 | 0.057771 | 1,434 | 98,809 | 0.073049 | 7,218 |
| 欧元 | 1,249 | 8.4189 | 10,515 | 1,603 | 8.3176 | 13,333 |
| 港元 | 425 | 0.7862 | 334 | 4,877 | 0.8109 | 3,955 |
| 罗马尼亚列伊 | 12,250 | 1.8799 | 23,029 | 4,861 | 1.8692 | 9,086 |
| 阿联酋迪拉姆 | 1,924 | 1.6690 | 3,211 | 6,705 | 1.7206 | 11,537 |
| 小计 |  |  | **197,394** |  |  | **139,152** |
| 银行存款 |  |  |  |  |  |  |
| 人民币 |  |  | 1,934,177,456 |  |  | 1,786,277,199 |
| 美元 | 14,242,716 | 6.0969 | 86,836,415 | 13,543,487 | 6.2855 | 85,127,588 |
| 日元 | 1,364,981,569 | 0.057771 | 78,856,350 | 2,431,337,836 | 0.073049 | 177,606,798 |
| 欧元 | 5,140,654 | 8.4189 | 43,278,652 | 2,903,839 | 8.3176 | 24,152,971 |
| 港元 | 1,011,977 | 0.7862 | 795,616 | 1,527,716 | 0.8109 | 1,238,825 |
| 新加坡元 | 1,195,965 | 4.7845 | 5,722,095 | 547,357 | 5.0929 | 2,787,634 |
| 瑞士法郎 | 7,950 | 6.8336 | 54,327 | 51,860 | 6.8219 | 353,784 |
| 罗马尼亚列伊 | 315,291 | 1.8799 | 592,716 | 414,903 | 1.8692 | 775,537 |
| 越南盾 | 20,957,174 | 0.0003 | 6,287 | 2,212,334 | 0.0003 | 664 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项 目 | 期末余额 | | | 年初余额 | | |
| 外币金额 | 折算率 | 人民币金额 | 外币金额 | 折算率 | 人民币金额 |
| 阿联酋迪拉姆 | 1,401,220 | 1.6690 | 2,338,636 | 1,598,996 | 1.7206 | 2,751,233 |
| 英镑 | 139,731 | 10.0556 | 1,405,079 | 145,748 | 10.1611 | 1,480,960 |
| 加拿大元 | 4,808 | 5.7259 | 27,530 |  |  |  |
| 秘鲁新索尔 | 33,756 | 2.1405 | 72,255 |  |  |  |
| 小计 |  |  | **2,154,163,414** |  |  | **2,082,553,193** |
| 其他货币资金 |  |  |  |  |  |  |
| 人民币 |  |  | 59,087,417 |  |  | 12,779,935 |
| 小计 |  |  | **59,087,417** |  |  | **12,779,935** |
| 合计 |  |  | **2,213,448,225** |  |  | **2,095,472,280** |

其中受限制的货币资金明细如下:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项 目 | 期末余额 | 年初余额 |
| 股权投资款 | 52,878,183 |  |
| 履约保证金 | 5,442,591 | 7,272,935 |
| 合 计 | **58,320,774** | **7,272,935** |

1、 期末货币资金中存放在境外的款项余额折合人民币为141,391,222元；

2、 期末其他货币资金中52,878,183元为沈阳东软医疗系统有限公司收购东软飞利浦存放于对方指定 的银行监管账户中的股权投资款，详见附注四、（五）；5,442,591元为本公司之子公司东软集团（大连）有 限公司、东软集团（北京）有限公司、辽宁东软创业投资有限公司以及本公司之间接控股子公司沈阳东软 医疗系统进出口有限公司存放在银行的保证金存款，在编制现金流量表时不作为现金及现金等价物； 766,643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）交易性金融资产

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项 目 | 期末公允价值 | 年初公允价值 |
| 交易性金融资产 | 32,249,913 | 14,917,183 |
| 合 计 | **32,249,913** | **14,917,183** |

（三）应收票据

1、应收票据的分类

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 种 类 | 期末余额 | 年初余额 |
| 银行承兑汇票 | 8,084,346 | 13,731,461 |
| 商业承兑汇票 | 6,090,000 | 610,602 |
| 合 计 | **14,174,346** | **14,342,063** |

2、 期末无已质押的应收票据；

3、 期末公司已经背书给其他方但尚未到期的情况**：**

公司已经背书给其他方但尚未到期的应收票据金额前五名:

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 出票单位 | 出票日期 | 到期日 | 金额 | 备注 |
| 中船澄西船舶修造有限公司 | 2013年7月30日 | 2014年1月14日 | 1,000,000 | 该票据披露日前已到期兑付 |
| 福建省鸿星陶瓷发展有限公司 | 2013年7月12日 | 2014年1月10日 | 600,000 | 该票据披露日前已到期兑付 |
| 泸州市纳溪区凯立商贸有限公司 | 2013年7月23日 | 2014年1月23日 | 500,000 | 该票据披露日前已到期兑付 |
| 泰州市江兴船舶机械制造有限公司 | 2013年8月8日 | 2014年2月8日 | 500,000 | 该票据披露日前已到期兑付 |
| 南车青岛四方机车车辆股份有限公司 | 2013年8月27日 | 2014年2月27日 | 420,000 | 该票据披露日前已到期兑付 |
| 合计 |  |  | **3,020,000** |  |

4、期末无未到期已贴现的银行承兑汇票和商业承兑汇票;

5、期末应收票据中无持本公司5%以上（含5%）表决权股份的股东单位欠款。

（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） | 1,637,253,956 | 81.39 | 17,652,391 | 1.08 | 1,129,882,712 | 75.16 | 12,474,788 | 1.10 |
| 1-2年（含2年） | 200,018,829 | 9.94 | 28,760,140 | 14.38 | 211,795,050 | 14.09 | 27,786,702 | 13.12 |
| 2-3年（含3年） | 75,751,365 | 3.77 | 11,124,934 | 14.69 | 99,439,056 | 6.62 | 11,830,364 | 11.90 |
| 3-5年 | 65,865,717 | 3.27 | 30,988,776 | 47.05 | 33,176,124 | 2.21 | 15,113,744 | 45.56 |
| 5年以上 | 32,614,673 | 1.63 | 32,614,673 | 100.00 | 28,942,847 | 1.92 | 28,942,847 | 100.00 |
| 合计 | **2,011,504,540** | **100.00** | **121,140,914** |  | **1,503,235,789** | **100.00** | **96,148,445** |  |

2、应收账款按种类披露

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 种 类 | 期末余额 | | | | 年初余额 | | | |
| 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| 金额 | 比例  (%) | 金额 | 比例  (%) | 金额 | 比例  (%) | 金额 | 比例  (%) |
| 单项金额重大并单项计提  坏账准备的应收账款 | 331,410,923 | 16.48 | 47,753,285 | 14.41 | 219,627,652 | 14.61 | 21,829,540 | 9.94 |
| 按组合计提坏账准备的应  收账款 | 1,555,362,634 | 77.32 | 50,251,121 | 3.23 | 1,156,208,747 | 76.91 | 44,193,577 | 3.82 |
| 单项金额虽不重大但单项  计提坏账准备的应收账款 | 124,730,983 | 6.20 | 23,136,508 | 18.55 | 127,399,390 | 8.48 | 30,125,328 | 23.65 |
| 合 计 | **2,011,504,540** | **100.00** | **121,140,914** |  | **1,503,235,789** | **100.00** | **96,148,445** |  |

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 | 105,208,452 | 27,398,564 | 26.04 | 金额较大一预计可收回比例70%以上 |
| 中国电信 | 67,536,927 | 4,520,059 | 6.69 | 金额较大一预计可收回比例90%以上 |
| 北京中电普华信息技术有限公司 | 46,347,756 | 3,737,039 | 8.06 | 金额较大一预计可收回比例90%以上 |
| 诺基亚东软通信技术有限公司  (“诺基亚东软”) | 33,513,720 | 5,847,628 | 17.45 | 金额较大一预计可收回比例80%以上 |
| 国网新疆电力公司 | 20,849,208 | 417,122 | 2.00 | 金额较大一预计可收回比例95%以上 |
| 中国移动 | 18,775,526 | 1,426,643 | 7.60 | 金额较大一预计可收回比例90%以上 |
| 榆林市卫生局 | 15,000,000 | 2,096,360 | 13.98 | 金额较大一预计可收回比例85%以上 |
| 沈阳地铁有限公司 | 13,816,085 | 2,147,771 | 15.55 | 金额较大一预计可收回比例80%以上 |
| 国网内蒙古东部电力有限公司 | 10,363,249 | 162,099 | 1.56 | 金额较大一预计可收回比例95%以上 |
| 合 计 | **331,410,923** | **47,753,285** |  |  |

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 账 龄 | 期末余额 | | | 年初余额 | | |
| 账面余额 | | 坏账准备 | 账面余额 | | 坏账准备 |
| 金额 | 比例（%） | 金额 | 比例（%） |
| 1年以内 | 1,382,890,750 | 88.91 | 13,828,908 | 961,107,880 | 83.12 | 9,611,079 |
| 1-2年 | 71,234,539 | 4.58 | 1,424,690 | 90,404,269 | 7.82 | 1,808,085 |
| 2-3年 | 33,105,454 | 2.13 | 1,655,273 | 57,314,918 | 4.96 | 2,865,746 |
| 3-5年 | 38,655,157 | 2.48 | 3,865,516 | 19,414,459 | 1.68 | 1,941,446 |
| 5年以上 | 29,476,734 | 1.90 | 29,476,734 | 27,967,221 | 2.42 | 27,967,221 |
| 合 计 | **1,555,362,634** | **100.00** | **50,251,121** | **1,156,208,747** | **100.00** | **44,193,577** |

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 | 6,243,505 | 6,243,505 | 100.00 | 账龄较长一预计不可收回 |
| 应收软件及系统集成合同款 | 7,759,581 | 3,518,890 | 45.35 | 账龄较长一预计可收回比例在50%左右 |
| 应收软件及系统集成合同款 | 110,727,897 | 13,374,113 | 12.08 | 账龄较长一预计可收回比例在90%左右 |
| 合 计 | **124,730,983** | **23,136,508** |  |  |

4、本期转回或收回应收账款情况:

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 应收账款内容 | 转回或收回原因 | 确定原坏账准 备的依据 | 转回或收回前累计已 计提坏账准备金额 | 转回或收回金额 | 转回的坏账 准备金额 |
| 应收销售款 | 报告期加大清欠力度 | 账龄分析法 | 9,224,367 | 6,291,721 | 6,257,071 |

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:

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 单位名称 | 应收款项性质 | 核销金额 | 核销原因 | 是否因关联 交易产生 |
| 中国航天科技集团公司第一研究院发 展规划部 | 销售货款 | 1,646,000 | 预计无法收回款项 | 否 |
| 山东华能发电股份有限公司德州电厂 | 销售货款 | 1,030,059 | 预计无法收回款项 | 否 |
| 合肥智合科技有限公司 | 销售货款 | 770,000 | 预计无法收回款项 | 否 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 单位名称 | 应收款项性质 | 核销金额 | 核销原因 | 是否因关联 交易产生 |
| 公安部人事训练局 | 销售货款 | 678,000 | 预计无法收回款项 | 否 |
| 扬州市公安局 | 销售货款 | 594,000 | 预计无法收回款项 | 否 |
| 呼和浩特市人力资源和社会保障局 | 销售货款 | 480,000 | 预计无法收回款项 | 否 |
| 上海崇友东芝电梯有限公司 | 销售货款 | 325,980 | 预计无法收回款项 | 否 |
| 山西省电力公司 | 销售货款 | 313,000 | 预计无法收回款项 | 否 |
| 成都金远科技发展有限公司 | 销售货款 | 308,800 | 预计无法收回款项 | 否 |
| 贵州水城钢铁（集团）有限责任公司 | 销售货款 | 300,000 | 预计无法收回款项 | 否 |
| 其他 | 销售货款 | 1,263,166 | 预计无法收回款项 | 否 |
| 合计 |  | **7,709,005** |  |  |

7、 期末余额中应收持本公司5%以上（含5%）表决权股份的股东单位欠款情况:

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 单位名称 | 期末余额 | | 年初余额 | |
| 账面余额 | 计提坏账金额 | 账面余额 | 计提坏账金额 |
| 东芝公司 | 38,657,104 | 386,571 | 5,852,557 | 58,526 |
| 阿尔派 | 18,874,252 | 188,743 | 3,998,077 | 39,981 |
| 宝钢集团有限公司（“宝钢”） | 7,734,608 | 231,346 | 563,008 | 30,130 |

8、应收账款中欠款金额前五名单位情况:

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 单位名称 | 与本公司关系 | 账面余额 | 账龄 | 占应收账款总额 的比例（%） |
| 中国联通 | 非关联方 | 105,208,452 | 1年以内至5年以上 | 5.23 |
| 中国电信 | 非关联方 | 67,536,927 | 5年以内 | 3.36 |
| 山西星际科贸有限公司 | 非关联方 | 57,874,323 | 1年以内 | 2.88 |
| 沈阳东软系统集成工程有限公司 | 关联方 | 56,762,767 | 1年以内 | 2.82 |
| 北京科东电力控制系统有限责任公司 | 非关联方 | 53,945,704 | 2年以内 | 2.68 |
| 合计 |  | **341,328,173** |  | **16.97** |

9、应收关联方账款情况

应收关联方账款206,126,457元，占应收账款期末余额的10.25%，详见附注七（四）、11；

10、因金融资产转移而终止确认的应收款项情况:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 终止确认金额 | 与终止确认相关的利得或损失 |
| 中信银行股份有限公司沈阳分行 | 9,704,193 | 无 |

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

11、 本期无未全部终止确认的被转移的应收账款情况

12、 本期无以应收款项为标的进行证券化的情况

（五）其他应收款

1、其他应收款账龄分析

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 账龄 | 期末余额 | | | | 年初余额 | | | |
| 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| 金额 | 比例  （%） | 金额 | 比例  （%） | 金额 | 比例  （%） | 金额 | 比例  （%） |
| 1年以内（含1年） | 123,636,274 | 59.65 | 1,236,363 | 1.00 | 155,365,832 | 72.60 | 1,553,658 | 1.00 |
| 1-2年（含2年） | 53,055,967 | 25.60 | 4,024,766 | 7.59 | 35,501,556 | 16.59 | 3,410,015 | 9.61 |
| 2-3年（含3年） | 18,240,502 | 8.80 | 1,332,452 | 7.30 | 11,259,545 | 5.26 | 1,820,796 | 16.17 |
| 3-5年 | 9,533,062 | 4.60 | 1,154,266 | 12.11 | 10,547,120 | 4.93 | 1,124,714 | 10.66 |
| 5年以上 | 2,819,025 | 1.35 | 2,819,025 | 100.00 | 1,329,498 | 0.62 | 1,329,498 | 100.00 |
| 合计 | **207,284,830** | **100.00** | **10,566,872** |  | **214,003,551** | **100.00** | **9,238,681** |  |

2、其他应收款按种类披露:

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 种 类 | 期末余额 | | | | 年初余额 | | | |
| 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| 金额 | 比例（％） | 金额 | 比例（％） | 金额 | 比例（％） | 金额 | 比例（％） |
| 单项金额重大并单项计提坏账  准备的应收账款 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 按组合计提坏账准备的应收账  款 | 200,137,582 | 96.55 | 6,842,326 | 3.42 | 203,841,742 | 95.25 | 4,924,915 | 2.42 |
| 单项金额虽不重大但单项计提  坏账准备的应收账款 | 7,147,248 | 3.45 | 3,724,546 | 52.11 | 10,161,809 | 4.75 | 4,313,766 | 42.45 |
| 合 计 | **207,284,830** | **100.00** | **10,566,872** |  | **214,003,551** | **100.00** | **9,238,681** |  |

3、组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 账 龄 | 期末余额 | | | 年初余额 | | |
| 账面余额 | | 坏账准备 | 账面余额 | | 坏账准备 |
| 金额 | 比例(％) | 金额 | 比例(％) |
| 1年以内 | 120,178,999 | 60.05 | 1,201,790 | 150,880,712 | 74.03 | 1,508,807 |
| 1-2年 | 50,031,837 | 25.00 | 1,000,637 | 32,746,471 | 16.06 | 654,930 |
| 2-3年 | 17,797,947 | 8.89 | 889,897 | 9,136,521 | 4.48 | 456,826 |
| 3-5年 | 9,309,774 | 4.65 | 930,977 | 9,748,540 | 4.78 | 974,854 |
| 5年以上 | 2,819,025 | 1.41 | 2,819,025 | 1,329,498 | 0.65 | 1,329,498 |
| 合 计 | **200,137,582** | **100.00** | **6,842,326** | **203,841,742** | **100.00** | **4,924,915** |

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 | 3,895,273 | 2,311,897 | 59.35 | 预计可收回比例40%左右 |
| 单位往来款 | 3,251,975 | 1,412,649 | 43.44 | 预计可收回比例60%左右 |
| 合 计 | **7,147,248** | **3,724,546** |  |  |

4、本期转回或收回其他应收款情况:

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 其他应收款内容 | 转回或收回原因 | 确定原坏账准备的  依据 | 转回或收回前累计已  计提坏账准备金额 | 转回或收回  金额 | 转回的坏账准  备金额 |
| 暂付款 | 报告期加大清欠力度 | 账龄分析法 | 2,616,808 | 2,586,028 | 2,582,008 |

5、 本报告期实际核销的其他应收款情况：

本报告期实际核销其他应收款246,851元，主要为预计无法收回的代垫费用等。

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

7、其他应收款金额前五名单位情况

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 债务人名称 | 与本公司关系 | 账面余额 | 账龄 | 占其他应收款总额  的比例（%） | 性质或内容 |
| 中华人民共和国大连机场海关 | 非关联方 | 8,603,103 | 3年以内 | 4.15 | 保证金 |
| 河北安达投资咨询有限公司 | 非关联方 | 5,767,018 | 1至2年 | 2.78 | 保证金 |
| 宁波市公安局交通警察局 | 非关联方 | 5,104,753 | 2年以内 | 2.46 | 保证金 |
| 深圳方鼎科技发展有限公司 | 非关联方 | 4,255,702 | 1年以内 | 2.05 | 保证金 |
| 大连地铁有限公司 | 非关联方 | 3,979,248 | 1年以内 | 1.92 | 保证金 |
| 合计 |  | **27,709,824** |  | **13.36** |  |

8、本报告期应收关联方账款情况

期末其他应收款中应收关联方款项1,415,839元，占其他应收款期末余额的0.68%,详见附注七（四）、

11；

9、 本报告期无终止确认其他应收款项的情况；

10、 本报告期无未全部终止确认的被转移的其他应收款情况;

11、 本报告期无以其他应收款为标的进行证券化的情况。

（六）预付款项

1、预付款项按账龄列示

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 账 龄 | 期末余额 | | 年初余额 | |
| 账面余额 | 比例（%） | 账面余额 | 比例（%） |
| 1年以内 | 226,242,321 | 99.27 | 114,146,161 | 96.38 |
| 1-2年 | 304,439 | 0.13 | 2,658,537 | 2.24 |
| 2-3年 | 741,171 | 0.33 | 1,161,961 | 0.98 |
| 3年以上 | 627,625 | 0.27 | 474,408 | 0.40 |
| 合 计 | **227,915,556** | **100.00** | **118,441,067** | **100.00** |

2、预付款项金额前五名单位情况

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 单位名称 | 与本公司关系 | 账面余额 | 时间 | 未结算原因 |
| 中国铁路通信信号上海工程局集团有限公司 | 非关联方 | 28,375,531 | 1年以内 | 合同约定的预付款 |
| 联想（北京）有限公司 | 非关联方 | 19,547,685 | 1年以内 | 合同约定的预付款 |
| 河北远东通信系统工程有限公司 | 非关联方 | 19,477,327 | 1年以内 | 合同约定的预付款 |
| 沈阳中兴电力通信有限公司 | 非关联方 | 17,100,000 | 1年以内 | 合同约定的预付款 |
| 思爱普（北京）软件系统有限公司 | 非关联方 | 16,316,870 | 2年以内 | 合同约定的预付款 |
| 合 计 |  | **100,817,413** |  |  |

3、 期末无预付持本公司5%以上（含5%）表决权股份的股东单位款项。

4、 本报告期预付关联方款项情况

期末预付关联方款项218,398元，占预付款项期末余额的0.1%,详见附注七（四）、11。

（七）存货

1、存货分类

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项 目 | 期末余额 | | | 年初余额 | | |
| 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 305,151,375 | 28,067,279 | 277,084,096 | 175,401,478 | 11,612,195 | 163,789,283 |
| 在产品 | 637,468,017 | 29,818,004 | 607,650,013 | 570,219,685 | 20,195,171 | 550,024,514 |
| 产成品 | 111,848,990 |  | 111,848,990 | 117,159,085 |  | 117,159,085 |
| 合计 | **1,054,468,382** | **57,885,283** | **996,583,099** | **862,780,248** | **31,807,366** | **830,972,882** |

2、存货跌价准备

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 存货种类 | 年初余额 | 本期计提额 | 本期减少额 | | 其他（注） | 期末余额 |
| 转回 | 转销 |
| 原材料 | 11,612,195 |  | 1,087,896 |  | 17,542,980 | 28,067,279 |
| 在产品 | 20,195,171 | 9,939,786 |  | 316,953 |  | 29,818,004 |
| 产成品 |  |  |  |  |  |  |
| 合计 | **31,807,366** | **9,939,786** | **1,087,896** | **316,953** | **17,542,980** | **57,885,283** |

注：其他主要为合并范围变化影响所致。

3、存货跌价准备情况

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 计提存货跌价准备的依据 | 本期转回存货跌  价准备的原因 | 本期转回金额占该项  存货期末余额的比例 |
| 原材料 | 按照成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备 | 对外销售 | 0.36% |
| 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 |
| 银行理财产品（注1） | 224,949,474 |  |
| 待摊营业税 | 1,409,565 | 5,510,731 |
| 租赁费 | 1,072,083 | 694,777 |
| 待摊房产税 | 454,712 | 276,220 |
| 其他（注2） | 8,183,697 | 7,808,787 |
| 合 计 | **236,069,531** | **14,290,515** |

注1：为本公司及本公司之子公司沈阳东软医疗系统有限公司、沈阳逐日数码广告传播有限公司、沈 阳熙康阿尔卑斯科技有限公司根据资金情况购买的到期一次性还本付息的银行理财产品。本金及预提收益 已于2014年3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（注） | 26,594,230 |  |
| （3）其 他 |  |  |
| 合计 | **26,594,230** |  |

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1,650万股，作为可供出 售金融资产核算。

2、报告期末无存在限售期限的可供出售金融资产。

3、截至2013年12月31日可供出售金融资产的成本（摊余成本）、公允价值、累计计入其他综合收 益的公允价值变动金额，以及已计提减值金额

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 可供出售权益工具 | 可供出售债券 | 合计 |
| 权益工具的成本/债券的摊余成本 | 19,235,058 |  | 19,235,058 |
| 累计计入其他综合收益的公允价值变  动金额 | 7,359,172 |  | 7,359,172 |
| 公允价值 | 26,594,230 |  | 26,594,230 |
| 已计提减值金额 |  |  |  |

（十）持有至到期投资

1、持有至到期投资情况

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项 目 | 期末余额 | 年初余额 |
| 银行理财产品（注） |  | 403,159,918 |
| 合 计 |  | **403,159,918** |

注：年初本金4亿元及预提收益已于报告期内全部收回。

2、本年无出售尚未到期的持有至到期投资的情况

（十一）长期应收款

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | | | | 年初余额 | | | |
| 金额 | 比例  （%） | 坏账准备 | 净值 | 金额 | 比例  （%） | 坏账准备 | 净值 |
| 房租押金（注1） | 3,038,023 | 15.38 |  | 3,038,023 | 4,435,822 | 16.86 |  | 4,435,822 |
| 分期收款（注2） | 16,716,680 | 84.62 | 248,663 | 16,468,017 | 21,877,518 | 83.14 | 359,165 | 21,518,353 |
| 合计 | **19,754,703** | **100.00** | **248,663** | **19,506,040** | **26,313,340** | **100.00** | **359,165** | **25,954,175** |

注1：房屋押金为本公司之子公司东软（日本）有限公司所支付的房租押金，该房租押金仅当该公司 解除房屋租约时方可收回，根据该公司的经营情况，该公司暂无解除房屋租约的明确预期；

注2：分期收款为本公司之子公司沈阳东软医疗系统有限公司分期收款销售产品产生的应收款项，并 参照应收款项的账龄计提坏账准备。

（十二）长期股权投资

1、长期股权投资分类如下

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 年初余额 |
| 合营企业 | 7,459,244 | 4,765,722 |
| 联营企业 | 131,599,655 | 309,603,803 |
| 其他股权投资 | 65,077,538 | 80,774,832 |
| 小计 | 204,136,437 | 395,144,357 |
| 减：减值准备 | 26,907,106 | 5,070,000 |
| 合计 | **177,229,331** | **390,074,357** |

2、合营企业、联营企业相关信息

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 被投资单位名称 | 本企业  持股比  例（%） | 本企业  在被投  资单位 表决权 比例（%） | 期末资产  总额 | 期末负债  总额 | 期末净资产  总额 | 本期营业  收入总额 | 本期净  利润 |
| 一、合营企业 |  |  |  |  |  |  |  |
| 北京汇源熙康健康科技有限公司 | 50.00 | 50.00 | 5,691,030 | 271,040 | 5,419,990 | 1,284,996 | -4,111,454 |
| 上海世茂熙康健康管理有限公司  （注1） | 50.00 | 50.00 | 9,019,090 | -479,408 | 9,498,498 |  | -501,502 |
| 二、联营企业 |  |  |  |  |  |  |  |
| 诺基亚东软通信技术有限公司（注  2） | 46.00 | 46.00 | 457,140,552 | 322,806,524 | 134,334,028 | 265,956,220 | 14,672,157 |
| 沈阳凯塔数据科技有限公司 | 16.67 | 16.67 | 7,501,005 | 1,821 | 7,499,184 | 113,551 | -6,931,116 |
| 沈阳东芝东软信息系统有限公司 | 40.00 | 40.00 | 22,401,299 | 11,489,295 | 10,912,004 | 33,898,072 | -4,975,172 |
| 重庆国奥百年熙康健康管理有限  公司 | 20.00 | 20.00 | 964,863 | 3,098,198 | -2,133,335 | 1,000 | -507,285 |
| 日电东软信息技术有限公司 | 30.00 | 30.00 | 35,727,058 | 699,198 | 35,027,860 | 4,928,113 | -2,230,686 |
| Aerotel Medical Systems（1998）  Ltd. | 31.38 | 31.38 | 17,292,496 | 14,790,536 | 2,501,960 | 7,169,034 | -3,364,565 |
| 沈阳东软系统集成工程有限公司 | 26.65 | 26.65 | 320,151,862 | 229,098,862 | 91,053,000 | 487,853,195 | 13,420,834 |
| 北京天诚星源信息技术有限公司 | 34.43 | 34.43 | 32,925,937 | 1,258,440 | 31,667,497 | 20,543,195 | 109,735 |

注1： 2013年2月，本公司之间接控股子公司东软熙康健康科技有限公司出资500万元，参股投资上 海世茂熙康健康管理有限公司，持股比例为50%。

注2：报告期内，原诺基亚西门子东软通信技术有限公司更名为诺基亚东软通信技术有限公司。

3、长期股权投资明细情况

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 被投资单位 | 核算方法 | 投资成本 | 年初余额 | 增减变动 | 其中：联营 及合营企 业其他综 合收益变 动中享有 的份额 | 期末余额 | 在被 投资 单位 持股 比例 （%） | 在被 投资 单位 表决 权比 例（%） | 在被投资 单位持股 比例与表 决权比例 不一致的 说明 | 累计减值 准备 | 本期计提减 值准备 | 本期现金 红利 |
| 诺基亚东软通信技术有限公司 | 权益法 | 26,713,621 | 55,044,460 | 6,749,192 |  | 61,793,652 | 46.00 | 46.00 |  |  |  |  |
| 沈阳凯塔数据科技有限公司 | 权益法 | 15,000,000 | 12,950,050 | -1,155,186 |  | 11,794,864 | 16.67 | 16.67 |  |  |  |  |
| 沈阳东芝东软信息系统有限公司 | 权益法 | 9,051,000 | 6,354,871 | -1,990,069 |  | 4,364,802 | 40.00 | 40.00 |  |  |  |  |
| 东软飞利浦医疗设备系统有限责任公司 （注1） | 权益法 | 120,050,000 | 188,172,609 | -188,172,609 |  |  |  |  |  |  |  | 58,555,000 |
| 辽宁盛京熙康健康管理有限公司（注2） | 权益法 | 490,000 | 919 | -919 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 重庆国奥百年熙康健康管理有限公司 | 权益法 | 400,000 |  |  |  |  | 20.00 | 20.00 |  |  |  |  |
| 日电东软信息技术有限公司（注3） | 权益法 | 15,000,000 | 3,677,564 | 6,830,794 |  | 10,508,358 | 30.00 | 30.00 |  |  |  |  |
| Aerotel Medical Systems（1998） Ltd. | 权益法 | 10,675,548 | 9,427,333 | -912,054 |  | 8,515,279 | 31.38 | 31.38 |  |  |  |  |
| 沈阳东软系统集成工程有限公司 | 权益法 | 20,000,000 | 22,840,656 | 598,598 |  | 23,439,254 | 26.65 | 26.65 |  |  |  | 2,313,209 |
| 北京天诚星源信息技术有限公司 | 权益法 | 10,500,000 | 11,135,341 | 48,105 |  | 11,183,446 | 34.43 | 34.43 |  |  |  |  |
| 北京汇源熙康健康科技有限公司 | 权益法 | 5,000,000 | 4,765,722 | -2,055,727 |  | 2,709,995 | 50.00 | 50.00 |  |  |  |  |
| 上海世茂熙康健康管理有限公司（注4） | 权益法 | 5,000,000 |  | 4,749,249 |  | 4,749,249 | 50.00 | 50.00 |  |  |  |  |
| **权益法小计** |  | **237,880,169** | **314,369,525** | **-175,310,626** |  | **139,058,899** |  |  |  |  |  | **60,868,209** |
| 大连运筹科技有限公司 | 成本法 | 45,352 | 45,352 |  |  | 45,352 | 5.00 | 5.00 |  |  |  |  |
| 大连东软信息学院（注5） | 成本法 | 6,000,000 | 6,000,000 | -6,000,000 |  |  |  |  |  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 被投资单位 | 核算方法 | 投资成本 | 年初余额 | 增减变动 | 其中：联营 及合营企 业其他综 合收益变 动中享有 的份额 | 期末余额 | 在被 投资 单位 持股 比例 （%） | 在被 投资 单位 表决 权比 例（%） | 在被投资 单位持股 比例与表 决权比例 不一致的 说明 | 累计减值 准备 | 本期计提减 值准备 | 本期现金 红利 |
| 大连东软信息技术职业学院（注5） | 成本法 | 3,600,000 | 3,600,000 | -3,600,000 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 成都东软学院 | 成本法 | 3,000,000 | 3,000,000 |  |  | 3,000,000 | 17.47 | 17.47 |  | 1,200,000 |  |  |
| 南海东软信息技术职业学院（注5） | 成本法 | 3,000,000 | 3,000,000 | -3,000,000 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 大连东软信息服务有限公司 | 成本法 | 1,877,722 | 1,877,722 |  |  | 1,877,722 | 10.00 | 10.00 |  |  |  |  |
| 北京华大信安科技有限公司 | 成本法 | 150,000 | 150,000 |  |  | 150,000 | 0.90 | 0.90 |  |  |  |  |
| 北京共创开源软件有限公司 | 成本法 | 770,000 | 770,000 |  |  | 770,000 | 6.29 | 6.29 |  | 770,000 |  |  |
| 北京首发信安数据系统科技有限公司 | 成本法 | 3,350,000 | 3,350,000 |  |  | 3,350,000 | 8.86 | 8.86 |  |  |  |  |
| 东众通信技术有限公司（注6） | 成本法 | 3,000,000 | 3,000,000 | -3,000,000 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 沈阳火炬股份有限公司（注6） | 成本法 | 100,000 | 100,000 | -100,000 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Lotus Business Consulting Co.,Ltd. | 成本法 | 347,358 | 347,358 |  |  | 347,358 | 6.30 | 6.30 |  |  |  | 16,324 |
| 天津神舟通用数据技术有限公司 | 成本法 | 3,000,000 | 3,000,000 |  |  | 3,000,000 | 5.00 | 5.00 |  |  |  | 199,300 |
| 南昌百特生物高新技术股份有限公司 | 成本法 | 27,600,000 | 27,600,000 |  |  | 27,600,000 | 9.01 | 9.01 |  |  |  |  |
| Appconomy, Inc.（注 7） | 成本法 | 24,937,106 | 24,934,400 | 2,706 |  | 24,937,106 | 15.20 | 15.20 |  | 24,937,106 | 24,937,106 |  |
| **成本法小计** |  | **80,777,538** | **80,774,832** | **-15,697,294** |  | **65,077,538** |  |  |  | **26,907,106** | **24,937,106** | **215,624** |
| **合 计** |  | **318,657,707** | **395,144,357** | **-191,007,920** |  | **204,136,437** |  |  |  | **26,907,106** | **24,937,106** | **61,083,833** |

注1：报告期内，本公司之子公司沈阳东软医疗系统有限公司购买东软飞利浦医疗设备系统有限责任公司25%的股权，加上之前持有其49%的股权， 合计持有其74%的股权，从2013年底将其纳入合并财务报表范围，不再作为联营公司进行权益法核算。

注2： 2013年12月，辽宁盛京熙康健康管理有限公司注销。

注3：报告期内，本公司之子公司沈阳东软信息技术服务有限公司向其联营公司日电东软信息技术有限公司投入认缴的出资额750万元，长期股权投 资初始投资成本增至1,500万元，持股比例不变。

注4：报告期内，本公司之间接控股子公司东软熙康健康科技有限公司出资500万元，参股投资上海世茂熙康健康管理有限公司，持股比例为50%。

注5：报告期内，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变更手续办理完毕，本公司确 认了对三家学院的股权转让收益，其他内容详见附注七、(四)10 (1)。

注6：报告期内，本公司核销对东众通信技术有限公司和沈阳火炬股份有限公司的长期股权投资及以前年度已全额计提的长期股权投资减值准备。

注7：报告期内，本公司将持有的Appconomy,Inc.443,693份认股权证行权，行权价格为每股0.001美元，长期股权投资初始投资成本增至24,937,106 元。行权后，本公司占Appconomy,Inc.已发行股份的15.20%。同时，公司根据长期股权投资的可收回情况，全额计提长期股权投资减值准备。

4、 向投资企业转移资金的能力受到限制的情况：无。

5、 本期以明显高于账面价值的价格出售长期股权投资的情况：无。

(十三)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 | 392,708,986 | 18,135,165 | 1,248,137 | 409,596,014 |
| (1)房屋、建筑物 | 329,157,220 | 18,135,165 | 1,248,137 | 346,044,248 |
| (2) 土地使用权 | 63,551,766 |  |  | 63,551,766 |
| 2.累计折旧和累计摊销合计 | 75,656,997 | 10,321,432 | 293,970 | 85,684,459 |
| (1)房屋、建筑物 | 64,310,519 | 8,732,833 | 293,970 | 72,749,382 |
| (2) 土地使用权 | 11,346,478 | 1,588,599 |  | 12,935,077 |
| 3.投资性房地产净值合计 | 317,051,989 | 8,448,165 | 1,588,599 | 323,911,555 |
| (1)房屋、建筑物 | 264,846,701 | 8,448,165 |  | 273,294,866 |
| (2) 土地使用权 | 52,205,288 |  | 1,588,599 | 50,616,689 |
| 4.投资性房地产减值准备累计金额合计 |  |  |  |  |
| (1)房屋、建筑物 |  |  |  |  |
| (2) 土地使用权 |  |  |  |  |
| 5.投资性房地产账面价值合计 | 317,051,989 | 8,448,165 | 1,588,599 | 323,911,555 |
| (1)房屋、建筑物 | 264,846,701 | 8,448,165 |  | 273,294,866 |
| (2) 土地使用权 | 52,205,288 |  | 1,588,599 | 50,616,689 |

本期累计折旧和摊销额增加10,321,432元，其中计提折旧和摊销数为8,622,688元，由重分类转入增

加累计折旧1,698,744元；

本期因重分类转入增加投资性房地产的原值为17,326,892元。

(十四)固定资产原价及累计折旧

1、固定资产情况

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项 目 | 年初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
| 一、账面原值合计： | 2,370,060,505 | 220,584,553 | 115,697,776 | 2,474,947,282 |
| 其中：房屋及建筑物 | 1,733,217,024 | 47,945,922 | 63,652,470 | 1,717,510,476 |
| 电子设备 | 380,252,063 | 74,573,138 | 43,157,387 | 411,667,814 |
| 运输设备 | 16,512,241 | 4,305,527 | 2,068,166 | 18,749,602 |
| 其他设备 | 240,079,177 | 93,759,966 | 6,819,753 | 327,019,390 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项 目 | 年初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|  |  | 本期增加 其中：本期计提 |  |  |
| 二、累计折旧合计： | 567,903,935 | 192,802,003 133,377,872 | 55,294,926 | 705,411,012 |
| 其中：房屋及建筑物 | 185,972,850 | 47,633,599 47,633,599 | 13,242,823 | 220,363,626 |
| 电子设备 | 251,402,383 | 65,778,349 59,835,331 | 36,398,194 | 280,782,538 |
| 运输设备 | 10,780,619 | 2,779,119 2,170,571 | 1,496,962 | 12,062,776 |
| 其他设备 | 119,748,083 | 76,610,936 23,738,371 | 4,156,947 | 192,202,072 |
| 三、固定资产账面净值合计 | 1,802,156,570 | 17,477,024 | 50,097,324 | 1,769,536,270 |
| 其中：房屋及建筑物 | 1,547,244,174 |  | 50,097,324 | 1,497,146,850 |
| 电子设备 | 128,849,680 | 2,035,596 |  | 130,885,276 |
| 运输设备 | 5,731,622 | 955,204 |  | 6,686,826 |
| 其他设备 | 120,331,094 | 14,486,224 |  | 134,817,318 |
| 四、减值准备合计 | 888,088 |  | 248,041 | 640,047 |
| 其中：房屋及建筑物 |  |  |  |  |
| 电子设备 | 885,630 |  | 248,041 | 637,589 |
| 运输设备 |  |  |  |  |
| 其他设备 | 2,458 |  |  | 2,458 |
| 五、固定资产账面价值合计 | 1,801,268,482 | 17,725,065 | 50,097,324 | 1,768,896,223 |
| 其中：房屋及建筑物 | 1,547,244,174 |  | 50,097,324 | 1,497,146,850 |
| 电子设备 | 127,964,050 | 2,283,637 |  | 130,247,687 |
| 运输设备 | 5,731,622 | 955,204 |  | 6,686,826 |
| 其他设备 | 120,328,636 | 14,486,224 |  | 134,814,860 |

本期计提固定资产折旧133,377,872元；

本期在建工程转入固定资产原值的金额为43,218,719元；

本期因为合并范围变化增加固定资产原值87,289,685元，增加累计折旧59,424,131元。

截至2013年12月31日，固定资产抵押担保情况参见附注五（三十一）。

2、 期末无暂时闲置的固定资产。

3、 本期无通过融资租赁租入的固定资产。

4、 本期无通过经营租赁租出的固定资产。

5、 期末无持有待售的固定资产情况。

6、期末未办妥产权证书的固定资产:

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书的原因 | 预计办结产权证书时间 |
| 房屋及建筑物 | 416,469,861 | 相关手续准备、办理中 | 待相关手续准备齐备后可取得产权证书 |

7、本期以明显高于账面价值的价格出售固定资产的情况

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 账面价值 | 出售价格 | 交易作价的基础和依据 |
| 房屋建筑物 | 11,068,362 | 23,255,539 | 评估报告 |
| 房屋建筑物及土地 | 33,877,381 | 39,900,000 | 评估报告，详见附注七、（四）9 （1） |

（十五）在建工程

1、在建工程情况

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | | | 年初余额 | | |
| 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 | 19,291,278 |  | 19,291,278 | 130,316,802 |  | 130,316,802 |
| 沈阳园区食堂改造 |  |  |  | 32,521,121 |  | 32,521,121 |
| 海南软件园（一期） | 122,181,914 |  | 122,181,914 | 30,333,467 |  | 30,333,467 |
| 大连河口园区（二期） | 12,533,222 |  | 12,533,222 | 1,270,181 |  | 1,270,181 |
| 医疗信息平台 | 1,736,831 |  | 1,736,831 | 558,907 |  | 558,907 |
| 云基地医疗厂房、办公楼 | 76,633,268 |  | 76,633,268 |  |  |  |
| 熙康装修工程（二期） | 8,344,065 |  | 8,344,065 | 403,451 |  | 403,451 |
| 云基地一期健康管理中  心 | 32,330,919 |  | 32,330,919 | 152,028 |  | 152,028 |
| 沈阳3号街配套工程改  造项目 | 3,697,774 |  | 3,697,774 |  |  |  |
| 合计 | **276,749,271** |  | **276,749,271** | **195,555,957** |  | **195,555,957** |

2、重大在建工程项目变动情况

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 工程项目名称 | 预算数 | 年初余额 | 本期增加 | 转入固定  资产 | 其他减少 | 工程投入  占预算比  例（%） | 工程  进度  （%） | 利息资  本化累  计金额 | 其中：本期  利息资本  化金额 | 本期利息  资本化率  （%） | 资金来源 | 期末余额 |
| 北京软件园 | 576,000,000 | 130,316,802 | 96,527,681 |  | 207,553,205 | 39 | 41 |  |  |  | 自有资金 | 19,291,278 |
| 沈阳园区食堂改造 | 43,000,000 | 32,521,121 | 9,873,715 | 42,394,836 |  | 99 | 100 |  |  |  | 自有资金 |  |
| 海南软件园（一期） | 210,840,000 | 30,333,467 | 91,848,447 |  |  | 58 | 90 |  |  |  | 自有资金 | 122,181,914 |
| 大连河口园区（二  期） | 72,370,000 | 1,270,181 | 11,263,041 |  |  | 17 | 35 |  |  |  | 自有资金 | 12,533,222 |
| 医疗信息平台 | 2,720,000 | 558,907 | 2,001,807 | 823,883 |  | 94 | 69 |  |  |  | 自有资金 | 1,736,831 |
| 云基地医疗厂房、办  公楼 | 475,520,000 |  | 76,633,268 |  |  | 16 | 17 |  |  |  | 自有资金 | 76,633,268 |
| 熙康装修工程（二  期） | 57,230,000 | 403,451 | 42,202,901 |  | 34,262,287 | 74 | 83 |  |  |  | 自有资金 | 8,344,065 |
| 云基地一期健康管  理中心 | 136,070,000 | 152,028 | 32,178,891 |  |  | 24 | 40 |  |  |  | 自有资金 | 32,330,919 |
| 深圳办公室 | 2,330,000 |  | 2,512,477 |  | 2,512,477 | 108 | 100 |  |  |  | 自有资金 |  |
| 沈阳3号街配套工  程改造项目 | 6,700,000 |  | 3,697,774 |  |  | 55 | 90 |  |  |  | 自有资金 | 3,697,774 |
| **合计** | **1,582,780,000** | **195,555,957** | **368,740,002** | **43,218,719** | **244,327,969** |  |  |  |  |  |  | **276,749,271** |

注：其他减少主要为转入无形资产的土地使用权。

3、 重大在建工程的工程进度情况

|  |  |
| --- | --- |
| 项 目 | 工程进度 |
| 北京软件园 | 建设中，工程进度41% |
| 海南软件园（一期） | 建设中，工程进度90% |
| 大连河口园区（二期） | 建设中，工程进度35% |
| 云基地一期健康管理中心 | 建设中，工程进度40% |
| 云基地医疗厂房、办公楼 | 建设中，工程进度17% |

(十六)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 | 505,035,641 | 295,469,116 | 15,098,928 | 785,405,829 |
| (1)土地使用权 | 396,070,901 | 207,553,205 | 13,855,493 | 589,768,613 |
| (2)房产使用权 |  |  |  |  |
| (3)外购专有技术 | 86,528,659 | 60,953,630 | 1,243,435 | 146,238,854 |
| (4)其 他 | 22,436,081 | 26,962,281 |  | 49,398,362 |
| 2.累计摊销合计 | 115,619,263 | 47,037,454 | 9,056,653 | 153,600,064 |
| (1) 土地使用权 | 60,995,809 | 9,264,906 | 3,309,701 | 66,951,014 |
| (2)房产使用权 |  |  |  |  |
| (3)外购专有技术 | 37,572,743 | 20,785,516 | 5,746,952 | 52,611,307 |
| (4)其 他 | 17,050,711 | 16,987,032 |  | 34,037,743 |
| 3.无形资产账面净值合计 | 389,416,378 | 242,389,387 |  | 631,805,765 |
| (1) 土地使用权 | 335,075,092 | 187,742,507 |  | 522,817,599 |
| (2)房产使用权 |  |  |  |  |
| (3)外购专有技术 | 48,955,916 | 44,671,631 |  | 93,627,547 |
| (4)其 他 | 5,385,370 | 9,975,249 |  | 15,360,619 |
| 4.减值准备合计 | 140,240 |  |  | 140,240 |
| (1) 土地使用权 |  |  |  |  |
| (2)房产使用权 |  |  |  |  |
| (3)外购专有技术 |  |  |  |  |
| (4)其他 | 140,240 |  |  | 140,240 |
| 5.无形资产账面价值合计 | 389,276,138 | 242,389,387 |  | 631,665,525 |
| (1) 土地使用权 | 335,075,092 | 187,742,507 |  | 522,817,599 |
| (2)房产使用权 |  |  |  |  |
| (3)外购专有技术 | 48,955,916 | 44,671,631 |  | 93,627,547 |
| (4)其 他 | 5,245,130 | 9,975,249 |  | 15,220,379 |

1. 本期土地使用权减少主要由于本公司向沈阳睿道置业有限公司转让土地使用权，参见附注七、
2. 9、(1),其他减少主要为合并范围变化所致；
3. 本期无形资产摊销额增加47,037,454元，其中本期摊销为21,803,077元，其他为合并范围变化 所致；
4. 期末无用于抵押或担保的无形资产。

2、 本期以明显高于账面价值的价格出售无形资产的情况，参见附注五、（十四）7。

3、 无形资产的其他说明：

2013年12月，本公司之子公司东软医疗收购东软飞利浦25%的股权，加上之前持有的49%股权，合 计持有其74%的股权，自2013年底将其纳入合并报表范围。根据评估结果，购买日东软飞利浦无形资产 的公允价值较账面价值增加17,116,561元，因此，购买日，东软医疗以公允价值合并东软飞利浦的无形资 产。

（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） | 80,421,271 |  |  | 979,450 | 81,400,721 | 71,298,041 |
| Neusoft Technology Solutions GmbH （注  5） | 33,270 |  |  | 406 | 33,676 | 33,676 |
| VND业务及资产（注6） | 48,135,033 |  |  | 586,236 | 48,721,269 | 4,418,349 |
| Taproot业务及资产（注7） | 18,490,493 |  |  | -554,818 | 17,935,675 | 17,935,675 |
| 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 | **253,163,334** | **15,068,061** |  | **1,011,274** | **269,242,669** | **113,132,538** |

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号一首次执 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在编制合并财务报表时列报为商誉，2007年1 月1日根据《企业会计准则第38号一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11,410万元购买北京望海康信 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，本公司按原购买价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9,289万元购买东软飞利浦医

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 | 年初余额 | 本期增加额 | 本期摊销额 | 其他减少额（注） | 期末余额 |
| 装修费 | 42,564,622 | 49,078,679 | 13,471,417 | 246,327 | 77,925,557 |
| 景观绿化费 | 3,137,475 | 120,000 | 2,225,389 |  | 1,032,086 |
| 经营租入固定资产改良 | 2,183,458 | 912,897 | 1,321,263 |  | 1,775,092 |
| 其他 | 24,177,618 | 6,194,297 | 6,747,663 | 862,387 | 22,761,865 |
| 合计 | **72,063,173** | **56,305,873** | **23,765,732** | **1,108,714** | **103,494,600** |

注：其他减少额主要为合并范围变化所致。

（十九）递延所得税资产和递延所得税负债

公司递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

1、已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项 目 | 期末余额 | 年初余额 |
| **递延所得税资产：** |  |  |
| 政府补助 | 22,547,435 | 16,703,086 |
| 预提奖金 | 19,869,527 | 21,479,730 |
| 超过税法标准计提的坏帐准备 | 14,104,736 | 11,232,120 |
| 长期资产减值 | 7,732,754 | 526,206 |
| 存货跌价准备 | 6,665,677 | 3,128,960 |
| 预计负债 | 2,402,334 | 2,056,962 |
| 固定资产折旧及其他资产摊销 | 1,119,994 | 8,206 |
| 未到期的未弥补亏损 |  | 365,328 |
| 其他 | 10,329,176 | 10,852,905 |
| 小计 | **84,771,633** | **66,353,503** |
| **递延所得税负债：** |  |  |
| 资产公允价值变动 | 5,064,783 | 1,491,718 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项 目 | 期末余额 | 年初余额 |
| 其他 | 2,149,239 | 2,246,775 |
| 小计 | **7,214,022** | **3,738,493** |

2、应纳税差异和可抵扣差异项目明细

|  |  |
| --- | --- |
| 项 目 | 金额 |
| **可抵扣差异项目** |  |
| 政府补助 | 208,687,101 |
| 预提奖金 | 177,219,272 |
| 超过税法标准计提的坏帐准备 | 131,724,519 |
| 长期资产减值 | 61,480,257 |
| 存货跌价准备 | 57,885,283 |
| 预计负债 | 22,085,086 |
| 固定资产折旧及其他资产摊销 | 3,767,109 |
| 未到期的未弥补亏损 |  |
| 其他 | 77,645,233 |
| 小计 | **740,493,860** |
| **应纳税差异项目** |  |
| 资产公允价值变动 | 39,609,074 |
| 其他 | 14,328,252 |
| 小计 | **53,937,326** |

（二十）资产减值准备

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项 目 | 年初余额 | 本期增加 | 本期减少 | | 其他（注） | 期末余额 |
| 转回 | 转销 |
| 坏账准备 | 105,746,291 | 34,203,058 |  | 7,955,856 | -37,044 | 131,956,449 |
| 存货跌价准备 | 31,807,366 | 9,939,786 | 1,087,896 | 316,953 | 17,542,980 | 57,885,283 |
| 商誉减值准备 | 112,775,897 |  |  |  | 356,641 | 113,132,538 |
| 长期股权投资减值准备 | 5,070,000 | 24,937,106 |  | 3,100,000 |  | 26,907,106 |
| 固定资产减值准备 | 888,088 |  |  | 248,041 |  | 640,047 |
| 无形资产减值准备 | 140,240 |  |  |  |  | 140,240 |
| 合 计 | **256,427,882** | **69,079,950** | **1,087,896** | **11,620,850** | **17,862,577** | **330,661,663** |

注：其他主要为合并范围变化及汇率变动影响所致。

（二十一）短期借款

1、短期借款分类

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 年初余额 |
| 保证借款 | 9,139,575 | 11,312,055 |
| 信用借款 | 200,000,000 | 500,000,000 |
| 合 计 | **209,139,575** | **511,312,055** |

2、本期无已到期未偿还的短期借款。

（二十二）应付票据

1、应付票据分类

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 种 类 | 期末余额 | 年初余额 |
| 银行承兑汇票 | 191,495,518 | 107,630,675 |
| 2、 下一会计期间将到期的金额为191,495,518元。  3、 期末余额中欠关联方情况  期末关联方应付票据244,000元，详见附注七、（四）11。 | | |

（二十三）应付账款

1、应付账款情况

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项 目 | 期末余额 | 年初余额 |
| 采购款 | 805,545,291 | 620,096,812 |

2、期末余额中欠持本公司5%以上（含5%）表决权股份的股东单位款项

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 单位名称 | 期末余额 | 年初余额 |
| 阿尔派 | 6,285,699 | 518,177 |

3、本期末关联方欠款：期末关联方应付款7,574,234元，详见附注七（四）、11。

4、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 | 12,928,534 | 未付采购款 |
| 北京爱立信通信系统有限公司 | 4,694,195 | 未付采购款 |
| 思华科技（上海）有限公司 | 3,973,478 | 未付采购款 |
| 海能达通信股份有限公司 | 2,652,886 | 未付采购款 |
| 广州维德科技有限公司 | 2,069,918 | 未付采购款 |
| 合计 | **26,319,011** |  |

（二十四）预收款项

1、预收款项情况

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项 目 | 期末余额 | 年初余额 |
| 预收合同款项 | 593,558,197 | 497,627,237 |
| 2、 期末余额中欠持本公司5%以上（含5%）表决权股份的股东单位款项 | | |
| 单位名称 | 期末余额 | 年初余额 |
| 东北大学 | 602,720 |  |
| 东芝公司 |  | 919,588 |
| 合计 | **602,720** | **919,588** |

3、期末余额中预收关联方情况

期末关联方预收款1,202,720元，详见附注七（四）、11。

4、账龄超过一年的大额预收款项情况的说明

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 债权人名称 | 金额 | 未结转原因 |
| 中国农业银行股份有限公司秦皇岛分行 | 5,807,935 | 执行中合同未结算项目款 |
| 大连商品交易所 | 4,628,324 | 执行中合同未结算项目款 |
| 兰州市人力资源和社会保障局 | 3,550,538 | 执行中合同未结算项目款 |
| 江苏省苏北人民医院 | 2,978,000 | 执行中合同未结算项目款 |
| 中国烟草总公司甘肃省公司 | 2,347,394 | 执行中合同未结算项目款 |
| 合计 | **19,312,191** |  |

（二十五）应付职工薪酬

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项 目 | 年初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
| （1）工资、奖金、津贴和补贴 | 282,714,475 | 2,374,068,694 | 2,353,476,978 | 303,306,191 |
| （2）职工奖励及福利基金 | 18,314,894 |  |  | 18,314,894 |
| （3）职工福利费 |  | 23,389,470 | 23,114,929 | 274,541 |
| （4）社会保险费 | 2,925,312 | 432,175,468 | 430,793,252 | 4,307,528 |
| 其中：医疗保险费 | 494,238 | 139,781,976 | 139,255,115 | 1,021,099 |
| 基本养老保险费 | 975,813 | 243,014,927 | 242,380,496 | 1,610,244 |
| 年金缴费 | 1,092,495 | 17,223,783 | 17,233,452 | 1,082,826 |
| 失业保险费 | 201,073 | 20,774,098 | 20,902,570 | 72,601 |
| 工伤保险费 | 137,148 | 9,721,770 | 9,360,328 | 498,590 |
| 生育保险费 | 24,545 | 1,658,914 | 1,661,291 | 22,168 |
| （5）住房公积金 | 311,888 | 132,726,895 | 133,004,769 | 34,014 |
| （6）工会经费和职工教育经费 | 20,476,649 | 18,432,116 | 15,269,342 | 23,639,423 |
| （7）因解除劳动关系给予的补偿 |  | 978,344 | 978,344 |  |
| （8）员工退职金 | 4,878,577 | 395,326 | 227,982 | 5,045,921 |
| 合 计 | **329,621,795** | **2,982,166,313** | **2,956,865,596** | **354,922,512** |

1、本报告期末无拖欠性质的应付职工薪酬;

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

3、 期末应付职工工资、奖金、津贴和补助已于2014年2月前发放。

（二十六）应交税费

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 税费项目 | 期末余额 | 年初余额 |
| 企业所得税 | -9,017,837 | 844,682 |
| 增值税 | 50,448,633 | 29,001,889 |
| 营业税 | 745,882 | 16,590,081 |
| 城市维护建设税 | 6,079,198 | 3,897,508 |
| 个人所得税 | 12,200,043 | 10,767,870 |
| 其他 | 7,142,124 | 4,839,961 |
| 合计 | **67,598,043** | **65,941,991** |

（二十七）其他应付款

1、其他应付款情况

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项 目 | 期末余额 | 年初余额 |
| 暂收应付单位款项 | 97,725,206 | 75,477,457 |
| 代扣应付款项 | 13,715,115 | 15,276,951 |
| 工程或项目保证金 | 13,494,428 | 7,731,761 |
| 物业押金 | 9,461,862 | 9,261,646 |
| 暂估工程款 | 4,337,407 | 61,082,022 |
| 暂收应付个人款项 | 3,280,607 | 5,955,549 |
| 其他 | 41,753,789 | 37,234,832 |
| 合 计 | **183,768,414** | **212,020,218** |

2、期末余额中欠持本公司5%以上（含5%）表决权股份的股东单位款项:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 单位名称 | 期末余额 | 年初余额 |
| 东北大学 | 8,531,789 | 4,783,862 |

3、期末余额中欠关联方情况

期末关联方其他应付款13,798,025元，详见附注七（四）、11。

4、账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 单位名称 | 金额 | 未偿还原因 |
| 大连东软控股有限公司 | 3,140,000 | 按有关协议约定执行 |
| 东北大学 | 2,304,672 | 按有关协议约定执行 |

5、金额较大的其他应付款

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 单位名称 | 金额 | 性质或内容 | 备 注 |
| 飞利浦电子中国集团 | 52,878,183 | 应付股权转让款 | （注1） |
| 大连东软控股有限公司 | 3,140,000 | 暂收款 | （注2） |
| 东北大学 | 8,531,789 | 房产转让尾款等 | （注3） |

注1：为本公司之子公司东软医疗购买东软飞利浦25%股权，根据国家外汇监管规定，将剩余股权转 让款支付于对方指定的银行监管账户中，并于2014年1月最终支付，其他内容详见附注四、（五）；

注2：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，其他内容详见附注七、（四）10 （1）；

注3：为公司2006年向东北大学购买房产按合同约定分期付款的应付款尾款及其他暂收款。

（二十八）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 | 403,658,667 |  |
| 一年内到期的长期应付款 | 48,000,000 |  |
| 一年内到期的长期借款 | 17,500,000 |  |
| 合计 | **469,158,667** |  |

2、 一年内到期的应付债券

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 债券名称 | 面值 | 发行日期 | 债券 期限 | 发行金额 | 年初应  付利息 | 本期应 计利息 | 本期已 付利息 | 期末应  付利息 | 期末余额 |
| 东软集团股份有限 公司2011年度第一 期中期票据（注） | 400,000,000 | 2011.11.14 | 3年 | 400,000,000 | 3,658,667 | 27,440,000 | 27,440,000 | 3,658,667 | 403,658,667 |

注：发行的债券总额为4亿元人民币，期限3年，面值为每张100元，计息方式为附息固定，票面利 率为6.86%，于2012年11月支付第一年的利息费用，截止报告期末，尚未支付的预提利息为3,658,667 元。本公司将于2014年11月归还本金及剩余利息，故将其重分类为一年内到期的非流动负债。

3、 一年内到期的长期应付款

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 借款单位 | 期限 | 期初余额 | 利率（％） | 应计利息 | 期末余额 |
| 沈阳东软IT人才实训基地建设款（注） | 2008.10.01-2014.10.31 |  |  |  | 48,000,000 |

注：沈阳东软IT人才实训基地建设款，为本公司于以前年度收到的沈阳浑南新区管委会提供给公司 共120,000,000元建设资金支持，该建设资金不计收利息和其他任何费用，其他内容详见附注五、（三十二） 注1。

4、 一年内到期的长期借款

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 年初余额 |
| 抵押借款（注） | 17,500,000 |  |
| 信用借款 |  |  |
| 合计 | **17,500,000** |  |

注：期末一年内到期的长期借款中无逾期借款，其他内容详见附注五、（三十一）

（二十九）其他流动负债

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 年初余额 |
| 预提费用（注） | 3,664,444 | 120,743 |

注：期末余额的增加主要由于合并范围变化所致。

（三十）预计负债

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项 目 | 年初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
| 产品质量保证 | 18,628,581 | 3,456,505 |  | 22,085,086 |

（三十一）长期借款

1、长期借款分类

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 借款类别 | 期末余额 | 年初余额 |
| 抵押借款（注） | 54,000,000 | 84,000,000 |
| 信用借款 | 500,000,000 |  |
| 合计 | **554,000,000** | **84,000,000** |

注：期末抵押借款是由本公司之子公司东软集团（天津）有限公司（以下简称“东软天津”）以账面 价值为126,134,586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2013年12月31日前已偿还12,500,000元，将于2014年12月31日前偿还17,500,000元, 故将其重分类至一年内到期的非流动负债。

2、 金额前五名的长期借款

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 贷款单位 | 借款起始日 | 借款终止日 | 币种 | 利率  （%） | 期末余额 | | 年初余额 | |
| 外币 金额 | 本币金额 | 外币 金额 | 本币金额 |
| 上海浦东发展银行 股份有限公司天津 浦吉支行 | 2012年5月9日 | 2017年5月8日 | 人民币 | 8.28 |  | 54,000,000 |  | 84,000,000 |
| 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 |  |  |  |  |  | **554,000,000** |  | **84,000,000** |

（三十二）长期应付款

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项 目 | 期限 | 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 |  |  | 14,609,431 |  |
| 沈阳东软IT人才实训基地 建设款 | 2008.10.01-2018.10.01 | 120,000,000 |  |  | 72,000,000 | （注1） |
| 购房尾款 |  | 44,850,000 |  |  | 41,437,000 | （注2） |
| 合 计 |  | **179,459,431** |  |  | **128,046,431** |  |

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120,000,000元建设资金支持，该建设资金不计收利息和其他任何费用。本公司将于2014年10月31日 前偿还48,000,000元，故将其重分类为一年内到期的非流动负债。

注2：购房尾款，为东软天津向天津保税区投资有限公司购置其位于天津市空港经济区的一宗土地使 用权、地上新建研发办公楼及其相关附属设施等按合同约定分期付款的应付款尾款（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3,413,000元，剩余款项将在未来四年内支付。

（三十三）其他非流动负债

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项 目 | 期末余额 | 年初余额 |
| 递延收益（注） | 270,190,713 | 222,597,627 |
| 合 计 | **270,190,713** | **222,597,627** |

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

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 递延收益明细 | 期末余额 | 期初余额 | 与资产相关/与收益相关 |
| 与资产相关的科研项目拨款 | 16,220,667 | 16,780,000 | 与资产相关 |
| 与收益相关的科研项目拨款 | 219,366,094 | 156,368,314 | 与收益相关 |
| 其他与资产相关的政府补助 | 21,168,752 | 18,842,413 | 与资产相关 |
| 其他与收益相关的政府补助 | 13,435,200 | 30,606,900 | 与收益相关 |
| 合计 | **270,190,713** | **222,597,627** |  |

(三十四)股本

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项 目 | 年初余额 | 本期变动增(+)减(一) | | | | | 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** |

(三十五)资本公积

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项 目 | 年初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
| 1.股本溢价(注1) | 340,128,038 |  | 94,863 | 340,033,175 |
| 2.其他资本公积(注2) | 16,161,070 | 3,317,824 |  | 19,478,894 |
| 合 计 | **356,289,108** | **3,317,824** | **94,863** | **359,512,069** |

注1：报告期内，本公司购买沈阳东软交通信息技术有限公司少数股东股权，将购买价款与按照新增 持股比例计算应享有子公司净资产的份额之间的差额，减少资本公积94,863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”)的联营公司北京天诚星源信息技术有限公司新增注册资本产生资本溢价30,000元，东软创投按持股比例确认资本公 积10,328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6,197元。

东软创投持有可供出售金融资产的公允价值变动净额（扣除对递延所得税的影响后）形成资本公积 5,519,379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3,311,627元。

**（三十六）盈余公积**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项 目 | 年初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
| 法定盈余公积 | 431,425,557 | 34,850,153 |  | 466,275,710 |
| 任意盈余公积 | 235,850,293 | 17,425,076 |  | 253,275,369 |
| 合 计 | **667,275,850** | **52,275,229** |  | **719,551,079** |

**（三十七）未分配利润**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项 目 | 金额 | 提取或分配比例 |
| 年初未分配利润 | 2,922,439,964 |  |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 410,938,749 |  |
| 减：提取法定盈余公积 | 34,850,153 | 税后利润的10% |
| 提取任意盈余公积 | 17,425,076 | 税后利润的5% |
| 应付普通股股利 | 184,139,137 | （注） |
| 转作股本的普通股股利 |  |  |
| 其他 |  |  |
| 期末未分配利润 | 3,096,964,347 |  |

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

（三十八）营业收入和营业成本

1、营业收入

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项 目 | 本期金额 | 上期金额 |
| 主营业务收入 | 7,375,688,797 | 6,883,891,905 |
| 其他业务收入 | 77,064,436 | 76,303,106 |
| 合 计 | **7,452,753,233** | **6,960,195,011** |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 2、营业成本 | | |
| 项 目 | 本期金额 | 上期金额 |
| 主营业务成本 | 5,273,376,260 | 4,686,216,468 |
| 其他业务成本 | 35,304,335 | 43,504,460 |
| 合 计 | **5,308,680,595** | **4,729,720,928** |

3、营业收入及营业成本（分行业）

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 行业名称 | 本期金额 | | 上期金额 | |
| 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 系统集成、软件产品销售、软件定 制及其他劳务 | 6,480,628,986 | 4,782,344,528 | 5,975,047,991 | 4,172,158,625 |
| 医疗系统业务 | 877,664,386 | 496,725,778 | 893,617,148 | 530,343,758 |
| 物业服务、租金 | 86,040,458 | 23,966,306 | 82,863,596 | 21,687,130 |
| 广告 | 8,419,403 | 5,643,983 | 8,666,276 | 5,531,415 |
| 合计 | **7,452,753,233** | **5,308,680,595** | **6,960,195,011** | **4,729,720,928** |

4、主营业务收入及主营业务成本（分行业）

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 行业名称 | 本期金额 | | 上期金额 | |
| 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 系统集成、软件产品销售、软件定制 及其他劳务 | 6,477,718,637 | 4,779,697,752 | 5,973,700,882 | 4,170,932,577 |
| 医疗系统业务 | 812,499,233 | 466,447,345 | 824,097,540 | 489,722,271 |
| 物业服务、租金 | 77,051,524 | 21,587,180 | 77,427,207 | 20,030,205 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 行业名称 | 本期金额 | | 上期金额 | |
| 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 广告 | 8,419,403 | 5,643,983 | 8,666,276 | 5,531,415 |
| 合计 | **7,375,688,797** | **5,273,376,260** | **6,883,891,905** | **4,686,216,468** |

5、公司前五名客户的营业收入情况:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 客户名称 | 营业收入总额 | 占公司全部营业收入的比例（%） |
| 沈阳东软系统集成工程有限公司 | 317,187,737 | 4.26 |
| Harman | 244,558,733 | 3.28 |
| 索尼 | 244,036,898 | 3.27 |
| 东芝公司 | 228,596,420 | 3.07 |
| 阿尔派 | 200,243,700 | 2.69 |
| 合计 | **1,234,623,488** | **16.57** |

（三十九）营业税金及附加

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项 目 | 本期金额 | 上期金额 | 计缴标准 |
| 营业税 | 39,030,653 | 82,810,083 | 5 |
| 城市维护建设税 | 15,782,259 | 16,167,805 | 1-7 |
| 教育费附加 | 11,468,658 | 11,752,517 | 2、3 |
| 其 他 | 937,385 | 377,981 |  |
| 合 计 | **67,218,955** | **111,108,386** |  |

（四十）销售费用

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项 目 | 本期金额 | 上期金额 |
| 职工薪酬 | 399,832,328 | 358,289,610 |
| 交通差旅 | 69,419,015 | 70,479,301 |
| 交际费 | 62,785,305 | 62,261,694 |
| 办公物料 | 37,283,786 | 41,326,558 |
| 广告宣传 | 36,050,706 | 41,475,992 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项 目 | 本期金额 | 上期金额 |
| 房租物业 | 11,772,354 | 8,628,113 |
| 折旧摊销 | 7,195,234 | 6,983,748 |
| 保险费 | 6,099,076 | 6,663,142 |
| 其他 | 27,135,244 | 38,966,628 |
| 合 计 | **657,573,048** | **635,074,786** |

（四十一）管理费用

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项 目 | 本期金额 | 上期金额 |
| 职工薪酬 | 754,939,268 | 627,701,024 |
| 折旧摊销 | 104,100,117 | 76,393,409 |
| 办公物料 | 71,532,848 | 65,319,567 |
| 房租物业 | 58,756,935 | 41,953,657 |
| 交通差旅 | 44,965,311 | 48,555,310 |
| 交际费 | 33,179,561 | 34,220,589 |
| 地方各税 | 32,670,876 | 35,639,885 |
| 培训、审计咨询 | 30,837,811 | 22,630,727 |
| 广告宣传 | 5,187,098 | 4,065,719 |
| 保险费 | 4,565,001 | 4,211,355 |
| 其他 | 33,262,888 | 25,253,705 |
| 合 计 | **1,173,997,714** | **985,944,947** |

（四十二）财务费用

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 类 另U | 本期金额 | 上期金额 |
| 利息支出 | 60,865,808 | 59,183,749 |
| 减：利息收入 | 16,977,451 | 14,042,444 |
| 现金折扣 | 1,716,983 | 956,726 |
| 汇兑损益 | -11,681,477 | 26,304,296 |
| 手续费及其他 | 5,261,430 | 6,162,740 |
| 合 计 | **39,185,293** | **78,565,067** |

（四十三）公允价值变动收益

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 产生公允价值变动收益的来源 | 本期金额 | 上期金额 |
| 交易性金融资产 | 17,332,730 | 14,054,013 |
| 交易性金融负债 |  | 170,567 |
| 合 计 | **17,332,730** | **14,224,580** |

（四十四）投资收益

1、投资收益明细情况

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项 目 | 本期金额 | 上期金额 |
| 成本法核算的长期股权投资收益 | 215,624 | 11,835 |
| 权益法核算的长期股权投资收益 | 33,813,510 | 39,038,402 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益（注1） | 12,168,673 | 52,095,578 |
| 持有银行理财产品期间取得的投资收益 | 11,201,057 | 14,780,158 |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益 | 10,165,745 |  |
| 处置可供出售金融资产等取得的投资收益 |  |  |
| 其 他（注2） | 18,364,615 | 6,198,093 |
| 合 计 | **85,929,224** | **112,124,066** |

注1：主要为本公司于报告期内出售广东东软时尚的全部股权形成投资收益。

注2：主要为本公司之子公司东软医疗购买东软飞利浦25%股权时，对原49%股权根据购买日的公允 价值重估确认的投资收益。

2、按成本法核算的长期股权投资收益：

按成本法核算的长期股权投资收益中，投资收益占利润总额5%以上，或不到5%但占投资收益金额前 两名的情况：

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 被投资单位 | 本期金额 | 上期金额 | 本期比上期增减变动的原因 |
| 天津神舟通用数据技术有限公司 | 199,300 |  | 本公司之子公司东软集团（天津）有限公 司收到分配的现金股利 |
| Lotus Business Consulting Co.,Ltd. | 16,324 | 11,835 | 本公司之子公司东软（日本）有限公司收  到分配的现金股利 |
| 合计 | **215,624** | **11,835** |  |

3、按权益法核算的长期股权投资收益：

按权益法核算的长期股权投资收益中，投资收益占利润总额5%以上，或不到5%但占投资收益金额前 五名的情况：

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 被投资单位 | 本期金额 | 上期金额 | 本期比上期增减变动的原因 |
| 东软飞利浦医疗设备系统有限责任公司 | 30,466,025 | 39,090,289 | 被投资单位净利润变动影响 |
| 诺基亚东软通信技术有限公司 | 6,749,192 | 4,134,373 | 被投资单位净利润变动影响 |
| 沈阳东软系统集成工程有限公司 | 3,738,175 | 2,809,091 | 被投资单位净利润变动影响 |
| 北京天诚星源信息技术有限公司 | 37,777 | 635,341 | 被投资单位净利润变动影响 |
| 重庆国奥百年熙康健康管理有限公司 |  | -212,290 | 长期股权投资账面价值减记至 零，不再确认投资损失。 |

4、投资收益的说明：

本期投资收益汇回无重大受限制情况。

（四十五）资产减值损失

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项 目 | 本期金额 | 上期金额 |
| 坏账损失 | 34,203,058 | 41,725,790 |
| 存货跌价损失 | 8,851,890 | 8,473,546 |
| 长期股权投资减值损失 | 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 |  | 86,432,773 |
| 合 计 | **67,992,054** | **136,632,109** |

（四十六）营业外收入

1、营业外收入分项目情况

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 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 | 1,623,722 | 11,332,126 |
| 其中：处置固定资产利得 | 7,924,384 | 443,722 | 7,924,384 |
| 处置无形资产利得 | 3,407,742 | 1,180,000 | 3,407,742 |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项 目 | 本期金额 | 上期金额 | 计入本期非经常性损益的金额 |
| 政府补助 | 140,953,065 | 94,363,121 | 140,953,065 |
| 增值税返还 | 48,616,791 | 39,349,050 |  |
| 其他 | 6,227,429 | 4,216,234 | 6,227,429 |
| 合 计 | **207,129,411** | **139,552,127** | **158,512,620** |

2、政府补助明细

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项 目 | 具体性质和内容 | 形式 | 取得时间 | 本期金额 | 上期金额 |
| （1）计入当期损益的科研拨款 | 科研项目拨款 | 资金 | 2013 年 | 7,900,000 |  |
|  | 科研项目拨款 资金 | | 2013年以前 | 18,768,003 | 22,987,495 |
| （2）服务外包业务发展基金 | 服务外包业务发展基金资金 | | 2013 年 | 45,832,600 |  |
|  | 服务外包业务发展基金资金 | | 2013年以前 |  | 36,053,600 |
| （3）产业扶植基金 | 产业扶植基金 | 资金 | 2013 年 | 23,682,104 |  |
|  | 产业扶植基金 1资金 | | 2013年以前 |  | 5,971,024 |
| （4）财政贴息 |  | | 2013 年 | 9,454,000 |  |
| 财政贴息 | 资金 |
|  | 财政贴息 | 资金 | 2013年以前 |  | 2,543,800 |
| （5）其他政府补助 | 其他 | 资金 |  | 35,316,358 | 26,807,202 |
| 合 计 |  |  |  | **140,953,065** | **94,363,121** |

（四十七）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 | 1,823,907 | 5,173,148 | 1,823,907 |
| 其中：处置固定资产损失 | 1,809,413 | 1,825,227 | 1,809,413 |
| 处置无形资产损失 | 14,494 | 3,347,921 | 14,494 |
| 对外捐赠 |  | 689,000 |  |
| 其他 | 1,542,858 | 518,900 | 1,542,858 |
| 合 计 | **3,366,765** | **6,381,048** | **3,366,765** |

**（四十八）所得税费用**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项 目 | 本期金额 | 上期金额 |
| 按税法及相关规定计算的当期所得税 | 69,664,469 | 126,918,048 |
| 递延所得税调整 | -9,065,709 | -20,018,487 |
| 合 计 | **60,598,760** | **106,899,561** |

（四十九）基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

计算公式参考：

1、 基本每股收益

基本每股收益=P0：S

S= S0 + Sl + SiXMi：M0 - SjXMj^MO - Sk

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

2、 稀释每股收益

稀释每股收益=P1/ （S0 + Sl + SiXMi：M0-SjXMj：M0-Sk+认股权证、股份期权、可转换债券等 增加的普通股加权平均数）

其中，P1为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润, 并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益 时，应考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普 通股股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释 每股收益达到最小值。

3、基本每股收益和稀释每股收益

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项 目 | 每股收益（元/股） | |
| 基本每股收益 | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 0.33 | 0.33 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 0.18 | 0.18 |

4、基本每股收益的计算过程:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项 目 | 计算公式 | 本期金额 |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | Po | 410,938,749 |
| 非经常性损益 | F | 195,266,279 |
| 扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润 | P1= Po- F | 215,672,470 |
| 期初股份总数 | So | 1,227,594,245 |
| 因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数 | Si |  |
| 发行新股或债转股等增加股份数 | 岛 |  |
| 增加股份次月起至报告期期末的累计月数 |  |  |
| 因回购等减少股份数 | Sj |  |
| 减少股份次月起至报告期期末的累计月数 | Mj |  |
| 报告期缩股数 | Sk |  |
| 报告期月份数 | Mo | 12 |
| 发行在外的普通股加权平均数 | S= S0 + Si + SixMi-M0 一  SjxMj-M0-Sk | 1,227,594,245 |
| 基本每股收益（元/股） | EPS=Po/S | 0.33 |
| 扣除非经常损益基本每股收益（元/股） | EPSi=Pi/S | 0.18 |

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

（五十）其他综合收益

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项 目 | 本期金额 | 上期金额 |
| 1.可供出售金融资产产生的利得（损失）金额 | 4,415,503 |  |
| 减：可供出售金融资产产生的所得税影响 | 1,103,876 |  |
| 前期计入其他综合收益当期转入损益的净额 |  |  |
| 小 计 | 3,311,627 |  |
| 2.按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额 |  |  |
| 减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响 |  |  |
| 前期计入其他综合收益当期转入损益的净额 |  | 6,198,093 |
| 小 计 |  | -6,198,093 |
| 3.现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额 |  |  |
| 减：现金流量套期工具产生的所得税影响 |  |  |
| 前期计入其他综合收益当期转入损益的净额 |  |  |
| 转为被套期项目初始确认金额的调整 |  |  |
| 小 计 |  |  |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项 目 | 本期金额 | 上期金额 |
| 4.外币财务报表折算差额 | -19,597,751 | -5,695,655 |
| 减：处置境外经营当期转入损益的净额 |  |  |
| 小 计 | -19,597,751 | -5,695,655 |
| 5.归属于少数股东的其他综合收益 | 2,485,537 | 40,007 |
| 小 计 | 2,485,537 | 40,007 |
| 6.其 他 |  |  |
| 减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响 |  |  |
| 前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额 |  |  |
| 小 计 |  |  |
| 合 计 | **-13,800,587** | **-11,853,741** |

（五十一）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 | 16,977,451 |
| 科研项目拨款等政府补助 | 163,529,218 |
| 其他往来 | 144,063,868 |
| 合 计 | **324,570,537** |

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 | 127,656,284 |
| 办公物料费 | 119,711,058 |
| 交际费 | 98,501,748 |
| 房租及物业费 | 63,438,960 |
| 业务宣传费 | 41,131,512 |
| 培训、咨询、研讨会议费 | 36,427,775 |
| 运输及财产保险费 | 8,431,765 |
| 其他往来 | 50,082,087 |
| 合 计 | **545,381,189** |

|  |  |
| --- | --- |
| 3、 收到的其他与投资活动有关的现金 | |
| 项 目 | 本期金额 |
| 购买子公司以现金支付的部分减去子公司购买日持有的现金和现金等 价物后的净额（注） | 23,307,128 |
| 工程保证金 | 7,036,000 |
| 合 计 | **30,343,128** |

注：为本公司之子公司东软医疗购买东软飞利浦股权后纳入合并报表范围，购买日以现金支付的部分 减去东软飞利浦持有现金和现金等价物后的净额，在编制现金流量表时在“收到的其他与投资活动有关的

|  |  |
| --- | --- |
| 现金”项目列报。  4、 支付的其他与投资活动有关的现金 | |
| 项 目 | 本期金额 |
| 工程保证金 | 5,804,000 |
| 东软（欧洲）有限公司为Aerotel Medical Systems （1998） Ltd.提供财务资助 | 1,385,685 |
| 其他 | 463,219 |
| 合 计 | **7,652,904** |

5、支付的其他与筹资活动有关的现金

|  |  |
| --- | --- |
| 项 目 | 本期金额 |
| 2011年中期票据承销费等 | 1,351,372 |
| 合 计 | **1,351,372** |

（五十二）现金流量表补充资料

1、现金流量表补充资料

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项 目 | 本期金额 | 上期金额 |
| 1、将净利润调节为经营活动现金流量 |  |  |
| 净利润 | 384,531,414 | 435,768,952 |
| 加：资产减值准备 | 67,992,054 | 136,632,109 |
| 固定资产折旧、投资性房地产折旧 | 142,000,560 | 118,041,429 |
| 无形资产摊销 | 21,803,077 | 23,360,280 |
| 长期待摊费用摊销 | 23,765,732 | 18,582,416 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项 目 | 本期金额 | 上期金额 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益 以”号填列） | -9,508,219 | 3,549,426 |
| 固定资产报废损失（收益以“一”号填列） |  |  |
| 公允价值变动损失（收益以“一”号填列） | -17,332,730 | -14,224,580 |
| 财务费用（收益以“一''号填列） | 49,184,331 | 85,488,045 |
| 投资损失（收益以“一''号填列） | -85,929,224 | -112,124,066 |
| 递延所得税资产减少（增加以“一”号填列） | -18,418,130 | -20,761,981 |
| 递延所得税负债增加（减少以“一”号填列） | 3,475,529 | 1,328,712 |
| 存货的减少（增加以“一”号填列） | -68,555,989 | -245,814,014 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“一”号填列） | -806,315,158 | -310,333,000 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“一”号填列） | 617,158,285 | 197,741,794 |
| 其 他 |  |  |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 303,851,532 | 317,235,522 |
| 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 | 2,155,127,451 | 2,088,199,345 |
| 减：现金的年初余额 | 2,088,199,345 | 1,736,706,930 |
| 加：现金等价物的期末余额 |  |  |
| 减：现金等价物的年初余额 |  |  |
| 现金及现金等价物净增加额 | 66,928,106 | 351,492,415 |

2、 本期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项 目 | 本期金额 | 上期金额 |
| 一、取得子公司及其他营业单位的有关信息： |  |  |
| 1、取得子公司及其他营业单位的价格 | 107,706,425 | 38,704,045 |
| 2、取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物 | 107,706,425 | 38,704,045 |
| 减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物 | 116,200,897 | 204,045 |
| 3、取得子公司及其他营业单位支付的现金净额（注） | -8,494,472 | 38,500,000 |
| 4、取得子公司的净资产 | 351,212,832 | 204,045 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项 目 | 本期金额 | 上期金额 |
| 流动资产 | 377,954,817 | 204,045 |
| 非流动资产 | 109,878,075 |  |
| 流动负债 | 136,620,060 |  |
| 非流动负债 |  |  |
| 二、处置子公司及其他营业单位的有关信息： |  |  |
| 1、处置子公司及其他营业单位的价格 | 22,500,000 | 444,276,705 |
| 2、处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物 | 27,820,967 | 430,115,253 |
| 减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物 | 13,930 | 14,341,392 |
| 3、处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | 27,807,037 | 415,773,861 |
| 4、处置子公司的净资产 | 18,200,520 | 623,373,173 |
| 流动资产 | 19,456,362 | 153,816,891 |
| 非流动资产 | 13,551,280 | 625,245,672 |
| 流动负债 | 14,807,122 | 51,689,390 |
| 非流动负债 |  | 104,000,000 |

注：为本公司之子公司东软医疗购买东软飞利浦股权后纳入合并报表范围，购买日以现金支付的部分 减去东软飞利浦持有现金和现金等价物后的净额-23,307,128元，在编制现金流量表时在“收到的其他与投 资活动有关的现金”项目列报。

3、现金和现金等价物的构成:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项 目 | 期末余额 | 年初余额 |
| 一、现 金 | 2,155,127,451 | 2,088,199,345 |
| 其中：库存现金 | 197,394 | 139,152 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 2,154,163,414 | 2,082,553,193 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 766,643 | 5,507,000 |
| 二、现金等价物 |  |  |
| 其中：三个月内到期的债券投资 |  |  |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 2,155,127,451 | 2,088,199,345 |

注：现金和现金等价物不含本公司及子公司使用受限制的其他货币资金。

六、本期无资产证券化业务的会计处理

七、关联方及关联交易

（一）本集团的子公司情况:

（金额单位：元）

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 子公司全称 | 子公司 类型 | 企业类型 | 注册地 | 法定代表人 | 业务性质 | 注册资本 | 持股比例  （%） | 表决权比 例（%） | 组织机构代码 |
| 深圳市东软软件有限公司 | 全资 | 有限责任公司 | 深圳 | 赵刚 | 经营计算机软硬件 | 5,000,000 | 100.00 | 100.00 | 19236465-x |
| 东软集团（北京）有限公司 | 全资 | 有限责任公司 | 北京 | 李军 | 经营计算机软硬件，及相关货物 | 340,000,000 | 100.00 | 100.00 | 77545727-6 |
| 山东东软系统集成有限公司 | 全资 | 有限责任公司 | 青岛 | 李军 | 经营计算机软硬件 | 50,000,000 | 100.00 | 100.00 | 70620482-2 |
| 湖南东软软件有限公司 | 全资 | 有限责任公司 | 长沙 | 郭海军 | 经营计算机软硬件 | 12,000,000 | 100.00 | 100.00 | 18378979-5 |
| 南京东软系统集成有限公司 | 全资 | 有限责任公司 | 南京 | 邢波 | 经营计算机软硬件 | 12,000,000 | 100.00 | 100.00 | 72173264-x |
| 成都东软系统集成有限公司 | 全资 | 有限责任公司 | 成都 | 李军 | 经营计算机软硬件 | 20,000,000 | 100.00 | 100.00 | 72539482-8 |
| 西安东软系统集成有限公司 | 全资 | 有限责任公司 | 西安 | 李军 | 经营计算机软硬件 | 35,000,000 | 100.00 | 100.00 | 72628571-1 |
| 武汉东软信息技术有限公司 | 全资 | 有限责任公司 | 武汉 | 李军 | 经营计算机软硬件 | 25,000,000 | 100.00 | 100.00 | 74143252-1 |
| 沈阳东软医疗系统有限公司 | 全资 | 有限责任公司 | 沈阳 | 刘积仁 | 经营医疗系统 | 378,000,000 | 100.00 | 100.00 | 70208754-2 |
| 沈阳逐日数码广告传播有限公司 | 全资 | 有限责任公司 | 沈阳 | 王经锡 | 广告制作、发布 | 1,000,000 | 100.00 | 100.00 | 24376645-7 |
| 东软（香港）有限公司 | 全资 | 有限责任公司 | 香港 | 刘积仁 | 计算机软件开发、销售、咨询 | 850,000  美元 | 100.00 | 100.00 |  |
| 河北东软软件有限公司 | 控股 | 有限责任公司 | 秦皇岛 | 徐洪利 | 计算机软件开发、网络集成 | 10,000,000 | 85.00 | 85.00 | 60128505-6 |
| 上海东软时代数码技术有限公司 | 全资 | 有限责任公司 | 上海 | 李军 | 经营计算机软硬件 | 20,000,000 | 100.00 | 100.00 | 70333930-x |
| 东软（日本）有限公司 | 全资 | 有限责任公司 | 日本 | 张秀邦 | 经营计算机软硬件 | 187,750,000  日元 | 100.00 | 100.00 | 0106-01-027903 |
| 北京兰瑞科创信息技术有限公司 | 全资 | 有限责任公司 | 北京 | 卢朝霞 | 计算机软件开发、设计、制作与销售 | 10,000,000 | 100.00 | 100.00 | 78398520-4 |
| 沈阳东软系统集成技术有限公司 | 全资 | 有限责任公司 | 沈阳 | 李军 | 经营计算机软硬件、技术咨询、服务 | 20,000,000 | 100.00 | 100.00 | 67533650-6 |
| 东软集团（广州）有限公司 | 全资 | 有限责任公司 | 广州 | 李军 | 经营计算机软硬件、技术咨询、服务 | 130,000,000 | 100.00 | 100.00 | 67972637-6 |
| 东软集团（上海）有限公司 | 全资 | 有限责任公司 | 上海 | 李军 | 经营计算机软硬件、技术咨询、服务 | 200,000,000 | 100.00 | 100.00 | 68095364-8 |
| 东软集团（成都）有限公司 | 全资 | 有限责任公司 | 都江堰 | 王经锡 | 经营计算机软硬件 | 1,000,000 | 100.00 | 100.00 | 78812157-9 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 子公司全称 | 子公司 类型 | 企业类型 | 注册地 | 法定代表人 | 业务性质 | 注册资本 | 持股比例  （%） | 表决权比 例（%） | 组织机构代码 |
| 东软集团（大连）有限公司 | 全资 | 有限责任公司 | 大连 | 王勇峰 | 经营计算机软硬件 | 600,000,000 | 100.00 | 100.00 | 79202132-7 |
| 沈阳东软信息技术服务有限公司 | 全资 | 有限责任公司 | 沈阳 | 王勇峰 | 经营计算机软硬件 | 50,000,000 | 100.00 | 100.00 | 78872654-3 |
| 辽宁东软创业投资有限公司 | 控股 | 有限责任公司 | 大连 | 刘积仁 | 对中小企业投资及管理 | 125,000,000 | 60.00 | 60.00 | 71578937-5 |
| 沈阳东软物业管理有限公司 | 全资 | 有限责任公司 | 沈阳 | 王经锡 | 物业管理及服务 | 1,000,000 | 100.00 | 100.00 | 72091468-7 |
| 东软科技有限公司 | 全资 | 有限责任公司 | 美国 | 刘积仁 | 经营计算机软硬件，技术咨询、服务 | 1,000  美元 | 100.00 | 100.00 |  |
| 杭州东软软件有限公司 | 全资 | 有限责任公司 | 杭州 | 邢波 | 经营计算机软硬件、技术咨询、服务 | 500,000 | 100.00 | 100.00 | 68908449-3 |
| 东软集团（天津）有限公司 | 全资 | 有限责任公司 | 天津 | 王立民 | 经营计算机软硬件 | 20,000,000 | 100.00 | 100.00 | 69740643-x |
| 东软集团（唐山）有限公司  …东软集团（（海南）有限公司  东软集团（无锡）有限公司 | 全资 | 有限责任公司 | 唐山 | 卢朝霞 | 计算机软硬件，技术咨询、服务等 | 30,000,000 | 100.00 | 100.00 | 55330512-x |
| 全资 | 有限责任公司 | 海南 | 王勇峰 | 计算机软硬件，技术咨询、服务等 | 100,000,000 | 100.00 | 100.00 | 55737352-5 |
| 全资 | 有限责任公司 | 无锡 | 邢波 | 计算机软硬件，技术咨询、服务等 | 20,000,000 | 100.00 | 100.00 | 56176638-0 |
| 东软集团（芜湖）有限公司 | 全资 | 有限责任公司 | 芜湖 | 邢波 | 计算机软、硬件，开发、服务。 | 10,000,000 | 100.00 | 100.00 | 57175470-3 |
| 东软集团南京有限公司 | 全资 | 有限责任公司 | 南京 | 邢波 | 计算机软、硬件，开发、销售、技术咨询等 | 12,000,000 | 100.00 | 100.00 | 57593939-3 |
| 沈阳东软交通信息技术有限公司 | 全资 | 有限责任公司 | 沈阳 | 王勇峰 | 计算机服务、咨询等 | 7,000,000 | 100.00 | 100.00 | 573458836 |
| 北京利博赛社保信息技术有限公司 | 控股 | 有限责任公司 | 北京 | 胡伟伟 | 技术开发咨询服务及产品销售 | 15,000,000 | 61.67 | 61.67 | 80204827-6 |
| 东软集团（郑州）有限公司 | 全资 | 有限责任公司 | 郑州 | 王立民 | 计算机软、硬件，开发、销售等 | 10,000,000 | 100.00 | 100.00 | 58288499-2 |
| 东软集团（南昌）有限公司 | 全资 | 有限责任公司 | 南昌 | 郭海军 | 计算机硬件开发、研制、技术咨询、服务等 | 20,000,000 | 100.00 | 100.00 | 58657721-X |
| 东软（欧洲）有限公司 | 全资 | 有限责任公司 | 瑞士 | 刘积仁 | 经营计算机软硬件、技术咨询、服务 | 37,900,000  瑞士法郎 | 100.00 | 100.00 |  |
| 东软集团重庆有限公司 | 全资 | 有限责任公司 | 重庆 | 杨纪文 | 计算机软、硬件开发、销售等 | 20,000,000 | 100.00 | 100.00 | 06615648-9 |
| 东软集团（宁波）有限公司 | 全资 | 有限责任公司 | 宁波 | 邢波 | 计算机软、硬件开发、销售等 | 20,000,000 | 100.00 | 100.00 | 06661847-9 |
| 东软集团（徐州）有限公司 | 全资 | 有限责任公司 | 徐州 | 邢波 | 计算机软、硬件开发、销售等 | 10,000,000 | 100.00 | 100.00 | 06952887-4 |
| 东软集团（克拉玛依）有限公司 | 全资 | 有限责任公司 | 克拉 玛依 | 张登国 | 计算机软、硬件设计、生产、销售等 | 20,000,000 | 100.00 | 100.00 | 07220013-2 |
| 东软集团（长春）有限公司 | 全资 | 有限责任公司 | 长春 | 王齐 | 计算机软件、硬件、电子产品开发、销售等 | 30,000,000 | 100.00 | 100.00 | 07362451-9 |
| 北京东软望海科技有限公司 | 控股 | 有限责任公司 | 北京 | 卢朝霞 | 开发、生产计算机软件；销售自产产品；技术 支持服务；计算机软硬件产品的批发、佣金代 理进出口业务 | 27,790,000 | 73.14 | 73.14 | 75010398-1 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 子公司全称 | 子公司 类型 | 企业类型 | 注册地 | 法定代表人 | 业务性质 | 注册资本 | 持股比例  （%） | 表决权比 例（%） | 组织机构代码 |
| 合肥东软信息技术有限公司 | 全资 | 有限责任公司 | 合肥 | 邢波 | 计算机软硬件、系统集成、技术咨询服务 | 500,000 |  | 100.00 | 77735490-8 |
| 大连东软商业流程咨询服务有限公司 | 全资 | 有限责任公司 | 大连 | 王勇峰 | 经营计算机软、硬件 | 25,000,000 |  | 100.00 | 69600028-6 |
| 北京东软慧聚信息技术股份有限公司 | 控股 | 股份有限公司 | 北京 | 荣新节 | 计算机软硬件、技术服务 | 30,000,000 |  | 80.28 | 66217772-9 |
| 东软资本国际有限公司  …北京东软越通软件技术有限.公司  北京英博睿智咨询有限公司 | 全资 | 有限责任公司 | 英属维 尔京群 岛 | 刘积仁 | 项目投资、资产管理、投资咨询 | 1,000,000  美元 |  | 100.00 |  |
| 控股 | 有限责任公司 | 北京 | 王立民 | 经营计算机软、硬件以及服务 | 15,000,000 |  | 70.00 | 69230700-2 |
| 全资 | 有限责任公司 | 北京 | 宋丽 | 经济信息咨询、企业管理服务 | 100,000 |  | 100.00 | 69231782-5 |
| 东软越通软件技术（大连）有限公司 | 全资 | 有限责任公司 | 大连 | 马喜明 | 经营计算机软、硬件 | 5,000,000 |  | 100.00 | 55981522-7 |
| 昆明东软金沙信息技术有限公司 | 控股 | 有限责任公司 | 昆明 | 单正龙 | 计算机设备及软件产品的设计、开发、生产、 服务、销售 | 30,000,000 |  | 51.00 | 21663341-3 |
| 东软熙康控股有限公司 | 控股 | 有限责任公司 | 开曼 群岛 | 刘积仁 | IT及相关咨询服务 | 51,000  美元 |  | 70.00 |  |
| 东软熙康国际有限公司 | 全资 | 有限责任公司 | 香港 | 刘积仁 | IT及相关咨询服务 | 1,000,000  港元 |  | 100.00 |  |
| 东软安德医疗科技有限公司 | 控股 | 有限责任公司 | 沈阳 | 江根苗 | 医疗器械、实验室自动化系统装置制造、销售； 计算机软件、硬件及应用系统的开发、销售 | 60,000,000 |  | 51.00 | 58388488-X |
| 沈阳东软医疗系统进出口有限公司 | 全资 | 有限责任公司 | 沈阳 | 江根苗 | 商品、技术进出口 | 5,000,000 |  | 100.00 | 76439265-7 |
| 沈阳东软波谱磁共振技术有限公司 | 控股 | 有限责任公司 | 沈阳 | 江根苗 | 低场永磁产品研究制造，磁共振技术开发、咨 询 | 10,000,000 |  | 80.00 | 73464528-9 |
| 沈阳东软派斯通医疗系统有限公司 | 控股 | 有限责任公司 | 沈阳 | 江根苗 | 开发、生产正电子发射计算机断层显像系统， 相关技术咨询、服务 | 3,500,000  美元 |  | 99.00 | 78005017-1 |
| 东软医疗（美国）有限公司 | 全资 | 有限责任公司 | 羊用 i Christopher A. 美国| McHan | | 产品的研发、制造、技术咨询和服务等 | 12,000,000  美元 |  | 100.00 |  |
| 东软医疗（中东）自由区有限责任公司 | 全资 | 有限责任公司 | 阿联酉 | Mohamed  Abdelhamid  Hassan  Elgabry | 经营医疗系统，相关技术咨询、服务 | 3,500,000  美元 |  | 100.00 |  |
| 东软医疗（秘鲁）有限公司 | 全资 | 有限责任公司 | 秘鲁 | Romulo Javier  Omonte Dextre | 经营医疗系统，相关技术咨询、服务 | 1,800,000  美元 |  | 100.00 |  |
| 东软飞利浦医疗设备系统有限责任公司 | 控股 | 有限责任公司 | 沈阳 | 刘积仁 | 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 | 29,600,000  美元 |  | 74.00 | 760075515 |
| Neusoft Technology Solutions GmbH | 全资 | 有限责任公司 | 饷用 | Klaus Michael  德国 | Zimmer | | 计算机软硬件，技术咨询、服务等 | 1,025,000  欧元 |  | 100.00 |  |
| Neusoft Mobile Solutions Oy | 全资 | 有限责任公司 | 廿« \ Klaus Michael  一| Zimmer | | 计算机软硬件，技术咨询、服务等 | 8,578  欧元 |  | 100.00 |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 子公司全称 | 子公司 类型 | 企业类型 | 注册地 | 法定代表人 | 业务性质 | 注册资本 | 持股比例  (%) | 表决权比 例(%) | 组织机构代码 |
| Neusoft EDC SRL | 全资 | 有限责任公司 | 罗马 尼亚 | Klaus Michael  Zimmer | 计算机软硬件，技术咨询、服务等 | 94,000  罗马尼亚列伊 |  | 100.00 |  |
| Neusoft GmbH | 全资 | 有限责任公司 | 德国 | Rares Cosmin Grecu | 计算机软硬件，技术咨询、服务等 | 25,000  欧元 |  | 100.00 |  |
| 东软熙康健康科技有限公司 | 全资 | 有限责任公司 | 北京 | 卢朝霞 | 计算机软硬件、电子产品开发、企业投资管理 咨询 | 8,000,000  美元 |  | 100.00 | 57515244-3 |
| 天津熙康健康科技有限公司 | 控股 | 有限责任公司 | 天津 | 卢朝霞 | 计算机软硬件、电子产品开发、企业投资管理 咨询 | 30,000,000 |  | 75.00 | 58975520-2 |
| 辽宁东软熙康健康管理有限公司 | 全资 | 有限责任公司 | 沈阳 | 卢朝霞 | 健康信息管理、信息咨询、管理服务及管理系 统开发 | 50,000,000 |  | 100.00 | 58385530-9 |
| 沈阳东软熙康医疗系统有限公司 | 全资 | 有限责任公司 | 沈阳 | 卢朝霞 | 医疗系统计算机软硬件开发、健康管理咨询服 务 | 10,000,000 |  | 100.00 | 58387954-6 |
| 江苏熙康健康管理有限公司 | 全资 | 有限责任公司 | 南京 | 卢朝霞 | 电子产品研发；计算机软硬件技术开发、转让、 咨询销售及租赁 | 5,000,000 |  | 100.00 | 59352322-8 |
| 海南熙康健康管理有限公司 | 全资 | 有限责任公司 | 澄迈 | 卢朝霞 | 健康信息服务及档案管理；医疗机构咨询；设 备销售及租赁 | 5,000,000 |  | 100.00 | 59494122-9 |
| 广州熙康健康科技有限公司 | 全资 | 有限责任公司 | 广州 | 卢朝霞 | 健康管理咨询；健康信息咨询；企业管理；设 备的销售及租赁 | 1,000,000 |  | 100.00 | 05454758-9 |
| 安徽熙康健康管理有限公司 | 全资 | 有限责任公司 | 合肥 | 卢朝霞 | 健康管理、健康咨询、医疗机构管理咨询，健 康档案管理及设备的销售、租赁 | 1,000,000 |  | 100.00 | 59573254-1 |
| 湖北熙康健康管理有限公司 | 全资 | 有限责任公司 | 武汉 | 卢朝霞 | 法律禁止的不得经营；规定应经许可的。经审 批机关批准方可经营；未规定许可的，自主选 择经营项目 | 1,000,000 |  | 100.00 | 59454731-X |
| 洛阳熙康健康管理有限公司 | 全资 | 有限责任公司 | 洛阳 | 卢朝霞 | 健康管理服务；健康信息咨询服务；健康档案 管理；企业机构管理咨询服务；设备的租赁及 销售 | 1,000,000 |  | 100.00 | 05089368-7 |
| 湖南熙康健康管理有限公司 | 全资 | 有限责任公司 | 长沙 | 卢朝霞 | 健康管理、健康咨询、医疗机构管理咨询，健 康档案管理及设备的销售、租赁 | 10,100,000 |  | 100.00 | 59545669-8 |
| 江西熙康健康管理有限公司 | 全资 | 有限责任公司 | 南昌 | 卢朝霞 | 健康管理、健康信息咨询；企业管理；设备的 销售及租赁 | 2,000,000 |  | 100.00 | 59654875-4 |
| 锦州熙康健康管理有限公司 | 全资 | 有限责任公司 | 锦州 | 卢朝霞 | 健康管理服务；健康信息咨询服务；医疗机构 管理咨询服务；设备的销售及租赁。 | 1,000,000 |  | 100.00 | 59807150-7 |
| 深圳熙康健康管理有限公司 | 全资 | 有限责任公司 | 深圳 | 潘宁川 | 健康养生咨询管理；医疗项目投资；保健用品 的技术开发与销售；电子产品、计算机软硬件、 通讯设备的技术开发、销售、租赁及技术咨询； 企业形象策划、会务策划、投资咨询；货物及 技术进出口 | 500,000 |  | 100.00 | 05275130-8 |
| 沈阳熙康阿尔卑斯科技有限公司 | 控股 | 有限责任公司 | 沈阳 | 卢朝霞 | 设计、研究、开发传感器及相关的电子产品、 电子部件、软件和硬件；提供相关技术咨询和 服务 | 1,000,000  美元 |  | 55.00 | 05075277-X |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 子公司全称 | 子公司 类型 | 企业类型 | 注册地 | 法定代表人 | 业务性质 | 注册资本 | 持股比例  （%） | 表决权比 例（%） | 组织机构代码 |
| 北京东软熙康医院管理有限公司 | 全资 | 有限责任公司 | 北京 | 卢朝霞 | 医院管理；销售电子产品、软件、机械设备； 销售、租赁计算机、通讯设备；租赁医疗设备； 技术开发、转让、咨询、服务 | 5,500,000 |  | 100.00 | 05739944-6 |
| 大连东软熙康健康管理有限公司 | 全资 | 有限责任公司 | 大连 | 卢朝霞 | 营养健康咨询服务；电子产品、计算机及通讯 设备、建筑工程机械与设备租赁；计算机软件 技术开发、咨询、服务；国内一般贸易 | 500,000 |  | 100.00 | 05114778-2 |
| 上海熙康健康管理有限公司 | 全资 | 有限责任公司 | 上海 | 卢朝霞 | 健康管理咨询、商务信息咨询、电子产品、计 算机软、硬件、机械设备、通讯设备的销售及 租赁 | 500,000 |  | 100.00 | 06088014-2 |
| 重庆东软熙康健康管理有限公司 | 全资 | 有限责任公司 | 重庆 | 卢朝霞 | 健康管理、信息咨询、医疗机构管理咨询；健 康档案管理；电子产品、计算机软、硬件等销 售及租赁；计算机软、硬件技术开发、转让、 咨询等 | 500,000 |  | 100.00 | 06288300-5 |
| 天津熙康医院管理有限公司 | 全资 | 有限责任公司 | 天津 | 卢朝霞 | 医院管理；销售电子产品、计算机、软件、机 械设备、通讯设备；租赁计算机、通讯设备； 租赁医疗设备；技术开发、技术转让、技术咨 询、技术服务 | 500,000 |  | 100.00 | 06989656-2 |
| 大连亿达熙康健康管理有限公司 | 控股 | 有限责任公司 | 大连 | 刘积仁 | 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；国内一般贸 易 | 10,000,000 |  | 60.00 | 07948041-3 |

（二）本集团的合营和联营企业情况

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 被投资单位名称 | 企业类型 | 注册地 | 法人代表 | 业务性质 | 注册资本 | 本企业持 股比例  （%） | 本企业在被投 资单位表决权 比例（%） | 关联关系 | 组织机构 代码 |
| 一、合营企业 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 北京汇源熙康健康科技有限公司（“汇源熙康”） | 有限责任公司 | 北京 | 江旭 | 技术开发、咨询、转让；技术 服务；企业管理、咨询；销售 电子产品、计算机、软件等； 日用品租赁；机械设备租赁 | 10,000,000 | 50.00 | 50.00 | 合营公司 | 05144350-6 |
| 上海世茂熙康健康管理有限公司（“世茂熙康”） | 有限责任公司 | 上海 | 刘赛飞 | 健康管理咨询，企业管理服 务；数据处理；电子产品、计 算机软硬件等销售 | 10,000,000 | 50.00 | 50.00 | 合营公司 | 06257733-1 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 被投资单位名称 | 企业类型 | 注册地 | 法人代表 | 业务性质 | 注册资本 | 本企业持 股比例  （%） | 本企业在被投 资单位表决权 比例（%） | 关联关系 | 组织机构 代码 |
| 二、联营企业 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 诺基亚东软通信技术有限公司（“诺基亚东软”） | 有限责任公司 | 大连 | 马博策 | 无线应用产品及解决方案 | 7,000,000  美元 | 46.00 | 46.00 | 联营公司 | 71699395-x |
| 沈阳凯塔数据科技有限公司（“沈阳凯塔”） | 有限责任公司 | 沈阳 | 董延春 | 计算机软件开发及销售等 | 12,000,000 | 16.67 | 16.67 | 联营公司 | 55079395-7 |
| 重庆国奥百年熙康健康管理有限公司重庆国奥百年"） | 有限责任公司 | 重庆 | 张敬东 | 健康科技项目开发；健康管理 服务 | 2,000,000 | 20.00 | 20.00 | 联营公司 | 57342964-8 |
| 日电东软信息技术有限公司（“日电东软"） | 有限责任公司 | 大连 | 三轮澈 | 计算机软件开发及销售等 | 50,000,000 | 30.00 | 30.00 | 联营公司 | 57088436-2 |
| 沈阳东芝东软信息系统有限公司（“东芝东软”） | 有限责任公司 | 沈阳 | 多田智纪 | 计算机软件开发及销售等 | 3,500,000  美元 | 40.00 | 40.00 | 联营公司 | 57349218-8 |
| Aerotel Medical Systems (1998) Ltd. | 有限责任公司 | 以色列 | David Rubin | 远程医疗诊断、保健、护理等 解决方案 | 8,587  以色列谢克尔 | 31.38 | 31.38 | 联营公司 |  |
| 沈阳东软系统集成工程有限公司（“沈阳工程”） | 有限责任公司 | 沈阳 | 韩伟 | 计算机软件开发、销售及技术 咨询等 | 75,000,000 | 26.65 | 26.65 | 联营公司 | 243776663 |
| 北京天诚星源信息技术有限公司（“天诚星源”） | 有限责任公司 | 北京 | 陈建 | 计算机软硬件、技术服务 | 30,500,000 | 34.43 | 34.43 | 联营公司 | 58443161-2 |

（三）本集团的其他关联方情况

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 其他关联方名称 | 其他关联方与本公司的关系 | 组织机构代码 |
| 东北大学科技产业集团有限公司（“东北大学”） | 持本公司5%以上股权之股东 | 11772782-8 |
| 阿尔派株式会社、阿尔派电子（中国）有限公司（“阿尔派”） | 持本公司5%以上股权之股东，且本公司董事任重要职务 |  |
| 东芝解决方案株式会社、株式会社东芝（“东芝公司”） | 持本公司5%以上股权之股东 |  |
| 宝钢集团有限公司（“宝钢”） | 持本公司5%以上股权之股东 | 13220082-1 |
| 南海东软信息技术职业学院（“南海职业学院"） | 本公司董事长兼首席执行官担任南海职业学院董事长 | 74919300-0 |
| 成都东软学院 | 本公司董事长兼首席执行官担任成都东软学院董事长 | 74963918-0 |
| 大连东软信息学院（“东软信息学院”） | 本公司董事长兼首席执行官担任东软信息学院董事长 | 76544538-6 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 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 |
| Harman International Industries, Incorporated 及其子公司（合称“Harman"） | 本公司董事长兼首席执行官担任Harman International Industries, Incorporated董事 |  |
| 大连康睿道投资有限公司（“大连康睿道”） | 本公司董事长兼首席执行官、副董事长兼总裁分别担任大连康睿道董事长及董事 | 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 |
| 大连东软信息技术职业学院（“大连职业学院”） | 大连东软控股举办的教育机构 | 42244491-2 |
| 大连东软思维科技发展有限公司（“大连思维”） | 大连康睿道之全资子公司 | 76077566-9 |
| 大连东软软件园产业发展有限公司（“大连发展”） | 大连东软控股之控股子公司 | 740920764-4 |
| 天津东软睿道教育信息技术有限公司（“天津睿道”） | 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 |
| 沈阳睿道置业有限公司（“睿道置业”） | 大连康睿道之全资子公司 | 06470928-9 |
| 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

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 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 | | 上期金额 | |
| 金额 | 占同类交易 比例（%） | 金额 | 占同类交易 比例（%） |
| 东软飞利浦 | 购买商品 | 原材料或产成品 | 根据市场价格经协商确定 | 304,010,440 | 54.91 | 393,312,137 | 69.87 |
| 阿尔派 | 购买商品 | 原材料或产成品 | 根据市场价格经协商确定 | 13,555,934 | 0.60 | 17,479,699 | 0.99 |
| 沈阳工程 | 购买商品  购买商品  购买商品 | 原材料或产成品 | 根据市场价格经协商确定 | 13,028,245 | 0.57 | 32,483,496 | 1.83 |
| 天津睿道 | 原材料或产成品 | 根据市场价格经协商确定 | 274,800 | 0.01 |  |  |
| 诺基亚东软 | 原材料或产成品 | 根据市场价格经协商确定 |  |  | 7,609,402 | 0.43 |
| 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 | 118,252,824 | 13.57 | 32,500,000 | 7.04 |
| 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 | 79,051,728 | 9.07 |  |  |
| 阿尔派 | 接受劳务 | 支付劳务服务费 | 根据市场价格经协商确定 | 7,500,000 | 0.86 |  |  |
| 沈阳工程 | 接受劳务 | 支付劳务服务费 | 根据市场价格经协商确定 | 7,300,000 | 0.84 | 11,520,000 | 2.49 |
| 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 | 1,980,738 | 0.23 |  |  |
| 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 | 6,617,662 | 1.43 |
| 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 | 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 | 344,000 | 0.04 | 819,000 | 0.18 |
| 天津睿道 | 接受劳务 | 支付培训费 | 根据市场价格经协商确定 | 2,958,798 | 8.16 |  |  |
| 大连发展 | 接受劳务 | 支付租赁及物业管  理费 | 根据市场价格经协商确定 | 374,055 | 0.36 | 423,371 | 0.49 |
| 合计 |  |  |  | **551,080,728** |  | **502,764,767** |  |

3、销售商品、提供劳务的关联交易

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 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 | | 上期金额 | |
| 金额 | 占同类交 易比例  （%） | 金额 | 占同类交 易比例  （%） |
| 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 | 316,884,279 | 4.89 | 126,199,507 | 2.11 |
| Harman | 销售商品 | 系统集成或软件 | 根据市场价格经协商确定 | 244,558,733 | 3.77 | 224,939,395 | 3.76 |
| 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 | 228,126,084 | 3.52 | 184,356,833 | 3.09 |
| 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 | 200,243,700 | 3.09 | 184,816,274 | 3.09 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 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 | | 上期金额 | |
| 金额 | 占同类交 易比例  （%） | 金额 | 占同类交 易比例  （%） |
| 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 | 80,830,446 | 1.25 | 112,600,705 | 1.88 |
| 宝钢 | 销售商品 | 系统集成或软件 | 根据市场价格经协商确定 | 8,662,143 | 0.13 | 1,324,282 | 0.02 |
| 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 | 1,198,297 | 0.02 |  |  |
| 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 | 1,147,500 | 0.02 |  |  |
| 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 | 749,026 | 0.01 | 828,499 | 0.01 |
| 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 | 339,000 | 0.01 |
| 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 | 673,981 | 0.01 |  |  |
| 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 | 211,379 | 0.003 |  |  |
| 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 | 3,464,046 | 0.06 |
| 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 | 295,727 | 0.005 |
| 大连职业学院 | 销售商品 | 系统集成或软件 | 根据市场价格经协商确定 |  |  | 1,333,333 | 0.02 |
| 南海职业学院 | 销售商品 | 系统集成或软件 | 根据市场价格经协商确定 |  |  | 1,000,000 | 0.02 |
| 成都东软学院 | 销售商品 | 系统集成或软件 | 根据市场价格经协商确定 |  |  | 1,000,000 | 0.02 |
| 成都软件公司 | 销售商品 | 系统集成或软件 | 根据市场价格经协商确定 |  |  | 990,000 | 0.02 |
| 东软信息学院 | 销售商品 | 系统集成或软件 | 根据市场价格经协商确定 |  |  | 112,950 | 0.002 |
| 重庆国奥百年 | 销售商品 | 系统集成或软件 | 根据市场价格经协商确定 |  |  | 56,906 | 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 | 13,389,230 | 1.50 |
| 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 | 12,330,576 | 14.88 |
| 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 | 4,640,114 | 5.39 | 1,697,417 | 2.05 |
| 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 |  |  |
| 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 | 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 | 257,831 | 0.30 | 616,956 | 0.74 |
| 阿尔派 | 提供劳务 | 房租及物业管理收入 | 根据市场价格经协商确定 |  |  | 240 | 0.0003 |
| 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 | 538,496 | 0.01 |
| 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 | 1,873,585 | 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 | 300,026 | 0.005 | 990,217 | 0.02 |
| 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 |  |  |  | **1,127,134,363** |  | **873,220,589** |  |

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 定价依据 | 本期确认的 租赁收益 |
| 东软集团股份有限公司 | 东软飞利浦 | 房屋 | 37,535,647 | 2012-9-1 | 2013-12-31 | 租赁合同 | 8,591,415 |
| 东软集团股份有限公司 | 天津睿道 | 房屋 | 16,390,950 | 2013-5-16 | 2015-5-15 | 租赁合同 | 2,042,679 |
| 东软集团股份有限公司 | 天津睿道 | 房屋 | 5,907,731 | 2013-1-1 | 2013-12-31 | 租赁合同 | 1,324,067 |
| 东软集团股份有限公司 | 东芝公司 | 房屋 | 1,611,290 | 2013-1-1 | 2013-12-31 | 租赁合同 | 470,336 |
| 东软集团股份有限公司 | 日电东软 | 房屋 | 1,081,751 | 2012-12-1 | 2014-4-30 | 租赁合同 | 257,831 |
| 东软集团股份有限公司 | 沈阳工程 | 房屋 | 1,662,599 | 2012-3-25 | 2013-3-24 | 租赁合同 | 42,152 |
| 东软集团股份有限公司 | 沈阳工程 | 房屋 | 2,002,298 | 2013-2-1 | 2014-1-31 | 租赁合同 | 261,306 |
| 沈阳东软医疗系统有限公司 | 东软飞利浦 | 房屋 | 15,386,017 | 2012-9-1 | 2014-8-31 | 租赁合同 | 1,915,849 |
| 东软集团（天津）有限公司 | 天津睿道 | 房屋 | 26,414,879 | 2013-8-1 | 2014-7-31 | 租赁合同 | 823,996 |
| 东软集团（大连）有限公司 | 天津睿道 | 房屋 | 2,711,425 | 2013-1-1 | 2013-12-31 | 租赁合同 | 362,080 |
| 东软集团（大连）有限公司 | 天津睿道 | 房屋 | 245,996 | 2012-7-1 | 2013-7-1 | 租赁合同 | 16,425 |
| 东软集团（大连）有限公司 | 天津睿道 | 房屋 | 518,443 | 2013-7-1 | 2013-12-31 | 租赁合同 | 33,841 |
| 东软集团（大连）有限公司 | 天津睿道 | 房屋 | 588,522 | 2013-1-1 | 2013-6-30 | 租赁合同 | 37,026 |
| **合计** |  |  |  |  |  |  | **16,179,003** |

公司承租情况:

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 出租方名称 | 承租方名称 | 租赁资 产种类 | 租赁起始日 | 租赁终止日 | 租赁费定价依据 | 本期确认的 租赁费 |
| 大连发展 | 辽宁东软创业投资有限公司 | 房屋 | 2013-1-1 | 2013-12-31 | 租赁合同 | 110,449 |
| 大连发展 | 东软越通软件技术（大连）有限公司 | 房屋 | 2013-1-1 | 2013-12-31 | 租赁合同 | 86,747 |
| 大连发展 | 大连东软商业流程咨询服务有限公司 | 房屋 | 2013-1-1 | 2014-12-31 | 租赁合同 | 176,859 |
| 合计 |  |  |  |  |  | **374,055** |

7、本报告期关联担保情况

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 担保方 | 被担保方 | 担保金额 | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保是否已经 履行完毕 |
| 东软（欧洲）有限公司 | Aerotel Medical  Systems (1998) Ltd. | 21万美元 | 2013-04-24 | 2014-04-22 | 否 |
| 东软（欧洲）有限公司 | Aerotel Medical  Systems(1998)Ltd. | 12.7万美元 | 2013-06-06 | 2014-06-05 | 否 |

关联担保情况说明：本公司之全资子公司东软（欧洲）有限公司对关联方Aerotel Medical Systems（ 1998）

Ltd.的上述银行借款担保为连带责任担保。

8、本报告期关联方资金拆借情况

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 关联方 | 拆出金额 | 起始日 | 到期日 |
| Aerotel Medical Systems（1998）Ltd.（注） | 18万美元 | 2013-10-11 | 2014-10-10 |
| Aerotel Medical Systems（1998）Ltd.（注） | 5万美元 | 2013-11-8 | 2014-11-7 |

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23万美元，期限为12个月，年利率为4.70%。报告期内，东软欧洲确认利息收入1,735 美元。

9、 本报告期关联方资产转让、债务重组情况

（1） 2013年7月，本公司将拥有的位于沈阳市浑南新区的35,713平方米土地使用权、建筑面积共计 为16,749平方米的1幢办公楼和2幢员工公寓楼及其房屋相关的附属设施、设备的所有权转让给沈阳睿道 置业有限公司，经北京中天和资产评估有限公司评估，评估值为3,990万元，按照转让协议约定，本交易 依据评估值定价，交易价格为3,990万元。截止至报告期末，资产过户登记手续已完成，且已收到全部资 产转让款。报告期内，取得资产转让收益202万元，减少固定资产账面价值2,358万元，减少无形资产账 面价值1,030万元。

（2） 2013年12月，本公司向沈阳东软系统集成工程有限公司转让无形资产软件著作权，经北京中天 和资产评估有限公司评估，评估值为200万元，按照转让协议约定，本交易依据评估值定价，交易价格为 200万元。截止至报告期末，软件著作权转移登记已完成，本公司已收到全部资产转让款，取得资产转让 收益138万元，

10、 其他关联交易

（1） 根据相关协议，沈阳东软信息技术服务有限公司将其持有的大连发展60%的股权，以及本公司 对成都东软学院、南海东软信息技术职业学院、大连东软信息学院、大连东软信息技术职业学院的举办者 出资全部转让给大连东软控股有限公司，2012年度，本公司及沈阳东软信息技术服务有限公司根据合同约 定收到全部股权转让款44,234万元，并已办理完大连发展的股权变更登记手续。报告期内，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已办理 完毕，确认转让收益59万元。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。

（2） 2013年，本公司之间接控股子公司东软熙康健康科技有限公司向沈阳东软系统集成工程有限公 司购买弱电工程材料407万元，用于熙康装修工程。截止至报告期末，工程材料款已全部支付。

1. 董事、监事和高级管理人员报酬

单位：万元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目名称 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 董事、监事和高级管理人员报酬 | 1,898.04 | 1,733.58 |

11、关联方应收应付款项

应收关联方款项

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目名称 | 关联方 | 期末余额 | | 年初余额 | |
| 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| **应收账款** |  |  |  |  |  |
|  | 沈阳工程 | 56,762,767 | 567,628 | 1,026,000 | 20,520 |
|  | Harman | 48,174,811 | 562,886 | 48,629,991 | 486,300 |
|  | 东芝公司 | 38,657,104 | 386,571 | 5,852,557 | 58,526 |
|  | 诺基亚东软 | 33,513,720 | 5,847,628 | 28,264,043 | 2,787,316 |
|  | 阿尔派 | 18,874,252 | 188,743 | 3,998,077 | 39,981 |
|  | 宝钢 | 7,734,608 | 231,346 | 563,008 | 30,130 |
|  | 大连思维 | 1,986,000 | 19,860 |  |  |
|  | 重庆国奥百年 | 320,400 | 16,020 | 320,400 | 6,408 |
|  | 天津睿道 | 93,370 | 934 |  |  |
|  | 东软信息学院 | 9,425 | 4,712 | 9,425 | 94 |
|  | 东软飞利浦(注) |  |  | 2,987,562 | 29,876 |
|  | 成都软件公司 |  |  | 159,995 | 1,600 |
|  | **合 计** | **206,126,457** | **7,826,328** | **91,811,058** | **3,460,751** |
| **预付款项** |  |  |  |  |  |
|  | 大连发展 | 218,398 |  |  |  |
|  | **合 计** | **218,398** |  |  |  |
| **其他应收款** |  |  |  |  |  |
|  | Aerotel Medical  Systems（1998）Ltd. | 1,415,839 | 14,158 |  |  |
|  | **合 计** | **1,415,839** | **14,158** |  |  |

注：报告期东软医疗购买东软飞利浦25%的股权，加上之前持有49%的股权，持股比例为74%，从

2013年底将其纳入合并财务报表范围。

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** |  |  |  |
|  | 东软飞利浦 |  | 114,082,010 |
|  | 阿尔派 | 6,285,699 | 518,177 |
|  | 沈阳工程 | 1,288,535 | 31,215 |
|  | 合 计 | **7,574,234** | **114,631,402** |
| **应付票据** |  |  |  |
|  | 天津睿道 | 244,000 |  |
|  | 合 计 | **244,000** |  |
| **预收款项** |  |  |  |
|  | 东北大学 | 602,720 |  |
|  | 东芝公司 |  | 919,588 |
|  | 东软飞利浦 |  | 12,541 |
|  | 天诚星源 | 600,000 |  |
|  | 合 计 | **1,202,720** | **932,129** |
| **其他应付款** |  |  |  |
|  | 东北大学 | 8,531,789 | 4,783,862 |
|  | 大连东软控股 | 3,140,000 | 16,328,100 |
|  | 大连思维 | 1,913,368 |  |
|  | 日电东软 | 212,868 | 212,868 |
|  | 合 计 | **13,798,025** | **21,324,830** |

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 | 48,762,462 |
|  | 系统集成或软件 | 阿尔派 | 35,981,246 |
|  | 系统集成或软件 | Harman | 27,186,955 |
|  | 系统集成或软件 | 诺基亚东软 | 13,918,101 |
|  | 系统集成或软件 | 天津睿道 | 1,000,000 |
|  |  | 合计 | **126,848,764** |
| 接受关联方提供的劳务 | 技术开发服务 | 天津睿道 | 597,600 |

八、本报告期股份支付情况

本报告期无股份支付情况。

九、或有事项

（一） 本报告期无未决诉讼或仲裁形成的或有负债。

（二） 为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响:

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 被担保单位 | 担保金额（万美元） | 债务到期日 | 对本公司的财务影响 |
| 关联方： |  |  |  |
| Aerotel Medical Systems (1998) Ltd. | 21.00 | 2014-4-22 | 预计不会发生担保损失 |
| Aerotel Medical Systems (1998) Ltd. | 12.70 | 2014-5-5 | 预计不会发生担保损失 |
| 合 计 | **33.70** |  |  |

（三） 其他或有事项

本公司无需要披露的其他或有事项。

十、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，公司受让东软望海73.14% 股权。同时收购双方对本次交易设置继续收购条款：公司将在2014年和2015年以现金或东软集团股票为 对价有条件购买东软望海剩余股权，届时公司将持有东软望海100%股权。（其他相关交易情况参见东软集 团''临2011-001"号公告）。

2、 2011年7月15日，经公司六届二次董事会审议，董事会同意本公司设立东软熙康控股有限公司（以 下简称“熙康开曼”）及其子公司，并提供总额度不超过2亿元人民币的财务资助。

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

截止本财务报告批准报出日，东软香港已分别向熙康开曼提供150万港元、向东软熙康国际有限公司 （为熙康开曼的全资子公司）提供800万美元的财务资助；本公司向东软熙康健康科技有限公司提供的委 托贷款余额为30,000万元。

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。截止至本财务报告批准报出日，东软欧洲已向Aerotel Medical提供23万美元的 财务资助。

**（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） 已签订的并购协议的履行情况**

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

**（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2013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387,248,219元，美元余额为32,206,170元。

2、 抵押资产情况详见附注五（三十一）1。

十一、资产负债表日后事项

（一） 资产负债表日后利润分配情况

本公司于2014年3月26日召开的六届二十五次董事会建议2013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，为给股东以一定的回 报，董事会同意以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。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，已结算情况:

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项目名称 | 单位名称 | 期末余额 | 已结算金额 |
| 应付账款 |  |  |  |
|  | 深圳市怡亚通供应链股份有限公司 | 12,928,534 |  |
|  | 北京爱立信通信系统有限公司 | 4,694,195 |  |
|  | 思华科技（上海）有限公司 | 3,973,478 |  |
|  | 海能达通信股份有限公司 | 2,652,886 |  |
|  | 广州维德科技有限公司 | 2,069,918 |  |
| 其他应付款 |  |  |  |
|  | 大连东软控股有限公司 | 3,140,000 |  |
|  | 东北大学 | 2,304,672 |  |
| 预收款项 |  |  |  |
|  | 中国农业银行股份有限公司秦皇岛分行 | 5,807,935 | 866,766 |
|  | 大连商品交易所 | 4,628,324 | 2,473,000 |
|  | 兰州市人力资源和社会保障局 | 3,550,538 | 3,550,538 |
|  | 江苏省苏北人民医院 | 2,978,000 |  |
|  | 中国烟草总公司甘肃省公司 | 2,347,394 |  |

2、本公司无其他需要披露的日后事项。

十二、其他重要事项说明

（一）企业合并

本公司之子公司东软医疗以2013年12月25日为购买日购买东软飞利浦25%的股权。根据北京中企 华资产评估有限责任公司出具的中企华评报字（2013）年第3556号资产评估报告，并经双方协商确认一 致，确定合并对价为9,289万元。购买前，东软医疗持有东软飞利浦49%的股权。本次购买后，东软医疗 合计持有东软飞利浦74%的股权。2013年12月25日，东软飞利浦股权转让工商变更登记已办理完毕。 本公司自2013年12月底将其纳入合并财务报表范围。截止至2013年12月31日，东软医疗已支付股权 款4,002万元，以及根据国家外汇管理的有关规定，已将剩余全部股权款5,288万元支付于对方指定的银 行监管账户中，并于2014年1月最终支付。

**（二）期末无发行在外的、可转换为股份的金融工具**

（三）以公允价值计量的资产和负债

单位：人民币元

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项 目 | 年初金额 | 本期新增初  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 |  |  |  |  |  |  |
| 1、以公允价值计量且其变动计入当期 损益的金融资产（不含衍生金融资产） | 14,917,183 |  | 17,332,730 |  |  | 32,249,913 |
| 2、衍生金融资产 |  |  |  |  |  |  |
| 3、可供出售金融资产 |  | 19,235,058 |  | 7,359,172 |  | 26,594,230 |
| 金融资产小计 | 14,917,183 | 19,235,058 | 17,332,730 | 7,359,172 |  | 58,844,143 |
| 投资性房地产 |  |  |  |  |  |  |
| 生产性生物资产 |  |  |  |  |  |  |
| 其 他 |  |  |  |  |  |  |
| 上述合计 | **14,917,183** | **19,235,058** | **17,332,730** | **7,359,172** |  | **58,844,143** |
| 金融负债 |  |  |  |  |  |  |

（四） 外币金融资产和外币金融负债

参见附注十二、（三）。

（五） 年金计划主要内容及重大变化

公司从2008年1月起实施了企业年金计划，与公司签订劳动合同，并为公司连续服务满1年且已经 依法参加了基本养老保险，并且履行缴费义务的正式员工均有资格自愿参加企业年金计划。本计划的资金 由公司和计划参加人共同缴纳，实行按月计提，按季缴费，对于根据年金计划应由公司负担的缴费的部分, 直接计入相关成本费用。公司对该计划以企业年金基金形式、采用信托方式实行专户管理，该企业年金基 金与公司的固有资产或其他资产严格分开，不纳入公司的财务报表。

（六） 其他事项

2013年6月25日，本公司间接控股子公司一北京东软慧聚信息技术股份有限公司（以下简称“东软 慧聚”）收到中国证券监督管理委员会《关于核准北京东软慧聚信息技术股份有限公司股票在全国中小企 业股份转让系统公开转让的批复》(证监许可[2013]812号)，主要内容如下：“核准东软慧聚股票在全国中 小企业股份转让系统公开转让，并将东软慧聚纳入非上市公众公司监管”。东软慧聚的股票已于2013年7 月3日在全国中小企业股份转让系统挂牌公开转让，证券简称为“东软慧聚”，证券代码为“430227”，指 定信息披露平台为 [www.neeq.com.cn](http://www.neeq.com.cn) 或 [www.neeq.cco](http://www.neeq.cco)

1. 无其他需要披露的重要事项

十三、母公司财务报表主要项目注释

(一)应收账款

1、应收账款账龄分析

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 账龄 | 期末余额 | | | | 年初余额 | | | |
| 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例  (%) | 金额 | 比例  (%) | 金额 | 比例  (%) |
| 1年以内(含1年) | 791,353,187 | 79.79 | 7,913,531 | 1.00 | 453,372,870 | | 71.85 | 4,533,729 | 1.00 |
| 1-2年(含2年) | 127,098,290 | 12.81 | 27,301,730 | 21.48 | 118,980,309 | | 18.86 | 25,930,408 | 21.79 |
| 2-3年(含3年) | 40,360,439 | 4.07 | 9,355,387 | 23.18 | 41,635,884 | 6.60 | 8,940,203 | 21.47 |
| 3-5年 | 27,113,560 | 2.73 | 27,113,560 | 100.00 | 13,106,813 | 2.08 | 13,106,813 | 100.00 |
| 5年以上 | 5,906,352 | 0.60 | 5,906,352 | 100.00 | 3,878,937 | 0.61 | 3,878,937 | 100.00 |
| **合计** | **991,831,828** | **100.00** | **77,590,560** |  | **630,974,813** | **100.00** | **56,390,090** |  |

2、应收账款按种类披露

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 种 类 | 期末余额 | | | | 年初余额 | | | |
| 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| 金额 | 比例  (%) | 金额 | 比例  (%) | 金额 | 比例  (%) | 金额 | 比例  (%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备 的应收账款 | 305,244,525 | 30.78 | 47,379,089 | 15.52 | 197,551,106 | 31.31 | 21,506,203 | 10.89 |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 554,541,032 | 55.91 | 8,286,139 | 1.49 | 307,212,154 | 48.69 | 5,946,397 | 1.94 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账 准备的应收账款 | 132,046,271 | 13.31 | 21,925,332 | 16.60 | 126,211,553 | 20.00 | 28,937,490 | 22.93 |
| **合 计** | **991,831,828** | **100.00** | **77,590,560** |  | **630,974,813** | **100.00** | **56,390,090** |  |

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 | 95,330,727 | 27,225,699 | 28.56 | 金额较大一预计可收回比例70%以上 |
| 诺基亚东软 | 32,486,985 | 5,837,360 | 17.97 | 金额较大一预计可收回比例80%以上 |
| 北京中电普华信息技术有限 公司 | 33,067,175 | 3,604,233 | 10.90 | 金额较大一预计可收回比例85%以上 |
| 中国电信 | 66,270,730 | 4,487,553 | 6.77 | 金额较大一预计可收回比例90%以上 |
| 沈阳地铁有限公司 | 13,741,085 | 2,147,021 | 15.62 | 金额较大一预计可收回比例80%以上 |
| 榆林市卫生局 | 15,000,000 | 2,096,360 | 13.98 | 金额较大一预计可收回比例85%以上 |
| 中国移动 | 18,135,366 | 1,401,642 | 7.73 | 金额较大一预计可收回比例90%以上 |
| 国网新疆电力公司 | 20,849,208 | 417,122 | 2.00 | 金额较大一预计可收回比例95%以上 |
| 国网内蒙古东部电力有限公 司 | 10,363,249 | 162,099 | 1.56 | 金额较大一预计可收回比例95%以上 |
| 合 计 | **305,244,525** | **47,379,089** |  |  |

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 账 龄 | 期末余额 | | | 年初余额 | | |
| 账面余额 | | 坏账准备 | 账面余额 | | 坏账准备 |
| 金额 | 比例（%） | 金额 | 比例（%） |
| 1年以内 | 551,772,619 | 99.50 | 5,517,726 | 304,308,845 | 99.05 | 3,043,088 |
| 1-2年 |  |  |  |  |  |  |
| 2-3年 |  |  |  |  |  |  |
| 3-5年 |  |  |  |  |  |  |
| 5年以上 | 2,768,413 | 0.50 | 2,768,413 | 2,903,309 | 0.95 | 2,903,309 |
| 合计 | **554,541,032** | **100.00** | **8,286,139** | **307,212,154** | **100.00** | **5,946,397** |

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 | 5,068,145 | 5,068,145 | 100.00 | 账龄较长一预计不可收回 |
| 应收软件及系统集成合同款 | 7,759,581 | 3,518,890 | 45.35 | 账龄较长一预计可收回比例50%左右 |
| 应收软件及系统集成合同款 | 119,218,545 | 13,338,297 | 11.19 | 账龄较长一预计可收回比例90%左右 |
| 合 计 | **132,046,271** | **21,925,332** |  |  |

4、本期转回或收回应收账款情况:

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 应收账款内容 | 转回或收回原因 | 确定原坏账 准备的依据 | 转回或收回前累计已 计提坏账准备金额 | 转回或收回金额 | 转回的坏账准备 金额 |
| 应收销售款 | 报告期加大清欠力度 | 账龄分析法 | 6,160,600 | 5,074,766 | 5,074,766 |

5、本报告期实际核销的应收账款:

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 单位名称 | 应收款项性质 | 核销金额 | 核销原因 | 是否因关联交易产生 |
| 中国航天科技集团公司第一研究院发 展规划部 | 销售货款 | 1,646,000 | 预计无法收回款项 | 否 |
| 山东华能发电股份有限公司德州电厂 | 销售货款 | 1,030,059 | 预计无法收回款项 | 否 |
| 公安部人事训练局 | 销售货款 | 678,000 | 预计无法收回款项 | 否 |
| 扬州市公安局 | 销售货款 | 594,000 | 预计无法收回款项 | 否 |
| 呼和浩特市人力资源和社会保障局 | 销售货款 | 480,000 | 预计无法收回款项 | 否 |
| 上海崇友东芝电梯有限公司 | 销售货款 | 325,980 | 预计无法收回款项 | 否 |
| 山西省电力公司 | 销售货款 | 313,000 | 预计无法收回款项 | 否 |
| 贵州水城钢铁（集团）有限责任公司 | 销售货款 | 300,000 | 预计无法收回款项 | 否 |
| 其他 | 销售货款 | 388,512 | 预计无法收回款项 | 否 |
| 合计 |  | **5,755,551** |  |  |

6、期末数中应收持本公司5%以上（含5%）表决权股份的股东单位欠款情况:

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 单位名称 | 期末余额 | | 年初余额 | |
| 账面余额 | 计提坏账金额 | 账面余额 | 计提坏账金额 |
| 宝钢 | 7,734,608 | 231,346 | 563,008 | 30,130 |
| 阿尔派 | 401,567 | 4,016 | 3,895,227 | 38,952 |
| 东芝公司 | 24,762,987 | 247,630 | 377,255 | 3,773 |

7、应收账款中欠款金额前五名

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 单位名称 | 与本公司关系 | 账面余额 | 账龄 | 占应收账款总额 的比例（%） |
| 中国联通 | 非关联方 | 95,330,727 | 1年以内至5年以上 | 9.61 |
| 中国电信 | 非关联方 | 66,270,730 | 5年以内 | 6.68 |
| 沈阳工程 | 关联方 | 56,762,767 | 1年以内 | 5.72 |
| 北车建设工程有限责任公司 | 非关联方 | 38,001,314 | 1年以内 | 3.83 |
| 北京科东电力控制系统有限责任公司 | 非关联方 | 36,296,704 | 1年以内 | 3.66 |
| 合计 |  | **292,662,242** |  | 29.50 |

8、应收关联方账款情况

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 单位名称 | 与本公司关系 | 账面余额 | 占应收账款总额 的比例（%） |
| 沈阳工程 | 大连东软控股之控股子公司 | 56,762,767 | 5.72 |
| 诺基亚东软 | 本公司的联营公司 | 32,486,985 | 3.28 |
| 东软（日本）有限公司 | 本公司之全资子公司 | 30,747,467 | 3.10 |
| 东芝公司 | 本公司股东 | 24,762,987 | 2.50 |
| 沈阳东软系统集成技术有限公司 | 本公司之全资子公司 | 8,583,353 | 0.87 |
| 宝钢 | 本公司股东 | 7,734,608 | 0.78 |
| 湖南东软软件有限公司 | 本公司之全资子公司 | 6,587,403 | 0.66 |
| Neusoft Technology Solutions GmbH | 本公司之间接控股子公司 | 5,473,969 | 0.55 |
| Harman | 本公司董事长兼首席执行官担任  Harman International Industries,  Incorporated 董事 | 1,943,263 | 0.20 |
| 沈阳东软熙康医疗系统有限公司 | 本公司之间接控股子公司 | 852,538 | 0.09 |
| 武汉东软信息技术有限公司 | 本公司之全资子公司 | 758,310 | 0.08 |
| 阿尔派 | 本公司股东 | 401,567 | 0.04 |
| 天津东软睿道教育信息技术有限公 司 | 本公司董事长兼首席执行官、副董事 长兼总裁分别担任其母公司的董事 长及董事 | 92,160 | 0.01 |
| 东软信息学院 | 本公司董事长兼首席执行官担任东 软信息学院董事长 | 9,425 | 0.001 |
| 合计 |  | **177,196,802** | **17.881** |

9、 本报告期无因金融资产转移而终止确认的应收款项情况

10、 本报告期无未全部终止确认的被转移的应收账款情况

11、本报告期无以应收款项为标的进行证券化的情况

（二） 其他应收款

1、其他应收款账龄分析

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 账龄 | 期末余额 | | | | 年初余额 | | | |
| 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| 金额 | 比例  （%） | 金额 | 比例  （%） | 金额 | 比例  （%） | 金额 | 比例  （%） |
| 1年以内（含1年） | 152,948,747 | 73.35 | 1,529,488 | 1.00 | 109,647,648 | 73.87 | 1,096,476 | 1.00 |
| 1-2年（含2年） | 33,339,791 | 15.99 | 3,630,443 | 10.89 | 24,903,443 | 16.78 | 3,198,053 | 12.84 |
| 2-3年（含3年） | 12,126,529 | 5.82 | 1,026,754 | 8.47 | 8,078,019 | 5.44 | 1,632,217 | 20.21 |
| 3-5年 | 7,704,316 | 3.69 | 971,390 | 12.61 | 5,040,999 | 3.40 | 574,102 | 11.39 |
| 5年以上 | 2,412,111 | 1.15 | 2,412,111 | 100.00 | 760,584 | 0.51 | 760,584 | 100.00 |
| 合计 | **208,531,494** | **100.00** | **9,570,186** |  | **148,430,693** | **100.00** | **7,261,432** |  |

2、其他应收款按种类披露:

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 种 类 | 期末余额 | | | | 年初余额 | | | |
| 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| 金额 | 比例（％） | 金额 | 比例  （%） | 金额 | 比例（％） | 金额 | 比例（％） |
| 单项金额重大并单项计提坏账准 备的应收账款 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 201,384,246 | 96.57 | 5,845,640 | 2.90 | 138,858,944 | 93.55 | 3,006,672 | 2.17 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏 账准备的应收账款 | 7,147,248 | 3.43 | 3,724,546 | 52.11 | 9,571,749 | 6.45 | 4,254,760 | 44.45 |
| 合 计 | **208,531,494** | **100.00** | **9,570,186** |  | **148,430,693** | **100.00** | **7,261,432** |  |

3、组合中，按采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 账 龄 | 期末余额 | | | 年初余额 | | |
| 账面余额 | | 坏账准备 | 账面余额 | | 坏账准备 |
| 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
| 1年以内 | 149,491,472 | 74.23 | 1,494,915 | 105,162,528 | 75.73 | 1,051,625 |
| 1-2年 | 30,315,661 | 15.05 | 606,313 | 22,148,358 | 15.95 | 442,968 |
| 2-3年 | 11,683,974 | 5.81 | 584,199 | 6,545,055 | 4.71 | 327,253 |
| 3-5年 | 7,481,028 | 3.71 | 748,102 | 4,242,419 | 3.06 | 424,242 |
| 5年以上 | 2,412,111 | 1.20 | 2,412,111 | 760,584 | 0.55 | 760,584 |
| 合 计 | **201,384,246** | **100.00** | **5,845,640** | **138,858,944** | **100.00** | **3,006,672** |

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 |
| 暂付款 | 3,895,273 | 2,311,897 | 59.35 | 预计可收回比例40%左右 |
| 单位往来款 | 3,251,975 | 1,412,649 | 43.44 | 预计可收回比例60%左右 |
| 合 计 | **7,147,248** | **3,724,546** |  |  |

4、以前年度已全额或大比例计提坏账准备于本期又全额转回或部分收回的其他应收账款情况:

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 其他应收款内容 | 转回或收回原因 | 确定原坏账 准备的依据 | 转回或收回前累计已 计提坏账准备金额 | 转回或收回金额 | 转回的坏账准备 金额 |
| 暂付款 | 报告期加大清欠力度 | 账龄分析法 | 2,616,808 | 2,586,028 | 2,582,008 |

5、 本报告期无实际核销其他应收款的情况；

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

7、其他应收款金额前五名情况:

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 单位名称 | 与本公司关系 | 账面余额 | 账龄 | 占其他应收款总 额的比例（%） | 性质或内容 |
| 东软集团（海南）有限公司 | 本公司之全资子公司 | 63,000,000 | 1年以内 | 30.21 | 往来款 |
| 东软集团（天津）有限公司 | 本公司之全资子公司 | 10,000,000 | 1年以内 | 4.80 | 往来款 |
| 河北安达投资咨询有限公司 | 非关联方 | 5,767,018 | 1至2年 | 2.77 | 保证金 |
| 西安东软系统集成有限公司 | 本公司之全资子公司 | 5,481,926 | 1年以内 | 2.63 | 往来款 |
| 宁波市公安局交通警察局 | 非关联方 | 5,104,753 | 2年以内 | 2.45 | 保证金 |
| 合 计 |  | **89,353,697** |  | **42.86** |  |

8、其他应收关联方账款情况:

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 占其他应收款总额的比例（%） |
| 东软集团（海南）有限公司 | 本公司之全资子公司 | 63,000,000 | 30.21 |
| 东软集团（天津）有限公司 | 本公司之全资子公司 | 10,000,000 | 4.80 |
| 西安东软系统集成有限公司 | 本公司之全资子公司 | 5,481,926 | 2.63 |
| 东软集团（成都）有限公司 | 本公司之全资子公司 | 4,474,559 | 2.15 |
| 湖南东软软件有限公司 | 本公司之全资子公司 | 1,870,000 | 0.90 |
| 合计 |  | **84,826,485** | **40.69** |

9、 本报告期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款情况;

10、 本报告期无未全部终止确认的被转移的其他应收款情况；

11、本报告期无以其他应收款为标的进行证券化的情况;

12、本报告期无应收政府补助。

（三）其他流动资产

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项 目 | 期末余额 | 年初余额 |
| 银行理财产品（注1） | 200,418,904 |  |
| 为东软熙康健康科技有限公司提供委托贷款 | 270,000,000 |  |
| 待摊营业税 | 1,403,109 | 5,345,619 |
| 待摊房产税 | 454,712 | 276,220 |
| 其他（注2） | 1,634,456 | 83,199,624 |
| 合 计 | **473,911,181** | **88,821,463** |

注1：为本公司购买的到期一次性还本付息的银行理财产品。本金及预提收益于2014年3月底前全部 收回。

注2：其他项目主要为待摊的采暖费用等。

（四） 长期股权投资

1、长期股权投资明细情况 单位：人民币元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 被投资单位 | 核算方法 | 投资成本 | 年初余额 | 增减变动 | 其中：联营及 合营企业其他 综合收益变动 中享有的份额 | 期末余额 | 在被投资 单位持股 比例（%） | 在被投资 单位表决 权比例  （%） | 在被投资单位持 股比例与表决权 比例不一致的 说明 | 累计减值 准备 | 本期计提 减值准备 | 本期现金 红利 |
| 诺基亚东软通信技术有限公司 | 权益法 | 26,713,621 | 55,044,460 | 6,749,192 |  | 61,793,652 | 46.00 | 46.00 |  |  |  |  |
| 沈阳凯塔数据科技有限公司 | 权益法 | 15,000,000 | 12,950,050 | -1,155,186 |  | 11,794,864 | 16.67 | 16.67 |  |  |  |  |
| 沈阳东芝东软信息系统有限公司 | 权益法 | 9,051,000 | | 6,354,871 | -1,990,069 |  | 4,364,802 | 40.00 | 40.00 |  |  |  |  |
| **权益法小计** |  | **50,764,621** | **74,349,381** | **3,603,937** |  | **77,953,318** |  |  |  |  |  |  |
| 深圳市东软软件有限公司 | 成本法 | 5,000,000 | 5,000,000 |  |  | 5,000,000 | 100.00 | 100.00 |  |  |  |  |
| 东软集团（北京）有限公司 | 成本法 | 339,396,361 | 339,396,361 |  |  | 339,396,361 | 100.00 | 100.00 |  |  |  |  |
| 山东东软系统集成有限公司 | 成本法 | 50,000,000 | 50,000,000 |  |  | 50,000,000 | 100.00 | 100.00 |  |  |  |  |
| 湖南东软软件有限公司 | 成本法 | 12,000,000 | 12,000,000 |  |  | 12,000,000 | 100.00 | 100.00 |  |  |  |  |
| 南京东软系统集成有限公司 | 成本法 | 12,000,000 | 12,000,000 |  |  | 12,000,000 | 100.00 | 100.00 |  |  |  |  |
| 成都东软系统集成有限公司 | 成本法 | 20,000,000 | 20,000,000 |  |  | 20,000,000 | 100.00 | 100.00 |  |  |  |  |
| 西安东软系统集成有限公司 | 成本法 | 32,502,468 | 32,502,468 |  |  | 32,502,468 | 100.00 | 100.00 |  |  |  |  |
| 武汉东软信息技术有限公司 | 成本法 | 25,000,000 | 25,000,000 |  |  | 25,000,000 | 100.00 | 100.00 |  |  |  |  |
| 沈阳东软医疗系统有限公司 | 成本法 | 387,082,539 | 387,082,539 |  |  | 387,082,539 | 100.00 | 100.00 |  |  |  |  |
| 沈阳逐日数码广告传播有限公司 | 成本法 1 1,000,000 | | 1,000,000 |  |  | 1,000,000 | 100.00 | 100.00 1 | |  |  |  |
| 沈阳东软博安软件有限公司 | 成本法 | 12,416,895 | | 12,416,895 | -12,416,895 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 东软（香港）有限公司 | 成本法 7,037,915 | | 7,037,915 |  |  | 7,037,915 | 100.00 | 100.00 |  |  |  |  |
| 河北东软软件有限公司 | 成本法 8,500,000 | | 8,500,000 |  |  | 8,500,000 | 85.00 | 85.00 |  |  |  | 1,943,991 |
| 上海东软时代数码技术有限公司 | 成本法 1 20,000,000 | | 20,000,000 |  |  | 20,000,000 | 100.00 | 100.00 |  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 被投资单位 | 核算方法 | 投资成本 | 年初余额 | 增减变动 | 其中：联营及 合营企业其他 综合收益变动 中享有的份额 | 期末余额 | 在被投资 单位持股 比例（%） | 在被投资 单位表决 权比例  （%） | 在被投资单位持 股比例与表决权 比例不一致的 说明 | 累计减值 准备 | 本期计提 减值准备 | 本期现金 红利 |
| 东软（日本）有限公司 | 成本法 | 11,826,900 | | 11,826,900 |  |  | 11,826,900 | 100.00 | 100.00 |  |  |  | 1,248,275 |
| 北京兰瑞科创信息技术有限公司 | 成本法 9,454,820 | | 9,454,820 |  |  | 9,454,820 | 100.00 | 100.00 |  |  |  |  |
| 沈阳东软系统集成技术有限公司 | 成本法 20,000,000 | | 20,000,000 |  |  | 20,000,000 | 100.00 | 100.00 |  |  |  |  |
| 东软集团（广州）有限公司 | 成本法 1 130,000,000 | | 130,000,000 |  |  | 130,000,000 | 100.00 | 100.00 |  |  |  |  |
| 东软集团（上海）有限公司 | 成本法 1 200,000,000 | | 200,000,000 |  |  | 200,000,000 | 100.00 | 100.00 |  |  |  |  |
| 东软集团（成都）有限公司 | 成本法 1,000,000 | | 1,000,000 |  |  | 1,000,000 | 100.00 | 100.00 | |  |  |  |
| 东软集团（大连）有限公司 | 成本法 600,000,000 | | 600,000,000 |  |  | 600,000,000 | 100.00 | 100.00 | |  |  | 138,000,000 |
| 沈阳东软信息技术服务有限公司 | 成本法 1 50,000,000 | | 50,000,000 |  |  | 50,000,000 | 100.00 | 100.00 |  |  |  | 40,000,000 |
| 辽宁东软创业投资有限公司 | 成本法 | 80,552,833 | 80,552,833 |  |  | 80,552,833 | 60.00 | 60.00 |  |  |  |  |
| 沈阳东软物业管理有限公司 | 成本法 | 1,000,000 | 1,000,000 |  |  | 1,000,000 | 100.00 | 100.00 |  |  |  |  |
| 东软科技有限公司 | 成本法 | 94,180,610 | 63,329,610 | 30,851,000 |  | 94,180,610 | 100.00 | 100.00 |  |  |  |  |
| 杭州东软软件有限公司 | 成本法 | 500,000 | 500,000 |  |  | 500,000 | 100.00 | 100.00 |  |  |  |  |
| 东软集团（天津）有限公司 | 成本法 | 20,000,000 | 20,000,000 |  |  | 20,000,000 | 100.00 | 100.00 |  |  |  |  |
| 东软集团（唐山）有限公司 | 成本法 | 30,000,000 | 30,000,000 |  |  | 30,000,000 | 100.00 | 100.00 |  |  |  |  |
| 东软集团（海南）有限公司 | 成本法 | 100,000,000 | 100,000,000 |  |  | 100,000,000 | 100.00 | 100.00 |  |  |  |  |
| 东软集团（无锡）有限公司 | 成本法 | 20,000,000 | 20,000,000 |  |  | 20,000,000 | 100.00 | 100.00 |  |  |  |  |
| 东软集团（芜湖）有限公司 | 成本法 | 10,000,000 | 10,000,000 |  |  | 10,000,000 | 100.00 | 100.00 |  |  |  |  |
| 广东东软时尚数字技术有限公司 | 成本法 | 22,500,000 | 22,500,000 | -22,500,000 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 东软集团南京有限公司 | 成本法 | 12,000,000 | 12,000,000 |  |  | 12,000,000 | 100.00 | 100.00 |  |  |  |  |
| 沈阳东软交通信息技术有限公司 | 成本法 5,844,950 | | 3,535,000 | 2,309,950 |  | 5,844,950 | 100.00 | 100.00 |  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 被投资单位 | 核算方法 | 投资成本 | 年初余额 | 增减变动 | 其中：联营及 合营企业其他 综合收益变动 中享有的份额 | 期末余额 | 在被投资 单位持股 比例（%） | 在被投资 单位表决 权比例  （%） | 在被投资单位持 股比例与表决权 比例不一致的 说明 | 累计减值 准备 | 本期计提 减值准备 | 本期现金 红利 |
| 北京利博赛社保信息技术有限公司 | 成本法 | 10,390,275 | | 11,265,778 |  |  | 11,265,778 | 61.67 | 61.67 |  |  |  |  |
| 东软集团（郑州）有限公司 | 成本法 10,000,000 | | 10,000,000 |  |  | 10,000,000 | 100.00 | 100.00 |  |  |  |  |
| 东软集团（南昌）有限公司 | 成本法 20,000,000 | | 20,000,000 |  |  | 20,000,000 | 100.00 | 100.00 |  |  |  |  |
| 东软（欧洲）有限公司 | 成本法 | 259,661,004 | | 259,661,004 |  |  | 259,661,004 | 100.00 | 100.00 |  |  |  |  |
| 东软集团重庆有限公司 | 成本法 1 20,000,000 | |  | 20,000,000 |  | 20,000,000 | 100.00 | 100.00 |  |  |  |  |
| 东软集团（徐州）有限公司 | 成本法 10,000,000 | |  | 10,000,000 |  | 10,000,000 | 100.00 | 100.00 | |  |  |  |
| 东软集团（宁波）有限公司 | 成本法 20,000,000 | |  | 20,000,000 |  | 20,000,000 | 100.00 | 100.00 | |  |  |  |
| 东软集团（克拉玛依）有限公司 | 成本法 1 20,000,000 | |  | 20,000,000 |  | 20,000,000 | 100.00 |  | |  |  |  |
| 100.00 |  |
| 东软集团（长春）有限公司 | 成本法 | 30,000,000 |  | 30,000,000 |  | 30,000,000 | 100.00 | 100.00 |  |  |  |  |
| 北京东软望海科技有限公司 | 成本法 | 114,101,440 |  | 114,101,440 |  | 114,101,440 | 73.14 | 73.14 |  |  |  |  |
| 东众通信技术有限公司 | 成本法 | 3,000,000 | 3,000,000 | -3,000,000 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 沈阳火炬股份有限公司 | 成本法 | 100,000 | 100,000 | -100,000 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 大连东软信息学院 | 成本法 | 6,000,000 | 6,000,000 | -6,000,000 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 大连东软信息技术职业学院 | 成本法 | 3,600,000 | 3,600,000 | -3,600,000 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 成都东软学院 | 成本法 | 3,000,000 | 3,000,000 |  |  | 3,000,000 | 17.47 | 17.47 |  | 1,200,000 |  |  |
| 南海东软信息技术职业学院 | 成本法 | 3,000,000 | 3,000,000 | -3,000,000 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Appconomy,Inc. | 成本法 | 24,937,106 | 24,934,400 | 2,706 |  | 24,937,106 | 15.20 | 15.20 |  | 24,937,106 | 24,937,106 |  |
| **成本法小计** |  | **2,908,586,116** | **2,662,196,523** | **196,648,201** |  | **2,858,844,724** |  |  |  | **26,137,106** | **24,937,106** | **181,192,266** |
| **合 计** |  | **2,959,350,737** | **2,736,545,904** | **200,252,138** |  | **2,936,798,042** |  |  |  | **26,137,106** | **24,937,106** | **181,192,266** |

2、本期无以明显高于账面价值的价格出售长期股权投资的情况。

（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 |
| 主营业务收入 | 4,327,149,932 | 3,705,696,757 |
| 其他业务收入 |  |  |
| 合计 | **4,327,149,932** | **3,705,696,757** |

2、营业成本

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项 目 | 本期金额 | 上期金额 |
| 主营业务成本 | 3,447,244,092 | 2,694,231,947 |
| 其他业务成本 |  |  |
| 合计 | **3,447,244,092** | **2,694,231,947** |

3、营业收入及营业成本（分行业）

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项 目 | 本期金额 | | 上期金额 | |
| 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 系统集成、软件产品销售、软  件定制及其他劳务 | 4,251,904,543 | 3,422,995,127 | 3,630,054,355 | 2,671,162,273 |
| 物业服务、租金 | 75,245,389 | 24,248,965 | 75,642,402 | 23,069,674 |
| 合计 | **4,327,149,932** | **3,447,244,092** | **3,705,696,757** | **2,694,231,947** |

4、主营业务收入及主营业务成本（分行业）

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项 目 | 本期金额 | | 上期金额 | |
| 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 | 4,251,904,543 | 3,422,995,127 | 3,630,054,355 | 2,671,162,273 |
| 物业服务、租金 | 75,245,389 | 24,248,965 | 75,642,402 | 23,069,674 |
| 合计 | **4,327,149,932** | **3,447,244,092** | **3,705,696,757** | **2,694,231,947** |

5、公司前五名客户的营业收入情况

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 客户名称 | 营业收入总额 | 占公司全部营业收入的比例（%） |
| 沈阳工程 | 315,919,318 | 7.30 |
| 东芝公司 | 170,059,933 | 3.93 |
| 东软（日本）有限公司 | 159,884,226 | 3.69 |
| 中国联通 | 142,962,542 | 3.30 |
| 中国电信 | 115,880,706 | 2.68 |
| 合 计 | **904,706,725** | **20.90** |

（六）投资收益

1、投资收益明细

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项 目 | 本期金额 | 上期金额 |
| 成本法核算的长期股权投资收益 | 181,192,266 | 95,553,231 |
| 权益法核算的长期股权投资收益 | 3,603,937 | 1,448,885 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | -11,468,995 | 4,703,646 |
| 持有银行理财产品期间取得的投资收益 | 10,389,223 | 14,569,151 |
| 持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益 |  |  |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益 | 10,165,745 |  |
| 处置可供出售金融资产等取得的投资收益 |  |  |
| 其 他 |  |  |
| 合 计 | **193,882,176** | **116,274,913** |

2、按成本法核算的长期股权投资收益

按成本法核算的长期股权投资收益中，投资收益占利润总额5%以上，或不到5%但占投资收益金额前 五名的情况如下：

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 被投资单位 | 本期金额 | 上期金额 | 本期比上期增减变动的原因 |
| 东软集团（大连）有限公司 | 138,000,000 |  | 本公司收到分配的现金股利 |
| 沈阳东软信息技术服务有限公司 | 40,000,000 | 79,400,000 | 本公司收到分配的现金股利 |
| 河北东软软件有限公司 | 1,943,991 | 1,874,427 | 本公司收到分配的现金股利 |
| 东软（日本）有限公司 | 1,248,275 | 1,439,855 | 本公司收到分配的现金股利 |
| 沈阳逐日数码广告传播有限公司 |  | 7,053,235 |  |
| 辽宁东软创业投资有限公司 |  | 5,785,714 |  |
| 合 计 | **181,192,266** | **95,553,231** |  |

3、按权益法核算的长期股权投资收益

按成本法核算的长期股权投资收益中，投资收益占利润总额5%以上，或不到5%但占投资收益金额前

三名的情况如下:

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 被投资单位 | 本期金额 | 上期金额 | 本期比上期增减变动的原因 |
| 诺基亚东软 | 6,749,192 | 4,134,373 | 被投资单位净利润变动影响 |
| 沈阳凯塔 | -1,155,186 | -885,611 | 被投资单位净利润变动影响 |
| 东芝东软 | -1,990,069 | -1,799,877 | 被投资单位净利润变动影响 |
| 合 计 | **3,603,937** | **1,448,885** |  |

（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 | 348,501,524 | 470,480,907 |
| 加：资产减值准备 | 63,254,583 | 33,446,174 |
| 固定资产折旧、投资性房地产折旧 | 54,446,076 | 53,126,234 |
| 无形资产摊销 | 6,993,367 | 7,544,879 |
| 长期待摊费用摊销 | 5,259,050 | 3,955,617 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“一”号填列） | -11,021,027 | -183,945 |
| 固定资产报废损失（收益以“一”号填列） |  |  |
| 公允价值变动损失（收益以“一”号填列） | -5,010,630 | -7,645,112 |
| 财务费用（收益以“一''号填列） | 52,075,280 | 53,938,420 |
| 投资损失（收益以“一''号填列） | -193,882,176 | -116,274,913 |
| 递延所得税资产减少（增加以“一”号填列） | -11,622,665 | -12,165,049 |
| 递延所得税负债增加（减少以“一”号填列） | 501,063 | 747,455 |
| 存货的减少（增加以“一”号填列） | -96,929,818 | -164,534,714 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“一”号填列） | -477,264,459 | 68,368,670 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“一”号填列） | 581,201,897 | -40,356,758 |
| 其他 |  |  |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 316,502,065 | 350,447,865 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项 目 | 本期金额 | 上期金额 |
| 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 | 1,199,125,558 | 1,047,858,225 |
| 减：现金的年初余额 | 1,047,858,225 | 831,393,669 |
| 加：现金等价物的期末余额 |  |  |
| 减：现金等价物的年初余额 |  |  |
| 现金及现金等价物净增加额 | 151,267,333 | 216,464,556 |

（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

十四、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 | 21,676,892 | 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） | 140,953,065 | 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 |  |  |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项 目 | 本期金额 | 说明 |
| 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 | 27,498,475 | 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 | 4,684,571 |  |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | 18,364,615 | 注4 |
| 少数股东损益影响额 | -965,077 |  |
| 所得税影响额 | -16,946,262 |  |
| 合计 | **195,266,279** |  |

注1:主要为本公司转让广东东软时尚股权形成的投资收益；

注2：主要为计入损益的科研项目、政府投资补贴等政府补助；

注3：主要为交易性金融资产、交易性金融负债公允价值变动及处置损益；

注4：为非同一控制下企业合并东软飞利浦，对原49%股权根据购买日的公允价值重估确认的投资收

、*八*

益。

（二）净资产收益率及每股收益:

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 报告期利润 | 加权平均净资  产收益率（%） | 每股收益（元/股） | |
| 基本每股收益 | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 7.88 | 0.33 | 0.33 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 4.14 | 0.18 | 0.18 |

（三）公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 报表项目 | 期末余额  （或本期金额） | 年初余额  （或上年金额） | 变动比率（%） | 变动原因 |
| 交易性金融资产 | 32,249,913 | 14,917,183 | 116.19 | （1） |
| 应收账款 | 1,890,363,626 | 1,407,087,344 | 34.35 | （2） |
| 预付款项 | 227,915,556 | 118,441,067 | 92.43 | （3） |
| 其他流动资产 | 236,069,531 | 14,290,515 | 1,551.93 | （4） |
| 可供出售金融资产 | 26,594,230 |  |  | （5） |
| 持有至到期投资 |  | 403,159,918 | -100.00 | （6） |
| 长期股权投资 | 177,229,331 | 390,074,357 | -54.57 | （7） |
| 在建工程 | 276,749,271 | 195,555,957 | 41.52 | （8） |
| 无形资产 | 631,665,525 | 389,276,138 | 62.27 | （9） |
| 长期待摊费用 | 103,494,600 | 72,063,173 | 43.62 | （10） |
| 短期借款 | 209,139,575 | 511,312,055 | -59.10 | （11） |
| 应付票据 | 191,495,518 | 107,630,675 | 77.92 | （12） |
| 一年内到期的非流动负债 | 469,158,667 |  |  | （13） |
| 其他流动负债 | 3,664,444 | 120,743 | 2,934.91 | （14） |
| 长期借款 | 554,000,000 | 84,000,000 | 559.52 | （15） |
| 应付债券 |  | 403,658,667 | -100.00 | （16） |
| 递延所得税负债 | 7,214,022 | 3,738,493 | 92.97 | （17） |
| 外币报表折算差额 | -73,859,185 | -54,261,434 | -36.12 | （18） |
| 少数股东权益 | 186,301,325 | 125,641,275 | 48.28 | （19） |
| 营业收入 | 7,452,753,233 | 6,960,195,011 | 7.08 | （20） |
| 营业成本 | 5,308,680,595 | 4,729,720,928 | 12.24 | （21） |
| 营业税金及附加 | 67,218,955 | 111,108,386 | -39.50 | （22） |
| 管理费用 | 1,173,997,714 | 985,944,947 | 19.07 | （23） |
| 财务费用 | 39,185,293 | 78,565,067 | -50.12 | （24） |
| 资产减值损失 | 67,992,054 | 136,632,109 | -50.24 | （25） |
| 营业外收入 | 207,129,411 | 139,552,127 | 48.42 | （26） |
| 营业外支出 | 3,366,765 | 6,381,048 | -47.24 | （27） |
| 所得税费用 | 60,598,760 | 106,899,561 | -43.31 | （28） |

变动说明：

（1） 交易性金融资产较期初增加1,733万元，增长116.19%，主要由于本公司签订的外币远期结汇合 同产生，外币远期结汇合同在报告期末根据公开市场汇率报价、分不同外币币种分别计算，将预计浮动收 益增加计入公允价值变动损益并增加交易性金融资产；

（2） 应收账款较期初增加48,328万元，增长34.35%，主要由于报告期内软件及系统集成业务的应收 账款增加所致；

（3） 预付款项较期初增加10,947万元，增长92.43%，主要由于报告期内向主要供货商按合同约定支 付的采购预付款项增加所致；

（4） 其他流动资产较期初增加22,178万元，增长1,551.93%,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重分类至其他流动资产所致；

（5） 可供出售金融资产较期初增加2,659万元，主要由于报告期内本公司之控股子公司辽宁东软创业 投资有限公司将购买的其他上市公司股票作为可供出售金融资产项目核算；

（6） 持有至到期投资较期初减少40,316万元，下降100.00%，主要由于年初本公司及子公司的银行 理财产品及预提收益于报告期内到期收回所致；

（7） 长期股权投资较期初减少21,285万元，下降54.57%，主要由于报告期内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”）收购东软飞利浦医疗设备系统有限责任公司（以下简称“东 软飞利浦”）25%的股权，持股比例从49%增加至74%,从2013年底将其纳入合并财务报表范围，合并范 围变化使原权益法核算的长期股权投资较期初减少18,817万元；

（8） 在建工程较期初增加8,119万元，增长41.52%，主要由于报告期内公司新增对云基地医疗厂房、 办公楼的投入和继续对北京软件园等项目增加投入所致；

（9） 无形资产较期初增加24,239万元，增长62.27%，主要由于报告期内新增北京软件园项目土地使 用权所致；

（10） 长期待摊费用较期初增加3,143万元，增长43.62%，主要由于报告期内装修费用增加所致；

（11） 短期借款较期初减少30,217万元，下降59.10%，主要由于报告期内本公司到期偿还短期借款 所致；

（12） 应付票据较期初增加8,386万元，增长77.92%，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） 一年内到期的非流动负债较期初增加46,916万元，主要由于本公司计入应付债券的4亿元中期 票据将于一年内到期，报告期末将其重分类为一年内到期的非流动负债；

（14） 其他流动负债较期初增加354万元，增长2,934.91%，主要由于东软医疗从2013年底将东软飞 利浦纳入合并财务报表范围，合并范围变化所致；

（15） 长期借款较期初增加47,000万元，增长559.52%，主要由于报告期内新增长期借款50,000万 元所致；

（16） 应付债券较期初减少40,366万元，下降100.00%,主要由于本公司计入应付债券的中期票据将 于一年内到期，报告期末将其重分类为一年内到期的非流动负债；

（17） 递延所得税负债较期初增加348万元，增长92.97%，主要由于报告期末公允价值变动使应纳 税暂时性差异增加所致；

（18） 外币报表折算差额较期初减少1,960万元，下降36.12%，主要由于用于外币报表折算的汇率变 动影响所致；

（19） 少数股东权益较期初增加6,066万元，增长48.28%，主要由于东软医疗从2013年底将东软飞 利浦纳入合并财务报表范围，合并范围变化所致；

（20） 营业收入较上年同期增加49,256万元，增长7.08%，主要由于软件及系统集成收入同比增加所 致；

（21） 营业成本较上年同期增加57,896万元，增长12.24%，主要由于报告期内营业收入同比增加以 及人工费用等成本增加所致；

（22） 营业税金及附加较上年同期减少4,389万元，下降39.50%，主要由于2013年8月1日起，“营 改增”范围已推广到全国试行，本公司及本公司之符合条件从事现代服务业的子公司相应实行营业税改征 增值税所致；

（23） 管理费用较上年同期增加18,805万元，增长19.07%，主要由于人工费用、研发费用增长所致;

（24） 财务费用较上年同期减少3,938万元，下降50.12%，主要由于报告期内贷款结构及汇兑损益变 化所致；

（25） 资产减值损失较上年同期减少6,864万元，下降50.24%，主要由于上期计提商誉减值8,643万 元所致；

（26） 营业外收入较上年同期增加6,758万元，增长48.42%，主要由于报告期内计入当期损益的政府 补助及软件产品增值税退税同比增加所致；

（27） 营业外支出较上年同期减少301万元，下降47.24%，主要由于报告期内非流动资产处置损失 等同比减少所致；

（28） 所得税费用较上年同期减少4,630万元，下降43.31%，主要由于上年同期本公司之子公司沈阳 东软信息技术服务有限公司转让大连东软软件园产业发展有限公司股权，转让收益应缴纳企业所得税 1,892万元；另外，报告期内本公司及盈利的子公司应纳税所得额同比减少所致。

十五、财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于2014年3月26日批准报出。

东软集团股份有限公司

**二。一四年三月二十六日**