

**东软集团股份有限公司**

**2015 年半年度报告**

**股票代码：600718**

**Neusoft东软**

## 重要提示

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

(二) 董事 Klaus Michael Zimmer 委托董事长刘积仁出席并表决，董事宇佐美彻委托董事长刘积仁出席并表决。

(三) 公司半年度财务报告未经审计。

(四) 公司董事长兼首席执行官刘积仁、高级副总裁兼首席财务官张晓鸥及会计核算部部长金辉声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

(五) 经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

2015 年半年度，本公司未拟定利润分配或资本公积金转增股本预案。

(六) 前瞻性陈述的风险声明

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

(七) 报告期内，本公司不存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金的情况。

(八) 报告期内，本公司不存在违反规定决策程序对外提供担保的情况。

(九) 本报告以东软集团股份有限公司为主体，涵盖分公司、子公司。

## 目录

重要提示.....	2
第一节 释义.....	4
第二节 公司简介.....	5
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	7
第四节 董事会报告.....	9
第五节 重要事项.....	23
第六节 股份变动及股东情况.....	32
第七节 优先股相关情况.....	34
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....	34
第九节 财务会计报告.....	35
第十节 备查文件目录.....	36

## 第一节 释义

本半年度报告中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
证券交易所	指	上海证券交易所
东软、公司、母公司	指	东软集团股份有限公司
集团	指	东软集团股份有限公司及其分子公司
报告期	指	2015年上半年，即2015年1月1日至2015年6月30日
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元

## 第二节 公司简介

### 一、公司信息

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

### 二、联系人和联系方式

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

### 三、基本情况变更简介

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
报告期内变更情况查询索引	报告期内，公司未发生上述基本情况变更。

### 四、信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》、《上海证券报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司董事会办公室
报告期内变更情况查询索引	报告期内，公司未发生信息披露及备置地点变更。

### 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

注册登记日期	首次注册登记日期为1991年6月17日
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
报告期内注册变更情况查询索引	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。

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、公司主要会计数据和财务指标

##### (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (2015年1-6月)	上年同期 (2014年1-6月)	本报告期比上年同 期增减(%)
营业收入	3,161,496,816	3,244,866,859	-2.57
归属于上市公司股东的净利润	90,120,472	134,277,008	-32.88
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	38,249,347	93,992,537	-59.31
经营活动产生的现金流量净额	-949,924,743	-949,784,835	-0.01
主要会计数据	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年 度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	5,500,968,131	5,414,820,299	1.59
总资产	9,649,897,409	9,622,139,524	0.29

##### (二) 主要财务指标

单位：元 币种：人民币

主要财务指标	本报告期 (2015年1-6月)	上年同期 (2014年1-6月)	本报告期比上年同 期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.07	0.11	-32.88
稀释每股收益(元/股)	0.07	0.11	-32.88
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.03	0.08	-59.31
加权平均净资产收益率(%)	1.65	2.49	减少0.84个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	0.70	1.74	减少1.04个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明：

根据相关规定，每股收益按1,227,594,245股计算。

#### 二、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

### 三、非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额	附注
非流动资产处置损益	5,344,533	主要为本公司及本公司之子公司辽宁东软创业投资有限公司转让长期股权投资产生的投资收益
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	44,377,336	主要为计入当期损益的科研项目政府补助
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	11,566,235	主要为“以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产”及“以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债”公允价值变动损益及处置损益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	94,241	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	633,211	为本公司之子公司辽宁东软创业投资有限公司处置持有的北京投融有道科技有限公司部分股权投资，处置后的剩余股权按照处置日的公允价值重估产生的投资收益
少数股东权益影响额	-1,553,253	
所得税影响额	-8,591,178	
合计	51,871,125	



## 第四节 董事会报告

### 一、董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

#### (一) 报告期内经营情况的讨论与分析

##### 1、报告期内公司整体经营情况

2015 年上半年，全球经济曲折反复，发展动力不足，增长率低于预期。中国经济进入新常态发展，国内经济增长持续放缓。由于 IT 市场需求增长乏力，同时本公司熙康、云计算等创新业务仍处于业务培育和拓展期，对公司短期业绩造成影响。为此，公司继续执行创新与全球化发展策略，以更加积极与智慧的创业激情加快业务转型和商业模式创新，同时持续推进卓越运营改善计划，进一步推进业务单元的虚拟化公司运营管理模式，推动公司业务持续规模化发展。报告期内，公司实现营业收入 316,150 万元，同比下降 2.57%；实现净利润（归属于上市公司股东的净利润）9,012 万元，每股收益 0.07 元，同比下降 32.88%，扣除非经常性损益后的净利润 3,825 万元，同比下降 59.31%。

在国内解决方案业务方面，公司基于行业应用、业务应用与共性技术平台的应用软件解决方案，构造领域核心平台，巩固和提升市场竞争位序及细分领域市场占有率。公司积极发展战略合作伙伴，与太原市、秦皇岛市、贵州省贵安新区在大数据、医疗健康等领域达成战略合作；与曙光汽车集团就协同开发电动汽车签订合作协议；与华晨汽车在共同研发智能互联、电动汽车的汽车电子产品等方面达成战略合作。在健康管理服务领域，全国首家云医院“宁波云医院”启动运营。

在智能互联设备与软件产品领域，公司新一代云应用平台 SaCa V2 和业务基础平台 UniEAP V4 销售势头良好，支撑企业客户构建新一代“互联网+”应用转型；社保自助一体机、医疗自助一体机持续提升市场覆盖率，业务快速增长；智能终端 IVT 产品成功入围国家体彩“即开票销售管理终端 IVT 设备采购”项目，奠定了公司进驻博彩行业的基础；车载信息娱乐系统 C<sup>3</sup>-Alfus、导航解决方案 One Core、高级驾驶辅助系统 ADAS 等创新产品快速发展。

在云计算及互联网业务领域，公司基于自主知识产权加速推进基于云、大数据及互联网的商业模式创新，支持企业互联网应用的创新与快速交付。报告期内，公司创新推出全国首个社保卡网上购药结算平台；以合作运营模式承建的国航 B2C 移动应用系统正式上线；深航移动 APP 运营系统运行良好，推动深航购票服务全面进入掌上时代；医疗监控分析云平台等创新业务实现快速发展，将推动公司云及互联网业务的市场开拓和向 BBC 业务的创新转型。

在国际软件业务方面，公司积极应对国际复杂经济形势，加强日本、欧洲和美国等市场开拓力度。在汽车电子领域，公司进一步深化与阿尔派、Harman 等在技术、市场等方面多层次的战略合作关系，持续推进商业模式创新和转型。公司持续提升多系统平台、多产品形态的研发能力，加强多元化终端设备的业务布局，为未来业务的持续发展奠定基础。

在医疗系统业务方面，公司持续加强研发投入，发布 NeuViz 128 精睿 CT，并出口到南亚、北非等国际市场。同时，公司持续加强海外市场销售渠道建设，积极拓展区域市场。

报告期内，公司竞争能力和品牌影响力不断获得认可。在 2015 中国 IT 市场年会上，公司荣获“新一代信息技术创新典范企业”、“中国软件外包服务市场年度成功企业”、“中国 IT 生态建设突出贡献企业”、“中国 IT 自主创新突出贡献企业”等多个奖项。在 2015

年中国方案商发展大会上，公司荣获“2015 中国金服务五大领袖服务商”奖项。在 2015 年第十九届中国国际软件博览会上，公司荣获“2015 年中国软件行业最佳技术创新”奖项。

## 2、公司具体经营情况

### (1) 软件及系统集成业务

报告期内，公司软件及系统集成业务实现营业收入 244,554 万元（已扣除行业间抵销），较上年同期下降 6.26%，占公司营业收入的 77.35%。

在政府信息化领域，公司持续巩固在人力资源和社会保障行业的领导者地位，人社移动终端“掌上 12333”服务平台在全国多省市得到快速推广应用。在国土与住建行业，拓展上海市防汛信息中心、长春市房产档案馆等客户。在公检法行业，签约辽宁省公安厅、广东省高法等客户。在电子政务领域，签约张家口政务服务中心、辽宁省旅游局等客户。在财税领域，签约国家税务总局、甘肃省商务厅等客户。在环保领域，签约环境保护部环境应急与事故调查中心、昆明市环境监测中心等客户。在食品安全领域，拓展秦皇岛市食品追溯体系建设项目。

在电信行业，公司承接中国联通总部及江西、四川等省项目，签约中国电信总部及河北、辽宁等省客户。公司深化与中国移动的业务合作，承接“12582”中国移动农信通基地大数据分析项目，以及山西移动、浙江移动支撑网大数据基础能力建设项目等业务。在虚拟运营商业务领域，公司加强与远特通信等客户合作，业务进展顺利。

在公共卫生和医院信息化领域，公司进一步巩固市场领先地位。在卫生政务领域，公司签约国家卫计委统计信息中心，承接贵州、南京等省市区域卫生信息化项目。在医院信息化领域，签约泰州市人民医院、昆明市中医医院等客户，“掌上医院”在金华、无锡、昆山、芜湖等城市顺利推广。在健康服务领域，公司持续升级与优化智能可穿戴设备、终端及相关应用，加强健康管理中心市场布局，推进熙康业务持续发展。

在能源领域，公司持续推进全产业链业务布局。在电力行业，公司加强与国家电网、南方电网等核心客户的合作，签约中电普华、格蒂电力等客户。在煤炭与发电领域，加强与中国神华等客户的合作。在石油石化业务领域，拓展中国石油规划总院、大庆石油等客户。

在企业及电子商务、交通、金融、数字媒体、教育、IT 服务及软件产品等领域，业务进展顺利。公司继续保持烟草行业的市场优势地位，签约辽宁烟草、江苏烟草等客户。在 MPC 领域，签约中信银行、重庆海尔家电等客户。在交通行业，拓展中国民航信息网络、山东航空等客户。在金融行业，承接兴业银行、太平洋保险、上海证券交易所等客户项目。在数字媒体领域，签约北京电视台智慧媒体大数据平台项目。在教育领域，签约徐州医学院等高校，基础教育云服务平台业务进展顺利。在档案信息化领域，拓展中信信托、南方电网等档案管理平台项目。在 E-HR 领域，签约三寰集团、农银人寿等客户。在信息安全领域，拓展无锡航天信息、成都中法等客户。

在国际软件业务领域，在日本市场，公司保持与索尼、东芝、阿尔派等核心客户的深度合作。在欧美市场，公司持续加强战略合作伙伴关系建设，深度挖掘 Harman、Intel 等关键客户需求。报告期内，受日元汇率等外部因素影响，公司国际软件业务实现收入 11,491 万美元，比上年同期下降 3.38%，占公司营业收入的 22.27%。

### (2) 医疗系统业务

2015 年上半年，公司持续深化市场驱动，在国内市场，聚焦重点区域和高端客户，加强渠道建设和营销布局。在国际市场，不断提升本地化销售和服务能力，加快服务与

物流支撑效率。报告期内，公司医疗系统业务实现收入 68,445 万元，比上年同期增长 14.01%，占公司营业收入的 21.65%。其中出口实现收入 3,403 万美元，同比下降 1.37%。

## (二) 主营业务分析

### 1、财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数 (2015 年 1-6 月)	上年同期数 (2014 年 1-6 月)	变动比 例 (%)	原因 说明
营业收入	3,161,496,816	3,244,866,859	-2.57	(1)
营业成本	2,090,197,911	2,212,689,302	-5.54	(2)
销售费用	351,287,424	281,980,594	24.58	(3)
管理费用	677,957,156	650,893,452	4.16	(4)
财务费用	10,217,204	13,349,000	-23.46	(5)
经营活动产生的现金流量净额	-949,924,743	-949,784,835	-0.01	—
投资活动产生的现金流量净额	-193,631,536	71,629,072	-370.33	(6)
筹资活动产生的现金流量净额	397,939,440	-79,415,835	601.08	(7)
研发支出	354,289,773	361,233,414	-1.92	(8)

变动说明：

(1) 营业收入较上年同期减少 8,337 万元，下降 2.57%，主要由于报告期内软件及系统集成收入同比减少所致；

(2) 营业成本较上年同期减少 12,249 万元，下降 5.54%，主要由于报告期内营业收入同比减少所致；

(3) 销售费用较上年同期增加 6,931 万元，增长 24.58%，主要由于随着公司业务发展，市场开拓的相关费用增加所致；

(4) 管理费用较上年同期增加 2,706 万元，增长 4.16%，主要由于报告期内人工成本、折旧摊销等费用增加所致；

(5) 财务费用较上年同期减少 313 万元，下降 23.46%，主要由于报告期内汇兑收益增加所致；

(6) 投资活动产生的现金流量净额较上年同期减少 26,526 万元，下降 370.33%，主要由于本年收回和购买银行理财产品的现金流净额同比减少所致；

(7) 筹资活动产生的现金流量净额较上年同期增加 47,736 万元，增长 601.08%，主要由于报告期内本公司及子公司净取得银行借款 43,228 万元，较上年同期增加 35,937 万元；同时，上年同期公司执行 2013 年度利润分配，支付现金股利 13,504 万元；

(8) 研发支出较上年同期减少 694 万元，下降 1.92%，主要由于报告期内公司费用化的研发支出减少所致。

## 2、研发支出

### (1) 研发支出情况表

单位：元

本期费用化研发支出	331,753,333
本期资本化研发支出	22,536,440
研发支出合计	354,289,773
研发支出总额同比增减(%)	-1.92
研发支出总额占净资产比例(%)	6.44
研发支出总额占营业收入比例(%)	11.21

### (2) 情况说明

报告期内，公司的研发支出总额为 35,429 万元，同比下降 1.92%，占归属于母公司的所有者权益比例为 6.44%，占营业收入比例为 11.21%，与上年同期占比基本持平。

## 3、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	2015 年 1-6 月		2014 年度	
	金额	占利润总额的比例(%)	金额	占利润总额的比例(%)
营业收入	3,161,496,816	2,882.98	7,796,331,282	2,380.83
营业成本	2,090,197,911	1,906.06	5,562,705,127	1,698.73
期间费用	1,039,461,784	947.89	2,076,207,884	634.03
营业利润	25,420,789	23.18	97,598,852	29.80
投资收益	19,423,588	17.71	40,401,646	12.34
营业外收支净额	84,240,126	76.82	229,863,740	70.20
利润总额	109,660,915	100.00	327,462,592	100.00

变动说明：

与 2014 年度相比，2015 年 1-6 月营业收入、营业成本及期间费用占利润总额的比例均有增加，而营业利润占利润总额的比重略有减少，主要由于销售费用、管理费用均有所增加；投资收益、营业外收支净额占利润总额的比重较 2014 年均变化不大。

## 4、公司财务状况各主要指标对比分析如下：

单位：元 币种：人民币

项目	2015 年 6 月 30 日 / 2015 年 1 月 1 日至 6 月 30 日止	2014 年 12 月 31 日 / 2014 年 1 月 1 日至 6 月 30 日止	变动金额	变动比率 (%)	原因说明
货币资金	1,105,835,833	1,841,227,565	-735,391,732	-39.94	(1)
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	8,534,007	5,819,830	2,714,177	46.64	(2)
应收票据	14,091,660	28,725,286	-14,633,626	-50.94	(3)
存货	1,717,782,386	1,308,688,157	409,094,229	31.26	(4)
其他流动资产	3,136,711	59,921,743	-56,785,032	-94.77	(5)



项目	2015年6月30日 /2015年1月1日 至6月30日止	2014年12月31日 /2014年1月1日 至6月30日止	变动金额	变动比率 (%)	原因 说明
可供出售金融资产	81,193,481	59,354,287	21,839,194	36.79	(6)
长期应收款	170,466,933	117,635,812	52,831,121	44.91	(7)
开发支出	35,892,109	18,151,917	17,740,192	97.73	(8)
短期借款	1,141,776,738	797,559,370.00	344,217,368	43.16	(9)
以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融负债		106,200	-106,200	-100.00	(10)
应付职工薪酬	229,777,104	370,311,435	-140,534,331	-37.95	(11)
应交税费	10,988,177	92,230,583	-81,242,406	-88.09	(12)
一年内到期的非流动负债	24,000,000	522,000,000	-498,000,000	-95.40	(13)
其他流动负债	2,134,898	932,377	1,202,521	128.97	(14)
长期借款	620,324,872	32,000,000	588,324,872	1,838.52	(15)
递延所得税负债	31,618,960	7,862,286	23,756,674	302.16	(16)
营业收入	3,161,496,816	3,244,866,859	-83,370,043	-2.57	(17)
营业成本	2,090,197,911	2,212,689,302	-122,491,391	-5.54	(18)
销售费用	351,287,424	281,980,594	69,306,830	24.58	(19)
管理费用	677,957,156	650,893,452	27,063,704	4.16	(20)
资产减值损失	13,952,190	4,286,298	9,665,892	225.51	(21)
公允价值变动收益	2,820,377	-35,327,660	38,148,037	107.98	(22)
投资收益	19,423,588	27,758,248	-8,334,660	-30.03	(23)
营业外收入	85,419,036	124,835,862	-39,416,826	-31.57	(24)
少数股东损益	-36,023,834	-9,058,694	-26,965,140	-297.67	(25)
其他综合收益	2,411,906	7,536,545	-5,124,639	-68.00	(26)

**变动说明:**

(1) 货币资金较期初减少 73,539 万元, 下降 39.94%, 其中报告期内经营活动产生的现金流量净额为-94,992 万元, 投资活动产生的现金流量净额为-19,363 万元, 筹资活动产生的现金流量净额为 39,794 万元;

(2) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产较期初增加 271 万元, 增长 46.64%, 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债较期初减少 11 万元, 下降 100%, 主要由于本公司及子公司签订的外币远期结汇合同较上年末预计的浮动收益增加以及汇率变动的的影响所致;

(3) 应收票据较期初减少 1,463 万元, 下降 50.94%, 主要由于软件及系统集成合同的应收票据于报告期内到期兑付所致;

(4) 存货较期初增加 40,909 万元, 增长 31.26%, 主要由于报告期末在执行的软件及系统集成合同较期初增加所致;

(5) 其他流动资产较期初减少 5,679 万元, 下降 94.77%, 主要由于报告期内本公司及子公司根据资金情况购买的银行理财产品到期收回所致;

(6) 可供出售金融资产较期初增加 2,184 万元, 增长 36.79%, 主要由于报告期末本公司之子公司辽宁东软创业投资有限公司持有的中国擎天软件股票公允价值增加所致;

(7) 长期应收款较期初增加 5,283 万元, 增长 44.91%, 主要由于报告期内根据合同约

定条款以分期收款方式结算增加所致；

(8) 开发支出较期初增加 1,774 万元，增长 97.73%，主要由于报告期内进入开发阶段的研发支出增加所致；

(9) 短期借款较期初增加 34,422 万元，增长 43.16%，主要由于报告期内本公司及子公司根据资金需求增加银行借款所致；

(10) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债较期初减少 11 万元，变动原因参见变动说明 (2)；

(11) 应付职工薪酬较期初减少 14,053 万元，下降 37.95%，主要由于上年末计提的奖金于报告期内支付所致；

(12) 应交税费较期初减少 8,124 万元，下降 88.09%，主要由于上年计提的应交税费于报告期内支付及汇算清缴企业所得税退税所致；

(13) 一年内到期的非流动负债较期初减少 49,800 万元，下降 95.40%，主要由于期初一年内到期的银行借款 51,000 万元于报告期内到期归还所致；

(14) 其他流动负债较期初增加 120 万元，增长 128.97%，主要由于预提费用较期初增加所致；

(15) 长期借款较期初增加 58,832 万元，增长 1,838.52%，主要由于报告期内本公司增加 60,000 万元银行借款所致；

(16) 递延所得税负债较期初增加 2,376 万元，增长 302.16%，主要由于应纳税暂时性差异增加所致；

(17) 营业收入较上年同期减少 8,337 万元，下降 2.57%，主要由于报告期内软件及系统集成收入同比减少所致；

(18) 营业成本较上年同期减少 12,249 万元，下降 5.54%，主要由于报告期内营业收入同比减少所致；

(19) 销售费用较上年同期增加 6,931 万元，增长 24.58%，主要由于随着公司业务发展，市场开拓的相关费用增加所致；

(20) 管理费用较上年同期增加 2,706 万元，增长 4.16%，主要由于报告期内人工成本、折旧摊销等费用增加所致；

(21) 资产减值损失较上年同期增加 967 万元，增长 225.51%，主要由于报告期内计提的减值准备同比增加所致；

(22) 公允价值变动收益较上年同期增加 3,815 万元，增长 107.98%，主要由于报告期内本公司及子公司签订的外币远期结汇合同预计的浮动收益较上年同期增加以及汇率变动的影响所致；

(23) 投资收益较上年同期减少 833 万元，下降 30.03%，主要由于报告期内本公司及子公司签订的外币远期结汇合同的到期交割合同同比减少所致；

(24) 营业外收入较上年同期减少 3,942 万元，下降 31.57%，主要由于计入当期损益的政府补助同比减少所致；

(25) 少数股东损益较上年同期减少 2,697 万元，下降 297.67%，主要由于非全资子公司的利润同比减少所致；

(26) 其他综合收益较上年同期减少 512 万元，下降 68.00%，主要由于报告期内外币报表折算差额变动额同比减少所致。

## 5、经营计划进展说明

公司 2014 年度报告中披露了公司 2015 年度发展战略和经营计划。2015 年 1-6 月，公司执行既定发展战略，实现营业收入 316,150 万元，营业成本 209,020 万元，期间费用 103,946 万元，分别完成 2014 年度报告中对 2015 年度相关项目预计金额的 39.58%、37.19%、51.01%，业务持续稳定发展。

2015 年下半年，公司将继续加快业务转型与创新，推进核心业务的专业化、IP 化、互联网化发展，加大市场开拓力度，推动业务持续规模化发展。

### (三)行业、产品或地区经营情况分析

#### 1、主营业务分行业情况

单位：元 币种：人民币

分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年同期增减 (%)	营业成本比上年同期增减 (%)	毛利率比上年同期增减 (%)
软件及系统集成	2,445,537,773	1,724,353,100	29.49	-6.26	-6.86	增加 0.46 个百分点
医疗系统	684,447,315	353,147,358	48.40	14.01	1.41	增加 6.41 个百分点

主营业务分行业情况的说明：

(1) 报告期内，软件及系统集成毛利率同比增加 0.46 个百分点，主要由于国内软件业务收入比重同比增加所致；

(2) 报告期内，医疗系统毛利率同比增加 6.41 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	营业收入比上年同期增减 (%)
境内	2,354,776,462	-0.93
境外	806,720,354	-7.07

主营业务分地区情况的说明：

报告期内，公司境内营业收入同比下降 0.93%，主要由于国内经济增长放缓，IT 市场需求增长乏力，影响国内软件及系统集成收入同比下降所致；境外营业收入同比下降 7.07%，主要日元汇率等外部因素影响国际业务收入同比下降所致。

### (四)核心竞争力分析

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

## (五) 投资状况分析

### 1、对外股权投资总体分析

单位：万元 币种：人民币

报告期内投资额	33,694
投资额增减变动数	-113,829
上年同期投资额	147,523
投资额增减幅度(%)	-77.16

#### (1) 证券投资情况

√适用 □不适用

序号	证券品种	证券代码	证券简称	最初投资金额(元)	持有数量(股)	期末账面价值(元)	占期末证券总投资比例(%)	报告期损益(元)
1	H股	HK01297	中国擎天软件	11,657,609	10,000,000	44,793,046	100	195,633
期末持有的其他证券投资					—			
报告期已出售证券投资损益				—	—	—	—	
合计				11,657,609	—	44,793,046	100	195,633

#### 证券投资情况的说明

以上证券投资情况，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的《关于控股子公司—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》，董事会同意辽宁东软创业投资有限公司（以下简称“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，期限为三年。于2014年3月26日召开的公司六届二十五次董事会审议通过了《关于提高控股子公司—辽宁东软创业投资有限公司证券投资等资金运作业务资金额度的议案》，根据东软创投的业务发展需要，为加快其资金使用效率，合理利用自有闲置资金，进一步增加资金收益，在不影响东软创投日常经营资金需求的前提下，董事会同意将东软创投利用自有闲置资金开展证券投资等资金运作业务的资金额度提高至15,000万元人民币以内（即任一时点资金运作业务累计的资金总额不超过15,000万元人民币），上述资金额度可滚动使用，期限自2014年3月26日至2016年6月20日止。具体内容详见本公司于2014年3月29日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》的相关公告。

#### (2) 持有其他上市公司股权情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

证券代码	证券简称	最初投资成本	期初持股比例(%)	期末持股比例(%)	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	11,657,609	0.97	0.97	44,793,046	195,633	20,259,191	可供出售金融资产	公开发行股票申购
合计		11,657,609	—	—	44,793,046	195,633	20,259,191	—	—



### 持有其他上市公司股权情况的说明

本公司之控股子公司东软创投通过中国国际金融有限公司为管理人的境外证券投资定向资产管理产品（QDII）申购取得中国擎天软件公开发行股票，作为可供出售金融资产核算。报告期内，持有可供出售金融资产的公允价值变动为 2,026 万元，扣除对递延所得税影响后确认其他综合收益 1,519 万元，本公司编制合并财务报表时按对东软创投的持股比例增加其他综合收益 912 万元。

### (3) 持有金融企业股权情况

适用  不适用

## 2、被投资的公司情况

单位：万元 币种：人民币

序号	被投资的公司名称	主要经营活动	投资额	占被投资公司权益的比例	备注
(1)	东软管理咨询（上海）有限公司	项目投资、资产管理、投资咨询	300	100.00%	新设全资子公司
(2)	Aerotel Medical Systems (1998) Ltd. (以下简称 Aerotel Medical)	远程医疗诊断、保健、护理等解决方案	151 万美元	53.00%	认购新增注册资本
(3)	东软医疗（俄罗斯）有限公司	经营医疗系统，相关技术咨询、服务	2,000 万卢布	100.00%	新设全资子公司
(4)	Neusoft Medical Systems MENA FZE	医疗健康产品，设备及相关服务		100.00%	新设全资子公司
(5)	东软熙康健康科技有限公司	计算机软硬件、电子产品开发、企业投资管理咨询		100.00%	增资
(6)	重庆东软熙康健康管理有限公司	健康管理、健康信息咨询、健康档案管理；电子产品、销售及租赁；计算机软、硬件技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务。		100.00%	增资
(7)	东软资本国际有限公司	项目投资、资产管理、投资咨询	90 万美元	100.00%	继续出资
(8)	宁波云医院有限公司	健康管理、健康信息咨询、健康档案管理；电子产品、销售及租赁；计算机软、硬件技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务。		100.00%	新设全资子公司

(1) 2015 年 1 月，本公司出资设立东软管理咨询(上海)有限公司，注册资本为 3,000 万元，持股比例 100%，报告期内出资 300 万元，自 2015 年 1 月起将其纳入合并报表范围。

(2) 2015 年 1 月，本公司之子公司东软（欧洲）有限公司（以下简称“东软欧洲”）以为 Aerotel Medical 提供的财务资助及相关利息、费用合计 103 万美元，转换为 Aerotel Medical 新增 26,901 股普通股，合计持有 Aerotel Medical 53,848 股普通股。

本公司之间接控股子公司东软熙康国际有限公司收购东软欧洲持有的 Aerotel Medical 53,848 股普通股，同时以 48 万美元认购 Aerotel Medical 新增发行的 12,597 股普通股，合计持有 Aerotel Medical 已发行股份的 53%，自 2015 年 1 月起将其纳入合并报表范围。

(3) 2015 年 1 月，本公司之子公司沈阳东软医疗系统有限公司及其子公司沈阳东软医疗系统进出口有限公司共出资 2,000 万卢布，设立东软医疗（俄罗斯）有限公司，合计持股比例 100%，自 2015 年 1 月起将其纳入合并报表范围。

(4) 2015 年 1 月，本公司之间接控股子公司东软医疗（中东）自由区有限责任公司出资设立 Neusoft Medical Systems MENA FZE，注册资本为 1,000 迪拉姆，持股比例 100%，自 2015 年 1 月起将其纳入合并报表范围。

(5) 2015 年 2 月，本公司之间接控股子公司东软熙康国际有限公司对其全资子公司东软熙康健康科技有限公司增资，注册资本变更为 8,000 万美元。

(6) 2015 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对其全资子公司重庆东软熙康健康管理有限公司增资，注册资本变更为 3,000 万元。

(7) 2015 年 6 月，本公司之控股子公司辽宁东软创业投资有限公司对其子公司东软资本国际有限公司继续出资 90 万美元，累计出资 100 万美元，东软资本国际有限公司注册资本为 100 万美元。

(8) 2015 年 6 月，本公司之间接控股子公司宁波（东软熙康）智慧健康研究院有限公司出资设立宁波云医院有限公司，注册资本为 5,000 万元，持股比例 100%，自 2015 年 6 月起将其纳入合并报表范围。

### 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

√适用 □不适用

报告期内，公司购买银行理财产品情况如下：

单位：万元 币种：人民币

合作方名称	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	报酬确定方式	预计收益	实际收回本金金额	实际获得收益	是否经过法定程序	计提减值准备金额	是否关联交易	是否涉诉	资金来源并说明是否为募集资金	关联关系
招商银行	2,000	2014/9/25	2015/1/14	到期后还本付息	29.29	2,000	29.29	是	—	否	否	否	无
招商银行	200	2014/12/2	2015/1/6	到期后还本付息	0.94	200	0.94	是	—	否	否	否	无
中信银行	2,100	2014/12/24	2015/1/27	到期后还本付息	8.26	2,100	8.26	是	—	否	否	否	无
浦发银行	600	2014/12/31	2015/1/21	到期后还本付息	1.55	600	1.55	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
浦发银行	5,000	2015/1/6	2015/1/27	到期后还本付息	12.95	5,000	12.95	是	—	否	否	否	无
招商银行	3,000	2015/1/7	2015/2/27	到期后还本付息	17.40	3,000	17.40	是	—	否	否	否	无
浦发银行	2,000	2015/1/7	2015/1/28	到期后还本付息	5.18	2,000	5.18	是	—	否	否	否	无
招商银行	3,000	2015/1/23	2015/2/4	到期后还本付息	5.10	3,000	5.10	是	—	否	否	否	无
浦发银行	600	2015/1/23	2015/2/26	到期后还本付息	2.39	600	2.39	是	—	否	否	否	无
招商银行	500	2015/1/23	2015/2/4	到期后还本付息	0.85	500	0.85	是	—	否	否	否	无
招商银行	1,000	2015/2/3	2015/2/10	到期后还本付息	0.99	1,000	0.99	是	—	否	否	否	无
中信银行	2,100	2015/2/6	2015/3/13	到期后还本付息	8.26	2,100	8.26	是	—	否	否	否	无
哈尔滨银行	100	2015/2/16	2015/3/19	到期后还本付息	0.41	100	0.41	是	—	否	否	否	无
浦发银行	400	2015/3/3	2015/4/2	到期后还本付息	1.45	400	1.45	是	—	否	否	否	无
三井银行	2,000	2015/3/18	2015/4/1	到期后还本付息	3.23	2,000	3.23	是	—	否	否	否	无
浦发银行	1,000	2015/3/31	2015/4/21	到期后还本付息	2.82	1,000	2.82	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
工商银行	100	2015/1/16	2015/2/27	到期后还本付息	0.41	100	0.41	是	—	否	否	否	无
工商银行	100	2015/3/6	2015/4/10	到期后还本付息	0.35	100	0.35	是	—	否	否	否	无
工商银行	120	2015/4/14	2015/5/18	到期后还本付息	0.41	120	0.41	是	—	否	否	否	无
工商银行	120	2015/5/26	2015/6/29	到期后还本付息	0.41	120	0.41	是	—	否	否	否	无
合计	26,040	—	—	—	102.65	26,040	102.65	—	—	—	—	—	—

注：以上购买银行理财产品情况，依据公司于2015年3月25日召开的七届九次董事会审议通过的《关于购买银行理财产品额度的议案》，鉴于公司六届十六次董事会同意公司购买银行理财产品的额度将于2015年4月24日到期，董事会同意公司在自有资金闲置期间购买银行理财产品，额度不变，仍为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2015年4月25日至2017年4月24日。

截至本报告期末，上述理财产品均已到期，本金及相应收益全部收回。

## (2) 委托贷款情况

适用  不适用

报告期内，本公司及子公司未发生对外委托贷款事项。

## (3) 其他投资理财及衍生品投资情况

适用  不适用

报告期内，本公司及子公司未发生其他投资理财及衍生品的投资。

## 4、募集资金使用情况

### (1) 募集资金总体使用情况

适用  不适用

### (2) 募集资金承诺项目情况

适用  不适用

### (3) 募集资金变更项目情况

适用  不适用

## 5、主要子公司、参股公司分析

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称	所处行业	经营范围	注册资本	本公司直接持股比例	期末总资产	期末净资产	营业收入	当期净利润
沈阳东软医疗系统有限公司	医疗系统	经营医疗系统	1,223,745,450	100%	2,172,949,645	1,503,015,795	702,705,922	86,362,372
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%	922,768,357	859,165,973	402,814,862	26,138,886
东软云科技有限公司	软件与系统集成	经营计算机软硬件	50,000,000	100%	113,585,993	56,211,980	77,599,087	-34,334,330
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%	227,214,988	108,882,936	330,588,008	16,051,912
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%	156,118,954	148,183,436	55,692,989	-8,200,194
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%	45,935,367	10,535,182	13,906,817	-10,137,371
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%	485,999,679	-209,940,529	56,228,249	-86,413,422

## 6、非募集资金项目情况

√适用 □不适用

报告期内，本公司及子公司共投资 10,537 万元用于云基地医疗厂房、办公楼、云基地一期健康管理中心等工程项目，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	575,780,000	65%	22,036,605	349,598,766
海南软件园(一期)	218,670,000	99%	5,129,039	203,224,750
大连河口园区(二期)	72,370,000	95%	7,093,048	60,622,779
医疗信息平台	3,220,000	80%	303,880	2,289,882
云基地医疗厂房、办公楼	479,790,000	45%	39,466,010	231,186,525
熙康装修工程(二期)	93,570,000	90%	6,545,300	81,376,007
云基地一期健康管理中心	120,690,000	92%	24,481,557	92,849,540
沈阳3号街配套工程改造项目	7,720,000	99.5%	215,392	7,082,446
沈阳园区食堂改造(二期)	590,000	99.5%	98,757	563,483
合计	1,572,400,000	—	105,369,588	1,028,794,178

## 二、利润分配或资本公积金转增预案

### (一) 报告期实施的利润分配方案的执行或调整情况

于 2015 年 6 月 10 日召开的公司 2014 年年度股东大会审议通过了《关于 2014 年度利润分配的议案》。股东大会决定公司以 2014 年 12 月 31 日总股本 1,227,594,245 股为基数，向全体股东每 10 股派发 0.63 元人民币现金红利（含税），共派发现金红利 77,338,437 元（含税），剩余未分配利润结转以后年度。相关决议公告已于 2015 年 6 月 11 日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》上。上述利润分配方案实施的股权登记日为 2015 年 7 月 24 日，除息日和现金红利发放日为 2015 年 7 月 27 日。

### (二) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

2015 年半年度，本公司未拟定利润分配或公积金转增股本预案。

## 三、其他披露事项

### (一) 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明

适用  不适用

### (二) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

## 第五节 重要事项

### 一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

适用 不适用

报告期内，公司无重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项。

### 二、破产重整相关事项

适用 不适用

报告期内，公司无破产重整相关事项。

### 三、资产交易、企业合并事项

单位：万元 币种：人民币

交易对方或最终控制方	被收购资产	购买日	资产收购价格	自收购日起至报告期末为上市公司贡献的净利润	自本年初至本期末为上市公司贡献的净利润（适用于同一控制下的企业合并）	是否为关联交易（如是，说明定价原则）	资产收购定价原则	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	该资产为上市公司贡献的净利润占利润总额的比例（%）	关联关系
江苏先联信息系统有限公司（简称：先联信息系统）	先联信息系统现有的医疗信息化业务的全部客户资源、知识产权及前述业务的未来业务机会，并接收与交易业务有关的骨干员工	2015年1月30日	基础对价680万元（注）	不适用	不适用	否	根据评估及双方协商	是	否	不适用	否
江苏先联信息技术有限公司（简称：先联信息技术）	先联信息技术现有的医疗信息化业务的全部客户资源、知识产权及前述业务的未来业务机会，并接收与交易业务有关的骨干员工	2015年1月30日	基础对价150万元（注）	不适用	不适用	否	根据评估及双方协商	是	否	不适用	否
昆山先联信息系统有限公司（简称：昆山先联）	昆山先联现有的医疗信息化业务的全部客户资源、知识产权及前述业务的未来业务机会，并接收与交易业务有关的骨干员工（昆山先联承接的昆山智慧卫生城市项目不在本次交易范围内）	2015年1月30日	基础对价20万元（注）	不适用	不适用	否	根据评估及双方协商	是	否	不适用	否
江苏先联数字系统有限公司（简称：先联数字系统）	先联数字系统现有的医疗信息化业务的全部客户资源、知识产权及前述业务的未来业务机会，并接收与交易业务有关的骨干员工	2015年1月30日	基础对价150万元（注）	不适用	不适用	否	根据评估及双方协商	是	否	不适用	否

#### 收购资产情况说明

2015年1月30日，本公司与江苏先联信息系统有限公司（以下简称“先联信息系统”）、江苏先联信息技术有限公司（以下简称“先联信息技术”）、昆山先联信息系统有限公司（以下简称“昆山先联”）、江苏先联数字系统有限公司（以下简称“先联数



字系统”) 签署《江苏先联知识产权及业务收购协议》，收购先联信息系统、先联信息技术、昆山先联、先联数字系统（合称“江苏先联”）现有的医疗信息化业务的全部客户资源、知识产权及前述业务的未来业务机会，并接收与交易业务有关的骨干员工（昆山先联承接的昆山智慧卫生城市项目不在本次交易范围内）。各方以评估价值为基础，确定本次交易的基础对价为 1,000 万元，其中向先联信息系统、先联信息技术、昆山先联、先联数字系统支付的基础对价分别为 680 万元、150 万元、20 万元、150 万元。依据南京德威资产评估事务所出具的“宁德威评报字[2015]107 号”评估报告，先联信息系统全部知识产权的评估价值为 687.50 万元。依据南京德威资产评估事务所出具的“宁德威评报字[2015]106 号”评估报告，先联信息技术全部知识产权的评估价值为 157.86 万元。依据南京德威资产评估事务所出具的“宁德威评报字[2015]108 号”评估报告，昆山先联全部知识产权的评估价值为 22.02 万元。依据南京德威资产评估事务所出具的“宁德威评报字[2015]105 号”评估报告，先联数字系统全部知识产权的评估价值为 154.82 万元。上述基础对价以现金形式分四期有条件支付。截至本报告披露日，本公司已合计支付 400 万元。

注：本次对价调整包括对价补偿及奖励对价。

(1) 对价补偿：如协议生效之日起三年内协议所列客户与东软集团签署的软件及服务合同额未达到 2,000 万元，或相关合同出现客户或先联信息系统违约等无法正常履行的情况，或江苏先联违约或损害东软集团利益的行为，江苏先联需向东软集团支付对价补偿，对价补偿金额为基础对价总额的 20%，即 200 万元。

(2) 奖励对价：协议生效之日起三年内，若先联信息系统协助东软集团从协议所列客户获取的软件和服务销售收入（即东软集团实际收到的合同回款，以下简称“三年回款额”）超过 2,000 万元，则先联信息系统有权获得奖励对价如下：三年回款额超过 2,000 万元但小于、等于 3,000 万元时，奖励对价为超出 2,000 万元部分的 35%；三年回款额超过 3,000 万元时，奖励对价为超出 3,000 万元部分的 40%。协议生效之日起三年内，若先联信息系统协助东软集团在协议所列客户之外的客户处获取了软件和服务销售收入，由双方根据实际项目情况，另行商定该部分的奖励对价的支付标准。

其它收购、出售资产事项详见本章中“资产收购、出售发生的关联交易”的相关内容。

#### 四、公司股权激励情况及其影响

适用 不适用



## 五、重大关联交易

√适用 □不适用

### (一) 报告期内关于执行 2015 年度预计日常关联交易情况

单位：元 币种：人民币

关联交易类型	2015 年 1-6 月 实际发生金额	2015 年度 预计总金额	占 2015 年度 预计金额比例 (%)
向关联人购买原材料	24,924,790	79,770,000	31.25
向关联人销售产品、商品	306,386,119	785,000,000	39.03
向关联人提供劳务	5,517,475	15,300,000	36.06
接受关联人提供的劳务	169,378,794	408,600,000	41.45

### (二) 与日常经营相关的关联交易

单位：元 币种：人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易金额	占同类交易金额的比例 (%)	关联交易结算方式	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
阿尔派株式会社及其子公司（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	84,012,885	3.44	现金结算	84,012,885	无
Harman International Industries, Incorporated 及其子公司（合称“Harman”）	本公司董事长曾任 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	62,142,041	2.54	现金结算	62,142,041	无
株式会社东芝及其子公司（合称“东芝”）	其子公司与本公司同一董事	向关联人销售产品、商品	系统集成或软件销售收入	市场价格	58,981,100	2.41	现金结算	58,981,100	无
诺基亚东软通信技术有限公司（简称“诺基亚东软”）	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	36,939,329	1.51	现金结算	36,939,329	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	47,426,048	10.35	现金结算	47,426,048	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	116,998,683	25.53	现金结算	116,998,683	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收入	市场价格	60,736,846	2.48	现金结算	60,736,846	无

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易金额	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
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	1,078,599	0.22	现金结算	1,078,599	无
合计	—	—	—	—	468,315,531	—	—	—	—

公司与阿尔派、Harman、东芝、诺基亚东软的关联交易数额为 2015 年 1-6 月持续发生的同类关联交易的累计金额，公司充分利用在软件开发方面的优势，在汽车音响、导航、行业解决方案等领域为阿尔派、Harman、东芝、诺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 2015 年 1-6 月持续发生的同类关联交易的累计金额，主要是天津睿道发挥在人力资源供给、培养和价格方面的优势，为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 2015 年 1-6 月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 2015 年 1-6 月持续发生的同类关联交易的累计金额，主要是公司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。

### (三) 资产收购、出售发生的关联交易

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值	转让资产的评估价值	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
东芝解决方案株式会社	与本公司同一董事	出售资产	沈阳东芝东软信息系统有限公司 40%股权	双方协商	365	不适用	不适用	126 万美元	现金结算	344	股权转让为上市公司贡献的净利润占利润总额的 3.14%	无

## 资产收购、出售发生的关联交易说明

2015年6月，本公司将所持有的沈阳东芝东软信息系统有限公司（以下简称“东芝东软”）全部40%的股权，转让予东芝解决方案株式会社，经双方协商转让对价为126万美元。2015年5月28日，上述股权转让的工商变更登记手续办理完成。本次转让完成后，本公司不再持有东芝东软股权。2015年7月1日，本公司已收到上述全部股权转让款。

于2015年6月29日召开的公司七届十二次董事会审议通过了《关于辽宁东软创业投资有限公司股权转让及增资的议案》，董事会同意辽宁东软创业投资有限公司（以下简称“东软创投”）现股东沈阳弘益恒通科技有限公司将其全部持有的东软创投3,000.00万元的注册资本出资额（占东软创投现全部注册资本的24.00%）转让予大连东软控股有限公司，转让价格为1.29元/股（1股等于1元注册资本），转让总对价为3,870.00万元。同时，大连东软控股有限公司以货币方式认缴东软创投2,810.00万元新增注册资本出资额，增资价格为1.29元/股（1股等于1元注册资本），增资总金额为3,624.90万元，本公司放弃本次增资的同比例认缴权。相关内容详见本公司于2015年7月1日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》的相关公告。2015年7月10日，上述股权转让及增资的工商变更登记手续办理完成。至此，大连东软控股有限公司持有东软创投51.01%的股权；本公司持有东软创投48.99%的股权，不再将东软创投纳入合并财务报表范围。2015年7月16日，上述增资款已全部到位。

## (四)共同对外投资的关联交易

报告期内，公司无共同对外投资的关联交易。

## (五)关联债权债务往来

报告期内，公司无关联债权债务往来。

## 六、重大合同及其履行情况

### (一)托管、承包、租赁事项

适用 不适用

## (二) 担保情况

单位：万元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）												
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）											0	
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）											0	
公司对子公司的担保情况												
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	与本公司关系
东软集团股份有限公司	公司本部	东软(香港)有限公司	100万美元	2015年6月18日	2015年6月18日	2015年7月20日	连带责任担保	否	否	0	否	全资子公司
东软集团股份有限公司	公司本部	东软(香港)有限公司	100万美元	2015年6月4日	2015年6月4日	2015年7月6日	连带责任担保	否	否	0	否	全资子公司
东软集团股份有限公司	公司本部	东软(香港)有限公司	130万美元	2015年6月26日	2015年6月26日	2015年7月27日	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										2,017		
报告期末对子公司担保余额合计（B）										2,017		
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）												
担保总额（A+B）										2,017		
担保总额占公司净资产的比例（%）										0.37		
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）										2,017		
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）										2,017		
未到期担保可能承担连带清偿责任说明										0		

### 担保情况说明：

以上对东软(香港)有限公司的担保事项，依据公司于2013年9月12日召开的2013年第二次临时股东大会审议通过的《关于继续为全资子公司—东软（欧洲）有限公司、东软（日本）有限公司、东软（香港）有限公司提供银行借款担保额度的议案》，股东大会同意本公司继续为三家全资子公司—东软（欧洲）有限公司、东软（日本）有限公司、东软（香港）有限公司提供银行借款担保，担保总额为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，为此确认营业收入 2,824 万元。同时，报告期内，公司向阿尔派电子（中国）有限公司采购，为此确认营业成本 2,699 万元。

2、于 2015 年 5 月 18 日召开的公司七届十一次董事会审议通过了《关于与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 2015 年 6 月 10 日召开的公司 2014 年年度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 2015 年 5 月 20 日、2015 年 6 月 11 日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》的相关公告。

报告期内，公司按照观致汽车有限公司的需求开展车载娱乐信息系统的需求设计、开发和测试工作，为此确认营业收入 398 万元。同时，公司委托阿尔派电子（中国）有限公司开展指定硬件的开发工作，为此确认营业成本 326 万元。

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

报告期内，根据约定，本公司间接全资子公司 Neusoft Technology Solutions GmbH 采购原始地图数据，进行车载导航地图产品的制作、开发、测试与集成，并向 Harman Becker Automotive Systems GmbH 进行地图产品的销售，Harman Becker Automotive Systems GmbH 将根据购买的套数向 Neusoft Technology Solutions GmbH 支付款项，为此确认营业收入 3,007 万元。

## 七、承诺事项履行情况

适用 不适用

报告期内，公司无股权分置改革承诺、收购报告书或权益变动报告书中所作承诺、资产重组所作承诺、首次公开发行或再融资所作承诺。

## 八、聘任、解聘会计师事务所情况

### (一)财务审计机构

于 2015 年 6 月 10 日召开的公司 2014 年年度股东大会审议通过了《关于聘请 2015 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 2015 年度财务审计机构，审计费用为 140 万元人民币（不含税），聘期从 2014 年年度股东大会批准之日起至 2015 年年度股东大会结束之日止。



## (二) 内部控制审计机构

于 2015 年 3 月 25 日召开的公司七届九次董事会审议通过了《关于聘请 2015 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 2015 年度内部控制审计机构，对公司 2015 年度财务报告内部控制的有效性进行审计并出具审计报告。

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

适用 不适用

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

## 十、可转换公司债券情况

适用 不适用

报告期内，公司未发行可转换公司债券。

## 十一、公司治理情况

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

报告期内，公司披露了《2014年度内部控制评价报告》、立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《2014年度内部控制审计报告》，以及《2014年度社会责任报告》。报告期内，公司修订了《募集资金管理办法》，对公司募集资金的使用与管理进行了进一步的规范和要求；修订了《董事会专业委员会工作细则》，对董事会提名委员会的人员组成、决策程序、议事规则等进行了进一步的明确和细化，持续提高董事会决策的科学性，完善公司法人治理结构。公司治理实际情况与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

## 十二、买方信贷及接受银行借款担保

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 18,939 万元。

为支持公司熙康业务的进一步发展，大连东软控股有限公司向东软熙康健康科技有限公司提供总额度为 9,000 万元的银行借款担保。截至本报告期末，大连东软控股有限公司为此提供银行借款担保的实际金额为 7,000 万元。

### 十三、其他重大事项的说明

(一) 董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

适用 不适用

(二) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

适用 不适用

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

#### (二) 限售股份变动情况

适用  不适用

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

### 二、股东情况和持股情况

#### (一) 股东总数

截止报告期末股东总数(户)	79,553
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

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

单位：股

前十名股东持股情况							
股东名称	报告期内增减	期末持股数量	比例(%)	持有有限售条件股份数量	质押或冻结情况		股东性质
					股份状态	数量	
东北大学科技产业集团有限公司	-7,000,000 (注)	192,196,805	15.6564	0	质押	67,370,000	国有法人
阿尔派电子(中国)有限公司	0	171,263,547	13.9512	0	无	0	境内非国有法人
东芝解决方案株式会社	0	28,228,036	2.2995	0	无	0	境外法人
阿尔派株式会社	0	20,057,144	1.6339	0	无	0	境外法人
宝钢集团有限公司	-46,500,000	16,500,000	1.3441	0	无	0	国家
SAP AG	0	16,283,768	1.3265	0	无	0	境外法人
INTEL CAPITAL CORPORATION	0	15,986,614	1.3023	0	无	0	境外法人
全国社保基金一零四组合	-1,400,000	12,688,800	1.0336	0	无	0	未知
深圳平安大华汇通财富-平安银行-平安汇通搏股通金 16 号(原点资产) 主动管理资产	10,529,378	10,529,378	0.8577	0	无	0	未知
鹏华资产-中信证券-鹏华资产原点 5 号资产管理计划	7,237,604	7,237,604	0.5896	0	无	0	未知



前十名无限售条件股东持股情况			
股东名称	持有无限售条件股份的数量	股份种类及数量	
东北大学科技产业集团有限公司	192,196,805	人民币普通股	192,196,805
阿尔派电子（中国）有限公司	171,263,547	人民币普通股	171,263,547
东芝解决方案株式会社	28,228,036	人民币普通股	28,228,036
阿尔派株式会社	20,057,144	人民币普通股	20,057,144
宝钢集团有限公司	16,500,000	人民币普通股	16,500,000
SAP AG	16,283,768	人民币普通股	16,283,768
INTEL CAPITAL CORPORATION	15,986,614	人民币普通股	15,986,614
全国社保基金一零四组合	12,688,800	人民币普通股	12,688,800
深圳平安大华汇通财富—平安银行—平安汇通搏股通金 16 号（原点资产）主动管理资产	10,529,378	人民币普通股	10,529,378
鹏华资产—中信证券—鹏华资产原点 5 号资产管理计划	7,237,604	人民币普通股	7,237,604
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。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	公司无优先股。		

注：报告期内，东北大学科技产业集团有限公司减持本公司股票 7,000,000 股，占本公司总股本的 0.5702%。

### （三）战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

### 三、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

截至本报告期末，本公司各股东持股相对分散，不存在控股股东和实际控制人。公司第一大股东为东北大学科技产业集团有限公司，持股比例为 15.6564%。

## 第七节 优先股相关情况

适用 不适用

本报告期公司无优先股事项。

## 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、持股变动情况

#### (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情况

单位：股

姓名	职务	期初持股数	期末持股数	报告期内股份增减变动量	增减变动原因
刘积仁	董事长兼首席执行官	4,287,952	3,336,189	-951,763	注1
王勇峰	副董事长兼总裁	2,513,391	2,480,247	-33,144	注1
Klaus Michael Zimmer	董事兼高级副总裁	0	0	0	
陈锡民	董事兼高级副总裁兼首席运营官	256,272	256,272	0	
石野诚	董事	0	0	0	
宇佐美徹	董事	0	0	0	
刘明辉	独立董事	0	0	0	
吴建平	独立董事	0	0	0	
王巍	独立董事	0	0	0	
涂赣峰	监事长	0	0	0	
胡爱民	监事	0	0	0	
藏田真吾	监事	0	0	0	
葛圣六	监事	236,451	187,451	-49,000	注1
马超	监事	0	0	0	
卢朝霞	高级副总裁	1,543,005	1,213,005	-330,000	注1
张霞	高级副总裁兼首席技术官、首席知识官	1,103,048	1,000,000	-103,048	注1
王经锡	高级副总裁	450,000	340,000	-110,000	注1
张晓鸥	高级副总裁兼首席财务官	250,000	200,000	-50,000	注1
李军	高级副总裁兼首席营销官	500,508	400,508	-100,000	注1
王楠	高级副总裁兼董事会秘书	294,278	244,278	-50,000	注1
徐洪利	高级副总裁	708,888	708,888	0	
简国栋	高级副总裁	0	0	0	注2
石黑征三	原董事	0	0	0	
薛澜	原独立董事	0	0	0	

注1：2015年1月9日，张晓鸥减持本公司股票50,000股。2015年1月13日，张霞减持本公司股票10,000股，王经锡减持本公司股票110,000股，李军减持本公司股票100,000股。2015年1月14日，刘积仁减持本公司股票951,763股。2015年1月16日，张霞减持本公司股票23,048股。2015年1月20日，卢朝霞减持本公司股票330,000股，张霞减持本公司股票70,000股，王楠减持本公司股票50,000股。2015年1月21日，王勇峰减持本公司股票33,144股。2015年2月5日，葛圣六减持本公司股票49,000股。

注2：数据为其就职日期至本报告期末的持股变动情况。

## (二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

## 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

于2015年3月25日召开的公司七届九次董事会聘任简国栋为高级副总裁，任期自本次董事会通过之日起至本届董事会任期届满之日止。

2015年3月25日，因工作原因，石黑征三辞去其所担任的公司董事等职务。

2015年3月25日，因担任本公司独立董事任期将满6年，薛澜申请辞去其所担任的公司独立董事等职务。

于2015年6月10日召开的公司2014年年度股东大会选举宇佐美彻为公司董事，选举王巍为公司独立董事，任期自股东大会通过之日起至本届董事会任期届满之日止。

## 第九节 财务会计报告

附后。

## 第十节 备查文件目录

- （一）载有董事长刘积仁签名和公司盖章的 2015 年半年度报告文本；
- （二）载有董事长刘积仁、高级副总裁兼首席财务官张晓鸥、会计核算部部长金辉签名并盖章的财务报告文本；
- （三）报告期内，在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有公司文件的正文及公告的原稿。

东软集团股份有限公司

董事长：刘积仁

二〇一五年七月二十三日

**东软集团股份有限公司董事**

**关于 2015 年半年度报告的确认意见**

按照《中华人民共和国证券法》和中国证监会的相关规定，我们作为东软集团股份有限公司的董事，对公司 2015 年半年度报告发表如下确认意见：

保证 2015 年半年度报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

**董事签字：**

刘积仁、王勇峰、Klaus Michael Zimmer、陈锡民、石野诚、宇佐美徹  
刘明辉、吴建平、王巍

二〇一五年七月二十三日

## **东软集团股份有限公司高级管理人员**

### **关于 2015 年半年度报告的确认意见**

按照《中华人民共和国证券法》和中国证监会的相关规定，我们作为东软集团股份有限公司的高级管理人员，对公司 2015 年半年度报告发表如下确认意见：

保证 2015 年半年度报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

#### **高级管理人员签字：**

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

二〇一五年七月二十三日

东软集团股份有限公司

财务报表

2015年1-6月

# 东软集团股份有限公司

## 财务报表

(2015年1月1日至2015年6月30日止)

目 录	页 次
财务报表	
合并资产负债表和公司资产负债表	1-4
合并利润表和公司利润表	5-6
合并现金流量表和公司现金流量表	7-8
合并所有者权益变动表和公司所有者权益变动表	9-12
财务报表附注	1- 135



## 东软集团股份有限公司

## 合并资产负债表

2015年6月30日

(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

资 产	附注五	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金	(一)	1,105,835,833	1,841,227,565
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	(二)	8,534,007	5,819,830
衍生金融资产			
应收票据	(三)	14,091,660	28,725,286
应收账款	(四)	2,176,071,612	1,948,984,735
预付款项	(五)	123,565,724	120,774,928
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	(六)	249,823,246	227,330,902
买入返售金融资产			
存货	(七)	1,717,782,386	1,308,688,157
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	(八)	3,136,711	59,921,743
<b>流动资产合计</b>		<b>5,398,841,179</b>	<b>5,541,473,146</b>
非流动资产:			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产	(九)	81,193,481	59,354,287
持有至到期投资			
长期应收款	(十)	170,466,933	117,635,812
长期股权投资	(十一)	138,305,921	150,347,973
投资性房地产	(十二)	451,791,238	463,791,137
固定资产	(十三)	1,814,961,345	1,824,037,941
在建工程	(十四)	519,032,231	413,783,858
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	(十五)	693,501,274	680,542,671
开发支出	(十六)	35,892,109	18,151,917
商誉	(十七)	160,432,262	149,884,980
长期待摊费用	(十八)	104,924,848	102,444,016
递延所得税资产	(十九)	80,554,588	100,691,786
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>4,251,056,230</b>	<b>4,080,666,378</b>
<b>资产总计</b>		<b>9,649,897,409</b>	<b>9,622,139,524</b>

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人: 刘积仁

主管会计工作负责人: 张晓鸥

会计机构负责人: 金辉

东软集团股份有限公司

合并资产负债表（续）

2015年6月30日

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

负债和所有者权益	附注五	期末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款	（三十一）	1,141,776,738	797,559,370
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	（二十二）		106,200
衍生金融负债			
应付票据	（二十三）	216,768,261	251,958,986
应付账款	（二十四）	795,808,170	947,272,573
预收款项	（二十五）	381,719,353	453,160,229
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	（二十六）	229,777,104	370,311,435
应交税费	（二十七）	10,988,177	92,230,583
应付利息			
应付股利			
其他应付款	（二十八）	145,153,991	148,573,858
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债	（二十九）	24,000,000	522,000,000
其他流动负债	（三十）	2,134,898	932,377
<b>流动负债合计</b>		<b>2,948,126,692</b>	<b>3,584,105,611</b>
非流动负债：			
长期借款	（三十一）	620,324,872	32,000,000
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款	（三十二）	61,130,462	55,018,431
长期应付职工薪酬	（三十三）	4,073,820	4,358,634
专项应付款			
预计负债	（三十四）	23,441,619	23,249,815
递延收益	（三十五）	331,285,080	340,840,392
递延所得税负债	（十九）	31,618,960	7,862,286
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		<b>1,071,874,813</b>	<b>463,329,558</b>
<b>负债合计</b>		<b>4,020,001,505</b>	<b>4,047,435,169</b>
所有者权益：			
股本	（三十六）	1,227,594,245	1,227,594,245
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	（三十七）	343,815,748	344,172,148
减：库存股			
其他综合收益	（三十八）	-97,734,399	-94,118,159
专项储备			
盈余公积	（三十九）	878,722,154	878,722,154
一般风险准备			
未分配利润	（四十）	3,148,570,383	3,058,449,911
归属于母公司所有者权益合计		5,500,968,131	5,414,820,299
少数股东权益		128,927,773	159,884,056
<b>所有者权益合计</b>		<b>5,629,895,904</b>	<b>5,574,704,355</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>		<b>9,649,897,409</b>	<b>9,622,139,524</b>

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：刘积仁

主管会计工作负责人：张晓鸥

会计机构负责人：金辉

东软集团股份有限公司  
资产负债表  
2015年6月30日  
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

资 产	附注十六	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		460,408,219	1,056,817,512
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		3,652,001	2,314,085
衍生金融资产			
应收票据		9,840,901	21,693,860
应收账款	(一)	1,096,447,729	870,855,725
预付款项		43,056,880	50,485,620
应收利息			
应收股利			
其他应收款	(二)	345,496,462	239,979,255
存货		859,351,293	736,273,244
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	(三)	528,261,351	496,401,853
<b>流动资产合计</b>		<b>3,346,514,836</b>	<b>3,474,821,154</b>
非流动资产:			
可供出售金融资产		1,800,000	1,800,000
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	(四)	4,175,063,161	4,169,362,945
投资性房地产		78,634,562	102,343,438
固定资产		607,867,063	596,270,007
在建工程		100,495,468	75,699,762
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		145,483,098	142,841,804
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		6,112,545	6,775,851
递延所得税资产		51,672,447	69,131,972
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>5,167,128,344</b>	<b>5,164,225,779</b>
<b>资产总计</b>		<b>8,513,643,180</b>	<b>8,639,046,933</b>

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人: 刘积仁

主管会计工作负责人: 张晓鸥

会计机构负责人: 金辉

## 东软集团股份有限公司

## 资产负债表（续）

2015年6月30日

（除特别说明外，金额单位均为人民币元）

负债和所有者权益（或股东权益）	附注十六	期末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款		900,000,000	750,000,000
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		200,661,145	242,143,316
应付账款		486,102,663	685,147,818
预收款项		162,493,439	273,632,828
应付职工薪酬		93,694,192	156,878,385
应交税费		-16,039,576	23,102,629
应付利息			
应付股利			
其他应付款		339,021,288	391,119,570
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			500,000,000
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		<b>2,165,933,151</b>	<b>3,022,024,546</b>
非流动负债：			
长期借款		600,000,000	
应付债券			
长期应付款		14,501,075	14,501,075
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债		18,641,741	19,005,931
递延收益		208,356,639	250,661,974
递延所得税负债		18,860,854	231,409
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		<b>860,360,309</b>	<b>284,400,389</b>
<b>负债合计</b>		<b>3,026,293,460</b>	<b>3,306,424,935</b>
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		1,227,594,245	1,227,594,245
资本公积		353,061,885	353,061,885
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		870,431,902	870,431,902
未分配利润		3,036,261,688	2,881,533,966
<b>所有者权益（或股东权益）合计</b>		<b>5,487,349,720</b>	<b>5,332,621,998</b>
<b>负债和所有者权益（或股东权益）总计</b>		<b>8,513,643,180</b>	<b>8,639,046,933</b>

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：刘积仁

主管会计工作负责人：张晓鸥

会计机构负责人：金辉

**东软集团股份有限公司**  
**合并利润表**  
**2015年1-6月**  
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项 目	附注五	本期金额	上期金额
一、营业总收入		3,161,496,816	3,244,866,859
其中: 营业收入	(四十一)	3,161,496,816	3,244,866,859
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		3,158,319,992	3,175,901,557
其中: 营业成本	(四十一)	2,090,197,911	2,212,689,302
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加	(四十二)	14,708,107	12,702,911
销售费用	(四十三)	351,287,424	281,980,594
管理费用	(四十四)	677,957,156	650,893,452
财务费用	(四十五)	10,217,204	13,349,000
资产减值损失	(四十六)	13,952,190	4,286,298
加: 公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	(四十七)	2,820,377	-35,327,660
投资收益(损失以“-”号填列)	(四十八)	19,423,588	27,758,248
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		3,656,389	142,917
汇兑收益(损失以“-”号填列)			
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		25,420,789	61,395,890
加: 营业外收入	(四十九)	85,419,036	124,835,862
其中: 非流动资产处置利得		974,070	15,936,796
减: 营业外支出	(五十)	1,178,910	1,635,937
其中: 非流动资产处置损失		584,484	598,242
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		109,660,915	184,595,815
减: 所得税费用	(五十一)	55,564,277	59,377,501
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		54,096,638	125,218,314
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		90,120,472	134,277,008
少数股东损益		-36,023,834	-9,058,694
六、其他综合收益的税后净额		2,411,906	7,536,545
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-3,616,240	6,431,241
(一) 以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
(二) 以后将重分类进损益的其他综合收益		-3,616,240	6,431,241
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		9,116,636	1,787,880
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额		-12,732,876	4,643,361
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		6,028,146	1,105,304
七、综合收益总额		56,508,544	132,754,859
归属于母公司所有者的综合收益总额		86,504,232	140,708,249
归属于少数股东的综合收益总额		-29,995,688	-7,953,390
八、每股收益:			
(一) 基本每股收益		0.07	0.11
(二) 稀释每股收益		0.07	0.11

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: 金辉

**东软集团股份有限公司**  
**利润表**  
**2015年1-6月**  
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项 目	附注十六	本期金额	上期金额
一、营业收入	(五)	1,537,733,928	2,077,539,365
减：营业成本	(五)	1,108,120,661	1,471,628,989
营业税金及附加		4,918,282	4,535,512
销售费用		88,207,900	76,102,074
管理费用		246,880,925	250,641,458
财务费用		4,624,348	12,391,968
资产减值损失		3,454,430	2,305,519
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		1,337,916	-15,385,169
投资收益（损失以“-”号填列）	(六)	15,312,116	20,436,352
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		6,352,767	3,757,835
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		98,177,414	264,985,028
加：营业外收入		71,685,123	100,909,420
其中：非流动资产处置利得			12,419,667
减：营业外支出		66,719	236,844
其中：非流动资产处置损失		56,683	105,348
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		169,795,818	365,657,604
减：所得税费用		15,068,096	33,522,603
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		154,727,722	332,135,001
五、其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
六、综合收益总额		154,727,722	332,135,001

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：金辉

**东软集团股份有限公司**  
**合并现金流量表**  
**2015年1-6月**  
**(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)**

项 目	附注五	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		3,084,461,230	3,165,975,334
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			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
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		107,016,321	71,956,966
收到其他与经营活动有关的现金	(五十二)	131,825,070	156,040,814
经营活动现金流入小计		3,323,302,621	3,393,973,114
购买商品、接受劳务支付的现金		1,996,043,053	2,229,512,067
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		1,591,370,440	1,586,243,758
支付的各项税费		271,140,941	268,068,260
支付其他与经营活动有关的现金	(五十二)	414,672,930	259,933,864
经营活动现金流出小计		4,273,227,364	4,343,757,949
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>-949,924,743</b>	<b>-949,784,835</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量</b>			
收回投资收到的现金		260,400,000	959,903,743
取得投资收益所收到的现金		10,993,672	5,917,233
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		11,088,214	19,261,581
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		1,680,000	2,613,000
收到其他与投资活动有关的现金	(五十二)	20,000	40,000,000
投资活动现金流入小计		284,181,886	1,027,695,557
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		259,805,415	221,945,224
投资支付的现金		211,400,000	727,600,000
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		4,335,456	5,428,200
支付其他与投资活动有关的现金	(五十二)	2,272,551	1,093,061
投资活动现金流出小计		477,813,422	956,066,485
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-193,631,536</b>	<b>71,629,072</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		1,894,116,248	409,612,400
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		1,894,116,248	409,612,400
偿还债务支付的现金		1,461,836,164	336,707,000
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		34,290,644	151,968,235
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			1,201,951
支付其他与筹资活动有关的现金	(五十二)	50,000	353,000
筹资活动现金流出小计		1,496,176,808	489,028,235
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>397,939,440</b>	<b>-79,415,835</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		<b>10,592,651</b>	<b>23,871,797</b>
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>-735,024,188</b>	<b>-933,699,801</b>
加：期初现金及现金等价物余额		1,839,289,545	2,155,127,451
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>1,104,265,357</b>	<b>1,221,427,650</b>

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：刘积仁

主管会计工作负责人：张晓鸥

会计机构负责人：金辉



东软集团股份有限公司  
现金流量表  
2015年1-6月  
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项 目	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量</b>		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,330,008,035	1,490,334,012
收到的税费返还	66,593,200	28,957,772
收到其他与经营活动有关的现金	350,847,426	763,976,940
经营活动现金流入小计	1,747,448,661	2,283,268,724
购买商品、接受劳务支付的现金	1,331,666,573	1,948,445,256
支付给职工以及为职工支付的现金	507,633,164	516,825,856
支付的各项税费	83,400,077	100,550,933
支付其他与经营活动有关的现金	582,687,137	378,306,938
经营活动现金流出小计	2,505,386,951	2,944,128,983
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>-757,938,290</b>	<b>-660,860,259</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量</b>		
收回投资收到的现金	130,000,000	820,000,000
取得投资收益所收到的现金	4,908,764	7,400,444
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	11,552,955	932,407
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	155,113,000	129,013,000
投资活动现金流入小计	301,574,719	957,345,851
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	54,503,355	25,650,224
投资支付的现金	130,000,000	620,000,000
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	7,335,456	93,448,200
支付其他与投资活动有关的现金	173,096,733	140,112,201
投资活动现金流出小计	364,935,544	879,210,625
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	<b>-63,360,825</b>	<b>78,135,226</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量</b>		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	1,700,000,000	400,000,000
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	1,700,000,000	400,000,000
偿还债务支付的现金	1,450,000,000	320,000,000
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	29,408,516	147,786,971
支付其他与筹资活动有关的现金	50,000	350,000
筹资活动现金流出小计	1,479,458,516	468,136,971
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	<b>220,541,484</b>	<b>-68,136,971</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>	<b>4,548,338</b>	<b>8,451,106</b>
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	<b>-596,209,293</b>	<b>-642,410,898</b>
加: 期初现金及现金等价物余额	1,056,617,512	1,199,125,558
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	<b>460,408,219</b>	<b>556,714,660</b>

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人: 刘积仁

主管会计工作负责人: 张晓鸥

会计机构负责人: 金辉

**东软集团股份有限公司**  
**合并所有者权益变动表**  
**2015年1-6月**  
**(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)**

项目	本期金额												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减: 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年年末余额	1,227,594,245				344,172,148		-94,118,159		878,722,154		3,058,449,911	159,884,056	5,574,704,355
加: 会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年初余额	1,227,594,245				344,172,148		-94,118,159		878,722,154		3,058,449,911	159,884,056	5,574,704,355
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					-356,400		-3,616,240				90,120,472	-30,956,283	55,191,549
(一) 综合收益总额							-3,616,240				90,120,472	-29,995,688	56,508,544
(二) 所有者投入和减少资本					-356,400							-960,595	-1,316,995
1. 所有者投入的普通股												-722,995	-722,995
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他					-356,400							-237,600	-594,000
(三) 利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配													
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	1,227,594,245				343,815,748		-97,734,399		878,722,154		3,148,570,383	128,927,773	5,629,895,904

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: 金辉

**东软集团股份有限公司**  
**合并所有者权益变动表（续）**  
**2015年1-6月**  
**（除特别注明外，金额单位均为人民币元）**

项目	上期金额												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年年末余额	1,227,594,245				356,200,442		-70,547,558		719,551,079		3,096,964,347	186,301,325	5,516,063,880
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年年初余额	1,227,594,245				356,200,442		-70,547,558		719,551,079		3,096,964,347	186,301,325	5,516,063,880
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							6,431,241				-758,359	-9,667,508	-3,994,626
（一）综合收益总额							6,431,241				134,277,008	-7,953,390	132,754,859
（二）所有者投入和减少资本													
1. 所有者投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配											-135,035,367	-1,714,118	-136,749,485
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配											-135,035,367	-1,714,118	-136,749,485
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本期末余额	1,227,594,245				356,200,442		-64,116,317		719,551,079		3,096,205,988	176,633,817	5,512,069,254

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：金辉

东软集团股份有限公司  
所有者权益变动表  
2015年1-6月  
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	本期金额										
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减: 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	1,227,594,245				353,061,885				870,431,902	2,881,533,966	5,332,621,998
加: 会计政策变更											
前期差错更正											
同一控制下企业合并											
其他											
二、本年年初余额	1,227,594,245				353,061,885				870,431,902	2,881,533,966	5,332,621,998
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)										154,727,722	154,727,722
(一) 综合收益总额										154,727,722	154,727,722
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 提取一般风险准备											
3. 对所有者(或股东)的分配											
4. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	1,227,594,245				353,061,885				870,431,902	3,036,261,688	5,487,349,720

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: 金辉

**东软集团股份有限公司**  
**所有者权益变动表（续）**  
**2015年1-6月**  
**（除特别注明外，金额单位均为人民币元）**

项目	上期金额										
	实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	1,227,594,245				353,061,885				711,260,827	2,114,599,910	4,406,516,867
加：会计政策变更											
前期差错更正											
同一控制下企业合并											
其他											
二、本年初余额	1,227,594,245				353,061,885				711,260,827	2,114,599,910	4,406,516,867
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										197,099,634	197,099,634
（一）综合收益总额										332,135,001	332,135,001
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配										-135,035,367	-135,035,367
1. 提取盈余公积											
2. 提取一般风险准备											
3. 对所有者（或股东）的分配										-135,035,367	-135,035,367
4. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	1,227,594,245				353,061,885				711,260,827	2,311,699,544	4,603,616,501

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：金辉

## 东软集团股份有限公司 2015 年 1-6 月财务报表附注

### 一、 公司基本情况

#### (一) 公司概况

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

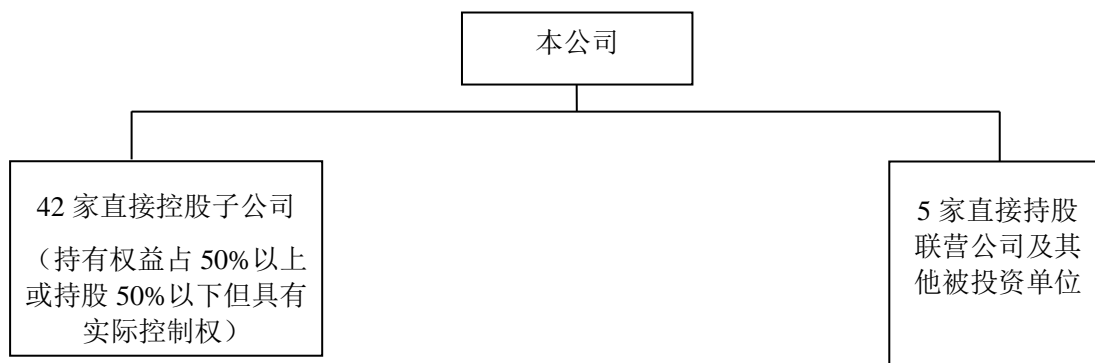
本公司的前身是东北大学下属的两家公司：沈阳东大开放软件系统股份有限公司和沈阳东大阿尔派软件有限公司，前者成立于 1991 年 4 月，是沈阳市南湖科技开发区最早进行股份制试点的高科技企业，后者于 1991 年 6 月与日本阿尔派株式会社合资成立。本公司于 1993 年 6 月进行股份制改造，于 1996 年 5 月 9 日经中国证券监督管理委员会批准，首次向社会公众发行人民币普通股 1,500 万股，皆为向境内投资人发行的以人民币认购的内资股，并于 1996 年 6 月 18 日在上海证券交易所挂牌上市。2004 年 2 月 5 日，本公司原控股股东东软集团有限公司向本公司原第二大股东阿尔派电子（中国）有限公司协议收购其所持有的本公司外资法人股，并于 2004 年 3 月 5 日办理完成工商登记变更手续，本公司由此变更为内资股份有限公司。2006 年 3 月 27 日，公司股权分置改革相关股东会议审议通过了《沈阳东软软件股份有限公司股权分置改革方案》，2006 年 4 月 7 日，公司原控股股东东软集团有限公司完成了向流通股股东的对价支付，共向流通股股东支付 28,314,574 股和 41,339,277 元现金对价，即每 10 股流通股获付 2.5 股股票和 3.65 元现金，该股权分置改革实施后，公司股份总数不变，股份结构发生相应变化。2008 年 1 月 16 日，经中国证券监督管理委员会批准，本公司吸收合并原控股股东东软集团有限公司，于 2008 年 3 月 11 日，本公司在中国证券登记结算有限公司上海分公司办理完成了换股吸收合并的股份登记及注销原东软集团有限公司所持有的本公司全部股份的相关手续，并于 2008 年 4 月 28 日办理完成工商注销登记手续，本次变更后外资股东合计持股比例为 28.62%，本公司由此变更为中外合资股份有限公司。2008 年 5 月 30 日，公司 2007 年度股东大会审议通过公司名称由“沈阳东软软件股份有限公司”变更为“东软集团股份有限公司”，2008 年 6 月 5 日，本公司办理完成了公司名称、住所变更的工商变更登记手续。2008 年 10 月 29 日，本公司实施完成 2008 年半年度利润分配及转增股本方案，以 2008 年 6 月 30 日股本 524,612,925 股为基数，向全体股东每 10 股送 2 股红股，以资本公积金转增股本方式，向全体股东每 10 股转增 6 股，共计送股和转增股份 419,690,340 股，公司注册资本增至人民币 944,303,265 元。2010 年 7 月，本公司实施完成 2009 年度利润分配及转增股本方案，以 2009 年 12 月 31 日总股本 944,303,265 股为

基数，以资本公积金转增股本方式，向全体股东每 10 股转增 3 股，共转增 283,290,980 股，转增后的公司注册资本变更为 1,227,594,245 元。2011 年 3 月 14 日，东北大学科技产业集团有限公司等本公司股东所持有的 900,294,040 股有限售条件的流通股上市流通。至此，本公司总股本 1,227,594,245 股全部为无限售条件的流通股。

截至 2015 年 6 月 30 日止，本公司累计发行股本总数 1,227,594,245 股，注册资本为 1,227,594,245 元。本公司及纳入合并范围的子公司（以下简称“本集团”）是以软件开发和软件服务、系统集成及提供全面解决方案、医疗系统产品生产和销售为主要业务领域的高科技企业。软件开发及系统集成主要面向各基础行业提供全面解决方案；医疗系统产品主要是充分发挥公司在软件方面的技术优势，向医疗行业提供 CT、X 光机、彩超、核磁共振等高智能的数字化医疗产品。公司注册地：沈阳市浑南新区新秀街 2 号，总部办公地址：沈阳市浑南新区新秀街 2 号东软软件园。

本财务报表业经公司全体董事（董事会）于 2015 年 7 月 23 日批准报出。

于 2015 年 6 月 30 日，本公司的基本法律架构如下：



## (二) 合并财务报表范围

截至 2015 年 6 月 30 日止，本集团合并财务报表范围内子公司如下：

	子公司名称
1	深圳市东软软件有限公司
2	东软集团（北京）有限公司
3	山东东软系统集成有限公司
4	湖南东软软件有限公司
5	成都东软系统集成有限公司
6	西安东软系统集成有限公司
7	武汉东软信息技术有限公司
8	沈阳东软医疗系统有限公司
9	沈阳逐日数码广告传播有限公司



	子公司名称
10	东软（香港）有限公司
11	河北东软软件有限公司
12	上海东软时代数码技术有限公司
13	东软（日本）有限公司
14	北京兰瑞科创信息技术有限公司
15	沈阳东软系统集成技术有限公司
16	东软集团（广州）有限公司
17	东软集团（上海）有限公司
18	东软集团（成都）有限公司
19	东软集团（大连）有限公司
20	东软云科技有限公司
21	辽宁东软创业投资有限公司
22	沈阳东软物业管理有限公司
23	东软科技有限公司
24	杭州东软软件有限公司
25	东软集团（天津）有限公司
26	东软集团（唐山）有限公司
27	东软集团（海南）有限公司
28	东软集团（无锡）有限公司
29	东软集团（芜湖）有限公司
30	东软集团南京有限公司
31	沈阳东软交通信息技术有限公司
32	北京利博赛社保信息技术有限公司
33	东软集团（郑州）有限公司
34	东软集团（南昌）有限公司
35	东软（欧洲）有限公司
36	东软集团重庆有限公司
37	东软集团（宁波）有限公司
38	东软集团（徐州）有限公司
39	东软集团（克拉玛依）有限公司
40	东软集团（长春）有限公司
41	北京东软望海科技有限公司

	子公司名称
42	东软管理咨询（上海）有限公司
43	合肥东软信息技术有限公司
44	大连东软商业流程咨询服务有限公司
45	沈阳东软云技术服务有限公司
46	北京东软慧聚信息技术股份有限公司
47	北京东软越通软件技术有限公司
48	北京英博睿智咨询有限公司
49	东软越通软件技术（大连）有限公司
50	昆明东软金沙信息技术有限公司
51	东软资本国际有限公司
52	东软（澄迈）置业有限公司
53	东软熙康控股有限公司
54	东软熙康国际有限公司
55	东软安德医疗科技有限公司
56	沈阳东软医疗系统进出口有限公司
57	沈阳东软波谱磁共振技术有限公司
58	沈阳东软派斯通医疗系统有限公司
59	东软医疗（美国）有限公司
60	东软医疗（中东）自贸区有限责任公司
61	东软医疗（秘鲁）有限公司
62	东软医疗（俄罗斯）有限公司
63	东软飞利浦医疗设备系统有限责任公司
64	Neusoft Medical Systems MENA FZE
65	Neusoft Technology Solutions GmbH
66	Neusoft Mobile Solutions Oy
67	Neusoft EDC SRL
68	Neusoft GmbH
69	东软熙康健康科技有限公司
70	Aerotel Medical Systems（1998）Ltd.
71	辽宁东软熙康健康管理有限公司
72	沈阳东软熙康医疗系统有限公司
73	江苏熙康健康管理有限公司

	子公司名称
74	海南熙康健康管理有限公司
75	广州熙康健康科技有限公司
76	安徽熙康健康管理有限公司
77	湖北熙康健康管理有限公司
78	洛阳熙康健康管理有限公司
79	湖南熙康健康管理有限公司
80	江西熙康健康管理有限公司
81	锦州熙康健康管理有限公司
82	深圳熙康健康管理有限公司
83	沈阳熙康阿尔卑斯科技有限公司
84	北京东软熙康医院管理有限公司
85	大连东软熙康健康管理有限公司
86	上海熙康健康管理有限公司
87	重庆东软熙康健康管理有限公司
88	天津熙康医院管理有限公司
89	大连亿达熙康健康管理有限公司
90	沈阳熙康餐饮有限公司
91	福建熙康健康管理服务有限公司
92	成都东软熙康健康咨询有限公司
93	陕西熙康健康管理有限公司
94	宁波（东软熙康）智慧健康研究院有限公司
95	黑龙江东软熙康科技有限公司
96	广州海珠熙康门诊部有限公司
97	武汉京汉熙康中西医结合门诊部有限公司
98	合肥蜀山熙康健康体检门诊部有限公司
99	福州仓山区熙康综合门诊部有限公司
100	宁波云医院有限公司

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

## 二、 财务报表的编制基础

### (一) 财务报表的编制基础

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

### (二) 持续经营

公司自本报告期末起12个月具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

## 三、 主要会计政策、会计估计

### (一) 遵循企业会计准则的声明

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

### (二) 会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

### (三) 营业周期

本公司营业周期为12个月。

### (四) 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

境外公司按所在国家或地区的货币为记账本位币，编制财务报表时折算为人民币。

### (五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### 1、 同一控制下企业合并

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

企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等，抵减权益性证券溢价收入，

溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

## 2、 非同一控制下的企业合并

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

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

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

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

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

## (六) 合并财务报表的编制方法

### 1、 合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的被投资方可分割的部分）均纳入合并财务报表。

控制，是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响本公司的回报金额。相关活动，

是指对被投资方的回报产生重大影响的活动，根据具体情况进行判断，通常包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等。本公司在综合考虑所有相关事实和情况的基础上对是否控制被投资方进行判断。一旦相关事实和情况变化导致对控制所涉及的相关要素发生变化，则进行重新评估。

## 2、合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

### （1）增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资

产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益。由于被投资方重新计算设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

## （2）处置子公司或业务

### ①一般处理方法

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

### ②分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当



期的损益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策”进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司“一般处理方法”进行会计处理。

#### (3) 购买子公司少数股权

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

#### (4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资

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

### (七) 合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

当本公司是合营安排的合营方，享有该安排相关资产且承担该安排相关负债时，为共同经营。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- (1) 确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

本公司对合营企业投资的会计政策见本附注“三、（十四）长期股权投资”。

### (八) 现金及现金等价物的确定标准

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

## (九) 外币业务和外币报表折算

### 1、 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

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

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

### 2、 外币财务报表的折算

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

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

## (十) 公允价值计量

本公司以公允价值计量相关资产或负债时，基于如下假设：

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

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

-采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

以公允价值计量非金融资产时，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济

利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

本公司采用估值技术时考虑了在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。估值技术的输入值优先使用相关可观察输入值，只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才可以使用不可观察输入值。公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次：

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

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

-第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重要意义的输入值所属的最低层次决定。

## (十一) 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### 1、 金融工具的分类

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

### 2、 金融工具的确认依据和计量方法

#### (1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

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

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

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

#### (2) 持有至到期投资

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

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

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

### (3) 应收款项

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

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

### (4) 可供出售金融资产

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

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

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

### (5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

## 3、 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 所转移金融资产的账面价值；

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

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将

下列两项金额的差额计入当期损益：

- (1) 终止确认部分的账面价值；
- (2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

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

#### **4、 金融负债终止确认条件**

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

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

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

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

#### **5、 金融资产和金融负债公允价值的确定方法**

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

#### **6、 金融资产（不含应收款项）减值准备计提**

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

- (1) 可供出售金融资产的减值准备：

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

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。

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

本公司对可供出售权益工具投资的公允价值下跌“严重”的标准为：降幅累计超过50%；

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

(2) 持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

## (十二) 应收款项坏账准备

### 1、 单项金额重大的应收款项坏账准备计提：

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收账款余额在 1,000 万元以上，其他应收款余额在 200 万元以上。
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，则归入相应组合计提坏账准备。

### 2、 按组合计提坏账准备应收款项：

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

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账 龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1年以内	1	1
1—2年	2	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。

## (十三) 存货

### 1、 存货的分类

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

### 2、 发出存货的计价方法

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

在产品包括在建合同成本，其成本核算为：

于资产负债表日，在建合同累计已发生的合同成本扣除累计已确认的合同费用后的余额列为流动资产中的存货。在建合同成本主要指在建合同项目所发生的成本，包括已经运送至客户指定的特定场所的系统硬件成本、尚在进行中的安装成本或系统整合成本、已发生的合同直接人工及间接费用以及正在履行的其他合约义务所发生的成本。

### 3、 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以



所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

#### 4、 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

### (十四) 长期股权投资

#### 1、 共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

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

#### 2、 投资成本的确定

##### (1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产、所承担债务账面价值以及发行股份的面值总额之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加

上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。为企业合并而发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用于发生时计入当期损益；作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

#### (2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

### 3、 后续计量及损益确认

#### (1) 成本法核算的长期股权投资

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

#### (2) 权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益

的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照“三、（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“三、（六）合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

### （3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩

余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

## (十五) 投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

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

## (十六) 固定资产

### 1、 固定资产确认条件

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

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

### 2、 各类固定资产的折旧方法

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

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

### 3、 其他说明

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

#### (十七) 在建工程

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

#### (十八) 借款费用

##### 1、 借款费用资本化的确认原则

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

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

- (1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- (2) 借款费用已经发生；
- (3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

## 2、 借款费用资本化期间

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

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

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

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

## 3、 暂停资本化期间

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

## 4、 借款费用资本化金额的计算方法

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

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

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

## (十九) 无形资产

### 1、 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定

其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益；

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

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

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

## (2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

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

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

## 2、划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

### 3、 开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- (4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。

研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

### (二十) 长期资产减值

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

商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

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

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



上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

### (二十一) 长期待摊费用

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

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

#### 1、 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销

#### 2、 摊销年限

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

(2) 其他长期待摊费用应当在受益期内平均摊销。

### (二十二) 职工薪酬

#### 1、 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。

#### 2、 离职后福利的会计处理方法

设定提存计划。本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

除基本养老保险外，本公司还依据国家企业年金制度的相关政策建立了企业年金计划。本公司按职工工资总额的一定比例进行企业年金计划缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

### 3、 辞退福利的会计处理方法

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

## (二十三) 预计负债

### 1、 预计负债的确认标准

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

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

### 2、 各类预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

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

## (二十四) 股份支付及权益工具

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

现金结算的股份支付。

### 1、 以权益结算的股份支付及权益工具

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

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

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

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

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

### 2、 以现金结算的股份支付及权益工具

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日以承担负债的公允价值计入成本或费用，相应增加负债；完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内以对可行权情况的最佳估计为基础，按照承担负债的公允

价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，增加相应负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

## (二十五) 收入

### 1、 销售商品收入的确认一般原则：

- (1) 本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- (2) 本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；
- (3) 收入的金额能够可靠地计量；
- (4) 相关的经济利益很可能流入本公司；
- (5) 相关的、已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

### 2、 具体原则

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

#### (1) 系统集成合同收入

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

如果合同的最终结果不能可靠地估计，则区别下列情况处理：

- ①合同成本能够收回的，合同销售收入根据能够收回的实际合同成本加以确认，合并成本则在其发生的当年度确认为费用；
- ②合同成本不能收回的，则在发生时立即确认为当年度费用，不确认合同销售收入。

在资产负债表日，按照合同总收入乘以完工进度扣除以前会计期间已累计已确认收入后的金额，确认为当期合同收入；同时，按照累计实际发生的合同成本扣除以前会计期间累计已确认费用后的金额，确认为当期合同费用。合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。

#### (2) 软件产品销售收入

软件产品的销售收入在已将软件产品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，并且不再对该产品实施继续管理和控制，与交易相关的经济利益能够流入本公司，

相关的收入和成本能够可靠计量时确认销售收入的实现。

(3) 医疗系统产品销售收入

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

(4) 劳务收入

劳务收入包括为客户订制软件、软件维护、软件升级、培训及网页制作等劳务收入。

在同一会计年度内开始并完成的劳务，在完成劳务时确认收入。

如劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，在资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入。

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

(5) 物业服务及租赁收入

物业服务及租赁收入采用直接法在租赁期内确认。

(6) 广告收入

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

## (二十六) 政府补助

### 1、 类型

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

与资产相关的政府补助，是指企业取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：除上述类型外的政府补助。

### 2、 会计处理

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

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

### 3、 确认时点

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

#### (二十七) 递延所得税资产和递延所得税负债

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

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

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

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

#### (二十八) 租赁

经营租赁会计处理：

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

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

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

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

## (二十九) 终止经营

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

- (1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个主要经营地区；
- (2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个主要经营地区进行处置计划的一部分；
- (3) 该组成部分是仅仅为了再出售而取得的子公司。

## (三十) 主要会计政策、会计估计的变更

### 1、 会计政策变更

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。

## 四、 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缴 自有房产按固定资产原值计缴	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、增值税及消费税计缴	7%、3%、2%、 1-7%（注3）
企业所得税	按应纳税所得额计缴	12.5%、15%、20%、 25%（注4）

注1：根据国发[2011]4号文《国务院关于印发进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》及国发财税[2011]100号文《财政部国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》的规定，继续实施软件增值税优惠政策，即对增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按17%的法定税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。

2011年11月16日，财政部和国家税务总局印发了《关于在上海市开展交通运输业和部分现代服务业营业税改征增值税试点的通知》（财税[2011]111号），自2012年1月1

日起在上海市开展交通运输业和部分现代服务业营业税改征增值税试点；2012 年 7 月 31 日，财政部和国家税务总局印发了《关于在北京等 8 省市开展交通运输业和部分现代服务业营业税改征增值税试点的通知》（财税 [2012] 71 号文），明确将交通运输业和部分现代服务业营业税改征增值税试点范围，由上海市分批扩大至北京市、天津市、江苏省、浙江省（含宁波市）、安徽省、福建省（含厦门市）、湖北省、广东省（含深圳市）等 8 个省（直辖市）。上述 8 个省（直辖市）“营改增”试点已分别于 2012 年 9 月 1 日、2012 年 10 月 1 日、2012 年 11 月 1 日和 2012 年 12 月 1 日起正式启动；2013 年 8 月 1 日起“营业税改征增值税”范围已推广到全国试行，本公司及符合条件从事现代服务业的子公司均实行营业税改征增值税，适用 6% 增值税税率，并根据财税 [2013] 106 号文件规定，对试点纳税人提供技术转让、技术开发和与之相关的技术咨询、技术服务免征增值税。

本公司之子公司杭州东软软件有限公司根据财税 [2013] 52 号《财政部 国家税务总局关于暂免征收部分小微企业增值税和营业税的通知》的规定，自 2013 年 8 月 1 日起，对增值税小规模纳税人中月销售额不超过 2 万元的企业或非企业性单位，暂免征收增值税；对营业税纳税人中月营业额不超过 2 万元的企业或非企业性单位，暂免征收营业税。

注 2：公司房屋出租，物业管理等尚未“营改增”的营业收入按 5% 税率计算缴纳。

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

注 4：2015 年本公司及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、沈阳东软系统集成技术有限公司、沈阳东软医疗系统有限公司、成都东软系统集成有限公司、东软集团（广州）有限公司、西安东软系统集成有限公司、河北东软软件有限公司、山东东软系统集成有限公司作为高新技术企业，根据《中华人民共和国企业所得税法》（中华人民共和国主席令 2007 年第 63 号）的规定，按 15% 的税率缴纳企业所得税。

本公司之子公司北京东软望海科技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，北京东软望海科技有限公司 2015 年度为减半期，按 12.5% 的税率缴纳企业所得税。东软集团（无锡）有限公司 2015



年度为免税期。

本公司之子公司东软集团（芜湖）有限公司、杭州东软软件有限公司、上海东软时代数码技术有限公司根据财税 [2011] 117 号《关于小型微利企业所得税优惠政策有关问题的通知》的规定，对所得减按 50% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。

本公司之子公司沈阳逐日数码广告传播有限公司依据《中华人民共和国税收征收管理法》第三十五条、第三十七条、《中华人民共和国税收征收管理法实施细则》第四十七条的规定符合所得税定率征收条件，2015 年度核定应税所得率为 10%。

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
法人税	按年度应纳税所得额计征	25.5%
复兴特别所得税	按年度应缴纳的所得税额计征	10%
事业税（所得比例）	按年度应纳税所得额计征	7.5%
事业税（附加值比例）	按年度相应的人件费和房租的合计支出额计征	0.5%
事业税（资本比例）	按注册资本金额计征	0.21%
地方税	按实际缴纳的所得税额计征	21.3%
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	8%

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

税 种	计税依据	税率
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%-32.975%
Capital/Dividend Tax	股息红利所得/资本收益所得	0.05%-33%

4、 本公司在美国设立的子公司主要税种和税率如下：

税 种	计税依据	税率
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 %-9%

备注：美国各州及州内市税率不同。

五、 合并财务报表项目注释

（以下金额单位若未特别注明者均为人民币元）

(一) 货币资金

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			140,236			108,376
美元	200	6.1136	1,223	200	6.1190	1,224
日元	126,900	0.050052	6,352	46,473	0.051371	2,387
欧元	1,831	6.8699	12,579	651	7.4556	4,854
港元				2,082	0.7889	1,642
罗马尼亚列伊	14,388	1.5306	22,022	20,180	1.6609	33,517
<b>小计</b>			<b>182,412</b>			<b>152,000</b>
银行存款						
人民币			790,980,589			1,651,077,925
美元	29,026,061	6.1136	177,453,727	17,167,198	6.1190	105,046,085
日元	1,990,777,272	0.050052	99,642,384	1,033,135,661	0.051371	53,073,212
欧元	1,945,669	6.8699	13,366,551	2,209,240	7.4556	16,471,210
港元	8,112,187	0.7886	6,397,271	879,781	0.7889	694,059

东软集团股份有限公司  
2015年1-6月  
财务报表附注

项 目	期末余额			年初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
新加坡元	1,262,956	4.5580	5,756,553	877,737	4.6396	4,072,349
瑞士法郎	38,807	6.6987	259,956	13,827	6.2715	86,716
罗马尼亚列伊	355,833	1.5306	544,638	402,054	1.6609	667,771
越南盾	91,084,212	0.00028	25,504	190,205,887	0.00029	55,160
阿联酋迪拉姆	343,665	1.6736	575,158	1,013,379	1.6751	1,697,511
加拿大元	9,923	4.9006	48,629	4,742	5.2935	25,102
秘鲁新索尔	166,053	1.9298	320,449			
卢布	17,611,478	0.1107	1,949,591			
比索	10,000	0.1374	1,374			
以色列新谢克尔	356,473	1.5985	569,822			
<b>小计</b>			<b>1,097,892,196</b>			<b>1,832,967,100</b>
其他货币资金						
人民币			7,761,225			8,108,465
<b>小计</b>			<b>7,761,225</b>			<b>8,108,465</b>
<b>合 计</b>			<b>1,105,835,833</b>			<b>1,841,227,565</b>
其中：存放在境外的款项总额			170,162,556			122,394,636

其中受限制的货币资金明细如下：

项 目	期末余额	年初余额
履约保证金	889,066	1,232,160
银行承兑汇票保证金	681,410	705,860
<b>合 计</b>	<b>1,570,476</b>	<b>1,938,020</b>

- 1、期末货币资金中存放在境外的款项余额折合人民币为 170,162,556 元；
- 2、期末其他货币资金中 1,570,476 元为本公司之子公司存放在银行的保证金存款以及履约保证金，在编制现金流量表时不作为现金及现金等价物；
- 3、期末其他货币资金中 6,190,749 元为本公司之子公司辽宁东软创业投资有限公司的存出投资款，随时可取回或用于投资支付，在编制现金流量表时作为现金及现金等价物。

(二) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

项 目	期末公允价值	年初公允价值
交易性金融资产	8,534,007	5,819,830
其中：债券工具投资		
权益工具投资		
衍生金融资产（注）	8,534,007	5,819,830
其他		
指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：债券工具投资		
权益工具投资		
其他		
合 计	<b>8,534,007</b>	<b>5,819,830</b>

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

(三) 应收票据

1、 应收票据的分类

种 类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	14,091,660	16,828,526
商业承兑汇票		11,896,760
合 计	<b>14,091,660</b>	<b>28,725,286</b>

2、 期末无已质押的应收票据；

3、 期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据

项 目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	200,000	
商业承兑汇票		
合 计	<b>200,000</b>	

4、 期末无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据。

(四) 应收账款

1、 应收账款账龄分析

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)	1,802,084,882	77.55	17,994,585	1.00	1,608,651,070	77.12	16,453,459	1.02
1-2年(含2年)	319,601,093	13.76	41,094,219	12.86	291,991,351	14.00	37,996,085	13.01
2-3年(含3年)	102,691,800	4.42	16,558,661	16.12	86,307,164	4.14	13,110,017	15.19
3-5年	54,858,980	2.36	27,517,678	50.16	71,219,334	3.41	41,624,623	58.45
5年以上	44,423,943	1.91	44,423,943	100.00	27,808,988	1.33	27,808,988	100.00
合 计	<b>2,323,660,698</b>	<b>100.00</b>	<b>147,589,086</b>		<b>2,085,977,907</b>	<b>100.00</b>	<b>136,993,172</b>	

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	380,197,232	16.36	38,358,183	10.09	335,170,883	16.07	44,387,785	13.24
按组合计提坏账准备的应收账款	1,690,114,718	72.74	59,107,427	3.50	1,527,139,669	73.21	44,050,257	2.88
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	253,348,748	10.90	50,123,476	19.78	223,667,355	10.72	48,555,130	21.71
合 计	<b>2,323,660,698</b>	<b>100.00</b>	<b>147,589,086</b>		<b>2,085,977,907</b>	<b>100.00</b>	<b>136,993,172</b>	

**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
中国电信	117,117,433	5,264,855	4.50	金额较大—预计可收回比例 95% 以上
中国联通	115,329,872	18,106,733	15.70	金额较大—预计可收回比例 80% 以上
中国移动	29,485,125	2,425,318	8.23	金额较大—预计可收回比例 90% 以上
广州市劳动保障信息中心	24,033,146	1,190,331	4.95	金额较大—预计可收回比例 95% 以上
北车建设工程有限责任公司	23,635,954	1,976,067	8.36	金额较大—预计可收回比例 90% 以上
陕西省住房和城乡建设厅	22,937,604	2,292,786	10.00	金额较大—预计可收回比例 90% 以上
榆林市卫生局	20,475,352	1,697,188	8.29	金额较大—预计可收回比例 90% 以上
沈阳地铁有限公司（“沈阳地铁”）	16,181,664	3,204,689	19.80	金额较大—预计可收回比例 80% 以上
北京轨道交通路网管理有限公司	11,001,082	2,200,216	20.00	金额较大—预计可收回比例 80% 以上
合 计	<b>380,197,232</b>	<b>38,358,183</b>		

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	1,451,961,617	85.91	14,519,616	1,313,360,519	86.00	13,133,605
1-2年	134,982,340	7.99	2,699,647	122,825,628	8.04	2,456,513
2-3年	36,082,090	2.13	1,804,105	34,757,128	2.28	1,737,856
3-5年	30,005,125	1.78	3,000,513	32,749,012	2.14	3,274,901
5年以上	37,083,546	2.19	37,083,546	23,447,382	1.54	23,447,382
合计	<b>1,690,114,718</b>	<b>100.00</b>	<b>59,107,427</b>	<b>1,527,139,669</b>	<b>100.00</b>	<b>44,050,257</b>

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

应收款项内容	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
应收软件及系统集成合同款	11,783,088	11,783,088	100.00	账龄较长—预计不可收回
应收软件及系统集成合同款	241,565,660	38,340,388	15.87	账龄较长—预计可收回比例在80%以上
合计	<b>253,348,748</b>	<b>50,123,476</b>		

4、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 10,998,192 元。

5、 本报告期无通过重组等其他方式收回的应收款项

6、 本报告期实际核销的应收账款情况：

项目	核销金额
实际核销的应收账款	402,278

7、 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

项目	期末余额		坏账准备
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	
应收账款前5名汇总	<b>457,027,781</b>	<b>19.67</b>	<b>30,733,246</b>

8、 本期无因金融资产转移而终止确认的应收款项情况。

9、 本期无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债。

(五) 预付款项

1、 预付款项按账龄列示

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	104,947,549	84.93	105,689,898	87.52
1-2年	18,035,246	14.60	14,522,193	12.02
2-3年	88,056	0.07	97,929	0.08
3年以上	494,873	0.40	464,908	0.38
合 计	<b>123,565,724</b>	<b>100.00</b>	<b>120,774,928</b>	<b>100.00</b>

2、 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况：

项目	期末余额	占预付款项期末余额的比例 (%)
预付款项前5名汇总	<b>45,031,012</b>	<b>36.44</b>

(六) 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)	161,508,400	62.56	1,610,890	1.00	151,040,780	64.06	1,510,409	1.00
1-2年 (含2年)	52,186,890	20.22	2,104,496	4.03	38,529,133	16.34	1,746,329	4.53
2-3年 (含3年)	31,905,381	12.36	2,001,098	6.27	30,912,520	13.11	2,047,945	6.62
3-5年	11,152,496	4.32	1,213,437	10.88	13,636,802	5.78	1,483,650	10.88
5年以上	1,383,949	0.54	1,383,949	100.00	1,660,171	0.71	1,660,171	100.00
合 计	<b>258,137,116</b>	<b>100.00</b>	<b>8,313,870</b>		<b>235,779,406</b>	<b>100.00</b>	<b>8,448,504</b>	



## 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其他应收款								
按组合计提坏账准备的其他应收款	252,177,565	97.69	6,633,477	2.63	232,589,033	98.65	6,775,460	2.91
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	5,959,551	2.31	1,680,393	28.20	3,190,373	1.35	1,673,044	52.44
合 计	<b>258,137,116</b>	<b>100.00</b>	<b>8,313,870</b>		<b>235,779,406</b>	<b>100.00</b>	<b>8,448,504</b>	

## 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	157,531,773	62.46	1,575,318	149,508,125	64.28	1,495,082
1-2年	50,928,430	20.20	1,018,569	37,533,473	16.14	750,669
2-3年	31,446,016	12.47	1,572,301	30,383,763	13.06	1,519,188
3-5年	10,893,397	4.32	1,089,340	13,503,501	5.81	1,350,350
5年以上	1,377,949	0.55	1,377,949	1,660,171	0.71	1,660,171
合 计	<b>252,177,565</b>	<b>100.00</b>	<b>6,633,477</b>	<b>232,589,033</b>	<b>100.00</b>	<b>6,775,460</b>

期末单项金额虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款坏账准备计提：

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
暂付款	2,207,499	709,969	32.16	预计可收回比例 65%左右
单位往来款	3,752,052	970,424	25.86	预计可收回比例 70%左右
合 计	<b>5,959,551</b>	<b>1,680,393</b>		

4、 本期计提、转回或收回的坏帐准备情况：

本期转回坏账准备金额 134,634 元；

5、 本报告期无实际核销其他应收款的情况；

6、 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款	坏账准备
				合计数的比例(%)	期末余额
中华人民共和国大连机场海关	保证金	8,532,927	3年以内	3.31	140,872
东芝解决方案株式会社	股权转让款	7,703,136	1年以内	2.98	77,031
沈阳市高新技术产业开发区国税局	应收出口退税收入	7,676,488	1年以内	2.97	76,765
河北安达投资咨询有限公司	保证金	5,767,018	2至3年	2.23	288,351
宁波市公安局交通警察局	保证金	4,759,495	4年以内	1.84	183,268
合计		34,439,064		13.33	766,287

7、 本期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款项情况。

8、 本期无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额。

(七) 存货

1、 存货分类

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	369,235,719	8,028,649	361,207,070	333,413,969	9,316,286	324,097,683
在产品	1,188,659,726	49,781,573	1,138,878,153	912,700,834	47,251,254	865,449,580
产成品	217,697,163		217,697,163	119,140,894		119,140,894
合计	1,775,592,608	57,810,222	1,717,782,386	1,365,255,697	56,567,540	1,308,688,157

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		期末余额
			转回	转销	
原材料	9,316,286		1,287,637		8,028,649

存货种类	年初余额	本期计提额	本期减少额		期末余额
			转回	转销	
在产品	47,251,254	2,530,319			49,781,573
产成品					
合计	<b>56,567,540</b>	<b>2,530,319</b>	<b>1,287,637</b>		<b>57,810,222</b>

### 3、 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转销存货跌价准备的原因
原材料	按照成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备	
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		49,271,996
待摊营业税	806,983	1,225,541
待摊租赁费	1,241,809	1,314,270
待摊房产税	466,438	366,780
其他(注)	621,481	7,743,156
合计	<b>3,136,711</b>	<b>59,921,743</b>

注：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	81,193,481	59,354,287
其中：按公允价值计量(注)	44,793,046	24,533,855

项 目	期末公允价值	期初公允价值
按成本计量	36,400,435	34,820,432
(3) 其 他		
合 计	<b>81,193,481</b>	<b>59,354,287</b>

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

## 2、 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	其他	合 计
权益工具的成本/债务工具的摊余成本	11,657,609			11,657,609
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	33,135,437			33,135,437
公允价值	44,793,046			44,793,046
已计提减值金额				

### 3、 期末按成本计量的可供出售金融资产

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股 比例(%)	本期现金 红利
	年初	本期增加	本期减少	期末	年初	本期增加	本期减少	期末		
大连运筹科技有限公司	45,352			45,352					5.00	
成都东软学院	3,000,000			3,000,000	1,200,000			1,200,000	17.47	
大连东软信息服务有限公司	1,877,722			1,877,722					10.00	
北京华大信安科技有限公司	150,000			150,000					0.90	
北京共创开源软件有限公司	770,000			770,000	770,000			770,000	6.29	
Lotus Business Consulting Co.,Ltd.	347,358			347,358					5.17	
天津神舟通用数据技术有限公司	3,000,000			3,000,000					5.00	
南昌百特生物高新技术股份有限公司	27,600,000			27,600,000					9.01	
Appconomy, Inc.	24,937,106			24,937,106	24,937,106			24,937,106	11.00	
北京投融有道科技有限公司(注)		1,580,003		1,580,003					6.57	
合计	<b>61,727,538</b>	<b>1,580,003</b>		<b>63,307,541</b>	<b>26,907,106</b>			<b>26,907,106</b>		

说明：本集团上述投资单位，均为未上市的公司，在活跃市场无公开报价，其公允价值无法可靠计量，截止本报告日无处置上述资产的意图。

注：2015年2月，本公司之控股子公司东软创投将其所持有的北京投融有道科技有限公司（以下简称“投融有道”）1,101,235元注册资本出资额转让予自然人王玉泉，转让对价为1,980,000元。本次转让完成后，东软创投仍持有投融有道878,765元注册资本出资额，占投融有道注册资本的7.82%。因投融有道引进投资者增加注册资本，截至本报告期末，东软创投所持股权占投融有道注册资本的6.57%。

#### 4、 本期可供出售金融资产减值的变动情况

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	其他	合计
年初已计提减值余额	26,907,106			26,907,106
本期计提				
其中：从其他综合收益转入				
本期减少				
其中：期后公允价值回升转回				
期末已计提减值余额	26,907,106			26,907,106

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

6、 报告期末无存在限售期限的可供出售金融资产。

### (十) 长期应收款

#### 1、 长期应收款情况

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	2,403,994	1.37		2,403,994	2,469,771	2.04		2,469,771
分期收款	173,434,855	98.53	5,542,653	167,892,202	118,862,744	97.96	3,696,703	115,166,041
其他	170,737	0.10		170,737				
合计	176,009,586	100.00	5,542,653	170,466,933	121,332,515	100.00	3,696,703	117,635,812

2、 本期无因金融资产转移而终止确认的长期应收款。

3、 本期无转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额。

(十一) 长期股权投资

被投资单位	初始投资成本	年初余额	本期增减变动						期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润			
<b>1. 合营企业</b>											
北京汇源熙康健康科技有限公司	5,000,000	834,338			-298,599					535,739	
上海世茂熙康健康管理有限公司	5,000,000	3,973,850			-708,860					3,264,990	
小计	10,000,000	4,808,188			-1,007,459					3,800,729	
<b>2. 联营企业</b>											
诺基亚东软通信技术有限公司	26,713,621	65,277,484			9,037,624					74,315,108	
沈阳凯塔数据科技有限公司	15,000,000	10,866,518			-483,826					10,382,692	
沈阳东芝东软信息系统有限公司(注1)	9,051,000	4,246,305		3,652,551	-593,754						
重庆国奥百年熙康健康管理有限公司	400,000										
日电东软信息技术有限公司	15,000,000	10,654,011			-27,531					10,626,480	
Aerotel Medical Systems(1998)Ltd.(注2)	10,675,548	3,587,680							-3,587,680		
沈阳东软系统集成工程有限公司	20,000,000	27,234,342			539,218			6,216,900	-108,035	21,448,625	
北京天诚星源信息技术有限公司	10,500,000	9,869,880			-676,152					9,193,728	
东软哈曼汽车电子信息技术(大连)有限公司	3,448,200	2,070,749			-1,607,277					463,472	
北京投融资有道科技有限公司(注3)	1,980,000	2,249,028		1,186,483	-115,753				-946,792		
上海蓝熙健康服务有限公司	10,000,000	9,483,788			-1,408,701					8,075,087	
小计	122,768,369	145,539,785		4,839,034	4,663,848			6,216,900	-4,642,507	134,505,192	
合计	132,768,369	150,347,973		4,839,034	3,656,389			6,216,900	-4,642,507	138,305,921	

注1: 报告期内, 本公司转让沈阳东芝东软信息系统有限公司 40% 股权。

注2: 2015年1月, 本公司之子公司东软欧洲以为 Aerotel Medical Systems (1998) Ltd. (以下简称“Aerotel Medical”) 提供的财务资助及相关利息、费用合计为 1,029,675 美元, 按照 38.276 美元/股的价格转换为 Aerotel Medical 新增 26,901 股普通股, 至此, 东软欧洲合计持有 Aerotel

Medical 53,848 股普通股，东软欧洲将所持有的 Aerotel Medical 53,848 股普通股以 38.276 美元/股的价格转让给本公司之子公司东软熙康国际有限公司（以下简称“熙康香港”），转让对价合计 2,061,103 美元。同时，熙康香港认购 Aerotel Medical 新增发行的 12,597 股普通股，认购价格为 38.276 美元/股。上述交易完成后，东软欧洲不再持有 Aerotel Medical 股权，熙康香港合计持有 Aerotel Medical 66,445 股普通股，占 Aerotel Medical 已发行股份的 53.00%，纳入合并报表范围。

注 3：2015 年 2 月，本公司控股子公司东软创投将其所持有的投融有道 1,101,235 元注册资本出资额转让予自然人王玉泉，转让对价为 1,980,000 元。本次转让完成后，东软创投仍持有投融有道 878,765 元注册资本出资额，占投融有道注册资本的 7.82%。因投融有道引进投资者增加注册资本，截至本报告期末，东软创投所持股权占投融有道注册资本的 6.57%，投资余额在可供出售金融资产中核算。



## (十二) 投资性房地产

### 1、 采用成本计量模式的投资性房地产

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1. 账面原值合计	514,563,443	37,825,530	50,904,410	501,484,563
(1) 房屋、建筑物	459,009,632	36,425,441	50,904,410	444,530,663
(2) 土地使用权	55,553,811	1,400,089		56,953,900
2. 累计折旧和累计摊销合计	50,772,306	11,839,099	12,918,080	49,693,325
(1) 房屋、建筑物	49,056,762	10,740,496	12,918,080	46,879,178
(2) 土地使用权	1,715,544	1,098,603		2,814,147
3. 投资性房地产净值合计	463,791,137	301,486	12,301,385	451,791,238
(1) 房屋、建筑物	409,952,870		12,301,385	397,651,485
(2) 土地使用权	53,838,267	301,486		54,139,753
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	463,791,137	301,486	12,301,385	451,791,238
(1) 房屋、建筑物	409,952,870		12,301,385	397,651,485
(2) 土地使用权	53,838,267	301,486		54,139,753

本期累计折旧和摊销额增加 11,839,099 元，其中计提折旧和摊销数为 5,563,272 元，由重分类转入增加累计折旧和摊销数 6,275,827 元。

本期因重分类转入增加投资性房地产的原值为 37,825,530 元。

截至 2015 年 6 月 30 日，投资性房地产抵押担保情况参见附注五（五十四）。

### 2、 未办妥产权证书的投资性房地产情况

项 目	账面价值	未办妥产权证书原因
高新村写字楼	518,100	待相关手续准备齐备后可取得产权证书
合 计	<b>518,100</b>	

(十三) 固定资产原价及累计折旧

1、 固定资产情况

项 目	年初余额	本期增加		本期减少	期末余额
一、账面原值合计:	<b>2,606,668,891</b>		<b>119,314,805</b>	<b>48,044,166</b>	<b>2,677,939,530</b>
其中: 房屋及建筑物	1,768,238,598		60,803,365	36,425,441	1,792,616,522
电子设备	479,798,681		29,233,623	8,347,525	500,684,779
运输设备	18,732,797		2,204,113	1,233,175	19,703,735
其他设备	339,898,815		27,073,704	2,038,025	364,934,494
		本期增加	其中: 本期计提		
二、累计折旧合计:	<b>782,294,753</b>	<b>96,594,121</b>	<b>80,456,845</b>	<b>16,246,886</b>	<b>862,641,988</b>
其中: 房屋及建筑物	251,951,429	39,443,478	26,525,398	5,986,098	285,408,809
电子设备	308,286,691	38,326,997	35,616,124	7,583,871	339,029,817
运输设备	12,626,134	1,121,795	1,121,795	1,047,701	12,700,228
其他设备	209,430,499	17,701,851	17,193,528	1,629,216	225,503,134
三、固定资产账面净值合计	<b>1,824,374,138</b>		<b>9,859,888</b>	<b>18,936,484</b>	<b>1,815,297,542</b>
其中: 房屋及建筑物	1,516,287,169			9,079,456	1,507,207,713
电子设备	171,511,990			9,857,028	161,654,962
运输设备	6,106,663		896,844		7,003,507
其他设备	130,468,316		8,963,044		139,431,360
四、减值准备合计	<b>336,197</b>				<b>336,197</b>
其中: 房屋及建筑物					
电子设备	333,739				333,739
运输设备					
其他设备	2,458				2,458
五、固定资产账面价值合计	<b>1,824,037,941</b>		<b>9,859,888</b>	<b>18,936,484</b>	<b>1,814,961,345</b>
其中: 房屋及建筑物	1,516,287,169			9,079,456	1,507,207,713
电子设备	171,178,251			9,857,028	161,321,223
运输设备	6,106,663		896,844		7,003,507
其他设备	130,465,858		8,963,044		139,428,902

本期计提固定资产折旧 80,456,845 元;

本期无在建工程转入固定资产;

本期因为合并范围变化增加固定资产原值 3,424,957 元, 增加累计折旧 3,219,196 元;

本期固定资产减少主要由于将部分房屋及建筑物重分类至投资性房地产科目;

截至2015年6月30日，固定资产抵押担保情况参见附注五（五十四）。

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

项 目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	5,050,939	相关手续准备、办理中

#### (十四) 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	142,045,561		142,045,561	120,008,956		120,008,956
海南软件园（一期）	29,648,588		29,648,588	24,519,549		24,519,549
大连河口园区（二期）	60,622,779		60,622,779	53,529,731		53,529,731
医疗信息平台	2,289,882		2,289,882	1,986,002		1,986,002
云基地医疗厂房、办公楼	157,594,335		157,594,335	118,128,325		118,128,325
熙康装修工程（二期）	26,335,617		26,335,617	19,911,532		19,911,532
云基地一期健康管理中心	92,849,540		92,849,540	68,367,983		68,367,983
沈阳3号街配套工程改造项目	7,082,446		7,082,446	6,867,054		6,867,054
沈阳园区食堂改造（二期）	563,483		563,483	464,726		464,726
合 计	<b>519,032,231</b>		<b>519,032,231</b>	<b>413,783,858</b>		<b>413,783,858</b>

## 2、重大在建工程项目本期变动情况

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	575,780,000	120,008,956	22,036,605			61	65				自有资金	142,045,561
海南软件园（一期）	218,670,000	24,519,549	5,129,039			93	99				自有资金	29,648,588
大连河口园区（二期）	72,370,000	53,529,731	7,093,048			84	95				自有资金	60,622,779
医疗信息平台	3,220,000	1,986,002	303,880			71	80				自有资金	2,289,882
云基地医疗厂房、办公楼	479,790,000	118,128,325	39,466,010			48	45				自有资金	157,594,335
熙康装修工程（二期）	93,570,000	19,911,532	6,545,300		121,215	87	90				自有资金	26,335,617
云基地一期健康管理中心	120,690,000	68,367,983	24,481,557			77	92				自有资金	92,849,540
沈阳3号街配套工程改造项目	7,720,000	6,867,054	215,392			92	99.5				自有资金	7,082,446
沈阳园区食堂改造（二期）	590,000	464,726	98,757			96	99.5				自有资金	563,483
合计	<b>1,572,400,000</b>	<b>413,783,858</b>	<b>105,369,588</b>		<b>121,215</b>							<b>519,032,231</b>

## 3、本期无计提在建工程减值准备情况。

## (十五) 无形资产

### 1、 无形资产情况

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1. 账面原值合计	<b>868,595,722</b>	<b>38,354,025</b>	<b>1,421,987</b>	<b>905,527,760</b>
(1) 土地使用权	668,078,382	1,278,215	1,400,089	667,956,508
(2) 房产使用权				
(3) 专有技术	147,609,613	30,859,600	21,898	178,447,315
(4) 其 他	52,907,727	6,216,210		59,123,937
2. 累计摊销合计	<b>188,053,051</b>	<b>24,264,848</b>	<b>291,413</b>	<b>212,026,486</b>
(1) 土地使用权	75,301,950	6,937,077	289,730	81,949,297
(2) 房产使用权				
(3) 专有技术	74,622,116	15,863,945	1,683	90,484,378
(4) 其 他	38,128,985	1,463,826		39,592,811
3. 无形资产账面净值合计	<b>680,542,671</b>	<b>19,727,824</b>	<b>6,769,221</b>	<b>693,501,274</b>
(1) 土地使用权	592,776,432		6,769,221	586,007,211
(2) 房产使用权				
(3) 专有技术	72,987,497	14,975,440		87,962,937
(4) 其 他	14,778,742	4,752,384		19,531,126
4. 减值准备合计				
(1) 土地使用权				
(2) 房产使用权				
(3) 专有技术				
(4) 其 他				
5. 无形资产账面价值合计	<b>680,542,671</b>	<b>19,727,824</b>	<b>6,769,221</b>	<b>693,501,274</b>
(1) 土地使用权	592,776,432		6,769,221	586,007,211
(2) 房产使用权				
(3) 专有技术	72,987,497	14,975,440		87,962,937
(4) 其 他	14,778,742	4,752,384		19,531,126

本期土地使用权减少主要由于原在无形资产中核算的部分重分类至投资性房地产科目。  
本期无形资产摊销额为 24,264,848 元。

截至 2015 年 6 月 30 日，无形资产抵押情况参见附注五（五十四）。

### 2、 未办妥产权证书的土地使用权情况

项 目	账面价值	未办妥产权证书的原因
云基地健康产业园	30,370,096	相关手续准备、办理中

(十六) 开发支出

项 目	年初余额	本期增加金额		本期减少金额			期末余额	资本化开始 时点	资本化具体依据	期末研发进度
		内部开发支出	本年转入	确认为无形 资产	计入当期 损益	其他				
128层CT 等医疗产 品研发	18,151,917	22,536,440		4,796,248			35,892,109	立项报告审 批通过	项目研发已符合《企业会计准则第6号-无形资产》 中各项研发资本化要求，及公司内部阶段性要求， 开始进行资本化，按项目计入开发支出	验证阶段
合 计	<b>18,151,917</b>	<b>22,536,440</b>		<b>4,796,248</b>			<b>35,892,109</b>			

(十七) 商誉

1、商誉账面原值

被投资单位名称或形成商誉的事项	年初余额	本期增加	本期减少		期末余额
		企业合并形成的	处置	汇率变动	
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）	72,086,760			5,663,019	66,423,741
Neusoft Technology Solutions GmbH（注5）	29,822			2,342	27,480
VND 业务及资产（注6）	43,146,527			3,389,522	39,757,005
Taproot 业务及资产（注7）	18,000,688			15,885	17,984,803
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
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

被投资单位名称或形成商誉的事项	年初余额	本期增加	本期减少		期末余额
		企业合并形成的	处置	汇率变动	
Aerotel Medical Systems (1998) Ltd. (注 11)		14,332,261			14,332,261
合 计	<b>254,415,125</b>	<b>14,332,261</b>		<b>9,070,768</b>	<b>259,676,618</b>

## 2、商誉减值准备

被投资单位名称或形成商誉的事项	年初余额	本期增加	本期减少		期末余额
		计提	处置	汇率变动	
NMSG 业务及资产	63,140,044			4,960,173	58,179,871
Neusoft Technology Solutions GmbH	29,822			2,342	27,480
VND 业务及资产	3,912,794			307,389	3,605,405
Taproot 业务及资产	18,000,688			15,885	17,984,803
北京东软望海科技有限公司	19,446,797				19,446,797
合 计	<b>104,530,145</b>			<b>5,285,789</b>	<b>99,244,356</b>

注 1: 2001 年 6 月本公司出资设立东软（日本）有限公司，持股比例 60%，2003 年 12 月本公司出资收购了东软（日本）有限公司剩余 40% 股权，购买价高于应享有的净资产份额之差额部分确认为股权投资差额，并自 2004 年 1 月起按 10 年进行平均摊销，2007 年 1 月 1 日根据《企业会计准则第 38 号—首次执行企业会计准则》的规定，本公司将截止 2006 年末的该股权投资差额的借方摊销余额在编制合并财务报表时列报为商誉；

注 2: 2004 年 12 月 27 日，本公司对辽宁东软创业投资有限公司增加投资 500 万元，取得 4.76% 股权，购买价高于应享有的可辨认净资产的公允价值之差额部分确认为股权投资差额，2007 年 1 月 1 日根据《企业会计准则第 38 号—首次执行企业会计准则》的规定，将截止 2006 年末的股权投资差额的借方摊销余额在编制合并财务报表时列报为商誉；

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

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

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

注 6: 2010 年 6 月，东软欧洲之德国子公司 Neusoft Technology Solutions GmbH 完成收购 Harman 子公司所拥有的与汽车导航系统相关的电子硬件、机械硬件和应用软件



开发业务，及所拥有的支持以上业务运行的所有有形固定资产、存货、权利、合同、员工合同关系和雇佣关系（以上合称“VND 业务及资产”），交易对价为 600 万欧元，购买价高于应享有的可辨认净资产公允价值之差额在编制合并财务报表时列报为商誉，报告期内商誉减值准备较年初变动金额为汇率变动影响；

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

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

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

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

注 11: 2015 年 1 月，本公司之子公司东软欧洲以为 Aerotel Medical 提供的财务资助及相关利息、费用合计为 1,029,675 美元，按照 38.276 美元/股的价格转换为 Aerotel Medical 新增 26,901 股普通股，至此，东软欧洲合计持有 Aerotel Medical 53,848 股普通股，东软欧洲将所持有的 Aerotel Medical 53,848 股普通股以 38.276 美元/股的价格转让给本公司之子公司熙康香港，转让对价合计 2,061,103 美元。同时，熙康香港认购 Aerotel Medical 新增发行的 12,597 股普通股，认购价格为 38.276 美元/股。上述交易完成后，东软欧洲不再持有 Aerotel Medical 股权，熙康香港合计持有 Aerotel Medical 66,445 股普通股，占 Aerotel Medical 已发行股份的 53.00%，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	期末余额
装修费	79,019,756	7,432,446	10,950,479		75,501,723
景观绿化费	486,996		203,207		283,789
经营租入固定资产改良	1,150,726	4,344,136	798,255		4,696,607
其 他	21,786,538	7,826,857	5,170,666		24,442,729
合 计	<b>102,444,016</b>	<b>19,603,439</b>	<b>17,122,607</b>		<b>104,924,848</b>

(十九) 递延所得税资产和递延所得税负债

公司递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示。

1、 未经抵销的递延所得税资产

项 目	期末余额		年初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
政府补助	255,258,747	28,455,640	275,403,282	29,362,053
超过税法标准计提的坏帐准备	155,618,142	17,315,303	148,724,790	16,137,186
存货跌价准备	57,255,809	5,885,351	56,013,126	5,761,082
预计负债	22,885,625	2,500,757	23,249,815	2,537,176
预提费用	7,022,636	1,180,665	193,759,929	22,321,577
长期资产减值	26,413,940	2,641,394	29,513,940	2,951,394
固定资产折旧及其他资产摊销	36,493,474	6,119,910	35,280,013	5,924,244
资产公允价值变动			106,200	10,620
其他	138,173,883	16,455,568	132,550,989	15,686,454
合 计	<b>699,122,256</b>	<b>80,554,588</b>	<b>894,602,084</b>	<b>100,691,786</b>

2、 未经抵销的递延所得税负债

项 目	期末余额		年初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
固定资产折旧及其他资产摊销	32,398,802	3,724,849	14,899,857	1,995,798
资产公允价值变动	41,669,443	9,137,260	18,696,075	3,801,044
非货币性资产投资	167,073,901	16,707,390		
其他	13,663,077	2,049,461	13,769,626	2,065,444
合 计	<b>254,805,223</b>	<b>31,618,960</b>	<b>47,365,558</b>	<b>7,862,286</b>

### 3、 未确认递延所得税资产明细

项 目	期末余额	年初余额
可抵扣亏损	171,151,189	148,050,970
合 计	171,151,189	148,050,970

### 4、 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期：

年份	期末余额	年初余额	备注
2015年	16,494,288	11,369,911	
2016年	25,968,053	26,921,812	
2017年	71,102,893	41,849,067	
2018年	151,420,769	90,293,111	
2019年	239,803,036	168,132,885	
2020年及以后（注）	240,292,833	336,114,080	
合 计	745,081,872	674,680,866	

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

## (二十) 资产减值准备

项 目	年初余额	本期增加	本期减少		其他	期末余额
			转回	转销		
坏账准备	149,138,379	12,844,142	134,634	402,278		161,445,609
存货跌价准备	56,567,540	2,530,319	1,287,637			57,810,222
商誉减值准备	104,530,145				-5,285,789	99,244,356
可供出售金融资产减值准备	26,907,106					26,907,106
固定资产减值准备	336,197					336,197
无形资产减值准备						
合 计	337,479,367	15,374,461	1,422,271	402,278	-5,285,789	345,743,490

注：其他主要为汇率变动影响所致。

(二十一) 短期借款

1、 短期借款分类

项目	期末余额	年初余额
抵押借款		200,000,000
保证借款	90,168,445	6,113,975
信用借款	998,178,293	588,000,000
质押借款(注1)	3,430,000	3,445,395
委托贷款(注2)	50,000,000	
合计	<b>1,141,776,738</b>	<b>797,559,370</b>

注1: 期末质押借款是由本公司之子公司沈阳东软医疗系统有限公司以信用证质押取得。

注2: 期末委托贷款是由本公司之间接子公司东软熙康健康科技有限公司通过银行从大连东软控股有限公司取得。

2、 本期无已到期未偿还的短期借款。

(二十二) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

项目	期末公允价值	年初公允价值
交易性金融负债		106,200
其中: 发行的交易性债券		
衍生金融负债		106,200
其他		
指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
合计		<b>106,200</b>

(二十三) 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	211,016,570	247,959,336
商业承兑汇票	5,751,691	3,999,650
合计	<b>216,768,261</b>	<b>251,958,986</b>

2、 本期末无已到期未支付的应付票据。

## (二十四) 应付账款

### 1、 应付账款情况

项 目	期末余额	年初余额
采购款	795,808,170	947,272,573

### 2、 账龄超过一年的大额应付账款

单位名称	金 额	未结转原因
深圳市怡亚通供应链股份有限公司	13,955,547	未结算采购款
思华科技（上海）有限公司	3,973,478	未结算采购款
中国联合网络通信有限公司沈阳市分公司	3,658,015	未结算采购款
北京鼎汉技术股份有限公司	3,468,105	未结算采购款
宁波江北华力电脑有限公司	3,342,840	未结算采购款
合 计	<b>28,397,985</b>	

## (二十五) 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	381,719,353	453,160,229

### 2、 账龄超过一年的大额预收款项情况的说明

债权人名称	金 额	未结转原因
青海省交通通信信息中心	5,607,659	执行中合同未结算项目款
中铁电气化局集团有限公司城铁公司	4,800,000	执行中合同未结算项目款
广发银行股份有限公司惠州分行	4,571,820	执行中合同未结算项目款
唐山曹妃甸港口有限公司	4,567,100	执行中合同未结算项目款
昆明俊之霖商贸有限公司	4,397,191	执行中合同未结算项目款
合 计	<b>23,943,770</b>	

## (二十六) 应付职工薪酬

### 1、 应付职工薪酬分类

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	366,698,326	1,331,638,098	1,472,113,378	226,223,046
离职后福利-设定提存计划	3,103,373	90,290,980	90,409,034	2,985,319
辞退福利	509,736	4,044,178	3,985,175	568,739
一年内到期的其他福利				
<b>合计</b>	<b>370,311,435</b>	<b>1,425,973,256</b>	<b>1,566,507,587</b>	<b>229,777,104</b>

### 2、 短期薪酬

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	311,865,660	1,176,559,756	1,316,811,738	171,613,678
(2) 职工福利费	18,589,435	6,519,471	6,519,971	18,588,935
(3) 社会保险费	1,268,751	70,585,989	70,927,564	927,176
其中：医疗保险费	819,000	65,323,822	65,470,263	672,559
工伤保险费	435,743	4,044,315	4,269,562	210,496
生育保险费	14,008	1,217,852	1,187,739	44,121
(4) 住房公积金	1,102,959	70,867,784	71,929,368	41,375
(5) 工会经费和职工教育经费	26,648,593	7,105,098	5,924,737	27,828,954
(6) 短期带薪缺勤	7,222,928			7,222,928
(7) 短期利润分享计划				
(8) 其他短期薪酬				
<b>合计</b>	<b>366,698,326</b>	<b>1,331,638,098</b>	<b>1,472,113,378</b>	<b>226,223,046</b>

本报告期末无拖欠性质的应付职工薪酬。

### 3、 设定提存计划

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险费	1,507,282	81,161,346	81,389,368	1,279,260
失业保险	36,261	5,055,372	5,111,662	-20,029
企业年金缴费	1,559,830	4,074,262	3,908,004	1,726,088
<b>合计</b>	<b>3,103,373</b>	<b>90,290,980</b>	<b>90,409,034</b>	<b>2,985,319</b>

(二十七) 应交税费

税费项目	期末余额	年初余额
企业所得税	6,010,501	21,837,463
增值税	-11,866,794	43,771,501
营业税	574,983	1,218,320
城市维护建设税	1,607,486	3,899,131
个人所得税	10,438,156	14,274,794
其他	4,223,845	7,229,374
合计	<b>10,988,177</b>	<b>92,230,583</b>

(二十八) 其他应付款

1、 其他应付款情况

项 目	期末余额	年初余额
暂收应付单位款项	69,656,769	44,728,640
工程或项目保证金	24,484,409	17,402,917
代扣应付款项	6,723,467	11,721,581
暂估工程款	1,834,703	10,742,111
物业押金	9,048,210	9,449,950
暂收应付个人款项	495,534	13,718,796
其他	32,910,899	40,809,863
合计	<b>145,153,991</b>	<b>148,573,858</b>

2、 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（注）	3,140,000	按有关协议约定执行

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

(二十九) 一年内到期的非流动负债

1、 一年内到期的非流动负债明细

项 目	期末余额	年初余额
一年内到期的长期借款	24,000,000	522,000,000
合计	<b>24,000,000</b>	<b>522,000,000</b>

## 2、 一年内到期的长期借款

项 目	期末余额	年初余额
抵押借款	24,000,000	22,000,000
信用借款		500,000,000
合 计	<b>24,000,000</b>	<b>522,000,000</b>

注：期末一年内到期的长期借款中无逾期借款，详见附注五、（三十一）。

## (三十) 其他流动负债

项 目	期末余额	年初余额
预提费用	2,134,898	932,377

## (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	利率区间
抵押借款（注）	220,000,000	32,000,000	3.40%、8.28%
信用借款	400,324,872		
合 计	<b>620,324,872</b>	<b>32,000,000</b>	

注：期末抵押借款是由本公司之子公司东软集团（天津）有限公司（以下简称“东软天津”）以账面价值为122,226,802元的房产作抵押取得，该项贷款为全额贴息贷款；以及本公司以账面价值为247,588,077元的房产及土地作抵押取得。东软天津在2015年6月30日前已偿还40,000,000元，将于2016年6月30日前偿还24,000,000元，故将其重分类至一年内到期的非流动负债。



## 2、 长期借款的明细

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
上海浦东发展银行天津浦吉支行	2012年5月9日	2017年5月8日	人民币	8.28		20,000,000		32,000,000
中国进出口银行辽宁省分行	2015年3月10日	2017年3月9日	人民币	3.40		200,000,000		
中国进出口银行辽宁省分行	2015年5月7日	2017年3月9日	人民币	3.40		200,000,000		
中国进出口银行辽宁省分行	2015年6月25日	2017年6月7日	人民币	3.40		200,000,000		
Mizrahi	2014年5月4日	2019年4月21日	以色列新谢克尔	5.85	203,235	324,872		
合计						<b>620,324,872</b>		<b>32,000,000</b>

## (三十二) 长期应付款

项目	年初余额	利率(%)	应计利息	期末余额	借款条件
住房周转金	14,609,431			14,609,431	
购房尾款	40,409,000			40,409,000	(注)
其他				6,112,031	
合计	<b>55,018,431</b>			<b>61,130,462</b>	

注：购房尾款，为东软集团（天津）有限公司向天津保税区投资有限公司购置其位于天津市空港经济区的一宗土地使用权、地上新建研发办公楼及其相关附属设施等（其他相关交易情况参见东软集团“临 2011-22”号公告、2012年半年度报告“资产交易事项”中的相关说明），剩余款项将在未来两年内支付。

### (三十三) 长期应付职工薪酬

长期应付职工薪酬明细表

项 目	期末余额	年初余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债		
二、辞退福利		
三、其他长期福利(注)	4,073,820	4,358,634
合 计	<b>4,073,820</b>	<b>4,358,634</b>

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

### (三十四) 预计负债

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
产品质量保证	23,249,815	555,994	364,190	23,441,619

### (三十五) 递延收益

项 目	期末余额	年初余额
政府补助	331,285,080	340,840,392
合 计	<b>331,285,080</b>	<b>340,840,392</b>

涉及政府补助的项目：

递延收益明细	期初余额	本期新增 补助金额	本期计入营业 外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/ 与收益相关
与资产相关的科研项目拨款	19,574,860		349,551		19,225,309	与资产相关
与收益相关的科研项目拨款	225,845,466	50,241,300	42,534,435	-21,585,801	211,966,530	与收益相关
其他与资产相关的政府补助	20,598,058	490	251,326	-1,255,990	19,091,232	与资产相关
其他与收益相关的政府补助	74,822,008	7,422,025	1,242,024		81,002,009	与收益相关
合 计	<b>340,840,392</b>	<b>57,663,815</b>	<b>44,377,336</b>	<b>-22,841,791</b>	<b>331,285,080</b>	

### (三十六) 股本

项 目	年初余额	本次变动增 (+) 减 (-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
1. 有限售条件股份							
(1) 国家持股							
(2) 国有法人持股							
(3) 其他内资持股							
其中:							
境内法人持股							
境内自然人持股							
(4) 外资持股							
其中:							
境外法人持股							
境外自然人持股							
有限售条件股份合计							
2. 无限售条件流通股份							
(1) 人民币普通股	1,227,594,245						1,227,594,245
(2) 境内上市的外资股							
(3) 境外上市的外资股							
(4) 其 他							
无限售条件流通股份合计	1,227,594,245						1,227,594,245
合 计	1,227,594,245						1,227,594,245

### (三十七) 资本公积

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1. 股本溢价	327,648,481			327,648,481
2. 其他资本公积 (注)	16,523,667		356,400	16,167,267
合 计	344,172,148		356,400	343,815,748

注：2015年2月，本公司控股子公司东软创投将其所持有的投融有道1,101,235元注册资本出资额转让予自然人王玉泉，转让对价为1,980,000元。本次转让完成后，东软创投仍持有投融有道878,765元注册资本出资额，占投融有道注册资本的7.82%。因投融有道引进投资者增加注册资本，截至本报告期末，东软创投所持股权占投融有道注册资本的6.57%，原采用权益法核算的长期股权投资重分类为可供出售金融资产，东软创投原按持股比例确认的资本公积594,000元在处置时结转至投资收益，本公司编制合并财务报表时按对东软创投的持股比例同时减少资本公积356,400元。

(三十八) 其他综合收益

项 目	年初余额	本期发生金额					期末余额
		本期所得税 前发生额	减：前期计入其他综合 收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
1. 以后不能重分类进损益的其他综合收益							
其中：重新计算设定受益计划净负债和净资产的变动							
权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他 综合收益中享有的份额							
2. 以后将重分类进损益的其他综合收益	-94,118,159	7,476,704		5,064,798	-3,616,240	6,028,146	-97,734,399
其中：权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他 综合收益中享有的份额							
可供出售金融资产公允价值变动损益	5,794,311	20,259,191		5,064,798	9,116,636	6,077,757	14,910,947
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益							
现金流量套期损益的有效部分							
外币财务报表折算差额	-99,912,470	-12,782,487			-12,732,876	-49,611	-112,645,346
其他综合收益合计	<b>-94,118,159</b>	<b>7,476,704</b>		<b>5,064,798</b>	<b>-3,616,240</b>	<b>6,028,146</b>	<b>-97,734,399</b>

(三十九) 盈余公积

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	572,389,760			572,389,760
任意盈余公积	306,332,394			306,332,394
合 计	<b>878,722,154</b>			<b>878,722,154</b>

(四十) 未分配利润

项 目	本期金额	上期金额	提取或分配比例
年初未分配利润	3,058,449,911	3,096,964,347	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	90,120,472	134,277,008	
减：提取法定盈余公积			
提取任意盈余公积			
应付普通股股利		135,035,367	
转作股本的普通股股利			
其他			
期末未分配利润	3,148,570,383	3,096,205,988	

(四十一) 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	3,106,803,960	3,172,030,372
其他业务收入	54,692,856	72,836,487
合 计	<b>3,161,496,816</b>	<b>3,244,866,859</b>

2、 营业成本

项 目	本期金额	上期金额
主营业务成本	2,051,282,078	2,175,973,305
其他业务成本	38,915,833	36,715,997
合 计	<b>2,090,197,911</b>	<b>2,212,689,302</b>

### 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	2,445,537,773	1,724,353,100	2,608,744,857	1,851,380,514
医疗系统业务	684,447,315	353,147,358	600,319,322	348,253,422
物业服务、租金	29,606,879	12,606,592	31,002,657	9,832,089
广告	1,904,849	90,861	4,800,023	3,223,277
合计	<b>3,161,496,816</b>	<b>2,090,197,911</b>	<b>3,244,866,859</b>	<b>2,212,689,302</b>

### 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	2,443,921,109	1,722,931,240	2,607,061,136	1,850,171,164
医疗系统业务	636,570,418	318,273,692	532,949,534	314,453,489
物业服务、租金	24,407,584	9,986,285	27,219,679	8,125,375
广告	1,904,849	90,861	4,800,023	3,223,277
合计	<b>3,106,803,960</b>	<b>2,051,282,078</b>	<b>3,172,030,372</b>	<b>2,175,973,305</b>

### (四十二) 营业税金及附加

项 目	本期金额	上期金额	计缴标准(%)
营业税	2,611,538	2,697,959	5
城市维护建设税	6,754,846	5,511,885	1-7
教育费附加	4,861,847	4,034,594	2、3
其 他	479,876	458,473	
合计	<b>14,708,107</b>	<b>12,702,911</b>	

#### (四十三) 销售费用

项 目	本期金额	上期金额
职工薪酬	214,390,123	169,321,041
交通差旅	34,061,172	30,930,573
交际费	28,926,138	23,449,387
广告宣传	27,051,967	14,509,446
办公物料	22,081,387	16,624,694
房租物业	6,910,503	5,479,600
保险费	4,643,503	3,866,750
折旧摊销	4,372,953	3,346,439
其他	8,849,678	14,452,664
合 计	<b>351,287,424</b>	<b>281,980,594</b>

#### (四十四) 管理费用

项 目	本期金额	上期金额
职工薪酬	426,907,110	410,241,935
折旧摊销	78,275,853	68,270,401
房租物业	41,087,743	34,349,892
办公物料	32,804,452	35,989,565
交通差旅	25,342,515	23,897,594
地方各税	17,223,848	15,215,298
交际费	15,905,618	13,462,854
培训、审计咨询	14,836,158	29,864,481
广告宣传	3,347,361	3,278,757
保险费	2,666,465	1,810,739
其他	19,560,033	14,511,936
合 计	<b>677,957,156</b>	<b>650,893,452</b>

#### (四十五) 财务费用

类 别	本期金额	上期金额
利息支出	34,917,012	31,118,103
减：利息收入	11,404,241	12,965,305
汇兑损益	-15,692,095	-11,082,375
现金折扣	437,921	644,548
手续费及其他	1,958,607	5,634,029
合 计	<b>10,217,204</b>	<b>13,349,000</b>

#### (四十六) 资产减值损失

项 目	本期金额	上期金额
坏账损失	12,709,508	3,684,825
存货跌价损失	1,242,682	601,473
可供出售金融资产减值损失		
投资性房地产减值损失		
固定资产减值损失		
工程物资减值损失		
在建工程减值损失		
无形资产减值损失		
商誉减值损失		
合 计	<b>13,952,190</b>	<b>4,286,298</b>

#### (四十七) 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期金额	上期金额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	2,714,177	-32,249,913
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	2,714,177	-32,249,913
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	106,200	-3,077,747
按公允价值计量的投资性房地产		
合 计	<b>2,820,377</b>	<b>-35,327,660</b>

#### (四十八) 投资收益

##### 1、 投资收益明细情况

项 目	本期金额	上期金额
持有可供出售金融资产取得的投资收益	195,633	179,708
权益法核算的长期股权投资收益	3,656,389	142,917
处置长期股权投资产生的投资收益(注 1)	5,438,102	
持有银行理财产品期间取得的投资收益	754,395	5,347,887
处置公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	8,745,858	16,043,570
处置可供出售金融资产等取得的投资收益		6,044,166
其 他(注 2)	633,211	
合 计	<b>19,423,588</b>	<b>27,758,248</b>



注 1：主要为本公司于报告期内转让沈阳东芝东软信息系统有限公司 40%股权及本公司之控股子公司东软创投处置投融有道部分股权产生的投资收益。

注 2：为本公司之子公司辽宁东软创业投资有限公司处置持有投融有道部分股权投资，处置后的剩余股权按照处置日的公允价值重估产生的投资收益。

#### (四十九) 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	974,070	15,936,796	974,070
其中：处置固定资产利得	974,070	256,051	974,070
处置无形资产利得		15,680,745	
政府补助	44,377,336	67,369,226	44,377,336
增值税返还	39,378,963	40,923,000	
其他	688,667	606,840	688,667
合 计	<b>85,419,036</b>	<b>124,835,862</b>	<b>46,040,073</b>

##### 2、 计入当期损益的政府补助明细

项 目	本期金额	上期金额	与资产相关/与收益相关
(1) 计入当期损益的科研拨款	42,883,986	15,107,423	与收益相关
		354,558	与资产相关
(2) 服务外包业务发展基金		245,000	与收益相关
(3) 产业扶植基金		1,471,400	与收益相关
(4) 财政贴息		5,630,853	与收益相关
(5) 其他政府补助	1,486,330	44,355,174	与收益相关
	7,020	204,818	与资产相关
合 计	<b>44,377,336</b>	<b>67,369,226</b>	

#### (五十) 营业外支出

项 目	本期金额	上期金额	计入本期非经常性损益金额
非流动资产处置损失	584,484	598,242	584,484
其中：处置固定资产损失	584,484	597,572	584,484
处置无形资产损失		670	
对外捐赠	10,000		10,000

项 目	本期金额	上期金额	计入本期非经常性损益金额
其他	584,426	1,037,695	584,426
合 计	<b>1,178,910</b>	<b>1,635,937</b>	<b>1,178,910</b>

#### (五十一) 所得税费用

项 目	本期金额	上期金额
当期所得税费用	16,735,203	46,686,489
递延所得税费用	38,829,074	12,691,012
合 计	<b>55,564,277</b>	<b>59,377,501</b>

#### (五十二) 现金流量表项目注释

##### 1、 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期金额	上期金额
利息收入	11,404,241	12,965,305
科研项目拨款等政府补助	57,663,815	89,988,073
其他往来	62,757,014	53,087,436
合 计	<b>131,825,070</b>	<b>156,040,814</b>

##### 2、 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期金额	上期金额
交通及差旅费	52,665,205	67,648,508
办公物料费	51,037,064	50,916,574
房租及物业费	50,678,979	43,166,279
交际费	48,368,638	40,449,123
培训、咨询、研讨会议费	30,854,505	20,587,732
业务宣传费	26,027,771	16,081,186
运输及财产保险费	5,835,156	5,753,008
其他往来	149,205,612	15,331,454
合 计	<b>414,672,930</b>	<b>259,933,864</b>

### 3、收到的其他与投资活动有关的现金

项 目	本期金额	上期金额
工程保证金	20,000	
与资产相关的政府补助		40,000,000
合 计	<b>20,000</b>	<b>40,000,000</b>

### 4、支付的其他与投资活动有关的现金

项 目	本期金额	上期金额
东软(欧洲)有限公司为 Aerotel Medical Systems (1998) Ltd.提供财务资助	1,901,019	890,460
其他	371,532	202,601
合 计	<b>2,272,551</b>	<b>1,093,061</b>

### 5、支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期金额	上期金额
2011年中期票据承销费等		353,000
其他	50,000	
合 计	<b>50,000</b>	<b>353,000</b>

## (五十三) 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	54,096,638	125,218,314
加：资产减值准备	13,952,190	4,286,298
固定资产折旧、投资性房地产折旧	86,020,117	75,978,211
无形资产摊销	24,264,848	18,644,555
长期待摊费用摊销	17,122,607	13,849,422
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）	-389,586	-14,427,748
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-2,820,377	35,327,660
财务费用（收益以“-”号填列）	19,224,917	20,035,728
投资损失（收益以“-”号填列）	-19,423,588	-27,758,248

项 目	本期金额	上期金额
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	20,137,198	15,916,002
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	23,756,674	-2,231,725
存货的减少（增加以“-”号填列）	-410,336,911	-502,302,268
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-191,412,639	-213,955,914
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-584,116,831	-498,365,122
其 他		
经营活动产生的现金流量净额	-949,924,743	-949,784,835
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	1,104,265,357	1,221,427,650
减：现金的年初余额	1,839,289,545	2,155,127,451
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	-735,024,188	-933,699,801

## 2、 本期支付的取得子公司的现金净额

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	
其中：北京东软望海科技有限公司	
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	4,335,456
其中：北京东软望海科技有限公司	4,335,456
取得子公司支付的现金净额	4,335,456

## 3、 本期无收到的处置子公司的现金净额

#### 4、 现金和现金等价物的构成：

项 目	期末余额	年初余额
一、现 金	1,104,265,357	1,839,289,545
其中：库存现金	182,412	152,000
可随时用于支付的银行存款	1,097,892,196	1,832,967,100
可随时用于支付的其他货币资金	6,190,749	6,170,445
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	1,104,265,357	1,839,289,545
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

注：现金和现金等价物不含本公司及子公司使用受限制的其他货币资金。

#### (五十四) 所有权或使用权受到限制的资产

项 目	期末账面价值	受限原因
货币资金	1,570,476	银行承兑汇票保证金、履约保证金
应收票据		
存货		
固定资产	294,026,563	抵押借款
无形资产	39,886,315	抵押借款
投资性房地产	35,902,001	抵押借款
合 计	<b>371,385,355</b>	

#### (五十五) 外币货币性项目

##### 1、 外币货币性项目

项 目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			306,953,783
其中：美元	29,026,261	6.1136	177,454,950
日元	1,990,904,172	0.050052	99,648,736
欧元	1,947,500	6.8699	13,379,130
港元	8,112,187	0.7886	6,397,271
新加坡元	1,262,956	4.5580	5,756,553
瑞士法郎	38,807	6.6987	259,956
罗马尼亚列伊	370,221	1.5306	566,660

东软集团股份有限公司  
2015年1-6月  
财务报表附注

项 目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
越南盾	91,084,212	0.00028	25,504
阿联酋迪拉姆	343,665	1.6736	575,158
加拿大元	9,923	4.9006	48,629
秘鲁新索尔	166,053	1.9298	320,449
卢布	17,611,478	0.1107	1,949,591
比索	10,000	0.1374	1,374
以色列新谢克尔	356,473	1.5985	569,822
应收账款			296,114,247
其中：美元	26,011,111	6.1136	159,021,528
欧元	5,276,963	6.8699	36,252,208
日元	1,811,342,678	0.050052	90,661,324
阿联酋迪拉姆	1,807,283	1.6736	3,024,669
新加坡元	1,007,615	4.5580	4,592,709
以色列新谢克尔	1,602,633	1.5985	2,561,809
其他应收款			9,297,748
其中：美元	339,391	6.1136	2,074,901
欧元	215,133	6.8699	1,477,942
港元	2,380	0.7886	1,877
日元	87,085,875	0.050052	4,358,822
越南盾	153,321,961	0.00028	42,930
阿联酋迪拉姆	385,285	1.6736	644,813
卢布	380,621	0.1107	42,135
以色列新谢克尔	262,547	1.5985	419,681
罗马尼亚列伊	153,304	1.5306	234,647
预付账款			7,734,039
其中：美元	1,231,653	6.1136	7,529,834
欧元	23,642	6.8699	162,418
罗马尼亚列伊	10,762	1.5306	16,472
卢布	228,677	0.1107	25,315

东软集团股份有限公司  
2015年1-6月  
财务报表附注

项 目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
应收票据			119,680
其中：日元	2,391,120	0.050052	119,680
长期应收款			2,574,731
其中：日元	48,029,937	0.050052	2,403,994
以色列新谢克尔	106,811	1.5985	170,737
短期借款			20,353,173
其中：美元	3,300,000	6.1136	20,174,880
以色列新谢克尔	111,538	1.5985	178,293
应付账款			46,001,061
其中：美元	3,315,124	6.1136	20,267,342
欧元	235,993	6.8699	1,621,248
日元	323,753,894	0.050052	16,204,530
新加坡元	1,497,563	4.5580	6,825,892
罗马尼亚列伊	34,298	1.5306	52,497
卢布	50,188	0.1107	5,556
以色列新谢克尔	640,598	1.5985	1,023,996
其他应付款			38,313,872
其中：美元	3,958,563	6.1136	24,201,071
欧元	73,669	6.8699	506,099
港元	3,000	0.7886	2,366
日元	235,540,863	0.050052	11,789,291
阿联酋迪拉姆	181,220	1.6736	303,290
卢布	5,000	0.1107	554
瑞士法郎	1,070	6.6987	7,168
以色列新谢克尔	940,903	1.5985	1,504,033

项 目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
预收账款			44,804,178
其中：美元	5,459,928	6.1136	33,379,816
欧元	106,372	6.8699	730,765
日元	24,238,984	0.050052	1,213,210
阿联酋迪拉姆	5,664,667	1.6736	9,480,387
长期应付款			6,112,031
其中：以色列新谢克尔	3,823,604	1.5985	6,112,031
长期借款			324,872
其中：以色列新谢克尔	203,235	1.5985	324,872

## 2、 境外经营实体说明

公司	主要经营地	记账本位币	记账本位币选择依据
东软（日本）有限公司	日本	日元	当地货币
东软科技有限公司	美国	美元	当地货币
东软（欧洲）有限公司	瑞士、德国、罗马尼亚	瑞士法郎、欧元、罗马尼亚列伊	当地货币
东软（香港）有限公司	香港、以色列	港元、以色列新谢克尔	当地货币



六、 合并范围的变更

(一) 本期无同一控制下的企业合并

(二) 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

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例 (%)	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
Aerotel Medical Systems (1998) Ltd.	2015年1月1日	13,580,370	53.00	认购新增注册资本	2015年1月1日	股权变更登记完成	5,185,842	-784,634

## 2、合并成本及商誉

	Aerotel Medical	
	购买日公允价值	购买日账面价值
合并成本		
—现金		7,273,819
—非现金资产的公允价值		6,306,551
—发行或承担的债务的公允价值		
—发行的权益性证券的公允价值		
—购买日之前持有的股权于购买日的公允价值— 或有对价的公允价值		
—其他		
合并成本合计		13,580,370
减：取得的可辨认净资产公允价值份额		-751,891
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价 值份额的金额		14,332,261

2015年1月，本公司之子公司东软欧洲以为 Aerotel Medical 提供的财务资助及相关利息、费用合计为 1,029,675 美元，按照 38.276 美元/股的价格转换为 Aerotel Medical 新增 26,901 股普通股，至此，东软欧洲合计持有 Aerotel Medical 53,848 股普通股，东软欧洲将所持有的 Aerotel Medical 53,848 股普通股以 38.276 美元/股的价格转让给本公司之子公司熙康香港，转让对价合计 2,061,103 美元。同时，熙康香港认购 Aerotel Medical 新增发行的 12,597 股普通股，认购价格为 38.276 美元/股。上述交易完成后，东软欧洲不再持有 Aerotel Medical 股权，熙康香港合计持有 Aerotel Medical 66,445 股普通股，占 Aerotel Medical 已发行股份的 53.00%，合并成本高于应享有的可辨认净资产的公允价值之差在编制合并财务报表时列报为商誉。

## 3、被购买方于购买日可辨认资产、负债

项目	Aerotel Medical	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：		
货币资金	2,984,077	2,984,077
应收款项	1,150,496	1,150,496
存货	2,029,941	2,029,941
固定资产	120,795	120,795
无形资产	5,686,191	5,686,191

项目	Aerotel Medical	
	购买日公允价值	购买日账面价值
负债：		
借款	8,334,171	8,334,171
应付款项	5,055,992	5,055,992
递延所得税负债		
净资产	-1,418,663	-1,418,663
减：少数股东权益	-666,772	-666,772
取得的净资产	-751,891	-751,891

企业合并中无承担的被购买方的或有负债。

- (三) 本期无反向购买
- (四) 本期无处置子公司的情况
- (五) 其他原因的合并范围变动

#### 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
东软管理咨询（上海）有限公司（注1）	2,295,728	-704,272
东软医疗（俄罗斯）有限公司（注2）	1,997,765	-206,497
宁波云医院有限公司（注3）		
Neusoft Medical Systems MENA FZE（注4）		

注1：2015年1月，本公司出资设立东软管理咨询（上海）有限公司，注册资本为3,000万元，持股比例100%，报告期内出资300万元，自2015年1月起将其纳入合并报表范围。

注2：2015年1月，本公司之子公司沈阳东软医疗系统有限公司及其子公司沈阳东软医疗系统进出口有限公司共出资2,000万卢布，设立东软医疗（俄罗斯）有限公司，合计持股比例100%，自2015年1月起将其纳入合并报表范围。

注3：2015年6月，本公司之间接控股子公司宁波（东软熙康）智慧健康研究院有限公司出资设立宁波云医院有限公司，注册资本为5,000万元，持股比例100%，尚未完成出资，自2015年6月起将其纳入合并报表范围。

注4：2015年1月，本公司之间接控股子公司东软医疗（中东）自贸区有限责任公司出资设立 Neusoft Medical Systems MENA FZE，注册资本为1,000迪拉姆，持股比例100%，

尚未完成出资，自 2015 年 1 月起将其纳入合并报表范围。

**2、 与上年相比本年无减少合并单位。**

七、 在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

1、 企业集团的构成

子公司名称	主要 经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
深圳市东软软件有限公司	深圳	深圳	经营计算机软硬件	100.00		设立或投资等方式
东软集团(北京)有限公司	北京	北京	经营计算机软硬件, 及相关货物	100.00		设立或投资等方式
山东东软系统集成有限公司	青岛	青岛	经营计算机软硬件	100.00		设立或投资等方式
湖南东软软件有限公司	长沙	长沙	经营计算机软硬件	100.00		设立或投资等方式
成都东软系统集成有限公司	成都	成都	经营计算机软硬件	100.00		设立或投资等方式
西安东软系统集成有限公司	西安	西安	经营计算机软硬件	100.00		设立或投资等方式
武汉东软信息技术有限公司	武汉	武汉	经营计算机软硬件	100.00		设立或投资等方式
沈阳东软医疗系统有限公司	沈阳	沈阳	经营医疗系统	100.00		设立或投资等方式
沈阳逐日数码广告传播有限公司	沈阳	沈阳	广告制作、发布	100.00		设立或投资等方式
东软(香港)有限公司	香港	香港	计算机软件开发、销售、咨询	100.00		设立或投资等方式
河北东软软件有限公司	秦皇岛	秦皇岛	计算机软件开发、网络集成	85.00		设立或投资等方式
上海东软时代数码技术有限公司	上海	上海	经营计算机软硬件	100.00		设立或投资等方式
东软(日本)有限公司	日本	日本	经营计算机软硬件	100.00		非同一控制下企业合并
北京兰瑞科创信息技术有限公司	北京	北京	计算机软件开发、设计、制作与销售	100.00		非同一控制下企业合并
沈阳东软系统集成技术有限公司	沈阳	沈阳	经营计算机软硬件、技术咨询、服务	100.00		设立或投资等方式
东软集团(广州)有限公司	广州	广州	经营计算机软硬件、技术咨询、服务	100.00		设立或投资等方式

东软集团股份有限公司  
2015年1-6月  
财务报表附注

子公司名称	主要 经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
东软集团(上海)有限公司	上海	上海	经营计算机软硬件、技术咨询、服务	100.00		设立或投资等方式
东软集团(成都)有限公司	都江堰	都江堰	经营计算机软硬件	100.00		同一控制下企业合并
东软集团(大连)有限公司	大连	大连	经营计算机软硬件	100.00		同一控制下企业合并
东软云科技有限公司	沈阳	沈阳	经营计算机软硬件	100.00		同一控制下企业合并
辽宁东软创业投资有限公司	大连	大连	对中小企业投资及管理	60.00		非同一控制下企业合并
沈阳东软物业管理有限公司	沈阳	沈阳	物业管理及服务	100.00		同一控制下企业合并
东软科技有限公司	美国	美国	经营计算机软硬件, 技术咨询、服务	100.00		同一控制下企业合并
杭州东软软件有限公司	杭州	杭州	经营计算机软硬件、技术咨询、服务	100.00		设立或投资等方式
东软集团(天津)有限公司	天津	天津	经营计算机软硬件	100.00		设立或投资等方式
东软集团(唐山)有限公司	唐山	唐山	计算机软硬件, 技术咨询、服务等	100.00		设立或投资等方式
东软集团(海南)有限公司	海南	海南	计算机软硬件, 技术咨询、服务等	100.00		设立或投资等方式
东软集团(无锡)有限公司	无锡	无锡	计算机软硬件, 技术咨询、服务等	100.00		设立或投资等方式
东软集团(芜湖)有限公司	芜湖	芜湖	计算机软、硬件, 开发、服务。	100.00		设立或投资等方式
东软集团南京有限公司	南京	南京	计算机软、硬件, 开发、销售、技术咨询等	100.00		设立或投资等方式
沈阳东软交通信息技术有限公司	沈阳	沈阳	计算机服务、咨询等	100.00		设立或投资等方式
北京利博赛社保信息技术有限公司	北京	北京	技术开发咨询服务及产品销售	61.67		非同一控制下企业合并
东软集团(郑州)有限公司	郑州	郑州	计算机软、硬件, 开发、销售等	100.00		设立或投资等方式
东软集团(南昌)有限公司	南昌	南昌	计算机硬件开发、研制、技术咨询、服务等	100.00		设立或投资等方式
东软(欧洲)有限公司	瑞士	瑞士	经营计算机软硬件、技术咨询、服务	100.00		设立或投资等方式

东软集团股份有限公司  
2015年1-6月  
财务报表附注

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
东软集团重庆有限公司	重庆	重庆	计算机软、硬件、计算机一体化产品的开发、销售；医疗设备的开发；计算机系统集成；计算机网络工程设计、施工、技术咨询	100.00		设立或投资等方式
东软集团（宁波）有限公司	宁波	宁波	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。	100.00		设立或投资等方式
东软集团（徐州）有限公司	徐州	徐州	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。	100.00		设立或投资等方式
东软集团（克拉玛依）有限公司	克拉玛依	克拉玛依	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	100.00		设立或投资等方式
东软集团（长春）有限公司	长春	长春	计算机软件、硬件、电子产品开发、销售、安装、技术咨询服务；场地、计算机软硬件租赁；物业服务、建筑安装工程施工；安全防范工程施工；软件外包	100.00		设立或投资等方式
北京东软望海科技有限公司	北京	北京	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	86.57		非同一控制下企业合并
东软管理咨询（上海）有限公司	上海	上海	企业管理咨询、商务信息咨询、投资咨询、人才信息咨询等	100.00		设立或投资等方式
合肥东软信息技术有限公司（注1）	合肥	合肥	计算机软硬件、系统集成、技术咨询服务		100.00	设立或投资等方式
大连东软商业流程咨询服务有限公司（注2）	大连	大连	经营计算机软、硬件		100.00	设立或投资等方式
沈阳东软云技术服务有限公司（注3）	沈阳	沈阳	信息技术服务与咨询；计算机软硬件开发与制造；计算机数据处理服务；自营和代理各类商品和技术的进出口业务		100.00	设立或投资等方式

东软集团股份有限公司  
2015年1-6月  
财务报表附注

子公司名称	主要 经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
北京东软慧聚信息技术股份有限公司 (注4)	北京	北京	计算机软硬件、技术服务		80.28	设立或投资等方式
北京东软越通软件技术有限公司(注5)	北京	北京	经营计算机软、硬件以及服务		70.00	设立或投资等方式
北京英博睿智咨询有限公司(注6)	北京	北京	招聘外包和提供猎头服务		100.00	设立或投资等方式
东软越通软件技术(大连)有限公司(注7)	大连	大连	经营计算机软、硬件		100.00	设立或投资等方式
昆明东软金沙信息技术有限公司(注8)	昆明	昆明	计算机设备及软件产品的设计、开发、生产、服务、销售		51.00	非同一控制下企业合并
东软资本国际有限公司(注9)	英属维尔 京群岛	英属维尔 京群岛	项目投资、资产管理、投资咨询		100.00	设立或投资等方式
东软(澄迈)置业有限公司(注10)	澄迈	澄迈	房地产开发		100.00	设立或投资等方式
东软熙康控股有限公司(注11)	开曼群岛	开曼群岛	IT及相关咨询服务		70.00	设立或投资等方式
东软熙康国际有限公司(注12)	香港	香港	IT及相关咨询服务		100.00	设立或投资等方式
东软安德医疗科技有限公司(注13)	沈阳	沈阳	医疗器械、实验室自动化系统装置制造、销售; 计算机软件、硬件及应用系统的开发、销售。		51.00	设立或投资等方式
沈阳东软医疗系统进出口有限公司(注14)	沈阳	沈阳	商品、技术进出口		100.00	设立或投资等方式
沈阳东软波谱磁共振技术有限公司(注15)	沈阳	沈阳	低场永磁产品研究制造, 磁共振技术开发、咨询		80.00	设立或投资等方式



东软集团股份有限公司  
2015年1-6月  
财务报表附注

子公司名称	主要 经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
沈阳东软派斯通医疗系统有限公司（注16）	沈阳	沈阳	开发、生产正电子发射计算机断层显像系统，相关技术咨询、服务		99.00	设立或投资等方式
东软医疗（美国）有限公司（注17）	美国	美国	产品的研发、制造、技术咨询和服务等		100.00	设立或投资等方式
东软医疗（中东）自由区有限责任公司（注18）	阿联酋	阿联酋	经营医疗系统，相关技术咨询、服务		100.00	设立或投资等方式
东软医疗（秘鲁）有限公司（注19）	秘鲁	秘鲁	经营医疗系统，相关技术咨询、服务		100.00	设立或投资等方式
东软飞利浦医疗设备系统有限责任公司（注20）	沈阳	沈阳	研究、生产、开发、销售CT机，MRI、X-ray、US及与上述产品相关的零部件和相关的技术咨询和支持		74.00	非同一控制下企业合并
东软医疗（俄罗斯）有限公司（注21）	俄罗斯	俄罗斯	经营医疗系统，相关技术咨询、服务		100.00	设立或投资等方式
Neusoft Medical Systems MENA FZE（注22）	阿联酋	阿联酋	医疗健康产品，设备及相关服务		100.00	设立或投资等方式
Neusoft Technology Solutions GmbH（注23）	德国	德国	计算机软硬件，技术咨询、服务等		100.00	非同一控制下企业合并
Neusoft Mobile Solutions Oy（注24）	芬兰	芬兰	计算机软硬件，技术咨询、服务等		100.00	非同一控制下企业合并
Neusoft EDC SRL（注25）	罗马尼亚	罗马尼亚	计算机软硬件，技术咨询、服务等		100.00	非同一控制下企业合并
Neusoft GmbH（注26）	德国	德国	计算机软硬件，技术咨询、服务等		100.00	非同一控制下企业合并
Aerotel Medical Systems（1998）Ltd.（注27）	以色列	以色列	远程医疗诊断、保健、护理等解决方案		53.00	非同一控制下企业合并
东软熙康健康科技有限公司（注28）	北京	北京	计算机软硬件、电子产品开发、企业投资管理咨询		100.00	设立或投资等方式

东软集团股份有限公司  
2015年1-6月  
财务报表附注

子公司名称	主要 经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
辽宁东软熙康健康管理有限公司(注 29)	沈阳	沈阳	健康信息管理、信息咨询、管理服务及管理系统开发		100.00	设立或投资等方式
沈阳东软熙康医疗系统有限公司(注 30)	沈阳	沈阳	医疗系统计算机软硬件开发、健康管理咨询服务		100.00	设立或投资等方式
江苏熙康健康管理有限公司(注 31)	南京	南京	电子产品研发; 计算机软硬件技术开发、转让、咨询销售及租赁。		100.00	设立或投资等方式
海南熙康健康管理有限公司(注 32)	澄迈	澄迈	健康信息服务及档案管理; 医疗机构咨询; 设备销售及租赁。		100.00	设立或投资等方式
广州熙康健康科技有限公司(注 33)	广州	广州	健康管理咨询; 健康信息咨询; 企业管理; 设备的销售及租赁		100.00	设立或投资等方式
安徽熙康健康管理有限公司(注 34)	合肥	合肥	健康管理、健康咨询、医疗机构管理咨询, 健康档案管理及设备的销售、 租赁。		100.00	设立或投资等方式
湖北熙康健康管理有限公司(注 35)	武汉	武汉	法律禁止的不得经营; 规定应经许可的。经审批机关批准方可经营; 未规 定许可的, 自主选择经营项目。		100.00	设立或投资等方式
洛阳熙康健康管理有限公司(注 36)	洛阳	洛阳	健康管理服务; 健康信息咨询服务; 健康档案管理; 企业机构管理咨询服 务; 设备的租赁及销售。		100.00	设立或投资等方式
湖南熙康健康管理有限公司(注 37)	长沙	长沙	健康管理、健康咨询、医疗机构管理咨询, 健康档案管理及设备的销售、 租赁。		100.00	设立或投资等方式
江西熙康健康管理有限公司(注 38)	南昌	南昌	健康管理咨询; 健康信息咨询; 企业管理; 设备的销售及租赁。		100.00	设立或投资等方式
锦州熙康健康管理有限公司(注 39)	锦州	锦州	健康管理服务; 健康信息咨询服务; 医疗机构管理咨询服务; 设备的销售 及租赁。		100.00	设立或投资等方式

东软集团股份有限公司  
2015年1-6月  
财务报表附注

子公司名称	主要 经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
深圳熙康健康管理有限公司(注40)	深圳	深圳	健康养生咨询管理(不含医疗行为); 医疗项目投资(具体项目另行申报); 保健用品的技术开发与销售; 电子产品、计算机软硬件、机械设备、手机、通讯设备的技术开发、销售、租赁及技术咨询; 企业形象策划、会务策划、投资咨询(不含人才中介、证券、保险、基金、金融业务及其它限制项目); 货物及技术进出口(法律、行政法规规定禁止的项目除外; 法律、行政法规规定限制的项目须取得许可证后方可经营)。		100.00	设立或投资等方式
沈阳熙康阿尔卑斯科技有限公司(注41)	沈阳	沈阳	设计、研究、开发传感器及相关的电子产品、电子部件、软件和硬件; 提供相关技术咨询和服务。		55.00	设立或投资等方式
北京东软熙康医院管理有限公司(注42)	北京	北京	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。(未取得行政许可的项目除外)		100.00	设立或投资等方式
大连东软熙康健康管理有限公司(注43)	大连	大连	营养健康咨询服务; 电子产品、计算机及通讯设备、建筑工程机械与设备租赁; 计算机软件技术开发、技术咨询、技术服务(设计行政许可的, 凭许可证经营); 国内一般贸易(法律、行政法规禁止的项目除外; 法律、行政法规限制的项目取得许可后方可经营)。		100.00	设立或投资等方式
上海熙康健康管理有限公司(注44)	上海	上海	健康管理咨询、商务信息咨询、电子产品、计算机软、硬件、机械设备、通讯设备的销售及租赁。		100.00	设立或投资等方式

东软集团股份有限公司  
2015年1-6月  
财务报表附注

子公司名称	主要 经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
重庆东软熙康健康管理有限公司(注45)	重庆	重庆	健康管理服务；健康信息咨询服务；医疗机构管理咨询服务；健康档案管理；电子产品、计算机软、硬件、机械设备、手机及通讯设备销售及租赁；医疗设备租赁；计算机软、硬件技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务。(以上经营范围国家法律、法规禁止经营的不得经营；应经审批而未获审批前不得经营)		100.00	设立或投资等方式
天津熙康医院管理有限公司(注46)	天津	天津	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。(未取得行政许可的项目除外)		100.00	设立或投资等方式
大连亿达熙康健康管理有限公司(注47)	大连	大连	营养健康咨询服务；电子产品、计算机及通讯设备、建筑工程机械与设备租赁；计算机软件技术开发、技术咨询、技术服务(设计行政许可的，凭许可证经营)；国内一般贸易(法律、行政法规禁止的项目除外；法律、行政法规限制的项目取得许可后方可经营)。		60.00	设立或投资等方式
沈阳熙康餐饮有限公司(注48)	沈阳	沈阳	中型餐馆(主食、热菜，含自制饮料，不含凉菜、面食、生食海产品、裱花蛋糕)。(依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动。)		100.00	设立或投资等方式
福建熙康健康管理服务有限公司(注49)	福州	福州	健康管理服务；健康信息咨询服务；医疗机构管理咨询服务；健康档案管理；电子产品、计算机软、硬件、机械设备、手机及通讯设备销售及租赁；医疗设备租赁；计算机软、硬件技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务。(以上经营范围国家法律、法规禁止经营的不得经营；应经审批而未获审批前不得经营)		100.00	设立或投资等方式

东软集团股份有限公司  
2015年1-6月  
财务报表附注

子公司名称	主要 经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
成都东软熙康健康咨询有限公司(注50)	成都	成都	健康管理服务；健康信息咨询服务；医疗机构管理咨询服务；健康档案管理；电子产品、计算机软、硬件、机械设备、手机及通讯设备销售及租赁；医疗设备租赁；计算机软、硬件技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务。(以上经营范围国家法律、法规禁止经营的不得经营；应经审批而未获审批前不得经营)		100.00	设立或投资等方式
陕西熙康健康管理有限公司(注51)	西安	西安	健康管理服务；健康信息咨询服务；医疗机构管理咨询服务；健康档案管理；电子产品、计算机软、硬件、机械设备、手机及通讯设备销售及租赁；医疗设备租赁；计算机软、硬件技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务。(以上经营范围国家法律、法规禁止经营的不得经营；应经审批而未获审批前不得经营)		100.00	设立或投资等方式
宁波(东软熙康)智慧健康研究院有限公司(注52)	宁波	宁波	健康管理咨询；健康信息咨询；企业管理；设备的销售及租赁		100.00	设立或投资等方式
黑龙江东软熙康科技有限公司(注53)	黑龙江	黑龙江	健康管理咨询；健康信息咨询；企业管理；设备的销售及租赁		100.00	设立或投资等方式
广州海珠熙康门诊部有限公司(注54)	广州	广州	健康管理咨询；健康信息咨询；企业管理；设备的销售及租赁		100.00	设立或投资等方式
武汉京汉熙康中西医结合门诊部有限公司(注55)	武汉	武汉	法律禁止的不得经营；规定应经许可的，经审批机关批准方可经营；未规定许可的，自主选择经营项目		100.00	设立或投资等方式
合肥蜀山熙康健康体检门诊部有限公司(注56)	合肥	合肥	健康管理、健康咨询、医疗机构管理咨询，健康档案管理及设备的销售、租赁		100.00	设立或投资等方式

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
福州仓山区熙康综合门诊部有限公司 (注 57)	福州	福州	医学诊疗(内科、外科、妇科、儿科、中医科、急诊科、眼科、耳鼻喉科、口腔科、预防保健、医学检验科、医学影像科);健康体检;健康管理;企业投资咨询、企业管理咨询、企业形象策划;会务服务;电子产品、计算机软硬件及辅助设备、机械设备、通讯设备和医疗设备的批发、代购代销和租赁		100.00	设立或投资等方式
宁波云医院有限公司(注 58)	宁波	宁波	健康管理服务;健康信息咨询服务;医疗机构管理咨询服务;健康档案管理;电子产品、计算机软、硬件、机械设备、手机及通讯设备销售及租赁;医疗设备租赁;计算机软、硬件技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务。		100.00	设立或投资等方式

注 1: 合肥东软信息技术有限公司为本公司之子公司上海东软时代数码技术有限公司出资设立, 持股比例为 100%;

注 2: 大连东软商业流程咨询服务服务有限公司为本公司之子公司东软云科技有限公司出资设立, 持股比例为 100%;

注 3: 沈阳东软云技术服务服务有限公司为本公司之子公司东软云科技有限公司出资设立, 持股比例为 100%;

注 4: 北京东软慧聚信息技术股份有限公司为本公司之子公司辽宁东软创业投资有限公司出资设立, 持股比例为 80.28%;

注 5: 北京东软越通软件技术有限公司为本公司之子公司辽宁东软创业投资有限公司出资设立, 持股比例为 70%;

注 6: 北京英博睿智咨询有限公司为本公司之间接控股子公司北京东软慧聚信息技术股份有限公司出资设立, 持股比例为 100%;

注 7: 东软越通软件技术(大连)有限公司为本公司之间接控股子公司北京东软越通软件技术有限公司出资设立, 投资比例为 100%;

注 8: 昆明东软金沙信息技术有限公司为本公司之子公司辽宁东软创业投资有限公司出资购买, 持股比例为 51%;

注 9: 东软资本国际有限公司为本公司之子公司辽宁东软创业投资有限公司出资设立, 投资比例为 100%;

- 注 10: 东软（澄迈）置业有限公司为本公司之子公司东软集团（海南）有限公司出资设立，投资比例为 100%；
- 注 11: 东软熙康控股有限公司为本公司之子公司东软（香港）有限公司出资设立，持股比例为 70%；
- 注 12: 东软熙康国际有限公司为本公司之间接控股子公司东软熙康控股有限公司出资设立，持股比例为 100%；
- 注 13: 东软安德医疗科技有限公司为本公司之子公司沈阳东软医疗系统有限公司出资设立，持股比例 51%；
- 注 14: 沈阳东软医疗系统进出口有限公司为本公司之子公司沈阳东软医疗系统有限公司出资设立，持股比例为 100%；
- 注 15: 沈阳东软波谱磁共振技术有限公司为本公司之子公司沈阳东软医疗系统有限公司出资设立，持股比例为 80%；
- 注 16: 沈阳东软派斯通医疗系统有限公司为本公司之子公司沈阳东软医疗系统有限公司出资设立，持股比例为 99%；
- 注 17: 东软医疗（美国）有限公司为本公司之子公司沈阳东软医疗系统有限公司出资设立，持股比例为 100%；
- 注 18: 东软医疗（中东）自由区有限责任公司本公司之子公司沈阳东软医疗系统有限公司出资设立，持股比例为 100%；
- 注 19: 东软医疗（秘鲁）有限公司为本公司之子公司沈阳东软医疗系统有限公司与其子公司共同出资设立，持股比例为 100%；
- 注 20: 东软飞利浦医疗设备系统有限责任公司为本公司之子公司沈阳东软医疗系统有限公司出资购买，持股比例为 74%。
- 注 21: 东软医疗（俄罗斯）有限公司为本公司之子公司沈阳东软医疗系统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出资设立，持股比例为 100%；
- 注 22: Neusoft Medical Systems MENA FZE 为本公司之间接控股子公司东软医疗（中东）自由区有限责任公司出资设立，持股比例为 100%；
- 注 23: Neusoft Technology Solutions GmbH 为本公司之子公司东软（欧洲）有限公司出资收购，持股比例为 100%；
- 注 24: Neusoft Mobile Solutions Oy 为本公司之子公司东软（欧洲）有限公司出资购买，持股比例为 100%；
- 注 25: Neusoft EDC SRL 为本公司之子公司东软（欧洲）有限公司出资购买，持股比例为 100%；
- 注 26: Neusoft GmbH 为本公司之间接控股子公司 Neusoft EDC SRL 出资购买，持股比例为 100%；
- 注 27: Aerotel Medical Systems (1998) Ltd.为本公司之间接控股子公司东软熙康国际有限公司通过增资及受让股权取得，持股比例为 53%；
- 注 28: 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 29: 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 30: 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 31: 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 32: 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 33: 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 34: 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 35: 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 36: 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 37: 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 38: 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 39: 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 40: 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 41: 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 42: 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 43: 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 44: 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 45: 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 46: 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 47: 大连亿达熙康健康管理有限公司为本公司之间接控股子公司东软熙康健康科技有限公司出资设立, 持股比例为 60%。
- 注 48: 沈阳熙康餐饮有限公司为本公司之间接控股子公司东软熙康健康科技有限公司出资设立, 持股比例为 100%。
- 注 49: 福建熙康健康管理服务有限公司为本公司之间接控股子公司东软熙康健康科技有限公司出资设立, 持股比例为 100%;
- 注 50: 成都东软熙康健康咨询有限公司为本公司之间接控股子公司东软熙康健康科技有限公司出资设立, 持股比例为 100%。
- 注 51: 陕西熙康健康管理有限公司为本公司之间接控股子公司沈阳东软熙康医疗系统有限公司出资设立, 持股比例为 100%;
- 注 52: 宁波(东软熙康)智慧健康研究院有限公司为本公司之间接控股子公司沈阳东软熙康医疗系统有限公司出资设立, 持股比例为 100%;



- 注 53: 黑龙江东软熙康科技有限公司之间接控股子公司沈阳东软熙康医疗系统有限公司出资设立, 持股比例为 100%;
- 注 54: 广州海珠熙康门诊部有限公司为本公司之间接控股子公司广州熙康健康科技有限公司出资设立, 持股比例为 100% ;
- 注 55: 武汉京汉熙康中西医结合门诊部有限公司为本公司之间接控股子公司湖北熙康健康管理有限公司出资设立, 持股比例为 100%;
- 注 56: 合肥蜀山熙康健康体检门诊部有限公司为本公司之间接控股子公司安徽熙康健康管理有限公司出资设立, 持股比例为 100%;
- 注 57: 福州仓山区熙康综合门诊部有限公司为本公司之间接控股子公司福建熙康健康管理服务有限公司出资设立, 持股比例为 100%。
- 注 58: 宁波云医院有限公司为本公司之间接控股子公司宁波(东软熙康)智慧健康研究院有限公司出资成立, 持股比列为 100%。

## 2、 重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东持股比例 (%)	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
辽宁东软创业投资有限公司	40.00	-1,829,614		66,677,684
东软熙康控股有限公司	30.00	-37,100,624		-124,124,258
东软飞利浦医疗设备系统有限责任公司	26.00	6,098,143		116,424,549

## 3、 重要非全资子公司的主要财务信息

子公司名称	期末余额						年初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
辽宁东软创业投资有限公司	172,995,251	58,696,843	231,692,094	28,571,077	8,283,859	36,854,936	182,834,263	40,714,358	223,548,621	33,011,141	3,219,062	36,230,203
东软熙康控股有限公司	264,255,272	166,800,613	431,055,885	830,550,927	11,407,108	841,958,035	196,609,805	149,787,990	346,397,795	631,598,485	454,605	632,053,090
东软飞利浦医疗设备系统有 限责任公司	628,002,870	81,607,191	709,610,061	253,634,839	6,180,000	259,814,839	475,836,165	84,443,137	560,279,302	142,234,657		142,234,657

东软集团股份有限公司  
2015年1-6月  
财务报表附注

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
辽宁东软创业投资有限公司	45,752,092	-4,574,035	10,526,433	-35,490,261	56,010,474	3,005,984	5,991,219	-21,623,273
东软熙康控股有限公司	42,645,559	-123,668,746	-124,975,087	-91,248,142	45,958,119	-69,620,176	-69,916,147	-91,284,043
东软飞利浦医疗设备系统有限责任公司	328,407,104	31,750,577	31,750,577	30,597,990	335,002,008	42,989,298	42,989,298	-92,991,805

(二) 本期无在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(三) 在合营安排或联营企业中的权益

1、 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
联营企业						
诺基亚东软通信技术有限公司 (“诺基亚东软”)	大连	大连	无线应用产品及解决方案	46.00		权益法
沈阳东软系统集成工程有限公司 (“沈阳工程”)	沈阳	沈阳	计算机软件开发、销售及技术咨询等		26.65	权益法

说明：本期没有重要的合营企业。

## 2、重要联营企业的主要财务信息

项目	期末余额/本期发生额		年初余额/上期发生额	
	诺基亚东软	沈阳工程	诺基亚东软	沈阳工程
流动资产	432,386,785	281,722,730	471,133,595	293,784,316
非流动资产	1,076,449	11,785,667	701,109	12,189,102
资产合计	433,463,234	293,508,397	471,834,704	305,973,418
流动负债	271,908,650	208,705,197	329,927,129	199,257,123
非流动负债		2,169,365		2,169,365
负债合计	271,908,650	210,874,562	329,927,129	201,426,488
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	161,554,584	82,633,835	141,907,575	104,546,930
按持股比例计算的净资产份 额	74,315,108	22,021,917	65,277,484	27,861,757
调整事项		-573,292		-627,415
—商誉				
—内部交易未实现利润		-573,292		-627,415
—其他				
对联营企业权益投资的账面 价值	74,315,108	21,448,625	65,277,484	27,234,342
存在公开报价的联营企业权 益投资的公允价值				
营业收入	200,866,443	114,635,506	108,528,667	126,792,256
净利润	19,647,008	1,414,861	12,268,026	1,975,495
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	19,647,008	1,414,861	12,268,026	1,975,495
本年度收到的来自联营企业 的股利		6,216,900		

### 3、 不重要的合营和联营企业的汇总财务信息

	期末余额/本期发生额	年初余额/上期发生额
合营企业:		
投资账面价值合计	3,800,729	4,808,188
下列各项按持股比例计算的合计数		
—净利润	-1,007,459	-1,743,768
—其他综合收益		
—综合收益总额	-1,007,459	-1,743,768
联营企业:		
投资账面价值合计	38,741,459	53,027,959
下列各项按持股比例计算的合计数		
—净利润	-4,203,487	-4,435,293
—其他综合收益		16,522
—综合收益总额	-4,203,487	-4,418,771

注：2015年1月本公司之子公司东软欧洲将其所持有的 Aerotel Medical 53,848 股普通股转让给熙康香港，同时，熙康香港认购 Aerotel Medical 新增发行的 12,597 股普通股，上述交易完成后，东软欧洲不再持有 Aerotel Medical 股权，熙康香港合计持有 Aerotel Medical 66,445 股普通股，占 Aerotel Medical 已发行股份的 53.00%。本期 Aerotel Medical 不再是本公司之联营公司。

2015年2月，本公司之控股子公司东软创投将其所持有的投融有道 1,101,235 元注册资本出资额转让予自然人王玉泉，转让对价为 1,980,000 元。本次转让完成后，东软创投仍持有投融有道 878,765 元注册资本出资额，占投融有道注册资本的 7.82%。因投融有道引进投资者增加注册资本，截至本报告期末，东软创投所持股权占投融有道注册资本的 6.57%，本期投融有道不再属于本公司之联营公司。

2015年6月，本公司将所持有沈阳东芝东软信息系统有限公司 40%的股权对外转让，沈阳东芝东软信息系统有限公司不再是本公司之联营公司。

4、 本期无合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的情况。

### 5、 合营企业或联营企业发生的超额亏损

合营企业或联营企业名称	累积未确认的前 期累计损失	本期未确认的损失（或 本期分享的净利润）	本期末累积未 确认的损失
重庆国奥百年熙康健康管理有限公司	-426,667		-426,667

**6、 本期无与合营企业投资相关的未确认承诺**

**7、 本期无与合营企业或联营企业投资相关的或有负债**

**八、 与金融工具相关的风险**

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任，董事会已授权本公司管理层设计和实施能确保风险管理目标和政策得以有效执行的程序。董事会通过财务部门递交的月度报告来审查风险管理目标和政策的合理性及已执行程序的有效性。本公司的内部审计师也会审计风险管理的政策、程序及其执行情况。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定全面系统降低风险的风险管理政策。

**(一) 信用风险**

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。

公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里，并且只有在额外批准的前提下，公司才可在未来期间内对其赊销，否则要求其预付相应款项。

**(二) 市场风险**

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

**(1) 利率风险**

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。

本公司面临的市场风险主要与本公司以浮动利率计息的借款有关。

截至 2015 年 6 月 30 日，公司短期借款折合人民币共计 1,141,776,738 元，长期借款 620,324,872 元，将于一年内到期的长期借款 24,000,000 元，在其他变量不变的假设下，利率发生合理变动时，将不会对公司的营业利润和股东权益产生重大的影响。

(2) 汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低汇率风险。此外，公司签署了一定金额的远期外汇合约为达到规避汇率风险的目的。

本公司面临的汇率风险主要来源于以外币计价的金融资产和金融负债，公司期末外币金融资产和外币金融负债列示见本附注五、（五十五）之说明。

(3) 其他价格风险

本公司持有其他上市公司的权益投资，管理层认为这些投资活动面临的市场价格风险是可以接受的。

本公司持有的上市公司权益投资列示如下：

项 目	期末余额	年初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
可供出售金融资产	44,793,046	24,533,855
合 计	<b>44,793,046</b>	<b>24,533,855</b>

其中可供出售金融资产明细如下：

单位：元 币种：人民币

证券代码	证券简称	最初投资成本	占该公司股权比例 (%)	期末账面值	报告期损益	报告期所有者权益变动
HK01297	中国擎天软件	11,657,609	0.97	44,793,046	195,633	20,259,191
合 计		<b>11,657,609</b>		<b>44,793,046</b>	<b>195,633</b>	<b>20,259,191</b>

### (三) 流动性风险

流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控银行存款余额以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

本公司在资金正常和紧张的情况下，确保有足够的流动性来履行到期债务，且与金融机构进行融资磋商，保持一定水平的备用授信额度以降低流动性风险。

## 九、公允价值的披露

公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次：

- 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。
- 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。
- 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重要意义的输入值所属的最低层次决定。

(一) 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

项 目	期末公允价值			合计
	第一层次公允 价值计量	第二层次公允 价值计量	第三层次公允 价值计量	
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
（一）以公允价值计量且变动计入当期 损益的金融资产	8,534,007			8,534,007
1. 交易性金融资产	8,534,007			8,534,007
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产	8,534,007			8,534,007
(4) 其他				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当 期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
（二）可供出售金融资产	44,793,046			44,793,046
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资	44,793,046			44,793,046
(3) 其他				
（三）投资性房地产				
1.出租用的土地使用权				
2.出租的建筑物				
3.持有并准备增值后转让的土地使用权				
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>	<b>53,327,053</b>			<b>53,327,053</b>
（四）交易性金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
（五）指定以公允价值计量且变动计入 当期损益的金融负债				
<b>持续以公允价值计量的负债总额</b>				
<b>二、非持续的公允价值计量</b>				
（一）持有待售资产				
<b>非持续以公允价值计量的资产总额</b>				
如：持有待售负债				
<b>非持续以公允价值计量的负债总额</b>				



## (二) 持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产和可供出售金融资产参考可获得的市价计算其公允价值。对于上市权益工具投资，本公司以证券交易所的、在本年最接近资产负债表日的交易日的收盘时的市场价格作为确定公允价值的依据。

## 十、 关联方及关联交易

### (一) 本公司的子公司情况

本企业子公司的情况详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

### (二) 本公司的合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本公司关系
北京汇源熙康健康科技有限公司（“汇源熙康”）	合营企业
上海世茂熙康健康管理有限公司（“世茂熙康”）	合营企业
沈阳东芝东软信息系统有限公司（“东芝公司”）	联营企业
重庆国奥百年熙康健康管理有限公司（“重庆国奥百年”）	联营企业
日电东软信息技术有限公司（“日电东软”）	联营企业
沈阳东软系统集成工程有限公司（“沈阳工程”）	联营企业
北京天诚星源信息技术有限公司（“天诚星源”）	联营企业
东软哈曼汽车电子信息技术（大连）有限公司（“东软哈曼”）	联营企业
上海蓝熙健康服务有限公司（注“上海蓝熙”）	联营企业
诺基亚东软通信技术有限公司（“诺基亚东软”）	联营企业

(三) 本集团的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系	组织机构代码
东北大学科技产业集团有限公司 (“东北大学”)	持本公司 5%以上股权之股东	11772782-8
阿尔派株式会社、阿尔派电子(中国)有限公司 (“阿尔派”)	持本公司 5%以上股权之股东, 且本公司董事任重要职务	
东芝解决方案株式会社、株式会社东芝 (“东芝公司”)	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
大连康睿道投资有限公司 (“大连康睿道”)	本公司董事长兼首席执行官担任大连康睿道董事长	58200763-1
大连东软控股有限公司 (“大连东软控股”)	大连康睿道之控股子公司	58203862-2
大连东软思维科技发展有限公司 (“大连思维”)	大连康睿道之全资子公司	76077566-9
大连东软软件园产业发展有限公司 (“大连发展”)	大连东软控股之控股子公司	740920764-4
天津东软睿道教育信息技术有限公司 (“天津睿道”)	大连东软控股之控股子公司	59290802X
成都东软软件有限公司 (“成都软件公司”)	成都东软学院之全资子公司	55643276-5
大连云观信息技术有限公司 (“大连云观”)	大连东软控股之全资子公司	05808908-7

(四) 关联方交易

- 1、 存在控制关系且已纳入本公司合并会计报表范围的子公司, 其相互间交易及母子公司交易已作抵销。

## 2、购买商品、接受劳务的关联交易

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 (%)
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	23,846,191	4.87	11,652,680	1.42
沈阳工程	购买商品	原材料或产成品	根据市场价格经协商确定	1,078,599	0.22	2,714,199	0.33
天诚星源	购买商品	原材料或产成品	根据市场价格经协商确定	56,604	0.01	666,667	0.08
天津睿道	购买商品	原材料或产成品	根据市场价格经协商确定			85,500	0.01
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	116,998,683	25.53	102,345,429	21.86
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	47,426,048	10.35	57,461,028	12.27
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	4,373,660	0.95	7,500,000	1.60
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	2,491,006	0.54	1,179,006	0.25
日电东软	接受劳务	支付劳务服务费	根据市场价格经协商确定			530,000	0.11
东北大学	接受劳务	支付劳务服务费	根据市场价格经协商确定			227,632	0.05
天津睿道	接受劳务	支付培训费	根据市场价格经协商确定	14,300	0.12	639,754	5.00
北京汇源熙康	接受劳务	支付销售服务费	根据市场价格经协商确定	342,141	0.69		
大连发展	接受劳务	支付物业管理费	根据市场价格经协商确定	223,962	0.35	436,073	0.75
合计				<b>196,851,194</b>		<b>185,437,968</b>	

### 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	60,736,846	2.48	89,958,640	3.45
Harman (注)	销售商品	系统集成或软件	根据市场价格经协商确定			95,476,461	3.66
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	84,012,885	3.44	48,681,445	1.87
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	58,981,100	2.41	63,142,889	2.42
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	36,939,329	1.51	14,225,332	0.55
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	1,276,749	0.05	3,838,583	0.15
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			898,642	0.03
宝钢	销售商品	系统集成或软件	根据市场价格经协商确定	410,377	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			526,591	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			600,000	0.02
日电东软	销售商品	系统集成或软件	根据市场价格经协商确定			235,849	0.01
大连思维	销售商品	系统集成或软件	根据市场价格经协商确定	1,886,792	0.08		
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	2,573,950	8.69	2,809,800	9.06
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	24,812	0.08	24,253	0.08
日电东软	提供劳务	房租及物业管理收入	根据市场价格经协商确定			106,713	0.34
诺基亚东软	提供劳务	房租及物业管理收入	根据市场价格经协商确定	11,957	0.04	11,957	0.04
大连思维	提供劳务	管理服务收入	根据市场价格经协商确定	2,829,434	0.12	1,324,528	0.05

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(%)
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	77,322	0.003	145,582	0.01
合计				<b>249,761,553</b>		<b>322,007,265</b>	

注：本公司董事长兼首席执行官曾任 Harman International Industries, Incorporated（与其子公司合称“Harman”）董事，从2014年12月3日开始，Harman 不再作为公司的关联方。

4、 本报告期无关联托管情况

5、 本报告期无关联承包情况

6、 关联租赁情况

公司出租情况：

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	本期确认的租赁收益
东软集团股份有限公司	天津睿道	房屋	9,279,750	2013/5/16	2015/5/15	租赁合同	637,985
东软集团股份有限公司	天津睿道	房屋	84,675	2015/1/1	2015/12/31	租赁合同	7,215
东软集团股份有限公司	天津睿道	房屋	6,661,886	2015/1/1	2015/12/31	租赁合同	596,923
东软集团股份有限公司	天津睿道	房屋	135,521	2014/12/18	2015/12/17	租赁合同	13,089
东软集团（大连）有限公司	诺基亚东软	房屋	135,973	2015/1/1	2015/12/31	租赁合同	11,957

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（大连）有限公司	天津睿道	房屋	118,456	2015/1/1	2015/12/31	租赁合同	7,039
东软集团（大连）有限公司	天津睿道	房屋	261,954	2015/1/1	2015/12/31	租赁合同	16,425
东软集团（大连）有限公司	天津睿道	房屋	2,887,315	2015/1/1	2015/12/31	租赁合同	181,040
东软集团（天津）有限公司	天津睿道	房屋	25,596,518	2014/8/1	2015/7/31	租赁合同	988,796
沈阳逐日数码广告传播有限公司	沈阳工程	房屋	1,024,233	2014/7/1	2015-1-31	租赁合同	24,812
合 计							<b>2,485,281</b>

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	大连东软商业流程咨询服务有限公司	房屋	2015/1/1	2015/6/30	租赁合同	94,579
大连发展	辽宁东软创业投资有限公司	房屋	2015/1/1	2015/6/30	租赁合同	37,840
合 计						<b>132,419</b>

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
大连东软控股有限公司	东软熙康健康科技有限公司	7,000 万元	2015/5/13	2016/5/12	尚未履行完毕

8、 本报告期无关联方资金拆借情况

9、 本报告期关联方资产转让、债务重组情况

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
东芝解决方案株式会社	本公司转让所持有的沈阳东芝东软信息 息系统有限公司全部 40% 的股权	126 万美元	

10、 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
<b>应收账款</b>					
	诺基亚东软	45,915,818	459,158	72,264,788	722,648
	东芝公司	7,583,554	75,836	9,509,062	95,091
	阿尔派	1,314,484	13,145	1,831,124	18,311
	大连思维	4,999,200	49,992	1,500,000	15,000
	宝钢	4,161,807	1,125,667	1,235,800	299,660
	大连云观			714,420	7,144
	天津睿道	1,218,388	12,184	450,831	4,508
	世茂熙康	652,740	6,527	433,172	4,332
	重庆国奥百年			320,400	32,040
	沈阳工程	38,733,695	387,337		
	<b>合 计</b>	<b>104,579,686</b>	<b>2,129,846</b>	<b>88,259,597</b>	<b>1,198,734</b>
<b>预付款项</b>					
	大连思维	480,303			
	大连发展			168,737	
	<b>合 计</b>	<b>480,303</b>		<b>168,737</b>	
<b>其他应收款</b>					
	东芝公司	7,703,136	77,031		
	Aerotel Medical Systems (1998) Ltd. (注)			4,220,540	42,205
	<b>合 计</b>	<b>7,703,136</b>	<b>77,031</b>	<b>4,220,540</b>	<b>42,205</b>

注：2015年1月，Aerotel Medical 已经纳入合并报表范围内，在本报告期末不再属于本公司之关联方。

应付关联方款项

项目名称	关联方	期末余额	年初余额
<b>应付账款</b>			
	天津睿道	1,003,006	5,368,109
	阿尔派	4,848,609	4,378,685
	合 计	<b>5,851,615</b>	<b>9,746,794</b>
<b>预收款项</b>			
	东北大学	905,600	905,600
	阿尔派	253,874	
	东软哈曼	2,023,814	2,026,195
	宝钢	3,426,007	
	上海蓝熙	2,051,589	
	合 计	<b>8,660,884</b>	<b>2,931,795</b>
<b>其他应付款</b>			
	大连东软控股	3,140,000	3,140,000
	大连思维	766,092	766,092
	沈阳工程	93,808	252,158
	合 计	<b>3,999,900</b>	<b>4,158,250</b>

11、 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	天津睿道	1,000,000
	系统集成或软件	阿尔派	10,326,383
	系统集成或软件	东软哈曼	2,023,814
	系统集成或软件	东芝公司	73,723,309
合 计			<b>87,073,506</b>

十一、 本报告期股份支付情况

本报告期无股份支付情况。



## 十二、或有事项

(一) 本报告期无未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响。

(二) 本报告期无为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

(三) 其他或有事项

本公司无需要披露的其他或有事项。

## 十三、承诺事项

(一) 已签订的尚未履行或尚未完全履行的对外投资合同及有关财务支出

1、 2011年1月7日，经公司五届二十三次董事会审议，董事会同意公司收购北京东软望海科技有限公司（以下简称“东软望海”）股权，并与郭学文、望海科技有限公司、英特尔（中国）有限公司、段成惠、张伟、北京泰合鼎诚投资咨询有限公司（以下统称“交易对方”）签定《交易框架备忘录》、《股权转让协议》和《协议书》。相关协议规定，交易对价 114,101,440 元人民币，且在交易对方进行股权调整并完成工商登记变更手续后，公司将受让东软望海 73.14% 股权。同时收购双方对本次交易设置了继续收购条款：2014年12月，公司以 26,642,970 元现金为对价，购买东软望海 13.43% 股权，累计持有东软望海 86.57% 股权。公司将在 2015 年以现金或东软集团股票为对价有条件购买东软望海剩余股权，届时公司将持有东软望海 100% 股权。（其他相关交易情况参见东软集团“临 2011-001”号公告）。

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

鉴于上述财务资助额度将于 2013 年 7 月 14 日到期，为支持熙康业务的进一步发展，2013 年 3 月 27 日，经六届十六次董事会审议，董事会同意在上述额度到期后，本公司和东软香港继续向熙康开曼及其子公司提供财务资助，总额度提高至不超过 4 亿元人民币，额度期限均不超过 2 年，即自 2013 年 7 月 15 日至 2015 年 7 月 14 日止。2013 年 4 月 19 日，以上决议经 2012 年度股东大会审议通过。

为支持熙康业务的快速拓展，根据业务资金需要，2014 年 3 月 26 日，经六届二十五次董事会审议，董事会同意在上述额度到期后，本公司和东软香港继续向熙康开曼及其子公司提供财务资助，总额度提高至不超过 6 亿元人民币，额度期限自股东大会通过之日起至 2015 年 7 月 14 日止。2014 年 4 月 24 日，以上决议经 2013 年度股东大会审议通过。

鉴于上述财务资助额度将于 2015 年 7 月 14 日到期，为支持熙康业务的进一步发

展, 2015 年 6 月 29 日, 经七届十二次董事会审议, 董事会同意在上述额度到期后, 本公司和东软香港将向熙康开曼及其子公司提供财务资助额度延期 2 年, 即自 2015 年 7 月 15 日至 2017 年 7 月 14 日止, 总额度仍为不超过 6 亿元人民币。2015 年 7 月 23 日, 以上决议经 2015 年第一次临时股东大会审议通过。

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 万港元和 50 万美元的财务资助, 向东软熙康国际有限公司(为熙康开曼的全资子公司)提供 1,060 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 49,800 万元。

**(二) 本期无已签订的正在或准备履行的大额发包合同**

**(三) 本期无已签订的正在或准备履行的大额租赁合同**

**(四) 本期已签订的并购协议的履行情况**

- 1、 2014 年 9 月 2 日, 本公司控股子公司河北东软软件有限公司(以下简称“河北东软”)以不超过 1,840 万元收购河北中软宜康软件技术有限公司(以下简称“中软宜康”)现有的社保、医疗、卫生、新农合软件业务及相关系统集成与技术服务业务(不包括卡信息采集服务类业务)的全部知识产权、主要客户资源, 并接收与交易业务有关的骨干员工。依据河北荣达资产评估有限公司出具的“冀荣达评报字(2014)第 0424 号”评估报告, 本次交易业务的全部知识产权的评估价值为 1,840 万元。本交易以现金形式分四期有条件支付。截至本财务报告批准报出日, 河北东软已支付 1,104 万元。
- 2、 2014 年 9 月 2 日, 河北东软以不超过 110 万元收购石家庄医患通软件技术有限公司(以下简称“医患通”)现有的社保、医疗、卫生、新农合软件业务及相关系统集成与技术服务业务(不包括卡信息采集服务类业务)的全部知识产权、主要客户资源, 并接收与交易业务有关的骨干员工。依据河北荣达资产评估有限公司出具的“冀荣达评报字(2014)第 0425 号”评估报告, 本次交易业务的全部知识产权的评估价值为 160 万元。本交易以现金形式分四期有条件支付。截至本财务报告批准报出日, 河北东软已支付 32 万元。
- 3、 2015 年 1 月 30 日, 本公司与江苏先联信息系统有限公司(以下简称“先联信息系统”)、江苏先联信息技术有限公司(以下简称“先联信息技术”)、昆山先联信息系统有限公司(以下简称“昆山先联”)、江苏先联数字系统有限公司(以下简称“先联数字系统”)签署《江苏先联知识产权及业务收购协议》, 收购先联信息系统、先联信息技术、昆山先联、先联数字系统(合称“江苏先联”)现有的医疗信息化业务的全部客户资源、知识产权及前述业务的未来业务机会, 并接收与交易

业务有关的骨干员工（昆山先联承接的昆山智慧卫生城市项目不在本次交易范围内）。各方以评估价值为基础，确定本次交易的基础对价为1,000万元，其中向先联信息系统、先联信息技术、昆山先联、先联数字系统支付的基础对价分别为680万元、150万元、20万元、150万元。依据南京德威资产评估事务所出具的“宁德威评报字[2015]107号”评估报告，先联信息系统全部知识产权的评估价值为687.50万元。依据南京德威资产评估事务所出具的“宁德威评报字[2015]106号”评估报告，先联信息技术全部知识产权的评估价值为157.86万元。依据南京德威资产评估事务所出具的“宁德威评报字[2015]108号”评估报告，昆山先联全部知识产权的评估价值为22.02万元。依据南京德威资产评估事务所出具的“宁德威评报字[2015]105号”评估报告，先联数字系统全部知识产权的评估价值为154.82万元。上述基础对价以现金形式分四期有条件支付。截至本报告披露日，本公司已合计支付400万元。

注：本次对价调整包括对价补偿及奖励对价。

(1) 对价补偿：如协议生效之日起三年内协议所列客户与东软集团签署的软件及服务合同额未达到2,000万元，或相关合同出现客户或先联信息系统违约等无法正常履行的情况，或江苏先联违约或损害东软集团利益的行为，江苏先联需向东软集团支付对价补偿，对价补偿金额为基础对价总额的20%，即200万元。

(2) 奖励对价：协议生效之日起三年内，若先联信息系统协助东软集团从协议所列客户获取的软件和服务销售收入（即东软集团实际收到的合同回款，以下简称“三年回款额”）超过2,000万元，则先联信息系统有权获得奖励对价如下：三年回款额超过2,000万元但小于、等于3,000万元时，奖励对价为超出2,000万元部分的35%；三年回款额超过3,000万元时，奖励对价为超出3,000万元部分的40%。协议生效之日起三年内，若先联信息系统协助东软集团在协议所列客户之外的客户处获取了软件和服务销售收入，由双方根据实际项目情况，另行商定该部分的奖励对价的支付标准。

**(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2015年6月30日，公司及子公司向银行申请开立的尚处在有效期内的保函全部为银行保函，其中：人民币余额为179,331,868元，美元余额为2,716,900元。
- 2、抵押资产情况参见附注五（三十一）1。

#### 十四、资产负债表日后事项

##### (一) 资产负债表日后利润分配情况

本公司无需披露的资产负债表日后利润分配方案。

##### (二) 其他资产负债表日后事项说明

1、于2015年6月29日召开的公司七届十二次董事会审议通过了《关于辽宁东软创业投资有限公司股权转让及增资的议案》，董事会同意东软创投现股东沈阳弘益恒通科技有限公司将其全部持有的东软创投3,000.00万元的注册资本出资额（占东软创投现全部注册资本的24.00%）转让予大连东软控股有限公司，转让价格为1.29元/股（1股等于1元注册资本），转让总对价为3,870.00万元。同时，大连东软控股有限公司以货币方式认缴东软创投2,810.00万元新增注册资本出资额，增资价格为1.29元/股（1股等于1元注册资本），增资总金额为3,624.90万元，本公司放弃本次增资的同比例认缴权。相关内容详见本公司于2015年7月1日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》的相关公告。2015年7月10日，上述股权转让及增资的工商变更登记手续办理完成，7月16日增资款已全部到位。至此，大连东软控股有限公司持有东软创投51.01%的股权；本公司持有东软创投48.99%的股权，不再将东软创投纳入合并财务报表范围。

##### 2、账龄超过1年的大额应付账款、预收款项及其他应付款，期后已支付的情况：

项目名称	单位名称	期末余额	已结算金额
应付账款			
	深圳市怡亚通供应链股份有限公司	13,955,547	
	思华科技（上海）有限公司	3,973,478	
	中国联合网络通信有限公司沈阳市分公司	3,658,015	
	北京鼎汉技术股份有限公司	3,468,105	
	宁波江北华力电脑有限公司	3,342,840	
其他应付款			
	大连东软控股有限公司	3,140,000	
预收款项			
	青海省交通通信信息中心	5,607,659	
	中铁电气化局集团有限公司城铁公司	4,800,000	
	广发银行股份有限公司惠州分行	4,571,820	
	唐山曹妃甸港口有限公司	4,567,100	
	昆明俊之霖商贸有限公司	4,397,191	

##### 3、本公司无其他需要披露的日后事项

## 十五、其他重要事项说明

### (一) 前期会计差错更正

#### 1、 追溯重述法

本报告期末发生采用追溯重述法的前期会计差错更正事项。

#### 2、 未来适用法

本报告期末发生采用未来适用法的前期会计差错更正事项。

### (二) 年金计划

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

### (三) 分部信息

#### 1、 报告分部的确定依据与会计政策：

根据本集团的管理要求，本集团的经营业务划分为系统集成、软件产品销售、软件定制及其他劳务，医疗系统业务，物业服务、租金及广告业务 3 个经营分部，本集团的管理层定期评价这些分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。在经营分部的基础上本集团确定了 3 个报告分部，这些报告分部是以业务性质为基础确定的，分别为系统集成、软件产品销售、软件定制及其他劳务，医疗系统业务，物业服务、租金及广告业务。

分部报告信息采用的会计政策及计量标准与编制财务报表时的会计与计量基础保持一致。

## 2、 报告分部的财务信息

单位：元 币种：人民币

项目	系统集成、软件产品销售、软件定制及其他劳务	医疗系统业务	物业服务、租金及广告业务	合计
主营业务收入	2,443,921,109	636,570,418	26,312,433	3,106,803,960
主营业务成本	1,722,931,240	318,273,692	10,077,146	2,051,282,078
资产总额	9,649,897,409			
负债总额	4,020,001,505			

注：由于上述经营分部分散于本公司及部分子公司业务中，故本集团的资产总额与负债总额未按报告分部进行划分。

### (四) 其他需要披露的重要事项

1、 2014年8月7日，经公司七届五次董事会审议，董事会同意本公司与东北大学（沈阳）科技园有限公司（简称“东大科技园公司”）分别签订两份股权转让合同。具体内容参见本公司于2014年8月9日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》的《东软集团股份有限公司关于转让子公司股权的关联交易公告》。截止报告期末，上述交易尚未执行完毕。

2、 2014年12月10日，经公司七届八次董事会审议，董事会同意本公司之子公司沈阳东软医疗系统有限公司（以下简称“东软医疗”）和东软熙康控股有限公司（以下简称“熙康”）引进投资者，主要内容如下：

（1）董事会同意本公司、东软医疗与威志环球有限公司（以下简称“威志环球”）、北京宽街博华贰零壹壹投资中心（有限合伙）（由高盛集团有限公司间接全资持有，以下简称“高盛”）、苏州通和创业投资合伙企业（有限合伙）（以下简称“通和”）、大连东软控股有限公司（以下简称“东软控股”）共同签订《沈阳东软医疗系统有限公司投资合作协议》。协议主要内容如下：依据北京中天和资产评估有限公司出具的“中天和资产[2014]评字第90023号”评估报告，本次投资前东软医疗截至2014年9月30日归属于母公司所有者权益的评估价值为248,504.99万元人民币。经协商，本协议各方同意本次投资前东软医疗的整体估值为25亿元人民币，较评估价值溢价0.6%。本次投资的受让价格和增资金额均按照该等估值计算。

威志环球、高盛、通和、东软控股合计出资11.33亿元人民币，通过其各自的境外

主体以美元现汇方式从东软集团购买其所持有的东软医疗一定比例的股权，并对东软医疗进行增资（“本次投资”）。同时，各方同意东软医疗员工持股公司也将通过其境外主体以增资方式一并参与本次投资。威志环球、高盛、通和、东软控股以及东软医疗员工持股公司对东软医疗的增资金额合计 16 亿元人民币。

（2）董事会同意本公司、熙康与景建创投有限公司（以下简称“景建创投”）、高盛、深圳市协同禾创投资管理合伙企业（有限合伙）（以下简称“协同禾创”）、东软控股、斯迈威控股有限公司（以下简称“斯迈威控股”）共同签订《东软熙康控股有限公司投资合作协议》。协议主要内容如下：依据北京中天和资产评估有限公司出具的“中天和资产[2014]评字第 90022 号”评估报告，本次增资扩股前熙康截至 2014 年 9 月 30 日归属于母公司所有者权益的评估价值为 90,375.72 万元人民币，按 2014 年 9 月 30 日美元兑人民币的汇率中间价 6.1525 折算，评估价值折合 14,689.27 万美元。经协商，各方同意熙康增资扩股前的估值为 1.5 亿美元，较评估价值溢价 2.1%。在此基础上，景建创投、高盛、协同禾创、熙康员工持股公司通过其各自的境外主体以美元现金增资的方式进行对熙康的投资，东软控股也将向熙康增资（“本次投资”）。景建创投、高盛、协同禾创、熙康员工持股公司、东软控股对熙康的增资金额合计 1.7 亿美元。

具体内容参见本公司于 2014 年 12 月 12 日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》的《东软集团股份有限公司关于子公司—沈阳东软医疗系统有限公司、东软熙康控股有限公司引进投资者的公告》。

- 3、根据相关协议，沈阳东软信息技术服务有限公司（现已更名为“东软云科技有限公司”）将其持有的大连发展 60% 的股权，以及本公司对成都东软学院、南海东软信息技术职业学院（现已更名为“广东东软学院”）、大连东软信息学院、大连东软信息技术职业学院的举办者出资全部转让给大连东软控股有限公司。2012 年度，本公司及沈阳东软信息技术服务有限公司根据合同约定收到全部股权转让款 44,234 万元，并已办理完大连发展的股权变更登记手续。2013 年度，本公司对南海东软信息技术职业学院、大连东软信息学院、大连东软信息技术职业学院的举办者出资的变更手续办理完毕。截止报告期末，本公司对成都东软学院的举办者出资的变更手续尚在办理中。

十六、 母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

1、 应收账款账龄分析

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)	913,122,005	76.57	9,131,218	1.00	707,255,119	73.27	7,072,551	1.00
1-2年 (含2年)	179,365,344	15.04	38,289,505	21.35	166,566,156	17.26	35,581,529	21.36
2-3年 (含3年)	66,110,711	5.54	14,729,608	22.28	51,034,936	5.29	11,346,406	22.23
3-5年	23,988,631	2.01	23,988,631	100.00	33,424,216	3.46	33,424,216	100.00
5年以上	10,010,072	0.84	10,010,072	100.00	7,031,635	0.72	7,031,635	100.00
合 计	<b>1,192,596,763</b>	<b>100.00</b>	<b>96,149,034</b>		<b>965,312,062</b>	<b>100.00</b>	<b>94,456,337</b>	

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	356,425,374	29.88	38,020,851	10.67	364,311,796	37.74	44,629,591	12.25
按组合计提坏账准备的应收账款	587,205,022	49.24	8,515,028	1.45	385,786,714	39.96	6,501,196	1.69
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	248,966,367	20.88	49,613,155	19.93	215,213,552	22.30	43,325,550	20.13
合 计	<b>1,192,596,763</b>	<b>100.00</b>	<b>96,149,034</b>		<b>965,312,062</b>	<b>100.00</b>	<b>94,456,337</b>	



### 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
中国电信	116,850,733	5,247,593	4.49	金额较大—预计可收回比例 95%以上
中国联通	92,854,280	17,830,410	19.20	金额较大—预计可收回比例 80%以上
中国移动	28,456,365	2,381,579	8.37	金额较大—预计可收回比例 90%以上
广州市劳动保障信息中心	24,033,146	1,190,331	4.95	金额较大—预计可收回比例 95%以上
北车建设工程有限责任公司	23,635,954	1,976,067	8.36	金额较大—预计可收回比例 90%以上
陕西省住房和城乡建设厅	22,937,604	2,292,786	10.00	金额较大—预计可收回比例 90%以上
榆林市卫生局	20,475,352	1,697,188	8.29	金额较大—预计可收回比例 90%以上
沈阳地铁	16,180,858	3,204,681	19.81	金额较大—预计可收回比例 80%以上
北京轨道交通路网管理有限公司	11,001,082	2,200,216	20.00	金额较大—预计可收回比例 80%以上
合 计	<b>356,425,374</b>	<b>38,020,851</b>		

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账 龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金 额	比例 (%)		金 额	比例 (%)	
1年以内	584,535,347	99.55	5,845,353	383,116,685	99.31	3,831,167
1-2年						
2-3年						
3-5年						
5年以上	2,669,675	0.45	2,669,675	2,670,029	0.69	2,670,029
合 计	<b>587,205,022</b>	<b>100.00</b>	<b>8,515,028</b>	<b>385,786,714</b>	<b>100.00</b>	<b>6,501,196</b>

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

应收款项内容	账面余额	坏账准备金额	计提比例 (%)	理 由
应收软件及系统集成合同款	11,687,126	11,687,126	100.00	账龄较长—预计不可收回
应收软件及系统集成合同款	237,279,241	37,926,029	15.98	账龄较长—预计可收回比例 80%以上
合 计	<b>248,966,367</b>	<b>49,613,155</b>		

4、 本期计提、收回或转回应收账款情况

本期计提坏账准备金额 1,692,697 元；本期无收回或转回坏账准备。

5、 本报告期无实际核销的应收账款

6、 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

项目	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的 比例(%)	坏账准备
应收账款前 5 名汇总	384,435,607	32.24	29,943,452

7、 本报告期无因金融资产转移而终止确认的应收款项情况。

8、 本报告期无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额。

(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)	290,748,663	82.22	2,907,488	1.00	188,255,591	76.04	1,882,556	1.00
1-2年(含2年)	31,446,530	8.89	1,689,689	5.37	24,848,554	10.04	1,472,718	5.93
2-3年(含3年)	23,376,335	6.61	1,574,645	6.74	22,708,291	9.17	1,637,734	7.21
3-5年	6,883,271	1.95	786,515	11.43	10,310,885	4.16	1,151,058	11.16
5年以上	1,152,249	0.33	1,152,249	100.00	1,447,471	0.59	1,447,471	100.00
合计	<b>353,607,048</b>	<b>100.00</b>	<b>8,110,586</b>		<b>247,570,792</b>	<b>100.00</b>	<b>7,591,537</b>	

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	346,229,332	97.91	6,428,361	1.86	244,380,420	98.71	5,918,493	2.42
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	7,377,716	2.09	1,682,225	22.80	3,190,372	1.29	1,673,044	52.44
合计	<b>353,607,048</b>	<b>100.00</b>	<b>8,110,586</b>		<b>247,570,792</b>	<b>100.00</b>	<b>7,591,537</b>	

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	284,995,641	82.31	2,849,956	186,722,936	76.41	1,867,229
1-2 年	30,364,123	8.77	607,282	23,852,894	9.76	477,058
2-3 年	22,949,147	6.63	1,147,457	22,179,534	9.08	1,108,977
3-5 年	6,774,172	1.96	677,417	10,177,585	4.16	1,017,758
5 年以上	1,146,249	0.33	1,146,249	1,447,471	0.59	1,447,471
合 计	<b>346,229,332</b>	<b>100.00</b>	<b>6,428,361</b>	<b>244,380,420</b>	<b>100.00</b>	<b>5,918,493</b>

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款：

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
暂付款	1,615,529	688,734	42.63	预计可收回比例 55%左右
单位往来款	5,762,187	993,491	17.24	预计可收回比例 80%以上
合 计	<b>7,377,716</b>	<b>1,682,225</b>		

4、 本期计提坏账准备金额 519,049 元；本期无收回或转回坏账准备。

5、 本报告期无实际核销其他应收款的情况；

6、 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款合 计数的比例(%)	坏账准备 期末余额
东软集团（海南）有限公司	往来款	52,500,000	1年以内	14.85	525,000
东软云科技有限公司	往来款	50,000,000	1年以内	14.14	500,000
东软集团（天津）有限公司	往来款	47,200,000	1年以内	13.35	472,000
东软集团南京有限公司	往来款	23,426,855	1年以内	6.63	234,269
山东东软系统集成有限公司	往来款	15,813,500	1年以内	4.47	158,135
合 计		<b>188,940,355</b>		<b>53.44</b>	<b>1,889,404</b>

7、 本报告期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款；

8、 本报告期无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额。

(三) 其他流动资产

项 目	期末余额	年初余额
为东软熙康健康科技有限公司提供委托贷款	528,000,000	495,000,000
待摊营业税	81,748	51,780
待摊房产税	179,603	69,319
其 他		1,280,754
合 计	<b>528,261,351</b>	<b>496,401,853</b>

(四) 长期股权投资

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
对子公司投资	4,089,901,889		4,089,901,889	4,086,901,889		4,086,901,889
对联营、合营企业投资	85,161,272		85,161,272	82,461,056		82,461,056
合 计	<b>4,175,063,161</b>		<b>4,175,063,161</b>	<b>4,169,362,945</b>		<b>4,169,362,945</b>

1、 对子公司投资

被投资单位	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
深圳市东软软件有限公司	5,000,000			5,000,000		
东软集团（北京）有限公司	339,396,361			339,396,361		
山东东软系统集成有限公司	50,000,000			50,000,000		
湖南东软软件有限公司	12,000,000			12,000,000		
成都东软系统集成有限公司	20,000,000			20,000,000		
西安东软系统集成有限公司	32,502,468			32,502,468		
武汉东软信息技术有限公司	25,000,000			25,000,000		
沈阳东软医疗系统有限公司	1,104,148,539			1,104,148,539		
沈阳逐日数码广告传播有限公司	317,292,300			317,292,300		
东软（香港）有限公司	7,037,915			7,037,915		
河北东软软件有限公司	8,500,000			8,500,000		

东软集团股份有限公司  
2015年1-6月  
财务报表附注

被投资单位	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
上海东软时代数码技术有限公司	20,000,000			20,000,000		
东软（日本）有限公司	11,826,900			11,826,900		
北京兰瑞科创信息技术有限公司	9,454,820			9,454,820		
沈阳东软系统集成技术有限公司	20,000,000			20,000,000		
东软集团（广州）有限公司	130,000,000			130,000,000		
东软集团（上海）有限公司	200,000,000			200,000,000		
东软集团（成都）有限公司	1,000,000			1,000,000		
东软集团（大连）有限公司	600,000,000			600,000,000		
东软云科技有限公司	50,000,000			50,000,000		
辽宁东软创业投资有限公司	80,552,833			80,552,833		
沈阳东软物业管理有限公司	118,993,000			118,993,000		
东软科技有限公司	94,180,610			94,180,610		
杭州东软软件有限公司	500,000			500,000		
东软（欧洲）有限公司	259,661,004			259,661,004		
东软集团（天津）有限公司	20,000,000			20,000,000		
东软集团（唐山）有限公司	30,000,000			30,000,000		
东软集团（海南）有限公司	190,000,000			190,000,000		
东软集团（无锡）有限公司	20,000,000			20,000,000		
东软集团（芜湖）有限公司	10,000,000			10,000,000		
东软集团南京有限公司	12,000,000			12,000,000		



东软集团股份有限公司  
2015 年 1-6 月  
财务报表附注

被投资单位	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
沈阳东软交通信息技术有限公司	5,844,950			5,844,950		
北京利博赛社保信息技术有限公司	11,265,778			11,265,778		
东软集团（郑州）有限公司	10,000,000			10,000,000		
东软集团（南昌）有限公司	20,000,000			20,000,000		
东软集团重庆有限公司	20,000,000			20,000,000		
东软集团（徐州）有限公司	10,000,000			10,000,000		
东软集团（宁波）有限公司	20,000,000			20,000,000		
东软集团（克拉玛依）有限公司	20,000,000			20,000,000		
东软集团（长春）有限公司	30,000,000			30,000,000		
北京东软望海科技有限公司	140,744,411			140,744,411		
东软管理咨询（上海）有限公司		3,000,000		3,000,000		
合 计	<b>4,086,901,889</b>	<b>3,000,000</b>		<b>4,089,901,889</b>		

## 2、对联营企业投资

被投资单位	年初余额	本期增减变动							期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	其他			
联营企业											
诺基亚东软通信技术有限公司	65,277,484			9,037,624					74,315,108		
沈阳凯塔数据科技有限公司	10,866,518			-483,826					10,382,692		
沈阳东芝东软信息系统有限公司	4,246,305		3,652,551	-593,754							
东软哈曼汽车电子信息技术（大连）有限公司	2,070,749			-1,607,277					463,472		
合计	<b>82,461,056</b>		<b>3,652,551</b>	<b>6,352,767</b>					<b>85,161,272</b>		

## (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	1,537,733,928	1,676,147,717
其他业务收入		401,391,648
合 计	<b>1,537,733,928</b>	<b>2,077,539,365</b>

### 2、营业成本

项 目	本期金额	上期金额
主营业务成本	1,108,120,661	1,259,271,216
其他业务成本		212,357,773
合 计	<b>1,108,120,661</b>	<b>1,471,628,989</b>

### 3、 营业收入及营业成本（分行业）

项 目	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
系统集成、软件产品销售、 软件定制及其他劳务	1,530,128,196	1,106,250,631	1,645,391,619	1,248,068,597
投资性房产投资转让			401,391,648	212,357,773
物业服务、租金	7,605,732	1,870,030	30,756,098	11,202,619
合 计	<b>1,537,733,928</b>	<b>1,108,120,661</b>	<b>2,077,539,365</b>	<b>1,471,628,989</b>

### 4、 主营业务收入及主营业务成本（分行业）

项 目	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
系统集成、软件产品销售、 软件定制及其他劳务	1,530,128,196	1,106,250,631	1,645,391,619	1,248,068,597
物业服务、租金	7,605,732	1,870,030	30,756,098	11,202,619
合 计	<b>1,537,733,928</b>	<b>1,108,120,661</b>	<b>1,676,147,717</b>	<b>1,259,271,216</b>

### (六) 投资收益

项 目	本期金额	上期金额
成本法核算的长期股权投资收益	967,326	5,338,919
权益法核算的长期股权投资收益	6,352,767	3,757,835
处置长期股权投资产生的投资收益	4,050,585	
持有银行理财产品期间取得的投资收益	386,688	4,544,900
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金 融资产取得的投资收益	3,554,750	6,794,698
合 计	<b>15,312,116</b>	<b>20,436,352</b>

(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	154,727,722	332,135,001
加：资产减值准备	3,454,430	2,305,519
固定资产折旧、投资性房地产折旧	30,317,668	26,851,642
无形资产摊销	4,623,015	3,316,373
长期待摊费用摊销	1,560,624	2,877,800
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）	56,683	-201,348,193
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）	-1,337,916	15,385,169
财务费用（收益以“—”号填列）	25,333,013	23,377,219
投资损失（收益以“—”号填列）	-15,312,116	-20,436,352
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	17,459,525	10,573,635
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）	18,629,445	-1,334,835
存货的减少（增加以“—”号填列）	-124,320,732	-392,073,801
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-345,898,756	-141,938,858
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	-527,230,895	-320,550,578
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-757,938,290	-660,860,259
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	460,408,219	556,714,660
减：现金的年初余额	1,056,617,512	1,199,125,558
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	-596,209,293	-642,410,898

## 十七、补充资料

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

### (一) 当期非经常性损益明细表

项 目	本期金额	说明
非流动资产处置损益	5,344,533	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)	44,377,336	注 2
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素,如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用,如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	11,566,235	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	94,241	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	633,211	注 4
少数股东损益影响额	-1,553,253	
非经常性损益的所得税影响数	-8,591,178	
合 计	51,871,125	

注 1：主要为本公司及本公司之子公司辽宁东软创业投资有限公司转让长期股权投资产生的投资收益。

注 2：主要为计入当期损益的科研项目政府补助。

注 3：主要为“以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产”及“以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债”公允价值变动损益及处置损益。

注 4：主要为本公司之子公司辽宁东软创业投资有限公司处置持有的投融有道部分股权投资，处置后的剩余股权按照处置日的公允价值重估产生的投资收益。

**(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	1.65	0.07	0.07
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.70	0.03	0.03

#### 十八、 财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于 2015 年 7 月 23 日批准报出。

东软集团股份有限公司

二〇一五年七月二十三日