

东华软件股份公司

2014 年年度报告



2015 年 04 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以公司权益分派登记日的公司股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.50 元（含税），不以公积金转增股本。

公司负责人薛向东、主管会计工作负责人叶莉及会计机构负责人（会计主管人员）初美伶声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

目录

2014 年度报告.....	1
第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介	7
第三节 会计数据和财务指标摘要	9
第四节 董事会报告	11
第五节 重要事项	38
第六节 股份变动及股东情况	49
第七节 优先股相关情况	57
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况	58
第九节 公司治理	66
第十节 内部控制	73
第十一节 财务报告	76
第十二节 备查文件目录	184

释义

释义项	指	释义内容
本公司、公司	指	东华软件股份公司
北京兴华/审计师/公司会计师	指	北京兴华会计师事务所(特殊普通合伙)
东华合创	指	北京东华合创数码科技股份有限公司（发行人曾用名，2009年6月12日更名为东华软件股份公司）
诚信电脑/控股股东	指	北京东华诚信电脑科技发展有限公司
工业设备	指	北京东华诚信工业设备有限公司
合创电商	指	北京合创电商投资顾问有限公司
合创科技	指	北京东华合创科技有限公司
联银通科技	指	北京联银通科技有限公司
神州新桥	指	北京神州新桥科技有限公司
广州东华	指	广州东华合创数码科技有限公司
泰安东华	指	泰安东华合创软件有限公司
香港东华	指	北京东华合创香港有限公司
厚盾科技	指	北京厚盾科技有限公司
东华软件工程	指	东华软件工程有限公司
哈尔滨东华	指	哈尔滨东华软件有限公司
东华合创软件	指	东华合创软件有限公司
东华软件技术	指	东华软件技术有限公司
东华合创科技	指	东华合创科技有限公司
厚盾软件	指	北京东华厚盾软件有限公司
易时科技	指	北京东华易时科技有限公司
普林科技	指	沈阳普林科技有限公司
西安东华	指	西安东华软件有限公司
南昌东华	指	南昌东华软件有限公司
山西东华	指	山西东华软件有限公司
东华信息技术	指	北京东华信息技术有限公司
卓讯科信	指	北京卓讯科信技术有限公司
厚盾鸿远	指	北京厚盾鸿远科技有限公司
神州新桥软件	指	北京神州新桥软件技术有限公司

东华软件开发	指	东华软件开发有限公司
东华博雅	指	天津东华博雅软件有限公司
东华星联	指	东华星联科技有限公司
东华云计算	指	东华云计算有限公司
威锐达	指	北京威锐达测控系统有限公司
健康乐	指	健康乐软件有限公司
光明数据	指	北京光明数据科技有限公司
兰州东华	指	兰州东华软件有限公司
至高通信	指	深圳市至高通信技术发展有限公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《东华软件股份公司章程》
元	指	人民币元
报告期	指	2014 年 1 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日
证监会	指	中国证券监督管理委员会
发改委	指	中华人民共和国国家发展和改革委员会
交易所	指	深圳证券交易所

重大风险提示

公司在未来经营过程中可能存在市场风险、研发风险、并购整合风险、人力资源风险，有关风险因素内容与对策措施已在本报告第五届“董事会报告”部分予以详细描述。敬请广大投资者注意风险。

第二节 公司简介

一、公司信息

股票简称	东华软件	股票代码	002065
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	东华软件股份公司		
公司的中文简称	东华软件		
公司的外文名称（如有）	DHC Software Co., Ltd		
公司的外文名称缩写（如有）	DHCC		
公司的法定代表人	薛向东		
注册地址	北京市海淀区紫金数码园 3 号楼 15 层		
注册地址的邮政编码	100190		
办公地址	北京市海淀区紫金数码园 3 号楼 16 层		
办公地址的邮政编码	100190		
公司网址	http://www.dhcc.com.cn		
电子信箱	strongyang@dhcc.com.cn		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	杨 健	高 晗
联系地址	北京市海淀区紫金数码园 3 号楼 16 层	北京市海淀区紫金数码园 3 号楼 16 层
电话	010-62662188	010-62662188
传真	010-62662299	010-62662299
电子信箱	strongyang@dhcc.com.cn	gaohan@dhcc.com.cn

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称	《中国证券报》、《证券日报》、《证券时报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	北京市海淀区紫金数码园 3 号楼 16 层公司证券部

四、注册变更情况

	注册登记日期	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
首次注册	2001 年 01 月 24 日	北京市工商行政管理局	1100001193064	110108722618881	722661888-1
报告期末注册	2014 年 09 月 16 日	北京市工商行政管理局	110000001930643	110108722618881	722661888-1
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无变更				
历次控股股东的变更情况（如有）	无变更				

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市西城区裕民路 18 号 2211 房间
签字会计师姓名	肖丽娟、叶立萍

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
华泰联合证券有限责任公司	北京市西城区丰盛胡同 22 号 丰铭国际大厦 A 座 6 层	吕瑜刚、张东	2013 年 8 月 19 日至 2014 年 12 月 31 日

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

财务顾问名称	财务顾问办公地址	财务顾问主办人姓名	持续督导期间
华泰联合证券有限责任公司	北京市西城区丰盛胡同 22 号 丰铭国际大厦 A 座 6 层	刘昊、吴学孔	2014 年 4 月 2 日至 2015 年 12 月 31 日

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

√ 是 □ 否

	2014 年	2013 年		本年比上年增减 调整后	2012 年	
		调整前	调整后		调整前	调整后
营业收入（元）	5,171,048,660.00	4,422,914,442.35	4,422,914,442.35	16.91%	3,491,378,131.16	3,491,378,131.16
归属于上市公司股东的净利润（元）	1,038,654,013.57	770,870,494.95	770,870,494.95	34.74%	569,175,307.73	569,175,307.73
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	1,017,138,835.94	762,218,669.34	762,218,669.34	33.44%	565,687,294.06	565,687,294.06
经营活动产生的现金流量净额（元）	-15,144,074.12	301,336,413.05	301,336,413.05	-105.03%	166,128,815.04	166,128,815.04
基本每股收益（元/股）	0.7013	0.5583	0.5583	25.61%	0.8249	0.8249
稀释每股收益（元/股）	0.6981	0.5571	0.5571	25.31%	0.8249	0.8249
加权平均净资产收益率	20.74%	24.36%	24.36%	-3.62%	22.70%	22.70%
	2014 年末	2013 年末		本年末比上年末增减 调整后	2012 年末	
		调整前	调整后		调整前	调整后
总资产（元）	7,923,961,761.50	6,009,623,719.70	6,009,623,719.70	31.85%	4,010,462,137.66	4,010,462,137.66
归属于上市公司股东的净资产（元）	6,287,895,827.15	3,714,425,920.95	3,714,425,920.95	69.28%	2,765,909,112.81	2,765,909,112.81

公司报告期末至年度报告披露日股本是否因发行新股、增发、配股、股权激励行权、回购等原因发生变化且影响所有者权益金额

√ 是 □ 否

二、境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

三、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2014 年金额	2013 年金额	2012 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	10,884,000.97	105,537.70	30,683.41	股权转让收益及固定资产清理
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）	13,738,372.10	8,999,685.88	3,635,844.45	
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	427,111.24	0.00	0.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,097,740.98	360,673.20	3,111.42	
减：所得税影响额	2,436,596.98	814,444.57	181,625.61	
少数股东权益影响额（税后）	-31.28	-373.40	0.00	
合计	21,515,177.63	8,651,825.61	3,488,013.67	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用 不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第四节 董事会报告

一、概述

2014年,我国软件和信息技术服务业整体呈平稳较快增长态势,收入增速比去年同期有所放缓,产业结构和布局良性调整,新兴领域业务快速增长。报告期内,公司按照年初制定的经营发展战略,各项业务稳步推进,积极落实经营计划,业绩保持持续稳定增长。过去的一年,公司逐步转变经营理念,注重业务模式创新,不断升级完善现有软件产品,用互联网思维打造传统软件企业,发展态势向好。

二、主营业务分析

1、概述

公司继续坚持内生式和外延式发展并举的公司战略,在保持原有业务实现持续增长的同时,积极对外投资以拓展新的业务领域,有力推动了公司产能布局优化,公司营业规模和盈利能力得到持续提升。2014年,公司经营情况良好,营业总收入、利润总额和净利润保持稳步增长。实现营业收入5,171,048,660.00元,比上年同期增长16.91%;营业利润1,081,328,027.80元,比上年同期增长35.33%,利润总额1,124,838,425.36元,比上年同期增长31.75%,归属于上市公司股东的净利润1,038,654,013.57元,比上年同期增长34.74%。

公司回顾总结前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况

金融保险行业: 银行方面:多年来东华已形成完全自主知识产权、全面银行业务的行业应用体系,是目前国内能为银行提供全面解决方案的少数几家计算机信息系统集成商之一。2014年公司与金融行业老客户合作进一步加深,相继签约了中国银行数据中心网络产品续保项目,人民银行征信中心及清算中心私有云系统,国家开发银行和华夏银行数据仓库系统,华夏银行各分行的同城灾备系统,对公CRM系统及高可用虚拟化设备改造项目、理财类高可用项目、影像集中处理生产设备采购项目、硬件资源池网络采购项目等众多千万级合作案例;继续保持在大中型网络项目上集成和实施能力的优势;参股并中标海南银行IT系统建设及中心机房建设项目,中标中国农业银行总行亦庄机房、东单大楼、丰台机房等的网络改造项目,中国银行负载均衡系统,交通银行私有云系统,中国农业发展银行安全系统。积极开拓新客户,在全国各地加快了与地方中小银行的合作,签署了晋中银行服务器硬件采购项目、北京银行第二批一体机采购项目,晋中银行二代支付系统,新疆农信数据仓库农信银二代硬件产品采购项目,黄河银行、恒丰银行、武汉农商行、承德银行数据仓库系统等合同。加强与小微银行的深入合作,签约赣州银行新数据中心机房网络建设项目,与江苏省农信下属几十家农商行合作共同建设1104系统、金融统计系统、客户风险报送系统,与安徽省农信下属十几家农商行合作模拟利润绩效考核系统、产品定价系统。村镇银行方面,云计算托管中心新增邹平青隆、黄骅青龙、新密郑银、鄢陵郑银、青县青隆、东光青隆村镇银行,晋中市榆次融信村镇银行、长子县融汇村镇等银行的托管及IT建设硬件采购及系统迁移。

子公司联银通成功中标交通银行小型机采购项目,签订交通银行数据中心系统,华夏银行Oracle与WAS第三方开发与运维驻场维护,工商多家分行的服务维护,长沙市商业银行审计信息管理平台建设,广州农商行非现场审计系统,陕西省农村信用社联合社稽核审计管理系统项目开发,恒丰银行股份有限公司IT运维管理系统研发及系统维护保养等项目合同;成功承建了中国工商银行多家分行的自助设备监控及服务系统,多家城商行的审计信息管理系统,甘肃省农村信用社的审计信息系统项目。

证券保险行业: 公司签约泰康人寿私有云中心,新华人寿视频会议系统以及中国人寿存储备份系统;先后中标银河证券、信达证券、国元证券、广发证券等数据中心系统,国开证券有限责任公司阜外新办公楼IT基础设施建设项目。除此之外,公司新增了与中山证券、新华人寿、华融证券、中国银河证券、民生证券等大型券商的集成合作。

电力行业：公司不断拓展业务领域，经济扩大公司在电力行业的市场份额。2014年相继签约国家电网总部、湖北电力、宁夏电力、江西电力、重庆电力、四川电力、吉林电力、新疆电力、内蒙古电力等多个电力调度数据网项目，公司自有产品负载均衡及ITSM在电力行业销售良好；新签约了南方电网500kv输变电工程网络建设合同，科东电力北京在线技术支持中心建设技改项目，中国华能在线经营应用平台开发项目，四川华能涪江水电站在线经营等大额软硬件项目合同；除此之外，公司还承建了国电电力、大唐、中电投等多个大型发电公司的私有云建设项目，进一步扩大了公司的市场份额。

通讯行业：在不断完善和运营去年签订的各项项目基础上，2014年公司签约中国移动通信集团河南、山西、云南、河北、黑龙江、浙江、江苏、宁夏、湖南、辽宁、天津等有限公司，联通系统集成有限责任公司广东省分公司，新疆信息产业股份有限公司等，业务量、业务收入和用户总数持续快速增长。公司进一步加强与联通、移动、电信的合作，为共同推进智慧城市贡献自己力量。凭借不断提高的服务水平，公司又签约山西移动网管中心2014年业务平台硬件及通用软件维保，山西移动通讯数据仓库设备维保服务到期续签及BOSS系统storagefoundation软件14年维保服务等持续服务项目。

交通运输业：在继续扩大国航、海航、中航信等老客户市场份额的同时，公司不断拓展新的客户资源，签约广东航道总局私有云中心、民航机场建设公司、重庆港航局网络系统、深圳航空审计系统；实施连云港数据中心及网络工程、秦皇岛港务局全面预算系统、贵阳市公安交通管理局高清视频监控平台、铁路总公司铁路货运安全监控与管理系统工程、北京市交通运行协调指挥中心（TOCC）二期工程综合交通运行监测与服务系统等。

医疗行业：继续巩固东华医疗行业IT解决方案在医疗IT领域的领先地位，在坚持做好老客户升级维护服务的基础上，不断扩大全国大型医院和医疗管理机构的用户数量。在数字化医院领域，新增加了以南方医科大学南方医院、甘肃省中医院、河南洛阳市正骨医院、北京市回龙观医院、北京老年医院、广东中山积水潭医院等为代表的数字化医院建设项目；在区域医疗领域和智慧医疗领域，东华软件积极参与搭建全国智慧医疗的支撑平台，相继签署桂林市智慧医疗建设项目、呼和浩特市智慧医疗合作框架协议、武汉卫计委和河南南阳卫计委中小医院云模式HIS系统项目、国家卫计委统计信息中心国家健康卡管理平台项目；在互联网医疗领域，东华软件全资健康乐软件有限公司相继推出免费版云诊所系统、与医院内部临床数据管理融为一体的健康乐随访系统，目前北京协和医院数字化医院已整体验收成功，并与十余家大中医院达成互联网医疗战略运营协议。

政府：在松辽流域、黄河流域水资源监控平台应用系统开发不断完善的基础上，公司签约国家水资源监控能力建设各地流域及省厅水资源项目总集、水利财务管理信息系统应用支撑平台项目、水利部国家防汛抗旱指挥系统工程项目、国家防汛抗旱指挥系统二期工程计算机网络与安全系统骨干网项目；承接国家气象局风云二号F星、风云三号B星相关软硬件维保服务项目及河南、新疆、湖北等多个省级气象局软件开发及系统集成项目；顺利实施了国家外汇管理局银行数据统计项目、国家现代测绘基准体系基础设施建设项目、内蒙古自治区人民检察院视频中心工程、国家外汇管理局数据统一采集（一期）项目、北京发展和改革委员会中关村现代服务业2014试点项目、国家工商行政管理总局办公厅商标注册与管理自动化系统维护服务项目。

石油石化行业：签约中国中化股份有限公司，石化盈科信息技术有限责任公司，中国海洋石油总公司，中国石油化工股份有限公司山西石油分公司，北京中油锐思技术开发有限责任公司，中石油管道物资装备总公司；稳定推进IBM软件产品采购，宽带核心设备万兆扩容，2014虚拟服务器扩容项目采购，数据备份与恢复，Geolog测井解释软件采购项目，视频会议系统核心升级备份及移动功能接入，PC服务器，云平台运维、容灾体系建设及演练咨询服务，网络安全域建设，工程师驻场服务等项目的运行。

制造业：在2014年相继签约中航商用飞机公司、成都飞机公司、江苏中烟公司、金鹰集团、平高集团、许昌烟机、国机集团、江苏沙钢集团等制造业软件开发及集成项目。继续扩大制造业市场份额，承建了北京汽车集团财务公司数据机房建设，常德烟草机械公司监控系统，许昌烟草机械易地技术改造项目网络系统以及北京首钢自动化信息技术有限公司报表系统、二级控制系统的升级改造。

煤炭行业：成功签约太原煤炭气化集团有限责任公司调度指挥中心智能化工程，乌苏四棵树煤炭有限责任公司计算机网络集成，山西煤炭运销集团盖州煤业有限公司矿井综合自动化系统软件集成平台及井上井下工业环网平台系统，神华宁夏煤业集团有限责任公司IBM小型机，沈阳焦煤股份有限公司沈煤资源整合一期项目，山西王家岭煤业有限公司办公网络，山东新矿信息技术有限公司焦化园项目等大型项目；并先后签约同煤集团、阳煤集团、兖矿集团、新汶矿业、华电煤业等数字化

矿山项目。

农产品及物流业：公司在维护原有客户的基础上，继续在国内农产品物流市场保持绝对行业领先。签约贵州省渔樵水产品仓储物流配送中心、福建武平县天宏市场闽粤边农副产品交易市场、福建长泰县芦柑批发市场、湖南绥宁县城乡市场管理服务中心、四川达州市塔沱农副产品批发市场、海南西部农产品产地集配中心、厦门闽南农副产品物流中心、陕西志诚丽景食品交易中心、广州江南果菜批发市场电子交易中心（二期）、陕西和生农产品市场、山东省沾化王尔庄海蜇批发市场、山东省临邑县临南蔬菜批发大市场、山东省商河县富东农产品交易中心、徐州雨润农产品全球采购中心、江苏苏浙皖边境市场等多家农产品市场软件项目。除此之外，物流软件中标中铁集装箱公司铁路集装箱追踪应用升级项目、中铁铁龙特种箱公司SAP项目、国通快件作业及管理信息系统合作开发项目。

住建、国土及不动产行业：按照公司关于国土房产事业部的总体战略部署，2014年除了广州、武汉、福建漳州等新的标杆城市案例签署进入合作阶段之外，同时还成功签约江西上饶，江苏无锡、淮安，安徽淮南，湖南岳阳、湘潭，湖北襄阳、孝感等近30个重点地级城市国土房产信息化项目，实现了在国土房产领域的快速持续性发展。目前，公司在国土住建行业解决方案已经实现国内领先水平，拥有了自厅、省会城市到地级市、区座城市等全面覆盖的多层次解决方案。同时公司紧密跟进国土部牵头的不动产登记新业务，在武汉成立了不动产登记业务研发中心，积极参与配合国土部及各级国土房产单位进行不动产登记的规划设计，结合自身业务优势与积累已经形成了完整的不动产登记的整体解决方案，为未来不动产登记业务做好了客户资源与技术的充分储备。截止到2014年底，公司国土房产事业部的重点客户200多家遍布全国各地：浙江、湖北、山西、湖南等省住建厅，广州、武汉、杭州、太原等省会城市国土住建局，漳州、泰安、上饶、淮南、无锡、岳阳、湘潭、阳泉、淮安、荆州、宜昌、孝感、马鞍山、晋城等50多家重点地市级国土住建局单位和仙桃、天门、应城等数百个县市级房产局。

（2）软件产品开发和产品化情况

东华网智：东华软件自主研发的东华网智，提供全方位IT服务管理解决方案，智能整合优化与增值、IT运维管理及信息安全，致力于为用户建立长远有效、和谐有序的IT运营环境，帮助用户节约运维成本、提升服务效能、实现业务价值，打造面向客户业务信息化发展需求的IT服务管理体系。经过十多年的努力，东华网智系列产品在政府、金融、运营商、电力、石油、石化、医疗、军工科研、等行业拥有大量的成功案例，深受市场好评，国家电网、中国移动、中国石油、国家水利部、中国银行、华夏银行、太平洋保险、银华基金等均为公司长期服务客户。

医疗软件：2014年度医疗卫生事业部紧密结合国家医药卫生改革政策，在医院信息化、互联网医疗和区域卫生信息化等多个方向推进新产品研发工作，推出了多项具有自主知识产权的产品。

在医院信息化方面，基于数据驱动业务的新一代数字化医院解决方案iMedical8.0P研发成功；新一代高端电子病历系统globalEMR3.0研发成功并在北京协和医院等大型三甲医院上线运行；基于DRGs的医疗服务监测与分析系统、基于病种的医疗质量检测与分析系统研发成功并得到业内的广泛好评；符合国家最新医保政策院端医保控费系统研发成功并在多家医院运行；自主研发的PACS系统iMedPACS研制成功并在多家医院上线运行；此外还推出了支持多机构、多中心、云模式的新版检验系统、血液净化系统、临床药师服务平台等十几项新产品。

在互联网及移动医疗方面，研发了面向医生的科研随访系统、面向供应商的医院供应链管理平台，面向医生多点执业的云诊所等多个产品，并不断对这些产品的功能进行升级和完善。

在区域卫生信息化方面，国家健康卡管理平台成功上线并通过了国家卫计委的验收；省级健康卡管理平台研发成功；衢州市区域平台项目成功上线并通过验收。此外，还推出了东华区域卫生信息服务总线、东华区域卫生统一身份认证系统、分布式数据同步系统、卫生信息标准管理系统、区域卫生综合管理系统、干部保健管理系统、区域妇幼保健管理系统、公众健康服务门户等多个产品，均已正式投入运行。

全面预算管理软件：在行业内率先提出四维一体智慧型全面预算管理体系，实现了市场、产品、研发、服务的全面升级，继续保持了在该行业的领导者地位和快速增长势头。公司以工程项目领域、煤炭行业、装备制造业等擅长领域为基础，并深化、拓展在电力工程、机械制造、金融、港口运输等行业的应用，深入挖掘每个领域的管理痛点。先后签约并成功实施南方航空、有研总院、中能装备等中央企业全面预算管理软件及相关服务，以及沈阳远大企业集团、唐山港集团、大连商品交易

所、山西鄂尔多斯等，为上述企业提供全面预算管理软件开发服务；与南京城建集团合作研发的城投行业全面预算管理平台也已进入成熟推广阶段。同时，公司顺利完成中国民航建设集团、西北电力设计院、电力工程顾问集团总院、东方园林二期等工程项目型启用全面预算管理系统，并又陆续启动华东电力设计院三期、中南院二期等项目，继续深化工程行业全面预算管理应用。同时，中标延长石油北京化工设计院，更是标志着公司全面预算管理系统在工程项目型企业的领先优势。

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本年度盈利预测低于或高于 20% 以上的差异原因

适用 不适用

2、收入

2014 年公司签订的项目合同总额为 54.31 亿元，比上年同期增长 11.13%，其中 1000 万以上销售合同 78 个，合计 17.33 亿元。公司按照上年初制定的经营计划正常开展各项经营活动，在各行业细分市场均取得较好成绩，公司实现营业收入 51.71 亿元，较上年同期增长 16.91%。

公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

公司重大的在手订单情况

适用 不适用

公司报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	868,331,925.46
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	16.79%

公司前 5 大客户资料

适用 不适用

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	华夏银行股份有限公司	278,689,295.85	5.39%
2	交通银行股份有限公司	216,081,983.96	4.18%
3	中国工商银行股份有限公司	171,973,431.10	3.33%
4	中国移动通信集团公司	131,796,748.07	2.55%
5	中国人民银行	69,790,466.48	1.35%
合计	--	868,331,925.46	16.79%

3、成本

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2014 年		2013 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	

通信行业		303,264,036.45	9.06%	267,445,905.93	9.16%	-0.10%
电力水利铁路交通行业		462,012,334.16	13.81%	400,421,718.22	13.71%	2.44%
石油化工行业		83,732,741.99	2.50%	73,789,190.10	2.53%	-0.03%
政府行业		301,473,387.09	9.01%	266,321,220.48	9.12%	-0.11%
金融保险医保行业		1,638,673,798.52	48.97%	1,456,686,309.60	49.88%	-0.91%
计算机服务业		160,646,728.74	4.80%	135,439,892.64	4.64%	0.16%
制造业		87,874,404.42	2.63%	77,861,419.55	2.67%	-0.04%
其他		213,143,272.71	6.37%	182,230,057.54	6.24%	0.13%

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2014 年		2013 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
系统集成		2,546,818,323.64	76.11%	2,398,405,543.22	82.13%	-6.02%
自制及定制软件		234,151,515.24	7.00%	243,358,533.43	8.33%	-1.34%
技术服务		442,316,613.91	13.22%	218,431,637.41	7.48%	5.74%
风电振动监测系统		27,534,251.29	0.82%			0.82%

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	979,605,912.99
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	33.05%

公司前 5 名供应商资料

√ 适用 □ 不适用

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	杭州华三通信技术有限公司	322,413,477.96	10.88%
2	思科系统网络技术有限公司	253,294,896.00	8.55%
3	迪堡金融设备有限公司	192,383,022.00	6.49%
4	国际商业机器（中国）有限公司	116,909,157.98	3.94%
5	北京华为数字技术有限公司	94,605,359.05	3.19%
合计	--	979,605,912.99	33.05%

4、费用

费用项目	2014 年		2013 年		同比增减
	金额（元）	占总收入的比例	金额（元）	占总收入的比例	

销售费用	195,292,367.87	3.78%	170,424,839.44	3.85%	14.59%
管理费用	500,132,149.65	9.67%	443,369,995.19	10.02%	12.80%
财务费用	7,702,874.65	0.15%	37,735,740.53	0.85%	-79.59%
所得税费用	86,218,926.03	1.67%	82,903,807.21	1.87%	4.00%

财务费用较上年同期减少79.59%，主要原因系2013年公司发行的可转换公司债券负债成分的摊余成本乘以实际利率确定的利息费用导致2014年财务费用较上年同期减少所致。

5、研发支出

项目	2014年	占期末净资产比例(%)	占营业收入比例(%)	2013年	2012年
研发支出	498,245,268.58	7.91%	9.64%	353,785,751.57	219,275,700.00

报告期内，公司累计完成研发投入498,245,268.58元，较上年同期增长40.83%。截止报告期末，公司已拥有近600项计算机软件著作权，属于少数可以为用户提供行业应用软件、计算机系统集成及相关服务的综合软件企业。2014年，公司不断加强研发投入力度，在不断优化公司传统应用、通用软件的基础上，加大了互联网行业的研发投入，公司“健康乐”、“互联网金融”、“互联网教育”均在2014年取得突破性的进展。截止报告期末，公司发行的可转换公司债券，6个募投项目研发有序进行，强化了公司的研发实力和核心竞争力。

6、现金流

单位：元

项目	2014年	2013年	同比增减
经营活动现金流入小计	4,675,081,477.49	4,387,631,062.88	6.55%
经营活动现金流出小计	4,690,225,551.61	4,086,294,649.83	14.78%
经营活动产生的现金流量净额	-15,144,074.12	301,336,413.05	-105.03%
投资活动现金流入小计	76,865,948.82	1,725,695.53	4,354.20%
投资活动现金流出小计	504,464,134.26	384,846,762.06	31.08%
投资活动产生的现金流量净额	-427,598,185.44	-383,121,066.53	-11.61%
筹资活动现金流入小计	843,663,641.35	1,747,066,662.50	-51.71%
筹资活动现金流出小计	602,330,213.17	851,585,003.46	-29.27%
筹资活动产生的现金流量净额	241,333,428.18	895,481,659.04	-73.05%
现金及现金等价物净增加额	-201,390,492.21	813,637,901.49	-124.75%

相关数据同比发生变动30%以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

经营活动产生的现金流量净额较上年同期减少105.03%，主要原因系公司项目采购货物增加，管理费用、销售费用、人

员工工资增加，及支付应交增值税、所得税增加所致；

投资活动现金流入较上年同期增加75,140,253.29元，主要原因系公司转让东方通部分股权收回的投资及收益、收购北京威锐达测控系统有限公司收到的其他与投资活动有关的现金增加所致；

投资活动现金流出较上年同期增加31.08%，主要原因系公司收购北京威锐达测控系统有限公司支付现金购买资产所致。

筹资活动现金流入较上年同期减少51.71%，主要原因系公司控股子公司北京光明数据信息技术有限公司吸收少数股东投资收到的现金及公司发行可转换公司债券募集资金较上年同期减少所致，同时导致筹资活动产生的现金流量净额较上年同期减少73.05%；

现金及现金等价物净增加额较上年同期减少124.75%，主要原因系公司项目采购货物增加，管理费用、销售费用、人员工资增加及公司在2013年发行可转换公司债券募集资金，2014年较上年募集资金减少所致。

报告期内公司经营活动的现金流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

三、主营业务构成情况

单位：元

	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
分行业						
通信行业	464,764,669.36	303,264,036.45	34.75%	14.26%	13.39%	0.50%
电力水利铁路交 通行业	757,851,544.07	462,012,334.16	39.04%	24.30%	15.38%	4.72%
石油化工行业	128,387,591.26	83,732,741.99	34.78%	14.54%	13.48%	0.61%
政府行业	464,191,030.99	301,473,387.09	35.05%	15.23%	13.20%	1.16%
金融保险医保行 业	2,545,852,932.93	1,638,673,798.52	35.63%	13.65%	12.49%	0.66%
计算机服务业	245,520,231.26	160,646,728.74	34.57%	23.85%	18.61%	2.89%
制造业	130,194,711.14	87,874,404.42	32.51%	14.84%	12.86%	1.19%
其他	322,608,815.04	213,143,272.71	33.93%	19.20%	16.96%	1.26%
分产品						
系统集成收入	2,966,259,074.14	2,546,818,323.64	14.14%	3.84%	6.19%	-1.90%
软件收入	924,294,516.44	234,151,515.24	74.67%	17.88%	-3.78%	5.71%
技术服务收入	1,065,247,675.88	442,316,613.91	58.48%	49.36%	102.50%	-10.90%
风电振动监测系 统	103,570,259.59	27,534,251.29	73.41%			73.41%
分地区						
东北地区	311,726,097.24	199,879,906.88	35.88%	15.53%	13.21%	1.31%
华北地区	2,929,256,665.11	1,860,681,021.05	36.48%	16.74%	14.07%	1.49%

华东地区	715,474,922.36	465,904,608.21	34.88%	16.16%	13.56%	1.49%
华南地区	180,823,445.15	116,779,872.73	35.42%	15.93%	12.78%	1.81%
华中地区	243,883,540.01	160,499,781.95	34.19%	16.14%	12.95%	1.86%
西北地区	342,763,246.26	221,844,477.85	35.28%	13.58%	12.26%	0.76%
西南地区	335,443,609.92	225,231,035.41	32.86%	15.26%	13.24%	1.21%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近1年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用 不适用

四、资产、负债状况分析

1、资产项目重大变动情况

单位：元

	2014 年末		2013 年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	1,096,415,088.85	13.84%	1,301,601,381.71	21.66%	-7.82%	
应收账款	2,952,086,558.85	37.26%	1,817,558,354.68	30.24%	7.02%	
存货	1,189,712,797.66	15.01%	1,260,627,760.89	20.98%	-5.97%	
固定资产	531,706,339.22	6.71%	501,663,159.47	8.35%	-1.64%	
在建工程	22,110,496.83	0.28%	21,575,893.87	0.36%	-0.08%	

2、负债项目重大变动情况

单位：元

	2014 年		2013 年		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
短期借款	292,027,009.15	3.69%	209,800,000.00	3.49%	0.20%	

3、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

五、核心竞争力分析

1. 公司技术实力雄厚，结构清晰

2014年公司获取《国家安全可靠计算机信息系统集成重点企业证书》，国家及地方政府提供财政支持，更新替换服务器原有系统，海南省政府办公厅已经显示这一资质的拉动作用。公司的软件产品种类较为丰富、功能强大，在多个细分市场具有很强的竞争力；同时公司具有很强的行业整合能力，出色的管理以及成本控制能力有助于防范高速扩张所带来的经营管理风险。公司三大主营业务结构清晰：系统集成、软件业务和技术服务。公司将提升企业整体盈利能力的着力点放在了加快软

件与技术服务业务的发展，随着自行开发软件产品以及软件服务收入比重不断增大, 公司的盈利能力将不断加强。

2. 高端客户促进企业竞争力

公司客户所拥有的优质性、稳定性、全面性特点有效的推动了可持续发展，实现公司多行业齐发展的战略规划。公司所拥有客户资源在广度、深度上都具有明显优势，自成立以来，已经为医疗、金融、电力、电信、煤炭、石油、交通、制造业等各类行业数千名客户提供了优质服务，服务类型也涵盖从基础软件应用、技术平台支持等到为客户打造全方位整体解决方案服务。此外，作为整体解决方案提供商，公司与客户长期保持沟通合作，提供持续服务，并对许多客户情况与需求有着其他行业竞争者无法比拟的深刻了解，为双方保持长期良好的合作关系奠定了坚实的基础。

3. 稳定的战略合作伙伴

公司合作伙伴的数量急剧增加，已经充分说明公司渠道政策稳定的重要性。目前，公司已经与数十家国内外顶级IT企业成功建立了战略合作伙伴关系。公司与阿里云计算有限公司决定建立战略合作伙伴关系，双方将在云计算、大数据、智慧城市等多个领域开展合作。趋势科技（中国）与东华软件股份公司签订战略性行业合作协议，双方将在中国大陆全面开展战略合作，利用双方优势共同帮助终端用户应对不断演化的网络威胁。东华软件与常州万联网络数据信息安全股份有限公司签署工业4.0战略合作协议，以实现双方在工业4.0领域的合作共赢。公司全资子公司神州新桥是ORACLE的高级合作伙伴，公司是Cisco公司的金牌合作伙伴，并拥有含金量极高的4项Cisco专业化认证；在公司积极布局智慧城市、智慧医疗、云计算等关键领域中，IBM是公司稳定的解决方案合作伙伴，EMC、Vmware有效提供了很多重要的高级解决方案；此外，公司作为华为公司和H3C一级代理商具有主网络五星服务认证，同时也是HP渠道铂金合作伙伴、施耐德电气高级认证合作伙伴等。

4. “诚信、快捷、专业、理性”的服务原则

公司服务周到、及时、专业，在客户中素享盛誉。为了满足客户最大的需求，为客户创造更大价值，助其实现跨越式成长，公司将“客户为中心”的理念贯穿到所有战略之中：开发了以通用软件为平台的个性化产品，建立解决方案的应用平台，创立了“绿色通道”服务品牌，制定了软件实施规范和应用标准。公司服务过许多政府及大型企业客户，客户满意度均保持在很高的水平上。

公司在大力发展开拓市场的同时，秉承“诚信、快捷、专业、理性”的企业文化理念，不断改进和完善公司服务方式方法，努力做透服务，不断提升公司的服务品牌，不断追求“一流的形象，一流的品质，一流的服务”。为客户提供优质的产品与完善的售后服务，共同实现双赢的目标。

六、投资状况分析

1、对外股权投资情况

(1) 对外投资情况

√ 适用 □ 不适用

对外投资情况		
报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
15,017,000.00	40,617,000.00	-63.03%
被投资公司情况		
公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例
福州东华炜如数码科技有限公司	计算机技术开发、转让、咨询；销售计算机软硬件及外围设备。	10.00%
安徽五星食品股份有限公司	家禽家畜育种、养殖、加工、收购、销	4.53%

	售；饲料加工、销售；粮食收购；养殖技术咨询。	
成都高新区中科前程科技有限公司	系统集成和软件开发、提供全面解决方案。	19.76%
北京东方通科技股份有限公司	北京东方通科技股份有限公司 技术推广；软件服务；销售计算机、软件及辅助设备。	7.70%

(2) 持有金融企业股权情况

适用 不适用

公司报告期未持有金融企业股权。

(3) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

(4) 持有其他上市公司股权情况的说明

适用 不适用

截止2014年12月31日，公司持有北京东方通科技股份有限公司7.70%的股份，东方通科技股份有限公司于2014年1月28日登陆深圳证券交易所，股票简称：东方通；股票代码：300379。

2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

单位：万元

受托人名称	关联关系	是否关联交易	产品类型	委托理财金额	起始日期	终止日期	报酬确定方式	本期实际收回本金金额	计提减值准备金额(如有)	预计收益	报告期实际损益金额
黄河农村商业银行	无	否	封闭式保本浮动收益型	2,000	2014年11月04日	2015年05月14日	现金	0		53.1	0
中国工商银行股份有限公司泰安高新区支行	无	否	无固定期限超短期人民币理财产品	150	2014年09月16日	2014年12月04日	现金	150		0.66	0.66
工银瑞信	无	否	契约型开发	6,000	2014年01	2014年02	现金	6,000		42.05	42.05

基金基金 管理有限 公司			式		月 02 日	月 14 日					
合计				8,150	--	--	--	6,150		95.81	42.71
委托理财资金来源	自有资金										
逾期未收回的本金和收益累计金额	0										
委托理财审批董事会公告披露日期 (如有)	2015 年 04 月 27 日										
委托理财审批股东会公告披露日期 (如有)											

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

3、募集资金使用情况

适用 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集资金总额	97,640
报告期投入募集资金总额	27,959.96
已累计投入募集资金总额	65,167.87
募集资金总体使用情况说明	
<p>公司实际收到资金净额为人民币 97,640 万元，2014 年公司累计使用募集资金 27,959.96 万元，已累计使用募集资金总额为 65,167.87 万元，截至 2014 年 12 月 31 日，尚有 8,350 万元闲置募集资金补充公司流动资金未归还(具体说明详见“附表 1：募集资金使用情况对照表”中“用闲置募集资金补充公司流动资金”部分)。截止 2014 年 12 月 31 日募集资金余额为 24,122.13 万元，募集资金专用账户利息收入扣手续费净额共计 1,246.24 万元，募集资金专户余额合计为 25,368.37 万元。</p>	

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)= (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
东华基础架构云平台项目	否	8,418.96	8,418.96	3,110.95	6,838.06	81.22%	2015年08月01日	1,869.39	是	否
中小商业银行一体化云服务平台项目	否	33,029.34	33,029.34	8,906.8	11,959.1	36.21%	2015年08月01日	8,798.1	是	否
区域性数字医疗服务信息云平台项目	否	19,065.16	19,065.16	5,637.74	15,550.84	81.57%	2015年08月01日	1,990.61	是	否
智慧城市一体化解决方案项目	否	13,657.35	13,657.35	3,352.16	11,236.78	82.28%	2015年08月01日	1,998.29	是	否
智慧矿山一体化信息平台项目	否	10,258.26	10,258.26	3,444.97	9,446.45	92.09%	2015年08月01日	1,832.58	是	否
新一代 IT 运维管理系统项目	否	13,210.93	13,210.93	3,507.34	10,136.64	76.73%	2015年08月01日	668.82	是	否
承诺投资项目小计	--	97,640	97,640	27,959.96	65,167.87	--	--	17,157.79	--	--
超募资金投向										
合计	--	97,640	97,640	27,959.96	65,167.87	--	--	17,157.79	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	不适用。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	项目可行性无重大变化。									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用。									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用。									
募集资金投资项目	不适用。									

实施方式调整情况	
募集资金投资项目 先期投入及置换情况	不适用。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用。 1、经 2014 年 8 月 18 日召开的第五届董事会第十次会议审议通过，同意公司于 2014 年 8 月 18 日起使用 6,912 万元闲置募集资金补充公司流动资金，该笔资金的使用期限截止 2015 年 8 月 17 日。2014 年 10 月 8 日，公司已将上述资金全部归还并转入公司募集资金专用账户。 2、经 2014 年 10 月 15 日召开的第五届董事会第十二次会议审议通过，同意公司于 2014 年 10 月 16 日起使用 9,900 万元闲置募集资金补充公司流动资金，该笔资金的使用期限截止 2015 年 10 月 5 日。2014 年 12 月 30 日，公司归还 1,550 万元至公司募集资金专用账户。 截至 2014 年 12 月 31 日，尚有 8,350 万元闲置募集资金补充公司流动资金未归还。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用。
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金仍存放于募集资金专用账户，将继续用于原承诺投资的募集资金投资项目。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不存在问题。

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

4、主要子公司、参股公司分析

适用 不适用

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
北京东华合创科技有限公司	子公司	软件和技术信息服务	软件开发和系统集成	200,000,000	596,501,469.00	390,941,009.56	475,220,760.10	69,623,994.61	63,435,616.56
广州东华合创数码科技有限公司	子公司	软件和技术信息服务	软件开发和系统集成	1,000,000	1,957,239.43	86,751.03	1,377,071.93	-100,357.76	-100,670.66

北京联银通 科技有限公司	子公司	软件和技 术信息服 务	软件开发 和系统集 成	100,000,000	309,749,880 .04	271,660,24 7.20	222,300,96 7.75	41,126,114 .17	38,243,449 .28
泰安东华合 创软件有限 公司	子公司	软件和技 术信息服 务	软件开发 和系统集 成	38,000,000	73,252,495. 81	34,305,074 .34	37,346,204 .40	1,232,164. 40	2,866,841. 42
北京东华合 创香港有限 公司	子公司	软件和技 术信息服 务	软件开发 和系统集 成	HKD 10,000,000	5,233,475.3 2	632,371.69	6,590,991. 81	483,174.71	340,040.66
东华软件工 程有限公司	子公司	软件和技 术信息服 务	软件开发 和系统集 成	100,000,000	275,676,711 .89	259,910,17 6.49	101,779,63 1.46	3,610,767. 10	9,982,302. 77
北京厚盾科 技有限公司	子公司	软件和技 术信息服 务	软件开发 和系统集 成	5,000,000	1,240,881.9 9	-7,138,724 .62	0.00	-796,984.1 2	-796,984.1 2
哈尔滨东华 软件有限公 司	子公司	软件和技 术信息服 务	软件开发 和系统集 成	20,000,000	18,092,770. 95	15,940,375 .21	3,706,575. 37	-2,045,072 .20	-2,045,072 .20
东华合创软 件有限公司	子公司	软件和技 术信息服 务	软件开发 和系统集 成	50,000,000	42,043,943. 86	37,701,373 .43	16,033,471 .96	-5,922,736 .34	-3,418,041 .81
东华软件技 术有限公司	子公司	软件和技 术信息服 务	软件开发 和系统集 成	50,000,000	70,627,461. 59	39,762,204 .34	31,756,254 .70	-5,580,691 .60	-5,579,691 .60
东华合创科 技有限公司	子公司	软件和技 术信息服 务	软件开发 和系统集 成	50,000,000	40,125,766. 41	36,291,626 .88	117,948.72	-6,969,567 .29	-6,969,567 .29
北京东华厚 盾软件有限 公司	子公司	软件和技 术信息服 务	软件开发 和系统集 成	10,000,000	12,396,549. 40	8,941,574. 57	7,524,015. 22	-371.71	338,596.62
北京东华易 时科技有限 公司	子公司	软件和技 术信息服 务	软件开发 和系统集 成	20,000,000	6,139,413.5 4	-19,359,48 8.19	3,729,369. 21	-9,929,926 .33	-9,929,985 .34
北京神州新 桥科技有限 公司	子公司	软件和技 术信息服 务	软件开发 和系统集 成	120,000,000	596,374,112 .89	304,029,27 6.16	911,920,75 3.94	65,325,389 .76	56,399,169 .55
沈阳普林科 技有限公司	子公司	软件和技 术信息服 务	软件开发 和系统集 成	20,000,000	18,064,761. 43	10,026,398 .46	9,393,146. 96	-6,893,594 .10	-6,906,373 .23
西安东华软	子公司	软件和技	软件开发	50,000,000	99,689,832.	93,819,269	60,436,539	6,310,177.	11,484,421

件有限公司		术信息服务	和系统集成		60	.45	.76	40	.58
南昌东华软件有限公司	子公司	软件和技术信息服务	软件开发和系统集成	50,000,000	48,239,528.40	46,565,989.11	2,987,401.91	-2,839,260.32	-2,839,260.32
山西东华软件有限公司	子公司	软件和技术信息服务	软件开发和系统集成	50,000,000	48,009,554.11	42,924,836.84	31,610,663.38	-3,436,423.62	-3,436,423.62
北京卓讯科信技术有限公司	子公司	软件和技术信息服务	软件开发和系统集成	1,080,000	9,473,381.07	-10,908,733.88	9,402,959.01	-4,020,763.81	-4,020,763.81
北京东华信息技术有限公司	子公司	软件和技术信息服务	软件开发和系统集成	2,000,000	2,793,548.36	-7,155,393.39	1,087,075.47	-387,213.37	-43,369.04
东华软件开发有限公司	子公司	软件和技术信息服务	软件开发和系统集成	50,000,000	8,603,303.27	8,600,068.88	0.00	-795,700.22	38,826.48
天津东华博雅有限公司	子公司	软件和技术信息服务	软件开发和系统集成	50,000,000	64,884,608.18	55,097,768.07	114,781,537.10	14,638,198.49	17,327,510.44
东华星联科技有限公司	子公司	软件和技术信息服务	软件开发和系统集成	200,000,000	195,430,356.47	192,639,747.53	158,490.54	-7,014,824.26	-7,014,824.26
东华云计算有限公司	子公司	软件和技术信息服务	软件开发和系统集成	100,000,000	58,309,728.76	58,301,968.87	0.00	-1,499,358.42	-1,499,358.42
北京光明数据信息技术有限公司	子公司	软件和技术信息服务	软件开发和系统集成	1,000,000	993,745.71	982,499.21		-17,500.79	-17,500.79
北京威锐达测控系统有限公司	子公司	风电机组振动监测诊断系统	测控系统和机电产品	12,100,000	159,794,274.74	131,470,089.94	118,829,514.83	69,271,607.65	63,958,410.50
兰州东华软件有限公司	子公司	软件和技术信息服务	软件开发和系统集成	500,0000	58,468.04	-41,531.96	0.00	-41,531.96	-41,531.96
健康乐软件有限公司	子公司	软件和技术信息服务	软件开发和系统集成	100,000,000	13,982,272.17	13,620,275.39	12,214,846.94	-161,060.78	-239,724.61
东华智慧城市股份有限	子公司	软件和技术信息服务	软件开发和系统集成	100,000,000	21,797,183.31	21,568,315.06	283,018.86	-56,684.99	-56,684.94

公司		务	成							
福州东华炜如数码科技有限公司	参股公司	软件和技术信息服务业	软件开发、销售；计算机系统集成及技术服务；办公设备、电子产品、网络设备、计算机及配件批发、代购代销	1,500,000	949,639.51	102,701.28			-16,383.73	-16,683.73
安徽五星食品股份有限公司	参股公司	畜牧业	家禽家畜有种、养殖、加工、收购、销售；饲料加工、销售；粮食收购；养殖技术咨询。	66,000,000	627,492,712.92	212,180,139.96	9,587,430.86	5,486,332.68		14,328,144.15
北京东方通科技股份有限公司	参股公司	软件和技术信息服务业	技术推广；技术服务；销售计算机、软件、及辅助设备	45,000,000	930,931,222.04	781,298,884.36	30,347,041.79	16,876,388.38		43,037,421.06
成都高新区中科前程科技有限公司	参股公司	软件和技术信息服务业	系统集成和软件开发、提供全面解决方案。	10,500,000	12,633,950.99	9,383,737.96	1,000.00	-370,826.06		-369,826.06

主要子公司、参股公司情况说明

报告期内，公司拥有29家子公司，其中通过设立或投资方式取得的子公司23家，通过非同一控制下企业合并取得的子公司6家，参股公司4家。

(1) 北京联银通科技有限公司，成立于2000年2月1日，注册资本：10,000万元，注册地点：北京市，经营范围：金融行业软件开发和信息系统集成及相关服务业务。

(2) 北京东华合创科技有限公司，成立于2006年10月13日，注册资本20,000万元，注册地点：北京市，经营范围：技术开发，技术推广，技术转让，技术咨询，技术服务；生产、加工计算机软硬件；计算机系统服务，数据处理，计算机维修，计算机咨询；软件服务；销售计算机及附注设备；计算机、通讯设备租赁；货物进出口，代理进出口。

(3) 广州东华合创数码科技有限公司，成立于2001年9月6日，注册资本：100万元，注册地点：广东省广州市，经营范围：计算机技术开发、转让、咨询；销售计算机软硬件及外围设备的销售业务。

(4) 泰安东华合创软件有限公司，成立于2006年5月25日，注册资本：3,800万元，注册地点：山东省泰安市，经营范围：机电设备的设计、制造、销售；计算机技术的开发、生产、销售、转让、培训；软件外包；开发、生产、销售计算机软硬件及外围设备；承接计算机网络工程；工业自动化控制系统工程；开发电子商务系统；自营和代理各类商品及技术的进出口，但国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外。

(5) 北京东华合创香港有限公司，成立于2008年7月2日，注册资本：1,000万港元，注册地点：香港，主要负责代理母公司进口设备等业务。

(6) 北京厚盾科技有限公司，成立于2003年8月28日，注册资本：500万元，注册地点：北京市，经营范围：技术开发、技术咨询、技术服务、技术转让；销售自行开发后的产品；计算机系统服务。

(7) 东华软件工程有限公司，成立于2009年12月16日，注册资本：10,000万元，注册地点：安徽省马鞍山市，经营范围：计算机应用软件开发、服务及销售、代理软件产品销售及服务，信息系统集成和服务，计算机和网络信息系统相关硬件产品的研制、开发、销售及维护服务，自动控制系统、监控系统、弱电工程、容灾系统的研制、开发、销售、施工及服务。

(8) 哈尔滨东华软件有限公司，成立于2010年1月6日，注册资本2,000万元，注册地点：黑龙江省哈尔滨市，经营范围：计算机软硬件技术开发、技术服务及相关产品销售；计算机系统集成及技术服务；网络工程、弱电工程的设计、施工。

(9) 东华合创软件有限公司，成立于2010年1月15日，注册资本：5,000万元，注册地点：天津市，经营范围：软件制作；机电一体化，软件技术开发、咨询、服务、转让；计算机系统集成；计算机及外围设备、机械设备、电器设备的批发兼零售；安全技术防范工程设计、施工；楼宇智能化工程设计、施工；楼宇智能化工程设计、施工；货物和技术进出口业务。

(10) 东华软件技术有限公司，成立于2010年7月7日，注册资本：5,000万元，注册地点：江苏省南京市，经营范围：计算机、自动化、网络通讯系统及软硬件产品的研发、销售、系统集成、维修、咨询服务；智能交通、智能建筑、机电一体化系统及产品的研发、销售、施工。

(11) 东华合创科技有限公司，成立于2010年7月23日，注册资本：5,000万元，注册地点：安徽省合肥市，经营范围：计算机、自动化、网络通讯系统及软硬件产品的研究、设计、开发、外包、维修、咨询服务，系统集成；智能交通、智能建筑、机电一体化系统及产品的研究、设计、开发、销售、施工、服务，公共安全防范工程、信息系统安全工程的设计、施工、服务。

(12) 北京东华厚盾软件有限公司，成立于2010年7月22日，注册资本：1,000万元，注册地点：北京市，经营范围：应用软件服务；货物进出口；技术进出口；代理进出口；销售计算机软硬件及外围设备（不含计算机信息系统安全专用产品）；技术开发；技术咨询；技术服务；技术转让；计算机系统设计与集成。

(13) 北京东华易时科技有限公司，成立于2010年8月11日，注册资本：2,000万元，注册地点：北京市，经营范围：技术开发、技术咨询、技术转让、技术服务；货物进出口、技术进出口、代理进出口；销售计算机软硬件及外围设备（不含计算机信息系统安全专用产品）、机械设备、五金交电、通信终端设备；安装机械设备；工程项目管理；计算机系统集成。

(14) 北京神州新桥科技有限公司，成立于2001年7月30日，注册资本：12,000万元，注册地点：北京市，经营范围：技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务；计算机系统服务；销售电子产品、计算机及辅助设备、机械设备、通讯设备。

北京神州新桥科技有限公司系本公司2011年2月以发行股份购买的非同一控制下的子公司。

(15) 沈阳普林科技有限公司，成立于2011年3月3日，注册资本：2,000万元，注册地点：辽宁省沈阳市，经营范围：软件技术开发；应用软件开发；各类商品和技术的进出口业务；信息系统集成和服务；计算机、软件和计算机辅助设备、通

信设备及配件销售。

(16) 西安东华软件有限公司，成立于2011年4月18日，注册资本：5,000万元，注册地点：陕西省西安市，经营范围：计算机、自动化、网络通讯系统及软硬件产品的研发、销售、集成、维修、咨询服务；智能交通、智能建筑、机电一体化系统及产品的研发、制造、销售、施工及服务。

(17) 南昌东华软件有限公司，成立于2011年12月29日，注册资本：5,000万元，注册地点：江西省南昌市，经营范围：计算机软硬件产品研发、生产、销售；建筑智能化、机电一体化、智能交通系统的研发、销售；安防工程；信息系统集成；网络通讯系统的研发、设计、维修、咨询服务。

(18) 山西东华软件有限公司，成立于2012年1月4日，注册资本：5,000万元，注册地点：山西省太原市，经营范围：计算机软件的开发；计算机系统集成。

(19) 北京卓讯科信技术有限公司，成立于2011年2月23日，注册资本：108万元，注册地点：北京市，经营范围：技术开发、技术推广、技术转让、技术咨询、技术服务；经济贸易咨询；市场调查；投资咨询、企业管理咨询、企业计划、设计；销售电子产品、器件和元件、计算机、软件及辅助设备、通讯设备、机械设备、五金交电。

北京卓讯科信技术有限公司系本公司于2011年8月以货币资金出资购买的非同一控制下的子公司。

(20) 北京东华信息技术有限公司，成立于2006年4月14日，注册资本：200万元，注册地点：北京市，经营范围：应用软件开发；基础软件服务；计算机系统服务；销售计算机、软件及辅助设备、电子产品、机械设备；自然科学研究与试验发展；教学咨询。

北京东华信息技术有限公司系本公司于2011年11月以货币资金出资购买的非同一控制下的子公司。

(21) 东华软件开发有限公司，成立于2012年5月30日，注册资本5,000万元，注册地点：江苏省盐城市，经营范围：计算机、自动化、网络通信系统及软硬件产品的研究、设计、开发、制造、系统集成、及相应的外包、维修、咨询等服务，数字医疗、智能交通、智能建筑、机电一体化系统及产品的研究、设计、开发、制造、施工及服务，公共安全防范工作及系统信息安全工程的设计、施工及服务。

(22) 天津东华博雅有限公司，成立于2013年5月29日，注册资本5,000万元，注册地点：天津市，经营范围：法律、行政法规、国务院决定禁止的，不得经营；应经审批的，未获批准不得经营；法律、行政法规、国务院决定未审批的，自主经营。（以上经营范围涉及行业许可的凭许可的凭证可证件，在有效期内经营，国家有专项专营规定的按规定办理）

(23) 东华星联科技有限公司，成立于2013年9月24日，注册资本20,000万元，注册地点：广东省深圳市，经营范围：计算机软件、信息系统软件的开发、销售；信息系统设计、集成、运行维护；信息技术系统咨询；集成电路设计、研发；计算机、软件及辅助设备的销售；通讯设备的销售；电子产品批发销售；国内贸易；经营进出口业务；计算机及通讯设备租赁；信息咨询；电子、通信与自动化控制技术研究；计算机科学技术研究；新材料技术、节能技术推广；供应链管理。

(24) 东华云计算有限公司，成立于2013年11月25日，注册资本10,000万元，注册地点：浙江省衢州市，经营范围：云计算技术开发、技术推广、技术咨询、技术服务；计算机系统服务、数据处理；软件咨询；计算机软硬件的开发及销售。

(25) 北京光明数据信息技术有限公司，成立于2014年2月13日，注册资本100万元，注册地点：北京市海淀区紫金数码园3号楼11层1107室，经营范围：技术开发、技术推广、技术转让、技术咨询、技术服务；计算机技术培训；数据处理；计算机系统服务；基础软件服务；应用软件开发；市场调查；经济贸易咨询；投资咨询；销售计算机、软件及辅助设备、机械设备、电子产品。

(26) 北京威锐达测控系统有限公司，成立于2011年9月23日，注册资本1210万元，注册地点：北京市西城区月坛北街26号608室，经营范围测控系统，机电产品和计算机软件的开发、销售；技术服务；经济信息咨询。

(27) 兰州东华软件有限公司，成立于2014年5月23日，注册资本500万元，注册地点：甘肃省兰州市城关区排洪南路313号兰州汽车配件城综合大楼六楼，经营范围：软件技术开发、咨询、服务、转让；计算机技术培训；数据处理；计算机系统服务；基础软件服务；应用软件开发；公共软件服务；销售计算机软、硬件及外围设备、通讯设备；承接计算机工业自动化

控制系统工程；计算机通讯工程、智能楼宇以及数据中心计算机系统工程。

(28) 健康乐软件有限公司，成立于2014年3月31日，注册资本10,000万元，注册地点：海南省老城高新技术产业示范区海南生态软件园，经营范围：设计、研究、开发、销售计算机软件、基于智能移动终端的健康管理应用产品；提供技术服务、技术咨询、健康管理服务、健康信息咨询（上述经营项目不含诊疗）；互联网信息服务（除新闻、出版、教育、药品、医疗器械以外的内容，含医疗保健）。

(29) 东华智慧城市股份有限公司，成立于2014年10月27日，注册资本10,000万元，注册地点：衢州市凯旋南路6号慧谷工业园1号楼2楼，经营范围：基于智慧城市及云产业的技术研发、技术咨询、技术服务、技术推广、技术转让；应用软件开发；公共软件服务；技术进出口（法律法规限制的除外，应当取得许可证的凭许可证经营）；基于云计算的智慧城市整体解决方案设计、咨询、服务。

(30) 福州东华炜如数码科技有限公司，成立于2002年6月22日，注册资本：150万元，注册地点：福建省福州市，经营范围：软件开发、销售；计算机系统集成及技术应用服务；办公设备、电子产品、网络设备、计算机及配件批发、代购代销。福州东华炜如数码科技有限公司系本公司参股公司。

(31) 安徽五星食品股份有限公司，成立于2007年11月28日，注册资本：6,600万元，注册地点：安徽省宁国市，经营范围：家禽家畜育种、养殖、加工、收购、销售；饲料加工、销售；粮食收购；养殖技术咨询。安徽五星食品股份有限公司系本公司参股公司。安徽五星食品股份有限公司系本公司参股公司。

(32) 北京东方通科技股份有限公司，成立于1997年8月11日，注册地点：北京市，经营范围：技术推广；软件服务；销售计算机、软件、及辅助设备。北京东方通科技股份有限公司系本公司参股公司。北京东方通科技股份有限公司系本公司参股公司。

(33) 成都高新区中科前程科技有限公司，成立于2002年9月23日，注册资本：1,050万元，注册地点：四川省成都市，经营范围：计算机软、硬件研发、测试、销售及租赁服务、提供电子政务和电子商务软件的全面解决方案；第二类增值电信业务中的信息服务业；提供电讯、家电、医药等应用软件的解决方案；提供机械制造信息化管理和客户服务管理等的全面解决方案；承接网络工程、系统集成、汽车零部件及化工（不含危险品）产品的销售；货物进出口、技术进出口。成都高新区中科前程科技有限公司系本公司参股公司。

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司目的	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产和业绩的影响
北京威锐达测控系统有限公司	扩大在电力行业的产品布局，增强本公司的市场竞争力。	发行股份及支付现金购买资产	合并 7-12 月份净利润，对公司业绩产生较好影响
健康乐软件有限公司	发展互联网医疗业务，完善公司整体布局。	投资成立	当年成立，对公司本年度业绩影响较小
兰州东华软件有限公司	扩大当地及周边城市市场。	投资成立	当年成立，对公司本年度业绩影响较小
东华智慧城市股份有限公司	发展公司智慧城市业务，完善公司整体布局。	投资成立	当年成立，对公司本年度业绩影响较小

5、非募集资金投资的重大项目情况

适用 不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

七、公司控制的特殊目的主体情况

适用 不适用

八、公司未来发展的展望

（一）行业竞争格局和发展展望

随着全球软件行业变革、技术发展以及国家不断推行的全面信息化建设和新兴领域的加速发展，中国软件行业面临前所未有的巨大机遇与挑战。同时，在移动互联网、云计算、大数据、物联网等新技术的驱动下，产业模式进一步被激发、商业模式不断推陈出新，国内软件和信息服务业新的发展空间无限，与国外应用软件企业站在相同的起跑线上，“弯道超车”指日可待。

近几年来，软件产业和信息服务业领域政策利好不断落地，为传统软件行业发展带来了良好的宏观面支撑。2015年又是国家全面完成“十二五”规划的收官之年，是完成深化改革的关键之年。年初，李克强总理在政府工作报告中明确提出“互联网+”行动计划，推出移动互联网、云计算、大数据、物联网等与现代制造业结合，促进电子商务、工业互联网和互联网金融健康发展，引领互联网企业拓展国际市场。随着国家首次将移动互联网、云计算、大数据、物联网等发展提升到一个前所未有的战略高度，传统产业与互联网的结合必将迎来更大的发展空间。

（二）公司发展战略

公司作为国内领先的计算机信息系统综合解决方案服务商，在软件开发服务、计算机信息系统集成以及信息技术服务行业拥有极强的技术基础和项目经验。作为由工信部颁发的《国家安全可靠计算机信息系统集成重点企业证书》仅八家企业之一，随着国家在计算机信息安全方面的高度重视和加大投入，公司将获得国家在政策方面的大力支持。

2015年，公司将继续专注于信息产业化，充分利用公司的体制优势、资质优势、行业优势，以及雄厚的资金和技术优势，在稳步推进各项业务的同时，积极研发储备、布局新型潜力业务、加速商业模式升级，通过多行业布局战略使公司继续保持持续、稳定、高速的发展；同时，公司继续坚持内生式和外延式并举发展战略，积极寻求具有独特业务优势和竞争实力且能够和公司现有业务产生协同效应的相关企业，助力公司快速成长。公司一方面时刻关注国家产业政策、紧跟行业发展趋势，利用国家大力推广自主可靠契机和云计算大潮，进一步推进向软件和服务转型；另一方面，在全社会互联网化革命的大背景下，公司将全面进军“互联网+”，将互联网金融、互联网医疗、互联网教育等业务深入推进，在寻求与互联网巨头强强联合的同时，结合自身行业、市场和技术优势，推动公司商业模式转型，突破传统行业发展瓶颈，提供更加满足客户需求的服务和产品。

（三）经营计划

近年来，面对“云计算”、“物联网”、“大数据”、“移动互联”等新一代技术的迅猛发展，作为一家传统行业解决方案提供商，公司紧跟行业技术发展方向，持续加大研发投入力度。自2014年，公司逐步转变经营理念，注重业务模式创新，不断升级完善现有软件产品，用互联网思维打造传统软件企业。

2015年，公司再一次明确提出转变经营思路。首先，在深耕传统业务、保持主营业务方向不变的同时，加快公司商业模式转型，全面进军“互联网+”，逐步由传统软件公司B2B、B2G向B2C服务转型，突破公司业务模式瓶颈，大力推广公司“健康乐”、“互联网金融”、“互联网教育”等业务；其次，积极开发探索新一代技术，继续加大研发力度，更加深入推广公司以“金融云”、“医疗云”、“企业管理云”、“移动互联”等终端产品为代表的新技术应用和新型业务；再次，切实落地智慧城市项目，逐步落实智慧家居和智慧社区建设，形成基于互联网和云计算的一体化智慧城市解决方案，面向全国逐步推进，全方位加速公司智慧城市项目建设；最后，发挥公司自主可控优势地位，积极参与党政机关公文系统安全可靠应用项目的推广和建设。

2015年公司具体经营计划如下：

1. 继续专注公司主业，深耕行业细分市场

公司一直致力于成为一家综合型的行业应用软件、计算机系统集成及相关技术服务的提供商，为客户提供行业整体解决方案和长期的信息化服务。经过十余年的发展，积累了丰富的行业资源、客户资源和市场资源，在金融、医疗、保险、煤炭、电力、通讯、交通运输、政府、农产品物流等20多个行业拥有坚实的客户基础和良好口碑。2015年，公司将继续深耕细分行业市场，在为客户做好传统信息技术服务的同时，推广公司新一代技术应用，为客户提供更前沿、更便捷、更符合需求的服务和产品。公司计划在今年大力推广“云管理平台”应用，将“金融云”、“医疗云”、“企业管理云”等云化服务深入客户市场，逐步实现公司业务模式转型。

2. 全面进军“互联网+”，突破传统业务模式瓶颈

在全球互联网化革命的大背景下，移动互联网浪潮已全面渗透各传统行业。早在2013年公司就已提出拥抱互联网计划，以“健康乐”为代表的互联网产品顺势而出；2015年初，公司与首创集团等8家公司共同出资设立“北京首创金融资产交易信息服务股份有限公司”，打通迈进互联网金融市场的通道。2015年公司将会继续积极探索“互联网+”模式，着重向“互联网金融”、“互联网医疗”、“互联网教育”三个方面全面进军。

“互联网金融”方面：公司充分整合在金融领域的客户积累和行业资源，将正式推出互联网运营平台，利用公司丰富的线下资源，与国内众多地方性商业银行展开战略合作，打造微金融行业的“淘宝”平台。公司将借助原有的金融产品线和金融服务业务，在海南成立互联网金融服务运营中心，全力打造公司“互联网金融”产品和服务。

“互联网医疗”方面：2014年，健康乐相继推出免费版云诊所系统及与医院内部临床数据管理融为一体的健康乐随访系统，与20余家大中医院达成互联网医疗战略协议。在2015年，一方面将公司“健康乐”平台不断优化升级并加大推广宣传力度，公司计划全面启动C端推广和流量导入，将在国内数十家大型三甲医院落地推广，向200家私人诊所免费提供健康乐云诊所服务，健康乐的普通注册用户达到百万计，实现业务模式从B2B、B2G向B2C转型；另一方面，公司将携手互联网巨头打造“未来医院计划”，在系统对接、电子处方调用等多方面展开合作，助力布局公司“互联网医疗”。随着国家医改的不断深入，围绕DRGs的业务开展将会成为东华软件新的业务增长点，面向医疗、保险管理机构以及二三级医院的基于DRGs的医疗绩效评估和医保费用评估或控制系统的研发和销售推广工作，将是公司2015年以及未来相当长时间内的重要工作内容。

“互联网教育”方面：2014年，公司推出的“基础教育云平台”已在海南近50所学校上线试用，其“在线教学”、“教学督导”等多款线上产品均在测试阶段并得到了良好口碑。2015年，公司将加大对互联网教育技术平台研发力度，不断优化平台结构性能，并通过与国内知名教育机构达成战略合作协议，丰富产品线；逐步推进与教育部、各省教育厅签订合作协议，以建立教育云网络、微信及互联网媒体方式扩大宣传推广，力争在2015年实现在全国范围内200所学校上线使用。

3. 落地智慧城市，提供一体化解决方案

公司在2014年全面布局智慧城市项目，相继签订深圳前海、浙江衢州、重庆永川、海南省、河南新郑、江苏如皋等战略合作协议。2015年，公司争取在与其他省市签订智慧城市建设和运营订单的同时，切实落实智慧城市项目，逐步落实智慧家居和智慧社区建设，形成面向全国的基于互联网和云计算的一体化智慧城市解决方案，全方位加速公司智慧城市项目建设。通过智慧城市领域的一体化平台建设优势，以及多个领域的完整解决方案，在“智慧医疗”、“智慧公安”、“智慧交通”打造属于东华的口碑与品牌。通过对国内外“智慧城市”理念与实践的深入研究分析，针对不同城市运行重点关注领域，结合当地政府现状因地制宜，充分发挥公司自有产品及服务优势，采取不同运营模式承接智慧城市项目，促进国内智慧城市快速发展与建设。

4. 打造“安全可靠”自主品牌，彰显行业龙头地位

近年来，国家对信息安全重视力度空前，国产软、硬件企业迎来了新一轮发展机会。公司持续12年保持计算机系统集成一级资质，是国内少数通过“CMMI 5级软件成熟度认证”的公司，目前拥有近600项计算机软件著作权，是国家规划布局重点软件企业，被工业和信息化部评为“中国自主品牌软件产品前十名”、“企业和国家火炬计划重点高新技术企业”。2014年公司作为全国仅八家之一的计算机系统集成企业成功入围由工信部颁发的《国家安全可靠计算机系统集成重点企业证书》名单，充分彰显公司在行业内的实力和地位。2015年，公司将此作为一个重点工作方向，积极参与、提供安全可靠系统建设咨询，并协调公司内部各种资源，为自主可控安全可靠项目贡献力量。2015年初公司已拿下多个此类项目，将与用户一起为党政机关电子公文系统安全可靠应用项目的推广和建设共同努力。

5. 加大新一代技术研发，优化原有自主产品

公司自创立以来，始终紧跟行业发展趋势，不断加大技术研发力度，持续优化软件产品结构，完善产品性能。2015年，公司将继续深入对“云计算”、“物联网”、“大数据”、“移动互联”等新一代技术探索研究。重点继续推广“金融云”、“医疗云”的应用，加大互联网模式“企业管理云”市场份额，将公司原有产品全面预算、ERP系统等迁移到公司云平台上，丰富公司云服务模式，扩大公司在云上的应用和建设；此外，今年公司计划做好“云管理”系统，计划主推“私有云”的异构管理，提升公司在“云”上的技术实力和水平。“大数据”方面，公司将加大对网络数据采集的大数据分析，进一步完善“人脸识别”等大型图像数据的技术研究，加强“大数据”应用；同时继续增强基于物联网应急系统的研发实力，扩大在“物联网”方面的应用；加强植入到移动终端的软件产品推广和升级，加大对以“微信银行”、“手机银行”为代表软件产品的推广力度；筹划成立东华“工业4.0”研究院，研发针对石油、化工、钢铁、水利、制造、煤炭等行业的3D远程智能自动化控制系统，并研发出移动客户端解决方案，方便客户及时了解企业生产和运营状态。

6. 充分借助资本市场，打开市值增长空间

公司自上市以来，充分利用资本市场多样的支付手段、便利的政策支持，通过收购、参股和再融资等方式实现了公司业务跨越式发展。先后实施发行股份购买资产收购北京联银通科技发展有限公司；现金收购北京厚盾科技有限公司；参股北京东方通科技股份有限公司；发行股份购买资产收购北京神州新桥科技发展有限公司；公开发行可转换公司债券项目；发行股份购买资产并配套募集资金购买收购北京威锐达测控系统有限公司以及深圳至高通信技术发展有限公司等多个并购项目。在充分借助资本市场优势的情况下，公司业绩实现了飞速发展，公司市值稳定增长。2015年，公司继续在外延式发展这条路上大步前行，打开公司市值上升新空间。

（四）可能面对的风险

1、市场风险：

2015年中国经济的发展面临各种挑战，存在很大不确定性。随着中国经济转型，国内经济发展转入新常态，逐步开始了向中高增长、经济再平衡与包容性增长及创新驱动增长的转变，国民经济结构进入调整关键期，开始步入相对较慢的增长阶段，增长动力明显削弱，将继续延续低增长的态势。随着互联网概念的兴起，软件行业近年来发展迅猛，吸引了大量国内外企业进入该行业，市场竞争加剧，公司在多个领域将面对更加激烈的市场竞争。与此同时，软件服务与信息技术行业正在发生颠覆性的变革，移动互联网成功构造了新的巨大市场，公司的市场发展方向与发展机遇产生了不确定性，在对新业务、新市场的探索中，亦存在由于市场变化而达不到预期收益的可能性。作为国内软件服务与系统集成行业的领军者，面对新的市场需求与市场竞争，公司亟需通过不断的技术创新构造可持续发展能力，力图实现个性化服务、智能化服务和自然的人机交互方式，从而把用户体验提升到一个新高度，推动行业信息化的发展。

2、研发风险：

随着信息产业的快速发展，技术升级和工艺升级带来的产品升级换代速度也逐步加快。面对激烈的市场竞争，公司需要不断致力于新技术的应用开发和新产品开发，以应对市场变化和客户需求，保持产品的竞争力。但一种新产品从设计研发、产品通过检测认证，到最终的产业化生产并得到市场认可，往往需要较长的运行周期及大量的资源投入，并面临着开发失败的风险。一旦新技术和新产品的研究开发失败，或对技术、产品及市场发展趋势的把握出现偏差，前期的高额投入将无法产生预期的效益。对此，公司将继续科学有效地加大研发投入，加强研发项目管理，借助新技术、新领域的发展不断提高市场竞争力。

3、并购整合风险：

“内生式成长与外延式发展并举”是公司始终坚持的发展战略，公司通过外延式发展不断拓宽业务范围，力求通过并购具有独特竞争力的公司产生协同效应，从而优化公司整体资源配置。公司在报告期内发行股份及支付现金购买深圳市至高通信技术发展有限公司，公司多行业布局的战略进一步得以实现，有利于提高公司业务规模，更加充实服务内容和客户资源，将有效增强公司的持续盈利能力和市场竞争力，更好地促进公司未来快速、稳定发展。然而，公司与深圳市至高通信技术发展有限公司仍需在财务管理、客户管理、资源管理、制度管理、业务拓展等方面进行一定程度的融合。本次交易后的整合能否顺利实施以及整合效果能否达到并购预期仍存在一定的不确定性，甚至可能会对至高通信乃至上市公司原有业务的正常运

营产生不利影响。

4、人力资源风险：

软件行业作为近些年逐步发展壮大的领域，行业内尚未积累足够数量的可持续支持行业发展的人才，随着国内信息产业进入高速发展期，专业技术和管理人才严重不足的现象日益凸显，而高素质、高凝聚力的研发、管理、销售人员和团队是公司实现可持续发展的核心力量。在软件行业人力成本相对较高，人才培养速度相对缓慢，行业内人才竞争日趋激烈的情况下，公司在高端人才的吸引和保留，优化公司人力资源体系结构方面面临很大压力。

九、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

十、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

适用 不适用

2014年，财政部修订了《企业会计准则第2号-长期股权投资》、《企业会计准则第9号-职工薪酬》、《企业会计准则第30号-财务报表列报》、《企业会计准则第33号-合并财务报表》、以及颁布了《企业会计准则第39号-公允价值计量》、《企业会计准则第40号-合营安排》、《企业会计准则第41号-在其他主体中权益的披露》等具体准则，并自2014年7月1日起施行。2014年，财政部修订了《企业会计准则第37号-金融工具列报》，在2014年年度及以后期间的财务报告中按照该准则要求对金融工具进行列报。

本公司于2014年7月1日起开始执行前述除金融工具列报以外的新修订或颁布的7项企业会计准则，在编制2014年度财务报告时开始执行金融工具列报准则，并根据各准则要求进行了追溯调整。

十一、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用 不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

十二、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

本期纳入合并范围的子公司包括29家，新增5家子公司，包括北京光明数据信息技术有限公司、健康乐软件有限公司、东华智慧城市股份有限公司、兰州东华软件有限公司、北京威锐达测控系统有限公司；新增1家孙公司西安锐益达风电技术有限公司，为北京威锐达测控系统有限公司的全资子公司。因处置不再包括1家子公司北京东华软件开发有限公司。

十三、公司利润分配及分红派息情况

报告期内利润分配政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

根据中国证券监督管理委员会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》（证监发[2012]37号）、北京市监局《关于进一步完善上市公司现金分红有关事项的通知》（京证公司发[2012]101号）的规定，公司分别于2012年8月27日召开的第四届董事会第十九次会议和2012年9月13日召开2012年第三次临时股东大会审议通过《公司章程》关于对利润分配政策的修订。

报告期内，根据《中华人民共和国公司法》（2013 年 12 月 28 日修改、自 2014 年 3 月 1 日起施行）、中国证券监督管理委员会发布的《上市公司监管指引第 3 号——上市公司现金分红》等有关规定，公司分别于 2014 年 8 月 18 日召开的第五届董事会第十次会议和 2014 年 9 月 4 日召开的公司 2014 年第二次临时股东大会审议通过《关于修改〈东华软件股份公司章程〉的议案》。修订后的《公司章程》中利润分配相关内容具体如下：

（一）公司利润分配具体政策：

1、利润分配的形式：公司采用现金、股票或者现金与股票相结合的方式分配股利。在有条件的情况下，公司可以进行中期利润分配。

2、公司现金分红的具体条件和比例：

除特殊情况外，公司在当年盈利且累计未分配利润为正的情况下，采取现金方式分配股利。公司董事会综合考虑所处行业特点、发展阶段、自身经营模式、盈利水平以及是否有重大投资计划或重大资金支出安排等因素，区分下列情形，并按照本章程规定的程序，制定差异化的现金分红政策，具体如下：

（1）公司发展阶段属成熟期且无重大投资计划或重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 80%；

（2）公司发展阶段属成熟期且有重大投资计划或重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 40%；

（3）公司发展阶段属成长期且有重大投资计划或重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%；

公司发展阶段不易区分但有重大投资计划或重大资金支出安排的，可以按照前项规定处理。

“特殊情况”是指：

（1）当年每股收益低于 0.1 元人民币；

（2）当年每股累计可供分配利润低于 0.2 元人民币；

“重大投资计划”或“重大现金支出”是指：① 涉及的资产总额占公司最近一期经审计总资产的 30% 以上；② 标的（如股权）在最近一个会计年度相关的营业收入占公司最近一个会计年度经审计营业收入的 50% 以上，且绝对金额超过 5000 万元；③ 标的（如股权）在最近一个会计年度相关的净利润占公司最近一个会计年度经审计净利润的 50% 以上，且绝对金额超过 500 万元；④ 成交金额（包括承担的债务和费用）占公司最近一期经审计净资产的 50% 以上，且绝对金额超过 5000 万元；⑤ 产生的利润占公司最近一个会计年度经审计净利润的 50% 以上，且绝对金额超过 500 万元。

3、公司发放股票股利的具体条件：

公司在经营情况良好，并且董事会认为公司股票价格与公司股本规模不匹配、发放股票股利有利于公司全体股东整体利益时，可以在满足上述现金分红的条件下，提出股票股利分配预案。

（二）公司利润分配方案的审议程序

1、公司每年利润分配预案由董事会结合公司章程的规定、盈利情况、资金供给和需求情况提出、拟订。董事会制定现金分红具体方案时，应当认真研究和论证公司现金分红的时机、条件和最低比例、调整的条件及其决策程序要求等事宜。独立董事、监事会应对利润分配方案进行审核并发表独立明确的意见，董事会就利润分配方案的合理性进行充分讨论，形成专项决议后提交股东大会审议以特别决议通过。审议利润分配方案时，公司为股东提供网络投票方式。

2、独立董事可以征集中小股东的意见，提出分红提案，并直接提交董事会审议。

3、公司董事会、监事会和股东大会对利润分配政策的决策和论证过程中应当充分考虑独立董事、外部监事和公众投资者的意见。公司通过多种途径（电话、传真、电子邮件、投资者关系互动平台）听取、接受各方对利润分配事项的建议和监

督。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	是

公司近3年（含报告期）的利润分配预案或方案及资本公积金转增股本预案或方案情况

1、2012年度利润分配方案

公司于2012年5月18日召开2012年度股东大会审议通过了《2012年度利润分配预案》，以2012年12月31日公司总股本689,967,200股为基数，向全体股东每10股派人民币现金2元（含税），共计137,993,440元（含税）。本方案已于2013年6月6日实施完毕。

2、2013年度利润分配方案

公司于2014年5月5日召开2013年度股东大会审议通过了《2013年度利润分配预案》，以公司权益分派股权登记日2014年5月30日收盘时公司股本735,041,371股为基数（注：公司自2014年2月7日起进入可转债转股期，公司股本随转股数的增加随时发生变化），向全体股东每10股派发现金股利2.0元（含税）共计147,008,274.2（含税）；同时，以资本公积转增股本方式向全体股东每10股转增10股，共计735,041,371股。本方案已于2014年6月4日实施完毕。

3、2014年度利润分配方案

公司于2015年4月27日召开第五届董事会第六次会议审议通过了《2014年度利润分配预案》，以公司权益分派股权登记日的公司股本为基数（注：公司自2014年2月7日起进入可转债转股期，公司股本随转股数的增加随时发生变化），向全体股东每10股派发现金红利1.5元（含税）。该方案尚需提交2014年度股东大会审议批准。

公司近三年现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率	以现金方式要约回购股份资金计入现金分红的金额	以现金方式要约回购股份资金计入现金分红的比例
2014年	-	1,038,654,013.57	-		
2013年	147,008,274.20	770,870,494.95	19.07%		
2012年	137,993,440.00	569,175,307.73	24.24%		

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

十四、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

√ 适用 □ 不适用

每 10 股送红股数 (股)	0
每 10 股派息数 (元) (含税)	1.50
每 10 股转增数 (股)	0
分配预案的股本基数 (股)	以公司权益分派登记日的公司股本为股份基数 (注: 公司自 2014 年 2 月 7 日起进入可转债转股期, 公司股本随转股数的增加随时发生变化)
现金分红占利润分配总额的比例	0
本次现金分红情况:	
公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的, 进行利润分配时, 现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
公司于 2015 年 4 月 27 日召开第五届董事会第十九次会议审议通过了《2014 年度利润分配预案》, 以公司权益分派登记日的公司股本为股份基数 (注: 公司自 2014 年 2 月 7 日起进入可转债转股期, 公司股本随转股数的增加随时发生变化), 向全体股东每 10 股派发现金红利 1.50 元 (含税)。该方案尚需提交 2014 年年度股东大会审议批准。	

十五、社会责任情况

√ 适用 □ 不适用

内容详见 2014 年 4 月 29 日刊登在巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn/>) 上的《东华软件股份公司社会责任报告》。

上市公司及其子公司是否属于国家环境保护部门规定的重污染行业

□ 是 □ 否 √ 不适用

上市公司及其子公司是否存在其他重大社会安全问题

□ 是 □ 否 √ 不适用

报告期内是否被行政处罚

□ 是 □ 否 √ 不适用

十六、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2014 年 01 月 09 日	公司会议室	实地调研	机构	北京时代趋势投资有限责任公司、宏景咨询 (深圳) 有限公司	公司基本情况、行业发展情况等。
2014 年 01 月 20 日	公司会议室	实地调研	机构	银华基金、华夏基金、国信证券、中	公司基本情况、行业发展情况等。

				信证券、国泰基金、建信基金、上投摩根等	
2014年02月28日	北京京仪大酒店	实地调研	机构	银行证券、华夏基金、安信证券、国都证券、兴业证券、中信产业基金、中金公司、嘉实基金、广发证券等	公司基本情况、行业发展情况等。
2014年03月07日	公司会议室	电话沟通	机构	安信证券	公司基本情况、行业发展情况等。
2014年05月14日	公司会议室	电话沟通	机构	中金证券	公司基本情况、行业发展情况等。
2014年06月10日	公司会议室	电话沟通	机构	博时基金	公司基本情况、行业发展情况等。
2014年06月24日	公司会议室	电话沟通	机构	华夏基金	公司基本情况、行业发展情况等。
2014年07月10日	公司会议室	电话沟通	机构	中金公司	公司基本情况、行业发展情况以及公司半年度报告进展情况等。
2014年08月19日	公司会议室	电话沟通	机构	财通证券	公司基本情况、行业发展情况等。
2014年09月02日	公司会议室	电话沟通	机构	安信证券	公司基本情况、行业发展情况以及公司募集资金补流问题等。
2014年11月03日	公司会议室	电话沟通	机构	易方达	公司基本情况、行业发展情况、三季报等。
2014年11月27日	公司会议室	实地调研	机构	广发证券、易方达、银华基金、安信证券、国投瑞银、国都基金、中银基金等	公司基本情况、行业发展情况及收购志高事项等。
2014年12月01日	公司会议室	电话沟通	机构	日信证券	公司基本情况、行业发展情况等。
2014年12月16日	公司会议室	实地调研	机构	太平洋证券、浙商证券、浦银安盛基金、日信证券、国泰君安证等	公司基本情况、行业发展情况等。
2014年12月20日	公司会议室	电话沟通	机构	安信证券、中金公司	公司基本情况、行业发展情况等。

2014 年 12 月 25 日	公司会议室	电话沟通	机构	长信基金	公司基本情况、行业发展情况等。
------------------	-------	------	----	------	-----------------

第五节 重要事项

一、重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

二、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

三、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

四、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

五、资产交易事项

1、收购资产情况

适用 不适用

交易对方或最终控制方	被收购或置入资产	交易价格(万元)	进展情况(注2)	对公司经营的影响(注3)	对公司损益的影响(注4)	该资产为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比率	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	披露日期(注5)	披露索引
黄麟维、侯丹军、侯丹云、程相利、李宇、白钢、吴勇、范学义、赫长云、	北京威锐达测控系统有限公司	58,300	已完成	通过购买威锐达100%股权,本公司将扩大在电力行业的产品布局,增强本公	2014年扣除非经常性损益的净利润6395.84万元	0.01%	否	不适用	2014年07月15日	详情参见刊登在中国证券报》、《证券日报》、《证券时报》以及巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.

姜永淑、 储著荣、 汪汉文、 李姝、付 琪舒、闫 旭光、王 静、秦友 奎、姜以 波				司的市场 竞争力,有 利于公司 增强持续 经营能力。					cn/) 上的《东 华软件股份公 司发行股份及 支付现金购买 资产并配套募 集资金实施情 况暨新增股份 上市报告书》
---	--	--	--	--	--	--	--	--	---

2、出售资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售资产。

3、企业合并情况

适用 不适用

公司报告期未发生企业合并情况。

六、公司股权激励的实施情况及其影响

适用 不适用

1、公司股权激励计划简述：

2011年12月7日，公司第四届董事会第十四次会议审议通过了《东华软件股份公司股票期权激励计划（草案）》（以下简称“草案”）及其摘要、《东华软件股份公司股票期权激励计划实施考核办法》（以下简称“《考核办法》”）、《关于提请股东大会授权董事会办理公司股票期权激励计划相关事宜的议案》，公司独立董事对《草案》发表了独立意见。

同日，公司第四届监事会第五次会议审议通过了《草案》及其摘要、《考核办法》、《东华软件股份公司股票期权激励计划（草案）激励对象名单》（以下简称“《激励名单》”）。

2011年12月12日，公司将有关激励计划的申请材料上报中国证券监督管理委员会（以下简称“证监会”）备案。

2011年12月20日，根据证监会反馈意见，《东华软件股份公司股票期权激励计划（草案）修订稿》（以下简称“《修订稿》”）获证监会备案无异议。

2011年12月30日，公司第四届董事会第十五次会议发出召开股东大会通知，审议股权激励相关事项。

2012年1月17日，公司2012年第一次临时股东大会审议通过了《修订稿》及其摘要、《考核办法》、《关于提请股东大会授权董事会办理公司股票期权激励计划相关事宜的议案》。

公司将通过向激励对象定向发行人民币普通股（A股）股票作为本激励计划的股票来源。

2、股票期权激励计划授予及登记情况

2012年1月18日，公司第四届董事会第十六次会议审议通过了《关于股票期权激励计划授予相关事项的议案》，确定授予日为2012年1月18日，独立董事对授予股票期权的授予日发表了独立意见。（公告编号：2012-005）

同日，公司第四届监事会第七次会议审议通过了《关于股票期权激励计划授予相关事项的议案》。

2012年2月7日，公司监事会出具了《关于股票期权激励计划授予名单调整的核查意见》，认为1名激励对象离职，2名激励对象因个人原因自愿放弃，同意公司取消其未登记的股票期权。（公告编号：2012-006）

2012年2月13日，完成了公司股票期权激励计划的股票期权登记工作，公司发布了《关于股票期权授予登记完成的公告》，期权简称：东华JLC1，期权代码：037577。授予数量：1,173.9万份股票期权，行权价格：21.59元，授予人数361人。（公告编号：2012-007）

3、股票期权激励计划股票期权数量和行权价格调整及行权情况

2012年5月18日，公司2011年年度股东大会审议通过了《2011年度利润分配预案》。根据《股票期权激励计划》第十九条规定，经公司第四届董事会第二十次会议审议通过，对公司股票期权激励计划股票期权数量及行权价格进行调整：2011年度利润分配后，股票期权数量调整为1,526.07万份，行权价格调整为16.45元。（公告编号：2012-036）

2013年8月22日，公司第四届董事会第二十七次会议审议通过了《关于调整股票期权激励计划激励对象、期权数量及行权价格的议案》，16名原激励因个人原因离职，公司对激励对象进行相应的调整，首次授予激励对象由361名调整为345名，首次授予期权数量由1526.07万份变更为1463.67万份。同时，公司因实施2012年度利润分配方案，股票期权行权价格调整为16.25元。

2013年10月28日，公司第四届董事会第三十一次会议审议通过了《关于调整股票期权激励计划激励对象和期权数量的议案》，因1名激励对象离职，1名激励对象考核不合格，不再满足成为激励对象的条件，公司对激励对象进行相应的调整，激励对象由345名调整为343名，期权数量由1463.67万份调整为1455.87万份。

2013年11月28日，经公司董事会申请、深圳证券交易所确认，中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司核准登记，公司对提出股权激励第一个行权期行权申请的342名激励对象的433.641万份股票期权予以行权，并于2013年12月5日上市。

2014年1月7日，经公司董事会申请、深圳证券交易所确认，中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司核准登记，公司副总裁李建国先生申请行权，行权数量3.12万份，并于2014年1月17日上市。

2014年1月27日，经公司董事会申请、深圳证券交易所确认，中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司核准登记，公司对提出股权激励第二个行权期行权申请的339名激励对象的426.426万份股票期权予以行权，并于2014年2月12日上市。

2014年8月15日，公司第五届董事会第十一次会议审议通过了《关于调整股票期权激励计划期权数量和行权价格的议案》，因实施2013年度利润分配方案，授予激励对象的尚未行权股票期权激励总数调整为1,185.366万份，行权价格调整为8.03元/股。

2014年12月24日，经公司董事会申请、深圳证券交易所确认，中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司核准登记，公司副总裁刘志华先生申请行权，行权数量6.24万份，并于2015年1月15日上市。行权后公司尚未行权期权数量调整为1,179.126万份。

4、股权期权激励计划行权情况

股票期权激励计划有效期为授予股票期权的授权日起五年。本激励计划授予的股票期权自授权日起满12个月后可以开始行权，激励对象应按本激励计划规定的行权比例分期行权。

本次授予的股票期权计划分四次行权，截止本报告出具日，公司股权激励已实施完毕第一期、第二期行权和第三期，具体情况如下：

行权期	行权时间	可行权数量占获授期权数量比例	行权情况
第一个行权期	自授权日起12个月后的首个交易日起至授权日起24个月内的最后一个交易日当日止。	30%	2013年12月5日，4,336,410份股票期权流通上市，涉及激励对象342名；2014年1月18日，31,200份股份期权流通上市，涉及激励对象1名。

第二个行权期	自授权日起24个月后的首个交易日起至授权日起36个月内的最后一个交易日当日止。	30%	2014年2月12日, 4, 264, 260份股票期权流通上市, 涉及激励对象339名; 2015年1月15日, 62, 400份股份期权流通上市, 涉及激励对象1名。
第三个行权期	自授权日起36个月后的首个交易日起至授权日起48个月内的最后一个交易日当日止。	20%	
第四个行权期	自授权日起48个月后的首个交易日起至授权日起60个月内的最后一个交易日当日止。	20%	

5、实施股票期权激励计划对公司报告期内及以后各年度财务状况和经营成果的影响

根据公司授予的期权数量、确定的授予日（2012年1月18日），假设各期可行权的股票期权数量不发生变化，经测算，预计激励计划实施各期经营业绩的影响如下：

单位：万元

	2012年	2013年	2014年	2015年	合计
对归属于母公司所有者净利润的影响	3, 548. 12	2, 029. 40	1, 015. 33	470. 73	7, 063. 58

七、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他关联交易。

八、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、担保情况

适用 不适用

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
北京东华合创科技 有限公司、北京神州 新桥科技有限公司	2013 年 04 月 10 日	20,000	2013 年 06 月 26 日	0	连带责任保 证	2013 年 6 月 26 日至 2014 年 6 月 24 日	是	是
北京神州新桥科技 有限公司	2013 年 08 月 23 日	9,000	2013 年 10 月 09 日	0	连带责任保 证	2013 年 10 月 9 日至 2015 年 10 月 9 日	否	是
公司北京东华合创	2013 年 08	20,000	2013 年 09 月	13,322.45	连带责任保	2013 年 9 月	是	是

科技有限公司、北京联银通科技有限公司、北京神州新桥科技有限公司	月 29 日		18 日		证	18 日至 2014 年 9 月 18 日		
公司北京东华合创科技有限公司、北京联银通科技有限公司、北京神州新桥科技有限公司	2013 年 10 月 11 日	6,000	2013 年 10 月 10 日	16,940.58	连带责任保证	2013 年 10 月 10 日至 2014 年 10 月 10 日	是	是
公司北京神州新桥科技有限公司	2013 年 11 月 14 日	14,800	2013 年 10 月 25 日	6,277.71	连带责任保证	2013 年 10 月 25 日至 2015 年 10 月 25 日	否	是
北京联银通科技有限公司	2013 年 11 月 14 日	4,000	2013 年 10 月 25 日	557.5	连带责任保证	2013 年 10 月 25 日至 2015 年 10 月 25 日	否	是
北京东华合创科技有限公司	2014 年 08 月 19 日	5,000	2014 年 09 月 25 日	0	连带责任保证	2014 年 9 月 25 日至 2015 年 9 月 25 日	否	是
北京联银通科技有限公司	2014 年 08 月 19 日	3,000	2014 年 09 月 25 日	0	连带责任保证	2014 年 9 月 25 日至 2015 年 9 月 25 日	否	是
北京神州新桥科技有限公司	2014 年 08 月 19 日	10,000	2014 年 09 月 25 日	1,300	连带责任保证	2014 年 9 月 25 日至 2015 年 9 月 25 日	否	是
北京威锐达测控系统有限公司	2014 年 08 月 19 日	2,000	2014 年 09 月 25 日	1,500	连带责任保证	2014 年 9 月 25 日至 2015 年 9 月 25 日	否	是
北京东华合创科技有限公司	2014 年 10 月 29 日	1,000	2014 年 12 月 08 日	0	连带责任保证	2014 年 12 月 8 日至 2015 年 12 月 8 日	否	是
北京神州新桥科技有限公司	2014 年 10 月 29 日	8,000	2014 年 12 月 08 日	4,000	连带责任保证	2014 年 12 月 8 日至 2015 年 12 月 8 日	否	是

报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)	29,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)	43,898.24
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)	29,000	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)	23,824.94
公司担保总额 (即前两大项的合计)			
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1)	29,000	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2)	43,898.24
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3)	29,000	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4)	23,824.94
实际担保总额 (即 A4+B4) 占公司净资产的比例			3.79%
其中:			

违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

4、其他重大交易

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大交易。

九、承诺事项履行情况

1、公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	张秀珍、张建华、江海标、王俭、吕兴海	(1)北京神州新桥科技有限公司 2009 年实现的经审计扣除非经常性损益后的净利润不低于 3,200 万元, 2010、2011、2012 年实现的经审计扣除非经常性损益后的净利润分别不低于 3,840 万元、4,608 万元、4,608 万元; (2) 获得的公司增发股份自 2011 年	2011 年 02 月 23 日	2014 年 2 月 24 日	报告期内, 承诺人履行了承诺。

		2月24日起三十六个月内不得交易或转让。			
	黄麟维、侯丹军、侯丹云、程相利、李宇、白钢、吴勇、范学义、赫长云、姜永淑、储著荣、汪汉文、李姝、付琪舒、闫旭光、王静、秦友奎、姜以波	(1) 北京威锐达测控系统有限公司2013年实现扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润不低于5,300万元,2014年、2015年、2016年实现扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润分别不低于6,360万元、7,632万元、8,777万元;(2) 本次交易获得的股份自上市之日起三十六个月内不得转让;(3) 避免同业竞争的承诺	2014年07月16日	2017年7月17日	报告期内,承诺人履行了承诺。
资产重组时所作承诺					
首次公开发行或再融资时所作承诺	薛向东、北京东华诚信电脑科技发展有限公司、北京东华诚信工业设备有限公司、北京合创电商投资顾问有限公司	不竞争承诺	2005年10月28日	长期	报告期内,承诺人履行了承诺
	薛向东、北京东华诚信电脑科技发展有限公司、北京东华诚信工业设备有限公司、北京合创电商投资顾问有限公司	避免同业竞争承诺	2012年12月05日	长期	报告期内,承诺人履行了承诺。
其他对公司中小股东所作承诺	东华软件股份公司	公司在使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金,承诺在使用闲置资金暂时补充流动资金期间不进行风险投资	2014年08月19日	十二个月	报告期内,承诺人履行了承诺。
承诺是否及时履行	是				

2、公司资产或项目存在盈利预测,且报告期仍处在盈利预测期间,公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

√ 适用 □ 不适用

盈利预测资产或项目名称	预测起始时间	预测终止时间	当期预测业绩(万元)	当期实际业绩(万元)	未达预测的原因(如适用)	原预测披露日期	原预测披露索引
北京威锐达测控系统有限公	2014年01月01日	2016年12月31日	6,360	6,395.84		2014年06月05日	刊登在中国证券报》、《证券日

司							报》、《证券时报》及巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 上的《东华软件股份公司关于发行股份购买资金相关方承诺事项的公告》
---	--	--	--	--	--	--	--

十、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	北京兴华会计师事务所(特殊普通合伙)
境内会计师事务所报酬(万元)	85
境内会计师事务所审计服务的连续年限	14
境内会计师事务所注册会计师姓名	肖丽娟、叶丽萍

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

报告期内，公司因公开发行可转换公司债券事项，聘请华泰联合证券有限责任公司为保荐机构；

报告期内，公司因发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金事项，聘请华泰联合证券有限责任公司为财务顾问。

十一、监事会、独立董事(如适用)对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

十二、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十三、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用 不适用

十四、其他重大事项的说明

适用 不适用

报告期内，2014年7月21日，公司第五届董事会第九次会议审议通过了《关于公司筹划发行股份购买资产事项的议案》，同意公司筹划发行股份购买资产事项；2014年11月17日，公司第五届董事会第十四次会议逐项审议通过《关于公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金方案的议案》，同意公司以发行股份及支付现金相结合的方式收购章云芳、红塔创投、

招商科技、光启创投、刘玉龙、苏美娴、杨铭、锦尚睦合、李旭东持有的至高通信100%股权，并拟通过询价方式向不超过10名符合条件的特定投资者非公开发行股份募集配套资金，募集配套资金总金额不超过本次交易总金额25%，并于2014年12月9日召开的公司2014年第三次临时股东大会逐项审议通过。详情参见2014年11月18日刊登在《中国证券报》、《证券日报》、《证券时报》以及巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上的《东华软件股份公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金报告书（草案）》。截止本报告披露之日，该事项仍在证监会审核阶段。

十五、公司子公司重要事项

√ 适用 □ 不适用

报告期内，2014年2月27日，公司第五届董事会第四次会议审议通过了《关于对外投资设立健康宝软件有限公司的议案》，同意在海南生态园设立健康宝软件有限公司。详情参见2014年2月27日刊登在《中国证券报》、《证券日报》、《证券时报》以及巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上的《东华软件对外投资公告》（公告编号：2014-033）。

2014年3月19日，公司第五届董事会第五次会议审议通过了《关于追加投资设立健康宝软件有限公司的议案》，同意公司与全资子公司北京东华合创科技有限公司共同出资人民币1亿元，详情参见2014年3月20日刊登在《中国证券报》、《证券日报》、《证券时报》及巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上的《东华软件股份公司关于追加投资设立全资子公司的公告》（公告编号：2014-036）。

2014年5月15日，公司总经理办公会议审议通过了《关于对外投资成立兰州东华软件有限公司的议案》，同意对外投资成立兰州东华软件有限公司，出资人民币500万元。

2014年10月15日，公司第五届董事会第十二次会议审议通过了《关于对外投资成立东华智慧城市股份有限公司的议案》，同意公司与投资人法人单位衢州工业资产投资管理有限公司、自然人郭浩哲、臧洪宇、万小昉、张黎明、王昕、辛鹏共同出资人民币1亿元，在浙江衢州成立东华智慧城市股份有限公司，详情参见2014年10月16日刊登在《中国证券报》、《证券日报》、《证券时报》以及巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上的《东华软件对外投资公告》（公告编号：2014-102）。

十六、公司发行公司债券的情况

√ 适用 □ 不适用

报告期内，根据有关规定和《募集说明书》约定，公司发行的可转换公司债券（债券简称：东华转债，债券代码：128002）自2014年2月7日起可转换为公司A股股份，具体转股情况详见2014年7月9日刊登在《中国证券报》、《证券日报》、《证券时报》以及巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上《东华软件股份公司关于2014年第一季度“东华转债”转股及股份变动情况的公告》（公告编号：2014-070）、《东华软件股份公司关于2014年第二季度“东华转债”转股及股份变动情况的公告》（公告编号：2014-071）、《东华软件股份公司关于2014年第三季度“东华转债”转股及股份变动情况的公告》（公告编号：2014-096）、《东华软件股份公司关于2014年第四季度“东华转债”转股及股份变动情况的公告》（公告编号：2017-001）。

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	99,499,917	14.33%	48,516,301		74,515,220	-33,540,142	89,491,379	188,991,296	12.48%
1、国家持股						0	0		
2、国有法人持股			1,267,916			0	1,267,916	1,267,916	0.08%
3、其他内资持股	99,499,917	14.33%	47,248,385		74,515,220	-33,540,142	88,223,463	187,723,380	12.39%
其中：境内法人持股			9,444,873			0	9,444,873	9,444,873	0.62%
境内自然人持股	99,499,917	14.33%	37,803,512		74,515,220	-33,540,142	78,778,590	178,278,507	11.77%
二、无限售条件股份	594,803,693	85.67%			660,526,151	70,485,808	731,011,959	1,325,815,652	87.52%
1、人民币普通股	594,803,693	85.67%			660,526,151	70,485,808	731,011,959	1,325,815,652	87.52%
三、股份总数	694,303,610	100.00%	48,516,301		735,041,371	36,945,666	820,503,338	1,514,806,948	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

1、2014年年初，中国证券登记结算有限公司深圳分公司根据公司董事、监事和高级管理人员2013年12月31日所持公司股份重新计算本年度可转让股份法定额度，其余部分作为高管锁定股份继续锁定；

2、公司实施股权激励计划，经调整后行权价格16.25元/股。报告期内，公司副总经理李建国申请第一期行权，期权总数31,200股，经北京兴华会计师事务所2014年1月3日出具的[2014]京会兴验字第03010001号验资报告验证，“截至2014年1月3日止，贵公司已收到股权激励第一期行权的1名激励对象缴纳出资款为人民币649,440.00元，其中含公司代扣代缴的个人所得税142,440.00元，扣除个人所得税后实际缴纳出资款为507,000.00元（认购股数31,200股，每股16.25元），其中新增注册资本（股本）为人民币31,200元，增加资本公积为人民币475,800.00元。”截至本报告期末，本次激励对象李建国已在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完毕登记托管相关事宜。

报告期内，共有339名激励对象申请第二期行权，期权总数4,264,260股，经北京兴华会计师事务所2014年1月24日出具的[2014]京会兴验字第03010002号验资报告验证，“截至2014年1月24日止，贵公司已收到股权激励第二期行权的339名激励对象缴纳出资款为人民币91,183,769.04元，其中含公司代扣代缴的个人所得税21,889,544.04元，扣除个人所得税后实际缴纳出资款为69,294,225.00元（认购股数4,264,260.00股，每股16.25元），其中新增注册资本（股本）为人民币4,264,260.00元，增加资本公积为人民币65,029,965.00元。出资方式为货币资金投入。”截至本报告期末，本次激励对象李建国已在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完毕登记托管相关事宜。

3、报告期内，公司发行的可转换公司债券（债券简称：东华转债，债券代码：128002）自2014年2月7日起开始进入股期，公司股本随转股而发生变化。

4、2014年2月26日，张秀珍、张建华、江海标、王佺、吕兴海合计持有的25,430,459股股份解除限售，由于王佺先生目

前担任本公司副总经理，因此，王佺先生所持股份在解除限售后，75%所持股份作为高管股份锁定。详情参见2014年2月25日刊登在《中国证券报》、《证券日报》、《证券时报》以及巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上的《东华软件股份公司关于限售股份上市流通的提示性公告》（公告编号：2014-027）。

5、2014年6月3日，公司实施了2013年年度利润分配方案，以实施股权登记日2014年5月30日收市时公司总股本735,041,371股，每10股派发现金红利2.00元（含税），送红股0股（含税），以资本公积金向全体股东每10股转增10股，实施后公司总股本增加至1,470,082,742股。详情参见2014年6月4日刊登在《中国证券报》、《证券日报》、《证券时报》以及巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上的《东华软件股份公司2013年度分红派息及资本公积转增股本实施结果公告》（公告编号：2014-058）。

6、公司因实施发行股份及支付现金购买北京威锐达测控系统有限公司并配套募集资金事项，本次发行股份购买资产涉及发行A股股票数量为29,212,592股，配套募集资金发行股票数量10,712,789股，共计39,925,381股，于2014年7月16日在深圳证券交易所上市。详情参见2014年7月15日刊登在《中国证券报》、《证券日报》、《证券时报》以及巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上的《发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金实施情况暨新增股份上市报告书》。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

1、2013年10月28日，公司第四届董事会第三十一次会议审议通过了《关于股票期权激励计划第一个行权期可行权的议案》，根据《东华软件股份公司股票期权激励计划（修订稿）》的有关规定，第一个行权期已满足行权条件，激励对象可在第一个行权期内（自授权日起12月后的首个交易日起至授权日起24个月内的最后一个交易日当日止，即2013年1月18日至2014年1月17日止）可行权总数量为436.761万份，并不在不得行权期行权。

2、2013年1月20日，公司第四届董事会第三十八次会议审议通过了《关于股票期权激励计划第一个行权期可行权的议案》，根据《东华软件股份公司股票期权激励计划（修订稿）》的有关规定，第二个行权期已满足行权条件，激励对象可在第二个行权期内（自授权日起24月后的首个交易日起至授权日起36个月内的最后一个交易日当日止，即2014年1月18日至2015年1月17日止）可行权总数量为436.761万份，并不在不得行权期行权。

3、2014年5月5日，公司2013年年度股东大会审议通过了《2013年度利润分配预案》，以实施股权登记日2014年5月30日收市时公司总股本735,041,371股，每10股派发现金红利2.00元（含税），送红股0股（含税），以资本公积金向全体股东每10股转增10股，实施后公司总股本增加至1,470,082,742股。

4、2014年4月2日，公司接到中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）证监许可〔2014〕343号《关于核准东华软件股份公司向黄麟维等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》，同意公司向自然人黄麟维、侯丹军、侯丹云、程相利、吴勇、李宇、白钢、付琪舒、汪汉文、李妹、闫旭光、储著荣、王静、姜以波、范学义、秦友奎、赫长云、姜永淑发行股份，并核准公司非公开发行股份募集本次发行股份购买资产的配套资金。详情参见2014年4月2日刊登在《中国证券报》、《证券日报》、《证券时报》以及巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上的《关于发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金事项获证监会正式批复的公告》（公告编号：2014-038）。

股份变动的过户情况

√ 适用 □ 不适用

1、报告期内，公司董事、副总经理李建国单独申请第一期行权，期权数量3.12万股，公司于2014年1月向中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理相关股份登记手续，上市日期为2014年1月17日。

2、报告期内，公司股票期权激励计划339名激励对象申请第二期行权，期权数量426.426万股，公司于2014年2月向中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理相关股份登记手续，上市日期为2014年2月12日。

3、报告期内，张秀珍、张建华、江海标、王佺、吕兴海合计持有的25,430,459股股份解除限售，公司于2014年2月向中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理相关解限手续，本次限售股份上市流通日期为2014年2月12日。

4、报告期内，公司向自然人黄麟维、侯丹军、侯丹云、程相利、吴勇、李宇、白钢、付琪舒、汪汉文、李姝、闫旭光、储著荣、王静、姜以波、范学义、秦友奎、赫长云、姜永淑发行股份，并非公开发行股份募集本次发行股份购买资产的配套资金，发行股份数量合计39,925,381股。公司于2014年7月7日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完预登记手续，新增股票于2014年7月16日在深圳证券交易所上市。

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

二、证券发行与上市情况

1、报告期末近三年历次证券发行情况

适用 不适用

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格(或利率)	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
普通股股票类						
购买资产发行股票	2011年02月17日	13.97元/股	29,212,592	2014年07月16日	29,212,592	
配套募集资金发行股票		18.14元/股	10,712,789	2014年07月16日	10,712,789	
可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类						
公开发行可转换公司债券	2013年07月26日	100元/张	10,000,000	2013年08月19日	10,000,000	2019年07月25日
权证类						

前三年历次证券发行情况的说明

根据中国证券监督管理委员会《关于核准东华软件股份有限公司向黄麟维等发行股份购买资产并募集资金的批复》（证监许可〔2014〕343号），核准公司向黄麟维发行2,178,968股股份、向侯丹军发行1,815,807股股份、向侯丹云发行1,815,807股股份、向程相利发行1,452,645股股份、向吴勇发行720,270股股份、向李宇发行707,922股股份、向白钢发行629,721股股份、向付琪舒发行605,269股股份、向汪汉文发行605,269股股份、向李姝发行605,269股股份、向闫旭光发行599,276股股份、向储著荣发行599,276股股份、向王静发行599,276股股份、向姜以波发行599,276股股份、向范学义发行242,107股股份、向秦友奎发行242,107股股份、向赫长云发行242,107股股份、向姜永淑发行242,107股股份。核准公司非公开发行不超过7671930股新股募集本次发行股份购买资产的配套资金。因公司实施2013年度利润分配方案，每10股转增10股，导致本次发行股份购买资产及配套募集资金股份数量作出相应调整。2014年7月7日，公司在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理了新增股份登记手续，上市日期2014年7月16日。

经中国证券监督管理委员会证监许可〔2013〕845号文核准，东华软件股份公司（以下简称“公司”）于2013年7月26日公开发行了1,000万张可转换公司债券（以下简称“可转债”），每张面值100元，发行总额100,000万元；经深圳证券交易所深证上〔2013〕273号文同意，公司100,000万元可转债已于2013年8月19日起在深圳证券交易所挂牌交易，债券简称“东华转债”，债券代码“128002”。

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司副总经理李建国申请第一期行权，期权总数31,200股，经北京兴华会计师事务所2014年1月3日出具的[2014]京会兴验字第03010001号验资报告验证，“截至2014年1月3日止，贵公司已收到股权激励第一期行权的1名激励对象缴纳出资款为人民币649,440.00元，其中含公司代扣代缴的个人所得税142,440.00元，扣除个人所得税后实际缴纳出资款为507,000.00元（认购股数31,200股，每股16.25元），其中新增注册资本（股本）为人民币31,200元，增加资本公积为人民币475,800.00元。”

报告期内，共有339名激励对象申请第二期行权，期权总数4,264,260股，经北京兴华会计师事务所2014年1月24日出具的[2014]京会兴验字第03010002号验资报告验证，“截至2014年1月24日止，贵公司已收到股权激励第二期行权的339名激励对象缴纳出资款为人民币91,183,769.04元，其中含公司代扣代缴的个人所得税21,889,544.04元，扣除个人所得税后实际缴纳出资款为69,294,225.00元（认购股数4,264,260.00股，每股16.25元），其中新增注册资本（股本）为人民币4,264,260.00元，增加资本公积为人民币65,029,965.00元。出资方式为货币资金投入。”

2014年4月2日，公司接到中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）证监许可〔2014〕343号《关于核准东华软件股份公司向黄麟维等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》，同意公司向自然人黄麟维、侯丹军、侯丹云、程相利、吴勇、李宇、白钢、付琪舒、汪汉文、李姝、闫旭光、储著荣、王静、姜以波、范学义、秦友奎、赫长云、姜永淑发行股份，并核准公司非公开发行股份募集本次发行股份购买资产的配套资金。本次发行股份购买资产涉及发行A股股票数量为29,212,592股，配套募集资金发行股票数量10,712,789股，共计39,925,381股，于2014年7月16日在深圳证券交易所上市。

3、现存的内部职工股情况

□ 适用 √ 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	54,978	年度报告披露日前第5个交易日末普通股股东总数	81,371	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0			
持股5%以上的股东或前10名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
北京东华诚信电脑科技发展有限公司	境内非国有法人	20.99%	317,985,040	158,992,520		317,985,040		
薛向东	境内自然人	12.62%	191,226,692	95,613,346	143,420,018	47,806,674		
北京东华诚信工	境内非国有法人	10.76%	162,990,758	79,517,719		162,990,758		

业设备有限公司								
北京合创电商投资顾问有限公司	境内非国有法人	4.59%	69,531,758	34,765,879		69,531,758		
中国工商银行—景顺长城精选蓝筹股票型证券投资基金	其他	1.39%	21,000,000	175,438		21,000,000		
全国社保基金四零三组合	其他	1.16%	17,498,986	14,007,172		17,498,986		
中国农业银行—国泰金牛创新成长股票型证券投资基金	其他	1.12%	17,024,796	11,024,796		17,024,796		
全国社保基金一一二组合	其他	1.06%	16,058,219	13,058,219		16,058,219		
柏红	境内自然人	0.82%	12,460,000	5,690,000		12,460,000		
全国社保基金一零七组合	其他	0.71%	10,799,685	10,799,685		10,799,685		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述持股 5%以上的股东：北京东华诚信电脑科技发展有限公司、薛向东、北京东华诚信工业设备有限公司和北京合创电商投资顾问有限公司存在关联关系。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
北京东华诚信电脑科技发展有限公司	317,985,040	人民币普通股	317,985,040					
北京东华诚信工业设备有限公司	162,990,758	人民币普通股	162,990,758					
北京合创电商投资顾问有限公司	69,531,758	人民币普通股	69,531,758					
薛向东	47,806,674	人民币普通股	47,806,674					
中国工商银行—景顺长城精选蓝筹股票型证券投资基金	21,000,000	人民币普通股	21,000,000					
全国社保基金四零三组合	17,498,986	人民币普通股	17,498,986					
中国农业银行—国泰金牛创新成长股票型证券投资基金	17,024,796	人民币普通股	17,024,796					
全国社保基金一一二组合	16,058,219	人民币普通股	16,058,219					
柏红	12,460,000	人民币普通股	12,460,000					

全国社保基金一零七组合	10,799,685	人民币普通股	10,799,685
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	公司前十名股东中，北京东华诚信电脑科技发展有限公司、薛向东、北京东华诚信工业设备有限公司和北京合创电商投资顾问有限公司存在关联关系；前十名无限售条件股东中，未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	不适用。		

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

2、公司控股股东情况

法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务
北京东华北京东华诚信电脑科技发展有限公司	郭玉梅	1993 年 10 月 09 日	10204779-0	RMB3000 万元	技术开发、技术推广、技术转让、技术咨询、技术服务；开发、销售计算机软、硬件及外围设备；计算机系统集成；货物进出口、代理进出口。
未来发展战略	目前北京东华诚信电脑科技发展有限公司已不再涉及具体计算机相关业务，公司业务主要涉及对外投资以及参与 IT 非同业竞争的投资管理工作，并以投资管理为未来公司发展方向。				
经营成果、财务状况、现金流等	截止 2014 年 12 月 31 日，北京东华诚信电脑科技发展有限公司实现营业收入 3,228,880.37 元，主要为租金收入。目前北京东华诚信电脑科技发展有限公司已不再涉及具体计算机相关业务，公司业务主要涉及对外投资以及参与 IT 非同业竞争的投资管理工作，并以投资管理为未来公司发展方向。				
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无				

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人情况

自然人

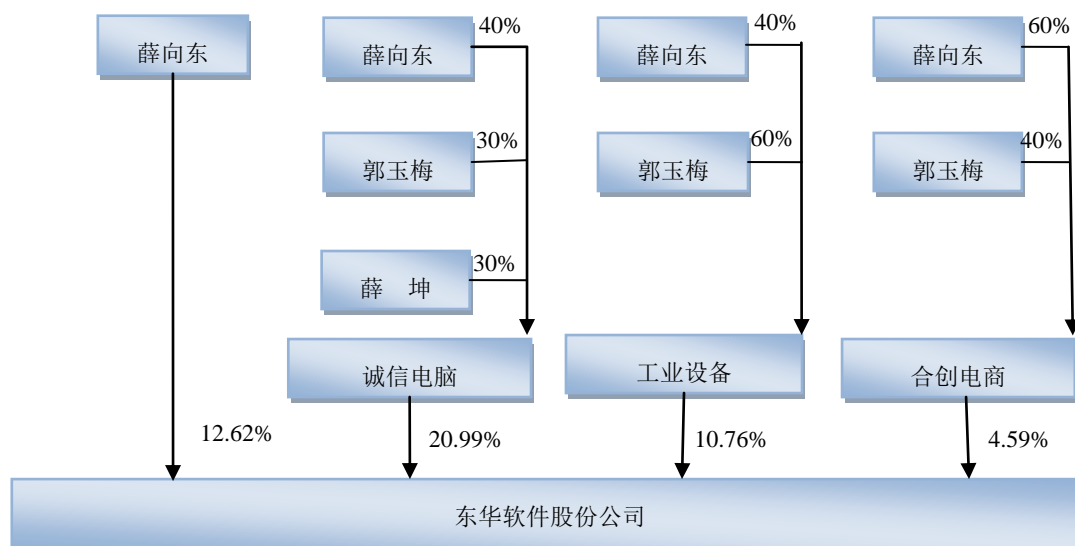
实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
薛向东及其家族成员	中国	否
最近 5 年内的职业及职务	薛向东先生最近五年一直担任本公司董事长，除此之外现任本公司控股股东北京东华诚信电脑科技发展有限公司董事，本公司全资子公司北京东华合创科技有限公司、北京东华合创香港有限公司、东华软件工程有限公司、东华合创软件有限公司、北京东华易时科技有限公司、北京东华信息技术有限公司、东华星联科技有限公司董事长，全资子公司广州东华合创数码科技有限公司、泰安东华合创软件有限公司、北京厚盾科技有限公司、东华软件技术有限公司、东华合创科技有限公司、北京东华厚盾软件有限公司、山西东华软件有限公司、天津东华博雅有限公司执行董事，控股子公司北京联银通科技有限公司、全资子公司哈尔滨东华软件有限公司董事。	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	不适用	

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

法人股东名称	法定代表人/ 单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务或管理活动
北京东华诚信工业设备有限公司	郭玉梅	2000 年 09 月 11 日	80201385-8	RMB1500 万元	销售机械电器设备、五金交电、电子元器件、制冷空调设备、金属材料及开发后的产品；工业窑炉、自动化控制系统的技术开发、转让、咨询、服务。

四、公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的情况

适用 不适用

在公司所知的范围内，没有公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划。

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期增持 股份数量 (股)	本期减 持股份 数量 (股)	期末持股数 (股)
薛向东	董事长	现任	男	56	2014年01月24日		95,613,346	0		191,226,692
吕波	副董事长、 总经理	现任	男	52	2014年01月24日		1,418,730	39,000		2,915,460
夏金崇	董事、副总 经理	现任	男	51	2014年01月24日		652,103	31,200		1,366,606
李建国	董事、副总 经理	现任	男	46	2014年01月24日		538,143	62,400		1,201,086
杨健	董事、副总 经理、董事 会秘书	现任	男	47	2014年01月24日		118,531	31,200		299,462
郑晓清	董事	现任	女	44	2014年01月24日		23,400	23,400	10,000	83,600
苏根继	监事	现任	男	51	2014年01月24日		0	0		0
蒋恕慧	监事	现任	女	51	2014年01月24日		0	0		0
郭玉杰	监事	现任	男	51	2014年01月24日		0	47,000		47,000
金伟	副总经理	现任	男	58	2014年01月24日		61,738	31,200		185,876
高书敬	副总经理	现任	男	48	2014年01月24日		31,200	31,200		124,800
黄杏国	副总经理	现任	男	(已逝)	2014年01月24日		31,200	31,200		124,800
林文平	副总经理	现任	男	49	2014年01月24日		31,200	31,200		124,800
刘志华	副总经理	现任	男	45	2014年01月24日		31,200	0	7,800	46,800

王 隼	副总经理	现任	男	41	2014年01月24日		311,442	31,200		685,284
徐德力	副总经理	现任	男	41	2014年01月24日		0	31,500		62,700
韩士斌	副总经理	现任	男	49	2014年01月24日		0	31,200		62,400
董国勇	副总经理	现任	男	42	2014年01月24日		0	31,200		62,400
阮 晋	副总经理	现任	男	42	2014年01月24日		0	31,200		62,400
叶 莉	财务总监	现任	女	42	2014年01月24日		0	23,400		46,800
耿建新	独立董事	现任	男	61	2014年01月24日		0			0
林 中	独立董事	现任	男	54	2014年01月24日		0			0
范玉顺	独立董事	现任	男	53	2014年01月24日		0			0
同生辉	独立董事	现任	男	44	2014年01月24日		0			0
							0			0
合计	--	--	--	--	--	--	98,862,233	538,700	17,800	198,728,966

二、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历

1、董事简介

薛向东先生：中国国籍，现年56岁，大学本科，高级工程师，长期从事行业应用软件开发及计算机信息系统集成工作，公司实际控制人，最近5年一直担任本公司董事长。

吕 波先生：中国国籍，现年52岁，硕士研究生，讲师，长期从事行业应用软件开发及计算机信息系统集成工作，最近5年一直担任本公司副董事长、总经理。

夏金崇先生：中国国籍，现年51岁，大学本科，工程师，长期从事行业应用软件开发及计算机信息系统集成工作，最近5年一直担任任本公司董事、副总经理。

李建国先生：中国国籍，现年46岁，硕士研究生，长期从事行业应用软件开发及计算机信息系统集成工作，最近5年一直担任本公司董事、副总经理。

杨 健先生：中国国籍，现年47岁，硕士研究生，会计师，最近5年一直担任本公司董事、副总经理、董事会秘书。

郑晓清女士：中国国籍，现年44岁，硕士研究生，最近5年一直担任本公司董事、市场部经理。

耿建新先生：中国国籍，现年61岁，博士研究生，会计学教授，最近5年一直担任中国人民大学会计学教授，中国会计学

会理事，学部副主任，财政部会计准则委员会委员，中国审计学会理事，学术委员会副主任，中国审计专业研究生教指委委员。

林中先生：中国国籍，现年53岁，硕士研究生，最近5年一直担任华北计算技术研究所科技委学位委员会副主席，全国信息安全标准化技术委员会委员。

同生辉先生：中国国籍，现年43岁，博士研究生，最近5年一直担任中央财经大学副教授，副院长。

范玉顺先生：中国国籍，现年53岁，博士学历，客座科学家。最近5年一直担任清华大学自动化系教师，北京立思辰科技股份有限公司独立董事。

2、监事简介

苏根继先生：中国国籍，现年51岁，大学本科，讲师，最近5年一直担任本公司监事会主席、法律部负责人。

蒋恕慧女士：中国国籍，现年51岁，大学本科，工程师，最近5年一直担任本公司监事、商务部经理。

郭玉杰先生：中国国籍，现年51岁，大学专科，最近5年一直担任本公司监事。

3、高级管理人员简介

金伟先生：中国国籍，现年58岁，硕士研究生，工程师，最近5年一直担任本公司副总经理。

高书敬先生：中国国籍，现年48岁，硕士研究生，经济师，最近5年一直担任本公司副总经理。

黄杏国先生：中国国籍，1966-2015（已逝），硕士研究生，最近5年一直担任本公司副总经理。

林文平先生：中国国籍，现年49岁，硕士研究生，工程师，最近5年一直在本公司工作，现任本公司副总经理。

刘志华先生：中国国籍，现年45岁，硕士研究生，工程师，最近5年一直在本公司工作，现任本公司副总经理。

王俭先生：中国国籍，现年41岁，EMBA学位，最近5年一直担任北京神州新桥科技有限公司副总裁，现任本公司副总经理。

徐德力先生：中国国籍，现年41岁，硕士研究生，最近5年一直在本公司工作，现任本公司副总经理、电力事业部总经理。

韩士斌先生：中国国籍，现年49岁，硕士研究生，工程师，最近5年一直在本公司工作，现任本公司副总经理、医疗卫生事业部总经理。

董国勇先生：中国国籍，现年42岁，大学本科，最近5年一直在本公司工作，现任本公司副总经理、金融事业部总经理。

阮晋先生：中国国籍，现年42岁，EMBA学位，最近5年一直在本公司工作，现任本公司副总经理。

叶莉女士：中国国籍，现年42岁，硕士研究生，最近5年一直在本公司工作，现任本公司财务总监。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
薛向东	北京东华诚信电脑科技发展有限公司	董事	2011年01月14日		否

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
薛向东	北京东华合创科技有限公司	董事长			否

薛向东	广州东华合创数码科技有限公司	执行董事			否
薛向东	泰安东华合创软件有限公司	执行董事			否
薛向东	北京联银通科技有限公司	董事			否
薛向东	北京东华合创香港有限公司	董事长			否
薛向东	东华软件工程有限公司	董事长			否
薛向东	北京厚盾科技有限公司	执行董事			否
薛向东	东华合创软件有限公司	董事长			否
薛向东	东华软件技术有限公司	执行董事			否
薛向东	东华合创科技有限公司	执行董事			否
薛向东	北京东华厚盾软件有限公司	执行董事			否
薛向东	北京东华易时科技有限公司	执行董事			否
薛向东	山西东华软件有限公司	执行董事			否
薛向东	北京东华信息技术有限公司	董事长			否
薛向东	天津东华博雅有限公司	执行董事			否
薛向东	东华星联科技有限公司	董事长			否
薛向东	哈尔滨东华软件有限公司	董事			否
薛向东	北京光明数据信息技术有限公司	董事长			否
吕波	哈尔滨东华软件有限公司	董事长			否
吕波	沈阳普林科技有限公司	执行董事			否
吕波	东华云计算有限公司	执行董事			否
杨健	北京联银通科技有限公司	董事			否
杨健	东华星联科技有限公司	董事			否
高书敬	东华合创软件有限公司	董事			否
金伟	西安东华软件有限公司	执行董事			否
王佺	北京神州新桥科技有限公司	副总裁			是
韩士斌	健康乐软件有限公司	董事长			否
徐德力	南昌东华软件有限公司	执行董事			否
耿建新	中国人民大学	教授			是
耿建新	中国会计学会	理事, 学部副主任			是
耿建新	财政部会计准则委员会	委员			是
耿建新	中国审计学会	理事, 学术委员会副主任			是
耿建新	中国审计专业研究生教指委	委员			是
耿建新	北京京东方科技股份有限公司	独立董事			是

耿建新	深圳大富科技股份有限公司	独立董事			是
耿建新	北京首行节能艾启威股份有限公司	独立董事			是
林中	华北计算技术研究所科技委	学位委员会 副主席			是
林中	全国信息安全标准化技术委员会	委员			是
同生辉	中央财经大学	副教授, 副院长			是
范玉顺	清华大学自动化系	教师			是
范玉顺	北京立思辰科技股份有限公司	独立董事			是

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	董事、监事的津贴根据股东大会决议确定。薪酬与考核委员会是董事会按照股东大会决议设立的专门工作机构，负责对董事与高级管理人员的考核和薪酬进行审查，并提出意见和建议。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	在公司任职的董事、监事、高级管理人员按照其行政职务根据公司现行的工资制度领取报酬，年底根据经营业绩，按照绩效考核体系对高级管理人员进行考评，根据考评结果确定其年终奖金。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	公司严格按照董事、监事、高级管理人员薪酬的决策程序与确定依据按月支付薪酬。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的 应付报酬总额	从股东单位获 得的报酬总额	报告期末实际 获得报酬
薛向东	董事长	男	56	现任	34.2		34.2
吕波	董事、总经理	男	52	现任	59.2		59.2
夏金崇	董事、副总经理	男	51	现任	41.8		41.8
李建国	董事、副总经理	男	46	现任	47.8		47.8
杨健	董事、副总经理、 董事会秘书	男	47	现任	40.24		40.24
郑晓清	董事	女	44	现任	27		27
耿建新	独立董事	男	61	现任	6.6		6.6
林中	独立董事	男	54	现任	6.6		6.6
同生辉	独立董事	男	44	现任	6.6		6.6
范玉顺	独立董事	男	53	现任	6.6		6.6

苏根继	监事	男	51	现任	26		26
蒋恕慧	监事	男	51	现任	26		26
郭玉杰	监事	男	51	现任	4.6	10	14.6
金 伟	副总经理	男	58	现任	47.2		47.2
高书敬	副总经理	男	48	现任	34.96		34.96
黄杏国	副总经理	男	49	现任	47.2		47.2
林文平	副总经理	男	49	现任	50.2		50.2
刘志华	副总经理	男	45	现任	50.2		50.2
王 佺	副总经理	男	41	现任	24		24
徐德力	副总经理	男	41	现任	45.6		45.6
韩士斌	副总经理	男	49	现任	47.2		47.2
董国勇	副总经理	男	42	现任	46.2		46.2
阮 晋	副总经理	男	42	现任	44.4		44.4
叶 莉	财务总监	女	42	现任	13.92		13.92
合计	--	--	--	--	784.32	10	794.32

公司董事、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

姓名	职务	报告期内可行权股数	报告期内已行权股数	报告期内已行权股数行权价格(元/股)	报告期末市价(元/股)	期初持有限制性股票数量	报告期新授予限制性股票数量	限制性股票的授予价格(元/股)	期末持有限制性股票数量
薛向东	董事长	0	0						
吕 波	副董事长、总经理	39,000	78,000	16.25	17.91				
夏金崇	董事、副总经理	31,200	62,400	16.25	17.91				
李建国	董事、副总经理	31,200	62,400	16.25	17.91				
杨 健	董事、副总经理、董事会秘书	31,200	62,400	16.25	17.91				
郑晓清	董事	23,400	46,800	16.25	17.91				
苏根继	监事	0	0						
蒋恕慧	监事	0	0						
郭玉杰	监事	0	0						
金 伟	副总经理	31,200	62,400	16.25	17.91				

高书敬	副总经理	31,200	62,400	16.25	17.91				
黄杏国	副总经理	31,200	62,400	16.25	17.91				
林文平	副总经理	31,200	62,400	16.25	17.91				
刘志华	副总经理	31,200	31,200	16.25	17.91				
王 隼	副总经理	31,200	62,400	16.25	17.91				
徐德力	副总经理	31,200	62,400	16.25	17.91				
韩士斌	副总经理	31,200	62,400	16.25	17.91				
董国勇	副总经理	31,200	62,400	16.25	17.91				
阮 晋	副总经理	31,200	62,400	16.25	17.91				
叶 莉	财务总监	23,400	46,800	16.25	17.91				
耿建新	独立董事	0	0						
林 中	独立董事	0	0						
范玉顺	独立董事	0	0						
同生辉	独立董事	0	0						
合计	--	491,400	951,600	--	--	0	0	--	0
备注(如有)	报告期内,公司副总经理刘志华先生因在2014年1月8日卖出东华软件7800股,为避免短线交易,刘志华先生在卖出股票6个月后单独办理第二期行权,公司激励对象高管均未卖出股票;报告期内,公司因实施利润分配方案,								

四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

不适用。

五、报告期核心技术团队或关键技术人员变动情况（非董事、监事、高级管理人员）

不适用。

六、公司员工情况

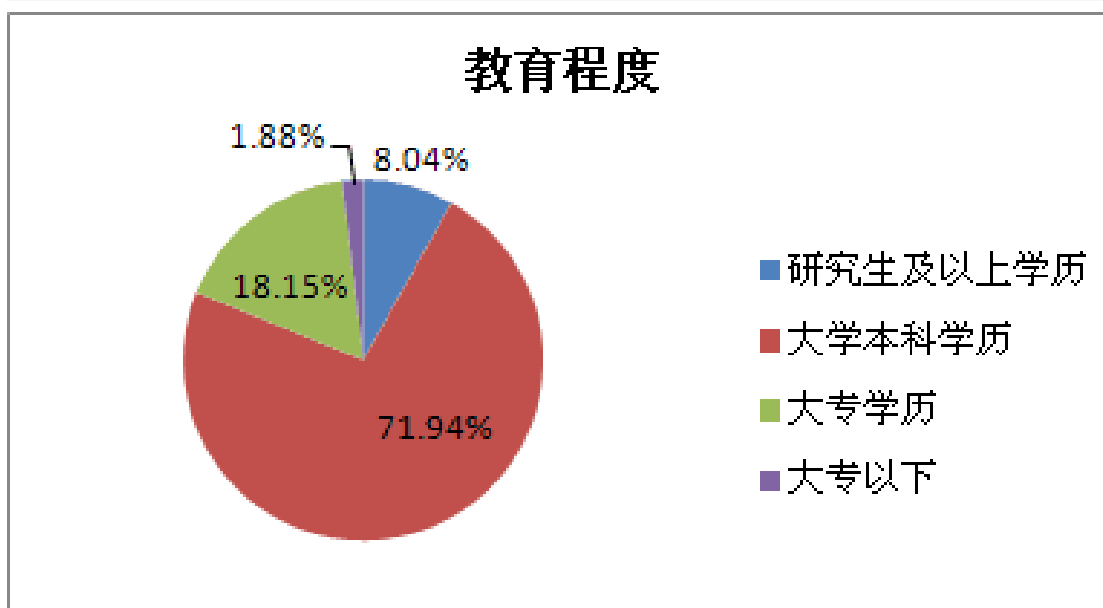
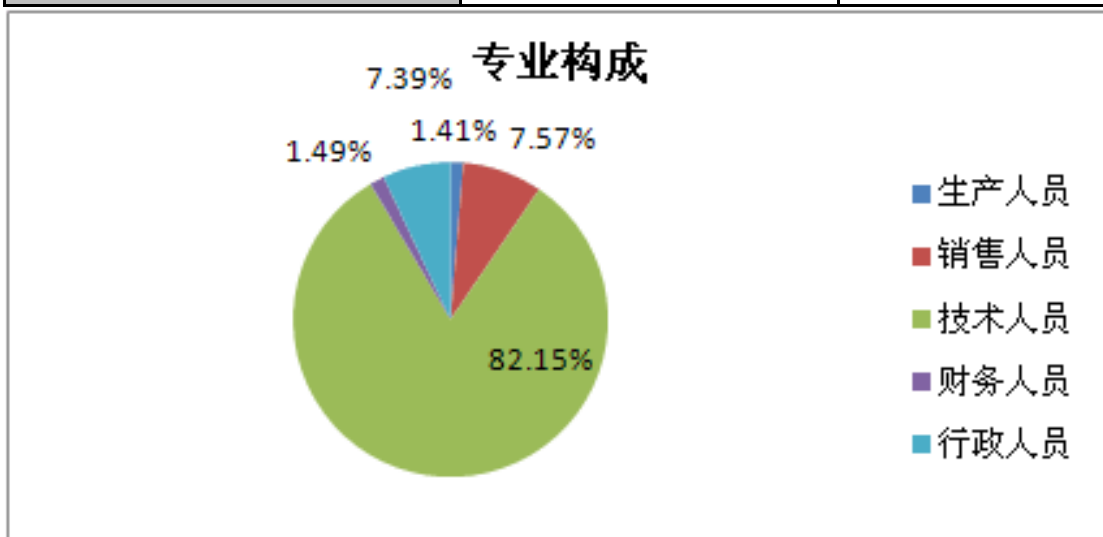
截止报告期末,公司在职工为5862人。

1、按员工专业构成分类:

专 业	人数(人)	占总人数的比例
生产人员	76	1.3%
销售人员	481	8.21%
技术人员	4,807	81.97%
财务人员	88	1.53%
行政人员	410	6.99%
合 计	5862	100.00%

2、按员工教育程度分类

学 历	人数 (人)	占总人数的比例
研究生及以上学历	478	8.15%
大学本科学历	4,279	72.99%
大专学历	997	17.01%
大专以下	108	1.85%
合 计	5862	100.00%



第九节 公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》及中国证监会有关法律法规的要求，不断完善公司治理结构，建立健全内部管理和控制制度，持续深入开展公司治理活动，规范公司运作，提高公司治理水平。公司在实际运作中没有违反相关规定或与相关规定不一致的情况，公司治理基本符合相关法律法规和规范性文件的要求。报告期内，公司严格按照《章程》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》规定，召开了4次股东大会，16次董事会会议，10次监事会会议，各会议召开运行合法有效。截止报告期末，公司治理实际情况基本符合中国证监会、深交所发布的有关上市公司治理的规范性文件的要求。

1、公司治理制度的建立情况

报告期内，公司不断建立、健全各项公司治理制度，目前已涵盖经营管理、财务、信息披露、内部审计、对外投资等各个方面，为公司的规范运作与健康发展提供了良好的制度保障。

2、关于股东与股东大会

公司严格按照《公司法》、《上市公司股东大会规范意见》、《公司章程》、《股东大会议事规则》的规定和要求，召集、召开股东大会，规范表决程序，并通过聘请律师见证，保证会议的合法性。确保全体股东特别是中小股东享有平等地位和权利，并承担相应的义务，充分保护股东的合法权益，充分行使自己的权利。

3、关于公司与控股股东

本公司按照《公司法》、《证券法》、《公司章程》及证券监管部门的有关规定正确处理与控股股东的关系。本公司控股股东依法行使其权利并承担相应义务，无占用公司资金、超越股东大会授权范围行使职权、直接或间接干预本公司的决策和生产经营活动的情形。本公司具有自主经营能力，在业务、人员、资金、财务等方面均独立于控股股东，公司董事会、监事会和内部机构能够按照各自的议事规则和规章制度独立运作，各司其职。

4、关于董事与董事会

公司董事能够依据《中小企业板块上市公司董事行为指引》、《董事会议事规则》开展工作，认真出席相关会议，积极参加培训，熟悉有关法律法规。公司严格按照《公司章程》规定的选聘程序选举董事，公司目前有董事10名，其中独立董事4名，董事会的人员构成符合法律法规和《公司章程》的要求。独立董事按照《独立董事工作细则》等制度规定独立履行职责，出席公司董事会、股东大会，对公司重大事项发表独立意见，保证了公司的规范运作。

5、监事和监事会

公司监事会严格按照《公司法》、《公司章程》和《监事会议事规则》的有关规定开展工作，监事的推荐、选举和产生程序符合相关法律、法规要求。公司监事认真履行职责，对公司财务状况、重大事项的合法、合规性进行监督，维护公司及股东的合法权益。

6、关于信息披露与透明度

公司根据《信息披露事务管理办法》和《投资者关系管理制度》，认真履行信息披露义务。公司指定《中国证券报》、《证券日报》、《证券时报》以及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）作为公司信息披露的报纸和网站。保证公司信息披露的真实、准确、完整、及时，并确保所有股东有平等的机会获得信息。本公司指定董事会秘书负责信息披露工作，证券事务代表协助董事会秘书开展工作。

7、关于相关利益者

本公司能够充分尊重和维护相关利益者的合法权益，积极与相关利益者合作，加强与各方的沟通和交流，实现股东、员工、社会等各方利益的协调平衡，共同推动公司持续、健康的发展。

8、绩效评价与激励约束机制

公司建立了完善的绩效评价、激励与约束机制，公司高级管理人员均有董事会聘任，董事会薪酬与考核委员会负责对公司高级管理人员的工作能力、履行情况、责任目标完成情况进行严格考评。同时，公司通过股票期权激励计划的实施，进一步调动管理者和核心员工的工作积极性，对吸引和保留优秀管理人才和核心员工起到积极的促进作用。通过激励机制的不断完善，有效的促进了公司持续健康发展、完善了公司法人治理结构。

9、内部审计制度的建立和执行情况

公司建立了《内部审计制度》，对内审工作作出明确的规定和要求。公司内部审计部门直接对董事会负责，在审计委员会的指导下，独立行使审计职权，不受其他部门和个人的干涉。内部审计部门对公司及下属子公司所有经营管理、财务状况、内控执行等情况进行内部审计，对其经济效益的真实性、合理性、合法性做出合理评价，提升内部控制管理的有效性，进一步防范经营风险和财务风险。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异

是 否

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

公司治理专项活动开展情况以及内幕信息知情人登记管理制度的制定、实施情况

1、公司治理专项活动开展情况

根据中国证券监督管理委员会《关于开展加强上市公司治理专项活动有关事项的通知》（证监公司字[2007]28号）、深圳证券交易所《关于做好加强上市公司治理专项活动有关工作的通知》和中国证监会北京监管局《关于进一步深入开展北京辖区公司治理专项活动的通知》（京证公司发[2007]18号）的要求，公司从2007年3月起开展了公司治理专项活动，详见2007年11月20日刊登于巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)上的《公司治理专项活动整改报告》(公告编号2007-042号)。

2、公司内幕信息知情人登记管理制度的制定、实施情况

为规范公司内幕信息知情人管理，加强内幕信息保密工作，维护公司信息披露的公开、公平、公正，公司根据《公司法》、《证券法》、《上市公司信息披露管理办法》、《深圳证券交易所股票上市规则》等有关法律法规及《公司章程》的有关规定，并结合本公司实际情况，2010年4月28日，公司第三届董事会第二十五次会议审议通过了《内幕信息知情人管理制度》，详见2010年4月28日刊登于巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)上的《东华软件股份有限公司内幕信息知情人管理制度》。

根据中国证券监督管理委员会《关于上市公司建立内幕信息知情人登记管理制度的规定》（证监会公告[2011]30号）和中国证监会北京监管局《关于建立健全上市公司内幕信息知情人登记管理制度的通知》（京证公司发[2011]209号）的要求，公司对《内幕信息知情人管理制度》进行了全面修订，并于2012年4月24日，公司第四届董事会第十七次会议审议通过，详见2012年4月26日刊登于巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)上的《东华软件股份有限公司内幕信息知情人管理制度》。报告期内，公司如实、完整地记录内幕信息在公开前的报告内幕信息知情人名单，以及知情人知悉内幕信息的时间，并于内幕信息公开披露后，及时向中国证券监督管理委员会北京监管局、深圳证券交易所报备相关《内幕信息知情人档案》。报告期内，公司未发现内幕信息知情人在影响公司股价的重大敏感信息披露前利用内幕信息买卖公司股份的情况。

二、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期年度股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2013 年年度股东大会	2014 年 05 月 05 日	1. 《东华软件股份公司 2013 年年度报告》全文及摘要； 2. 《2013 年度董事会工作报告》； 3. 《2013 年度监事会工作报告》； 4. 《2013 年度财务决算报告》； 5. 《2013 年度利润分配预案》； 6. 《关于聘任 2014 年度审计机构并决定其报酬的议案》	审议通过	2014 年 05 月 06 日	刊登在《中国证券报》、《证券日报》、《证券时报》及巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 上的《东华软件股份公司 2013 年年度股东大会决议公告》(公告编号: 2014-051)。

2、本报告期临时股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2014 年第一次临时股东大会	2014 年 01 月 24 日	1、审议通过了《关于提名公司第五届董事会董事候选人的议案》； 2、审议通过了《关于提名公司第五届监事会股东代表监事候选人的议案》； 3、审议通过了《关于调整公司董事及监事津贴的议案》；	审议通过	2014 年 01 月 25 日	刊登在中国证券报》、《证券日报》、《证券时报》及巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 上的《东华软件股份公司 2014 年第一次临时股东大会决议公告》(公告编号: 2014-013)。
2014 年第二次临时股东大会	2014 年 09 月 04 日	1、审议通过了《关于修改〈东华软件股份公司章程〉的议案》	审议通过	2014 年 09 月 05 日	详见刊登于在《中国证券报》、《证券日报》、《证券时报》及巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 上的《东华软件股份公司 2014 年第二次临时股东大会决议公告》(公告编号: 2014-090)。
2014 年第三次临时股东大会	2014 年 12 月 09 日	1、审议通过《关于公司符合非公开发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金条件的议案》； 2、逐项审议通过《关于公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金方案的议案》 2.1.1 交易对方 2.1.2 标的资产 2.1.3 标的资产的交易价格及定价依据 2.1.4 交易对价的支付方式 2.1.5 现金对价的支付期限 2.1.6 发行股票的种类和面值 2.1.7 发行对象及发行方式 2.1.8 定价基准日和发行价格	审议通过	2014 年 12 月 10 日	详见刊登于在《中国证券报》、《证券日报》、《证券时报》及巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 上的《东华软件股份公司 2014 年第三次临时股东大会决议公告》(公告编号: 2014-119)

		<p>2.1.9 发行数量 2.1.10 锁定期安排 2.1.11 发行股份上市地点 2.1.12 滚存未分配利润的安排 2.1.13 标的资产自基准日至交割日期间损益的归属 2.1.14 相关资产办理权属转移的合同义务和违约责任 2.1.15 业绩承诺及补偿安排 2.1.16 决议的有效期 2.2.1 募集配套资金金额 2.2.2 发行股票的种类和面值 2.2.3 发行方式 2.2.4 发行对象及认购方式 2.2.5 定价基准日和发行价格 2.2.6 发行数量 2.2.7 募集配套资金用途 2.2.8 限售期 2.2.9 滚存未分配利润的安排 2.2.10 发行股份上市地点 2.2.11 决议的有效期</p> <p>3、审议通过《关于本次交易符合〈关于规范上市公司重大资产重组若干问题的规定〉第四条规定的议案》4、审议通过《关于本次交易符合〈上市公司重大资产重组管理办法〉第四十三条第二款规定的议案》5、审议通过《关于本次交易符合〈上市公司重大资产重组管理办法〉第四十四条及其适用意见的规定的议案》6、审议通过《关于公司与深圳市至高通信技术发展有限公司全体股东签署附生效条件的〈发行股份及支付现金购买资产协议〉的议案》7、审议通过《关于〈东华软件股份公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金报告书（草案）〉及其摘要的议案》8、审议通过《关于公司本次交易不构成关联交易的议案》9、审议通过《关于批准本次交易相关审计报告、盈利预测审核报告以及资产评估报告的议案》10、审议通过《关于评估机构的独立性、评估假设前提的合理性、评估方法与评估目的的相关性以及评估定价的公允性的意见的议案》11、审议通过《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次交易相关事宜的议案》</p>			
--	--	---	--	--	--

3、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

三、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
蒋力	3	3	0	0	0	否
吴淼	3	3	0	0	0	否
郭庆旺	3	3	0	0	0	否
张守文	3	3	0	0	0	否
耿建新	13	9	4	0	0	否
林中	13	9	4	0	0	否
同生辉	13	9	4	0	0	否
范玉顺	13	9	4	0	0	否
独立董事列席股东大会次数		3				

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司独立董事勤勉尽责、有效地履行独立董事职务，对公司进行了多次实地现场考察，详细了解公司日常经营和公司财务状况。报告期内，公司四名独立董事全部出席公司历次董事会，并在会议中提出对公司发展的建议与意见。在公司定期报告前后，独立董事与公司董事、高级管理人员、内审部门及会计师进行沟通，对公司内部控制、公司治理、经营策略、发展方向、公司战略等诸多方面提出指导性意见；同时，及时获悉公司各大重大事项的进展情况，并对公司重大事项发表独立意见，为公司董事会各项议案的审议表决提供了有力的支持，保护了公司和广大投资者的利益。

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

1、审计委员会的履行职责情况

报告期内，公司董事会审计委员会认真履行职责，共召开5次会议。审计委员会听取了审计公司年度工作总结和工作计划安排，与公司内部审计部门积极沟通配合，指导审计部门开展各项相关工作；提议续聘外部审计机构；积极监督公司的内部审计制度及其实施情况，对公司的内控制度的健全和完善提出意见和建议；对公司定期财务报告等需要披露的重要财务信

息进行严格审核，与审计会计师及时、有效沟通，并对重要事项进行充分讨论。

2、提名委员会的履行职责情况

报告期内，公司董事会提名委员会认真履行职责，共召开1次会议，按照《董事会提名委员会工作细则》提名李燕女士为第五届董事会独立董事候选人。

3、薪酬与考核委员会的履行职责情况

报告期内，公司薪酬与考核委员会认真履行职责，共召开1次会议，年底依据公司《高级管理人员薪酬及考核制度》对公司高级管理人员进行考核，确认薪酬。

4、战略委员会的履行职责情况

报告期内，公司战略委员会认真履行职责，共召开4次会议，对公司未来发展规划以及影响公司未来发展的重大事项进行了深入探讨研究并提出了建议；提议对外投资设立健康乐软件有限公司事项，对外投资设立东华智慧城市股份有限公司以及参与发起设立海南银行的相关事项；讨论公司发行股份及支付现金购买深圳市至高通信技术发展有限公司事项。

五、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

六、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全分开，具有独立完整的业务及自主经营能力。

1、业务独立情况公司主要从事行业应用软件开发、计算机信息系统集成及相关服务业务，拥有独立的采购和销售系统，独立的进行原材料和产品的采购和销售，并建立了符合现代企业制度要求和公司实际情况的法人治理结构和内部组织结构，在生产经营及管理上独立运作。本公司的实际控制人薛向东及其家族成员以及所控制的诚信电脑、诚信设备、合创投资分别于2005年10月28日向本公司出具了《不竞争承诺函》以及2012年12月5日签订的《避免同业竞争承诺》，本公司与任何股东及其他关联方之间不存在同业竞争。

2、人员独立情况公司逐步建立健全法人治理结构，董事、监事及高级管理人员均严格按照《公司法》、《公司章程》规定的条件和程序产生。目前，除董事长薛向东担任控股股东诚信电脑的董事外，公司其余董事、监事均未在公司股东单位任职。公司总经理、副总经理、财务负责人和董事会秘书等高级管理人员专职在公司工作并领取薪酬，其中公司副总经理王佳在控股子公司北京神州新桥科技有限公司担任副总经理，并在控股子公司领取工资。其余公司高级管理人员未在公司股东单位任职，也未在与公司业务相同或相似、或存在其他利益冲突的企业任职。

3、资产独立情况公司拥有独立的生产经营场所，对全部资产拥有完全的控制支配权，拥有独立的经营系统和配套设施、专有技术、计算机软件著作权等资产。公司和控股股东产权关系明确，公司资产完整并由公司实际控制和使用，不存在资产、资金被控股股东、实际控制人及其控制的企业违规占用而损害公司利益的情况。

4、机构独立情况公司根据《公司法》、《证券法》及《公司章程》的相关规定，设立了健全的组织结构体系，独立运作，不存在与控股股东或其职能部门之间的从属关系。

5、财务独立情况公司已依照相关法律、法规成立了独立的财务部门，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，并实施严格的内部审计制度，不存在本公司股东或其他关联方干预本公司资金使用的情况；公司拥有独立的银行账户，独立进行纳税申报并履行纳税义务，本公司股东及其他关联方未以任何形式占用公司资金、资产和其他资源。截止目前，本公司没有以资产、权益或信誉为股东、股东的控股子公司或附属企业、个人提供担保的行为。

七、同业竞争情况

√ 适用 □ 不适用

1、同业竞争情况

本公司目前主要从事的主营业务为行业应用软件开发、计算机系统集成及相关服务业。

本公司的实际控制人是自然人薛向东先生及其家族成员，其所控制的法人包括诚信电脑、诚信设备和合创投资，均为本公司的法人股东。本公司实际控制人及其控制的法人目前实际从事的主要业务情况如下：

诚信电脑主要从事的业务为技术开发、技术推广、技术转让、技术咨询、技术服务；开发、销售计算机软硬件及外围设备；计算机系统集成；货物进出口、代理进出口；工业设备主要从事的业务为销售机械电器设备、五金交电、电子元器件、制冷空调设备、金属材料及开发后的产品、工业窑炉、自动化控制系统的技术开发、转让、咨询、服务等；合创投资主要从事的业务为投资咨询、企业策划、企业管理咨询；市场调查；承办展览展示活动；组织文化艺术交流活动；经济贸易咨询；电脑动画设计。除此以外，上述三名法人均不存在为他人经营的情况。因此，公司目前不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业从事相同、相似业务的情况。

2、避免同业竞争的措施

为避免损害本公司及其股东利益，本公司实际控制人薛向东及其家族成员以及所控制的诚信电脑、工业设备、合创投资于2005年10月28日向本公司出具了《不竞争承诺函》，并于2012年12月5日，出具了《避免同业竞争承诺函》，承诺其将来不会以直接或间接方式从事与本公司相同或同类的业务，从而确保避免对本公司的经营构成任何直接或间接的业务竞争。该承诺自出具之日起生效，并在承诺人作为本公司股东或关联方的整个期间持续有效。

八、高级管理人员的考评及激励情况

公司建立了完善的《高级管理人员薪酬及考核制度》，根据该制度的规定，公司高级管理人员均由董事会聘任，董事会薪酬与考核委员会负责对公司高级管理人员的工作能力、履职情况、责任目标完成情况进行考评。报告期内，公司高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》及有关法律法規认真履行职责，积极落实公司股东大会和董事会各项决议。公司不断加强绩效管理，根据发展战略和年度经营目标，确定公司年度经营重点工作，并从财务、业务、基础管理及能力等维度，以经营管理工作及相关能力表现相结合的形式进行考评。经考核，2014年度公司高级管理人员认真履行职责，较好的完成了年初制定的工作目标和任务。

报告期内，公司股票期权激励计划第二期行权条件已经满足，共有339名激励对象申请第二期行权，行权价格16.25元/股，通过股权激励的实施，有效的调动了管理者和公司核心员工的工作积极性和主动性，对保留公司优秀管理人才和核心员工起到了积极作用。

第十节 内部控制

一、内部控制建设情况

公司依照《公司法》、《证券法》、《企业内部控制基本规范》等有关法律、法规和规章制度，以及证监会、深交所的有关规则、指引的要求，建立了一套符合公司实际情况的，较为完善、健全、有效的内部控制制度体系，并结合公司的实际情况、自身特点和管理需要，不断健全公司法人治理结构、完善内部控制体系，规范公司运作，提高公司管理水平，具体如下：

1、公司治理控制

公司下设股东大会、董事会、监事会，董事会下设战略委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会四个专门委员会，公司建立了较为完善的法人治理结构和完善的管理制度。根据《公司法》、《证券法》等有关法律法规的规定，制订了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》、《董事会秘书工作细则》、《独立董事工作制度》、《提名委员会实施细则》、《战略委员会实施细则》、《审计委员会实施细则》、《薪酬与考核委员会实施细则》等相关制度，明确了“三会”及专门委员会的职责权限、任职资格、议事规则和工作程序，确保了决策、监督相互分离、形成制衡，保证了公司经营、管理工作的顺利进行。

2、生产经营控制

公司制定了明确的各职能部门的工作权限和职责，以基本制度为基础，制定了涵盖产品研发、测试、咨询与实施、人力资源、财务管理、销售合同管理、行政管理等整个经营过程的一系列制度，确保各项工作都有章可循，管理有序，形成了规范的管理体系。公司对控股或全资子公司的经营、资金、人员、财务等重大方面，按照法律法规及其公司章程的规定，通过严谨的制度安排履行必要的监管。

3、财务管理控制

公司根据《会计法》、《企业财务通则》、《企业内部控制规范》等有关规定，建立了规范、完整的财务管理控制制度以及相关的操作规程。公司按照《企业会计准则》的有关规定，结合业务性质和特点，制定了公司会计核算办法，会计核算体系健全。公司还通过财务管理信息系统，对货币资金、采购与付款、销售与收款、固定资产、存货等建立了严格内部审批程序，规定了相应的审批权限，并实施有效控制管理。报告期内公司未发现财务报告内部控制存在重大缺陷的具体情况。

4、关联交易控制

公司制定了《关联交易制度》、《规范与关联方资金往来制度》，对关联方和关联交易、关联交易的审批权限和决策程序等作了明确的规定，规范与关联方的交易行为，力求遵循诚实信用、公正、公平、公开的原则，保护公司及中小股东的利益。

5、对外担保控制

公司建立了《对外担保制度》，对公司发生对外担保行为时的担保对象、审批权限和决策程序、安全措施等作了详细规定，并明确规定：公司对外担保应当取得出席董事会会议的三分之二以上董事同意并经全体独立董事三分之二以上同意，或者经股东大会批准。未经董事会或股东大会批准，公司不得对外提供担保。

6、对外投资管理制度

公司制定了《对外投资管理制度》，对公司重大投资的基本原则和决策程序予以明确的规定。由公司董事会战略委员会负责统筹、协调和组织对外投资项目的分析和研究，为决策提供建议后，根据投资数额提交董事会、股东大会审议。进一步加强对外投资的管理，规范公司对外投资行为，提高资金运作效率，保障公司对外投资的保值、增值。

7、内部审计控制

公司建立了《内部审计制度》，对内审工作作出明确的规定和要求。公司内部审计部门直接对董事会负责，在审计委员会的指导下，独立行使审计职权，不受其他部门和个人的干涉。内部审计部门对公司及下属子公司所有经营管理、财务状况、内控执行等情况进行内部审计，对其经济效益的真实性、合理性、合法性做出合理评价，提升内部控制管理的有效性，进一步防范经营风险和财务风险。

8、对控股子公司的管理控制

公司严格依照有关法律法规和上市公司的有关规定对控股子公司进行管理，控股子公司根据《公司法》的要求建立了董事会和监事会，依法管理和监督经营活动。各控股子公司都参照公司制度，并结合实际情况建立健全经营和财务管理制度。公司依据考核规定对控股子公司进行年度业绩考核，确保子公司的经营符合公司的总体战略和经营管理目标的实现。

9、信息披露控制

公司建立了《投资者关系管理制度》、《信息披露管理办法》、《重大事件信息内部报告制度》、《董事会审计委员会年报审议工作规则》、《独立董事年报工作制度》、《年报披露重大差错责任追究制度》、《内幕信息知情人管理制度》，从信息披露机构和人员、事务管理、披露程序、信息报告、保密措施、档案管理、责任追究等方面作了详细规定，规范了定期报告和临时公告的草拟、审核、通报和发布流程，明确了公司内部各相关部门在信息披露工作中的职责和行为规范。

二、董事会关于内部控制责任的声明

根据公司财务报告内部控制重大缺陷的认定情况，于内部控制评价报告基准日，不存在财务报告内部控制重大缺陷，董事会认为，公司已按照企业内部控制规范体系和相关规定的要求在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。

根据公司非财务报告内部控制重大缺陷认定情况，于内部控制评价报告基准日，公司未发现非财务报告内部控制重大缺陷。

自内部控制评价报告基准日至内部控制评价报告发出日之间未发生影响内部控制有效性评价结论的因素。公司董事会出具了《东华软件2014年度内部控制自我评价报告》，刊登在2015年4月29日巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上，公司董事会及全体董事保证本报告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对报告内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

三、建立财务报告内部控制的依据

公司根据《会计法》、《企业会计准则》、《企业内部控制基本规范》以及监管部门的相关规范性文件的要求，建立了财务报告内部控制，本年度的财务报告内部控制不存在重大缺陷。

四、内部控制评价报告

内部控制评价报告中报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况	
报告期内未出现重大内部控制缺陷。	
内部控制评价报告全文披露日期	2015年04月29日
内部控制评价报告全文披露索引	详见刊登在巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）上的《东华软件股份公司2014年度内部控制自我评价报告》。

五、内部控制审计报告或鉴证报告

内部控制鉴证报告

内部控制鉴证报告中的审议意见段	
北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司内部控制的有效性进行了评价，出具了《内部控制鉴证报告》（2015）京会兴内鉴字第 03010002 号，认为：东华软件股份公司按照财政部等五部委颁发的《企业内部控制基本规范》及相关规定于 2014 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了与财务报表相关的有效的内部控制。	
内部控制鉴证报告全文披露日期	2015 年 04 月 29 日
内部控制鉴证报告全文披露索引	刊登在巨潮资讯网上 (http://www.cninfo.com.cn/) 上的《东华软件股份公司内部控制鉴证报告》

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制鉴证报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制鉴证报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

六、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

公司已建立《年报披露重大差错责任追究制度》。

报告期内未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正等情况。

第十一节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2015 年 04 月 27 日
审计机构名称	北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	（2015）京会兴审字第 03010059 号
注册会计师姓名	肖丽娟、叶丽萍

审计报告正文

东华软件股份公司全体股东：

我们审计了后附的东华软件股份公司（以下简称东华软件公司）财务报表，包括2014年12月31日的合并及母公司资产负债表，2014年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是东华软件公司管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，东华软件公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了东华软件公司2014年12月31日的合并及母公司财务状况以及2014年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）
中国·北京

中国注册会计师：肖丽娟

中国注册会计师：叶丽萍

二〇一五年四月二十七日

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：东华软件股份公司

2014 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	1,096,415,088.85	1,301,601,381.71
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		
衍生金融资产		
应收票据	51,327,190.65	23,450,531.00
应收账款	2,952,086,558.85	1,817,558,354.68
预付款项	194,413,333.24	220,184,232.52
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	235,377,312.94	205,314,688.52
买入返售金融资产		
存货	1,189,712,797.66	1,260,627,760.89
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	102,185,625.01	64,332,898.76
流动资产合计	5,821,517,907.20	4,893,069,848.08
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	380,150,598.35	38,941,539.78
持有至到期投资		

长期应收款		
长期股权投资		
投资性房地产		
固定资产	531,706,339.22	501,663,159.47
在建工程	22,110,496.83	21,575,893.87
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	170,039,301.57	68,453,586.11
开发支出	7,322,827.17	
商誉	944,168,058.86	474,828,463.00
长期待摊费用	1,835,902.25	2,423,257.97
递延所得税资产	17,210,330.05	8,667,971.42
其他非流动资产	27,900,000.00	
非流动资产合计	2,102,443,854.30	1,116,553,871.62
资产总计	7,923,961,761.50	6,009,623,719.70
流动负债：		
短期借款	292,027,009.15	209,800,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	136,883,863.90	214,574,077.68
应付账款	371,571,994.98	296,874,951.48
预收款项	375,853,151.28	494,903,234.51
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	3,790,926.67	2,406,721.83
应交税费	80,444,341.90	100,840,230.19
应付利息	275,201.33	2,083,333.33
应付股利	134,834,877.16	72,498,765.20

其他应付款	40,414,442.50	67,874,314.59
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		
其他流动负债		
流动负债合计	1,436,095,808.87	1,461,855,628.81
非流动负债：		
长期借款		
应付债券	68,096,555.50	765,753,662.33
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	84,070,870.13	67,569,629.63
递延所得税负债	40,703,471.92	135.81
其他非流动负债		
非流动负债合计	192,870,897.55	833,323,427.77
负债合计	1,628,966,706.42	2,295,179,056.58
所有者权益：		
股本	1,514,806,948.00	694,303,610.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,486,530,026.32	934,721,149.91
减：库存股		
其他综合收益	309,472,715.86	-39,236.56
专项储备		
盈余公积	293,876,664.93	211,226,935.74
一般风险准备		

未分配利润	2,683,209,472.04	1,874,213,461.86
归属于母公司所有者权益合计	6,287,895,827.15	3,714,425,920.95
少数股东权益	7,099,227.93	18,742.17
所有者权益合计	6,294,995,055.08	3,714,444,663.12
负债和所有者权益总计	7,923,961,761.50	6,009,623,719.70

法定代表人：薛向东

主管会计工作负责人：叶莉

会计机构负责人：初美伶

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	679,912,624.92	876,834,465.28
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	31,877,190.65	11,010,531.00
应收账款	2,238,460,289.59	1,417,047,663.53
预付款项	120,228,552.29	110,351,893.46
应收利息		
应收股利		
其他应收款	275,599,819.56	225,085,920.98
存货	773,512,603.31	836,609,874.14
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	85,243,137.99	54,556,788.88
流动资产合计	4,204,834,218.31	3,531,497,137.27
非流动资产：		
可供出售金融资产	370,283,598.35	29,074,539.78
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	2,005,474,849.04	1,199,274,849.04
投资性房地产	12,940,588.14	13,878,156.18
固定资产	445,800,355.00	417,854,283.73
在建工程		

工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	95,025,756.82	29,467,796.58
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	11,160,230.68	5,915,293.43
其他非流动资产	27,900,000.00	
非流动资产合计	2,968,585,378.03	1,695,464,918.74
资产总计	7,173,419,596.34	5,226,962,056.01
流动负债：		
短期借款	187,027,009.15	130,000,000.00
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	56,303,863.90	119,594,541.30
应付账款	183,075,586.02	180,854,402.77
预收款项	221,736,332.18	257,794,302.71
应付职工薪酬	227,799.79	
应交税费	50,180,352.61	60,898,898.14
应付利息	275,201.33	2,083,333.33
应付股利	134,834,877.16	72,498,765.20
其他应付款	882,180,648.29	659,437,870.30
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	1,715,841,670.43	1,483,162,113.75
非流动负债：		
长期借款		
应付债券	68,096,555.50	765,753,662.33
其中：优先股		
永续债		

长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	82,300,870.13	66,569,629.63
递延所得税负债	34,390,261.79	
其他非流动负债		
非流动负债合计	184,787,687.42	832,323,291.96
负债合计	1,900,629,357.85	2,315,485,405.71
所有者权益：		
股本	1,514,806,948.00	694,303,610.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,486,528,804.00	934,719,927.59
减：库存股		
其他综合收益	309,512,356.10	
专项储备		
盈余公积	292,498,722.42	209,848,993.23
未分配利润	1,669,443,407.97	1,072,604,119.48
所有者权益合计	5,272,790,238.49	2,911,476,650.30
负债和所有者权益总计	7,173,419,596.34	5,226,962,056.01

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	5,171,048,660.00	4,422,914,442.35
其中：营业收入	5,171,048,660.00	4,422,914,442.35
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	4,101,003,064.73	3,623,876,002.33
其中：营业成本	3,346,333,644.90	2,920,373,312.09
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	12,308,243.11	12,935,777.97
销售费用	195,292,367.87	170,424,839.44
管理费用	500,132,149.65	443,369,995.19
财务费用	7,702,874.65	37,735,740.53
资产减值损失	39,233,784.55	39,036,337.11
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	11,282,432.53	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“－”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	1,081,328,027.80	799,038,440.02
加：营业外收入	44,707,697.19	54,895,669.98
其中：非流动资产处置利得	28,992.58	182,797.12
减：营业外支出	1,197,299.63	193,240.42
其中：非流动资产处置损失	312.90	77,259.42
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	1,124,838,425.36	853,740,869.58
减：所得税费用	86,218,926.03	82,903,807.21
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	1,038,619,499.33	770,837,062.37
归属于母公司所有者的净利润	1,038,654,013.57	770,870,494.95
少数股东损益	-34,514.24	-33,432.58
六、其他综合收益的税后净额	309,511,952.42	-10,078.31
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	309,511,952.42	-10,078.31
（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	309,511,952.42	-10,078.31
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	309,512,356.10	
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	-403.68	-10,078.31
6. 其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	1,348,131,451.75	770,826,984.06
归属于母公司所有者的综合收益总额	1,348,165,965.99	770,860,416.64
归属于少数股东的综合收益总额	-34,514.24	-33,432.58
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.7013	0.5583
(二) 稀释每股收益	0.6981	0.5571

法定代表人：薛向东

主管会计工作负责人：叶莉

会计机构负责人：初美伶

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	3,064,451,121.38	2,817,256,761.66
减：营业成本	1,825,174,422.08	1,842,839,656.68
营业税金及附加	5,578,077.08	5,231,052.16
销售费用	99,257,560.94	100,467,377.42
管理费用	248,187,466.06	257,532,488.42

财务费用	2,931,340.56	32,432,078.65
资产减值损失	32,135,357.84	34,959,982.68
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	10,748,777.56	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	861,935,674.38	543,794,125.65
加：营业外收入	23,961,928.48	30,490,599.71
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	198,778.04	100,000.00
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	885,698,824.82	574,184,725.36
减：所得税费用	59,201,532.94	47,844,140.42
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	826,497,291.88	526,340,584.94
五、其他综合收益的税后净额	309,512,356.10	
（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	309,512,356.10	
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	309,512,356.10	
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		

6. 其他		
六、综合收益总额	1,136,009,647.98	526,340,584.94
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期金额发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	4,494,541,299.93	4,173,703,667.37
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	33,550,144.25	45,236,532.78
收到其他与经营活动有关的现金	146,990,033.31	168,690,862.73
经营活动现金流入小计	4,675,081,477.49	4,387,631,062.88
购买商品、接受劳务支付的现金	3,460,302,130.58	3,097,787,187.20
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	572,602,749.41	449,251,112.81

金		
支付的各项税费	209,662,953.74	149,785,056.85
支付其他与经营活动有关的现金	447,657,717.88	389,471,292.97
经营活动现金流出小计	4,690,225,551.61	4,086,294,649.83
经营活动产生的现金流量净额	-15,144,074.12	301,336,413.05
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	76,438,837.58	
取得投资收益收到的现金	427,111.24	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,725,695.53
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	76,865,948.82	1,725,695.53
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	233,815,355.13	384,846,762.06
投资支付的现金	112,848,609.00	
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	157,800,170.13	
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	504,464,134.26	384,846,762.06
投资活动产生的现金流量净额	-427,598,185.44	-383,121,066.53
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	258,685,592.20	70,466,662.50
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	7,115,000.00	
取得借款收到的现金	584,978,049.15	676,600,000.00
发行债券收到的现金		1,000,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	843,663,641.35	1,747,066,662.50
偿还债务支付的现金	502,751,040.00	703,087,601.76
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	97,509,173.17	124,897,401.70
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		

支付其他与筹资活动有关的现金	2,070,000.00	23,600,000.00
筹资活动现金流出小计	602,330,213.17	851,585,003.46
筹资活动产生的现金流量净额	241,333,428.18	895,481,659.04
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	18,339.17	-59,104.07
五、现金及现金等价物净增加额	-201,390,492.21	813,637,901.49
加：期初现金及现金等价物余额	1,289,111,539.44	475,622,002.92
六、期末现金及现金等价物余额	1,087,721,047.23	1,289,259,904.41

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	2,497,186,289.88	2,352,952,252.91
收到的税费返还	12,627,341.29	26,152,974.68
收到其他与经营活动有关的现金	463,093,050.56	446,945,261.35
经营活动现金流入小计	2,972,906,681.73	2,826,050,488.94
购买商品、接受劳务支付的现金	2,007,191,597.21	1,969,689,420.11
支付给职工以及为职工支付的现金	203,355,000.46	194,352,615.86
支付的各项税费	104,151,201.83	82,004,721.84
支付其他与经营活动有关的现金	422,924,403.40	283,653,191.80
经营活动现金流出小计	2,737,622,202.90	2,529,699,949.61
经营活动产生的现金流量净额	235,284,478.83	296,350,539.33
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	14,952,293.85	
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	14,952,293.85	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	207,300,806.10	347,655,071.69

投资支付的现金	453,408,609.00	183,980,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	660,709,415.10	531,635,071.69
投资活动产生的现金流量净额	-645,757,121.25	-531,635,071.69
三、筹资活动产生的现金流量:		
吸收投资收到的现金	251,570,592.20	70,466,662.50
取得借款收到的现金	419,527,009.15	517,000,000.00
发行债券收到的现金		1,000,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	671,097,601.35	1,587,466,662.50
偿还债务支付的现金	362,500,000.00	563,387,601.76
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	92,832,144.51	119,710,185.43
支付其他与筹资活动有关的现金	2,070,000.00	23,600,000.00
筹资活动现金流出小计	457,402,144.51	706,697,787.19
筹资活动产生的现金流量净额	213,695,456.84	880,768,875.31
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	592.42	-1,995.61
五、现金及现金等价物净增加额	-196,776,593.16	645,482,347.34
加: 期初现金及现金等价物余额	876,130,642.48	230,648,295.14
六、期末现金及现金等价物余额	679,354,049.32	876,130,642.48

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位: 元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	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、上年期末余额	694,303,610.00				934,721,149.91		-39,236.56		211,226,935.74		1,874,213,461.86	18,742.17	3,714,444,663.12

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、本年期初余额	694,303,610.00			934,721,149.91		-39,236.56		211,226,935.74		1,874,213,461.86	18,742,173.17	3,714,444,663.12
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	820,503,338.00			551,808,876.41		309,511,952.42		82,649,729.19		808,996,010.18	7,080,485.76	2,580,550,391.96
（一）综合收益总额						309,511,952.42				1,038,654,013.57	-34,514.24	1,348,131,451.75
（二）所有者投入和减少资本	85,461,967.00			1,286,850,247.41							7,115,000.00	1,379,427,214.41
1. 股东投入的普通股	44,220,841.00			614,790,376.46							7,115,000.00	666,126,217.46
2. 其他权益工具持有者投入资本	41,241,126.00			662,839,387.95								704,080,513.95
3. 股份支付计入所有者权益的金额				9,220,483.00								9,220,483.00
4. 其他												
（三）利润分配								82,649,729.19		-229,658,003.39		-147,008,274.20
1. 提取盈余公积								82,649,729.19		-82,649,729.19		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配										-147,008,274.20		-147,008,274.20

4. 其他													
(四)所有者权益内部结转	735,041,371.00				-735,041,371.00								
1. 资本公积转增资本(或股本)	735,041,371.00				-735,041,371.00								
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	1,514,806,948.00				1,486,530,026.32	309,472,715.86		293,876,664.93		2,683,209,472.04	7,099,227.93	6,294,995,055.08	

上期金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	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、上年期末余额	689,967,200.00				623,407,728.41		-29,158.25		158,592,877.25		1,293,970,465.40	52,174.75	2,765,961,287.56
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、本年期初余额	689,967,200.00				623,407,728.41		-29,158.25		158,592,877.25		1,293,970,465.40	52,174.75	2,765,961,287.56

	0.00				41			25		5.40		7.56
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	4,336,410.00				311,313,421.50	-10,078.31		52,634,058.49		580,242,996.46	-33,432.58	948,483,375.56
（一）综合收益总额						-10,078.31				770,870,494.95	-33,432.58	770,826,984.06
（二）所有者投入和减少资本	4,336,410.00				311,313,421.50							315,649,831.50
1. 股东投入的普通股	4,336,410.00				66,130,252.50							70,466,662.50
2. 其他权益工具持有者投入资本					227,454,868.00							227,454,868.00
3. 股份支付计入所有者权益的金额					17,728,301.00							17,728,301.00
4. 其他												
（三）利润分配								52,634,058.49		-190,627,498.49		-137,993,440.00
1. 提取盈余公积								52,634,058.49		-52,634,058.49		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配										-137,993,440.00		-137,993,440.00
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	694,303,610.00				934,721,149.91		-39,236.56		211,226,935.74		1,874,213,461.86	18,742,170.17	3,714,444,663.12

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	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、上年期末余额	694,303,610.00				934,719,927.59				209,848,993.23	1,072,604,119.48	2,911,476,650.30
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	694,303,610.00				934,719,927.59				209,848,993.23	1,072,604,119.48	2,911,476,650.30
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	820,503,338.00				551,808,876.41		309,512,356.10		82,649,729.19	596,839,288.49	2,361,313,588.19
(一) 综合收益总额							309,512,356.10			826,497,291.88	1,136,009,647.98
(二) 所有者投入和减少资本	85,461,967.00				1,286,850,247.41						1,372,312,214.41
1. 股东投入的普通股	44,220,841.00				614,790,376.46						659,011,217.46

2. 其他权益工具持有者投入资本	41,241,126.00				662,839,387.95						704,080,513.95
3. 股份支付计入所有者权益的金额					9,220,483.00						9,220,483.00
4. 其他											
(三) 利润分配									82,649,729.19	-229,658,003.39	-147,008,274.20
1. 提取盈余公积									82,649,729.19	-82,649,729.19	
2. 对所有者(或股东)的分配										-147,008,274.20	-147,008,274.20
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转	735,041,371.00				-735,041,371.00						
1. 资本公积转增资本(或股本)	735,041,371.00				-735,041,371.00						
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	1,514,806,948.00				1,486,528,804.00	309,512,356.10		292,498,722.42	1,669,443,407.97		5,272,790,238.49

上期金额

单位：元

项目	上期										
	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、上年期末余额	689,967				623,406,				157,214,	736,89	2,207,47

	, 200.00				506.09				934.74	1,033.03	9,673.86
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	689,967,200.00				623,406,506.09				157,214,934.74	736,891,033.03	2,207,479,673.86
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	4,336,410.00				311,313,421.50				52,634,058.49	335,713,086.45	703,996,976.44
（一）综合收益总额										526,340,584.94	526,340,584.94
（二）所有者投入和减少资本	4,336,410.00				311,313,421.50						315,649,831.50
1. 股东投入的普通股	4,336,410.00				66,130,252.50						70,466,662.50
2. 其他权益工具持有者投入资本					227,454,868.00						227,454,868.00
3. 股份支付计入所有者权益的金额					17,728,301.00						17,728,301.00
4. 其他											
（三）利润分配									52,634,058.49	-190,627,498.49	-137,993,440.00
1. 提取盈余公积									52,634,058.49	-52,634,058.49	
2. 对所有者（或股东）的分配										-137,993,440.00	-137,993,440.00
3. 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	694,303,610.00				934,719,927.59				209,848,993.23	1,072,604,119.48	2,911,476,650.30

三、公司基本情况

东华软件股份公司（原“北京东华合创数码科技股份有限公司”，以下简称“本公司”或“公司”）是由北京东华诚信电脑科技发展有限公司（原北京东华诚信电脑科技发展公司）、北京东华诚信工业设备有限公司、北京合创电商投资顾问有限公司等3家法人企业及薛向东等 12 个自然人共同发起，在原北京东华合创数码科技有限公司的基础上，依法改制设立的股份有限公司。公司的注册资本为人民币1,514,806,948元，注册地址位于北京市海淀区紫金数码园3号楼15层1501室，法定代表人：薛向东，企业法人营业执照为“第110000001930643号”。

公司的前身北京东华合创数码科技有限公司，成立于2001年1月，注册资本为人民币3,700万元。2001年12月21日，经北京市人民政府经济体制改革办公室以“京政体改股函[2001]69号”文《关于同意北京东华合创数码科技有限公司变更为北京东华合创数码科技股份有限公司的通知》批复，北京东华合创数码科技有限公司依法改制设立为股份有限公司，注册资本为人民币4,856.25万元。

经公司于2003年3月召开的2002年度股东大会表决通过，公司按照2002年12月31日的股本总额4,856.25万元为基数，按10比1的比例向公司的全体股东派送红股，共增加股本485.625万元。该增资事项完成后，公司的股本增加为人民币5,341.875万元。

经公司于2005年3月召开的2004年度股东大会表决通过，公司按照2004年12月31日的股本总额5,341.875万元为基数，按10比1的比例向公司的全体股东派送红股，共增加股本534.1875万元。该增资事项完成后，公司的股本增加为人民币5,876.0625万元。

经公司于2006年5月召开的2005年度股东大会表决通过，公司按照2005年12月31日的股本总额5,876.0625万元为基数，按10比1的比例向公司的全体股东派送红股，共增加股本587.6062万元。该增资事项完成后，公司的股本增加为人民币6,463.6687万元。

2006年8月，根据中国证券监督管理委员会于2006年7月25日下发的《关于核准北京东华合创数码科技股份有限公司首次公开发行股票的通知》（文号为“证监发行字[2006]55号”）的规定，公司于2006年8月16日前完成了向境内投资者首次公开发行21,600,000人民币普通股[A股]股票的工作（发行价格为14.50元/股）。经过上述股份变更事项后，公司股本为人民币8,623.6687万元。

经公司于2007年5月召开的2006年度股东大会表决通过，公司按照2006年12月31日的股本总额8,623.6687万元为基数，按10比5的比例以资本公积转增股本，共增加股本4,311.8343万元。该增资事项完成后，公司的股本增加为人民币12,935.503

万元。

2008年2月,根据公司2007年第一次临时股东大会决议和修改后章程以及中国证券监督管理委员会于2008年1月11日下发的《关于核准北京东华合创数码科技股份有限公司向秦劳、翟曙春、柏红、胡明炜、谢坤等5人发行新股购买资产的批复》(文号为“证监许可[2008]78号”)的规定,公司申请增加注册资本人民币 1,264万元,划分为每股人民币1元的普通股1,264万股,由自然人秦劳、翟曙春、柏红、胡明炜、谢坤等五人以所持有的北京联银通科技有限公司的股权认购,变更后的注册资本为人民币14,199.503万元。经过上述股份变更事项后,公司股本为人民币14,199.503万元。

经公司于2008年6月召开的2007年度股东大会表决通过,公司按照2007年12月31日的股份总额 12,935.503万股及向自然人秦劳、翟曙春、柏红、胡明炜、谢坤等五人定向增发1,264万股共计14,199.503万股为基数,以资本公积按10:10的比例向全体股东转增股本,共增加股本14,199.503万元。该增资事项完成后,公司的股本增加为人民币 28,399.006万元。

经公司于2009年5月召开的2008年度股东大会表决通过,公司按照2008年12月31日的股本总额28,399.006万元为基数,按10比3的比例以资本公积转增股本,按10比2的比例向公司的全体股东派送红股,共增加股本14,199.503万元。该增资事项完成后,公司的股本增加为人民币42,598.509万元。

2009年6月12日,经北京市工商行政管理局核准变更登记,公司名称由“北京东华合创数码科技股份有限公司”变更为“东华软件股份公司”。

根据中国证券监督管理委员会于2011年1月18日下发的《关于核准东华软件股份公司发行股份购买资产的批复》(文号:“证监许可[2011]96号”)的规定,按照公司与北京神州新桥科技有限公司自然人股东张秀珍、张建华、江海标、王佺、吕兴海五人确定的交易价格32,000万元,公司以19.63元/股的价格向张秀珍、张建华、江海标、王佺、吕兴海五人合计发行股份16,301,577股,作为公司收购北京神州新桥科技有限公司100%股权的支付对价。根据中登深圳分公司出具的《证券登记确认书》,公司于2011年2月17日办理完毕本次发行股份的证券登记。经过上述股份变更事项后,公司股本为人民币44,228.6667万元。

经公司于2011年05月18日召开的公司2010年度股东大会表决通过,以公司总股本442,286,667股为基数,向全体股东每10股送2股红股,共增加股本8,845.7333万元,变更后公司股本为人民币53,074.4万元。

经公司于2012年5月18日召开的公司2011年度股东大会表决通过,以公司总股本530,744,000股为基数,向全体股东每10股送3股红股,共增加股本15,922.32万元,变更后公司股本为人民币68,996.72万元。

根据公司股票期权激励计划的规定,2013年11月公司股票期权激励计划第一期行权的432名激励对象缴纳出资增加注册资本4,336,410.00元,变更后公司股本为人民币694,303,610元。

根据公司股票期权激励计划的规定,2014年1月股票期权激励计划第一期行权的1名激励对象和第二期行权的339名激励对象出资增加注册资本 4,295,460.00元,变更后公司股本为人民币 698,599,070元。

经中国证券监督管理委员会证监许可[2013]845号文核准,公司于2013年7月26日公开发行了1,000万张可转换公司债券,每张面值100元,发行总额100,000万元。转股起止日:2014年2月7日至2019年7月25日。截止2014年5月30日,可转换公司债券已转股36,442,301股,转股后公司总股本为735,041,371股。根据公司于2014年5月5日召开的2013年度股东大会决议,截止股权登记日2014年5月30日,公司总股本735,041,371股,以资本公积金向全体股东每10股转增10股,共计转增735,041,371股。变更后股本为人民币1,470,082,742元。

2014年6月,根据贵公司2013年12月6日召开的2013年第一次临时股东大会决议,经中国证券监督管理委员会证监许可[2014]343号《关于核准东华软件股份公司向黄麟维等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》核准,公司获准向北京威锐达测控系统有限公司股东黄麟维等18名自然人发行人民币普通股(A股)29,212,592股,以及配融资支付现金,购买黄麟维等18名自然人持有的北京威锐达测控系统有限公司100%的股权。公司募集配套资金增加注册资本人民币10,712,789元。2014年6月1日至12月31日,公司发行的可转换公司债券共计转股4,798,825股。经过上述变更后,公司的股本总额为人民币1,514,806,948元。

公司所属的行业性质为软件和信息技术服务业。

公司的经营范围包括：技术开发、技术咨询、技术服务、技术推广、技术转让；计算机系统服务；数据处理；基础软件服务、应用软件服务、公共软件服务；销售计算机软、硬件及外围设备、通讯设备；承接工业控制与自动化系统工程、计算机通讯工程、智能楼宇及数据中心计算机系统工程；货物进出口、技术进出口、代理进出口。

公司的主要产品为行业应用软件开发、计算机信息系统集成及相关服务业务等。

公司的母公司为北京东华诚信电脑科技发展有限公司，公司的实际控制人为薛向东先生。

本财务报表业经公司第五届第二十次董事会全体董事于2015年 4 月 27 日批准报出。

本期纳入合并范围的子公司包括29家，新增5家子公司，包括北京光明数据信息技术有限公司、健康乐软件有限公司、东华智慧城市股份有限公司、兰州东华软件有限公司、北京威锐达测控系统有限公司；新增1家孙公司西安锐益达风电技术有限公司，为北京威锐达测控系统有限公司的全资子公司。因处置不再包括1家子公司北京东华软件开发有限公司。具体见审计报告附注“八、在其他主体中的权益”。

四、财务报表的编制基础

1、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，按照财政部发布的《企业会计准则—基本准则》、41项具体会计准则、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（以下简称“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》（2014年修订）的披露规定编制财务报表。

2、持续经营

公司自本报告期末起至少12个月内具备持续经营能力。

五、重要会计政策及会计估计

1、遵循企业会计准则的声明

本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。

2、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

3、营业周期

本公司以12个月作为一个营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

本公司的记账本位币为人民币，编制财务报表采用的货币为人民币。本公司及子公司选定记账本位币的依据是主要业务收支的计价和结算币种。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

5.1 同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方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，合并方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。

为进行企业合并而发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，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。

通过多次交易分步实现的同一控制下企业合并，属于“一揽子交易”的，本公司将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，取得控制权日，按照下列步骤进行会计处理：

（1）确定同一控制下企业合并形成的长期股权投资的初始投资成本。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。

（2）长期股权投资初始投资成本与合并对价账面价值之间的差额的处理。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，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，冲减留存收益。

（3）合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理，直至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进行会计处理；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益应按比例结转，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应全部结转。

（4）在合并财务报表中的会计处理见审计附注四、（六）。

5.2 非同一控制下企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。

购买方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。

购买方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。

购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；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。

对合并中取得的被购买方资产进行初始确认时，对被购买方拥有的但在其财务报表中未确认的无形资产进行充分辨认和

合理判断，满足以下条件之一的，应确认为无形资产：（1）源于合同性权利或其他法定权利；（2）能够从被购买方中分离或者划分出来，并能单独或与相关合同、资产和负债一起，用于出售、转移、授予许可、租赁或交换。

购买方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，于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

购买方通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，属于“一揽子交易”的，本公司将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，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，在处置该项投资时转入处置期间的当期损益。。其中，处置后的剩余股权根据长期股权投资准则采用成本法或权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益应按比例结转，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应全部结转。在合并财务报表中的会计处理见审计报告附注四、（六）。

购买日之前持有的股权投资，采用金融工具确认和计量准则进行会计处理的，将该股权投资的公允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，原持有股权的公允价值与账面价值的差额与原计入其他综合收益的累计公允价值变动全部转入改按成本法核算的当期投资损益。

5.3 将多次交易事项判断为一揽子交易的判断标准

本公司将多次交易事项判断为一揽子交易的判断标准如下：

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

6、合并财务报表的编制方法

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，控制是指投资方拥有被投资方的权力，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其回报金额。相关活动，是指对被投资方的回报产生重大影响的活动。

被投资方的相关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。

在综合考虑被投资方的设立目的、被投资方的相关活动以及如何对相关活动作出决策、本公司享有的权利是否使其目前有能力主导被投资方的相关活动、是否通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报、是否有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额以及与其他方的关系等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的变化导致控制所涉及的相关要素发生变化的，将进行重新评估。

在判断是否拥有对被投资方的权力时，仅考虑与被投资方相关的实质性权利，包括自身所享有的实质性权利以及其他方

所享有的实质性权利。

本公司以自身和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料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，已按照统一的会计政策及会计期间，反映企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。合并程序具体包括：合并母公司与子公司的资产、负债、所有者权益、收入、费用和现金流等项目；抵销母公司对子公司的长期股权投资与母公司在子公司所有者权益中所享有的份额；抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响，内部交易表明相关资产发生减值损失的，全额确认该部分损失；站在企业集团角度对特殊交易事项予以调整。

子公司所有者权益中不属于母公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。

子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。子公司当期综合收益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中综合收益总额项目下以“归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

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的份额的，其余部分仍冲减少数股东权益。

向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，全额抵销“归属于母公司所有者的净利润”。子公司向母公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，按照母公司对该子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，按照母公司对出售方子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。

本公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，编制合并报表时，调整合并资产负债表的期初数，将该子公司以及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，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。

本公司在报告期内因非同一控制下企业合并或其他方式增加的子公司以及业务，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数，将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润、现金流量纳入合并利润表和合并现金流量表。

本公司在报告期内处置子公司以及业务，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数，该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表，现金流量纳入合并现金流量表。

母公司购买子公司少数股东拥有的子公司股权，在合并财务报表中，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，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步实现的同一控制下企业合并，不属于“一揽子交易”的，取得控制权日，合并方在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日与合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，不属于“一揽子交易”的，在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，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等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或资产变动而产生的其他综合收益除外。

母公司在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，在合并财务报表中，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，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，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之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

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，如果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，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。

合并所有者权益变动表根据合并资产负债表和合并利润表编制。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。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。在判断是否存在共同控制时，应该首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，其次判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务确定合营安排的分类。合营安排分为共同经营和合营企业。

共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。本公司确认其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) 确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；

确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用

8、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。现金等价物是指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金及价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务折算

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其他综合收益。

(2) 外币报表折算

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，通常采用年平均汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报

表折算差额，在其他综合收益项目下单独列示“外币报表折算差额”项目。

处置境外经营时，将资产负债表中其他综合收益项目下列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自其他综合收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。

10、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；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

对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及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。对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的股权投资，作为可供出售金融资产列报，按成本进行后续计量。

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，将原其他综合收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

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

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

①所转移金融资产的账面价值；

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

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

①终止确认部分的账面价值；

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

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

(4) 金融负债终止确认条件

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

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

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

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

采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考活跃市场中的报价。

(6) 金融资产（不含应收款项）减值

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，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

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，将原直接计入其他综合收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。

对于可供出售金融资产由于下列损失事项影响其预计未来现金流量减少，并且能够可靠计量，将认定其发生减值：

1) 债务人发生严重财务困难；

- 2) 债务人违反了合同条款, 如偿付利息或本金发生违约或逾期;
- 3) 本公司出于经济或法律等方面因素的考虑, 对发生财务困难的债务人做出让步;
- 4) 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组;
- 5) 因发行方发生重大财务困难, 该金融资产无法在活跃市场继续交易;
- 6) 权益工具发行方经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化, 使权益工具投资人可能无法收回投资成本;
- 7) 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌。

认定其已发生减值, 将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出, 确认减值损失。对于已确认减值损失的可供出售债务工具, 在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的, 原确认的减值损失予以转回, 计入当期损益。可供出售权益工具投资发生的减值损失, 不得通过损益转回。

② 持有至到期投资的减值准备

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

11、应收款项

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收账款 500 万元以上 (包括 500 万元), 其他应收款 50 万元以上 (包括 50 万元)。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试, 如有客观证据表明其已发生减值, 按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备, 计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项, 将其归入相应组合计提坏账准备。

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
组合 1	账龄分析法

组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的:

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内 (含 1 年)	1.00%	1.00%
1—2 年	5.00%	5.00%
2—3 年	10.00%	10.00%
3—4 年	30.00%	30.00%
4—5 年	30.00%	30.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

组合中, 采用余额百分比法计提坏账准备的:

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	对单项金额不重大但个别信用风险特征明显不同，已有客观证据表明其发生了减值的应收款项，按账龄分析法计提的坏账准备不能反映实际情况，本公司单独进行减值测试。
坏账准备的计提方法	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计提坏账准备。

12、存货

(1) 存货的分类

存货分类为：原材料、库存商品、在产品及低值易耗品等。

(2) 发出存货的计价方法

存货发出时按个别认定法计价。

(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。

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。

(5) 低值易耗品的摊销方法

低值易耗品采用一次转销法。

13、划分为持有待售资产

同时满足下列条件的企业组成部分（或非流动资产，下同）确认为持有待售：该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的惯常条款即可立即出售；企业已经就处置该组成部分作出决议，如按规定需得到股东批准的，已经取得股东大会或相应权力机构的批准；企业已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；该项转让将在一年内完成。

14、长期股权投资

(1) 长期股权投资的分类及其判断依据

①长期股权投资的分类

长期股权投资分为三类，即是指投资方对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对其合营企业的权益性投资。

②长期股权投资类别的判断依据

1) 确定对被投资单位控制的依据详见审计报告附注四、（六）；

2) 确定对被投资单位具有重大影响的依据：

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。

公司通常通过以下一种或几种情形判断是否对被投资单位具有重大影响：

A 在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表。在这种情况下，由于在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表，并相应享有实质性的参与决策权，投资方可以通过该代表参与被投资单位财务和经营政策的制定，达到对被投资单位施加重大影响。

B 参与被投资单位财务和经营政策制定过程。这种情况下，在制定政策过程中可以为其自身利益提出建议和意见，从而可以对被投资单位施加重大影响。

C 与被投资单位之间发生重要交易。有关的交易因对被投资单位的日常经营具有重要性，进而一定程度上可以影响到被投资单位的生产经营决策。

D 向被投资单位派出管理人员。在这种情况下，管理人员有权力主导被投资单位的相关活动，从而能够对被投资单位施加重大影响。

E 向被投资单位提供关键技术资料。因被投资单位的生产经营需要依赖投资方的技术或技术资料，表明投资方对被投资单位具有重大影响。

公司在判断是否对被投资方具有重大影响时，不限于是否存在上述一种或多种情形，还需要综合考虑所有事实和情况来做出综合的判断。

投资方对被投资单位具有重大影响的权益性投资，即对联营企业投资。

3) 确定被投资单位是否为合营企业的依据：

本公司的合营企业是指本公司仅对合营安排的净资产享有权利。

合营安排的定义、分类以及共同控制的判断标准详见审计报告附注四、（七）。

(2) 长期股权投资初始成本的确定

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合并对价之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价）；资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。合并方以发行权益性证券作为合并对价的，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公（资本溢价或股本溢价）；资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

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。合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。本公司将合并协议约定的或有对价作为企业合并转移对价的一部分，按照其在购买日的公允价值计入企业合并成本。

合并方或购买方为企业合并而发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用于发生时计入当期损益。

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。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

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为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

③ 长期股权投资的后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算。

采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

对合营企业和联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，同时调整长期股权投资的成本。

本公司取得长期股权投资后，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；本公司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；本公司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。

本公司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，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。

本公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本公司负有承担额外损失义务的除外。

被投资单位以后实现净利润的，本公司在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

本公司计算确认应享有或应分担被投资单位的净损益时，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本公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。

本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，按照《企业会计准则第8号——资产减值》等的有关规定属于资产减值损失的，全额确认交易损失。

本公司因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

本公司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《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》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。

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，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施加重大影响的，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《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款之间的差额，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。

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式：成本法计量

折旧或摊销方法：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，出租用土地使用权采用与本公司与无形资产相同的摊销政策。

16、固定资产

(1) 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。固定资产分类为：房屋及建筑物、机器设备、电子设备、运输设备、其他设备。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) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20	5.00%	4.75%
机器设备	年限平均法	10	5.00%	9.50%
电子设备	年限平均法	5	5.00%	19.00%
运输设备	年限平均法	5	5.00%	19.00%
其他设备	年限平均法	5	5.00%	19.00%

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服务经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- (1) 租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- (2) 公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- (3) 租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- (4) 租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

17、在建工程

在建工程以立项项目分类核算。

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

18、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) 借款费用暂停资本化期间

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及其辅助费，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。

19、生物资产

不适用。

20、油气资产

不适用。

21、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

① 无形资产的计价方法

1) 取得无形资产时按成本进行初始计量

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

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

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

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

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

2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

② 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	土地使用权的有效期	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。
商标	10年	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。
专利技术	10年	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。
非专利技术	5-10年	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。
商标	5年	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。
软件使用费	10年	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。

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。

1) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

截至资产负债表日，本公司没有使用寿命不确定的无形资产。

2) 使用寿命不确定的无形资产使用寿命复核

不适用。

(2) 内部研究开发支出会计政策

① 划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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。

② 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。

22、长期资产减值

在每个资产负债表日判断长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命确定的无形资产等是否存在减值迹象，对存在减值迹象的，估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认相应的减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。

资产可收回金额的估计，根据其公允价值减去处置费用后的净额与其预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。企业以单项资产为基础估计其可收回金额，在难以对单项资产可收回金额进行估计的情况下，以资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间做相应调整，使资产在剩余寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值。

对于使用寿命不确定的无形资产、尚未达到使用状态的无形资产以及合并所形成的商誉每年年度终了进行减值测试。

关于商誉减值测试，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。

23、长期待摊费用

对于已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在1年以上的各项费用，包括经营租入固定资产改良支出，作为长期待摊费用按预计受益年限分期摊销。如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益的，则将其尚未摊销的摊余价值全部转入当期损益。

24、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

在职工为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。

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

在职工为公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据设定提存计划，预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率，将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

公司根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率对所有设定受益计划义务予以折现，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务。

设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设

定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，企业以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。其中，资产上限，是指企业可从设定受益计划退款或减少未来对设定受益计划缴存资金而获得的经济利益的现值。

报告期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本中的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额部分计入当期损益或资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，可以在权益范围内转移。

在设定受益计划下，在修改设定受益计划与确认相关重组费用或辞退福利孰早日将过去服务成本确认为当期费用。

企业在设定受益计划结算时，确认结算利得或损失。该利得或损失是在结算日确定的设定受益计划义务现值与结算价格的差。

(3) 辞退福利的会计处理方法

在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

- ①企业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；
- ②企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

辞退福利预期在其确认的年度报告期结束后十二个月内完全支付的，适用短期薪酬的相关规定；辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，适用其他长期职工福利的有关规定。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，根据上述2、处理。不符合设定提存计划的，适用关于设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。在报告期末，将其他长期职工福利中的服务成本、净负债或净资产的利息净额、重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动的总净额计入当期损益或相关资产成本。

25、预计负债

涉及诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项时，如该等事项很可能需要未来以交付资产或提供劳务、其金额能够可靠计量的，确认为预计负债。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并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。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；因随着时间推移所进行的折现还原而导致的预计负债账面价值的增加金额，确认为利息费用。

于资产负债表日，对预计负债的账面价值进行复核并作适当调整，以反映当前的最佳估计数。

26、股份支付

(1) 股份支付的种类及会计处理

股份支付是公司为了获取职工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。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

股票期权计划为用以换取职工提供服务的权益结算的股份支付，以授予职工的权益工具在授予日的公允价值计量。在

完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，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。

② 以现金结算的股份支付

股票增值权计划为以现金结算的股份支付，按照公司承担的以本公司股份数量为基础确定的负债的公允价值计量。该以现金结算的股份支付须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日以对可行权情况的最佳估计为基础，按照公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应增加负债。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。

(2) 权益工具公允价值的确定方法

对于授予职工的股份，其公允价值按公司股份的市场价格计量，同时考虑授予股份所依据的条款和条件（不包括市场条件之外的可行权条件）进行调整。

对于授予职工的股票期权，通过期权定价模型估计所授予的期权的公允价值。

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

在等待期内每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。

(4) 修改和终止股份支付计划的处理

如果股份支付计划的修改增加了所授予的权益工具的公允价值，应按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加。

如果股份支付计划的修改增加了所授予的权益工具的数量，应将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加。

如果按照有利于职工的方式修改可行权条件，如缩短等待期、变更或取消业绩条件（而非市场条件），公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果以减少股份支付公允价值总额的方式或其他不利于职工的方式修改条款和条件，仍应继续对取得的服务进行会计处理，如同该变更从未发生，除非取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内如果取消了授予的权益工具，对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。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，将其作为授予权益工具的取消处理。

27、优先股、永续债等其他金融工具

公司发行的优先股或永续债根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质，结合金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将其分类为金融负债或权益工具。

优先股或永续债属于金融负债的，相关利息、股利（或股息）、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，计入当期损益。

优先股或永续债属于权益工具的，其发行（含再融资）、回购、出售或注销时，作为权益的变动处理。对权益工具持有方的分配应作利润分配处理，发放的股票股利不影响所有者权益总额。

与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。交易费用，是指可直接归属于购买、发行或处置优先股或永续债的增量费用。增量费用，是指企业不购买、发行或处置金融工具就不会发生的费用。

发行或取得自身权益工具时发生的交易费用（例如登记费，承销费，法律、会计、评估及其他专业服务费用，印刷成本

和印花税等），可直接归属于权益性交易的，从权益中扣减。终止的未完成权益性交易所发生的交易费用计入当期损益。

28、收入

(1) 销售商品收入的确认

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；既没有保留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；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

(2) 提供劳务收入的确认

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

- ①已发生的劳务成本预计能够得到补偿，应按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。
- ②已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

(3) 让渡资产使用权收入的确认

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时。分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

- ①利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
- ②使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

(4) 建造合同收入的确认

①建造合同的结果能够可靠估计

在资产负债表日，建造合同的结果能够可靠估计的，根据完工百分比法确认合同收入和费用。完工百分比法，是指根据合同完工进度确认收入与费用的方法。采用累计已经完成的合同工作量占合同预计总工作量的比例确定。

固定造价合同的结果能够可靠估计确定依据为：

- a. 合同总收入能够可靠地计量；
- b. 与合同相关的经济利益很可能流入本公司；
- c. 实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；
- d. 合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

成本加成合同的结果能够可靠估计，确定依据为：

- a. 与合同相关的经济利益很可能流入本公司；
- b. 实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量。

②建造合同的结果不能可靠估计

建造合同的结果不能可靠估计的，分别情况进行处理：

- a. 合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；
- b. 合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。

(5) 公司收入确认的具体方式

- ①系统集成：按照合同约定以产品交付购货方并经对方验收合格后确认收入；
- ②外购商品：以商品交付购货方并经对方验收合格后确认收入；
- ③自行研制开发的软件成品：需安装调试的按合同约定在项目实施完成并经对方验收合格后确认收入，不需要安装的以

产品交付并经购货方验收后确认收入；

④定制软件产品：按合同约定在项目实施完成并经对方验收后确认收入。

⑤风电机组振动监测诊断系统：对于客户自行安装的设备，客户确认收到货物，检验合格并出具验收报告后，公司确认收入；对于需要公司安装调试的设备，经公司安装调试，客户验收合格并出具项目验收报告后，公司确认收入。

29、政府补助

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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属于与资产相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

①用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益。

②用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

政府补助在实际收到款项时按照到账的实际金额确认和计量。只有存在确凿证据表明该项补助是按照固定的定额标准拨付的以及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，可以按应收金额予以确认和计量。

30、递延所得税资产/递延所得税负债

对于某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

一般情况下所有暂时性差异均确认相关的递延所得税。但对于可抵扣暂时性差异，以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认相关的递延所得税资产。此外，与商誉的初始确认相关的，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额(或可抵扣亏损)的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产或负债。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损及税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

确认与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对于与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，只有当暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，才确认递延所得税资产。资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

除与直接计入其他综合收益或股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所

得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

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，本公司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。

31、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

①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。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承租方承担的与租赁相关的费用时，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。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。

承租方承担了应由出租方承担的与租赁相关的费用时，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。

(2) 融资租赁的会计处理方法

①融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。

采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

②融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

32、其他重要的会计政策和会计估计

(1) 终止经营

终止经营，是指满足下列条件之一的已被企业处置或被企业划归为持有待售的、在经营和编制财务报表时能够单独区分的组成部分：

- a、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；
- b、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；
- c、该组成部分是仅仅为了再出售而取得的子公司。

符合持有待售的资产的会计处理见审计报告附注五、（十三）。

（2）附回购条件的资产转让

销售产品或转让其他资产时，与购买方签订了所销售的产品或转让资产回购协议，根据协议条款判断销售商品是否满足收入确认条件。如售后回购属于融资交易，则在交付产品或资产时，不确认销售收入。回购价款大于销售价款的差额，在回购期间按期计提利息，计入财务费用。

（3）股份回购

为减少注册资本或奖励本公司职工等原因而收购本公司股份时，按实际支付的金额记入库存股。

根据以权益结算的股份支付协议将收购的股份奖励给本公司职工时，按奖励库存股账面余额与职工所支付现金及授予权益工具时确认的资本公积之间的差额，计入资本公积（股本溢价）。

注销库存股时，按所注销库存股面值总额注销股本，按所注销库存股的账面余额，冲减库存股，按其差额冲减资本公积（股本溢价），股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

（4）持有待售的非流动资产及处置组

a、持有待售的非流动资产及处置组标准

将同时符合下列条件的非流动资产确认为持有待售的非流动资产及处置组：

- i、公司已就该资产出售事项作出决议；
- ii、公司已与对方签订了不可撤消的转让协议；
- iii、该资产转让将在一年内完成。

b、持有待售的非流动资产及处置组的会计处理方法

符合持有待售条件的非流动资产被划分为持有待售的非流动资产及被划分为持有待售的处置组中的资产（不包括金融资产及递延所得税资产），不计提折旧或进行摊销，以账面价值与公允价值减去处置费用孰低的金额列示。公允价值减去处置费用低于原账面价值的金额，确认为资产减值损失。

（5）关联方

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

本公司关联方包括但不限于：

- a、母公司；
- b、子公司；
- c、受同一母公司控制的其他企业；
- d、实施共同控制的投资方；
- e、施加重大影响的投资方；
- f、合营企业，包括合营企业的子公司；
- g、联营企业，包括联营企业的子公司；
- h、主要投资者个人及与其关系密切的家庭成员；北京荣之联科技股份有限公司 2014 年年度报告全文 110
- i、本公司或其母公司的关键管理人员及与其关系密切的家庭成员；
- j、本公司主要投资者个人、关键管理人员或与其关系密切的家庭成员控制、共同控制的其他企业。

除上述按照企业会计准则的有关要求被确定为本公司的关联方以外，根据证监会颁布的《上市公司信息披露管理办法》的要求，以下企业或个人（包括但不限于）也属于本公司的关联方：

- k、持有本公司5% 以上股份的企业或者一致行动人；
- l、直接或者间接持有本公司5% 以上股份的个人及与其关系密切的家庭成员，上市公司监事及与其关系密切的家庭成员；

m、在过去12个月内或者根据相关协议安排在未来12月内，存在上述第1、3和11项情形之一的企业；

n、在过去12个月内或者根据相关协议安排在未来12月内，存在上述第9、12项情形之一的个人；

由上述第9、12和14项直接或者间接控制的、或者担任董事、高级管理人员的，除本公司及其控股子公司以外的企业。

33、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
《企业会计准则第30号-财务报表列报（2014年修订）》及其应用指南的相关规定。	2014年10月28日召开第五届董事会第十三次会议	
《企业会计准则第2号-长期股权投资（2014年修订）》及其应用指南的相关规定，对纳入合并范围内子公司的投资、对合营企业投资和对联营企业投资外的其他投资，适《企业会计准则第22号-金融工具确认和计量》。	2014年10月28日召开第五届董事会第十三次会议	
《企业会计准则第30号-财务报表列报（2014年修订）》及其应用指南的相关规定。	2014年10月28日召开第五届董事会第十三次会议	

本公司于2014年7月1日起开始执行前述除金融工具列报以外的新修订或颁布的7项企业会计准则，在编制2014年度财务报告时开始执行金融工具列报准则，并根据各准则要求进行了追溯调整，对可比期间财务报表项目及金额影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称	对2013年12月31日或2013年度影响金额
《企业会计准则第30号-财务报表列报（2014年修订）》及其应用指南的相关规定。	其他非流动负债	-2,759,629.63
	其他流动负债	-64,810,000.00
	递延收益	67,569,629.63
	外币报表折算差额	39,236.56
	其他综合收益	-39,236.56
《企业会计准则第2号-长期股权投资（2014年修订）》及其应用指南的相关规定，对纳入合并范围内子公司的投资、对合营企业投资和对联营企业投资外的其他投资，适《企业会计准则第22号-金融工具确认和计量》。	长期股权投资	-38,941,539.78
	可供出售金融资产	38,941,539.78

续：

《企业会计准则第30号-财务报表列报（2014年修订）》及其应用指南的相关规定。	其他流动负债	-54,425,839.66
	递延收益	54,425,839.66
	外币报表折算差额	29,158.25
	其他综合收益	-29,158.25
《企业会计准则第2号-长期股权投资（2014年修订）》及其应用指南的相关规定，对纳入合并范围内子公司的投资、对合营企业投资和对	长期股权投资	-40,617,000.00
	可供出售金融资产	40,617,000.00

联营企业投资外的其他投资，适《企业会计准则第22号-金融工具确认和计量》。		
---------------------------------------	--	--

上述会计政策变更，仅对上述财务报表项目列报产生影响，对2013年末、2012年末资产总额、负债总额、净资产，以及2013年度、2012年度净利润均未产生影响。

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

34、其他

六、税项

1、主要税种及税率

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%
营业税	租赁收入、其他收入	5%
城市维护建设税	实缴增值税、营业税	7%
营业税	弱电工程收入	3%
企业所得税	母公司的应纳税所得额	10%
	公司所属子公司-东华软件工程有限公司的应纳税所得额	12.5%
	公司所属子公司-泰安东华合创软件有限公司、北京东华合创科技有限公司、北京联银通科技有限公司、北京神州新桥科技有限公司、北京威锐达测控系统有限公司的应纳税所得额	15%
	公司所属子公司-西安东华软件有限公司、天津东华博雅软件有限公司的应纳税所得额	免征
	公司所属孙公司-西安锐益达风电技术有限公司的应纳税所得额	12.5%
	公司所属子公司-北京东华合创香港有限公司的应纳税所得额	16.5%
	除上述公司外的其余公司的应纳税所得额	25%

教育费附加	实缴增值税、营业税	3%
地方教育附加	实缴增值税、营业税	2%

2、税收优惠

(1) 增值税

①根据财税[2013]106号文件《营业税改征增值税试点过渡政策的规定》，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。公司及所属子公司从事上述业务取得的收入免征增值税。

②依据国务院下发的《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》（国发[2011]4号）的规定，以及财政部、国家税务总局联合下发的《财政部、国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》（财税[2011]100号）的规定，自2011年1月1日起，公司及公司的所属子公司-北京东华合创科技有限公司、东华软件工程有限公司、泰安东华合创软件有限公司、北京东华信息技术有限公司、西安东华软件有限公司、北京联银通科技有限公司、北京东华厚盾软件有限公司、东华合创软件有限公司，公司所属孙子公司-西安锐益达风电技术有限公司等公司销售自行开发生产的软件产品，按17%的法定税率征收增值税后，享受增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退的优惠政策。

(2) 企业所得税

①公司通过了2014年高新技术企业复审，并收到北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局联合下发的高新技术企业证书，证书编号：GF201411002855，有效期三年。根据相关规定，通过高新技术企业复审后，自2014年起，连续三年继续享受国家关于高新技术企业的相关优惠政策。另外，根据国家发展和改革委员会、工业和信息化部、财政部、商务部、国家税务总局于2013年12月联合下发的国家规划布局内重点软件企业证书，公司被认定为2013-2014年度国家规划布局内重点软件企业，根据《财政部、国家税务总局关于企业所得税若干优惠政策的通知》（财税[2008]1号）的规定，公司2014年度减按10%的税率缴纳企业所得税。

②公司所属子公司-东华软件工程有限公司于2010年12月24日被认定为软件企业，根据《财政部、国家税务总局关于企业所得税若干优惠政策的通知》（财税〔2008〕1号）的规定，我国境内新办软件生产企业经认定后，自获利年度起，第一年和第二年免征企业所得税，第三年至第五年减半征收企业所得税。东华软件工程有限公司2014年度减半征收企业所得税。

③公司所属子公司-泰安东华合创软件有限公司2013年被认定为高新技术企业，并收到山东省科学技术厅、山东省财政厅、山东省国家税务局、山东省地方税务局联合下发的高新技术企业证书，证书编号：GR201337000487，有效期三年。根据相关规定，通过高新技术企业认定后，自2013年起，连续三年享受国家关于高新技术企业的相关优惠政策，企业所得税按15%的税率征收。

④公司所属子公司-北京东华合创科技有限公司通过了2014年高新技术企业复审，并收到北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局联合下发的高新技术企业证书，证书编号：GF201411003110，有效期三年。根据相关规定，通过高新技术企业复审后，自2014年起，连续三年继续享受国家关于高新技术企业的相关优惠政策，企业所得税按15%的税率征收。

⑤公司所属子公司-北京联银通科技有限公司通过了2014年高新技术企业复审，并收到北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局联合下发的高新技术企业证书，证书编号：GF201411000781，有效期三年。根据相关规定，通过高新技术企业复审后，自2014年起，连续三年继续享受国家关于高新技术企业的相关优惠政策，企业所得税按15%的税率征收。

⑥公司所属子公司-北京神州新桥科技有限公司通过了2014年高新技术企业复审，并收到北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局联合下发的高新技术企业证书，证书编号：GF201411002570，有效期三年。根据相关规定，通过高新技术企业复审后，自2014年起，连续三年继续享受国家关于高新技术企业的相关优惠政策，企业所得税按15%的税率征收。

⑦公司所属子公司-北京威锐达测控系统有限公司通过了2014年高新技术企业认证，并收到北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局联合下发的高新技术企业证书，证书编号：GR201411002284，有效期三年。根据相关规定，通过高新技术企业复审后，自2014年起，连续三年享受国家关于高新技术企业的相关优惠政策，企业所得税按15%的税率征收。

⑧公司所属子公司-西安东华软件有限公司于2013年9月19日被认定为软件企业，根据《财政部、国家税务总局关于企业所得税若干优惠政策的通知》（财税〔2008〕1号）的规定，我国境内新办软件生产企业经认定后，自获利年度起，第一年和第二年免征企业所得税，第三年至第五年减半征收企业所得税。西安东华软件有限公司2014年度免征企业所得税。

⑨公司所属子公司-天津东华博雅软件有限公司于2014年4月30日经天津市滨海高新技术产业开发区国家税务局审核批准，享受新办软件企业2013年1月1日至2014年12月31日免征企业所得税，2015年1月1日至2017年12月31日企业所得税减半征收的优惠政策。

⑩公司所属孙公司-西安锐益达风电技术有限公司于2012年7月6日被认定为软件企业，根据《财政部、国家税务总局关于企业所得税若干优惠政策的通知》（财税〔2008〕1号）的规定，我国境内新办软件生产企业经认定后，自获利年度起，第一年和第二年免征企业所得税，第三年至第五年减半征收企业所得税。根据西安高新技术产业开发区国家税务局下发的《企业所得税优惠政策备案通知书》（西高国税备字[2014]012号），西安锐益达风电技术有限公司2014年度减半征收企业所得税。

⑪公司所属子公司-北京东华合创香港有限公司系在中国香港特别行政区注册的企业，按照属地原则按规定缴纳企业所得税，北京东华合创香港有限公司2014年度所得税税率为16.5%。

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	1,368,704.77	2,132,008.65
银行存款	1,086,030,097.79	1,184,605,357.61
其他货币资金	9,016,286.29	114,864,015.45
合计	1,096,415,088.85	1,301,601,381.71
其中：存放在境外的款项总额	2,394,508.80	1,660,319.64

其中，受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票保证金	8,000,000.00	11,750,553.45
保函保证金	694,041.62	739,288.82
合计	8,694,041.62	12,489,842.27

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

适用 不适用

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	51,327,190.65	23,450,531.00
合计	51,327,190.65	23,450,531.00

(2) 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	47,425,742.50	
合计	47,425,742.50	

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	3,056,359,211.74	100.00%	104,272,652.89	3.41%	2,952,086,558.85	1,886,127,752.52	100.00%	68,569,397.84	3.64%	1,817,558,354.68
合计	3,056,359,211.74	100.00%	104,272,652.89	3.41%	2,952,086,558.85	1,886,127,752.52	100.00%	68,569,397.84	3.64%	1,817,558,354.68

	59,211.74		,652.89		6,558.85	127,752.52		97.84		,354.68
--	-----------	--	---------	--	----------	------------	--	-------	--	---------

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	2,364,906,799.76	23,649,068.00	1.00%
1 至 2 年	466,635,543.64	23,331,777.18	5.00%
2 至 3 年	101,547,015.44	10,154,701.54	10.00%
3 至 4 年	69,388,883.52	20,816,665.06	30.00%
4 至 5 年	39,372,183.24	11,811,654.97	30.00%
5 年以上	14,508,786.14	14,508,786.14	100.00%
合计	3,056,359,211.74	104,272,652.89	3.41%

确定该组合依据的说明：

已单独计提坏账准备的应收账款除外，公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定本期坏账准备的计提比例。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

无

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 35,269,960.90 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 399,496,041.71 元，占应收账款期末余额合计数的比例 13.07%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 5,763,707.32 元。

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

6、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	157,713,440.61	81.12%	193,005,761.55	87.66%
1 至 2 年	22,210,496.22	11.42%	18,143,206.19	8.24%
2 至 3 年	10,722,318.64	5.52%	6,358,659.51	2.89%
3 年以上	3,767,077.77	1.94%	2,676,605.27	1.21%
合计	194,413,333.24	--	220,184,232.52	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

序号	债务人	期末余额	未及时结算的原因
1	北京凯乐聚源科技有限公司	3,570,000.00	预付购货款
2	施耐德电气信息技术(中国)有限公司	1,701,380.05	预付购货款
3	北京朗程科讯科技有限公司	1,493,500.00	预付购货款
4	内蒙古微创电子技术有限公司	1,098,940.00	预付购货款
5	深圳市新视讯科技有限公司	1,098,000.00	预付购货款
6	大连新中连软件工程有限公司	1,000,000.00	预付购货款

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	与本公司关系	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)	预付款时间	未结算原因
杭州华三通信技术有限公司	供应商	22,209,824.42	11.42%	1年以内	预付购货款
迪堡金融设备有限公司	供应商	20,504,378.01	10.55%	1年以内	预付购货款
北京林杰世纪科技有限公司	供应商	15,100,000.00	7.77%	1年以内	预付购货款
华为技术服务有限公司	供应商	9,358,892.96	4.81%	1年以内	预付购货款
北京星网锐捷网络技术有限公司	供应商	6,361,954.27	3.27%	1年以内	预付购货款

合计		73,535,049.66	37.82%	
----	--	---------------	--------	--

7、应收利息

适用 不适用

8、应收股利

适用 不适用

9、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	265,734,857.95	100.00%	30,357,545.01	11.42%	235,377,312.94	233,291,985.84	100.00%	27,977,297.32	11.99%	205,314,688.52
合计	265,734,857.95	100.00%	30,357,545.01	11.42%	235,377,312.94	233,291,985.84	100.00%	27,977,297.32	11.99%	205,314,688.52

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	176,967,951.47	1,769,679.51	1.00%
1 至 2 年	25,648,912.86	1,282,445.64	5.00%
2 至 3 年	27,896,526.84	2,789,652.68	10.00%
3 至 4 年	7,855,981.13	2,356,794.34	30.00%
4 至 5 年	7,437,875.44	2,231,362.63	30.00%
5 年以上	19,927,610.21	19,927,610.21	100.00%

合计	265,734,857.95	30,357,545.01	11.42%
----	----------------	---------------	--------

确定该组合依据的说明：

已单独计提坏账准备的其他应收款除外，公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的其他应收款组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定本期坏账准备的计提比例。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 2,353,780.62 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
投标保证金	101,263,558.09	74,641,464.93
履约保证金	55,432,999.53	49,745,854.55
备用金	88,901,794.46	94,728,039.37
外部往来款及其他	20,136,505.87	14,176,626.99
合计	265,734,857.95	233,291,985.84

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
北京老年医院	履约保证金	8,227,339.08	1 年以内	3.10%	82,273.39
北京回龙观医院	履约保证金	5,438,000.00	1 年以内	2.05%	54,380.00
首都医科大学附属北京友谊医院	履约保证金	4,854,037.20	1 年以内	1.83%	48,540.37
中国科学院空间科学与应用研究中心	履约保证金	3,888,093.90	1 年以内	1.46%	38,880.94
北京地坛医院	履约保证金	2,316,300.00	1 年以内 19,980.00	0.87%	2,296,519.80

			元, 5 年以上 2,296,320.00 元		
合计	--	24,723,770.18	--	9.31%	2,520,594.50

(6) 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

10、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	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	17,951,979.67		17,951,979.67			
在产品	1,090,587,984.52		1,090,587,984.52	1,160,688,977.37		1,160,688,977.37
库存商品	80,417,994.22		80,417,994.22	99,938,783.52		99,938,783.52
周转材料	754,839.25		754,839.25			
合计	1,189,712,797.66		1,189,712,797.66	1,260,627,760.89		1,260,627,760.89

(2) 存货跌价准备

适用 不适用

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

适用 不适用

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

适用 不适用

11、划分为持有待售的资产

适用 不适用

12、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	80,697,307.14	64,332,898.76
待退回企业所得税	1,488,317.87	
银行理财产品	20,000,000.00	
合计	102,185,625.01	64,332,898.76

14、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：	383,436,101.60	3,285,503.25	380,150,598.35	40,617,000.00	1,675,460.22	38,941,539.78
按公允价值计量的	368,419,101.60		368,419,101.60			
按成本计量的	15,017,000.00	3,285,503.25	11,731,496.75	40,617,000.00	1,675,460.22	38,941,539.78
合计	383,436,101.60	3,285,503.25	380,150,598.35	40,617,000.00	1,675,460.22	38,941,539.78

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元

可供出售金融资产分类	权益工具的成本/债务工具的成本	公允价值	累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	已计提减值金额
可供出售权益工具	24,516,483.71	368,419,101.60	343,902,617.89	
合计	24,516,483.71	368,419,101.60	343,902,617.89	

(3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

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
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
福州东华炜如数码科技有限公司	150,000.00			150,000.00	139,729.87			139,729.87	10.00%	
安徽五星食品股份有限公司	9,867,000.00			9,867,000.00					4.53%	
成都高新区中科前程科技有限公司	2,000,000.00	3,000,000.00		5,000,000.00	1,535,730.35	1,610,043.03		3,145,773.38	19.76%	
北京东方通科技股份有限公司	28,600,000.00		28,600,000.00						7.70%	
合计	40,617,000.00	3,000,000.00	28,600,000.00	15,017,000.00	1,675,460.22	1,610,043.03		3,285,503.25	---	

(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

可供出售金融资产分类	期初已计提减值余额	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
可供出售权益工具	1,675,460.22	1,610,043.03				3,285,503.25
合计	1,675,460.22	1,610,043.03				3,285,503.25

(5) 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明

公司的被投资单位-北京东方通科技股份有限公司于2014年1月首次公开发行上市，公司对该投资由成本计量转入公允价值计量。

15、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

适用 不适用

(2) 期末重要的持有至到期投资

适用 不适用

(3) 本期重分类的持有至到期投资

适用 不适用

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

适用 不适用

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

17、长期股权投资

适用 不适用

18、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

适用 不适用

19、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备	运输设备	其他	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	119,960,226.13	1,057,111.77	576,597,137.00	15,080,662.57		712,695,137.47
2. 本期增加金额	11,210,774.54		127,469,862.66	3,571,976.29		142,252,613.49
(1) 购置	10,011,000.00		124,681,795.85	2,729,372.29		137,422,168.14
(2) 在建工程转入	1,199,774.54		1,053,268.93			2,253,043.47
(3) 企业合并增加			1,734,797.88	842,604.00		2,577,401.88
3. 本期减少金额			4,528,514.38			4,528,514.38
(1) 处置或报废			71,420.39			71,420.39
(2) 其他			4,457,093.99			4,457,093.99
4. 期末余额	131,171,000.67	1,057,111.77	699,538,485.28	18,652,638.86		850,419,236.58
二、累计折旧						
1. 期初余额	31,605,832.11	882,592.56	168,238,336.51	10,305,216.82		211,031,978.00
2. 本期增加金额	5,753,014.67	23,228.64	100,124,072.89	1,798,446.82		107,698,763.02
(1) 计提	5,753,014.67	23,228.64	99,540,667.82	1,583,171.71		106,900,082.84
(2) 企业合并增加			583,405.07	215,275.11		798,680.18
3. 本期减少金额			17,843.66			17,843.66
(1) 处置或报废			17,843.66			17,843.66
4. 期末余额	37,358,846.78	905,821.20	268,344,565.74	12,103,663.64		318,712,897.36
三、减值准备						
1. 期初余额						
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
3. 本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4. 期末余额						
四、账面价值						
1. 期末账面价值	93,812,153.89	151,290.57	431,193,919.54	6,548,975.22		531,706,339.22
2. 期初账面价值	88,354,394.02	174,519.21	408,358,800.49	4,775,445.75		501,663,159.47

(2) 暂时闲置的固定资产情况

适用 不适用

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

适用 不适用

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋建筑物（海南软件园房产）	9,960,416.67	正在办理中
房屋建筑物(泰安东华)	15,495,641.83	正在办理中
合计	25,456,058.50	

20、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
泰安东华软件园	22,110,496.83		22,110,496.83	21,575,893.87		21,575,893.87
合计	22,110,496.83		22,110,496.83	21,575,893.87		21,575,893.87

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	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
泰安东华软件园	48,000,000.00	21,575,893.87	2,787,646.43	2,253,043.47		22,110,496.83	117.80%	84%				其他
合计	48,000,000.00	21,575,893.87	2,787,646.43	2,253,043.47		22,110,496.83	--	--				--

	000.00	893.87	46.43	43.47		496.83					
--	--------	--------	-------	-------	--	--------	--	--	--	--	--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

适用 不适用

21、工程物资

适用 不适用

22、固定资产清理

适用 不适用

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	其他	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	3,508,276.67		5,520,000.00	70,456,318.42	79,484,595.09
2. 本期增加金额				127,105,476.36	127,105,476.36
(1) 购置				77,599,540.54	77,599,540.54
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加				49,505,935.82	49,505,935.82
3. 本期减少金额					
(1) 处置					

4. 期末余额	3,508,276.67		5,520,000.00	197,561,794.78	206,590,071.45
二、累计摊销					
1. 期初余额	481,067.96		4,188,167.21	6,361,773.81	11,031,008.98
2. 本期增加金额	70,400.16		602,666.79	24,846,693.95	25,519,760.90
(1) 计提	70,400.16		602,666.79	23,832,863.13	24,505,930.08
(2) 企业合并增加				1,013,830.82	1,013,830.82
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	551,468.12		4,790,834.00	31,208,467.76	36,550,769.88
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	2,956,808.55		729,166.00	166,353,327.02	170,039,301.57
2. 期初账面价值	3,027,208.71		1,331,832.79	64,094,544.61	68,453,586.11

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 11.51%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

26、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	其他	
银行批量交易系统		4,253,009.59					4,253,009.59
金融业务处理平台		3,069,817.58					3,069,817.58
合计		7,322,827.17					7,322,827.17

27、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的	其他	处置	其他	
北京联银通科技 有限公司	247,618,632.50					247,618,632.50
北京神州新桥科 技有限公司	225,266,979.44					225,266,979.44
北京东华信息技 术有限公司	1,942,851.06					1,942,851.06
北京威锐达测控 系统有限公司		469,339,595.86				469,339,595.86
合计	474,828,463.00	469,339,595.86				944,168,058.86

(2) 商誉减值准备

适用 不适用

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

公司对商誉进行减值测试的方法如下：

将被收购公司整体作为一个资产组进行减值测试。

确认资产组的可收回金额：企业管理层预测被收购公司的未来自由现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后确定未来自由现金流量的现值，以企业的股东权益价值作为被收购公司权益的可收回金额。

比较相关资产组的账面价值（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。

公司对北京威锐达测控系统有限公司选取的折现率为13.23%，对北京神州新桥科技有限公司选取的折现率为12.32%，对以上其余被投资单位选取的折现率为12%。

经过减值测试，商誉不存在减值的情况。

28、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
房屋装修费	2,423,257.97	509,207.98	1,096,563.70		1,835,902.25
合计	2,423,257.97	509,207.98	1,096,563.70		1,835,902.25

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	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
资产减值准备	128,765,871.17	14,567,129.42	71,645,279.13	8,106,947.98
内部交易未实现利润	18,998,004.18	2,643,200.63	5,540,996.62	561,023.44
合计	147,763,875.35	17,210,330.05	77,186,275.75	8,667,971.42

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	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
非同一控制企业合并资产评估增值	42,087,162.10	6,313,074.32		
可供出售金融资产公允价值变动	343,902,617.89	34,390,261.79		
收购少数股东股权形成资本公积	1,358.13	135.81	1,358.13	135.81
合计	385,991,138.12	40,703,471.92	1,358.13	135.81

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		17,210,330.05		8,667,971.42
递延所得税负债		40,703,471.92		135.81

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	141,475,637.00	96,926,025.86
资产减值准备	5,461,674.78	4,381,719.86
合计	146,937,311.78	101,307,745.72

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2014 年度		919,537.29	
2015 年度	4,425,438.38	4,425,438.38	
2016 年度	14,081,176.75	14,873,622.79	
2017 年度	31,516,575.46	31,516,575.46	
2018 年度	45,190,851.94	45,190,851.94	
2019 年度	46,261,594.47		
合计	141,475,637.00	96,926,025.86	--

30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
海南银行股份有限公司筹建履约定金及筹建费用	27,900,000.00	
合计	27,900,000.00	

31、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	10,517,385.00	
保证借款	113,000,000.00	79,800,000.00
信用借款	158,364,297.67	130,000,000.00
短期贸易融资	10,145,326.48	
合计	292,027,009.15	209,800,000.00

短期借款分类的说明：

截止 2014 年 12 月 31 日，公司所属子公司-北京东华合创科技有限公司借款余额 1,700 万元，公司所属子公司-北京威锐达测控系统有限公司借款余额 1,500 万元，公司所属子公司-北京神州新桥科技有限公司借款余额 5,300 万元，由本公司提供连带责任保证。本公司借款余额 2,800 万元，由公司股东薛向东及妻子郭玉梅提供连带责任保证。

2014 年 7 月 7 日，公司与贵阳银行股份有限公司签订的《质押合同》（编号“ZB4120140707001”），为公司与该行签订的编号为 JB4120140707001 的《流动资金借款合同》提供质押担保，质押物的权利金额为公司与贵阳市公安交通管理局的应收账款金额 52,586,928.00 元，担保金额为公司与贵阳市公安交通管理局的应收账款金额 10,517,385.00 元。质押期限至被

担保的债权诉讼时效届满之日，担保金额为主合同项下的本金及利息、违约金、赔偿金等。截止 2014 年 12 月 31 日，公司在该合同项下的借款金额为 10,517,385.00 元。

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 0.00 元。

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

适用 不适用

33、衍生金融负债

适用 不适用

34、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
国内信用证		34,168,949.00
银行承兑汇票	136,883,863.90	180,405,128.68
合计	136,883,863.90	214,574,077.68

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

35、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
采购款	371,571,994.98	296,874,951.48
合计	371,571,994.98	296,874,951.48

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
北京安氏领信科技发展有限公司	12,722,456.00	应付购货款
北京时代飞扬科技有限公司	8,933,713.25	应付购货款
北京掌控时代科技有限公司	5,613,771.00	应付购货款
神州数码（中国）有限公司	4,867,459.60	应付购货款

北京达乐源科技发展有限公司	3,500,000.00	应付购货款
北京中北万兴国际贸易有限公司	2,712,000.00	应付购货款
中电广通股份有限公司	2,542,969.57	应付购货款
新疆卓越天成信息科技有限公司	2,322,506.95	应付购货款
深圳市金宏威技术股份有限公司	2,106,801.20	应付购货款
北京清软英泰信息技术有限公司	1,606,800.00	应付购货款
北京郎程科讯科技有限公司	1,493,500.00	应付购货款
艾默生网络能源有限公司	1,046,437.00	应付购货款
合计	49,468,414.57	--

36、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收合同款	375,853,151.28	494,903,234.51
合计	375,853,151.28	494,903,234.51

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
中国石油天然气管道局第一工程分公司	5,000,000.00	项目尚未完成未验收
中国联合网络通信有限公司	4,636,013.51	项目尚未完成未验收
北京科东电力控制系统有限责任公司	4,594,572.16	项目尚未完成未验收
中国人民解放军 75210 部队保障部	4,200,000.00	项目尚未完成未验收
辽源龙山区检察院	4,150,000.00	项目尚未完成未验收
宁夏电力公司	3,456,233.29	项目尚未完成未验收
廊坊市公安局	2,410,000.00	项目尚未完成未验收
武警甘肃总队第三支队	2,080,000.00	项目尚未完成未验收
合计	30,526,818.96	--

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

适用 不适用

37、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	2,323,368.93	542,129,573.71	540,788,159.85	3,664,782.79
二、离职后福利-设定提存计划	83,352.90	38,364,352.97	38,321,561.99	126,143.88
三、辞退福利		92,300.00	92,300.00	
合计	2,406,721.83	580,586,226.68	579,202,021.84	3,790,926.67

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	2,118,421.69	499,421,638.06	498,457,027.53	3,083,032.22
2、职工福利费		6,172,113.34	6,172,113.34	
3、社会保险费	27,644.38	19,366,625.18	19,369,896.68	24,372.88
其中：医疗保险费	24,306.17	17,153,223.54	17,153,223.54	24,306.17
工伤保险费	1,377.79	862,760.64	864,941.64	-803.21
生育保险费	1,960.42	1,350,641.00	1,351,731.50	869.92
4、住房公积金	34,499.37	14,043,978.64	14,001,740.64	76,737.37
5、工会经费和职工教育经费	142,803.49	3,125,218.49	2,787,381.66	480,640.32
合计	2,323,368.93	542,129,573.71	540,788,159.85	3,664,782.79

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	76,304.82	36,442,241.82	36,396,905.82	121,640.82
2、失业保险费	7,048.08	1,922,111.15	1,924,656.17	4,503.06
合计	83,352.90	38,364,352.97	38,321,561.99	126,143.88

38、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	12,160,128.77	15,892,527.08
营业税	4,495,932.65	4,626,231.84
企业所得税	48,649,479.84	52,531,845.55
个人所得税	12,421,591.80	25,457,651.64
城市维护建设税	1,447,494.64	1,290,358.49
教育费附加	580,780.09	520,459.10
地方教育附加	377,264.91	331,926.81
房产税	24,250.26	44,026.15
土地使用税	196,535.50	112,306.00
印花税	58,653.38	19,375.24
堤围费	22,789.41	13,306.71
副食品调节基金		165.58
防洪费	7,526.87	
地方水利建设基金	1,913.78	50.00
合计	80,444,341.90	100,840,230.19

39、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可转换公司债券利息	275,201.33	2,083,333.33
合计	275,201.33	2,083,333.33

40、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	134,834,877.16	72,498,765.20
合计	134,834,877.16	72,498,765.20

41、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

投标款	26,684,404.52	23,301,136.02
应付员工报销款	3,546,775.39	4,131,245.14
外部往来及其他	10,183,262.59	40,441,933.43
合计	40,414,442.50	67,874,314.59

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

适用 不适用

42、划分为持有待售的负债

适用 不适用

43、一年内到期的非流动负债

适用 不适用

44、其他流动负债

适用 不适用

45、长期借款

(1) 长期借款分类

适用 不适用

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可转换公司债券	68,096,555.50	765,753,662.33
合计	68,096,555.50	765,753,662.33

(2) 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	其他	期末余额
东华转债	1,000,000,	2013 年	2019 年	1,000,000,0	765,753		4,875,62			702,532,	68,096,5

	000	08月19日	08月19日	00	,662.33		6.84			733.67	55.50
合计	--	--	--	1,000,000,000	765,753,662.33		4,875,626.84			702,532,733.67	68,096,555.50

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

经中国证券监督管理委员会核准，公司于2013年7月向社会公开发行了票面金额10亿元、期限6年的可转换公司债券，票面利率分别为：第一年 0.5%、第二年 0.8%、第三年 1.1%、第四年1.5%、第五年 1.5%、第六年 2.0%。采用每年付息一次的付息方式，计息起始日为可转债发行首日，即 2013 年 7 月 26 日。本次发行的可转换公司债券转股期自可转换公司债券发行结束之日满六个月后的第一个交易日起至可转换公司债券到期日止。

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

适用 不适用

47、长期应付款

适用 不适用

48、长期应付职工薪酬

适用 不适用

49、专项应付款

适用 不适用

50、预计负债

适用 不适用

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	67,569,629.63	25,342,500.00	8,841,259.50	84,070,870.13	财政拨款
合计	67,569,629.63	25,342,500.00	8,841,259.50	84,070,870.13	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	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

信息系统（政务、医疗）运行维护支持系统研发及产业化	300,000.00		300,000.00			与收益相关
促进重点创新型企业发展专项资金项目	1,000,000.00		391,061.25		608,938.75	与资产/收益相关
东华IT服务智能管理系统深入研发项目	1,000,000.00				1,000,000.00	与资产/收益相关
基于传感网和RFID技术的农产品质量追溯系统研发及产业化	3,000,000.00				3,000,000.00	与资产/收益相关
基于面向服务构架（SOA）的产品可追溯的企业管理系统研发	3,150,000.00		1,252,519.09		1,897,480.91	与资产/收益相关
高速流量控制系统产业化	8,380,000.00				8,380,000.00	与资产/收益相关
2011年度电子信息产业发展基金	11,710,000.00				11,710,000.00	与资产/收益相关
气象医疗行业核心软件研发项目	4,500,000.00				4,500,000.00	与资产/收益相关
云计算的数字化医疗和区域医疗协同系统项目	11,020,000.00		4,224,333.33		6,795,666.67	与资产/收益相关
中关村科技园产业发展专项资金	300,000.00		120,000.00		180,000.00	与资产/收益相关
云计算流量分析控制北京市工程实验室创新能力建设项目	4,500,000.00				4,500,000.00	与资产/收益相关
中关村科技园产业发展专项	5,000,000.00	5,152,500.00			10,152,500.00	与资产/收益相关
新一代互联网上网行为管理项目国家资助金	4,900,000.00	1,110,000.00		-1,610,000.00	4,400,000.00	与资产/收益相关
2013年核高基国家科技重大专项	4,000,000.00				4,000,000.00	与资产/收益相关

基于医学知识库 电子病历系统研 发及临床应用	1,050,000.00				1,050,000.00	与资产/收益相 关
中小商业银行一 体化服务平台		9,510,000.00			9,510,000.00	与资产/收益相 关
数字化医疗区域 协同应用示范		800,000.00			800,000.00	与资产/收益相 关
基于安全可靠软 硬件的系统集成 开发工具 (IDE) 研发		8,000,000.00			8,000,000.00	与资产/收益相 关
信息系统 (政务、 医疗) 运行维护 支持系统研发及 产业化项目	1,179,629.63		400,000.00		779,629.63	与资产相关
促进重点创新型 企业发展专项资 金项目	1,580,000.00		543,345.83		1,036,654.17	与资产相关
矿用 3G 无线通信 系统	700,000.00				700,000.00	与资产/收益相 关
基于 UWB 技术的 煤矿井下高精度 定位管理系统		70,000.00			70,000.00	与资产/收益相 关
海淀联合重大攻 关项目	300,000.00				300,000.00	与资产/收益相 关
2014 年海淀区重 大联合攻关项目		700,000.00			700,000.00	与资产/收益相 关
合计	67,569,629.63	25,342,500.00	7,231,259.50	-1,610,000.00	84,070,870.13	--

52、其他非流动负债

适用 不适用

53、股本

单位：元

	期初余额	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	
股份总数	694,303,610.00	44,220,841.00		735,041,371.00	41,241,126.00	820,503,338.00	1,514,806,948.00

54、其他权益工具

适用 不适用

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	665,041,780.91	1,505,196,467.52	735,041,371.00	1,435,196,877.43
其他资本公积	269,679,369.00	9,220,483.00	227,566,703.11	51,333,148.89
合计	934,721,149.91	1,514,416,950.52	962,608,074.11	1,486,530,026.32

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

资本公积-股本溢价增加的原因：

(1) 公司股权激励第一期行权的 1 名激励对象和第二期行权的激励对象缴纳出资款形成资本公积-股本溢价 65,505,765.00 元；本期行权部分在等待期间已计入成本费用所对应的资本公积-其他资本公积转入资本公积-股本溢价 18,890,600.00 元。

(2) 公司发行的可转换公司债券本期转股，转股部分债券负债成分的公允价值转入资本公积-股本溢价 662,839,387.95 元，权益成分的公允价值转入资本公积-股本溢价 208,676,103.11 元。

(3) 2014 年 6 月，经中国证监会核准，公司定向增发人民币普通股股票，购买北京威锐达测控系统有限公司 100% 的股权，增加资本公积 378,887,408.00 元；

(4) 2014 年 6 月，经中国证监会核准，公司募集配套资金发行股票，投资者出资计入资本公积-股本溢价 170,397,203.46 元。

资本公积-股本溢价减少的原因：根据公司于 2014 年 5 月 5 日召开的 2013 年度股东大会决议，截止股权登记日 2014 年 5 月 30 日，公司总股本 735,041,371 股，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 10 股，本期减少 735,041,371.00 元。

资本公积-其他资本公积增加的原因：根据公司股票期权激励计划，将该股票期权在等待期间应计的成本费用金额计入资本公积 9,220,483.00 元。

资本公积-其他资本公积减少的原因：

(1) 公司发行可转换公司债券本期转股，资本公积-其他资本公积转入资本公积-股本溢价 208,676,103.11 元；

(2) 股权激励对象行权，资本公积-其他资本公积转入资本公积-股本溢价 18,890,600.00 元。

56、库存股

适用 不适用

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额	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	
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	-39,236.56	343,902,214.21		34,390,261.79	309,511,952.42		309,472,715.86
可供出售金融资产公允价值变动损益		343,902,617.89		34,390,261.79	309,512,356.10		309,512,356.10
外币财务报表折算差额	-39,236.56	-403.68			-403.68		-39,640.24
其他综合收益合计	-39,236.56	343,902,214.21		34,390,261.79	309,511,952.42		309,472,715.86

58、专项储备

适用 不适用

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	211,226,935.74	82,649,729.19		293,876,664.93
合计	211,226,935.74	82,649,729.19		293,876,664.93

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据公司法、章程的规定，本公司按净利润的10%提取法定盈余公积金。法定盈余公积累计额为本公司注册资本50%以上的，可不再提取。在提取法定盈余公积金后，可提取任意盈余公积金。经批准，任意盈余公积金可用于弥补以前年度亏损或增加股本。

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	1,874,213,461.86	1,293,970,465.40
调整后期初未分配利润	1,874,213,461.86	1,293,970,465.40
加：本期归属于母公司所有者的净利润	1,038,654,013.57	770,870,494.95
减：提取法定盈余公积	82,649,729.19	52,634,058.49
应付普通股股利	147,008,274.20	137,993,440.00
期末未分配利润	2,683,209,472.04	1,874,213,461.86

调整期初未分配利润明细：

1) 由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。

- 2) 由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
 3) 由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
 4) 由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
 5) 其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	5,059,371,526.05	3,250,820,704.08	4,353,791,430.76	2,860,195,714.06
其他业务	111,677,133.95	95,512,940.82	69,123,011.59	60,177,598.03
合计	5,171,048,660.00	3,346,333,644.90	4,422,914,442.35	2,920,373,312.09

62、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	1,682,108.13	3,504,419.27
城市维护建设税	6,066,510.36	5,421,197.46
教育费附加	2,602,037.33	2,336,399.05
地方教育附加	1,734,694.66	1,545,209.09
堤围费	32,272.39	70,843.14
地方水利建设基金	75,255.99	20,092.89
防洪保安费	41,772.01	15,619.65
房产税	73,142.40	18,000.00
副食品调节基金	449.84	3,997.42
合计	12,308,243.11	12,935,777.97

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	73,353,839.51	53,180,003.58
差旅费	45,075,542.21	51,452,572.41
业务招待费	31,720,201.13	27,179,649.38
招标费	11,602,165.69	10,537,658.14

运保费	5,164,146.78	3,127,459.82
咨询服务费	2,226,351.99	2,102,801.74
办公费用及其他	26,150,120.56	22,844,694.37
合计	195,292,367.87	170,424,839.44

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	144,940,647.93	117,094,672.20
研究开发费	180,812,390.42	192,897,146.04
税费	2,440,037.45	2,203,813.96
房租物业费	11,778,214.83	8,796,919.85
折旧费	100,509,128.01	51,119,447.48
无形资产摊销	18,130,087.62	4,793,648.77
中介机构服务费	3,086,490.09	5,498,727.26
办公费及其他	29,214,670.30	43,237,318.63
股份支付	9,220,483.00	17,728,301.00
合计	500,132,149.65	443,369,995.19

65、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
贷款利息支出	13,016,143.16	18,433,568.90
债券利息支出	5,150,828.17	19,891,863.66
贴现利息支出	77,555.56	
其他利息支出	448,609.00	
减：利息收入	12,627,484.98	2,311,414.05
汇兑损失	161.95	22,289.20
减：汇兑收益	17,974.89	352,354.55
银行手续费	1,655,036.68	2,051,787.37
合计	7,702,874.65	37,735,740.53

66、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	37,623,741.52	37,360,876.89
三、可供出售金融资产减值损失	1,610,043.03	1,675,460.22
合计	39,233,784.55	39,036,337.11

67、公允价值变动收益

适用 不适用

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	420,499.07	
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	10,855,321.29	
银行理财产品收益	6,612.17	
合计	11,282,432.53	

69、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	28,992.58	182,797.12	28,992.58
其中：固定资产处置利得	28,992.58	182,797.12	28,992.58
政府补助	13,738,372.10	8,999,685.88	13,738,372.10
增值税退税收入	30,841,086.76	45,236,532.78	
其他	99,245.75	476,654.20	99,245.75
合计	44,707,697.19	54,895,669.98	13,866,610.43

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
基于传感网和 RFID 技术的农产品质量追溯系统研发及产业化	391,061.25		与资产相关
2011 年度电子信息产业发展基金	1,252,519.09		与资产/收益相关

云计算流量分析控制北京市工程实验室创新能力建设项目	4,224,333.33		与资产相关
信息系统（政务、医疗）运行维护支持系统研发及产业化项目	400,000.00		与资产相关
促进重点创新型企业发展专项资金项目	543,345.83		与资产相关
东华 IT 服务智能管理系统深入研发项目	300,000.00		与收益相关
2014 年北京市高新技术成果转化项目	2,000,000.00		与收益相关
2014 年企业研发投入补贴款	1,000,000.00		与收益相关
2014 年重点培育企业奖资金奖励	450,000.00		与收益相关
中关村科技园产业发展专项资金	120,000.00		与收益相关
贷款贴息	703,320.00		与收益相关
2013 年度特色产业中小企业发展专项资金	600,000.00		与收益相关
2012 年度软件企业税收返还（区级配套资金）	319,600.00		与收益相关
2014 年应用技术研究及开发资金	100,000.00		与收益相关
2014 年文化强省建设专项资金	300,000.00		与收益相关
中关村科技园区小企业创新支持资金	150,000.00		与收益相关
财源建设配套资金		729,289.00	与收益相关
招收毕业生补助		36,300.00	与收益相关
毕业生就业见习市级补助资金		36,600.00	与收益相关
促进现代服务业发展奖励专项资金		2,010,000.00	与收益相关
联银通多渠道信息接入平台升级项目		455,839.66	与收益相关
科技型中小企业技术创新基金无偿资助		350,000.00	与收益相关

东方易维运营型轻量级企业服务总线（ESB）中间件项目		260,000.00	与收益相关
西安高新区促进软件及服务外包产业发展扶持	884,192.60	881,286.85	与收益相关
信息系统（政务、医疗）运行维护支持系统研发及产业化		2,820,370.37	与收益相关
促进重点创新型企业发展专项资金项目		1,420,000.00	与收益相关
合计	13,738,372.10	8,999,685.88	--

70、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	312.90	77,259.42	312.90
其中：固定资产处置损失	312.90	77,259.42	312.90
对外捐赠	180,000.00	100,000.00	180,000.00
罚款支出	116,688.36	15,981.00	116,688.36
其他	900,298.37		900,298.37
合计	1,197,299.63	193,240.42	1,197,299.63

71、所得税费用

（1）所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	92,924,960.89	84,958,298.14
递延所得税费用	-6,706,034.86	-2,054,490.93
合计	86,218,926.03	82,903,807.21

（2）会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	1,124,838,425.36
按法定/适用税率计算的所得税费用	112,483,842.54

子公司适用不同税率的影响	1,107,245.68
调整以前期间所得税的影响	-1,670,346.60
非应税收入的影响	-2,473,857.76
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	2,579,731.57
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-537,365.13
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	13,916,144.83
技术开发费及残疾人工资加计扣除的影响	-24,949,969.83
股份支付的影响	-14,179,434.13
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	57,065.15
所得税费用	86,218,926.03

72、其他综合收益

详见审计报告附注六、(三十)。

73、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	12,627,484.98	2,311,414.05
政府补助	33,049,612.60	21,443,475.85
其他应收款、其他应付款	89,168,803.50	144,183,731.05
其他	193,578.78	214,152.95
收到的保函保证金	200,000.00	538,088.83
收到的银行承兑汇票保证金	11,750,553.45	
合计	146,990,033.31	168,690,862.73

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
技术服务成本	26,149,807.49	42,556,262.16
销售费用	88,008,568.35	112,840,306.69
管理费用	110,605,733.10	103,395,700.94
银行手续费等	1,555,036.68	2,051,787.37

其他应收款、其他应付款	212,886,891.74	116,021,412.54
支付的保函保证金	154,752.80	739,288.82
支付的银行承兑汇票保证金	8,000,000.00	11,750,553.45
其他	296,927.72	115,981.00
合计	447,657,717.88	389,471,292.97

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
发行可转换公司债券承销费		23,600,000.00
定向增发费用	2,070,000.00	
合计	2,070,000.00	23,600,000.00

74、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	1,038,619,499.33	770,837,062.37
加：资产减值准备	39,233,784.55	39,036,337.11
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	106,900,082.84	57,201,937.99
无形资产摊销	24,505,930.08	5,553,847.41
长期待摊费用摊销	1,096,563.70	1,001,250.67

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）	-28,992.58	-105,537.70
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	312.90	
财务费用（收益以“-”号填列）	18,615,580.33	38,325,432.56
投资损失（收益以“-”号填列）	-11,282,432.53	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-6,004,582.16	-2,054,490.93
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-701,452.70	
存货的减少（增加以“-”号填列）	87,416,829.66	79,135,549.16
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-1,177,642,508.04	-894,412,517.32
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-145,077,919.38	189,091,267.00
其他	9,205,229.88	17,726,274.73
经营活动产生的现金流量净额	-15,144,074.12	301,336,413.05
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	1,087,721,047.23	1,289,111,539.44
减：现金的期初余额	1,289,111,539.44	475,473,637.95
现金及现金等价物净增加额	-201,390,492.21	813,637,901.49

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	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	174,900,000.00
其中：	--
北京威锐达测控系统有限公司	174,900,000.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	17,099,829.87
其中：	--
北京威锐达测控系统有限公司	17,099,829.87
其中：	--
取得子公司支付的现金净额	157,800,170.13

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

适用 不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,087,721,047.23	1,289,111,539.44
其中：库存现金	1,368,704.77	2,132,008.65
可随时用于支付的银行存款	1,086,030,097.79	1,184,605,357.61
可随时用于支付的其他货币资金	322,244.67	102,374,173.18
三、期末现金及现金等价物余额	1,087,721,047.23	1,289,111,539.44

其他说明：

现金流量表中现金的期初、期末余额以本公司货币资金减去其他货币资金中不可以随时用于支付的银行承兑汇票保证金、保函保证金列示：

项目	本期金额	上期金额
货币资金余额	1,096,415,088.85	1,301,601,381.71
减：保证金	8,694,041.62	12,489,842.27
现金流量中列示的现金	1,087,721,047.23	1,289,111,539.44

75、所有者权益变动表项目注释

适用 不适用

76、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	8,694,041.62	见审计报告附注六、(一)
应收账款	10,517,385.00	见审计报告附注六、(十七)
合计	19,211,426.62	--

77、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

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	--	--	3,750,152.93
其中：美元	563,013.93	6.119	3,445,082.24
港币	14,435.76	0.78887	11,387.94
韩元	1,308,000.00	0.1887	246,819.60
泰铢	8,948.00	4.6396	41,515.14
新加坡元	874.00	6.119	5,348.01
应收账款	--	--	2,249.41
其中：美元	367.61	6.119	2,249.41
其他应付款			1,090,046.86
其中：美元	178,141.34	6.119	1,090,046.86
港币			
应交税费			145,700.27
其中：美元			
港币	184,694.91	0.78887	145,700.27

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

√ 适用 □ 不适用

公司的境外子公司-北京东华合创香港有限公司，主要经营地香港，记账本位币港币。

78、套期

□ 适用 √ 不适用

79、其他

八、合并范围的变更

1、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

单位：元

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
北京威锐达测控系统有	2014年07月01日	583,000,000.00	100.00%	发行股份及支付现金	2014年07月01日	取得控制权	104,177,239.68	57,558,672.23

限公司								
-----	--	--	--	--	--	--	--	--

(2) 合并成本及商誉

合并成本	北京威锐达测控系统有限公司
--现金	174,900,000.00
--非现金资产的公允价值	
--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	408,100,000.00
--或有对价的公允价值	
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
--其他	
合并成本合计	583,000,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	113,660,404.14
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	469,339,595.86

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

本公司以发行股份及支付现金为对价，合并成本的公允价值为583,000,000.00元，在合并中取得北京威锐达测控系统有限公司100%的权益，北京威锐达测控系统有限公司可辨认净资产在购买日的公允价值为人民币113,660,404.14元，其中归本公司享有的份额为人民币113,660,404.14元，两者的差额469,339,595.86元确认为商誉。

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

项目	北京威锐达测控系统有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：		
货币资金	17,099,829.87	17,099,829.87
应收款项	45,042,659.07	45,042,659.07
存货	16,501,866.43	16,501,866.43
其他流动资产	1,097,932.65	1,097,932.65
固定资产	1,765,748.44	1,765,748.44
无形资产	48,492,105.00	1,728,591.55
开发支出	263,614.74	263,614.74
长期待摊费用	269,354.39	269,354.39
递延所得税资产	2,537,776.47	2,537,776.47
...		
负债：		
借款		
应付款项	8,973,154.86	8,973,154.86
应付职工薪酬	374,094.92	374,094.92
应交税费	3,048,706.12	3,048,706.12

递延所得税负债	7,014,527.02	
...		
净资产	113,660,404.14	73,911,417.71
减：少数股东权益		
取得的净资产	113,660,404.14	73,911,417.71

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

可辨认资产、负债公允价值确定方法：根据评估机构对被购买方资产的评估价值进行调整后确定。

企业合并中承担的被购买方的或有负债：无

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

无

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

适用 不适用

(2) 合并成本

适用 不适用

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

适用 不适用

3、反向购买

适用 不适用

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

公司所属子公司-北京东华软件开发有限公司完成相关注销手续，不纳入合并范围。

6、其他

九、在其他主体中的权益

1、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	
广州东华合创数码科技有限公司	广州市	广州市	信息技术服务业	90.00%		设立
泰安东华合创软件有限公司	泰安市	泰安市	信息技术服务业	100.00%		设立
北京东华合创科技有限公司	北京市	北京市	信息技术服务业	100.00%		设立
东华软件工程有限公司	马鞍山市	马鞍山市	信息技术服务业	99.00%	1.00%	设立
哈尔滨东华软件有限公司	哈尔滨市	哈尔滨市	信息技术服务业	97.50%	2.50%	设立
东华合创软件有限公司	天津市	天津市	信息技术服务业	99.00%	1.00%	设立
东华软件技术有限公司	南京市	南京市	信息技术服务业	99.00%	1.00%	设立
北京东华合创香港有限公司	香港	香港	信息技术服务业	100.00%		设立
东华合创科技有限公司	合肥市	合肥市	信息技术服务业	99.00%	1.00%	设立
北京东华厚盾软件有限公司	北京市	北京市	信息技术服务业	100.00%		设立
北京东华易时科技有限公司	北京市	北京市	信息技术服务业	99.00%	1.00%	设立
沈阳普林科技有	沈阳市	沈阳市	信息技术服务业	99.00%	1.00%	设立

限公司						
西安东华软件有限公司	西安市	西安市	信息技术服务业	99.00%	1.00%	设立
南昌东华软件有限公司	南昌市	南昌市	信息技术服务业	99.00%	1.00%	设立
山东东华软件有限公司	太原市	太原市	信息技术服务业	99.00%	1.00%	设立
东华软件开发有限公司	盐城市	盐城市	信息技术服务业	100.00%		设立
天津东华博雅软件有限公司	天津市	天津市	信息技术服务业	99.00%	1.00%	设立
东华星联科技有限公司	深圳市	深圳市	信息技术服务业	99.00%	1.00%	设立
东华云计算有限公司	衢州市	衢州市	信息技术服务业	99.00%	1.00%	设立
北京光明数据信息技术有限公司	北京市	北京市	信息技术服务业	30.00%	21.00%	设立
健康乐软件有限公司	海南省	海南省	信息技术服务业	99.00%	1.00%	设立
东华智慧城市股份有限公司	衢州市	衢州市	信息技术服务业	72.00%		设立
兰州东华软件有限公司	兰州市	兰州市	信息技术服务业	100.00%		设立
北京联银通科技有限公司	北京市	北京市	信息技术服务业	100.00%		非同一控制下的企业合并
北京厚盾科技有限公司	北京市	北京市	信息技术服务业	100.00%		非同一控制下的企业合并
北京神州新桥科技有限公司	北京市	北京市	信息技术服务业	100.00%		非同一控制下的企业合并
北京东华信息技术有限公司	北京市	北京市	信息技术服务业	100.00%		非同一控制下的企业合并
北京卓讯科信技术有限公司	北京市	北京市	信息技术服务业	100.00%		非同一控制下的企业合并
北京威锐达测控系统有限公司	北京市	北京市	风电机组振动监测诊断系统	100.00%		非同一控制下的企业合并

(2) 重要的非全资子公司

适用 不适用

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

适用 不适用

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

无

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

无

2、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

适用 不适用

3、在合营安排或联营企业中的权益

适用 不适用

4、重要的共同经营

适用 不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

适用 不适用

6、其他

十、与金融工具相关的风险

本公司主要金融工具包括应收款项、应付款项、短期借款等，各项金融工具的详细情况说明见审计报告附注六相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

(一) 风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

1、市场风险

(1) 外汇风险

外汇风险，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。本公司面临的汇率变动的风险主要与公司外币货币性资产、负债及境外经营实体有关。本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低外汇风险。

公司期末外币金融资产和外币金融负债列示见审计报告附注五（四十七）之说明。

(2) 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。本公司面临的利率风险主要与公司的浮动利率借款有关。在货币政策稳健偏紧和融资供求关系相对偏紧的条件下，会推动银行贷款利率水平上升，从而增加公司的融资成本。公司通过建立良好的银企关系，对授信额度、授信品种以及授信期限进行合理的设计，保障银行授信额度充足，满足公司各类期限融资需求，合理降低利率波动风险。

截至 2014 年 12 月 31 日，公司短期借款 292,027,009.15 元，在其他变量不变的假设下，利率发生可能的 20% 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、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。本公司的信用风险主要与应收款项有关。在客户信用考察方面，本公司首先从客户的经营情况、资金来源、与本公司合作的历史记录等方面进行信用考察，选择商业信誉良好、支付能力较高的客户进行业务合作，如各级行政机关及事业单位、大中型国有企业等；其次，在项目实施过程中要求销售人员密切关注客户的经营情况和财务状况并及时反馈信息，以便在客户出现经营恶化、支付能力下降等情况时能及时采取补救措施。在应收账款控制管理方面，本公司在签订销售合同前均由法律部对合同条款进行审查，防止错漏、歧义发生，并在合同签订时根据客户的信用情况具体确定应收账款的信用额度和信用期间，尽量争取对本公司收取账款有利的条款；其次，对于信用期内的应收账款，要求财务部专门人员定期对账并及时抄报销售部和公司有关高管，以督促销售人员及时做好与客户之间的对账、催收工作；第三，对于超过信用期的应收账款，除财务部继续作好对账工作外，由法律部、销售部会同公司有关高管根据客户的具体情况研究确定催收方案；第四，将货款的回笼作为考核相关销售人员的主要指标，奖金的提取直接与回款的进度和额度挂钩。

3、流动风险

本公司加强资金的预测和监控，同时在 8 家商业银行取得综合授信，银行信贷信誉良好，融资渠道畅通，未来资金来源有充足保证。截止 2014 年 12 月 31 日，本公司资产负债率 20.56%，流动比率 4.05，有充足的资金偿还债务，不存在重大流动性风险。

(二) 金融资产转移

无。

(三) 金融资产与金融负债的抵销

无。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	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	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（二）可供出售金融资产	368,419,101.60			368,419,101.60
（2）权益工具投资	368,419,101.60			368,419,101.60
持续以公允价值计量的资产总额	368,419,101.60			368,419,101.60
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、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

公司以期末股票收盘价作为第一层次公允价值计量项目市价的确定依据。

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用 不适用

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用 不适用

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

适用 不适用

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

9、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
北京东华诚信电脑科技发展有限公司	北京市	信息技术服务业	3,000 万元	20.99%	20.99%

本企业最终控制方是薛向东。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见审计报告附注八、（一）。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见审计报告附注。

适用 不适用

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
北京东华诚信工业设备有限公司	本公司参股股东
北京合创电商投资顾问有限公司	本公司参股股东
吕 波	本公司董事、总经理
杨 健	本公司董事、副总经理
李建国	本公司董事、副总经理
夏金崇	本公司董事、副总经理

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

适用 不适用

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

适用 不适用

(3) 关联租赁情况

适用 不适用

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

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
北京东华合创科技有限公司	17,000,000.00	2014年10月23日	2015年04月23日	否
北京威锐达测控系统有限公司	15,000,000.00	2014年09月28日	2015年03月28日	否
北京联银通科技有限公司	30,000,000.00			否
北京神州新桥科技有限公司	13,000,000.00	2014年11月12日	2015年05月12日	否
	20,000,000.00	2014年03月14日	2015年03月14日	否

	20,000,000.00	2014年09月10日	2015年03月10日	否
	36,262,686.67			否
北京东华合创科技有限公司	580,000.00			否
	1,908,990.00			否
北京神州新桥科技有限公司	72,000,000.00			否
	3,659,119.12			否
北京联银通科技有限公司	8,061,500.00			否

本公司作为被担保方

单位：元

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
薛向东、郭玉梅	9,500,000.00	2014年11月06日	2015年05月06日	否
	9,000,000.00	2014年09月26日	2015年03月26日	否
	9,500,000.00	2014年11月20日	2015年05月20日	否
	2,897,284.00			

关联担保情况说明

① 2014年9月25日，公司与中国民生银行股份有限公司总行营业部签订的《最高额保证合同》（编号“公高保字第1400000157482号”），为公司与该行签订的编号为“公授信字第1400000157482”号《综合授信合同》项下，公司所属子公司-北京东华合创科技有限公司、北京联银通科技有限公司、北京神州新桥科技有限公司、北京威锐达测控系统有限公司在该行的全部债务提供最高额保证，保证期限为2014年9月25日至2015年9月25日，最高限额为20,000万元。截止2014年12月31日，北京神州新桥科技有限公司在该合同项下借款余额为13,000,000.00元，北京威锐达测控系统有限公司在该合同项下借款余额为15,000,000.00元，北京东华合创科技有限公司在该合同项下借款余额为17,000,000.00元。

② 2013年9月18日，公司与中国民生银行股份有限公司签订《最高额保证合同》，为公司与该行签订的编号为“公授信字第1300000186973号”的《综合授信合同》项下，公司所属子公司-北京东华合创科技有限公司、北京联银通科技有限公司、北京神州新桥科技有限公司在该行的全部债务提供最高额保证，保证期限为债务履行期限届满之日后两年止。截至2014年12月31日，北京神州新桥科技有限公司在该行的借款余额为40,000,000.00元，未结清的信用证余额为36,262,686.67元。

③ 2014年12月8日，公司与广发银行股份有限公司北京奥运村支行签订《最高额保证合同》（编号“2714CF(014/015)BZ”），公司为所属子公司-北京东华合创科技有限公司、北京神州新桥科技有限公司与该行签订的编号为“2714CF014、2714CF015”的《授信额度合同》提供连带责任保证，保证期限为主合同债务人履行债务期限届满之日起两年，最高限额为9,000万元。截至2014年12月31日，北京东华合创科技有限公司在该行未结清的银行承兑汇票余额为580,000.00元，未结清的保函余额为1,908,990.00元；北京神州新桥科技有限公司在该行未结清银行承兑汇票余额为72000,000.00元，未结清的保函余额为3,659,119.12元。

④ 2013年10月25日，公司与中国建设银行股份有限公司北京北环支行签订《最高额保证合同》（编号“建京北环2013年最高额保证字第003号”），公司为所属子公司-北京联银通科技有限公司在该行的债务提供最高额保证，保证期限2013年10月25日至2015年10月25日，保证方式为连带责任保证，最高限额为5,000万元。截止2014年12月31日北京联银通科技有限公司在该行未结清的保函余额为8,061,500.00元。

⑤ 2013年12月24日，公司股东薛向东及妻子郭玉梅分别与北京银行中关村科技园支行签订《最高额保证合同》（合同编号“0194396-001、0194396-002”），薛向东、郭玉梅为本公司与该行签订的编号为“0194396号”《综合授信合同》项下的全部债务提供全程保证，保证期限为2013年12月24日至2015年12月24日。截至2014年12月31日，公司在该行借款余额为28,000,000.00元，未结清银行承兑汇票金额为2,897,284.00元。

(5) 关联方资金拆借

适用 不适用

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	7,843,200.00	5,938,500.00

(8) 其他关联交易

适用 不适用

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

适用 不适用

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	北京东华诚信工业设备有限公司		31,184,204.31

7、关联方承诺

无

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	0.00
公司本期行权的各项权益工具总额	4,295,460.00
公司本期失效的各项权益工具总额	0.00
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	8.03 元/股 2017 年 1 月 18 日
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	无

2、以权益结算的股份支付情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	Black-Scholes 模型
可行权权益工具数量的确定依据	激励对象包括目前担任公司董事（不含独立董事）、高级管理人员、核心业务（技术）骨干人员以及董事会认为需要以此方式进行激励的子公司管理层和骨干员工。公司估计该部分职工在等待期内离职的可能性较小。
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	62,430,084.00
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	9,220,483.00

其他说明

2011年12月7日，公司第四届董事会第十四次会议审议通过了《东华软件股份公司股票期权激励计划（草案）》，并报中国证券监督管理委员会备案通过。2012年1月17日，公司2012年第一次临时股东大会审议通过了《东华软件股份公司股票期权激励计划（草案）修订稿》，本次股票期权激励计划获得批准。根据公司股票期权激励计划，公司授予激励对象1,173.9 万份股票期权，每份股票期权拥有在可行权日以预先确定的行权价格和行权条件购买1 股本公司人民币普通股的权利，涉及标的股票数量为1,173.9 万股，占本激励计划批准时公司股本总额53,074.40 万股的2.2118%。本次股票期权授予日为2012年1月18日，行权价格为21.59元。股票期权激励计划有效期为授予股票期权的授权日起五年。本激励计划授予的股票期权自授权日起满12个月后可以开始行权，激励对象在可行权日内按30%、30%、20%、20%的行权比例分四期行权。2012年9月13日，公司第四届董事会第二十次会议审议通过了《关于调整股票期权激励计划股票期权数量和行权价格的议案》，公司因实施2011年度利润分配方案，股票期权数量调整为1,526.07万份。行权价格调整为16.45元。2013年8月22日，公司第四届董事会第二十七次会议审议通过了《关于调整股票期权激励计划激励对象、期权数量及行权价格的议案》，16名原激励对象因个人原因离职，公司对激励对象进行相应的调整，激励对象由361名调整为345名，授予期权数量由1526.07万份变更为1463.67万份。同时，公司因实施2012年度利润分配方案，股票期权行权价格调整为16.25元。2013年10月28日，公司第四届董事会第三十一次会议审议通过了《关于调整股票期权激励计划激励对象和期权数量的议案》，因1名激励对象离职，

1名激励对象考核不合格，不再满足成为激励对象的条件，公司对激励对象进行相应的调整，激励对象由345名调整为343名，期权数量由1463.67万份调整为1455.87万份。同时，审议通过了《关于股票期权激励计划第一个行权期可行权的议案》。根据《东华软件股份公司股票期权激励计划（修订稿）》的有关规定，第一个行权期已满足行权条件，激励对象在第一个行权期内（自授权日起 12 月后的首个交易日起至授权日起 24 个月内的最后一个交易日当日止，即 2013 年 1 月 18 日至 2014 年 1 月 17 日止）可行权总数量为 436.761 万份，并不在不得行权期行权。2014年1月21日，公司第四届董事会第三十八次会议审议通过了《关于股票期权激励计划第二个行权期可行权的议案》。根据《东华软件股份公司股票期权激励计划（修订稿）》的有关规定，第二个行权期已满足行权条件，激励对象在第二个行权期内（自授权日起24 月后的首个交易日起至授权日起 36 个月内的最后一个交易日当日止，即 2014 年 1 月 18 日至 2015 年 1 月 17 日止）可行权总数量为 426.426 万份，并不在不得行权期行权。2014年8月27日，公司第五届董事会第十一次会议审议通过了《关于调整股票期权激励计划股票期权数量及行权价格的议案》，公司因实施2013年度利润分配方案，股票期权数量调整为1185.366万份，行权价格调整为8.03元。公司股票期权激励计划部分原激励对象因个人原因离职、业绩考核不合格，其已不再满足成为激励对象的条件，因此公司根据《股权激励计划（草案）修订稿》的相关规定，对本次激励对象和期权数量做出相应调整，调整后公司股票期权的激励对象调整为 335 名，已授予未行权的数量调整为 1132.456 万份。2015年1月20日，公司第五届董事会第十五次会议审议通过了《关于股票期权激励计划第三个行权期可行权的议案》。根据《东华软件股份公司股票期权激励计划（修订稿）》的有关规定，第三个行权期已满足行权条件，公司股权激励计划335名激励对象在公司的第三个行权期内（自授权日起36月后的首个交易日起至授权日起48个月内的最后一个交易日当日止，即2015年1月18日至2016年1月17日止）可行权总数量为566.228万份，并不在不得行权期行权。

截止本报告日，公司股权激励第一期、第二期激励对象均已行权完毕，第三期激励对象已行权333名。

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

本报告期未发生股份支付修改、终止情况详见上述（一）。

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

无

2、或有事项

（1）资产负债表日存在的重要或有事项

截至2014年12月31日，本公司不存在应披露的重要的未决诉讼、对外担保等或有事项。

（2）公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

适用 不适用

2、利润分配情况

拟以公司权益分派登记日的公司股本为股份基数（注：公司自 2014 年 2 月 7 日起进入可转债转股期，公司股本随转股数的增加随时发生变化），向全体股东每 10 股派发现金红利 1.50 元（含税）。

3、销售退回

适用 不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

无

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

无

2、债务重组

无

3、资产置换

（1）非货币性资产交换

无

（2）其他资产置换

无

4、年金计划

无

5、终止经营

适用 不适用

6、分部信息

适用 不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8、其他

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	2,317,874,826.30	100.00%	79,414,536.71	3.43%	2,238,460,289.59	1,469,605,136.73	100.00%	52,557,473.20	3.58%	1,417,047,663.53
合计	2,317,874,826.30	100.00%	79,414,536.71	3.43%	2,238,460,289.59	1,469,605,136.73	100.00%	52,557,473.20	3.58%	1,417,047,663.53

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	1,760,888,468.59	17,608,884.69	1.00%
1 至 2 年	373,663,053.25	18,683,152.66	5.00%

2至3年	73,384,011.63	7,338,401.16	10.00%
3至4年	71,548,391.99	21,464,517.60	30.00%
4至5年	34,387,600.34	10,316,280.10	30.00%
5年以上	4,003,300.50	4,003,300.50	100.00%
合计	2,317,874,826.30	79,414,536.71	3.43%

确定该组合依据的说明：

已单独计提坏账准备的应收账款除外，公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定本期坏账准备的计提比例。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

无

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 26,857,063.51 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 361,678,400.99 元，占应收账款期末余额合计数的比例 15.60%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 3,616,784.01 元。

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值

	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	307,787,589.68	100.00%	32,187,770.12	10.46%	275,599,819.56	253,605,439.80	100.00%	28,519,518.82	11.25%	225,085,920.98
合计	307,787,589.68	100.00%	32,187,770.12	10.46%	275,599,819.56	253,605,439.80	100.00%	28,519,518.82	11.25%	225,085,920.98

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	188,468,290.70	1,884,682.91	1.00%
1 至 2 年	46,251,034.12	2,312,551.71	5.00%
2 至 3 年	35,781,784.57	3,578,178.46	10.00%
3 至 4 年	8,522,160.00	2,556,648.00	30.00%
4 至 5 年	9,869,444.65	2,960,833.40	30.00%
5 年以上	18,894,875.64	18,894,875.64	100.00%
合计	307,787,589.68	32,187,770.12	10.46%

确定该组合依据的说明：

已单独计提坏账准备的其他应收款除外，公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的其他应收款组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定本期坏账准备的计提比例。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 3,668,251.30 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
投标保证金	86,533,185.66	66,033,547.54
履约保证金	45,554,067.44	42,705,499.86
备用金	66,052,845.77	64,997,708.44
内部往来款	96,805,935.25	72,369,048.19
外部往来款及其他	12,841,555.56	7,499,635.77
合计	307,787,589.68	253,605,439.80

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
泰安东华合创软件有限公司	内部往来款	34,378,655.97	注 1	11.17%	536,719.78
北京东华易时科技有限公司	内部往来款	22,424,406.90	注 2	7.29%	837,971.43
北京卓讯科信技术有限公司	内部往来款	18,810,230.00	注 3	6.11%	609,323.00
北京东华信息技术有限公司	内部往来款	9,831,345.00	注 4	3.19%	1,207,922.25
北京老年医院	履约保证金	8,227,339.08	1 年以内	2.67%	82,273.39
合计	--	93,671,976.95	--	30.43%	3,274,209.85

注1、其中1年以内29,555,325.38元、1-2年4,823,330.59元。

注2、其中1年以内10,105,214.00元、1-2年9,900,000.00元、2-3年2,419,192.90元。

注3、其中1年以内10,380,000.00元、1-2年6,750,000.00元、2-3年1,680,230.00元。

注4、其中1年以内1,520,000.00元、1-2年1,216,625.00元、2-3年4,982,625.00元、3-4年2,112,095.00元。

(6) 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	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	2,005,474,849.04		2,005,474,849.04	1,199,274,849.04		1,199,274,849.04
合计	2,005,474,849.04		2,005,474,849.04	1,199,274,849.04		1,199,274,849.04

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	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
广州东华合创数码科技有限公司	872,155.63			872,155.63		
北京东华合创科技有限公司	30,000,000.00			30,000,000.00		
泰安东华合创软件有限公司	27,998,593.90			27,998,593.90		
北京联银通科技有限公司	292,675,400.00			292,675,400.00		
北京东华合创香港有限公司	88,699.51			88,699.51		
北京厚盾科技有限公司	6,000,000.00			6,000,000.00		
东华软件工程有限公司	49,500,000.00			49,500,000.00		
哈尔滨东华软件有限公司	19,500,000.00			19,500,000.00		
东华合创软件有限公司	49,500,000.00			49,500,000.00		
东华软件技术有限公司	49,500,000.00			49,500,000.00		
北京东华厚盾软件有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		

北京东华易时科技有限公司	19,800,000.00			19,800,000.00		
东华合创科技有限公司	49,500,000.00			49,500,000.00		
北京东华软件开发有限公司	3,960,000.00		3,960,000.00			
沈阳普林科技有限公司	19,800,000.00			19,800,000.00		
西安东华软件有限公司	49,500,000.00			49,500,000.00		
北京神州新桥科技有限公司	320,000,000.00			320,000,000.00		
南昌东华软件有限公司	49,500,000.00			49,500,000.00		
山西东华软件有限公司	49,500,000.00			49,500,000.00		
北京东华信息技术有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00		
北京卓讯科信技术有限公司	1,080,000.00			1,080,000.00		
东华软件开发有限公司	9,900,000.00			9,900,000.00		
天津东华博雅软件有限公司	29,700,000.00			29,700,000.00		
东华星联科技有限公司	39,600,000.00	158,400,000.00		198,000,000.00		
东华云计算有限公司	19,800,000.00	39,600,000.00		59,400,000.00		
北京光明数据信息技术有限公司		300,000.00		300,000.00		
健康乐软件有限公司		13,860,000.00		13,860,000.00		
东华智慧城市股份有限公司		15,000,000.00		15,000,000.00		
北京威锐达测控系统有限公司		583,000,000.00		583,000,000.00		
合计	1,199,274,849.04	810,160,000.00	3,960,000.00	2,005,474,849.04		

(2) 对联营、合营企业投资

适用 不适用

(3) 其他说明

适用 不适用

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	3,028,037,158.18	1,790,815,539.04	2,784,848,915.56	1,813,251,991.16
其他业务	36,413,963.20	34,358,883.04	32,407,846.10	29,587,665.52
合计	3,064,451,121.38	1,825,174,422.08	2,817,256,761.66	1,842,839,656.68

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益	-106,543.73	
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	10,855,321.29	
合计	10,748,777.56	

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	10,884,000.97	股权转让收益及固定资产清理
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）	13,738,372.10	
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	427,111.24	

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		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,097,740.98	
减：所得税影响额	2,436,596.98	
少数股东权益影响额	-31.28	
合计	21,515,177.63	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

2、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	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	20.74%	0.7013	0.6981
扣除非经常性损益后归属于公司 普通股股东的净利润	20.31%	0.6868	0.6837

3、境内外会计准则下会计数据差异

(1) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(2) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

适用 不适用

4、会计政策变更相关补充资料

适用 不适用

公司根据财政部 2014 年发布的《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》等八项会计准则变更了相关会计政策并对比较财务报表进行了追溯重述，重述后的 2013 年 1 月 1 日、2013 年 12 月 31 日合并资产负债表如下：

单位：元

项目	2013 年 1 月 1 日	2013 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	476,011,726.78	1,301,601,381.71	1,096,415,088.85
应收票据	71,083,055.00	23,450,531.00	51,327,190.65
应收账款	1,005,465,724.62	1,817,558,354.68	2,952,086,558.85
预付款项	137,640,176.12	220,184,232.52	194,413,333.24
其他应收款	173,583,276.95	205,314,688.52	235,377,312.94
存货	1,339,763,310.05	1,260,627,760.89	1,189,712,797.66
一年内到期的非流动资产	8,706.77		
其他流动资产		64,332,898.76	102,185,625.01
流动资产合计	3,203,555,976.29	4,893,069,848.08	5,821,517,907.20
非流动资产：			
可供出售金融资产	40,617,000.00	38,941,539.78	380,150,598.35
投资性房地产	5,496,740.48		
固定资产	235,612,301.80	501,663,159.47	531,706,339.22
在建工程	16,085,996.00	21,575,893.87	22,110,496.83
无形资产	16,380,888.53	68,453,586.11	170,039,301.57
开发支出	9,143,795.44		7,322,827.17
商誉	474,828,463.00	474,828,463.00	944,168,058.86
长期待摊费用	2,127,495.63	2,423,257.97	1,835,902.25
递延所得税资产	6,613,480.49	8,667,971.42	17,210,330.05
其他非流动资产			27,900,000.00
非流动资产合计	806,906,161.37	1,116,553,871.62	2,102,443,854.30
资产总计	4,010,462,137.66	6,009,623,719.70	7,923,961,761.50
流动负债：			
短期借款	236,287,601.76	209,800,000.00	292,027,009.15
应付票据	116,602,845.00	214,574,077.68	136,883,863.90
应付账款	244,398,602.69	296,874,951.48	371,571,994.98
预收款项	491,430,458.55	494,903,234.51	375,853,151.28
应付职工薪酬	435,873.38	2,406,721.83	3,790,926.67
应交税费	35,271,656.24	100,840,230.19	80,444,341.90
应付利息		2,083,333.33	275,201.33
应付股利	40,369,158.00	72,498,765.20	134,834,877.16

其他应付款	25,278,679.01	67,874,314.59	40,414,442.50
流动负债合计	1,190,074,874.63	1,461,855,628.81	1,436,095,808.87
非流动负债：			
应付债券		765,753,662.33	68,096,555.50
递延收益	54,425,839.66	67,569,629.63	84,070,870.13
递延所得税负债	135.81	135.81	40,703,471.92
非流动负债合计	54,425,975.47	833,323,427.77	192,870,897.55
负债合计	1,244,500,850.10	2,295,179,056.58	1,628,966,706.42
所有者权益：			
股本	689,967,200.00	694,303,610.00	1,514,806,948.00
资本公积	623,407,728.41	934,721,149.91	1,486,530,026.32
其他综合收益	-29,158.25	-39,236.56	309,472,715.86
盈余公积	158,592,877.25	211,226,935.74	293,876,664.93
未分配利润	1,293,970,465.40	1,874,213,461.86	2,683,209,472.04
归属于母公司所有者权益合计	2,765,909,112.81	3,714,425,920.95	6,287,895,827.15
少数股东权益	52,174.75	18,742.17	7,099,227.93
所有者权益合计	2,765,961,287.56	3,714,444,663.12	6,294,995,055.08
负债和所有者权益总计	4,010,462,137.66	6,009,623,719.70	7,923,961,761.50

5、其他

第十二节 备查文件目录

- 1、载有公司法定代表人签名的2014年年度报告文本原件。
- 2、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人及会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- 3、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 4、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 5、其他备查文件。