

公司代码：600718

公司简称：东软集团

东软集团股份有限公司

2015 年年度报告

Neusoft 东软

重要提示

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

二、因工作原因，董事陈锡民委托副董事长王勇峰出席，董事石野诚委托董事Klaus Michael Zimmer 出席，董事宇佐美彻委托董事 Klaus Michael Zimmer 出席。

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

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

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

根据立信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2015 年度财务审计的结果，2015 年度，公司母公司实现净利润 367,455,856 元。根据公司法 and 公司章程的规定，公司提取 10% 的法定盈余公积金 36,745,586 元，提取 5% 的任意盈余公积金 18,372,793 元，本年度可供股东分配的利润为 312,337,477 元，本年已向普通股股东分配利润 77,338,438 元，加上以前年度尚未分配利润 2,887,124,087 元，期末未分配利润为 3,122,123,126 元。

根据公司未来发展规划，为给股东以一定的回报，董事会拟以 2015 年 12 月 31 日总股本 1,242,576,745 股为基数，向全体股东每 10 股派发 0.95 元人民币现金红利（含税），共派发现金红利 118,044,791 元（含税），剩余未分配利润结转以后年度。

以上议案，尚需获得公司股东大会的批准。

六、前瞻性陈述的风险声明

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

七、报告期内，本公司不存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金的情况。

八、报告期内，本公司不存在违反规定决策程序对外提供担保的情况。

九、重大风险提示

公司已在本年度报告中详细描述存在的风险因素及对策，具体详见本年度报告第四节“管理层讨论与分析”中的相关内容。

十、本报告以东软集团股份有限公司为主体，涵盖分公司、子公司。

目录

第一节	释义及重大风险提示.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	5
第三节	公司业务概要.....	9
第四节	管理层讨论与分析.....	12
第五节	重要事项.....	29
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	45
第七节	优先股相关情况.....	51
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	52
第九节	公司治理.....	61
第十节	公司债券相关情况.....	65
第十一节	财务报告.....	65
第十二节	备查文件目录.....	66

第一节 释义及重大风险提示

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
国家商务部	指	中华人民共和国商务部
证券交易所	指	上海证券交易所
东软、公司、母公司	指	东软集团股份有限公司
集团	指	东软集团股份有限公司及其分子公司
会计师事务所	指	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
报告期	指	2015年度，即2015年1月1日至2015年12月31日
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

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

二、 联系人和联系方式

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

三、 基本情况简介

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

四、 信息披露及备置地点

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

五、 公司股票简况

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

六、 其他相关资料

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

七、近三年主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2015年	2014年	本期比上年同期增减(%)	2013年
营业收入	7,751,691,683	7,796,331,282	-0.57	7,452,753,233
归属于上市公司股东的净利润	386,357,188	255,692,006	51.10	410,938,749
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	221,190,577	118,083,194	87.32	215,672,470
经营活动产生的现金流量净额	287,460,671	216,362,385	32.86	303,851,532
主要会计数据	2015年末	2014年末	本期末比上年同期末增减(%)	2013年末
归属于上市公司股东的净资产	6,076,042,386	5,414,820,299	12.21	5,329,762,555
总资产	12,112,720,527	9,622,139,524	25.88	9,376,450,793
期末总股本	1,242,576,745	1,227,594,245	1.22	1,227,594,245

注：2015年10月12日，公司限制性股票激励计划首次授予的登记手续办理完成，公司总股本由1,227,594,245股变更为1,242,576,745股。

(二) 主要财务指标

单位：元 币种：人民币

主要财务指标	2015年	2014年	本期比上年同期增减(%)	2013年
基本每股收益(元/股)	0.31	0.21	50.60	0.33
稀释每股收益(元/股)	0.31	0.21	50.60	0.33
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.18	0.10	87.32	0.18
加权平均净资产收益率(%)	6.93	4.77	增加2.16个百分点	7.88
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	3.97	2.20	增加1.77个百分点	4.14

注：根据相关规定，基本每股收益以报告期加权平均股本为基数计算，本报告期末加权平均股数为1,227,594,245股。稀释每股收益以报告期末包含稀释性潜在普通股加权平均股本为基数计算，本报告期末加权稀释性平均股数为1,228,009,539股。

八、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

九、2015年分季度主要财务数据

单位：元 币种：人民币

主要财务指标	第一季度 (1-3月份)	第二季度 (4-6月份)	第三季度 (7-9月份)	第四季度 (10-12月份)
营业收入	1,554,169,160	1,607,327,656	1,681,757,540	2,908,437,327
归属于上市公司股东的净利润	23,245,042	66,875,430	72,011,843	224,224,873
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	4,872,878	33,376,469	57,993,799	124,947,431
经营活动产生的现金流量净额	-785,510,739	-164,414,004	-85,531,020	1,322,916,434

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

十、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2015年金额	附注	2014年金额	2013年金额
非流动资产处置损益	6,742,250	主要为转让长期股权投资确认的投资收益	15,066,358	21,676,892
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	167,476,153	主要为计入损益的科研项目政府补助	151,965,247	140,953,065
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	4,571,706	主要为“以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产”及“以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债”的公允价值变动损益及处置损益	10,358,086	27,498,475
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,143,587	—	1,323,300	4,684,571
其他符合非经常性损益定义的损益项目	11,744,348	主要由于本公司原控股子公司辽宁东软创业投资有限公司（以下简称“东软创投”）的其他股东增资，使本公司持股比例下降，对其丧失控制权，对于剩余股权相关的其他综合收益在丧失控制权时转入当期投资收益所致	—	18,364,615
少数股东权益影响额	-4,765,929	—	-5,456,512	-965,077
所得税影响额	-21,745,504	—	-35,647,667	-16,946,262
合计	165,166,611	—	137,608,812	195,266,279

十一、采用公允价值计量的项目

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
交易性金融资产	5,819,830	117,887	-5,701,943	-4,956,461
交易性金融负债	106,200	953,707	847,507	-723,248
可供出售金融资产（注）	24,533,855	—	-24,533,855	—
合计	—	—	—	-5,679,709

注：可供出售金融资产的当期变动为合并范围变化所致。

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

1、报告期内整体经营情况的讨论与分析

2015年，世界经济环境复杂严峻，国际金融市场震荡加剧，中国国内经济深层次矛盾凸显，经济下行压力加大。面临着来自国内外的冲击和影响，我国持续推进创新驱动发展战略，加速互联网与各行业融合，社会经济砥砺前行。人民币汇率剧烈波动，为企业国际业务拓展带来挑战，同时，国内经济结构性通货膨胀仍旧存在，人力资源成本持续上升，社会和企业信息消费进一步缩减或滞后，市场竞争持续加剧。

公司面对复杂多变、竞争激烈的市场环境，面向新的产业发展形势，继续执行创新与全球化发展策略，积极部署和实施以自主知识产权为核心驱动的专业化、IP化、互联网化业务发展，坚持核心业务的可持续健康发展，公司面向未来发展的“东软5.0战略”取得了初步成功。公司积极推动商业模式创新，持续开展卓越运营和区域治理，成立东软管理咨询公司、东软硅谷研发中心，重点加强虚拟公司组织专业化能力建设，加强高端专业化竞争能力，持续优化以客户为中心的组织和经营模式。同时，公司实施完成限制性股票激励计划首次授予，进一步激发员工的创业激情。报告期内，公司实现营业收入775,169万元，同比下降0.57%；实现净利润（归属于上市公司股东的净利润）38,636万元，同比增长51.10%；每股收益0.31元，同比增长50.60%，扣除非经常性损益后的净利润22,119万元，同比增长87.32%。

报告期内，公司利润大幅增长，主要增长来源是解决方案板块，特别是其中毛利率相对较高的软件业务得到快速增长。在过去的几年中，公司通过持续研发投入获得了知识资产的增长和积累，促进了公司从以人员规模驱动增长为主的模式向以知识资产驱动增长模式的转变，产品模式、通过为客户创造价值并分享价值等商业模式得到了快速增长，公司的业务转型取得初步成功。通过持续的知识资产积累和增长、以及商业模式转型和创新，公司的赢利能力和可持续发展能力得到了提升。

在核心行业解决方案及研发与工程服务业务领域，公司实施积极的市场竞争策略，继续加强市场覆盖，持续扩大国际关键客户数量和业务规模，进一步巩固和加强在政府、电信、能源、医疗IT等领域的市场领导者地位，持续提升在社会保障、政务信息化、公共卫生、医院信息化、汽车电子、金融、教育、企业信息化等细分业务专业化、系统化竞争能力。

在自有产品领域，公司积极发展云计算、大数据相关业务和产品，重点投入物联网应用与服务、电子商务平台、智慧民生服务平台、政府大数据资源共享支撑平台以及基于政府开放数据的增值服务产品，围绕客户智能、物联网智能、运维智能领域，投入大数据分析关键支撑技术与应用平台产品。社保定点产品、车载量产等业务实现快速发展，Ubione系列智能设备拓展湖北农商行、江门人社局、携程网、国家体彩中心等客户，业务基础平台UniEAP与云应用平台SaCa签约华夏银行统一开发平台、国家法人单位信息资源库、上海教育管理决策平台等重点项目，公共服务一体机在江西、河南、江苏、湖北、内蒙古、广西等地取得规模化突破，PACS、LIS及手术室产品、东软云警等业务进展良好。

在产业互联网领域，公司面向优势行业开展产业融合创新，为公司的创新发展提供了扎实的专业化能力和生态系统资源。报告期内，公司在智能汽车、新能源、智慧城市与信息惠民等领域开展业务实践，成立东软睿驰汽车技术（上海）有限公司以推

进电动汽车动力系统、高级驾驶辅助系统、汽车自动驾驶系统及车联网服务的相关产品、技术、软件的开发，加入辽宁省车联网产业创新联盟，与林洋电子在能源互联网领域展开全面战略合作。参与设立财产保险公司，以创新业态拓展“互联网+”保险业务。积极发展国家科研、产业化项目，强力推进以自主知识产权为核心的产业互联网融合创新和业务布局。

在社会化互联网领域，公司积极开展基于云、大数据及互联网的商业模式创新，在智慧民生、航空、医疗、教育、广电、体育等领域实现多个海量用户级规模的云应用，快速提升医保药箱、环保 12369 平台、实时交通信息、爱驾驶、深航与国航移动售票终端、大象就医、睿云教育、体育赛事运营服务等平台与应用的用户覆盖。在健康管理服务领域，全国首家云医院“宁波云医院”正式运营，发展情况良好。

在医疗系统业务方面，公司持续加大研发投入，中国首台 128 层 CT—NeuViz 128 精睿 CT 发布上市，新发布 NeuSight PET 等新产品，销售势头良好。报告期内，公司聚焦重点区域，持续加强渠道建设和营销布局，不断增强业务活动的支撑作用。

报告期内，公司管理水平、创新与竞争能力、品牌美誉度与影响力不断获得认可。在 2015 中国 IT 市场年会上，公司荣获“新一代信息技术创新典范企业”、“中国软件外包服务市场年度成功企业”等多个奖项。根据中国软件和服务外包网评价，公司荣登“中国软件出口企业第一名”。在 2015 年中国方案商发展大会上，公司荣获“2015 中国金服务五大领袖服务商”奖项。在中国信息产业经济年会上，公司再次荣获“2015 中国信息产业年度影响力企业”奖。在 2015 年第十九届中国国际软件博览会上，公司荣获“2015 年中国软件行业最佳技术创新”奖项。在第六届中国信息技术服务产业年会上，公司荣获“中国信息技术服务示范企业”、“中国医疗业信息技术服务示范企业”等多个奖项。

二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

本报告期内公司主要资产发生重大变化的为货币资金项目。货币资金期末余额为 343,137 万元，较期初增加 159,015 万元，增长 86.36%，主要由于报告期内，沈阳东软医疗系统有限公司（以下简称“东软医疗”）和东软熙康控股有限公司（以下简称“熙康”）完成引进投资者的第一次交割，投资者支付的股权转让款和增资款 12,520 万美元和 9,350 万美元，折合人民币分别为 81,298 万元和 60,715 万元；同时，在报告期内执行限制性股票激励计划，收到限制性股票款合计 13,484 万元。

其他主要资产均未发生重大变化。

三、报告期内核心竞争力分析

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

1、规模优势

公司是中国最大的 IT 解决方案与服务供应商，公司拥有 207 个业务方向，750 种解决方案及产品，拥有 CT、MRI（磁共振）、X 线机、超声以及放射治疗设备等自

有品牌医疗产品，市场延伸至日本、美国、欧洲、中东等多个国家和地区，拥有上万家客户。近年来，随着创新与全球化发展策略的实施，公司主营业务收入逐年增长，业务具备规模化优势。

2、品牌优势

公司加强面向全球市场的品牌传播与管理，高质量、可信赖的东软品牌获得了广泛的赞誉和市场认可。2008年，公司被工业和信息化部评选为“中国自主品牌软件产品前十家企业第一名”。2009年，公司成为入选 CCTV“60年60品牌”的唯一软件与服务企业。2011年，“Neusoft 东软”被国家工商总局认定为“中国驰名商标”。近年来，公司持续加强品牌与市场体系建设，积极策划核心业务的整合营销传播，持续加大品牌与市场对知识资产驱动业务发展的引领和拉动，不断增强公司品牌优势。

3、技术研发优势

作为知识密集型高科技企业，公司注重基础研究力量的培养，在国内建立了6个软件研发基地以及16个软件开发与技术支持中心，建立了公司级技术发展支持平台和事业部级研发平台的两级研发体系，是计算机软件国家工程研究中心，并建立了“软件构架国家重点实验室”，在软件构架前沿技术和关键共性技术的应用基础研究方向上保持国内领先地位。近年来，公司加强业务规划与研发策划，在核心业务领域不断加大研发投入，以知识资产驱动业务持续成长。

4、营销和服务优势

公司提出“卓越服务流程，创造客户价值”的经营策略理念，努力打造服务型软件企业，在国内设立了8个区域总部，在60多个城市建立营销与服务网络，并建有面向大客户的营销和服务体系，形成了辐射全国的市场销售、技术支撑、咨询服务网络和客户服务回访跟踪系统。同时，公司在日本、欧洲、美国、中东等地设立子公司，作为公司技术支持平台和市场营销机构的海外延伸，为开拓海外市场提供有利条件。

5、人才优势

公司建立了国际化、专业化的董事会，形成了稳定的高管团队，为公司实施全球化发展策略提供经验和支撑，使得公司在复杂多变的经济环境下保持稳健发展。公司是第一家通过 PCMM Level5 评估的中国企业，过程改善、人力资本管理达到业界较为领先水平。公司现有员工 19,085 人，通过各类专项培养计划、双通道的职业发展等方式，不断提升员工专业能力，构建了配置合理、高绩效、高素质的员工团队，以支撑公司业务发展。

6、质量管理优势

公司高度重视质量管理，围绕公司国际化战略和业务发展需求，融合 CMMI、A-SPICE、RUP、SCRUM、ITIL、PCMM 等模型、方法的先进理念，对公司的质量体系进行持续的升级和完善，先后通过了 DNV、BSI、QAI、CQC 等第三方认证机构的质量体系认证。公司通过了 ISO9001:1994 质量管理体系认证，成为中国首家通过 ISO 质量管理体系认证的软件企业。公司是中国第一家通过 CMM5 和 CMMI5 级认证的软件企业，2014 年，公司通过 CMMI 最新版本 V1.3 的 5 级评估，在质量管理和过程方面获得认可，标志着公司的业务能力成熟度和项目管理水平达到行业领先水平。2015 年，公司通过了 ISO27001 信息安全年度审核，荣获全国首批信息系统集成及服务资质—“运行维护分项一级资质”，以及“软件安全开发服务资质一级”，医疗 IT PACS 产品通过 CE 认证。

第四节 管理层讨论与分析

一、管理层讨论与分析

1、报告期内具体经营情况的讨论与分析

(1) 软件与系统集成业务

报告期内，公司软件及系统集成业务实现营业收入 614,403 万元（已扣除行业间抵销），同比下降 2.82%，占公司营业收入的 79.26%。

在政府信息化领域，公司持续巩固在人力资源和社会保障行业的领导者地位，兵团金保、甘肃金保等项目成功上线验收，“掌上 12333”社保服务平台在全国多省市实现快速推广应用，医保药箱移动终端应用在辽宁、河北、安徽等地全面上线推广，社保定点产品、社保一体机等自有产品在全国实现规模化销售覆盖。在国土与住建行业，公司签约湖北住建厅、天津住房公积金管理中心等客户。在公检法行业，公司中标的“国家人口基础信息库建设软件系统开发项目”完成上线运行，并签约辽宁公安、新疆公安、广东高法等客户。在电子政务领域，公司签约国家工商行政管理总局经济信息中心、上海防汛信息中心、榆林工业和信息化局等客户。在财税领域，公司签约甘肃商务厅、山东财政厅、临沂财政局等客户，电子税务局业务实现突破。在环保领域，公司拓展湖北环境监察总队、昆明环境监测中心等客户，机动车检车过程记录仪产品在福建、贵州取得销售突破，环保“12369”监管平台在全国多省市试点运营。在食品安全领域，签约秦皇岛市商务局，承接肉菜追溯体系建设项目。在智慧城市领域，公司承接秦皇岛、邯郸、宜昌、贵安等地智慧城市项目，积极推动优势行业业务落地。

在电信行业，公司加强与三大电信运营商的紧密合作，持续巩固核心业务领域的优势地位。公司持续加强与中国联通在智慧交通、营销平台业务等方面的合作，签约中国联通总部以及全国 28 省业务。同时，公司持续拓展与中国电信在营销平台、天翼云业务等领域的合作，承接中国电信总部及 15 省业务。公司与中国移动持续保持深度合作，在云计算建设方面，继续为南方基地公有云、北方信息港私有云以及湖北移动、江西移动等提供建设及服务；在大数据基础平台建设及合作运营方面，承接湖南移动、山西移动、浙江移动大数据基础能力业务建设，与辽宁移动位置服务基地在实时交通信息领域进行合作；信息安全方面，为骚扰电话集中拦截平台、垃圾短信拦截平台建设提供保障。在移动信息化领域，智慧社区在江西取得突破。

在公共卫生和医院信息化领域，公司继续保持市场领导者地位。在公共卫生领域，承接的安徽芜湖区域卫生信息平台通过了国家卫生计生委最高等级测评。在医院信息化领域，公司与哈医二院、吉大三院、沈阳军区总医院、河北省人民医院、中山大学附属肿瘤医院等大型三甲医院深入合作，综合能力认可度持续增强，LIS、PACS、手术麻醉等产品市场占有率进一步提升。报告期内，大象就医、云 HIS 等云应用实现面向全国的规模化用户覆盖；成功中标 2 项国家 863 医疗大数据科研课题项目，为布局医疗大数据奠定了基础。在健康服务领域，公司积极推进云医院在全国的布局，加速“云+端”、O2O（线上线下相结合）医疗服务模式创新，同时不断丰富智能可穿戴设备、终端及相关应用，推动熙康业务持续发展。

在能源领域，公司持续推进全产业链业务布局。在电力行业，公司与国家电网、南方电网等核心客户的合作不断深入，承接总部及 29 省分公司项目。在石油石化业

务领域，公司持续加强与中国石油、中国石化、中化集团、延长石油集团等行业关键客户的合作，业务进展顺利。在水务燃气业务领域，公司承接上海、江西、湖南、广东等多地业务，拓展水利部等重要客户。报告期内，公司面向新能源产业，启动光伏电站运维监控云服务平台业务。

在金融行业，公司持续加强面向银行、保险、证券全行业的业务拓展。在银行业务领域，公司巩固与中国人民银行、中国银联、工商银行、浦发银行、兴业银行等客户的长期合作关系。在保险业务领域，公司加强与关键客户的长期战略合作，积极拓展 UBI 新型车险业务。在证券行业领域，公司实现对上海证券交易所、深圳证券交易所、中国结算公司、中金所技术公司等重要客户的业务覆盖，承接华宝证券、兴业证券、海通证券等项目，业务进展顺利。

在教育行业，公司加强基础教育云服务平台业务面向全国省、市教育局的覆盖，承接上海教育管理决策平台、北京教育网络和信息中心基础教育云平台等项目。公司针对高等院校信息化需求，基于高校业务进行产品级系统的研发和市场拓展，签约东北大学、北京中医药大学、广州商学院等高校，业务快速发展。报告期内，睿云教育平台、睿云移动客户端应用快速发展，东软睿云业务在河南、辽宁、吉林、湖北、江苏等省进行大力推广。

在交通行业，作为中国首个空中互联网产业联盟的成员单位，公司签约中国国航、山东航空、厦门航空等客户项目，国航、深航移动客户端售票业务快速发展。沈阳地铁、大连地铁、长春地铁等重点项目稳步推进，签约石家庄轨道交通、北车建设工程等客户。同时，拓展天津、重庆、福建、青岛、大连等地区港口业务。在智慧交通领域，青海、沈阳、宁海等地智慧交通项目进展顺利。东软云警产品在山东、浙江等地取得规模化突破，交通快速理赔业务在西安、武汉初见成果，天眼业务在四川取得突破、高速公路监管业务在辽宁稳步发展，实时交通、爱驾驶、沈阳易行等移动终端应用实现快速推广。

在企业信息化及电子商务领域，公司聚焦重点行业和中高端客户，持续加强优质客户覆盖。在企业互联方面，拓展海尔在线商城社区、美的 CRM 客户关系管理系统、百联 ODC 平台、万达智能支付终端以及海信、TCL、国美营销平台等系统的开发与运行项目。在烟草行业，公司聚焦烟草物流核心业务，拓展烟草总公司安徽、辽宁、江苏等省分公司业务，继续保持市场领先地位。在数字媒体领域，公司加强与人民日报社、中国科学技术馆等 36 家关键客户的业务合作，签约广电总局信息中心、央视国际及北京电视台等地方广电媒体客户，承接广东广电互动平台等项目。在 MPC 领域，公司拓展海尔电器、工银金融租赁等新客户，业务进展顺利。在信息安全领域，公司获得国家应急响应中心国家技术支撑单位荣誉称号，承接国家科学技术部、大连市委办公厅、中关村管委会等安全可靠电子政务项目，为国家信息中心、中央办公厅、国家信访局、四川环境监测总站等行业客户提供全面的网络安全产品及服务，报告期内，公司加强核心产品技术研发，发布基于龙芯芯片的国内首款自主可控千兆防火墙产品。在 E-HR 领域，东软慧鼎人力资源管理系统 TalentBase 业务快速发展，加强与中国中车、万达集团、美的集团等关键客户合作，签约阳光城、信达资产等新客户。在档案管理领域，公司签约北京市档案馆、南方电网、华润集团、中国医院集团等客户。

在 BPO 业务领域，菲律宾交付中心运营稳定，持续提升以中国为中心、覆盖北美、欧洲、亚太等区域的全球交付能力，新增微软、华硕等价值用户。在 IT 基础设施建设与服务方面，继续加强与施耐德等客户合作，不断提高 DCIM (Data Center

Infrastructure Management) 运维服务平台产品成熟度, 数据中心资产运营服务业务快速发展, 顺利签约海尔、南方基地等 IT 服务业务既有关键客户。在国内中小企业云服务方面, 公司在湖北、青岛等省市中小企业公共服务平台建设进展顺利。

在国际软件业务领域, 在日本市场, 公司加强与阿尔派、索尼、东芝、电装等关键客户的紧密合作, 持续提升市场和品牌影响力。在欧洲市场, 公司积极拓展海外市场高端客户, 加强与 Harman 等核心客户的创新合作模式。在美国市场, 公司积极拓展战略伙伴, 深化与亚马逊、Intel 等高端客户的合作。报告期内, 受外部因素影响, 公司国际软件业务实现收入 23,426 万美元, 同比下降 2.39%, 占公司营业收入的 18.83%。

(2) 医疗系统业务

公司持续深化市场驱动, 提升核心技术能力和产品竞争力。在国际市场, 加强市场销售渠道与服务平台的建设, 进一步拓展北美、中东、非洲等区域市场。报告期内, 公司医疗系统业务实现收入 153,766 万元人民币, 同比增长 9.59%, 占公司营业收入的 19.84%。其中出口实现收入 5,860 万美元, 同比下降 20.08%。

2、技术创新情况

东软将“超越技术”作为公司的经营思想和品牌承诺, 以软件技术为核心, 始终坚持“开放式创新”战略, 对内建立公司级、事业部的两级研发体系, 不断寻找可持续高速发展的技术与商业模式; 对外通过联盟与合作的创新来获得更多的资源和更快的成长, 建立创新卓越方法体系, 使创新成为公司文化。

自成立以来, 公司始终立足于社会发展与客户需求, 每年都投入大量资源进行面向未来的新业务、新产品、新技术、新方法的研究。2015 年, 公司本着专业化、IP 化、互联网化的发展策略, 在行业解决方案、智能互联产品、平台、云与数据服务上继续加大研发投入的力度, 推出可驱动业务持续增长的知识资产, 推动企业价值与社会责任的共同实现。

2015 年, 公司重点投入下一代智能车载互联产品; 医疗监控系统、云端智慧人社系统、商保公司承办社保信息化平台、智慧养老服务平台; 面向运营商、虚拟运营商、银行、保险公司、航空公司等行业的下一代 CRM 产品, 帮助客户快速影响市场需求; 研发了面向客户智能、工业智能、运维智能、电网企业客户服务、广电节目智能生产、驾驶行为分析、实时交通服务等领域的大数据分析应用, 助力客户深刻洞察大数据蕴含的价值。同时, 运营基于社交化、大数据的企业知识社区 Ohwyaa, 帮助用户推动知识共享、沉淀无形资产、塑造创新的文化氛围。

报告期内, 公司积极投入并开展面向智慧民生的云服务和移动入口工程建设, 提供了智慧人力资源市场服务平台, 医保网上购药移动支付平台, 掌上 12333 人社服务平台, 在线人才信息聚合平台等云服务, 为百姓生活息息相关的多个领域提供便捷、安全的服务, 老百姓足不出户便可以完成以往需要奔波排队的业务, 通过智慧云服务有效改善民生。

与此同时, 公司持续提升 SaCa 云应用平台和 UniEAP 业务基础平台的竞争力, 并投入研发新的产品组合, 包括 SaCa DeepCongi 知识服务平台、SaCa DataInsight 数据分析平台、在线数据可视化平台图表秀等, 推动并支撑企业数字化转型, 帮助企业拥抱互联网。2015 年, UniEAP 和 SaCa 平台产品在市场销售上取得了规模化突破。

2015年，公司设立硅谷研发中心，同时在公司设立的国内首家软件架构国家重点实验室通过建设期验收，该实验室主要负责共性技术与平台以及软件工程方法的前瞻性研究与推广，加速公司业务创新。

目前，公司已经建立起全方位的知识产权保护体系，形成了商标、专利、软件著作权、信息安全四位一体的保护框架。截至2015年末，公司共申请专利989件，其中授权专利354件；公司登记软件著作权830件，注册国内外商标440件。这些知识产权的获取，有力地保护了公司的核心业务，对公司保持国内市场领先地位、积极开拓国际市场、打造自身核心竞争力起到了重要的保障和推动作用。

二、报告期内主要经营情况

(一) 主营业务分析

利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	7,751,691,683	7,796,331,282	-0.57
营业成本	5,319,684,468	5,562,705,127	-4.37
销售费用	734,348,132	663,808,375	10.63
管理费用	1,440,315,413	1,370,860,905	5.07
财务费用	23,827,806	41,538,604	-42.64
经营活动产生的现金流量净额	287,460,671	216,362,385	32.86
投资活动产生的现金流量净额	-645,400,542	-381,194,004	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	1,099,862,312	-160,503,233	不适用
研发支出	770,065,886	726,125,648	6.05

1、收入和成本分析

(1) 主营业务分行业情况

单位：元 币种：人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
软件及系统集成	6,144,027,215	4,451,969,104	27.54	-2.82	-5.95	增加2.41个百分点
医疗系统	1,537,656,708	838,889,144	45.44	9.59	4.59	增加2.61个百分点
物业及其他业务	70,007,760	28,826,220	58.82	-1.21	6.96	减少3.15个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
境内	6,123,598,368	4,086,417,770	33.27	0.85	-3.48	增加3.00个百分点
境外	1,628,093,315	1,233,266,698	24.25	-5.57	-7.19	增加1.32个百分点

主营业务分行业情况的说明：

(1) 报告期内，软件及系统集成毛利率同比增加2.41个百分点，主要由于国内软件业务收入比重同比增加所致；

(2)报告期内，医疗系统毛利率同比增加 2.61 个百分点，主要由于产品结构变化所致。

主营业务分地区情况的说明：

报告期内，公司境内营业收入同比增长 0.85%，主要由于国内业务拓展带来的增长；境外营业收入同比下降 5.57%，主要受日元汇率、欧元汇率等外部因素影响国际业务收入同比下降所致。

(2) 主要销售客户的情况

报告期内，公司对前五名销售客户销售金额合计 1,002,101,136 元，占年度销售总额的 12.93%。

(3) 成本分析表

单位：元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
软件及系统集成	人工成本、项目分包费、差旅费、资产折旧摊销等	4,451,969,104	83.69	4,733,656,080	85.10	-5.95	
医疗系统	原材料、人工成本、制造费用等	838,889,144	15.77	802,099,501	14.42	4.59	

(4) 主要供应商情况

报告期内，公司向前五名供应商采购金额合计 515,185,670 元，占年度采购总额的 20.02%。

2、费用

单位：元 币种：人民币

项目	2015 年	2014 年	变动	变动比例 (%)	变动原因
销售费用	734,348,132	663,808,375	70,539,757	10.63	(1)
管理费用	1,440,315,413	1,370,860,905	69,454,508	5.07	(2)
财务费用	23,827,806	41,538,604	-17,710,798	-42.64	(3)
所得税费用	88,289,130	83,132,486	5,156,644	6.20	

变动说明：

(1) 销售费用较上年同期增加 7,054 万元，增长 10.63%，主要由于随着公司业务发展，市场开拓的相关费用增加所致；

- (2) 管理费用较上年同期增加 6,945 万元, 增长 5.07%, 主要由于报告期内人工成本、折旧摊销等费用增加所致;
- (3) 财务费用较上年同期减少 1,771 万元, 下降 42.64%, 主要由于报告期内汇兑收益同比增加所致。

3、研发投入

(1) 研发投入情况表

单位: 元

本期费用化研发投入	707,476,726
本期资本化研发投入	62,589,160
研发投入合计	770,065,886
研发投入总额占营业收入比例 (%)	9.93
公司研发人员的数量	14,839
研发人员数量占公司总人数的比例 (%)	77.75
研发投入资本化的比重 (%)	8.13

(2) 情况说明

报告期内, 公司的研发支出总额为 77,007 万元, 同比增长 6.05%, 占营业收入比例为 9.93%, 与上年同期占比基本持平。研发投入资本化的比重为 8.13%, 较上年同期增加 5.83 个百分点。主要由于公司继续加强在云计算及物联网、汽车信息技术、医疗设备、健康管理服务、网络安全产品、智能物流等 IT 核心业务领域的研发投入。

4、现金流

单位: 元 币种: 人民币

项目	2015 年度	2014 年度	变动	变动比例 (%)	原因
经营活动产生的现金流量净额	287,460,671	216,362,385	71,098,286	32.86	(1)
投资活动产生的现金流量净额	-645,400,542	-381,194,004	-264,206,538	不适用	(2)
筹资活动产生的现金流量净额	1,099,862,312	-160,503,233	1,260,365,545	不适用	(3)

变动说明:

(1) 经营活动产生的现金流量净额较上年同期增加 7,110 万元, 增长 32.86%, 主要由于报告期内采购支出同比减少所致;

(2) 投资活动产生的现金流量净额较上年同期减少 26,421 万元, 主要由于本年收回和购买银行理财产品的现金流量净额同比减少所致;

(3) 筹资活动产生的现金流量净额较上年同期增加 126,037 万元, 主要由于报告期内本公司之间接控股子公司东软熙康控股有限公司收到股东增资款折合人民币 60,715 万元, 本公司之控股子公司东软睿驰(上海)有限公司收到少数股东的投资款 15,000 万元; 本公司及子公司净取得银行借款 35,912 万元, 较上年同期增加 30,829 万元; 本公司在报告期内执行股权激励方案, 收到限制性股票款合计 13,484 万元。

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

□适用 √不适用

(三) 资产、负债情况分析

(1) 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	3,431,373,201	28.33	1,841,227,565	19.14	86.36	(1)
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	117,887	0.001	5,819,830	0.06	-97.97	(2)
应收票据	14,967,998	0.12	28,725,286	0.30	-47.89	(3)
其他流动资产	76,273,735	0.63	59,921,743	0.62	27.29	(4)
可供出售金融资产	35,678,420	0.29	59,354,287	0.62	-39.89	(5)
长期应收款	330,524,839	2.73	117,635,812	1.22	180.97	(6)
长期股权投资	232,547,310	1.92	150,347,973	1.56	54.67	(7)
投资性房地产	620,933,753	5.13	463,791,137	4.82	33.88	(8)
开发支出	49,352,792	0.41	18,151,917	0.19	171.89	(9)
短期借款	1,073,445,391	8.86	797,559,370	8.29	34.59	(10)
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	953,707	0.01	106,200	0.001	798.03	(11)
应交税费	150,213,675	1.24	92,230,583	0.96	62.87	(12)
其他应付款	1,173,832,948	9.69	148,573,858	1.54	690.07	(13)
一年内到期的非流动负债	22,000,000	0.18	522,000,000	5.42	-95.79	(14)
其他流动负债	2,987,410	0.02	932,377	0.01	220.41	(15)
长期借款	610,210,375	5.04	32,000,000	0.33	1,806.91	(16)
长期应付职工薪酬	6,029,268	0.05	4,358,634	0.05	38.33	(17)
预计负债	33,609,191	0.28	23,249,815	0.24	44.56	(18)
递延所得税负债	18,492,826	0.15	7,862,286	0.08	135.21	(19)
资本公积	825,099,602	6.81	344,172,148	3.58	139.73	(20)
少数股东权益	316,142,318	2.61	159,884,056	1.66	97.73	(21)

其他说明：

- (1) 货币资金较期初增加 159,015 万元，增长 86.36%，主要由于报告期内，东软医疗和熙康完成引进投资者的第一次交割，投资者支付的股权转让款和增资款 12,520 万美元和 9,350 万美元，折合人民币分别为 81,298 万元和 60,715 万元；同时，在报告期内执行限制性股票激励计划，收到限制性股票款合计 13,484 万元；
- (2) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产较期初减少 570 万元，下降 97.97%，以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债较期初增加 85 万元，增长 798.03%，主要由于本公司及子公司签订的外币远期结汇合同同比减少以及汇率变动的影响所致；

- (3) 应收票据较期初减少 1,376 万元, 下降 47.89%, 主要由于软件及系统集成合同的应收票据于报告期内到期兑付所致;
- (4) 其他流动资产较期初增加 1,635 万元, 增长 27.29%, 主要由于报告期内应交税费借方余额增加所致;
- (5) 可供出售金融资产较期初减少 2,368 万元, 下降 39.89%, 主要由于报告期内合并范围变化所致。报告期内东软创投的其他股东对其增资, 使本公司持股比例由 60.00% 降至 48.99%, 对其丧失控制权, 从 2015 年 7 月起, 不再将其纳入合并财务报表范围, 作为联营公司权益法核算;
- (6) 长期应收款较期初增加 21,289 万元, 增长 180.97%, 主要由于报告期内根据合同约定条款以分期收款方式结算增加所致;
- (7) 长期股权投资较期初增加 8,220 万元, 增长 54.67%, 主要是由于报告期内合并范围变化, 将原控股子公司东软创投作为联营公司权益法核算所致;
- (8) 投资性房地产较期初增加 15,714 万元, 增长 33.88%, 主要是由于报告期内根据房产土地的用途重分类影响所致;
- (9) 开发支出较期初增加 3,120 万元, 增长 171.89%, 主要由于报告期内进入开发阶段的研发支出增加所致;
- (10) 短期借款较期初增加 27,589 万元, 增长 34.59%, 主要由于报告期内本公司及子公司根据资金需求增加银行借款所致;
- (11) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债较期初增加 85 万元, 变动原因参见变动说明 (2);
- (12) 应交税费较期初增加 5,798 万元, 增长 62.87%, 主要由于报告期末应交企业所得税和应交增值税较期初增加所致;
- (13) 其他应付款较期初增加 102,526 万元, 增长 690.07%, 主要由于报告期内, 沈阳东软医疗系统有限公司 (以下简称“东软医疗”) 完成引进投资者的第一次交割, 投资者支付的股权转让款和增资款 812,975,837 元, 相关股权变更手续于 2016 年 1 月 4 日办理完毕, 因此报告期末将相关款项计入其他应付款核算; 同时, 报告期内本公司执行股权激励计划, 将限制性股票的回购义务确认为负债 (作库存股处理), 按照限制性股票的数量及回购价格计算确定金额为 134,842,500 元, 同时增加“库存股”和“其他应付款——限制性股票回购义务”;
- (14) 一年内到期的非流动负债较期初减少 50,000 万元, 下降 95.79%, 主要由于期初一年内到期的银行借款 51,000 万元于报告期内到期归还所致;
- (15) 其他流动负债较期初增加 206 万元, 增长 220.41%, 主要由于预提费用增加所致;
- (16) 长期借款较期初增加 57,821 万元, 增长 1,806.91%, 主要由于报告期内本公司增加 60,000 万元银行借款所致;
- (17) 长期应付职工薪酬较期初增加 167 万元, 增长 38.33%, 主要由于报告期内合并范围变化所致;
- (18) 预计负债较期初增加 1,036 万元, 增长 44.56%, 主要由于报告期内预计售后维护费用增加所致;
- (19) 递延所得税负债较期初增加 1,063 万元, 增长 135.21%, 主要由于应纳税暂时性差异增加所致;

- (20) 资本公积较期初增加 48,093 万元, 增长 139.73%, 主要由于报告期末本公司之间接控股子公司东软熙康控股有限公司完成引进投资者的第一次交割, 增加资本公积所致;
- (21) 少数股东权益较期初增加 15,626 万元, 增长 97.73%, 主要由于报告期内合并范围变化所致。

(四) 行业经营性信息分析

1、软件与系统集成行业

目前, 公司作为中国最大的 IT 解决方案与服务供应商, 公司持续巩固和加强在政府和企业信息化、电信、能源、金融、医疗、教育、汽车电子等行业和领域的市场领先竞争地位。未来, 公司将积极推动基于云、大数据及互联网的多元化商业模式创新, 以用户价值和市场价值为驱动, 加强可复用知识资产的建设与运营, 加强品牌架构建设及管理, 开展更积极的市场策划和品牌传播, 积极融入客户生态系统并开展协同创新, 凭借持续的知识资产、行业经验、用户及合作伙伴资源的积累优势, 为公司产业互联网及社会化互联网业务发展奠定扎实基础, 通过金融资本、产业融合与商业模式创新, 实现业务规模化、高质量、可持续发展。

2、医疗系统行业

公司是中国第一家能同时提供自主品牌的 CT、MRI (磁共振)、X 线机、超声等四大高技术影像设备的企业。近年来, 公司持续加大研发投入, 不断推出 CT、数字 X 线机、超声、临床检验等多个领域的新产品, 并取得积极的市场反馈。未来, 公司将持续深化市场驱动, 提升核心技术能力与产品竞争力, 推进医疗系统业务持续健康快速发展。

(五) 投资状况分析

1、对外股权投资总体分析

单位: 万元 币种: 人民币

报告期内投资额	43,118
投资额增减变动数	-20,624
上年同期投资额	63,742
投资额增减幅度(%)	-32.36

(1) 重大的股权投资

被投资的公司情况:

单位: 万元 币种: 人民币

序号	被投资的公司名称	主要经营活动	投资额	占被投资公司权益的比例	备注
(1)	东软管理咨询(上海)有限公司	项目投资、资产管理、投资咨询	600	100.00%	新设全资子公司
(2)	Aerotel Medical Systems (1998) Ltd. (以下简称 Aerotel Medical)	远程医疗诊断、保健、护理等解决方案	201 万美元	57.44%	认购新增注册资本并增资

序号	被投资的公司名称	主要经营活动	投资额	占被投资公司权益的比例	备注
(3)	东软医疗（俄罗斯）有限公司	经营医疗系统，相关技术咨询、服务	2,000 万卢布	100.00%	新设全资子公司
(4)	Neusoft Medical Systems MENA FZE	医疗健康产品，设备及相关服务		100.00%	新设全资子公司
(5)	东软熙康健康科技有限公司	计算机软硬件、电子产品开发、企业投资管理咨询		100.00%	增资
(6)	合肥蜀山熙康健康体检门诊部有限公司	健康管理、健康咨询、医疗机构管理咨询，健康档案管理及设备的销售、租赁	2,500	100.00%	继续出资
(7)	重庆东软熙康健康管理有限公司	健康管理、健康信息咨询、健康档案管理；电子产品、销售及租赁；计算机软、硬件技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务。		100.00%	增资
(8)	广州海珠熙康门诊部有限公司	健康管理咨询；健康信息咨询；企业管理；设备的销售及租赁	1,000	100.00%	增资
(9)	东软资本国际有限公司	项目投资、资产管理、投资咨询	90 万美元	100.00%	继续出资
(10)	宁波云医院有限公司	健康管理、健康信息咨询、健康档案管理；电子产品、销售及租赁；计算机软、硬件技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务。		100.00%	新设全资子公司
(11)	东软科技有限公司	经营计算机软硬件，技术咨询、服务	500 万美元	100.00%	增资
(12)	丹东金海熙康门诊部有限公司	健康管理、健康信息咨询、健康档案管理；电子产品、销售及租赁；计算机软、硬件技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务	240	60.00%	新设控股子公司
(13)	东软集团（宜昌）有限公司	计算机软硬件开发、研制、技术咨询、服务等	1,000	100.00%	新设全资子公司
(14)	Computer Science Institute	计算机软件、计算机及其周边器材的企划、开发、销售、维护，利用计算机系统的各种信息的收集、处理、以及信息提供服务的受托、销售等相关业务	2,000 万日元	8.30%	参股投资公司
(15)	上海蓝熙健康服务有限公司	健康咨询，投资管理，电子产品、计算机软硬件、通信设备的研发及销售	600	40.00%	对联营公司继续出资
(16)	邯郸云计算中心有限公司	云计算服务，云计算中心运营，计算机、网络设备及软硬件的开发、安装、调试、销售、租赁等	1,050	35.00%	新设联营公司
(17)	沈阳浑南熙康医院有限公司	健康管理、健康信息咨询、健康档案管理；电子产品、销售及租赁；计算机软、硬件技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务	200	100.00%	新设全资子公司
(18)	上海熙康门诊部有限公司	营利性医疗机构	1,000	100.00%	新设全资子公司
(19)	东软医疗（美国）有限公司	产品的研发、制造、技术咨询和服务等	100 万美元	100.00%	增资
(20)	东软医疗（中东）自由区有限责任公司	经营医疗系统，相关技术咨询、服务	90 万美元	100.00%	增资
(21)	沈阳东软云技术服务有限公司	信息技术服务与咨询；计算机软硬件开发与制造；计算机数据处理服	500	100.00%	继续出资

序号	被投资的公司名称	主要经营活动	投资额	占被投资公司权益的比例	备注
		务；自营和代理各类商品和技术的进出口业务			
(22)	北京东软望海科技有限公司	开发、生产计算机软件；销售自产产品；技术支持服务；计算机软硬件产品的批发、佣金代理进出口业务	8,263	100.00%	购买少数股东股权
(23)	福建熙康健康管理服务有限公司	健康管理、健康信息咨询、健康档案管理；电子产品、销售及租赁；计算机软、硬件技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务	500	100.00%	继续出资
(24)	成都东软熙康健康管理服务有限公司	健康管理、健康信息咨询、健康档案管理；电子产品、销售及租赁；计算机软、硬件技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务	500	100.00%	继续出资
(25)	福州仓山区熙康综合门诊部有限公司	健康管理、健康信息咨询、健康档案管理；电子产品、销售及租赁；计算机软、硬件技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务	500	100.00%	继续出资
(26)	宁波（东软熙康）智慧健康研究院有限公司	健康管理咨询；健康信息咨询；企业管理；设备的销售及租赁	100	100.00%	继续出资
(27)	陕西熙康健康管理服务有限公司	健康管理、健康信息咨询、健康档案管理；电子产品、销售及租赁；计算机软、硬件技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务	500	100.00%	继续出资
(28)	东软睿驰汽车技术（上海）有限公司	计算机软硬件和电动汽车充电桩等相关产品，技术的研发，批发，安装，租赁与技术转让、佣金代理（拍卖除外），并提供应用与售后服务与技术支持	5,600	41.00%	新设控股子公司
(29)	东软睿驰汽车技术（沈阳）有限公司	电力汽车动力系统、高级驾驶辅助系统、汽车自动驾驶系统、轮毂电机、电机控制器及车联网相关产品、技术、软件的研发、批发及技术支持等	6,000	100.00%	新设全资子公司
(30)	东软熙康（宁波）智能可穿戴设备有限公司	健康管理、健康信息咨询、健康档案管理；电子产品、销售及租赁；计算机软、硬件技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务	6,000	100.00%	新设全资子公司

(1)2015年1月，本公司出资设立东软管理咨询（上海）有限公司，注册资本为3,000万元，持股比例100%，报告期内出资600万元，自2015年1月起将其纳入合并报表范围。

(2)2015年1月，本公司之子公司东软（欧洲）有限公司（以下简称“东软欧洲”）以为Aerotel Medical提供的财务资助及相关利息、费用合计103万美元，转换为Aerotel Medical新增26,901股普通股，合计持有Aerotel Medical 53,848股普通股。本公司之间接控股子公司东软熙康国际有限公司收购东软欧洲持有的Aerotel Medical 53,848股普通股，同时以48万美元认购Aerotel Medical新增发行的12,597股普通股，合计持有Aerotel Medical已发行股份的53%，自2015年1月起将其纳

入合并报表范围。2015年8月，东软熙康国际有限公司对 Aerotel Medical 增资 50 万美元，持股比例变为 57.44%。

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

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

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

(6)2015年2月，本公司之间接控股子公司安徽熙康健康管理有限公司对其全资子公司合肥蜀山熙康健康体检门诊部有限公司出资 2,500 万元，注册资本为 3,000 万元。

(7)2015年3月，本公司之间接控股子公司东软熙康健康科技有限公司对其全资子公司重庆东软熙康健康管理有限公司增资，注册资本变更为 3,000 万元。

(8)2015年4月，本公司之间接控股子公司广州熙康健康科技有限公司对其全资子公司广州海珠熙康门诊部有限公司增资 1,000 万元，注册资本变更为 1,100 万。

(9)2015年6月，本公司原控股子公司辽宁东软创业投资有限公司对其子公司东软资本国际有限公司继续出资 90 万美元，累计出资 100 万美元，东软资本国际有限公司注册资本为 100 万美元。

(10)2015年6月，本公司之间接控股子公司宁波（东软熙康）智慧健康研究院有限公司出资设立宁波云医院有限公司，注册资本为 5,000 万元，持股比例 100%，尚未完成出资，自 2015 年 6 月起将其纳入合并财务报表范围。

(11)2015年7月，本公司之子公司东软（日本）有限公司对东软科技有限公司增资 500 万美元，持股比例为 26%，本公司对东软科技有限公司的持股比例降至 74%。

(12)2015年8月，本公司之间接控股子公司沈阳东软熙康医疗系统有限公司出资 240 万元，设立丹东金海熙康门诊部有限公司，注册资本为 2,000 万元，持股比例 60%，自 2015 年 8 月起将其纳入合并财务报表范围。

(13)2015年9月，本公司出资设立东软集团（宜昌）有限公司，注册资本为 1,000 万元，持股比例 100%，报告期内出资 1,000 万元，自 2015 年 9 月起将其纳入合并财务报表范围。

(14)2015年9月，本公司出资 2,000 万日元参股投资 Computer Science Institute，持股比例为 8.30%。

(15)2015年9月，本公司之间接控股子公司东软熙康健康科技有限公司对其联营公司上海蓝熙健康服务有限公司继续出资 600 万元，累计出资 1,600 万元，持股比例为 40%。

(16)2015年9月，本公司出资 1,050 万元参股设立邯郸云计算中心有限公司，注册资本为 5,000 万元，持股比例为 35%，自 2015 年 9 月起将其作为联营公司权益法核算。

(17)2015年9月，本公司之间接控股子公司沈阳东软熙康医疗系统有限公司出资 200 万元，设立沈阳浑南熙康医院有限公司，注册资本为 500 万元，持股比例为 100%，自 2015 年 9 月起将其纳入合并财务报表范围。

(18) 2015年9月, 本公司之间接控股子公司上海熙康健康管理服务有限公司出资1,000万元, 设立上海熙康门诊部有限公司, 注册资本为1,000万元, 持股比例100%, 自2015年9月起将其纳入合并报表范围。

(19) 2015年9月, 本公司之全资子公司沈阳东软医疗系统有限公司对其全资子公司东软医疗(美国)有限公司增资1,000万美元, 注册资本变更为2,200万美元, 报告期内, 实际出资100万美元, 累计出资1,000万美元。

(20) 2015年9月, 本公司之全资子公司沈阳东软医疗系统有限公司对其全资子公司东软医疗(中东)自由区有限责任公司增资300万美元, 注册资本变更为650万美元, 报告期内, 实际出资90万美元, 累计出资350万美元。

(21) 2015年10月, 本公司之子公司东软云科技有限公司对其全资子公司沈阳东软云技术服务有限公司出资500万元, 注册资本为500万元。

(22) 2015年11月, 本公司出资8,263万元, 购买本公司之控股子公司北京东软望海科技有限公司13.43%的股权, 收购后持股比例为100%。

(23) 2015年11月, 本公司之间接控股子公司东软熙康健康科技有限公司对其全资子公司福建熙康健康管理服务有限公司出资500万元, 注册资本为500万元。

(24) 2015年11月, 本公司之间接控股子公司沈阳东软熙康医疗系统有限公司对其全资子公司成都东软熙康健康管理服务有限公司出资500万元, 注册资本为500万元。

(25) 2015年11月, 本公司之间接控股子公司福建熙康健康管理服务有限公司对其全资子公司福州仓山区熙康综合门诊部有限公司出资500万元, 注册资本为500万元。

(26) 2015年11月, 本公司之间接控股子公司沈阳东软熙康医疗系统有限公司对其全资子公司宁波(东软熙康)智慧健康研究院有限公司出资100万元, 注册资本为100万元。

(27) 2015年11月, 本公司之间接控股子公司沈阳东软熙康医疗系统有限公司对其全资子公司陕西熙康健康管理服务有限公司出资500万元, 注册资本为500万元。

(28) 2015年11月, 本公司出资设立东软睿驰汽车技术(上海)有限公司, 注册资本为38,462万元, 持股比例41%, 报告期内出资5,600万元, 自2015年11月起将其纳入合并财务报表范围。

(29) 2015年12月, 本公司之控股子公司东软睿驰汽车技术(上海)有限公司出资6,000万元设立东软睿驰汽车技术(沈阳)有限公司, 持股比例为100%, 自2015年12月起将其纳入合并财务报表范围。

(30) 2015年12月, 本公司之间接控股子公司东软熙康健康科技有限公司出资6,000万元, 设立东软熙康(宁波)智能可穿戴设备有限公司, 注册资本为6,000万元, 持股比例100%, 自2015年12月起将其纳入合并财务报表范围。

(2) 重大的非股权投资

适用 不适用

(3) 以公允价值计量的金融资产

证券投资情况及持有其他上市公司股权情况的说明:

本公司之参股公司辽宁东软创业投资有限公司（以下简称“东软创投”）通过中国国际金融有限公司为管理人的境外证券投资定向资产管理产品（QDII）申购取得中国擎天软件公开发行股票。本公司目前持有东软创投 48.99%的股权，未将东软创投纳入合并财务报表范围。

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

（六） 重大资产和股权出售

公司本期发生的重大资产和股权出售事项，详见本年度报告“重大关联交易”之“资产或股权收购、出售发生的关联交易”中的相关内容。

（七） 主要控股参股公司分析

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称	所处行业	经营范围	注册资本	本公司直接持股比例	期末总资产	期末净资产	营业收入	当期净利润
沈阳东软医疗系统有限公司	医疗系统	经营医疗系统	1,223,745,450	100%	2,757,569,050	1,612,503,093	1,565,396,424	197,260,079
东软集团（大连）有限公司	软件与系统集成	经营计算机软、硬件	600,000,000	100%	913,027,665	769,154,227	920,153,377	69,453,935
东软云科技有限公司	软件与系统集成	经营计算机软、硬件	50,000,000	100%	122,515,535	91,989,739	241,006,029	990,704
东软（日本）有限公司	软件与系统集成	经营计算机软、硬件	187,750,000 日元	100%	272,438,010	119,379,108	683,386,899	18,363,915
东软（欧洲）有限公司	软件与系统集成	经营计算机软硬件、技术咨询、服务	37,900,000 瑞士法郎	100%	167,525,604	155,239,464	127,046,709	-6,232,824

被投资单位名称	所处行业	经营范围	注册资本	本公司直接持股比例	期末总资产	期末净资产	营业收入	当期净利润
东软科技有限公司	软件与系统集成	经营计算机软硬件、技术咨询、服务	1,350 美元	74%	36,062,549	4,636,816	34,278,583	-16,862,513
东软(香港)有限公司	软件与系统集成	计算机软件开发、销售、咨询	850,000 美元	100%	1,671,605,683	114,930,752	128,221,345	-188,958,329

(八) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

三、公司关于公司未来发展的讨论与分析

(一) 行业竞争格局和发展趋势

1、软件与系统集成行业

随着国家整体规划以及重大民生工程的持续推进，国内软件和信息技术服务业作为“战略性新兴产业”，受益于国家对新一代信息技术产业持续的政策和资金扶持，以及国民经济的发展和社会信息化的建设引导，软件产业领域市场规模持续扩大。未来，信息技术创新不断加快，在云计算、大数据、物联网、移动互联网等新一代信息技术驱动下，信息领域新产品、新服务、新业态大量涌现，进一步加快软件行业创新转化，使社会各领域信息化水平持续提升。智慧城市建设、信息惠民工程建设，民生服务应用、政府信息化、信息基础设施建设等新的市场需求将不断被激发，为中国 IT 企业带来新的市场机遇和发展活力。

2、医疗系统行业

医疗系统行业是多学科交叉、知识密集、资金密集型的高技术产业。国家已将医疗器械产业纳入国家“战略性新兴产业”。2015年，随着医药卫生体制改革的深化，国家加大基本医疗器械产品国产化的组织推进力度，推动自主知识产权的医疗器械产业化水平的提高，这将促使医疗器械市场蕴含的巨大潜力得到释放。

(二) 公司发展战略

2016年是公司业务发展及转型的关键一年，公司制定如下发展战略和实施计划：

1、继续执行创新与全球化发展策略，以自主知识产权为核心驱动，以核心业务的专业化、IP化、互联网化为发展方向，形成核心业务、产业互联网业务和社会化互联网业务联动发展的积极态势。

2、研发重点投入物联网应用与服务、电子商务平台、智慧民生服务平台、大数据资源共享支撑平台，围绕客户智能、物联网智能、运维智能领域，投入大数据分析关键支撑技术与应用平台产品。

3、加强品牌架构建设及管理，实施积极的市场竞争策略，继续加强市场覆盖，灵活运用收并购手段，快速提升市场竞争位序。

4、加强以客户为中心的虚拟公司专业化建设，强化高效的规模化产品营销组织，组建精干的区域级产业互联网运营团队，加强营销体系与区域运营平台建设。

5、持续推进卓越运营，规模化提升团队领导力，深化创新激励机制，持续激发员工的创业热情。加强全面质量管理、经营计划管理、生产运营管理和销售过程管理，提升生产交付效率和公司整体运营效率。

（三） 经营计划

公司 2014 年度报告中披露了公司 2015 年度发展战略和经营计划。报告期内，公司执行既定发展战略，实现营业收入 775,169 万元，营业成本 531,968 万元，期间费用 219,849 万元，分别完成 2014 年度报告中对 2015 年度相关项目预计金额的 97.04%、94.64%、107.88%，业务持续稳定发展。

根据预测，考虑可能出现的合并财务报表范围变化，2016 年公司计划实现营业收入 75.4 亿元，预计下降 3%，营业成本 52.7 亿元，预计下降 1%，期间费用 20.3 亿元，预计下降 8%

上述经营计划并不构成本公司对投资者的业绩承诺，特此提示投资者对此保持足够的风险意识，并且应当理解经营计划与业绩承诺之间的差异。

（四） 可能面对的风险

1、宏观经济风险

国际政治经济形势复杂多变，世界经济复苏仍存在不稳定、不确定因素，需求增长乏力，国际竞争更趋激烈。中国经济下行压力加大，经济结构和产业结构面临新一轮深度转型，企业转型和市场开拓方面存在诸多不确定因素，这些都影响社会和企业的 IT 需求和信息消费投入，进一步加剧来自国内同业及跨国公司的双重竞争。为此，公司制定《东软 5.0 发展规划》，继续保持公司在行业解决方案、研发与工程服务领域的市场领先地位，实现公司在产业互联网、社会化互联网领域的领军者地位。同时，实施积极地市场竞争策略，继续加强市场覆盖，积极打造优质联盟生态系统，强调用户价值与粘性，实现用户规模的快速增长，获取有价值的的数据资源，形成可持续发展的长效机制，以抵御复杂的外部环境带来的挑战。

2、汇率波动风险

目前，人民币汇率升值和贬值的因素并存，未来汇率波动幅度将加大，双向波动特征将更加显著。由于国际软件业务是公司主营业务的重要组成部分，汇率波动将在一定程度上影响公司的收入盈利水平。为此，公司将持续加强对汇率变动的分析与研究，继续采取适当外汇避险方法，选择合适币种报价，通过与客户共担风险等措施，降低汇率波动可能带来的不利影响。

3、市场风险

以云计算、物联网、移动互联网、大数据为代表的新业态正在深刻地改变 IT 产业格局和业务模式，激烈的市场竞争格局对公司的业务能力、发展模式提出更高的要求。为此，公司聚焦核心业务发展，加强以知识资产为核心的专业化、系统化竞争能力，以客户价值为驱动，持续打造具有核心竞争能力、创新高效的营销体系，灵活运

用收购手段，快速提升市场竞争位序及细分软件产品线市场占有率，系统实施以自主知识产权为驱动业务可持续发展核心的中长期业务发展规划，推动业务规模化、高质量发展。

4、人力资源风险

人力资源是以软件为核心的高科技企业生存和发展的重要因素，核心技术与销售人员、优质领导团队是维持和提高公司核心竞争力的基石。但随着业务规模的不断扩大、行业竞争的日趋激烈，以及行业人力成本的大幅度提高，公司可能在高端人才的吸引和保留、人力资源体系结构优化等方面面临压力和挑战。因此公司始终重视人力资源对公司发展的战略影响，持续夯实高绩效组织建设，打造创新业务团队，强化创新、高绩效文化，深化创新激励机制，持续激发员工的创业热情，持续加大员工与培养投入，聚焦新业务、业务转型、高端职位等关键人群，向以支撑知识创造为核心的培养体系进化，提升人力资本准备度，为公司持续发展提供人才储备和保障。

四、公司因不适用准则规定或特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明

适用 不适用

第五节 重要事项

一、普通股利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

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

公司章程规定：公司应重视对投资者的合理投资回报，利润分配政策应保持连续性和稳定性。公司可以采取派发现金或者股票方式分配股利。在利润分配方式中，现金分红优先于股票股利。具备现金分红条件的，应当采用现金分红进行利润分配。采用股票股利进行利润分配的，应当具有公司成长性、每股净资产的摊薄等真实合理因素。公司利润分配方案由董事会拟定，由股东大会审议决定。董事会在拟定利润分配方案时，应充分考虑公司经营状况、资金需求和股东回报规划等方面的因素，公司盈利但未提出现金利润分配预案的，应详细说明未分红的原因、未用于分红的资金留存公司的用途，独立董事应当对利润分配方案的合理性发表独立意见。公司应通过电话咨询、现场调研和电子邮件等多种渠道充分听取中小股东对利润分配方案的意见。公司应主动邀请中小股东参加对利润分配方案进行表决的股东大会，董事会、独立董事和符合相关规定条件的股东可以征集股东投票权，以保障中小股东对利润分配方案行使表决权的权利。在公司盈利且未分配利润为正的情况下，公司每连续三年至少有一次现金分红分配，公司最近三年以现金方式累计分配的利润应不少于最近三年实现的年均可分配利润的百分之三十，如因特殊情况不能达到上述比例的，董事会应当向股东大会作特别说明。公司因经营状况、资金规划和长期发展等原因需要对公司现金分红政策进行调整或者变更的，应由董事会提出调整议案，独立董事需对此发表独立意见，并提交股东大会审议。股东大会需要以特别决议通过。存在股东违规占用公司资金情况的，公司应当扣减该股东所分配的现金红利，以偿还其占用的资金。

于2015年6月10日召开的公司2014年年度股东大会审议通过了《关于2014年度利润分配的议案》。公司以2014年12月31日总股本1,227,594,245股为基数，向全体股东每10股派发0.63元人民币现金红利(含税)，共派发现金红利77,338,438元(含税)，剩余未分配利润结转以后年度。相关决议公告已于2015年6月11日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》上。本公司已于2015年7月27日实施完成上述利润分配。

(二) 公司近三年(含报告期)的普通股利润分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位：元 币种：人民币

分红年度	每10股送红股数(股)	每10股派息数(元)(含税)	每10股转增数(股)	现金分红的数额(含税)	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率(%)
2015年	0	0.95	0	118,044,791	386,357,188	30.55
2014年	0	0.63	0	77,338,438	255,692,006	30.25
2013年	0	1.1	0	135,035,367	410,938,749	32.86

(三) 以现金方式要约回购股份计入现金分红的情况

适用 不适用

(四) 报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正，但未提出普通股现金利润分配预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

适用 不适用

二、承诺事项履行情况

适用 不适用

三、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用 不适用

四、董事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

(一) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

(二) 董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

适用 不适用

(三) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

适用 不适用

五、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：元 币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	140 万元（不含税）
境内会计师事务所审计年限	八年

于 2015 年 6 月 10 日召开的公司 2014 年年度股东大会审议通过了《关于聘请 2015 年度财务审计机构的议案》，股东大会同意续聘立信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2015 年度财务审计机构，聘期从 2014 年年度股东大会批准之日起至 2015 年年度股东大会结束之日止。

2015 年，立信会计师事务所（特殊普通合伙）对本公司 2015 年年度报告进行了审计，公司为此支付的审计费用为 140 万元人民币（不含税）。截至本报告期末，立信会计师事务所（特殊普通合伙）已经为本公司提供了八年审计服务。立信会计师事务所（特殊普通合伙）2015 年度的签字会计师为郑晓东和于延国。

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	立信会计师事务所(特殊普通合伙)	45 万元人民币(不含税)
财务顾问	无	无
保荐人	无	无

于 2015 年 3 月 25 日召开的公司七届九次董事会审议通过了《关于聘请 2015 年度内部控制审计机构的议案》，董事会同意续聘立信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2015 年度内部控制审计机构，对公司 2015 年度财务报告内部控制的有效性进行审计并出具审计报告。

2015 年，立信会计师事务所（特殊普通合伙）对本公司 2015 年度财务报告内部控制的有效性进行了审计，公司为此支付的费用为 45 万元人民币（不含税）。

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

六、面临暂停上市风险的情况

(一) 导致暂停上市的原因以及公司采取的消除暂停上市情形的措施

截至本报告期末，公司不存在面临暂停上市或终止上市风险的情况。

七、破产重整相关事项

适用 不适用

八、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

重大诉讼、仲裁情况说明：

1、2015 年 11 月 23 日，本公司与盛京银行股份有限公司（以下简称“盛京银行”）因买卖合同纠纷一案，向沈阳市浑南区人民法院起诉。2015 年 12 月 26 日，沈阳市浑南区人民法院一审判决本公司胜诉，判决盛京银行向本公司支付货款 12,027,600 元及违约金 783,535 元。随后，盛京银行向沈阳市中级人民法院上诉。2016 年 2 月 23 日，沈阳市中级人民法院二审判决驳回盛京银行上诉，维持原判。

2、本公司现控股子公司—沈阳东软医疗系统有限公司在美国的子公司—东软医疗（美国）有限公司（以下合称“东软方”）于 2011 年 11 月以经销商“Neusys, LLC”（以下简称“Neusys 公司”）窃取其商业信息为由提起诉讼，要求 Neusys 公司禁止使用和返还所有商业信息，以及赔偿相应损失。2012 年 5 月，法院授予给东软医疗（美国）有限公司保护禁令，用于在裁判期间保护所有机密信息。

2011 年 12 月，Neusys 公司对东软方提出起诉，声称东软方对其有不正当竞争侵害行为，要求赔偿相应损失。东软方为此进行了抗辩。2012 年 7 月，东软方向法院申请主张该案件转到中国管辖，法院裁定 6 项诉讼请求中的 2 项仍然由美国管辖。此后东软方先后向美国北卡罗来纳州上诉法院、美国北卡罗来纳州高等法院提交管辖权异议的申请，均被驳回。2016 年 3 月，东软方向美国最高法院就上述管辖异议

提出上诉申请，如果该上诉申请被受理，将在 2016 年秋季进行有关答辩；如果该上诉申请被驳回，预计将在 2016 年秋季由美国北卡罗来纳州法院进行开庭审理。

九、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

适用 不适用

十、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

报告期内，公司不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

十一、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励情况及其影响

适用 不适用

(一) 报告期公司激励事项相关情况说明

于 2015 年 7 月 28 日召开的公司七届十五次董事会审议通过《关于〈东软集团股份有限公司限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》、《关于〈东软集团股份有限公司限制性股票激励计划考核管理办法〉的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理公司限制性股票激励计划相关事宜的议案》。具体内容，详见本公司于 2015 年 7 月 29 日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》上的相关公告。

于 2015 年 7 月 28 日召开的公司七届七次监事会审议通过《关于〈东软集团股份有限公司限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》、《关于〈东软集团股份有限公司限制性股票激励计划考核管理办法〉的议案》、《关于核实〈东软集团股份有限公司限制性股票激励计划（草案）激励对象名单〉的议案》。具体内容，详见本公司于 2015 年 7 月 29 日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》上的相关公告。

于 2015 年 8 月 20 日召开的公司 2015 年第二次临时股东大会审议通过《关于〈东软集团股份有限公司限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》、《关于〈东软集团股份有限公司限制性股票激励计划考核管理办法〉的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理公司限制性股票激励计划相关事宜的议案》。具体内容，详见本公司于 2015 年 8 月 21 日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》上的相关公告。

于 2015 年 8 月 21 日召开的公司七届十八次董事会审议通过《关于调整限制性股票激励计划激励对象的议案》、《关于限制性股票激励计划首次授予的议案》。具体内容，详见本公司于 2015 年 8 月 25 日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》上的相关公告。

于 2015 年 8 月 21 日召开的公司七届八次监事会审议通过《关于调整限制性股票激励计划激励对象的议案》、《关于限制性股票激励计划首次授予的议案》。具体内容，详见本公司于 2015 年 8 月 25 日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》上的相关公告。

报告期内，公司完成了限制性股票激励计划首次授予和登记工作。首次授予日为 2015 年 8 月 21 日，授予价格为 9.00 元/股，股票来源为公司向激励对象定向发行本公司 A 股普通股。在公司批准的拟授予激励对象的限制性股票的认购过程中，公司实际向 395 名激励对象首次授予 1,498.25 万股限制性股票。2015 年 10 月 12 日，公司

限制性股票激励计划首次授予的登记手续办理完成，中国证券登记结算有限责任公司上海分公司出具了《证券变更登记证明》。具体内容，详见本公司于2015年10月15日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》上的相关公告。

十二、重大关联交易

√适用 □不适用

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、报告期内关于执行2015年度预计日常关联交易情况

单位：元 币种：人民币

关联交易类别	2015年度实际发生金额	2015年度预计总金额	占2015年度预计金额比例(%)
向关联人购买原材料	76,088,514	79,770,000	95.38
向关联人销售产品、商品	612,539,243	785,000,000	78.03
向关联人提供劳务	15,686,280	15,300,000	102.52
接受关联人提供的劳务	476,021,706	408,600,000	116.50

2、与日常经营相关的关联交易

单位：元 币种：人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易金额	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
阿尔派株式会社及其子公司(合称“阿尔派”)	持本公司5%以上股权	向关联人销售产品、商品	系统集成或软件销售收入	市场价格	173,631,957	2.83	现金结算	173,631,957	无
Harman International Industries, Incorporated及其子公司(合称“Harman”)	本公司董事长曾任Harman董事	向关联人销售产品、商品	系统集成或软件销售收入	市场价格	117,290,736	1.91	现金结算	117,290,736	无
株式会社东芝及其子公司(合称：东芝)	其子公司与本公司同一董事	向关联人销售产品、商品	系统集成或软件销售收入	市场价格	119,256,754	1.94	现金结算	119,256,754	无
诺基亚东软通信技术有限公司(简称“诺基亚东软”)	本公司董事长为诺基亚东软副董事长	向关联人销售产品、商品	系统集成或软件销售收入	市场价格	69,264,898	1.13	现金结算	69,264,898	无
大连东软控股有限公司及其分子公司(合称“东软控股”)	与本公司同一董事长	接受关联人提供的劳务	软件开发及服务	市场价格	177,796,632	14.58	现金结算	177,796,632	无

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易金额	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
大连东软思维科技发展有限公司及其分子公司(合称“大连思维”)	与本公司同一董事长	接受关联人的劳务	软件开发及人员外包服务费	市场价格	266,795,204	21.88	现金结算	266,795,204	无
沈阳东软系统集成工程有限公司(简称“沈阳工程”)	其控股股东与本公司同一董事长	向关联人销售产品、商品	系统集成或软件销售收入	市场价格	121,360,585	1.98	现金结算	121,360,585	无
阿尔派株式会社及其子公司(合称“阿尔派”)	持本公司5%以上股权	向关联人购买原材料	采购原材料	市场价格	68,831,972	4.67	现金结算	68,831,972	无
合计	—	—	—	—	1,114,228,738	—	—	—	—

公司与阿尔派、Harman、东芝的关联交易数额为 2015 年度持续发生的同类关联交易的累计金额，公司充分利用在软件开发方面的优势，在汽车音响、导航、行业解决方案等领域为阿尔派、Harman、东芝提供软件产品，形成了良好、稳定的合作关系，为公司提供了稳定的、持续的收入来源，保证和推动了公司国际软件业务的发展。同时，公司向阿尔派采购汽车电子相关的硬件、平台以及相关专有技术，保持双方在业务上的优势互补和共赢。鉴于本公司董事长兼首席执行官刘积仁不再担任 Harman 董事，截至 2015 年 12 月，Harman 不再作为公司关联交易方。

公司与诺基亚东软之间的关联交易数额为 2015 年度持续发生的同类关联交易的累计金额，公司向诺基亚东软提供移动通信领域的解决方案产品，有利于公司进一步开拓电信行业市场，扩大市场份额。

公司与东软控股之间的关联交易数额为 2015 年度持续发生的同类关联交易的累计金额，主要是东软控股子公司发挥在人力资源供给、培养和价格方面的优势，协助本公司开发项目，向本公司提供软件开发、服务。

公司与大连思维之间的关联交易数额为 2015 年度持续发生的同类关联交易的累计金额，主要是大连思维利用其人才优势及其在所从事领域积累的技术和项目经验，为本公司提供具有价格竞争力的软件开发及人员外包服务。

公司与沈阳工程之间的关联交易数额为 2015 年度持续发生的同类关联交易的累计金额，主要是公司利用集中采购的价格优势和专业化采购管理流程，向沈阳工程销售计算机产品。

(二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值	转让资产的评估价值	转让价格	关联交易结算方式	转让资产获得的收益	交易对公司经营成果和财务状况的影响情况	交易价格与账面价值或评估价值、市场公允价值差异较大的原因
东芝解决方案株式会社	与本公司同一董事	出售资产	沈阳东芝东软信息系统有限公司 40%股权	双方协商	365	不适用	126 万美元	现金结算	344	股权转让为上市公司贡献的净利润占利润总额的 0.88%	无

资产或股权收购、出售发生的关联交易说明

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

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

3、公司于 2014 年 12 月 10 日召开的公司七届八次董事会、于 2014 年 12 月 29 日召开的公司 2014 年第二次临时股东大会分别审议通过了《关于子公司—沈阳东软医疗系统有限公司、东软熙康控股有限公司引进投资者的议案》。股东大会同意本公司、沈阳东软医疗系统有限公司（以下简称“东软医疗”）与投资者签订《沈阳东软医疗系统有限公司投资合作协议》，本公司、东软熙康控股有限公司（以下简称“熙

康”）与投资者签订《东软熙康控股有限公司投资合作协议》，两个交易均分两次进行交割，两个交易的相应交割拟同时发生并完成。股东大会授权公司董事会基于上述协议约定，分别与交易对方商定与签署具体交易文件，包括股权转让协议、增资协议等。具体内容详见本公司于2014年12月12日、2014年12月30日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》上的相关公告。

于2015年9月14日召开的公司七届十九次董事会审议通过了《关于子公司一沈阳东软医疗系统有限公司、东软熙康控股有限公司引进投资者签订第一次交割法律文件的议案》，根据股东大会对董事会的授权，董事会同意本公司、东软医疗与投资者签订东软医疗引进投资者第一次交割相关的《增资及股权购买协议》、《合资合同》、《公司章程》等法律文件，董事会同意本公司、熙康与投资者签订熙康引进投资者第一次交割相关的《增资协议》、《股东协议》、《公司章程》等法律文件。具体内容详见本公司于2015年9月15日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》上的相关公告。

2015年12月31日，东软医疗、熙康引进投资者第一次交割已完成。第一次交割完成后，东软医疗变更为有限责任公司性质的中外合资经营企业，其注册资本由1,223,745,450元人民币增加至1,394,737,681元人民币，相关股权变更手续于2016年1月4日办理完毕。至此，本公司持有东软医疗62.43%的股权，东软医疗现为本公司控股子公司。第一次交割完成后，熙康已发行股份由5,100万股增加至8,449万股，至此，本公司间接持有熙康42.25%的股权，鉴于熙康引进投资者的第一次交割完成后、第二次交割尚未完成前，东软集团仍拥有现时权利有能力主导熙康的相关经营和财务活动，对熙康拥有事实权利和控制，因此本公司仍将熙康纳入合并报表范围，熙康现为本公司间接控股子公司。2016年1月7日，上述增资款已全部到位。

4、于2015年12月24日召开的公司七届二十二次董事会审议通过了《关于子公司北京东软望海科技有限公司引进投资者的议案》，董事会同意本公司、东软望海与常州健腾投资合伙企业（有限合伙）（以下简称“平安健腾”）、东软控股、自然人段成惠共同签订《投资协议》。东软集团向平安健腾、东软控股转让其所持有的东软望海26.34%（本次投资完成前）的股权，股权转让价款合计2.655亿元。平安健腾、东软控股向东软望海注入资本2.25亿元进行增资。在上述投资完成后，东软望海应完成限制性股权计划、股权期权计划等激励安排。具体内容详见本公司于2015年12月26日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》上的相关公告。2016年1月12日，东软望海引进投资者的增资及股权转让的工商变更登记手续办理完成。2016年1月18日，上述增资款已全部到位。

5、于2015年12月31日召开的公司七届二十三次董事会、于2016年1月13日召开的公司2016年第一次临时股东大会分别审议通过了《关于转让ERP业务、计算机软件著作权的议案》。报告期内，本公司与北京东软慧聚信息技术股份有限公司（以下简称“东软慧聚”）签订《ERP业务转让协议》。本公司将辖下企业解决方案事业部的SAP ERP、ORACLE ERP及INFOR ERP业务（合称“ERP业务”）转让予东软慧聚，本次ERP业务资产转让的总对价为3,000万元。股东大会同意本公司与东软慧聚签订《计算机软件著作权转让合同》。本公司将东软协同办公系统V3.0、东软信息服务集成系统[简称：东软平台]V5.0、东软短信服务系统V2.0、东软协作通讯系统V2.0和东软图像显示控制系统V1.0等五项计算机软件著作权转让予东软慧聚，全部标的软

件的转让价款为 2,000 万元。具体内容详见本公司于 2016 年 1 月 4 日、2016 年 1 月 14 日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》上的相关公告。

(三) 共同对外投资的重大关联交易

单位：万元 币种：人民币

共同投资方	关联关系	被投资企业的名称	被投资企业的主营业务	被投资企业的注册资本	被投资企业的总资产	被投资企业的净资产	被投资企业的净利润	被投资企业的重大在建项目的进展情况
阿尔派电子(中国)有限公司	持本公司5%以上股权	东软睿驰汽车技术(上海)有限公司	电动汽车动力系统、高级驾驶辅助系统、汽车自动驾驶系统、轮毂电机、电机控制器及车联网相关产品、技术、软件的研发,上述产品的批发、佣金代理(拍卖除外),并提供售后服务与技术支持;电动汽车充电桩的研发、批发、安装、租赁、提供应用服务与技术支持;转让自研技术。	38,462	20,620	20,592	-8	无
沈阳福瑞驰企业管理中心(有限合伙)	本公司高级管理人员担任其执行事务合伙人、有限合伙人、以及其普通合伙人的股东							

共同对外投资的重大关联交易情况说明

于 2015 年 7 月 29 日召开的公司七届十六次董事会审议通过了《关于投资设立东软睿驰汽车技术(上海)有限公司的议案》,董事会同意本公司与阿尔派电子(中国)有限公司(以下简称“阿尔派中国”)、沈阳福瑞驰企业管理中心(有限合伙)(以下简称“福瑞驰”)共同签订《合资合同》,根据合同约定,本公司与阿尔派中国、福瑞驰将在上海共同投资设立“东软睿驰汽车技术(上海)有限公司”(以下简称“东软睿驰”)。东软睿驰注册资本 38,462 万元,其中,本公司以货币出资 5,600 万元,以非货币财产出资 10,170 万元,合计出资 15,770 万元,占东软睿驰注册资本的 41%;阿尔派中国以货币出资 15,000 万元,占东软睿驰注册资本的 39%;福瑞驰以货币出资 7,692 万元,占东软睿驰注册资本的 20%。鉴于本公司在东软睿驰董事会 5 名董事中有权委派其中 3 名,通过相关协议规定除章程修改、公司合并/分立/解散/变更形式、公司清算、公司增/减资等事项需要全体董事一致通过外,其他重大事项如利润分配方案、财务和经营决策、重大资产转让等,董事会多数通过即可生效,因而判断东软能够对合资公司实施控制,将其纳入东软的合并财务报表范围。2015 年 10 月 28 日,东软睿驰的工商登记手续办理完成。

(四) 关联债权债务往来

报告期内,公司无关联债权债务往来。

十三、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

(二) 担保情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

公司对子公司的担保情况												
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期(协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	与本公司关系
东软集团股份有限公司	公司本部	东软(香港)有限公司	100 万美元	2015 年 12 月 9 日	2015 年 12 月 9 日	2016 年 1 月 8 日	连带责任担保	否	否	0	否	全资子公司
东软集团股份有限公司	公司本部	东软(香港)有限公司	130 万美元	2015 年 12 月 30 日	2015 年 12 月 30 日	2016 年 1 月 29 日	连带责任担保	否	否	0	否	全资子公司
报告期内对子公司担保发生额合计										1,494		
报告期末对子公司担保余额合计 (B)										1,494		
公司担保总额情况 (包括对子公司的担保)												
担保总额 (A+B)										1,494		
担保总额占公司净资产的比例 (%)										0.25		
其中:												
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)												
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额 (D)										1,494		
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (E)												
上述三项担保金额合计 (C+D+E)										1,494		
未到期担保可能承担连带清偿责任说明												

担保情况说明:

以上对东软(香港)有限公司的担保事项,依据公司于 2015 年 7 月 23 日召开的 2015 年第一次临时股东大会审议通过的《关于继续为全资子公司—东软(香港)有限公司提供银行借款担保额度的议案》,股东大会同意本公司继续为东软香港提供银行借款担保,担保额度为 5,000 万美元或等值其他币种,该额度期限为二年,即从 2015 年 9 月 12 日起至 2017 年 9 月 11 日止。

(三) 委托他人进行现金资产管理的情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

报告期内，公司购买银行理财产品情况如下：

单位：万元 币种：人民币

受托人	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	报酬确定方式	实际收回本金金额	实际获得收益	是否经过法定程序	计提减值准备金额	是否关联交易	是否涉诉	关联关系
兴业银行	5,000	2015/12/10	2016/1/14	到期后还本付息	0	0.00	是	-	否	否	否
招商银行	158	2015/12/31	2016/1/15	到期后还本付息	0	0.00	是	-	否	否	否
招商银行	2,000	2014/9/25	2015/1/14	到期后还本付息	2,000	29.29	是	-	否	否	否
招商银行	200	2014/12/2	2015/1/6	到期后还本付息	200	0.94	是	-	否	否	否
中信银行	2,100	2014/12/24	2015/1/27	到期后还本付息	2,100	8.26	是	-	否	否	否
浦发银行	600	2014/12/31	2015/1/21	到期后还本付息	600	1.55	是	-	否	否	否
兴业银行	830	2015/1/4	2015/2/12	到期后还本付息	830	3.10	是	-	否	否	否
兴业银行	300	2015/1/5	2015/2/2	到期后还本付息	300	0.93	是	-	否	否	否
浦发银行	5,000	2015/1/6	2015/1/27	到期后还本付息	5,000	12.95	是	-	否	否	否
招商银行	3,000	2015/1/7	2015/2/27	到期后还本付息	3,000	17.40	是	-	否	否	否
浦发银行	2,000	2015/1/7	2015/1/28	到期后还本付息	2,000	5.18	是	-	否	否	否
兴业银行	1,100	2015/1/15	2015/1/24	到期后还本付息	1,100	0.73	是	-	否	否	否
工商银行	100	2015/1/16	2015/2/27	到期后还本付息	100	0.41	是	-	否	否	否
招商银行	3,000	2015/1/23	2015/2/4	到期后还本付息	3,000	5.10	是	-	否	否	否
招商银行	500	2015/1/23	2015/2/4	到期后还本付息	500	0.85	是	-	否	否	否
浦发银行	600	2015/1/23	2015/2/26	到期后还本付息	600	2.39	是	-	否	否	否
招商银行	1,000	2015/2/3	2015/2/10	到期后还本付息	1,000	0.99	是	-	否	否	否
中信南站	2,100	2015/2/6	2015/3/13	到期后还本付息	2,100	8.26	是	-	否	否	否
哈尔滨银行	100	2015/2/16	2015/3/19	到期后还本付息	100	0.41	是	-	否	否	否
兴业银行	200	2015/2/17	2015/2/28	到期后还本付息	200	0.23	是	-	否	否	否
兴业	100	2015/2/17	2015/3/10	到期后还	100	0.12	是	-	否	否	否

受托人	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	报酬确定方式	实际收回本金金额	实际获得收益	是否经过法定程序	计提减值准备金额	是否关联交易	是否涉诉	关联关系
银行				本付息				-			
兴业银行	280	2015/2/17	2015/3/12	到期后还本付息	280	0.62	是	-	否	否	否
浦发银行	400	2015/3/3	2015/4/2	到期后还本付息	400	1.45	是	-	否	否	否
工商银行	100	2015/3/6	2015/4/10	到期后还本付息	100	0.35	是	-	否	否	否
三井银行	2,000	2015/3/18	2015/4/1	到期后还本付息	2,000	3.23	是	-	否	否	否
浦发银行	1,000	2015/3/31	2015/4/21	到期后还本付息	1,000	2.82	是	-	否	否	否
兴业银行	700	2015/4/1	2015/4/14	到期后还本付息	700	0.87	是	-	否	否	否
工商银行	120	2015/4/14	2015/5/18	到期后还本付息	120	0.41	是	-	否	否	否
兴业银行	250	2015/4/29	2015/5/14	到期后还本付息	250	0.36	是	-	否	否	否
兴业银行	1,290	2015/5/6	2015/6/18	到期后还本付息	1,290	4.14	是	-	否	否	否
工商银行	120	2015/5/26	2015/6/29	到期后还本付息	120	0.41	是	-	否	否	否
兴业银行	370	2015/5/29	2015/6/11	到期后还本付息	370	0.42	是	-	否	否	否
兴业银行	350	2015/6/30	2015/7/14	到期后还本付息	350	0.42	是	-	否	否	否
浦发银行	500	2015/7/3	2015/7/24	到期后还本付息	500	1.12	是	-	否	否	否
工商银行	120	2015/7/3	2015/8/7	到期后还本付息	120	0.39	是	-	否	否	否
浦发银行	4,500	2015/7/7	2015/7/28	到期后还本付息	4,500	10.10	是	-	否	否	否
兴业银行	5,000	2015/7/9	2015/8/13	到期后还本付息	5,000	18.70	是	-	否	否	否
兴业银行	190	2015/7/30	2015/8/13	到期后还本付息	190	0.22	是	-	否	否	否
兴业银行	400	2015/8/3	2015/8/13	到期后还本付息	400	0.33	是	-	否	否	否
招商银行	90	2015/8/18	2015/9/20	到期后还本付息	90	0.11	是	-	否	否	否
招商银行	10	2015/9/28	2015/10/26	到期后还本付息	10	0.02	是	-	否	否	否
招商银行	10	2015/9/28	2015/10/26	到期后还本付息	10	0.02	是	-	否	否	否
招商银行	9,000	2015/9/30	2015/10/9	到期后还本付息	9,000	7.55	是	-	否	否	否

受托人	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	报酬确定方式	实际收回本金金额	实际获得收益	是否经过法定程序	计提减值准备金额	是否关联交易	是否涉诉	关联关系
招商银行	100	2015/10/16	2015/11/17	到期后还本付息	100	0.11	是	-	否	否	否
招商银行	10	2015/10/28	2015/11/14	到期后还本付息	10	0.02	是	-	否	否	否
招商银行	10	2015/10/28	2015/12/10	到期后还本付息	10	0.03	是	-	否	否	否
招商银行	10	2015/10/28	2015/12/10	到期后还本付息	10	0.03	是	-	否	否	否
招商银行	10	2015/10/28	2015/12/10	到期后还本付息	10	0.03	是	-	否	否	否
招商银行	10	2015/10/28	2015/12/14	到期后还本付息	10	0.03	是	-	否	否	否
招商银行	10	2015/10/28	2015/12/14	到期后还本付息	10	0.03	是	-	否	否	否
招商银行	10	2015/10/28	2015/12/16	到期后还本付息	10	0.03	是	-	否	否	否
招商银行	10	2015/10/28	2015/12/18	到期后还本付息	10	0.03	是	-	否	否	否
招商银行	10	2015/10/28	2015/12/20	到期后还本付息	10	0.04	是	-	否	否	否
兴业银行	5	2015/11/19	2015/11/23	到期后还本付息	5	0.002	是	-	否	否	否
兴业银行	5	2015/11/19	2015/11/27	到期后还本付息	5	0.004	是	-	否	否	否
招商银行	5	2015/11/19	2015/11/26	到期后还本付息	5	0.004	是	-	否	否	否
招商银行	5	2015/11/19	2015/11/27	到期后还本付息	5	0.002	是	-	否	否	否
招商银行	5	2015/11/19	2015/12/7	到期后还本付息	5	0.004	是	-	否	否	否
兴业银行	200	2015/12/9	2015/12/29	到期后还本付息	200	0.30	是	-	否	否	否
兴业银行	300	2015/12/9	2015/12/29	到期后还本付息	300	0.44	是	-	否	否	否
合计	57,503	/	/	/	52,345	154.286	/		/	/	/

注：以上购买银行理财产品情况，依据公司于2015年3月25日召开的七届九次董事会审议通过的《关于购买银行理财产品额度的议案》，鉴于公司六届十六次董事会同意公司购买银行理财产品的额度将于2015年4月24日到期，董事会同意公司在自有资金闲置期间购买银行理财产品，额度不变，仍为6亿元人民币以内（公司任一时点购买所有银行理财产品的资金支出总额不超过6亿元人民币），上述资金额度可滚动使用，期限为二年，即自2015年4月25日至2017年4月24日。

截至本报告期末，上述第一笔和第二笔理财产品尚未到期，因此未收回本金5,158万元。

(2) 委托贷款情况

适用 不适用

报告期内，本公司及子公司未发生对外委托贷款事项。

(3) 其他投资理财及衍生品投资情况

适用 不适用

报告期内，本公司及子公司未发生其他投资理财及衍生品的投资。

(四) 其他重大合同

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

报告期内，公司按照观致汽车有限公司的需求开展业务，为此确认营业收入 6,452 万元。同时，报告期内，公司向阿尔派电子（中国）有限公司采购，为此确认营业成本 5,816 万元。

2、于 2015 年 5 月 18 日召开的公司七届十一次董事会审议通过了《关于与观致汽车有限公司签订〈意向书〉等相关文件的议案》、《关于与阿尔派电子（中国）有限公司签订〈意向书〉等相关文件的议案》。于 2015 年 6 月 10 日召开的公司 2014 年年度股东大会审议通过了《关于与阿尔派电子（中国）有限公司签订〈意向书〉等相关文件的议案》。具体内容详见本公司于 2015 年 5 月 20 日、2015 年 6 月 11 日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》的相关公告。

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

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

报告期内，根据约定，本公司间接全资子公司 Neusoft Technology Solutions GmbH 采购原始地图数据，进行车载导航地图产品的制作、开发、测试与集成，并向 Harman Becker Automotive Systems GmbH 进行地图产品的销售，Harman Becker Automotive Systems GmbH 将根据购买的套数向 Neusoft Technology Solutions GmbH 支付款项，为此确认营业收入 6,909 万元。

十四、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司于 2015 年 12 月 15 日召开的七届二十一次董事会、2016 年 1 月 13 日召开的 2016 年第一次临时股东大会分别审议通过了《关于公司非公开发行 A 股股票方案的议

案》等议案。公司拟定本次非公开发行方案如下：本次发行的股票种类为人民币普通股（A股），股票面值为人民币1.00元/股。本次发行全部采用向特定对象非公开发行的方式，自中国证监会核准之日起6个月内实施。本次发行的发行对象为中国人保资产管理股份有限公司（以下简称“人保资产”）、大连东软控股有限公司（以下简称“东软控股”）以及自然人刘世强。所有发行对象均以现金方式认购本次发行的股票。其中，人保资产拟以中国人民财产保险股份有限公司和中国人民人寿保险股份有限公司委托资产认购27,442,371股，拟认购金额不超过人民币50,000万元；东软控股拟认购109,769,484股，拟认购金额不超过人民币200,000万元；刘世强先生拟认购21,953,896股，拟认购金额不超过人民币40,000万元。公司本次拟发行的股票数量为159,165,751股，最终发行数量以中国证监会核准的股票数量为准。本次发行的定价基准日为2015年12月17日。本次发行的发行价格为18.22元/股。所有发行对象认购的股份自本次发行结束之日起三十六个月内不得转让，之后按照中国证监会和上海证券交易所的有关规定执行。本次发行拟募集资金不超过人民币290,000万元，扣除发行费用后，募集资金净额将全部用于以下项目：基于保险和医疗服务监控、政务大数据的应用系统与平台开发、智慧城市运营和服务项目；新一代医疗信息平台 and 公共卫生平台与应用服务项目；汽车智能化产品与驾驶行为分析数据服务项目；支持社交化移动互联智能感知的云与大数据应用平台项目；偿还银行贷款；补充流动资金。募集资金到位后，如实际募集资金净额少于拟投入募集资金总额，不足部分由公司自筹资金解决。具体内容详见本公司于2015年12月17日、2016年1月14日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》的相关公告。

十五、积极履行社会责任的工作情况

（一）社会责任工作情况

与本年度报告公告的同时，公司披露《2015年度社会责任报告》，具体内容详见上海证券交易所网站<http://www.sse.com.cn>。

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

本公司及子公司均不属于国家环境保护部门规定的重污染行业企业。

十六、可转换公司债券情况

适用 不适用

十七、买方信贷及接受银行借款担保

为支持公司医疗系统业务的发展，2012年8月开始，大连康睿道投资有限公司为公司医疗设备产品的客户提供贷款担保。截至本报告期末，大连康睿道投资有限公司为此提供的买方信贷担保余额为18,166万元。

为支持公司熙康业务的进一步发展，大连东软控股有限公司向东软熙康健康科技有限公司提供总金额为9,000万元的银行借款担保，向沈阳东软熙康医疗系统有限公司提供总金额为14,000万元的银行借款担保。截至本报告期末，大连东软控股有

限公司为此提供银行借款担保的实际金额为 23,000 万元。同时，大连东软控股有限公司向东软熙康健康科技有限公司提供总金额为 5,000 万元人民币的委托贷款。

第六节 普通股股份变动及股东情况

一、普通股股本变动情况

(一)普通股股份变动情况表

1、普通股股份变动情况表

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	0	0	14,982,500	0	0	0	14,982,500	14,982,500	1.21
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	0	0	14,982,500	0	0	0	14,982,500	14,982,500	1.21
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股	0	0	14,982,500	0	0	0	14,982,500	14,982,500	1.21
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份	1,227,594,245	100.00	0	0	0	0	0	1,227,594,245	98.79
1、人民币普通股	1,227,594,245	100.00	0	0	0	0	0	1,227,594,245	98.79
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、普通股股份总数	1,227,594,245	100.00	14,982,500	0	0	0	14,982,500	1,242,576,745	100.00

2、普通股股份变动情况说明

于2015年8月21日召开的公司七届十八次董事会审议通过《关于调整限制性股票激励计划激励对象的议案》、《关于限制性股票激励计划首次授予的议案》，具体内容，详见本公司于2015年8月25日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》上的相关公告。根据公司2015年第二次临时股东大会对董事会的授权，董事会决定将激励计划首次授予的激励对象由406人调整至398人，授予数量不变，仍为1,500.85万股。在公司批准的拟授予激励对象的限制性股票的认购过程中，3名激励对象自愿放弃认购拟授予其的全部限制性股票2.60万股。因此，公司实际向395名激励对象首次授予1,498.25万股限制性股票。

在公司批准的拟授予激励对象的限制性股票的认购过程中，公司实际向395名激励对象首次授予1,498.25万股限制性股票。2015年10月12日，公司限制性股票激励计划首次授予的登记手续办理完成，中国证券登记结算有限责任公司上海分公司出具了《证券变更登记证明》。变更完成后本公司普通股股份总数为1,242,576,745股。

3、普通股股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响

公司限制性股票激励计划首次授予登记完成后，按新股本1,242,576,745股摊薄计算，2014年度每股收益为0.2058元，2015年半年度每股收益为0.0725元。具体

内容，详见本公司于 2015 年 10 月 15 日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》上的相关公告。

(二) 限售股份变动情况

√适用 □不适用

除上述“普通股股份变动情况说明”所述情况外，公司无因送股、配股、增发新股、吸收合并、可转换公司债券转股、减资、内部职工股或公司职工股上市或其他原因引起公司限售股份变动的情况。

二、 证券发行与上市情况

(一) 截至报告期内证券发行情况

截至本报告期末至前三年，公司未有公开的证券发行与上市情况。

(二) 公司普通股股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

除上述“普通股股份变动情况说明”所述情况外，公司无因送股、配股、增发新股、吸收合并、可转换公司债券转股、减资、内部职工股或公司职工股上市或其他原因引起公司股份总数及结构变动的情况。

(三) 现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

三、 股东和实际控制人情况

(一) 股东总数

截止报告期末股东总数(户)	62,901
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	76,768
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0
年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

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

单位：股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内 增减	期末 持股数量	比例(%)	持有有限 售条件股 份数量	质押或冻结情况		股东 性质
					股份 状态	数量	
东北大学科技产业集团有限公司	-7,000,000	192,196,805	15.4676	0	质押	25,000,000	国有法人
阿尔派电子(中国)有限公司	-61,500,000(注1)	109,763,547	8.8335	0	无	0	境内非国 有法人
大连东软控股有限公司	61,500,000(注1)	61,500,000	4.9494	0	质押	61,500,000	境内非国 有法人
刘世强	45,500,000	45,500,000	3.6617	0	无	0	境内自然 人
全国社保基金一零四组合	6,500,000	20,588,800	1.6569	0	无	0	未知
全国社保基金一零八组合	20,545,248	20,545,248	1.6534	0	无	0	未知
阿尔派株式会社	0	20,057,144	1.6142	0	无	0	境外法人
上海原点资产管理有限公司一原 点6号基金	17,434,056	17,434,056	1.4031	0	无	0	未知
宝钢集团有限公司	-46,500,000	16,500,000	1.3279	0	无	0	国家
SAP AG	0	16,283,768	1.3105	0	无	0	境外法人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的 数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
东北大学科技产业集团有限公司	192,196,805	人民币普通股	192,196,805				
阿尔派电子(中国)有限公司	109,763,547	人民币普通股	109,763,547				
大连东软控股有限公司	61,500,000	人民币普通股	61,500,000				
刘世强	45,500,000	人民币普通股	45,500,000				
全国社保基金一零四组合	20,588,800	人民币普通股	20,588,800				
全国社保基金一零八组合	20,545,248	人民币普通股	20,545,248				
阿尔派株式会社	20,057,144	人民币普通股	20,057,144				
上海原点资产管理有限公司一原 点6号基金	17,434,056	人民币普通股	17,434,056				
宝钢集团有限公司	16,500,000	人民币普通股	16,500,000				
SAP AG	16,283,768	人民币普通股	16,283,768				
上述股东关联关系或一致行动的说明	阿尔派电子(中国)有限公司为阿尔派株式会在中国设立的外商独资投资性公司。 公司未知其他股东之间是否有关联关系，是否为一致行动人。						
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	公司无优先股。						

注1：于2015年9月7日，阿尔派电子(中国)有限公司(以下简称“阿尔派中国”)与大连东软控股有限公司(以下简称“东软控股”)在中国登记结算有限公司上海分公司办理完成股份转让过户登记手续，阿尔派电子将其所持有的本公司股票61,500,000股转让予东软控股。具体内容，详见本公司于2015年7月30日、2015年9月10日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》上的相关公告。

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	刘积仁	585,000	注 2	0	注 3
2	王勇峰	390,000	注 2	0	注 3
3	陈锡民	195,000	注 2	0	注 3
4	卢朝霞	195,000	注 2	0	注 3
5	张 霞	195,000	注 2	0	注 3
6	王经锡	195,000	注 2	0	注 3
7	张晓鸥	195,000	注 2	0	注 3
8	李 军	195,000	注 2	0	注 3
9	王 楠	195,000	注 2	0	注 3
10	徐洪利	162,500	注 2	0	注 3
上述股东关联关系或一致行动的说明		公司未知上述股东之间是否有关联关系，是否为一致行动人。			

注 2：于 2015 年 8 月 21 日召开的公司七届十八次董事会审议通过《关于限制性股票激励计划首次授予的议案》，授予日为 2015 年 8 月 21 日。激励对象获授限制性股票之日起 12 个月内为锁定期。本激励计划中授予的限制性股票按既定的比例分三批解锁，每一批的解锁期分别为自授予之日起满 12 个月、24 个月、36 个月。在解锁期内，激励对象可在董事会确认达到解锁条件后，在董事会确定的解锁窗口期内，对当期可申请解锁部分的限制性股票申请解锁。在解锁日前，公司应确认激励对象是否满足解锁条件，对于满足解锁条件的激励对象，由公司统一办理解锁事宜。激励计划首次授予的限制性股票分三期解锁，解锁安排如下表所示：

解锁安排	解锁时间	可解锁数量占限制性股票数量比例
第一次解锁	自授予日起满 12 个月后的首个交易日起至授予日起 24 个月内的最后一个交易日止	30%
第二次解锁	自授予日起满 24 个月后的首个交易日起至授予日起 36 个月内的最后一个交易日止	30%
第三次解锁	自授予日起满 36 个月后的首个交易日起至授予日起 48 个月内的最后一个交易日止	40%

注 3：具体请参看公司于 2015 年 7 月 29 日发布在上海证券交易所网站 (<http://www.sse.com.cn>) 上的《东软集团限制性股票激励计划（草案）》相关条款。

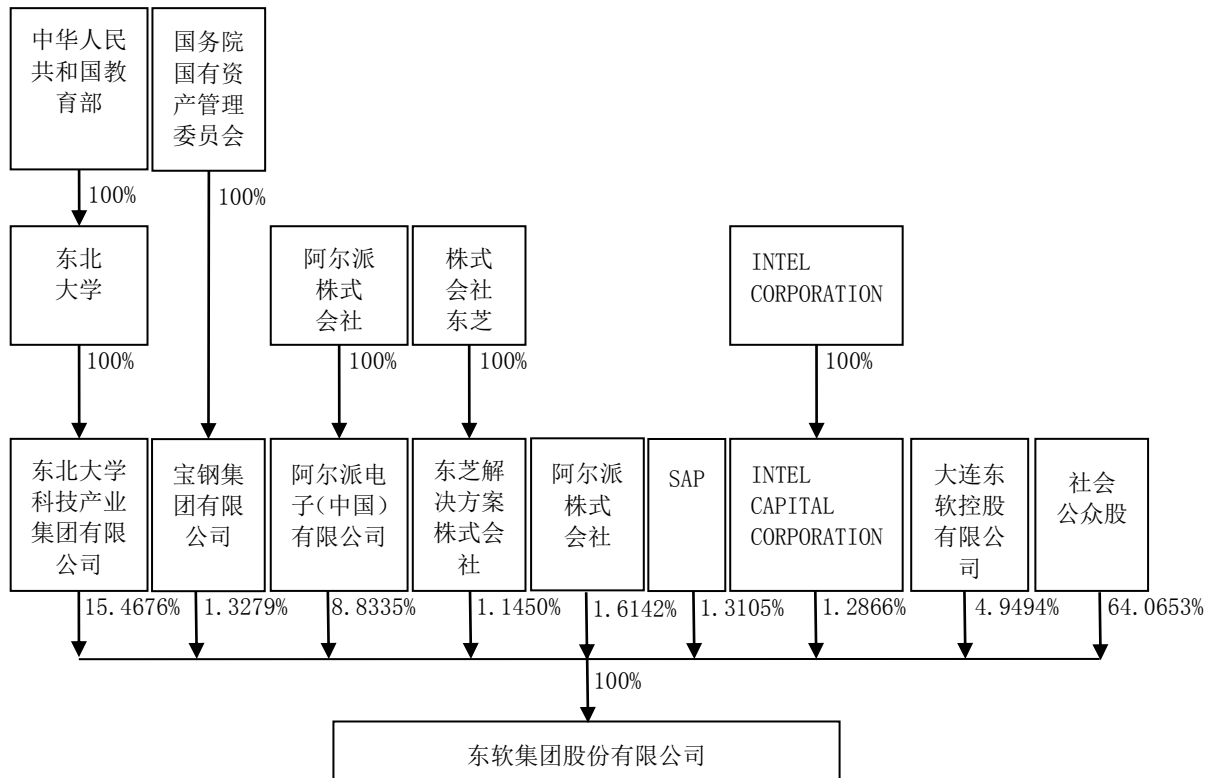
(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

四、 控股股东及实际控制人变更情况

1、截至本报告期末，本公司各股东持股相对分散，不存在控股股东和实际控制人。公司第一大股东为东北大学科技产业集团有限公司，持股比例为 15.4676%。

2、公司股东情况及控制关系的方框图



五、 主要股东情况介绍

1、东北大学科技产业集团有限公司

东北大学科技产业集团有限公司是按照教育部《关于积极发展高校科技产业的指导意见》的要求，经教育部“教技发函[2005]11号”文（2005年7月1日签发）批准，由东北大学产业发展公司（东北大学全民所有制企业）改制设立的国有独资有限责任

公司，东北大学为其唯一的出资人。东北大学科技产业集团有限公司统一代表东北大学持有投资企业的股权和经营性资产。

成立日期：2005年8月5日

注册资本：人民币500,000,000元

注册地址：沈阳市和平区文化路3号巷11号

法定代表人：左良

组织机构代码：11772782-8

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

2、宝钢集团有限公司

宝钢集团有限公司是全球现代化程度最高、钢材品种规格最齐全的特大型钢铁联合企业之一，是国务院国资委代表国务院履行出资人职责的国有独资公司。

成立日期：1992年1月1日

注册资本：人民币5,279,110.1万元

注册地址：上海市浦东新区浦电路370号宝钢大厦

法定代表人：徐乐江

组织机构代码：13220082-1

经营范围：经营国务院授权范围内的国有资产，并开展有关投资业务；钢铁、冶金矿产、煤炭、化工（除危险品）、电力、码头、仓储、运输与钢铁相关的业务以及技术开发、技术转让、技术服务和技术管理咨询业务，外经贸部批准的进出口业务，国内外贸易（除专项规定）及其服务。

3、阿尔派株式会社

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

成立日期：1967年5月10日

资本金额：25,920,599,127日元

注册地址：日本国东京都品川区西五反田1-1-8

主营业务：汽车音响及汽车通信系统产品的生产。

4、阿尔派电子（中国）有限公司

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

成立日期：1994年12月28日

注册资本：103,700,000美元

注册地址：北京市朝阳区建国路116号招商局大厦R2楼4层

法定代表人：宇佐美徹

组织机构代码：60003725-3

主营业务：从事阿尔派株式会社在中国国内的，包括汽车音响及有关零部件、汽车用通信机器及汽车导向系统产品、重要零部件在内的汽车电子领域的投资；为所投资企业生产的产品提供销售及服务。

5、东芝解决方案株式会社

东芝解决方案株式会社是依据日本法律设立并存续的公司，其股东是株式会社东芝。

成立日期：2003年10月

注册资本：23,500,000,000日元

注册地址：日本神奈川县川崎市幸区掘川町72番地34

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

6、SAP

SAP的总部位于德国。SAP是全球领先的商业应用与分析软件解决方案提供商，在电子商务领域也具有领先的市场地位。SAP在180多个国家内拥有约300,000个客户，在欧洲、中东和非洲（EMEA）、美国、亚太及日本等国家和地区拥有雇员77,000人。目前，SAP同时在德国法兰克福证券交易所和美国纽约证券交易所上市。

成立日期：1972年

注册资本：1,228,504,232欧元

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

主营业务：商业软件解决方案的开发、销售与实施，相关的支持与咨询服务。

7、INTEL CAPITAL CORPORATION

INTEL CAPITAL CORPORATION是在美国纳斯达克证券交易所上市的INTEL CORPORATION的全资子公司，作为INTEL的全球投资机构，在全球范围内向创新型的科技公司和初创企业进行资本投资。

成立日期：1998年4月6日

注册资本：10美元

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

主营业务：资本投资

8、大连东软控股有限公司

大连东软控股有限公司是根据大连市人民政府于2015年11月5日核发的《中华人民共和国外商投资企业批准证书》（批准号：商外资大资字[2015]0183号）设立的中外合资企业，其股东为：大连康睿道管理咨询中心（有限合伙）、东北大学科技产业集团有限公司、中国人民人寿保险股份有限公司、中国人民健康保险股份有限公司、阿尔派电子（中国）有限公司、亿达控股有限公司等。

成立日期：2011年11月

注册资本：370,000,000元人民币

营业地址：辽宁省大连市甘井子区黄浦路901-7号

主营业务：企业经营管理服务及经济信息咨询服务；计算机软件开发；信息技术咨询服务；自有房屋租赁。

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、持股变动情况及报酬情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司领取的应付报酬总额(税前)(万元)	是否在公司关联方获取报酬
刘积仁	董事长兼首席执行官	男	61	2014-4-24	2017-4-23	4,287,952	4,121,189	-166,763	注1	490.00	否
王勇峰	副董事长兼总裁	男	46	2014-4-24	2017-4-23	2,513,391	2,870,247	356,856	注1	320.00	否
Klaus Michael Zimmer	董事兼高级副总裁	男	60	2014-4-24	2017-4-23	0	0	0		267.96	否
陈锡民	董事兼高级副总裁兼首席运营官	男	47	2014-4-24	2017-4-23	256,272	451,272	195,000	注1	137.00	否
石野诚	董事	男	57	2014-8-20	2017-4-23	0	0	0		0	是
宇佐美徹	董事	男	66	2015-6-10	2017-4-23	0	0	0	注2	0	是
刘明辉	独立董事	男	52	2014-4-24	2017-4-23	0	0	0		8.00	否
吴建平	独立董事	男	63	2014-4-24	2017-4-23	0	0	0		8.00	否
王巍	独立董事	男	58	2015-6-10	2017-4-23	0	0	0		4.00	否
涂赣峰	监事长	男	52	2014-4-24	2017-4-23	0	0	0		0	是
胡爱民	监事	男	43	2014-4-24	2017-4-23	0	0	0		0	否
藏田真吾	监事	男	45	2014-4-24	2017-4-23	0	0	0		0	是
葛圣六	监事	男	41	2014-4-24	2017-4-23	236,451	187,451	-49,000		63.42	否
马超	监事	男	39	2014-4-24	2017-4-23	0	0	0		100.36	否
卢朝霞	高级副总裁	女	59	2014-4-24	2017-4-23	1,543,005	1,448,005	-95,000	注1	162.00	否
张霞	高级副总裁兼首席技术官、首席知识官	女	51	2014-4-24	2017-4-23	1,103,048	1,206,700	103,652	注1	143.00	否
王经锡	高级副总裁	男	47	2014-4-24	2017-4-23	450,000	550,000	100,000	注1	135.00	否
张晓鸥	高级副总裁兼首席财务官	男	44	2014-4-24	2017-4-23	250,000	400,000	150,000	注1	135.00	否
李军	高级副总裁兼首席营销官	男	43	2014-4-24	2017-4-23	500,508	605,908	105,400	注1	135.00	否
王楠	高级副总裁兼董事会秘书	女	40	2014-4-24	2017-4-23	294,278	439,278	145,000	注1	135.00	否
徐洪利	高级副总裁	男	51	2014-4-24	2017-4-23	708,888	871,388	162,500	注1	210.00	否
简国栋	高级副总裁	男	50	2015-3-25	2017-4-23	0	130,000	130,000	注1	203.00	否
石黑征三	原董事	男	73	2014-4-24	2015-3-25	0	0	0	注3	0	是
薛澜	原独立董事	男	57	2014-4-24	2015-6-10	0	0	0	注3	4.00	否
合计	—	—	—	—	—	12,143,793	13,281,438	1,137,645	—	2,660.74	—

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

2015 年 7 月 14 日，张晓鸥增持本公司股票 5,000 股。2015 年 7 月 15 日，刘积仁增持本公司股票 200,000 股，李军增持本公司股票 10,400 股。2015 年 7 月 28 日，王经锡增持本公司股票 15,000 股，张霞增持本公司股票 11,700 股。2015 年 7 月 29 日，卢朝霞增持本公司股票 40,000 股。

2015 年 10 月 12 日，公司限制性股票激励计划首次授予的登记手续办理完成，中国证券登记结算有限责任公司上海分公司出具了《证券变更登记证明》，刘积仁获授本公司限制性股票 585,000 股，王勇峰获授本公司限制性股票 390,000 股，陈锡民获授本公司限制性股票 195,000 股，卢朝霞获授本公司限制性股票 195,000 股，张霞获授本公司限制性股票 195,000 股，王经锡获授本公司限制性股票 195,000 股，张晓鸥获授本公司限制性股票 195,000 股，李军获授本公司限制性股票 195,000 股，王楠获授本公司限制性股票 195,000 股，徐洪利获授本公司限制性股票 162,500 股，简国栋获授本公司限制性股票 130,000 股。

注 2：数据为其就职日期至本报告期末的持股变动情况。

注 3：数据为其年初至离任半年内的持股变动情况。

现任董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历：

(1) 刘积仁，男，1955 年出生，教授，博士生导师。公司创始人之一，现任公司董事长兼首席执行官，兼任中国软件行业协会副理事长。刘积仁于 1984 年开始在东北大学攻读博士，1986 年至 1987 年在美国国家标准局计算机研究院做论文研究，1987 年回国获东北大学博士学位，成为中国第一个计算机应用专业博士。1991 年刘积仁创建东软，1993 年 6 月至 1999 年 8 月任公司董事、总经理，1999 年 8 月始任公司董事长。曾荣获“第六届亚洲商业领袖·创新人物奖”、“2009 CCTV 中国经济年度人物”、“2010 安永中国企业家奖”、“最具战略眼光董事长”奖、“最具社会责任董事长”奖。

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

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

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

(5) 石野诚，男，日本籍，1959 年出生，静冈大学工学部大学院毕业。1984 年加入株式会社东芝，曾担任东芝解决方案株式会社中部分公司社长等职。现任东芝解决方案株式会社董事、执行董事、生产总负责人、解决方案中心负责人。

(6) 宇佐美徹，男，日本籍，1950 年出生，东京电机大学电气工程专业毕业。现任阿尔派株式会社社长。宇佐美徹于 1974 年加入阿尔派株式会社，1997 年起担任阿尔派欧洲社长，2004 年起担任阿尔派美国社长，2009 年起担任阿尔派本社专务董事、技术·开发总负责人，2010 年起担任社长。

(7) 刘明辉，男，1964 年出生，教授，博士生导师，审计学家、会计学家、企业财务管理领军人才。现任大家出版传媒（大连）股份有限公司总经理、总编辑。兼任东北财经大学会计学院教授、财政部注册会计师审计准则委员会委员，审计署国家审计准则委员会委员，中国会计学会常务理事，审计专业委员会主任，中国成本研究会常务理事，中国审计学会理事等职。

(8) 吴建平，男，1953 年出生，教授，博士生导师。IEEE Fellow，“国家杰出青年科学基金”获得者，长江学者奖励计划特聘教授。现任清华大学信息化工作办公室主任、计算机科学与技术系主任、网络科学与网络空间研究院院长、信息化技术中心主任。兼任中国教育和科研计算机网 CERNET 专家委员会主任、网络中心主任，下一代互联网核心网国家工程实验室主任、国家信息化专家咨询委员会委员、中国互联网协会副理事长、中国下一代互联网示范工程 CNGI 专家委员会副主任、国家“十二五”863 计划信息领域网络与通信主题专家组成员。曾任亚太地区先进网络学会(APAN) 主席。曾荣获“2008 年何梁何利科技奖”和“2010 年国际互联网界最高奖乔纳森·帕斯塔奖”。

(9) 王巍，男，1958 年出生，美国福特姆大学国际金融博士。现任中国并购公会会长、中国金融博物馆理事长、万盟并购集团董事长。王巍已组织及监管 40 多家中国公司在国内及海外市场的首次公开发行，并为中国多家领导性公司的重组、融资、并购及首次公开发行担任财务顾问。其曾在世界银行等多家国际性组织及企业任职。曾获 M&A Advisor LLC 评选的“2012 年并购终身成就奖”。

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

(11) 胡爱民，男，1973 年出生，江西财经学院工商管理学士。胡爱民于 1995 年加入宝钢集团有限公司，历任宝钢集团有限公司计划财务部高级管理师、资产经营部投资并购主管、资本运营部副总经理等职。现任宝钢集团有限公司资本运营部总经理。

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

(13) 葛圣六，男，1975 年出生，东北大学计算机应用专业学士。葛圣六于 1997 年 7 月加入公司，历任公司 NEU-APN IA 事业部嵌入式应用开发部部长、IA 事业部第三开发部部长，现任公司 IA 事业部副总经理。

(14) 马超，男，1977 年出生，东北大学计算机应用专业学士，英国利物浦大学信息系统专业硕士。马超于 2005 年 5 月加入公司，历任公司战略联盟与海外业务推

进事业部销售经理、资深销售经理、副总经理，现任公司战略联盟与海外业务推进事业部总经理兼东软美国业务拓展副总裁。

(15) 卢朝霞，女，1957 年出生，教授，东北大学计算机应用专业硕士。现任公司高级副总裁。卢朝霞于 1995 年加入公司，此前曾任东北大学管理控制中心主任，历任公司营销副总经理、首席运营官等职。

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

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

(18) 张晓鸥，男，1972 年出生，东北大学管理学硕士，中欧国际工商学院 EMBA，注册会计师，高级会计师，ACCA 会员。张晓鸥于 2000 年 4 月加入公司，曾任公司财务总监、高级副总裁兼财务运行官，2012 年 4 月始任公司高级副总裁兼首席财务官。2016 年 1 月起兼任东软（日本）有限公司总经理。

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

(20) 王楠，女，1976 年出生，东北大学计算机应用专业博士。现任公司高级副总裁兼董事会秘书。王楠于 1995 年加入公司，曾任东软软件中心 Java 应用部部长、东软中间件技术分公司副总经理、移动互联网事业部部长、汽车电子先行技术研究中心副主任、战略联盟与海外业务推进事业部总经理等职。2011 年 5 月始任公司高级副总裁，2011 年 12 月始兼任公司董事会秘书。曾荣获“最具创新力董秘”奖、“信息披露公司董秘奖”。

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

(22) 简国栋，男，1966 年出生，哈尔滨理工大学自动化工程专业硕士。现任公司副总裁兼东软汽车电子解决方案事业本部总经理（本部长）。简国栋于 1997 年 6 月加入公司，先后担任公司技术总监助理、公司 SEG 负责人、东软（日本）有限公司董事兼总经理、东软股份大连分公司总经理、NEU-APN IS 事业部总经理、AVNC 事业部总经理、AVNC&IS 事业部总经理等职。

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

√适用 □不适用

单位:股

姓名	职务	年初持有 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)	已解锁 股份	未解锁股份	期末持有 限制性股票 数量	报告 期末 市价 (元)
刘积仁	董事长兼首席执行官	0	585,000	9.00	0	585,000	585,000	31.05
王勇峰	副董事长兼总裁	0	390,000	9.00	0	390,000	390,000	31.05
陈锡民	董事兼高级副总裁兼 首席运营官	0	195,000	9.00	0	195,000	195,000	31.05
卢朝霞	高级副总裁	0	195,000	9.00	0	195,000	195,000	31.05
张霞	高级副总裁兼首席技 术官、首席知识官	0	195,000	9.00	0	195,000	195,000	31.05
王经锡	高级副总裁	0	195,000	9.00	0	195,000	195,000	31.05
张晓鸥	高级副总裁兼首席财 务官	0	195,000	9.00	0	195,000	195,000	31.05
李军	高级副总裁兼首席营 销官	0	195,000	9.00	0	195,000	195,000	31.05
王楠	高级副总裁兼董事会 秘书	0	195,000	9.00	0	195,000	195,000	31.05
徐洪利	高级副总裁	0	162,500	9.00	0	162,500	162,500	31.05
简国栋	高级副总裁	0	130,000	9.00	0	130,000	130,000	31.05
合计	—	0	2,632,500	—	0	2,632,500	2,632,500	—

二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

(一) 在股东单位任职情况

√适用 □不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务
刘积仁	大连东软控股有限公司	董事长
王勇峰	大连东软控股有限公司	董事
石野诚	东芝解决方案株式会社	董事、执行董事、生产总负责人、解决方案中心负责人
宇佐美徹	阿尔派株式会社	社长
涂赣峰	东北大学科技产业集团有 限公司	总经理
	大连东软控股有限公司	董事
胡爱民	宝钢集团有限公司	资本运营部总经理
藏田真吾	阿尔派株式会社	法务部长
石黑征三	阿尔派株式会社	会长顾问
在股东单位任职情况的 说明	无	

(二) 在其他单位任职情况

√适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务
刘积仁	诺基亚东软通信技术有限公司	副董事长
	东众通信技术有限公司	董事
	重庆国奥百年熙康健康管理有限公司	董事
	北京汇源熙康健康科技有限公司	董事
	上海硕元健康管理有限公司	董事
	上海蓝熙健康服务有限公司	董事
	大连东软信息服务有限公司	副董事长
	大连康睿道管理咨询中心（有限合伙）	执行事务合伙人委派代表
	大连简睿管理咨询中心（有限合伙）	执行事务合伙人委派代表
	大连增道管理咨询中心（有限合伙）	执行事务合伙人委派代表
	沈阳康睿道咨询有限公司	董事长
	天津东软睿道教育信息技术有限公司	董事长
	大连睿道易博教育信息技术有限公司	董事长
	大连东软软件园产业发展有限公司	董事长
	大连东软信息学院	董事长
	成都东软学院	董事长
	广东东软学院	董事长
	大连东软思维科技发展有限公司	董事长
	大连东软学子创意发展有限公司	执行董事
	大连睿易投资咨询有限公司	董事长
	成都东软信息技术发展有限公司	董事长
	佛山市南海东软信息技术发展有限公司	董事长
	辽宁东软创业投资有限公司	董事长
	大连润辉房地产开发有限公司	执行董事
	Neusoft Holdings International Inc.	董事
	Smartwave Holdings Inc.	董事
	大连东控策划创意有限公司	执行董事
	大连东控企业管理服务有限公司	执行董事
	大连东控工程技术有限公司	执行董事
	大连东控商务咨询有限公司	执行董事
	上海福柏投资咨询中心（有限合伙）	执行事务合伙人委派代表
	上海骥奔投资咨询中心（有限合伙）	执行事务合伙人委派代表
	上海骥速投资咨询中心（有限合伙）	执行事务合伙人委派代表
	上海育鸿投资咨询中心（有限合伙）	执行事务合伙人委派代表
	东控国际第一投资有限公司	执行董事
	东控国际第二投资有限公司	执行董事
	东控国际第三投资有限公司	执行董事
	东控国际第四投资有限公司	执行董事
	东控国际第五投资有限公司	执行董事
	东控国际第六投资有限公司	执行董事
东控国际第七投资有限公司	执行董事	
东控国际第八投资有限公司	执行董事	
东控国际第九投资有限公司	执行董事	

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务
王勇峰	诺基亚东软通信技术有限公司	董事
	沈阳凯塔数据科技有限公司	董事
	北京东大阿尔派中电科电力系统技术有限公司	董事
	沈阳康睿道咨询有限公司	董事
王巍	中国并购公会	会长
	中国金融博物馆	理事长
	万盟并购集团	董事长
刘明辉	大家出版传媒（大连）股份有限公司	总经理、总编辑
	东北财经大学会计学院	教授
吴建平	清华大学信息化工作办公室	主任
	清华大学计算机科学与技术系	主任
	清华大学网络科学与网络空间研究院	院长
	清华大学信息化技术中心	主任
卢朝霞	重庆国奥百年熙康健康管理有限公司	董事
	北京汇源熙康健康科技有限公司	董事
	上海硕元健康管理有限公司	董事
	上海蓝熙健康服务有限公司	董事
	杭州蓝熙健康管理有限公司	董事
	杭州蓝熙梅灵医疗门诊部有限公司	董事
王经锡	沈阳康睿道咨询有限公司	董事
张晓鸥	沈阳康睿道咨询有限公司	董事
	东软哈曼汽车电子信息技术（大连）有限公司	监事
	辽宁东软创业投资有限公司	董事
	北京东软慧聚信息技术股份有限公司	董事
李军	诺基亚东软通信技术有限公司	董事
	日电东软信息技术有限公司	副董事长
王楠	东软哈曼汽车电子信息技术（大连）有限公司	董事
	辽宁东软创业投资有限公司	董事
简国栋	东软哈曼汽车电子信息技术（大连）有限公司	董事
薛澜	清华大学公共管理学院	院长
	清华大学工程科技战略研究院	副院长
	清华大学中国科技政策研究中心	主任
在股东单位任职情况的说明	无	

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	在公司担任行政职务的董事、监事、高级管理人员的报酬由公司支付。不在公司担任行政职务的董事、监事，公司不支付报酬，由其所在单位支付。自 2010 年度起，根据股东大会决议，公司以每人每年 8 万元（税前）的标准向独立董事支付津贴，其参加会议的费用据实报销。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	在公司担任行政职务的董事、监事、高级管理人员的报酬依据公司的整体薪酬政策和工资标准，结合公司的实际经营情况，参考同业标准，经董事会薪酬与考核委员会审核后，由公司董事会审议确定。
董事、监事和高级管理人员	在公司担任行政职务的董事、监事、高级管理人员的报酬，以及独

报酬的实际支付情况	立董事的津贴均已由公司支付完毕。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	公司全体董事、监事、高级管理人员实际获得的报酬合计为 2,660.74 万元人民币。

四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

2015年3月25日，因工作原因，石黑征三辞去其所担任的公司董事职务。

2015年3月25日，因连续任职将满六年，薛澜申请辞去其所担任的公司独立董事职务。根据有关规定，在改选的独立董事经股东大会选举就任前，薛澜仍应当按照法律、行政法规及《公司章程》的规定，履行职务。

2015年3月25日，公司七届九次董事会聘任简国栋为高级副总裁，任期自董事会通过之日起至第七届董事会任期届满之日止。

2015年6月10日，公司2014年年度股东大会选举宇佐美徹为公司董事，选举王巍为公司独立董事，以上人员任期至本届董事会任期届满之日止。

五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明

适用 不适用

六、母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

母公司在职员工的数量		6,396
主要子公司在职员工的数量	东软集团（大连）有限公司	4,024
	沈阳东软医疗系统有限公司	1,690
	东软云科技有限公司	1,445
	东软熙康健康科技有限公司	1,219
	东软集团（北京）有限公司	339
	东软集团（上海）有限公司	605
	东软集团（广州）有限公司	405
在职员工的数量合计		19,085
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数		0
专业构成		
专业构成类别		专业构成人数
技术开发		14,839
市场营销		1,581
管理人员		2,291
后勤人员		374
合计		19,085
教育程度		
教育程度类别		数量（人）
硕士及硕士以上		2,588
学士		13,818
大专		2,412
其他		267
合计		19,085

(二) 薪酬政策

公司薪酬政策的宗旨在于将员工利益与公司业务发展与股东利益有效结合，吸引、保留和激励关键人才。责任、能力和贡献是公司的价值分配依据，将总薪酬水平和岗位价值及绩效有效链接。

薪酬与福利是公司价值分配及员工综合获得的重要组成部分。公司建立了成长性的工资体系，将结合公司经营状况与市场薪酬状况进行调节和改善，同时倡导差异化的薪酬理念，依据各个岗位的价值，并结合市场调查数据设计和调整工资架构体系。公司的福利体系以国家基本社会保障制度为基础，同时实施企业年金计划，提供补充商业保险、贺金、抚慰金、探亲路费报销及探亲路途假等补充福利，为员工提供丰富、完备的福利保障。公司通过构建全面薪酬体系，持续加强人力资源管理能力，为公司业务的稳健发展提供了持续、稳定的人才保证。

(三) 培训计划

公司注重员工的发展和成长，为员工设计了“双通道的职业发展”模式，规划了专业的“职业发展路线图”，员工可依据自身特长、职业兴趣以及公司需求，选择适合的职业发展方向和机会。

为促进员工职业能力的持续提升，公司建立并不断完善公司及事业部两级培养体系，为员工制定系统的人力资源管理策略，提供基于社交的多元化、社会化学习和进修机会，包括课堂学习、互动知识社区、E-Learning、网络课堂、在岗培训、外派培训、项目实践和导师辅导等多种学习形式，相关课程涵盖产品管理、技术、销售、自我提升及公司制度等多个领域，设置面向领导者的领导力培养方案，以及面向各类人群的专项培养计划。同时，针对全体员工设定了基于能力发展阶梯的定制课程，为员工的晋升做好知识储备，为员工提供全面的成长支持、公平的职位晋升和发展空间。

(四) 劳务外包情况

劳务外包的工时总数（小时）	2,451,000
劳务外包支付的报酬总额（人民币 元）	70,417,379

第九节 公司治理

一、 公司治理相关情况说明

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

根据中国证监会发布的证监公司字[2007]28号文件《关于开展加强上市公司治理专项活动有关事项的通知》,公司迅速启动了公司治理专项活动,制定了切实可行的整改措施并开展积极有效的整改活动,推动了公司治理水平的进一步提升。2010年,在上海证券交易所主办的“第九届中国公司治理论坛”上,公司荣获“2010年度董事会奖”,获得监管机构对东软在公司治理方面的肯定。在《董事会》杂志2007年、2010年、2013年、2014年举办的评选中,公司多次荣获“最佳董事会”、“最具战略眼光董事长”、“最具社会责任董事长”、“最具创新力董秘”等奖项。在上海证券报社主办的2014年中国上市公司高峰论坛暨2014年“金治理·上市公司优秀董秘”颁奖典礼上,荣获“信息披露公司董秘奖”。

2015年,公司持续优化和完善公司治理结构,继续开展加强公司治理专项活动。报告期内,公司对《公司章程》进行了修订,鉴于公司已办理完成限制性股票激励计划首次授予的登记手续,修订了注册资本与股份总数;修订《董事会专业委员会工作细则》,对人员组成、职责权限、决策程序、议事规则进行了细化规定,进一步完善了公司法人治理的制度化建设;修订《募集资金管理制度》,进一步规范公司募集资金的使用与管理,提高募集资金使用效益,保护投资者的合法权益;制定《限制性股票激励计划考核管理办法》,保证长期激励计划的顺利进行,进一步建立、健全公司长期激励机制。同时,公司继续加强董事会建设、投资者关系管理、健全激励与约束机制、健全完善内控制度,以及董事、监事、高级管理人员的培训工作。具体如下:

1、加强董事会建设

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

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

2、加强投资者关系管理工作

公司一直注重投资者尤其是中小投资者在公司发展中的地位和作用，通过公司主页投资者栏目、投资者咨询电话、投资者邮箱、公司现场接待、各地路演等多种方式与投资者保持良好的沟通，为投资者充分便利地了解公司提供条件，增加其持股信心。公司在遵照执行《信息披露事务管理制度》和《投资者关系管理制度》的基础上，进一步加强投资者关系管理工作方面的实施细则和流程管理，建立投资者现场调研及电话会议调研的详细接待流程，以便根据投资者的来访目的和需求迅速安排接待事宜。公司能够及时、准确、完整、有效、公平地披露信息，让投资者得以全面了解公司情况，建立对公司发展的信心，获得了投资者的认可。

公司精心准备每一届股东大会，详细介绍公司的经营策略和发展战略，并认真回答投资者的提问，听取他们意见和建议，同时，组织到会投资者参观、了解投资项目的进展情况，使他们找到一种所有者的感觉。报告期内，公司邀请投资者参加“2015年东软解决方案论坛”，以便投资者能深入了解公司创新和市场策略。此外，公司安排投资者沟通交流会等活动，与投资者就公司具体业务情况和未来经营策略、发展规划等问题与投资者进行了深入交流。2015年度，公司现场接待投资者177人次调研，接听投资者咨询电话1,000余次。

3、健全激励与约束机制

作为一家以计算机软件为主营业务的高科技企业，聚集、稳定一批高水平的人才是企业生存、发展的关键因素。面对高端人才紧缺且流动率相对较高的行业特点，为了进一步建立、健全公司长期激励机制，吸引和保留优秀人才，激发员工创业激情，报告期内，公司实施了限制性股票激励计划，以实现股东、公司和员工利益的统一，以完善公司治理结构，促进公司规范运作与持续发展。

4、健全和完善内控制度

公司根据《企业内部控制基本规范》及配套指引要求，持续完善内部控制制度建设。报告期内，公司深入开展内部控制评价工作，由集团统一领导，各分子公司全员参与，加强和规范内部控制制度建设，评价制度设计与执行有效性，强化内部控制监督检查。为快速响应业务变化的管理需求，2015年公司新增及修订了多项管理制度，在业务操作指引、风险防范方面起到有效地指导、规范、控制和监督作用；在经营活动的各层面、各环节得到全面贯彻执行，保证各项工作都有章可循、管理有序。进一步提升公司的经营管理水平和风险防范能力，促进公司健康、可持续发展。

5、建立并执行内幕信息知情人登记管理制度

公司建立并完善《内幕信息知情人管理制度》，明确了内幕信息及知情人的范围、内幕信息知情人档案、保密及责任追究等，进一步强化了公司内幕信息管理。

报告期内，本公司内幕信息知情人未发生在影响公司股价的重大敏感信息披露前利用内幕信息买卖公司股份的情况。

6、持续推动公司规范化运作

公司积极组织董事、监事、高级管理人员参加证券监管部门组织的法律法规、规则制度等专项培训，强化了规范运作的理念，增强了对于诚信意识的理解。为进一步加强公司内部管理，公司根据实际情况分类制定了境内子公司权限规则，并组织境内子公司的相关管理人员进行专项培训，持续提高相关人员对规范运作和诚信意识的认识和理解，强化自律和责任意识，完善公司治理结构。

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

二、 股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2014 年度股东大会	2015 年 6 月 10 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn	2015 年 6 月 11 日
2015 年第一次临时股东大会	2015 年 7 月 23 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn	2015 年 7 月 24 日
2015 年第二次临时股东大会	2015 年 8 月 20 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn	2015 年 8 月 21 日

三、 董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

报告期内,董事会共召开 15 次会议,其中现场方式召开会议 2 次,通讯方式召开会议 13 次;股东大会共召开 3 次会议。董事参会情况如下:

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况 出席股东大会的次数
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	
刘积仁	否	15	2	13	0	0	否	3
王勇峰	否	15	2	13	0	0	否	3
Klaus Michael Zimmer	否	15	0	13	2	0	否	2
陈锡民	否	15	2	13	0	0	否	2
石野诚	否	15	2	13	0	0	否	2
宇佐美徹	否	12	0	11	1	0	否	1
刘明辉	是	15	2	13	0	0	否	3
吴建平	是	15	2	13	0	0	否	0
王巍	是	12	1	11	0	0	否	0

年内召开董事会会议次数	15
其中:现场会议次数	2
通讯方式召开会议次数	13
现场结合通讯方式召开会议次数	0

(二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，公司独立董事未对公司董事会议案及其他事项提出异议。

四、 董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议

公司董事会下设战略决策、提名、审计、薪酬与考核专业委员会，独立董事积极参与专业委员会运作，在公司重大事项的决策方面发挥了重要作用。其中，战略决策委员会由7人组成，其中2人为独立董事；提名委员会由3人组成，其中2人为独立董事，并由独立董事担任主任；审计委员会由3人组成，全部为独立董事，其中独立董事刘明辉为会计专业人士，并担任主任；薪酬与考核委员会由3人组成，其中2人为独立董事，并由独立董事担任主任。报告期内，各专业委员会积极履职，完成了本职工作。

五、 监事会发现公司存在风险的说明

公司监事会对报告期内的监督事项无异议。

六、 公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明

截至本报告期末，本公司不存在控股股东。

七、 报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

为维护公司及股东的利益，面对国际经济形势带来的挑战和行业发展的机遇，促进公司在全球化进程中持续稳定发展，有效激励高级管理人员，公司根据所处行业特点、市场趋势和公司自身的实际情况，持续加强对高级管理人员的考评，有效应用高级管理人员的胜任能力模型，继续采取平衡计分卡、360度评估、职能述职评价等考核评价方式，并启动了限制性股票激励计划，持续促进高级管理人员对经营业绩及公司长远发展目标的关注，注重领导力的提升和对企业发展的贡献，提升了高级管理人员的岗位责任感和自豪感，对促进高级管理人员的稳定和发展起到了较好的效果。面对公司全球化和多元化的发展，公司还将继续完善更有效的高级管理人员的激励和约束机制，以持续提高公司业绩和运营质量。

八、 是否披露内部控制自我评价报告

适用 不适用

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

九、 内部控制审计报告的相关情况说明

立信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司2015年度财务报告内部控制的有效性进行了审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《2015 年度内部控制审计报告》与本年度报告同时披露，具体内容详见上海证券交易所网站 <http://www.sse.com.cn>。

是否披露内部控制审计报告：是

第十节 公司债券相关情况

适用 不适用

第十一节 财务报告

附后。

第十二节 备查文件目录

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

东软集团股份有限公司

董事长：刘积仁

二〇一六年三月二十四日

**东软集团股份有限公司董事
关于 2015 年年度报告的确认意见**

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

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

董事签字：

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

二〇一六年三月二十四日

**东软集团股份有限公司高级管理人员
关于 2015 年年度报告的确认意见**

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

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

高级管理人员签字：

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

二〇一六年三月二十四日

东软集团股份有限公司
审计报告及财务报表
2015 年度

东软集团股份有限公司

财务报表

(2015年1月1日至2015年12月31日止)

目 录	页 次
财务报表	
合并资产负债表和公司资产负债表	1-4
合并利润表和公司利润表	5-6
合并现金流量表和公司现金流量表	7-8
合并所有者权益变动表和公司所有者权益变动表	9-12
财务报表附注	1- 141

审计报告

信会师报字[2016]第 111589 号

东软集团股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的东软集团股份有限公司（以下简称贵公司）财务报表，包括 2015 年 12 月 31 日的合并资产负债表和资产负债表、2015 年度的合并利润表和利润表、2015 年度的合并现金流量表和现金流量表、2015 年度的合并所有者权益变动表和所有者权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

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

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，贵公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2015 年 12 月 31 日的合并财务状况以及 2015 年度的合并经营成果和现金流量。

立信会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国注册会计师： 郑晓东

中国注册会计师： 于延国

中国·上海

二〇一六年三月二十四日

东软集团股份有限公司

合并资产负债表

2015年12月31日

(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

资 产	附注五	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金	(一)	3,431,373,201	1,841,227,565
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	(二)	117,887	5,819,830
衍生金融资产			
应收票据	(三)	14,967,998	28,725,286
应收账款	(四)	2,198,147,838	1,948,984,735
预付款项	(五)	128,328,323	120,774,928
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	(六)	235,394,687	227,330,902
买入返售金融资产			
存货	(七)	1,334,445,080	1,308,688,157
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	(八)	76,273,735	59,921,743
流动资产合计		7,419,048,749	5,541,473,146
非流动资产:			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产	(九)	35,678,420	59,354,287
持有至到期投资			
长期应收款	(十)	330,524,839	117,635,812
长期股权投资	(十一)	232,547,310	150,347,973
投资性房地产	(十二)	620,933,753	463,791,137
固定资产	(十三)	1,812,379,068	1,824,037,941
在建工程	(十四)	477,054,653	413,783,858
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	(十五)	755,271,986	680,542,671
开发支出	(十六)	49,352,792	18,151,917
商誉	(十七)	146,720,539	149,884,980
长期待摊费用	(十八)	126,801,742	102,444,016
递延所得税资产	(十九)	106,406,676	100,691,786
其他非流动资产			
非流动资产合计		4,693,671,778	4,080,666,378
资产总计		12,112,720,527	9,622,139,524

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人: 刘积仁

主管会计工作负责人: 张晓鸥

会计机构负责人: 金辉

东软集团股份有限公司

合并资产负债表（续）

2015年12月31日

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

负债和所有者权益	附注五	期末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款	（二十一）	1,073,445,391	797,559,370
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	（二十二）	953,707	106,200
衍生金融负债			
应付票据	（二十三）	319,835,207	251,958,986
应付账款	（二十四）	891,563,516	947,272,573
预收款项	（二十五）	571,036,975	453,160,229
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	（二十六）	404,622,976	370,311,435
应交税费	（二十七）	150,213,675	92,230,583
应付利息			
应付股利			
其他应付款	（二十八）	1,173,832,948	148,573,858
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债	（二十九）	22,000,000	522,000,000
其他流动负债	（三十）	2,987,410	932,377
流动负债合计		4,610,491,805	3,584,105,611
非流动负债：			
长期借款	（三十一）	610,210,375	32,000,000
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款	（三十二）	59,818,450	55,018,431
长期应付职工薪酬	（三十三）	6,029,268	4,358,634
专项应付款			
预计负债	（三十四）	33,609,191	23,249,815
递延收益	（三十五）	381,883,908	340,840,392
递延所得税负债	（十九）	18,492,826	7,862,286
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,110,044,018	463,329,558
负债合计		5,720,535,823	4,047,435,169
所有者权益：			
股本	（三十六）	1,242,576,745	1,227,594,245
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	（三十七）	825,099,602	344,172,148
减：库存股	（三十八）	134,842,500	
其他综合收益	（三十九）	-102,982,276	-94,118,159
专项储备			
盈余公积	（四十）	933,840,533	878,722,154
一般风险准备			
未分配利润	（四十一）	3,312,350,282	3,058,449,911
归属于母公司所有者权益合计		6,076,042,386	5,414,820,299
少数股东权益		316,142,318	159,884,056
所有者权益合计		6,392,184,704	5,574,704,355
负债和所有者权益总计		12,112,720,527	9,622,139,524

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：刘积仁

主管会计工作负责人：张晓鸥

会计机构负责人：金辉

东软集团股份有限公司
 资产负债表
 2015年12月31日
 (除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

资 产	附注十五	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		1,210,618,573	1,056,817,512
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		117,887	2,314,085
衍生金融资产			
应收票据		13,601,801	21,693,860
应收账款	(一)	1,097,670,978	870,855,725
预付款项		60,677,151	50,485,620
应收利息			
应收股利			
其他应收款	(二)	336,537,836	239,979,255
存货		638,264,716	736,273,244
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	(三)	564,654,612	496,401,853
流动资产合计		3,922,143,554	3,474,821,154
非流动资产:			
可供出售金融资产		2,853,340	1,800,000
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	(四)	4,354,235,407	4,181,163,396
投资性房地产		229,693,350	102,343,438
固定资产		579,169,315	596,270,007
在建工程			75,699,762
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		162,735,195	142,841,804
开发支出		8,304,937	
商誉			
长期待摊费用		8,973,990	6,775,851
递延所得税资产		55,862,242	69,131,972
其他非流动资产			
非流动资产合计		5,401,827,776	5,176,026,230
资产总计		9,323,971,330	8,650,847,384

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人: 刘积仁

主管会计工作负责人: 张晓鸥

会计机构负责人: 金辉

东软集团股份有限公司

资产负债表（续）

2015年12月31日

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

负债和所有者权益（或股东权益）	附注十五	期末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款		550,000,000	750,000,000
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		57,350	
衍生金融负债			
应付票据		308,884,942	242,143,316
应付账款		610,999,322	685,147,818
预收款项		334,053,503	273,632,828
应付职工薪酬		163,485,948	156,878,385
应交税费		35,091,960	23,102,629
应付利息			
应付股利			
其他应付款		806,809,662	391,119,570
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			500,000,000
其他流动负债			
流动负债合计		2,809,382,687	3,022,024,546
非流动负债：			
长期借款		600,000,000	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款		14,501,075	14,501,075
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债		18,677,252	19,005,931
递延收益		212,139,038	250,661,974
递延所得税负债		14,581,217	231,409
其他非流动负债			
非流动负债合计		859,898,582	284,400,389
负债合计		3,669,281,269	3,306,424,935
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		1,242,576,745	1,227,594,245
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		489,510,548	353,553,905
减：库存股		134,842,500	
其他综合收益		8,785,369	4,731,818
专项储备			
盈余公积		926,536,773	871,418,394
未分配利润		3,122,123,126	2,887,124,087
所有者权益（或股东权益）合计		5,654,690,061	5,344,422,449
负债和所有者权益（或股东权益）总计		9,323,971,330	8,650,847,384

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：刘积仁

主管会计工作负责人：张晓鸥

会计机构负责人：金辉

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

项 目	附注五	本期金额	上期金额
一、营业总收入		7,751,691,683	7,796,331,282
其中: 营业收入	(四十二)	7,751,691,683	7,796,331,282
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		7,641,080,282	7,712,597,793
其中: 营业成本	(四十二)	5,319,684,468	5,562,705,127
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加	(四十三)	43,755,624	35,963,851
销售费用	(四十四)	734,348,132	663,808,375
管理费用	(四十五)	1,440,315,413	1,370,860,905
财务费用	(四十六)	23,827,806	41,538,604
资产减值损失	(四十七)	79,148,839	37,720,931
加: 公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	(四十八)	-6,549,450	-26,536,283
投资收益(损失以“-”号填列)	(四十九)	33,054,387	40,401,646
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		3,133,511	-3,938,444
汇兑收益(损失以“-”号填列)			
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		137,116,338	97,598,852
加: 营业外收入	(五十)	260,198,330	234,223,135
其中: 非流动资产处置利得		1,388,918	18,106,065
减: 营业外支出	(五十一)	2,577,804	4,359,395
其中: 非流动资产处置损失		1,748,061	2,126,372
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		394,736,864	327,462,592
减: 所得税费用	(五十二)	88,289,130	83,132,486
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		306,447,734	244,330,106
归属于母公司所有者的净利润		386,357,188	255,692,006
少数股东损益		-79,909,454	-11,361,900
六、其他综合收益的税后净额		-10,314,260	-21,940,364
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-8,864,117	-23,570,601
(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		-8,864,117	-23,570,601
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		-3,344,169	
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		9,116,636	2,482,684
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		218,942	-26,053,285
6. 其他		-14,855,526	
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-1,450,143	1,630,237
七、综合收益总额		296,133,474	222,389,742
归属于母公司所有者的综合收益总额		377,493,071	232,121,405
归属于少数股东的综合收益总额		-81,359,597	-9,731,663
八、每股收益:			
(一) 基本每股收益		0.31	0.21
(二) 稀释每股收益		0.31	0.21

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人: 刘积仁

主管会计工作负责人: 张晓鸥

会计机构负责人: 金辉

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

项 目	附注十五	本期金额	上期金额
一、营业收入	(五)	4,054,658,414	4,565,875,112
减：营业成本	(五)	3,206,952,317	3,650,295,319
营业税金及附加		16,865,847	11,771,566
销售费用		186,864,108	180,625,579
管理费用		523,723,972	528,192,863
财务费用		11,539,251	35,993,147
资产减值损失		33,684,101	27,362,547
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-2,253,548	-11,034,260
投资收益（损失以“-”号填列）	(六)	154,112,245	813,496,226
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		1,796,492	7,135,855
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		226,887,515	934,096,057
加：营业外收入		154,504,001	154,508,668
其中：非流动资产处置利得		47,382	17,760,676
减：营业外支出		458,708	1,286,039
其中：非流动资产处置损失		414,010	1,006,494
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		380,932,808	1,087,318,686
减：所得税费用		13,476,952	20,101,871
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		367,455,856	1,067,216,815
五、其他综合收益的税后净额		4,053,551	2,028,162
（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		4,053,551	2,028,162
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		4,053,551	2,028,162
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
六、综合收益总额		371,509,407	1,069,244,977

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：刘积仁

主管会计工作负责人：张晓鸥

会计机构负责人：金辉

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

项 目	附注五	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量			
销售商品、提供劳务收到的现金		8,099,743,010	8,072,881,209
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		172,491,565	138,595,749
收到其他与经营活动有关的现金	(五十三)	442,314,223	507,993,567
经营活动现金流入小计		8,714,548,798	8,719,470,525
购买商品、接受劳务支付的现金		4,003,198,184	4,160,519,489
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		2,911,511,032	2,786,173,295
支付的各项税费		530,500,527	481,709,333
支付其他与经营活动有关的现金	(五十三)	981,878,384	1,074,706,023
经营活动现金流出小计		8,427,088,127	8,503,108,140
经营活动产生的现金流量净额		287,460,671	216,362,385
二、投资活动产生的现金流量			
收回投资收到的现金		523,450,000	1,520,638,354
取得投资收益所收到的现金		17,020,556	19,031,300
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		49,360,877	20,141,283
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		9,383,136	4,658,841
收到其他与投资活动有关的现金	(五十三)	20,000	40,060,000
投资活动现金流入小计		599,234,569	1,604,529,778
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		535,011,523	615,659,356
投资支付的现金		526,034,000	1,329,300,000
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		104,522,881	37,735,715
支付其他与投资活动有关的现金	(五十三)	79,066,707	3,028,711
投资活动现金流出小计		1,244,635,111	1,985,723,782
投资活动产生的现金流量净额		-645,400,542	-381,194,004
三、筹资活动产生的现金流量			
吸收投资收到的现金		891,994,100	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		757,151,600	
取得借款收到的现金		2,781,100,663	1,113,259,311
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		3,673,094,763	1,113,259,311
偿还债务支付的现金		2,421,980,163	1,062,423,850
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		151,187,305	210,013,512
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			1,714,118
支付其他与筹资活动有关的现金	(五十三)	64,983	1,325,182
筹资活动现金流出小计		2,573,232,451	1,273,762,544
筹资活动产生的现金流量净额		1,099,862,312	-160,503,233
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		35,564,970	9,496,946
五、现金及现金等价物净增加额		777,487,411	-315,837,906
加：期初现金及现金等价物余额		1,839,289,545	2,155,127,451
六、期末现金及现金等价物余额		2,616,776,956	1,839,289,545

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：刘积仁

主管会计工作负责人：张晓鸥

会计机构负责人：金辉

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

项 目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量		
销售商品、提供劳务收到的现金	4,247,109,635	4,407,979,164
收到的税费返还	97,276,295	69,443,102
收到其他与经营活动有关的现金	1,084,741,685	1,204,101,515
经营活动现金流入小计	5,429,127,615	5,681,523,781
购买商品、接受劳务支付的现金	2,896,633,292	3,220,144,799
支付给职工以及为职工支付的现金	911,661,337	823,283,428
支付的各项税费	153,174,670	155,622,960
支付其他与经营活动有关的现金	1,084,785,168	1,381,568,645
经营活动现金流出小计	5,046,254,467	5,580,619,832
经营活动产生的现金流量净额	382,873,148	100,903,949
二、投资活动产生的现金流量		
收回投资收到的现金	320,000,000	1,065,000,000
取得投资收益所收到的现金	148,731,102	100,315,345
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	11,770,349	1,750,352
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	7,703,136	1,397,929
收到其他与投资活动有关的现金	522,882,478	331,807,222
投资活动现金流入小计	1,011,087,065	1,500,270,848
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	97,301,739	96,916,805
投资支付的现金	370,000,000	865,000,000
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	170,522,881	115,755,715
支付其他与投资活动有关的现金	513,096,733	495,112,201
投资活动现金流出小计	1,150,921,353	1,572,784,721
投资活动产生的现金流量净额	-139,834,288	-72,513,873
三、筹资活动产生的现金流量		
吸收投资收到的现金	134,842,500	
取得借款收到的现金	2,200,000,000	1,050,000,000
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	2,334,842,500	1,050,000,000
偿还债务支付的现金	2,300,000,000	1,020,000,000
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	133,775,245	202,469,101
支付其他与筹资活动有关的现金	64,983	371,372
筹资活动现金流出小计	2,433,840,228	1,222,840,473
筹资活动产生的现金流量净额	-98,997,728	-172,840,473
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	9,959,929	1,942,351
五、现金及现金等价物净增加额	154,001,061	-142,508,046
加: 期初现金及现金等价物余额	1,056,617,512	1,199,125,558
六、期末现金及现金等价物余额	1,210,618,573	1,056,617,512

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人: 刘积仁

主管会计工作负责人: 张晓鸥

会计机构负责人: 金辉

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

项目	本期金额												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减: 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年年末余额	1,227,594,245				344,172,148		-94,118,159		878,722,154		3,058,449,911	159,884,056	5,574,704,355
加: 会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年初余额	1,227,594,245				344,172,148		-94,118,159		878,722,154		3,058,449,911	159,884,056	5,574,704,355
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	14,982,500				480,927,454	134,842,500	-8,864,117		55,118,379		253,900,371	156,258,262	817,480,349
(一) 综合收益总额							-8,864,117				386,357,188	-81,359,597	296,133,474
(二) 所有者投入和减少资本	14,982,500				480,927,454	134,842,500						237,617,859	598,685,313
1. 所有者投入的普通股	14,982,500				-66,342,537	134,842,500						360,200,770	173,998,233
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额					17,182,814							28,605	17,211,419
4. 其他					530,087,177							-122,611,516	407,475,661
(三) 利润分配									55,118,379		-132,456,817		-77,338,438
1. 提取盈余公积									55,118,379		-55,118,379		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配											-77,338,438		-77,338,438
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期末余额	1,242,576,745				825,099,602	134,842,500	-102,982,276		933,840,533		3,312,350,282	316,142,318	6,392,184,704

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人: 刘积仁

主管会计工作负责人: 张晓鸥

会计机构负责人: 金辉

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

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

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：刘积仁

主管会计工作负责人：张晓鸥

会计机构负责人：金辉

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

项 目	本期金额										
	实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	1,227,594,245				353,061,885				870,431,902	2,881,533,966	5,332,621,998
加：会计政策变更											
前期差错更正											
追溯调整					492,020		4,731,818		986,492	5,590,121	11,800,451
其他											
二、本年初余额	1,227,594,245				353,553,905		4,731,818		871,418,394	2,887,124,087	5,344,422,449
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	14,982,500				135,956,643	134,842,500	4,053,551		55,118,379	234,999,039	310,267,612
（一）综合收益总额							4,053,551			367,455,856	371,509,407
（二）所有者投入和减少资本	14,982,500				135,956,643	134,842,500					16,096,643
1. 所有者投入的普通股	14,982,500					134,842,500					-119,860,000
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额					18,725,889						18,725,889
4. 其他					117,230,754						117,230,754
（三）利润分配									55,118,379	-132,456,817	-77,338,438
1. 提取盈余公积									55,118,379	-55,118,379	
2. 对所有者（或股东）的分配										-77,338,438	-77,338,438
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	1,242,576,745				489,510,548	134,842,500	8,785,369		926,536,773	3,122,123,126	5,654,690,061

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：刘积仁

主管会计工作负责人：张晓鸥

会计机构负责人：金辉

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

项 目	上期金额										
	实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	1,227,594,245				353,061,885				711,260,827	2,114,599,910	4,406,516,867
加：会计政策变更											
前期差错更正											
追溯调整					201,020		2,703,656		75,044	425,252	3,404,972
其他											
二、本年初余额	1,227,594,245				353,262,905		2,703,656		711,335,871	2,115,025,162	4,409,921,839
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					291,000		2,028,162		160,082,523	772,098,925	934,500,610
（一）综合收益总额							2,028,162			1,067,216,815	1,069,244,977
（二）所有者投入和减少资本					291,000						291,000
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他					291,000						291,000
（三）利润分配									160,082,523	-295,117,890	-135,035,367
1. 提取盈余公积									160,082,523	-160,082,523	
2. 对所有者（或股东）的分配										-135,035,367	-135,035,367
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	1,227,594,245				353,553,905		4,731,818		871,418,394	2,887,124,087	5,344,422,449

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：刘积仁

主管会计工作负责人：张晓鸥

会计机构负责人：金辉

东软集团股份有限公司 2015 年度财务报表附注

一、 公司基本情况

(一) 公司概况

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

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

基数，以资本公积金转增股本方式，向全体股东每 10 股转增 3 股，共转增 283,290,980 股，转增后的公司注册资本变更为 1,227,594,245 元。2011 年 3 月 14 日，东北大学科技产业集团有限公司等本公司股东所持有的 900,294,040 股有限售条件的流通股上市流通。2015 年 10 月 12 日，本公司完成限制性股票激励计划，新增有限售条件流通股 14,982,500 股，股本由 1,227,594,245 股增加至 1,242,576,745 股。至此，本公司总股本 1,242,576,745 股，其中 1,227,594,245 股为无限售条件的流通股。

截至 2015 年 12 月 31 日止，本公司累计发行股本总数 1,242,576,745 股，注册资本为 1,242,576,745 元。本公司及纳入合并范围的子公司（以下简称“本集团”）是以软件开发和软件服务、系统集成及提供全面解决方案、医疗系统产品生产和销售为主要业务领域的高科技企业。软件开发及系统集成主要面向各基础行业提供全面解决方案；医疗系统产品主要是充分发挥公司在软件方面的技术优势，向医疗行业提供 CT、X 光机、彩超、核磁共振等高智能的数字化医疗产品。公司注册地：沈阳市浑南新区新秀街 2 号，总部办公地址：沈阳市浑南新区新秀街 2 号东软软件园。

本财务报表业经公司全体董事（董事会）于 2016 年 3 月 24 日批准报出。

于 2015 年 12 月 31 日，本公司的基本法律架构如下：



(二) 合并财务报表范围

截至 2015 年 12 月 31 日止，本集团合并财务报表范围内子公司如下：

	子公司名称
1	深圳市东软软件有限公司
2	东软集团（北京）有限公司
3	山东东软系统集成有限公司
4	湖南东软软件有限公司
5	成都东软系统集成有限公司
6	西安东软系统集成有限公司
7	武汉东软信息技术有限公司

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

	子公司名称
40	北京东软望海科技有限公司
41	东软管理咨询（上海）有限公司
42	东软集团（宜昌）有限公司
43	东软睿驰汽车技术（上海）有限公司
44	合肥东软信息技术有限公司
45	大连东软商业流程咨询服务有限公司
46	沈阳东软医疗系统进出口有限公司
47	东软医疗（美国）有限公司
48	东软医疗（中东）自由区有限责任公司
49	Neusoft Technology Solutions GmbH
50	Neusoft Mobile Solutions Oy
51	Neusoft EDC SRL
52	沈阳东软派斯通医疗系统有限公司
53	东软飞利浦医疗设备系统有限责任公司
54	沈阳东软波谱磁共振技术有限公司
55	东软熙康控股有限公司
56	东软安德医疗科技有限公司
57	东软医疗（秘鲁）有限公司
58	东软（澄迈）置业有限公司
59	沈阳东软云技术服务有限公司
60	东软医疗（俄罗斯）有限公司
61	东软睿驰汽车技术（沈阳）有限公司
62	Neusoft Medical Systems MENA FZE
63	东软熙康国际有限公司
64	Neusoft GmbH
65	Aerotel Medical Systems（1998）Ltd.
66	东软熙康健康科技有限公司
67	辽宁东软熙康健康管理有限公司
68	沈阳东软熙康医疗系统有限公司
69	江苏熙康健康管理有限公司
70	海南熙康健康管理有限公司
71	广州熙康健康科技有限公司

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

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

二、 财务报表的编制基础

(一) 财务报表的编制基础

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

(二) 持续经营

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

三、 重要会计政策及会计估计

(一) 遵循企业会计准则的声明

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

(二) 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

(三) 营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

(四) 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

境外公司按所在国家或地区的货币为记账本位币，编制财务报表时折算为人民币。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。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。

非同一控制下企业合并：本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量。公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司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。

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直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

(六) 合并财务报表的编制方法

1、 合并范围

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

2、 合并程序

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

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

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

（1）增加子公司或业务

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

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

分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

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

（2）处置子公司或业务

①一般处理方法

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

因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降从而丧失控制权的，按照上述原则进行会计处理。

②分步处置子公司

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

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

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

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

(3) 购买子公司少数股权

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

(4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资

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

(七) 合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

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

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

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

本公司对合营企业投资的会计政策见本附注“三、(十三) 长期股权投资”。

(八) 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将

同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

（九） 外币业务和外币报表折算

1、 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日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。

2、 外币财务报表的折算

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，采用报告期平均汇率折算。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

（十） 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

金融资产和金融负债于初始确认时分类为：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（如实际利率与票面利率差别较小的，按票面利率）计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

（3）应收款项

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

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

（4）可供出售金融资产

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

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

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

（5）其他金融负债

按其公允价值和和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3、金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

- （1）所转移金融资产的账面价值；
- （2）因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉

及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形)之和。

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

(1) 终止确认部分的账面价值;

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

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

4、 金融负债终止确认条件

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

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

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

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

5、 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

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

6、 金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

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

（1）可供出售金融资产的减值准备：

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

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

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。

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

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

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

（2）持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

（十一） 应收款项坏账准备

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

2、 按信用风险特征组合计提坏账准备应收款项：

确定组合的依据	
账龄组合	根据以前年度与之相同或类似的，具有应收款项按账龄段划分的类似信用风险特征组

确定组合的依据	
	合的实际损失率为基础，结合现时情况确定应收款项不同账龄组合坏账准备的计提比例。
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

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

3、 单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

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

(十二) 存货

1、 存货的分类

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

2、 发出存货的计价方法

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

在产品包括在建合同成本，其成本核算为：

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

3、 不同类别存货可变现净值的确定依据

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

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。

(十三) 长期股权投资

1、 共同控制、重大影响的判断标准

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

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

2、 初始投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

(2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

3、 后续计量及损益确认

(1) 成本法核算的长期股权投资

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

(2) 权益法核算的长期股权投资

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

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

账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

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

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

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

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

（3）长期股权投资的处置

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

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

因处置部分股权投资、因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被

投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

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

(十四) 投资性房地产

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

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

(十五) 固定资产

1、 固定资产确认条件

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

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

2、 折旧方法

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

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

3、 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

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。
- 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。

(十六) 在建工程

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

(十七) 借款费用

1、 借款费用资本化的确认原则

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

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

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

2、 借款费用资本化期间

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

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

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

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

3、 暂停资本化期间

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

4、 借款费用资本化金额的计算方法

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

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

(十八) 无形资产

1、 无形资产的计价方法

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

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

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

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项 目	预计使用寿命	依 据
土地使用权	40-50 年	按照土地使用证可使用年限
房屋使用权	50 年	房屋使用合同或协议规定的可使用年限
工业产权及专有技术	10 年	按相关合同或预计的可使用年限
其他无形资产	2-10 年	按相关合同或预计的可使用年限

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

3、使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

4、 划分研究阶段和开发阶段具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

5、 开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

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

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。

研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

(十九) 长期资产减值

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

商誉和使用寿命不确定的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。

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

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

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

(二十) 长期待摊费用

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

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

1、 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销

2、 摊销年限

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

(2) 其他长期待摊费用应当在受益期内平均摊销。

(二十一) 职工薪酬

1、 短期薪酬的会计处理方法

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

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

职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。

2、 离职后福利的会计处理方法

设定提存计划。本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保

险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

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

3、 辞退福利的会计处理方法

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

(二十二) 预计负债

1、 预计负债的确认标准

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

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

2、 各类预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

最佳估计数分别以下情况处理：

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

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

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

本公司预计负债主要是很可能发生的产品质量保证形成的负债。本公司依照以往的经验对保质期间所发生的人工及差旅等成本和费用依营业收入的一定比例计算

预计负债金额。产品质量保证的硬件部分在保质期间一般由原供货商负责。详见附注五、(三十四)。

(二十三) 股份支付

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

1、 以权益结算的股份支付及权益工具

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

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

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

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

2、 以现金结算的股份支付及权益工具

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

可行权的，在等待期内以对可行权情况的最佳估计为基础，按照承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，增加相应负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

(二十四) 收入

1、 销售商品收入的确认一般原则：

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

2、 具体原则

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

(1) 系统集成合同收入

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

如果合同的最终结果不能可靠地估计，则区别下列情况处理：

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

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

(2) 软件产品销售收入

软件产品的销售收入在已将软件产品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，

并且不再对该产品实施继续管理和控制，与交易相关的经济利益能够流入本公司，相关的收入和成本能够可靠计量时确认销售收入的实现。

(3) 医疗系统产品销售收入

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

(4) 劳务收入

劳务收入包括为客户订制软件、软件维护、软件升级、培训及网页制作等劳务收入。

在同一会计年度内开始并完成的劳务，在完成劳务时确认收入。

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

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

(5) 物业服务及租赁收入

物业服务及租赁收入采用直接法在租赁期内确认。

(6) 广告收入

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

(二十五) 政府补助

1、 类型

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

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

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

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：除上述类型外的政府补助。

2、 会计处理

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分

期计入营业外收入；

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

3、 确认时点

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

(二十六) 递延所得税资产和递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，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。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

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

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

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

(二十七) 租赁

1、 经营租赁会计处理

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

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

(2) 公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入

当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

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

2、 融资租赁会计处理

(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。公司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。

(二十八) 终止经营

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

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

(二十九) 主要会计政策、会计估计的变更

1、 会计政策变更

本报告期公司主要会计政策未发生变更。

2、 会计估计变更

本报告期公司主要会计估计未发生变更。

四、 税项

(一) 本公司及境内子公司主要税种和税率

税 种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	17%、6%（注 1）
营业税	按应税营业收入计征	5%（注 2）
房产税	出租房产按租金收入计缴 自有房产按固定资产原值计缴	12% 1.2%
城市维护建设税、 教育费附加和地方教育费	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计缴	7%、3%、2%、 1%-7%（注 3）
企业所得税	按应纳税所得额计缴	12.5%、15%、20%、 25%（注 4）

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

2011 年 11 月 16 日，财政部和国家税务总局印发了《关于在上海市开展交通运输业和部分现代服务业营业税改征增值税试点的通知》（财税 [2011] 111 号），自 2012 年 1 月 1 日起在上海市开展交通运输业和部分现代服务业营业税改征增值税试点；2012 年 7 月 31 日，财政部和国家税务总局印发了《关于在北京等 8 省市开展交通运输业和部分现代服务业营业税改征增值税试点的通知》（财税 [2012] 71 号文），明确将交通运输业和部分现代服务业营业税改征增值税试点范围，由上海市分批扩大至北京市、天津市、江苏省、浙江省（含宁波市）、安徽省、福建省（含厦门市）、湖北省、广东省（含深圳市）等 8 个省（直辖市）。上述 8 个省（直辖市）“营改增”试点已分别于 2012 年 9 月 1 日、2012 年 10 月 1 日、2012 年 11 月 1 日和 2012 年 12 月 1 日起正式启动；2013 年 8 月 1 日起“营业税改征增值税”范围已推广到全国试行，本公司及符合条件从事现代服务业的子公司均实行营业税改征增值税，适用 6% 增值税税率，并根据财税 [2013] 106 号文件规定，对试点纳税人提供技术转让、技术开发和与之相关的技术咨询、技术服务免征增值税。

本公司之子公司杭州东软软件有限公司、东软集团（芜湖）有限公司、东软集团（郑州）有限公司根据财税 [2013] 52 号《财政部 国家税务总局 关于暂免征收部分小微企业增值税和营业税的通知》的规定，自 2013 年 8 月 1 日起，对增值税小规模纳税人中月销售额不超过 2 万元的企业或非企业性单位，暂免征收增值税；对营业税纳税人中月营业额不超过 2 万元的企业或非企业性单位，暂免征收营业税。根据财税 [2014] 71 号《关于进一步支持小微企业增值税和营业税政策的通知》，为进一步加大对小微企业的税收支

持力度，经国务院批准，自 2014 年 10 月 1 日起至 2015 年 12 月 31 日，对月销售额 2 万元（含本数，下同）至 3 万元的增值税小规模纳税人，免征增值税；对月营业额 2 万元至 3 万元的营业税纳税人，免征营业税。

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

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

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

本公司之子公司北京东软望海科技有限公司、东软集团（无锡）有限公司、东软集团南京有限公司依据国务院（财税 [2008] 1 号）《关于企业所得税若干优惠政策的通知》的规定，自获利年度起，第一年和第二年免征企业所得税，第三年到第五年减半征收企业所得税。经税务机关认定，北京东软望海科技有限公司 2015 年度为减半期，按 12.5% 的税率缴纳企业所得税。东软集团（无锡）有限公司、东软集团南京有限公司 2015 年度为免税期。

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

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

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

（二） 境外子公司税种和税率：

1、 本公司在香港设立的子公司主要税种和税率如下：

税 种	计税依据	税率
企业所得税	按应纳税所得额计征	16.5%

2、 本公司在日本设立的子公司主要税种和税率如下：

税 种	计税依据	税率
法人税	按年度应纳税所得额计征	25.5%
事业税（所得比例）	按年度应纳税所得额计征	7.5%
事业税（附加值比例）	按年度相应的人件费和房租的合计支出额计征	0.5%
事业税（资本比例）	按注册资本金额计征	0.21%
地方税	按实际缴纳的所得税额计征	21.3%
消费税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交消费税	8%

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

税 种	计税依据	税率
VAT	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	8%-24%
Corporate Income Tax	按应纳税所得额计征	16%-32.975%
Capital/Dividend Tax	股息红利所得/资本收益所得	0.05%-33%

4、 本公司在美国设立的子公司主要税种和税率如下：

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

备注：美国各州及州内市税率不同。

五、合并财务报表项目注释

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

(一) 货币资金

项 目	期末余额	年初余额
库存现金	75,257	152,000
银行存款	2,616,308,314	1,832,967,100
其他货币资金	814,989,630	8,108,465
合 计	3,431,373,201	1,841,227,565
其中：存放在境外的款项总额	1,553,337,822	122,394,636

其中受限制的货币资金明细如下：

项 目	期末余额	年初余额
股权转让及增资款	812,975,837	
银行承兑汇票保证金	997,790	705,860
远期结汇保证金	307,800	
履约保证金	314,818	1,232,160
合 计	814,596,245	1,938,020

1、期末货币资金中存放在境外的款项余额折合人民币为 1,553,337,822 元；

2、期末其他货币资金中 812,975,837 元为沈阳东软医疗系统有限公司（以下简称“东软医疗”）完成引进投资者的第一次交割，投资者支付的股权转让款和增资款，存放于指定的银行监管账户中，其他详见附注十四、（四）1；

1,620,408 元为本公司之子公司存放在银行的保证金存款；上述两项在编制现金流量表时不作为现金及现金等价物。

(二) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

项 目	期末公允价值	年初公允价值
交易性金融资产	117,887	5,819,830
其中：债券工具投资		
权益工具投资		
衍生金融资产（注）	117,887	5,819,830
其他		
指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：债券工具投资		
权益工具投资		
其他		
合 计	117,887	5,819,830

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

(三) 应收票据

1、 应收票据的分类

种 类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	13,817,998	16,828,526
商业承兑汇票	1,150,000	11,896,760
合 计	14,967,998	28,725,286

2、 期末无已质押的应收票据；

3、 期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据

项 目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	2,571,654	
商业承兑汇票		
合 计	2,571,654	

4、 期末无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据。

(四) 应收账款

1、 应收账款按种类披露

种 类	期末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	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(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	437,923,372	18.58	49,476,169	11.30	388,447,203	335,170,883	16.07	44,387,785	13.24	290,783,098
按组合计提坏账准备的应收账款	1,695,461,555	71.92	53,053,318	3.13	1,642,408,237	1,527,139,669	73.21	44,050,257	2.88	1,483,089,412
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	223,953,807	9.50	56,661,409	25.30	167,292,398	223,667,355	10.72	48,555,130	21.71	175,112,225
合 计	2,357,338,734	100.00	159,190,896		2,198,147,838	2,085,977,907	100.00	136,993,172		1,948,984,735

2、 期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款:

应收款项内容	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
国家电网公司	117,900,080	5,244,227	4.45	金额较大—预计可收回比例 95%以上
中国联通	85,492,012	25,175,508	29.45	金额较大—预计可收回比例 70%以上
中国电信	82,273,380	4,356,638	5.3	金额较大—预计可收回比例 90%以上
中国移动	61,170,438	2,891,500	4.73	金额较大—预计可收回比例 95%以上

东软集团股份有限公司
2015 年度
财务报表附注

应收款项内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
广州市劳动保障信息中心	32,607,116	4,177,969	12.81	金额较大—预计可收回比例 85% 以上
北车建设工程有限责任公司	21,056,577	2,291,956	10.88	金额较大—预计可收回比例 85% 以上
沈阳地铁有限公司 (“沈阳地铁”)	16,802,866	2,775,182	16.52	金额较大—预计可收回比例 80% 以上
天津市人力资源和社会保障局	10,505,003	866,001	8.24	金额较大—预计可收回比例 90% 以上
榆林市卫生局	10,115,900	1,697,188	16.78	金额较大—预计可收回比例 80% 以上
合 计	437,923,372	49,476,169		

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账 龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	1,375,727,415	13,757,274	1.00
1-2 年	185,196,154	3,703,923	2.00
2-3 年	75,323,186	3,766,159	5.00
3-5 年	30,432,042	3,043,204	10.00
5 年以上	28,782,758	28,782,758	100.00
合 计	1,695,461,555	53,053,318	

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

应收款项内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
应收软件及系统集成合同款	18,735,364	18,735,364	100.00	账龄较长—预计不可收回
应收软件及系统集成合同款	205,218,443	37,926,045	18.48	账龄较长—预计可收回比例在 80% 以上
合 计	223,953,807	56,661,409		

3、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 41,742,335 元。

4、 本报告期无通过重组等其他方式收回的应收款项

5、 本报告期实际核销的应收账款情况：

项 目	核销金额
实际核销的应收账款	19,039,178

其中重要的应收账款核销情况：

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否因关联交易产生
青海兴华医院	应收货款	4,370,000	预计无法收回款项	已履行内部审批程序	否
都安粤安医院	应收货款	4,011,800	预计无法收回款项	已履行内部审批程序	否

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否因关联交易产生
阜宁新区医院	应收货款	2,180,000	预计无法收回款项	已履行内部审批程序	否
毕节和谐医院	应收货款	1,660,500	预计无法收回款项	已履行内部审批程序	否
河北省深州市中医院	应收货款	1,576,800	预计无法收回款项	已履行内部审批程序	否
合计		13,799,100			

6、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

项目	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
应收账款前 5 名汇总	409,839,351	17.39	25,645,653

7、 本期无因金融资产转移而终止确认的应收款项情况。

8、 本期无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债。

(五) 预付款项

1、 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		年初余额	
	账面余额	比例 (%)	账面余额	比例 (%)
1 年以内	96,489,391	75.19	105,689,898	87.52
1-2 年	23,065,994	17.97	14,522,193	12.02
2-3 年	8,237,988	6.42	97,929	0.08
3 年以上	534,950	0.42	464,908	0.38
合计	128,328,323	100.00	120,774,928	100.00

账龄超过一年且金额重大的预付款项为 26,979,511 元，主要为根据协议预付的购房款以及预付货款，根据协议执行进度，相关款项尚未结算。

2、按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况：

项目	期末余额	占预付款项期末余额的比例 (%)
预付款项前 5 名汇总	27,802,429	21.67

(六) 其他应收款

1、 其他应收款按种类披露：

种 类	期末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	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 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款										
按组合计提坏账准备的其他应收款	242,357,927	98.06	8,653,183	3.57	233,704,744	232,589,033	98.65	6,775,460	2.91	225,813,573
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	4,789,572	1.94	3,099,629	64.72	1,689,943	3,190,373	1.35	1,673,044	52.44	1,517,329
合 计	247,147,499	100.00	11,752,812		235,394,687	235,779,406	100.00	8,448,504		227,330,902

2、 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账 龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	144,036,233	1,440,362	1.00
1-2 年	48,989,854	979,797	2.00
2-3 年	26,732,688	1,336,634	5.00
3-5 年	19,669,736	1,966,974	10.00
5 年以上	2,929,416	2,929,416	100.00
合 计	242,357,927	8,653,183	

期末单项金额虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款坏账准备计提：

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
暂付款	2,301,322	1,342,222	58.32	预计可收回比例 40%左右
单位往来款	2,488,250	1,757,407	70.63	预计可收回比例 30%左右
合 计	4,789,572	3,099,629		

3、 本期计提、转回或收回的坏帐准备情况：

本期计提坏账准备金额 3,357,452 元；

4、 本报告期无实际核销其他应收款的情况；

5、 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	年初账面余额
工程或项目保证金	155,582,966	130,603,848
暂付项	63,687,195	63,141,289
单位往来款	20,099,069	26,118,076
对 Aerotel Medical Systems(1998)Ltd.提供财务资助		4,220,540
其他	7,778,269	11,695,653
合 计	247,147,499	235,779,406

6、 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款 合计数的比例(%)	坏账准备 期末余额
沈阳市高新技术产业开发区国税局	应收出口退税收入	12,254,389	1 年以内	4.96	122,544
中华人民共和国大连机场海关	保证金	8,011,102	3 年以内	3.24	136,215
上海市教育委员会信息中心	保证金	5,325,000	1 年以内	2.15	53,250
湖北省卫生厅	保证金	4,816,000	2 年以内	1.95	56,328
广州市花都区卫生和计划生育局	保证金	3,330,000	1 年以内	1.35	33,300
合 计		33,736,491		13.65	401,637

7、 本期无涉及政府补助的应收款项。

8、 本期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款项情况。

9、 本期无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额。

(七) 存货

1、 存货分类

项 目	期末余额			年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	349,152,002	15,497,625	333,654,377	333,413,969	9,316,286	324,097,683
在产品	820,600,314	59,891,024	760,709,290	912,700,834	47,251,254	865,449,580
产成品	240,081,413		240,081,413	119,140,894		119,140,894
合 计	1,409,833,729	75,388,649	1,334,445,080	1,365,255,697	56,567,540	1,308,688,157

2、 存货跌价准备

存货种类	年初余额	本期计提额	本期减少额		期末余额
			转回	转销	
原材料	9,316,286	6,181,339			15,497,625
在产品	47,251,254	12,639,770			59,891,024
产成品					
合 计	56,567,540	18,821,109			75,388,649

3、 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转销存货跌价准备的原因
原材料	按照成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备	
在产品	按照成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备	
产成品	按照成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备	

4、 存货期末余额无借款费用资本化金额。

(八) 其他流动资产

项 目	期末余额	年初余额
银行理财产品	51,694,551	49,271,996
待摊营业税	1,089,458	1,225,541

项 目	期末余额	年初余额
待摊租赁费	2,594,803	1,314,270
待摊房产税	267,490	366,780
预交税费	15,205,108	
其 他（注）	5,422,325	7,743,156
合 计	76,273,735	59,921,743

注：其他项目主要为待摊的采暖费用等。

（九）可供出售金融资产

1、 可供出售金融资产情况

项 目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具						
可供出售权益工具	61,815,526	26,137,106	35,678,420	86,261,393	26,907,106	59,354,287
其中：按公允价值计量（注）				24,533,855		24,533,855
按成本计量	61,815,526	26,137,106	35,678,420	61,727,538	26,907,106	34,820,432
合 计	61,815,526	26,137,106	35,678,420	86,261,393	26,907,106	59,354,287

注：2015 年 7 月，由于本公司原控股子公司辽宁东软创业投资有限公司（以下简称“东软创投”）的其他股东增资，使本公司持股比例下降，对其丧失控制权，不再将其纳入合并财务报表范围，原东软创投持有的中国擎天软件公开发行股票 1,000 万股也一并转出。详见附注六、（五）2。

2、 期末无按公允价值计量的可供出售金融资产。

3、 期末按成本计量的可供出售金融资产

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持 股比例(%)	本期现金红 利
	年初	本期增加	本期减少	期末	年初	本期增加	本期减少	期末		
大连运筹科技有限公司（注 1）	45,352		45,352							
成都东软学院	3,000,000			3,000,000	1,200,000			1,200,000	17.47	
大连东软信息服务有限公司	1,877,722			1,877,722					10.00	
北京华大信安科技有限公司（注 1）	150,000		150,000							
北京共创开源软件有限公司（注 1）	770,000		770,000		770,000		770,000			
Lotus Business Consulting Co.,Ltd.	347,358			347,358					5.30	7,751
天津神舟通用数据技术有限公司	3,000,000			3,000,000					5.00	
南昌百特生物高新技术股份有限公司	27,600,000			27,600,000					9.01	
Appconomy, Inc.	24,937,106			24,937,106	24,937,106			24,937,106	11.00	
北京投融有道科技有限公司（注 1）		1,580,003	1,580,003							
Computer Science Institute（注 2）		1,053,340		1,053,340					8.30	
合 计	61,727,538	2,633,343	2,545,355	61,815,526	26,907,106		770,000	26,137,106		7,751

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

注 1：2015 年 2 月，本公司原控股子公司东软创投将其所持有的北京投融有道科技有限公司（以下简称“投融有道”）1,101,235 元注册资本出资额转让予自然人王玉泉，转让对价为 1,980,000 元。本次转让完成后，东软创投仍持有投融有道 878,765 元注册资本出资额，占投融有道注册资本的 7.82%。因投融有道引进投资者增加注册资本，截至 2015 年 6 月 30 日，东软创投所持股权占投融有道注册资本的 6.57%。2015 年 7 月，东软创投的其他股东增资，使本公司持股比例下降，对其丧失控制权，不再将其纳入合并报表范围，东软创投持有的大连运筹科技有限公司、北京华大信安科技有限公司、北京共创开源软件有限公司、投融有道的股权也一并转出。详见附注六、（五）2；

注 2：2015 年 9 月，本公司出资 2,000 万日元参股投资 Computer Science Institute，持股比例为 8.30%。

4、 本期可供出售金融资产减值的变动情况

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	其他	合计
年初已计提减值余额	26,907,106			26,907,106
本期计提				
其中：从其他综合收益转入				
本期减少（注）	770,000			770,000
其中：期后公允价值回升转回				
期末已计提减值余额	26,137,106			26,137,106

注：本期减少为合并范围变化所致。

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

6、 报告期末无存在限售期限的可供出售金融资产。

(十) 长期应收款

1、 长期应收款情况

项 目	期末余额			年初余额			折现率 区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
房租押金	2,586,674		2,586,674	2,469,771		2,469,771	
分期收款	331,794,750	3,856,585	327,938,165	118,862,744	3,696,703	115,166,041	4.41%
合 计	334,381,424	3,856,585	330,524,839	121,332,515	3,696,703	117,635,812	

2、 本期无因金融资产转移而终止确认的长期应收款。

3、 本期无转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额。

(十一) 长期股权投资

被投资单位	初始投资成本	年初余额	本期增减变动							期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	其他			
1. 合营企业												
北京汇源熙康健康科技有限公司	5,000,000	834,338			-499,838					334,500		
上海硕元健康管理有限公司（注 1）	5,000,000	3,973,850			-1,539,152					2,434,698		
小计	10,000,000	4,808,188			-2,038,990					2,769,198		
2. 联营企业												
诺基亚东软通信技术有限公司	26,713,621	65,277,484			5,050,077					70,327,561		
沈阳凯塔数据科技有限公司	15,000,000	10,866,518			-1,048,044					9,818,474		
沈阳东芝东软信息系统有限公司（注 2）	9,051,000	4,246,305		3,652,551	-593,754							400,000
重庆国奥百年熙康健康管理有限公司	400,000											
日电东软信息技术有限公司	15,000,000	10,654,011			-532,282					10,121,729		
Aerotel Medical Systems(1998)Ltd.（注 3）	10,675,548	3,587,680							-3,587,680			
沈阳东软系统集成工程有限公司	20,000,000	27,234,342			5,703,673			6,216,900	-172,058	26,549,057		
北京天诚星源信息技术有限公司（注 4）	10,500,000	9,869,880			-676,152				-9,193,728			
东软哈曼汽车电子信息技术（大连）有限公司	3,448,200	2,070,749			-1,888,664					182,085		
北京投融资有道科技有限公司（注 4）	1,980,000	2,249,028		1,186,483	-115,753				-946,792			
上海蓝熙健康服务有限公司	16,000,000	9,483,788	6,000,000		-3,244,297					12,239,491		
辽宁东软创业投资有限公司（注 4）	83,452,650				2,585,650	-3,344,169	-2,338,245		93,204,432	90,107,668		
邯郸云计算中心（注 5）	10,500,000		10,500,000		-67,953					10,432,047		
小计	222,721,019	145,539,785	16,500,000	4,839,034	5,172,501	-3,344,169	-2,338,245	6,216,900	79,304,174	229,778,112		400,000
合 计	232,721,019	150,347,973	16,500,000	4,839,034	3,133,511	-3,344,169	-2,338,245	6,216,900	79,304,174	232,547,310		400,000

注 1: 报告期内, 原上海世茂熙康健康管理有限公司更名为上海硕元健康管理有限公司。

注 2: 报告期内, 本公司转让沈阳东芝东软信息系统有限公司 40% 股权, 详见附注十、(四) 9。

注 3: 2015 年 1 月, 本公司之子公司东软(欧洲)有限公司(以下简称“东软欧洲”)以为 Aerotel Medical Systems (1998) Ltd. (以下简称“Aerotel Medical”)提供的财务资助及相关利息、费用合计为 1,029,675 美元, 按照 38.276 美元/股的价格转换为 Aerotel Medical 新增 26,901 股普通股, 至此, 东软欧洲合计持有 Aerotel Medical 53,848 股普通股, 东软欧洲将所持有的 Aerotel Medical 53,848 股普通股以 38.276 美元/股的价格转让给本公司之子公司东软熙康国际有限公司(以下简称“熙康香港”), 转让对价合计 2,061,103 美元。同时, 熙康香港认购 Aerotel Medical 新增发行的 12,597 股普通股, 认购价格为 38.276 美元/股。上述交易完成后, 东软欧洲不再持有 Aerotel Medical 股权, 熙康香港合计持有 Aerotel Medical 66,445 股普通股, 占 Aerotel Medical 已发行股份的 53.00%, 纳入合并报表范围, 不再是本公司之联营公司。2015 年 8 月, 东软熙康国际有限公司对 Aerotel Medical 增资 50 万美元, 持股比例增资后增加至 57.44%。详见附注六、(二)。

注 4: 截至 2015 年 6 月 30 日, 东软创投所持股权占投融有道注册资本的 6.57%, 投资余额在可供出售金融资产中核算。2015 年 7 月, 东软创投的其他股东增资使本公司持股比例下降, 对其丧失控制权, 不再纳入合并财务报表范围, 作为权益法核算的联营公司进行核算, 原东软创投之联营公司因本公司合并范围变化不再作为联营公司核算。详见附注六、(五) 2。

注 5: 2015 年 9 月, 本公司出资 1,050 万元, 参股投资邯郸云计算中心, 持股比例为 35%。

(十二) 投资性房地产

1、 采用成本计量模式的投资性房地产

项 目	房屋、建筑物	土地使用权	合计
1. 账面原值			
(1) 年初余额	459,009,632	55,553,811	514,563,443
(2) 本期增加金额	176,388,304	1,317,351	177,705,655
—存货\固定资产\在建工程\无形资产转入	176,388,304	1,317,351	177,705,655
(3) 本期减少金额	745,323		745,323
—处置	745,323		745,323
—重分类			
(4) 期末余额	634,652,613	56,871,162	691,523,775
2. 累计折旧和累计摊销			
(1) 年初余额	49,056,762	1,715,544	50,772,306
(2) 本期增加金额	18,478,759	1,953,847	20,432,606
—计提或摊销	10,701,725	1,617,749	12,319,474
—重分类	7,777,034	336,098	8,113,132
(3) 本期减少金额	614,890		614,890
—处置	614,890		614,890
—重分类			
(4) 期末余额	66,920,631	3,669,391	70,590,022
3. 减值准备			
(1) 年初余额			
(2) 本期增加金额			
—计提			
(3) 本期减少金额			
—处置			
(4) 期末余额			
4. 账面价值			
(1) 期末账面价值	567,731,982	53,201,771	620,933,753
(2) 年初账面价值	409,952,870	53,838,267	463,791,137

截至 2015 年 12 月 31 日，投资性房地产抵押担保情况参见附注五（五十五）。

2、 本期未办妥产权证书的投资性房地产情况

项 目	账面价值	未办妥产权证书原因
高新村写字楼	488,400	待相关手续准备齐备后可取得产权证书
合 计	488,400	

(十三) 固定资产原价及累计折旧

1、 固定资产情况

项 目	房屋及建筑物	电子设备	运输设备	其他设备	合计
1. 账面原值					
(1) 年初余额	1,768,238,598	479,798,681	18,732,797	339,898,815	2,606,668,891
(2) 本期增加金额	148,750,519	70,204,175	5,091,488	96,830,589	320,876,771
—购置	10,738,564	69,924,580	5,091,488	50,525,892	136,280,524
—在建工程转入	137,901,325			18,687,287	156,588,612
—合并范围变化		18,304		116,956	135,260
—重分类					
—其他	110,630	261,291		27,500,454	27,872,375
(3) 本期减少金额	176,690,304	27,695,197	2,489,981	7,534,967	214,410,449
—处置或报废	200,000	26,242,601	1,633,940	7,042,940	35,119,481
—重分类	176,490,304	7,024			176,497,328
—合并范围变化		1,445,572	856,041	492,027	2,793,640
—其他					
(4) 期末余额	1,740,298,813	522,307,659	21,334,304	429,194,437	2,713,135,213
2. 累计折旧					
(1) 年初余额	251,951,429	308,286,691	12,626,134	209,430,499	782,294,753
(2) 本期增加金额	52,597,746	69,606,030	2,146,205	35,268,109	159,618,090
—计提	52,587,905	69,606,030	2,146,205	35,243,208	159,583,348
—重分类					
—其他	9,841			24,901	34,742
(3) 本期减少金额	7,996,988	24,985,125	1,914,841	6,524,987	41,421,941
—处置或报废	219,954	23,731,111	1,367,462	6,132,564	31,451,091
—重分类	7,777,034				7,777,034
—合并范围变化		1,171,603	547,379	392,423	2,111,405
—其他		82,411			82,411

东软集团股份有限公司
2015 年度
财务报表附注

项 目	房屋及建筑物	电子设备	运输设备	其他设备	合计
(4) 期末余额	296,552,187	352,907,596	12,857,498	238,173,621	900,490,902
3. 减值准备					
(1) 年初余额		333,739		2,458	336,197
(2) 本期增加金额					
—计提					
(3) 本期减少金额		70,954			70,954
—处置或报废		70,954			70,954
(4) 期末余额		262,785		2,458	265,243
4. 账面价值					
(1) 期末账面价值	1,443,746,626	169,137,278	8,476,806	191,018,358	1,812,379,068
(2) 年初账面价值	1,516,287,169	171,178,251	6,106,663	130,465,858	1,824,037,941

截至 2015 年 12 月 31 日，固定资产抵押担保情况参见附注五（五十五）。

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

项 目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	285,401,964	相关手续准备、办理中

(十四) 在建工程

1、 在建工程情况

项 目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
北京软件园	173,016,669		173,016,669	120,008,956		120,008,956
海南软件园（一期）	14,021,596		14,021,596	24,519,549		24,519,549
大连河口园区（二期）	66,581,630		66,581,630	53,529,731		53,529,731
医疗信息平台	1,257,890		1,257,890	1,986,002		1,986,002
云基地医疗厂房、办公楼	205,501,411		205,501,411	118,128,325		118,128,325
熙康装修工程（二期）	16,675,457		16,675,457	19,911,532		19,911,532
云基地一期健康管理中心				68,367,983		68,367,983
沈阳 3 号街配套工程改造项目				6,867,054		6,867,054
沈阳园区食堂改造（二期）				464,726		464,726
合 计	477,054,653		477,054,653	413,783,858		413,783,858

2、 重大在建工程项目本期变动情况

工程项目名称	预算数	年初余额	本期增加	转入固定资 产	其他减少	期末余额	工程投入占 预算 比例(%)	工程进 度(%)	利息资 本化累 计金额	其中：本期 利息资本化 金额	本期利息 资本化率 (%)	资金来源
北京软件园	575,780,000	120,008,956	53,007,713			173,016,669	66	70				自有资金
海南软件园（一期）	224,940,000	24,519,549	9,484,886	18,385,535	1,597,304	14,021,596	92	99				自有资金
大连河口园区（二期）	90,880,000	53,529,731	13,051,899			66,581,630	73	99				自有资金
医疗信息平台	9,520,000	1,986,002	5,955,737	6,542,340	141,509	1,257,890	85	85				自有资金
云基地医疗厂房、办公楼	479,790,000	118,128,325	87,373,086			205,501,411	58	70				自有资金
熙康装修工程（二期）	94,350,000	19,911,532	10,904,110		14,140,185	16,675,457	91	90				自有资金
广州装修工程	2,600,000		2,601,973	2,601,973			100	100				自有资金
云基地一期健康管理中心	145,550,000	68,367,983	56,043,345	122,120,067	2,291,261		85	100				自有资金
沈阳 3 号街配套工程改造项目	7,570,000	6,867,054	702,505	6,938,697	630,862		100	100				自有资金
沈阳园区食堂改造（二期）	590,000	464,726	128,414		593,140		100	100				自有资金
合 计	1,631,570,000	413,783,858	239,253,668	156,588,612	19,394,261	477,054,653						

3、 本期无计提在建工程减值准备情况。

(十五) 无形资产

1、 无形资产情况

项 目	土地使用权	房产使用权	专有技术	其他	合计
1. 账面原值					
(1) 年初余额	668,078,382		147,609,613	52,907,727	868,595,722
(2) 本期增加金额	45,873,090		81,585,765	1,647,027	129,105,882
—购置	45,771,090		50,197,480	1,505,518	97,474,088
—内部研发			31,388,285		31,388,285
—合并范围变化					
—重分类	102,000				102,000
—其他				141,509	141,509
(3) 本期减少金额	1,317,351		5,994,534		7,311,885
—处置			254,534		254,534
—合并范围变化			5,740,000		5,740,000
—重分类	1,317,351				1,317,351
(4) 期末余额	712,634,121		223,200,844	54,554,754	990,389,719
2. 累计摊销					
(1) 年初余额	75,301,950		74,622,116	38,128,985	188,053,051
(2) 本期增加金额	14,303,148		34,060,136	2,841,651	51,204,935
—计提	14,303,148		34,060,136	2,841,651	51,204,935
(3) 本期减少金额	336,098		3,804,155		4,140,253
—处置			264,489		264,489
—合并范围变化			3,539,666		3,539,666
—重分类	336,098				336,098
—其他					
(4) 期末余额	89,269,000		104,878,097	40,970,636	235,117,733
3. 减值准备					
(1) 年初余额					
(2) 本期增加金额					
—计提					
(3) 本期减少金额					
—处置					

项 目	土地使用权	房产使用权	专有技术	其他	合计
(4) 期末余额					
4. 账面价值					
(1) 期末账面价值	623,365,121		118,322,747	13,584,118	755,271,986
(2) 年初账面价值	592,776,432		72,987,497	14,778,742	680,542,671

期末无形资产中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 9.39%。

2、 本期无未办妥产权证书的土地使用权情况

(十六) 开发支出

项 目	年初余额	本期增加金额		本期减少金额			期末余额	资本化开始时点	资本化具体依据	期末研发进度
		内部开发支出	本年转入	确认为无形 资产	计入当 期损益	其他				
128 层 CT 等医 疗产品研发	18,151,917	45,691,624		31,388,285			32,455,256	立项报告审批通 过	项目研发已符合《企业会计准则第 6 号- 无形资产》中各项研发资本化要求，及 公司内部阶段性要求，开始进行资本化， 按项目计入开发支出	验证阶段
动力电池系统 开发及管理控 制器等产品研 发		16,897,536					16,897,536	项目计划评审通 过	项目研发已符合《企业会计准则第 6 号- 无形资产》中各项研发资本化要求，及 公司内部阶段性要求，开始进行资本化， 按项目计入开发支出	验证阶段
合 计	18,151,917	62,589,160		31,388,285			49,352,792			

(十七) 商誉

1、商誉账面原值

被投资单位名称或形成商誉的事项	年初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的	汇率变动	合并范围变化	汇率变动	
东软（日本）有限公司（注 1）	3,928,116					3,928,116
辽宁东软创业投资有限公司（注 2）	77,123			77,123		
北京兰瑞科创信息技术有限公司（注 3）	315,360					315,360
NMSG 业务及资产（注 4）	72,086,760				3,484,637	68,602,123
Neusoft Technology Solutions GmbH（注 5）	29,822				1,441	28,381
VND 业务及资产（注 6）	43,146,527				2,085,681	41,060,846

被投资单位名称或形成商誉的事项	年初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的	汇率变动	合并范围变化	汇率变动	
Taproot 业务及资产 (注 7)	18,000,688		1,101,986			19,102,674
北京利博赛社保信息技术有限公司 (注 8)	1,809,071					1,809,071
北京东软望海科技有限公司 (注 9)	99,953,597					99,953,597
东软飞利浦医疗设备系统有限责任公司 (注 10)	15,068,061					15,068,061
Aerotel Medical (注 11)		14,332,261			22,500	14,309,761
合 计	254,415,125	14,332,261	1,101,986	77,123	5,594,259	264,177,990

2、商誉减值准备

被投资单位名称或形成商誉的事项	年初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提	汇率变动	处置	汇率变动	
NMSG 业务及资产 (注 4)	63,140,044				3,052,151	60,087,893
Neusoft Technology Solutions GmbH (注 5)	29,822				1,441	28,381
VND 业务及资产 (注 6)	3,912,794				189,149	3,723,645
Taproot 业务及资产 (注 7)	18,000,688		1,101,986			19,102,674
北京东软望海科技有限公司 (注 9)	19,446,797					19,446,797
东软飞利浦医疗设备系统有限责任公司 (注 10)		15,068,061				15,068,061
合 计	104,530,145	15,068,061	1,101,986		3,242,741	117,457,451

公司于本期末对商誉进行减值测试，对相关资产组和资产组组合的可收回金额采用预计未来现金流量的现值，根据管理层批准的 5 年期的财务预算基础上的现金流量预测来确定，将商誉账面价值高于相关资产组的预计可收回金额的部分计提商誉减值准备。本期末对东软飞利浦医疗设备系统有限责任公司计提了商誉减值准备 15,068,061 元，其他商誉减值准备的变动为汇率变动的的影响。

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

注 2：2004 年 12 月 27 日，本公司对东软创投增加投资 500 万元，取得 4.76% 股权，购买价高于应享有的可辨认净资产的公允价值之差额部分确认为股权投资差额，2007 年 1 月 1 日根据《企业会计准则第 38 号—首次执行企业会计准则》的规定，将截止 2006 年末的股权投资差额的借方摊销余额在编制合并财务报表时列报为商誉；2015 年 7 月，东软创投的其他股东增资使本公司持股比例下降，对其丧失控制权，不再纳入合并财务报表范围。详见附注六、（五）2；

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

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

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

额为汇率变动影响；

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

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

注 8：2011 年 8 月，本公司以 539 万元取得北京利博赛社保信息技术有限公司 28.34% 的权益，加上之前持有的 33.33% 的权益，合计持有北京利博赛社保信息技术有限公司 61.67% 的权益，合并成本高于应享有的可辨认净资产的公允价值之差额在编制合并财务报表时列报为商誉；

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

注 10：2013 年 12 月，本公司全资子公司沈阳东软医疗系统有限公司以 9,289 万元取得东软飞利浦医疗设备系统有限责任公司 25% 的股权，加上之前持有的 49% 的股权，合计持有东软飞利浦医疗设备系统有限责任公司 74% 的股权，合并成本高于应享有的可辨认净资产的公允价值之差额在编制合并财务报表时列报为商誉。本报告期末对东软飞利浦医疗设备系统有限责任公司计提了商誉减值准备 15,068,061 元；

注 11：2015 年 1 月，本公司之子公司东软欧洲以为 Aerotel Medical 提供的财务资助及相关利息、费用合计为 1,029,675 美元，按照 38.276 美元/股的价格转换为 Aerotel Medical 新增 26,901 股普通股，至此，东软欧洲合计持有 Aerotel Medical 53,848 股普通股，东软欧洲将所持有的 Aerotel Medical 53,848 股普通股以 38.276 美元/股的价格转让给本公司之子公司熙康香港，转让对价合计 2,061,103 美元。同时，熙康香港认购 Aerotel Medical 新增发行的 12,597 股普通股，认购价格为 38.276 美元/股。上述交易完成后，东软欧洲

不再持有 Aerotel Medical 股权，熙康香港合计持有 Aerotel Medical 66,445 股普通股，占 Aerotel Medical 已发行股份的 53.00%，2015 年 8 月，东软熙康国际有限公司对 Aerotel Medical 增资 50 万美元，持股比例增资后增加至 57.44%。合并成本高于应享有的可辨认净资产的公允价值之差额在编制合并财务报表时列报为商誉。详见附注六、(二)。

(十八) 长期待摊费用

项 目	年初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
装修费	79,019,756	43,854,753	25,588,225	25,850	97,260,434
景观绿化费	486,996	2,949,415	544,657		2,891,754
经营租入固定资产改良	1,150,726	2,930,000	1,051,137		3,029,589
其 他	21,786,538	12,336,456	10,503,029		23,619,965
合 计	102,444,016	62,070,624	37,687,048	25,850	126,801,742

(十九) 递延所得税资产和递延所得税负债

公司递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示。

1、 未经抵销的递延所得税资产

项 目	期末余额		年初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
政府补助	288,643,646	33,274,255	275,403,282	29,362,053
超过税法标准计提的坏帐准备	179,738,682	21,034,940	148,724,790	16,137,186
存货跌价准备	72,929,968	7,669,897	56,013,126	5,761,082
预计负债	33,609,191	3,725,291	23,249,815	2,537,176
预提费用	870,585	130,588	193,759,929	22,321,577
长期资产减值	30,253,113	3,220,818	29,513,940	2,951,394
固定资产折旧及其他资产摊销	36,058,191	6,146,745	35,280,013	5,924,244
资产公允价值变动	953,707	140,188	106,200	10,620
股份支付	16,710,142	2,165,527		
其他	202,259,098	28,898,427	132,550,989	15,686,454
合 计	862,026,323	106,406,676	894,602,084	100,691,786

2、 未经抵销的递延所得税负债

项 目	期末余额		年初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
固定资产折旧及其	32,667,741	3,968,959	14,899,857	1,995,798

项 目	期末余额		年初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
他资产摊销				
资产公允价值变动	117,887	11,789	18,696,075	3,801,044
非货币性资产投资	125,305,426	12,530,543		
其他	13,210,238	1,981,535	13,769,626	2,065,444
合 计	171,301,292	18,492,826	47,365,558	7,862,286

3、 未确认递延所得税资产明细

项 目	期末余额	年初余额
可抵扣亏损	194,232,588	148,050,970
合 计	194,232,588	148,050,970

4、 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期：

年份	期末余额	年初余额	备注
2015 年		26,921,812	
2016 年	21,677,655	41,849,067	
2017 年	63,417,173	90,293,111	
2018 年	144,820,708	168,132,885	
2019 年	194,122,619	222,196,833	
2020 年及以后（注）	420,939,170	113,917,247	
合 计	844,977,325	663,310,955	

注：本公司之子公司东软欧洲根据当地政策，未弥补亏损的有效期为 10 年。

(二十) 资产减值准备

项 目	年初余额	本期增加	本期减少		其他（注）	期末余额
			转回	转销		
坏账准备	149,138,379	45,259,669		19,039,178	-558,577	174,800,293
存货跌价准备	56,567,540	18,821,109				75,388,649
商誉减值准备	104,530,145	15,068,061			-2,140,755	117,457,451
可供出售金融资产减值准备	26,907,106				-770,000	26,137,106

项 目	年初余额	本期增加	本期减少		其他（注）	期末余额
			转回	转 销		
固定资产减值准备	336,197			70,954		265,243
无形资产减值准备						
合 计	337,479,367	79,148,839		19,110,132	-3,469,332	394,048,742

注：其他主要为汇率变动及合并范围变化影响所致。

(二十一) 短期借款

1、 短期借款分类

项目	期末余额	年初余额
抵押借款		200,000,000
保证借款	244,933,785	6,113,975
信用借款	775,081,606	588,000,000
质押借款（注 1）	3,430,000	3,445,395
委托贷款（注 2）	50,000,000	
合 计	1,073,445,391	797,559,370

注 1：期末质押借款是由本公司之子公司东软医疗以信用证质押取得。

注 2：期末委托贷款是由大连东软控股有限公司通过银行向本公司之间接控股子公司东软熙康健康科技有限公司提供的借款。

2、 本期无已到期未偿还的短期借款。

(二十二) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

项目	期末公允价值	年初公允价值
交易性金融负债	953,707	106,200
其中：发行的交易性债券		
衍生金融负债	953,707	106,200
其他		
指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
合 计	953,707	106,200

(二十三) 应付票据

1、 应付票据分类

种 类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	318,378,911	247,959,336
商业承兑汇票	1,456,296	3,999,650
合 计	319,835,207	251,958,986

2、 本期末无已到期未支付的应付票据。

(二十四) 应付账款

1、 应付账款情况

项 目	期末余额	年初余额
采购款	891,563,516	947,272,573

2、 账龄超过一年的大额应付账款

单位名称	金 额	未结转原因
深圳市怡亚通供应链股份有限公司	13,380,143	未结算采购款
河北远东通信系统工程有限公司	8,945,331	未结算采购款
天津七一二通信广播有限公司	6,840,800	未结算采购款
沈阳中兴电力通信有限公司	5,700,000	未结算采购款
北京鼎汉技术股份有限公司	3,697,431	未结算采购款
合 计	38,563,705	

(二十五) 预收款项

1、 预收款项情况

项 目	期末余额	年初余额
预收合同款项	571,036,975	453,160,229

2、 账龄超过一年的大额预收款项情况的说明

债权人名称	金 额	未结转原因
深圳市地铁集团有限公司	8,618,444	执行中合同未结算项目款
广发银行股份有限公司	7,238,715	执行中合同未结算项目款

债权人名称	金 额	未结转原因
青海省交通通信信息中心	5,607,659	执行中合同未结算项目款
Seair Global Logistics LLC	5,294,156	执行中合同未结算项目款
中铁电气化局集团有限公司	4,950,000	执行中合同未结算项目款
合 计	31,708,974	

(二十六) 应付职工薪酬

1、 应付职工薪酬分类

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	366,698,326	2,693,101,588	2,659,686,957	400,112,957
离职后福利-设定提存计划	3,103,373	279,466,995	279,700,731	2,869,637
辞退福利	509,736	8,915,064	7,784,418	1,640,382
一年内到期的其他福利				
合 计	370,311,435	2,981,483,647	2,947,172,106	404,622,976

2、 短期薪酬

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	311,865,660	2,371,091,860	2,337,297,251	345,660,269
(2) 职工福利费	18,589,435	16,014,884	16,014,771	18,589,548
(3) 社会保险费	1,268,751	146,221,055	146,494,401	995,405
其中：医疗保险费	819,000	135,572,934	135,756,956	634,978
工伤保险费	435,743	8,412,898	8,491,930	356,711
生育保险费	14,008	2,235,223	2,245,515	3,716
(4) 住房公积金	1,102,959	145,206,644	146,389,639	-80,036
(5) 工会经费和职工教育经费	26,648,593	14,550,659	13,415,314	27,783,938
(6) 短期带薪缺勤	7,222,928		59,095	7,163,833
(7) 短期利润分享计划				
(8) 其他短期薪酬		16,486	16,486	
合 计	366,698,326	2,693,101,588	2,659,686,957	400,112,957

本报告期末无拖欠性质的应付职工薪酬。

3、 设定提存计划

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险费	1,507,282	246,216,032	246,748,709	974,605
失业保险	36,261	14,240,205	14,261,655	14,811
企业年金缴费	1,559,830	19,010,758	18,690,367	1,880,221
合计	3,103,373	279,466,995	279,700,731	2,869,637

(二十七) 应交税费

税费项目	期末余额	年初余额
企业所得税	34,936,177	21,837,463
增值税	90,615,876	43,771,501
营业税	1,051,819	1,218,320
城市维护建设税	5,248,477	3,899,131
个人所得税	11,023,162	14,274,794
其他	7,338,164	7,229,374
合计	150,213,675	92,230,583

(二十八) 其他应付款

1、按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	年初余额
限制性股票回购义务	134,842,500	
暂收应付单位款项	105,919,423	44,728,640
工程或项目保证金	19,376,555	17,402,917
暂估工程款	15,806,611	10,742,111
物业押金	10,111,869	9,449,950
暂收应付个人款项	8,789,820	13,718,796
代扣应付款项	5,025,852	11,721,581
其他（注）	873,960,318	40,809,863
合计	1,173,832,948	148,573,858

注：其他主要为东软医疗完成引进投资者的第一次交割，投资者支付的股权转让款和增资款 812,975,837 元，相关股权变更手续于 2016 年 1 月 4 日办理完毕，详见附注十四、（四）1。

2、账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

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

注：为 2012 年本公司将四所学院的举办者出资全部转让给大连东软控股有限公司暂收的股权受让款，其他内容详见附注十四、（四）2。

（二十九）一年内到期的非流动负债

1、 一年内到期的非流动负债明细

项 目	期末余额	年初余额
一年内到期的长期借款	22,000,000	522,000,000
合 计	22,000,000	522,000,000

2、 一年内到期的长期借款

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

注：期末一年内到期的长期借款中无逾期借款，详见附注五、（三十一）。

（三十）其他流动负债

项 目	期末余额	年初余额
预提费用	2,987,410	932,377
合 计	2,987,410	932,377

（三十一）长期借款

长期借款分类

借款类别	期末余额	年初余额	利率区间
抵押借款（注）	210,000,000	32,000,000	3.40%、8.28%
信用借款	400,210,375		
合 计	610,210,375	32,000,000	

注：（1）本公司之子公司东软集团（天津）有限公司（以下简称“东软天津”）以账面价值为 120,924,207 元的房产作抵押取得抵押借款 84,000,000 元，该项贷款为全额贴息贷款，东软天津在 2015 年 12 月 31 日前已偿还 52,000,000 元，将于 2016 年 12 月 31 日前偿还 22,000,000 元，将其重分类至一年内到期的非流动负债，截至 2015 年 12 月 31 日，该项长期抵押借款余额为 10,000,000 元。

（2）本公司以账面价值为 244,540,488 元的房产及土地作抵押取得抵押借款 200,000,000 元。

(三十二) 长期应付款

项 目	期末余额	年初余额
住房周转金	14,609,431	14,609,431
购房尾款(注)	40,409,000	40,409,000
其他	4,800,019	
合 计	59,818,450	55,018,431

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

(三十三) 长期应付职工薪酬

长期应付职工薪酬明细表

项 目	期末余额	年初余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债		
二、辞退福利		
三、其他长期福利(注)	6,029,268	4,358,634
合 计	6,029,268	4,358,634

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

(三十四) 预计负债

项 目	期末余额	年初余额	形成原因
产品质量保证金	33,609,191	23,249,815	预计产品售后维护费用

(三十五) 递延收益

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	340,840,392	236,660,746	195,617,230	381,883,908	本公司及子公司收到的用于补偿公司未来年度相关费用的收益性政府补贴及与资产相关的政府补助

合计	340,840,392	236,660,746	195,617,230	381,883,908	
----	-------------	-------------	-------------	-------------	--

涉及政府补助的项目:

递延收益明细	年初余额	本期新增 补助金额	本期计入营业 外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/ 与收益相关
与资产相关的科研项目拨款	19,574,860	7,010,000	699,102		25,885,758	与资产相关
与收益相关的科研项目拨款	225,845,466	166,282,780	126,610,769	-26,884,800	238,632,677	与收益相关
与收益相关的财政贴息		3,945,649	3,945,649			与收益相关
与收益相关的服务外包业务 发展基金		16,970,515	16,970,515			与收益相关
与收益相关的产业扶植基金		5,637,389	5,637,389			与收益相关
其他与资产相关的政府补助	20,598,058	396,550	1,004,785	-1,256,277	18,733,546	与资产相关
其他与收益相关的政府补助	74,822,008	36,417,863	12,607,944		98,631,927	与收益相关
合计	340,840,392	236,660,746	167,476,153	-28,141,077	381,883,908	

(三十六) 股本

项 目	年初余额	本次变动增 (+) 减 (-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金 转股	其他	小计	
股份总额 (注)	1,227,594,245	14,982,500				14,982,500	1,242,576,745

注: 报告期内, 公司执行限制性股票激励计划, 向授予对象授予 14,982,500 股限制性股票, 增加股本 14,982,500 元, 其他详见附注十一。

(三十七) 资本公积

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1. 股本溢价 (注 1)	327,648,481		66,342,537	261,305,944
2. 股权激励成本 (注 2)		17,182,814		17,182,814
3. 其他资本公积 (注 3)	16,523,667	533,028,018	2,940,841	546,610,844
合计	344,172,148	550,210,832	69,283,378	825,099,602

注 1: 报告期内, 本公司购买北京东软望海科技有限公司 (以下简称“东软望海”) 少数股东持有 13.43% 的股权, 将购买价款与按照新增持股比例计算应享有子公司净资产的份额之差额, 减少资本公积 66,342,537 元;

注 2: 报告期内, 本公司执行限制性股票激励计划, 向激励对象授予限制性股票, 授予日为 2015 年 8 月 21 日。根据《企业会计准则第 11 号—股份支付》的规定, 公司应在 2015 年—2018 年, 按照各期限限制性股票的解锁比例和授予日限制性股票的公允价值总额计算并分期确认限制性股票激励成本, 计入相关成本或期间费用, 同时增加资本公积—其他资本公积。2015 年度, 以权益结算的股份支付计入资本公积的金额为 17,182,814 元, 其他详见附注十一。

注 3: 报告期内, 公司执行限制性股票激励计划, 向授予对象授予 14,982,500 股限制性股票, 授予价格每股 9.00 元, 共收到增资款 134,842,500 元, 其中增加股本 14,982,500 元, 增加资本公积—其他资本公积 119,860,000 元, 其他详见附注十一;

报告期内, 本公司之间接控股子公司东软熙康控股有限公司 (以下简称“熙康开曼”) 引进投资者, 本公司根据持股比例增加资本公积 413,168,018 元, 其他详见附注十四 (四) 1;

本期减少主要由于作为本公司联营公司的东软创投资本公积变动, 本公司编制合并财务报表时按对东软创投的持股比例变动所致。

(三十八) 库存股

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
库存股		134,842,500		134,842,500
合 计		134,842,500		134,842,500

注: 报告期内, 公司执行限制性股票激励计划, 向授予对象授予 14,982,500 股限制性股票, 授予价格每股 9.00 元, 共收到增资款 134,842,500 元, 同时根据回购义务确认库存股和其他应付款—限制性股票回购义务 134,842,500 元, 其他将详见附注十一。

(三十九) 其他综合收益

项 目	年初余额	本期发生金额					期末余额
		本期所得税前 发生额	减：前期计入其他综合 收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
1. 以后不能重分类进损益的其他综合收益							
其中：重新计算设定受益计划净负债和净资产的变动							
权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他 综合收益中享有的份额							
2. 以后将重分类进损益的其他综合收益	-94,118,159	9,606,065	14,855,527	5,064,798	-8,864,117	-1,450,143	-102,982,276
其中：权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他 综合收益中享有的份额		-3,344,169			-3,344,169		-3,344,169
可供出售金融资产公允价值变动损益	5,794,311	20,259,191	14,910,947	5,064,798	-5,794,311	6,077,757	
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益							
现金流量套期损益的有效部分							
外币财务报表折算差额	-99,912,470	-7,308,957	-55,420		274,363	-7,527,900	-99,638,107
其他							
其他综合收益合计	-94,118,159	9,606,065	14,855,527	5,064,798	-8,864,117	-1,450,143	-102,982,276

(四十) 盈余公积

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	572,389,760	36,745,586		609,135,346
任意盈余公积	306,332,394	18,372,793		324,705,187
合 计	878,722,154	55,118,379		933,840,533

(四十一) 未分配利润

项 目	本期金额	上期金额
调整前上期末未分配利润	3,058,449,911	3,096,964,347
追溯调整年初未分配利润合计数(调增+, 调减-)		
调整后年初未分配利润	3,058,449,911	3,096,964,347
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	386,357,188	255,692,006
减: 提取法定盈余公积	36,745,586	106,114,050
提取任意盈余公积	18,372,793	53,057,025
应付普通股股利	77,338,438	135,035,367
转作股本的普通股股利		
其他		
期末未分配利润	3,312,350,282	3,058,449,911

注: 公司于 2015 年 6 月 10 日召开的公司 2014 年年度股东大会审议通过了《关于 2014 年度利润分配的议案》。公司以 2014 年 12 月 31 日总股本 1,227,594,245 股为基数, 向全体股东每 10 股派发 0.63 元人民币现金红利(含税), 共派发现金红利 77,338,438 元(含税), 剩余未分配利润结转以后年度。相关决议公告已于 2015 年 6 月 11 日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》上。本公司已于 2015 年 7 月 27 日实施完成上述利润分配。

(四十二) 营业收入和营业成本

1、 营业收入和营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	7,643,606,389	5,237,367,048	7,682,384,758	5,471,339,983
其他业务	108,085,294	82,317,420	113,946,524	91,365,144
合 计	7,751,691,683	5,319,684,468	7,796,331,282	5,562,705,127

2、 营业收入及营业成本(分行业)

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
系统集成、软件产品销售、软件定制及其他劳务	6,144,027,215	4,451,969,104	6,322,336,956	4,733,656,080
医疗系统业务	1,537,656,708	838,889,144	1,403,126,735	802,099,501
物业服务、租金	64,476,645	28,368,600	63,288,201	23,920,286
广告	5,531,115	457,620	7,579,390	3,029,260
合 计	7,751,691,683	5,319,684,468	7,796,331,282	5,562,705,127

3、 主营业务收入及主营业务成本（分行业）

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
系统集成、软件产品销售、软件定制及其他劳务	6,142,112,130	4,450,306,170	6,319,150,970	4,731,157,280
医疗系统业务	1,442,986,880	761,835,788	1,300,524,169	716,655,830
物业服务、租金	52,976,264	24,767,470	55,130,229	20,497,613
广告	5,531,115	457,620	7,579,390	3,029,260
合 计	7,643,606,389	5,237,367,048	7,682,384,758	5,471,339,983

(四十三) 营业税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额	计缴标准(%)
营业税	5,901,863	5,763,685	5
城市维护建设税	21,353,899	16,878,845	1-7
教育费附加	15,487,081	12,338,279	2、3
其 他	1,012,781	983,042	
合 计	43,755,624	35,963,851	

(四十四) 销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	427,021,627	381,157,359

东软集团股份有限公司
2015 年度
财务报表附注

项 目	本期发生额	上期发生额
交通差旅	78,534,500	71,443,837
广告宣传	73,632,451	56,419,667
交际费	61,406,582	54,403,198
办公物料	35,011,357	39,447,633
房租物业	13,533,189	10,331,863
保险费	10,356,612	10,389,443
折旧摊销	9,517,786	7,352,750
股权激励成本	3,852,229	
其他	21,481,799	32,862,625
合 计	734,348,132	663,808,375

(四十五) 管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	888,874,314	880,687,353
折旧摊销	158,923,721	139,222,547
房租物业	86,080,186	79,959,427
办公物料	70,268,675	68,524,416
交通差旅	57,546,172	54,035,122
地方各税	38,451,897	34,673,568
培训、审计咨询	36,388,053	35,424,580
交际费	33,939,828	29,936,278
股权激励成本	6,669,935	
广告宣传	6,524,959	5,963,382
保险费	5,922,178	5,489,667
其他	50,725,495	36,944,565
合 计	1,440,315,413	1,370,860,905

(四十六) 财务费用

类 别	本期发生额	上期发生额
利息支出	77,702,445	68,843,302

类 别	本期发生额	上期发生额
减：利息收入	20,643,755	23,884,042
汇兑损益	-38,789,632	-12,613,816
现金折扣	753,306	1,405,710
手续费及其他	4,805,442	7,787,450
合 计	23,827,806	41,538,604

(四十七) 资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	45,259,669	22,944,518
存货跌价损失	18,821,109	14,776,413
可供出售金融资产减值损失		
投资性房地产减值损失		
固定资产减值损失		
工程物资减值损失		
在建工程减值损失		
无形资产减值损失		
商誉减值损失	15,068,061	
合 计	79,148,839	37,720,931

(四十八) 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-5,701,943	-26,430,083
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	-5,701,943	-26,430,083
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-847,507	-106,200
按公允价值计量的投资性房地产		
合 计	-6,549,450	-26,536,283

(四十九) 投资收益

项 目	本期发生额	上期发生额
持有可供出售金融资产取得的投资收益	203,383	188,636
权益法核算的长期股权投资收益	3,133,511	-3,938,444

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(注 1)	5,438,102	3,841
持有银行理财产品期间取得的投资收益	1,413,887	7,253,244
处置公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	11,121,156	27,628,462
处置可供出售金融资产等取得的投资收益		9,265,907
其 他(注 2)	11,744,348	
合 计	33,054,387	40,401,646

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

注 2：主要由于本公司原控股子公司东软创投的其他股东增资，使本公司持股比例下降，对其丧失控制权，对于剩余股权相关的其他综合收益在丧失控制权时转入当期投资收益所致。

(五十) 营业外收入

1、 营业外收入分项目情况

项 目	本期发生额	上期发生额	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	1,388,918	18,106,065	1,388,918
其中：处置固定资产利得	1,388,918	2,433,011	1,388,918
处置无形资产利得		15,673,054	
政府补助	167,476,153	151,965,247	167,476,153
增值税返还	89,359,929	60,595,500	
其他	1,973,330	3,556,323	1,973,330
合 计	260,198,330	234,223,135	170,838,401

2、 计入当期损益的政府补助明细

项 目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
(1) 计入当期损益的科研拨款	126,610,769	32,854,003	与收益相关
	699,102	675,807	与资产相关
(2) 服务外包业务发展基金	3,945,649	27,105,378	与收益相关
(3) 产业扶植基金	5,637,389	68,652,032	与收益相关
(4) 财政贴息	16,970,515	8,720,267	与收益相关

项 目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
(5) 其他政府补助	12,607,944	13,387,742	与收益相关
	1,004,785	570,018	与资产相关
合 计	167,476,153	151,965,247	

(五十一) 营业外支出

项 目	本期发生额	上期发生额	计入本期非经常性 损益金额
非流动资产处置损失	1,748,061	2,126,372	1,748,061
其中：处置固定资产损失	1,748,061	2,125,702	1,748,061
处置无形资产损失		670	
对外捐赠	10,000	1,074,837	10,000
其他	819,743	1,158,186	819,743
合 计	2,577,804	4,359,395	2,577,804

(五十二) 所得税费用

1、 所得税费用表

项 目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	80,203,924	99,783,643
递延所得税费用	8,085,206	-16,651,157
合 计	88,289,130	83,132,486

2、 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本期发生额
利润总额	394,736,864
按法定/适用税率计算的所得税费用	59,210,530
子公司适用不同税率对所得税的影响	-23,569,064
调整以前期间所得税的影响	2,499,642
非应税收入对所得税的影响	-13,282,153
不可抵扣的成本、费用和损失对所得税的影响	14,908,986
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损对所得税的影响	-2,978,795
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 对所得税的影响	82,249,707

项 目	本期发生额
研发费加计扣除对所得税的影响	-32,132,117
权益法投资收益对所得税的影响	1,382,394
所得税费用	88,289,130

(五十三) 现金流量表项目注释

1、 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
科研项目拨款等政府补助	236,660,746	186,326,277
利息收入	20,643,755	23,884,042
其他往来	185,009,722	297,783,248
合 计	442,314,223	507,993,567

2、 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
交通及差旅费	152,063,759	146,376,297
房租及物业费	120,453,569	99,262,703
办公物料费	106,694,615	117,585,475
交际费	98,883,292	87,876,358
培训、咨询、研讨会议费	69,278,210	77,452,479
业务宣传费	58,121,443	44,560,687
运输及财产保险费	12,193,328	13,550,296
其他往来	364,190,168	488,041,728
合 计	981,878,384	1,074,706,023

3、 收到的其他与投资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
工程保证金	20,000	60,000
与资产相关的政府补助		40,000,000
合 计	20,000	40,060,000

4、 支付的其他与投资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
合并范围变化	76,555,516	
东软欧洲为 Aerotel Medical 提供财务资助	1,922,658	2,604,913
其他	588,533	423,798
合 计	79,066,707	3,028,711

5、 支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
注销天津熙康健康科技有限公司		950,810
其他	64,983	374,372
合 计	64,983	1,325,182

(五十四) 现金流量表补充资料

1、 现金流量表补充资料

项 目	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	306,447,734	244,330,106
加：资产减值准备	79,148,839	37,720,931
固定资产折旧、投资性房地产折旧	171,902,822	159,273,183
无形资产摊销	51,204,935	38,477,068
长期待摊费用摊销	37,687,048	30,766,227
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）	359,143	-15,062,517
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	6,549,450	26,536,283
财务费用（收益以“-”号填列）	38,912,813	56,229,486
投资损失（收益以“-”号填列）	-33,054,387	-40,401,646
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-5,714,890	-15,920,153
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	10,630,540	648,264
存货的减少（增加以“-”号填列）	-44,578,032	-310,787,315
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-292,877,020	165,769,533
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-56,631,248	-161,217,065
其 他	17,472,924	
经营活动产生的现金流量净额	287,460,671	216,362,385
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		

项 目	本期金额	上期金额
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	2,616,776,956	1,839,289,545
减：现金的年初余额	1,839,289,545	2,155,127,451
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	777,487,411	-315,837,906

2、 本期支付的取得子公司的现金净额

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	82,634,085
其中：北京东软望海科技有限公司	82,634,085
取得子公司支付的现金净额	82,634,085

3、 本期无收到的处置子公司的现金净额

4、 现金和现金等价物的构成：

项 目	期末余额	年初余额
一、现 金	2,616,776,956	1,839,289,545
其中：库存现金	75,257	152,000
可随时用于支付的银行存款	2,616,308,314	1,832,967,100
可随时用于支付的其他货币资金	393,385	6,170,445
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	2,616,776,956	1,839,289,545
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

注：现金和现金等价物不含本公司及子公司使用受限制的其他货币资金。

(五十五) 所有权或使用权受到限制的资产

项 目	期末账面价值	受限原因
货币资金	814,596,245	银行承兑汇票保证金、履约保证金
固定资产	323,059,590	抵押借款
无形资产	39,232,571	抵押借款
投资性房地产	3,172,534	抵押借款
合 计	1,180,060,940	

(五十六) 外币货币性项目

1、 外币货币性项目

项 目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	236,661,411	6.4936	1,536,784,538
日元	1,080,840,727	0.053875	58,230,294
欧元	1,997,655	7.0952	14,173,762
港元	811,219	0.8378	679,639
新加坡元	788,657	4.5875	3,617,964
瑞士法郎	458,727	6.4018	2,936,679
罗马尼亚列伊	13,121	1.5653	20,538
越南盾	87,297,692	0.00029	25,316
阿联酋迪拉姆	60,372	1.7776	107,317
秘鲁新索尔	136,550	1.9054	260,182
卢布	13,212,996	0.0884	1,168,029
比索	548,886	0.1400	76,844
以色列新谢克尔	670,044	1.6640	1,114,953
应收账款			
其中：美元	35,547,717	6.4936	230,832,655
欧元	6,695,448	7.0952	47,505,543
日元	2,280,022,057	0.053875	122,836,188
新加坡元	1,687,895	4.5875	7,743,218

东软集团股份有限公司
2015 年度
财务报表附注

项 目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
以色列新谢克尔	174,037	1.6640	289,598
其他应收款			
其中：美元	253,495	6.4936	1,646,095
欧元	202,240	7.0952	1,434,933
港元	2,380	0.8378	1,994
日元	49,854,678	0.053875	2,685,921
阿联酋迪拉姆	3,227,760	1.7776	5,737,666
秘鲁新索尔	32,691	1.9054	62,289
卢布	491,786	0.0884	43,474
以色列新谢克尔	215,422	1.6640	358,462
罗马尼亚列伊	210,274	1.5653	329,142
预付账款			
其中：美元	220,057	6.4936	1,428,962
欧元	88,713	7.0952	629,436
秘鲁新索尔	6,374	1.9054	12,145
卢布	153,202	0.0884	13,543
罗马尼亚列伊	10,627	1.5653	16,634
应收票据			
其中：日元	3,150,576	0.053875	169,737
长期应收款			
其中：欧元	789,889	7.0952	5,604,420
日元	48,012,510	0.053875	2,586,674
短期借款			
其中：美元	4,586,647	6.4936	29,783,851
以色列新谢克尔	140,044	1.6640	233,033
应付账款			

项 目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
其中：美元	17,468,535	6.4936	113,433,679
欧元	566,388	7.0952	4,018,636
日元	171,423,705	0.053875	9,235,452
以色列新谢克尔	554,714	1.6640	923,044
罗马尼亚列伊	84,213	1.5653	131,819
其他应付款			
其中：美元	75,413,922	6.4936	489,707,844
欧元	107,557	7.0952	763,138
港元	86,119,900	0.8378	72,151,252
日元	359,893,783	0.053875	19,389,278
阿联酋迪拉姆	154,815,671	1.7776	275,200,337
秘鲁新索尔	59,517	1.9054	113,404
卢布	5,000	0.0884	442
以色列新谢克尔	466,550	1.6640	776,339
瑞士法郎	16,094	6.4018	103,031
预收账款			
其中：美元	6,554,049	6.4936	42,559,373
欧元	85,886	7.0952	609,378
日元	13,452,633	0.053875	724,761
长期应付款			
其中：以色列新谢克尔	2,884,627	1.6640	4,800,019
长期借款			
其中：以色列新谢克尔	126,427	1.6640	210,375

2、 境外经营实体说明

公司	主要经营地	记账本位币	记账本位币选择依据
东软（日本）有限公司	日本	日元	当地货币
东软科技有限公司	美国	美元	当地货币

东软集团股份有限公司
2015 年度
财务报表附注

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

六、 合并范围的变更

(一) 本期无同一控制下的企业合并

(二) 本期非同一控制下企业合并

1、本期发生的非同一控制下企业合并的情况

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例 (%)	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
Aerotel Medical Systems (1998) Ltd.	2015 年 1 月 1 日	13,580,370	53.00	认购新增注 册资本	2015 年 1 月 1 日	股权变更 登记完成	5,734,301	-4,231,194

2、合并成本及商誉

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

注：2015 年 1 月，本公司之子公司东软欧洲以为 Aerotel Medical 提供的财务资助及相关利息、费用合计为 1,029,675 美元，按照 38.276 美元/股的价格转换为 Aerotel Medical 新增 26,901 股普通股，至此，东软欧洲合计持有 Aerotel Medical 53,848 股普通股，东软欧洲将所持有的 Aerotel Medical 53,848 股普通股以 38.276 美元/股的价格转让给本公司之子公司熙康香港，转让对价合计 2,061,103 美元。同时，熙康香港认购 Aerotel Medical 新增发行的 12,597 股普通股，认购价格为 38.276 美元/股。上述交易完成后，东软欧洲不再持有 Aerotel Medical 股权，熙康香港合计持有 Aerotel Medical 66,445 股普通股，占 Aerotel Medical 已发行股份的 53.00%，合并成本高于应享有的可辨认净资产的公允价值之差额在编制合并财务报表时列报为商誉。2015 年 8 月，东软熙康国际有限公司对 Aerotel Medical 增资 50 万美元，持股比例增资后增加至 57.44%。

3、被购买方于购买日可辨认资产、负债

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

项目	Aerotel Medical	
	购买日公允价值	购买日账面价值
无形资产	5,686,191	5,686,191
负债：		
借款	8,334,171	8,334,171
应付款项	5,055,992	5,055,992
递延所得税负债		
净资产	-1,418,663	-1,418,663
减：少数股东权益	-666,772	-666,772
取得的净资产	-751,891	-751,891

企业合并中无承担的被购买方的或有负债。

(三) 本期无反向购买

(四) 本期无处置子公司的情况

(五) 其他原因的合并范围变动

1、本期新纳入合并范围的子公司

与上年相比本年新增合并单位 11 家：东软管理咨询（上海）有限公司、Neusoft Medical Systems MENA FZE、东软医疗（俄罗斯）有限公司、宁波云医院有限公司、丹东金海熙康门诊部有限公司、东软集团（宜昌）有限公司、沈阳浑南熙康医院有限公司、上海熙康门诊部有限公司、东软睿驰汽车技术（上海）有限公司、东软睿驰汽车技术（沈阳）有限公司、东软熙康（宁波）智能可穿戴设备有限公司。

名称	期末净资产	本期净利润
东软管理咨询（上海）有限公司（注 1）	4,487,493	-1,723,779
Neusoft Medical Systems MENA FZE（注 2）		
东软医疗（俄罗斯）有限公司（注 3）	1,234,952	-568,167
宁波云医院有限公司（注 4）	-4,368,586	-4,368,586
丹东金海熙康门诊部有限公司（注 5）	1,887,320	-512,680
东软集团（宜昌）有限公司（注 6）	9,893,641	-106,359
沈阳浑南熙康医院有限公司（注 7）	1,192,829	-807,171

名 称	期末净资产	本期净利润
上海熙康门诊部有限公司（注 8）	9,897,811	-97,189
东软睿驰汽车技术（上海）有限公司及其子公司（注 9）	205,919,900	-80,100
东软熙康（宁波）智能可穿戴设备有限公司（注 10）	925	925

注 1：2015 年 1 月，本公司出资设立东软管理咨询（上海）有限公司，注册资本为 3,000 万元，持股比例 100%，报告期内出资 600 万元，自 2015 年 1 月起将其纳入合并报表范围。

注 2：2015 年 1 月，本公司之间接控股子公司东软医疗（中东）自贸区有限责任公司出资设立 Neusoft Medical Systems MENA FZE，注册资本为 1,000 迪拉姆，持股比例 100%，尚未完成出资，自 2015 年 1 月起将其纳入合并报表范围。

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

注 4：2015 年 6 月，本公司之间接控股子公司宁波（东软熙康）智慧健康研究院有限公司出资设立宁波云医院有限公司，注册资本为 5,000 万元，持股比例 100%，尚未完成出资，自 2015 年 6 月起将其纳入合并报表范围。

注 5：2015 年 8 月，本公司之间接控股子公司沈阳东软熙康医疗系统有限公司出资 240 万元，设立丹东金海熙康门诊部有限公司，注册资本为 2,000 万元，持股比例 60%，自 2015 年 8 月起将其纳入合并报表范围。

注 6：2015 年 9 月，本公司出资设立东软集团（宜昌）有限公司，注册资本为 1,000 万元，持股比例 100%，报告期内出资 1,000 万元，自 2015 年 9 月起将其纳入合并报表范围。

注 7：2015 年 9 月，本公司之间接控股子公司沈阳东软熙康医疗系统有限公司出资 200 万元，设立沈阳浑南熙康医院有限公司，注册资本为 500 万元，持股比例 100%，自 2015 年 9 月起将其纳入合并报表范围。

注 8：2015 年 9 月，本公司之间接控股子公司上海熙康健康管理咨询有限公司出资 1,000 万

元，设立上海熙康门诊部有限公司，注册资本为 1,000 万元，持股比例 100%，自 2015 年 9 月起将其纳入合并报表范围。

注 9：2015 年 11 月，本公司出资设立东软睿驰汽车技术（上海）有限公司，注册资本为 38,462 万元，持股比例 41%，报告期内出资 5,600 万元，自 2015 年 11 月起将其纳入合并报表范围。2015 年 12 月，东软睿驰汽车技术（上海）有限公司出资 6,000 万元，设立东软睿驰汽车技术（沈阳）有限公司，注册资本为 6,000 万元，持股比例 100%，自 2015 年 12 月起将其纳入合并报表范围。详见附注十、（四）11。

注 10：2015 年 12 月，本公司之间接控股子公司东软熙康健康科技有限公司出资 6,000 万元，设立东软熙康（宁波）智能可穿戴设备有限公司，注册资本为 6,000 万元，持股比例 100%，自 2015 年 12 月起将其纳入合并报表范围。

2、 本期不再纳入合并范围的子公司

与上年相比本年减少合并单位 7 家：报告期内，本公司原控股子公司东软创投及其子公司北京东软慧聚信息技术股份有限公司、北京东软越通软件技术有限公司、东软资本国际有限公司、昆明东软金沙信息技术有限公司、北京英博睿智咨询有限公司、东软越通软件技术（大连）有限公司，均自 2015 年 7 月起不再纳入合并财务报表范围。

名 称	处置日净资产	期初至处置日净利润
辽宁东软创业投资有限公司及其子公司	160,895,240	-4,574,035

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

七、 在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

1、 企业集团的构成

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

东软集团股份有限公司
2015 年度
财务报表附注

子公司名称	主要 经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
东软集团（上海）有限公司	上海	上海	经营计算机软硬件、技术咨询、服务	100.00		设立或投资等方式
东软集团（成都）有限公司	都江堰	都江堰	经营计算机软硬件	100.00		同一控制下企业合并
东软集团（大连）有限公司	大连	大连	经营计算机软硬件	100.00		同一控制下企业合并
东软云科技有限公司	沈阳	沈阳	经营计算机软硬件	100.00		同一控制下企业合并
沈阳东软物业管理有限公司	沈阳	沈阳	物业管理及服务	100.00		同一控制下企业合并
东软科技有限公司（注 58）	美国	美国	经营计算机软硬件，技术咨询、服务	74.00	26.00	同一控制下企业合并
杭州东软软件有限公司	杭州	杭州	经营计算机软硬件、技术咨询、服务	100.00		设立或投资等方式
东软集团（天津）有限公司	天津	天津	经营计算机软硬件	100.00		设立或投资等方式
东软集团（唐山）有限公司	唐山	唐山	计算机软硬件，技术咨询、服务等	100.00		设立或投资等方式
东软集团（海南）有限公司	海南	海南	计算机软硬件，技术咨询、服务等	100.00		设立或投资等方式
东软集团（无锡）有限公司	无锡	无锡	计算机软硬件，技术咨询、服务等	100.00		设立或投资等方式
东软集团（芜湖）有限公司	芜湖	芜湖	计算机软、硬件，开发、服务。	100.00		设立或投资等方式
东软集团南京有限公司	南京	南京	计算机软、硬件，开发、销售、技术咨询等	100.00		设立或投资等方式
沈阳东软交通信息技术有限公司	沈阳	沈阳	计算机服务、咨询等	100.00		设立或投资等方式
北京利博赛社保信息技术有限公司	北京	北京	技术开发咨询服务及产品销售	61.67		非同一控制下企业合并
东软集团（郑州）有限公司	郑州	郑州	计算机软、硬件，开发、销售等	100.00		设立或投资等方式
东软集团（南昌）有限公司	南昌	南昌	计算机硬件开发、研制、技术咨询、服务等	100.00		设立或投资等方式
东软（欧洲）有限公司	瑞士	瑞士	经营计算机软硬件、技术咨询、服务	100.00		设立或投资等方式
东软集团重庆有限公司	重庆	重庆	计算机软、硬件开发、销售等	100.00		设立或投资等方式

东软集团股份有限公司
2015 年度
财务报表附注

子公司名称	主要 经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
东软集团（宁波）有限公司	宁波	宁波	计算机软、硬件开发、销售等	100.00		设立或投资等方式
东软集团（徐州）有限公司	徐州	徐州	计算机软、硬件开发、销售等	100.00		设立或投资等方式
东软集团（克拉玛依）有限公司	克拉玛依	克拉玛依	计算机软、硬件开发、销售等	100.00		设立或投资等方式
东软集团（长春）有限公司	长春	长春	计算机软、硬件开发、销售等	100.00		设立或投资等方式
北京东软望海科技有限公司	北京	北京	开发、生产计算机软件；销售自产产品；技术支持服务；计算机软硬件产品的批发、佣金代理进出口业务	100.00		非同一控制下企业合并
东软管理咨询（上海）有限公司	上海	上海	企业管理咨询、商务信息咨询、投资咨询、人才信息咨询等	100.00		设立或投资等方式
东软集团（宜昌）有限公司	宜昌	宜昌	计算机硬件开发、研制、技术咨询、服务等	100.00		设立或投资等方式
东软睿驰汽车技术（上海）有限公司	沈阳	上海	计算机软硬件和电动汽车充电桩等相关产品，技术的研发，批发，安装，租赁与技术转让、佣金代理（拍卖除外），并提供应用与售后服务与技术支持	41.00		设立或投资等方式
合肥东软信息技术有限公司（注1）	合肥	合肥	计算机软硬件、系统集成、技术咨询服务		100.00	设立或投资等方式
大连东软商业流程咨询服务有限公司（注2）	大连	大连	经营计算机软、硬件		100.00	设立或投资等方式
沈阳东软云技术服务有限公司（注3）	沈阳	沈阳	信息技术服务与咨询；计算机软硬件开发与制造；计算机数据处理服务；自营和代理各类商品和技术的进出口业务		100.00	设立或投资等方式
东软（澄迈）置业有限公司（注4）	澄迈	澄迈	房地产开发		100.00	设立或投资等方式
东软熙康控股有限公司（注5）	开曼群岛	开曼群岛	IT 及相关咨询服务		42.25	设立或投资等方式
东软熙康国际有限公司（注6）	香港	香港	IT 及相关咨询服务		100.00	设立或投资等方式
东软安德医疗科技有限公司（注7）	沈阳	沈阳	医疗器械、实验室自动化系统装置制造、销售；计算机软件、硬件及应用系统的开发、销售。		51.00	设立或投资等方式

东软集团股份有限公司
2015 年度
财务报表附注

子公司名称	主要 经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
沈阳东软医疗系统进出口有限公司（注 8）	沈阳	沈阳	商品、技术进出口		100.00	设立或投资等方式
沈阳东软波谱磁共振技术有限公司（注 9）	沈阳	沈阳	低场永磁产品研究制造，磁共振技术开发、咨询		80.00	设立或投资等方式
沈阳东软派斯通医疗系统有限公司（注 10）	沈阳	沈阳	开发、生产正电子发射计算机断层显像系统，相关技术咨询、服务		99.00	设立或投资等方式
东软医疗（美国）有限公司（注 11）	美国	美国	产品的研发、制造、技术咨询和服务等		100.00	设立或投资等方式
东软医疗（中东）自由区有限责任公司（注 12）	阿联酋	阿联酋	经营医疗系统，相关技术咨询、服务		100.00	设立或投资等方式
东软医疗（秘鲁）有限公司（注 13）	秘鲁	秘鲁	经营医疗系统，相关技术咨询、服务		100.00	设立或投资等方式
东软飞利浦医疗设备系统有限责任公司（注 14）	沈阳	沈阳	研究、生产、开发、销售 CT 机，MRI、X-ray、US 及与上述产品相关的零部件和相关的技术咨询和支持		74.00	非同一控制下企业合并
东软医疗（俄罗斯）有限公司（注 15）	俄罗斯	俄罗斯	经营医疗系统，相关技术咨询、服务		100.00	设立或投资等方式
东软睿驰汽车技术（沈阳）有限公司（注 16）	沈阳	沈阳	电力汽车动力系统、高级驾驶辅助系统、汽车自动驾驶系统、轮毂电机、电机控制器及车联网相关产品、技术、软件的研发、批发及技术支持等		100.00	设立或投资等方式
Neusoft Medical Systems MENA FZE（注 17）	阿联酋	阿联酋	医疗健康产品，设备及相关服务		100.00	设立或投资等方式
Neusoft Technology Solutions GmbH（注 18）	德国	德国	计算机软硬件，技术咨询、服务等		100.00	非同一控制下企业合并
Neusoft Mobile Solutions Oy（注 19）	芬兰	芬兰	计算机软硬件，技术咨询、服务等		100.00	非同一控制下企业合并
Neusoft EDC SRL（注 20）	罗马尼亚	罗马尼亚	计算机软硬件，技术咨询、服务等		100.00	非同一控制下企业合并
Neusoft GmbH（注 21）	德国	德国	计算机软硬件，技术咨询、服务等		100.00	非同一控制下企业合并
Aerotel Medical Systems（1998）Ltd.（注 22）	以色列	以色列	远程医疗诊断、保健、护理等解决方案		57.44	非同一控制下企业合并
东软熙康健康科技有限公司（注 23）	北京	北京	计算机软硬件、电子产品开发、企业投资管理咨询		100.00	设立或投资等方式
辽宁东软熙康健康管理有限公司（注 24）	沈阳	沈阳	健康信息管理、信息咨询、管理服务及管理系统开发		100.00	设立或投资等方式

东软集团股份有限公司
2015 年度
财务报表附注

子公司名称	主要 经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
沈阳东软熙康医疗系统有限公司（注 25）	沈阳	沈阳	医疗系统计算机软硬件开发、健康管理咨询服务		100.00	设立或投资等方式
江苏熙康健康管理有限公司（注 26）	南京	南京	电子产品研发；计算机软硬件技术开发、转让、咨询销售及租赁。		100.00	设立或投资等方式
海南熙康健康管理有限公司（注 27）	澄迈	澄迈	健康信息服务及档案管理；医疗机构咨询；设备销售及租赁。		100.00	设立或投资等方式
广州熙康健康科技有限公司（注 28）	广州	广州	健康管理咨询；健康信息咨询；企业管理；设备的销售及租赁		100.00	设立或投资等方式
安徽熙康健康管理有限公司（注 29）	合肥	合肥	健康管理、健康咨询、医疗机构管理咨询，健康档案管理及设备的销售、租赁。		100.00	设立或投资等方式
湖北熙康健康管理有限公司（注 30）	武汉	武汉	健康管理咨询；健康信息咨询；企业管理；设备的销售及租赁。		100.00	设立或投资等方式
洛阳熙康健康管理有限公司（注 31）	洛阳	洛阳	健康管理服务；健康信息咨询服务；健康档案管理；企业机构管理咨询服务；设备的租赁及销售。		100.00	设立或投资等方式
湖南熙康健康管理有限公司（注 32）	长沙	长沙	健康管理、健康咨询、医疗机构管理咨询，健康档案管理及设备的销售、租赁。		100.00	设立或投资等方式
江西熙康健康管理有限公司（注 33）	南昌	南昌	健康管理咨询；健康信息咨询；企业管理；设备的销售及租赁。		100.00	设立或投资等方式
深圳市熙康健康管理有限公司（注 34）	深圳	深圳	健康管理服务；健康信息咨询服务；医疗机构管理咨询服务；设备的销售及租赁		100.00	设立或投资等方式
沈阳熙康阿尔卑斯科技有限公司（注 35）	沈阳	沈阳	设计、研究、开发传感器及相关的电子产品、电子部件、软件和硬件；提供相关技术咨询和服务。		55.00	设立或投资等方式
北京东软熙康医院管理有限公司（注 36）	北京	北京	医院管理；销售电子产品、软件、机械设备；销售、租赁计算机、通讯设备；租赁医疗设备；技术开发、转让、咨询、服务		100.00	设立或投资等方式

东软集团股份有限公司
2015 年度
财务报表附注

子公司名称	主要 经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
东软熙康(宁波)智能可穿戴设备有限公司(注 37)	宁波	宁波	健康管理服务; 健康信息咨询服务; 医疗机构管理咨询服务; 健康档案管理; 电子产品、计算机软、硬件、机械设备、手机及通讯设备销售及租赁; 医疗设备租赁; 计算机软、硬件技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务。		100.00	设立或投资等方式
上海熙康健康管理有限公司(注 38)	上海	上海	健康管理咨询、商务信息咨询、电子产品、计算机软、硬件、机械设备、通讯设备的销售及租赁。		100.00	设立或投资等方式
重庆东软熙康健康管理有限公司(注 39)	重庆	重庆	健康管理、信息咨询、医疗机构管理咨询; 健康档案管理; 电子产品、计算机软、硬件等销售及租赁; 计算机软、硬件技术开发、转让、咨询等		100.00	设立或投资等方式
天津熙康医院管理有限公司(注 40)	天津	天津	医院管理; 销售电子产品、计算机、软件、机械设备、通讯设备; 租赁计算机、通讯设备; 租赁医疗设备; 技术开发、转让、咨询、服务		100.00	设立或投资等方式
大连亿达熙康健康管理有限公司(注 41)	大连	大连	营养健康咨询服务; 电子产品、计算机及通讯设备、建筑工程机械与设备租赁; 计算机软件技术开发、咨询、服务; 国内一般贸易		60.00	设立或投资等方式
沈阳熙康餐饮有限公司(注 42)	沈阳	沈阳	中型餐馆		100.00	设立或投资等方式
福建熙康健康管理服务有限公司(注 43)	福州	福州	健康管理服务; 健康信息咨询服务; 医疗机构管理咨询服务; 健康档案管理; 电子产品、计算机软、硬件、机械设备、手机及通讯设备销售及租赁; 医疗设备租赁; 计算机软、硬件技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务。		100.00	设立或投资等方式
锦州熙康健康管理有限公司(注 44)	锦州	锦州	健康管理服务; 健康信息咨询服务; 医疗机构管理咨询服务; 设备的销售及租赁。		100.00	设立或投资等方式
大连东软熙康健康管理有限公司(注 45)	大连	大连	营养健康咨询服务; 电子产品、计算机及通讯设备、建筑工程机械与设备租赁; 计算机软件技术开发、咨询、服务; 国内一般贸易		100.00	设立或投资等方式

东软集团股份有限公司
2015 年度
财务报表附注

子公司名称	主要 经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
成都东软熙康健康管理服务有限公司（注 46）	成都	成都	健康管理服务；健康信息咨询服务；医疗机构管理咨询服务；健康档案管理；电子产品、计算机软、硬件、机械设备、手机及通讯设备销售及租赁；医疗设备租赁；计算机软、硬件技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务。		100.00	设立或投资等方式
陕西熙康健康管理有限公司（注 47）	西安	西安	健康管理服务；健康信息咨询服务；医疗机构管理咨询服务；健康档案管理；电子产品、计算机软、硬件、机械设备、手机及通讯设备销售及租赁；医疗设备租赁；计算机软、硬件技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务。		100.00	设立或投资等方式
宁波（东软熙康）智慧健康研究院有限公司（注 48）	宁波	宁波	健康管理咨询；健康信息咨询；企业管理；设备的销售及租赁		100.00	设立或投资等方式
黑龙江东软熙康科技有限公司（注 49）	黑龙江	黑龙江	健康管理咨询；健康信息咨询；企业管理；设备的销售及租赁		100.00	设立或投资等方式
广州海珠熙康门诊部有限公司（注 50）	广州	广州	健康管理咨询；健康信息咨询；企业管理；设备的销售及租赁		100.00	设立或投资等方式
武汉京汉熙康中西医结合门诊部有限公司（注 51）	武汉	武汉	健康管理服务；健康信息咨询服务；医疗机构管理咨询服务；健康档案管理；电子产品、计算机软、硬件、机械设备、手机及通讯设备销售及租赁；医疗设备租赁；计算机软、硬件技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务		100.00	设立或投资等方式
合肥蜀山熙康健康体检门诊部有限公司（注 52）	合肥	合肥	健康管理、健康咨询、医疗机构管理咨询，健康档案管理及设备的销售、租赁		100.00	设立或投资等方式
福州仓山区熙康综合门诊部有限公司（注 53）	福州	福州	健康管理服务；健康信息咨询服务；医疗机构管理咨询服务；健康档案管理；电子产品、计算机软、硬件、机械设备、手机及通讯设备销售及租赁；医疗设备租赁；计算机软、硬件技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务。		100.00	设立或投资等方式

子公司名称	主要 经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
沈阳浑南熙康医院有限公司（注 54）	沈阳	沈阳	健康管理服务；健康信息咨询服务；医疗机构管理咨询服务；健康档案管理；电子产品、计算机软、硬件、机械设备、手机及通讯设备销售及租赁；医疗设备租赁；计算机软、硬件技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务。		100.00	设立或投资等方式
丹东金海熙康门诊部有限公司（注 55）	丹东	丹东	健康管理服务；健康信息咨询服务；医疗机构管理咨询服务；健康档案管理；电子产品、计算机软、硬件、机械设备、手机及通讯设备销售及租赁；医疗设备租赁；计算机软、硬件技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务。		60.00	设立或投资等方式
上海熙康门诊部有限公司（注 56）	上海	上海	营利性医疗机构		100.00	设立或投资等方式
宁波云医院有限公司（注 57）	宁波	宁波	健康管理服务；健康信息咨询服务；医疗机构管理咨询服务；健康档案管理；电子产品、计算机软、硬件、机械设备、手机及通讯设备销售及租赁；医疗设备租赁；计算机软、硬件技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务。		100.00	设立或投资等方式

注 1：合肥东软信息技术有限公司为本公司之子公司上海东软时代数码技术有限公司出资设立，持股比例为 100%，2015 年本公司之子公司东软集团（上海）有限公司购买上海东软时代数码技术有限公司持有的合肥东软信息技术有限公司的全部股权，持股比例不变；

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

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

注 4：东软（澄迈）置业有限公司为本公司之子公司东软集团（海南）有限公司出资设立，投资比例为 100%；

注 5：东软熙康控股有限公司为本公司之子公司东软（香港）有限公司出资设立，持股比例为 42.25%；

注 6：东软熙康国际有限公司为本公司之间接控股子公司东软熙康控股有限公司出资设立，持股比例为 100%；

注 7：东软安德医疗科技有限公司为本公司之子公司沈阳东软医疗系统有限公司出资设立，持股比例 51%；

- 注 8: 沈阳东软医疗系统进出口有限公司为本公司之子公司沈阳东软医疗系统有限公司出资设立, 持股比例为 100%;
- 注 9: 沈阳东软波谱磁共振技术有限公司为本公司之子公司沈阳东软医疗系统有限公司出资设立, 持股比例为 80%;
- 注 10: 沈阳东软派斯通医疗系统有限公司为本公司之子公司沈阳东软医疗系统有限公司出资设立, 持股比例为 99%;
- 注 11: 东软医疗(美国)有限公司为本公司之子公司沈阳东软医疗系统有限公司出资设立, 持股比例为 100%;
- 注 12: 东软医疗(中东)自由区有限责任公司为本公司之子公司沈阳东软医疗系统有限公司出资设立, 持股比例为 100%;
- 注 13: 东软医疗(秘鲁)有限公司为本公司之子公司沈阳东软医疗系统有限公司与其子公司共同出资设立, 持股比例为 100%;
- 注 14: 东软飞利浦医疗设备系统有限责任公司为本公司之子公司沈阳东软医疗系统有限公司出资购买, 持股比例为 74%;
- 注 15: 东软医疗(俄罗斯)有限公司为本公司之子公司沈阳东软医疗系统有限公司以及本公司之间接控股子公司沈阳东软医疗系统进出口有限公司出资设立, 持股比例为 100%;
- 注 16: 东软睿驰汽车技术(沈阳)有限公司为本公司之控股子公司东软睿驰汽车技术(上海)有限公司出资设立, 持股比例为 100%;
- 注 17: Neusoft Medical Systems MENA FZE 为本公司之间接控股子公司东软医疗(中东)自由区有限责任公司出资设立, 持股比例为 100%;
- 注 18: Neusoft Technology Solutions GmbH 为本公司之子公司东软(欧洲)有限公司出资收购, 持股比例为 100%;
- 注 19: Neusoft Mobile Solutions Oy 为本公司之子公司东软(欧洲)有限公司出资购买, 持股比例为 100%;
- 注 20: Neusoft EDC SRL 为本公司之子公司东软(欧洲)有限公司出资购买, 持股比例为 100%;
- 注 21: Neusoft GmbH 为本公司之间接控股子公司 Neusoft EDC SRL 出资购买, 持股比例为 100%;
- 注 22: Aerotel Medical Systems (1998) Ltd. 为本公司之间接控股子公司东软熙康国际有限公司通过增资及受让股权取得, 持股比例为 57.44%;
- 注 23: 东软熙康健康科技有限公司为本公司之间接控股子公司东软熙康国际有限公司出资设立, 持股比例为 100%;
- 注 24: 辽宁东软熙康健康管理有限公司为本公司之间接控股子公司东软熙康健康科技有限公司出资设立, 持股比例为 100%;
- 注 25: 沈阳东软熙康医疗系统有限公司为本公司之间接控股子公司东软熙康健康科技有限公司出资设立, 持股比例为 100%;
- 注 26: 江苏熙康健康管理有限公司为本公司之间接控股子公司东软熙康健康科技有限公司出资设立, 持股比例为 100%;
- 注 27: 海南熙康健康管理有限公司为本公司之间接控股子公司东软熙康健康科技有限公司出资设立, 持股比例为 100%;
- 注 28: 广州熙康健康科技有限公司为本公司之间接控股子公司东软熙康健康科技有限公司出资设立, 持股比例为 100%;

- 注 29: 安徽熙康健康管理有限公司为本公司之间接控股子公司东软熙康健康科技有限公司出资设立, 持股比例为 100%;
- 注 30: 湖北熙康健康管理有限公司为本公司之间接控股子公司东软熙康健康科技有限公司出资设立, 持股比例为 100%;
- 注 31: 洛阳熙康健康管理有限公司为本公司之间接控股子公司东软熙康健康科技有限公司出资设立, 持股比例为 100%;
- 注 32: 湖南熙康健康管理有限公司为本公司之间接控股子公司东软熙康健康科技有限公司出资设立, 持股比例为 100%;
- 注 33: 江西熙康健康管理有限公司为本公司之间接控股子公司东软熙康健康科技有限公司出资设立, 持股比例为 100%;
- 注 34: 深圳市熙康健康管理有限公司为本公司之间接控股子公司东软熙康健康科技有限公司出资设立, 持股比例为 100%;
- 注 35: 沈阳熙康阿尔卑斯科技有限公司为本公司之间接控股子公司东软熙康健康科技有限公司出资设立, 持股比例为 55%;
- 注 36: 北京东软熙康医院管理有限公司为本公司之间接控股子公司东软熙康健康科技有限公司出资设立, 持股比例为 100%;
- 注 37: 东软熙康(宁波)智能可穿戴设备有限公司为本公司之间接控股子公司东软熙康健康科技有限公司出资设立, 持股比例为 100%;
- 注 38: 上海熙康健康管理有限公司为本公司之间接控股子公司东软熙康健康科技有限公司出资设立, 持股比例为 100%;
- 注 39: 重庆东软熙康健康管理有限公司为本公司之间接控股子公司东软熙康健康科技有限公司出资设立, 持股比例为 100%;
- 注 40: 天津熙康医院管理有限公司为本公司之间接控股子公司东软熙康健康科技有限公司出资设立, 持股比例为 100%;
- 注 41: 大连亿达熙康健康管理有限公司为本公司之间接控股子公司东软熙康健康科技有限公司出资设立, 持股比例为 60%;
- 注 42: 沈阳熙康餐饮有限公司为本公司之间接控股子公司东软熙康健康科技有限公司出资设立, 持股比例为 100%;
- 注 43: 福建熙康健康管理服务有限公司为本公司之间接控股子公司东软熙康健康科技有限公司出资设立, 持股比例为 100%;
- 注 44: 锦州熙康健康管理有限公司为本公司之间接控股子公司辽宁东软熙康健康管理有限公司出资设立, 持股比例为 100%;
- 注 45: 大连东软熙康健康管理有限公司为本公司之间接控股子公司辽宁东软熙康健康管理有限公司出资设立, 持股比例为 100%;
- 注 46: 成都东软熙康健康管理服务有限公司为本公司之间接控股子公司东软熙康健康科技有限公司出资设立, 持股比例为 100%; 2015 年本公司之间接控股子公司沈阳东软熙康医疗系统有限公司购买东软熙康健康科技有限公司持有的成都东软熙康健康管理服务有限公司全部股权, 持股比例不变;
- 注 47: 陕西熙康健康管理有限公司为本公司之间接控股子公司沈阳东软熙康医疗系统有限公司出资设立, 持股比例为 100%;
- 注 48: 宁波(东软熙康)智慧健康研究院有限公司为本公司之间接控股子公司沈阳东软熙康医疗系统有限公司出资设立, 持股比例为 100%;

- 注 49: 黑龙江东软熙康科技有限公司为本公司之间接控股子公司沈阳东软熙康医疗系统有限公司出资设立, 持股比例为 100%;
- 注 50: 广州海珠熙康门诊部有限公司为本公司之间接控股子公司广州熙康健康科技有限公司出资设立, 持股比例为 100%;
- 注 51: 武汉京汉熙康中西医结合门诊部有限公司为本公司之间接控股子公司湖北熙康健康管理有限公司出资设立, 持股比例为 100%;
- 注 52: 合肥蜀山熙康健康体检门诊部有限公司为本公司之间接控股子公司安徽熙康健康管理有限公司出资设立, 持股比例为 100%;
- 注 53: 福州仓山区熙康综合门诊部有限公司为本公司之间接控股子公司福建熙康健康管理服务有限公司出资设立, 持股比例为 100%;
- 注 54: 沈阳浑南熙康医院有限公司为本公司之间接控股子公司沈阳东软熙康医疗系统有限公司出资设立, 持股比例为 100%;
- 注 55: 丹东金海熙康门诊部有限公司为本公司之间接控股子公司辽宁东软熙康健康管理有限公司出资设立, 持股比例为 60%;
- 注 56: 上海熙康门诊部有限公司为本公司之间接控股子公司上海熙康健康管理有限公司出资设立, 持股比例 100%;
- 注 57: 宁波云医院有限公司为本公司之间接控股子公司宁波(东软熙康)智慧健康研究院有限公司出资成立, 持股比列为 100%;
- 注 58: 2015 年 7 月, 本公司之子公司东软(日本)有限公司对东软科技有限公司增资 500 万美元, 增资后持股比例增至 26%, 本公司对东软科技有限公司的持股比例降至 74%。

2、重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东持股比例 (%)	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
东软熙康控股有限公司(注)	57.75	-81,162,572		24,098,504
东软飞利浦医疗设备系统有限责任公司	26.00	10,593,279		120,919,685

注: 2015 年 12 月 31 日, 熙康开曼完成引进投资者的第一次交割, 相关股权变更手续于 2015 年 12 月 31 日办理完毕。至此, 本公司间接持有熙康开曼 42.25% 股权。鉴于熙康开曼第一次交割完成后、第二次交割尚未完成前, 东软集团仍拥有现时权利有能力主导熙康开曼的相关经营和财务活动, 对熙康开曼拥有事实权利和控制, 因此本公司仍将熙康开曼纳入合并报表范围。熙康开曼现为本公司间接控股子公司。详见附注十四、(四) 1。

3、重要非全资子公司的主要财务信息

子公司名称	期末余额						年初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
东软熙康控股有限公司	861,051,809	218,773,162	1,079,824,971	971,010,520	33,066,158	1,004,076,678	196,609,805	149,787,990	346,397,795	631,598,485	454,605	632,053,090
东软飞利浦医疗设备系统有 限责任公司	486,336,102	79,741,306	566,077,408	91,162,191		91,162,191	475,836,165	84,443,137	560,279,302	142,234,657		142,234,657

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
东软熙康控股有限公司	108,141,782	-270,541,908	-277,207,454	-163,107,289	98,067,171	-166,508,894	-166,594,720	-154,609,693
东软飞利浦医疗设备系统有限责任公司	610,126,272	56,870,571	56,870,571	19,600,337	777,860,842	83,948,375	83,948,375	-100,163,844

(二) 本期在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

1、在子公司所有者权益份额的变化情况的说明：

(1) 2015 年 11 月，本公司以 82,634,085 元购买东软望海 13.43% 的股权，加上之前持有的 86.57% 的股权，合计持有东软望海 100.00% 的股权。

(2) 2015 年 12 月 31 日，熙康开曼完成引进投资者的第一次交割，投资者支付增资款 9,350 万美元，并于 2016 年 1 月 7 日止累计支付第一次交割的全部增资款 9,850 万美元。第一次交割完成后，本公司持有熙康 42.25% 的股权。鉴于熙康第一次交割完成后、第二次交割尚未完成前，东软集团仍拥有现时权利有能力主导熙康开曼的相关经营和财务活动，对熙康开曼拥有事实权利和控制，因此本公司仍将熙康开曼纳入合并报表范围。熙康开曼现为本公司间接控股子公司。

2、交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响：

子公司名称	北京东软望海科技有限公司
购买成本/处置对价	
—现金	82,634,085
—非现金资产的公允价值	
购买成本/处置对价合计	82,634,085
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	16,291,548
差额	66,342,537
其中：调整资本公积	66,342,537
调整盈余公积	
调整未分配利润	

(三) 在合营安排或联营企业中的权益

1、重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
联营企业						
诺基亚东软通信技术有限公司（“诺基亚东软”）	大连	大连	无线应用产品及解决方案	46.00		权益法
沈阳东软系统集成工程有限公司（“沈阳工程”）	沈阳	沈阳	计算机软件开发、销售及技术咨询等		26.65	权益法
辽宁东软创业投资有限公司（“东软创投”）（注）	大连	大连	对中小企业投资及管理	48.99		权益法

说明：本期没有重要的合营企业。

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

2、重要联营企业的主要财务信息

项目	期末余额/本期发生额			年初余额/上期发生额	
	诺基亚东软	沈阳工程	东软创投	诺基亚东软	沈阳工程
流动资产	449,690,140	311,788,473	237,054,652	471,133,595	293,784,316
非流动资产	828,311	12,859,283	62,831,637	701,109	12,189,102
资产合计	450,518,451	324,647,756	299,886,289	471,834,704	305,973,418
流动负债	297,632,447	220,302,502	68,246,376	329,927,129	199,257,123
非流动负债		2,164,763	5,882,287		2,169,365
负债合计	297,632,447	222,467,265	74,128,663	329,927,129	201,426,488
少数股东权益			34,934,603		
归属于母公司股东权益	152,886,004	102,180,490	190,823,022	141,907,575	104,546,930
按持股比例计算的净资产份额	70,327,561	27,231,101	93,484,198	65,277,484	27,861,757
调整事项		-682,044	-3,376,530		-627,415
—商誉					
—内部交易未实现利润		-682,044			-627,415
—其他			-3,376,530		
对联营企业权益投资的账面价值	70,327,561	26,549,057	90,107,668	65,277,484	27,234,342
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值					
营业收入	326,779,276	338,448,407	146,206,962	290,479,455	406,952,167
净利润	10,978,429	20,528,912	5,158,014	7,573,547	13,493,931
终止经营的净利润					
其他综合收益			-6,826,227		
综合收益总额	10,978,429	20,528,912	-1,668,214	7,573,547	13,493,931
本年度收到的来自联营企业的股利					

注：2015年7月，由于本公司原控股子公司东软创投的其他股东增资，使本公司持股比例下降，对其丧失控制权，不再将其纳入合并财务报表范围，因此，以上东软创投所列利润指标所属期间为2015年7月至12月；

2015年1月本公司之子公司东软欧洲将其所持有的 Aerotel Medical 53,848 股普通股转让给熙康香港，同时，熙康香港认购 Aerotel Medical 新增发行的 12,597 股普通股，上述交易完成后，东软欧洲不再持有 Aerotel Medical 股权，熙康香港合计持有 Aerotel

Medical 66,445 股普通股，占 Aerotel Medical 已发行股份的 53.00%，2015 年 8 月，东软熙康国际有限公司对 Aerotel Medical 增资 50 万美元，持股比例增资后增加至 57.44%。本期 Aerotel Medical 不再是本公司之联营公司。

3、不重要的合营和联营企业的汇总财务信息

	期末余额/本期发生额	年初余额/上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计	2,769,198	4,808,188
下列各项按持股比例计算的合计数		
—净利润	-2,038,990	-5,302,112
—其他综合收益		
—综合收益总额	-2,038,990	-5,302,112
联营企业：		
投资账面价值合计	42,793,826	49,440,279
下列各项按持股比例计算的合计数		
—净利润	-6,790,948	-15,571,836
—其他综合收益		
—综合收益总额	-6,790,948	-15,571,836

4、 本期无合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的情况。

5、 合营企业或联营企业发生的超额亏损

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

6、 本期无与合营企业投资相关的未确认承诺

7、 本期无与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

八、与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。公司董事

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

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

(一) 信用风险

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

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

(二) 市场风险

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

(1) 利率风险

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

本公司面临的市场风险主要与本公司以浮动利率计息的借款有关。

截至 2015 年 12 月 31 日，公司短期借款折合人民币共计 1,073,445,391 元，长期借款 610,210,375 元，将于一年内到期的长期借款 22,000,000 元，在其他变量不变的假设下，利率发生合理变动时，将不会对公司的营业利润和股东权益产生重大的影响。

(2) 汇率风险

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

本公司面临的汇率风险主要来源于以外币计价的金融资产和金融负债，公司期末外币金融资产和外币金融负债列示见本附注五、（五十六）之说明。

(3) 其他价格风险

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

(三) 流动性风险

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

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

九、 公允价值的披露

公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次：

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

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

-第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

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

(一) 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

项 目	期末公允价值			合计
	第一层次公允 价值计量	第二层次公允 价值计量	第三层次公允 价值计量	
一、持续的公允价值计量				
（一）以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	117,887			117,887
1. 交易性金融资产	117,887			117,887
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产	117,887			117,887
(4) 其他				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
（二）可供出售金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 其他				
（三）投资性房地产				
1.出租用的土地使用权				
2.出租的建筑物				
3.持有并准备增值后转让的土地使用权				
持续以公允价值计量的资产总额	117,887			117,887
（四）交易性金融负债	953,707			953,707
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债	953,707			953,707
其他				
（五）指定以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额	953,707			953,707
二、非持续的公允价值计量				
（一）持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
如：持有待售负债				
非持续以公允价值计量的负债总额				

(二) 持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

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

十、 关联方及关联交易

(一) 本公司的子公司情况

本企业子公司的情况详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

(二) 本公司的合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

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

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

(三) 本集团的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
东北大学科技产业集团有限公司（“东北大学”）	持本公司 5% 以上股权之股东
阿尔派株式会社、阿尔派电子（中国）有限公司（“阿尔派”）	持本公司 5% 以上股权之股东
东芝解决方案株式会社、株式会社东芝（“东芝公司”）	本公司董事担任东芝公司董事、执行董事、生产总负责人、解决方案中心负责人
大连康睿道管理咨询中心(有限合伙)(“大连康睿道”)	本公司董事长兼首席执行官担任大连康睿道董事长
大连东软控股有限公司及其子公司(“东软控股”)	本公司董事长兼首席执行官、副董事长兼总裁、董事、监事长担任东软控股董事
大连东软思维科技发展有限公司及其子公司(“大连思维”)	大连康睿道之全资子公司

(四) 关联方交易

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

2、 购买商品、接受劳务的关联交易

关联方	类型	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
阿尔派	购买商品	原材料或产成品	68,831,972	31,431,800
沈阳工程	购买商品	原材料或产成品	7,256,542	7,384,097
东软控股	购买商品	原材料或产成品		364,308
天诚星源	购买商品	原材料或产成品	56,604	726,667
东软控股	接受劳务	支付劳务服务费	177,796,632	130,349,112
阿尔派	接受劳务	支付劳务服务费	8,442,589	7,786,180
沈阳工程	接受劳务	支付劳务服务费	18,860,789	
天诚星源	接受劳务	支付劳务服务费	2,491,006	1,179,006
大连思维	接受劳务	支付劳务服务费	266,795,204	204,740,116
东北大学	接受劳务	支付劳务服务费	55,387	227,632
日电东软	接受劳务	支付劳务服务费		530,000
汇源熙康	接受劳务	支付劳务服务费	494,445	
东软控股	接受劳务	支付培训费	2,864,973	2,273,576
东软控股	接受劳务	支付物业管理费	711,687	867,464
合 计			554,657,830	387,859,958

3、 销售商品、提供劳务的关联交易

关联方	类型	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
Harman (注 1)	销售商品	系统集成或软件		162,525,289
沈阳工程	销售商品	系统集成或软件	121,360,585	235,222,792
阿尔派	销售商品	系统集成或软件	173,631,957	130,324,611
东芝公司	销售商品	系统集成或软件	119,256,754	113,441,530
诺基亚东软	销售商品	系统集成或软件	69,264,898	117,796,857
宝钢 (注 2)	销售商品	系统集成或软件		859,055
天诚星源	销售商品	系统集成或软件		600,000
日电东软	销售商品	系统集成或软件	94,857	335,295
东软控股	销售商品	系统集成或软件	4,931,696	2,217,655
上海硕元	销售商品	系统集成或软件	1,804,345	7,266,735
东北大学	销售商品	系统集成或软件	997,453	
上海蓝熙	销售商品	系统集成或软件	3,905,962	
东软控股	提供劳务	房租及物业管理收入	5,346,439	6,066,617
沈阳工程	提供劳务	房租及物业管理收入	292,140	291,581
日电东软	提供劳务	房租及物业管理收入		106,713
东芝公司	提供劳务	房租及物业管理收入	434,156	
大连思维	提供劳务	管理服务收入	9,405,283	2,739,623
日电东软	提供劳务	管理服务收入		222,904
沈阳工程	提供劳务	管理服务收入		1,886,792

关联方	类型	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
东软控股	提供劳务	管理服务收入	208,262	
合 计			510,934,787	781,904,049

注 1：本公司董事长兼首席执行官曾任 Harman International Industries, Incorporated（与其子公司合称“Harman”）董事，从 2014 年 12 月 3 日开始，Harman 不再作为公司的关联方。

注 2：从 2015 年起，宝钢集团股份有限公司对本公司的持股比例小于 5%，不再作为公司的关联方。

4、 本报告期无关联托管情况

5、 本报告期无关联承包情况

6、 关联租赁情况

公司出租情况：

承租方名称	承租资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
东软控股	房屋	4,438,520	6,035,714
沈阳工程	房屋	292,140	291,581
东芝公司	房屋	434,156	
日电东软	房屋		106,713
合 计		5,164,816	6,434,008

公司承租情况:

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
东软控股	房屋	132,420	535,062
合 计		132,420	535,062

7、 本报告期关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
东软控股	东软熙康健康科技有限公司	70,000,000	2015-5-13	2016-5-12	尚未履行完毕
东软控股	东软熙康健康科技有限公司	20,000,000	2015-9-22	2016-9-21	尚未履行完毕
东软控股	沈阳东软熙康医疗系统有限公司	100,000,000	2015-8-12	2016-2-11	尚未履行完毕
东软控股	沈阳东软熙康医疗系统有限公司	40,000,000	2015-8-27	2016-2-26	尚未履行完毕
合 计		230,000,000			

8、 本报告期关联方资金拆借情况

关联方	拆借金额	起始日	到期日
拆入			
东软控股	50,000,000	2015-10-13	2016-10-12

注：报告期内，东软控股向东软熙康健康科技有限公司提供总金额为 5,000 万元人民币的委托贷款。

9、 本报告期关联方资产转让、债务重组情况

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

10、 关键管理人员薪酬

单位：万元

项 目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	2,473	1,997

11、 其他关联交易

2015 年 11 月，本公司与本公司关联法人—阿尔派电子（中国）有限公司（以下简称“阿尔派”）、沈阳福瑞驰企业管理中心（有限合伙）（以下简称“福瑞驰”）在上海共同投资设立“东软睿驰汽车技术（上海）有限公司”（以下简称“东软睿驰”），注册资本为 38,462 万元。其中，本公司出资 15,770 万元，占东软睿驰注册资本的 41%；阿尔派出资 15,000 万元，占东软睿驰注册资本的 39%；福瑞驰出资 7,692 万元，占东软睿驰注册资本的 20%。本公司对东软睿驰持股比例虽小于 50%，但本公司委派的董事在东软睿驰董事会中拥有半数以上董事席位，能对东软睿驰实施控制，自 2015 年 11 月起将其纳入合并报表范围。东软睿驰将主要开展电动汽车动力系统、高级驾驶辅助系统、汽车自动驾驶系统及车联网相关产品、技术、软件的研发，上述产品的批发、佣金代理（拍卖除外），并提供售后服务与技术支持等。

12、 关联方应收应付款项

应收关联方款项

项目名称	关联方	期末余额		年初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款					
	诺基亚东软	28,409,871	284,099	72,264,788	722,648
	东芝公司	7,684,771	76,848	9,509,062	95,091
	阿尔派	958,075	9,581	1,831,124	18,311
	大连思维	6,402	64	1,500,000	15,000
	宝钢			1,235,800	299,660
	上海硕元	482,148	4,821	433,172	4,332
	重庆国奥百年	320,400	32,040	320,400	32,040
	上海蓝熙	1,682,000	16,820		
	东软控股	452,348	4,615	1,165,251	11,652
	合 计	39,996,015	428,888	88,259,597	1,198,734
预付款项					
	东软控股	1,800,959		168,737	
	合 计	1,800,959		168,737	
其他应收款					
	Aerotel Medical Systems (1998) Ltd. (注)			4,220,540	42,205
	合 计			4,220,540	42,205

注：2015 年 1 月，Aerotel Medical 已经纳入合并报表范围内，在本报告期末关联方往来已抵销。

应付关联方款项

项目名称	关联方	期末余额	年初余额
应付账款			
	东软控股	22,013,079	5,368,109
	阿尔派	40,062,257	4,378,685
	合 计	62,075,336	9,746,794
预收款项			
	东北大学		905,600
	阿尔派	905,726	
	上海蓝熙	210,000	

项目名称	关联方	期末余额	年初余额
	东软哈曼		2,026,195
	合 计	1,115,726	2,931,795
其他应付款			
	东软控股	36,930,829	3,140,000
	大连思维	973,396	766,092
	沈阳工程	288,377	252,158
	合 计	38,192,602	4,158,250

13、 关联方承诺

以下为本公司于资产负债表日，已签约而尚不必在资产负债表上列示的与关联方有关的承诺事项：

项目名称	关联方	期末余额	年初余额
向关联方销售商品	东芝公司	33,436,052	106,325,331
	阿尔派	2,777,343	30,614,380
	东软哈曼		2,026,195
	东软控股		1,000,000
合 计		36,213,395	139,965,906
向关联方提供劳务	东软控股	2,221,033	
从关联方购买商品	阿尔派	4,562,240	

十一、 本报告期股份支付情况

(一) 股份支付总体情况

单位：股 币种：人民币

项 目	
公司本期授予的各项权益工具总额	14,982,500
公司本期行权的各项权益工具总额	
公司本期失效的各项权益工具总额	
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	
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	注

注：本公司于 2015 年 8 月 21 日召开的公司七届十八次董事会审议通过《关于调整限制性股票激励计划激励对象的议案》、《关于限制性股票激励计划首次授予的议案》，向激励对象授予限制性股票 1,498.25 万股，授予价格 9.00 元/股，授予对象 395 人。立信会计师事务所

务所（特殊普通合伙）于 2015 年 9 月 9 日出具了《东软集团股份有限公司验资报告》（信会师报字[2015]第 115153 号），审验了公司截至 2015 年 9 月 2 日止新增注册资本及股本情况，认为：截至 2015 年 9 月 2 日止，公司已收到限制性股票激励对象缴纳的出资额合计人民币 134,842,500 元，出资方式为货币资金。

激励计划有效期自限制性股票首次授予之日起至激励对象获授的限制性股票全部解锁或回购注销之日止，最长不超过 4 年。锁定期内激励对象通过本激励计划持有的限制性股票不得转让或用于偿还债务。在解锁期内，激励对象可在董事会确认达到解锁条件后，在董事会确定的解锁窗口期内，对当期可申请解锁部分的限制性股票申请解锁。

激励计划首次授予的限制性股票分三期解锁，解锁安排如下表所示：

解锁安排	业绩考核目标解锁时间	可解锁数量占限制性股票数量比例
第一次解锁	自授予日起满 12 个月后的首个交易日至授予日起 24 个月内的最后一个交易日止	30%
第二次解锁	自授予日起满 24 个月后的首个交易日至授予日起 36 个月内的最后一个交易日止	30%
第三次解锁	自授予日起满 36 个月后的首个交易日至授予日起 48 个月内的最后一个交易日止	40%

本激励计划授予限制性股票的解锁考核年度为 2015-2017 年三个会计年度，每个会计年度考核一次，公司层面的业绩考核条件如下：

解锁安排	业绩考核目标	解锁比例
第一次解锁	2015 年度归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润，比较 2014 年度归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润增长率不低于 85%；或公司 2015 年度平均市值，比较公司 2014 年度平均市值增长率不低于 10%；	30%
第二次解锁	2016 年度归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润，比较 2014 年度归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润增长率不低于 88%；或公司 2016 年度平均市值，比较公司 2014 年度平均市值增长率不低于 20%；	30%
第三次解锁	2017 年度归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润，比较 2014 年度归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润增长率不低于 90%；或公司 2017 年度平均市值，比较公司 2014 年度平均市值增长率不低于 30%。	40%

“公司年度平均市值”为公司当年第一个交易日至最后一个交易日该项指标的算术平均值。公司各年度平均市值以当年各交易日公司股票收盘时市值（即收盘价×总股本）的平均数计算。

本激励计划有效期内,各年度归属于上市公司股东的净利润及归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润均不得低于授予日前最近三个会计年度的平均水平且不得为负。

2015 年 10 月 12 日,公司限制性股票激励计划首次授予的登记手续办理完成,中国证券登记结算有限责任公司上海分公司出具了《证券变更登记证明》。此次限制性股票首次授予完成,增加股本人民币 14,982,500 元,增加资本公积人民币 119,860,000 元。变更后的注册资本为人民币 1,242,576,745 元,实收资本(股本)为人民币 1,242,576,745 元。同时,公司就回购义务确认负债(作为库存股处理),按照发行限制性股票的数量以及相应的回购价格计算确定的金额 134,842,500 元,同时增加“库存股”和“其他应付款—限制性股票回购义务”。

根据《企业会计准则第 11 号—股份支付》的规定,公司限制性股票的授予对公司相关年度的财务状况和经营成果将产生一定的影响。董事会已确定限制性股票的授予日为 2015 年 8 月 21 日,在 2015 年-2018 年将按照各期限限制性股票的解锁比例和授予日限制性股票的公允价值总额计算并分期确认限制性股票激励成本。2015 年需摊销的成本和期间费用总额为 1,747 万元。

(二) 以权益结算的股份支付情况

单位:元 币种:人民币

授予日权益工具公允价值的确定方法	布莱克-斯科尔斯期权定价模型/ 授予日的收盘价
可行权权益工具数量的确定依据	持股员工在职情况
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	17,182,814
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	17,472,924

(三) 本期无股份支付的修改、终止情况

十二、承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

1、资产负债表日存在的重要承诺

(1) 2011 年 7 月 15 日,经公司六届二次董事会审议,董事会同意本公司设立熙康开曼及其子公司,并提供总额度不超过 2 亿元人民币的财务资助。

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

过。

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

鉴于上述财务资助额度将于 2015 年 7 月 14 日到期，为支持熙康开曼业务的进一步发展，2015 年 6 月 29 日，经七届十二次董事会审议，董事会同意在上述额度到期后，本公司和东软香港将向熙康开曼及其子公司提供财务资助额度延期 2 年，即自 2015 年 7 月 15 日至 2017 年 7 月 14 日止，总额度仍为不超过 6 亿元人民币。2015 年 7 月 23 日，以上决议经 2015 年第一次临时股东大会审议通过。截止本财务报告批准报出日，东软香港已分别向熙康开曼提供 150 万港元的财务资助，向东软熙康国际有限公司（为熙康开曼的全资子公司）提供 1,190 万美元的财务资助；本公司向东软熙康健康科技有限公司提供的委托贷款余额为 51,300 万元。

- (2) 2014 年 9 月 2 日，本公司控股子公司河北东软软件有限公司（以下简称“河北东软”）以不超过 1,840 万元收购河北中软宜康软件技术有限公司（以下简称“中软宜康”）现有的社保、医疗、卫生、新农合软件业务及相关系统集成与技术服务业务（不包括卡信息采集服务类业务）的全部知识产权、主要客户资源，并接收与交易业务有关的骨干员工。依据河北荣达资产评估有限公司出具的“冀荣达评报字（2014）第 0424 号”评估报告，本次交易业务的全部知识产权的评估价值为 1,840 万元。本交易以现金形式分四期有条件支付。截至本财务报告批准报出日，河北东软已支付 1,104 万元。
- (3) 2014 年 9 月 2 日，河北东软以不超过 110 万元收购石家庄医患通软件技术有限公司（以下简称“医患通”）现有的社保、医疗、卫生、新农合软件业务及相关系统集成与技术服务业务（不包括卡信息采集服务类业务）的全部知识产权、主要客户资源，并接收与交易业务有关的骨干员工。依据河北荣达资产评估有限公司出具的“冀荣达评报字（2014）第 0425 号”评估报告，本次交易业务的全部知识产权的评估价值为 160 万元。本交易以现金形式分四期有条件支付。截至本财务报告批准报出日，河北东软已支付 32 万元。
- (4) 2015 年 1 月 30 日，本公司与江苏先联信息系统有限公司（以下简称“先联信息系统”）、江苏先联信息技术有限公司（以下简称“先联信息技术”）、昆山先联信息系统有限公司（以下简称“昆山先联”）、江苏先联数字系统有限公司（以下简称“先联数字系统”）签署《江苏先联知识产权及业务收购协议》，收购先联信息系统、先联信息技术、昆山先联、先联数字系统（合称“江苏先联”）现有

的医疗信息化业务的全部客户资源、知识产权及前述业务的未来业务机会，并接收与交易业务有关的骨干员工（昆山先联承接的昆山智慧卫生城市项目不在本次交易范围内）。各方以评估价值为基础，确定本次交易的基础对价为 1,000 万元，其中向先联信息系统、先联信息技术、昆山先联、先联数字系统支付的基础对价分别为 680 万元、150 万元、20 万元、150 万元。依据南京德威资产评估事务所出具的“宁德威评报字[2015]107 号”评估报告，先联信息系统全部知识产权的评估价值为 687.50 万元。依据南京德威资产评估事务所出具的“宁德威评报字[2015]106 号”评估报告，先联信息技术全部知识产权的评估价值为 157.86 万元。依据南京德威资产评估事务所出具的“宁德威评报字[2015]108 号”评估报告，昆山先联全部知识产权的评估价值为 22.02 万元。依据南京德威资产评估事务所出具的“宁德威评报字[2015]105 号”评估报告，先联数字系统全部知识产权的评估价值为 154.82 万元。上述基础对价以现金形式分四期有条件支付。截至本报告披露日，本公司已合计支付 480 万元。

注：本次对价调整包括对价补偿及奖励对价。

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

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

(5) 其他

与关联方相关的未确认承诺事项详见本附注十、（四）13。

2、其他重大财务承诺事项

(1) 截至 2015 年 12 月 31 日，公司及子公司向银行申请开立的尚处在有效期内的保函全部为银行保函，其中：人民币余额为 225,248,240 元，美元余额为 1,880,200 元，欧元余额为 14,600 元。

(2) 抵押资产情况参见附注五（二十一）1、（三十一）1。

(二) 或有事项

1、无资产负债表日存在的重要或有事项

2、其他或有事项

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为 2,571,654 元。

十三、资产负债表日后事项

(一) 重要的非调整事项

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
股票和债券的发行	公司于 2015 年 12 月 15 日召开的七届二十一次董事会、2016 年 1 月 13 日召开的 2016 年第一次临时股东大会分别审议通过了《关于公司非公开发行 A 股股票方案的议案》等议案。公司本次拟发行的股票数量为 159,165,751 股，最终发行数量以中国证监会核准的股票数量为准。本次发行的发行价格为 18.22 元/股。本次发行的发行对象为中国人保资产管理股份有限公司、大连东软控股有限公司以及自然人刘世强。		公司本次拟发行的股票数量为 159,165,751 股，最终发行数量以中国证监会核准的股票数量为准。具体股票数量尚不确定，因此无法估计对财务状况的影响数。

(二) 利润分配情况

拟分配的利润或股利	118,044,791
经审议批准宣告发放的利润或股利	118,044,791

注：本公司于 2016 年 3 月 24 日召开的七届二十七次董事会建议 2015 年度以年度母公司净利润为基础，分别计提 10% 及 5% 的法定盈余公积金及任意盈余公积金。根据公司未来发展规划，为给股东一定的回报，董事会同意以 2015 年 12 月 31 日总股本 1,242,576,745 股为基数，向全体股东每 10 股派发 0.95 元人民币现金红利（含税），共派发现金红利 118,044,791 元（含税），剩余未分配利润结转以后年度。以上方案，待公司股东大会批准后实施。

(三) 其他资产负债表日后事项说明

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

项目名称	单位名称	期末余额	已结算金额
应付账款			
	深圳市怡亚通供应链股份有限公司	13,380,143	
	河北远东通信系统工程有限公司	8,945,331	
	天津七一二通信广播有限公司	6,840,800	
	沈阳中兴电力通信有限公司	5,700,000	
	北京鼎汉技术股份有限公司	3,697,431	
其他应付款			
	大连东软控股有限公司	3,140,000	
预收款项			
	深圳市地铁集团有限公司	8,618,444	8,618,444
	广发银行股份有限公司	7,238,715	
	青海省交通通信信息中心	5,607,659	
	Seair Global Logistics LLC	5,294,156	
	中铁电气化局集团有限公司	4,950,000	

2、本公司其他需要披露的日后事项

(1) 于 2015 年 12 月 24 日召开的公司七届二十二次董事会，审议通过了《关于子公司北京东软望海科技有限公司引进投资者的议案》。董事会同意本公司、东软望海与常州健腾投资合伙企业（有限合伙）（以下简称“平安健腾”）、大连东软控股有限公司（以下简称“东软控股”）、自然人段成惠共同签订《投资协议》。协议主要内容如下：

a. 股权转让及增资

依据北京中天和资产评估有限公司（具有从事证券、期货业务资格）出具的“中天和资产[2015]评字第 90030 号”评估报告，评估基准日 2015 年 6 月 30 日东软望海归属于母公司所有者权益评估价值为 102,145.84 万元。经协商，本协议各方同意本次投资前东软望海的整体估值为 10.08 亿元。由东软集团向平安健腾、东软控股转让其所持有的东软望海 26.34%（本次投资完成前）的股权（“转让股权”），股权转让价款合计 2.655 亿元。平安健腾、东软控股同意按协议约定的条款和条件，向东软望海注入资本 2.25 亿元进行增资，东软望海注册资本由 27,790,000 元人民币增加至 33,993,125 元人民币。

b. 激励安排

上述投资完成后，东软望海实施由限制性股权和股权期权组成的激励安排。本次投资和激励安排全部完成后，本公司将持有东软望海 50.71% 的股权，继续将东软望海纳入公司的合并财务报表范围。

具体内容参见本公司于 2015 年 12 月 26 日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》的《东软集团股份有限公司关于子公司北京东软望海科技有限公司引进投资者的公告》。

2016 年 1 月 12 日，东软望海引进投资者的增资及股权转让的工商变更登记手续办理完成。2016 年 1 月 18 日，上述增资款已全部到位。

(2) 2016 年 1 月 9 日，经公司 2016 年第一次临时股东大会决议，审议通过《关于转让 ERP 业务、计算机软件著作权的议案》，同意本公司与东软慧聚签订《ERP 业务转让协议》、《计算机软件著作权转让合同》。具体情况如下：

a. 董事会同意本公司与东软慧聚签订《ERP 业务转让协议》。根据协议约定，本公司将辖下企业解决方案事业部的 SAP ERP、ORACLE ERP 及 INFOR ERP 业务（合称“ERP 业务”）转让予东软慧聚。ERP 业务的范围以辽宁元正资产评估有限公司出具的“元正（沈）评报字[2015]第 87 号”《东软集团股份有限公司拟转让所拥有的 ERP 业务资产价值项目资产评估报告》的评估对象和评估范围为准。双方以评估价值为基础，确定本次 ERP 业务资产转让的总对价为 3,000 万元。上述转让价款由东软慧聚以货币方式分五年等额支付。依据辽宁元正资产评估有限公司（具有从事证券、期货业务资格）出具的“元正（沈）评报字[2015]第 87 号”评估报告，东软 ERP 业务资产评估价值为 30,013,010.58 元。

b. 董事会同意本公司与东软慧聚签订《计算机软件著作权转让合同》。根据合同约定，本公司将东软协同办公系统 V3.0、东软信息服务集成系统[简称：东软平台]V5.0、东软短信服务系统 V2.0、东软协作通讯系统 V2.0 和东软图像显示控制系统 V1.0 等五项计算机软件著作权转让予东软慧聚。转让的权利为全部权利，且无任何地域限制。转让的标的软件包括全部计算机程序及其有关文档。双方以评估价值为基础，经协商确定全部标的软件的转让价款为 2,000 万元。上述转让价款由东软慧聚分五年等额支付。依据辽宁元正资产评估有限公司（具有从事证券、期货业务资格）出具的“元正（沈）评报字[2015]第 88 号”评估报告，东软五项计算机软件著作权评估价值为 20,440,300 元。

东软慧聚为东软控股间接控股子公司，东软控股现持有本公司 4.95% 股权，本公司部分董事、监事在东软控股担任董事。根据上海证券交易所《股票上市规则》，东软慧聚为上市公司关联法人，本次交易构成了上市公司的关联交易。截至报告期末，上述交易尚未执行完毕。

其他详细内容参见本公司于 2016 年 1 月 9 日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》的《东软集团股份有限公司 2016 年第一次临时股东大会决议公告》，及 2016 年 1 月 1 日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》的《东软集团股份有限公司关于转让 ERP 业务、计算机软件著作权的关联交易公告》。

- (3) 于 2016 年 2 月 4 日召开的公司七届二十四次董事会议，审议通过了《关于投资威特曼生物科技（南京）有限公司（以下简称“威特曼”）的议案》，董事会同意东软医疗对威特曼进行投资并与交易对方签署相关法律文件，主要包括东软医疗、东软安德与 A&T、自然人熊菁、威特曼、自然人孙文勇签署《增资及股权购买协议》；东软医疗与 A&T、自然人熊菁、威特曼签署《合资合同》等。根据协议约定：

《增资及股权购买协议》各方同意本次投资前威特曼的估值为 19,895 万元人民币，东软安德的估值为 6,000 万元人民币。东软医疗将其所持有的东软安德 51% 的股权作价 3,060 万元人民币对威特曼进行增资，增资完成后持有威特曼注册资本 165,323.08 美元，占增资完成后威特曼注册资本的 11.82%。同时，A&T 将其所持有的东软安德 49% 的股权作价 2,940 万元人民币对威特曼进行增资，增资完成后持有威特曼注册资本 158,749.32 美元，占增资完成后威特曼注册资本的 11.35%。上述增资完成后，威特曼将由有限责任公司变更为中外合资有限公司，东软安德将成为威特曼的全资子公司。

同时，东软医疗购买熊菁所持有的占增资完成后威特曼注册资本 43.18% 的股权，转让对价为 11,181.461 万元人民币。上述股权购买完成后，东软医疗将持有威特曼 55% 的股权。

本次投资完成后，威特曼将更名为东软威特曼生物科技有限公司，东软安德将更名为东软威特曼（沈阳）有限公司，有关具体公司名称以审批机关核准文件为准。

具体内容参见本公司于 2016 年 2 月 5 日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》的《东软集团股份有限公司关于投资威特曼生物科技（南京）有限公司的公告》。

十四、其他重要事项说明

（一）前期会计差错更正

1、追溯重述法

本报告期未发生采用追溯重述法的前期会计差错更正事项。

2、未来适用法

本报告期末发生采用未来适用法的前期会计差错更正事项。

(二) 年金计划

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

(三) 分部信息

1、 报告分部的确定依据与会计政策

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

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

2、 报告分部的财务信息

单位：元 币种：人民币

项目	系统集成、软件产品销售、软件定制及其他劳务	医疗系统业务	物业服务、租金及广告业务	合计
主营业务收入	6,142,112,130	1,442,986,880	58,507,379	7,643,606,389
主营业务成本	4,450,306,170	761,835,788	25,225,090	5,237,367,048
资产总额	12,112,720,527			
负债总额	5,720,535,823			

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

(四) 其他需要披露的重要事项

1、公司于 2014 年 12 月 10 日召开的公司七届八次董事会，于 2014 年 12 月 29 日召开的公司 2014 年第二次临时股东大会，分别审议同意本公司之子公司东软医疗和熙康开曼引进投资者，主要内容如下：

(1) 同意本公司、东软医疗与威志环球、高盛、通和、东软控股共同签订《沈阳东软医疗系统有限公司投资合作协议》。协议主要内容如下：依据北京中天和资产评估有限公司出具的“中天和资产[2014]评字第 90023 号”评估报告，本次投资前东软医疗截至 2014 年 9 月 30 日归属于母公司所有者权益的评估价值为 248,504.99 万元人民币。经协商，本协议各方同意本次投资前东软医疗的整体估值为 25 亿元人民币，较评估价值溢价 0.6%。本次投资的受让价格和增资金额均按照该等估值计算。

威志环球、高盛、通和、东软控股合计出资 11.33 亿元人民币，通过其各自的境外主体以美元现汇方式从东软集团购买其所持有的东软医疗一定比例的股权，并对东软医疗进行增资（“本次投资”）。同时，各方同意东软医疗员工持股公司也将通过其境外主体以增资方式一并参与本次投资。威志环球、高盛、通和、东软控股以及东软医疗员工持股公司对东软医疗的增资金额合计 16 亿元人民币。

本次投资分两次进行交割。威志环球、高盛、通和先向东软集团购买老股并向东软医疗第一次增资（“第一次交割”）。在第一次交割完成后，威志环球、高盛、通和向东软医疗第二次增资，同时，东软医疗员工持股公司及东软控股向东软医疗增资和/或向东软集团购买老股（“第二次交割”）。第一次交割完成后，本公司持有东软医疗 62.43%的股权，第二次交割完成后，本公司将持有东软医疗 33.35%的股权，不再将东软医疗纳入合并财务报表范围。其他具体内容详见本公司分别于 2014 年 12 月 12 日、2014 年 12 月 30 日、2015 年 9 月 15 日的相关公告。

2015 年 12 月 31 日，东软医疗完成引进投资者的第一次交割，投资者支付股权转让款和增资款 12,520 万美元，折合人民币 81,298 万元，收到的全部款项均存于指定的银行监管账户中，截至 2016 年 1 月 4 日，投资者累计支付第一次交割的全部股权转让款和增资款 16,486 万美元，折合人民币 107,052 万元，相关工商变更手续于 2016 年 1 月 4 日办理完毕。东软医疗现为本公司控股子公司。

- (2) 同意本公司、熙康开曼与景建创投、高盛、协同禾创、东软控股、斯迈威控股共同签订《东软熙康控股有限公司投资合作协议》。协议主要内容如下：依据北京中天和资产评估有限公司出具的“中天和资产[2014]评字第 90022 号”评估报告，本次增资扩股前熙康开曼截至 2014 年 9 月 30 日归属于母公司所有者权益的评估价值为 90,375.72 万元人民币，按 2014 年 9 月 30 日美元兑人民币的汇率中间价 6.1525 折算，评估价值折合 14,689.27 万美元。经协商，各方同意熙康开曼增资扩股前的估值为 1.5 亿美元，较评估价值溢价 2.1%。在此基础上，景建创投、高盛、协同禾创、熙康开曼员工持股公司通过其各自的境外主体以美元现金增资的方式对熙康开曼的投资，东软控股也将向熙康开曼增资（“本次投资”）。景建创投、高盛、协同禾创、熙康开曼员工持股公司、东软控股对熙康开曼的增资金额合计 1.7 亿美元。本次投资分两次进行交割。东软控股向熙康开曼增资，景建创投、高盛、协同禾创向熙康开曼第一次增资（“第一次交割”）。在第一次交割完成后，景建创投、高盛、协同禾创向熙康开曼第二次增资，熙康开曼员工持股公司向熙康开曼增资（“第二次交割”）。第一次交割完成后，本公司持有熙康开曼 42.25% 的股权，第二次交割完成后，本公司将持有熙康开曼 32.81% 的股权，不再将熙康开曼纳入合并财务报表范围。其他具体内容详见本公司分别于 2014 年 12 月 12 日、2014 年 12 月 30 日、2015 年 9 月 15 日的相关公告。
- 2015 年 12 月 31 日，熙康开曼完成引进投资者的第一次交割，投资者支付增资款 9,350 万美元，并于 2016 年 1 月 7 日止累计支付第一次交割的全部增资款 9,850 万美元。鉴于熙康开曼第一次交割完成后、第二次交割尚未完成前，东软集团仍拥有现时权利有能力主导熙康开曼的相关经营和财务活动，对熙康开曼拥有事实权利和控制，因此本公司仍将熙康开曼纳入合并报表范围。熙康开曼现为本公司间接控股子公司。

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

资的变更手续办理完毕。截止报告期末，本公司对成都东软学院的举办者出资的变更手续尚在办理中。

- 3、于 2015 年 12 月 15 日召开的公司七届二十一次董事会，审议通过了《关于公司非公开发行 A 股股票方案的议案》。董事会同意，本次发行全部采用向特定对象非公开发行的方式，发行对象为中国人保资产管理股份有限公司（以下简称“人保资产”）、大连东软控股有限公司（以下简称“东软控股”）以及刘世强先生。所有发行对象均以现金方式认购本次发行的股票。本次发行拟募集资金不超过人民币 290,000 万元，其中，人保资产拟以中国人民财产保险股份有限公司和中国人民人寿保险股份有限公司委托资产认购 27,442,371 股，拟认购金额不超过人民币 50,000 万元；东软控股拟认购 109,769,484 股，拟认购金额不超过人民币 200,000 万元；刘世强先生拟认购 21,953,896 股，拟认购金额不超过人民币 40,000 万元。扣除发行费用后，募集资金净额将全部用于以下项目：基于保险和医疗服务监控、政务大数据的应用系统与平台开发、智慧城市运营和服务项目；新一代医疗信息平台 and 公共卫生平台与应用服务项目；汽车智能化产品与驾驶行为分析数据服务项目；支持社交化移动互联智能感知的云与大数据应用平台项目；偿还银行贷款；补充流动资金。

具体内容参见本公司于 2015 年 12 月 17 日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》的《东软集团股份有限公司非公开发行 A 股股票预案》。

十五、 母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

1、 应收账款按种类披露

种 类	期末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	423,703,864	35.01	48,749,278	11.51	374,954,586	364,311,796	37.74	44,629,591	12.25	319,682,205
按组合计提坏账准备的应收账款	567,655,514	46.9	8,316,700	1.47	559,338,814	385,786,714	39.96	6,501,196	1.69	379,285,518
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	218,889,209	18.09	55,511,631	25.36	163,377,578	215,213,552	22.3	43,325,550	20.13	171,888,002
合 计	1,210,248,587	100.00	112,577,609		1,097,670,978	965,312,062	100.00	94,456,337		870,855,725

2、 期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
国家电网公司	117,900,080	5,244,227	4.45	金额较大—预计可收回比例 95% 以上
中国电信	82,006,680	4,335,848	5.29	金额较大—预计可收回比例 90% 以上
中国联通	72,228,516	24,509,749	33.93	金额较大—预计可收回比例 65% 以上
中国移动	60,486,378	2,851,209	4.71	金额较大—预计可收回比例 95% 以上
广州市劳动保障信息中心	32,607,116	4,177,969	12.81	金额较大—预计可收回比例 85% 以上

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
北车建设工程有限责任公司	21,056,577	2,291,956	10.88	金额较大—预计可收回比例 85% 以上
沈阳地铁	16,797,614	2,775,131	16.52	金额较大—预计可收回比例 80% 以上
天津市人力资源和社会保障局	10,505,003	866,001	8.24	金额较大—预计可收回比例 90% 以上
榆林市卫生局	10,115,900	1,697,188	16.78	金额较大—预计可收回比例 80% 以上
合 计	423,703,864	48,749,278		

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账 龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	564,988,701	5,649,887	1.00
1-2 年			
2-3 年			
3-5 年			
5 年以上	2,666,813	2,666,813	100.00
合 计	567,655,514	8,316,700	

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

应收款项内容	账面余额	坏账准备金额	计提比例 (%)	理 由
应收软件及系统集成合同款	18,635,364	18,635,364	100.00	账龄较长—预计不可收回
应收软件及系统集成合同款	200,253,845	36,876,267	18.41	账龄较长—预计可收回比例 80%以上
合 计	218,889,209	55,511,631		

3、 本期计提、收回或转回应收账款情况

本期计提坏账准备金额 18,121,272 元；本期无收回或转回坏账准备。

4、 本报告期无实际核销的应收账款

5、 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

项目	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的 比例(%)	坏账准备
应收账款前 5 名汇总	396,284,777	32.74	24,720,178

6、 本报告期无因金融资产转移而终止确认的应收款项情况。

7、 本报告期无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额。

(二) 其他应收款

1、 其他应收款按种类披露：

种 类	期末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款										
按组合计提坏账准备的应收账款	342,686,856	98.72	7,838,964	2.29	334,847,892	244,380,420	98.71	5,918,493	2.42	238,461,927
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	4,431,111	1.28	2,741,167	61.86	1,689,944	3,190,372	1.29	1,673,044	52.44	1,517,328
合 计	347,117,967	100.00	10,580,131		336,537,836	247,570,792	100.00	7,591,537		239,979,255

2、 组合中，按采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	277,892,792	2,778,928	1.00
1-2 年	31,609,405	632,188	2.00
2-3 年	19,618,230	980,912	5.00
3-5 年	11,243,881	1,124,388	10.00

账 龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
5 年以上	2,322,548	2,322,548	100.00
合 计	342,686,856	7,838,964	

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款:

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
暂付款	1,942,860	983,760	50.63	预计可收回比例 50%左右
单位往来款	2,488,251	1,757,407	70.63	预计可收回比例 30%左右
合 计	4,431,111	2,741,167		

3、 本期计提坏账准备金额 2,988,594 元；本期无收回或转回坏账准备。

4、 本报告期无实际核销其他应收款的情况；

5、 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	年初账面余额
单位往来款	206,758,800	123,279,827
工程或项目保证金	125,780,194	111,171,223
暂付款	12,150,897	11,064,268
其他	2,428,076	2,055,474
合 计	347,117,967	247,570,792

6、 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应 收款合计 数的比例 (%)	坏账准备 期末余额
东软集团（海南）有限公司	往来款	139,700,000	1 年以内	40.25	1,397,000
东软集团（天津）有限公司	往来款	50,700,000	1 年以内	14.61	507,000
东软云科技有限公司	往来款	10,600,000	1 年以内	3.05	106,000
上海市教育委员会信息中心	保证金	5,325,000	1 年以内	1.53	53,250
湖北省卫生厅	保证金	4,816,000	2 年以内	1.39	56,328
合 计		211,141,000		60.83	2,119,578

7、 本报告期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款；

8、 本报告期无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额。

(三) 其他流动资产

项 目	期末余额	年初余额
银行理财产品	50,109,315	
为东软熙康健康科技有限公司提供委托贷款	513,000,000	495,000,000
待摊营业税	93,460	51,780

东软集团股份有限公司
2015 年度
财务报表附注

项 目	期末余额	年初余额
待摊房产税	130,759	69,319
其 他	1,321,078	1,280,754
合 计	564,654,612	496,401,853

(四) 长期股权投资

项 目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	4,169,928,070		4,169,928,070	4,006,349,056		4,006,349,056
对联营、合营企业投资	184,307,337		184,307,337	174,814,340		174,814,340
合 计	4,354,235,407		4,354,235,407	4,181,163,396		4,181,163,396

1、 对子公司投资

被投资单位	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
深圳市东软软件有限公司	5,000,000	41,456		5,041,456		
东软集团（北京）有限公司	339,396,361	534,777		339,931,138		
山东东软系统集成有限公司	50,000,000	315,062		50,315,062		
湖南东软软件有限公司	12,000,000	24,873		12,024,873		
成都东软系统集成有限公司	20,000,000	348,227		20,348,227		
西安东软系统集成有限公司	32,502,468	197,328		32,699,796		
武汉东软信息技术有限公司	25,000,000	157,531		25,157,531		
沈阳东软医疗系统有限公司	1,104,148,539			1,104,148,539		
沈阳逐日数码广告传播有限公司	317,292,300	41,456		317,333,756		
东软（香港）有限公司	7,037,915			7,037,915		
河北东软软件有限公司	8,500,000	162,091		8,662,091		

东软集团股份有限公司
2015 年度
财务报表附注

被投资单位	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
上海东软时代数码技术有限公司	20,000,000			20,000,000		
东软（日本）有限公司	11,826,900	638,416		12,465,316		
北京兰瑞科创信息技术有限公司	9,454,820	24,873		9,479,693		
沈阳东软系统集成技术有限公司	20,000,000	348,227		20,348,227		
东软集团（广州）有限公司	130,000,000	538,922		130,538,922		
东软集团（上海）有限公司	200,000,000	845,693		200,845,693		
东软集团（成都）有限公司	1,000,000			1,000,000		
东软集团（大连）有限公司	600,000,000	3,851,285		603,851,285		
东软云科技有限公司	50,000,000	373,100		50,373,100		
沈阳东软物业管理有限公司	118,993,000			118,993,000		
东软科技有限公司	94,180,610	174,113		94,354,723		
杭州东软软件有限公司	500,000			500,000		
东软（欧洲）有限公司	259,661,004			259,661,004		
东软集团（天津）有限公司	20,000,000	37,310		20,037,310		
东软集团（唐山）有限公司	30,000,000			30,000,000		
东软集团（海南）有限公司	190,000,000			190,000,000		
东软集团（无锡）有限公司	20,000,000			20,000,000		
东软集团（芜湖）有限公司	10,000,000			10,000,000		
东软集团南京有限公司	12,000,000	91,202		12,091,202		
沈阳东软交通信息技术有限公司	5,844,950			5,844,950		

东软集团股份有限公司
2015 年度
财务报表附注

被投资单位	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
北京利博赛社保信息技术有限公司	11,265,778			11,265,778		
东软集团（郑州）有限公司	10,000,000			10,000,000		
东软集团（南昌）有限公司	20,000,000			20,000,000		
东软集团重庆有限公司	20,000,000	24,873		20,024,873		
东软集团（徐州）有限公司	10,000,000			10,000,000		
东软集团（宁波）有限公司	20,000,000			20,000,000		
东软集团（克拉玛依）有限公司	20,000,000			20,000,000		
东软集团（长春）有限公司	30,000,000			30,000,000		
北京东软望海科技有限公司	140,744,411	82,634,085		223,378,496		
东软管理咨询（上海）有限公司		6,174,114		6,174,114		
东软集团（宜昌）有限公司		10,000,000		10,000,000		
东软睿驰汽车技术（上海）有限公司		56,000,000		56,000,000		
合 计	4,006,349,056	163,579,014		4,169,928,070		

注：本期增加额主要为公司执行限制性股票激励计划，根据人员所属公司分别分摊限制性股票的成本和期间费用，本公司根据对子公司的持股比例和影响金额增加长期股权投资和资本公积。

2、 对联营企业投资

被投资单位	年初余额	本期增减变动							期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	其他			
联营企业											
诺基亚东软通信技术有限公司	65,277,484			5,050,077					70,327,561		
沈阳凯塔数据科技有限公司	10,866,518			-1,048,044					9,818,474		
沈阳东芝东软信息系统有限公司	4,246,305		3,652,551	-593,754							
东软哈曼汽车电子信息技术（大连）有限公司	2,070,749			-1,888,664					182,085		
辽宁东软创业投资有限公司（注）	92,353,284			344,830	4,053,550	-2,629,244		-575,250	93,547,170		
邯郸云计算中心		10,500,000		-67,953					10,432,047		
合计	174,814,340	10,500,000	3,652,551	1,796,492	4,053,550	-2,629,244		-575,250	184,307,337		

注：由于本公司原控股子公司东软创投的其他股东增资，使本公司持股比例下降，对其丧失控制权，不再将其纳入合并财务报表范围，母公司对其长期股权投资由成本法转换为权益法进行核算，对期初数进行追溯调整。

(五) 营业收入和营业成本

1、 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	4,054,402,004	3,206,776,729	4,149,449,106	3,435,249,025
其他业务	256,410	175,588	416,426,006	215,046,294
合计	4,054,658,414	3,206,952,317	4,565,875,112	3,650,295,319

2、 营业收入及营业成本（分行业）

项 目	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
系统集成、软件产品销售、 软件定制及其他劳务	4,036,422,134	3,200,858,261	4,105,330,061	3,420,131,593
投资性房产投资转让			416,426,006	215,046,294
物业服务、租金	18,236,280	6,094,056	44,119,045	15,117,432
合 计	4,054,658,414	3,206,952,317	4,565,875,112	3,650,295,319

3、 主营业务收入及主营业务成本（分行业）

项 目	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
系统集成、软件产品销售、 软件定制及其他劳务	4,036,422,134	3,200,858,261	4,105,330,061	3,420,131,593
物业服务、租金	17,979,870	5,918,468	44,119,045	15,117,432
合 计	4,054,402,004	3,206,776,729	4,149,449,106	3,435,249,025

(六) 投资收益

项 目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	139,765,644	800,404,919
权益法核算的长期股权投资收益	1,796,492	7,135,855
处置长期股权投资产生的投资收益	4,050,585	-10,602,071
持有银行理财产品期间取得的投资收益	870,634	5,145,582
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	4,651,950	11,411,941
其他	2,976,940	
合 计	154,112,245	813,496,226

十六、 补充资料

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

(一) 当期非经常性损益明细表

项 目	本期金额	说明
非流动资产处置损益	6,742,250	注 1
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）	167,476,153	注 2
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	4,571,706	注 3
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,143,587	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	11,744,348	注 4
少数股东损益影响额	-4,765,929	
非经常性损益的所得税影响数	-21,745,504	
合 计	165,166,611	

注 1：主要为本公司及本公司原控股子公司东软创投转让长期股权投资产生的投资收益。

注 2：主要为计入当期损益的科研项目政府补助。

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

注 4：主要由于本公司原控股子公司东软创投的其他股东增资，使本公司持股比例下降，对其丧失控制权，对于剩余股权相关的其他综合收益在丧失控制权时转入当期投资收益所致。

(二) 净资产收益率及每股收益：

报告期利润	加权平均净资产 收益率（%）	每股收益（元/股）	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	6.93	0.31	0.31
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.97	0.18	0.18

十七、 财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于 2016 年 3 月 24 日批准报出。

东软集团股份有限公司

二〇一六年三月二十四日