

公司代码：600718

公司简称：东软集团

东软集团股份有限公司
2016 年半年度报告

Neusoft东软

重要提示

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

二、未出席董事情况

未出席董事职务	未出席董事姓名	未出席董事的原因说明	被委托人姓名
董事	石野诚	因工作原因	Klaus Michael Zimmer
独立董事	王巍	因工作原因	刘明辉
独立董事	邓锋	因工作原因	刘明辉

三、公司半年度报告未经审计。

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

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

2016年半年度，本公司未拟定利润分配或资本公积金转增股本预案。

六、前瞻性陈述的风险声明

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

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

九、本报告以东软集团股份有限公司为主体，涵盖分公司、子公司。

目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介.....	5
第三节	会计数据和财务指标摘要.....	6
第四节	董事会报告.....	8
第五节	重要事项.....	24
第六节	股份变动及股东情况.....	33
第七节	优先股相关情况.....	37
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	38
第九节	公司债券相关情况.....	39
第十节	财务报告.....	40
第十一节	备查文件目录.....	166

第一节 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
证券交易所	指	上海证券交易所
东软、公司、母公司	指	东软集团股份有限公司
集团	指	东软集团股份有限公司及其分子公司
报告期	指	2016年上半年，即2016年1月1日至2016年6月30日
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元

第二节 公司简介

一、 公司信息

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

二、 联系人和联系方式

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

三、 基本情况变更简介

公司注册地址	沈阳市浑南新区新秀街2号
公司注册地址的邮政编码	110179
公司办公地址	沈阳市浑南新区新秀街2号 东软软件园
公司办公地址的邮政编码	110179
公司网址	http://www.neusoft.com
电子信箱	investor@neusoft.com
报告期内变更情况查询索引	报告期内，公司未发生上述基本情况变更。

四、 信息披露及备置地点变更情况简介

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

五、 公司股票简况

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

六、 公司报告期内注册变更情况

注册登记日期	2016年1月27日
注册登记地点	沈阳市浑南新区新秀街2号
企业法人营业执照注册号	91210100604608172K
税务登记号码（国税）	210132604608172
税务登记号码（地税）	91210100604608172K
组织机构代码	91210100604608172K
报告期内注册变更情况查询索引	无

注：公司首次注册登记日期为 1991 年 6 月 17 日。2016 年 1 月 27 日，公司办理完成税务登记号码（地税）的变更手续。

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、 公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期 (1-6月)	本报告期比上年同期 增减(%)
营业收入	3,382,288,750	3,161,496,816	6.98
归属于上市公司股东的净利润	93,477,532	90,120,472	3.73
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	68,437,901	38,249,347	78.93
经营活动产生的现金流量净额	-1,329,790,798	-949,924,743	不适用
主要会计数据	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度 末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	6,731,016,211	6,076,042,386	10.78
总资产	13,219,431,227	12,112,720,527	9.14

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期 (1-6月)	本报告期比上年同期 增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.08	0.07	2.31
稀释每股收益(元/股)	0.08	0.07	2.31
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.05	0.03	75.60
加权平均净资产收益率(%)	1.40	1.65	减少0.25个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产 收益率(%)	1.02	0.70	增加0.32个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明：

根据相关规定，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1,229,276,523股。

二、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

三、 非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额	附注
非流动资产处置损益	2,104,595	主要为本公司处置固定资产产生的处置损益

非经常性损益项目	金额	附注
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	61,420,904	主要为计入当期损益的科研项目政府补助
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-11,004,786	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
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	81,214	
少数股东权益影响额	50,448	
所得税影响额	-27,612,744	
合计	25,039,631	

第四节 董事会报告

一、董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

(一) 报告期内经营情况

1、报告期内公司整体经营情况

2016 年是公司成立 25 周年，也是公司业务发展及转型的关键一年。报告期内，面对竞争激烈的市场环境，面向新的产业发展形势，公司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，执行“东软 5.0 战略”并取得初步成功。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，加强以客户为中心的虚拟公司组织专业化能力建设。同时，公司推进限制性股票激励计划预留股份授予，深化创新激励机制，持续激发员工的创业激情。报告期内，公司实现营业收入 338,229 万元，同比增长 6.98%；实现净利润（归属于上市公司股东的净利润）9,348 万元，同比增长 3.73%；每股收益 0.08 元，同比增长 2.31%，扣除非经常性损益后的净利润 6,844 万元，同比增长 78.93%。

在自有产品领域，公司继续加快发展智能互联产品、平台产品与可大规模销售的软件产品，持续加强研发与市场投入，业务实现快速增长。社保定点产品稳步放量并呈现内涵式发展。在车载量产业务，深化与长安、华晨、观致等关键客户的合作。在 Ubione 系列自助设备方面，公司成为中国银行总行银医合作项目自助综合服务系统实施厂商。新产品云 POS 开拓万达等客户。HR 及 SEAS 产品、Ubione 产品、平台产品、云警产品等领域生态系统建设初具规模。

在核心行业解决方案及研发与工程服务业务领域，公司以用户价值和市场价值为驱动，实施积极的市场竞争策略，进一步加强市场覆盖，继续保持市场领先地位。报告期内，公司巩固在政府、电信、能源、公共卫生和医院信息化等领域的市场领导者地位，持续提升细分业务专业化、系统化竞争能力，业务实现快速发展。

在产业互联网领域，公司面向优势行业开展产业融合创新，积极发展国家科研、产业化项目，承接工信部工业公共服务大数据平台、科技部电动汽车智能辅助驾驶技术研发及产业化等十余个政府项目。公司在智能汽车 EV、ADAS 辅助驾驶系统等领域的市场份额持续提升，IVI、T-Box 等产品覆盖十余家汽车厂商客户。新能源汽车综合服务平台“氢氦出行”进入试运营。智能充电产品 SECC 和 EVCC 成功通过 ISO/IEC15118 测试，为产品打开国际市场奠定基础。在能源互联网领域，完成运维业务平台的建设和电站接入。互联网保险业务通过睿保创新业务平台实现产业对接，创造数据新价值。智慧城市项目在邯郸、宜昌等地全面实施，拓展辽阳、贵州等地项目，推动优势业务稳步落地。

在社会化互联网领域，公司围绕 IP 与核心业务，积极开展社会化互联网业务创新，快速发展面向海量用户（BxB2C）的互联网业务，实现用户规模的快速增长。报告期内，国航、深航移动售票终端的出票量快速增加，睿云业务在学校的覆盖率有所增加，大象就医、电视伴侣、沈阳易行、掌上 12333、赛客、图表秀、OhwYaa、小牛助驾等云应用实现快速发展。在健康管理服务领域，全国首家云医院“宁波云医院”运营情况良好。

在医疗系统业务方面，公司实施更为积极的市场策划与销售策略，NeuViz 128 精睿 CT、NeuSight PET 等新产品销售势头良好。

报告期内，公司创新与竞争能力获得认可，品牌美誉度与影响力不断扩大。公司再次入围普华永道“全球软件百强企业”榜单，并且再度成为唯一一家入围该榜单的中国软件企业。在第十四届中国国际软件和信息服务业交易会上，公司荣获“2015-2016 中国软件和信息服务业突出贡献奖”。公司 SaCa EMM、RealSight、Aclome 等自主 IP 品牌进入 Gartner 报告，市场竞争能力和技术创新能力获得肯定。

2、报告期内公司具体经营情况

(1) 软件与系统集成业务

报告期内，公司软件及系统集成业务实现营业收入 268,162 万元（已扣除行业间抵销），同比增长 9.65%，占公司营业收入的 79.28%。

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，“掌上12333”社保服务平台、医保药箱移动终端应用在全国多个省市推广应用，社保定点产品、公共服务一体机等自有产品销售快速增长。在公检法行业，公司承接广东省高级人民法院、深圳市人民检察院等客户项目。在电子政务领域，公司签约安徽省经济信息中心、乌鲁木齐市经济和信息化委员会等客户。在财税领域，公司签约国家税务总局、济南市财政局等客户。在环保领域，公司中标环境保护部信息中心、辽宁省环境监控中心等项目，环保“12369”监管平台运营状况良好。

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。公司进一步加强与中国联通在智慧交通、营销平台业务等方面的合作，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。报告期内，公司与中国移动持续保持深度合作，签约中国移动总部及全国多省业务，在咪咕游戏、阅读、位置基地等领域深化合作。

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。公司与江苏省人民医院、四川省人民医院、辽宁省人民医院开展战略合作，推动医院信息化建设和创新发展，持续提升PACS、LIS、手术麻醉等产品市场占有率，大象就医云应用实现11家医院成功上线。报告期内，公司发布面向大型三甲医院的新一代医院核心业务平台RealOne Suite并在澳门镜湖医院成功试运行。在健康服务领域，公司积极推进云医院的布局与建设，与贵州贵阳新区、贵州医科大学打造“云健康”服务模式，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，公司与核心客户的合作不断深入，承接国家电网、南方电网总部及多个省分公司项目。在石油石化业务领域，公司签约中石油兰州化院、延长石油、辽河油田等客户，中国石油加油卡业务快速推广。在水务燃气业务领域，公司承接陕西省城市节约用水指导中心项目。

在企业信息化及电子商务、金融、教育、交通、BPO业务等领域，公司业务进展顺利。在企业互联方面，海尔在线商城社区、美的CRM平台、海能达移动终端、万达智能支付终端等项目进展顺利。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，积极拓展UBI新型车险业务。在数字媒体领域，公司签约南海出版社、辽宁科技馆等新媒体项目。在教育行业，公司拓展华东政法大学等多家高校项目。在交通行业，公司签约深圳航空、首都机场及多家民航系企业，拓展秦皇岛港、天津港等港口业务，天津、无锡、深圳等地城市轨道交通项目稳步发展。

在国际软件业务领域，公司进一步加强与索尼、阿尔派、东芝、Harman、电装等关键客户的紧密合作，积极拓展海外市场高端客户和战略合作伙伴，持续提升市场和品牌影响力。报告期内，公司国际软件业务实现收入11,770万美元，同比增长2.43%，占公司营业收入的22.75%。

(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能力，进一步加强国际市场销售渠道与服务平台的建设，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66,461万元人民币，同比下降2.90%，占公司营业收入的19.65%。其中出口实现收入1,432万美元，同比下降57.91%。

(二) 主营业务分析

1、财务报表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例(%)
营业收入	3,382,288,750	3,161,496,816	6.98
营业成本	2,225,547,886	2,090,197,911	6.48
销售费用	373,915,991	351,287,424	6.44
管理费用	774,697,863	677,957,156	14.27
财务费用	16,425,456	10,217,204	60.76
经营活动产生的现金流量净额	-1,329,790,798	-949,924,743	不适用
投资活动产生的现金流量净额	-123,051,347	-193,631,536	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	669,923,647	397,939,440	68.35

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
研发支出	397,993,830	354,289,773	12.34

营业收入变动原因说明:营业收入较上年同期增加 22,079 万元,增长 6.98%,主要由于报告期内软件及系统集成收入同比增加所致;

营业成本变动原因说明:营业成本较上年同期增加 13,535 万元,增长 6.48%,主要由于报告期内软件及系统集成收入同比增加所致;

销售费用变动原因说明:销售费用较上年同期增加 2,263 万元,增长 6.44%,主要由于报告期内随着公司业务发展,市场开拓的相关费用增加,以及限制性股票的股权激励费用增加所致;

管理费用变动原因说明:管理费用较上年同期增加 9,674 万元,增长 14.27%,主要由于报告期内人工成本、限制性股票的股权激励费用增加所致;

财务费用变动原因说明:财务费用较上年同期增加 621 万元,增长 60.76%,主要由于报告期内因汇率变动使汇兑收益同比减少所致;

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:经营活动产生的现金流量净额较上年同期减少 37,987 万元,主要由于报告期内采购支出、人工费用性支出以及支付的税费同比增加所致;

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:投资活动产生的现金流量净额较上年同期增加 7,058 万元,主要由于报告期内本公司收到转让北京东软望海科技有限公司(以下简称“东软望海”)部分股权的款项 26,550 万元,本公司之控股子公司沈阳东软医疗系统有限公司对威特曼生物科技(南京)有限公司收购股权并增资共支出 9,667 万元以及本期收回银行理财的净额同比减少 8,442 万元所致;

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:筹资活动产生的现金流量净额较上年同期增加 27,198 万元,增长 68.35%,主要由于报告期内东软望海收到其他股东的增资款 22,500 万元;报告期内本公司及子公司净取得银行借款 56,147 万元,较上年同期增加 12,919 万元;同时本年公司执行 2015 年度利润分配,已支付现金股利 11,804 万元所致;

研发支出变动原因说明:研发支出较上年同期增加 4,370 万元,增长 12.34%,主要由于报告期内研发投入增加所致。

2、研发支出

(1) 研发支出情况表

单位:元

本期费用化研发支出	351,726,515
本期资本化研发支出	46,267,315
研发支出合计	397,993,830
研发支出总额同比增减 (%)	12.34
研发支出总额占净资产比例 (%)	5.91
研发支出总额占营业收入比例 (%)	11.77

(2) 情况说明

报告期内,公司的研发支出总额为 39,799 万元,同比增长 12.34%,占归属于母公司的所有者权益比例为 5.91%,占营业收入比例为 11.77%,与上年同期占比基本持平。

3、公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

单位：元 币种：人民币

项目	2016年1-6月		2015年度	
	金额	占利润总额的比例(%)	金额	占利润总额的比例(%)
营业收入	3,382,288,750	5,523.84	7,751,691,683	1,963.76
营业成本	2,225,547,886	3,634.69	5,319,684,468	1,347.65
期间费用	1,165,039,310	1,902.70	2,198,491,351	556.95
营业利润	-46,328,529	-75.66	137,116,338	34.74
投资收益	-4,442,044	-7.25	33,054,387	8.37
营业外收支净额	107,559,301	175.66	257,620,526	65.26
利润总额	61,230,772	100.00	394,736,864	100.00

变动说明：

与2015年度相比，2016年1-6月营业收入、营业成本及期间费用占利润总额的比例均有增加，而营业利润占利润总额的比重减少，主要由于销售费用、管理费用均有所增加；投资收益占利润总额的比例有所减少，主要由于本公司及子公司签订的外币远期结汇合同的到期交割合同及确认的收益同比减少所致；营业外收支净额占利润总额的比例增加主要由于本期收到的软件产品增值税退税以及计入当期损益的政府补助同比增加所致。

4、公司财务状况各主要指标对比分析

单位：元 币种：人民币

项目	2016年6月30日/2016年1月1日至6月30日止	2015年12月31日/2015年1月1日至6月30日止	变动金额	变动比率(%)	原因说明
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		117,887	-117,887	-100.00	(1)
应收票据	55,015,575	14,967,998	40,047,577	267.55	(2)
存货	2,011,462,859	1,334,445,080	677,017,779	50.73	(3)
划分为持有待售的资产	2,193,000		2,193,000	不适用	(4)
其他流动资产	146,093,701	76,273,735	69,819,966	91.54	(5)
开发支出	90,374,300	49,352,792	41,021,508	83.12	(6)
商誉	227,779,500	146,720,539	81,058,961	55.25	(7)
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	7,195,424	953,707	6,241,717	654.47	(8)
应付职工薪酬	232,713,216	404,622,976	-171,909,760	-42.49	(9)
应交税费	78,920,538	150,213,675	-71,293,137	-47.46	(10)
其他应付款	793,221,058	1,173,832,948	-380,611,890	-32.42	(11)
一年内到期的非流动负债	660,409,000	22,000,000	638,409,000	2,901.86	(12)
其他流动负债	7,646,420	2,987,410	4,659,010	155.95	(13)
长期借款	378,218,023	610,210,375	-231,992,352	-38.02	(14)
长期应付款	19,583,971	59,818,450	-40,234,479	-67.26	(15)
资本公积	1,217,649,344	825,099,602	392,549,742	47.58	(16)

项目	2016年6月30日/2016年1月1日至6月30日止	2015年12月31日/2015年1月1日至6月30日止	变动金额	变动比率(%)	原因说明
其他综合收益	182,585,728	-102,982,276	285,568,004	不适用	(17)
少数股东权益	877,943,007	316,142,318	561,800,689	177.70	(18)
营业收入	3,382,288,750	3,161,496,816	220,791,934	6.98	(19)
营业成本	2,225,547,886	2,090,197,911	135,349,975	6.48	(20)
销售费用	373,915,991	351,287,424	22,628,567	6.44	(21)
管理费用	774,697,863	677,957,156	96,740,707	14.27	(22)
财务费用	16,425,456	10,217,204	6,208,252	60.76	(23)
资产减值损失	9,491,912	13,952,190	-4,460,278	-31.97	(24)
公允价值变动收益	-6,359,604	2,820,377	-9,179,981	-325.49	(25)
投资收益	-4,442,044	19,423,588	-23,865,632	-122.87	(26)
营业外收入	109,482,059	85,419,036	24,063,023	28.17	(27)
营业外支出	1,922,758	1,178,910	743,848	63.10	(28)
少数股东损益	-91,580,023	-36,023,834	-55,556,189	不适用	(29)
其他综合收益	289,100,971	2,411,906	286,689,065	11,886.41	(30)

变动说明:

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产较期初减少 12 万元, 下降 100.00%, 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 624 万元, 增长 654.47%, 主要由于本公司及子公司签订的外币远期结汇合同较上年末预计的浮动收益减少以及汇率变动的影响所致;

(2) 应收票据较期初增加 4,005 万元, 增长 267.55%, 主要由于报告期内收到客户以银行承兑汇票形式的回款增加所致;

(3) 存货较期初增加 67,702 万元, 增长 50.73%, 主要由于报告期内在执行的软件及系统集成合同较期初增加所致;

(4) 划分为持有待售的资产较期初增加 219 万元, 主要由于本公司报告期内新增间接控股子公司威特曼生物科技(南京)有限公司(以下简称“威特曼”), 其持有并计划于年内出售的对其他公司的股权投资在报告期末重分类至“划分为持有待售的资产”核算;

(5) 其他流动资产较期初增加 6,982 万元, 增长 91.54%, 主要由于报告期内本公司及子公司根据资金情况新增购买的银行理财产品, 以及应交税费的借方余额重分类所致;

(6) 开发支出较期初增加 4,102 万元, 增长 83.12%, 主要由于报告期内进入开发阶段的研发支出增加所致;

(7) 商誉较期初增加 8,106 万元, 增长 55.25%, 主要由于报告期内本公司之控股子公司东软西藏软件有限公司收购西藏珂尔信息技术有限公司相关业务资产确认商誉 424 万元; 同时, 本公司之控股子公司沈阳东软医疗系统有限公司(以下简称“东软医疗”)将其所持有东软安德医疗科技有限公司 51% 股权作价 3,060 万元人民币对威特曼进行增资, 同时东软医疗以转让对价 11,181 万元人民币购买部分威特曼股权, 截止至报告期末东软医疗持有威特曼 55% 的股权, 构成非同一控制下的企业合并, 合并成本高于应享有的可辨认净资产的公允价值的差额 7,501 万元在编制财务报表时列报为商誉;

(8) 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 624 万元, 变动原因参见变动说明(1);

(9) 应付职工薪酬较期初减少 17,191 万元, 下降 42.49%, 主要由于上年计提的奖金于报告期内支付所致;

(10) 应交税费较期初减少 7,129 万元, 下降 47.46%, 主要由于上年计提的应交税费于报告期内支付所致;

(11) 其他应付款较期初减少 38,061 万元, 下降 32.42%, 主要由于本公司之控股子公司东软医疗引进投资者第一次交割的工商变更手续于 2016 年 1 月 4 日办理完毕, 本公司将原计入其他应付款的股权转让款, 在报告期内从其他应付款转出, 确认股权转让利得; 同时, 东软医疗在上年末以及报告期内收到的第一次交割的增资款, 因报告期末增资事项的相关手续尚未办理完毕在其他应付款中核算;

(12) 一年内到期的非流动负债较期初增加 63,841 万元, 增长 2,901.86%, 主要由于报告期内本公司及子公司 62,000 万元的长期借款将于一年内到期, 重分类至一年内到期的非流动负债所致;

(13) 其他流动负债较期初增加 466 万元, 增长 155.95%, 主要由于预提费用较期初增加所致;

(14) 长期借款较期初减少 23,199 万元, 下降 38.02%, 主要由于报告期内本公司及子公司 62,000 万元的长期借款将于一年内到期, 重分类至一年内到期的非流动负债以及报告期新增 37,800 万元长期借款所致;

(15) 长期应付款较期初减少 4,023 万元, 下降 67.26%, 主要由于报告期内本公司之子公司东软集团(天津)有限公司的购房款将于一年内到期因此重分类至一年内到期的非流动负债所致;

(16) 资本公积较期初增加 39,255 万元, 增长 47.58%, 主要由于报告期内本公司将转让子公司北京东软望海科技有限公司(以下简称“东软望海”)的部分股权、处置价款与对应的净资产份额之间的差额在合并报表中计入资本公积; 同时, 东软望海引进投资者, 本公司将应享有东软望海净资产份额的变动计入资本公积所致;

(17) 其他综合收益余额较期初增加 28,557 万元, 主要由于报告期内东软医疗办理完成引进投资者第一次交割的工商变更手续, 结合第二次交割与第一次交割的关联性, 本公司在第二次交割完成并不再拥有对东软医疗的控制权之前, 将处置价款与处置投资对应的净资产份额之间的差额计入其他综合收益;

(18) 少数股东权益较期初增加 56,180 万元, 增长 177.70%, 主要由于报告期内本公司转让东软医疗、东软望海部分股权后, 少数股东所占比例增加所致;

(19) 营业收入较上年同期增加 22,079 万元, 增长 6.98%, 主要由于报告期内软件及系统集成收入同比增加所致;

(20) 营业成本较上年同期增加 13,535 万元, 增长 6.48%, 主要由于报告期内软件及系统集成收入同比增加所致;

(21) 销售费用较上年同期增加 2,263 万元, 增长 6.44%, 主要由于报告期内随着公司业务发展, 市场开拓的相关费用增加, 以及限制性股票的股权激励费用增加所致;

(22) 管理费用较上年同期增加 9,674 万元, 增长 14.27%, 主要由于报告期内人工成本、限制性股票的股权激励费用增加所致;

(23) 财务费用较上年同期增加 621 万元, 增长 60.76%, 主要由于报告期内因汇率变动使汇兑收益同比减少所致;

(24) 资产减值损失较上年同期减少 446 万元, 下降 31.97%, 主要由于报告期内计提的减值准备同比减少所致;

(25) 公允价值变动收益较上年同期减少 918 万元, 下降 325.49%, 主要由于报告期内本公司及子公司签订的外币远期结汇合同预计的浮动收益较上年同期减少以及汇率变动的影响所致;

(26) 投资收益较上年同期减少 2,387 万元, 下降 122.87%, 主要由于报告期内本公司及子公司签订的外币远期结汇合同的到期交割合同及确认的收益同比减少所致;

(27) 营业外收入较上年同期增加 2,406 万元, 增长 28.71%, 主要由于报告期内收到的软件产品增值税退税以及计入当期损益的政府补助同比增加所致;

(28) 营业外支出较上年同期增加 74 万元, 增长 63.10%, 主要由于报告期内处置非流动资产损失同比增加所致;

(29) 少数股东损益较上年同期减少 5,556 万元, 主要由于报告期内子公司的少数股东持股比例较上年同期变动以及非全资子公司的损益同比减少所致;

(30) 其他综合收益发生额较上年同期增加 28,669 万元, 增长 11,886.41%, 主要由于报告期内东软医疗办理完成引进投资者第一次交割的工商变更手续, 结合第二次交割与第一次交割的关联性, 本公司在第二次交割完成并丧失对东软医疗的控制权之前, 将处置价款与处置投资对应的净资产份额之间的差额计入其他综合收益。

5、 经营计划进展说明

公司 2015 年度报告中披露了公司 2016 年度发展战略和经营计划。2016 年 1-6 月, 公司执行既定发展战略, 实现营业收入 338,229 万元, 营业成本 222,555 万元, 期间费用 116,504 万元, 分别完成 2015 年度报告中对 2016 年度相关项目预计金额的 44.84%、42.25%、57.38%, 业务持续稳定发展。

2016 年下半年, 公司将以核心业务的专业化、IP 化、互联网化为发展方向, 加快发展自有产品业务, 稳步开展生态系统建设, 继续实施积极的市场竞争策略, 持续提升市场竞争位序。

6、 其他

无

(三) 行业、产品或地区经营情况分析

1、 主营业务分行业情况

单位: 元 币种: 人民币

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	2,681,624,383	1,859,887,009	30.64	9.65	7.86	增加 1.15 个百分点
医疗系统	664,612,855	347,288,392	47.75	-2.90	-1.66	减少 0.65 个百分点
物业及其他业务	36,051,512	18,372,485	49.04	14.41	44.69	减少 10.67 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 1.15 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减少 0.65 个百分点, 主要由于产品结构变化所致。

2、 主营业务分地区情况

单位: 元 币种: 人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
境内	2,602,137,532	10.50
境外	780,151,218	-3.29

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 10.50%, 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 3.29%, 主要由于医疗出口收入同比减少所致。

(四) 核心竞争力分析

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

形成公司核心竞争力。报告期内，公司稳健经营，业务规模保持增长，公司核心竞争能力持续增强。

(五) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

单位：万元 币种：人民币

报告期内投资额	136,730
投资额增减变动数	134,713
上年同期投资额	2,017
投资额增减幅度(%)	6,678.88

(1) 证券投资情况

适用 不适用

(2) 持有其他上市公司股权情况

适用 不适用

(3) 持有金融企业股权情况

适用 不适用

2、被投资的公司情况

单位：万元 币种：人民币

序号	被投资的公司名称	主要经营活动	投资额	占被投资公司权益的比例	备注
1	东软管理咨询（上海）有限公司	企业管理咨询、商务信息咨询、投资咨询、人才信息咨询等	300	100.00%	继续出资
2	东软西藏软件有限公司	综合布线、安全技术、计算机信息系统等	2,500	60.00%	新设控股子公司
3	大连甘井子虹韵路亿达熙康诊所有限公司	内科（心内科）、中医（骨伤科）		100.00%	新设全资子公司
4	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	1,000	40.00%	对联营公司继续出资
5	沈阳熙康阿尔卑斯科技有限公司	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 万美元	55.00%	增资
6	东软熙康国际有限公司	IT 及相关咨询服务	67,247 万港币	100.00%	增资
7	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	7,200 万美元	100.00%	继续出资
8	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	10,170	41.00%	继续出资
9	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	31 万美元	59.76%	增资
10	威特曼生物科技（南京）有限公司	体外诊断试剂、临床检验分析仪的生产及销售等	12,067	55.00%	收购股权及增资
11	北京东软医疗科技有限公司	CT 机、超声设备 X 线机、磁共振设备、数字化医疗诊断、治疗设备及附件研究；计算机软硬件开发，上述产品的技术咨询、技术服务、技术开发。		100.00%	新设全资子公司
12	上海东软医疗科技有限公司	CT 机、超声设备机、X 线机、磁共振设备、数字化医疗诊断、治疗设备及附件研究；计算机软硬件开发；上述产品的销售及服务、技术咨询、技术服务、技术转让；医疗设备及其附件的租赁、修理、维护。		100.00%	新设全资子公司
13	Neusoft Medical Systems MENA FZE	医疗健康产品，设备及相关服务	0.1 万迪拉姆	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
14	上海硕元健康管理有限公司	健康管理咨询，企业管理服务；数据处理；电子产品、计算机软硬件、机械设备、通讯设备的销售；自有设备租赁；投资管理咨询；商务咨询；会务服务，物业管理。	500	50.00%	对合营公司继续出资
15	丹东金海熙康门诊部有限公司	内科、外科、妇产科；妇科专业、口腔科、急诊医学科、医学检验科；临床液体、血液专业；临床化学检验专业、医学影像科；x线诊断专业；超声诊断专业。	960	60.00%	继续出资
16	沈阳东软熙康医疗系统有限公司	健康信息管理、信息咨询、管理服务及管理系统开发	5,000	100.00%	增资

(1) 2016年1月，本公司对全资子公司东软管理咨询（上海）有限公司继续出资300万元。

(2) 2016年1月，本公司出资设立东软西藏软件有限公司，注册资本为6,250万元，持股比例60%，报告期内出资2,500万元，自2016年1月起将其纳入合并财务报表范围。

(3) 2016年1月，本公司之间接控股子公司大连亿达熙康健康管理有限公司出资设立大连甘井子虹韵路亿达熙康诊所有限公司，注册资本为10万元，持股比例100%，尚未完成出资，自2016年1月起将其纳入合并财务报表范围。

(4) 2016年2月，本公司之间接控股子公司东软熙康健康科技有限公司对其联营公司上海蓝熙健康服务有限公司继续出资1,000万元，累计出资2,600万元，持股比例40%。

(5) 2016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控股子公司沈阳熙康阿尔卑斯科技有限公司增资55万美元，注册资本变更为200万美元，持股比例55%，报告期内实际出资55万美元，累计出资110万美元。

(6) 2016年3月，本公司之间接控股子公司东软熙康控股有限公司对其全资子公司东软熙康国际有限公司增资67,247万港币，报告期内实际出资67,247万港币，累计出资67,347万港币，注册资本变更为67,347万港币。

(7) 2016年3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继续出资7,200万美元，累计出资8,000万美元。

(8) 2016年3月，本公司对控股子公司东软睿驰汽车技术（上海）有限公司以价值为10,170万元的非货币财产继续出资。

(9) 2016年5月，本公司之间接控股子公司东软熙康国际有限公司对其控股子公司Aerotel Medical增资799.1以色列谢克尔，注册资本变更为14,642以色列谢克尔，报告期内实际出资31万美元，累计出资335万美元，持股比例变更为59.76%。

(10) 2016年6月，本公司之控股子公司东软医疗将其所持有的原子公司东软安德医疗科技有限公司（以下简称“东软安德”）51%股权作价3,060万元人民币对威特曼进行增资，同时东软医疗以转让对价11,181万元人民币购买部分威特曼股权，截止至报告期末东软医疗持有威特曼55%的股权，构成非同一控制下的企业合并，2016年6月起将其纳入合并财务报表范围。由于东软安德变更为威特曼的全资子公司，仍是东软医疗合并范围内子公司，合并成本中东软安德51%股权以其净资产账面价值886万元计算，加上现金资产11,181万元，合并成本共计12,067万元。

(11) 2016年6月，本公司之控股子公司东软医疗出资设立北京东软医疗科技有限公司，注册资本1,500万元，持股比例100%，尚未完成出资，自2016年6月起将其纳入合并财务报表范围。

(12) 2016年6月, 本公司之控股子公司东软医疗出资设立上海东软医疗科技有限公司, 注册资本1,500万元, 持股比例100%, 尚未完成出资, 自2016年6月起将其纳入合并财务报表范围。

(13) 2016年6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对其子公司Neusoft Medical Systems MENA FZE 继续出资1,000迪拉姆。

(14) 2016年6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合营公司上海硕元健康管理有限公司增资500万元, 注册资本变更为2,000万元, 报告期内实际出资500万元, 累计出资1,000万元。

(15) 2016年6月, 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对其控股子公司丹东金海熙康门诊部有限公司继续出资960万元, 累计出资1,200万元。

(16) 2016年6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沈阳东软熙康医疗系统有限公司增资5,000万元, 注册资本变更为10,000万元, 报告期内实际出资5,000万元, 累计出资10,000万元。

3、非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

(1) 委托理财情况

√适用 □不适用

报告期内, 公司购买银行理财产品情况如下:

单位: 万元 币种: 人民币

合作方名称	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	报酬确定方式	预计收益	实际收回本金金额	实际获得收益	是否经过法定程序	计提减值准备金额	是否关联交易	是否涉诉	资金来源并说明是否为募集资金	关联关系
工商银行	450	2016/1/1	2016/8/31	到期后还本付息	8.68	0	0.00	是	0	否	否	否	无
工商银行	250	2016/4/1	2016/8/31	周周分红	1.93	0	1.16	是	0	否	否	否	无
交通银行	8,000	2016/6/16	2016/7/18	到期后还本付息	23.85	0	0.00	是	0	否	否	否	无
兴业银行	5,000	2015/12/10	2016/1/14	到期后还本付息	18.22	5,000	18.22	是	0	否	否	否	无
招商银行	158	2015/12/31	2016/1/15	到期后还本付息	0.17	158	0.17	是	0	否	否	否	无
招商银行	80	2016/1/1	2016/5/2	到期后还本付息	0.83	80	0.83	是	0	否	否	否	无
招商银行	30	2016/1/3	2016/6/20	到期后还本付息	0.52	30	0.52	是	0	否	否	否	无

合作方名称	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	报酬确定方式	预计收益	实际收回本金金额	实际获得收益	是否经过法定程序	计提减值准备金额	是否关联交易	是否涉诉	资金来源并说明是否为募集资金	关联关系
兴业银行	1,310	2016/1/22	2016/2/25	到期后还本付息	2.79	1,310	2.79	是	0	否	否	否	无
兴业银行	390	2016/1/22	2016/3/14	到期后还本付息	0.64	390	0.64	是	0	否	否	否	无
交通银行	14,000	2016/1/25	2016/2/26	到期后还本付息	39.28	14,000	39.28	是	0	否	否	否	无
招商银行	340	2016/1/25	2016/2/9	到期后还本付息	0.31	340	0.31	是	0	否	否	否	无
招商银行	32	2016/3/7	2016/4/6	到期后还本付息	0.08	32	0.08	是	0	否	否	否	无
招商银行	80	2016/3/17	2016/3/23	到期后还本付息	0.05	80	0.05	是	0	否	否	否	无
招商银行	50	2016/3/24	2016/3/29	到期后还本付息	0.02	50	0.02	是	0	否	否	否	无
招商银行	50	2016/3/25	2016/4/15	到期后还本付息	0.05	50	0.05	是	0	否	否	否	无
招商银行	50	2016/3/25	2016/4/25	到期后还本付息	0.08	50	0.08	是	0	否	否	否	无
招商银行	180	2016/4/5	2016/4/15	到期后还本付息	0.11	180	0.11	是	0	否	否	否	无
招商银行	40	2016/4/7	2016/4/11	到期后还本付息	0.01	40	0.01	是	0	否	否	否	无
招商银行	20	2016/4/12	2016/4/19	到期后还本付息	0.01	20	0.01	是	0	否	否	否	无
招商银行	11	2016/4/23	2016/5/20	到期后还本付息	0.03	11	0.03	是	0	否	否	否	无
招商银行	90	2016/4/27	2016/5/18	到期后还本付息	0.10	90	0.10	是	0	否	否	否	无
招商银行	40	2016/5/3	2016/5/18	到期后还本付息	0.05	40	0.05	是	0	否	否	否	无
兴业银行	300	2016/5/4	2016/5/12	到期后还本付息	0.16	300	0.16	是	0	否	否	否	无
兴业银行	100	2016/5/4	2016/5/12	到期后还本付息	0.06	100	0.06	是	0	否	否	否	无

合作方名称	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	报酬确定方式	预计收益	实际收回本金金额	实际获得收益	是否经过法定程序	计提减值准备金额	是否关联交易	是否涉诉	资金来源并说明是否为募集资金	关联关系
招商银行	38	2016/5/5	2016/5/20	到期后还本付息	0.04	38	0.04	是	0	否	否	否	无
交通银行	8,000	2016/5/6	2016/6/7	到期后还本付息	24.55	8,000	24.55	是	0	否	否	否	无
招商银行	160	2016/5/12	2016/5/21	到期后还本付息	0.12	160	0.12	是	0	否	否	否	无
招商银行	54	2016/5/13	2016/5/20	到期后还本付息	0.01	54	0.01	是	0	否	否	否	无
招商银行	50	2016/5/13	2016/5/20	到期后还本付息	0.04	50	0.04	是	0	否	否	否	无
招商银行	48	2016/5/13	2016/5/20	到期后还本付息	0.03	48	0.03	是	0	否	否	否	无
招商银行	505	2016/6/13	2016/6/24	到期后还本付息	0.44	505	0.44	是	0	否	否	否	无
合计	39,906	/	/	/	123.26	31,206	89.96	/		/	/	/	/

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。以及公司于2016年3月24日召开的七届二十七次董事会审议通过的《关于提高购买银行理财产品额度的议案》，董事会同意公司在自有资金闲置期间购买银行理财产品，额度由6亿元人民币以内提高至10亿元人民币以内（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10亿元人民币），上述资金额度可滚动使用，期限为二年，即自2016年3月25日至2018年3月24日。截至本报告期末，上述前3笔理财尚未到期，未收回本金8,700万元。

(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情况。

(3) 其他投资理财及衍生品投资情况

适用 不适用

报告期内，本公司及子公司未发生其他投资理财及衍生品的投资。

4、募集资金使用情况

(1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

(2) 募集资金承诺项目情况

适用 不适用

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

5、主要子公司、参股公司分析

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称	所处行业	经营范围	注册资本	本公司直接持股比例	期末总资产	期末净资产	营业收入	当期净利润
沈阳东软医疗系统有限公司	医疗系统	经营医疗系统	1,394,737,681	71.15%	3,269,293,457	1,692,806,139	672,177,686	81,114,169
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	100.00%	1,028,821,206	819,024,296	471,610,836	46,081,458
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	100.00%	146,511,599	88,032,157	106,828,944	-4,130,244
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	100.00%	310,745,631	150,420,974	398,935,475	7,532,948
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	100.00%	164,347,075	127,350,663	40,699,450	-33,579,763
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	74.00%	38,564,623	-1,687,272	22,556,588	-6,533,042
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	100.00%	1,842,208,974	61,186,225	126,415,573	-59,144,924

注：本公司自2016年7月31日起不再将沈阳东软医疗系统有限公司、东软熙康控股有限公司纳入公司的合并财务报表范围。具体内容详见本公司于2016年8月2日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》上的《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事项进展情况的公告》。

6、非募集资金项目情况

√适用 □不适用

报告期内，本公司及子公司共投资 15,469 万元用于北京软件园、云基地医疗厂房、办公楼等工程项目，资金来源为自有资金。具体情况如下：

单位：元 币种：人民币

项目名称	项目金额	项目进度	本报告期投入金额	累计实际投入金额
北京软件园	575,780,000	95%	79,856,095	460,425,969
海南软件园（一期）	224,940,000	99%	7,161,626	214,742,223
大连河口园区（二期）	90,880,000	99%	4,413,229	70,994,859
医疗信息平台	11,020,000	90%	1,777,646	11,463,488
云基地医疗厂房、办公楼	479,790,000	95%	56,865,682	335,959,283
熙康装修工程（二期）	95,460,000	91%	1,093,800	86,828,617
广州装修工程	140,000	100%	139,922	139,922
望海项目管理系统	80,000	80%	73,585	73,585
睿驰 PACK “0” 号生产线	12,000,000	50%	3,310,205	3,310,205
合计	1,490,090,000	/	154,691,790	1,183,938,151

二、利润分配或资本公积金转增预案**(一) 报告期实施的利润分配方案的执行或调整情况**

于 2016 年 4 月 26 日召开的公司 2015 年年度股东大会审议通过了《关于 2015 年度利润分配的议案》。股东大会决定公司以 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。相关决议公告已于 2016 年 4 月 27 日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》上。上述利润分配方案实施的股权登记日为 2016 年 6 月 15 日，除息日和现金红利发放日为 2016 年 6 月 16 日。

(二) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
---------	---

2016 年半年度，本公司未拟定利润分配或公积金转增股本预案。

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

√适用 □不适用

公司 2016 年前三季度累计实现归属于上市公司股东的净利润预测与上年同期相比将大幅度增长，主要由于本公司之控股子公司沈阳东软医疗系统有限公司（以下简称“东软医疗”）、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”）引进投资者第二次交割完成后，本公司不再拥有对东软医疗、熙康的控制权，公司自 2016 年 7 月 31 日起不再将东软医疗、熙康纳入公司的合并财务报表范围，相关股权转让收益和剩余股权的重估收益预计将大幅增加公司归属于上市公司股东的净利润。具体内容详见本公司分别于 2016 年 4 月 27 日、2016 年 8 月 2 日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》上的相关公告。

(二) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

□适用 √不适用

第五节 重要事项

一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

适用 不适用

二、破产重整相关事项

适用 不适用

三、资产交易、企业合并事项

适用 不适用

(一) 收购资产情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

交易对方或最终控制方	被收购资产	购买日	资产收购价格	自收购日起至报告期末为上市公司贡献的净利润	自本年初至本期末为上市公司贡献的净利润(适用于同一控制下的企业合并)	是否为关联交易(如是,说明定价原则)	资产收购定价原则	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	该资产为上市公司贡献的净利润占利润总额的比例(%)	关联关系
东软西藏软件有限公司	西藏珂尔信息技术有限公司社保、医保等全部业务及相关资产,并接收与其相关的骨干员工	2016年1月5日	2,120	不适用	不适用	否	根据评估价值及双方协商	是	否	不适用	无
沈阳东软医疗系统有限公司	威特曼生物科技(南京)有限公司	2016年6月1日	11,181	-4	不适用	否	根据评估价值及双方协商	是	是	-0.06	无

收购资产情况说明：

(1) 2016年1月5日，本公司控股子公司东软西藏软件有限公司（以下简称“东软西藏”）与西藏珂尔信息技术有限公司（以下简称“西藏珂尔”）签订《业务及相关资产收购协议》，西藏珂尔将除电子商务业务之外的，现有的社保、医保等公司全部业务及未来业务机会转让给东软西藏，包括相关资产等，并将与其相关的骨干员工并入东软西藏。本次交易总对价为人民币2,120万元。截至本财务报告批准报出日，东软西藏已合计支付1,378万元。

(2) 于2016年2月4日召开的公司七届二十四次董事会审议通过了《关于投资威特曼生物科技(南京)有限公司的议案》，董事会同意沈阳东软医疗系统有限公司（以下简称“东软医疗”）对威特曼生物科技(南京)有限公司（以下简称“威特曼”）进行投资并与交易对方签署相关法律文件。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。同时，株式会社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。上述增资完成后，东软安德将成为威特曼的全资子公司。同时，东软医疗购买自然人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。具体内容详见本公司于2016年2月5日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》上的相关公告。

(二) 出售资产情况

单位：万元 币种：人民币

交易对方	被出售资产	出售日	出售价格	本年初起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润	出售产生的损益	是否为关联交易（如是，说明定价原则）	资产出售定价原则	所涉及的资产是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	资产出售为上市公司贡献的净利润占利润总额的比例(%)	关联关系
威志环球有限公司 (Prestige Will Global Limited)、Noble Investment Holdings Limited、First Scan Limited	沈阳东软医疗系统有限公司28.85%（第一次交割完成前）的股权	2016年1月4日	72,120	0	0	否	根据评估价值及协议各方协商	是	是	0	无

出售资产情况说明：

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—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、东软医疗与威志环球有限公司 (Prestige Will Global Limited)、Noble Investment Holdings Limited、First Scan Limited 签订第一次交割相关的《增资及股权购买协议》、《合资合同》、《公司章程》等法律文件。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。

报告期内，东软医疗办理完成引进投资者第一次交割的工商变更手续。结合第二次交割与第一次交割的关联性，本公司在第二次交割完成并不再拥有对东软医疗的控制权之前，将处置价款与处置投资对应的净资产份额之间的差额计入其他综合收益。

公司本期发生的其他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“资产收购、出售发生的关联交易”中的相关内容。

四、公司股权激励情况及其影响

适用 不适用

五、重大关联交易

适用 不适用

(一) 报告期内关于执行 2016 年度预计日常关联交易情况

单位：元 币种：人民币

关联交易类型	2016 年 1-6 月 实际发生金额	2016 年度 预计总金额	占 2016 年度 预计金额比例 (%)
购买商品	11,300,532	73,000,000	15.48
销售商品	225,946,157	544,000,000	41.53
提供劳务	6,379,785	25,300,000	25.22
接受劳务	223,180,950	601,400,000	37.11

(二) 与日常经营相关的关联交易

√适用 □不适用

单位：万元 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	关联交易价格	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	销售商品	系统集成或软件销售收入	市场价格	6,900	6,900	2.57	现金结算	6,900	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	销售商品	系统集成或软件销售收入	市场价格	6,842	6,842	2.55	现金结算	6,842	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	销售商品	系统集成或软件销售收入	市场价格	2,418	2,418	0.90	现金结算	2,418	无
大连东软控股有限公司及其子公司(合称“东软控股”)	关联人(与公司同一董事长)	接受劳务	软件开发及服务	市场价格	4,380	4,380	7.97	现金结算	4,380	无
大连东软思维科技发展有限公司及其分子公司(合称“大连思维”)	关联人(与公司同一董事长)	接受劳务	软件开发及人员外包服务费	市场价格	17,428	17,428	31.73	现金结算	17,428	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	销售商品	系统集成或软件销售收入	市场价格	5,432	5,432	2.03	现金结算	5,432	无
合计				/	/	43,400		/	/	/

公司与阿尔派、东芝、诺基亚东软的关联交易数额为2016年1-6月持续发生的同类关联交易的累计金额。公司充分利用在软件开发方面的优势，在汽车音响、导航、行业解决方案等领域为阿尔派、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、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，以满足公司业务发展的需要。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2016年1-6月持续发生的同类关联交易的累计金额，主要是东软控股利用其子公司举办的学院、培训机构等在人力资源供给、培养和价格方面的优势，为本公司提供软件开发、服务，有利于公司优化资源配置，实现可持续发展。

公司与大连思维之间的关联交易数额为2016年1-6月持续发生的同类关联交易的累计金额，主要是大连思维利用其人才优势及其在所从事领域积累的技术和项目经验，为本公司提供具有价格竞争力的软件开发及人员外包服务，有利于公司向高端和核心业务集聚人才，专注核心业务发展。

公司与沈阳工程之间的关联交易数额为 2016 年 1-6 月持续发生的同类关联交易的累计金额，主要是公司利用集中采购的价格优势和专业化采购管理流程，向沈阳工程销售计算机产品。

(三) 资产收购、出售发生的关联交易

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值	转让资产的评估价值	市场公允价值	转让价格	关联交易结算方式	转让资产获得的收益	交易对公司经营成果和财务状况的影响情况	交易价格与账面价值或评估价值、市场公允价值差异较大的原因
大连东软控股有限公司	关联人(与公司同一董事长)	股权转让	北京东软望海科技有限公司 11.06%股权	根据评估价值及双方协商	1,324	11,300	11,151	11,151	现金结算	0	无	无

资产收购、出售发生的关联交易说明：

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”）、东软控股、自然人段成惠共同签订《投资协议》。本公司向平安健腾、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。

2、于2014年12月29日召开的公司2014年第二次临时股东大会审议通过了《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、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、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的约定，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—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、东软香港、熙康、熙康北京与投资者签订第一次交割相关的《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。

于2016年4月26日召开的公司七届二十九次董事会审议通过了《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签订第二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第二次交割相关的《增资及股权购买协议》、《合资合同》、《公司章程》等法律文件；根据股东大会对董事会的授权，董事会同意本公司、东软香港、熙康、熙康北京与投资者签订第二次交割相关的《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2016年4月27日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》上的相关公告。

2016年7月13日，东软医疗引进投资者第二次交割相关增资及股权转让的工商变更登记手续办理完成。Noble Investment Holdings Limited（“高盛”）对个别交割先决条件未予豁免，暂未参与东软医疗引进投资者第二次交割。2016年7月29日，东软医疗召开第八届第一次董事会会议，新一届董事会作为东软医疗最高权力机构开始行使职权，至此，公司不再拥有对东软医疗的控制权。公司自2016年7月31日起不再将东软医疗纳入公司的合并财务报表范围。

2016年6月29日，熙康引进投资者第二次交割相关增资的股权分配事项已经开曼行政审批机构及办理机构执行完成。Syn Invest Co. Ltd（“协同禾创”）因自身资金原因，不参与熙康引进投资者第二次交割。2016年7月29日，熙康召开2016年第（一）次董事会会议，新一届董事会作为熙康最高权力机构开始行使职权，至此，公司不再拥有对熙康的控制权。公司自2016年7月31日起不再将熙康纳入公司的合并财务报表范围。

具体内容详见本公司于2016年8月2日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》上的相关公告。

（四）共同对外投资的重大关联交易

适用 不适用

报告期内，公司无共同对外投资的关联交易。

(五) 关联债权债务往来

适用 不适用

(六) 其他

无

六、重大合同及其履行情况

1、 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

2、 担保情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）												
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）											0	
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）											0	
公司对子公司的担保情况												
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	与本公司关系
东软集团股份有限公司	公司本部	Neusoft Technology Solutions GmbH	150万欧元	2016年3月23日	2016年3月23日	2016年9月23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	Neusoft Technology Solutions GmbH	200万欧元	2016年6月22日	2016年6月22日	2016年12月22日	连带责任担保	否	否	0	否	全资子公司
报告期内对子公司担保发生额合计										2,581		
报告期末对子公司担保余额合计（B）										2,581		
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）												
担保总额（A+B）										2,581		
担保总额占公司净资产的比例（%）										0.38		
其中：												
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）										0		
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）										0		
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）										0		
上述三项担保金额合计（C+D+E）										0		

以上对Neusoft Technology Solutions GmbH的担保事项，依据公司于2015年3月25日召开的公司七届九次董事会审议通过的《关于为间接全资子公司—Neusoft Technology Solutions GmbH提供银行借款担保额度的议案》，董事会同意本公司为Neusoft Technology Solutions GmbH提供银行借款担保，担保总额为2,000万欧元或等值其他币种，该额度期限为二年，即从2015年3月25日起至2017年3月24日止。

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）有限公司提供银行借款担保，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。截止至本报告期末，东软（香港）有限公司已经归还全部本公司担保的借款。

3、其他重大合同或交易

1、于2012年3月12日召开的公司六届八次董事会审议通过了《关于与奇瑞量子汽车有限公司（现已更名为“观致汽车有限公司”）签订〈意向书〉等相关文件的议案》、《关于与阿尔派电子（中国）有限公司签订〈意向书〉等相关文件的议案》。于2012年3月30日召开的公司2012年第一次临时股东大会审议通过了《关于与阿尔派电子（中国）有限公司签订〈意向书〉等相关文件的议案》。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2,454万元。同时，公司向阿尔派电子（中国）有限公司采购，报告期内为此确认营业成本2,257万元。

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业务，为此确认营业收入1,065万元。同时，公司向阿尔派电子（中国）有限公司采购，报告期内为此确认营业成本619万元。

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2,428万元。

七、承诺事项履行情况

适用 不适用

八、聘任、解聘会计师事务所情况

适用 不适用

（一）财务审计机构

于2016年4月26日召开的公司2015年年度股东大会审议通过了《关于聘请2016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2016年度财务审计机构，审计费用为140万元人民币（不含税），聘期从2015年年度股东大会批准之日起至2016年年度股东大会结束之日止。

（二）内部控制审计机构

于2016年3月24日召开的公司七届二十七次董事会审议通过了《关于聘请2016年度公司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2016年度内部控制审计机构，对公司2016年度财务报告内部控制的有效性进行审计，并出具审计报告。

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

适用 不适用

十、可转换公司债券情况

适用 不适用

十一、公司治理情况

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

报告期内，公司披露了《2015 年度内部控制评价报告》、立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《2015 年度内部控制审计报告》，以及《2015 年度社会责任报告》。公司治理实际情况与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

十二、买方信贷及接受银行借款担保

为支持公司医疗系统业务的发展，2012 年 8 月开始，大连康睿道投资有限公司为公司医疗设备产品的客户提供贷款担保。截至本报告期末，大连康睿道投资有限公司为此提供的买方信贷担保余额为 14,706 万元。

为支持公司熙康业务的进一步发展，大连东软控股有限公司向东软熙康健康科技有限公司提供总额度为 17,000 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额度为 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 31,000 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。

十三、其他重大事项的说明

(一) 董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

适用 不适用

(二) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

适用 不适用

(三) 其他

无

第六节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响

于2016年7月6日召开的公司七届三十次董事会审议通过《关于向激励对象授予预留限制性股票的议案》，董事会同意向46名激励对象授予99.15万股预留限制性股票，授予日为2016年7月6日。本次限制性股票激励计划授予登记完成后，按新股本1,243,568,245股计算，2016年半年度基本每股收益为0.08元，每股净资产为5.41元。

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

报告期内，公司限售股份未发生变动。

二、股东情况

(一) 股东总数

截止报告期末股东总数(户)	90,074
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

(二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股东（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	-6,500,000	185,696,805	14.9445	0	质押	25,000,000	国有法人
阿尔派电子(中国)有限公司	0	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	0	61,500,000	4.9494	0	质押	61,500,000	境内非国有法人
全国社保基金一零八组合	0	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
全国社保基金一零三组合	7,999,973	19,999,786	1.6095	0	无	0	未知
宝钢集团有限公司	0	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
天安财产保险股份有限公司一保赢1号	16,283,423	16,283,423	1.3105	0	无	0	未知
东芝解决方案株式会社	0	14,228,036	1.1450	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	185,696,805	人民币普通股	185,696,805				
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				
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				
全国社保基金一零三组合	19,999,786	人民币普通股	19,999,786				
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				
天安财产保险股份有限公司一保赢1号	16,283,423	人民币普通股	16,283,423				
东芝解决方案株式会社	14,228,036	人民币普通股	14,228,036				

Neusoft东软

上述股东关联关系或一致行动的说明	阿尔派电子（中国）有限公司为阿尔派株式会社在中国设立的外商独资投资性公司。公司未知其他股东之间是否有关联关系，是否为一致行动人。
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	公司无优先股。

注：报告期内，东北大学科技产业集团有限公司减持本公司股票 6,500,000 股，占本公司总股本的 0.5231%。

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 1	0	注 2
2	王勇峰	390,000	注 1	0	注 2
3	陈锡民	195,000	注 1	0	注 2
4	卢朝霞	195,000	注 1	0	注 2
5	张 霞	195,000	注 1	0	注 2
6	王经锡	195,000	注 1	0	注 2
7	张晓鸥	195,000	注 1	0	注 2
8	李 军	195,000	注 1	0	注 2
9	王 楠	195,000	注 1	0	注 2
10	徐洪利	162,500	注 1	0	注 2
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 1：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 2：具体请参看本公司于 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

三、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

截至本报告期末，本公司各股东持股相对分散，不存在控股股东和实际控制人。公司第一大股东为东北大学科技产业集团有限公司，持股比例为 14.9445%。

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

本报告期公司无优先股事项。

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、持股变动情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
吴建平	独立董事等职务	辞去	根据其单位要求
邓锋	独立董事	选举	公司2015年年度股东大会选举邓锋任公司独立董事

2016年3月24日，根据其单位要求，吴建平申请辞去其所担任的公司独立董事、董事会提名委员会委员、董事会审计委员会委员、董事会薪酬与考核委员会主任兼委员等职务。根据有关规定，在改选的独立董事经股东大会选举就任前，吴建平仍应当按照法律、行政法规及《公司章程》的规定，履行职务。

2016年4月26日，公司2015年年度股东大会选举邓锋任公司独立董事，任期自股东大会通过之日起至本届董事会任期届满之日止。

第九节 公司债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

审计报告

□适用 √不适用

财务报表

合并资产负债表
2016年6月30日

编制单位：东软集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注五	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	(一)	2,964,849,249	3,431,373,201
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
衍生金融资产			
应收票据	(三)	55,015,575	14,967,998
应收账款	(四)	2,523,118,583	2,198,147,838
预付款项	(五)	140,362,304	128,328,323
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)	280,861,205	235,394,687
买入返售金融资产			
存货	(七)	2,011,462,859	1,334,445,080
划分为持有待售的资产	(八)	2,193,000	
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	(九)	146,093,701	76,273,735
流动资产合计		8,123,956,476	7,419,048,749
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产	(十)	33,453,340	35,678,420
持有至到期投资			
长期应收款	(十一)	404,738,229	330,524,839
长期股权投资	(十二)	242,951,648	232,547,310
投资性房地产	(十三)	642,703,893	620,933,753
固定资产	(十四)	1,788,394,477	1,812,379,068
在建工程	(十五)	619,397,722	477,054,653
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	(十六)	778,859,952	755,271,986

开发支出	(十七)	90,374,300	49,352,792
商誉	(十八)	227,779,500	146,720,539
长期待摊费用	(十九)	135,949,279	126,801,742
递延所得税资产	(二十)	130,872,411	106,406,676
其他非流动资产			
非流动资产合计		5,095,474,751	4,693,671,778
资产总计		13,219,431,227	12,112,720,527
流动负债:			
短期借款	(二十二)	1,270,630,450	1,073,445,391
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	(二十三)	7,195,424	953,707
衍生金融负债			
应付票据	(二十四)	297,131,518	319,835,207
应付账款	(二十五)	978,924,145	891,563,516
预收款项	(二十六)	469,319,830	571,036,975
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	(二十七)	232,713,216	404,622,976
应交税费	(二十八)	78,920,538	150,213,675
应付利息			
应付股利			
其他应付款	(二十九)	793,221,058	1,173,832,948
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	(三十)	660,409,000	22,000,000
其他流动负债	(三十一)	7,646,420	2,987,410
流动负债合计		4,796,111,599	4,610,491,805
非流动负债:			
长期借款	(三十二)	378,218,023	610,210,375
应付债券			
其中: 优先股			
永续债			
长期应付款	(三十三)	19,583,971	59,818,450
长期应付职工薪酬	(三十四)	6,874,704	6,029,268
专项应付款			
预计负债	(三十五)	35,283,198	33,609,191
递延收益	(三十六)	355,521,320	381,883,908
递延所得税负债	(二十)	18,879,194	18,492,826
其他非流动负债			
非流动负债合计		814,360,410	1,110,044,018
负债合计		5,610,472,009	5,720,535,823
所有者权益			

股本	(三十七)	1,242,576,745	1,242,576,745
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	(三十八)	1,217,649,344	825,099,602
减：库存股	(三十九)	133,568,613	134,842,500
其他综合收益	(四十)	182,585,728	-102,982,276
专项储备			
盈余公积	(四十一)	933,840,533	933,840,533
一般风险准备			
未分配利润	(四十二)	3,287,932,474	3,312,350,282
归属于母公司所有者权益合计		6,731,016,211	6,076,042,386
少数股东权益		877,943,007	316,142,318
所有者权益合计		7,608,959,218	6,392,184,704
负债和所有者权益总计		13,219,431,227	12,112,720,527

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

母公司资产负债表

2016年6月30日

编制单位:东软集团股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注十五	期末余额	期初余额
流动资产:			
货币资金		363,814,399	1,210,618,573
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			117,887
衍生金融资产			
应收票据		53,401,638	13,601,801
应收账款	(一)	1,211,724,244	1,097,670,978
预付款项		57,864,401	60,677,151
应收利息			
应收股利			
其他应收款	(二)	1,273,947,581	336,537,836
存货		1,126,634,365	638,264,716
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)	620,551,773	564,654,612
流动资产合计		4,707,938,401	3,922,143,554
非流动资产:			
可供出售金融资产		2,853,340	2,853,340
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	(四)	4,121,851,631	4,354,235,407
投资性房地产		234,651,300	229,693,350
固定资产		555,873,208	579,169,315
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		166,138,383	162,735,195
开发支出		26,660,472	8,304,937
商誉			
长期待摊费用		7,088,906	8,973,990
递延所得税资产		64,223,142	55,862,242
其他非流动资产			
非流动资产合计		5,179,340,382	5,401,827,776
资产总计		9,887,278,783	9,323,971,330
流动负债:			
短期借款		534,573,132	550,000,000
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		2,751,466	57,350
衍生金融负债			

应付票据		231,611,193	308,884,942
应付账款		700,375,484	610,999,322
预收款项		207,171,270	334,053,503
应付职工薪酬		90,878,924	163,485,948
应交税费		4,854,379	35,091,960
应付利息			
应付股利			
其他应付款		546,194,584	806,809,662
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债		600,000,000	
其他流动负债			
流动负债合计		2,918,410,432	2,809,382,687
非流动负债:			
长期借款		300,000,000	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		19,475,281	18,677,252
递延收益		178,484,410	212,139,038
递延所得税负债		15,374,582	14,581,217
其他非流动负债			
非流动负债合计		527,835,348	859,898,582
负债合计		3,446,245,780	3,669,281,269
所有者权益:			
股本		1,242,576,745	1,242,576,745
其他权益工具			
其中: 优先股			
永续债			
资本公积		513,207,397	489,510,548
减: 库存股		133,568,613	134,842,500
其他综合收益		412,204,977	8,785,369
专项储备			
盈余公积		926,536,773	926,536,773
未分配利润		3,480,075,724	3,122,123,126
所有者权益合计		6,441,033,003	5,654,690,061
负债和所有者权益总计		9,887,278,783	9,323,971,330

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

合并利润表
2016年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	附注五	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		3,382,288,750	3,161,496,816
其中:营业收入	(四十三)	3,382,288,750	3,161,496,816
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		3,417,815,631	3,158,319,992
其中:营业成本	(四十三)	2,225,547,886	2,090,197,911
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	(四十四)	17,736,523	14,708,107
销售费用	(四十五)	373,915,991	351,287,424
管理费用	(四十六)	774,697,863	677,957,156
财务费用	(四十七)	16,425,456	10,217,204
资产减值损失	(四十八)	9,491,912	13,952,190
加:公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	(四十九)	-6,359,604	2,820,377
投资收益(损失以“-”号填列)	(五十)	-4,442,044	19,423,588
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		-704,398	3,656,389
汇兑收益(损失以“-”号填列)			
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		-46,328,529	25,420,789
加:营业外收入	(五十一)	109,482,059	85,419,036
其中:非流动资产处置利得		3,014,989	974,070
减:营业外支出	(五十二)	1,922,758	1,178,910
其中:非流动资产处置损失		910,394	584,484
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		61,230,772	109,660,915
减:所得税费用	(五十三)	59,333,263	55,564,277
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		1,897,509	54,096,638
归属于母公司所有者的净利润		93,477,532	90,120,472
少数股东损益		-91,580,023	-36,023,834
六、其他综合收益的税后净额		289,100,971	2,411,906
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		285,568,004	-3,616,240
(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		285,568,004	-3,616,240
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		746,450	
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			9,116,636
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		28,743,168	-12,732,876
6. 其他		256,078,386	
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		3,532,967	6,028,146
七、综合收益总额		290,998,480	56,508,544
归属于母公司所有者的综合收益总额		379,045,536	86,504,232
归属于少数股东的综合收益总额		-88,047,056	-29,995,688
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.08	0.07
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.08	0.07

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

母公司利润表
2016年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	附注十五	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	(五)	1,731,461,811	1,537,733,928
减: 营业成本	(五)	1,253,637,752	1,108,120,661
营业税金及附加		4,221,124	4,918,282
销售费用		89,137,101	88,207,900
管理费用		235,001,561	246,880,925
财务费用		-2,222,313	4,624,348
资产减值损失		9,885,611	3,454,430
加: 公允价值变动收益(损失以“-”号填列)		-2,812,003	1,337,916
投资收益(损失以“-”号填列)	(六)	209,174,310	13,071,297
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		3,080,019	4,111,948
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		348,163,282	95,936,595
加: 营业外收入		163,012,250	71,685,123
其中: 非流动资产处置利得		2,515,944	
减: 营业外支出		451,617	66,719
其中: 非流动资产处置损失		451,617	56,683
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		510,723,915	167,554,999
减: 所得税费用		34,875,977	14,731,974
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		475,847,938	152,823,025
五、其他综合收益的税后净额		403,419,608	7,397,719
(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		403,419,608	7,397,719
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		746,450	7,397,719
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		402,673,158	
六、综合收益总额		879,267,546	160,220,744
七、每股收益:			
(一) 基本每股收益(元/股)			
(二) 稀释每股收益(元/股)			

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

合并现金流量表

2016年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注五	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		3,362,879,637	3,084,461,230
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		61,395,875	107,016,321
收到其他与经营活动有关的现金	(五十四)	77,903,601	131,825,070
经营活动现金流入小计		3,502,179,113	3,323,302,621
购买商品、接受劳务支付的现金		2,219,044,525	1,996,043,053
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		1,769,109,811	1,591,370,440
支付的各项税费		375,811,039	271,140,941
支付其他与经营活动有关的现金	(五十四)	468,004,536	414,672,930
经营活动现金流出小计		4,831,969,911	4,273,227,364
经营活动产生的现金流量净额		-1,329,790,798	-949,924,743
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		312,072,900	260,400,000
取得投资收益收到的现金		3,804,680	10,993,672
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,807,841	11,088,214
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		267,612,696	1,680,000
收到其他与投资活动有关的现金	(五十四)		20,000
投资活动现金流入小计		585,298,117	284,181,886
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		247,971,686	259,805,415
投资支付的现金		347,488,900	211,400,000
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		111,665,566	4,335,456

支付其他与投资活动有关的现金	(五十四)	1,223,312	2,272,551
投资活动现金流出小计		708,349,464	477,813,422
投资活动产生的现金流量净额		-123,051,347	-193,631,536
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		260,395,700	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		260,395,700	
取得借款收到的现金		1,698,359,053	1,894,116,248
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		1,958,754,753	1,894,116,248
偿还债务支付的现金		1,136,893,007	1,461,836,164
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		151,938,099	34,290,644
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	(五十四)		50,000
筹资活动现金流出小计		1,288,831,106	1,496,176,808
筹资活动产生的现金流量净额		669,923,647	397,939,440
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		24,137,596	10,592,651
五、现金及现金等价物净增加额		-758,780,902	-735,024,188
加：期初现金及现金等价物余额		2,616,776,956	1,839,289,545
六、期末现金及现金等价物余额		1,857,996,054	1,104,265,357

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

母公司现金流量表
2016年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,608,812,233	1,330,008,035
收到的税费返还		18,990,628	66,593,200
收到其他与经营活动有关的现金		179,550,062	350,847,426
经营活动现金流入小计		1,807,352,923	1,747,448,661
购买商品、接受劳务支付的现金		1,598,773,493	1,331,666,573
支付给职工以及为职工支付的现金		545,862,389	507,633,164
支付的各项税费		138,220,869	83,400,077
支付其他与经营活动有关的现金		738,232,058	582,687,137
经营活动现金流出小计		3,021,088,809	2,505,386,951
经营活动产生的现金流量净额		-1,213,735,886	-757,938,290
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		50,000,000	130,000,000
取得投资收益收到的现金		-460,098	4,908,764
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		14,860,041	11,552,955
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		265,500,000	
收到其他与投资活动有关的现金		185,307,557	155,113,000
投资活动现金流入小计		515,207,500	301,574,719
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		37,802,921	54,503,355
投资支付的现金			130,000,000
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		28,000,000	7,335,456
支付其他与投资活动有关的现金		245,112,312	173,096,733
投资活动现金流出小计		310,915,233	364,935,544
投资活动产生的现金流量净额		204,292,267	-63,360,825
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		1,034,573,132	1,700,000,000
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		1,034,573,132	1,700,000,000
偿还债务支付的现金		750,000,000	1,450,000,000
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		135,154,057	29,408,516
支付其他与筹资活动有关的现金			50,000
筹资活动现金流出小计		885,154,057	1,479,458,516
筹资活动产生的现金流量净额		149,419,075	220,541,484
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		573,022	4,548,338
五、现金及现金等价物净增加额		-859,451,522	-596,209,293
加:期初现金及现金等价物余额		1,210,618,573	1,056,617,512
六、期末现金及现金等价物余额		351,167,051	460,408,219

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

合并所有者权益变动表 2016年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	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
加:会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	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
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					392,549,742	-1,273,887	285,568,004				-24,417,808	561,800,689	1,216,774,514
(一)综合收益总额							285,568,004				93,477,532	-88,047,056	290,998,480
(二)所有者投入和减少资本					392,549,742	-1,273,887						649,847,745	1,043,671,374
1.股东投入的普通股												658,107,681	658,107,681
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					25,448,132	-1,273,887						437,062	27,159,081
4.其他					367,101,610							-8,696,998	358,404,612
(三)利润分配											-117,895,340		-117,895,340
1.提取盈余公积													
2.提取一般风险准备													
3.对所有者(或股东)的分配											-117,895,340		-117,895,340

Neusoft东软

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	1,242,576,745			1,217,649,344	133,568,613	182,585,728		933,840,533		3,287,932,474	877,943,007	7,608,959,218

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	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、本年期初余额	1,227,594,245				344,172,148		-94,118,159		878,722,154		3,058,449,911	159,884,056	5,574,704,355
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					-356,400		-3,616,240				90,120,472	-30,956,283	55,191,549
(一)综合收益总额							-3,616,240				90,120,472	-29,995,688	56,508,544
(二)所有者投入和减少资本					-356,400							-960,595	-1,316,995
1. 股东投入的普通股												-722,995	-722,995
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他					-356,400							-237,600	-594,000
(三)利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配													
4. 其他													
(四)所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													

Neusoft东软

2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	1,227,594,245				343,815,748		-97,734,399		878,722,154		3,148,570,383	128,927,773	5,629,895,904

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

母公司所有者权益变动表
2016年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减: 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	1,242,576,745				489,510,548	134,842,500	8,785,369		926,536,773	3,122,123,126	5,654,690,061
加: 会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,242,576,745				489,510,548	134,842,500	8,785,369		926,536,773	3,122,123,126	5,654,690,061
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					23,696,849	-1,273,887	403,419,608			357,952,598	786,342,942
(一) 综合收益总额							403,419,608			475,847,938	879,267,546
(二) 所有者投入和减少资本					23,696,849	-1,273,887					24,970,736
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					23,696,849	-1,273,887					24,970,736
4. 其他											
(三) 利润分配										-117,895,340	-117,895,340
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配										-117,895,340	-117,895,340
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)											

Neusoft东软

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				513,207,397	133,568,613	412,204,977		926,536,773	3,480,075,724	6,441,033,003

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	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、本年期初余额	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）							7,397,719			152,823,025	160,220,744
（一）综合收益总额							7,397,719			152,823,025	160,220,744
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
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											

Neusoft东软

(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		12,129,537		871,418,394	3,039,947,112	5,504,643,193

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

一、公司基本情况

1. 公司概况

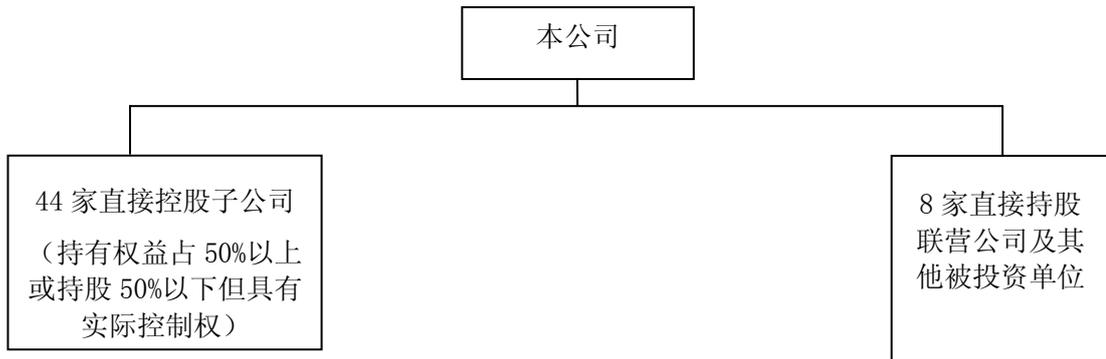
东软集团股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）原名为沈阳东软软件股份有限公司，是于1993年6月7日经沈阳市体改委体改发（1993）47号文批准在中华人民共和国注册成立的中外合资股份有限公司。公司的企业法人营业执照注册号：210100402001491。1996年6月在上海证券交易所上市。所属行业为IT类。

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2016年6月30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8月25日批准报出。
于2016年6月30日，公司的基本法律架构如下：



2. 合并财务报表范围

截至 2016 年 6 月 30 日止，本集团合并财务报表范围内子公司如下：

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

	子公司名称
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
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	东软西藏软件有限公司
45	合肥东软信息技术有限公司
46	大连东软商业流程咨询服务股份有限公司
47	沈阳东软医疗系统进出口有限公司
48	东软医疗（美国）有限公司
49	东软医疗（中东）自由区有限责任公司
50	Neusoft Technology Solutions GmbH
51	Neusoft Mobile Solutions Oy
52	Neusoft EDC SRL
53	沈阳东软派斯通医疗系统有限公司
54	东软医疗系统设备有限公司
55	沈阳东软波谱磁共振技术有限公司
56	东软熙康控股有限公司
57	威特曼生物科技（南京）有限公司
58	东软医疗（秘鲁）有限公司
59	北京东软医疗科技有限公司
60	上海东软医疗科技有限公司
61	东软（澄迈）置业有限公司
62	东软云科技（沈阳）有限公司
63	东软医疗（俄罗斯）有限公司
64	东软睿驰汽车技术（沈阳）有限公司
65	Neusoft Medical Systems MENA FZE
66	东软熙康国际有限公司
67	Neusoft GmbH
68	Aerotel Medical Systems (1998) Ltd.
69	东软安德医疗科技有限公司
70	东软熙康健康科技有限公司
71	辽宁东软熙康健康管理有限公司
72	沈阳东软熙康医疗系统有限公司
73	江苏熙康健康管理有限公司

	子公司名称
74	海南熙康健康管理有限公司
75	广州熙康健康科技有限公司
76	安徽熙康健康管理有限公司
77	湖北熙康健康管理有限公司
78	洛阳熙康健康管理有限公司
79	湖南熙康健康管理有限公司
80	江西熙康健康管理有限公司
81	深圳市熙康健康管理有限公司
82	北京东软熙康医院管理有限公司
83	沈阳熙康阿尔卑斯科技有限公司
84	上海熙康健康管理有限公司
85	重庆东软熙康健康管理有限公司
86	大连亿达熙康健康管理有限公司
87	天津熙康医院管理有限公司
88	福建熙康健康管理服务有限公司
89	沈阳熙康餐饮有限公司
90	东软熙康（宁波）智能可穿戴设备有限公司
91	陕西熙康健康管理有限公司
92	成都东软熙康健康管理服务有限公司
93	大连东软熙康健康管理有限公司
94	锦州熙康健康管理有限公司
95	宁波（东软熙康）智慧健康研究院有限公司
96	广州海珠熙康门诊部有限公司
97	黑龙江东软熙康科技有限公司
98	武汉京汉熙康中西医结合门诊部有限公司
99	合肥蜀山熙康健康体检门诊部有限公司
100	福州仓山区熙康综合门诊部有限公司
101	沈阳浑南熙康医院有限公司
102	丹东金海熙康门诊部有限公司
103	上海熙康门诊部有限公司
104	大连甘井子虹韵路亿达熙康诊所有限公司
105	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）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

具体会计政策和会计估计提示：

无

(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、（十四）长期股权投资”。

（八）现金及现金等价物的确定标准

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

（九）外币业务和外币报表折算

1、外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

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

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的应收款项：

确定组合的依据	
账龄组合	根据以前年度与之相同或类似的，具有应收款项按账龄段划分的类似信用风险特征组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定应收款项不同账龄组合坏账准备的计提比例。
按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
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

√适用 □不适用

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	1	1
1—2 年	2	2

2—3年	5	5
3—5年	10	10
5年以上	100	100

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

3、 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

单项计提坏账准备的理由	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) 划分为持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的组成部分（或非流动资产）确认为持有待售：

- （1）该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的惯常条款即可立即出售；
- （2）公司已经就处置该组成部分（或非流动资产）作出决议，如按规定需得到股东批准的，已经取得股东大会或相应权力机构的批准；
- （3）公司已与受让方签订了不可撤销的转让协议；
- （4）该项转让将在一年内完成。

(十四) 长期股权投资

1、共同控制、重大影响的判断标准

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

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

2、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。

(十五) 投资性房地产

1、如果采用成本计量模式的：

折旧或摊销方法

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一出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

(十六) 固定资产

1、 确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产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服务经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。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	20-50	5	1.90-4.75
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、计价和折旧方法

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

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

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。

(十七) 在建工程

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出，作为固定资产的入账

价值。所建造的固定资产在工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

(十八) 借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

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

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

(2) 借款费用已经发生；

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

2、借款费用资本化期间

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

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

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

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

3、暂停资本化期间

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

4、借款费用资本化金额的计算方法

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

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

(十九) 无形资产

计价方法、使用寿命、减值测试

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。

(二十) 长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、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。

(二十一) 长期待摊费用

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

1、摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

2、摊销年限

- (1) 租入固定资产改良支出应当在租赁期限与预计可使用年限两者孰短的期限内平均摊销。
- (2) 其他长期待摊费用应当在受益期内平均摊销。

(二十二) 职工薪酬

1、 短期薪酬的会计处理方法

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

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

职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。

2、 离职后福利的会计处理方法

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

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

3、 辞退福利的会计处理方法

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

(二十三) 预计负债

1、 预计负债的确认标准

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

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

2、 各类预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

最佳估计数分别以下情况处理：

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

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

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

本公司预计负债主要是很可能发生的产品质量保证形成的负债。本公司依照以往的经验对保质

期间所发生的人工及差旅等成本和费用依营业收入的一定比例计算预计负债金额。产品质量保证的硬件部分在保质期间一般由原供货商负责。详见附注五、(三十五)。

(二十四) 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。

(二十五) 收入

1、销售商品收入的确认一般原则：

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

2、具体原则

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

(1) 系统集成合同收入

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

如果合同的最终结果不能可靠地估计，则区别下列情况处理：

①合同成本能够收回的，合同销售收入根据能够收回的实际合同成本加以确认，合同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，按照合同预计总成本乘以完工进度或累计实际发生的合同成本扣除以前会计期间累计已确认费用后的金额，确认为当期合同费用。合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。

(2) 软件产品销售收入

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

(3) 医疗系统产品销售收入

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

(4) 劳务收入

劳务收入包括为客户订制软件、软件维护、软件升级、培训及网页制作等劳务收入。

在同一会计年度内开始并完成的劳务，在完成劳务时确认收入。

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

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

(5) 物业服务及租赁收入

物业服务及租赁收入采用直接法在租赁期内确认。

(6) 广告收入

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

(二十六) 政府补助

1、类型

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

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

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

成长期资产的政府补助；

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：除上述类型外的政府补助。

2、会计处理

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

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

3、确认时点

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

(二十七) 递延所得税资产/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、清偿负债同时进行时，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

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

(二十八) 租赁

1、经营租赁的会计处理方法

(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、融资租赁的会计处理方法

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

(二十九) 终止经营

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

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

(三十) 重要会计政策和会计估计的变更

1、重要会计政策变更

适用 不适用

2、重要会计估计变更

适用 不适用

(三十一) 其他

无

四、税项

(一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	17%、6%（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	9%、10%、12.5%、15%、20%、25%

注1：2011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），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。2016年3月23日财政部和国家税务总局印发了《关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》（财税〔2016〕36号），自2016年5月1日起，在全国范围内全面推开营业税改征增值税（以下简称营改增）试点，建筑业、房地产业、金融业、生活服务业等全部营业税纳税人纳入试点范围，由缴纳营业税改为缴纳增值税。

注2：2016年5月1日之前，公司房屋租赁、物业管理等尚未“营改增”的营业收入按5%的税率计算缴纳营业税。

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。

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

√适用 □不适用

纳税主体名称	所得税税率
东软集团股份有限公司	10%
东软集团（大连）有限公司	15%
东软集团（北京）有限公司	15%
沈阳东软系统集成技术有限公司	15%
沈阳东软医疗系统有限公司	15%
成都东软系统集成有限公司	15%
东软集团（广州）有限公司	15%
西安东软系统集成有限公司	15%
河北东软软件有限公司	15%
山东东软系统集成有限公司	15%
东软集团（上海）有限公司	15%
北京利博赛社保信息技术有限公司	15%
北京东软望海科技有限公司	12.5%
东软集团（无锡）有限公司	12.5%
东软集团南京有限公司	0%
北京兰瑞科创信息技术有限公司	20%
杭州东软软件有限公司	20%
上海东软时代数码技术有限公司	20%
东软西藏软件有限公司	9%

注：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) 税收优惠

1、增值税、营业税：

(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。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。

(2) 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。根据财税（2015）96号《财政部 国家税务总局关于进一步支持小微企业增值税和营业税政策的通知》，为继续支持小微企业发展、推动创业就业，经国务院批准，《财政部 国家税务总局关于进一步支持小微企业增值税和营业税政策的通知》（财税〔2014〕71号）规定的增值税和营业税政策继续执行至2017年12月31日。

2、所得税：

(1) 2016年本公司根据《关于软件和集成电路产业企业所得税优惠政策有关问题的通知》（财税〔2016〕49号）的规定，按10%的税率缴纳企业所得税。

(2) 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。

(3) 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、东软集团（无锡）有限公司2016年度为减半期，按12.5%的税率缴纳企业所得税。东软集团南京有限公司2016年度为免税期。

(4) 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。

(5) 本公司之子公司东软西藏软件有限公司根据西藏自治区人民政府《关于我区企业所得税税率问题的通知》（藏政发[2011]14号）文件规定，对设在西藏地区的各类企业，在2011年至2020年期间，继续按15%的税率征收企业所得税。根据西藏自治区人民政府《西藏自治区企业所得税政策实施办法》（藏政发[2014]51号）文件规定，自2015年1月1日起至2017年12月31日暂免征收自治区企业应缴纳的企业所得税中属于地方分享的部分（6%）。

(三) 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%

注：美国各州及州内市税率不同。

五、合并财务报表项目注释

(一) 货币资金

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	179,866	75,257
银行存款	1,857,435,666	2,616,308,314
其他货币资金	1,107,233,717	814,989,630
合计	2,964,849,249	3,431,373,201
其中：存放在境外的款项总额	1,406,449,454	1,553,337,822

其中受限制的货币资金明细如下:

单位：元 币种：人民币

项 目	期末余额	年初余额
股权转让及增资款	1,093,275,275	812,975,837
银行承兑汇票保证金	533,000	997,790

远期结汇保证金		307,800
履约保证金	13,044,920	314,818
合 计	1,106,853,195	814,596,245

1、期末货币资金中存放在境外的款项余额折合人民币为 1,406,449,454 元；

2、期末其他货币资金中 1,093,275,275 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，详见附注十三、（三）2；533,000 元为本公司之子公司存放在银行的银行承兑汇票保证金；13,044,920 元为本公司及子公司存放在银行的履约保证金。上述三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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
交易性金融资产		117,887
其中：债务工具投资		
权益工具投资		
衍生金融资产（注）		117,887
其他		
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：债务工具投资		
权益工具投资		
其他		
合 计		117,887

其他说明：

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、应收票据分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	54,812,400	13,817,998
商业承兑票据	203,175	1,150,000
合 计	55,015,575	14,967,998

2、期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

3、期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	331,220	
商业承兑票据		
合计	331,220	

4、期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

(四) 应收账款

1、应收账款分类披露

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	461,598,951	17.16	47,446,059	10.28	414,152,892	437,923,372	18.58	49,476,169	11.30	388,447,203
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	2,004,579,075	74.53	61,730,667	3.08	1,942,848,408	1,695,461,555	71.92	53,053,318	3.13	1,642,408,237
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	223,453,901	8.31	57,336,618	25.66	166,117,283	223,953,807	9.50	56,661,409	25.30	167,292,398
合计	2,689,631,927	/	166,513,344	/	2,523,118,583	2,357,338,734	/	159,190,896	/	2,198,147,838

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

应收账款 (按单位)	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
国家电网公司	140,085,865	6,240,028	4.45%	金额较大—预计可收回比例 95%以上
中国联通	96,317,596	24,800,733	25.75%	金额较大—预计可收回比例 70%以上
中国电信	86,088,752	4,545,958	5.28%	金额较大—预计可收回比例 90%以上
中国移动	73,840,563	3,580,070	4.85%	金额较大—预计可收回比例 95%以上
诺基亚东软通信技术有限公司	25,274,907	1,234,919	4.89%	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	24,033,148	4,242,588	17.65%	金额较大—预计可收回比例 80%以上
沈阳地铁有限公司 (“沈阳地铁”)	15,958,120	2,801,763	17.56%	金额较大—预计可收回比例 80%以上
合计	461,598,951	47,446,059	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内	1,634,441,227	16,344,412	1.00%
1年以内小计	1,634,441,227	16,344,412	1.00%
1至2年	214,005,910	4,280,118	2.00%
2至3年	81,222,902	4,061,145	5.00%
3至5年	42,071,160	4,207,116	10.00%
5年以上	32,837,876	32,837,876	100.00%
合计	2,004,579,075	61,730,667	

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

无

2、本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 7,067,722 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

3、本报告期无通过重组等其他方式收回的应收款项

4、本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

5、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

单位：元 币种：人民币

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	468,104,121	17.40	39,884,502

6、因金融资产转移而终止确认的应收账款：

本期无因金融资产转移而终止确认的应收款项情况。

7、转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：

本期无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债。

其他说明：

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

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	20,080,460	20,080,460	100.00	账龄较长—预计不可收回
应收软件及系统集成合同款	203,373,441	37,256,158	18.32	账龄较长—预计可收回比例在80%以上
合计	223,453,901	57,336,618		

(五) 预付款项

1、 预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1年以内	107,484,533	76.58	96,489,391	75.19
1至2年	22,272,672	15.87	23,065,994	17.97
2至3年	10,104,590	7.20	8,237,988	6.42
3年以上	500,509	0.35	534,950	0.42
合计	140,362,304	100.00	128,328,323	100.00

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

账龄超过一年且金额重大的预付款项为28,225,792元，主要为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：

单位：元 币种：人民币

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	58,704,349	41.82

其他说明

无

(六) 其他应收款

1、其他应收款分类披露

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	285,707,743	97.61	9,698,526	3.39	276,009,217	242,357,927	98.06	8,653,183	3.57	233,704,744
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	6,985,939	2.39	2,133,951	30.55	4,851,988	4,789,572	1.94	3,099,629	64.72	1,689,943
合计	292,693,682	/	11,832,477	/	280,861,205	247,147,499	/	11,752,812	/	235,394,687

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内	197,102,681	1,971,027	1.00%
1 年以内小计	197,102,681	1,971,027	1.00%
1 至 2 年	36,582,033	731,641	2.00%
2 至 3 年	25,071,622	1,253,581	5.00%
3 至 5 年	23,565,700	2,356,570	10.00%
5 年以上	3,385,707	3,385,707	100.00%
合计	285,707,743	9,698,526	

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

2、本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期收回或转回坏账准备金额 787,015 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

3、本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

4、其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
工程或项目保证金	147,560,642	155,582,966
暂付款	96,199,275	63,687,195
单位往来款	37,838,350	20,099,069
其他	11,095,415	7,778,269
合计	292,693,682	247,147,499

5、按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
沈阳市高新技术产业开发区国税局	应收出口退税收入	7,847,305	1年以内	2.68	78,473
中华人民共和国大连机场海关	保证金	6,196,247	3年以内	2.12	91,824
辽宁路遥科技防护工程有限公司	保证金	5,933,171	1年以内	2.03	59,332
上海市教育委员会信息中心	保证金	5,325,000	1年以内	1.82	53,250
IBM World Trade Corporation	单位往来款	5,279,459	1年以内	1.80	52,795
合计	/	30,581,182	/	10.45	335,674

6、涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

7、因金融资产转移而终止确认的其他应收款：

本期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款项情况。

8、转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额：

本期无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额。

其他说明：

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：

单位：元 币种：人民币

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	2,378,031	681,940	28.68	预计可收回比例 70%左右
单位往来款	4,607,908	1,452,011	31.51	预计可收回比例 70%左右
合计	6,985,939	2,133,951		

(七) 存货

1、 存货分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	442,821,040	15,438,389	427,382,651	349,152,002	15,497,625	333,654,377
在产品	1,384,373,445	61,820,681	1,322,552,764	820,600,314	59,891,024	760,709,290
产成品	261,682,704	155,260	261,527,444	240,081,413		240,081,413
合计	2,088,877,189	77,414,330	2,011,462,859	1,409,833,729	75,388,649	1,334,445,080

2、 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期减少金额	期末余额

		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	15,497,625			59,236		15,438,389
在产品	59,891,024	1,929,657				61,820,681
产成品		155,260				155,260
合计	75,388,649	2,084,917		59,236		77,414,330

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、 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明：

存货期末余额无借款费用资本化金额。

5、 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况：

适用 不适用

(八) 划分为持有待售的资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
安徽信灵检验医学科技术有限公司	2,193,000	7,011,188		2016年9月
合计	2,193,000	7,011,188		/

其他说明：

主要为本公司新增间接控股子公司威特曼生物科技（南京）有限公司（以下简称“威特曼”）持有并计划于年内出售的对其他公司的股权投资在报告期末重分类至“划分为持有待售的资产”核算。

(九) 其他流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行理财产品	87,104,329	51,694,551
待摊营业税	520,670	1,089,458
待摊租赁费	1,562,888	2,594,803
待摊房产税	138,480	267,490
预交税费	56,535,662	15,205,108
其他（注）	231,672	5,422,325
合计	146,093,701	76,273,735

其他说明

注：其他项目主要为待摊的物业、采暖费等。

(十) 可供出售金融资产

√适用 □不适用

1、可供出售金融资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具：						
可供出售权益工具：	59,590,446	26,137,106	33,453,340	61,815,526	26,137,106	35,678,420
按公允价值计量的						
按成本计量的	59,590,446	26,137,106	33,453,340	61,815,526	26,137,106	35,678,420
合计	59,590,446	26,137,106	33,453,340	61,815,526	26,137,106	35,678,420

2、期末按公允价值计量的可供出售金融资产

适用 不适用

3、期末按成本计量的可供出售金融资产

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例 (%)	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
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(注1)	1,877,722		1,877,722							
Lotus Business Consulting Co., Ltd. (注2)	347,358		347,358							14,160
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	
Computer Science Institute	1,053,340			1,053,340					8.30	
合计	61,815,526		2,225,080	59,590,446	26,137,106			26,137,106	/	14,160

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: 2016年4月, 东软云科技有限公司将持有大连东软信息服务有限公司(现更名为大连东康信息服务有限公司)10%的股权全部对外转让;

注2: 2016年5月, 东软(日本)有限公司将持有Lotus Business Consulting Co., Ltd. 5.3%的股权全部对外转让。

4、报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
期初已计提减值余额	26,137,106			26,137,106
本期计提				
其中：从其他综合收益转入				
本期减少				
其中：期后公允价值回升转回	/			
期末已计提减值金余额	26,137,106			26,137,106

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

□适用 √不适用

6、报告期末无存在限售期限的可供出售金融资产。

其他说明

无

(十一) 长期应收款

√适用 □不适用

1、长期应收款情况：

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额			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	3,085,794		3,085,794	2,586,674		2,586,674	
分期收款	406,694,544	5,042,109	401,652,435	331,794,750	3,856,585	327,938,165	4.41%
合计	409,780,338	5,042,109	404,738,229	334,381,424	3,856,585	330,524,839	/

2、因金融资产转移而终止确认的长期应收款

本期无因金融资产转移而终止确认的长期应收款。

3、转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

本期无转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额。

其他说明

无

(十二) 长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	初始投资成本	期初余额	本期增减变动							期末余额	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	计提减值准备			其他
一、合营企业												
北京汇源熙康健康科技有限公司	5,000,000	334,500			-23,084						311,416	
上海硕元健康管理有限公司	10,000,000	2,434,698	5,000,000		-936,600						6,498,098	
小计	15,000,000	2,769,198	5,000,000		-959,684						6,809,514	
二、联营企业												
诺基亚东软通信技术有限公司	26,713,621	70,327,561			4,678,793						75,006,354	
沈阳凯塔数据科技有限公司	15,000,000	9,818,474			-535,523						9,282,951	
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	10,121,729			-766,899						9,354,830	
沈阳东软系统集成工程有限公司	20,000,000	26,549,057			990,334			4,656,203		18,489	22,901,677	
东软哈曼汽车电子信息技术（大连）有限公司	3,448,200	182,085			-453,484						-271,399	
上海蓝熙健康服务有限公司	26,000,000	12,239,491	10,000,000		-3,048,168						19,191,323	
邯郸云计算中心有限公司	10,500,000	10,432,047			-607,703						9,824,344	
辽宁东软创业投资有限公司	83,452,650	90,107,668			-2,064	746,450					90,852,054	
小计	200,514,471	229,778,112	10,000,000		255,286	746,450		4,656,203		18,489	236,142,134	
合计	215,514,471	232,547,310	15,000,000		-704,398	746,450		4,656,203		18,489	242,951,648	

(十三) 投资性房地产

√适用 □不适用

投资性房地产计量模式

1、采用成本计量模式的投资性房地产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	634,652,613	56,871,162		691,523,775
2. 本期增加金额	44,134,202	2,080,437		46,214,639
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	44,134,202	2,080,437		46,214,639
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额	8,365,030			8,365,030
(1) 处置				
(2) 其他转出				
(3) 重分类	8,365,030			8,365,030
4. 期末余额	670,421,785	58,951,599		729,373,384
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	66,920,631	3,669,391		70,590,022
2. 本期增加金额	15,407,852	1,271,111		16,678,963
(1) 计提或摊销	7,011,717	808,874		7,820,591
(2) 重分类	8,396,135	462,237		8,858,372
3. 本期减少金额	599,494			599,494
(1) 处置				
(2) 其他转出				
(3) 重分类	599,494			599,494
4. 期末余额	81,728,989	4,940,502		86,669,491
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	588,692,796	54,011,097		642,703,893
2. 期初账面价值	567,731,982	53,201,771		620,933,753

其他说明：

截至2016年6月30日，投资性房地产抵押担保情况参见附注五（五十六）。

2、未办妥产权证书的投资性房地产情况：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
房屋及建筑物	102,076,478	待相关手续准备齐备后可取得产权证书

(十四) 固定资产

1、 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	电子设备	运输工具	其他设备	机器设备	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	1,740,298,813	522,307,659	21,334,304	429,194,437		2,713,135,213
2. 本期增加金额	8,659,683	65,065,748	2,854,740	71,492,434		148,072,605
(1) 购置	101,507	64,881,636	1,264,573	66,791,247		133,038,963
(2) 在建工程 转入	139,922			167,983		307,905
(3) 企业合并 增加		182,284	1,590,167	4,531,161		6,303,612
(4) 重分类	8,365,030					8,365,030
(5) 其他	53,224	1,828		2,043		57,095
3. 本期减少金额	45,628,650	48,194,385	2,002,077	22,675,244		118,500,356
(1) 处置或报 废	1,494,448	48,109,866	2,002,077	22,675,244		74,281,635
(2) 重分类	44,134,202					44,134,202
(3) 合并范围 变化						
(4) 其他		84,519				84,519
4. 期末余额	1,703,329,846	539,179,022	22,186,967	478,011,627		2,742,707,462
二、累计折旧						
1. 期初余额	296,552,187	352,907,596	12,857,498	238,173,621		900,490,902
2. 本期增加金额	26,974,761	31,247,822	2,721,562	27,474,691		88,418,836
(1) 计提	26,371,218	31,122,870	1,211,767	24,866,155		83,572,010
(2) 重分类	599,494					599,494
(3) 合并范围 变化		123,572	1,509,795	2,606,493		4,239,860
(4) 其他	4,049	1,380		2,043		7,472
3. 本期减少金额	9,657,501	19,028,077	1,596,616	4,522,240		34,804,434
(1) 处置或报 废	1,261,366	19,028,077	1,596,616	4,522,240		26,408,299
(2) 重分类	8,396,135					8,396,135
(3) 合并范围 变化						
(4) 其他						
4. 期末余额	313,869,447	365,127,341	13,982,444	261,126,072		954,105,304
三、减值准备						
1. 期初余额		262,785		2,458		265,243
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
3. 本期减少金额		55,104		2,458		57,562
(1) 处置或报 废		55,104		2,458		57,562
4. 期末余额		207,681				207,681
四、账面价值						
1. 期末账面价值	1,389,460,399	173,844,000	8,204,523	216,885,555		1,788,394,477
2. 期初账面价值	1,443,746,626	169,137,278	8,476,806	191,018,358		1,812,379,068

2、暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

3、通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

4、通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

5、未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	177,094,954	相关手续准备、办理中

其他说明:

截至2016年6月30日,固定资产抵押担保情况参见附注五(五十六)。

(十五) 在建工程

√适用 □不适用

1、在建工程情况

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
北京软件园	252,872,764		252,872,764	173,016,669		173,016,669
海南软件园(一期)	21,183,222		21,183,222	14,021,596		14,021,596
大连河口园区(二期)	70,994,859		70,994,859	66,581,630		66,581,630
医疗信息平台	2,867,553		2,867,553	1,257,890		1,257,890
云基地医疗厂房、办公楼	262,367,093		262,367,093	205,501,411		205,501,411
熙康装修工程(二期)	5,728,441		5,728,441	16,675,457		16,675,457
望海项目管理系统	73,585		73,585			
睿驰PACK“0”号生产线	3,310,205		3,310,205			
合计	619,397,722		619,397,722	477,054,653		477,054,653

2、重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
北京软件园	575,780,000	173,016,669	79,856,095			252,872,764	80	95%				自有资金
海南软件园(一期)	224,940,000	14,021,596	7,161,626			21,183,222	95	99%				自有资金
大连河口园区(二期)	90,880,000	66,581,630	4,413,229			70,994,859	78	99%				自有资金
医疗信息平台	11,020,000	1,257,890	1,777,646	167,983		2,867,553	104	90%				自有资金
云基地医疗厂房、办公楼	479,790,000	205,501,411	56,865,682			262,367,093	70	95%				自有资金
熙康装修工程(二期)	95,460,000	16,675,457	1,093,800		12,040,816	5,728,441	91	91%				自有资金
广州装修工程	140,000		139,922	139,922			100	100%				自有资金
望海项目管理系统	80,000		73,585			73,585	92	80%				自有资金
睿驰 PACK“0”号生产线	12,000,000		3,310,205			3,310,205	28	50%				自有资金
合计	1,490,090,000	477,054,653	154,691,790	307,905	12,040,816	619,397,722	/	/			/	/

3、本期计提在建工程减值准备情况：

□适用 √不适用

(十六) 无形资产

1、无形资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	房产使用权	专利权	其他	非专利技术	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	712,634,121		223,200,844	54,554,754		990,389,719
2. 本期增加金额	1,200,623		86,324,841	4,522,722		92,048,186
(1) 购置	1,200,623		80,766,623	4,522,722		86,489,968
(2) 内部研发			5,558,218			5,558,218
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额	2,080,437		53,224,758			55,305,195
(1) 处置			53,224,758			53,224,758
(2) 重分类	2,080,437					2,080,437
4. 期末余额	711,754,307		256,300,927	59,077,476		1,027,132,710
二、累计摊销						
1. 期初余额	89,269,000		104,878,097	40,970,636		235,117,733
2. 本期增加金额	7,517,329		20,941,770	1,865,708		30,324,807
(1) 计提	7,517,329		20,941,770	1,865,708		30,324,807
3. 本期减少金额	462,237		16,707,545			17,169,782
(1) 处置			16,707,545			16,707,545
(2) 重分类	462,237					462,237
4. 期末余额	96,324,092		109,112,322	42,836,344		248,272,758
三、减值准备						
1. 期初余额						
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额						
四、账面价值						
1. 期末账面价值	615,430,215		147,188,605	16,241,132		778,859,952
2. 期初账面价值	623,365,121		118,322,747	13,584,118		755,271,986

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 9.59%

2、未办妥产权证书的土地使用权情况：

□适用 √不适用

(十七) 开发支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额	资本化开始时间点	资本化具体依据	期末研发进度
		内部开发支出	本年转入	其他	确认为无形资产	转入当期损益	其他				
128层CT等医疗产品研发	32,455,256	26,046,578			5,558,218			52,943,616	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
SaCa系列、UniEAP系列、动力电池等产品研发	16,897,536	20,220,737					-312,411	37,430,684	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	49,352,792	46,267,315			5,558,218		-312,411	90,374,300			

(十八) 商誉

√适用 □不适用

1、商誉账面原值

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少			期末余额
		企业合并形成的	汇率变动	处置	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
北京兰瑞科创信息技术有限公司(注2)	315,360						315,360
NMSG业务及资产(注3)	68,602,123		2,705,332				71,307,455
Neusoft Technology Solutions GmbH(注4)	28,381		1,119				29,500
VND 业务及资产(注5)	41,060,846		1,619,239				42,680,085
Taproot业务及资产(注6)	19,102,674		404,788				19,507,462
北京利博赛社保信息技术有限公司(注7)	1,809,071						1,809,071
北京东软望海科技有限公司(注8)	99,953,597						99,953,597
东软医疗系统设备有限公司(注9)	15,068,061						15,068,061
Aerotel Medical(注10)	14,309,761						14,309,761
西藏珂尔业务及资产(注11)		4,240,000					4,240,000
威特曼生物科技(南京)有限公司(注12)		75,010,805					75,010,805
合计	264,177,990	79,250,805	4,730,478				348,159,273

2、商誉减值准备

单位:元 币种:人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提	汇率变动	处置	汇率变动	
NMSG业务及资产(注3)	60,087,893		2,369,572			62,457,465
Neusoft Technology Solutions GmbH(注4)	28,381		1,119			29,500
VND 业务及资产(注5)	3,723,645		146,843			3,870,488
Taproot业务及资产(注6)	19,102,674		404,788			19,507,462
北京东软望海科技有限公司(注8)	19,446,797					19,446,797
东软医疗系统设备有限公司(注9)	15,068,061					15,068,061
合计	117,457,451		2,922,322			120,379,773

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

商誉减值测试方法详见附注三、(二十)。

其他说明

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2:2007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3:2009年10月,本公司之子公司东软(欧洲)有限公司(以下简称“东软欧洲”)购买 Sesca Mobile Software Oy(后更名为 Neusoft Mobile Solutions Oy)、Almitas Oy(2010年注销,所有相关业务及人员归并入 Neusoft Mobile Solutions Oy)和 Sesca Technologies SRL(后更名为 Neusoft EDC SRL)三家公司100%的股权,交易对价合计900万欧元,购买价高于应享有的可辨认净资产公允价值之差额在编制合并财务报表时列报为商誉。因 Neusoft Mobile Solutions Oy(含 Almitas Oy)和 Neusoft EDC SRL 两家公司的主要客户、业务内容、管理层团队基本一致,因而将其作为一个资产组组合进行商誉减值测试,报告期内商誉减值准备较年初变动金额为汇率变动影响;

注4:2010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 5：2010 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 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 7：2011 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 8：2011 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（以下简称“东软望海”）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 9：2013 年 12 月，本公司全资子公司东软医疗以 9,289 万元取得东软医疗系统设备有限公司（原“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，合计持有东软医疗系统设备有限公司 74% 的股权，合并成本高于应享有的可辨认净资产的公允价值之差额在编制合并财务报表时列报为商誉；

注 10：2015 年 1 月，本公司之子公司东软欧洲以为 Aerotel Medical Systems (1998) Ltd.（以下简称“Aerotel Medical”）提供的财务资助及相关利息、费用合计为 1,029,675 美元，按照 38.276 美元/股的价格转换为 Aerotel Medical 新增 26,901 股普通股，至此，东软欧洲合计持有 Aerotel Medical 53,848 股普通股，东软欧洲将所持有的 Aerotel Medical 53,848 股普通股以 38.276 美元/股的价格转让给本公司之子公司东软熙康国际有限公司（以下简称“熙康香港”），转让对价合计 2,061,103 美元。同时，熙康香港认购 Aerotel Medical 新增发行的 12,597 股普通股，认购价格为 38.276 美元/股。上述交易完成后，东软欧洲不再持有 Aerotel Medical 股权，熙康香港合计持有 Aerotel Medical 66,445 股普通股，占 Aerotel Medical 当时已发行股份的 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；

注 11：2016 年 5 月，本公司之控股子公司东软西藏软件有限公司（以下简称“东软西藏”）与西藏珂尔信息技术有限公司（以下简称“西藏珂尔”）根据 2016 年 1 月 5 日签订的《业务及相关资产收购协议》，西藏珂尔将除电子商务业务之外的，现有的社保、医保等公司全部业务及未来业务机会转让给东软西藏，包括相关资产等，并将与其相关的骨干员工并入东软西藏。本次交易总对价为人民币 2,120 万元。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财务报表时列报为商誉；

注 12：2016 年 6 月，本公司之控股子公司东软医疗将其所持有东软安德医疗科技有限公司（以下简称“东软安德”）51% 股权作价 3,060 万元人民币对威特曼进行增资，同时东软医疗以转让对价 11,181 万元人民币购买部分威特曼股权，截止至报告期末东软医疗持有威特曼 55% 的股权，构成非同一控制下的企业合并，合并成本高于应享有的可辨认净资产的公允价值的差额在编制合并财务报表时列报为商誉。

(十九) 长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	97,260,434	25,196,828	15,997,580		106,459,682
景观绿化费	2,891,754		328,306		2,563,448
经营租入固定资产改良	3,029,589	915,397	803,119		3,141,867
其他	23,619,965	5,693,806	5,529,489		23,784,282
合计	126,801,742	31,806,031	22,658,494		135,949,279

(二十) 递延所得税资产/ 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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
政府补助	276,872,210	32,606,611	288,643,646	33,274,255
超过税法标准计提的坏帐准备	198,619,479	21,965,820	179,738,682	21,034,940
存货跌价准备	74,800,388	7,856,939	72,929,968	7,669,897
预计负债	35,283,198	3,923,991	33,609,191	3,725,291
预提费用	1,488,005	223,201	870,585	130,588
长期资产减值	31,330,106	3,385,116	30,253,113	3,220,818
固定资产折旧及其他资产摊销	39,831,840	6,809,145	36,058,191	6,146,745
资产公允价值变动	7,195,424	941,740	953,707	140,188
股份支付	39,785,409	5,029,834	16,710,142	2,165,527
其他	358,442,794	48,130,014	202,259,098	28,898,427
合计	1,063,648,853	130,872,411	862,026,323	106,406,676

2、 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
资产公允价值变动			117,887	11,789
固定资产折旧及其他资产摊销	38,072,117	4,376,628	32,667,741	3,968,959
非货币性资产投资	125,305,426	12,530,543	125,305,426	12,530,543
其他	13,146,822	1,972,023	13,210,238	1,981,535

合计	176,524,365	18,879,194	171,301,292	18,492,826
----	-------------	------------	-------------	------------

3、以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债：

适用 不适用

4、未确认递延所得税资产明细

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	243,700,525	194,232,588
合计	243,700,525	194,232,588

5、未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2016年		21,677,655	
2017年	28,263,618	63,417,173	
2018年	62,012,616	144,820,708	
2019年	137,186,311	194,122,619	
2020年	198,124,185	325,961,888	
2021年及以后（注）	559,677,373	94,977,282	
合计	985,264,103	844,977,325	/

其他说明：

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。

(二十一)资产减值准备

单位：元 币种：人民币

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	174,800,293	8,253,246	787,015		1,121,406	183,387,930
存货跌价准备	75,388,649	2,084,917	59,236			77,414,330
商誉减值准备	117,457,451				2,922,322	120,379,773
可供出售金融资产减值准备	26,137,106					26,137,106
固定资产减值准备	265,243			57,562		207,681
无形资产减值准备						
合计	394,048,742	10,338,163	846,251	57,562	4,043,728	407,526,820

注：其他主要为汇率变动及合并范围变化影响所致。

(二十二)短期借款

√适用 □不适用

1、短期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款（注1）	3,430,000	3,430,000
抵押借款		
保证借款	257,812,500	244,933,785
信用借款	959,387,950	775,081,606
委托贷款（注2）	50,000,000	50,000,000
合计	1,270,630,450	1,073,445,391

短期借款分类的说明：

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（以下简称“东软控股”）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、已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

(二十三)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
交易性金融负债	7,195,424	953,707
其中：发行的交易性债券		
衍生金融负债	7,195,424	953,707
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	7,195,424	953,707

(二十四)应付票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	1,973,263	1,456,296
银行承兑汇票	242,910,664	318,378,911
国内信用证	52,247,591	
合计	297,131,518	319,835,207

本期末已到期未支付的应付票据总额为0元。

(二十五)应付账款**1、应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

采购款	978,924,145	891,563,516
合计	978,924,145	891,563,516

2、账龄超过1年的重要应付账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
深圳市怡亚通供应链股份有限公司	13,957,179	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	39,140,741	/

(二十六) 预收款项

1、预收账款项列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收合同款项	469,319,830	571,036,975
合计	469,319,830	571,036,975

2、账龄超过1年的重要预收款项

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
MED-X Medical Systems	4,963,366	执行中合同未结算项目款
Fundacao Hospitalar de Blumenau, Hospital Santo Antonio	2,476,753	执行中合同未结算项目款
重庆市垫江县中医院	2,351,741	执行中合同未结算项目款
中铁电气化局集团有限公司	2,337,232	执行中合同未结算项目款
陕西延长石油(集团)有限责任公司炼化公司	1,950,000	执行中合同未结算项目款
合计	14,079,092	/

(二十七) 应付职工薪酬

1、应付职工薪酬列示：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	400,112,957	1,422,962,731	1,596,044,742	227,030,946
二、离职后福利-设定提存计划	2,869,637	145,859,463	146,035,265	2,693,835
三、辞退福利	1,640,382	4,169,762	2,821,709	2,988,435
四、一年内到期的其他福利				
合计	404,622,976	1,572,991,956	1,744,901,716	232,713,216

2、短期薪酬列示：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	345,660,269	1,257,716,459	1,430,880,562	172,496,166
二、职工福利费	18,589,548	4,684,926	4,683,919	18,590,555
三、社会保险费	995,405	78,143,441	78,240,094	898,752
其中：医疗保险费	634,978	72,280,633	72,267,869	647,742
工伤保险费	356,711	4,620,258	4,702,036	274,933
生育保险费	3,716	1,242,550	1,270,189	-23,923
四、住房公积金	-80,036	75,228,298	75,339,880	-191,618
五、工会经费和职工教育经费	27,783,938	6,803,818	6,604,560	27,983,196
六、短期带薪缺勤	7,163,833	90,062		7,253,895
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬		295,727	295,727	
合计	400,112,957	1,422,962,731	1,596,044,742	227,030,946

其他说明：

本报告期末无拖欠性质的应付职工薪酬

3、设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	974,605	128,423,792	128,874,680	523,717
2、失业保险费	14,811	7,092,120	7,177,682	-70,751
3、企业年金缴费	1,880,221	10,343,551	9,982,903	2,240,869
合计	2,869,637	145,859,463	146,035,265	2,693,835

(二十八) 应交税费

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	33,643,004	90,615,876
营业税		1,051,819
企业所得税	26,603,987	34,936,177
个人所得税	12,996,610	11,023,162
城市维护建设税	1,877,298	5,248,477
其他	3,799,639	7,338,164
合计	78,920,538	150,213,675

(二十九) 其他应付款

1、按款项性质列示其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
限制性股票回购义务（注1）	133,419,162	134,842,500
暂收应付单位款项	109,200,930	105,919,423
工程或项目保证金	40,780,445	19,376,555
暂收应付个人款项	11,794,565	8,789,820
暂估工程款	11,474,356	15,806,611
物业押金	11,307,107	10,111,869
代扣应付款项	5,506,886	5,025,852
其他（注2）	469,737,607	873,960,318
合计	793,221,058	1,173,832,948

其他说明

注1：本期限制性股票回购义务减少具体详见附注十一；

注2：其他项目减少主要由于本公司之控股子公司东软医疗引进投资者第一次交割的工商变更手续于2016年1月4日办理完毕，本公司将原计入其他应付款的股权受让款，在报告期内从其他应付款转出，确认股权转让利得；同时，东软医疗在上年末以及报告期内收到的第一次交割的增资款，因报告期末增资事项的相关手续尚未办理完毕在其他应付款中核算，其他内容详见附注十三、（三）2。

2、账龄超过1年的重要其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
大连东软控股有限公司（注1）	3,140,000	按有关协议约定执行
河北中软宜康软件技术有限公司（注2）	7,360,000	按有关协议约定执行
合计	10,500,000	/

其他说明

注1：为2012年本公司将四所学院的举办者出资全部转让给东软控股暂收的股权受让款，其他内容详见附注十四、（四）1。

注2：为2014年本公司之控股子公司河北东软软件有限公司收购河北中软宜康软件技术有限公司相关业务的款项，其他内容详见附注十二、（一）1(2)。

(三十) 1年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的长期借款	620,000,000	22,000,000
1年内到期的长期应付款	40,409,000	
合计	660,409,000	22,000,000

(三十一) 其他流动负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

预提费用	7,646,420	2,987,410
合计	7,646,420	2,987,410

短期应付债券的增减变动：

适用 不适用

(三十二) 长期借款

适用 不适用

1、 长期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
抵押借款（注）		210,000,000
保证借款	78,000,000	
信用借款	300,218,023	400,210,375
合计	378,218,023	610,210,375

长期借款分类的说明：

注：（1）本公司以账面价值为 245,327,795 元的房产及土地作抵押取得抵押借款 200,000,000 元将于一年内到期，将其重分类至一年内到期的非流动负债；

（2）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 119,621,613 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 2016 年 6 月 30 日前已偿还 64,000,000 元，将于 2017 年 6 月 30 日前偿还 20,000,000 元，将其重分类至一年内到期的非流动负债。

其他说明，包括利率区间：

借款类别	利率区间
抵押借款	
信用借款	2.65%、5.85%
保证借款	5.46%

(三十三) 长期应付款

适用 不适用

(1). 按款项性质列示长期应付款：

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
住房周转金	14,609,431	14,609,431
购房尾款（注）		40,409,000
其他	4,974,540	4,800,019
合计	19,583,971	59,818,450

其他说明：

注：购房尾款，为东软天津向天津保税区投资有限公司购置其位于天津市空港经济区的一宗土地使用权、地上新建研发办公楼及其相关附属设施等（其他相关交易情况参见东软集团“临 2011-22”号公告、2012 年半年度报告“资产交易事项”中的相关说明），剩余款项将在未来一年内支付，因此重分类至一年内到期的非流动负债。

(三十四) 长期应付职工薪酬

√适用 □不适用

1、 长期应付职工薪酬表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
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）	6,874,704	6,029,268
合计	6,874,704	6,029,268

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。

2、 设定受益计划变动情况

□适用 √不适用

(三十五) 预计负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
产品质量保证	33,609,191	35,283,198	预计产品售后维护费用
合计	33,609,191	35,283,198	/

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：
无

(三十六) 递延收益

√适用 □不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	381,883,908	36,598,766	62,961,354	355,521,320	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	381,883,908	36,598,766	62,961,354	355,521,320	/

涉及政府补助的项目：

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
与资产相关的科研项目拨款	25,885,758	1,000,000	349,551		26,536,207	与资产相关
与收益相关的科研项目拨款	238,632,677	14,546,336	36,933,244	-1,540,000	214,705,769	与收益相关
与收益相关的财政贴息		639,000	639,000			与收益相关

与收益相关的服务外包业务发展基金		17,225,200	17,225,200			与收益相关
其他与资产相关的政府补助	18,733,546		400,515	-450	18,332,581	与资产相关
其他与收益相关的政府补助	98,631,927	3,188,230	5,873,394		95,946,763	与收益相关
合计	381,883,908	36,598,766	61,420,904	-1,540,450	355,521,320	/

(三十七) 股本

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	1,242,576,745						1,242,576,745

(三十八) 资本公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	261,305,944			261,305,944
其他资本公积(注1)	546,610,844	367,101,610		913,712,454
股权激励成本(注2)	17,182,814	25,448,132		42,630,946
合计	825,099,602	392,549,742		1,217,649,344

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注1：报告期内，本公司转让子公司东软望海的部分股权，处置价款与对应的净资产份额之间的差额在合并报表中计入资本公积233,980,211元；同时，东软望海引进投资者，本公司将应享有东软望海净资产份额的变动计入资本公积119,407,196元；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”）收到引进投资者的增资款500万美元，本公司将应享有熙康开曼净资产份额的变动计入资本公积13,714,203元，具体见附注十三、（三）2。

注2：2015年本公司执行股权激励计划，向激励对象授予限制性股票，限制性股票的授予日为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，计入相关成本或当期费用，同时计入资本公积中的其他资本公积。本报告期以权益结算的股份支付计入资本公积的金额为25,448,132元。详见附注十一。

(三十九) 库存股

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
库存股	134,842,500		1,273,887	133,568,613
合计	134,842,500		1,273,887	133,568,613

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注：详见附注十一。

(四十) 其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	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	
一、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							
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	-102,982,276	289,100,971			285,568,004	3,532,967	182,585,728
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	746,450			746,450		-2,597,719
可供出售金融资产公允价值变动损益							
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	-99,638,107	32,276,135			28,743,168	3,532,967	-70,894,939
其他(注)		256,078,386			256,078,386		256,078,386
其他综合收益合计	-102,982,276	289,100,971			285,568,004	3,532,967	182,585,728

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

注：报告期内，东软医疗办理完成引进投资者第一次交割的工商变更手续，结合第二次交割与第一次交割的关联性，本公司在第二次交割完成并丧失对东软医疗的控制权之前，将处置价款与处置投资对应的净资产份额之间的差额计入其他综合收益。

(四十一) 盈余公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	609,135,346			609,135,346
任意盈余公积	324,705,187			324,705,187
合计	933,840,533			933,840,533

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

(四十二) 未分配利润

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	3,312,350,282	3,058,449,911
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	3,312,350,282	3,058,449,911
加：本期归属于母公司所有者的净利润	93,477,532	90,120,472
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利（注）	117,895,340	
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	3,287,932,474	3,148,570,383

注：公司于2016年4月26日召开的2015年年度股东大会审议通过了《关于2015年度利润分配的议案》。公司以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。相关决议公告已于2016年4月27日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》上。对于预计未来不可解锁限制性股票持有者，公司应分配给限制性股票持有者的现金股利应当冲减负债“其他应付款——限制性股票回购义务”149,451元，其他具体内容详见附注十一。

(四十三) 营业收入和营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	3,324,170,532	2,184,913,618	3,106,803,960	2,051,282,078
其他业务	58,118,218	40,634,268	54,692,856	38,915,833
合计	3,382,288,750	2,225,547,886	3,161,496,816	2,090,197,911

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	2,681,624,383	1,859,887,009	2,445,537,773	1,724,353,100
医疗系统业务	664,612,855	347,288,392	684,447,315	353,147,358

116 / 166

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
物业服务、租金	34,359,834	18,316,555	29,606,879	12,606,592
广告	1,691,678	55,930	1,904,849	90,861
合计	3,382,288,750	2,225,547,886	3,161,496,816	2,090,197,911

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	2,681,581,473	1,859,874,719	2,443,921,109	1,722,931,240
医疗系统业务	615,078,499	309,145,165	636,570,418	318,273,692
物业服务、租金	25,818,882	15,837,804	24,407,584	9,986,285
广告	1,691,678	55,930	1,904,849	90,861
合计	3,324,170,532	2,184,913,618	3,106,803,960	2,051,282,078

(四十四) 营业税金及附加

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准(%)
营业税	2,269,708	2,611,538	5
城市维护建设税	7,594,713	6,754,846	1-7
教育费附加	7,165,168	4,861,847	2、3
其他	706,934	479,876	
合计	17,736,523	14,708,107	

(四十五) 销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	231,155,165	214,390,123
交通差旅	37,497,393	34,061,172
交际费	28,859,369	28,926,138
广告宣传	26,048,020	27,051,967
办公物料	20,691,616	22,081,387
房租物业	5,980,537	6,910,503
股权激励成本	5,598,226	
折旧摊销	5,548,455	4,372,953
保险费	3,582,403	4,643,503
其他	8,954,807	8,849,678
合计	373,915,991	351,287,424

(四十六) 管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	476,149,760	426,907,110
折旧摊销	85,483,347	78,275,853
房租物业	50,194,478	41,087,743
办公物料	40,622,507	32,804,452
交通差旅	33,073,230	25,342,515
培训、审计咨询	24,447,348	14,836,158
地方各税	20,363,586	17,223,848
交际费	16,436,480	15,905,618
股权激励成本	10,799,582	
广告宣传	3,821,138	3,347,361
保险费	3,712,464	2,666,465
其他	9,593,943	19,560,033
合计	774,697,863	677,957,156

(四十七) 财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	32,999,592	34,917,012
减：利息收入	-18,443,878	-11,404,241
汇兑损益	-1,084,665	-15,692,095
现金折扣	348,260	437,921
手续费及其他	2,606,147	1,958,607
合计	16,425,456	10,217,204

(四十八) 资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	7,466,231	12,709,508
二、存货跌价损失	2,025,681	1,242,682
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	9,491,912	13,952,190

(四十九) 公允价值变动收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产	-117,887	2,714,177
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	-117,887	2,714,177
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融负债	-6,241,717	106,200
按公允价值计量的投资性房地产		
合计	-6,359,604	2,820,377

(五十) 投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-704,398	3,656,389
处置长期股权投资产生的投资收益		5,438,102
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
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	-4,567,460	8,745,858
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益	14,160	195,633
处置可供出售金融资产取得的投资收益（注）	-77,722	
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
持有银行理财产品期间取得的投资收益	893,376	754,395
其他		633,211
合计	-4,442,044	19,423,588

其他说明：

注：本公司之子公司东软云科技有限公司于报告期内转让大连东软信息服务有限公司（现更名为大连东康信息服务有限公司）10%的股权产生的投资收益。

(五十一) 营业外收入

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	3,014,989	974,070	3,014,989
其中：固定资产处置利得	3,014,989	974,070	3,014,989
无形资产处置利得			
政府补助	61,420,904	44,377,336	61,420,904
增值税返还	43,952,588	39,378,963	
其他	1,093,578	688,667	1,093,578
合计	109,482,059	85,419,036	65,529,471

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
计入当期损益的科研拨款	36,933,244	42,883,986	与收益相关
计入当期损益的科研拨款	349,551		与资产相关
服务外包业务发展基金	17,225,200		与收益相关
财政贴息	639,000		与收益相关
其他政府补助	5,873,394	1,486,330	与收益相关
其他政府补助	400,515	7,020	与资产相关
合计	61,420,904	44,377,336	/

(五十二) 营业外支出

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	910,394	584,484	910,394
其中：固定资产处置损失	465,978	584,484	465,978
无形资产处置损失	444,416		444,416
对外捐赠	150,200	10,000	150,200
其他	862,164	584,426	862,164
合计	1,922,758	1,178,910	1,922,758

(五十三) 所得税费用

1、 所得税费用表

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	83,214,353	16,735,203
递延所得税费用	-23,881,090	38,829,074
合计	59,333,263	55,564,277

2、 会计利润与所得税费用调整过程：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	61,230,772
按法定/适用税率计算的所得税费用	6,123,077
子公司适用不同税率的影响	-32,567,720
调整以前期间所得税的影响	19,779,598
非应税收入的影响	-1,899,063
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,602,537
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-487,056
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	71,704,345
研发费加计扣除对所得税的影响	-5,761,352
权益法投资收益对所得税的影响	838,897
所得税费用	59,333,263

(五十四) 现金流量表项目

1、 收到的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	8,972,304	11,404,241
科研项目拨款等政府补助	36,598,766	57,663,815
其他往来	32,332,531	62,757,014
合计	77,903,601	131,825,070

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

2、 支付的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
交通及差旅费	82,724,562	52,665,205
房租及物业费	66,674,368	50,678,979
办公物料费	56,801,242	51,037,064
交际费	53,306,717	48,368,638
培训、咨询、研讨会议费	30,375,458	30,854,505
业务宣传费	20,186,315	26,027,771
运输及财产保险费	7,089,398	5,835,156
其他往来	150,846,476	149,205,612
合计	468,004,536	414,672,930

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

3、 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工程保证金		20,000
合计		20,000

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

4、 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工程保证金	1,111,000	
东软欧洲为Aerotel Medical提供财务资助		1,901,019
其他	112,312	371,532
合计	1,223,312	2,272,551

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

5、支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
其他		50,000
合计		50,000

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

(五十五) 现金流量表补充资料

1、现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	1,897,509	54,096,638
加：资产减值准备	9,491,912	13,952,190
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧		
固定资产折旧、投资性房地产折旧	91,392,601	86,020,117
无形资产摊销	30,324,807	24,264,848
长期待摊费用摊销	22,658,494	17,122,607
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）	-2,104,595	-389,586
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）	6,359,604	-2,820,377
财务费用（收益以“－”号填列）	31,914,927	19,224,917
投资损失（收益以“－”号填列）	4,442,044	-19,423,588
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-24,465,735	20,137,198
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	386,368	23,756,674
存货的减少（增加以“－”号填列）	-679,043,460	-410,336,911
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-499,740,900	-191,412,639
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-349,513,761	-584,116,831
其他	26,209,387	
经营活动产生的现金流量净额	-1,329,790,798	-949,924,743
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	1,857,996,054	1,104,265,357
减：现金的期初余额	2,616,776,956	1,839,289,545
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-758,780,902	-735,024,188

2、本期支付的取得子公司的现金净额

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

	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	100,633,149
其中:威特曼生物科技(南京)有限公司	100,633,149
减:购买日子公司持有的现金及现金等价物	3,967,583
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	
取得子公司支付的现金净额	96,665,566

其他说明:

注:2016年6月,本公司之控股子公司东软医疗将其所持有东软安德医疗科技有限公司51%股权作价3,060万元人民币对威特曼进行增资,同时东软医疗以转让对价11,181万元人民币购买部分威特曼股权,报告期内东软医疗实际支付10,063万元人民币,剩余1,118万元人民币在威特曼及东软安德的工商登记变更完成之日起整满3个月,东软医疗根据相关条款的约定向指定账户支付。

3、本期收到的处置子公司的现金净额

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	265,500,000
其中:北京东软望海科技有限公司	265,500,000
减:丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	
加:以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	
处置子公司收到的现金净额	265,500,000

4、现金和现金等价物的构成

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,857,996,054	2,616,776,956
其中:库存现金	179,866	75,257
可随时用于支付的银行存款	1,857,435,666	2,616,308,314
可随时用于支付的其他货币资金	380,522	393,385
二、现金等价物		
其中:三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	1,857,996,054	2,616,776,956
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		

其他说明:

注:现金和现金等价物不含母公司和集团内子公司使用受限制的其他货币资金。

(五十六)所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	1,106,853,195	银行承兑汇票保证金、履约保证金、股权转让及增资款
固定资产	291,128,419	抵押借款
无形资产	38,292,471	抵押借款
投资性房地产	35,528,518	抵押借款
合计	1,471,802,603	/

(五十七)外币货币性项目

√适用 □不适用

1、 外币货币性项目：

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币 余额
货币资金			
其中：美元	353,278,783	6.6312	2,342,662,266
日元	1,237,918,568	0.064491	79,834,606
欧元	2,756,635	7.3750	20,330,183
港币	1,295,446	0.8547	1,107,218
新加坡元	1,491,791	4.9239	7,345,430
瑞士法郎	38,580	6.7730	261,302
罗马尼亚列伊	122,757	1.6269	199,713
越南盾	303,889,281	0.00030	91,167
阿联酋迪拉姆	528,707	1.8069	955,321
秘鲁新索尔	61,420	2.0180	123,946
卢布	6,578,006	0.1041	684,770
比索	725,674	0.1413	102,538
应收账款			
其中：美元	26,621,426	6.6312	176,532,000
欧元	6,205,312	7.3750	45,764,176
港币			
日元	2,299,536,583	0.064491	148,299,414
新加坡元	1,152,780	4.9239	5,676,173
以色列新谢克尔	1,289,112	1.7245	2,223,074
罗马尼亚列伊	50,646	1.6269	82,396
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
以色列新谢克尔	126,427	1.7245	218,023
人民币			
其他应收款			
美元	1,658,633	6.6312	10,998,727
欧元	179,925	7.3750	1,326,947
港元	2,380	0.8547	2,034
日元	92,741,580	0.064491	5,980,997
越南盾	71,875,845	0.00030	21,563
阿联酋迪拉姆	3,627,140	1.8069	6,553,879
秘鲁新索尔	1,440,429	2.0180	2,906,786
卢布	961,164	0.1041	100,057
以色列新谢克尔	266,016	1.7245	458,745
罗马尼亚列伊	133,544	1.6269	217,263
预付账款			
美元	795,864	6.6312	5,277,533
欧元	43,348	7.3750	319,692
日元	188,200,300	0.064491	12,137,226

秘鲁新索尔	375,225	2.0180	757,204
卢布	148,668	0.1041	15,476
罗马尼亚列伊	57,148	1.6269	92,974
长期应收款			
日元	47,848,444	0.064491	3,085,794
短期借款			
欧元	3,500,000	7.3750	25,812,500
以色列新谢克尔	253,417	1.7245	437,018
应付账款			
美元	6,698,329	6.6312	44,417,959
欧元	309,781	7.3750	2,284,635
日元	313,424,236	0.064491	20,213,042
卢布	25,000	0.1041	2,603
以色列新谢克尔	519,289	1.7245	895,514
罗马尼亚列伊	28,892	1.6269	47,004
其他应付款			
美元	54,316,405	6.6312	360,182,945
欧元	55,586	7.3750	409,947
港元	3,000	0.8547	2,564
日元	244,292,816	0.064491	15,754,688
秘鲁新索尔	339,936	2.0180	685,991
以色列新谢克尔	1,449,948	1.7245	2,500,435
罗马尼亚列伊	9,548	1.6269	15,534
瑞士法郎	463	6.7730	3,136
预收账款			
美元	7,527,288	6.6312	49,914,952
欧元	30,212	7.3750	222,814
日元	1,960,160	0.064491	126,413
长期应付款			
以色列新谢克尔	2,884,627	1.7245	4,974,540

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

√适用 □不适用

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

六、合并范围的变更

(一) 非同一控制下企业合并

√适用 □不适用

1、 本期发生的非同一控制下企业合并

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
威特曼生物科技（南京）有限公司	2016年6月1日	120,669,821	55.00	非同一控制下企业合并	2016年6月1日	办理完毕工商变更登记	4,657,742	-98,000

其他说明：

无

2、合并成本及商誉

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合并成本	威特曼生物科技（南京）有限公司
--现金	111,814,610
--非现金资产的公允价值	8,855,211
--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	
--或有对价的公允价值	
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
--其他	
合并成本合计	120,669,821
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	45,659,016
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	75,010,805

注：2016年6月，本公司之控股子公司东软医疗将其所持有的原子公司东软安德51%股权作价3,060万元人民币对威特曼进行增资，同时东软医疗以转让对价11,181万元人民币购买部分威特曼股权，截止至报告期末东软医疗持有威特曼55%的股权，构成非同一控制下的企业合并，2016年6月起将其纳入合并财务报表范围。由于东软安德变更为威特曼的全资子公司，仍是东软医疗合并范围内子公司，合并成本中东软安德51%股权以其净资产账面价值886万元计算，加上现金资产11,181万元，合并成本共计12,067万元。合并成本高于应享有的可辨认净资产的公允价值的差额在编制合并财务报表时列报为商誉。

3、被购买方于购买日可辨认资产、负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	威特曼生物科技（南京）有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：		
货币资金	5,443,883	5,443,883
应收款项	35,991,133	35,991,133
存货	18,830,240	18,830,240
固定资产	4,582,974	4,582,974
无形资产	40,740,913	11,919,538
其他资产	9,216,753	9,216,753
负债：		
借款		
应付款项	15,134,920	15,134,920
递延所得税负债	15,569,790	15,569,790
预收账款	1,084,793	1,084,793
净资产	83,016,393	54,195,018
减：少数股东权益	37,357,377	24,387,758
取得的净资产	45,659,016	29,807,260

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

无

(二) 同一控制下企业合并

□适用 √不适用

(三) 反向购买

□适用 √不适用

处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

□适用 √不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

□适用 √不适用

(四) 其他原因的合并范围变动

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

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 4 家：东软西藏软件有限公司、大连甘井子虹韵路亿达熙康诊所有限公司、北京东软医疗科技有限公司、上海东软医疗科技有限公司。

名 称	期末净资产	本期净利润
东软西藏软件有限公司（注 1）	23,783,124	-1,216,876
大连甘井子虹韵路亿达熙康诊所有限公司（注 2）	-179,886	-179,886
北京东软医疗科技有限公司（注 3）	-450	-450
上海东软医疗科技有限公司（注 4）		

注 1：2016 年 1 月，本公司出资设立东软西藏软件有限公司，注册资本为 6,250 万元，持股比例 60%，报告期内出资 2,500 万元，自 2016 年 1 月起将其纳入合并财务报表范围。

注 2：2016 年 1 月，本公司之间接控股子公司大连亿达熙康健康管理有限公司出资设立大连甘井子虹韵路亿达熙康诊所有限公司，注册资本为 10 万元，持股比例 100%，尚未完成出资，自 2016 年 1 月起将其纳入合并财务报表范围。

注 3：2016 年 6 月，本公司之子公司东软医疗出资设立北京东软医疗科技有限公司，注册资本 1,500 万元，持股比例 100%，尚未完成出资，自 2016 年 6 月起将其纳入合并财务报表范围。

注 4：2016 年 6 月，本公司之子公司东软医疗出资设立上海东软医疗科技有限公司，注册资本 1,500 万元，持股比例 100%，尚未完成出资，自 2016 年 6 月起将其纳入合并财务报表范围。

2、本期无不再纳入合并范围的子公司

七、在其他主体中的权益

(一)在子公司中的权益

√适用 □不适用

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	经营医疗器械的生产、销售	71.15		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、房产租赁、物业服务	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（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	成都	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	大连	大连	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	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（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（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	60.22		非同一控制下企业合并
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
东软西藏软件有限公司	拉萨	拉萨	综合布线、安全技术、计算机信息系统等	60.00		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
东软云科技（沈阳）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

威特曼生物科技（南京）有限公司（注 7）	南京	南京	体外诊断试剂、临床检验分析仪的生产及销售等		55.00	非同一控制下企业合并
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
北京东软医疗科技有限公司（注 14）	上海	上海	CT 机、超声设备 X 线机、磁共振设备、数字化医疗诊断、治疗设备及附件研究；计算机软、硬件开发，上述产品的技术咨询、技术服务、技术开发。		100.00	设立或投资等方式
上海东软医疗科技有限公司（注 15）	北京	北京	CT 机、超声设备机、X 线机、磁共振设备、数字化医疗诊断、治疗设备及附件研究；计算机软、硬件开发；上述产品的销售及服务、技术咨询、技术服务、技术转让；医疗设备及附件的租赁、修理、维护。		100.00	设立或投资等方式
东软医疗系统设备有限公司（注 16）	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 17）	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 18）	沈阳	沈阳	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		100.00	设立或投资等方式
Neusoft Medical Systems MENA FZE（注 19）	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 20）	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 21）	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 22）	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 23）	德国	德国	计算机软硬件，技术咨询、服务等		100.00	非同一控制下企业合并
Aerotel Medical Systems(1998)Ltd.（注 24）	以色列	以色列	远程医疗诊断、保健、护理等解决方案		59.76	非同一控制下

						企业合并
东软安德医疗科技有限公司（注 25）	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。		100.00	设立或投资等方式
东软熙康健康科技有限公司（注 26）	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 27）	沈阳	沈阳	健康信息管理、信息咨询、管理服务及管理系统开发。		100.00	设立或投资等方式
沈阳东软熙康医疗系统有限公司（注 28）	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 29）	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 30）	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 31）	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 32）	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 33）	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 34）	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；计算机软、硬件、电子产品、机械设备、手机及通讯设备销售、租赁；医疗设备租赁。		100.00	设立或投资等方式
湖南熙康健康管理有限公司（注 35）	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 36）	南昌	南昌	健康管理咨询；健康信息咨询服务；企业管理；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。		100.00	设立或投资等方式
深圳市熙康健康管理有限公司（注 37）	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 38）	沈阳	沈阳	设计、研究、开发、批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 39）	北京	北京	医院管理；销售电子产品、计算机、软件、机械设备、通讯设备；租赁计算机、通讯设备；租赁医疗设备；技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务。		100.00	设立或投资等方式
东软熙康（宁波）智能可穿戴设备有限公司（注 40）	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 41）	上海	上海	健康管理咨询、商务信息咨询、电子产品、计算机软、硬件、机械设备、通		100.00	设立或投资等

			讯设备的销售及租赁			方式
重庆东软熙康健康管理有限公司（注 42）	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、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 43）	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 44）	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 45）	沈阳	沈阳	中型餐馆（主食、热菜，含自制饮料，不含凉菜、面食、生食海产品、裱花蛋糕）。		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 46）	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 47）	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；健康档案管理（上述不含医疗诊治）；电子产品、计算机软硬件、机械设备、通讯设备销售及租赁。		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 48）	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
成都东软熙康健康管理服务有限公司（注 49）	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 50）	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 51）	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 52）	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 53）	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 54）	武汉	武汉	西医内科、外科、耳鼻喉科、眼科、中医科（内、妇、康复）口腔科（口腔预防保健）、医学检验科、医学影像科（X线诊断、超声诊断、心电图诊断），中西医结合科。		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 55）	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 56）	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		100.00	设立或投资等方式

			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			
沈阳浑南熙康医院有限公司（注 57）	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 58）	丹东	丹东	内科、外科、妇产科；妇科专业、口腔科、急诊医学科、医学检验科；临床液体、血液专业；临床化学检验专业、医学影像科；x 线诊断专业；超声诊断专业。		60.00	设立或投资等方式
上海熙康门诊部有限公司（注 59）	上海	上海	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
宁波云医院有限公司（注 60）	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
大连甘井子虹韵路亿达熙康诊所有限公司（注 61）	大连	大连	内科（心内科）、中医（骨伤科）。		100.00	设立或投资等方式

其他说明:

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: 东软云科技(沈阳)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%, 2016 年 2 月由沈阳东软云技术服务有限公司更名为东软云科技(沈阳)有限公司;

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: 威特曼生物科技(南京)有限公司为本公司之控股子公司东软医疗将其所持有东软安德 51% 股权作价 3,060 万元人民币对威特曼进行增资, 同时东软医疗以转让对价 11,181 万元人民币购买部分威特曼股权, 截止至报告期末东软医疗持有威特曼 55% 的股权;

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东软医疗出资设立, 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东软医疗出资设立, 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东软医疗出资设立, 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东软医疗出资设立, 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东软医疗出资设立, 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东软医疗与其子公司共同出资设立, 持股比例为 100%;

注 14: 北京东软医疗科技有限公司为本公司之子公司东软医疗出资设立, 持股比例 100%;

注 15: 上海东软医疗科技有限公司为本公司之子公司东软医疗出资设立, 持股比例 100%;

注 16: 东软医疗系统设备有限公司为本公司之子公司东软医疗出资购买, 持股比例为 74%; 2016 年 5 月由东软飞利浦医疗设备系统有限责任公司更名为东软医疗系统设备有限公司;

注 17: 东软医疗(俄罗斯)有限公司为本公司之子公司东软医疗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 18: 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 19: 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 20: Neusoft Technology Solutions GmbH 为本公司之子公司东软欧洲出资收购, 持股比例为 100%;

注 21: Neusoft Mobile Solutions Oy 为本公司之子公司东软欧洲出资购买, 持股比例为 100%;

注 22: Neusoft EDC SRL 为本公司之子公司东软欧洲出资购买, 持股比例为 100%;

注 23: 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 24: 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 59.76%;

注 25: 东软安德医疗科技有限公司是本公司之子公司东软医疗以持有的东软安德 51% 的股权作价 3,060 万对威特曼增资, 株式会社 A&T 将持有东软安德 49% 的股权作价 2,940 万对威特曼进行增资, 东软安德成为威特曼的全资子公司;

注 26: 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 27: 辽宁东软熙康健康管理咨询有限公司为本公司之间接控股子公司东软熙康健康科技有限公司出资设立, 持股比例为 100%;

注 28: 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 29: 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 30: 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 31: 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 32: 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 33: 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 34: 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 35: 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 36: 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 37: 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 38: 沈阳熙康阿尔卑斯科技有限公司为本公司之间接控股子公司东软熙康健康科技有限公司出资设立, 持股比例为 55%;
- 注 39: 北京东软熙康医院管理有限公司为本公司之间接控股子公司东软熙康健康科技有限公司出资设立, 持股比例为 100%;
- 注 40: 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 41: 上海熙康健康管理有限公司为本公司之间接控股子公司东软熙康健康科技有限公司出资设立, 持股比例为 100%;
- 注 42: 重庆东软熙康健康管理有限公司为本公司之间接控股子公司东软熙康健康科技有限公司出资设立, 持股比例为 100%;
- 注 43: 天津熙康医院管理有限公司为本公司之间接控股子公司东软熙康健康科技有限公司出资设立, 持股比例为 100%;
- 注 44: 大连亿达熙康健康管理有限公司为本公司之间接控股子公司东软熙康健康科技有限公司出资设立, 持股比例为 60%;
- 注 45: 沈阳熙康餐饮有限公司为本公司之间接控股子公司东软熙康健康科技有限公司出资设立, 持股比例为 100%;
- 注 46: 福建熙康健康管理服务有限公司为本公司之间接控股子公司东软熙康健康科技有限公司出资设立, 持股比例为 100%;
- 注 47: 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 48: 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 49: 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 50: 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 51: 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 52: 黑龙江东软熙康健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 53: 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 54: 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 55: 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 56: 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 57: 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 58: 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服务有限公司出资设立, 持股比例为 100%;
- 注 59: 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服务有限公司出资设立, 持股比例 100%;
- 注 60: 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, 持股比例为 100%;
- 注 61: 大连甘井子虹韵路亿达熙康诊所有限公司为本公司之间接控股子公司大连亿达熙康健康管理服务有限公司出资设立, 持股比例 100%。

2、重要的非全资子公司

单位:元 币种:人民币

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	57.75%	-80,227,376		-33,842,107
东软医疗系统设备有限公司	26.00%	3,687,231		124,606,916
沈阳东软医疗系统有限公司	28.85%	23,454,290		488,338,203

3、重要非全资子公司的主要财务信息

单位:元 币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	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	789,999,608	222,218,892	1,012,218,500	955,771,328	112,311,854	1,068,083,182	861,051,809	218,773,162	1,079,824,971	971,010,520	33,066,158	1,004,076,678
东软医疗系统设备有限公司	506,686,360	75,370,624	582,056,984	98,286,569	2,300,000	100,586,569	486,336,102	79,741,306	566,077,408	91,162,191		91,162,191
沈阳东软医疗系统有限公司	1,965,648,963	1,303,644,494	3,269,293,457	1,298,940,365	112,363,279	1,411,303,644	1,734,103,726	1,023,465,323	2,757,569,049	909,025,921	99,902,977	1,008,928,898

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	109,915,218	-138,921,864	-131,900,144	-116,954,826	42,645,559	-123,668,746	-124,975,087	-91,248,142
东软医疗系统设备有限公司	227,973,434	6,555,198	6,555,198	-16,508,994	328,407,104	31,750,577	31,750,577	30,597,990
沈阳东软医疗系统有限公司	672,177,686	81,114,169	80,257,563	-53,750,761	702,705,922	86,362,372	86,040,090	-75,295,077

其他说明：
无

(二) 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

√适用 □不适用

1、 在子公司所有者权益份额的变化情况的说明:

(1) 2015年12月, 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》, 本公司向平安健腾、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激励计划、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, 本公司将东软望海26.34%的股权转让给平安健腾、东软控股, 同时平安健腾、东软控股对东软望海增资, 截止至报告期末, 本公司对东软望海的持股比例为60.22%。

(2) 2016年1月4日, 东软医疗办理完成引进投资者第一次交割的工商变更手续, 截止至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, 截止至报告期末, 本公司对东软医疗持股比例为71.15%。具体详见附注十三、(三)2。

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:

单位:元 币种:人民币

	北京东软望海科技有限公司	沈阳东软医疗系统有限公司
购买成本/处置对价		
—现金	265,500,000	721,196,290
—非现金资产的公允价值		
购买成本/处置对价合计	265,500,000	721,196,290
减: 按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	31,519,789	465,117,904
差额	233,980,211	256,078,386
其中: 调整资本公积	233,980,211	
调整盈余公积		
调整未分配利润		
调整其他综合收益		256,078,386

其他说明

无

(三) 在合营企业或联营企业中的权益

√适用 □不适用

1、 重要的合营企业或联营企业

单位:元 币种:人民币

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	
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	沈阳	沈阳	计算机软件开发、销		26.67	权益法

140 / 166

公司（“沈阳工程”）			售及技术咨询等			
辽宁东软创业投资有限公司 （“东软创投”）	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。

2、重要联营企业的主要财务信息

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额			期初余额/ 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	东软创投 (注)
流动资产	479,983,784	298,777,947	231,367,681	449,690,140	311,788,473	237,054,652
非流动资产	597,309	10,909,598	67,021,904	828,311	12,859,283	62,831,637
资产合计	480,581,093	309,687,545	298,389,585	450,518,451	324,647,756	299,886,289
流动负债	317,523,799	216,600,229	65,043,722	297,632,447	220,302,503	68,246,377
非流动负债		5,064,763	6,344,661		2,164,763	5,882,287
负债合计	317,523,799	221,664,992	71,388,383	297,632,447	222,467,266	74,128,664
少数股东权益			34,658,715			34,934,603
归属于母公司股东 权益	163,057,294	88,022,553	192,342,487	152,886,004	102,180,490	190,823,022
按持股比例计算的 净资产份额	75,006,354	23,475,615	94,228,584	70,327,561	27,231,101	93,484,198
调整事项		-573,938	-3,376,530		-682,044	-3,376,530
--商誉						
--内部交易未实现 利润		-573,938			-682,044	
--其他			-3,376,530			-3,376,530
对联营企业权益投 资的账面价值	75,006,354	22,901,677	90,852,054	70,327,561	26,549,057	90,107,668
存在公开报价的联 营企业权益投资的 公允价值						
营业收入	216,241,930	137,476,321	80,148,067	200,866,443	114,635,506	
净利润	10,171,290	2,965,562	-4,213	19,647,008	1,414,861	
终止经营的净利润						
其他综合收益			1,523,678			
综合收益总额	10,171,290	2,965,562	1,519,465	19,647,008	1,414,861	
本年度收到的来自 联营企业的股利		4,656,203			6,216,900	

其他说明

注：2015年7月起，本公司不再将东软创投纳入合并财务报表范围，本公司对东软创投持股比例变更为48.99%，作为联营公司核算；因此东软创投上年同期利润相关金额为0元。

3、不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计	6,809,514	2,769,198
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-959,684	-1,007,459

--其他综合收益		
--综合收益总额	-959,684	-1,007,459
联营企业:		
投资账面价值合计	47,382,049	42,793,826
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-5,411,777	-4,203,487
--其他综合收益		
--综合收益总额	-5,411,777	-4,203,487

其他说明

无

4、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说明:

无

5、合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位:元 币种:人民币

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期末确认的损失 (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

其他说明

无

6、与合营企业投资相关的未确认承诺

无

7、与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

无

八、与金融工具相关的风险

适用 不适用

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 2016 年 6 月 30 日，公司短期借款折合人民币共计 1,270,630,450 元，长期借款 378,218,023 元，将于一年内到期的长期借款 620,000,000 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、（五十七）之说明。

(3) 其他价格风险

本公司持有的分类为可供出售金融资产的投资在资产负债表日以成本计量，截至 2016 年 6 月 30 日，未持有以公允价值计量的分类为可供出售金融资产的投资。

(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

√适用 □不适用

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

单位：元 币种：人民币

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				
1. 交易性金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				
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				
(四) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
持续以公允价值计量的资产总额				
(五) 交易性金融负债	7,195,424			7,195,424
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债	7,195,424			7,195,424
其他				
(六) 指定为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	7,195,424			7,195,424
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				
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) 本企业的子公司情况

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) 本企业合营和联营企业情况

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

√适用 □不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
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
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
邯郸云计算中心有限公司（“邯郸云计算”）	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) 其他关联方情况

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
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
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) 关联交易情况

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、购销商品、提供和接受劳务的关联交易

√适用 □不适用

采购商品/接受劳务情况表

单位：元 币种：人民币

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	4,472,871	23,846,191
沈阳工程	购买商品	原材料或产成品	4,562,074	1,078,599
东软控股	购买商品	原材料或产成品	2,265,587	
天诚星源	购买商品	原材料或产成品		56,604
东软控股	接受劳务	支付劳务服务费	43,795,717	47,426,048
阿尔派	接受劳务	支付劳务服务费	3,034,850	4,373,660
沈阳工程	接受劳务	支付劳务服务费	1,189,771	
天诚星源	接受劳务	支付劳务服务费		2,491,006
大连思维	接受劳务	支付劳务服务费	174,282,055	116,998,683
汇源熙康	接受劳务	支付劳务服务费		342,141
东软控股	接受劳务	支付培训费	878,557	14,300
大连发展	接受劳务	支付物业管理费		223,962

出售商品/提供劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	类型	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
沈阳工程	销售商品	系统集成或软件	54,319,102	60,736,846
阿尔派	销售商品	系统集成或软件	69,001,969	84,012,885
东芝公司	销售商品	系统集成或软件	68,420,590	58,981,100
诺基亚东软	销售商品	系统集成或软件	24,176,297	36,939,329
宝钢（注）	销售商品	系统集成或软件		410,377
大连思维	销售商品	系统集成或软件		1,886,792
东软控股	销售商品	系统集成或软件	1,085,505	
上海硕元	销售商品	系统集成或软件	4,377,704	1,276,749
上海蓝熙	销售商品	系统集成或软件	1,934,207	
邯郸云计算	销售商品	系统集成或软件	2,630,783	
东软控股	提供劳务	房租及物业管理收入	1,528,325	2,573,950
沈阳工程	提供劳务	房租及物业管理收入	126,616	24,812
诺基亚东软	提供劳务	房租及物业管理收入	12,477	11,957
大连思维	提供劳务	管理服务收入	4,712,367	2,829,434
日电东软	提供劳务	管理服务收入		77,322

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

注：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。

3、关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

□适用 √不适用

4、关联租赁情况

√适用 □不适用

本公司作为出租方：

单位：元 币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
东软控股	房屋	1,381,394	2,448,512
沈阳工程	房屋	126,616	24,812
诺基亚东软	房屋	12,477	11,957

本公司作为承租方：

单位：元 币种：人民币

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		132,419

关联租赁情况说明
无

5、 关联担保情况

适用 不适用

本公司作为担保方

单位：元 币种：人民币

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	2,000,000	2016/2/3	2017/2/2	否
东软控股	东软熙康健康科技有限公司	78,000,000	2016/2/3	2019/2/2	否
东软控股	东软熙康健康科技有限公司	70,000,000	2016/5/3	2017/5/2	否
东软控股	东软熙康健康科技有限公司	20,000,000	2016/5/4	2017/5/3	否
东软控股	沈阳东软熙康医疗系统有限公司	140,000,000	2016/2/5	2016/8/4	否

6、 关联方资金拆借

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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

7、 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
大连东软控股有限公司	本公司转让所持有的北京东软望海科技有限公司11.06%的股权	11,151	
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

8、 关键管理人员报酬

适用 不适用

9、 其他关联交易

无

(五) 关联方应收应付款项

适用 不适用

1、 应收项目

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	沈阳工程	22,312,820	223,128		
应收账款	诺基亚东软	25,274,907	1,234,919	28,409,871	284,099
应收账款	东芝公司	20,686,230	210,377	7,684,771	76,848
应收账款	阿尔派	349,054	3,491	958,075	9,581
应收账款	重庆国奥百年	320,400	320,400	320,400	32,040
应收账款	东软控股	845,154	42,903	452,348	4,615
应收账款	大连思维	4,997,202	49,938	6,402	64
应收账款	上海硕元	514,928	9,962	482,148	4,821
应收账款	上海蓝熙	2,166,625	21,602	1,682,000	16,820
预付款项	东软控股	2,306,685		1,800,959	
预付款项	沈阳工程	653,298			

2、 应付项目

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	东软控股	212,474	22,013,079
应付账款	阿尔派		40,062,257
应付账款	沈阳工程	3,337,038	
应付账款	大连思维	20,548,498	
预收款项	阿尔派	610,245	905,726
预收款项	上海蓝熙	110,000	210,000
预收款项	邯郸云计算	2,559,830	
其他应付款	东软控股	3,230,029	36,930,829
其他应付款	大连思维	904,205	973,396
其他应付款	沈阳工程	363,368	288,377
其他应付款	东芝公司	1,351,663	
其他应付款	阿尔派	1,905,429	
其他应付款	东北大学	18,258,696	

(六) 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:

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末余额	年初余额
向关联方销售商品	阿尔派	2,714,457	2,777,343
向关联方销售商品	东芝公司	33,846,977	33,436,052
合计		36,561,434	36,213,395
向关联方提供劳务	东软控股	4,069,781	2,221,033
向关联方提供劳务	东芝公司	108,539	

合计		4,178,320	2,221,033
从关联方购买商品	阿尔派	11,660,000	4,562,240

十一、股份支付

(一) 股份支付总体情况

√适用 □不适用

单位：股 币种：人民币

公司本期授予的各项权益工具总额	
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

其他说明

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（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%

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》。此次限制性股票激励计划首次授予，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（作收库存股处理），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”。报告期内，本公司向全体股东派发现金红利 118,044,791 元，根据《企业会计准则解释第 7 号》的规定，对于预计未来可解锁限制性股票持有者，公司应分配给限制性股票持有者的现金股利应当作为利润分配进行会计处理，同时减少“其他应付款——限制性股票回购义务”和“库存股”的余额 1,273,887 元；对于预计未来不可解锁限制性股票持有者，公司应分配给限制性股票持有者的现金股利应当冲减负债“其他应付款——限制性股票回购义务”149,451 元。

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。2016 年上半年需摊销的费用总额为 2,621 万元。

(二) 以权益结算的股份支付情况

√适用 □不适用

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	42,630,946
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	26,209,387

其他说明
无

(三) 股份支付的修改、终止情况

无

十二、承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

√适用 □不适用

1、资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

(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）有

限公司（以下简称“东软香港”）继续向熙康开曼及其子公司提供财务资助，总额度提高至不超过 4 亿元人民币，额度期限均不超过 2 年，即自 2013 年 7 月 15 日至 2015 年 7 月 14 日止。2013 年 4 月 19 日，以上决议经 2012 年度股东大会审议通过。

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

鉴于上述财务资助额度将于 2015 年 7 月 14 日到期，为支持熙康业务的进一步发展，2015 年 6 月 29 日，经七届十二次董事会审议，董事会同意在上述额度到期后，本公司和东软香港将向熙康开曼及其子公司提供财务资助额度延期 2 年，即自 2015 年 7 月 15 日至 2017 年 7 月 14 日止，总额度仍为不超过 6 亿元人民币。2015 年 7 月 23 日，以上决议经 2015 年第一次临时股东大会审议通过。

截止本财务报告批准报出日，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 58,500 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。截至本财务报告批准报出日，本公司已合计支付 783 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) 2016 年 1 月 5 日，本公司控股子公司东软西藏软件有限公司（以下简称“东软西藏”）与西藏珂尔信息技术有限公司（以下简称“西藏珂尔”）签订《业务及相关资产收购协议》，西藏珂尔将除电子商务业务之外的，现有的社保、医保等公司全部业务及未来业务机会转让给东软西藏，包括相关资产等，并将与其相关的骨干员工并入东软西藏。本次交易总对价为人民币 2,120 万元。截至本财务报告批准报出日，东软西藏已合计支付 1,378 万元。

(6) 其他

与关联方相关的未确认承诺事项详见本附注十、（六）。

2、其他重大财务承诺事项

(1) 截至 2016 年 6 月 30 日，公司及子公司向银行申请开立的尚处在有效期内的保函全部为银行保函，其中：人民币余额为 200,225,020 元，美元余额为 1,000,000 元。

(2) 抵押资产情况参见附注五、（三十二）。

(二) 或有事项

适用 不适用

1、资产负债表日存在的重要或有事项

无

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 331,220 元。

十三、资产负债表日后事项

(一) 重要的非调整事项

适用 不适用

(二) 利润分配情况

适用 不适用

(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	13,957,179	
应付账款	河北远东通信系统工程有限公司	8,945,331	
应付账款	天津七一二通信广播有限公司	6,840,800	
应付账款	沈阳中兴电力通信有限公司	5,700,000	
应付账款	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	
其他应付款	河北中软宜康软件技术有限公司	7,360,000	

项目名称	单位名称	期末余额	已结算金额
预收款项	MED-X Medical Systems	4,963,366	
预收款项	Fundacao Hospitalar de Blumenau, Hospital Santo Antonio	2,476,753	
预收款项	重庆市垫江县中医院	2,351,741	
预收款项	中铁电气化局集团有限公司	2,337,232	
预收款项	陕西延长石油(集团)有限责任公司炼化公司	1,950,000	

2、本公司其他需要披露的日后事项

a. 本公司于2014年12月29日召开的公司2014年第二次临时股东大会审议通过了《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、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、熙康开曼与投资者签订《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的约定，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。

本公司于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—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、东软香港、熙康开曼、东软熙康健康科技有限公司与投资者签订第一次交割相关的《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。

本公司于2016年4月26日召开的公司七届二十九次董事会审议通过了《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签订第二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第二次交割相关的《增资及股权购买协议》、《合资合同》、《公司章程》等法律文件；根据股东大会对董事会的授权，董事会同意本公司、东软香港、熙康开曼、东软熙康健康科技有限公司与投资者签订第二次交割相关的《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2016年4月27日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》上的相关公告。

(1) 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。第一次交割完成后，东软医疗仍为本公司控股子公司。

2016年7月13日，东软医疗引进投资者第二次交割相关增资及股权转让的工商变更登记手续办理完成。Noble Investment Holdings Limited（“高盛”）对个别交割先决条件未予豁免，暂未参与东软医疗引进投资者第二次交割。2016年7月29日，东软医疗召开第八届第一次董事会会议，新一届董事会作为东软医疗最高权力机构开始行使职权。至此，公司丧失对东软医疗的控制权。公司自2016年7月31日不再将东软医疗纳入公司的合并财务报表范围。具体内容详见本公司于2016年8月2日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》上的相关公告。

(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。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，仍将熙康开曼纳入合并报表范围。2016年6月29日，熙康引进投资者第二次交割相关增资的股权分配事项已经开曼行政审批机构及办理机构执行完成。Syn Invest Co. Ltd（“协同禾创”）因自身资金原因，不参与熙康引进投资者第二次交割。2016年7月29日，熙康召开2016年第（一）次董事会会议，新一届董事会作为熙康开曼最高权力机构开始行使职权。至此，公司丧失对熙康的控制权。公司自2016年7月31日不

再将熙康开曼纳入公司的合并财务报表范围。具体内容详见本公司于 2016 年 8 月 2 日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》上的相关公告。

b. 2016 年 7 月 6 日召开的公司七届三十次董事会审议通过《关于向激励对象授予预留限制性股票的议案》，董事会同意向 46 名激励对象授予 99.15 万股预留限制性股票。董事会已确定预留限制性股票的授予日为 2016 年 7 月 6 日，在 2016 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。本次限制性股票激励成本合计约为 716 万元，将于 2016 年-2018 年对限制性股票成本进行摊销。其他具体内容详见本公司于 2016 年 7 月 7 日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》的相关公告。

十四、其他重要事项

(一) 前期会计差错更正

适用 不适用

(二) 年金计划

适用 不适用

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

适用 不适用

1、报告分部的确定依据与会计政策：

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

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

2、报告分部的财务信息

单位：元 币种：人民币

项目	系统集成、软件产品销售、软件定制及其他劳务	医疗系统业务	物业服务、租金及广告业务	合计
主营业务收入	2,681,581,473	615,078,499	27,510,560	3,324,170,532
主营业务成本	1,859,874,719	309,145,165	15,893,734	2,184,913,618
资产总额	13,219,431,227			
负债总额	5,610,472,009			

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

1、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东软控股。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。

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》、《计算机软件著作权转让合同》。

2016 年 7 月 6 日，本公司收到东软慧聚通知，东软慧聚于 2016 年 7 月 6 日召开的 2016 年第二次临时股东大会审议通过了《关于终止与东软集团进行重大资产重组暨申请公司股票恢复转让的议案》，东软慧聚股东大会决定终止与东软集团进行相关的重大资产重组。由于东软慧聚本次重组系关联交易且重组方案较为复杂，国内资本市场可供参考的成熟案例较少，重组方案实施难度较大，不利于维持标的资产价值、保障交易双方利益，在标的相关资料有效期，以及无形资产转移协议有效期内，未能完成在股转公司的备案工作。本次重组标的评估报告以及其他资料有效期即将届满，重新开展审计评估等工作的时间较长，不利于重组方案尽快落实。同时东软慧聚停牌时间较长，对东软慧聚后续资本运作计划及融资存在不利影响。鉴于以上情况，本公司同意与东软慧聚终止转让 ERP 业务、计算机软件著作权的交易。由于本次交易金额占公司规模比例不大，因此，终止本次交易不会对公司业务发展产生重大影响。具体内容详见本公司于 2016 年 7 月 7 日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》上的相关公告。

十五、母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

1、 应收账款分类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	437,764,671	33.06	46,920,090	10.72	390,844,581	423,703,864	35.01	48,749,278	11.51	374,954,586
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	668,463,801	50.48	9,289,981	1.39	659,173,820	567,655,514	46.9	8,316,700	1.47	559,338,814
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	217,888,296	16.46	56,182,453	25.78	161,705,843	218,889,209	18.09	55,511,631	25.36	163,377,578
合计	1,324,116,768	/	112,392,524	/	1,211,724,244	1,210,248,587	/	112,577,609	/	1,097,670,978

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
国家电网公司	136,428,384	6,159,739	4.51%	金额较大—预计可收回比例 95%以上
中国联通	86,417,336	24,620,291	28.49%	金额较大—预计可收回比例 70%以上
中国电信	85,672,052	4,403,068	5.14%	金额较大—预计可收回比例 90%以上
中国移动	73,615,563	3,557,570	4.83%	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	24,033,148	4,242,588	17.65%	金额较大—预计可收回比例 80%以上
沈阳地铁	15,952,869	2,801,711	17.56%	金额较大—预计可收回比例 80%以上
诺基亚东软通信技术有限公司	15,645,319	1,135,123	7.26%	金额较大—预计可收回比例 90%以上
合计	437,764,671	46,920,090	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内	665,832,141	6,658,321	1.00%
1 年以内小计	665,832,141	6,658,321	1.00%
5 年以上	2,631,660	2,631,660	100.00%
合计	668,463,801	9,289,981	

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

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	20,080,460	20,080,460	100.00	账龄较长—预计不可收回
应收软件及系统集成合同款	197,807,836	36,101,993	18.25	账龄较长—预计可收回比例 80%以上
合计	217,888,296	56,182,453		

2、本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期转回坏账准备金额 185,085 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

3、本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

4、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

单位：元 币种：人民币

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	454,610,522	34.33	39,465,439

5、因金融资产转移而终止确认的应收账款：

无

6、转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：

无

其他说明：

无

(二) 其他应收款

1、 其他应收款分类披露：

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,286,100,508	99.49	17,004,915	1.32	1,269,095,593	342,686,856	98.72	7,838,964	2.29	334,847,892
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	6,627,478	0.51	1,775,490	26.79	4,851,988	4,431,111	1.28	2,741,167	61.86	1,689,944
合计	1,292,727,986	/	18,780,405	/	1,273,947,581	347,117,967	/	10,580,131	/	336,537,836

期末单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1年以内	1,229,599,754	12,295,998	1.00%
1年以内小计	1,229,599,754	12,295,998	1.00%
1至2年	24,741,161	494,823	2.00%
2至3年	17,821,172	891,059	5.00%
3至5年	11,794,873	1,179,487	10.00%
5年以上	2,143,548	2,143,548	100.00%
合计	1,286,100,508	17,004,915	

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

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：

单位：元 币种：人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
单位往来款	4,249,447	1,093,550	25.73	预计可收回比例70%左右
暂付款	2,378,031	681,940	28.68	预计可收回比例70%左右
合计	6,627,478	1,775,490		

2、本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 8,200,274 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

3、本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

4、其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
单位往来款	1,145,765,000	206,758,800
工程或项目保证金	124,665,525	125,780,194
暂付款	16,729,997	12,150,897
其他	5,567,464	2,428,076
合计	1,292,727,986	347,117,967

5、按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
东软（香港）有限公司	往来款	721,196,290	1年以内	55.79	7,211,963
东软集团（海南）有限公司	往来款	147,100,000	1年以内	11.38	1,471,000
东软集团（大连）有限公司	往来款	108,000,000	1年以内	8.35	1,080,000
东软集团（天津）有限公司	往来款	68,500,000	1年以内	5.30	685,000
东软云科技有限公司	往来款	48,400,000	1年以内	3.74	484,000
合计	/	1,093,196,290	/	84.56	10,931,963

6、涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

7、因金融资产转移而终止确认的其他应收款：

无

8、转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额：

无

其他说明：

无

(三) 其他流动资产

单位：元 币种：人民币

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	585,000,000	513,000,000
待摊营业税	14,370	93,460
待摊房产税	104,422	130,759
预交税费	35,432,981	
其 他		1,321,078
合 计	620,551,773	564,654,612

(四) 长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	3,933,717,825		3,933,717,825	4,169,928,070		4,169,928,070
对联营、合营企业投资	188,133,806		188,133,806	184,307,337		184,307,337
合计	4,121,851,631		4,121,851,631	4,354,235,407		4,354,235,407

1、对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
深圳市东软软件有限公司	5,041,456	53,300		5,094,756		
东软集团（北京）有限公司	339,931,138	704,626		340,635,764		
山东东软系统集成有限公司	50,315,062	405,080		50,720,142		
湖南东软软件有限公司	12,024,873	31,980		12,056,853		
成都东软系统集成有限公司	20,348,227	373,811		20,722,038		
西安东软系统集成有限公司	32,699,796	253,708		32,953,504		
武汉东软信息技术有限公司	25,157,531	202,540		25,360,071		
沈阳东软医疗系统有限公司	1,104,148,539	32,362	318,523,132	785,657,769		
沈阳逐日数码广告传播有限公司	317,333,756	53,300		317,387,056		
东软（香港）有限公司	7,037,915			7,037,915		
河北东软软件有限公司	8,662,091	208,403		8,870,494		
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	12,465,316	820,820		13,286,136		
北京兰瑞科创信息技术有限公司	9,479,693	31,980		9,511,673		
沈阳东软系统集成技术有限公司	20,348,227	356,755		20,704,982		

东软集团（广州）有限公司	130,538,922	692,900		131,231,822	
东软集团（上海）有限公司	200,845,693	1,441,706		202,287,399	
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	603,851,285	4,610,532		608,461,817	
东软云科技有限公司	50,373,100	252,287		50,625,387	
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	94,354,723	223,860		94,578,583	
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	20,037,310	47,970		20,085,280	
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	12,091,202	117,260		12,208,462	
沈阳东软交通信息技术有限公司	5,844,950			5,844,950	
北京利博赛社保信息技术有限公司	11,265,778			11,265,778	
东软集团（郑州）有限公司	10,000,000			10,000,000	
东软集团（南昌）有限公司	20,000,000			20,000,000	
东软集团重庆有限公司	20,024,873	31,980		20,056,853	
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	223,378,496		58,836,296	164,542,200	
东软管理咨询（上海）有限公司	6,174,114	3,223,860		9,397,974	
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	101,978,163		157,978,163	
东软西藏软件有限公司		25,000,000		25,000,000	
合计	4,169,928,070	141,149,183	377,359,428	3,933,717,825	

注：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、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	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		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
诺基亚东软通信技术有限公司	70,327,561			4,678,793					75,006,354	
沈阳凯塔数据科技有限公司	9,818,474			-535,523					9,282,951	
东软哈曼汽车电子信息技术（大连）有限公司	182,085			-453,484					-271,399	
辽宁东软创业投资有限公司	93,547,170			-2,064	746,450				94,291,556	
邯郸云计算中心有限公司	10,432,047			-607,703					9,824,344	
小计	184,307,337			3,080,019	746,450				188,133,806	
合计	184,307,337			3,080,019	746,450				188,133,806	

(五) 营业收入和营业成本:

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,731,461,811	1,253,637,752	1,537,733,928	1,108,120,661
其他业务				
合计	1,731,461,811	1,253,637,752	1,537,733,928	1,108,120,661

其他说明:

营业收入及营业成本(分行业)

单位: 元 币种: 人民币

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	1,721,455,053	1,249,292,356	1,530,128,196	1,106,250,631
投资性房产投资转让				
物业服务、租金	10,006,758	4,345,396	7,605,732	1,870,030
合 计	1,731,461,811	1,253,637,752	1,537,733,928	1,108,120,661

主营业务收入及主营业务成本(分行业)

单位: 元 币种: 人民币

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	1,721,455,053	1,249,292,356	1,530,128,196	1,106,250,631
物业服务、租金	10,006,758	4,345,396	7,605,732	1,870,030
合 计	1,731,461,811	1,253,637,752	1,537,733,928	1,108,120,661

(六) 投资收益

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

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	1,123,121	967,326
权益法核算的长期股权投资收益	3,080,019	4,111,948
处置长期股权投资产生的投资收益(注)	206,663,704	4,050,585
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	-1,765,410	3,554,750
持有银行理财产品期间取得的投资收益	72,876	386,688
合计	209,174,310	13,071,297

注: 为本公司于报告期内转让东软望海 26.34%的股权产生的投资收益。

十六、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	2,104,595	主要为本公司处置固定资产产生的处置损益
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）	61,420,904	主要为计入当期损益的科研项目政府补助
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-11,004,786	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
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	81,214	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-27,612,744	
少数股东权益影响额	50,448	
合计	25,039,631	

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

(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	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	1.40	0.08	0.08
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.02	0.05	0.05

(三) 境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

(四) 其他

无

第十一节 备查文件目录

备查文件目录	(一) 载有董事长刘积仁签名和公司盖章的2016年半年度报告文本；
	(二) 载有董事长刘积仁、高级副总裁兼首席财务官张晓鸥、会计核算部部长金辉签名并盖章的财务报告文本；
	(三) 报告期内，在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有公司文件的正文及公告的原稿。

东软集团股份有限公司

董事长：刘积仁

2016年8月25日

修订信息

报告版本号	更正、补充公告发布时间	更正、补充公告内容