

公司代码：600850

公司简称：华东电脑

上海华东电脑股份有限公司

2015 年年度报告

重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

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

四、公司负责人游小明、主管会计工作负责人杨之华及会计机构负责人（会计主管人员）吴健萍声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

经中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）审计，2015年度公司实现归属于上市公司股东的净利润306,203,912.05元。母公司实现净利润255,451,886.69元，加上期初未分配利润104,552,272.33元，本年已分配利润80,436,221.75元，可供分配的利润279,567,937.27元，提取法定盈余公积金25,545,188.67元，实际可供股东分配利润为：254,022,748.60元。拟以公司2015年12月31日总股本（321,744,887股）为基数，按每10股分配现金股利3.5元（含税）进行分配，共计分配利润112,610,710.45元，分配后公司结余未分配利润141,412,038.15元，结转到下一年度；同时拟以公司2015年12月31日总股本（321,744,887股）为基数，以资本公积向全体股东每10股转增3股的比例实施资本公积转增股本，共转出资本公积96,523,466.10元。

六、前瞻性陈述的风险声明

本报告中所涉及的发展战略、经营计划等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，敬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、 重大风险提示

无

十、 其他

无

目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	公司业务概要.....	8
第四节	管理层讨论与分析.....	9
第五节	重要事项.....	18
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	25
第七节	优先股相关情况.....	29
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	30
第九节	公司治理.....	36
第十节	公司债券相关情况.....	38
第十一节	财务报告.....	39
第十二节	备查文件目录.....	142

第一节 释义

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司、本公司、华东电脑	指	上海华东电脑股份有限公司
华讯网络	指	上海华讯网络系统有限公司
华普信息	指	华普信息技术有限公司
华存数据	指	华存数据信息技术有限公司
华誉维诚	指	北京华誉维诚技术服务有限公司
系统公司	指	上海华东电脑系统工程有限公司
华宇电子	指	上海华宇电子有限公司
华讯网存	指	上海华讯网络存储系统有限责任公司
教享科技	指	上海教享科技有限公司
华东所、华东计算所	指	华东计算技术研究所(中国电子科技集团公司第三十二研究所)
中电科集团	指	中国电子科技集团公司
柏飞电子	指	上海柏飞电子信息技术有限公司
中电科软信	指	中电科软件信息服务有限公司
重大资产重组	指	公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金
股权激励计划	指	公司股票期权激励计划
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
元、万元、亿元	指	人民币元、万元、亿元

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

公司的中文名称	上海华东电脑股份有限公司
公司的中文简称	华东电脑
公司的外文名称	Shanghai East-China Computer Co., Ltd.
公司的外文名称缩写	ECC
公司的法定代表人	游小明

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	侯志平	缪抒雅
联系地址	上海市徐汇区桂平路391号B栋27层	上海市徐汇区桂平路391号B栋27层
电话	021-33390000	021-33390288
传真	021-33390011	021-33390011
电子信箱	dm@shecc.com	dm@shecc.com

三、基本情况简介

公司注册地址	上海市嘉定区嘉罗公路1485号43号楼6层
公司注册地址的邮政编码	201800
公司办公地址	上海市桂平路391号新漕河泾国际商务中心B座27层
公司办公地址的邮政编码	200233
公司网址	www.shecc.com
电子信箱	ecczb@shecc.com

四、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体名称	中国证券报、上海证券报
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	公司证券部

五、公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	华东电脑	600850	

六、其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	北京市海淀区西四环中路 16 号院 7 号楼 15 层
	签字会计师姓名	李晓娜、黄丽琼

七、近三年主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2015年	2014年	本期比上年同期增减 (%)	2013年
营业收入	6,061,378,943.47	5,750,455,498.00	5.41	5,577,315,254.70
归属于上市公司股东的净利润	306,203,912.05	249,674,465.83	22.64	243,907,918.54
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	292,987,313.20	231,351,075.18	26.64	175,695,050.50
经营活动产生的现金流量净额	508,455,828.55	278,249,189.74	82.73	76,090,521.11
	2015年末	2014年末	本期末比上年同期末增减 (%)	2013年末
归属于上市公司股东的净资产	1,659,092,680.20	1,406,570,140.71	17.95	1,260,523,123.71
总资产	4,772,326,871.54	3,855,841,249.69	23.77	3,812,252,180.46
期末总股本	321,744,887.00	321,744,887.00	0.00	321,744,887.00

(二) 主要财务指标

主要财务指标	2015年	2014年	本期比上年同期增减 (%)	2013年
基本每股收益（元 / 股）	0.9517	0.7760	22.64	0.7581
稀释每股收益（元 / 股）	0.9390	0.7760	21.01	0.7581
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元 / 股）	0.9106	0.7191	26.64	0.5461
加权平均净资产收益率（%）	22.39	18.69	增加3.7个百分点	19.13
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	21.09	17.41	增加3.68个百分点	14.03

八、境内外会计准则下会计数据差异

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

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

九、2015 年分季度主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	970,574,607.62	1,418,713,114.66	1,294,130,061.79	2,377,961,159.40
归属于上市公司股东的净利润	34,998,177.15	70,372,689.26	73,873,184.59	126,959,861.05
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	32,764,158.42	77,910,695.69	70,318,806.08	111,993,653.01
经营活动产生的现金流量净额	-132,634,004.23	-25,715,758.48	-39,635,889.09	706,441,480.35

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

☐适用 ☒不适用

十、非经常性损益项目和金额

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2015 年金额	附注（如适用）	2014 年金额	2013 年金额
非流动资产处置损益	-159,861.21		-4,256,152.54	27,140,549.78
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免				

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	24,947,545.50		26,313,648.82	37,995,219.42
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	339,539.61			
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益				
非货币性资产交换损益				
委托他人投资或管理资产的损益				
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备				
债务重组损益				
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等				
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益				
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益			-1,730,201.22	4,218,270.45
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益				
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	77,600.00			
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回				
对外委托贷款取得的损益				
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益				
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响				
受托经营取得的托管费收入				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	4,378,081.53		1,039,495.45	3,677,862.59
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-26,586,948.45			
少数股东权益影响额	14,602,848.36		-303,139.93	-1,545,516.75
所得税影响额	-4,382,206.49		-2,740,259.93	-3,273,517.45
合计	13,216,598.85		18,323,390.65	68,212,868.04

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

公司主营业务包括面向 IT 基础设施的系统集成与服务、软件和行业解决方案、智能建筑和数据中心工程、IT 产品增值销售等。

1、系统集成与服务

华东电脑是国内领先的 IT 服务提供商，拥有二十多年的专业化系统集成服务经验，服务网络覆盖整个中国大陆及香港地区，与众多国际知名的产品和解决方案厂商有着长期的密切合作，在金融、运营商、政府和公共服务、企业等行业具有相当的影响力和市场占有率。

华东电脑潜心研究客户需求，根据不同行业用户特点，规划、设计、实施、维护和优化包括网络、计算、存储、企业通讯和综合运维管理平台等全方位 IT 基础设施解决方案，技术水平和全程的服务能力在业内居于领先水平。

2、软件和行业解决方案

华东电脑积极推进信息技术解决方案与行业传统业务融合创新，以成就客户为最终目标，对接客户战略、业务和 IT 规划，紧密围绕经营管理和业务流程，着力打造行业领先的综合集成解决方案。

华东电脑紧跟行业发展趋势，积极承担社会责任，聚焦政府和教育等重大民生相关行业。通过投入资源，依托政府项目和信息平台建设，研发引领行业的创新软件产品，形成了可复制推广的行业市场典型示范应用，助力社会和谐发展。

3、智能建筑和数据中心工程

华东电脑是业界领先的智能建筑和数据中心工程服务商，为客户提供数据中心、楼宇智能的总体设计、总包管理、工程实施和咨询服务，在国内享有极佳口碑。

当前，公司围绕节能、环保、安全三大主题，一方面积极创新，另一方面积极推进与行业内知名厂商的更深入合作，为客户设计、建设和交付低能耗和高可用的数据中心。

华东电脑坚持用科技提升建筑价值，在工程实施中进行规范化和专业化管理，不断完善和升级项目管理方法论，保障项目的高质量交付。同时，华东电脑在售后服务过程中一如既往地为客户提供优质服务，因此赢得了广泛而稳定的客户基础。为不断提升综合竞争实力，华东电脑坚持实施自主产品战略，自主研发的机房辅助制冷系列产品在应用推广中已初具成效。

4、IT 产品增值销售

IT 产品增值销售业务属于低价值、高风险业务，华东电脑为规避经营风险，确保资产安全，主动收缩、调整并将逐渐退出该业务。

二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

主要资产	重大变化说明
可供出售金融资产	主要为出售上海物联网有限公司所致。
一年内到期的非流动资产	主要为公司六盘水项目本期已经完工，确认长期应收款，按合同约定应于 2016 年 12 月 31 日之前收款。
长期应收款	主要为公司六盘水项目本期已经完工，确认长期应收款。
无形资产	主要为公司教育及食品安全行业解决方案的研发项目形成无形资产增加所致。
商誉	主要为投资上海教享科技有限公司所致。

其中：境外资产 82,530,438.78（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为 1.73%。

三、报告期内核心竞争力分析

华东电脑作为中国大陆 IT 行业的首家上市公司，经过二十多年行业实践的积累和沉淀，在行业客户、区域覆盖、运营管理、创新能力、人力资源和企业文化等方面兼备优势，具有较强的综合竞争实力，在行业中享有良好的声誉。

1、广泛的客户基础和营销能力

华东电脑业务覆盖全国的营销网络和服务体系，使公司具备突出的市场拓展能力。公司拥有广泛的客户基础和丰富的行业经验，在金融、电信运营商、政府与公共服务、企业等领域均衡发展，多年来赢得了客户的信赖和业界良好的口碑。

2、卓越的运营能力

华东电脑的核心业务专注于 IT 基础设施的系统集成与服务、软件和行业解决方案、智能建筑和数据中心工程等领域，多年来积累了丰富的项目实施和经营管理经验，与此同时在资源集约、协同增效等方面也积累了较好的实践。从而使得公司整体上具备卓越的业务运营能力。

3、良好的创新能力

华东电脑重视创新的价值，长期保持对自主创新的积极投入，并在业务实践中注重产品技术创新与行业业务应用的结合。公司保持对政府和教育等民生领域的投入，积极实践社会责任。2015 年，华东电脑承接了多项科技创新项目，新申请发明专利 6 个，获得授权发明专利 2 个及授权软件著作权 80 个。公司在未来将坚定不移地开拓创新，持续推进 IT 技术与传统业务融合创新。

4、优质的人力资源和企业文化

华东电脑秉承以人为本的理念，培养了一支优秀的技术团队和服务力量。公司弘扬“以人为本、变革创新、成就客户、协作共赢”的价值观，具有很强的企业凝聚力和向心力。2015 年，公司继续健全和完善股权激励等中长期激励机制，强化企业文化建设和团队能力建设，以充分调动和发挥人力资源效能。

5、大股东的有力支撑和保障

实际控制人中电科集团和大股东华东所具有雄厚的技术实力和自主可控的创新能力，对华东电脑的业务创新和转型升级提供有力支撑。

第四节 管理层讨论与分析

一、管理层讨论与分析

2015 年，在宏观经济新常态、国内 IT 业互联网化趋势和国产化替代背景下，公司保持稳中求进的基调，按照发展战略规划，持续推进对业务的梳理和整合，优化整体业务和价值链布局，不断提升业务价值重心，稳步提高运营效率和管控效能。

公司在报告期内继续深耕系统集成和服务、智能建筑和数据中心工程业务，增进板块的业务协同，积极进行横向扩展，拓展国产品牌业务线，强化相关细分市场的渗透，保持现有核心业务稳定增长；整合优化智能建筑业务板块，通过整体吸收合并系统子公司，推进板块一体化运作，提升相关资源的管理效能，在保持现有业务优势的基础上进一步提升综合竞争实力，更好地把握互联网企业相关业务的发展机遇；主动调整并逐渐退出低价值、高风险的 IT 产品增值销售业务，规避经营风险，确保资产安全，相关举措取得显著成效；对创新业务进行聚焦定位，优化组织架构，专注教育行业软件解决方案，通过布局区域教育平台，全面提升教育行业竞争力，另外在现有服务业务基础上，积极尝试互联网+新业务模式的培育，取得阶段性成果；坚持内生和外延发展并举，着力推进公司重大资产重组，收购细分市场领先企业；完成股权激励实施方案后续工作，不断完善激励和约束机制，提升人力资源效能；深化内控规范体系的建设，规范公司运作和控制业务风险，保障经营活动的良性发展。

二、报告期内主要经营情况

2015 年公司核心财务指标较上年均有不同程度的增长，实现营业收入 60.61 亿元，与上年同期相比增长 5.41%，实现归属于母公司所有者的净利润 3.06 亿元，与上年同期相比增长 22.64%。

(一) 主营业务分析

利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	6,061,378,943.47	5,750,455,498.00	5.41
营业成本	5,037,882,221.43	4,786,930,956.29	5.24
销售费用	243,589,732.07	241,401,738.49	0.91
管理费用	371,459,496.72	324,955,161.53	14.31
财务费用	18,348,768.42	16,487,337.04	11.29
经营活动产生的现金流量净额	508,455,828.55	278,249,189.74	82.73
投资活动产生的现金流量净额	-73,600,958.71	-98,095,537.66	24.97
筹资活动产生的现金流量净额	-132,693,936.38	-105,694,279.15	-25.55
研发支出	190,689,322.71	163,981,700.30	16.29

1. 收入和成本分析

本年公司主营业务收入较去年同期增长 5.42%。主要业务板块系统集成和服务本年度收入增 11.56%，占公司销售额的比重为 86.39%，是公司收入增长的主要因素。

本年公司整体毛利率比去年同期略有增长，致营业成本的增长幅度略低于营业收入的增长幅度。

(1). 主营业务分行业、分产品、分地区情况

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 (%)
软件及信息技术	6,061,270,943.47	5,037,847,847.44	16.88	5.42	5.24	增加 0.14 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	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 (%)
IT 产品增值销售	168,921,593.64	161,372,757.87	4.47	-58.20	-56.19	减少 4.38 个百分点
系统集成和服务	5,236,081,515.43	4,300,671,188.63	17.86	11.56	11.88	减少 0.24 个百分点
智能建筑与机房	769,315,324.59	683,889,618.88	11.10	10.09	10.17	减少 0.07 个百分点
小计	6,174,318,433.66	5,145,933,565.38	16.66	6.52	6.48	增加 0.04 个百分点
减: 内部	113,047,490.19	108,085,717.94				

抵销数						
合计	6,061,270,943.47	5,037,847,847.44	16.88	5.42	5.24	增加 0.14 个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)
华北地区	1,154,266,416.06	1,016,307,427.32	11.95	-5.55	-3.02	减少 2.30 个百分点
华东地区	2,667,797,204.14	2,145,655,496.80	19.57	-14.51	-15.76	增加 1.19 个百分点
华南地区	1,508,176,039.55	1,258,199,304.73	16.57	97.20	99.99	减少 1.17 个百分点
华中地区	225,644,018.12	185,312,157.30	17.87	15.04	13.12	增加 1.39 个百分点
东北地区	26,288,680.45	22,909,504.71	12.85	-59.12	-62.43	增加 7.69 个百分点
西北地区	98,763,289.47	87,871,377.25	11.03	-26.52	-26.48	减少 0.05 个百分点
西南地区	493,382,785.87	429,678,297.28	12.91	74.57	69.44	增加 2.64 个百分点
境外	0.00	0.00		-100.00	-100.00	
小计	6,174,318,433.66	5,145,933,565.38	16.66	6.52	6.48	增加 0.04 个百分点
减：内部抵销数	113,047,490.19	108,085,717.94				
合计	6,061,270,943.47	5,037,847,847.44	16.88	5.42	5.24	增加 0.14 个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明

华南营收变动的原因：公司在华南地区拓展了新业务，致华南区域营业收入及成本较去年同期有较大增长。

公司 2015 年对前五大客户的销售额为 99144.75 万元，占公司营业收入总额的 16.36%。

单位：元

客户名称	金额	占同期营业收入的比例(%)
客户一	291,539,545.99	4.81%
客户二	192,385,882.07	3.17%
客户三	186,392,332.44	3.08%
客户四	180,619,791.79	2.98%
客户五	140,509,912.08	2.32%
公司向前 5 名客户销售额合计	991,447,464.37	16.36%

(2). 成本分析表

单位：元

分行业情况

分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
软件及信息技术		5,037,847,847.44	100.00	4,786,808,603.40	100.00	5.24	
分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
IT 产品增值销售		161,372,757.87	3.14	368,381,871.05	7.62	-56.19	调整产品结构
系统集成和服务		4,300,671,188.63	83.57	3,843,875,819.01	79.53	11.88	
智能建筑与机房		683,889,618.88	13.29	620,730,397.61	12.84	10.17	
小计		5,145,933,565.38	100.00	4,832,988,087.67	100.00	6.48	
减：内部抵销数		108,085,717.94		46,179,484.27		134.06	
合计		5,037,847,847.44	100.00	4,786,808,603.40	100.00	5.24	

成本分析其他情况说明

公司 2015 年向前五大供应商采购金额为 211192.36 万元，占总采购金额的 41.92%。

单位：元

供应商名称	金额	占采购成本比例
供应商一	1,177,787,403.44	23.38%
供应商二	348,499,017.67	6.92%
供应商三	260,385,437.93	5.17%
供应商四	173,434,598.93	3.44%
供应商五	151,817,156.21	3.01%
公司向前 5 名供应商采购额合计	2,111,923,614.18	41.92%

2. 费用

单位：元

	2015 年	2014 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	243,589,732.07	241,401,738.49	0.91%	无重大变动
管理费用	371,459,496.72	324,955,161.53	14.31%	无重大变动
财务费用	18,348,768.42	16,487,337.0	11.29%	无重大变动

3. 研发投入

研发投入情况表

单位：元

本期费用化研发投入	160,528,350.60
本期资本化研发投入	30,160,972.11
研发投入合计	190,689,322.71
研发投入总额占营业收入比例（%）	3.15
公司研发人员的数量	712
研发人员数量占公司总人数的比例（%）	30.26
研发投入资本化的比重（%）	15.82

情况说明

报告期内，公司继续加大对软件和行业解决方案、云计算解决方案、数据中心绿色节能解决方案等领域的投入，主要投入的项目包括：智慧教育整体解决方案、智慧食品安全解决方案、华讯托管云平台，华讯Hadoop大数据平台，混合IT的统一监管系统，Neteagle for Cloud、Neteagle移动APP、智臻APP 软件、华讯协作及会管软件、华讯录播系统、华讯网存运维平台、华讯ITSM 运营服务管理平台软件、视频协作管理平台二期升级、智慧网流分析软件升级等，研发投入总额较去年增加了16.29%。公司通过对产品、解决方案及专业服务等项目研发投入，能够进一步完善产业链，实现业务架构升级，预计对未来提升公司毛利率有积极的影响。

4. 现金流

现金流量表项目	2015 年	2014 年	增加额	增减比例
收到的税费返还	1,754,559.72	3,314,316.05	-1,559,756.33	-47.06%
收回投资收到的现金	2,077,600.00	30,954,500.00	-28,876,900.00	-93.29%
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	54,865.00	2,001,754.83	-1,946,889.83	-97.26%
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	10,165,713.20	16,607,046.39	-6,441,333.19	-38.79%

1、收到的税费返还现金本期发生额 1,754,559.72，较上期减少 47.06%，主要原因是：本期收到的税费返还减少所致；

2、收回投资收到的现金本期发生额 2,077,600.00，较上期减少 93.29%，主要原因是：上期收回了处置子公司款项所致；

3、处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额本期发生额 54,865.00，较上期减少 97.26%，主要原因是：上期出售投资性房地产所致；

4、购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金本期发生额 10,165,713.20，较上期减少 38.79%，主要原因是：本期购建该类资产减少所致。

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

(三) 资产、负债情况分析

资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数	上期期末数	上期期	本期期末	情
------	-------	-------	-------	-----	------	---

		占总资产的比例 (%)		末数占总资产的比例 (%)	金额较上期期末变动比例 (%)	况说明
货币资金	1,181,977,241.59	24.77	877,941,031.34	22.77	34.63	
可供出售金融资产	1,896,786.95	0.04	3,896,786.95	0.10	-51.32	
一年内到期的非流动资产	68,504,367.69	1.44	0.00	0.00	100.00	
长期应收款	124,795,782.41	2.61	0.00	0.00	100.00	
无形资产	71,677,928.91	1.50	34,010,792.04	0.88	110.75	
商誉	15,672,881.44	0.33	0.00	0.00	100.00	
应付票据	134,940,758.00	4.63	36,351,603.00	1.56	271.21	
预收款项	1,168,239,295.70	40.06	672,255,441.89	28.90	73.78	
应交税费	48,849,625.57	1.68	82,219,927.98	3.53	-40.59	
一年内到期的非流动负债	11,252,500.00	0.39	3,215,000.00	0.14	250.00	
专项应付款	0.00	0.00	900,000.00	0.04	-100.00	

其他说明

1、货币资金期末数为 1,181,977,241.59，较期初数增加 34.63%，主要原因是：本期末经营收回款项增加所致。

2、可供出售金融资产期末数 1,896,786.95，较期初数减少 51.32%，主要原因是：本期收回可供出售金融资产所致。

3、一年内到期的非流动资产期末数 68,504,367.69，期初数为 0.00，主要原因同长期应收款。

4、长期应收款期末数 124,795,782.41，期初数为 0.00，主要原因是：分期收款项目本期已经完工，确认长期应收款。

5、无形资产期末 71,677,928.91，较期初增加 110.75%，主要原因是：本期自行研发项目形成无形资产增加所致。

6、商誉期末 15,672,881.44，较期初增加 100%，主要原因是：非同一控制下企业合并所致。

应付票据期末数 134,940,758.00，较期初增加 271.21%，主要原因是：本期以票据结算的业务增加所致。

7、应付票据期末数 134,940,758.00，较期初增加 271.21%，主要原因是：本期末未到期应付票据较上期增加所致。

8、预收款项期末数 1,168,239,295.70，较期初增加 73.78%，主要原因是：公司本期业务量增加，截至期末项目尚未完成所致。

9、应交税费期末数 48,849,625.57，较期初减少 40.59%，主要原因是：本期缴纳了上期期末未缴的税费所致。

10、一年内到期的非流动负债期末数 11,252,500.00，较期初增加 250.00%，主要原因是：期初长期借款至期末，将全部于 1 年内到期所致。

11、专项应付款期末数 0.00，较期初减少 100.00%，主要原因是：项目完成验收，与之有关的补助转入营业外收入所致。

(四) 行业经营性信息分析

据工业和信息化部统计，2015 年全年，我国软件和信息技术服务业完成软件业务收入 43,249 亿元，同比增长 16.6%，增速低于 2014 年 4.5 个百分点。其中，软件产品实现收入 14,048 亿元，同比增长 16.4%，增速低于 2014 年 7.1 个百分点；信息技术服务实现收入 22,123 亿元，同比增长 18.4%，增速比 2014 年提高 1.7 个百分点；嵌入式系统软件实现收入 7,077 亿元，同比增长 11.8%，增速低于 2014 年 18.9 个百分点。

展望“十三五”，从信息化对国家战略布局的重要性来看，软件和信息技术服务业仍将保持快速发展。

1、软件和信息技术服务地位更加突出

由于信息技术战略和企业发展战略两大因素的影响，软件和信息技术服务的重点正在发生变化，由过去的以信息技术产品和信息系统的维护为主转向现在以信息系统的综合集成和企业决策方案的咨询和基于信息系统的运营服务为重点。信息技术服务成为企业信息技术战略和事业发展战略的重要支撑，并逐渐成为企业发展战略的重要组成部分。这些变化使得软件和信息技术服务成为信息技术产业和国民经济的重要发展领域之一。

2、软件和信息技术服务向价值链高端发展

在未来软件与信息服务市场中，技术、知识密集型项目的比例将越来越高，项目逐渐向规模扩大化和水平专业化两个方向发展，高端价值链的发展趋势将越来越明显。

3、软件和信息技术服务与互联网的深度融合为行业带来新的机遇

作为 20 世纪的重大科技发明、当代先进生产力的重要标志，互联网正深刻影响着社会政治、经济、文化的发展，带来社会生产、生活和信息传播方式的变革，互联网行业在国民经济中的地位和作用愈加重要。据艾瑞咨询预测，到 2017 年，信息技术服务与互联网融合的网络经济规模将达到 17,231.5 亿元。

华东电脑是中国电子科技集团在软件和信息技术服务板块进行战略布局的重要资源，公司业务主要聚焦企业 IT 市场。据 IDC 报告，2015 年，中国企业 IT 市场规模约在 3,102 亿元人民币。华东电脑 2015 年收入 60.61 亿元，约占 1.95% 的市场份额。与此同时，规模前 10 名的企业合计占比不到总体市场规模的 20%，由此可得，中国企业 IT 市场目前的竞争格局仍趋于分散化，市场集中度有待进一步提升，在新一轮行业变革和重构的浪潮中，具有核心竞争力的企业将迎来重大发展机遇。

华东电脑在 IT 基础设施的系统集成与服务、软件和行业解决方案、智能建筑和数据中心工程等主要业务板块均享有突出的行业地位和较强的行业影响力。秉承 20 多年的行业积累，公司坚持实践客户导向、方案驱动、服务致胜的理念进行价值创造，在宏观环境和行业变革的压力下，保持公司业绩稳定增长。在以知识和劳务输出为主的服务运作模式中，人力资源的有效利用，也即单位人力成本下的价值创造能力是公司经营水平和竞争实力的内在体现。当前，华东电脑的净资产收益率、人均营业收入、人均归属上市公司的净利润均处于市场领先水平，以较少的资本金投入和人力资源完成了较高的收入和利润业绩，凸显出华东电脑在行业中卓越的经营效率和运营管理水平。

当前，宏观经济新常态、国产化替代，以及“互联网+”新机遇等多重因素推动着软件与信息技术服务业进行着深刻变革和重构，行业格局正在发生巨大变化，对于传统服务商来说，机遇和挑战并存。华东电脑强调创新对于可持续发展的重要性，保持对孵化和成长型业务的投入，并在业务管理和组织架构领域不断寻求优化和突破，力争把握这一重大历史契机，实现转型发展。

(五) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

2015 年投资额（万元）	2014 年投资额（万元）	变动数（万元）	变动幅度%
4,029	3,090	939	30.39%

公司合计以现金 4,029 万元购买自然人孔建中持有的上海教享科技有限公司 10% 股权并认购教享科技新增注册资本 1,000 万元。教享科技主要从事向客户提供智慧教育领域软硬件集成的整体解决方案服务。公司持有教享科技 40% 股权，为其第一大股东。

(1) 重大的股权投资

无

(2) 重大的非股权投资

无

(3) 以公允价值计量的金融资产

无

(六) 重大资产和股权出售

无

(七) 主要控股参股公司分析

单位：万元

公司名称	注册资本	持股比例	主营业务	资产总额	净资产	营业收入	营业利润	净利润
上海华讯网络系统有限公司	12,000	100%	网络系统集成业务	307,428.90	128,726.33	373,627.80	30,344.17	26,408.75
华普信息技术有限公司	6,000	100%	分销和系统集成	9,078.53	7,364.33	7,675.94	139.97	23.81
华存数据信息技术有限公司	5,100	55%	数据业务为核心的系统集成	59,144.31	20,748.93	86,664.52	5,504.89	5,126.66
上海华宇电子工程有限公司	2,000	100%	智能建筑系统集成	19,759.61	3,243.81	26,421.52	385.91	402.20
北京华誉维诚技术服务有限公司	2,000	55%	产品授权服务和 IT 外包解决方案	7,389.38	2,498.28	20,373.21	880.19	807.81
上海教享科技有限公司	3,000	40%	教育解决方案	8,409.01	6,154.28	3,894.55	1,007.38	802.35
上海启明软件股份有限公司	3,750	25.47%	软件产品开发	8,899.06	5,366.40	10,237.24	-105.68	212.65

1、报告期内，公司整体吸收合并全资子公司上海华东电脑系统工程有限公司，年末上海华东电脑系统工程有限公司完成工商注销登记。

2、报告期内，公司购买股权并增资获得上海教享科技有限公司 40%股权。

上述事项对公司本年度经营业绩均不造成影响。

3、报告期内，公司持续对华普信息的低收益、高风险业务进行调整和收缩。华普信息全年营业收入 7,675.93 万元，较去年同期减少 79%；盈利 23.81 万元，实现扭亏。

(八) 公司控制的结构化主体情况

无

三、公司关于公司未来发展的讨论与分析

(一) 行业竞争格局和发展趋势

当前，受宏观经济、国家政策、技术变革和市场需求等诸多因素影响，软件与信息技术服务行业正进行着深刻变革与重构。

宏观经济增长进入新常态。国内经济下行的压力对软件和信息技术服务行业造成一定影响。据工业和信息化部统计，2015 年全年，我国软件和信息技术服务业收入同比增长 16.6%，增速低于上年同期 4.5 个百分点。从信息化对国家战略布局的重要性来看，软件和信息技术服务业仍将保持快速发展。

国产化替代加剧。随着信息安全和自主可控被引入国家安全战略，国产化替代业已成为中国信息产业的新常态。据 IDC 数据，后续国家信息安全预算会大幅增加，相应的法律法规也会陆续出台，行业增速有望提高到 30% 左右。IT 基础设施自主可控是实现真正自主可控、保障信息安全的基础，国产化替代的市场空间巨大。

“互联网+”新机遇。李克强总理提出“互联网+”行动计划后，推动移动互联网、云计算、大数据、物联网等新一代互联网技术与各行各业结合，促进电子商务、工业互联网和互联网金融等新业态发展成为经济领域的焦点话题。互联网和产业融合将给信息技术行业带来新的发展机遇。据 IDC 预测，进入“十三五”，云计算、大数据、移动互联网和社交网络等第三平台市场将保持 20% 以上的高速增长，成为 ICT 市场增长的引擎。

华东电脑将积极布局相关业务板块，整合公司在相关业务领域积累的经验和能力优势，优化资源配置，进一步巩固和提升行业地位和影响力，积极实践转型升级的战略目标。

(二) 公司发展战略

华东电脑坚持“以人为本、变革创新、成就客户、协作共赢”的价值观，依托上市公司平台、创新发展、卓越服务，致力于打造中国软件与信息服务龙头企业。公司通过信息技术与传统行业的融合创新，面向未来布局行业价值链，融合创新组织模式和有效战略资本运作，致力成为领先的 IT 综合服务提供商。

应对变化的行业环境，公司保持对发展战略的滚动修订和相关业务策略的与时俱进。公司将实施“X+发展策略”，即以当前核心业务为基石，以“产品+”、“解决方案+”、“互联网+”为抓手，驱动公司转型升级和持续增长。从产品、解决方案及专业服务等环节进一步完善产业链布局，不断提升业务价值重心，强化综合竞争实力。

(三) 经营计划

2016 年，华东电脑将继续贯彻执行公司发展战略，在创新中求发展，坚持 IT 与传统行业的融合创新，向领先的全价值 IT 综合服务商转型。

2016 年公司预计营业收入将达到 65 亿元，公司将控制成本费用占营业收入的比重。（该经营计划不构成公司对投资者的业绩承诺，请投资者对此保持足够的风险意识，理解公司经营计划与业绩承诺之间的差异。）

华东电脑在 2016 年，将继续坚持“业务国产化、运营板块化、价值高端化、资产证券化”的工作方针，重点抓好以下工作：

1、实施“X+发展策略”，助推业务架构升级。

贯彻落实“X+发展策略”，即以当前核心业务为基石，以“产品+”、“解决方案+”、“互联网+”为抓手，驱动公司转型升级和持续增长。深耕 IT 基础设施集成服务、智能建筑和数据中心工程服务两项核心业务，巩固并强化对相关行业细分市场的渗透。在产品方面，将积极拓展国产品牌业务线，加强自主设计和研发，深入实践“自主可控”；在解决方案方面，围绕新型智慧城市，重点打造智慧教育、智慧食品安全等行业解决方案；在“互联网+”业务方面，加大对信服网、托管云、协作云、管理云等业务的培育力度，努力扩大 IT 服务业务规模。

2、坚持外延式发展和内生性增长并重，为公司转型发展注入新动能。

积极推进正在进行中的资产重组项目，并将继续关注业内优质公司，通过投资、合资等资本运作方式，整合行业细分领先企业，完善华东电脑整体业务和资源布局，扩大公司规模和提升整体价值，稳步提高公司盈利能力，为公司实现向全价值 IT 综合服务商转型发展注入新的动能。

3、积极贯彻“走出去”战略，打造公司业绩新增长点。

公司将以当前海外业务为基础，紧抓中国经济发展加速期的资本红利，不断加强与重要客户和战略伙伴的深入合作，增强中资出海更高附加值类项目的实施能力，努力打造公司业绩新增长点。

4、以实施股权激励为契机，深化企业文化和人力资源核心能力建设。

进一步健全和完善人力资源的考核和激励机制，加强团队能力建设，充分调动和发挥人力资源效能。积极吸纳并培养行业高端人才；加强各业务线的人才队伍建设；强化企业文化和建设工作，深入做好与各子公司的文化协同，进一步完善管控机制，打通人才通道，共享优质人力资源，努力打造一支有凝聚力、有战斗力的人才队伍。

公司将努力通过债务融资、股权融资等多种渠道，积极筹措实现公司经营目标所需要的资金。

(四) 可能面对的风险

1、宏观经济与行业风险：目前我国宏观经济增长进入新常态，同时互联网化趋势促使各行业线上和线下业务不断融合，对公司所在的软件与信息技术服务业进行着深刻变革和重构，加之国产化替代的大力推进，行业格局正在发生巨大变化。宏观经济政策和行业政策变化可能会对公司经营业绩带来较大影响。

2、投资风险：公司近几年一直在通过资本运作布局产业价值链，每年都有新增的投资项目和不符合发展战略的投资项目退出。新增投资项目是否可以实现预期收益，退出的投资项目给公司可能带来的短期损失，均会对公司经营业绩带来一定影响。

3、业务创新风险：开拓创新业务，需要做长期投入，相关投入在短期内或难以取得效益。如果新业务及相关产品的市场反应不及预期，可能导致公司利益受损。

4、人力资源风险：公司身处软件与信息技术服务行业，最重要的就是人才储备。目前人力资源市场竞争激烈、人才流动性很大，如果公司人力资源机制落后于外部市场，可能会导致人才流失、制约公司发展。

为此，首先公司将积极调整布局应对市场格局新的变化，借助业务平台和资本运作平台，完善产业链布局，拓展和优化合作关系，巩固并扩大市场份额。对相关业务根据市场情况进行梳理，尽量减少对国外厂商的依赖，保障核心业务的稳定增长。其次，加强新增投资项目可行性研究，并对退出项目的退出方式和退出机制进行合理评估，最大程度达到预期效益，实现资产保值增值。保持对创新业务的投入，强化和完善创新业务管理机制，关注并跟踪市场需求的变化，加快资源配置和能力建设，大力推进新业务成长。不断完善人力资源的管理和激励机制，力求核心人才队伍的稳定，充分发挥人力资源效能。

四、公司因不适用准则规定或特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明

☐适用 ☒不适用

第五节 重要事项

一、普通股利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

经中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）审计，2015 年度公司实现归属于上市公司股东的净利润 306,203,912.05 元。母公司实现净利润 255,451,886.69 元，加上期初未分配利润 104,552,272.33 元，本年已分配利润 80,436,221.75 元，可供分配的利润 279,567,937.27 元，提取法定盈余公积金 25,545,188.67 元，实际可供股东分配利润为：254,022,748.60 元。拟以公司 2015 年 12 月 31 日总股本（321,744,887 股）为基数，按每 10 股分配现金股利 3.5 元（含税）进行分配，共计分配利润 112,610,710.45 元，分配后公司结余未分配利润 141,412,038.15 元，结转到下一年度；同时拟以公司 2015 年 12 月 31 日总股本（321,744,887 股）为基数，以资本公积向全体股东每 10 股转增 3 股的比例实施资本公积转增股本，共转出资本公积 96,523,466.10 元。

本次利润分配预案符合《公司章程》中关于分红事项的有关规定，已经公司第八届董事会第十三次会议审议通过，将提交公司 2015 年年度股东大会审议通过后正式实施。公司独立董事就该方案发表独立意见，认为：该方案符合公司的实际情况，符合有关法律、法规和《公司章程》的规定，不存在损害投资者利益的情况，我们同意公司《2015 年度利润分配预案》，并提交公司 2015 年年度股东大会审议。

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

单位：元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数 (股)	每 10 股派息数 (元) (含税)	每 10 股转增数 (股)	现金分红的数额 (含税)	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率 (%)
2015 年		3.50	3	112,610,710.45	306,203,912.05	36.78
2014 年		2.50		80,436,221.75	249,674,465.83	32.22
2013 年		2.30		74,001,324.01	243,907,918.54	30.34

注：2013 年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润为追溯调整后数据。

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

☐适用 ☒不适用

二、承诺事项履行情况

☒适用 ☐不适用

(一) 公司、股东、实际控制人、收购人、董事、监事、高级管理人员或其他关联方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与重大资产重组相关的承诺	股份限售	华东所、宋世民、张为民、郭文奇、周彬、薛雯庆、李仲、谢瀚海	华东所作为华东电脑的控股股东及交易对方，承诺本次认购取得的华东电脑本次发行的股份以及之前持有的华东电脑股份，自非公开发行股份结束之日起三十六个月内不转让。上述股份在锁定期限届满后，其转让和交易将按照届时有效的法律、法规和上交所的规则办理。交易对方宋世民、张为民、郭文奇、周彬、薛雯庆、李仲、谢瀚海等 7 名自然人，承诺本次认购取得的华东电脑本次发行的股份，自非公开发行股份结束之日起三十	2012 年 8 月 14 日至 2015 年 8 月 14 日	是	是		

			六个月内不转让。上述股份在锁定期限届满后,其转让和交易将按照届时有效的法律、法规和上交所的规则办理。					
与股权激励相关的承诺	其他	公司	公司承诺不为激励对象依本激励计划行使股票期权提供贷款以及其他任何形式的财务资助,包括为其贷款提供担保。	2014年12月29日-2019年12月27	是	是		

三、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

☐适用 ☒不适用

四、董事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

(一) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

☐适用 ☒不适用

(二) 董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

☐适用 ☒不适用

(三) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

☐适用 ☒不适用

五、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：元 币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	768,000
境内会计师事务所审计年限	3 年

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）	179,000

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

☒适用 ☐不适用

经公司第七届董事会第三十二次会议及 2014 年度股东大会审议通过，聘任众环海华会计师事务所（特殊普通合伙）（现已更名为“中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）”）为公司 2015 年度财务报告审计机构和内部控制审计机构。

六、面临暂停上市风险的情况

(一) 导致暂停上市的原因以及公司采取的消除暂停上市情形的措施

无

七、破产重整相关事项

□适用 √不适用

八、重大诉讼、仲裁事项

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

十、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

报告期内，公司及其控股股东、实际控制人诚信状况良好，无不诚信记录。

十一、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励情况及其影响

√适用 □不适用

(一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

事项概述	查询索引
2015年5月5日，公司2014年年度股东大会审议通过了《公司2014年利润分配方案》，同意以公司2014年12月31日总股本（321,744,887股）为基数，按每10股分配现金股利2.50元（含税）进行分配，共计分配利润80,436,221.75元。公司于2015年6月25日现金红利分配实施完毕。根据《上海华东电脑股份有限公司股票期权激励计划（草案修订稿）》，若在行权前公司有派息、资本公积金转增股本、派送股票红利、股票拆细、配股或缩股等事项，应对行权价格进行相应的调整。	2015年6月26日上海证券交易所网站，上海证券报B86版和中国证券报B006版

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

□适用 √不适用

员工持股计划情况

□适用 √不适用

其他激励措施

□适用 √不适用

(三) 报告期公司激励事项相关情况说明

无

十二、重大关联交易

√适用 □不适用

(一) 与日常经营相关的关联交易**1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

事项概述	查询索引
公司第七届董事会第三十二次会议审议通过了《关于向中国电子科技财务有限公司申请综合授信额度	2015年4月14日上海证券交易所网站，上海证券报B51和中国证券报B055

暨关联交易的议案》，申请授信额度 40,000 万元，独立董事对此事项发表独立意见。	
公司第七届董事会第三十二次会议审议通过了《关于预计 2015 年日常关联交易的议案》，对 2015 年度与关联方中国电子科技集团公司下属研究所及公司达成的日常关联交易金额进行预计。	2015 年 4 月 14 日上海证券交易所网站，上海证券报 B51 和中国证券报 B055

2、临时公告未披露的事项

☐适用 ☒不适用

(二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

事项概述	查询索引
公司拟发行股份及支付现金购买上海柏飞电子科技有限公司 100% 股权、上海华讯网络存储系统有限责任公司 55% 股权和华存数据信息技术有限公司 45% 股权，并同时向中电科软件信息服务有限公司发行股份募集配套资金。2015 年 8 月 25 日，公司收到控股股东华东计算技术研究所转发实际控制人中国电子科技集团公司《关于暂缓上海华东电脑股份有限公司发行股份收购资产事项的通知》后向中国证监会提交了中止审核发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金事宜的申请。2016 年 2 月 17 日公司股东大会审议并同意延长本次发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金的决议有效期及对董事会的授权期限。	2015 年 8 月 26 日上海证券交易所网站，上海证券报 487 和中国证券报 B034 2016 年 2 月 18 日上海证券交易所网站，上海证券报 35 和中国证券报 B034

2、临时公告未披露的事项

☐适用 ☒不适用

3、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

无

(三) 关联债权债务往来

1、临时公告未披露的事项

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金			关联方向上市公司提供资金		
		期初余额	发生额	期末余额	期初余额	发生额	期末余额
太极计算机股份有限公司	集团兄弟公司	800,000.00	800,000.00		800,000.00	800,000.00	
成都三零盛安信息系统有限公司	集团兄弟公司	80,000.00	2,000,000.00			2,080,000.00	
上海浦东发展银行股份	其他	20,000.00				20,000.00	

有限公司							
中国电子科技集团公司电子科学研究院	集团兄弟公司	24,136.00		24,136.00			
华东计算技术研究所	控股股东				32,917.50		32,917.50
中电科华云信息技术有限公司	集团兄弟公司				45,000.00		45,000.00
上海三零卫士信息安全有限公司	集团兄弟公司		25,000.00		25,000.00		
合计		924,136.00	2,825,000.00	24,136.00	902,917.50	2,900,000.00	77,917.50
关联债权债务形成原因							
关联债权债务对公司的影响							

(四) 其他

无

十三、重大合同及其履行情况**(一) 托管、承包、租赁事项**☐适用 ☒不适用**(二) 担保情况**☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

公司及其子公司对子公司的担保情况	
报告期内对子公司担保发生额合计	2,802,989.74
报告期末对子公司担保余额合计（B）	11,355,641.50
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）	
担保总额（A+B）	11,355,641.50
担保总额占公司净资产的比例（%）	0.68%
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
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	
担保情况说明	

(三) 委托他人进行现金资产管理的情况

1、委托理财情况

☐适用 ☒不适用

2、委托贷款情况

☐适用 ☒不适用

3、其他投资理财及衍生品投资情况

☐适用 ☒不适用

(四) 其他重大合同

无

十四、其他重大事项的说明

☐适用 ☒不适用

十五、积极履行社会责任的工作情况

(一) 社会责任工作情况

详见上海证券交易所网站 (<http://www.sse.com.cn>) 上刊登的《上海华东电脑股份有限公司 2015 年度社会责任报告》。

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

不适用

十六、可转换公司债券情况

☐适用 ☒不适用

第六节 普通股股份变动及股东情况

一、普通股股本变动情况

(一) 普通股股份变动情况表

1、普通股股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份	150,713,387	46.84				-150,713,387	-150,713,387	0	0.00
1、国家持股									
2、国有法人持股	71,849,741	22.33				-71,849,741	-71,849,741	0	0.00
3、其他内资持股	78,863,646	24.51				-78,863,646	-78,863,646	0	0.00
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股	78,863,646	24.51				-78,863,646	-78,863,646	0	0.00
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份	171,031,500	53.16				+150,713,387	+150,713,387	321,744,887	100.00
1、人民币普通股	171,031,500	53.16				+150,713,387	+150,713,387	321,744,887	100.00
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、普通股股份总数	321,744,887	100.00				0	0	321,744,887	100.00

2、普通股股份变动情况说明

报告期内，公司非公开发行的限售股份承诺期满解禁。

3、普通股股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

无

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

无

(二) 限售股份变动情况

√适用 □不适用

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
华东计算技术研究所	71,849,741	71,849,741	0	0	重大重组新增股份	2015年8月14日
宋世民	29,937,392	29,937,392	0	0	重大重组新增股份	2015年8月14日
郭文奇	14,541,019	14,541,019	0	0	重大重组新增股份	2015年8月14日
张为民	14,541,019	14,541,019	0	0	重大重组新增股份	2015年8月14日
周彬	4,961,054	4,961,054	0	0	重大重组新增股份	2015年8月14日
谢瀚海	4,961,054	4,961,054	0	0	重大重组新增股份	2015年8月14日
薛雯庆	4,961,054	4,961,054	0	0	重大重组新增股份	2015年8月14日
李仲	4,961,054	4,961,054	0	0	重大重组新增股份	2015年8月14日
合计	150,713,387	150,713,387	0	0	/	/

二、证券发行与上市情况**(一) 截至报告期内证券发行情况**

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

无

(二) 公司普通股股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

无

(三) 现存的内部职工股情况

无

三、股东和实际控制人情况**(一) 股东总数**

截止报告期末普通股股东总数(户)	16,967
------------------	--------

年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	16,379
-------------------------	--------

(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	
华东计算技术研究所	0	148,165,666	46.05	0	无		国有法人
宋世民	0	29,937,392	9.30	0	无		境内自然人
郭文奇	0	14,541,019	4.52	0	无		境内自然人
张为民	0	14,541,019	4.52	0	无		境内自然人
全国社保基金一零三组合	5,499,707	5,499,707	1.71	0	未知		未知
中国建设银行股份有限公司一易方达国防军工混合型证券投资基金	5,300,000	5,300,000	1.65	0	未知		未知
中融人寿保险股份有限公司万能保险产品	4,174,128	4,174,128	1.30	0	未知		未知
中央汇金资产管理有限责任公司	3,574,300	3,574,300	1.11	0	未知		未知
中国建银投资有限责任公司	0	3,564,000	1.11	0	未知		未知
李仲	-2,018,000	2,943,054	0.91	0	无		境内自然人
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			
华东计算技术研究所		148,165,666	人民币普通股	148,165,666			
宋世民		29,937,392	人民币普通股	29,937,392			
郭文奇		14,541,019	人民币普通股	14,541,019			
张为民		14,541,019	人民币普通股	14,541,019			
全国社保基金一零三组合		5,499,707	人民币普通股	5,499,707			
中国建设银行股份有限公司一易方达国防军工混合型证券投资基金		5,300,000	人民币普通股	5,300,000			
中融人寿保险股份有限公司万能保险产品		4,174,128	人民币普通股	4,174,128			
中央汇金资产管理有限责任公司		3,574,300	人民币普通股	3,574,300			
中国建银投资有限责任公司		3,564,000	人民币普通股	3,564,000			
李仲		2,943,054	人民币普通股	2,943,054			

上述股东关联关系或一致行动的说明	控股股东华东计算技术研究所与其他股东无关联关系，其他股东间未知有关联关系或一致行动关系。
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	

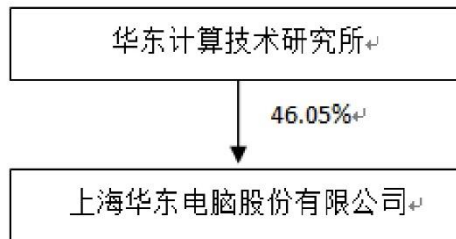
四、控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1 法人

名称	华东计算技术研究所
单位负责人或法定代表人	游小明
成立日期	1958 年 1 月 1 日
主要经营业务	计算机系统研制与相关产品开发、网络技术开发、集成电路设计、电子信息系统集成、电子信息产品开发、电子信息工程设计、计算机及软件测评、相关专业培训与技术咨询等
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无
其他情况说明	无

2 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

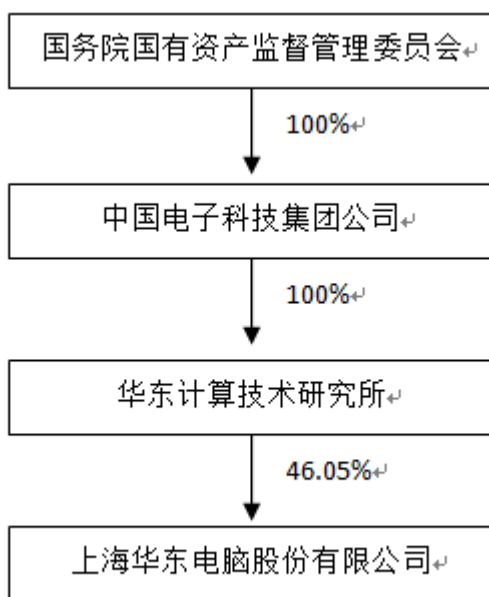


(二) 实际控制人情况

1 法人

名称	中国电子科技集团公司
单位负责人或法定代表人	熊群力
成立日期	2002 年 3 月 1 日
主要经营业务	国务院国资委直属的大型国有企业集团，其所属院所长期服务于国防、通信、航天、金融、能源、交通等部门，产品涵盖从电子元器件、专用设备、整机到系统的电子行业各个领域。
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	报告期内，间接控制上市公司包括：安徽四创电子股份有限公司、卫士通信息产业股份有限公司、太极计算机股份有限公司、杭州海康威视数字技术有限公司、广州杰赛科技股份有限公司、国睿科技股份有限公司、凤凰光学股份有限公司。
其他情况说明	无

2 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

无

五、其他持股在百分之十以上的法人股东

无

六、股份限制减持情况说明

☐适用 ☒不适用

第七节 优先股相关情况

☐适用 ☒不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、持股变动情况及报酬情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
游小明	董事长	男	49	2015 年 5 月 5 日	2018 年 5 月 4 日						
林建民	副董事长、执行董事	男	55	2015 年 5 月 5 日	2018 年 5 月 4 日					99.34	
朱闻渊	董事	男	46	2015 年 5 月 5 日	2018 年 5 月 4 日						
张为民	董事、总经理	男	49	2015 年 5 月 5 日	2018 年 5 月 4 日	14,541,019	14,541,019			101.56	
郭文奇	董事	男	54	2015 年 5 月 5 日	2018 年 5 月 4 日	14,541,019	14,541,019			140.96	
周勤业	董事	男	64	2015 年 5 月 5 日	2016 年 3 月 31 日					15.00	
李德毅	独立董事	男	70	2015 年 5 月 5 日	2018 年 5 月 4 日					15.00	
李增泉	独立董事	男	41	2015 年 5 月 5 日	2016 年 2 月 18 日					15.00	
罗珉	独立董事	男	61	2015 年 5 月 5 日	2018 年 5 月 4 日					15.00	
王文原	监事会主席	男	55	2015 年 5 月 5 日	2018 年 5 月 4 日						
朱宏涛	监事	男	44	2015 年 5 月 5 日	2016 年 4 月 7 日						
周勤德	监事	男	47	2015 年 5 月 5 日	2018 年 5 月 4 日						
何巍	监事	女	47	2015 年 5 月 5 日	2018 年 5 月 4 日					15.13	
周颖	监事	女	35	2015 年 5 月 5 日	2018 年 5 月 4 日					25.98	
王玮	常务副总经理	男	39	2015 年 11 月 19 日	2018 年 5 月 4 日					6.84	
杨之华	副总经理、财务总监	男	57	2015 年 5 月 5 日	2018 年 5 月 4 日					102.72	
孙伟力	副总经理	男	52	2015 年 5 月 5 日	2018 年 5 月 4 日					88.16	

缪云洁	副总经理	男	54	2015 年 5 月 5 日	2018 年 5 月 4 日					87.78	
侯志平	副总经理、 董事会秘书	男	42	2015 年 5 月 5 日	2018 年 5 月 4 日					76.95	
吴志明	副总经理	男	61	2012 年 11 月 26 日	2015 年 5 月 5 日					59.22	
合计	/	/	/	/	/	29,082,038	29,082,038		/	864.64	/

姓名	主要工作经历
游小明	2009 年 10 月起任华东计算所所长兼党委副书记、2009 年 11 月起任上海华东电脑股份有限公司董事长。
林建民	2003 年 1 月起任华东电脑总经理。2012 年 11 月任华东电脑副董事长、执行董事。
朱闻渊	2009 年 10 月起任华东计算所副所长，2009 年 4 月任华东电脑董事。
张为民	2010 年 1 月起任华东电脑常务副总经理，现任华东电脑董事、总经理。
郭文奇	2005 年至今任上海华讯网络系统有限公司执行董事，2012 年至今任华东电脑董事。
周勤业	曾任上海财经大学会计系副系主任，上海证券交易所发展研究中心主任、上市部总监、副总经理、总会计师，现已退休。2012 年 4 月任华东电脑董事，现兼任浙江龙盛股份有限公司、安信信托股份有限公司、浙江哈尔斯真空器皿股份有限公司董事。
李德毅	1984 年至今任总参第六十一研究所研究员，1999 年当选中国工程院院士。2012 年 4 月任华东电脑独立董事。
李增泉	2000 年至今历任上海财经大学会计学院助教、副教授、硕士生导师、教授、博士生导师，上海财经大学会计学院副院长。主要研究领域中国资本市场中的会计和财务问题。出版多部专著，兼任东方财富信息股份有限公司和上海氯碱化工股份有限公司独立董事。2012 年 4 月任华东电脑独立董事。
罗珉	曾任西南财经大学教研室副主任、主任，西南财经大学工商管理学院副院长，西南财经大学规划处副处长，1995 年被评为四川省优秀中青年专家，享受政府特殊津贴。现任西南财经大学企业管理研究所所长，兼任成都市新筑路桥机械股份有限公司董事，成都银河磁体股份有限公司独立董事，2012 年 4 月任华东电脑独立董事。
王文原	2009 年 10 月至今任华东计算技术研究所财务副处长、处长，2012 年 4 月任华东电脑监事。
朱宏涛	2010 年 2 月-2014 年 3 月任华东计算技术研究所产业发展部副主任、所长助理兼云计算系统事业部主任。2014 年 3 月至今任中电科华云信息技术有限公司常务副总经理。2012 年 4 月任华东电脑监事。
周勤德	1989 年至今任华东计算技术研究所财务处副处长、处长，2012 年 4 月任华东电脑监事。
何巍	曾任华东计算所工程师，现任华东电脑工会主席、质量与安全部负责人、华东电脑监事。
周颖	2003 年 7 月-2013 年 5 月任职于上海长江新成计算机系统集成有限公司，曾任商务部副经理、行政人事部经理。2013 年 6 月起任华东电脑股份有限公司人力资源行政部经理。
王玮	2003 年 5 月-2012 年 12 月任上海柏飞电子科技有限公司董事长、总经理，2012 年 12 月-2014 年 7 月任柏飞电子总经理。2014 年 7 月-2015 年 11 月，王玮先生任中国电子科技集团公司第 32 研究所所长助理。2015 年 11 月起任华东电脑常务副总经理。
杨之华	2006 年 4 月-2012 年 11 月任上海启明软件股份有限公司董事、副总经理兼财务总监。2012 年 12 月起任华东电脑副总经理兼财务总监。
孙伟力	2000 年 8 月起，任上海华讯网络系统有限公司人力资源与行政总监。2012 年 12 月起任华东电脑副总经理。
缪云洁	1995 年至 1998 年在上海华东计算机系统工程公司工作，担任副总经理；1998 年 4 月

	加入华东电脑股份有限公司，先后任电子工程事业部总经理、弱电工程事业部总经理；现任总经理助理兼建筑智能化事业部总经理。
侯志平	2009 年 1 月-2011 年 4 月，任成都卫士通信息产业股份有限公司总经理助理兼上海卫士通网络安全有限公司总经理；2011 年 5 月-2012 年 2 月在上海华东汽车信息技术有限公司任副总经理兼董事会秘书；2012 年 3 月至 11 月，在华东所任所长商务助理。2012 年 12 月起任华东电脑董事会秘书，2013 年 3 月起任华东电脑副总经理兼董事会秘书。
吴志明	1994 年 3 月华东电脑上市后即在公司任董事会秘书，兼任总经理办公室主任、人事行政部经理等职。2012 年 12 月起任华东电脑副总经理。

其它情况说明

1、2015 年 5 月 5 日，公司召开 2014 年年度股东大会选举产生公司第八届董事会成员及第八届监事会成员，同日召开了第八届董事会第一次会议，聘任新一届高级管理人员，原副总经理吴志明先生任期届满离任。

2、2015 年 11 月 12 日，公司召开第八届董事会第六次会议聘任王玮先生为公司常务副总经理，任期至第八届董事会届满。

3、公司独立董事李增泉先生已于 2016 年 2 月 17 日离职，经公司 2016 年第一次临时股东大会选举，钱志昂先生接任公司第八届董事会独立董事，任期至第八届董事会届满。

4、公司董事周勤业先生已于 2016 年 3 月 31 日向公司董事会提交书面辞职报告，辞去公司第八届董事会董事职务，同时一并辞去第八届董事会战略与投资委员会委员及薪酬与考核委员会委员职务。

5、公司监事朱宏涛先生已于 2016 年 4 月 7 日向公司监事会提交书面辞职报告，辞去公司第八届监事会监事职务，辞职生效后不再在公司担任任何职务。

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

姓名	职务	年初持有股票期权数量	报告期新授予股票期权数量	报告期内可行权股份	报告期股票期权行权股份	股票期权行权价格(元)	期末持有股票期权数量	报告期末市价(元)
林建民	副董事长、执行董事	150,783	0	0	0	19.66	150,783	51.99
杨之华	副总经理、财务总监	113,087	0	0	0	19.66	113,087	51.99
孙伟力	副总经理	113,087	0	0	0	19.66	113,087	51.99
缪云洁	副总经理	113,087	0	0	0	19.66	113,087	51.99
吴志明	副总经理	113,087	0	0	0	19.66	113,087	51.99
侯志平	副总经理、董事会秘书	113,087	0	0	0	19.66	113,087	51.99
合计	/	716,218	0	0	0	/	716,218	/

二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

(一) 在股东单位任职情况

√适用 □不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
游小明	华东计算技术研究所	所长兼党委副书记	2009年10月25日	
王文原	华东计算技术研究所	党委书记、副所长	2009年10月25日	
朱闻渊	华东计算技术研究所	副所长	2009年10月25日	
周勤德	华东计算技术研究所	财务处长	2010年9月1日	
在股东单位任职情况的说明				

(二) 在其他单位任职情况

√适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
李德毅	总参第六十一研究所	研究员	1984年1月1日	
李增泉	上海财经大学会计学院	院长	2004年7月1日	
罗珉	西南财经大学企业管理研究所	所长	2011年11月1日	
郭文奇	上海华讯网络系统有限公司	执行董事	2000年8月1日	
朱宏涛	中电科华云信息技术有限公司	常务副总经理	2014年3月1日	
在其他单位任职情况的说明				

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司董事会设立薪酬与考核委员会，下设工作组负责收集提供公司经营目标完成情况与被考核人有关资料等，薪酬与考核委员会按照绩效评价标准和程序对董事及高级管理人员进行绩效评价并将结果报公司董事会审议。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	根据公司《董事会薪酬与考核委员会工作细则》，董事及高级管理人员薪酬确定主要依据以下五点：1、公司主要财务指标和经营目标完成情况；2、公司高级管理人员分管工作范围及主要职责情况；3、董事及高级管理人员岗位工作业绩考评系统中涉及指标的完成情况；4、董事及高级管理人员的业务创新能力和创利能力的经营绩效情况；5、按公司业绩拟订公司薪酬分配计划和分配方式的有关测算依据。
董事、监事和高级管理人员报酬	报告披露的收入情况为董监事及高管人员的实际报酬。

酬的实际支付情况	
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	864.64 万元

四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
吴志明	副总经理	离任	任期届满
缪云洁	副总经理	聘任	高管聘用
王玮	副总经理	聘任	高管聘用

五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明

☐ 适用 ☒ 不适用

六、母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

母公司在职员工的数量	215
主要子公司在职员工的数量	1,894
在职员工的数量合计	2,109
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	2
销售人员	254
技术人员	1,465
财务人员	67
行政人员	321
合计	2,109
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士研究生及以上	136
大学专科及以上	1,852
中专及以下	121
合计	2,109

(二) 薪酬政策

公司以职位体系、岗位能力要求和业绩考核为导向，以高科技行业薪酬调研数据为参考依据，在坚持效率优先、兼顾内外公平的基础上，制定了符合公司可持续发展且具有市场竞争力的薪酬政策。公司通过实行岗位绩效工资制度，营造注重经济效益、发挥团队优势的氛围，为每一位员工提供合理的薪酬福利待遇和均等的发展机会，促进公司与员工共同成长。

(三) 培训计划

公司的培训主要分为内部培训与外部培训两大类。内部培训由公司员工担任讲师，以开展制度宣传与业务讲解为主；外部培训则以相关领域专家对公司员工开展业务培训。培训计划的实施不仅为员工提供了自我提升的平台，促进公司各环节工作的高效率完成，更有助于公司组织能力的进一步提升与完善。

(四) 劳务外包情况

劳务外包的工时总数	49732 小时
劳务外包支付的报酬总额	394.4 万元

七、其他

无

第九节 公司治理

一、公司治理相关情况说明

报告期内，公司严格按照中国证监会、上海证券交易所等监管部门的要求开展公司治理工作，依据《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上海证券交易所股票上市规则》、《企业内部控制基本规范》等相关法律法规的要求，不断完善公司法人治理结构，建立健全内部控制制度，持续深入地开展公司治理活动，促进公司规范运作，提高公司治理水平。同时，公司加强信息披露工作，努力做好投资者关系管理，确保法人治理结构的合规性。

1、股东和股东大会：公司能够根据《上海证券交易所股票上市规则》（2014 年修订）及《公司章程》的要求召集、召开股东大会。公司平等对待所有股东，确保所有股东、尤其是中小股东享有平等的地位，充分享有和行使自己的权利。公司还聘请了执业律师对股东大会的召集、召开程序、审议事项及出席人身份进行确认和见证，确保股东大会的合法有效性。

2、控股股东与公司关系：公司控股股东严格规范自己的行为，没有超越股东大会直接或间接地干预公司的决策和经营活动。公司拥有独立完整的业务及自主经营能力，在业务、人员、资产、财务、机构上独立于控股股东，公司董事会、监事会和内部机构独立运作。

3、董事和董事会：公司董事会设董事 9 名，其中独立董事 3 名，董事会的人数、人员构成及选聘程序均符合《公司法》和《公司章程》的要求。各位董事均能以认真负责的态度出席董事会和股东大会，勤勉尽责地履行职责和义务。董事会下设审计委员会、提名委员会、战略与投资委员会、薪酬与考核委员会四个专门委员会。各专门委员会自设立以来严格按照《公司章程》履行职权，积极配合公司相关部门的工作，认真审阅相关议案。

4、监事和监事会：公司监事会严格按照《公司法》、《公司章程》规定的选聘程序选举监事，其召集、召开程序符合《监事会议事规则》。各位监事能够按照《监事会议事规则》的要求，认真履行自己的职责，对公司重大事项、关联交易、财务状况以及董事、高管人员履行职责的合法合规性进行监督。

5、绩效评价与激励约束机制：公司建立了完善的董事、监事、高级管理人员绩效考评体系和激励约束机制。高级管理人员的聘任公开、透明，符合法律、法规的规定。

6、信息披露与透明度：公司严格按照《信息披露管理制度》的要求，真实、准确、及时、公平、完整地披露有关信息。公司指定董事会秘书、证券事务部负责公司的信息披露工作，协调公司与投资者的关系，接待股东来访并积极采纳对公司提出的意见及建议；确定《上海证券报》、《中国证券报》为公司信息披露的报刊，确保公司所有股东能够以平等的机会获得信息。

7、关于制度建设：报告期内，为进一步完善公司治理结构，公司修定了《股东大会议事规则》、《公司章程》。按照《企业内部控制基本规范》的要求对现行的管理制度进行了完善。

8、公司关注内控体系建设，不断完善管理制度，努力将经营风险降到最低，提升公司管理水平。

9、相关利益者：公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，实现股东、员工、社会等各方利益的协调平衡，共同推动公司持续、健康的发展。

10、报告期内，公司按照《公司内幕信息知情人登记管理制度》的要求，认真做好内幕信息的管理工作，未发生信息泄密的情况。

公司治理与中国证监会相关规定的要求是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因

公司治理与中国证监会相关规定的要求不存在差异。

二、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2015 年第一次临时股东大会	2015 年 2 月 11 日	上海证券交易所网站；上海证券报 B38；中国证券报 B036	2015 年 2 月 12 日
2014 年年度股东大会	2015 年 5 月 5 日	上海证券交易所网站；	2015 年 5 月 6 日

		上海证券报 B49; 中国证券报 B028	
2015 年第二次临时股东大会	2015 年 7 月 13 日	上海证券交易所网站; 上海证券报 49; 中国证券报 B004	2015 年 7 月 14 日

三、董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
游小明	否	14	14	13	0	0	否	0
朱闻渊	否	14	14	13	0	0	否	0
林建民	否	14	14	13	0	0	否	3
张为民	否	14	14	13	0	0	否	2
郭文奇	否	14	14	13	0	0	否	2
周勤业	否	14	14	13	0	0	否	1
李德毅	是	14	14	13	0	0	否	0
罗珉	是	14	14	13	0	0	否	1
李增泉	是	14	14	13	0	0	否	0

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

无

年内召开董事会会议次数	14
其中：现场会议次数	1
通讯方式召开会议次数	13
现场结合通讯方式召开会议次数	0

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议，存在异议事项的，应当披露具体情况

董事会下设审计、提名、战略、薪酬与考核四个专门委员会。报告期内，根据中国证监会、上交所及《公司章程》、各《专门委员会工作制度》的相关规定，公司董事会各专门委员会认真、勤勉地履行着各自的职责，充分发挥作用，对公司科学决策、规范运作起到了很好的推动作用。报告期内，审计委员会履行审核公司的财务信息、审查公司内控制度的建设与执行情况等职责，认真落实有关定期报告编制要求，召开会计师见面会，与会计师事务所协商确定财务报告审计工作的各项安排，并在年审会计师审计过程中与其保持持续沟通。薪酬与考核委员会就公司《高管薪酬结构和绩效考核方案》、高级管理人员薪酬考核情况等事项进行了审议，保证公司高级管理人员的报酬严格按照相关考核规定进行确定。提名委员会就公司董事会换届选举、聘任高级管理人员事项进行了认真审议，对相关人员任职资格进行审查。

五、监事会发现公司存在风险的说明

报告期内，公司监事会对公司定期报告、财务状况、公司董事及高级管理人员履职情况、关联交易、公司 2014 年度利润分配等工作履行了监督职责。监事会认为：公司严格按照《公司法》、

《公司章程》及有关法律法规规范运作，决策程序符合各项法律法规要求，没有发生损害公司和股东权益的情况，监事会未发现存在风险的事项。

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

公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面不存在不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况。

存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划
无

七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

为了更好地体现责、权、利的一致性，充分调动高管人员的积极性，公司根据所处行业特点、市场趋势和自身实际情况，建立了公正、透明的高管人员绩效评价和激励约束机制。公司依据董事会制定的《公司高管薪酬结构和绩效考核方案》以及《年度高管薪酬和绩效考核方案实施办法》对高管人员完成年度经营指标以及年度工作目标情况进行检查、考核。

八、是否披露内部控制自我评价报告

☒ 适用 ☐ 不适用

详见上海证券交易所网站 (<http://www.sse.com.cn>) 上刊登的《上海华东电脑股份有限公司 2015 年度内部控制自我评价报告》。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

九、内部控制审计报告的相关情况说明

无

是否披露内部控制审计报告：是

十、其他

无

第十节 公司债券相关情况

☐ 适用 ☒ 不适用

第十一节 财务报告

审计报告

√适用 □不适用

审 计 报 告

众环审字（2016）080053 号

上海华东电脑股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的上海华东电脑股份有限公司（以下简称华东电脑公司）财务报表，包括 2015 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2015 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司所有者权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

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

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

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

中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：李晓娜

中国注册会计师：黄丽琼

中国·北京

二〇一六年四月二十二日

财务报表

合并资产负债表

2015 年 12 月 31 日

编制单位：上海华东电脑股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	五、1	1,181,977,241.59	877,941,031.34
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	五、2	27,363,548.77	21,973,668.43
应收账款	五、3	1,249,413,579.20	1,168,614,033.43
预付款项	五、5	120,939,052.35	139,736,611.45
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	五、4	110,638,345.58	97,198,161.53
买入返售金融资产			
存货	五、6	1,560,721,853.79	1,304,147,878.66
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产	五、9	68,504,367.69	
其他流动资产	五、7	161,215,649.07	128,048,974.04
流动资产合计		4,480,773,638.04	3,737,660,358.88
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
可供出售金融资产	五、8	1,896,786.95	3,896,786.95
持有至到期投资			
长期应收款	五、9	124,795,782.41	
长期股权投资	五、10	13,610,859.12	13,343,381.01
投资性房地产	五、11	593,500.87	611,298.86
固定资产	五、12	34,319,656.48	37,758,161.05
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	五、13	71,677,928.91	34,010,792.04
开发支出	五、14		
商誉	五、15	15,672,881.44	
长期待摊费用	五、16	6,713,524.84	9,164,201.10
递延所得税资产	五、17	22,272,312.48	19,396,269.80

其他非流动资产			
非流动资产合计		291,553,233.50	118,180,890.81
资产总计		4,772,326,871.54	3,855,841,249.69
流动负债：			
短期借款	五、19	375,000,000.00	392,474,456.07
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	五、20	134,940,758.00	36,351,603.00
应付账款	五、21	1,022,659,877.22	958,970,953.88
预收款项	五、22	1,168,239,295.70	672,255,441.89
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五、23	82,298,344.34	69,483,106.72
应交税费	五、24	48,849,625.57	82,219,927.98
应付利息			
应付股利	五、25	174,524.00	174,524.00
其他应付款	五、26	72,974,224.46	98,965,605.03
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	五、27	11,252,500.00	3,215,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		2,916,389,149.29	2,314,110,618.57
非流动负债：			
长期借款	五、28		11,252,500.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款	五、29		900,000.00
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债	五、17		3,622.45
其他非流动负债			
非流动负债合计			12,156,122.45
负债合计		2,916,389,149.29	2,326,266,741.02
所有者权益			
股本	五、30	321,744,887.00	321,744,887.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			

资本公积	五、31	24,729,129.85	
减：库存股			
其他综合收益	五、32	528,676.05	-1,497,043.29
专项储备			
盈余公积	五、33	35,201,504.24	9,656,315.57
一般风险准备			
未分配利润	五、34	1,276,888,483.06	1,076,665,981.43
归属于母公司所有者权益合计		1,659,092,680.20	1,406,570,140.71
少数股东权益		196,845,042.05	123,004,367.96
所有者权益合计		1,855,937,722.25	1,529,574,508.67
负债和所有者权益总计		4,772,326,871.54	3,855,841,249.69

法定代表人：游小明 主管会计工作负责人：杨之华 会计机构负责人：吴健萍

母公司资产负债表

2015 年 12 月 31 日

编制单位：上海华东电脑股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		117,705,433.59	21,238,273.86
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		100,000.00	
应收账款	十四、1	272,801,324.27	60,269,183.59
预付款项		64,605,283.35	12,866,777.14
应收利息			
应收股利		250,000,000.00	170,000,000.00
其他应收款	十四、2	31,577,943.05	7,389,894.91
存货		306,854,376.14	12,814,333.86
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		22,000,000.00	59,161,498.29
流动资产合计		1,065,644,360.40	343,739,961.65
非流动资产：			
可供出售金融资产		1,896,786.95	3,896,786.95
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十四、3	1,131,620,449.92	1,229,653,679.88
投资性房地产		593,500.87	611,298.86
固定资产		14,824,123.71	20,201,953.42
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		28,020,372.92	618,057.69

开发支出			
商誉			
长期待摊费用		3,024,479.46	6,060,144.28
递延所得税资产		4,687,376.90	2,592,848.81
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,184,667,090.73	1,263,634,769.89
资产总计		2,250,311,451.13	1,607,374,731.54
流动负债：			
短期借款		245,000,000.00	299,800,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		34,892,500.00	
应付账款		305,043,426.41	32,932,503.72
预收款项		111,068,958.10	21,303,604.37
应付职工薪酬		11,345,812.37	7,186,559.01
应交税费		8,916,534.98	6,374,596.17
应付利息			
应付股利		174,524.00	174,524.00
其他应付款		110,551,163.78	58,327,004.06
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债		11,252,500.00	3,215,000.00
其他流动负债		135,000,000.00	40,000,000.00
流动负债合计		973,245,419.64	469,313,791.33
非流动负债：			
长期借款			11,252,500.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			11,252,500.00
负债合计		973,245,419.64	480,566,291.33
所有者权益：			
股本		321,744,887.00	321,744,887.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		639,003,504.62	663,733,841.17
减：库存股			
其他综合收益		30,882.39	58,619.50
专项储备			
盈余公积		62,264,008.88	36,718,820.21

未分配利润		254,022,748.60	104,552,272.33
所有者权益合计		1,277,066,031.49	1,126,808,440.21
负债和所有者权益总计		2,250,311,451.13	1,607,374,731.54

法定代表人：游小明 主管会计工作负责人：杨之华 会计机构负责人：吴健萍

合并利润表

2015 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		6,061,378,943.47	5,750,455,498.00
其中：营业收入	五、34	6,061,378,943.47	5,750,455,498.00
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		5,705,408,873.25	5,436,012,202.63
其中：营业成本	五、34	5,037,882,221.43	4,786,930,956.29
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	五、35	18,874,864.97	30,763,194.63
销售费用	五、36	243,589,732.07	241,401,738.49
管理费用	五、37	371,459,496.72	324,955,161.53
财务费用	五、38	18,348,768.42	16,487,337.04
资产减值损失	五、40	15,253,789.64	35,473,814.65
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）	五、39	2,078,062.88	-201,398.48
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		506,917.02	-201,398.48
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		358,048,133.10	314,241,896.89
加：营业外收入	五、41	30,671,243.78	30,541,974.70
其中：非流动资产处置利得		13,536.60	1,001,811.48
减：营业外支出	五、42	177,268.97	5,788,277.13
其中：非流动资产处置损失		173,397.81	5,775,494.59
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		388,542,107.91	338,995,594.46
减：所得税费用	五、43	58,792,049.76	60,538,107.87
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		329,750,058.15	278,457,486.59
归属于母公司所有者的净利润		306,203,912.05	249,674,465.83
少数股东损益		23,546,146.10	28,783,020.76
六、其他综合收益的税后净额		2,025,719.34	1,497,043.29
归属母公司所有者的其他综合收益的税		2,025,719.34	1,497,043.29

后净额			
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益		2,025,719.34	1,497,043.29
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		-29,438.91	63,614.77
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		2,055,158.25	1,433,428.52
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		331,775,777.49	279,954,529.88
归属于母公司所有者的综合收益总额		308,229,631.39	251,171,509.12
归属于少数股东的综合收益总额		23,546,146.10	28,783,020.76
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)	五、44	0.9517	0.7760
(二) 稀释每股收益(元/股)	五、44	0.9390	0.7760

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元，上期被合并方实现的净利润为：-1,730,201.22 元。

法定代表人：游小明 主管会计工作负责人：杨之华 会计机构负责人：吴健萍

母公司利润表

2015 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	十四、4	1,018,953,236.33	289,784,376.35
减：营业成本	十四、4	910,246,827.89	277,357,842.34
营业税金及附加		9,919,557.64	285,882.67
销售费用		12,843,543.50	8,308,107.92
管理费用		75,191,219.85	64,865,775.17
财务费用		15,483,846.82	12,603,776.63
资产减值损失		7,475,393.23	3,900,386.27
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）	十四、5	251,075,897.15	169,798,338.75
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		477,007.15	-201,661.25
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		238,868,744.55	92,260,944.10
加：营业外收入		14,578,509.36	4,727,928.38

其中：非流动资产处置利得			25,035.14
减：营业外支出		4,863.73	393,190.65
其中：非流动资产处置损失			393,135.34
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		253,442,390.18	96,595,681.83
减：所得税费用		-2,009,496.51	32,526.09
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		255,451,886.69	96,563,155.74
五、其他综合收益的税后净额		-27,737.11	58,619.50
（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		-27,737.11	58,619.50
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		-27,737.11	58,619.50
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
六、综合收益总额		255,424,149.58	96,621,775.24
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：游小明 主管会计工作负责人：杨之华 会计机构负责人：吴健萍

合并现金流量表

2015 年 1—12 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		7,223,349,301.10	6,174,077,233.49
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		1,754,559.72	3,314,316.05
收到其他与经营活动有关的现金	五、45	112,302,814.79	101,992,471.20
经营活动现金流入小计		7,337,406,675.61	6,279,384,020.74
购买商品、接受劳务支付的现金		5,946,288,466.32	5,062,119,908.26
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		427,941,597.85	407,325,904.96
支付的各项税费		204,434,952.05	255,536,830.34
支付其他与经营活动有关的现金	五、45	250,285,830.84	276,152,187.44
经营活动现金流出小计		6,828,950,847.06	6,001,134,831.00
经营活动产生的现金流量净额		508,455,828.55	278,249,189.74
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		2,077,600.00	30,954,500.00
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		54,865.00	2,001,754.83
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			3,414,952.90
收到其他与投资活动有关的现金	五、45		
投资活动现金流入小计		2,132,465.00	36,371,207.73
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		10,165,713.20	16,607,046.39
投资支付的现金		61,999,400.00	88,032,100.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		280,147.42	29,827,599.00
支付其他与投资活动有关的现金	五、45	3,288,163.09	
投资活动现金流出小计		75,733,423.71	134,466,745.39
投资活动产生的现金流量净额		-73,600,958.71	-98,095,537.66
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			900,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			900,000.00
取得借款收到的现金		582,277,725.80	803,738,343.15
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		582,277,725.80	804,638,343.15
偿还债务支付的现金		612,761,951.65	814,195,246.12
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		102,209,710.53	96,137,376.18
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、45		
筹资活动现金流出小计		714,971,662.18	910,332,622.30

筹资活动产生的现金流量净额		-132,693,936.38	-105,694,279.15
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		3,674,434.06	-811,891.04
五、现金及现金等价物净增加额		305,835,367.52	73,647,481.89
加：期初现金及现金等价物余额		869,865,542.68	796,218,060.79
六、期末现金及现金等价物余额		1,175,700,910.20	869,865,542.68

法定代表人：游小明 主管会计工作负责人：杨之华 会计机构负责人：吴健萍

母公司现金流量表

2015 年 1—12 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		940,962,072.15	333,822,986.42
收到的税费返还		226,004.96	240,466.08
收到其他与经营活动有关的现金		106,585,158.39	2,775,879.70
经营活动现金流入小计		1,047,773,235.50	336,839,332.20
购买商品、接受劳务支付的现金		937,380,758.35	309,933,832.71
支付给职工以及为职工支付的现金		64,632,845.41	42,757,774.75
支付的各项税费		8,382,504.22	1,238,882.08
支付其他与经营活动有关的现金		37,019,461.47	33,492,380.34
经营活动现金流出小计		1,047,415,569.45	387,422,869.88
经营活动产生的现金流量净额		357,666.05	-50,583,537.68
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		71,653,090.38	34,369,452.90
取得投资收益收到的现金		150,000,000.00	110,000,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			885,356.78
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		221,653,090.38	145,254,809.68
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		956,712.88	11,805,367.19
投资支付的现金		61,999,400.00	89,132,100.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		40,281,333.33	29,827,599.00
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		103,237,446.21	130,765,066.19
投资活动产生的现金流量净额		118,415,644.17	14,489,743.49
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		245,000,000.00	379,800,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		399,275,043.89	348,940,988.87
筹资活动现金流入小计		644,275,043.89	728,740,988.87
偿还债务支付的现金		303,015,000.00	260,407,500.00
分配股利、利润或偿付利息支付的		94,538,805.50	87,073,711.52

现金			
支付其他与筹资活动有关的现金		269,527,388.88	354,624,577.79
筹资活动现金流出小计		667,081,194.38	702,105,789.31
筹资活动产生的现金流量净额		-22,806,150.49	26,635,199.56
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		95,967,159.73	-9,458,594.63
加：期初现金及现金等价物余额		21,238,273.86	30,696,868.49
六、期末现金及现金等价物余额		117,205,433.59	21,238,273.86

法定代表人：游小明 主管会计工作负责人：杨之华 会计机构负责人：吴健萍

合并所有者权益变动表

2015 年 1—12 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	321,744,887.00						-1,497,043.29		9,656,315.57		1,076,665,981.43	123,004,367.96	1,529,574,508.67
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	321,744,887.00						-1,497,043.29		9,656,315.57		1,076,665,981.43	123,004,367.96	1,529,574,508.67
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					24,729,129.85		2,025,719.34		25,545,188.67		200,222,501.63	73,840,674.09	326,363,213.58
（一）综合收益总额							2,025,719.34				306,203,912.05	23,546,146.10	331,775,777.49
（二）所有者投入和减少资本					24,729,129.85							50,294,527.99	75,023,657.84
1．股东投入的普通股												34,342,358.92	34,342,358.92
2．其他权益工具持有者投入资本													
3．股份支付计入					24,729,129.85							15,952,169.07	40,681,298.92

所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配								25,545,188.67		-105,981,410.42			-80,436,221.75
1. 提取盈余公积								25,545,188.67		-25,545,188.67			
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配										-80,436,221.75			-80,436,221.75
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	321,744,887.00				24,729,129.85		528,676.05		35,201,504.24		1,276,888,483.06	196,845,042.05	1,855,937,722.25

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									

2015 年年度报告

一、上年期末余额	321,744,887.00					-1,670,918.48				915,719,957.53	93,321,347.20	1,329,115,273.25
加：会计政策变更												
前期差错更正												
同一控制下企业合并				20,017,388.00				915,366.25		3,796,443.41		24,729,197.66
其他												
二、本年期初余额	321,744,887.00			20,017,388.00		-1,670,918.48		915,366.25		919,516,400.94	93,321,347.20	1,353,844,470.91
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）				-20,017,388.00		173,875.19		8,740,949.32		157,149,580.49	29,683,020.76	175,730,037.76
（一）综合收益总额						173,875.19				249,674,465.83	28,783,020.76	278,631,361.78
（二）所有者投入和减少资本											900,000.00	900,000.00
1．股东投入的普通股											900,000.00	900,000.00
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								9,656,315.57		-83,657,639.58		-74,001,324.01
1．提取盈余公积								9,656,315.57		-9,656,315.57		
2．提取一般风险准备												
3．对所有者（或股东）的分配										-74,001,324.01		-74,001,324.01
4．其他												
（四）所有者权益内部结转												
1．资本公积转增												

2015 年年度报告

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					-20,017,388.00			-915,366.25		-8,867,245.76		-29,800,000.01	
四、本期期末余额	321,744,887.00					-1,497,043.29		9,656,315.57		1,076,665,981.43	123,004,367.96	1,529,574,508.67	

法定代表人：游小明 主管会计工作负责人：杨之华 会计机构负责人：吴健萍

母公司所有者权益变动表

2015 年 1—12 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	321,744,887.00				663,733,841.17		58,619.50		36,718,820.21	104,552,272.33	1,126,808,440.21
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	321,744,887.00				663,733,841.17		58,619.50		36,718,820.21	104,552,272.33	1,126,808,440.21
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					-24,730,336.55		-27,737.11		25,545,188.67	149,470,476.27	150,257,591.28
（一）综合收益总额							-27,737.11			255,451,886.69	255,424,149.58
（二）所有者投入和减少资本					14,094,350.47						14,094,350.47
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					14,094,350.47						14,094,350.47
4. 其他											
(三) 利润分配									25,545,188.67	-105,981,410.42	-80,436,221.75
1. 提取盈余公积									25,545,188.67	-25,545,188.67	
2. 对所有者(或股东)的分配										-80,436,221.75	-80,436,221.75
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他					-38,824,687.02						-38,824,687.02
四、本期末余额	321,744,887.00				639,003,504.62		30,882.39		62,264,008.88	254,022,748.60	1,277,066,031.49

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	321,744,887.00				670,534,844.73				27,062,504.64	91,646,756.17	1,110,988,992.54
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	321,744,887.00				670,534,844.73				27,062,504.64	91,646,756.17	1,110,988,992.54
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)					-6,801,003.56		58,619.50		9,656,315.57	12,905,516.16	15,819,447.67
(一) 综合收益总额							58,619.50			96,563,155.74	96,621,775.24
(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								9,656,315.57	-83,657,639.58	-74,001,324.01	
1. 提取盈余公积								9,656,315.57	-9,656,315.57		
2. 对所有者(或股东)的分配									-74,001,324.01	-74,001,324.01	
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他						-6,801,003.56					-6,801,003.56
四、本期期末余额	321,744,887.00				663,733,841.17		58,619.50		36,718,820.21	104,552,272.33	1,126,808,440.21

法定代表人：游小明 主管会计工作负责人：杨之华 会计机构负责人：吴健萍

一、公司基本情况

1. 公司概况

(1) 历史沿革

上海华东电脑股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）于 1993 年 9 月，经上海市科学技术委员会沪科（93）第 286 号文批准成立。公司是以中国著名的计算机研究和开发机构—华东计算技术研究所雄厚的科技实力为依托，集计算机与信息技术研究开发、生产、销售和服务于一体的高科技公司，也是中国信息产业界的首家上市公司。本公司股票于 1994 年 3 月 24 日在上海证券交易所上市，股票代码 600850，所属行业为电子信息产业类。

2006 年 2 月 22 日，经本公司股权分置改革相关股东大会决议通过，公司非流通股股东为使其持有的公司非流通股获得流通权而向公司流通股股东支付的对价为：流通股股东每持有 10 股获得 3.4 股的股份对价。实施上述送股对价后，公司股份总数不变，股份结构发生相应变化。

2012 年 6 月 15 日中国证监会核准了本公司发行股份购买资产的重大资产重组事项。2012 年 7 月 12 日，本公司取得上海联合产权交易所出具的产权交易凭证，受让华东计算技术研究所和宋世民等 7 名自然人持有的上海华讯网络系统有限公司 88.1%的股权。2012 年 8 月 14 日，公司非公开发行股票在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完毕登记托管手续，公司股份总数由 171,031,500 股变更为 321,744,887 股。

2012 年 8 月 30 日，公司完成工商变更登记手续，取得上海市工商行政管理局颁发的营业执照，公司注册资本由 171,031,500 元变更为 321,744,887 元。

本公司的母公司是华东计算技术研究所，持有公司 46.05%股份。最终控制人为中国电子科技集团公司，系国务院国有资产监督管理委员会管辖下的国有独资企业。

(2) 注册信息

公司于 2015 年 7 月 20 日领取了由上海市工商行政管理局换发的注册号为 310000000023586 的新版企业法人营业执照。公司注册地址为上海市嘉定区嘉罗公路 1485 号 43 号楼 6 层，办公地址为上海市徐汇区桂平路 391 号新漕河泾国际商务中心 B 幢 27 楼，法定代表人为游小明。

(3) 经营范围

本公司经营范围包括：计算机、电子设备、仪器仪表的开发、生产和销售，系统集成，计算机维修，软件开发及嵌入式软件服务，电子工程设计与施工，安全防范工程设计、施工，防雷工程设计、施工，建筑装饰工程设计、施工，机电安装工程设计、施工，网络工程，卫星电视系统设计、安装、调试，通讯工程及与上述领域有关的技术咨询和技术服务，经外贸部批准的进出口业务。

2. 合并财务报表范围

本年度纳入合并范围的主要子公司及公司简称如下表

公司简称		公司全称
华讯网络	指	上海华讯网络系统有限公司
华普信息	指	华普信息技术有限公司
华存数据	指	华存数据信息技术有限公司
华誉维诚	指	北京华誉维诚技术服务有限公司
华宇电子	指	上海华宇电子工程有限公司
华东香港	指	华东电脑（香港）有限公司
教享科技	指	上海教享科技有限公司

其中子公司华讯网络投资有四个控股子公司，分别是

公司简称		公司全称
耐特英丰	指	上海耐特英丰信息技术有限公司
华讯香港	指	华讯网络（香港）有限公司
华讯美国	指	华讯网络（美国）有限公司
华讯网存	指	上海华讯网络存储系统有限责任公司

本年度新纳入合并范围的子公司主要有教享科技，详见附注六(1)，本年度不再纳入合并范围的子公司主要有上海华东电脑系统工程有限公司、上海华创信息技术进出口有限公司，详见附注六(2)。

本公司及子公司(以下合称“本集团”)主要经营软件和信息技术服务业务。本公司的营业期限为长期，从《企业法人营业执照》签发之日起计算。

本财务报表业经本公司董事会于2016年4月22日决议批准报出。

二、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本财务报表按照财政部于2006年2月15日及以后期间颁布的《企业会计准则——基本准则》、各项具体会计准则及相关规定(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。

本财务报表以持续经营为基础编制。

2. 持续经营

本集团在编制财务报表过程中，已全面评估本集团自资产负债表日起未来12个月的持续经营能力。本集团利用所有可获得的信息，包括近期获利经营的历史、通过银行融资等财务资源支持的信息作出评估后，合理预期本集团将有足够的资源在自资产负债表日起未来12个月内保持持续经营，本集团因而按持续经营基础编制本财务报表。

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：

本集团根据生产经营特点确定具体会计政策和会计估计，主要体现在应收款项坏账准备的计提方法(附注三 10)、存货的计价方法(附注三 11)、可供出售权益工具发生减值的判断标准(附注三

9)、固定资产折旧和无形资产摊销(附注三 15、18)、开发支出资本化的判断标准(附注三 18)、投资性房地产的计量模式(附注三 14)、收入的确认时点(附注三 24)等。

本集团在确定重要的会计政策时所运用的关键判断详见附注三 28。

1. 遵循企业会计准则的声明

本公司 2015 年度财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2015 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2015 年度的合并及公司经营成果和现金流量等有关信息。

2. 会计期间

本集团的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本集团会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

本集团以一年（12 个月）作为正常营业周期。

4. 记账本位币

人民币为本集团境内机构经营所处的主要经济环境中的货币，本集团境内机构以人民币为记账本位币。本集团境外机构根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定其记账本位币。本集团编制本财务报表所采用的货币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

（1）同一控制下企业合并

合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，合并方支付的合并对价及取得的被合并方所有者权益均按账面价值计量，合并方取得的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与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积(股本溢价)，资本公积(股本溢价)不足以冲减的，调整留存收益；合并方以发行权益性证券作为合并对价的，应当在合并日按照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。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，应当调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。为进行企业合并发生的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或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

在通过多次交易分步实现同一控制下企业合并的情况下，如果各项交易属于“一揽子交易”，本公司将其作为一项取得子公司控制权的交易按上述同一控制的原则处理；如果各项交易不属于“一揽子交易”，本公司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

合并方同处于同一方最终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，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

（2）非同一控制下企业合并

购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日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，计入当期损益。为进行企业合并发生的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或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

在通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的情况下，如果各项交易属于“一揽子交易”，本公司将其作为一项取得子公司控制权的交易按上述非同一控制的原则处理；如果各项交易不属于“一揽子交易”，对于购买日之前持有的被购买方的股权，应当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之间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外的其他所有者权益变动（以下简称“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应当转为购买日所属当期收益，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。

（3）一揽子交易的判断

通过多次交易分步实现的企业合并，本公司结合分步交易的各个步骤的协议条款，以及各个步骤中所分别取得的股权比例、取得对象、取得方式、取得时点及取得对价等信息来判断分步交易是否属于“一揽子交易”。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的，本公司通常将多次交易事项作为“一揽子交易”进行会计处理：① 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；② 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③ 一项交易的发生取决于至少一项其他交易的发生；④ 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

6. 合并财务报表的编制方法

编制合并财务报表时，合并范围包括本公司及全部子公司，子公司为本公司能够对其实施控制的主体。

从取得子公司的实际控制权之日起，本集团开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于同一控制下企业合并取得的子公司，自其与本公司同受最终控制方控制之日起纳入本公司合并范围，并将其在合并日前实现的净利润在合并利润表中单列项目反映。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。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。

集团内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销，但内部交易表明相关资产发生减值损失的，应当全额确认该部分损失。子公司的股东权益、当期净损益及综合收益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益、少数股东损益及归属于少数股东的综合收益总额在合并财务报表中股东权益、净利润及综合收益总额项下单独列示。本公司向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，全额抵销归属于母公司股东的净利润；子公司向本公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，按本公司对该子公司的分配比例在归属于母公司股东的净利润和少数股东损益之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，按照母公司对出售方子公司的分配比例在归属于母公司股东的净利润和少数股东损益之间分配抵销。

如果以本集团为会计主体与以本公司或子公司为会计主体对同一交易的认定不同时，从本集团的角度对该交易予以调整。

7. 现金及现金等价物的确定标准

本集团现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本集团持有的期限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

8. 外币业务和外币报表折算

（1）外币交易的折算方法

本集团发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①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；②可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

（3）外币财务报表的折算方法

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，计入其他综合收益；处置境外经营时，计入处置当期损益。

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：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；所有者权益类项目除“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，采用交易发生日的即期汇率折算。期初未分配利润为上期折算后的期末未分配利润；期末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益并在资产负债表中股东权益项目下单独列示。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

期初数和上期实际数按照上期财务报表折算后的数额列示。

9. 金融工具

(1) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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，本集团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，并尽可能优先使用相关可观察输入值。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，使用不可观察输入值。

(2) 金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行会计确认和终止确认，交易所形成资产和负债相关的利息，于结算日所有权转移后开始计提并确认。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。初始确认金融资产，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和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。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：**A.** 取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；**B.** 属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本集团近期采用短期获利方式对该组合进行管理；**C.** 属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与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挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可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：**A.** 该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；**B.** 本集团风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，

对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；C. 包含一项或多项嵌入衍生金融工具的混合工具，除非嵌入衍生金融工具不会对混合工具的现金流量产生重大改变，或者所嵌入的衍生金融工具明显不应当从相关混合工具中分拆。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

② 持有至到期投资

持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。取得时期限超过 12 个月但自资产负债表日起 12 个月(含 12 个月)内到期的持有至到期投资，列示为一年内到期的非流动资产；取得时期限在 12 个月之内(含 12 个月)的持有至到期投资，列示为其他流动资产。

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本集团将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

③ 贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本集团划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

④ 可供出售金融资产

可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产及未被划分为其他类的金融资产。自资产负债表日起 12 个月内将出售的可供出售金融资产在资产负债表中列示为其他流动资产。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。但在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的可供出售权益工具投资，按照成本计量。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

(3) 金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本集团在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且本集团能够对该影响进行可靠计量的事项。

本集团对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

① 持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

② 可供出售金融资产减值

表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌。本集团于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查，若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其初始投资成本超过 50%（含 50%）或低于其初始投资成本持续时间超过一年（含一年）的，则表明其发生减值；若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其初始投资成本超过 20%（含 20%）但尚未达到 50%的，本集团会综合考虑其他相关因素诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。本集团以加权平均法计算可供出售权益工具投资的初始投资成本。

以公允价值计量的可供出售金融资产发生减值时，原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值上升直接计入股东权益。

以成本计量的可供出售金融资产发生减值时，将其账面价值与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。已发生的减值损失以后期间不再转回。

（4）金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；② 该金融资产已转移，且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；③ 该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

（5）金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。初始确认金融负债，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在初始确认时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的条件与分类为交易性金融资产和在初始确认时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的条件一致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

② 其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

③ 财务担保合同

不属于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的财务担保合同，以公允价值进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第 13 号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

（6）金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本集团（债务人）与债权人之间签订协议，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，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将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。

（7）衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。除指定为套期工具且套期高度有效的衍生工具，其公允价值变动形成的利得或损失将根据套期关系的性质按照套期会计的要求确定计入损益的期间外，其余衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未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，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体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。

（8）金融资产和金融负债的抵销

当本集团具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本集团计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

（9）权益工具

权益工具是指能证明拥有本集团在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。权益工具，在发行时收到的对价扣除交易费用后增加所有者权益。

本集团对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少所有者权益。发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理，不确认权益工具的公允价值变动。本集团回购自身权益工具（包括库存股）支付的对价和交易费用减少所有者权益，不确认金融资产。

10. 应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款等。

（1）坏账准备的确认标准

本集团在资产负债表日对应收款项账面价值进行检查，对存在下列客观证据表明应收款项发生减值的，计提减值准备：①债务人发生严重的财务困难；②债务人违反合同条款（如偿付利息或本金发生违约或逾期等）；③债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；④其他表明应收款项发生减值的客观依据。

（2）坏账准备的计提方法

① 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

对于单项金额重大的应收款项，单独进行减值测试。当存在客观证据表明本集团将无法按应收款项的原有条款收回款项时，计提坏账准备。

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额重大的判断标准为：应收账款，单个法人主体应收账款余额 1000 万元以上（含 1000 万元）或占应收账款账面余额 5% 以上的款项；其他应收款，单个法人主体其他应收款余额 100 万元以上（含 100 万元）的款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	本集团对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，根据应收款项的预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。单独测试未发生减值的应收款项，包括在具有类似信用风险

	特征的应收款项组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。
--	--

② 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项：

本集团对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项，按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组，根据以前年度与之具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定应计提的坏账准备。

不同组合的确定依据：

项目	确定组合的依据
账龄段组合	相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征
关联方、押金及备用金组合	本公司合并范围内的关联方、职工备用金借款、项目押金等

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）	
账龄段组合	账龄分析法
关联方、押金及备用金组合	单项测试未发现减值的关联方的应收款项和正常周转的押金及备用金，一般不计提坏账准备

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）		
其中：1 年以内分项，可添加行		
其中：3 个月以内	0	0
3 个月～1 年	3	3
1—2 年	5	5
2—3 年	15	15
3 年以上		
3—4 年	25	25
4—5 年	35	35
5 年以上	60	60

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客观证据表明本集团将无法按应收款项的原有条款收回款项的应收款项
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，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。

11. 存货

(1) 存货的分类

存货主要包括原材料、周转材料（包装物和低值易耗品）、库存商品、项目成本、建造合同形成的已完工未结算资产、发出商品、委托加工物资等。

（2）存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按个别认定法等计价

（3）存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

（4）存货的盘存制度为永续盘存制。

（5）低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物于领用时按五五摊销法摊销。

12. 划分为持有待售资产

同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售：（一）该非流动资产或该处置组在其当前状况下仅根据出售此类资产或处置组的惯常条款即可立即出售；（二）本集团已经就处置该非流动资产或该处置组作出决议并取得适当批准；（三）本集团已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；（四）该项转让将在一年内完成。

符合持有待售条件的非流动资产（不包括金融资产及递延所得税资产），以账面价值与公允价值减去处置费用孰低的金额计量，公允价值减去处置费用低于原账面价值的金额，确认为资产减值损失。

被划分为持有待售的非流动资产和处置组中的资产和负债，分类为流动资产和流动负债。

终止经营为满足下列条件之一的已被处置或被划归为持有待售的、于经营上和编制财务报表时能够在本集团内单独区分的组成部分：（一）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；（二）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；（三）该组成部分是仅仅为了再出售而取得的子公司。

13. 长期股权投资

长期股权投资包括：本公司对子公司的长期股权投资；本集团对合营企业和联营企业的长期股权投资。

子公司为本公司能够对其实施控制的主体。合营企业为本集团通过单独主体达成，能够与其他方实施共同控制，且基于法律形式、合同条款及其他事实与情况仅对其净资产享有权利的合营安排。联营企业为本集团能够对其财务和经营决策具有重大影响的被投资单位。

对子公司的投资，在本公司财务报表中按照成本法确定的金额列示，在编制合并财务报表时按权益法调整后进行合并；对合营企业和联营企业投资采用权益法核算。

（1）投资成本的确定

对于企业合并形成的长期股权投资：同一控制下企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照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；非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。

对于以企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资：支付现金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；发行权益性证券取得的长期股权投资，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

（2）后续计量及损益确认方法

采用成本法核算的长期股权投资，按照初始投资成本计量，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，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，以初始投资成本作为长期股权投资成本；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，其差额计入当期损益，并相应调增长期股权投资成本。

采用权益法核算的长期股权投资，本集团按应享有或应分担的被投资单位的净损益份额确认当期投资损益。确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，但本集团负有承担额外损失义务且符合或有事项准则所规定的预计负债确认条件的，继续确认投资损失并作为预计负债核算。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资本公积。被投资单位分派的利润或现金股利于宣告分派时按照本集团应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。本集团与被投资单位之间未实现的内部交易损益按照持股比例计算归属于本集团的部分，予以抵销，在此基础上确认投资损益。本集团与被投资单位发生的内部交易损失，其中属于资产减值损失的部分，相应的未实现损失不予抵销。

（3）确定对被投资单位具有控制、共同控制、重大影响的依据

控制是指拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。

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本集团及分享控制权的其他参与方一致同意后才能决策。

重大影响是指对被投资单位的财务和经营政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。

14. 投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和以出租为目的的建筑物以及正在建造或开发过程中将用于出租的建筑物。

(1). 如果采用成本计量模式的：

折旧或摊销方法

投资性房地产按成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。

类别	预计使用寿命（年）	残值率（%）	年折旧(摊销)率（%）
房屋建筑物	50	4.00	1.80

当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后计入当期损益。

15. 固定资产

(1). 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

(2). 折旧方法

固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

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	4.00-10.00	1.80-4.80
运输设备	年限平均法	4-5	4.00-10.00	18.00-24.00
电子工具	年限平均法	3-5	4.00-10.00	18.00-32.00
办公设备	年限平均法	5	4.00	19.20

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本集团目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的在租赁资产使用寿命内计提折旧，无

法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

(4) 其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

本集团至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

16. 在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

17. 借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者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时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，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予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

符合资本化条件的资产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可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

18. 无形资产

无形资产是指本集团拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本集团且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

(2). 内部研究开发支出会计政策

本集团内部研究开发项目支出根据其性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，被分为研究阶段支出和开发阶段支出。

本集团针对研发项目研究阶段进行的有计划的调查、评价和选择阶段的支出为研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；针对研发项目最终应用的相关设计、测试阶段的支出为开发阶段的支出，同时满足下列条件的，予以资本化：

- ① 研发项目已经技术团队进行充分论证，以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ② 管理层已批准研发项目的计划和预算，具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- ③ 已有前期市场调研的研究分析说明研发项目生产的产品具有市场推广能力；
- ④ 有足够的技术和资金支持，以进行研发项目的开发活动及后续的大规模生产；
- ⑤ 研发项目的支出能够可靠地归集和计量。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。以前期间已计入损益的开发支出不在以后期间重新确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日起转为无形资产。

19. 长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本集团于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。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，每年均进行减值测试。

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。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

20. 长期待摊费用

长期待摊费用包括经营租入固定资产改良及其他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，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。

21. 职工薪酬

职工薪酬是本集团为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿，包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利等。

(1)、短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、工伤保险费、生育保险费、住房公积金、工会和教育经费、短期带薪缺勤、非货币性福利等。本集团在职工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。其中，非货币性福利按照公允价值计量。

(2)、离职后福利的会计处理方法

本集团将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。设定提存计划是本集团向独立的基金缴存固定费用后，不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划是除设定提存计划以外的离职后福利计划。于报告期内，本集团主要存在如下离职后福利：

基本养老保险

本集团职工参加了由当地劳动和社会保障部门组织实施的社会基本养老保险，该类离职后福利属于设定提存计划。本集团以当地规定的社会基本养老保险缴纳基数和比例，按月向当地社会基本养老保险经办机构缴纳养老保险费。职工退休后，当地劳动及社会保障部门有责任向已退休

员工支付社会基本养老金。本集团在职工提供服务的会计期间，将根据上述社保规定计算应缴纳的金额确认为负债，并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

本集团在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系、或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿，在本集团不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

预期在资产负债表日起一年内需支付的辞退福利，列示为流动负债。

22. 预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本集团承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，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，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

如果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，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

23. 股份支付

（1）股份支付的种类

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。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

用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用/在授予后立即可行权时，在授予日计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

用以换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量，按照其他方服务在取得日的公允价值计量，如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

② 以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本集团承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债；如须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况

的最佳估计为基础，按照本集团承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应增加负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

（2）权益工具公允价值的确定方法

本集团授予的股份期权采用二项式期权定价模型定价。

（3）确认可行权权益工具最佳估计的依据

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

（4）实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本集团对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应确认取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本集团取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，本集团对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本集团将其作为授予权益工具的取消处理。

24. 收入

收入的金额按照本集团在日常经营活动中销售商品和提供劳务时，已收或应收合同或协议价款的公允价值确定。收入按扣除销售折让及销售退回的净额列示。

（1）商品销售收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

本集团 IT 产品增值销售，于商品已经交付，对其不保留继续管理权和实施有效控制，成本能够可靠计量时确认收入。

本集团系统集成收入，以合同相关设备已交付，已取得购买方对该项工程的安装验收报告（初验），同时取得与合同相关价款或相应收款凭据时确认收入。

（2）提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

本集团与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

（3）建造合同（工程合同）收入

在建造合同的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认合同收入和合同费用。本集团采用累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定合同完工进度。在合同竣工决算后，本集团根据竣工决算金额与原累计确认的收入金额之间的差额进行调整，计入当期损益。

建造合同的结果能够可靠估计是指同时满足：①合同总收入能够可靠地计量；②与合同相关的经济利益很可能流入企业；③实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；④合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

如建造合同的结果不能可靠地估计，但合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。使建造合同的结果不能可靠估计的不确定因素不复存在的，按照完工百分比法确定与建造合同有关的收入和费用。

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。

对于提供建设经营移交方式（BOT）参与公共基础设施建设业务，本集团于项目建造期间，对所提供的建造服务按照《企业会计准则第 15 号—建造合同》确认相关的收入和费用；基础设施建成后，按照《企业会计准则第 14 号—收入》确认与后续经营服务相关的收入和费用。

（4）让渡资产使用权

利息收入按照其他方使用本集团货币资金的时间，采用实际利率计算确定。

经营租赁收入按照直线法在租赁期内确认。

25. 政府补助

政府补助是指本集团从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

政府补助在本集团能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

(1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

(2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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。与收益相关的政府补助,用于补偿以后期间的相关费用和损失的,确认为递延收益,并在确认相关费用的期间计入当期损益;用于补偿已经发生的相关费用和损失的,直接计入当期损益。

26. 递延所得税资产/递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损,确认相应的递延所得税资产。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异,不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异,不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日,递延所得税资产和递延所得税负债,按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异,确认递延所得税负债,除非本集团能够控制该暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异,当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时,确认递延所得税资产。

递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限。于资产负债表日,对递延所得税资产的账面价值进行复核,如果未来很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益,则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时,减记的金额予以转回。

同时满足下列条件的递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示:

- 递延所得税资产和递延所得税负债与同一税收征管部门对本集团内同一纳税主体征收的所得税相关;
- 本集团内该纳税主体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。

27. 租赁

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁,其所有权最终可能转移,也可能不转移。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

(1)、经营租赁的会计处理方法**① 本集团作为承租人记录经营租赁业务**

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

② 本集团作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(2)、融资租赁的会计处理方法

① 本集团作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的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，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

② 本集团作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

28. 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

29. 重要会计判断和估计采用的关键假设和不确定因素

本集团在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本集团需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本集团管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的结果可能造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本集团对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本集团需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

(1) 收入确认——建造合同

在建造合同结果可以可靠估计时，本集团采用完工百分比法在资产负债表日确认合同收入。合同的完工百分比是依照本附注三、24、“收入确认方法”所述方法进行确认的，在执行各该建造合同的各会计年度内累积计算。

在确定完工百分比、已发生的合同成本、预计合同总收入和总成本，以及合同可回收性时，需要作出重大判断。项目管理层主要依靠过去的经验和工作作出判断。预计合同总收入和总成本，以及合同执行结果的估计变更都可能对变更当期或以后期间的营业收入、营业成本，以及期间损益产生影响，且可能构成重大影响。

（2）租赁的归类

本集团根据《企业会计准则第 21 号——租赁》的规定，将租赁归类为经营租赁和融资租赁，在进行归类时，管理层需要对是否已将与租出资产所有权有关的全部风险和报酬实质上转移给承租人，或者本集团是否已经实质上承担与租入资产所有权有关的全部风险和报酬，作出分析和判断。

（3）坏账准备计提

本集团根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收账款减值是基于评估应收账款的可收回性。鉴定应收账款减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收账款的账面价值及应收账款坏账准备的计提或转回。

（4）存货跌价准备

本集团根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

（5）可供出售金融资产减值

本集团确定可供出售金融资产是否减值在很大程度上依赖于管理层的判断和假设，以确定是否需要在利润表中确认其减值损失。在进行判断和作出假设的过程中，本集团需评估该项投资的公允价值低于成本的程度和持续期间，以及被投资对象的财务状况和短期业务展望，包括行业状况、技术变革、信用评级、违约率和对手方的风险。

（6）非金融非流动资产减值准备

本集团于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本集团在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

本集团至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本集团需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

（7）折旧和摊销

本集团对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本集团定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本集团根据对同类资产的已往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

（8）开发支出

确定资本化的金额时，本集团管理层需要作出有关资产的预计未来现金流量、适用的折现率以及预计受益期间的假设。

（9）递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本集团就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本集团管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

（10）所得税

本集团在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

（11）预计负债

本集团根据合约条款、现有知识及历史经验，对产品质量保证、预计合同亏损、延迟交货违约金等估计并计提相应准备。在该等或有事项已经形成一项现时义务，且履行该等现时义务很可能导致经济利益流出本集团的情况下，本集团对或有事项按履行相关现时义务所需支出的最佳估计数确认为预计负债。预计负债的确认和计量在很大程度上依赖于管理层的判断。在进行判断过程中本集团需评估该等或有事项相关的风险、不确定性及货币时间价值等因素。

其中，本集团会就出售、维修及改造所售商品向客户提供的售后质量维修承诺预计负债。预计负债时已考虑本集团近期的维修经验数据，但近期的维修经验可能无法反映将来的维修情况。这项准备的任何增加或减少，均可能影响未来年度的损益。

四、税项

1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应纳税增值额(应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算)	17.0%/6.0%
消费税		
营业税	应纳税营业额	5.0%/3.0%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税	7.0%/1.0%
企业所得税	应纳税所得额	15.0%/16.5%/25.0%/15.0%-39.0%

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
本公司	15.0%
华存数据	15.0%
华东香港	16.5%
华讯网络	15.0%
耐特英丰	15.0%
华讯网存	15.0%
华讯香港	16.5%
华讯美国	15.0%-39.0%
华宇电子	15.0%

2. 税收优惠

(1) 本公司 2012 年度经上海市科学技术委员会组织复审继续被认定为高新技术企业，2012 年 9 月至 2015 年 9 月，享受 15.0%的企业所得税优惠税率。2015 年 10 月 30 日公司的高新技术企业资质复审已经通过，于 3 年内继续享受 15.0%的企业所得税优惠税率。

(2) 本公司之子公司华存数据根据浦税十五所备(2012)第035号《企业所得税优惠事先备案结果通知书》规定，自2012年1月1日至2013年12月31日减按15.0%税率征收企业所得税；公司2014年度高新技术企业资格已经通过复审，继续享受15.0%的企业所得税优惠税率。

(3) 本公司之子公司华东香港注册地在香港，企业所得税税率为16.50%。

(4) 本公司之子公司华讯网络，2008年度通过上海市科学技术委员会、上海市财政局、上海市国家税务局和上海市地方税务局对于高新技术企业资质的认定，2011年11月24日华讯网络高新技术企业资质的复审已经上海市高新技术企业认定办公室公示，经上海市浦东新区国家税务局备案，自2011年1月1日至2013年12月31日减按15.0%税率征收企业所得税。2014年公司高新技术企业资质已经通过复审，继续享受15.0%的企业所得税优惠税率。

华讯网络下属子公司耐特英丰，根据财税[2009]63号《财政部、国家税务总局、商务部、科技部、国家发展改革委关于技术先进型服务企业有关税收政策问题的通知》，经上海市浦东新

区国家税务局备案，自2010年1月1日至2013年12月31日止，减按15.0%税率征收企业所得税。2014年技术先进型服务企业资质已经上海市科学技术委员会技术先进型服务企业认定办公室审核通过，继续享受15.0%的企业所得税优惠税率。

华讯网络下属子公司华讯网存，通过上海市科学技术委员会、上海市财政局、上海市国家税务局和上海市地方税务局对于高新技术企业资质的认定，自2011年1月1日至2013年12月31日减按15.0%税率征收企业所得税。2014年公司高新技术企业资质已通过复审，继续享受15.0%的企业所得税优惠税率。

华讯网络下属子公司华讯香港注册地在香港，企业所得税税率为16.50%。

华讯网络下属子公司华讯美国所得税率为15.0%-39.0%，超额累进征收。

(6)本公司之子公司华宇电子获得上海市宝山区国家税务局(上海市地方税务局宝山区分局)企业所得税优惠审批，同意享受15.0%税率，期限为2012年1月1日至2015年9月30日止。2015年公司高新技术企业资质已通过复审，继续享受15.0%的企业所得税优惠税率。

五、合并财务报表项目注释

以下披露项目(含公司财务报表主要项目披露)除非特别指出，期初指2015年1月1日，期末指2015年12月31日；上期指2014年度，本期指2015年度。

1、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	318,416.61	298,556.30
银行存款	1,171,770,418.56	864,886,828.22
其他货币资金	9,888,406.42	12,755,646.82
合计	1,181,977,241.59	877,941,031.34
其中：存放在境外的款项总额	4,215,547.28	27,617,953.16

注1：截至2015年12月31日，本集团受限货币资金主要是保证金，金额6,276,331.39元，其中：①公司向银行存入的项目开发资格保证金500,000.00元；②子公司华讯网络向银行存入的保函保证金5,540,556.39元；③子公司华存数据向银行存入的履约保证金235,775.00元。

注2：货币资金期末数为1,181,977,241.59元，较期初数增加34.63%，主要原因是：本期经营活动现金流入增加所致。

2、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	11,210,105.77	18,627,181.05
商业承兑票据	16,153,443.00	3,346,487.38
合计	27,363,548.77	21,973,668.43

(2). 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	37,042,500.00	
商业承兑票据		
合计	37,042,500.00	

3、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										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,274,647,950.02	97.94	25,407,197.28	1.99	1,249,240,752.74	1,180,658,626.85	97.79	14,273,782.60	1.21	1,166,384,844.25
按账龄划分的组合	1,274,647,950.02	97.94	25,407,197.28	1.99	1,249,240,752.74	1,180,658,626.85	97.79	14,273,782.60	1.21	1,166,384,844.25
关联方、押金及备用金组合										
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	26,765,412.33	2.06	26,592,585.87	99.35	172,826.46	26,645,211.51	2.21	24,416,022.33	91.63	2,229,189.18
合计	1,301,413,362.35	100.00	51,999,783.15	4.00	1,249,413,579.20	1,207,303,838.36	100.00	38,689,804.93	3.20	1,168,614,033.43

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

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			
其中：1 年以内分项			
3 个月以内	764,409,517.82	-	
3 个月~1 年	350,947,301.57	10,528,419.04	3.00
1 年以内小计	1,115,356,819.39	10,528,419.04	0.94
1 至 2 年	113,586,043.93	5,679,302.20	5.00
2 至 3 年	34,143,378.37	5,121,506.76	15.00
3 年以上			
3 至 4 年	7,023,397.06	1,755,849.27	25.00
4 至 5 年	1,603,467.02	561,213.46	35.00
5 年以上	2,934,844.25	1,760,906.55	60.00
合计	1,274,647,950.02	25,407,197.28	1.99

确定该组合依据的说明：

本集团相同账龄的应收款项具有类似的信用风险特征，按不同账龄的应收账款采用账龄分析法计提坏账准备。

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

(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 15,941,412.87 元；本期收回或转回坏账准备金额 80,000.00 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) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 232,312,130.25 元，占应收账款期末余额合计数的比例 17.85%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 1,469,599.69 元。

4、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	116,066,331.20	96.09	5,427,985.62	4.68	110,638,345.58	101,516,752.63	99.08	4,318,591.10	4.25	97,198,161.53
按账龄划分的组合	92,368,609.44	76.47	5,427,985.62	5.88	86,940,623.82	87,907,411.59	85.80	4,318,591.10	4.91	83,588,820.49
关联方、押金及备用金组合	23,697,721.76	19.62			23,697,721.76	13,609,341.04	13.28			13,609,341.04
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	4,722,287.08	3.91	4,722,287.08	100.00		944,011.03	0.92	944,011.03	100.00	
合计	120,788,618.28	/	10,150,272.70	/	110,638,345.58	102,460,763.66	/	5,262,602.13	/	97,198,161.53

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			
其中：1 年以内分项			
3 个月以内	26,263,201.59		
3 个月~1 年	33,250,377.05	997,511.31	3.00
1 年以内小计	59,513,578.64	997,511.31	1.68
1 至 2 年	20,053,770.85	1,002,688.55	5.00
2 至 3 年	6,587,496.44	988,124.47	15.00
3 年以上			
3 至 4 年	2,551,730.65	637,932.67	25.00
4 至 5 年	1,581,964.43	553,687.56	35.00
5 年以上	2,080,068.43	1,248,041.06	60.00
合计	92,368,609.44	5,427,985.62	5.88

确定该组合依据的说明：

本集团相同账龄的应收款项具有类似的信用风险特征，按不同账龄的其他应收款采用账龄分析法计提坏账准备。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

☐适用 ☒不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

☐适用 ☒不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 5,526,846.85 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 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). 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
备用金、押金	23,697,721.76	13,609,341.04
保证金	86,281,504.87	58,861,589.29
单位往来款	9,602,787.88	29,123,532.05
其他	1,206,603.77	
出口退税款		866,301.28
合计	120,788,618.28	102,460,763.66

(4). 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
第一名	保证金	6,295,744.72	1-2 年	5.21	314,787.24
第二名	保证金	3,389,818.35	3 个月-2 年	2.81	123,763.47
第三名	保证金	2,740,174.14	3 个月-1 年	2.27	82,205.22
第四名	保证金	2,000,000.00	1 年以内	1.66	45,000.00
第五名	押金	1,440,393.36	3 个月-2 年	1.19	
合计	/	15,866,130.57	/	13.14	565,755.93

5、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	109,773,488.83	90.77	124,314,009.73	88.96
1 至 2 年	5,806,368.25	4.80	13,519,917.06	9.68
2 至 3 年	4,304,729.14	3.56	937,365.54	0.67
3 年以上	1,054,466.13	0.87	965,319.12	0.69
合计	120,939,052.35	100.00	139,736,611.45	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 1 年且金额重大的预付款项, 主要是合同尚未履行完毕。

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况:

本报告期期末余额前五名预付款项汇总金额 44,938,900.30 元, 占预付款项期末余额合计数的比例 37.16%。

6、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						
库存商品	195,650,505.54	14,677,505.83	180,972,999.71	233,806,961.21	31,465,185.44	202,341,775.77
周转材料	607,549.22		607,549.22	589,843.90		589,843.90
项目成本	282,260,151.43		282,260,151.43	131,544,339.33		131,544,339.33

建造合同形成的已完工未结算资产				185,934,370.28		185,934,370.28
发出商品	1,100,409,527.01	7,672,032.88	1,092,737,494.13	788,124,109.56	4,386,560.18	783,737,549.38
委托加工物资	4,143,659.30		4,143,659.30			
合计	1,583,071,392.50	22,349,538.71	1,560,721,853.79	1,339,999,624.28	35,851,745.62	1,304,147,878.66

(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						
在产品						
库存商品	31,465,185.44	3,154,571.49		19,942,251.10		14,677,505.83
周转材料						
建造合同形成的已完工未结算资产						
发出商品	4,386,560.18	4,673,912.18		1,388,439.48		7,672,032.88
委托加工物资						
合计	35,851,745.62	7,828,483.67		21,330,690.58		22,349,538.71

(3). 存货跌价准备计提和转回原因

项目	确定可变现净值的依据	本期转回或转销存货跌价准备的原因
库存商品	库存时间长，可变现净值低于成本	存货已处置或有新订单
发出商品	发出商品时间较长，可变现净值低于成本	

7、其他流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待抵扣及预交税金	161,215,649.07	128,048,974.04
合计	161,215,649.07	128,048,974.04

8、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：	16,747,112.54	14,850,325.59	1,896,786.95	18,747,112.54	14,850,325.59	3,896,786.95
按公允价值计量的						
按成本计量的	16,747,112.54	14,850,325.59	1,896,786.95	18,747,112.54	14,850,325.59	3,896,786.95
合计	16,747,112.54	14,850,325.59	1,896,786.95	18,747,112.54	14,850,325.59	3,896,786.95

注：可供出售金融资产期末数 1,896,786.95 元，较期初数减少 51.32%，主要原因是：本期收回可供出售金融资产所致。

(2). 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		
上海华东电脑利集国际贸易有限公司	12,197,825.59			12,197,825.59	12,197,825.59			12,197,825.59	17.50	
上海华东汽车信息技术有限公司	1,896,786.95			1,896,786.95					6.00	
上海物联网有限公司	2,000,000.00		2,000,000.00							
浙江溢华电子有限公司	2,652,500.00			2,652,500.00	2,652,500.00			2,652,500.00	18.00	
合计	18,747,112.54		2,000,000.00	16,747,112.54	14,850,325.59			14,850,325.59	/	

注：以成本计量的可供出售金融资产主要为本集团持有的非上市股权投资，这些投资没有活跃市场报价，其公允价值合理估计数的变动区间较大，且各种用于确定公允价值估计数的概率不能合理地确定，因此其公允价值不能可靠计量。

(3). 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	合计
期初已计提减值余额	14,850,325.59		14,850,325.59
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	14,850,325.59		14,850,325.59

9、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	
分期收款项目款	193,300,150.10		193,300,150.10				
减：一年内到期的分期收款项目款	-68,504,367.69		-68,504,367.69				
合计	124,795,782.41		124,795,782.41				/

注：长期应收款期末数 193,300,150.10 元（含一年内到期的分期收款项目款 68,504,367.69 元），期初数为 0.00，主要原因是：项目本期已经完工，确认长期应收款。

(2) 长期应收款采用的折现率

于 2015 年 12 月 31 日，本集团应收客户长期应收款，折现时采用信用等级相当的同期国债利率对所有未来现金收款额予以折现。

10、长期股权投资

√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、联营企业											
上海启明软件股份有限公司	12,389,711.70		210,000.00	517,399.12	-29,438.91					12,667,671.91	
北京络神万兴信息技术有限公司	953,669.31			-10,482.10						943,187.21	
南京英太威科技有限公司	203,068.53									203,068.53	203,068.53
小计	13,546,449.54		210,000.00	506,917.02	-29,438.91					13,813,927.65	203,068.53
合计	13,546,449.54		210,000.00	506,917.02	-29,438.91					13,813,927.65	203,068.53

其他说明

11、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	1,007,053.55			1,007,053.55
2. 本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	1,007,053.55			1,007,053.55
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	395,754.69			395,754.69
2. 本期增加金额	17,797.99			17,797.99
(1) 计提或摊销	17,797.99			17,797.99
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	413,552.68			413,552.68
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	593,500.87			593,500.87
2. 期初账面价值	611,298.86			611,298.86

12、固定资产

(1). 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	电子工具	运输设备	办公设备	合计
一、账面原值：				
1. 期初余额	70,400,556.87	15,690,601.86	5,398,285.62	91,489,444.35
2. 本期增加金额	9,372,879.39	352,244.00	317,234.91	10,042,358.30

(1) 购置	9,035,074.74	352,244.00	281,101.55	9,668,420.29
(2) 在建工程转入				
(3) 企业合并增加	337,804.65		36,133.36	373,938.01
3. 本期减少金额	5,439,745.78	682,088.00	962,990.81	7,084,824.59
(1) 处置或报废	5,382,115.17	600,888.00	889,590.81	6,872,593.98
(2) 处置子公司减少	57,630.61	81,200.00	73,400.00	212,230.61
4. 期末余额	74,333,690.48	15,360,757.86	4,752,529.72	94,446,978.06
二、累计折旧				
1. 期初余额	38,516,749.59	11,019,578.56	4,082,212.57	53,618,540.72
2. 本期增加金额	10,195,908.57	1,727,774.36	443,729.90	12,367,412.83
(1) 计提	10,132,959.56	1,727,774.36	439,335.76	12,300,069.68
企业合并增加	62,949.01		4,394.14	67,343.15
3. 本期减少金额	4,371,508.23	665,483.1	934,102.96	5,971,094.29
(1) 处置或报废	4,323,015.49	587,531.10	863,638.96	5,774,185.55
处置子公司减少	48,492.74	77,952.00	70,464.00	196,908.74
4. 期末余额	44,341,149.93	12,081,869.82	3,591,839.51	60,014,859.26
三、减值准备				
1. 期初余额	112,742.58			112,742.58
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额	280.26			280.26
(1) 处置或报废				
处置子公司减少	280.26			280.26
4. 期末余额	112,462.32			112,462.32
四、账面价值				
1. 期末账面价值	29,880,078.23	3,278,888.04	1,160,690.21	34,319,656.48
2. 期初账面价值	31,771,064.70	4,671,023.30	1,316,073.05	37,758,161.05

13、无形资产

(1). 无形资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	软件	商标权	专有技术	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	46,676,684.55	3,800,000.00	3,000,000.00	53,476,684.55
2. 本期增加金额	49,608,962.86			49,608,962.86
(1) 购置	722,762.51			722,762.51
(2) 内部研发	30,160,972.11			30,160,972.11
(3) 企业合并增加	18,725,228.24			18,725,228.24
加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额	96,285,647.41	3,800,000.00	3,000,000.00	103,085,647.41

二、累计摊销				
1. 期初余额	15,543,891.95	2,206,667.17	1,715,333.39	19,465,892.51
2. 本期增加金额	11,669,825.95	152,000.04	120,000.00	11,941,825.99
(1) 计提	9,679,378.58	152,000.04	120,000.00	9,951,378.62
(2) 企业合并增加	1,990,447.37			1,990,447.37
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额	27,213,717.90	2,358,667.21	1,835,333.39	31,407,718.50
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	69,071,929.51	1,441,332.79	1,164,666.61	71,677,928.91
2. 期初账面价值	31,132,792.60	1,593,332.83	1,284,666.61	34,010,792.04

注 1：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 70.43%

注 2：无形资产期末 71,677,928.91 元，较期初增加 110.75%，主要原因是：本期研发投入资本化所致。

14、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
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	
华讯网络的研发项目		116,711,081.34			116,711,081.34	
华存数据的研发项目		26,175,450.78			26,175,450.78	
华誉维诚的研发项目		3,356,126.75		2,649,723.02	706,403.73	
本公司的研发项目		42,069,770.88		27,511,249.09	14,558,521.79	
华宇电子的研发项目		2,376,892.96			2,376,892.96	
合计		190,689,322.71		30,160,972.11	160,528,350.60	

其他说明

15、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		处置		
教享科技		15,672,881.44				15,672,881.44
合计		15,672,881.44				15,672,881.44

本报告期间增加的商誉系 2015 年 12 月 28 日购买教享科技股权所产生，详见附注注释六、1、

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并。

(2). 商誉减值准备

其他说明

截至 2015 年 12 月 31 日，公司商誉不存在减值迹象，故未计提商誉减值准备。

16、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
经营租入固定资产改良	9,164,201.10	2,331,920.94	4,782,597.20		6,713,524.84
合计	9,164,201.10	2,331,920.94	4,782,597.20		6,713,524.84

其他说明：

17、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

√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
资产减值准备	72,434,714.67	11,894,225.51	65,296,743.99	11,471,811.93
职工薪酬	69,169,150.92	10,378,086.97	52,829,718.57	7,924,457.87
合计	141,603,865.59	22,272,312.48	118,126,462.56	19,396,269.80

(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
其他			24,149.67	3,622.45
合计			24,149.67	3,622.45

(3). 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
可抵扣暂时性差异	27,230,736.33	29,673,545.39
可抵扣亏损	230,593,435.85	221,433,710.58
合计	257,824,172.18	251,107,255.97

18、资产减值准备

项 目	期初余额	本期增加		本期减少			期末余额
		计提	企业合并	转回	核销/转销	处置子公司	
坏账准备	43,952,407.06	21,468,259.72	343,227.79	80,000.00		3,533,838.72	62,150,055.85
存货跌价准备	35,851,745.62	7,828,483.67		13,962,953.75	7,367,736.83		22,349,538.71
可供出售金融资产 减值准备	14,850,325.59						14,850,325.59
长期股权投资减值 准备	203,068.53						203,068.53
固定资产减值准备	112,742.58					280.26	112,462.32
合 计	94,970,289.38	29,296,743.39	343,227.79	14,042,953.75	7,367,736.83	3,534,118.98	99,665,451.00

19、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		7,000,000.00
信用借款	375,000,000.00	373,157,000.00
进口信用证押汇		12,317,456.07
合计	375,000,000.00	392,474,456.07

20、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	801,000.00	2,752,114.00
银行承兑汇票	134,139,758.00	33,599,489.00
合计	134,940,758.00	36,351,603.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 134,940,758.00 元,较期初增加 271.21%,主要原因是:
本期以票据结算的业务增加所致。

21、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
1 年以内	862,891,990.80	845,863,944.88
1-2 年	84,823,576.79	90,827,496.24
2-3 年	63,393,100.90	12,976,516.79
3 年以上	11,551,208.73	9,302,995.97
合计	1,022,659,877.22	958,970,953.88

(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
往来单位一	4,343,309.17	项目尚未结算
往来单位二	4,206,475.00	项目尚未结算
往来单位三	3,570,107.76	项目尚未结算
往来单位四	2,682,960.66	项目尚未结算
往来单位五	2,382,879.95	项目尚未结算
往来单位六	2,339,334.00	项目尚未结算
合计	19,525,066.54	/

22、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
1 年以内	1,068,827,001.89	627,507,139.61
1-2 年	88,101,905.30	35,070,357.20
2-3 年	8,320,344.26	5,358,560.08
3 年以上	2,990,044.25	4,319,385.00
合计	1,168,239,295.70	672,255,441.89

预收款项期末数 1,168,239,295.70 元，较期初增加 73.78%，主要原因是：公司本期业务量增加，截至期末项目尚未完成所致。

(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
往来单位一	24,525,833.60	项目尚未完成
往来单位二	11,010,824.00	项目尚未完成
往来单位三	9,203,010.66	项目尚未完成
往来单位四	7,262,349.05	项目尚未完成
往来单位五	5,608,721.20	项目尚未完成
往来单位六	4,936,391.00	项目尚未完成
合计	62,547,129.51	/

23、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	66,802,583.51	403,666,004.64	390,521,488.02	79,947,100.13
二、离职后福利-设定提存计划	2,680,523.21	43,606,569.65	43,935,848.65	2,351,244.21
三、辞退福利		2,691,151.01	2,691,151.01	
合计	69,483,106.72	449,963,725.30	437,148,487.68	82,298,344.34

(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	63,336,996.36	349,087,094.74	335,640,546.35	76,783,544.75
二、职工福利费		2,556,106.88	2,556,106.88	

三、社会保险费	1,408,344.12	25,516,259.65	25,632,190.76	1,292,413.01
其中：医疗保险费	1,237,367.45	20,155,713.40	20,254,738.82	1,138,342.03
工伤保险费	64,623.44	942,785.61	953,707.37	53,701.68
生育保险费	106,353.23	1,709,566.40	1,715,550.33	100,369.30
其他保险		2,708,194.24	2,708,194.24	
四、住房公积金	1,520,478.11	24,329,029.52	24,520,239.96	1,329,267.67
五、工会经费和职工教育经费	536,764.92	2,152,923.85	2,147,814.07	541,874.70
六、其他		24,590.00	24,590.00	
合计	66,802,583.51	403,666,004.64	390,521,488.02	79,947,100.13

(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	2,507,155.62	41,009,607.34	41,314,979.08	2,201,783.88
2、失业保险费	173,367.59	2,596,962.31	2,620,869.57	149,460.33
3、企业年金缴费				
合计	2,680,523.21	43,606,569.65	43,935,848.65	2,351,244.21

其他说明：

注：本集团职工参加了由当地劳动和社会保障部门组织实施的社会基本养老保险和失业保险。本集团以当地规定的社会基本养老保险和失业保险缴纳基数和比例，按月向当地社保经办机构缴纳保险费。职工退休或失业后，当地劳动及社会保障部门有责任向已退休员工支付社会基本养老金或向已失业员工支付失业金。本集团在职工提供服务的会计期间，将根据上述社保规定计算应缴纳的金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

24、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	8,960,797.16	34,145,019.61
消费税		
营业税	5,514,437.73	7,465,113.56
企业所得税	30,399,390.58	28,872,940.45
个人所得税	2,008,193.71	8,242,542.25
城市维护建设税	735,342.75	688,199.40
教育费附加	500,482.12	1,256,853.61
地方教育费附加	251,098.66	824,710.28
河道管理费	145,113.80	418,658.96
其他税金	334,769.06	305,889.86
合计	48,849,625.57	82,219,927.98

其他说明：

注：应交税费期末数 48,849,625.57 元，较期初减少 40.59%，主要原因是：本期缴纳了上期期末未缴的税费。

25、应付股利

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	174,524.00	174,524.00
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
合计	174,524.00	174,524.00

其他说明，包括重要的超过1年未支付的应付股利，应披露未支付原因：
对方尚未领取

26、其他应付款

(1). 按账龄列示其他应付款

项 目	期末余额	期初余额
1年以内	51,305,143.91	29,224,554.58
1-2年	9,620,796.26	62,002,969.73
2-3年	5,073,645.14	3,624,541.90
3年以上	6,974,639.15	4,113,538.82
合 计	72,974,224.46	98,965,605.03

(2). 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
押金及保证金	22,761,072.30	23,779,833.74
代收代付款项	46,968,026.85	16,600,404.89
应付购买少数股权款项		54,855,000.00
其他	3,245,125.31	3,730,366.40
合计	72,974,224.46	98,965,605.03

(3). 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
项目一	1,323,706.23	项目保证金
项目二	1,059,068.95	项目保证金
项目三	1,000,031.23	项目保证金
项目四	1,000,000.00	开发项目款
项目五	1,000,000.00	开发项目款
合计	5,382,806.41	/

27、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	11,252,500.00	3,215,000.00
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款		
合计	11,252,500.00	3,215,000.00

其他说明：

注：一年内到期的非流动负债期末数 11,252,500.00 元，较期初增加 250.00%，主要原因是：前期长期借款将全部于 1 年内到期。

28、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
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款	11,252,500.00	14,467,500.00
一年内到期的长期借款（附注五、27）	-11,252,500.00	-3,215,000.00
合计	0	11,252,500.00

其他说明，包括利率区间：

信用借款利率区间为 4.75%~6.00%

29、专项应付款

√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
小巨人企业科技发展基金	900,000.00		900,000.00		项目已完成
合计	900,000.00		900,000.00		/

其他说明：

注：专项应付款期末数 0.00 元，较期初减少 100.00%，主要原因是：该项目已完成验收，与之相关的政府补助转入营业外收入。

30、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	321,744,887.00						321,744,887.00

其他说明：

注：截至 2015 年 12 月 31 日，本公司流通股共计 321,744,887 股（2014 年 12 月 31 日流通股 171,031,500 股，其余 150,713,387 股为流通受限股份，于 2015 年 8 月 14 日全部转为流通股份）。

31、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）				
其他资本公积		24,729,129.85		24,729,129.85
合计		24,729,129.85		24,729,129.85

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注：资本公积-其他资本公积本期增加金额为股份支付确认增加。如附注十一、股份支付所述，华东电脑本部以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额为 14,094,350.47 元；子公司华讯网存股份支付计入资本公积的累计金额为 26,586,948.45 元，其中，归属于母公司的金额为 10,634,779.38 元，归属于少数股东的金额为 15,952,169.07 元。

32、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	-1,497,043.29	2,025,719.34			2,025,719.34		528,676.05

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	63,614.77	-29,438.91			-29,438.91		34,175.86
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	-1,560,658.06	2,055,158.25			2,055,158.25		494,500.19
其他综合收益合计	-1,497,043.29	2,025,719.34			2,025,719.34		528,676.05

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：

33、 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	9,656,315.57	25,545,188.67		35,201,504.24
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	9,656,315.57	25,545,188.67		35,201,504.24

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据《中华人民共和国公司法》及本公司章程，本公司按年度净利润的 10%提取法定盈余公积金，当法定盈余公积金累计额达到注册资本的 50%以上时，可不再提取。法定盈余公积金经批准后可用于弥补亏损，或者增加股本。本公司 2015 年按净利润的 10%提取法定盈余公积金 25,545,188.67 元(2014 年：按净利润的 10%提取，共 9,656,315.57 元)。

34、 未分配利润

(1) 未分配利润变动情况

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	1,076,665,981.43	915,719,957.53
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		3,796,443.41
调整后期初未分配利润	1,076,665,981.43	919,516,400.94
加：本期归属于母公司所有者的净利润	306,203,912.05	249,674,465.83
减：提取法定盈余公积	25,545,188.67	9,656,315.57
提取任意盈余公积		

提取一般风险准备		
应付普通股股利	80,436,221.75	74,001,324.01
转作股本的普通股股利		
其他减少		8,867,245.76
期末未分配利润	1,276,888,483.06	1,076,665,981.43

调整期初未分配利润明细:

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

利润分配情况的说明

根据 2015 年 5 月 5 日经本公司 2014 年度股东大会批准的《公司 2014 年度利润分配方案》，本公司向全体股东派发现金股利，每股人民币 0.25 元，按照已发行股份数 321,744,887 股计算，共计 80,436,221.75 元。

(2) 子公司报告期内提取盈余公积的情况

项 目	未分配利润中归属于母公司的盈余公 积		当期计提的归属于母公司的盈余公 积	
	期末余额	期初余额	本期发生数	上期发生数
华存数据	13,405,053.51	10,585,390.93	2,819,662.58	2,222,412.04
系统公司		13,094,781.31		2,911,578.59
华宇电子	1,686,259.18	1,284,057.59	402,201.59	368,691.34
华讯网络	64,220,611.91	64,220,611.91		
华创信息		553,108.23		
华誉维诚	384,206.99	122,394.93	261,812.06	
教享科技	318,511.86			
合计	80,014,643.44	89,860,344.89	3,483,676.23	5,502,681.97

35、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	6,061,270,943.47	5,037,847,847.44	5,749,646,856.22	4,786,808,603.40
其他业务	108,000.00	34,373.99	808,641.78	122,352.89
合计	6,061,378,943.47	5,037,882,221.43	5,750,455,498.00	4,786,930,956.29

36、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
消费税		
营业税	11,564,255.14	16,015,329.20
城市维护建设税	2,434,743.42	3,641,993.08
教育费附加	2,608,790.76	5,453,861.62
资源税		
地方教育费附加	1,585,778.48	3,629,947.78
河道管理费	624,261.36	1,657,244.14
其他	57,035.81	364,818.81
合计	18,874,864.97	30,763,194.63

其他说明：

注：营业税金及附加本期发生额 18,874,864.97 元，较上期减少 38.64%，主要原因是：各期缴纳的税费不均衡所致。

37、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	161,359,409.45	155,193,244.83
差旅费	17,977,496.29	16,537,256.56
业务招待费	18,117,753.17	21,263,927.49
房屋租金	12,123,401.40	12,673,120.11
交通运输费	23,986,413.65	23,526,879.81
折旧费	109,329.20	282,443.97
邮电通讯费	3,022,069.78	3,417,091.50
办公费	2,504,670.79	3,249,212.45
咨询费	500,552.65	343,762.23
会务费	464,326.44	2,280,452.05
其他	3,424,309.25	2,634,347.49
合计	243,589,732.07	241,401,738.49

38、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	86,938,492.18	75,320,035.88
办公费	11,086,613.90	11,030,318.73
房屋租金	22,370,761.71	21,878,807.48
审计费	1,372,831.02	1,115,850.51
折旧费	6,353,957.38	7,568,855.96
差旅费	6,472,913.06	4,354,152.96
业务招待费	4,908,380.48	6,646,562.54
邮电通讯费	601,247.48	958,941.92
交通运输费	4,397,042.73	6,119,614.53
研发费用	160,461,098.60	163,981,700.30
会务费	4,206,161.70	2,716,880.32
装修费	758,786.46	1,496,307.64

无形资产摊销	9,782,816.99	10,388,085.83
咨询顾问费	1,331,151.50	2,725,013.15
税金	4,272,576.28	2,535,304.47
股份支付确认的费用	40,681,298.92	
其他	5,463,366.33	6,118,729.31
合计	371,459,496.72	324,955,161.53

39、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	21,052,798.05	22,136,052.17
利息收入	-12,469,212.34	-11,656,065.24
汇兑损益	16,613,340.01	9,345,013.62
其他（现金折扣等）	-6,848,157.30	-3,337,663.51
合计	18,348,768.42	16,487,337.04

40、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	506,917.02	-201,398.48
处置长期股权投资产生的投资收益	1,493,545.86	
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		
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		
处置可供出售金融资产取得的投资收益	77,600.00	
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
合计	2,078,062.88	-201,398.48

其他说明：

注：投资收益本期发生额 2,078,062.88 元，较上期增加 1131.82%，主要原因是：本期收回投资所致。

41、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	21,388,259.72	15,814,056.84
二、存货跌价损失	-6,134,470.08	19,659,757.81
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	15,253,789.64	35,473,814.65

其他说明：

注：资产减值损失本期发生额 15,253,789.64 元，较上期减少 57.00%，主要原因是：本期转回前期已计提的存货跌价准备。

42、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	13,536.60	1,001,811.48	13,536.60
其中：固定资产处置利得	13,536.60	1,001,811.48	13,536.60
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	25,936,214.88	26,947,497.79	24,947,545.50
其他	4,721,492.30	2,592,665.43	4,721,492.30
合计	30,671,243.78	30,541,974.70	29,682,574.40

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
科研补助资金	13,408,230.00	6,038,952.68	与收益相关
地方财政扶持资金	11,292,319.87	19,688,164.29	与收益相关
税收返还	246,995.63	586,531.85	与收益相关

软件产品即征即退增值税	988,669.38	414,339.97	与收益相关
职工职业培训财政补贴		211,040.00	与收益相关
营改增扶持资金		8,469.00	与收益相关
合计	25,936,214.88	26,947,497.79	/

43、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	173,397.81	5,775,494.59	173,397.81
其中：固定资产处置损失	173,397.81	590,021.87	173,397.81
无形资产处置损失		5,185,472.72	
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠			
其他	3,871.16	12,782.54	3,871.16
合计	177,268.97	5,788,277.13	177,268.97

44、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	61,585,830.88	63,025,581.42
递延所得税费用	-2,793,781.12	-2,487,473.55
合计	58,792,049.76	60,538,107.87

(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	上期发生额
利润总额	388,542,107.91	338,995,594.46
按法定/适用税率计算的所得税费用	58,281,316.19	50,849,339.17
子公司适用不同税率的影响	203,945.10	-742,392.64
调整以前期间所得税的影响	-2,479,315.93	-1,115,252.97
非应税收入的影响	-125,400.00	-858,468.04
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	4,680,371.06	2,980,430.29
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-950,535.97	-1,280,255.88
本期未确认递延所得税资产的可抵	2,052,514.44	16,287,765.66

扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响		
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	17,366.02	
加计扣除的影响	-2,888,211.15	-5,583,057.72
境内持有期间的投资收益		
所得税费用	58,792,049.76	60,538,107.87

45、基本每股收益和稀释每股收益

基本每股收益按照归属于本公司普通股股东的当期净利润，除以发行在外普通股的加权平均数计算。新发行普通股股数，根据发行合同的具体条款，从应收对价之日（一般为股票发行日）起计算确定。

稀释每股收益的分子以归属于本公司普通股股东的当期净利润，调整下述因素后确定：（1）当期已确认为费用的稀释性潜在普通股的利息；（2）稀释性潜在普通股转换时将产生的收益或费用；以及（3）上述调整相关的所得税影响。

稀释每股收益的分母等于下列两项之和：（1）基本每股收益中母公司已发行普通股的加权平均数；及（2）假定稀释性潜在普通股转换为普通股而增加的普通股的加权平均数。

在计算稀释性潜在普通股转换为已发行普通股而增加的普通股股数的加权平均数时，以前期间发行的稀释性潜在普通股，假设在当年年初转换；当年发行的稀释性潜在普通股，假设在发行日转换。

（1）各期基本每股收益和稀释每股收益金额列示：

报告期利润	本期发生数		上期发生数	
	基本每股收益	稀释每股收益	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	0.9517	0.9390	0.7760	0.7760
其中：持续经营	0.9517	0.9390	0.7760	0.7760
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.9106	0.8985	0.7191	0.7191
其中：持续经营	0.9106	0.8985	0.7191	0.7191

（2）每股收益和稀释每股收益的计算过程

① 计算基本每股收益时，归属于普通股股东的当期净利润为：

项 目	本期发生数	上期发生数
归属于普通股股东的当期净利润	306,203,912.05	249,674,465.83
其中：归属于持续经营的净利润	306,203,912.05	249,674,465.83
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	292,987,313.20	231,351,075.18
其中：归属于持续经营的净利润	292,987,313.20	231,351,075.18

② 计算稀释性每股收益时，归属于普通股股东的当期净利润为：

项 目	本期发生数	上期发生数
归属于普通股股东的当期净利润	306,203,912.05	
当期已确认为费用的稀释性潜在普通股的利息扣除所得税影响后归属于普通股股东的部分		
稀释性潜在普通股转换时将产生的收益或费用扣除所得税影响后归属于普通股股东的部分		
其中：归属于持续经营的净利润	306,203,912.05	

③ 计算基本每股收益时，分母为发行在外普通股加权平均数，计算过程如下：

项 目	本期发生数	上期发生数
期初发行在外的普通股股数	321,744,887.00	321,744,887.00
加：本期发行的普通股加权数		
减：本期回购的普通股加权数		
期末发行在外的普通股加权数	321,744,887.00	321,744,887.00

④ 计算稀释每股收益时，为发行在外普通股加权平均数的计算过程如下：

项 目	本期发生数	上期发生数
计算基本每股收益的普通股加权平均数	321,744,887.00	
加：假定稀释性潜在普通股转换为已发行普通股而增加的普通股加权平均数	4,343,195.28	
其中：认股权证/股份期权行权而增加的普通股加权数	4,343,195.28	
计算稀释每股收益的普通股加权平均数	326,088,082.28	

46、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
收到的政府补助	23,798,449.87	23,348,346.99
利息收入	12,469,212.34	11,656,065.24
代收代付款	72,291,346.56	64,289,645.95
其他	3,743,806.02	2,698,413.02
合计	112,302,814.79	101,992,471.20

(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
销售费用的付现部分	79,890,763.73	85,478,430.82
管理费用的付现部分	58,843,605.90	65,633,097.02
代收代付款	91,127,980.21	105,034,320.54

银行手续费支出	2,551,234.58	2,039,071.45
研发支出	13,424,282.46	15,206,069.17
其他	4,447,963.96	2,761,198.44
合计	250,285,830.84	276,152,187.44

(3). 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
处置华创信息产生的现金净额	3,288,163.09	
合计	3,288,163.09	

(4). 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	329,750,058.15	278,457,486.59
加：资产减值准备	15,253,789.64	35,473,814.65
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	12,317,867.67	12,172,519.91
无形资产摊销	9,951,378.62	10,738,493.40
长期待摊费用摊销	4,782,597.20	4,928,366.40
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）	154,997.48	3,849,621.05
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	4,863.73	406,531.49
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	0	
财务费用（收益以“-”号填列）	21,052,798.05	22,136,052.17
投资损失（收益以“-”号填列）	-2,078,062.88	201,398.48
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-2,790,158.67	-2,491,096.00
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-3,622.45	3,622.45
存货的减少（增加以“-”号填列）	-445,041,448.60	235,983,032.78
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	229,194,315.04	-84,718,719.77
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	295,228,833.60	-238,891,933.86
其他	40,677,621.97	
经营活动产生的现金流量净额	508,455,828.55	278,249,189.74
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	1,175,700,910.20	869,865,542.68
减: 现金的期初余额	869,865,542.68	796,218,060.79
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	305,835,367.52	73,647,481.89

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

	本期金额	上期金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	40,281,333.33	29,800,000.00
其中: 华宇电子		29,800,000.00
教享科技	40,281,333.33	
减: 购买日子公司持有的现金及现金等价物	40,001,185.91	32,930,617.80
其中: 华宇电子		32,930,617.80
教享科技	40,001,185.91	
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	280,147.42	-3,130,617.80
本期取得子公司的价格	40,290,000.00	29,800,000.00
其中: 华宇电子		29,800,000.00
教享科技	40,290,000.00	
取得子公司的净资产	25,962,796.41	
其中: 流动资产	31,006,787.10	130,575,668.01
非流动资产	17,503,271.13	4,020,380.12
流动负债	22,547,261.82	111,597,051.69
非流动负债		

其他说明:

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

	本期金额	上期金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	7,521,290.00	
其中: 华创信息	7,521,290.00	
减: 丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	10,809,453.09	
其中: 华创信息	10,809,453.09	
加: 以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物		3,414,952.90
其中: 上海华普嘉盛信息技术有限公司		3,414,952.90
处置子公司收到的现金净额	-3,288,163.09	
本期处置子公司的价格	7,521,290.00	

其中：华创信息	7,521,290.00	
处置子公司的净资产	8,611,063.06	
其中：流动资产	18,372,801.51	
非流动资产	225,041.61	
流动负债	9,986,780.06	
非流动负债		

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	1,175,700,910.20	869,865,542.68
其中：库存现金	318,416.61	298,556.30
可随时用于支付的银行存款	1,171,770,418.56	864,886,828.22
可随时用于支付的其他货币资 金	3,612,075.03	4,680,158.16
可用于支付的存放中央银行款 项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
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	1,175,700,910.20	869,865,542.68
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：

现金和现金等价物不含母公司或集团内子公司自身使用受限制的现金和现金等价物。

47、所有权或使用权受到限制的资产

☐适用 ☒不适用

48、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	8,830,718.72	6.4936	57,343,155.08
加拿大元	7,891.46	4.6814	36,943.08
欧元			
港币	41,725,369.33	0.83778	34,956,679.92
人民币			
人民币			
应收账款			
其中：美元	698,687.86	6.4936	4,536,999.49

欧元			
港币			
人民币			
人民币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
人民币			
人民币			
应付账款			
其中：美元	18,971,848.84	6.4936	123,195,597.63
港币	13,000.00	0.83778	10,891.14
其他应付款			
其中：美元	12,806.37	6.4936	83,159.44
港币	3,349,256.32	0.83778	2,805,939.96

49、 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

(1) 主要财务报表项目的折算汇率

(2) 单位名称	资产和负债项目	
	2015 年 12 月 31 日	2015 年 1 月 1 日
华讯香港	1 美元 =6.4936 人民币	1 美元 =6.1190 人民币
华讯美国	1 美元 =6.4936 人民币	1 美元 =6.1190 人民币
华东香港	1 港币 =0.83778 人民币	1 港币 = 0.7889 人民币
单位名称	收入、费用现金流量项目	
	2015 年度	2014 年度
华讯香港	1 美元=6.3092 人民币	1 美元=6.1090 人民币
华讯美国	1 美元=6.3092 人民币	1 美元=6.1090 人民币
华东香港	1 港币 =0.83778 人民币	1 港币 = 0.7876 人民币

注：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，除未分配利润外的其他股东权益项目采用交易发生日的即期汇率折算；外币现金流量以及利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的当期加权平均汇率折算。

(2) 记账本位币情况

合并成本	境外主要经营地	记账本位币及选择依据	记账本位币本期是否发生变化	记账本位币发生变化的原因	记账本位币发生变化的会计处理
华东香港	香港	港币	否	不适用	不适用

华讯香港	香港	美元	否	不适用	不适用
华讯美国	美国	美元	否	不适用	不适用

六、合并范围的变更

1、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
教享科技	2015年12月28日	4029万元	40.00	支付现金	2015年12月28日	董事会已入驻	0.00	0.00

(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	教享科技
—现金	40,290,000.00
—非现金资产的公允价值	
—发行或承担的债务的公允价值	
—发行的权益性证券的公允价值	
—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	40,290,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	24,617,118.56
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	15,672,881.44

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

教享科技的合并成本是根据中水致远资产评估有限公司出具的评估基准日为2015年4月30日的中水致远评报字【2015】第1047号《资产评估报告》，本次评估最终采用收益法评估结果6,716.36万元作为目标公司股东全部权益的评估值。

华东电脑首先以人民币671.00万元的价格受让教享科技原股东持有的10%的股权；同时华东电脑向教享科技增资人民币3,358.00万元，其中人民币1,000.00万元计入教享科技新增注册资本，人民币2,358.00万元计入教享科技资本公积。

(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

	教享科技	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	84,090,058.23	84,090,058.23
货币资金	40,001,185.91	40,001,185.91
应收款项	25,879,206.26	25,879,206.26
存货	651,917.42	651,917.42
其他流动资产	54,477.51	54,477.51
固定资产	306,594.86	306,594.86
无形资产	16,734,780.87	16,734,780.87
长期待摊费用	376,088.46	376,088.46
递延所得税资产	85,806.94	85,806.94
负债：	22,547,261.82	22,547,261.82
借款		
应付款项	21,733,686.87	21,733,686.87
应付职工薪酬	813,574.95	813,574.95
递延所得税负债		
净资产	61,542,796.41	61,542,796.41
减：少数股东权益	36,925,677.85	36,925,677.85
取得的净资产	24,617,118.56	24,617,118.56

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

注：上表中被购买方于购买日可辨认资产、负债公允价值是根据上述评估报告中资产基础法的评估结果得出。

2、 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

单位:元 币种:人民币

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例(%)	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
华创信息	7,521,290.00	70	减资	2015年2月16日	处置价款已收到、华创信息工商变更已办理完毕	972,255.86	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

3、 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：

2015 年 12 月 29 日，上海华东电脑系统工程有限公司完成了工商注销登记。本次吸收合并完成后，华东系统的全部产、负债和业务等全部由公司承继。

七、在其他主体中的权益

1、 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(%)		表决权比例(%)	取得方式
				直接	间接		
华普信息	北京	上海	IT 产品销售、系统集成及专业服务	100		100	同一控制
华讯网络	上海	上海	IT 产品销售、	100		100	同一控制

			系统集成及专业服务				
耐特英丰	上海	上海	网络技术开发及服务	100		100	同一控制
华讯香港	香港	香港	贸易	100		100	同一控制
华讯美国	美国	美国	贸易	100		100	同一控制
华宇电子	上海	上海	电子工程施工	100		100	同一控制
华存数据	上海	上海	IT 产品销售、系统集成及专业服务	55		55	非同一控制
华东香港	香港	香港	外贸	100		100	非同一控制
华誉维诚	北京	北京	IT 专业服务	55		55	非同一控制
华讯网存	上海	上海	计算机存储领域“四技”服务	40		95	非同一控制
教享科技	上海	上海		40		40	非同一控制

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

华讯网存的股东上海华储实业合伙企业（有限合伙）（持股比例 55%）与公司的全资子公司华讯网络签订了一致行动人协议，约定由华讯网络代为行使表决权。

(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	少数股东的表决权比例	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
华存数据	45%	45%	23,069,966.58		93,370,202.40
华誉维诚	45%	45%	3,635,128.59		10,970,619.39
华讯网存	60%	5%	-3,158,949.07		55,578,542.41
教享科技	60%	60%			36,925,677.85

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

华讯网存的股东上海华储实业合伙企业（有限合伙）（持股比例 55%）与公司的全资子公司华讯网络签订了一致行动人协议，约定由华讯网络代为行使表决权。

(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
华存数据	385,301,153.31	206,141,953.73	591,443,107.04	383,953,768.37		383,953,768.37	645,153,198.15	14,102,871.98	659,256,070.13	503,033,323.86		503,033,323.86
华誉维诚	68,758,614.19	5,135,136.02	73,893,750.21	48,910,994.68		48,910,994.68	59,830,686.96	2,531,087.10	62,361,774.06	45,457,082.07		45,457,082.07
华讯网存	168,370,863.61	2,484,219.73	170,855,083.34	78,224,179.28		78,224,179.28	145,929,408.08	1,757,144.06	147,686,552.14	76,377,681.42		76,377,681.42
教享科技	66,586,787.10	17,503,271.13	84,090,058.23	22,547,261.82		22,547,261.82						

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
华存数据	866,645,205.39	51,266,592.40	51,266,592.40	6,266,966.08	779,686,307.04	37,973,459.88	37,973,459.88	193,591.08
华誉维诚	203,732,095.99	8,078,063.54	8,078,063.54	6,121,517.87	160,010,758.94	5,103,193.57	5,103,193.57	13,812,562.82
华讯网存	364,421,839.01	-5,264,915.11	-5,264,915.11	36,168,847.46	303,646,713.58	17,003,395.39	17,003,395.39	-6,935,592.73

其他说明:

教享科技系公司本期通过非同一控制下企业合并增加的子公司,因购买日为2015年12月28日,故期末仅合并资产负债表,对利润表未予合并。

2、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	对集团活动是否具有战略性	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	
上海启明软件股份有限公司	上海	上海	软件开发	否	25.47		24.91
北京络神万兴信息技术有限公司	北京	北京	服务	否	20.00		20.00

注: 本集团对上述股权投资均采用权益法核算

(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	
	上海启明软件股份有限公司	北京络神万兴信息技术有限公司	上海启明软件股份有限公司	北京络神万兴信息技术有限公司
流动资产	68,207,400.18	8,100,132.82	57,983,610.57	11,468,213.48
非流动资产	23,934,028.52	29,766.65	14,896,931.02	40,294.59
资产合计	92,141,428.70	8,129,899.47	72,880,541.59	11,508,508.07
流动负债	38,098,413.40	3,839,245.81	19,455,629.58	7,165,443.93
非流动负债	425,235.24		1,764,548.22	
负债合计	38,523,648.64	3,839,245.81	21,220,177.80	7,165,443.93
少数股东权益			1,476.55	
归属于母公司股东权益	53,617,780.06	4,290,653.66	51,658,887.24	4,343,064.14
按持股比例计算的净资产份额	13,356,189.01	858,130.73	13,157,518.58	868,612.83
调整事项				
—商誉				
—内部交易未实现利润				
—其他				
对联营企业权益投资的账面价值	12,667,671.91	943,187.21	12,389,711.70	953,669.31
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入	102,372,363.83	3,488,949.33	94,827,642.09	205,000.00
净利润	2,075,597.38	-52,410.48	12,631.49	-1,023,724.13
终止经营的净利润				
其他综合收益	-118,181.11		249,763.54	
综合收益总额	1,957,416.27	-52,410.48	262,395.03	-1,023,724.13
本年度收到的来自联营企业的股利				

八、与金融工具相关的风险

√适用 □不适用

本集团的经营活动会面临各种金融风险：市场风险(主要为外汇风险和利率风险)、信用风险和流动性风险。

1、市场风险

(1) 外汇风险

本集团的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。但本集团已确认的外币资产和负债及未来的外币交易依然存在外汇风险。本集团各公司相关部门负责监控各公司外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的外汇风险；为此，本集团可能会以签署远期外汇合约或货币互换合约的方式来达到规避外汇风险的目的。

于 2015 年 12 月 31 日及 2014 年 12 月 31 日，本集团持有的外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

项 目	期末数		
	美元项目	其他外币项目	合计
外币金融资产			
货币资金	57,343,155.08	34,993,623.00	92,336,778.08
应收款项	4,536,999.49		4,536,999.49
合 计	61,880,154.57	34,993,623.00	96,873,777.57
外币金融负债			
短期借款			
应付款项	123,195,597.63	10,891.14	123,206,488.77
合 计	123,195,597.63	10,891.14	123,206,488.77

(续)

项 目	期初数		
	美元项目	其他外币项目	合计
外币金融资产			
货币资金	30,963,768.26	12,033,747.27	42,997,515.53
应收款项	3,012,175.45		3,012,175.45
合 计	33,975,943.71	12,033,747.27	46,009,690.98
外币金融负债			
短期借款	30,674,456.07		30,674,456.07
应付款项	178,623,021.43		178,623,021.43
合 计	209,297,477.50		209,297,477.50

于 2015 年 12 月 31 日，对于本集团各类美元金融资产和美元金融负债，如果人民币对美元升值或贬值 5%，其他因素保持不变的情况下，汇率可能发生的合理变动对当期利润总额的影响如下：

项目	汇率变动	本期	上期
		对利润总额的影响	对利润总额的影响
美元	对人民币升值 5%	-3,063,128.27	-8,767,455.63
美元	对人民币贬值 5%	3,063,128.27	8,767,455.63
其他外币项目	对人民币升值 5%	1,843.45	597,845.07
其他外币项目	对人民币贬值 5%	-1,843.45	-597,845.07

(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。由于本集团固定利率借款均为短期借款，因此本集团利率风险-公允价值变动风险并不重大。

本集团的利率风险主要产生于浮动利率银行长期借款。浮动利率的金融负债使本集团面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本集团面临公允价值利率风险。本集团根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。于 2015 年 12 月 31 日，本集团长期带息债务主要为人民币计价的浮动利率合同，金额为 11,252,500.00 元(2014 年 12 月 31 日：14,467,500.00 元)(附注五 27、28)。

本集团总部财务部门持续监控集团利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本集团尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，并对本集团的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整，这些调整可能是进行利率互换的安排来降低利率风险。于 2015 年度及 2014 年度本集团并无利率互换安排。

于 2015 年 12 月 31 日，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降 50 个基点，而其他因素保持不变，本集团的净利润会减少或增加约 65,170.73 元(2014 年 12 月 31 日：约 44,311.18 元)。

2、信用风险

本集团对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、应收账款、其他应收款和应收票据等。

本集团银行存款主要存放于信用优良的金融机构，本集团认为目前信用风险不大。

此外，对于应收账款、其他应收款和应收票据，本集团设定相关政策以控制信用风险敞口。本集团基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本集团会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本集团会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本集团的整体信用风险在可控的范围内。

于 2015 年 12 月 31 日，本集团未发现重大逾期应收款项（2014 年 12 月 31 日：无）。

3、流动性风险

本集团内各子公司负责其自身的现金流量预测。总部财务部门在汇总各子公司现金流量预测的基础上，在集团层面持续监控短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备和可供随时变现的有价证券；同时持续监控是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

本集团年末流动资产 4,480,773,638.04 元，年末流动负债合计 2,916,389,149.29 元，流动比率为 1.54（2014 年为 1.62）。由此分析，本公司流动性呈平稳态势，流动性短缺的风险较小。

九、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

单位：元 币种：人民币					
母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)
中国电子科技集团公司第三十二研究所	上海嘉定区嘉罗路 1485 号	研制各类计算机系统	4,483 万元	46.05	46.05

本企业最终控制方是中国电子科技集团公司。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注
附注七、在其他主体中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注
附注七、在其他主体中的权益。

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

☐ 适用 ☒ 不适用

4、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
中国电子科技集团公司第二十三研究所	集团兄弟公司
中国电子科技集团公司第三十三研究所	集团兄弟公司
中电科软件信息服务有限公司	集团兄弟公司
中电科华云信息技术有限公司	集团兄弟公司
成都三零盛安信息系统有限公司	集团兄弟公司
中国电子科技集团公司电子科学研究院	集团兄弟公司
重庆海康威视系统技术有限公司	集团兄弟公司
上海浦东发展银行股份有限公司	其他
兴业银行股份有限公司	其他
太极计算机股份有限公司	集团兄弟公司
上海三零卫士信息安全有限公司	集团兄弟公司
中国电子科技财务有限公司	集团兄弟公司

普华基础软件股份有限公司	集团兄弟公司
杭州海康威视科技有限公司	集团兄弟公司
中标软件有限公司	其他
中电科长江数据股份有限公司	集团兄弟公司
上海汽车集团股份有限公司	其他
中国电子科技集团公司第三十六研究所	集团兄弟公司
杭州海康威视数字技术股份有限公司	集团兄弟公司
安徽四创电子股份有限公司	集团兄弟公司
上海长江计算机有限公司	集团兄弟公司
汉军智能系统（上海）有限公司	集团兄弟公司
中电科软信云南科技有限公司	集团兄弟公司
成都西科微波通讯有限公司	集团兄弟公司
中电科技信息系统有限公司	集团兄弟公司

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

√适用 □不适用

采购商品/接受劳务情况表

单位：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
上海启明软件股份有限公司	商品采购		1,023,113.19
太极计算机股份有限公司	采购商品	1,514,943.94	643,630.12
成都三零盛安信息系统有限公司	采购商品		23,965,812.00
杭州海康威视科技有限公司	采购商品	1,215,600.00	116,882.05
杭州海康威视科技有限公司	接受劳务	696,990.00	
普华基础软件股份有限公司	采购商品		598,290.60
中电科华云信息技术有限公司	采购商品	2,010,606.39	538,463.27
中国电子科技集团公司第三十二研究所	接受劳务		60,000.00
中电科软件信息服务有限公司	接受劳务	3,408,184.53	518,867.91
中电科软件信息服务有限公司	采购商品	905,982.91	
杭州海康威视数字技术股份有限公司	采购商品	375,796.57	
上海长江计算机有限公司	接受劳务	4,705,093.91	
中国电子科技集团公司第三十三研究所	接受劳务	600,000.00	
中电科软信云南科技有限公司	采购商品	24,611,821.80	
上海广域信息网络有限公司	接受劳务	36,603.77	

出售商品/提供劳务情况表

单位：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
上海浦东发展银行股份有限公司	销售商品		52,124,542.16
上海浦东发展银行股份有限公司	提供劳务		25,184,181.16
上海汽车集团股份有限公司	销售商品		4,596,788.89
上海汽车集团股份有限公司	提供劳务		29,716.98
中国电子科技集团公司第二十三研究所	销售商品		1,764,957.26

中国电子科技集团公司第三十二研究所	销售商品	5,221,794.88	16,957.26
中国电子科技集团公司第三十二研究所	提供劳务		7,000.00
兴业银行股份有限公司	销售商品		2,238,262.81
普华基础软件股份有限公司	提供劳务	1,886,792.46	943,396.20
成都三零盛安信息系统有限公司	销售商品		38,779,785.89
成都三零盛安信息系统有限公司	提供劳务		410,256.60
太极计算机股份有限公司	销售商品	1,053,846.16	5,037,465.13
杭州海康威视科技有限公司	销售商品		3,162,393.16
杭州海康威视科技有限公司	提供劳务		4,547.17
中电科软件信息服务有限公司	销售商品	14,050,251.88	849,901.70
中电科软件信息服务有限公司	提供劳务	1,407,124.44	2,125,740.08
重庆海康威视系统技术有限公司	销售商品	56,189,581.01	74,440,536.61
重庆海康威视系统技术有限公司	提供劳务	1,622,400.60	
中电科华云信息技术有限公司	提供劳务	567,650.93	81,865.39
中电科华云信息技术有限公司	销售商品	9,066,555.58	
上海三零卫士信息安全有限公司	提供劳务		301,886.79
安徽四创电子股份有限公司	销售商品	1,168,547.02	
杭州海康威视数字技术股份有限公司	销售商品	142,307.69	
杭州海康威视数字技术股份有限公司	提供劳务	40,580.19	
上海长江计算机有限公司	提供劳务	4,805,935.54	
上海长江计算机有限公司	销售商品	21,552,746.31	
成都西科微波通讯有限公司	销售商品	200,854.70	
中电科技电子信息系统有限公司	提供劳务	56,603.77	

(2). 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

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
华存数据	6,300,000.00	2014-6-30	2016-10-1	否
华存数据	4,815,641.50	2014-8-29	2016-10-1	否
华存数据	240,000.00	2015-3-30	2016-1-29	否

(3). 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				
中国电子科技财务有限公司	30,000,000.00	2015/4/9	2016/4/8	主要用于公司经营业务周转
中国电子科技财务有限公司	20,000,000.00	2015/4/21	2016/4/20	主要用于公司经营业务周转
中国电子科技财务有限公司	20,000,000.00	2015/5/6	2016/5/5	主要用于公司经营业务周转
中国电子科技财务有限公司	35,000,000.00	2015/7/16	2016/7/15	主要用于公司

				经营业务周转
中国电子科技财务有限公司	20,000,000.00	2015/9/24	2016/9/23	主要用于公司经营业务周转
中国电子科技财务有限公司	40,000,000.00	2015/10/19	2016/10/18	主要用于公司经营业务周转
中国电子科技财务有限公司	20,000,000.00	2015/11/16	2016/11/15	主要用于公司经营业务周转
中国电子科技财务有限公司	20,000,000.00	2015/11/23	2016/11/22	主要用于公司经营业务周转
中国电子科技财务有限公司	20,000,000.00	2015/12/1	2016/11/30	主要用于公司经营业务周转
中国电子科技财务有限公司	20,000,000.00	2015/12/28	2016/12/27	主要用于公司经营业务周转

(4). 关键管理人员报酬

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	865	971
其中：（各金额区间人数）		
20 万元以上	9	16
15~20 万元	5	1
10~15 万元	0	2
10 万元以下	1	3

(5). 其他关联交易

①支付利息		
关联方名称	本年数	上年数
中国电子科技财务有限公司	12,995,956.56	9,509,444.44
合 计	12,995,956.56	9,509,444.44

②本集团在关联方的存款

关联方名称	年末数	年初数
中国电子科技财务有限公司	363,368,424.52	111,755,846.10
合 计	363,368,424.52	111,755,846.10

③收取存款利息

关联方名称	本年数	上年数
中国电子科技财务有限公司	730,963.02	404,017.46
合 计	730,963.02	404,017.46

6、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	中国电子科技集团公司第三十二研究所	5,005,968.00	115.00	1,178,438.00	58,033.40
应收账款	兴业银行股份有限公司			824,474.71	45,256.54
应收账款	上海浦东发展银行股份有限公司			21,129,849.33	14,118.17
应收账款	中国电子科技集团公司电子科学研究院	24,136.00	8,212.60	24,136.00	24,136.00
应收账款	重庆海康威视系统技术有限公司	2,412,430.00	72,372.90	20,491,511.00	
应收账款	成都三零盛安信息系统有限公司			2,592,439.60	
应收账款	中电科软件信息服务有限公司	982,500.98	29,475.03	248,592.96	
应收账款	中电科华云信息技术有限公司	136,077.00		86,777.30	
应收账款	上海长江计算机有限公司	610,615.14			
合计		9,171,727.12	110,175.53	46,576,218.90	141,544.11
预付款项	太极计算机股份有限公司	25,754.00		90,104.00	
预付款项	中电科华云信息技术有限公司			81,000.00	
预付款项	中国电子科技集团公司第三十三研究所	400,000.00		1,000,000.00	
预付款项	汉军智能系统(上海)有限公司	280,421.80			
合计		706,175.80		1,171,104.00	
其他应收款	太极计算机股份有限公司			800,000.00	24,000.00
其他应收款	成都三零盛安信息系统有限公司			80,000.00	
其他应收款	上海浦东发展银行股份有限公司			20,000.00	
其他应收款	上海长江计算机有限公司	1,261,512.50	28,500.00		
合计		1,261,512.50	28,500.00	900,000.00	24,000.00

(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	上海三零卫士信息安全有限公司	268,218.00	268,218.00
应付账款	中电科华云信息技术有限公司	189,000.00	630,002.00
应付账款	太极计算机股份有限公司	80,000.00	57,078.00
应付账款	杭州海康威视科技有限公司	1,195,445.78	

应付账款	中电科软件信息服务有限公司	886,000.00	
应付账款	上海长江计算机有限公司	7,800.00	7,800.00
应付账款	中电科软信云南科技有限公司	8,795,830.00	
合 计		11,422,293.78	955,298.00
预收款项	中国电子科技集团公司第三十二研究所	198,180.00	
预收款项	中国电子科技集团公司第三十六研究所	2,538,900.00	
预收款项	上海长江计算机有限公司	675,000.00	
合 计		3,412,080.00	
其他应付款	中国电子科技集团公司第三十二研究所		239,483.34
其他应付款	中电科华云信息技术有限公司	45,000.00	45,000.00
其他应付款	太极计算机股份有限公司		800,000.00
其他应付款	上海三零卫士信息安全有限公司		25,000.00
其他应付款	上海五零盛同信息科技有限公司	68,000.00	
合 计		113,000.00	1,109,483.34

十、股份支付

1、 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	0
公司本期行权的各项权益工具总额	0
公司本期失效的各项权益工具总额	284,979
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	

其他说明

根据 2014 年 12 月 29 日召开的股东大会决议通过的《关于〈上海华东电脑股份有限公司股票期权激励计划（草案修订稿）及其摘要〉的议案》，本公司向 138 人实施股票期权激励，共授予激励对象 732.6521 万份股票期权。该股票期权的行权价格为 19.91 元。有效期为授予日起 60 个月。自授予日起 24 个月为等待期，在等待期内不可以行权。等待期满后开始分期行权。2015 年由于人员离职等因素，授予总额变更为 704.1542 万份，计划 2016 年 12 月 29 日、2017 年 12 月 29 日、2018 年 12 月 29 日，解锁的股票期权分别为 232.3709 万份、232.3709 万份、239.4124 万份。

2、 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	二项式期权定价模型定价
可行权权益工具数量的确定依据	2014 年 12 月 29 日公司向激励对象授予限制性股票 732.65 万股。公司股权激励计划在授予日的 24 个月后、36 个月后、48 个月后分三次解

	锁，每次解锁的限制性股票比例分别为授予总量的 33%，33%，34%。
本期估计与上期估计有重大差异的原因	授予日授予总数为 732.65 万股，本期由于人员离职等原因，期末授予总数变更为 704.15 万股。
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	1,409.44 万元
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	1,409.44 万元

其他说明

3、 股份支付的修改、终止情况

无

4、 其他

子公司华讯存储股份支付事项

华讯网存股东上海华储实业合伙企业（有限合伙）（出资比例 55%）的出资人杨勇将其所持华储实业的部分出资额转让给华讯网存核心管理团队李欣、谢瀚海、吴益鸣、彭志云和吴坤等 5 人，转让价格为每份出资额 5.43 元，按 2014 年 4 月 30 日沪东洲资评报字[2014]第 0527255 号《企业价值评估报告》公司权益评估值为 19.80 元/每份出资额（评估目的是华东电脑拟发行股份及支付现金购买华讯网存 55%股权），华讯网存按相关部门要求，按权益工具的公允价值与实际转让成本之间的差额 2,658.69 万元计入股份支付费用，同时计入资本公积。

十一、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

☐ 适用 ☒ 不适用

2、 或有事项

☐ 适用 ☒ 不适用

十二、 资产负债表日后事项

1、 重要的非调整事项

☐ 适用 ☒ 不适用

2、 利润分配情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	112,610,710.45
经审议批准宣告发放的利润或股利	112,610,710.45

于 2016 年 4 月 22 日，本公司第八届董事会召开第十三次会议，批准 2015 年度利润分配预案，以公司 2015 年 12 月 31 日总股本（321,744,887 股）为基数，按每 10 股分配现金股利 3.50 元（含税）进行分配，共计分配利润 112,610,710.45 元；同时以公司 2015 年 12 月 31 日总股本（321,744,887 股）为基数，以资本公积向全体股东每 10 股转增 3 股的比例实施资本公积转增股本，共转出资本公积 96,523,466.10 元。

3、 销售退回

☐适用 ☒不适用

十三、 其他重要事项

1、 前期会计差错更正

☐适用 ☒不适用

2、 债务重组

☐适用 ☒不适用

3、 资产置换

☐适用 ☒不适用

4、 年金计划

☐适用 ☒不适用

5、 终止经营

☐适用 ☒不适用

6、 分部信息

☒适用 ☐不适用

(1). 报告分部的确定依据与会计政策：

本集团依据内部组织结构、管理要求及内部报告制度将集团业务确定为一个经营分部进行分析评价。

十四、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 应收账款分类披露:

单位: 元 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										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	280,200,330.52	98.16	7,399,006.25	2.64	272,801,324.27	59,437,051.19	91.44	1,305,857.34	2.20	58,131,193.85
账龄组合	277,591,728.02	97.25	7,399,006.25	2.67	270,192,721.77	58,392,545.19	89.83	1,305,857.34	2.24	57,086,687.85
关联方、押金及备用组合	2,608,602.50	0.91			2,608,602.50	1,044,506.00	1.61			1,044,506.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	5,245,297.00	1.84	5,245,297.00	100.00		5,560,953.20	8.56	3,422,963.46	61.55	2,137,989.74
合计	285,445,627.52	100	12,644,303.25	4.43	272,801,324.27	64,998,004.39	100	4,728,820.80	7.28	60,269,183.59

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			
其中：1 年以内分项			
三个月以内	118,352,846.75		
3 个月-1 年	99,395,805.04	2,981,874.15	3.00
1 年以内小计	217,748,651.79	2,981,874.15	1.37
1 至 2 年	53,300,077.52	2,665,003.88	5.00
2 至 3 年	2,642,451.10	396,367.67	15.00
3 年以上			
3 至 4 年	2,389,307.17	597,326.79	25.00
4 至 5 年	593,242.00	207,634.70	35.00
5 年以上	917,998.44	550,799.06	60.00
合计	277,591,728.02	7,399,006.25	2.67

确定该组合依据的说明：

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

(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 6,271,845.36 元；本期收回或转回坏账准备金额 80,000.00 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). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 139,144,660.99 元，占应收账款期末余额合计数的比例 48.75%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 3,600,313.83 元。

2、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	33,363,394.85	99.98	1,785,451.80	5.35	31,577,943.05	7,501,317.15	99.91	111,422.24	1.49	7,389,894.91
账龄组合	23,994,962.36	71.90	1,785,451.80	7.44	22,209,510.56	3,638,972.91	48.47	111,422.24	3.06	3,527,550.67
关联方、备用金及押金组 合	9,368,432.49	28.08			9,368,432.49	3,862,344.24	51.44			3,862,344.24
单项金额不重大但单独计 提坏账准备的其他应收款	7,000.00	0.02	7,000.00	100.00	-	7,000.00	0.09	7,000.00	100.00	
合计	33,370,394.85	100	1,792,451.80	5.37	31,577,943.05	7,508,317.15	100	118,422.24	1.58	7,389,894.91

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

☐适用 ☒不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

☒适用 ☐不适用

单位：元 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			
其中：1 年以内分项			
3 个月以内	6,252,017.32		
3 个月-1 年	7,731,475.83	231,944.27	3.00
1 年以内小计	13,983,493.15	231,944.27	1.66
1 至 2 年	3,490,090.11	174,504.51	5.00
2 至 3 年	4,711,036.44	706,655.47	15.00
3 年以上			
3 至 4 年	1,147,846.90	286,961.73	25.00
4 至 5 年	48,446.56	16,956.30	35.00
5 年以上	614,049.20	368,429.52	60.00
合计	23,994,962.36	1,785,451.80	7.44

确定该组合依据的说明：

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：

(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 789,842.37 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 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)．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
备用金、押金	6,196,307.37	2,146,150.01
保证金	24,001,962.36	2,240,001.60
单位往来款		1,405,971.31
合并范围内关联方往来款	1,965,521.35	1,716,194.23
其他	1,206,603.77	
合计	33,370,394.85	7,508,317.15

(4). 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
第一名	保证金	1,344,000.00	1 年以内	4.03	
第一名	保证金	1,099,171.67	1 年以内	3.29	32,975.15
第三名	保证金	1,000,000.00	2-3 年	3.00	150,000.00
第四名	保证金	981,450.90	1-5 年	2.94	147,217.64
第五名	保证金	858,000.00	1 年以内	2.57	28,500.00
合计	/	5,282,622.57	/	15.83	358,692.79

3、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	1,118,519,255.59		1,118,519,255.59	1,217,001,755.59		1,217,001,755.59
对联营、合营企业投资	13,101,194.33		13,101,194.33	12,651,924.29		12,651,924.29
合计	1,131,620,449.92		1,131,620,449.92	1,229,653,679.88		1,229,653,679.88

(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
华讯网络	930,263,761.54			930,263,761.54		
华东香港	1,656,540.00			1,656,540.00		
华普信息	84,259,957.61			84,259,957.61		
华创信息	7,000,000.00		7,000,000.00	-		
华存数据	28,050,000.00			28,050,000.00		
华誉维诚	11,000,000.00			11,000,000.00		
系统公司	131,772,500.00		131,772,500.00	-		
华宇电子	22,998,996.44			22,998,996.44		
教享科技		40,290,000.00		40,290,000.00		
合计	1,217,001,755.59	40,290,000.00	138,772,500.00	1,118,519,255.59		

(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	计提减值准备	其他		
一、联营企业											
上海启明软件股份有限公司	11,698,254.98			487,489.25	-27,737.11					12,158,007.12	
北京络神万兴信息技术有限公司	953,669.31			-10,482.10						943,187.21	
小计	12,651,924.29			477,007.15	-27,737.11					13,101,194.33	
合 计	12,651,924.29			477,007.15	-27,737.11					13,101,194.33	

其他说明：

4、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	1,018,845,236.33	910,212,453.90	288,837,057.11	277,039,418.00
其他业务	108,000.00	34,373.99	947,319.24	318,424.34
合计	1,018,953,236.33	910,246,827.89	289,784,376.35	277,357,842.34

其他说明：

5、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	250,000,000.00	170,000,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	477,007.15	-201,661.25
处置长期股权投资产生的投资收益	521,290.00	
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		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益	77,600.00	
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
合计	251,075,897.15	169,798,338.75

十五、 补充资料

1、 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	-159,861.21	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	24,947,545.50	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	339,539.61	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		

因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	77,600.00	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	4,378,081.53	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-26,586,948.45	
所得税影响额	-4,382,206.49	
少数股东权益影响额	14,602,848.36	
合计	13,216,598.85	

注：非经常性损益项目中的数字“+”表示收益及收入，“-”表示损失或支出。

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。

单位：元 币种：人民币

项目	涉及金额	原因
软件行业即征即退增值税	988,669.38	补贴和企业生产经营相关；符合国家政策的规定；按照一定标准定额或定量计算；能够持续享有。
合计	988,669.38	

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	22.39%	0.9517	0.9390
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	21.09%	0.9106	0.8985

注：基本每股收益和稀释每股收益的计算见附注五、45。

3、 境内外会计准则下会计数据差异

☐适用 ☒不适用

4、 其他

第十二节 备查文件目录

备查文件目录	载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表；
备查文件目录	载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；
备查文件目录	报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正文及公告原稿。

董事长：游小明

董事会批准报送日期：2016 年 4 月 22 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