**东软集团股份有限公司 600718**

**2008 年度报告**



**目录**

[一、重要提示](#_bookmark0) [2](#_bookmark0)

[二、公司基本情况](#_bookmark1) [3](#_bookmark1)

[三、会计数据和业务数据摘要](#_bookmark2) [4](#_bookmark2)

[四、股本变动及股东情况](#_bookmark3) [6](#_bookmark3)

[五、董事、监事和高级管理人员](#_bookmark4) [12](#_bookmark4)

[六、公司治理结构](#_bookmark5) [17](#_bookmark5)

[七、股东大会情况简介](#_bookmark6) [20](#_bookmark6)

[八、董事会报告](#_bookmark7) [21](#_bookmark7)

[九、监事会报告](#_bookmark8) [35](#_bookmark8)

[十、重要事项](#_bookmark9) [37](#_bookmark9)

[十一、财务会计报告](#_bookmark10) [44](#_bookmark10)

[十二、备查文件目录](#_bookmark11) [45](#_bookmark11)

# 一、重要提示

(一) 本公司董事会、监事会及其董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存 在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担 个别及连带责任。

(二) 董事恩地和明全权委托董事赵宏出席并表决，独立董事怀进鹏全权委托独立董事 方红星出席并表决。

(三) 立信会计师事务所有限公司为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

(四) 公司董事长兼首席执行官刘积仁、高级副总裁兼首席财务官王莉及财务运营部部 长陈平平声明：保证本年度报告中财务报告的真实、完整。

(五) 报告期内，公司完成了换股吸收合并原控股股东-东软集团有限公司的工作，本报

告的财务状况是换股吸收合并东软集团有限公司后的整体经营情况。

# 二、公司基本情况

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 公司法定中文名称 | | | 东软集团股份有限公司 | | | |
| 公司法定中文名称缩写 | | | 东软集团 | | | |
| 公司法定英文名称 | | | Neusoft Corporation | | | |
| 公司法定英文名称缩写 | | | Neusoft | | | |
| 公司法定代表人 | | | 刘积仁 | | | |
| 公司董事会秘书情况 | | | | | | |
| 董事会秘书姓名 | | | 王自栋 | | | |
| 董事会秘书联系地址 | | | 沈阳市浑南新区新秀街 2 号 东软软件园 | | | |
| 董事会秘书电话 | | | 024-83662115 | | | |
| 董事会秘书传真 | | | 024-23783375 | | | |
| 董事会秘书电子信箱 | | | [investor@neusoft.com](mailto:investor@neusoft.com) | | | |
| 公司证券事务代表情况 | | | | | | |
| 证券事务代表姓名 | | | 张龙 | | | |
| 证券事务代表联系地址 | | | 沈阳市浑南新区新秀街 2 号 东软软件园 | | | |
| 证券事务代表电话 | | | 024-83662115 | | | |
| 证券事务代表传真 | | | 024-23783375 | | | |
| 证券事务代表电子信箱 | | | [investor@neusoft.com](mailto:investor@neusoft.com) | | | |
| 公司信息 | | | | | | |
| 公司注册地址 | | | | 沈阳市浑南新区新秀街 2 号 | | |
| 公司办公地址 | | | | 沈阳市浑南新区新秀街 2 号 东软软件园 | | |
| 公司办公地址邮政编码 | | | | 110179 | | |
| 公司国际互联网网址 | | | | [http://www.neusoft.com](http://www.neusoft.com/) | | |
| 公司电子信箱 | | | | [investor@neusoft.com](mailto:investor@neusoft.com) | | |
| 公司选定的信息披露报纸名称 | | | | 《中国证券报》、《上海证券报》 | | |
| 登载年度报告的中国证监会指定网站的网址 | | | | [http://www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn/) | | |
| 公司年度报告备置地点 | | | | 公司董事会办公室 | | |
| 公司股票简况 | | | | | | |
| 股票种类 | 股票上市交易所 | 股票简称 | | | 股票代码 | 变更前股票简称 |
| A 股 | 上海证券交易所 | 东软集团 | | | 600718 | 东软股份、东大阿派 |
| 其他有关资料 | | | | | | |
| 公司首次注册日期 | | | 1991年6月 17日 | | | |
| 公司首次注册地点 | | | 沈阳市和平区文化路 3 号巷 11 号 | | | |
| 公司变更注册日期 | | | 2009年1月 20日 | | | |
| 公司变更注册地点 | | | 沈阳市浑南新区新秀街 2 号 | | | |
| 企业法人营业执照注册号 | | | 210100402001491 | | | |
| 税务登记号码 | | | 210132604608172 | | | |
| 组织机构代码 | | | 60460817-2 | | | |
| 公司聘请的会计师事务所情况 | | | | | | |
| 公司聘请的境内会计师事务所名称 | | | 立信会计师事务所有限公司 | | | |
| 公司聘请的境内会计师事务所办公地址 | | | 上海市南京东路 61 号新黄浦金融大厦 4 楼 | | | |

# 三、会计数据和业务数据摘要

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

|  |  |
| --- | --- |
| 项目 | 金额 |
| 营业利润 | 502,595,940 |
| 利润总额 | 537,169,386 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | 490,778,900 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 | 484,412,602 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 732,360,398 |

(二) 非经常性损益项目和金额：

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | 项目 | 2008 年度 | 说明 |
| 1 | 非流动资产处置损益 | 1,097,436 | 处置固定资产、无形资产及长期  股权投资形成的损益 |
| 2 | 计入当期损益的政府补贴 | 31,737,324 | 主要为计入损益的科研项目政  府补助 |
| 3 | 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费 | 12,756,708 | 收取南海东软信息技术职业学  院、成都东软信息技术职业学院 资产转让延期付款资金占用费 |
| 4 | 因不可抗力因素而计提的各项资产减值准备 | -30,575,760 | 四川地震资产减值损失 |
| 5 | 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 | 13,386,186 | 同一控制下的企业合并原东软  集团有限公司母公司及其子公 司期初至合并日的净利润 |
| 6 | 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 | -7,581,349 | 交易性金融负债公允价值变动 损失及处置可供出售金融资产 的收益 |
| 7 | 除上述各项之外的其他营业外收支净额 | -26,291,728 | 主要为四川地震房产修复支出 |
| 8 | 少数股东损益影响数 | 14,200,553 |  |
| 9 | 所得税影响数 | -2,363,072 |  |
| 10 | 合计 | 6,366,298 |  |

(三) 报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **项目** | **2008 年** | **2007 年** | | **本年比**  **上年增 减(%)** | **2006 年** | |
| **调整后** | **调整前** | **调整后** | **调整前** |
| 营业收入 | 3,711,345,600 | 3,365,445,486 | 2,895,556,680 | 10.3 | 3,206,304,044 | 2,697,189,629 |
| 利润总额 | 537,169,386 | 471,161,736 | 264,612,830 | 14.0 | 326,607,431 | 109,649,948 |
| 归属于上市公司股东的净利  润 | 490,778,900 | 415,074,714 | 204,850,043 | 18.2 | 238,952,206 | 79,674,262 |
| 归属于上市公司股东的扣除非  经常性损益的净利润 | 484,412,602 | 328,603,783 | 171,260,294 | 47.4 | 219,498,331 | 73,683,077 |
| 基本每股收益(元／股) | 0.52 | 0.44 | 0.73 | 18.2 | 0.25 | 0.28 |
| 稀释每股收益(元／股) | 0.52 | 0.44 | 0.73 | 18.2 | 0.25 | 0.28 |
| 扣除非经常性损益后的基本每  股收益(元／股) | 0.51 | 0.35 | 0.61 | 47.4 | 0.23 | 0.26 |
| 全面摊薄净资产收益率(%) | 14.40 | 13.74 | 12.69 | 增加 0.66 个百分点 | 9.46 | 5.66 |
| 加权平均净资产收益率(%) | 15.25 | 14.85 | 13.52 | 增加 0.40 个百分点 | 10.93 | 5.80 |
| 扣除非经常性损益后全面摊薄 净资产收益率(%) | 14.22 | 10.88 | 10.61 | 增加 3.34 个百分点 | 8.69 | 5.23 |
| 扣除非经常性损益后的加权平 均净资产收益率(%) | 15.06 | 11.94 | 11.30 | 增加 3.12 个百分点 | 10.08 | 5.36 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 732,360,398 | 695,876,865 | 448,795,327 | 5.2 | 463,174,400 | 304,655,272 |
| 每股经营活动产生的现金流量  净额(元／股) | 0.78 | 1.33 | 1.59 | -41.5 | 0.88 | 1.08 |
| **项目** | **2008 年末** | **2007 年末** | | **本年末**  **比上年 末增减 (%)** | **2006 年末** | |
| **调整后** | **调整前** | **调整后** | **调整前** |
| 总资产 | 5,592,974,892 | 5,570,038,650 | 2,875,035,348 | 0.4 | 4,716,405,366 | 2,516,564,269 |
| 所有者权益(或股东权益) | 3,407,472,215 | 3,021,224,764 | 1,614,647,349 | 12.8 | 2,526,523,879 | 1,408,020,153 |
| 归属于上市公司股东的每股净  资产(元／股) | 3.61 | 5.76 | 5.74 | -37.3 | 4.82 | 5.00 |

注：1、以上 2007 年度和 2006 年度调整后数据，为按照模拟本公司换股吸收合并原控股 股东－东软集团有限公司追溯调整后的数据，调整前数据为合并前本公司年度报告披露的 数据，其中 2006 年度调整前数据为按照原会计准则计算的数据。

2、根据相关规定，每股收益的计算，调整后数据均按 944,303,265 股计算，调整前 数据按 281,451,690 股计算；每股经营现金流量、每股净资产的计算，2008 年度按照 944,303,265 股计算，2007 年度、2006 年度调整后数据按 524,612,925 股计算，调整前

数据按 281,451,690 股计算。

**四、股本变动及股东情况** (一) 股本变动情况 1、股份变动情况表

单位：股

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 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 | | | | | | | | | |
| 1、国家持股 |  |  |  | 10,413,511 | 31,240,533 | 52,067,555 | 93,721,599 | 93,721,599 | 9.9249 |
| 2、国有法人持股 |  |  |  | 18,492,441 | 55,477,324 | 92,462,206 | 166,431,971 | 166,431,971 | 17.6248 |
| 3、其他内资持股 | 139,878,823 | 49.6991 |  | 32,655,650 | 97,966,950 | 23,399,428 | 154,022,028 | 293,900,851 | 31.1236 |
| 其中：境内非国有法人  持股 | 139,878,823 | 49.6991 |  | 32,655,650 | 97,966,950 | 23,399,428 | 154,022,028 | 293,900,851 | 31.1236 |
| 境内自然人持股 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4、外资持股 |  |  |  | 15,386,606 | 46,159,819 | 76,933,031 | 138,479,456 | 138,479,456 | 14.6647 |
| 其中：境外法人持股 |  |  |  | 15,386,606 | 46,159,819 | 76,933,031 | 138,479,456 | 138,479,456 | 14.6647 |
| 境外自然人持股 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 有限售条件股份合计 | 139,878,823 | 49.6991 |  | 76,948,208 | 230,844,626 | 244,862,220 | 552,655,054 | 692,533,877 | 73.3381 |
| 二、无限售条件流通股份 | | | | | | | | | |
| 1、人民币普通股 | 141,572,867 | 50.3009 |  | 27,974,377 | 83,923,129 | -1,700,985 | 110,196,521 | 251,769,388 | 26.6619 |
| 2、境内上市的外资股 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3、境外上市的外资股 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4、其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 无限售条件流通股份合计 | 141,572,867 | 50.3009 |  | 27,974,377 | 83,923,129 | -1,700,985 | 110,196,521 | 251,769,388 | 26.6619 |
| 三、股份总数 | 281,451,690 | 100.0000 |  | 104,922,585 | 314,767,755 | 243,161,235 | 662,851,575 | 944,303,265 | 100.0000 |

### 股份变动的说明：

1、2008年3月 11 日，本公司办理完成了换股吸收合并原控股股东-东软集团有限公 司的换股登记手续以及注销东软集团有限公司所持有的本公司全部股份(包括有限售条件 人民币普通股 139,878,823 股及无限售条件流通人民币普通股 1,700,985 股，共计

141,579,808 股)的相关手续，本公司总股本由 281,451,690 股变更为 524,612,925 股。 相关公告已于 2008年3月 13 日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》上。

2、2008 年 10 月 29 日，本公司实施完成 2008 年半年度利润分配及转增股本方案。

以 2008年6月 30 日总股本 524,612,925 股为基数，向全体股东每 10 股送 2 股红股，每

10 股派发 0.25 元人民币现金红利(含税)，共送红股 104,922,585 股，共派发现金红利

13,115,323 元(含税)，剩余未分配利润结转以后年度。同时以 2008年6月 30 日总股本

524,612,925 股为基数，以资本公积金转增股本方式，向全体股东每 10 股转增 6 股，共

转增 314,767,755 股。实施后总股本为 944,303,265 股，增加 419,690,340 股。相关公告

已于 2008 年 10 月 17 日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》上。

2、限售股份变动情况

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 | 解除限售日期 |
| 东软集团有限公司 | 139,878,823 | 139,878,823 | 0 | 0 |  |
| 东北大学科技产业集团有限公司 | 0 | 0 | 166,431,971 | 166,431,971 | 2011 年 3 月 13 日 |
| 沈阳慧旭科技股份有限公司 | 0 | 0 | 162,159,661 | 162,159,661 | 2011 年 3 月 13 日 |
| 阿尔派电子(中国)有限公司 | 0 | 0 | 131,741,190 | 131,741,190 | 2011 年 3 月 13 日 |
| 宝钢集团有限公司 | 0 | 0 | 93,721,599 | 93,721,599 | 2011 年 3 月 13 日 |
| 东芝解决方案株式会社 | 0 | 0 | 44,790,797 | 44,790,797 | 2011 年 3 月 13 日 |
| INTEL CAPITAL CORPORATION | 0 | 0 | 40,139,372 | 40,139,372 | 2011 年 3 月 13 日 |
| PHILIPS ELECTRONICS CHINA B.V. | 0 | 0 | 19,196,055 | 19,196,055 | 2011 年 3 月 13 日 |
| 阿尔派株式会社 | 0 | 0 | 15,428,572 | 15,428,572 | 2011 年 3 月 13 日 |
| SAP AG | 0 | 0 | 12,525,975 | 12,525,975 | 2011 年 3 月 13 日 |
| 株式会社东芝 | 0 | 0 | 6,398,685 | 6,398,685 | 2011 年 3 月 13 日 |
| 合计 | 139,878,823 | 139,878,823 | 692,533,877 | 692,533,877 | / |

限售情况的说明：

2008 年 3 月 11 日，本公司办理完成了换股吸收合并原控股股东-东软集团有限公司 的换股登记手续以及注销东软集团有限公司所持有的本公司全部股份的相关手续。本次换 股吸收合并的对象为合并前的东软集团有限公司全部十位股东，东软集团有限公司原股东 的出资全部转换为合并完成后本公司的股权，该等股份为有限售条件流通股，股票限售期 为三年。

(二) 证券发行与上市情况 1、前三年历次证券发行情况

截止本报告期末至前三年，公司未有证券发行与上市情况。

2、公司股份总数及结构的变动情况

(1)2008年3月 11 日，本公司办理完成了换股吸收合并原控股股东-东软集团有限公司 的换股登记手续以及注销东软集团有限公司所持有的本公司全部股份的相关手续，本公司 总股本由 281,451,690 股变更为 524,612,925 股。

(2)2008 年 10 月 29 日，本公司实施完成 2008 年半年度利润分配及转增股本方案。至

此，本公司总股本由 524,612,925 股变更为 944,303,265 股。

3、现存的内部职工股情况 报告期末，公司无内部职工股。

(三) 股东和实际控制人情况 1、股东数量和持股情况

单位：股

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 报告期末股东总数 | | 18,158 户 | | | | |
| 前十名股东持股情况 | | | | | | |
| 股东名称 | 股东性质 | 持股比例(%) | 持股总数 | 报告期内增减 | 持有有限售条 件股份数量 | 质押或冻结 的股份数量 |
| 东北大学科技产业集团有限公司 | 国有法人 | 17.6248 | 166,431,971 | 166,431,971 | 166,431,971 | 无 |
| 沈阳慧旭科技股份有限公司 | 境内非国  有法人 | 17.1724 | 162,159,661 | 162,159,661 | 162,159,661 | 无 |
| 阿尔派电子(中国)有限公司 | 境内非国  有法人 | 13.9512 | 131,741,190 | 131,741,190 | 131,741,190 | 无 |
| 宝钢集团有限公司 | 国家 | 9.9249 | 93,721,599 | 93,721,599 | 93,721,599 | 无 |
| 东芝解决方案株式会社 | 境外法人 | 4.7433 | 44,790,797 | 44,790,797 | 44,790,797 | 无 |
| INTEL CAPITAL CORPORATION | 境外法人 | 4.2507 | 40,139,372 | 40,139,372 | 40,139,372 | 无 |
| 中国建设银行－博时主题行业股 票证券投资基金 | 未知 | 3.1762 | 29,992,531 | - | 0 | 无 |
| PHILIPS ELECTRONICS CHINA B.V. | 境外法人 | 2.0328 | 19,196,055 | 19,196,055 | 19,196,055 | 无 |
| 中国农业银行－富兰克林国海弹 性市值股票型证券投资基金 | 未知 | 1.9952 | 18,840,790 | 8,364,731 | 0 | 无 |
| 全国社保基金一零三组合 | 未知 | 1.8773 | 17,727,210 | - | 0 | 无 |
| 前十名无限售条件股东持股情况 | | | | | | |
| 股东名称 | | | 持有无限售条件股份的数量 | | 股份种类 | |
| 中国建设银行－博时主题行业股票证券投资基金 | | | 29,992,531 | | 人民币普通股 | |
| 中国农业银行－富兰克林国海弹性市值股票型证券投资基金 | | | 18,840,790 | | 人民币普通股 | |
| 全国社保基金一零三组合 | | | 17,727,210 | | 人民币普通股 | |
| 交通银行－华夏蓝筹核心混合型证券投资基金(LOF) | | | 14,284,178 | | 人民币普通股 | |
| 中国建设银行－泰达荷银市值优选股票型证券投资基金 | | | 7,027,165 | | 人民币普通股 | |
| 华夏成长证券投资基金 | | | 6,307,236 | | 人民币普通股 | |
| 中国建设银行－银华核心价值优选股票型证券投资基金 | | | 6,228,292 | | 人民币普通股 | |
| 中国银行－富兰克林国海潜力组合股票型证券投资基金 | | | 5,469,399 | | 人民币普通股 | |
| 交通银行－博时新兴成长股票型证券投资基金 | | | 5,287,233 | | 人民币普通股 | |
| 景福证券投资基金 | | | 5,223,387 | | 人民币普通股 | |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | | | 中国农业银行－富兰克林国海弹性市值股票型证券投资  基金、中国银行－富兰克林国海潜力组合股票型证券投资 基金同为国海富兰克林基金管理有限公司基金产品。  交通银行－华夏蓝筹核心混合型证券投资基金(LOF)、华 夏成长证券投资基金同为华夏基金管理公司基金产品。  中国建设银行－博时主题行业股票证券投资基金、交通银 行－博时新兴成长股票型证券投资基金同为博时基金管 理公司基金产品。 公司未知其他股东之间是否有关联关系，是否为一致行动 人。 | | | |

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位:股

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 序号 | 有限售条件股东名称 | 持有的有限售条 件股份数量 | 有限售条件股份可上市交易情况 | |
| 可上市交易时间 | 新增可上市交  易股份数量 |
| 1 | 东北大学科技产业集团有限公司 | 166,431,971 | 2011 年 3 月 13 日 | 166,431,971 |
| 2 | 沈阳慧旭科技股份有限公司 | 162,159,661 | 2011 年 3 月 13 日 | 162,159,661 |
| 3 | 阿尔派电子(中国)有限公司 | 131,741,190 | 2011 年 3 月 13 日 | 131,741,190 |
| 4 | 宝钢集团有限公司 | 93,721,599 | 2011 年 3 月 13 日 | 93,721,599 |
| 5 | 东芝解决方案株式会社 | 44,790,797 | 2011 年 3 月 13 日 | 44,790,797 |
| 6 | INTEL CAPITAL CORPORATION | 40,139,372 | 2011 年 3 月 13 日 | 40,139,372 |
| 7 | PHILIPS ELECTRONICS CHINA B.V. | 19,196,055 | 2011 年 3 月 13 日 | 19,196,055 |
| 8 | 阿尔派株式会社 | 15,428,572 | 2011 年 3 月 13 日 | 15,428,572 |
| 9 | SAP AG | 12,525,975 | 2011 年 3 月 13 日 | 12,525,975 |
| 10 | 株式会社东芝 | 6,398,685 | 2011 年 3 月 13 日 | 6,398,685 |

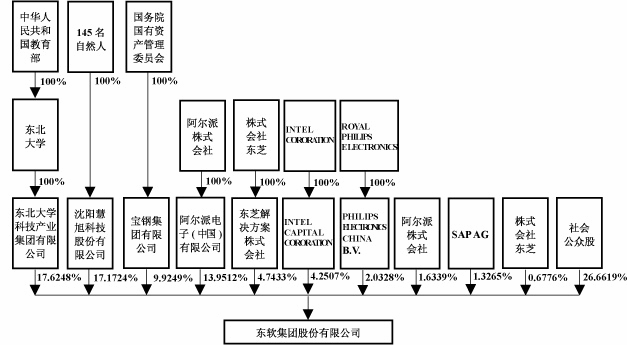
2、控股股东及实际控制人情况

(1) 控股股东及实际控制人变更情况

2008年3月 11 日，本公司办理完成了换股吸收合并原控股股东-东软集团有限公司 的换股登记手续以及注销东软集团有限公司所持有的本公司全部股份的相关手续。

截至目前，本公司各股东持股相对分散，不存在控股股东和实际控制人。公司第一大 股东为东北大学科技产业集团有限公司，持股比例为 17.6248%。

(2) 公司产权及控制关系的方框图



3、主要股东情况介绍 **(1)东北大学科技产业集团有限公司**

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

其唯一的出资人。东北大学产业集团统一代表东北大学持有投资企业的股权和经营性资 产。

成立日期：2005年8月5日 注册资本: 人民币500,000,000元

注册地址：沈阳市和平区文化路3号巷11号

经营范围：投资管理、企业资产经营，计算机软硬件、机电一体化、高新技术产品、 热能工程技术、新材料冶金技术产品的研究、开发、制造、技术工程承包，技术咨询、服 务、转让等。

**(2)沈阳慧旭科技股份有限公司** 沈阳慧旭科技股份有限公司是依据中国法律设立并存续的股份有限公司，成立于2007

年10月29日，股东为145名自然人。沈阳慧旭的各股东持股相对分散，其第一大股东的持 股比例为3.18%，沈阳慧旭不存在控股股东和实际控制人。

注册资本：人民币319,160,000元

法定代表人：赵宏 成立日期：2007年10月29日 注册地址：沈阳市浑南新区新秀街2号

经营范围：计算机软硬件研发、技术咨询、技术服务。 **(3)宝钢集团有限公司**

宝钢集团有限公司是国家单独出资，国务院国资委代表国务院履行出资人职责的国有 独资公司，是国家授权投资的机构和国家控股公司。

成立日期：1992年1月1日

注册资本：人民币49,478,571,000元 注册地址：上海市浦东新区浦电路370号宝钢大厦 经营范围：国务院授权范围内的国有资产，开展有关投资业务；钢铁冶炼、冶金矿产、

化工(除危险品)、电力、码头、仓储、运输与钢铁相关的业务以及技术开发、技术转让、 技术服务和技术管理咨询业务，外经贸部批准的进出口业务，国内贸易(除专项规定)，商

品及技术的进出口业务。 **(4)阿尔派株式会社**

阿尔派株式会社依据日本法律设立并存续，是一家以生产汽车音响及汽车通信系统产

品为主的专业汽车电子企业。阿尔派株式会社在日本东京证券交易所上市。 成立日期：1967年5月10日

资本金额：25,920,000,000日元

注册地址：日本国东京都品川区西五反田1-1-8 主营业务：汽车音响及汽车通信系统产品的生产。 **(5)阿尔派电子(中国)有限公司**

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

成立日期：1994年12月28日 注册资本：90,000,000美元

注册地址：北京市朝阳区建国路116号招商局大厦R2楼4层 主营业务：从事阿尔派株式会社在中国国内的，包括汽车音响及有关零部件、汽车用

通信机器及汽车导向系统产品、重要零件部在内的汽车电子领域的投资；为所投资企业生 产的产品提供销售及服务。

**(6)株式会社东芝** 株式会社东芝是依据日本法律设立并存续的公司。东芝在日本东京证券交易所上市。 成立日期：1875 年

注册资本：280,281,268,477 日元 注册地址：日本国东京都港区芝浦一丁目1番1号

主营业务：数码产品业务、电子部件业务、基础设施业务、家电产品业务等。

**(7)东芝解决方案株式会社** 东芝解决方案株式会社是依据日本法律设立并存续的公司，其股东是株式会社东芝。 成立日期：2003年10月

注册资本：20,000,000,000日元 注册地址：日本国东京都港区芝浦一丁目1番1号

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

### (8)PHILIPS ELECTRONICS CHINA B.V.(飞利浦电子中国有限公司)

PHILIPS ELECTRONICS CHINA B.V.是依据荷兰法律设立并存续的有限责任公司，隶属 于ROYAL PHILIPS ELECTRONICS，目前负责PHILIPS在中国所有的投资和发展，总部在上海。

成立日期：1946年9月12日 法定股本：15,750,000欧元

法定地址： Eindhoven,Groenewoudseweg 1

主营业务：照明、视听、小家电、电子元件、半导体、医疗系统、通讯系统和商业电

子。

### (9)SAP AG(思爱普有限公司)

SAP AG 依据德国法律组建。SAP是国际领先的商业软件提供商，根据市值，是世界第

三大的独立软件开发商。SAP在120多个国家内拥有82,000多个客户，在50多个国家和地区 拥有雇员超过51,500人，分布在欧洲、中东和非洲(EMEA)；北美和包括日本在内的亚洲太 平洋地区(APJ)。SAP同时在德国法兰克福证券交易所和美国纽约证券交易所上市。

成立日期：1972年 注册资本：1,225,762,900欧元

注册地址：Dietmar-Hopp-Allee 16, 69190 WALLDORF

主营业务：商业软件解决方案的开发与实施，相关的支持与咨询服务。 **(10)INTEL CAPITAL CORPORATION(英特尔投资股份有限公司)**

INTEL CAPITAL CORPORATION 是 在 美 国 纳 斯 达 克 证 券 交 易 所 上 市 的 INTEL

CORPORATION 的全资子公司，作为 INTEL 的全球投资机构，在全球范围内向创新型的科技 公司和初创企业进行资本投资。

成立日期：1998年4月6日

注册资本：10 美元

注册地址：2200 Mission College Boulevard, Santa Clara, California 95052, USA 主营业务：资本投资

# 五、董事、监事和高级管理人员

(一) 董事、监事、高级管理人员的情况

单位:股

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 姓名 | 职务 | 性别 | 年龄 | 任期起止日期 | 年初持股数 | 年末持股 数 | 持有本 公司的 股票期 权 | 被授予 的限制 性股票 数量 | 股份增减 数 | 变动 原因 | 是否在 公司领 取报酬、 津贴 | 报告期内 从公司领 取的报酬 总额(万 元，税前) | 是否在 股东单 位或其 他关联 单位领 取报酬、 津贴 |
| 刘积仁 | 董事长兼首席执  行官 | 男 | 54 | 2008 年 5 月 30 日～  2011 年 5 月 29 日 | 195,163 | 351,293 |  |  | 156,130 | 注 1 | 是 | 143 | 否 |
| 沓泽虔太郎 | 副董事长 | 男 | 79 | 2008 年 5 月 30 日～  2011 年 5 月 29 日 |  |  |  |  |  |  | 否 |  | 是 |
| 王勇峰 | 董事兼总裁 | 男 | 39 | 2008 年 5 月 30 日～  2011 年 5 月 29 日 | 62,430 | 112,373 |  |  | 49,943 | 注 1 | 是 | 95 | 否 |
| 赵宏 | 董事兼高级副总  裁 | 男 | 55 | 2008 年 5 月 30 日～  2011 年 5 月 29 日 | 105,908 | 190,634 |  |  | 84,726 | 注 1 | 是 | 47 | 否 |
| 王莉 | 董事兼高级副总  裁兼首席财务官 | 女 | 44 | 2008 年 5 月 30 日～  2011 年 5 月 29 日 |  |  |  |  |  |  | 是 | 54 | 否 |
| 恩地和明 | 董事 | 男 | 55 | 2008 年 5 月 30 日～  2011 年 5 月 29 日 |  |  |  |  |  |  | 否 |  | 是 |
| 怀进鹏 | 独立董事 | 男 | 47 | 2008 年 5 月 30 日～  2011 年 5 月 29 日 |  |  |  |  |  |  | 是 | 5 | 否 |
| 吕建 | 独立董事 | 男 | 49 | 2008 年 5 月 30 日～  2011 年 5 月 29 日 |  |  |  |  |  |  | 是 | 5 | 否 |
| 方红星 | 独立董事 | 男 | 37 | 2008 年 5 月 30 日～  2011 年 5 月 29 日 |  |  |  |  |  |  | 是 | 5 | 否 |
| 王宛山 | 监事长 | 男 | 63 | 2008 年 5 月 30 日～  2011 年 5 月 29 日 |  |  |  |  |  |  | 否 |  | 否 |
| 春名基 | 监事 | 男 | 60 | 2008 年 5 月 30 日～  2011 年 5 月 29 日 |  |  |  |  |  |  | 否 |  | 是 |
| 黄孔威 | 监事 | 男 | 43 | 2008 年 5 月 30 日～  2011 年 5 月 29 日 |  |  |  |  |  |  | 否 |  | 是 |
| 徐庆荣 | 监事 | 女 | 39 | 2008 年 5 月 30 日～  2011 年 5 月 29 日 |  |  |  |  |  |  | 是 | 22 | 否 |
| 张红 | 监事 | 女 | 38 | 2008 年 5 月 30 日～  2011 年 5 月 29 日 |  |  |  |  |  |  | 是 | 24.5 | 否 |
| 卢朝霞 | 高级副总裁兼首  席运营官 | 女 | 52 | 2008 年 5 月 30 日～  2011 年 5 月 29 日 | 9,519 | 17,134 |  |  | 7,615 | 注 1 | 是 | 60 | 否 |
| 张霞 | 高级副总裁兼首  席技术官、首席知 识官 | 女 | 44 | 2008 年 5 月 30 日～  2011 年 5 月 29 日 |  |  |  |  |  |  | 是 | 52 | 否 |
| 王经锡 | 高级副总裁 | 男 | 40 | 2008 年 5 月 30 日～  2011 年 5 月 29 日 |  |  |  |  |  |  | 是 | 45 | 否 |
| 张晓鸥 | 高级副总裁兼财  务运行官 | 男 | 37 | 2008 年 5 月 30 日～  2011 年 5 月 29 日 |  |  |  |  |  |  | 是 | 45 | 否 |
| 王自栋 | 高级副总裁兼董  事会秘书 | 男 | 44 | 2008 年 5 月 30 日～  2011 年 5 月 29 日 |  |  |  |  |  |  | 是 | 41.5 | 否 |
| 李军 | 高级副总裁兼首  席营销官 | 男 | 36 | 2008 年 5 月 30 日～  2011 年 5 月 29 日 |  |  |  |  |  |  | 是 | 45 | 否 |
| 荣新节 | 原董事兼高级副  总裁 | 男 | 46 | 2005 年 5 月 20 日～  2008 年 5 月 19 日 | 2,821 | 40,998 |  |  | 38,177 | 注 2 | 是 | 48 | 否 |
| 猪狩健次 | 原董事 | 男 | 58 | 2005 年 5 月 20 日～  2008 年 5 月 19 日 |  |  |  |  |  |  | 否 |  | 是 |
| 高文 | 原独立董事 | 男 | 53 | 2005 年 5 月 20 日～  2008 年 5 月 19 日 | 12,500 | 22,500 |  |  | 10,000 | 注 1 | 否 |  | 否 |
| 刘明辉 | 原独立董事 | 男 | 45 | 2005 年 5 月 20 日～  2008 年 5 月 19 日 |  |  |  |  |  |  | 否 |  | 否 |
| 时培军 | 原监事 | 男 | 38 | 2005 年 5 月 20 日～  2008 年 5 月 19 日 |  |  |  |  |  |  | 是 | 22 | 否 |
| 岩城康博 | 原监事 | 男 | 42 | 2005 年 5 月 20 日～  2008 年 5 月 19 日 |  |  |  |  |  |  | 否 |  | 是 |

注 1：报告期内，公司实施 2008 年半年度利润分配和转增股本，导致其股份增加；

注 2：报告期内，公司实施 2008 年半年度利润分配和转增股本，以及其个人在离任后 通过二级市场增持导致其股本增加。

现任董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历：

(1)刘积仁，男，1955 年出生，教授，博士生导师。1993年6 月至 1999 年 8 月任公司 董事、总经理，1999 年 8 月至今任本公司董事长。曾任东软集团有限公司董事长、总裁。 现兼任东北大学副校长。

(2)沓泽虔太郎，男，日本籍，1930 年出生，东京理科大学理学部毕业，物理学士。现 任日本阿尔派株式会社名誉顾问，阿尔派电子(中国)有限公司董事长，东北大学名誉顾问， 沈阳市对外经济贸易顾问。曾任东软集团有限公司副董事长。

(3)王勇峰，男，1970 年出生，硕士。1998年2 月至 1999 年 8 月任公司副总经理，1999 年 8 月至今任公司总裁，1999 年 10 月至今任公司董事。曾任东软集团有限公司董事。

(4)赵宏，男，1954 年出生，教授，博士生导师。1993年9 月至 1996 年 3 月任公司副 总经理，1996 年 6 月起任公司董事，2008 年 5 月始任本公司高级副总裁。曾任东软集团

有限公司董事、副总裁。

(5)王莉，女，1965 年出生，双硕士，注册会计师，教授研究员高级会计师。1997 年 2 月至 2003 年 8 月任本公司高级副总裁兼财务总监，2008 年 5 月始任本公司董事、高级副 总裁兼首席财务官。曾任东软集团有限公司副总裁兼财务总监。

(6)恩地和明，男，日本籍，1954 年出生，国立鹿儿岛大学工学部毕业。1978 年加入株 式会社东芝，现任东芝解决方案株式会社常务董事，系统质量总负责人。曾任东软集团有 限公司董事。

(7)怀进鹏，男，1962 年出生，教授，博士生导师。2000 年 11 月至 2003 年 2 月任北京

航空航天大学副书记兼副校长，现任北京航空航天大学常务副校长，国家 863 计划计算机 技术主题首席科学家，国家信息化专家咨询委员会成员。

(8)吕建，男，1960 年出生，教授，博士生导师。现任南京大学计算机软件新技术国家

重点实验室主任，中国计算机学会常务理事，中国计算机学会软件工程专业委员会主任， 国家 863 高技术计划信息领域专家组成员。

(9)方红星，男，1972 年出生，教授，博士，现任东北财经大学会计学院教授、博士生

导师，东北财经大学出版社社长兼书记，三友会计研究所所长。兼任中国会计学会理事， 财政部会计准则委员会咨询专家、内部控制标准委员会咨询专家，中国注册会计师协会专 业技术咨询委员会委员、审计准则组成员、执业准则咨询指导组专家，中国成本研究会理 事，中国会计学会财务成本分会副会长兼秘书长等职。

(10)王宛山，男，1946 年出生，教授，博士生导师。1980 年至 1988 年任东北工学院机 械学院副教授、教授，1988 年起历任东北大学校长助理、秘书长，现任东北大学副校长。 (11)春名基，男，日本籍，1949 年出生，北九州大学商学部毕业。1971 年加入阿尔派

株式会社，现任阿尔派株式会社理事、东京事务所所长。

(12)黄孔威，男，1966 年出生，硕士。1990 年加入宝钢集团有限公司，历任宝钢集团 有限公司计财部综合主管、资产经营部综合主管、资产经营部企业投资主管，现任宝钢集 团有限公司资产经营部副部长。

(12)徐庆荣，女，1970 年出生，硕士。1996 年 12 月加入公司，1996 年 12 月至 2003

年 7 月任公司证券事务代表，2003年7 月至 2008 年 5 月任公司董事会秘书，现任本公司 监事兼法律部部长。

(13)张红，女，1971 年出生，硕士，高级会计师。1996 年 3 月加入公司，2002年3月

至 2003 年 3 月任公司财务总监助理，2003年3 月至 2006 年 8 月任大连东软软件园产业

发展有限公司财务总监，2006年8 月至 2008 年 4 月任东软集团有限公司审计部部长，现 任本公司监事兼投资审计部部长。

(14)卢朝霞，女，1957 年出生，硕士，教授。曾任东北大学管理控制中心主任，1995 年加入公司，任公司副总经理，现任公司高级副总裁兼首席运营官。

(15)张霞，女，1965 年出生，博士，教授。1994 年 11 月加入公司，曾任东软集团副总 裁兼首席知识官。现任公司高级副总裁兼首席技术官、首席知识官。

(16)王经锡，男，1969 年出生，学士，1999 年 3 月加入东软集团，任人力资源部部长， 2001 年 2 月任公司行政总监，现任公司高级副总裁。

(17)张晓鸥，男，1972 年出生，硕士，注册会计师，高级会计师。2000 年 4 月加入公 司，现任公司高级副总裁兼财务运行官。

(18)王自栋，男，1965 年出生，硕士。1996 年 7 月加入公司，1996年7 月至 2003 年 7 月任本公司董事会秘书。曾任东软集团有限公司总裁助理。现任本公司高级副总裁兼董事 会秘书。

(19)李军，男，1973 年出生，学士。1995 年 7 月加入公司，2004年3 月至 2007 年 2

月任公司华东大区总经理，2007年3 月至 2008 年 5 月任公司销售总监。现任本公司高级 副总裁兼首席营销官。

(二) 在股东单位任职情况

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 姓名 | 股东单位名称 | 担任的职务 | 是否领取报  酬津贴 |
| 刘积仁 | 东北大学 | 副校长 | 否 |
| 沓泽虔太郎 | 阿尔派株式会社 | 名誉顾问 | 是 |
| 沓泽虔太郎 | 阿尔派电子(中国)有限公司 | 董事长 | 否 |
| 恩地和明 | 东芝解决方案株式会社 | 常务董事、系统质量总负责人 | 是 |
| 王宛山 | 东北大学 | 副校长 | 是 |
| 春名基 | 阿尔派株式会社 | 理事、东京事务所所长 | 是 |
| 黄孔威 | 宝钢集团有限公司 | 资产经营部副部长 | 是 |
| 赵宏 | 沈阳慧旭科技股份有限公司 | 董事长 | 否 |
| 王自栋 | 沈阳慧旭科技股份有限公司 | 副董事长 | 否 |
| 王经锡 | 沈阳慧旭科技股份有限公司 | 董事 | 否 |
| 徐庆荣 | 沈阳慧旭科技股份有限公司 | 董事 | 否 |

(三) 在除控股子公司外的其他单位任职情况

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 姓名 | 其他单位名称 | 担任的职务 | 是否领取报酬津贴 |
| 刘积仁 | 东北大学东软信息学院（注） | 董事长 | 否 |
| 刘积仁 | 大连东软信息技术职业学院 | 董事长 | 否 |
| 刘积仁 | 南海东软信息技术职业学院 | 董事长 | 否 |
| 刘积仁 | 成都东软信息技术职业学院 | 董事长 | 否 |
| 刘积仁 | 东软飞利浦医疗设备系统有限责任公司 | 董事长 | 否 |
| 刘积仁 | 诺基亚西门子东软通信技术有限公司 | 副董事长 | 否 |
| 刘积仁 | 东众通信技术有限公司 | 副董事长 | 否 |
| 王勇峰 | 诺基亚西门子东软通信技术有限公司 | 董事 | 否 |
| 王勇峰 | 北京利博赛社保信息技术有限公司 | 董事 | 否 |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 王勇峰 | 北京东大阿尔派中电科电力系统技术有限公司 | 董事 | 否 |
| 王莉 | 东北大学东软信息学院 | 监事 | 否 |
| 王莉 | 大连东软信息技术职业学院 | 监事 | 否 |
| 王莉 | 南海东软信息技术职业学院 | 监事 | 否 |
| 王莉 | 成都东软信息技术职业学院 | 监事 | 否 |
| 王莉 | 北京东大阿尔派中电科电力系统技术有限公司 | 监事 | 否 |
| 怀进鹏 | 北京航空航天大学 | 常务副校长 | 是 |
| 吕建 | 南京大学计算机软件新技术国家重点实验室 | 主任 | 是 |
| 方红星 | 东北财经大学出版社 | 社长兼书记 | 是 |
| 卢朝霞 | 北京利博赛社保信息技术有限公司 | 董事 | 否 |
| 王经锡 | 东北大学东软信息学院 | 董事 | 否 |
| 王经锡 | 大连东软信息技术职业学院 | 董事 | 否 |
| 王经锡 | 南海东软信息技术职业学院 | 董事 | 否 |
| 王经锡 | 成都东软信息技术职业学院 | 董事 | 否 |
| 李军 | 北京利博赛社保信息技术有限公司 | 监事 | 否 |

注：2008 年 9 月，教育部批准东北大学东软信息学院转设为大连东软信息学院，转设后的大连东软信 息学院为独立设置的民办普通本科学校，转设的相关注册登记手续正在办理过程中。

(四)董事、监事、高级管理人员报酬情况 1、董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序：在公司担任行政职务的董事、监事

和高级管理人员的报酬由公司支付。不在公司担任行政职务的董事和监事公司不支付报

酬，由其所在单位支付。自 2001 年度起，根据股东大会决议，公司以每人每年 5 万元(税 前)的标准向独立董事支付津贴，其参加会议的费用据实报销。

2、董事、监事、高级管理人员报酬确定依据：在公司担任行政职务的董事、监事、

高级管理人员的报酬依据公司的整体薪酬政策和工资标准，结合公司的实际经营情况，参 考同业标准，由董事会薪酬与考核委员会审核后，由公司董事会审议确定。

(五) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

于 2008年5月 30 日召开的公司 2007 年度股东大会选举刘积仁、沓泽虔太郎、王勇 峰、赵宏、王莉、恩地和明、怀进鹏、吕建、方红星为公司第五届董事会董事，选举王宛 山、春名基、黄孔威为公司第五届监事会监事，徐庆荣、张红作为职工代表出任的监事直 接进入监事会。以上人员任期为三年。

于 2008 年 5 月 30 日召开的公司五届一次董事会选举刘积仁为公司第五届董事会董事 长兼首席执行官，选举沓泽虔太郎为公司第五届董事会副董事长。聘任王勇峰为总裁，聘 任赵宏为高级副总裁，聘任卢朝霞为高级副总裁兼首席运营官，聘任王莉为高级副总裁兼 首席财务官，聘任张霞为高级副总裁兼首席技术官、首席知识官，聘任王经锡为高级副总 裁，聘任张晓鸥为高级副总裁兼财务运行官，聘任王自栋为高级副总裁兼董事会秘书，聘 任李军为高级副总裁兼首席营销官。以上人员任期为三年。

(六) 公司员工情况

截止报告期末，公司在职员工为 13,884 人，无需承担费用的离退休职工。人员结构 如下：

1、专业构成情况

|  |  |
| --- | --- |
| 专业类别 | 人数 |
| 技术开发 | 11,747 |
| 市场营销 | 738 |
| 管理人员 | 1,288 |
| 后勤人员 | 111 |
| 合计 | 13,884 |

2、教育程度情况

|  |  |
| --- | --- |
| 教育类别 | 人数 |
| 硕士及硕士以上 | 1,877 |
| 学士 | 10,303 |
| 大专 | 1,507 |
| 其他 | 197 |
| 合计 | 13,884 |

# 六、公司治理结构

(一) 公司治理的情况

自 1996 年上市以来，公司一直严格按照《公司法》、《证券法》和中国证监会、证 券交易所有关法律法规的要求，不断完善公司法人治理结构，规范化运作，加强公司制度 建设，公司按照《上市公司章程指引》、《上市公司治理准则》等规定修订了公司章程， 制订、完善了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《投 资者关系管理规定》和《信息披露管理制度》等制度，建立了独立董事制度，公司治理结 构基本符合《上市公司治理准则》的要求。

2007年3月9 日，中国证监会发布了证监公司字〔2007〕28 号文件《关于开展加强 上市公司治理专项活动有关事项的通知》，要求上市公司开展加强公司治理专项活动。根 据《通知》的要求，本公司于 2007 年 3 月底启动了公司治理专项活动，对公司治理情况 进行了自查，并充分听取了投资者、中国证监会及上海证券交易所对公司治理情况的意见 和建议，制定了切实可行的整改措施并开展了整改活动。

2007年5月 29 日，公司四届十二次董事会审议通过了《关于公司治理情况的自查报 告和整改计划》，并开设了热线电话、传真和电子邮件，专门听取投资者和社会公众对公 司治理情况的评价和整改建议。2007 年 10 月 17 日至 19 日，中国证监会辽宁证监局对公 司进行了现场检查，并向本公司出具了《公司治理状况综合评价意见》。2007 年 10 月， 上海证券交易所向公司出具了《公司治理状况评价意见》。2007 年 10 月 28 日，公司四 届十四次董事会审议通过了《关于公司治理专项活动的整改报告》，对照公司自查中存在 的问题，对有关问题进行了整改，顺利完成了公司治理自查专项活动。2008年7月 10 日， 公司五届二次董事会审议通过了《关于公司治理专项活动整改情况的说明》，对公司治理 整改情况进行了说明。

通过本次活动，在公司治理方面，公司在以下方面取得了成效： 1、进一步加强董事会的建设

2008年3月 25 日，公司四届十七次董事会审议制定了《独立董事年度报告工作制度》

和《董事会审计委员会年度财务报告审议工作规程》，进一步规范和明确了董事会尤其是 独立董事、审计委员会对公司年度报告工作的审议程序。

2008年5月 30 日，公司 2007 年度股东大会审议通过了《董事会换届选举的议案》，

组建了公司吸收合并完成后的新一届董事会。本届董事会成员大多具有博士、硕士学位， 其中包括技术专家、管理专家和会计专家，这将为公司的持续、稳健发展提供保障。

2、进一步加强公司投资者关系管理工作

从公司上市之日起，公司根据自身实际情况和未来发展战略，尽可能将企业发展的成 果回馈给股东。2008 年半年度公司实施利润分配和转增方案，使投资者获得了回报。为 加强与投资者沟通，让投资者了解公司合并后的整体策略，2008年5月 30 日，公司在沈 阳举行了主题为《新东软、新征程》的投资者见面会，公司部分董事、监事及高级管理人 员与投资者在公司吸收合并后的发展战略、业务整合情况等方面进行了广泛和深入的沟 通，取得了较好的效果。同时，公司也根据投资者的地域特点，在上海、北京、深圳等地 进行了投资者路演活动。2008 年度公司现场接待投资者共计 70 人次。

3、进一步健全激励与约束机制 公司将根据监管部门的规定和公司的实际情况，适时推出公司的股权激励计划，实现

股东、公司和员工利益的统一，促进公司规范运作与持续发展。

4、持续健全和完善内控制度 随着公司规模的快速扩大和国际化进程的加快，公司需要进一步健全和完善内控制

度，提高公司内部控制能力，以满足在公司发展中对经营风险的规避，提高公司的经营管

理水平。2008年3月 25 日，公司四届十七次董事会审议制定了《董事、监事和高级管理

人员所持本公司股份及其变动管理制度》，对董事、监事和高级管理人员的股份变动进行 了制度化规定。同时，公司根据业务发展的需要对相关的制度进行了持续地修订和完善。

5、加强董事、监事、高管人员的培训工作

2008 年 5 月，公司完成了新一届董事会、监事会的换届工作，公司向全体董事、监 事和高级管理人员发送了由上海证券交易所编写的《上市公司董事、监事、高管手册》， 以强化公司董事、监事和管理层对上市公司规范运作的意识。2008 年 6 月，公司组织部 分董事、监事参加了由中国证监会辽宁证监局举办的董事、监事培训活动，并通过了相关 考试获取了资格证书。今后，公司仍将通过组织董事、监事和高管人员进行内部培训和参 加证券监管部门组织的各项法律法规、规则制度培训等方式，提高公司的治理水平。

在今后的工作中，公司将以本次上市公司治理专项活动为契机，对照《公司法》、《证 券法》、《上市公司信息披露管理办法》、《股票上市规则》等法律、法规、规章及相关 规范性文件的要求，切实加强公司内部的信息披露事务管理制度建设和内控制度建设、规 范股东大会和董事会运作、强化公司董事(包括独立董事)的履职意识，提高董事、监事、 高级管理人员对规范运作和诚信意识的认识和理解，牢固树立公司规范化运作的理念，积 极推动公司治理水平的进一步提高。

(二) 独立董事履行职责情况 1、独立董事参加董事会的出席情况

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 独立董事姓名 | 本年应参加董事会次数 | 亲自出席(次) | 委托出席(次) | 缺席(次) |
| 怀进鹏 | 8 | 7 | 1 | 0 |
| 吕建 | 5 | 5 | 0 | 0 |
| 方红星 | 5 | 5 | 0 | 0 |

于 2008年8月 26 日召开的公司五届四次董事会，因工作原因，独立董事怀进鹏全权 委托独立董事吕建出席并表决。

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况 报告期内，公司独立董事未对公司事项提出过异议。公司聘请的独立董事能够按照法

律法规和公司章程的规定履行职责，在闭会期间主动了解公司生产经营情况，研读和分析 公司的基本资料，密切关注公司经营决策变化，在出席董事会和股东大会时能够从公司和 中小股东的利益出发，有的放矢地提出自己的建议，保证了董事会决策的科学性和合法性，

维护了中小股东的利益，促进了公司现代企业制度的建设。 报告期内，独立董事对公司收购、投资、对外担保及重大关联交易、高级管理人员任

免等事项作出客观、公正地判断，发表其独立意见，切实保证和维护了公司、股东的利益。

(三)公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况 截止报告期末，本公司不存在控股股东。

(四)公司内部控制制度的建立健全情况 1、公司内控建立情况

公司根据财政部等部委发布的《企业内部控制基本规范》及上海证券交易所发布的《上

海证券交易所上市公司内部控制指引》规定的有关要求，根据公司的生产经营情况及战略 发展需求，在建立健全法人治理结构的同时在内控体系建设、内控制度有效执行、风险管 理水平提升等方面开展了大量的工作，建立了较为完善的内部控制制度。在生产经营方面 建立了关于采购管理、销售管理、经营业务管理、项目管理、质量管理等系列内部控制制 度，在财务管理控制方面建立了关于预算管理、绩效考核、资产管理、资金管理、投资管

理、会计系统等系列内部控制制度，在信息披露方面建立了《信息披露事务管理制度》、

《投资者关系管理规定》等内部控制制度。这些制度的建立与完善，有效地保障了公司战 略及经营目标的达成和对经营风险的规避，保障了公司信息披露的及时与完整。

2、公司内控检查监督机制运行情况

在组织结构上，公司设立了“投资审计部”作为公司专门的内控检查监督部门，内部 审计部门对内部控制制度的健全、实施的有效性定期进行检查、评估，并提出修订完善意 见。随着公司的发展，公司将进一步完善内部控制的检查监督机制，充分发挥内部审计部 门在内部控制检查监督方面的作用。

3、董事会对公司内控工作的指导工作情况 本公司完善了法人治理结构，在董事会、监事会和经营管理层之间形成了决策、监督

和经营管理的制衡机制。公司董事会设立战略决策、提名、审计、薪酬与考核四个专业委 员会。其中审计委员会由公司独立董事担任主任，保证内部控制制度贯彻实施。在制度上，

公司建立了《董事会专业委员会工作细则》、《独立董事年度报告工作制度》、《董事会 审计委员会年度财务报告审议工作规程》，以进一步规范四个专门委员会的运作，明确审 计委员会、独立董事的年报工作规程。审计委员会积极开展年报相关工作，与年审注册会

计师协商确定年度审计工作时间安排，督促会计师事务所在约定时限内提交审计报告，对 公司编制的财务报表发表意见，并向董事会提交了会计师事务所从事本年度公司审计工作 的总结报告和下年度续聘会计师事务所的决议，在公司年报过程中发挥了积极的作用。薪

酬与考核委员会则积极参与了公司整体薪酬体系、高级管理人员的绩效考评工作，对公司 薪酬实施情况进行了审核，并发表了客观、公正的专业意见。

4、未来工作计划 公司一直以来对内部控制建设都给予了充分地重视，随着公司业务规模的扩大和国际

化进程的加快，公司将成立专门的内部控制管理委员会，进一步健全内部控制制度，加强

内部控制制度的有效实施。2009 年，公司拟对公司的内部控制体系及制度进行一次全面、 系统的梳理，加强风险评估及内部控制的监督及反馈工作，加强董事会对内部控制的审核 与指导作用，建立完善、健全有效的内部控制体系。

(五) 公司披露了董事会对公司内部控制的自我评估报告全文，具体内容附后。 (六) 高级管理人员的考评及激励情况

为维护公司及股东的利益，促进公司持续稳定发展，有效激励高级管理人员，公司根

据所处行业特点、市场趋势和公司自身的实际情况，持续加强和完善对高级管理人员的考 评，采取平衡计分卡、360 度评估等考核评价方式，持续促进高级管理人员对经营业绩及 公司长远发展目标的关注，注重领导力的提升和对企业发展的贡献，提升了高级管理人员 的岗位责任感和自豪感，对促进高级管理人员的稳定和发展取得了较好的效果。面对公司 全球化和规模化的发展，公司还将进一步完善更有效的高级管理人员的激励和约束机制， 以持续提高公司业绩和运营质量。

(七) 公司披露了履行社会责任的报告，具体内容附后。

# 七、股东大会情况简介

(一) 年度股东大会情况

公司于 2008年5月 30 日召开 2007 年度股东大会，相关公告刊登在 2008年5月 31 日的《中国证券报》、《上海证券报》上。

(二) 临时股东大会情况

公司于 2008年9月 23 日召开 2008 年第一次临时股东大会，相关公告刊登在 2008 年9月 24 日的《中国证券报》、《上海证券报》上。

# 八、董事会报告

(一) 管理层讨论与分析 **1、报告期内整体经营情况的讨论与分析**

2008 年，公司完成了换股吸收合并原控股股东-东软集团有限公司的工作，对资产、

业务、组织结构、管理体系、业务流程、营销体系及人力资源等进行了有效的整合，为公 司未来可持续性发展奠定了基础。报告期内，公司的财务状况是换股吸收合并东软集团有 限公司后的整体经营情况。

2008 年是公司发展历史上不平凡的一年。面对国际金融危机加速蔓延，全球经济增 长明显减速，宏观经济不确定因素增多，国际化竞争加剧，人民币升值和地震灾害等重大

困难和挑战，公司深入贯彻落实“卓越组织建设、核心业务高增长、开放式技术创新、高 效实用人力资源发展”的经营战略，推进规模化销售体系建设，提高开放式技术创新能力、 规模化全球交付能力以及专业化管理能力，提升经营质量，保证了公司各项业务的稳健发

展。在由罗兰·贝格国际管理咨询公司和《环球企业家》杂志联合举办的“2008 年最具 全球竞争力中国公司 20 强”评选活动中，公司成为软件行业唯一当选的企业。

2008 年，公司实现营业收入 3,711,345,600 元，比上年增长 10.3 %，实现净利润(归

属于公司普通股股东的净利润)490,778,900 元，每股收益 0.52 元，比上年增长 18.2%。 报告期内，公司主要在以下方面取得了较好进展：

(1)公司业务规模快速增长，盈利能力进一步加强。报告期内，公司强化核心业务的资 源优先配置，业务拓展取得成效，尤其是软件与服务业务规模增长迅速，公司营业收入同 比增长 10.3%。同时，公司加强经营绩效考核力度，积极推动高增长、高效益业务的规模

化发展，保证了盈利能力的同步增长。报告期内，公司整体毛利率达 36.5%，同比增长 3.9 个百分点，实现净利润 490,778,900 元，同比增长 18.2%，为历史最高。

(2)通过经营策略的有效实施，业务结构的持续优化，公司经营质量明显提升。报告期

内，公司加强运营管理体系的专业化、规范化建设，优化商务流程，深入推进全面预算管 理，加强成本费用控制，努力提高整体盈利水平。在营业收入保持增长的同时，期间费用 得到有效控制，资产负债率保持较好水平。报告期内，公司期间费用率为 21.8%，其中财 务费用为 4,500,257 元，同比下降 85.3%，资产负债率为 34.5%。通过持续优化业务结构， 公司经营获现能力继续提高，2008 年公司经营活动产生的现金流量净额持续增长，达到 732,360,398 元，为历史最好水平。

(3)公司强化过程改进及质量保证体系建设，努力提升过程体系的适应性和过程实施的 有效性，软件过程改善能力和项目管理水平进一步提高。报告期内，公司通过了权威机构 认证的 CMMI(V1.2) Level5 评估，成为中国第一家通过该评估的软件企业，进一步增强了 公司软件开发过程管理的能力。

(4)公司实施高效实用的人力资源发展战略，加强高绩效组织和高绩效文化建设，持续 加强人力资源发展的长线投入，优化人才结构，不断加强人力资源管理实践和制度建设， 提升公司人力资源管理能力，为公司业务的稳健发展提供持续稳定的人才保证。报告期内， 公司通过了 SEI PCMM ML3 人力资源成熟度评估体系认证，成为中国第一家通过该评估体 系认证的企业。

(5)公司全球化发展进程进一步加快，国际业务保持较快增长态势。报告期内，国际软 件业务实现收入 18,206 万美元，同比增长 29.6%，占公司总收入的比重不断提高。医疗 系统业务出口实现收入 1,705 万美元，同比增长 37.2%。在美国《全球外包》杂志和 neoIT 联合开展评选中，公司连续第五次入围“全球 IT 服务 100 强”名单，并且蝉联“亚洲新 兴市场外包 10 强”榜首。

**2、公司具体经营情况** (1)软件及系统集成业务

报告期内，公司软件及系统集成业务继续保持了健康、平稳、持续的发展态势，实现 营业收入 2,933,546,880 元(已扣除行业间抵销)，较上年增长 14.4%，占公司营业收入的

79.0%。

在电信行业，报告期内，公司借助电信运营商重组，以及 3G 发展带来的良好契机, 积极利用技术创新、业务融合能力、分布式开发交付等方面的优势大力拓展市场。公司与 中国联通签订了海南、新疆等省的系统升级维护项目，并在河北成功实施首家 BSS 2.0 系统上线。同时，公司签订了原中国网通黄页信息业务支撑系统与广告传媒业务管理系统 建设工程项目，成功进入电信媒体业务发展领域。公司在中国电信的市场开拓取得了突破， 由公司承接的辽宁、河北电信 C 网移动 BSS 系统成功割接，实现了电信重组后 C 网业务的 平稳过渡。公司与中国移动多个省份签订了梦网网关、行业网关、互通网关扩容业务项目， 巩固了公司短信网关业务的领先地位。在中国移动快讯业务(DCD)一期扩容和二期新建项 目中，公司成为唯一的软件供应商，该项目将为中国移动构建覆盖全网的增值业务平台， 为公司未来的业务拓展打下了基础。

在政府信息化领域，报告期内，公司在社保行业的领导地位进一步稳固，签定了吉林、 湖南等地的“金保”项目，天津、广州等地社保项目的建设与升级顺利开展，城镇居民基 本医疗保险业务稳步发展，医保定点医疗机构软件产品和服务的推广表现出良好的发展趋 势。在税务行业，公司承接的青岛地税、湖北地税等项目稳步推进。在司法行业，公司中 标了辽宁数字公安二期警务综合系统。在电子政务行业，公司成功签订了工商总局“金信” 数据中心项目，“金土”工程一期总集成项目，以及国家知识产权局专利检索与服务系统 项目。在医院信息化建设领域，成功签订了卫生部中日友好医院、上海曙光医院等数字化 医院建设项目，在卫生部评定的 20 家数字化试点医院中入围 5 家。由公司开发的“上海 突发公共卫生事件应急指挥系统”在支援四川抗震救灾的应急指挥中发挥了积极作用。在 奥运会期间，由公司开发的远程会诊系统，受到了组委会的好评。

在电力行业，报告期内，公司紧跟国家电网和南方电网的信息化建设的步伐，在电力 行业的生产、营销、数据中心及应用集成等核心业务方面提供全面解决方案，业务覆盖国 家电网公司和南方电网公司下属的 20 余个省级电力公司。2008 年公司成功中标并签订了 辽宁、黑龙江、江西、四川、新疆五省国家电网“SG186”工程-营销业务系统等大型项目， 行业领先地位不断提高。

在企业及电子商务领域，报告期内，公司成功中标山东省烟草公司数据中心项目，以 及深圳烟草卷烟综合营销管理平台项目，同时与河北、湖南、甘肃、山西等老客户的合作 继续推进，市场地位不断提高。公司 MPC 集团财务解决方案成功签约中国航空油料集团、 三一重工等大型企业，呈现出良好的发展态势。在 ERP 领域，公司继续加强了与摩托罗拉、 海尔等客户的合作，并开拓了大连船柴、河北钢铁、神威药业等大型客户，业务覆盖冶金、 机械、制造、家电、贸易、制药等多个行业，市场影响力不断扩大。

在金融行业，报告期内，公司业务保持平稳发展的态势，与中国外汇交易中心、工商 银行、兴业银行的合作稳步推进。

在 IT 服务领域，报告期内，公司为华为、海尔、华晨宝马、宝洁等大型企业提供 IT

系统的运行维护及 IT 外包服务，保障了客户信息系统的正常运行，业务进展顺利。 在教育行业，报告期内，公司承接了北京、上海、广州等地多所高校的数字化校园信

息化建设项目，提供集学生一体化应用构建、虚拟化 IT 服务门户、BI 业务主题应用、信

息传媒、业务协同及安全监管于一身的数字校园全面解决方案和产品，市场占有率稳步提 升。

在交通行业，报告期内，沈阳地铁信息化、河北高速联网收费、中铁集装箱中心场站 等项目稳步推进，市场占有率进一步扩大。

在软件产品领域，报告期内，公司网络安全产品继续保持国内市场领先地位，公司将 安全技术创新与用户需求有机结合，应用领域不断扩大。2008 年，公司首批获得由中国

信息安全认证中心和国家计算机网络应急技术处理协调中心联合颁发的国家一级《信息安 全服务资质认证证书》，公司防火墙产品获得 2008 年第十届中国软件博览会“最高金奖”， 公司 NetEye 产品获得 2008 中国通信市场年度盛典组委会颁发的“中国通信市场成功品

牌企业”大奖。在 E-HR 产品领域，公司成功中标太平洋保险、中国航天科技集团、中国 纺织集团等大型企事业单位的人力资源管理系统项目，得到了市场的认可和积极评价。

在 BPO 业务，公司与美国 Symantec、美国 VMware、韩国 NHN、日本乐天等客户的合

作更加紧密, 多语种、多类别、多层次的服务交付能力不断增强，呼叫中心、后台办公、 数据中心等服务水平不断提高。报告期内，公司获得了中国国际软件和信息服务交易会颁 发的“杰出商业流程外包服务贡献奖”，并连续第 3 次获得“中国最佳呼叫中心”奖项。

报告期内，公司在日本、欧美市场的国际软件业务稳步推进，继续保持快速增长，收 入达到 18,206 万美元，比上年同期增长 29.6%，占公司营业收入的份额上升至 33.9%。

(2)医疗系统业务

2008 年，公司继续推进国内、国际市场并举的市场策略，产品在国际市场的覆盖面 不断扩大，服务业务收入稳步增长。新产品的研发稳步推进，为医疗系统业务的持续发展 奠定了良好的基础。报告期内，公司的医疗系统业务实现收入 671,073,662 元，比上年同 期减少 3.1%，占公司营业收入的 18.1%。医疗系统业务出口实现收入 1,705 万美元，同比 增长 37.2%，占公司医疗系统营业收入的 17.4%。

### 3、在经营中出现的困难与挑战

2008 年，在业务稳健发展的同时，公司面临着困难和挑战：

(1)2008 年，特别是 2008 年下半年以来，由“次贷危机”引发的国际金融危机，逐步 影响到实体经济，IT 业市场竞争更加激烈。公司业务的拓展，特别是国际业务领域面对 更多的挑战。为此，公司积极应对危机，进一步加强市场开拓力度，制定并实施更加积极 的市场竞争策略，积极寻求新业务机会，提高企业内部整体运行效率，发挥规模化组织、 分布式交付的综合竞争能力，为客户提供高质量的软件开发服务。 同时，公司强化内部 管理，推进全面预算管理，加强成本、费用控制，通过逐级考核、审计监察等手段降低管 理成本和运营成本，保证了公司 2008 年度收入和利润的稳步增长。

(2)2008 年 5 月 12 日四川汶川发生地震，公司位于四川成都市都江堰青城山镇的“东 软软件园”基地受到本次地震的影响，基地内的多数建筑出现一定程度的破裂，需要修复 才可使用。本次地震导致本公司本年度净利润损失 3,636 万元。地震发生后，公司采取了 人员转移安置、变换办公地点等必要措施，公司经营业务没有受到实质性的影响。 **4、技术创新情况**

自成立以来，公司十分重视对研发的投入，平均每年都要把营业收入的 5%至 10%投入 到基础研究与中间平台的开发中去，有力推动了技术创新。作为一家以软件为核心业务的 高新技术企业，公司以软件创新为主导，采用原始创新、集成创新和引进消化吸收再创新 等多种方式，通过持续、开放的创新活动，建立了“以市场为导向、产学研相结合”的技 术创新体系。为加强基础技术研究，推动技术创新，在组织结构上，公司设立了“东软研 究院”，研究院对外积极开展产学研合作，对内积极进行技术成果转化，在基础软件、网 络安全、图像处理等领域形成了公司自有技术体系，并基于此构建了公司解决方案的共用 技术平台。

为实现共性方法和技术的充分共享与复用，探索新方法、新技术，合力攻克关键技术 难题，公司建立了公司级跨越组织单元的卓越中心机制，统一管理和使用专业化资源，分

别设立共性方法和专项技术两类能力中心，并有选择地与合作伙伴共建专项技术能力中 心，以加强与合作伙伴合作的深度和广度。公司各个业务单元可以充分使用能力中心的资 源，促进自身业务的发展，最大限度地发挥公司整体的技术能力。

公司注重将技术创新成果及时形成自主知识产权。在积极进行软件著作权登记的同 时，注重筛选软件中蕴含的技术方案以申请专利，并将重要专利同时在海外申请。截止到 本报告期末，公司共累计申请专利 140 项、著作权 192 项，上述知识产权有力保护了公司 的核心技术，对公司保持国内市场领先地位、积极开拓国际市场、打造自身核心竞争能力 起到了重要的保障和推动作用。

公司知识产权工作获得了国家相关部门的肯定 ，被国家知识产权局授予“国家知识 产权试点单位”，首批“全国企事业知识产权示范创建单位”。2008 年，公司顺利通过 “国家高新技术企业”认定，同时获得“2008 年度国家规划布局内重点软件企业”认定。 **5、对公司未来的展望**

公司于 1996 年上市，是中国第一家上市的软件企业，是中国第一家通过 CMM5 和 CMMI5 级认证的软件企业，是中国目前最大的离岸软件外包提供商，是中国第一家通过 SEI PCMM ML3 的企业。目前，公司拥有员工 13,884 名，在中国建立了 8 个区域总部，16 个软件开 发与技术支持中心，5 个软件研发基地，在 40 多个城市建立营销与服务网络。公司以软 件技术为核心，通过软件与服务的结合，软件与制造的结合，技术与行业管理能力的结合， 提供行业解决方案和产品工程解决方案以及相关产品与服务。

在全球软件服务产业中，中国软件与服务企业正在成为新兴力量，发达国家软件服务 向中国外包的趋势正在不断扩大。在中国从事软件与服务业务的人力资源规模和质量在不 断提升，在发达国家工程技术人员相对短缺的情况下，中国人力资源的成本和数量正在成 为新的竞争优势。中国市场将会成为世界最具有发展潜力和高速成长的市场，这将为造就 规模化的软件与服务企业提供良好的市场环境。中国软件企业的规模相对弱小，而有规模 和领先的企业未来在国际和国内市场将有更多机会。

在机遇面前，公司也面临着一些困难和挑战： (1)中国软件企业的起步较晚，规模相对较小，还不够成熟，在发展的初级阶段就开始

面对来自发达国家和新兴国家成熟企业的挑战和竞争； (2)中国软件企业在资本、业务发展模式、管理方面相对薄弱，一直面对在成长过程中

的风险； (3)国际金融危机、人民币汇率的波动和不断提升的中国企业经营成本，对软件行业的

快速发展带来挑战。

2009 年，是公司持续发展的关键一年，面对国际金融危机等外部环境带来的困难和

挑战，以及各国政府发布的系列积极经济政策和中国政府发布的 4 万亿投资计划带来的机 遇，公司将继续加快全球化发展进程，进一步优化业务结构，实现业务的稳健、持续发展。 具体计划如下：

(1)注重内部组织建设和核心竞争能力的培育，以更加积极的态度，不断拓展中国和海 外市场，提升公司整体战略执行力，积极应对金融危机。

(2)在注重内涵式发展的同时，积极通过行业并购，实现强强联合，发挥协同效用，实

现业务的跨越式发展。 (3)实施高效实用的人力资源发展战略，增强领导力水平，提高人均绩效和人员复用，

加强高绩效组织和高绩效文化建设。

(4)强化内部管理，加强公司运营中成本费用核算的精细度，综合运用预算、考核、项 目管理和审计监督等方法，降低管理成本和运营成本。

(5)在国际市场，加大市场开拓力度，巩固和提高面向日本市场的优势地位，进一步优 化欧美市场资源配置，大力拓展国际软件业务，加强与国际伙伴的战略合作实现业务快速 发展。

(6)密切跟进国家拉动内需的重点行业的 IT 需要，积极拓展市场，改进业务结构，提高 商业智慧，优化商业模型，持续提升解决方案业务的核心竞争力。

(7)加快医疗系统新产品的研发，提升产品性能和服务质量，实现国内业务的平稳增长。

同时大力拓展海外市场，增加产品覆盖培育新兴市场，不断提升国际市场的品牌影响力。

根据预测，2009 年公司计划实现营业收入 42.2 亿元，营业成本 26.8 亿元，期间费

用 9.0 亿元。为完成上述 2009 年度经营计划，公司预计 2009 年的日常经营及基本建设资

金需求为人民币 13 亿元，资金来源主要为自有资金和银行贷款。

**6、公司主营业务及其经营状况** (1) 主营业务分行业、产品情况表

单位:元 币种:人民币

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 分行业 | 营业收入 | 营业成本 | 营业利润  率(%) | 营业收入比上年  增减(％) | 营业成本比上年  增减(％) | 营业利润率比上年  增减(%) |
| 软件及系统集成 | 2,933,546,880 | 1,900,818,584 | 35.2 | 14.4 | 7.3 | 增加 4.3 个百分点 |
| 医疗系统 | 671,073,662 | 404,524,627 | 39.7 | -3.1 | -9.3 | 增加 4.1 个百分点 |
| 其中：关联交易 | 545,189,550 | 337,241,278 | 38.1 | 10.9 | 14.3 | 减少 1.9 个百分点 |
| 关联交易定价原则 | 按照市场价格协议定价 | | | | | |

变动情况说明：

(1)报告期内公司软件及系统集成收入较上年同期增加 14.4%，毛利率比上年同期上 升 4.3 个百分点，主要由于报告期内公司国际软件业务增长所致。

(2)报告期内医疗系统业务收入比上年同期下降 3.1%，毛利率比上年同期上升 4.1

个百分点，主要由于报告期内收到销售返点以及医疗系统出口收入和服务收入等高毛利收 入增加等原因所致。

(2) 主营业务分地区情况表

单位:元 币种:人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 地区 | 营业收入 | 营业收入比上年增减(％) |
| 境内 | 2,477,292,172 | 10.6 |
| 境外 | 1,234,053,428 | 9.6 |

变动情况说明：

报告期内公司境内营业收入较上年同期上升 10.6%，境外营业收入较上年同期上升 9.6%， 系公司不断扩大业务规模，境内纯软件业务及境外的国际软件业务增长所致。 (3)对公司净利润影响达到 10%以上公司

单位:元 币种:人民币

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 被投资单位名 称 | 经营范 围 | 注册资本 | 本公司直接 持股比例 | 期末总资产 | 期末净资产 | 营业收入 | 营业利润 | 当期净利润 |
| 沈阳东软医疗  系统有限公司 | 经营医  疗系统 | 78,000,000 | 100% | 944,080,699 | 608,913,838 | 675,999,729 | 83,648,257 | 78,467,143 |

(4)其他主要公司

单位:元 币种:人民币

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 被投资单位名称 | 经营范围 | 注册资本 | 本公司  直接持 股比例 | 期末总资产 | 期末净资产 | 当期净利润 |
| 诺基亚西门子东软通 信技术有限公司 | 无线应用产品及解  决方案的开发以及 系统集成、技术和运 营咨询、服务、培训 | 57,946,550 | 46% | 376,077,186 | 96,778,251 | 8,539,198 |
| 沈阳东软信息技术有 限公司 | 经营计算机软、硬件 | 310,000,000 | 100% | 1,018,266,559 | 372,435,186 | -33,354,655 |
| 东软(日本)有限公司 | 经营计算机软、硬件 | 13,511,889 | 100% | 206,444,719 | 59,093,427 | 17,120,938 |
| 东软(香港)有限公司 | 计算机软件开发、销 售、咨询 | 7,037,915 | 100% | 100,507,910 | 90,449,113 | 4,570,611 |
| 大连东软金融信息技  术有限公司 | 经营计算机软、硬件 | 24,834,412 | 69% | 26,885,857 | 25,267,187 | 5,819,775 |

注：报告期内，公司未有来源于单个参股公司的投资收益对公司净利润影响达到 10% 以上的情况。

(5)主要供应商、客户情况

单位:元 币种:人民币

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 前五名供应商采购金额合计 | 587,954,213 | 占采购总额比重(%) | 49.5 |
| 前五名销售客户销售金额合计 | 689,145,001 | 占销售总额比重(%) | 18.6 |

**7、同公允价值计量相关的内部控制制度情况** 公司根据《企业会计准则》及《企业内部控制基本规范》的规定，制定了公允价值相

关的内部控制制度，对公允价值的使用、取得、计量、披露都作了明确的规定。财务核算

方面，公司严格按照企业会计准则的相关规定进行核算与披露；在内部审核方面，公司指 派专业人员对公允价值的使用范围及取得途径进行复核，并对制度的遵循性进行内部审计 监督检查。

与公允价值计量相关的项目

单位：万元

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目(1) | 期初金额 (2) | 本期公允价值 变动损益(3) | 计入权益的累计 公允价值变动(4) | 本期计提的 减值(5) | 期末金额 (6) |
| 金融资产 | | | | | |
| 其中：1.以公允价值计量且  其变动计入当期损益的金融 资产 |  |  |  |  |  |
| 其中：1.衍生金融资产 |  |  |  |  |  |
| 2.可供出售金融资产 | 19,260 |  | -11,243 |  | 8,017 |
| 金融资产小计 | 19,260 |  | -11,243 |  | 8,017 |
| 金融负债 |  | 876 |  |  | 876 |
| 投资性房地产 |  |  |  |  |  |
| 生产性生物资产 |  |  |  |  |  |
| 其他 |  |  |  |  |  |

**8、持有外币金融资产、金融负债情况** 报告期内，公司无持有外币金融资产、金融负债情况。

(二) 公司投资情况

单位:元 币种:人民币

|  |  |
| --- | --- |
| 报告期内公司投资额 | 522,272,462 |
| 报告期内公司投资额比上年增减数 | 185,625,182 |
| 报告期内公司投资额增减幅度(%) | 55.1% |

1、报告期内被投资的公司情况

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 被投资的公司名称 | 主要经营活动 | 占被投资公司权  益的比例(%) | 备注 |
| 沈阳东软系统集成技术有限公司 | 经营计算机软、硬件 | 100% | 全资子公司 |
| 东软集团（上海）有限公司 | 经营计算机软、硬件 | 100% | 全资子公司 |
| 东软集团（广州）有限公司 | 经营计算机软、硬件 | 100% | 全资子公司 |

2、募集资金使用情况 报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

3、非募集资金项目情况

报告期内，本公司共投资 16,428 万元用于沈阳软件园区继续建设，投资 4,551 万元 用 于继续建设南京、西安、湖南、大连、上海、广州等开发基地和办公楼；全资子公司－东 软集团（大连）有限公司投资 9,248 万元用于大连河口东软国际软件园区的建设，投资的 资金来源为自有资金或银行借款。

2008 年 7 月，本公司出资 2,000 万元投资沈阳东软系统集成技术有限公司，持股比例

100％；2008年9 月，本公司出资 10,000 万元设立东软集团（广州）有限公司，持股比例

100％，出资 10,000 万元设立东软集团（上海）有限公司，持股比例 100％。

(三) 公司会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响 报告期内，公司无会计政策、会计估计变更或重大会计差错。

(四)报告期内公司财务状况经营成果分析 1、报告期内公司总体财务状况、经营成果分析

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项 目 | 2008年 12月 31 日  /2008年1月1 日至 12月 31 日止 | 2007年 12月 31日  /2007年1月 1 日至 12月 31 日止 | 增减额 | 增减幅度% | 序 号 |
| 总资产 | 5,592,974,892 | 5,570,038,650 | 22,936,242 | 0.4 | (1) |
| 负债合计 | 1,929,748,643 | 2,277,222,310 | -347,473,667 | -15.3 | (2) |
| 归属于公司普通股股东的所有者权益 | 3,407,472,215 | 3,021,224,764 | 386,247,451 | 12.8 | (3) |
| 营业利润 | 502,595,940 | 427,258,767 | 75,337,173 | 17.6 | (4) |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 490,778,900 | 415,074,714 | 75,704,186 | 18.2 | (5) |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 732,360,398 | 695,876,865 | 36,483,533 | 5.2 | (6) |
| 现金及现金等价物净增加额 | -213,797,253 | 449,174,391 | -662,971,644 | -147.6 | (7) |

变动说明：

(1) 总资产期末比年初增加 2,294 万元，上升 0.4%，基本与年初相当；

(2) 负债合计期末比年初减少 34,747 万元，下降 15.3%，主要由于报告期内公司根

据资金情况，净归还 51,000 万元银行借款所致；

(3) 归属于公司普通股股东的所有者权益期末比年初增加 38,625 万元，上升 12.8%，

主要由于报告期间实现归属于公司普通股股东的净利润 49,078 万元所致；

(4) 营业利润比上年同期增加 7,534 万元，上升 17.6%，主要由于报告期内营业收入 增长、毛利率同比上升及财务费用减少所致；

(5) 归属于公司普通股股东的净利润比上年同期增加 7,570 万元，上升 18.2%，主要 由于报告期内公司营业收入增长、毛利率上升、财务费用减少，因而实现了同比增长所致；

(6) 经营活动产生的现金流量净额较上年同期增加 3,648 万元，上升 5.2%，主要是

由于报告期内销售回款增长超过经营性现金支出的增加所致；

(7) 现金及现金等价物净增加额比上年同期减少 66,297 万元，下降 147.6%，其中：

经营活动现金净流量比上年同期增加 3,648 万元；投资活动现金净流量比上年同期减少

5,025 万元；筹资活动现金净流量比上年同期减少 66,888 万元，主要由于报告期内净归

还银行借款 51,000 万元，上年同期净借入银行借款 17,156 万元所致； 从上述公司总体财务状况与经营成果的同期比较分析可见，公司报告期内主营业务稳

定增长，盈利能力提升，净利润同比增长良好，经营活动获取了良好的现金流。

2.公司经营成果各具体指标对比分析如下:

单位：元；币种：人民币

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 2008 年 12 月 31 日/2008 年  1月1 日至 12 月 31 日止 | 2007 年 12 月 31 日/2007 年  1月1 日至 12 月 31 日止 | 增减额 | 增减幅度% | 序号 |
| 营业收入 | 3,711,345,600 | 3,365,445,486 | 345,900,114 | 10.3 | (1) |
| 营业成本 | 2,355,303,276 | 2,266,633,714 | 88,669,562 | 3.9 | (2) |
| 销售费用 | 287,493,149 | 269,964,236 | 17,528,913 | 6.5 | (3) |
| 管理费用 | 517,098,197 | 374,125,260 | 142,972,937 | 38.2 | (4) |
| 财务费用 | 4,500,257 | 30,607,526 | -26,107,269 | -85.3 | (5) |
| 投资收益 | 34,640,063 | 60,990,073 | -26,350,010 | -43.2 | (6) |
| 营业外收支净额 | 34,573,446 | 43,902,969 | -9,329,523 | -21.3 | (7) |
| 所得税费用 | 64,858,258 | 53,195,563 | 11,662,695 | 21.9 | (8) |

变动说明：

(1) 营业收入较上年同期增加 34,590 万元，上升 10.3%，主要由于报告期内公司国际 业务收入及国内纯软件收入较上年同期增长所致；

(2) 营业成本较上年同期增加 8,867 万元，上升 3.9%，主要由于报告期内公司营业收 入同比上升所致；

(3)销售费用与上年同期增加 1,753 万元，上升 6.5%，主要由于随着公司业务规模的

不断扩大使得相关费用增加所致，但公司总体的销售费用率由上年同期的 8.0%下降至本 报告期的 7.7%；

(4) 管理费用较上年同期增加 14,297 万元，上升 38.2%，主要由于 2007 年度执行企业

会计准则一次性冲减应付福利费余额影响 4,373 万元，同时因为研发费同比增长、人员 费用增长以及因投入实际使用的办公楼增加而增加折旧费、摊销费及物业费所致；；

(5) 财务费用较上年同期减少 2,611 万元，下降 85.3%，主要由于本报告期利息收入较 上年同期增加，利息支出因银行借款减少而降低以及外汇汇率变动的综合影响所致；

(6) 投资收益较上年同期减少 2,635 万元，下降 43.2%，主要由于可供出售金融资产的 转让收益较上年同期减少所致；

(7) 营业外收支净额较上年同期减少 933 万元，下降 21.3%，主要由于本公司之间接 控股子公司—成都东软信息技术发展有限公司因四川地震预提的所损资产修复支出 2,922 万元，以及计入当期损益的增值税返还及其他政府补助同比增加 1,748 万元所致；

(8) 所得税费用较上年同期增加 1,166 万元，上升 21.9%，主要由于报告期内利润总额 同比增加使得应纳税所得额增加，以及部分递延所得税资产于本年转销减少递延所得税

费用所致。

3. 公司财务状况各主要指标对比分析如下:

单位：元；币种：人民币

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 2008 年 12 月 31  日/2008 年度 | 2007 年 12 月 31 日  /2007 年度 | 变动金额、幅度 | | 说明 |
| 变动金额 | 变动幅度 |
| 应收票据 | 29,721,864 | 80,901,445 | -51,179,581 | -63.3% | (1) |
| 其他应收款 | 97,288,822 | 62,423,685 | 34,865,137 | 55.9% | (2) |
| 其他流动资产 | 10,067,916 | 3,746,226 | 6,321,690 | 168.7% | (3) |
| 可供出售金融资产 | 80,171,609 | 192,601,188 | -112,429,579 | -58.4% | (4) |
| 固定资产 | 1,162,364,043 | 750,783,474 | 411,580,569 | 54.8% | (5) |
| 长期待摊费用 | 45,985,685 | 17,850,190 | 28,135,495 | 157.6% | (6) |
| 递延所得税资产 | 24,989,044 | 15,176,169 | 9,812,875 | 64.7% | (7) |
| 短期借款 | - | 160,000,000 | -160,000,000 | -100.0% | (8) |
| 交易性金融负债 | 8,760,139 |  | 8,760,139 | - | (9) |
| 应付票据 | 98,323,137 | 25,899,321 | 72,423,816 | 279.6% | (10) |
| 预收款项 | 364,598,887 | 274,253,242 | 90,345,645 | 32.9% | (11) |
| 应付职工薪酬 | 153,550,020 | 100,574,850 | 52,975,170 | 52.7% | (12) |
| 一年内到期的非流动负债 | 30,000,000 | 350,000,000 | -320,000,000 | -91.4% | (13) |
| 其他流动负债 | 21,989,144 | 2,021,871 | 19,967,273 | 987.6% | (14) |
| 递延所得税负债 | 7,899,285 | 32,047,572 | -24,148,287 | -75.4% | (15) |
| 股本 | 944,303,265 | 281,451,690 | 662,851,575 | 235.5% | (16) |
| 资本公积 | 692,119,071 | 1,342,866,159 | -650,747,088 | -48.5% | (17) |
| 管理费用 | 517,098,197 | 374,125,260 | 142,972,937 | 38.2% | (18) |
| 财务费用 | 4,500,257 | 30,607,526 | -26,107,269 | -85.3% | (19) |
| 资产减值损失 | 24,774,630 | 12,885,238 | 11,889,392 | 92.3% | (20) |
| 公允价值变动损益 | -8,760,139 |  | -8,760,139 | - | (21) |
| 投资收益 | 34,640,063 | 60,990,073 | -26,350,010 | -43.2% | (22) |
| 营业外收入 | 68,612,511 | 46,541,527 | 22,070,984 | 47.4% | (23) |
| 营业外支出 | 34,039,065 | 2,638,558 | 31,400,507 | 1190.1% | (24) |
| 少数股东损益 | -18,467,772 | 2,891,459 | -21,359,231 | -738.7% | (25) |

变动说明：

（1）应收票据较年初减少 5,118 万元，下降 63.3%，主要由于应收票据于报告期到期 解付所致；

（2） 其他应收款较年初增加 3,487 万元，上升 55.9%，主要由于本集团报告期内转让 了所持沈阳东软系统集成工程有限公司股权，应收股权款 4,073 万元，其中 3,300 万元 按照合同约定尚未到收款期限所致；

（3）其他流动资产较年初增加 632 万元，上升 168.7%，主要由于待摊费用在报告期内 增加所致；

（4）可供出售金融资产较年初减少 11,243 万元，下降 58.4%，主要由于本公司采用公 允价值计量的可供出售股票年末市价下跌所致；

（5）固定资产较年初增加 41,158 万元，上升 54.8%，主要由于本集团位于大连河口新 区的东软国际软件园及位于沈阳园区的办公楼在报告期内达到预定可使用状态而转入固 定资产所致；

（6）长期待摊费用较年初增加 2,814 万元，上升 157.6%，主要由于报告期内增加了需 在一年以上摊销的景观绿化费及装修费所致；

（7）递延所得税资产较年初增加 981 万元，上升 64.7%，主要由于报告期内预提员工 奖金、外币远期结汇合同公允价值变动以及计入递延收益的政府补助等形成的可抵扣的 暂时性差异较年初增加所致；

（8）短期借款较年初减少 16,000 万元，下降 100%，主要由于报告期内归还了银行借 款所致；

（9）交易性金融负债较年初增加 876 万元，主要由于本公司为了锁定部分外汇变动风 险，选择签订了部分外币远期结汇合同，由于该类合同的损益将随汇率波动而变动，报 告期末公司根据公开市场的汇率报价计算，将预计的浮动损失计入公允价值变动损益并 作为交易性金融负债列报；

（10）应付票据较年初增加 7,242 万元，上升 279.6%，主要由于业务需要向供应商采 购并根据合同约定条款以应付票据进行结算所致；

（11）预收款项较年初增加 9,035 万元，上升 32.9%，主要由于预收电力项目合同款增 加所致；

（12）应付职工薪酬较年初增加 5,298 万元，上升 52.7%，主要由于报告期内预提的应 付职工奖金增加所致，预提的奖金已于资产负债表日后全部发放；

（13）一年内到期的非流动负债较年初减少 32,000 万元，下降 91.4%，主要由于本公 司及本公司之全资子公司—沈阳东软医疗系统有限公司于报告期内归还了将于一年内到 期的长期借款所致；

（14）其他流动负债较年初增加 1,997 万元, 上升 987.6%，主要由于本公司之间接控 股子公司—成都东软信息技术发展有限公司预提在地震中受损的资产修复支出 2,922 万

元，报告期内根据实际工程进度支付，报告期末预提费用余额为 2,072 万元所致；

（15）递延所得税负债较年初减少 2,415 万元，下降 75.4%，主要由于本公司按照公允 价值计量的可供出售金融资产的公允价值及执行企业会计准则一次性冲减应付福利费等 形成的应纳税暂时性差异较年初减少所致；

（16）股本较年初增加 66,285 万元，上升 235.5%，主要由于报告期内本公司完成了换 股吸收合并原东软集团的相关工作，股本增加 24,316 万元；2008 年 10 月公司完成了利

润分配及资本公积转增股本的相关事宜，股本增加 41,969 万元所致；

（17）资本公积较年初减少 65,075 万元，下降 48.5%，其中由于同一控制下的企业合 并增加的股本期初在资本公积中列报，本期在合并日从资本公积中减少列报为股本，减 少资本公积 24,316 万元；以资本公积转增股本，减少资本公积 31,477 万元；另外，由 于采用公允价值计量的可供出售金融资产的公允价值较年初减少及由此产生的递延所得 税负债综合影响减少资本公积 9,301 万元；

（18）管理费用较上年同期增加 14,297 万元，上升 38.2%，主要由于 2007 年度执行企

业会计准则一次性冲减应付福利费余额影响 4,373 万元，同时因为研发费同比增长、人 员费用增长以及因投入实际使用的办公楼增加而增加折旧费、摊销费及物业费所致；

（19）财务费用较上年同期减少 2,611 万元，下降 85.3%，主要由于本报告期利息收入 较上年同期增加，利息支出因银行借款减少而降低以及外汇汇率变动的综合影响所致；

（20）资产减值损失较上年同期增加 1,189 万元，上升 92.3%，主要由于本公司及子公 司—成都东软信息技术发展有限公司因四川地震造成的损失计提的长期股权投资减值准

备及长期应收款坏帐准备所致；

（21）公允价值变动损益较上年同期减少 876 万元，主要由于外币远期结汇合同公允 价值变动所致，具体参见上述第（9）项关于交易性金融负债的变动分析；

（22）投资收益较上年同期减少 2,635 万元，下降 43.2%，主要由于可供出售金融资产 的转让收益较上年同期减少所致；

（23）营业外收入较上年同期增加 2,207 万元，上升 47.4%，主要由于报告期内计入当 期损益的增值税返还及其他政府补助较上年同期增加所致；

（24）营业外支出较上年同期增加 3,140 万元，上升 1190.1%，主要由于本公司之子公 司—成都东软信息技术发展有限公司因四川地震预提的受损资产修复支出 2,922 万元所 致；

（25）少数股东损益较上年同期减少 2,136 万元，下降 738.7%，主要由于报告期内本 公司之间接控股子公司-成都东软信息技术发展有限公司因四川地震预提的修复支出、计 提的资产减值损失使净利润较上年同期减少使少数股东损益同比减少所致。

4、公司现金流量各指标对比分析如下:

单位:元 币种:人民币

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项 目 | 2008 年度 | 2007 年度 | 变动金额 | 变动幅度 | 说明 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 732,360,398 | 695,876,865 | 36,483,533 | 5.2% | (1) |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -457,354,800 | -407,109,695 | -50,245,105 | -12.3% | (2) |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -510,584,438 | 158,295,297 | -668,879,735 | -422.6% | (3) |

变动说明：

(1) 经营活动产生的现金流量净额较上年同期增加 3,648 万元，上升 5.2%，主要是 由于报告期内销售回款增长超过经营性现金支出的增加所致；

(2) 投资活动现金净流量比上年同期减少 5,025 万元；下降 12.3%，主要由于本年

度基建支出同比增加 9,000 万元、可供出售金融资产转让收回同比减少 4,400 万元，以及

对外转让土地、房产等资产同比增加 10,200 万元等综合影响所致；

(3) 筹资活动现金净流量比上年同期减少 66,888 万元，下降 422.6%，主要由于报告

期内净归还 51,000 万元银行借款，上年同期净借入银行借款 17,156 万元所致。

(五)经营成果和利润构成与上年度相比发生重大变化的原因分析；整体财务状况与上年度 相比发生重大变化的原因分析

单位:元 币种:人民币

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 2008 年度 | | 2007 年度 | |
| 金额 | 占利润总额的比例 | 金额 | 占利润总额的比例 |
| 营业收入 | 3,711,345,600 | 690.91% | 3,365,445,486 | 714.29% |
| 营业成本 | 2,355,303,276 | 438.47% | 2,266,633,714 | 481.07% |
| 期间费用 | 809,091,603 | 150.62% | 674,697,022 | 143.20% |
| 营业利润 | 502,595,940 | 93.56% | 427,258,767 | 90.68% |
| 投资收益 | 34,640,063 | 6.45% | 60,990,073 | 12.94% |
| 营业外收支净额 | 34,573,446 | 6.44% | 43,902,969 | 9.32% |
| 利润总额 | 537,169,386 | 100.00% | 471,161,736 | 100.00% |

与 2007 年度相比，2008 年度利润构成没有重大变化。

单位:元 币种:人民币

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 2008 年 12 月 31 日 | | 2007 年 12 月 31 日 | |
| 金额 | 占资产总额的比例 | 金额 | 占资产总额的比例 |
| 应收账款 | 700,347,979 | 12.52% | 661,540,245 | 11.88% |
| 存货 | 338,795,036 | 6.06% | 404,024,509 | 7.25% |
| 投资性房地产 | 539,641,206 | 9.65% | 528,132,892 | 9.48% |
| 长期股权投资 | 573,463,670 | 10.25% | 547,847,161 | 9.84% |
| 固定资产 | 1,162,364,043 | 20.78% | 750,783,474 | 13.48% |
| 在建工程 | 223,268,190 | 3.99% | 312,854,401 | 5.62% |
| 短期借款 |  |  | 160,000,000 | 2.87% |
| 长期借款 | 275,000,000 | 4.92% | 305,000,000 | 5.48% |
| 资产总额 | 5,592,974,892 | 100.00% | 5,570,038,650 | 100.00% |

与 2007 年末相比，2008 年末资产构成没有重大变化。固定资产较上年末的增加主要 由于报告期内大连河口东软国际软件园区及沈阳园区办公楼已达预定可使用状态转入固 定资产所致；短期借款、长期借款较上年末的减少主要由于本公司之子公司于报告期内归 还银行借款及一年内到期的长期借款重分类至“一年内到期的非流动负债”所致。

(六) 董事会日常工作情况 1、董事会会议召开情况及决议内容

(1) 公司于 2008年3月 25 日召开四届十七次董事会，决议公告刊登在 2008年3月

28 日的《中国证券报》、《上海证券报》上。

(2) 公司于 2008年4月 27 日召开四届十八次董事会，决议公告刊登在 2008年4月 29 日的《中国证券报》、《上海证券报》上。

(3) 公司于 2008年5月8 日召开四届十九次董事会，决议公告刊登在 2008年5月 10

日的《中国证券报》、《上海证券报》上。

(4) 公司于 2008年5月 30 日召开五届一次董事会，决议公告刊登在 2008年5月 31 日的《中国证券报》、《上海证券报》上。

(5) 公司于 2008年7月 10 日召开五届二次董事会，决议公告刊登在 2008年7月 12

日的《中国证券报》、《上海证券报》上。

(6) 公司于 2008 年 8 月 8 日召开五届三次董事会，审议通过了《关于在上海设立全 资子公司的议案》、《关于在广州购置土地并设立全资子公司的议案》和《关于 辽宁东软创业投资有限公司向沈阳东软医疗系统有限公司提供委托借款的议案》 等项议案。

(7) 公司于 2008年8月 26 日召开五届四次董事会，决议公告刊登在 2008年8月 29 日的《中国证券报》、《上海证券报》上。

(8) 公司于 2008 年 10 月 28 日召开五届五次董事会，决议公告刊登在 2008 年 10 月

30 日的《中国证券报》、《上海证券报》上。

2、董事会对股东大会决议的执行情况

东软集团股份有限公司 2008 年第一次临时股东大会于 2008 年 9 月 23 日召开，会议

审议通过了《关于 2008 年半年度利润分配的议案》，股东大会决定以 2008 年 6 月 30 日

总股本 524,612,925 股为基数，向全体股东每 10 股送 2 股红股，每 10 股派发 0.25 元人

民币现金红利(含税)，共送红股 104,922,585 股，共派发现金红利 13,115,323 元(含税)，

剩余未分配利润结转以后年度。同时以 2008年6月 30 日总股本 524,612,925 股为基数，

以资本公积金转增股本方式，向全体股东每 10 股转增 6 股，共转增 314,767,755 股。实

施后总股本为 944,303,265 股，增加 419,690,340 股。董事会已于 2008 年 10 月 29 日完 成上述利润分配和转增股本的实施工作。

3、董事会下设的审计委员会的履职情况汇总报告

公司董事会审计委员会由 5 人组成，其中独立董事占二分之一以上(其中有一名是会 计专业人士)，并由独立董事担任主任。

报告期内，审计委员会本着勤勉尽责的原则，积极履职，完成了本职工作。在公司 2008 年度报告审计工作中，审计委员会主要履行了以下工作职责：

(1)在负责公司年度审计工作的立信会计师事务所有限公司会计师进场前，审计委员 会审阅了公司编制的财务会计报表，并形成了决议，认为财务会计报表能够反映公司的财 务状况和经营成果，并请会计师对此进行审计。

(2)在会计师进场后，审计委员会加强与会计师的沟通，在会计师出具初步审计意见 后再一次审阅了公司财务会计报表，并形成了决议，认为公司财务会计报表真实、准确、 完整地反映了公司的整体情况，并督促会计师按时完成审计工作。

(3)在年度董事会召开之前，审计委员会对年度财务会计报告进行了表决，并在形成 了相关决议后提交董事会审核；同时，审计委员会向董事会提交了会计师事务所从事本年

度公司审计工作的总结报告，认为公司聘请的立信会计师事务所有限公司在为公司提供的 2008 年度审计服务工作中，遵循独立、客观、公正的执业准则，按时完成了审计工作， 同意其所提交的审计报告。

4、董事会下设的薪酬委员会的履职情况汇总报告

公司董事会薪酬与考核委员会由 3 人组成，其中独立董事占二分之一以上，并由独立 董事担任主任。2008 年，薪酬与考核委员会积极履职，审查了公司 2008 年度的薪酬制度 以及公司高级管理人员的薪酬，完成了本职工作。

(七) 利润分配或资本公积金转增股本预案

根据立信会计师事务所有限公司对公司 2008 年度财务审计的结果，2008 年度，公司 母公司实现净利润 382,415,611 元, 同一控制下的企业合并前原东软集团有限公司母公司 2008 年 1-3 月实现净利润 11,200,612 元，合计实现净利润 393,616,223 元。根据公司法

和公司章程的规定，公司提取 10%的法定盈余公积金 39,361,622 元，提取 5%的任意盈余 公积金 19,680,811 元，本年度可供股东分配的利润为 334,573,790 元,本年已向普通股股

东分配利润 118,037,908 元，加上以前年度尚未分配利润 228,846,388 元以及同一控制 下 的 企 业 合 并 转 入 母 公 司 年 初 未 分 配 利 润 378,972,498 元 ， 期 末 未 分 配 利 润 为

824,354,768 元。

公司决定 2008 年度不向股东分配股利，也不进行资本公积金转增股本。 (八) 公司本报告期内盈利但未提出现金利润分配预案

|  |  |
| --- | --- |
| 本报告期内盈利但未提出现金利润分配预案的原因 | 未用于分红的资金留存公司的用途 |
| 鉴于本公司已于 2008 年半年度进行了利润分配和  转增股本，并已实施完成。为此，公司决定 2008 年度不向股东分配股利，也不进行资本公积金转增 股本。 | 未分配利润用于公司 2009 年度业务拓 展及研发投入所需的固定资产和流动资 金需求。 |

(九) 公司前三年分红情况：

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 分红年度 | 现金分红的数额(含税) | 分红年度的净利润 | 比率(%) |
| 2005 年度 | 0 | 169,866,173 | 0 |
| 2006 年度 | 0 | 238,952,206 | 0 |
| 2007 年度 | 0 | 415,074,714 | 0 |

注：分红年度的净利润为模拟合并后的调整数（合并归属于公司普通股股东的净利润） (十)独立董事关于公司对外担保情况的专项说明和独立意见

根据中国证监会对上市公司对外担保行为的相关规定，独立董事对公司对外担保情况 进行了专项审查。2008 年度及累计至 2008 年度，公司的对外担保的决策程序符合相关法 律法规和规章以及公司章程的规定，信息披露充分完整。

独立董事：怀进鹏、吕建、方红星

# 九、监事会报告

(一) 监事会的工作情况

1、公司于 2008年3月 25 日召开了四届十一次监事会，审议通过了： (1) 2007 年度监事会报告

(2) 审议并确认了 2007 年度报告全文及摘要

(3) 审议并确认了 2007 年度财务决算报告

(4) 审议并确认了关于 2007 年度利润分配的议案

(5) 审议并确认了关于对前期已披露的 2007 年期初资产负债表相关项目及其金额做出调 整的议案

(6) 审议并确认了关于支付审计机构 2007 年度审计费用的议案

(7) 审议并确认了关于 2007 年度高级管理人员薪酬的议案

(8) 审议并确认了关于制定《独立董事年度报告工作制度》的议案

(9) 审议并确认了关于制定《董事会审计委员会年度财务报告审议工作规程》的议案

(10) 审议并确认了关于制定《董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管 理制度》的议案

2、公司于 2008年4月 27 日召开四届十二次监事会，审议通过了《2008 年第一季度报告》。

3、公司于 2008年5月8 日召开了四届十三次监事会，审议通过了：

(1) 关于修改公司章程和监事会议事规则的议案

(2) 关于监事会换届选举的议案

4、公司于 2008年5月 30 日召开了五届一次监事会，审议通过了： (1) 关于选举监事长的议案

(2) 关于职工代表监事的说明

5、公司于 2008年7月 10 日召开了五届二次监事会，审议通过了《关于持股 10%以上股 东及其附属企业非经营性占用公司资金的自查报告》。

6、公司于 2008年8月 26 日召开了五届三次监事会，审议通过了： (1) 2008 年半年度报告全文及其摘要

(2) 关于 2008 年半年度利润分配的议案

(3) 关于制订《公司对外投资管理制度》的议案

(4) 关于制订《公司融资管理制度》的议案

(5) 关于修订《公司募集资金管理办法》的议案

(6) 关于制订《公司债券持有人会议规则》的议案

(7) 关于 2008 年半年度董事会对董事长授权使用情况的说明

(8) 关于公司内部控制自我评估报告的议案

(9) 关于前次募集资金使用情况说明的议案

(10) 关于公司发行认股权和债券分离交易的可转换公司债券的议案

(11) 关于提请股东大会授权董事会办理本次发行认股权和债券分离交易的可转换公司债 券相关事项的议案

(12) 关于认股权和债券分离交易的可转换公司债券募集资金投向可行性报告的议案

(13) 关于召开 2008 年第一次临时股东大会的议案

7、公司于 2008 年 10 月 28 日召开了五届四次监事会，审议通过了《2008 年第三季度报 告》。

(二) 监事会对公司依法运作情况的独立意见

公司在 2008 年能够依法规范运作，决策程序合法，公司建立了完善的内控制度，公 司董事及高级管理人员能够守法经营，认真执行股东大会决议，具有很强的进取精神，未 见违反法规、公司章程及损害股东、员工利益的行为。

(三) 监事会对检查公司财务情况的独立意见

经立信会计师事务所有限公司审定的公司 2008 年度财务报告是客观公正的，真实反 映了公司的财务状况和经营成果。

(四)监事会对公司最近一次募集资金实际投入情况的独立意见 公司最近一次募集资金实际投入项目与承诺投入项目一致，募集资金的投入对公司发

展起到了重要的作用。

(五)监事会对公司收购、出售资产情况的独立意见 公司收购、出售资产交易价格合理，未发现内幕交易，未有损害股东的权益或造成公

司资产流失的情况发生。

(六) 监事会对公司关联交易情况的独立意见

公司 2008 年进行的关联交易均以公允的价格进行，并未损害公司利益。

# 十、重要事项

(一)重大诉讼仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

(二)破产重整相关事项 本年度公司无破产重整相关事项。

(三) 其他重大事项及其影响和解决方案的分析说明 1、持有其他上市公司股权情况

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 证券 代码 | 证券简 称 | 初始投资 金额 | 占该公  司股权 比例 (％) | 期末账面 值 | 报告 期损 益 | 报告期所 有者权益 变动 | 会计核算 科目 | 股份 来源 |
| 600050 | 中国联通 | 29,237,521 | 0.075 | 80,148,422 |  | -92,939,429 | 可供出售金  融资产 | 战略配售 |
| 002040 | 南京港 | 6,890 | 0.001 | 7,758 |  | -17,990 | 可供出售金  融资产 | 二级市场 |
| 600978 | 宜华木业 | 6,502 | - | - |  | -37,774 | 可供出售金 融资产 | 二级市场 |
| 002045 | 广州国光 | 10,184 | 0.001 | 15,428 |  | -18,572 | 可供出售金 融资产 | 二级市场 |

报告期内，因本公司换股吸收合并原控股股东－东软集团有限公司，公司承继了东软

集团有限公司的证券投资。 2、买卖其他上市公司股份的情况

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 序号 | 股份名称 | 期初股份数 量(股) | 报告期买入/  卖出股份数 量(股) | 期末股份数 量(股) | 使用的资金数 量(元) | 产生的投资收 益(元) |
| 买入 | 独一味 |  | 500 |  | 3,090 |  |
| 卖出 | 独一味 |  | 500 |  |  | 9,964 |
| 买入 | 飞马国际 |  | 1,000 |  | 7,790 |  |
| 卖出 | 飞马国际 |  | 1,000 |  |  | 17,593 |
| 买入 | 福晶科技 |  | 1,500 |  | 11,685 |  |
| 卖出 | 福晶科技 |  | 1,500 |  |  | 19,772 |
| 买入 | 海利得 |  | 500 |  | 7,345 |  |
| 卖出 | 海利得 |  | 500 |  |  | 7,103 |
| 买入 | 海亮股份 |  | 500 |  | 5,585 |  |
| 卖出 | 海亮股份 |  | 500 |  |  | 9,358 |
| 买入 | 合肥城建 |  | 500 |  | 7,800 |  |
| 卖出 | 合肥城建 |  | 500 |  |  | 7,083 |
| 买入 | 宏达新材 |  | 3,000 |  | 31,470 |  |
| 卖出 | 宏达新材 |  | 3,000 |  |  | 28,302 |
| 买入 | 华锐特钢 |  | 500 |  | 5,390 |  |
| 卖出 | 华锐特钢 |  | 500 |  |  | 10,559 |
| 买入 | 联合化工 |  | 500 |  | 5,695 |  |
| 卖出 | 联合化工 |  | 500 |  |  | 8,396 |
| 买入 | 南洋股份 |  | 500 |  | 7,560 |  |
| 卖出 | 南洋股份 |  | 500 |  |  | 5,839 |
| 买入 | 诺普信 |  | 2,500 |  | 24,875 |  |
| 卖出 | 诺普信 |  | 2,500 |  |  | 62,542 |
| 买入 | 三全食品 |  | 500 |  | 10,795 |  |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 卖出 | 三全食品 |  | 500 |  |  | 16,292 |
| 买入 | 天宝股份 |  | 500 |  | 8,535 |  |
| 卖出 | 天宝股份 |  | 500 |  |  | 14,403 |
| 买入 | 拓日新能 |  | 1,000 |  | 10,790 |  |
| 卖出 | 拓日新能 |  | 1,000 |  |  | 42,019 |
| 买入 | 中国铁建 |  | 24,000 |  | 217,920 |  |
| 卖出 | 中国铁建 |  | 24,000 |  |  | 79,360 |
| 买入 | 中煤能源 |  | 10,000 |  | 168,300 |  |
| 卖出 | 中煤能源 |  | 10,000 |  |  | 54,232 |
| 卖出 | 宜华木业 |  | 2,714 |  |  | 28,659 |

报告期内卖出申购取得的新股产生的投资收益总额 392,817 元。上述申购行为，系本

公司换股吸收合并原控股股东-东软集团有限公司之前，由东软集团有限公司申购并进行 出售。

(四) 资产交易事项 1、收购资产情况

本年度公司无重大收购资产事项。

2、出售资产情况

单位:元 币种:人民币

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  |  |  |  |  | 所涉 | 所涉 |  | 关 联 关 系 |
|  |  |  |  | 本年初起 |  | 是否为 |  | 及的 | 及的 | 资产出售 |
| 交易对方 | 被出售资 产 | 出售日 | 出售价格 | 至出售日  该资产为 上市公司 贡献的净 | 出售产 生的损 益 | 关联交  易(如 是，说 明定价 | 资产  出售 定价 原则 | 资产  产权 是否 已全 | 债权  债务 是否 已全 | 为上市公  司贡献的 净利润占 利润总额 |
|  |  |  |  | 利润 |  | 原则) |  | 部过 | 部转 | 的比例(%) |
|  |  |  |  |  |  |  |  | 户 | 移 |  |
|  | 沈阳东软 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 五个自然人 | 系统集成  工程有限 | 2008.06.30 | 40,728,400 | -5,938,166 | 823,442 | 否 | 评估  定价 | 是 | 是 | 0.15% | - |
|  | 公司 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

2008 年 6 月，本公司两家全资子公司—北京东软超越软件技术有限公司和西安东软 系统集成有限公司分别将其持有的占沈阳东软系统集成工程有限公司注册资本 89.09%和 10.91%的股权分别转让给五个自然人。此次股权转让价以沈阳东软系统集成工程有限公司

2008 年 5 月末评估值为依据确定，合计 4,072.84 万元人民币。

3、吸收合并情况

2008年1月 15 日，中国证券监督管理委员会《关于核准沈阳东软软件股份有限公司 吸收合并东软集团有限公司的批复》(证监许可[2008]87 号)，主要内容如下：“同意沈 阳东软软件股份有限公司吸收合并东软集团有限公司，东软集团有限公司的股东将因本次 合并持有 384,741,043 股沈阳东软软件股份有限公司的股票”。

2008年1月 28 日，公司刊登了《关于换股吸收合并东软集团有限公司现金选择权实 施结果公告》，“在 2008年1月 23 日至 2008年1月 25 日的现金选择权申报期间内，没 有投资者申报行使现金选择权”。

2008 年 3 月 11 日，本公司办理完成了换股吸收合并原控股股东-东软集团有限公司 的换股登记手续以及注销东软集团有限公司所持有的本公司全部股份(包括有限售条件人 民币普通股 139,878,823 股及无限售条件流通人民币普通股 1,700,985 股， 共计

141,579,808 股)的相关手续。至此，本公司总股本由 281,451,690 股变更为 524,612,925 股。

2008年3月 13 日，公司刊登了《沈阳东软软件股份有限公司换股吸收合并东软集团 有限公司股份变动公告》。

2008年4月 28 日，东软集团有限公司办理完成工商注销登记手续，本公司办理完成 变更为外商投资股份有限公司的工商登记手续。

2008年5月 16 日，公司刊登了《关于换股吸收合并东软集团有限公司实施完成的公 告》，本公司已经完成原东软集团有限公司的资产、债权债务以及人员转移至本公司的工 作。至此本次吸收合并工作已经完成。

2008 年 5 月 30 日，公司 2007 年度股东大会审议通过公司名称由“沈阳东软软件股

份有限公司”变更为“东软集团股份有限公司”，公司住所由“沈阳市和平区文化路 3

号巷 11 号”变更为“沈阳市浑南新区新秀街 2 号”。2008年6月5 日，本公司办理完成 了公司名称、住所变更的工商变更登记手续。

2008年6月 16 日，经上海证券交易所核准，公司证券简称由“东软股份”变更为“东

软集团”，证券代码“600718”保持不变。

(五) 报告期内公司重大关联交易事项 1、报告期内关于执行 2008 年度预计日常关联交易情况

单位：元 币种:人民币

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 关联交易类别 | 2008 年度  实际发生金额 | 2008 年度  预计总金额 | 占 2008 年度  预计金额比例 |
| 采购原材料或产成品 | 317,075,660 | 314,520,000 | 100.8% |
| 销售产品或商品 | 523,491,137 | 596,180,000 | 87.8% |
| 接受劳务 | 500,000 | 1,000,000 | 50.0% |
| 提供劳务 | 48,529,157 | 50,340,000 | 96.4% |

2、报告期内与日常经营相关的重大关联交易

单位：元 币种:人民币

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 关联交易方 | 交易内容 | 定价原则 | 关联交易金额 | 占同类交易额  的比重(%) | 结算方式 | 对公司的影响 |
| 阿尔派株式会社 | 系统集成或  软件销售 | 市场价格 | 195,195,508 | 占软件及系统  集 成 收入的 6.7% | 现金结算 | 占营业收入的  5.3% |
| 株式会社东芝及  其子公司(合称： 东芝) | 系统集成或  软件销售 | 市场价格 | 197,497,911 | 占软件及系统  集 成 收入的 6.7% | 现金结算 | 占营业收入的  5.3% |
| 东软飞利浦医疗  设备系统有限责 任公司 | 购买原材料  或产成品及 服务 | 市场价格 | 316,502,448 | 占 东软 医疗 系统公司同类 采购的 75.8% | 现金结算 | － |

公司与阿尔派株式会社、东芝的关联交易数额为 2008 年度持续发生的同类关联交易 的累计金额，主要是公司充分利用在软件开发方面的优势，在汽车电子、行业解决方案等 领域为阿尔派、东芝提供软件产品和服务，该项业务为公司提供了稳定的、持续的收入来 源，保证和推动了公司国际软件业务的发展。

公司与东软飞利浦之间的关联交易数额为 2008 年度持续发生的同类关联交易的累计 金额，主要是公司向东软飞利浦采购 CT、MRI、X 线机、B 超等四大医学影像设备。东软 飞利浦为公司上述四大医学影像设备的生产制造基地，公司通过自己的销售渠道，以“东 软/Neusoft”的品牌对客户销售上述产品，上述关联交易是公司医疗系统业务持续、规模 化发展的有力保障。

3、其他事项

2008年1月8 日，本公司换股吸收合并前原控股股东－东软集团有限公司之间接控股 子公司佛山市南海东软信息技术发展有限公司，将其位于南海的两宗面积分别为 42,540.43 平方米、27,096.87 平方米的土地使用权，转让与南海东软信息技术职业学院， 转让价格分别为 8,508,086 元、5,419,374 元。

2008年1月8 日，本公司换股吸收合并前原控股股东－东软集团有限公司之间接控股

子公司大连东软软件园产业发展有限公司，将其位于大连的面积为 62,190.7 平方米的土

地使用权，转让与东北大学东软信息学院，转让价格为 37,314,420 元。 报告期内，因本公司换股吸收合并原控股股东－东软集团有限公司，公司承继了东软

集团有限公司的上述行为。

(六) 重大合同及其履行情况 1、托管、承包、租赁事项 (1) 托管情况

本年度公司无托管事项。

(2) 承包情况

本年度公司无承包事项。

(3) 租赁情况

本年度公司无租赁事项。

2、担保情况

单位:万元 币种:人民币

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 公司对外担保情况(不包括对子公司的担保) | | | | | | | | | | | | | |
| 担保方 | 担保方 与上市 公司的 关系 | 被担保方 | 担保金 额 | 担保发生日期 (协议签署日) | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保类型 | 担保 是否 已经 履行 完毕 | 担 保 是 否 逾 期 | 担 保 逾 期 金 额 | 是否 存在 反担 保 | 是否 为关 联方 担保 | 关联关系 |
| 东软集团 股份有限 公司 | 公司 本部 | 东北大学 东软信息 学院 | 4,000 | 2008-2-27 | 2009-2-26 | 2011-2-26 | 连带责 任担保 | 否 | 否 | 0 | 否 | 是 | 与公司 同一董 事长 |
| 东软集团 股份有限 公司 | 公司 本部 | 东北大学 东软信息 学院 | 6,000 | 2008-3-17 | 2009-3-16 | 2011-3-16 | 连带责 任担保 | 否 | 否 | 0 | 否 | 是 | 与公司 同一董 事长 |
| 东软集团  股份有限 公司 | 公司 本部 | 101 家医院 | 9,452 | - | 2008-7-31 | 2011-9-28 | 连带责 任担保 | 否 | 否 | 0 | 否 | 否 | - |
| 报告期内担保发生额合计(不包括对子公司的担保) | | | | | | | 2,185 | | | | | | |
| 报告期末担保余额合计(不包括对子公司的担保) | | | | | | | 19,452 | | | | | | |
| 公司对子公司的担保情况 | | | | | | | | | | | | | |
| 担保方 | 担保方 与上市 公司的 关系 | 被担保方 | 担保金 额 | 担保发生日期 (协议签署日) | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保类型 | 担保 是否 已经 履行 完毕 | 担  保 是 否 逾 期 | 担  保 逾 期 金 额 | 是否 存在 反担 保 | 是否 为关 联方 担保 | 关系 |
| 东软集团  股份有限 公司 | 公司 本部 | 东软集团  （大连）有 限公司 | 5,000 | 2007.12.19 | 2015.12.20 | 2017.12.19 | 连带责 任担保 | 否 | 否 | 0 | 否 | 否 | 全资子 公司 |
| 东软集团  股份有限 公司 | 公司 本部 | 东软集团  （大连）有 限公司 | 5,000 | 2007.12.19 | 2015.12.20 | 2017.12.19 | 连带责 任担保 | 否 | 否 | 0 | 否 | 否 | 全资子 公司 |
| 报告期内对子公司担保发生额合计 | | | | | | | -6,800 | | | | | | |
| 报告期末对子公司担保余额合计 | | | | | | | 10,000 | | | | | | |
| 公司担保总额情况(包括对子公司的担保) | | | | | | | | | | | | | |
| 担保总额 | | | | | | | 29,452 | | | | | | |
| 担保总额占公司净资产的比例(%) | | | | | | | 8.6% | | | | | | |
| 其中： | | | | | | | | | | | | | |
| 为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 | | | | | | | 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 | | | | | | | 10,000 | | | | | | |
| 担保总额超过净资产 50％部分的金额 | | | | | | | 0 | | | | | | |
| 上述三项担保金额合计 | | | | | | | 10,000 | | | | | | |

根据本公司于 2008年1月 17 日刊载在上海证券交易所网站 [http://www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn/) 的《沈阳东软软件股份有限公司换股吸收合并东软集团有限公司报告书》所述，如果在 2008年4月 28 日后，因原东软集团有限公司在 2008年4月 28 日前一日所承担的对外担 保而给本公司造成经济损失，东北大学科技产业集团有限公司将向本公司支付相当于该经 济损失的货币补偿金。

3、委托理财情况 本年度公司无委托理财事项。

4、其他重大合同 本年度公司无其他重大合同。

(七) 承诺事项履行情况 1、公司有限售条件的流通股股东在换股吸收合并之时作出的承诺

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 序号 | 承诺主体 | 承诺内容 | 履行情况 |
| 1 | 东北大学科技产业 集团有限公司等十 家有限售条件流通 股股东 | 2007 年、2008 年、2009 年业绩承诺：如  发行人经审计的 2007 年、2008 年、2009 年实际完成净利润分别低于 37,333 万元、  48,533 万元、63,093 万元，则由其向全 体非限售流通股股东按照一定比例送股。 | 截至本报告出具日，没有 触发履行承诺的条件。 |
| 2 | 东北大学科技产业  集团有限公司等十 家有限售条件流通 股股东 | 自 2008 年 3 月 13 日起三年内不转让其持 有发行人股份，限售期满后方可上市流 通。 | 正在履行中。 |
| 3 | 东北大学科技产业 集团有限公司 | 针对截至 2007 年 9 月 30 日本公司尚未取  得权证的 8 处房产及 1 宗土地做出承诺：  本次合并完成后，如截至 2008 年 12 月 31 日，前述土地或房产仍有未取得权属证书 的情况，则东北大学科技产业集团有限公 司将向本公司支付与未取得权属证书的 房产或土地的评估净值(以 2006 年 12 月  31 日为基准日)相等的现金。待未取得权 属证书的房产和土地在最终全部取得权 属证书后，再由本公司支付东北大学科技 产业集团有限公司该部分现金(不包括利 息)。 | 截至 2008 年 12 月 31 日，  公司位于北京的 1 处房产  及 1 宗土地的权属证书尚 未办理完成。东北大学科 技产业集团已按照承诺内 容，向本 公司支付 12,975,375 元现金。目 前，本公司正在办理相关 手续，待取得上述权属证 明后，再由本公司支付东 北大学科技产业集团有限 公司该部分现金(不包括 利息)。 |
|  |  | 如果在 2008 年 4 月 28 日后，因原东软集 |  |
| 4 | 东北大学科技产业 集团有限公司 | 团有限公司在合并完成日前一日所承担  的对外担保而给发行人造成经济损失，东 北大学科技产业集团有限公司将向本公 | 截至本报告出具日，没有 触发履行承诺的条件。 |
|  |  | 司支付相当于该经济损失的货币补偿金。 |  |
|  |  | 从 2008 年 4 月 28 日起 5 年内，如教育资 |  |
|  |  | 产对发行人形成经济损失，则东北大学科 |  |
| 5 | 东北大学科技产业  集团有限公司 | 技产业集团有限公司将按北京中企华资  产评估有限责任公司出具的“中企华评报 | 截至本报告出具日，没有  触发履行承诺的条件。 |
|  |  | 字【2007】第 053 号”评估报告对该教育 |  |
|  |  | 资产的评估值作价进行收购。 |  |

(八) 聘任、解聘会计师事务所情况

于 2008年5月 30 日召开的公司 2007 年度股东大会，审议同意公司聘请立信会计师 事务所有限公司担任 2008 年度财务审计机构。从 2007 年度股东大会批准之日起至 2008 年度股东大会结束之日止。

2008 年，立信会计师事务所有限公司对本公司 2008 年度财务报告进行了审计，公司

为此支付的审计费用为 120 万元人民币。截止本报告期末，立信会计师事务所有限公司已

经为本公司提供了一年审计服务。立信会计师事务所有限公司 2008 年度的签字会计师为 钱志昂和姜丽君。

(九)上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人处罚及整改情况 本年度公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人均未受中国证监

会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。 (十) 其他重大事项的说明

本年度公司无其他重大事项。 (十一) 信息披露索引

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **事项** | **报刊名称及版**  **面** | **刊载日期** | **刊载的互联网网站** |
| 沈阳东软软件股份有限公司 2007 年度业绩预增公告 | 上海证券报 A17 中国证券报 D008 | 2008-1-7 | [http://www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn/) |
| 沈阳东软软件股份有限公司换股吸收合并东软集团有 限公司报告书 | 上海证券报 D9 中国证券报 A16 | 2008-1-17 | [http://www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn/) |
| 沈阳东软软件股份有限公司换股吸收合并东软集团有 限公司获得中国证券监督管理委员会核准批复的公告 | 上海证券报 D9 中国证券报 A16 | 2008-1-17 | [http://www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn/) |
| 沈阳东软软件股份有限公司关于换股吸收合并东软集 团有限公司现金选择权实施公告 | 上海证券报 D9 中国证券报 A16 | 2008-1-17 | [http://www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn/) |
| 沈阳东软软件股份有限公司关于换股吸收合并东软集 团有限公司现金选择权第一次提示性公告 | 上海证券报 D56 中国证券报 D004 | 2008-1-22 | [http://www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn/) |
| 沈阳东软软件股份有限公司关于换股吸收合并东软集 团有限公司现金选择权第二次提示性公告 | 上海证券报 D14 中国证券报 D008 | 2008-1-24 | [http://www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn/) |
| 沈阳东软软件股份有限公司关于换股吸收合并东软集 团有限公司现金选择权实施结果公告 | 上海证券报 A24 中国证券报 B08 | 2008-1-28 | [http://www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn/) |
| 沈阳东软软件股份有限公司关于注销东软集团有限公 司所持本公司全部股份的公告 | 上海证券报 D8 中国证券报 C12 | 2008-3-7 | [http://www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn/) |
| 沈阳东软软件股份有限公司换股吸收合并东软集团有 限公司股份变动公告 | 上海证券报 D8 中国证券报 C12 | 2008-3-13 | [http://www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn/) |
| 沈阳东软软件股份有限公司 2007 年度报告摘要 | 上海证券报 D51 中国证券报 D124 | 2008-3-28 | [http://www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn/) |
| 沈阳东软软件股份有限公司四届十七次董事会决议公 告 | 上海证券报 D51 中国证券报 D124 | 2008-3-28 | [http://www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn/) |
| 沈阳东软软件股份有限公司四届十一次监事会决议公 告 | 上海证券报 D51 中国证券报 D124 | 2008-3-28 | [http://www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn/) |
| 沈阳东软软件股份有限公司 2008 年 1-3 月业绩预增公 告 | 上海证券报 D3 中国证券报 B08 | 2008-4-17 | [http://www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn/) |
| 沈阳东软软件股份有限公司 2008 第一季度报告 | 上海证券报 D104 中国证券报 D045 | 2008-4-29 | [http://www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn/) |
| 沈阳东软软件股份有限公司关于换股吸收合并东软集 团有限公司进展情况的公告 | 上海证券报 A33 中国证券报 D008 | 2008-5-5 | [http://www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn/) |
| 沈阳东软软件股份有限公司四届十九次董事会决议公 告 | 上海证券报 32 中国证券报 B16 | 2008-5-10 | [http://www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn/) |
| 沈阳东软软件股份有限公司四届十三次监事会决议公 告 | 上海证券报 32 中国证券报 B16 | 2008-5-10 | [http://www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn/) |
| 沈阳东软软件股份有限公司关于 2008 年度日常关联交 易预计情况的公告 | 上海证券报 32 中国证券报 B16 | 2008-5-10 | [http://www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn/) |
| 沈阳东软软件股份有限公司关于为东北大学东软信息 学院提供银行贷款担保额度的公告 | 上海证券报 32 中国证券报 B16 | 2008-5-10 | [http://www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn/) |
| 沈阳东软软件股份有限公司关于为全资子公司-东软集 团(大连)有限公司提供银行贷款担保额度的公告 | 上海证券报 32 中国证券报 B16 | 2008-5-10 | [http://www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn/) |
| 沈阳东软软件股份有限公司关于召开 2007 年度股东大 会的通知 | 上海证券报 32 中国证券报 B16 | 2008-5-10 | [http://www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn/) |
| 沈阳东软软件股份有限公司关于承继东软集团有限公 司债权和债务的公告 | 上海证券报 D16 中国证券报 B01 | 2008-5-15 | [http://www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn/) |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 沈阳东软软件股份有限公司关于换股吸收合并东软集 团有限公司实施完成的公告 | 上海证券报 D14 中国证券报 D004 | 2008-5-16 | [http://www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn/) |
| 沈阳东软软件股份有限公司关于向都江堰市地震灾区 捐助款项的公告 | 上海证券报 D14 中国证券报 D004 | 2008-5-16 | [http://www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn/) |
| 沈阳东软软件股份有限公司 2007 年度股东大会决议公 告 | 上海证券报 16 中国证券报 C009 | 2008-5-31 | [http://www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn/) |
| 沈阳东软软件股份有限公司五届一次董事会决议公告 | 上海证券报 16 中国证券报 C009 | 2008-5-31 | [http://www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn/) |
| 沈阳东软软件股份有限公司五届一次监事会决议公告 | 上海证券报 16 中国证券报 C009 | 2008-5-31 | [http://www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn/) |
| 东软集团股份有限公司关于变更证券简称的公告 | 上海证券报 D16 中国证券报 B1 | 2008-6-11 | [http://www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn/) |
| 东软集团股份有限公司关于公司治理专项活动整改情 况的说明 | 上海证券报 16 中国证券报 C004 | 2008-7-12 | [http://www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn/) |
| 东软集团股份有限公司关于四川汶川地震对公司影响 情况的说明 | 中国证券报 D005 上海证券报 C6 | 2008-7-31 | [http://www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn/) |
| 东软集团有限公司 2008 年 1-6 月业绩预增公告 | 中国证券报 D005 上海证券报 C6 | 2008-7-31 | [http://www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn/) |
| 东软集团有限公司 2008 年半年度报告摘要 | 中国证券报 D066 上海证券报 C9 | 2008-8-29 | [http://www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn/) |
| 东软集团股份有限公司五届四次董事会决议公告 | 中国证券报 D066 上海证券报 C9 | 2008-8-29 | [http://www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn/) |
| 东软集团股份有限公司五届三次监事会决议公告 | 中国证券报 D066 上海证券报 C9 | 2008-8-29 | [http://www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn/) |
| 东软集团股份有限公司关于召开 2008 年第一次临时股 东大会的通知 | 中国证券报 D066 上海证券报 C9 | 2008-8-29 | [http://www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn/) |
| 东软集团股份有限公司关于前次募集资金使用情况的 说明 | 中国证券报 D066 上海证券报 C9 | 2008-8-29 | [http://www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn/) |
| 东软集团股份有限公司关于召开 2008 年第一次临时股 东大会的提示性公告 | 中国证券报 C08 上海证券报 A16 | 2008-9-16 | [http://www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn/) |
| 东软集团股份有限公司 2008 年第一次临时股东大会决 议公告 | 中国证券报 D005  上海证券报封十 二 | 2008-9-24 | [http://www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn/) |
| 东软集团股份有限公司 2008 年半年度分配及转增股本 实施公告 | 中国证券报 C12 上海证券报 C8 | 2008-10-17 | [http://www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn/) |
| 东软集团股份有限公司 2008 年第三季度报告 | 中国证券报 D018 上海证券报 C22 | 2008-10-30 | [http://www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn/) |

# 十一、财务会计报告

附后。

# 十二、备查文件目录

(一)载有董事长刘积仁签名和公司盖章的 2008 年度报告文本； (二)载有董事长刘积仁、高级副总裁兼首席财务官王莉、财务运营部部长陈平平签名并

盖章的财务报告文本；

(三)报告期内，在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有公司文件的正文及公告的原 稿。

东软集团股份有限公司

董事长：

刘积仁

二〇〇九年三月二十五日

**东软集团股份有限公司董事 关于 2008 年度报告的确认意见**

按照《中华人民共和国证券法》和中国证监会的相关规定，我们作为东软集团股份有 限公司的董事，对公司 2008 年度报告发表如下确认意见：

保证 2008 年度报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对 其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

### 董事签字：

刘积仁 沓泽虔太郎

王勇峰 赵 宏

王 莉 恩地和明

怀进鹏 吕 建

（独立董事） （独立董事）

方红星

（独立董事）

**东软集团股份有限公司高级管理人员 关于 2008 年度报告的确认意见**

按照《中华人民共和国证券法》和中国证监会的相关规定，我们作为东软集团股份有 限公司的高级管理人员，对公司 2008 年度报告发表如下确认意见：

保证 2008 年度报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对 其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

### 高级管理人员签字：

刘积仁 王勇峰

赵 宏 卢朝霞

王 莉 张 霞

王经锡 张晓鸥

王自栋 李 军

东软集团股份有限公司

2008 年度 审计报告及财务报表

目 录 页码

一、 审计报告 1-2

二、 东软集团股份有限公司财务报表及附注

1、资产负债表和合并资产负债表

2、利润表和合并利润表

3、 现金流量表和合并现金流量表

4、所有者权益变动表和合并所有者 权益变动表

5、财务报表附注 1-83

审 计 报 告

信会师报字（2009）第 10732 号

## 东软集团股份有限公司全体股东： 我们审计了后附的东软集团股份有限公司（以下简称贵公司）财

## 务报表，包括 2008 年 12 月 31 日的资产负债表和合并资产负债表、

## 2008 年度的利润表和合并利润表、现金流量表和合并现金流量表、 所有者权益变动表和合并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 按照企业会计准则的规定编制财务报表是贵公司管理层的责任。

## 这种责任包括：（1）设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控 制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；（2）选 择和运用恰当的会计政策；（3）作出合理的会计估计。

## 二、注册会计师的责任 我们的责任是在实施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职业道德规范，计划和实施审计工 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， 我们考虑与财务报表编制相关的内部控制，以设计恰当的审计程序， 但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理 层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报 表的总体列报。

## 我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意 见提供了基础。

## 三、审计意见 我们认为，贵公司财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，

## 在所有重大方面公允反映了公司 2008 年 12 月 31 日的财务状况以及

## 2008 年度的经营成果和现金流量。

## 立信会计师事务所有限公司 中国注册会计师： 钱志昂

## 中国注册会计师： 姜丽君

## 中国·上海 二○○九年三月二十五日

资产负债表

**2008**年**12**月**31**日

编制单位：东软集团股份有限公司 金额单位：人民币元

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 资产 | | 附注 | 年末余额 | | 年初余额 | |
|  |  |  | 本集团 | 本公司 | 本集团 | 本公司 |
| 流动资产： | |  |  |  |  |  |
|  | 货币资金 | 七、1 | 1,157,146,702 | 817,531,416 | 1,369,045,286 | 610,584,608 |
| 交易性金融资产 |  |  |  |  |  |
| 应收票据 | 七、2 | 29,721,864 | 2,406,500 | 80,901,445 | 17,263,558 |
| 应收账款 | 七、3 | 700,347,979 | 364,139,488 | 661,540,245 | 274,772,086 |
| 预付款项 | 七、4 | 27,921,053 | 25,807,204 | 24,772,713 | 14,929,796 |
| 应收股利 |  |  |  |  |  |
| 其他应收款 | 七、5 | 97,288,822 | 355,006,706 | 62,423,685 | 30,119,892 |
| 存货 | 七、6 | 338,795,036 | 111,951,235 | 404,024,509 | 114,829,321 |
| 一年内到期的非流动资产 |  |  |  |  |  |
| 其他流动资产 | 七、7 | 10,067,916 | 124,255,736 | 3,746,226 | 1,893,855 |
| 流动资产合计 |  | 2,361,289,372 | 1,801,098,285 | 2,606,454,109 | 1,064,393,116 |
| 非流动资产： | |  |  |  |  |  |
|  | 可供出售金融资产 | 七、8 | 80,171,609 | 80,171,609 | 192,601,188 |  |
| 持有至到期投资 |  |  |  |  |  |
| 长期应收款 | 七、9 | 254,967,168 |  | 242,013,572 |  |
| 长期股权投资 | 七、10 | 573,463,670 | 1,175,350,377 | 547,847,161 | 387,349,730 |
| 投资性房地产 | 七、11 | 539,641,206 | 289,371,026 | 528,132,892 | 126,973,463 |
| 固定资产 | 七、12 | 1,162,364,043 | 541,876,149 | 750,783,474 | 329,739,549 |
| 在建工程 | 七、13 | 223,268,190 | 151,705,751 | 312,854,401 | 31,078,170 |
| 工程物资 |  |  |  |  |  |
| 固定资产清理 |  |  |  |  |  |
| 无形资产 | 七、14 | 321,093,940 | 112,869,146 | 350,584,529 | 42,597,858 |
| 开发支出 |  |  |  |  |  |
| 商誉 | 七、15 | 5,740,965 |  | 5,740,965 |  |
| 长期待摊费用 | 七、16 | 45,985,685 | 6,597,940 | 17,850,190 | 6,806,606 |
| 递延所得税资产 | 七、17 | 24,989,044 | 21,194,104 | 15,176,169 | 11,837,072 |
| 其他长期资产 |  |  |  |  |  |
| 非流动资产合计 |  | 3,231,685,520 | 2,379,136,102 | 2,963,584,541 | 936,382,448 |
|  |  |  |  |  |  |
| 资产总计 | |  | 5,592,974,892 | 4,180,234,387 | 5,570,038,650 | 2,000,775,564 |

后附财务报表附注为财务报表的组成部分

资产负债表（续）

**2008**年**12**月**31**日

编制单位：东软集团股份有限公司 金额单位：人民币元

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 负债和股东权益 | | 附注 | 年末余额 | | 年初余额 | |
|  | |  | 本集团 | 本公司 | 本集团 | 本公司 |
| 流动负债： | |  |  |  |  |  |
|  | 短期借款 | 七、18 |  |  | 160,000,000 |  |
| 交易性金融负债 | 七、19 | 8,760,139 | 8,760,139 |  |  |
| 应付票据 | 七、20 | 98,323,137 | 98,323,137 | 25,899,321 | 25,899,321 |
| 应付账款 | 七、21 | 373,325,540 | 250,639,934 | 462,612,844 | 218,358,880 |
| 预收款项 | 七、22 | 364,598,887 | 317,289,303 | 274,253,242 | 232,633,466 |
| 应付职工薪酬 | 七、23 | 153,550,020 | 134,757,138 | 100,574,850 | 64,820,725 |
| 应交税费 | 七、24 | 27,147,013 | 5,455,947 | 35,922,861 | 13,234,351 |
| 应付利息 |  | 487,988 |  | 435,463 |  |
| 其他应付款 | 七、25 | 140,991,435 | 292,014,031 | 181,503,441 | 76,813,879 |
| 一年内到期的非流动负债 | 七、26 | 30,000,000 |  | 350,000,000 |  |
| 其他流动负债 | 七、27 | 21,989,144 |  | 2,021,871 |  |
| 流动负债合计 |  | 1,219,173,303 | 1,107,239,629 | 1,593,223,893 | 631,760,622 |
| 非流动负债： | |  |  |  |  |  |
|  | 长期借款 | 七、28 | 275,000,000 |  | 305,000,000 |  |
| 应付债券 |  |  |  |  |  |
| 长期应付款 | 七、29 | 304,413,857 | 134,501,075 | 240,374,556 | 12,260,355 |
| 专项应付款 |  |  |  |  |  |
| 预计负债 | 七、30 | 10,892,740 | 8,038,304 | 11,080,103 | 8,142,274 |
| 递延所得税负债 | 七、31 | 7,899,285 | 5,091,701 | 32,047,572 |  |
| 其他非流动负债 | 七、32 | 112,369,458 | 56,780,454 | 95,496,186 | 13,408,200 |
| 非流动负债合计 |  | 710,575,340 | 204,411,534 | 683,998,417 | 33,810,829 |
| 负债合计 |  | 1,929,748,643 | 1,311,651,163 | 2,277,222,310 | 665,571,451 |
|  |  |  |  |  |  |
| 股东权益： | |  |  |  |  |  |
|  | 股本 | 七、33 | 944,303,265 | 944,303,265 | 281,451,690 | 281,451,690 |
| 资本公积 | 七、34 | 692,119,071 | 682,178,177 | 1,342,866,159 | 585,827,259 |
| 减：库存股 |  |  |  |  |  |
| 盈余公积 | 七、35 | 417,747,014 | 417,747,014 | 358,704,581 | 239,078,776 |
| 未分配利润 | 七、36 | 1,367,404,869 | 824,354,768 | 1,053,706,310 | 228,846,388 |
| 外币报表折算差额 |  | -14,102,004 |  | -15,503,976 |  |
| 归属于母公司的所有者权益 |  | 3,407,472,215 | 2,868,583,224 | 3,021,224,764 | 1,335,204,113 |
| 少数股东权益 |  | 255,754,034 |  | 271,591,576 |  |
| 所有者权益合计 |  | 3,663,226,249 | 2,868,583,224 | 3,292,816,340 | 1,335,204,113 |
|  |  |  |  |  |  |
| 负债和股东权益总计 | |  | 5,592,974,892 | 4,180,234,387 | 5,570,038,650 | 2,000,775,564 |

后附财务报表附注为财务报表的组成部分

利润表

**2008**年度

编制单位：东软集团股份有限公司 金额单位：人民币元

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 附注 | 本年金额 | | 上年金额 | |
|  |  | 本集团 | 本公司 | 本集团 | 本公司 |
| 一、营业总收入 | 七、37 | 3,711,345,600 | 2,350,046,780 | 3,365,445,486 | 1,678,104,732 |
| 其中：主营业务收入 |  | 3,656,531,228 | 2,350,046,780 | 3,312,064,579 | 1,678,104,732 |
| 其他业务收入 |  | 54,814,372 |  | 53,380,907 |  |
| 二、营业总成本 | 七、37 | 3,234,629,584 | 1,979,122,638 | 2,999,176,792 | 1,567,216,670 |
| 其中：主营业务成本 |  | 2,330,414,340 | 1,606,717,287 | 2,234,206,014 | 1,305,798,245 |
| 其他业务支出 |  | 24,888,936 |  | 32,427,700 |  |
| 营业税金及附加 | 七、38 | 45,460,075 | 26,447,772 | 44,960,818 | 20,181,971 |
| 销售费用 |  | 287,493,149 | 81,093,299 | 269,964,236 | 64,408,085 |
| 管理费用 |  | 517,098,197 | 276,195,978 | 374,125,260 | 172,285,800 |
| 财务费用 | 七、39 | 4,500,257 | -10,551,027 | 30,607,526 | -3,049,064 |
| 资产减值损失 | 七、40 | 24,774,630 | -780,671 | 12,885,238 | 7,591,633 |
| 加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | 七、41 | -8,760,139 | -8,760,139 |  |  |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 七、42 | 34,640,063 | 6,483,237 | 60,990,073 | 7,705,703 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 |  | 32,421,110 | 3,981,763 | 29,512,289 | 6,417,478 |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） |  | 502,595,940 | 368,647,240 | 427,258,767 | 118,593,765 |
| 加：营业外收入 | 七、43 | 68,612,511 | 50,033,429 | 46,541,527 | 22,291,942 |
| 减：营业外支出 | 七、44 | 34,039,065 | 2,661,417 | 2,638,558 | 727,155 |
| 其中：非流动资产处置损失 |  | 1,048,715 | 516,906 | 1,954,578 | 663,625 |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） |  | 537,169,386 | 416,019,252 | 471,161,736 | 140,158,552 |
| 减：所得税费用 | 七、45 | 64,858,258 | 33,603,641 | 53,195,563 | 12,747,153 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） |  | 472,311,128 | 382,415,611 | 417,966,173 | 127,411,399 |
| 归属于公司普通股股东的净利润 |  | 490,778,900 |  | 415,074,714 |  |
| 少数股东损益 |  | -18,467,772 |  | 2,891,459 |  |
| 被合并方在合并前实现的净利润 |  | 13,386,186 |  | 13,616,931 |  |
| 六、每股收益 |  |  |  |  |  |
| （一）基本每股收益 |  | 0.52 |  | 0.44 |  |
| （二）稀释每股收益 |  | 0.52 |  | 0.44 |  |

后附财务报表附注为财务报表的组成部分

现金流量表

**2008**年度

编制单位：东软集团股份有限公司 金额单位：人民币元

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | | 附注 | 本年金额 | | 上年金额 | |
| 本集团 | 本公司 | 本集团 | 本公司 |
| 一、经营活动产生的现金流量 | |  |  |  |  |  |
|  | 销售商品、提供劳务收到的现金 |  | 4,107,305,015 | 2,633,076,028 | 3,692,217,468 | 1,939,065,209 |
|  | 处置交易性金融资产净增加额 |  |  |  |  |  |
|  | 收到的税费返还 |  | 64,068,242 | 38,079,393 | 40,534,561 | 15,717,142 |
|  | 收到的其他与经营活动有关的现金 | 七、47 | 77,287,504 | 416,729,305 | 127,258,845 | 14,979,235 |
|  | 现金流入小计 |  | 4,248,660,761 | 3,087,884,726 | 3,860,010,874 | 1,969,761,586 |
|  | 购买商品、接受劳务支付的现金 |  | 1,724,317,928 | 1,354,315,383 | 1,622,269,168 | 1,060,634,424 |
|  | 支付给职工以及为职工支付的现金 |  | 1,108,022,274 | 567,036,281 | 905,148,944 | 351,727,617 |
|  | 支付的各项税费 |  | 305,613,038 | 161,953,394 | 267,677,723 | 96,839,307 |
|  | 支付的其他与经营活动有关的现金 | 七、48 | 378,347,123 | 174,912,022 | 369,038,174 | 119,693,434 |
|  | 现金流出小计 |  | 3,516,300,363 | 2,258,217,080 | 3,164,134,009 | 1,628,894,782 |
|  | 经营活动产生的现金流量净额 |  | 732,360,398 | 829,667,646 | 695,876,865 | 340,866,804 |
| 二、投资活动产生的现金流量 | |  |  |  |  |  |
|  | 收回投资所收到的现金 |  | 962,603 | 332,442 | 45,403,916 |  |
|  | 取得投资收益所收到的现金 |  | 1,374,838 | 2,688,850 | 2,740,801 | 2,685,926 |
|  | 处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回 的现金净额 | 七、49 | 140,833,980 | 2,742,236 | 38,591,168 | 1,155,154 |
|  | 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | 七、50 | 8,869,713 | 1,641,313 | 18,825,852 | 18,425,852 |
|  | 收到其他与投资活动有关的现金 | 七、51 | 66,817 | 145,620,050 |  |  |
|  | 现金流入小计 |  | 152,107,951 | 153,024,891 | 105,561,737 | 22,266,932 |
|  | 购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付 的现金 |  | 601,057,661 | 217,955,203 | 510,420,862 | 77,271,449 |
|  | 投资所支付的现金 |  | 534,625 |  | 208,485 |  |
|  | 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 |  | 100,000 | 291,498,829 | 1,747,357 | 1,400,000 |
|  | 支付的其他与投资活动有关的现金 | 七、52 | 7,770,465 | 257,746,182 | 294,728 | 123,049 |
|  | 现金流出小计 |  | 609,462,751 | 767,200,214 | 512,671,432 | 78,794,498 |
|  | 投资活动产生的现金流量净额 |  | -457,354,800 | -614,175,323 | -407,109,695 | -56,527,566 |
| 三、筹资活动产生的现金流量 | |  |  |  |  |  |
|  | 吸收投资所收到的现金 |  | 3,400,000 | 337,595,030 | 5,000 |  |
|  | 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 |  | 3,400,000 |  | 5,000 |  |
|  | 取得借款收到的现金 |  | 165,000,000 | 125,000,000 | 528,000,000 |  |
|  | 发行债券收到的现金 |  |  |  |  |  |
|  | 收到其他与筹资活动有关的现金 | 七、53 | 60,000,000 | 60,000,000 | 60,000,000 |  |
|  | 现金流入小计 |  | 228,400,000 | 522,595,030 | 588,005,000 |  |
|  | 偿还债务所支付的现金 |  | 675,000,000 | 505,000,000 | 356,444,000 | 70,000,000 |
|  | 分配股利、利润或偿付利息所支付的现金 |  | 51,984,438 | 18,547,983 | 37,085,702 | 2,299,500 |
|  | 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 |  | 1,160,000 |  | 460,000 |  |
|  | 支付的其他与筹资活动有关的现金 | 七、54 | 12,000,000 | 12,000,000 | 36,180,001 |  |
|  | 现金流出小计 |  | 738,984,438 | 535,547,983 | 429,709,703 | 72,299,500 |
|  | 筹资活动产生的现金流量净额 |  | -510,584,438 | -12,952,953 | 158,295,297 | -72,299,500 |
| 四、汇率变动对现金的影响 | |  | 21,781,587 | 4,407,438 | 2,111,924 | 2,667,175 |
| 五、现金及现金等价物净增加（减少）额 | |  | -213,797,253 | 206,946,808 | 449,174,391 | 214,706,913 |
|  | 加：期初现金及现金等价物余额 |  | 1,368,965,285 | 610,584,608 | 919,790,894 | 395,877,695 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | |  | 1,155,168,032 | 817,531,416 | 1,368,965,285 | 610,584,608 |

后附财务报表附注为财务报表的组成部分

企业负责人：刘积仁 主管会计工作的负责人：王莉 会计机构负责人：陈平平

合并所有者权益变动表

编制单位：东软集团股份有限公司

**2008**年度

金额单位：人民币元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **项目** | **本年金额** | | | | | | | | **上年金额** | | | | | | | |
| **归属于母公司所有者权益** | | | | | | **少数股东权益** | **所有者权益 合计** | **归属于母公司所有者权益** | | | | | | **少数股东权益** | **所有者权益 合计** |
| **实收资本**  **（或股本）** | **资本公积** | **减： 库存股** | **盈余公积** | **未分配利润** | **其他** | **实收资本**  **（或股本）** | **资本公积** | **减：库 存股** | **盈余公积** | **未分配利润** | **其他** |
| **一、上年年末余额** | 281,451,690 | 590,195,607 |  | 239,078,776 | 519,032,919 | -15,111,643 | 186,410,440 | 1,801,057,789 | 281,451,690 | 590,004,147 |  | 219,967,066 | 333,294,586 | -8,319,901 | 167,026,293 | 1,583,423,881 |
| 加：会计政策变更 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 前期差错更正 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 同一控制下企业合并权益调整数 |  | 752,670,552 |  | 119,625,805 | 534,673,391 | -392,333 | 85,181,136 | 1,491,758,551 |  | 666,146,039 |  | 86,381,056 | 357,693,469 | -94,273 | 103,230,741 | 1,213,357,032 |
| **二、本年年初余额** | 281,451,690 | 1,342,866,159 |  | 358,704,581 | 1,053,706,310 | -15,503,976 | 271,591,576 | 3,292,816,340 | 281,451,690 | 1,256,150,186 |  | 306,348,122 | 690,988,055 | -8,414,174 | 270,257,034 | 2,796,780,913 |
| **三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）** | 662,851,575 | -650,747,088 |  | 59,042,433 | 313,698,559 | 1,401,972 | -15,837,542 | 370,409,909 |  | 86,715,973 |  | 52,356,459 | 362,718,255 | -7,089,802 | 1,334,542 | 496,035,427 |
| （一）净利润 |  |  |  |  | 490,778,900 |  | -18,467,772 | 472,311,128 |  |  |  |  | 415,074,714 |  | 2,891,459 | 417,966,173 |
| （二）直接计入所有者权益的利得和损失 |  | -92,817,293 |  |  |  | 1,401,972 | 390,230 | -91,025,091 |  | 86,715,973 |  |  |  | -7,089,802 | -1,556,917 | 78,069,254 |
| 1.可供出售金融资产公允价值变动净额 |  | -93,013,765 |  |  |  |  |  | -93,013,765 |  | 86,524,513 |  |  |  |  |  | 86,524,513 |
| 2.权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响 |  | 400,260 |  |  |  |  |  | 400,260 |  | 9,808 |  |  |  |  |  | 9,808 |
| 3.与计入所有者权益项目相关的所得税影响 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4.其他 |  | -203,788 |  |  |  | 1,401,972 | 390,230 | 1,588,414 |  | 181,652 |  |  |  | -7,089,802 | -1,556,917 | -8,465,067 |
| **上述（一）和（二）小计** |  | -92,817,293 |  |  | 490,778,900 | 1,401,972 | -18,077,542 | 381,286,037 |  | 86,715,973 |  |  | 415,074,714 | -7,089,802 | 1,334,542 | 496,035,427 |
| （三）所有者投入和减少资本 | 243,161,235 | -243,162,040 |  |  |  |  | 3,400,000 | 3,399,195 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1.所有者投入资本 | 243,161,235 | -243,161,235 |  |  |  |  | 3,400,000 | 3,400,000 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2.股份支付计入所有者权益的余额 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3.其他 |  | -805 |  |  |  |  |  | -805 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （四）利润分配 | 104,922,585 |  |  | 59,042,433 | -177,080,341 |  | -1,160,000 | -14,275,323 |  |  |  | 52,356,459 | -52,356,459 |  |  |  |
| 1.提取盈余公积 |  |  |  | 59,042,433 | -59,042,433 |  |  |  |  |  |  | 52,356,459 | -52,356,459 |  |  |  |
| 2.提取一般风险准备 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3.对所有者（或股本）的分配 | 104,922,585 |  |  |  | -118,037,908 |  | -1,160,000 | -14,275,323 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4.其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （五）所有者权益内部结转 | 314,767,755 | -314,767,755 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1.资本公积转增资本（或股本） | 314,767,755 | -314,767,755 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2.盈余公积转增资本（或股本） |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3.盈余公积弥补亏损 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4.其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **四、本年年末余额** | 944,303,265 | 692,119,071 |  | 417,747,014 | 1,367,404,869 | -14,102,004 | 255,754,034 | 3,663,226,249 | 281,451,690 | 1,342,866,159 |  | 358,704,581 | 1,053,706,310 | -15,503,976 | 271,591,576 | 3,292,816,340 |

后附财务报表附注为财务报表的组成部分

企业负责人：刘积仁 主管会计工作负责人：王莉 会计机构负责人：陈平平

所有者权益变动表

**编制单位：东软集团股份有限公司 2008年度** 金额单位：人民币元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **项目** | **本年金额** | | | | | | **上年金额** | | | | | |
| **归属于母公司所有者权益** | | | | | **所有者权益 合计** | **归属于母公司所有者权益** | | | | | **所有者权益 合计** |
| **实收资本**  **（或股本）** | **资本公积** | **减：库存 股** | **盈余公积** | **未分配利润** | **实收资本**  **（或股本）** | **资本公积** | **减：库存 股** | **盈余公积** | **未分配利润** |
| **一、上年年末余额** | 281,451,690 | 585,827,259 |  | 239,078,776 | 228,846,388 | 1,335,204,113 | 281,451,690 | 586,822,828 |  | 270,608,073 | 279,378,591 | 1,418,261,182 |
| 加：会计政策变更 |  |  |  |  |  |  |  | -1,187,029 |  | -50,641,007 | -158,831,892 | -210,659,928 |
| 前期差错更正 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **二、本年年初余额** | 281,451,690 | 585,827,259 |  | 239,078,776 | 228,846,388 | 1,335,204,113 | 281,451,690 | 585,635,799 |  | 219,967,066 | 120,546,699 | 1,207,601,254 |
| **三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）** | 662,851,575 | 96,350,918 |  | 178,668,238 | 595,508,380 | 1,533,379,111 |  | 191,460 |  | 19,111,710 | 108,299,689 | 127,602,859 |
| （一)净利润 |  |  |  |  | 382,415,611 | 382,415,611 |  |  |  |  | 127,411,399 | 127,411,399 |
| （二）直接计入所有者权益的利得和损失 |  | -87,231,562 |  |  |  | -87,231,562 |  | 191,460 |  |  |  | 191,460 |
| 1.可供出售金融资产公允价值变动净额 |  | -93,013,765 |  |  |  | -93,013,765 |  |  |  |  |  |  |
| 2.权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响 |  | 400,260 |  |  |  | 400,260 |  | 9,808 |  |  |  | 9,808 |
| 3.与计入所有者权益项目相关的所得税影响 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4.其他 |  | 5,381,943 |  |  |  | 5,381,943 |  | 181,652 |  |  |  | 181,652 |
| **上述（一）和（二）小计** |  | -87,231,562 |  |  | 382,415,611 | 295,184,049 |  | 191,460 |  |  | 127,411,399 | 127,602,859 |
| （三）所有者投入和减少资本 | 243,161,235 | 498,350,235 |  | 119,625,805 | 390,173,110 | 1,251,310,385 |  |  |  |  |  |  |
| 1.所有者投入资本 | 243,161,235 | 498,350,235 |  | 119,625,805 | 390,173,110 | 1,251,310,385 |  |  |  |  |  |  |
| 2.股份支付计入所有者权益的余额 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3.其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （四）利润分配 | 104,922,585 |  |  | 59,042,433 | -177,080,341 | -13,115,323 |  |  |  | 19,111,710 | -19,111,710 |  |
| 1.提取盈余公积 |  |  |  | 59,042,433 | -59,042,433 |  |  |  |  | 19,111,710 | -19,111,710 |  |
| 2.提取一般风险准备 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3.对所有者（或股本）的分配 | 104,922,585 |  |  |  | -118,037,908 | -13,115,323 |  |  |  |  |  |  |
| 4.其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （五）所有者权益内部结转 | 314,767,755 | -314,767,755 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1.资本公积转增资本（或股本） | 314,767,755 | -314,767,755 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2.盈余公积转增资本（或股本） |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3.盈余公积弥补亏损 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4.其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **四、本年年末余额** | 944,303,265 | 682,178,177 |  | 417,747,014 | 824,354,768 | 2,868,583,224 | 281,451,690 | 585,827,259 |  | 239,078,776 | 228,846,388 | 1,335,204,113 |

后附财务报表附注为财务报表的组成部分

企业负责人：刘积仁

主管会计工作负责人：王莉

会计机构负责人：陈平平

一、 公司基本情况 东软集团股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）原名为沈阳东软软件股份有限

公司，是经沈阳市体改委体改发(1993) 47号文批准，于1993年6月7日在中华人民共和国 注册成立的中外合资股份有限公司，本公司的前身是东北大学下属的两家公司：沈阳东 大开放软件系统股份有限公司和沈阳东大阿尔派软件有限公司。前者成立于1991年4月， 是沈阳市南湖科技开发区最早进行股份制试点的高科技企业；后者于1991年6月与日本 阿尔派株式会社合资成立。本公司于1993年6月进行股份制改造，于1996年5月9日经中 国证券监督管理委员会批准，首次向社会公众发行人民币普通股1,500万股，皆为向境内 投资人发行的以人民币认购的内资股，并于1996年6月18日在上海证券交易所挂牌上市。 2004年2月5日，本公司的控股股东东软集团有限公司（以下简称“原东软集团”）完成向 本公司第二大股东阿尔派电子（中国）有限公司协议收购其所持有的本公司外资法人股， 并于2004年3月5日办理完成工商登记变更手续，本公司由此变更为内资的股份有限公 司。2006年3月27日，公司股权分置改革相关股东会议审议通过了《沈阳东软软件股份 有限公司股权分置改革方案》，2006年4月7日，公司原控股股东东软集团有限公司完成 了向流通股股东支付对价，共向全体流通股股东支付28,314,574股和41,339,277元现金 对价，即每10股流通股获付2.5股股票和3.65元现金。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。2008年1月16日，经中国证券监督管理委员会批准， 本公司吸收合并母公司原东软集团，于2008年3月11日在中国证券登记结算有限公司上 海分公司办理完成了换股吸收合并原东软集团的换股登记手续以及注销原东软集团所持 有的本公司全部股份的相关手续，并于2008年4月28日办理完成工商注销登记手续，本 次变更后外资股东合计持股比例为28.62%，本公司由此变更为中外合资股份有限公司。 2008年5月30日，公司2007年度股东大会审议通过公司名称由“沈阳东软软件股份有限 公司”变更为“东软集团股份有限公司”。2008年6月5日，本公司办理完成了公司名称、 住所变更的工商变更登记手续。根据本公司2008年度第一次临时股东大会决议，本公司 以2008年6月30日股本524,612,925股为基数，按每10股由资本公积金转增6股，每10股 送2股红股，共计送股和转增股份419,690,340股，并于2008年10月实施，注册资本增至 人民币944,303,265元。

截止2008年12月31日，公司注册资本为944,303,265元，本公司及纳入合并范围的 子公司（以下简称“本集团”）是以软件开发和软件服务、系统集成及提供全面解决方案、 医疗系统产品生产和销售、IT培训为主要业务领域的高科技企业。软件开发及系统集成 主要面向各基础行业提供全面解决方案；医疗系统产品主要是充分发挥公司在软件方面 的技术优势，向医疗行业提供CT、X光机、彩超、核磁共振等高智能的数字化医疗产品。 公司注册地：沈阳市浑南新区新秀街2号，总部办公地址：沈阳市浑南新区新秀街2号 东

软软件园，企业法人营业执照注册号：210100402001491，所属行业为IT类。 于2008年12月31日，本公司的基本法律架构如下：

本公司

30 家直接 控股子公司

（持有权益占 50%以上或 50%以下但 具有实际控制权）

8 家直接持股 联营公司及其他被 投资单位

（本公司持有权益占

50%以下）

4 家分公司

二、遵循企业会计准则的声明 本公司采用已颁布且适用于本公司的企业会计准则，本公司编制的财务报表符合企

业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司报告期的财务状况、经营成果和现金流量 有关信息。

三、财务报表的编制基础 本公司编制的财务报表是依据持续经营假设，并按《企业会计准则—基本准则》和

其他各项具体会计准则的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。 于本会计期内公司完成了换股吸收合并原东软集团，由于本次合并为同一控制下的

吸收合并，视同合并后的报告主体在以前期间一直存在，故将原东软集团及其控股子公 司的合并期初资产、负债纳入本集团期初合并资产负债表，原东软集团合并当期期初至 报告期末的收入、费用及利润纳入本集团合并利润表，同时对上年比较合并报表进行了 相应调整。

原东软集团在合并完成后失去法人资格，其所有的资产、负债均按2008年3月31日 合并日的账面价值并入本公司账簿进行核算，对于合并日前原东软集团合并当期期初至 合并日的收入、费用、利润纳入本集团合并利润表。编制本公司比较报表时，未对上年 同期已经编制并披露的本公司报表进行调整。

四、主要会计政策、会计估计和前期差错 本公司下列主要会计政策、会计估计根据《企业会计准则—基本准则》和其他各项

具体准则制定。未提及的会计业务按企业会计准则中载明的相关会计政策执行。

**1.**会计期间

采用公历年度，自每年的 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

**2.**记账本位币 境内公司以人民币为记账本位币，境外公司按所在国家或地区的货币为记账本位币，

编制财务报表时折算为人民币。

**3.**记账基础和计量属性 公司以权责发生制为记账基础。公司在将符合确认条件的会计要素登记入账并列报

于财务报表时，按照企业会计准则规定的计量属性进行计量。主要会计计量属性包括历 史成本、重置成本、可变现净值、现值和公允价值。公司在对会计要素进行计量时，一 般采用历史成本，当能够保证取得并可靠计量会计要素的金额时，采用公允价值、重置 成本、可变现净值或现值计量。

公司报表项目中采用公允价值计量的项目包括：可供出售金融资产、交易性金融（资 产）负债。公司采用公允价值计量的金融资产全部直接参考活跃市场中的报价。其中， 可供出售金融资产的公允价值变动计入“资本公积”，交易性金融（资产）负债的公允价 值变动计入“公允价值变动损益”。

本年报表项目的计量属性未发生变化。

**4.**编制现金流量表时现金等价物的确定标准 在编制现金流量表时，将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、

易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

**5.**外币业务核算方法 本集团除境外子公司外均以人民币为记账本位币。外币业务采用交易发生日的即期

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

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

**6.**外币财务报表折算方法 纳入本集团财务报表合并范围的境外子公司的外币资产负债表中的资产和负债项

目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其

他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用报告期平均汇率 折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表所有者权益项目下单 独列示。

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

**7.**金融资产和金融负债的核算方法

(1) 金融资产和金融负债的分类 管理层按照取得持有金融资产（或承担金融负债）的目的，将其划分为交易性金融

资产（或金融负债）；持有至到期投资；贷款和应收款项；可供出售金融资产；其他金融 负债等。其中，交易性金融资产（或金融负债）包括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）和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的 金融资产（或金融负债）。

(2) 金融资产和金融负债的确认与计量

① 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） 取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的

债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。 持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期

损益。

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

② 持有至到期投资 取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和

作为初始确认金额。 持有期间按照摊余成本和实际利率（如实际利率与票面利率差别较小的，按票面利

率）计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在预期存续期间或适 用的更短期间内保持不变。

持有至到期投资处置时，将所取得的价款与该持有至到期投资账面价值之间的差额

计入投资收益。 如果公司于到期日前出售或重分类了较大金额的持有至到期投资（较大金额是指相

对该类投资出售或重分类前的总金额而言），则公司应将该类投资的剩余部分重分类为可 供出售金融资产，且在本会计期间或以后两个会计年度不能再将任何金融资产分类为持 有至到期投资，但下列情况除外：

a.出售日或重分类日距离该项投资到期日或赎回日较近（到期前三个月内），且市场 利率变化对该项投资的公允价值没有显著影响；

b.根据合同约定的定期偿付或提前还款方式收回该投资几乎所有初始本金后，将剩 余部分予以出售或重分类；

c.出售或重分类是由于企业无法控制、预期不会重复发生且难以合理预计的独立事 项所引起。

③ 应收款项 公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括

在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款、应收票据、预付 账款、长期应收款等，按从购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额，具有融资 性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

④ 可供出售金融资产 取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的

债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。 持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末将公允价值变动计入资本

公积（其他资本公积）。 处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，

将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转入投资损益。

⑤ 其他金融负债 按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额，采用摊余成本进行后续计量。 (3)金融资产和金融负债公允价值的确定方法 本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考年末活跃市场中的报

价。报告期末根据公开市场的汇率报价计算外币远期结汇合同的预计损益，如果为预计 收益，将预计的收益计入公允价值变动损益及交易性金融资产；如果为预计损失，将预 计的损失计入公允价值变动损益及交易性金融负债。

(4)金融工具的汇率风险 本公司业已存在的承担汇率波动风险的金融工具包括：外币远期结汇合同。 (5)金融资产的减值准备 公司在每个资产负债表日对交易性金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，

以判断是否有证据表明金融资产已由于一项或多项事件的发生而出现减值。减值事项是 指在该等资产初始确认后发生的、对预期未来现金流量有影响的，且公司能对该影响做 出可靠计量的事项。

① 应收款项 对于期末单项金额重大的应收款项应单独进行减值测试。如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。

单项金额重大是指：应收账款单项金额 1,000 万元以上，其他应收款单项金额 200

万元以上。

对于期末单项金额非重大的应收款项，采用与经单独测试后未减值的应收款项一起 按类似信用风险特征划分为若干组合，再按这些应收款项组合在期末余额的一定比例计 算确定减值损失，计提坏账准备。

公司根据以前年度与之相同或相类似的、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，结合账龄情况确定以下坏账准备的计提比例：

|  |  |
| --- | --- |
| 账龄情况 | 一般坏账提取比例 |
| 一年以内 | 0.3% |
| 一年至二年 | 0.5% |
| 二年至三年 | 1% |
| 三年至五年 | 10% |
| 五年以上 | 100% |

② 持有至到期投资

期末如果有客观证据表明持有至到期投资发生减值，则将其账面价值减记至可收回 金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。可收回金额是通过对其未来现 金流量（不包括尚未发生的信用损失）按原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价 值（扣除预计处置费用等）。原实际利率是初始确认该持有至到期投资时计算确定的实际 利率。若持有至到期投资属于浮动利率金融资产的，在计算可收回金额时可采用合同规 定的当期实际利率作为折现率。

③ 可供出售金融资产 期末如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关

因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，认定其已发生减值，将原直接计入所有者 权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

**8.**存货核算方法 存货包括原材料、在产品、产成品及低值易耗品等，按成本与可变现净值孰低列示。 存货以实际成本核算。原材料的发出成本按移动加权平均法结转成本；在产品及产

成品的成本包括直接材料、直接人工及按正常生产能力下适当百分比应分配的制造费用。 在产品包括在建合同成本，其成本核算请参见本附注四、9。

低值易耗品在领用时一次性摊销。 存货跌价准备按存货类别的成本与可变现净值孰低提取或调整。可变现净值按正常

生产经营过程中，以存货的估计售价减去估计至完工将要发生的成本、销售费用及相关 税金后的金额确定。以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复， 并在原已计提的存贷跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益．

存货除在建合同成本外采用永续盘存法盘点，盘盈及盘亏金额计入当期损益。 **9.**在建合同成本 对于依照客户特定要求而订制的系统集成，由于其开工与完工日期通常分属于不同

的会计年度，因此本集团按照建造合同准则进行核算。 在建合同成本主要指在建合同项目所发生的成本，包括已经运送至客户指定的特定

场所的系统硬件成本、尚在进行中的安装成本或系统整合成本、已发生的合同直接人工 及间接费用以及正在履行的其他合约义务所发生的成本。

于资产负债表日，在建合同累计已发生的合同成本和依完工比例确认的累计合同毛 利之和大于已结算价款与累计已确认的预计亏损之和的差额列为流动资产中的存货；反 之，则列为流动负债中的已结算尚未完工款。

**10.**长期股权投资

(1) 初始计量

① 企业合并中形成的长期股权投资：

a.同一控制下企业合并形成的长期股权投资：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，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份 额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让 的非现金资产及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积的余额不足 冲减的，调整留存收益。合并方以发行权益性证券作为合并对价的，按照发行股份的面

值总额作为股本，长期股权投资的初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调 整资本公积；资本公积的余额不足冲减的，调整留存收益。合并发生的各项直接相关费 用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当 期损益。

b.非同一控制下企业合并形成的长期股权投资：非同一控制下的控股合并中，购买 方按照确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。企业合并成本包括购买方付 出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值以及为进行企业合并发生 的各项直接相关费用之和。

通过多次交换交易，分步取得股权最终形成企业合并的，企业合并成本为每一单项 交换交易的成本之和。其中：达到企业合并前对持有的长期股权投资采用成本法核算的， 长期股权投资在购买日的成本为原账面余额加上购买日为取得进一步的股份新支付对价 的公允价值之和；达到企业合并前对长期股权投资采用权益法等方法核算的，购买日应 对权益法下长期股权投资的账面余额进行调整，将有关长期股权投资的账面余额调整至 最初取得成本，在此基础上加上购买日新支付对价的公允价值作为购买日长期股权投资 的成本。

② 企业合并以外其他方式取得的长期股权投资：

a.以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。 初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

b.以发行权益性证券方式取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值加 上直接相关税费作为初始投资成本。

c.投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值（扣除已宣告但尚 未发放的现金股利或利润）作为初始投资成本，但合同或协议约定的价值不公允的除外。

(2)被投资单位具有共同控制、重大影响的依据 按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务

和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在，则视为与其他方对被投资单位实 施共同控制；对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与 其他方一起共同控制这些政策的制定，则视为投资企业能够对被投资单位施加重大影响。

(3)后续计量及收益确认 公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、

公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。采用成本法核算的长期股权 投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。被投资单位宣 告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。投资企业确认投资收益，仅限于被投

资单位接受投资后产生的累积净利润的分配额，所获得的利润或现金股利超过上述数额 的部分作为初始投资成本的收回。

对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，在编制合并财务报表时按照权益法进 行调整。

公司对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。长 期股权投资的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，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的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，同时调整长期股 权投资的成本。投资企业取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现 的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。投资企业按照被投资 单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

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

被投资单位以后实现盈利的，投资企业在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后， 按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被 投资单位净投资的长期权益以及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。投资企 业在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产 等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

被投资单位采用的会计政策及会计期间与投资企业不一致的，按照投资企业的会计 政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资损益。投资企业对 于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，按照持 股比例计算应享有或承担的部分，调整长期股权投资的账面价值并计入相应所有者权益。

处置长期股权投资时，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权 益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所 有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期损益。

长期股权投资减值准备的计提见资产减值相关会计政策。

**11.**投资性房地产 投资性房地产，是指公司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、已出租的建筑物等。公司的投资性房地产按照成本模式进行计

量，并按相关会计准则计提折旧或摊销。投资性房地产转换为其他资产或者将其他资产 转换为投资性房地产，将房地产转换前的账面价值作为转换后的入账价值。公司出售、 转让、报废投资性房地产或者发生投资性房地产毁损，将处置收入扣除其账面价值和相 关税费后的金额计入当期损益。

投资性房地产的资产减值准备的计提见资产减值相关会计政策。 **12.**固定资产的计价及折旧方法 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、使用期限在一年

以上且单位价值较高的有形资产。固定资产主要包括：房屋及建筑物、机器设备、运输 设备、电子设备、其他设备等。自 2002 年 1 月 1 日至 2006 年 12 月 31 日间利用土地 建造自用项目的，土地使用权的账面价值构成房屋、建筑物成本的一部分。本集团于 2007 年 1 月 1 日，对已计入房屋、建筑物成本中的土地使用权，如符合无形资产准则规定可

单独确认为无形资产的，从原资产的账面价值中分离，作为无形资产列报。自 2007 年 1

月 1 日起利用土地建造自用项目时，房屋、建筑物成本中不再包括土地使用权成本。 购置或新建的固定资产按取得时的成本作为入账价值；以同一控制下企业吸收合并

方式取得的固定资产按被合并方的账面价值作为入账价值；以非同一控制下企业吸收合 并方式取得的固定资产按公允价值作为入账价值。

固定资产折旧于达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法按其入账价值减去预 计净残值后在预计使用年限内计提。

土地使用权的预计使用年限高于相应的房屋及建筑物预计使用年限所对应的土地 使用权价值作为净残值预留。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值 准备后的账面价值及尚可使用年限确定应计提的折旧额。

估计的可使用年限、净残值率及年折旧率列示如下：

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 类 别 |  | 预计使用年限 |  | 预计净残值率 |  | 年折旧率 |
| 房屋建筑物 |  | 30-50 年 |  | 5% |  | 1.9-3.2% |
| 电子设备 |  | 3 年 |  | 5% |  | 31.7% |
| 运输设备 |  | 5 年 |  | 5% |  | 19.0% |
| 其他设备 |  | 3-5 年 |  | 5% |  | 19.0-31.7% |

下列固定资产不计提折旧：

(1)以经营租赁方式租入的固定资产； (2)已提足折旧继续使用的固定资产。

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 计入营业外收入或支出。固定资产的修理及维护支出于发生时计入当期费用。固定资产

的重大改建、扩建、改良及装修等后续支出，在使用该固定资产可能流入企业的经济利 益超过了原先的估计时，予以资本化。重大改建、扩建及改良等后续支出按年限平均法 于固定资产尚可使用期间内计提折旧，装修支出按年限平均法在预计受益期间内计提折 旧。

固定资产减值准备的计提见资产减值相关会计政策。

**13.**在建工程核算方法 在建工程指兴建中或安装中的资本性资产，以实际发生的支出作为工程成本入账。

工程成本包括建筑费用、机器设备原价、安装费用及其他直接费用，以及在资产达到预 定可使用状态之前为该项目专门借款所发生的借款费用。在建工程在达到预定可使用状 态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。尚未办理竣工决算的，自达到预定可使 用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产， 并按本公司折旧政策计提折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值， 但不调整原已计提的折旧额。

在建工程减值准备见资产减值相关会计政策。

**14.**无形资产计价及摊销政策 无形资产主要包括土地使用权、房屋使用权、工业产权及专有技术、房产经营权等，

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

使用寿命有限的无形资产的成本自取得当日起按照预计使用年限以直线法平均摊 销，其预计使用年限如下：

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 类 别 |  |  | 预计使用年限 |
| 土地使用权 房屋使用权 工业产权及专有技术 其他无形资产 |  |  | 40-50 年  50 年  10 年  5-10 年 |

于年末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年年末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

2002 年 1 月 1 日至 2006 年 12 月 31 日间利用土地建造自用项目时，将相关土地使 用权的账面价值于建造开始时转入在建工程核算；若尚未开始建造相关工程时，在无形 资产项下核算并开始摊销。本集团于 2007 年 1 月 1 日，对已计入房屋、建筑物成本中 的土地使用权，如符合无形资产准则规定可单独确认为无形资产的，从原资产的账面价 值中分离，作为无形资产单独列报。自 2007 年 1 月 1 日起利用土地建造自用项目时，

相关土地使用权的账面价值单独在无形资产中核算。 房屋使用权系本集团购入且供本集团使用。 无形资产的减值，按照资产减值会计政策进行处理。 **15.**研究与开发

公司内部研究开发项目的支出，区分研究阶段支出与开发阶段支出。 研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出，同时满足下列条件的，

可以资本化确认为无形资产，否则于发生时计入当期损益： (1)完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性； (2)具有完成该无形资产并使用或出售的意图； (3)无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市

场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，证明其有用性；

(4)有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力 使用或出售该无形资产；

(5)归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

**16.**长期待摊费用摊销方法 长期待摊费用包括装修费、经营租入固定资产改良支出等已经支出但摊销期限在一

年以上(不含一年)的各项费用，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。如果长期待摊费用不能使以后会计期间受益的，将尚未摊销的该项目 的摊余价值全部转入当期损益。

**17.**借款费用资本化 为公司筹集生产经营所需资金而发生的利息净支出、汇兑净损失、金融机构手续费、

折价或溢价的摊销等计入财务费用。 公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予

以资本化，计入相关资产成本。其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计 入当期损益。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长的时间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。

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以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 得的投资收益及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用 或者可销售状态前，予以资本化。为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般 借款的，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的一般

借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加 权平均利率计算确定。

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

**18.**预计负债 如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本集团及本公司将其确认为预计负

债：

(1)该义务是本集团或本公司承担的现时义务； (2)该义务的履行很可能导致经济利益流出本集团或本公司； (3)该义务的金额能够可靠地计量。 本集团预计负债主要系很可能发生的产品质量保证形成的负债。本集团依照以往的

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

**19.**职工薪酬 职工薪酬，是指公司为获得职工提供的服务而给予各种形式的报酬以及其他相关支

出。职工薪酬包括职工工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、社会统筹保险费、住房 公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利、解除劳动关系补偿金等。公司在职 工为公司提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债，除因解除劳动关系补偿 金外，根据职工提供服务的受益对象，计入相关成本、费用或资产。

本集团按当地政府规定参加由政府机构设立的职工社会保障体系，一般包括养老保 险、失业保险、医疗保险、住房公积金及其他社会保障金。除此之外，本集团并无其他 重大职工福利承诺。

根据有关规定，保险费及住房公积金一般按工资总额的一定比例且在不超过规定上 限的基础上提取并向劳动和社会保障机构缴纳，相应的支出计入当期生产成本或费用。

**20.**利润分配 公司税后净利润按以下顺序及比例分配：

(1) 弥补以前年度亏损；

(2) 提取 10%的法定盈余公积；

(3) 提取任意盈余公积（提取比例由股东大会决定）；

(4) 分配股利（由股东大会决定分配方案）。 股东大会批准的分配现金股利于批准的当期确认为负债。 **21.**收入确认

本集团业务收入主要包括系统集成合同收入、软件产品销售收入、医疗系统产品销

售收入、软件开发及其他劳务收入、物业服务及租金收入、广告收入等。业务收入以扣 除销售折扣后之净额列示。

各项收入确认的基础如下：

(1) 系统集成合同收入 根据建造合同准则，本集团对于在建的系统集成开发项目按完工百分比法确认收入。

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

如果合同的最终结果不能可靠地估计，则区别下列情况处理：

① 合同成本能够收回的，合同销售收入根据能够收回的实际合同成本加以确认，合 同成本则在其发生的当年度确认为费用；

② 合同成本不能收回的，则在发生时立即确认为当年度费用，不确认合同销售收入。 在资产负债表日，按照合同总收入乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认收入

后的金额，确认为当期合同收入；同时，按照累计实际发生的合同成本扣除以前会计期 间累计已确认费用后的金额，确认为当期合同费用。合同预计总成本超过合同总收入的， 将预计损失确认为当期费用。

(2) 软件产品销售收入 软件产品的销售收入在已将软件产品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，并

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

(3) 医疗系统产品销售收入 医疗系统产品的销售收入于医疗系统产品的安装调试工作完成并将主要的风险及回

报转移给客户后予以确认。

(4) 劳务收入 劳务收入包括为客户订制软件、软件维护、软件升级、培训及网页制作等劳务收入。 在同一会计年度内开始并完成的劳务，在完成劳务时确认收入。 如劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的

情况下，在资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入。 本公司为客户订制软件的劳务，其开始和完成通常分属不同的会计年度，且提供劳

务结果能够可靠估计，因此在资产负债表日，采用完工百分比法确认劳务收入。完工程 度按制作软件已花费的工时占预计总工时的比例确定。

(5) 物业服务及租金收入

物业服务及租金收入采用直线法在租赁期内确认。

(6) 广告收入 广告收入包括广告媒介代理收入和广告制作收入，广告媒介代理收入于广告播出时

确认，广告制作收入按照进度确认。

**22.**利息收入 银行存款利息收入系依据存出的本金、适用的利率及存出的期间计算确认。 **23.**经营性租赁 经营租赁系指租赁资产所有权上的主要风险及报酬仍归属于出租方的租赁。经营租

赁的租赁费用在租赁期内按直线法确认为期间费用。

**24.**政府补助 政府补助是指公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，但不包括政府作为

公司所有者投入的资本。 与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计

入当期损益。与收益相关的政府补贴，如果政府补贴用于补偿公司以后期间的相关费用 或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；如果政府补贴 用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还的，当存在相关递延收益时，冲减相关递延收益账面余 额，超出部分计入当期损益；不存在递延收益时，直接计入当期损益。

**25.**资产减值 资产减值，是指资产的可收回金额低于其账面价值。公司在资产负债表日判断资产

是否存在可能发生减值的迹象，当资产存在减值迹象时，估计其可收回金额。可收回金 额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间 较高者确定。资产的可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金 额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。 资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该资 产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计残值）。

当存在下列迹象时，表明资产可能发生了减值：

(1)资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计 的下跌。

(2)公司经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在 近期发生重大变化，从而对公司产生不利影响。

(3)市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响公司计算资产预计 未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低。

(4)有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏。 (5)资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。 (6)公司内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创

造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等。 (7)其他表明资产可能已经发生减值的迹象。 商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每个会计年度终了都

应进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。 资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。 **26.**企业所得税及其他流转税的核算 本集团内各公司的企业所得税是依据中国或其他国家或地区的规定计算。本集团企

业所得税是依据本公司及纳入合并报表的控股子公司的法定财务报表的税前利润并依照 税法的规定调整免税所得或不可抵扣的费用后所计算出的应纳税所得额计算。

所得税会计处理采用资产负债表债务法。递延税款根据暂时性差异计算。暂时性差 异为资产或负债的账面价值与其计税基础之间的差额。未作为资产和负债确认的项目， 按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面价值之间的差额也属于暂时 性差异。

暂时性差异按现行适用的税率对期末累计的所得税影响金额进行调整。计量递延所 得税资产和递延所得税负债时，采用与收回资产或清偿债务的预期方式相一致的税率和 计税基础。

本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵 扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法 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，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，减记的金额应当转回。

此外，收到的营业税和增值税返还按照《企业会计准则》及相关规定于实际收到时 认列为营业外收入。

**27.**企业年金计划的主要内容及重大变化

公司从 2008 年 1 月起实施了企业年金计划，对与公司签订劳动合同，并为公司连

续服务满 1 年且已经依法参加了基本养老保险，并且履行缴费义务的正式员工均有资格 自愿参加企业年金计划。本计划的资金由公司和计划参加人共同缴纳，实行按月计提， 按季缴费，对于根据年金计划应由公司负担的缴费的部分，直接计入相关成本费用。公 司对该计划以企业年金基金形式、采用信托方式实行专户管理，该企业年金基金与公司

的固有资产或其他资产严格分开，不纳入公司的财务报表。

**28.**会计政策、会计估计变更及前期差错更正 本会计期间内公司未发生会计政策、会计估计变更和前期差错更正事项。

五、税项

**1.** 营业税 按软件技术开发、转让和服务，系统集成服务，房屋出租，劳务，广告制作等收入

及广告媒介代理净收入的 5%计算缴纳。根据财政部、国家税务总局（财税字[1999]273

号）《关于贯彻落实〈中共中央国务院关于加强技术创新，发展高科技，实现产业化的决 定〉有关税收问题的通知》及沈阳市财政局、沈阳市地税局（沈财预字[2000]102 号）转 发文件的规定，从事技术转让、技术开发业务和与之相关的技术咨询、技术服务业务取 得的收入，免征营业税。根据国税函[2004]825 号文件的要求，本公司将认定后的技术合 同及相关证明材料经当地税务机关备案后，以直接免征的形式执行该规定。

**2.** 房产税

房产租金收入的房产税按收入的 12%计缴房产税；自有房产的房产税按固定资产原 值一定比例的 1.2%计缴。

**3.** 增值税

计算机系统集成产品设备及软件产品收入按 17％计算增值税销项税，按销项税额扣 除允许抵扣的进项税额后的差额计算缴纳。

根据财税[2000]25 号文《财政部国家税务总局海关总署关于鼓励软件产业和集成电 路产业发展有关税收政策问题的通知》的规定，自 2000 年 6 月 24 日起至 2010 年底以 前，对增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按 17%的法定税率征收增值 税后，对其增值税实际税负超过 3%的部分实行即征即退政策。

**4.** 所得税

2008 年度公司作为高新技术企业，根据《中华人民共和国企业所得税法》（中华人

民共和国主席令 2007 年第 63 号）的规定，国家需要重点扶持的高新技术企业，减按 15

％的税率征收企业所得税，本公司的所得税率为 15%。同时本公司 2008 年度被国家发 改委、信息产业部、国家税务总局认定为国家规划布局内重点软件企业，按照财税〔2008〕 1 号《财政部国家税务总局关于企业所得税若干优惠政策的通知》的规定，减按 10%的

税率缴纳企业所得税。

2008 年度沈阳东软医疗系统有限公司、成都东软系统集成有限公司、西安东软系统 集成有限公司、秦皇岛东软软件有限公司、山东东软系统集成有限公司、沈阳东软信息 技术服务有限公司系高新技术企业，根据财税字[1994]001 号文《关于企业所得税若干优 惠政策的通知》的规定，按 15%的税率缴纳企业所得税。深圳市东软软件有限公司、上 海东软时代数码技术有限公司根据《国务院关于实施企业所得税过渡优惠政策的通知（国 发[2007]39 号）》和《国务院关于经济特区和上海浦东新区新设立高新技术企业实行过 渡性税收优惠的通知（国发[2007]40 号）》规定，按照 18%的税率缴纳企业所得税。大 连东软金融信息技术有限公司系高新技术企业，2008 年度被国家发改委、信息产业部、 国家税务总局认定为国家规划布局内重点软件企业，按照财税〔2008〕1 号《财政部国 家税务总局关于企业所得税若干优惠政策的通知》的规定，减按 10%的税率缴纳企业所 得税。东软集团（大连）有限公司依据国务院(国发[2000]18 号)《鼓励软件产业和集成 电路产业发展的若干政策》的规定，自开始获利年度起，第一年和第二年免征企业所得 税，经税务机关认定，东软集团（大连）有限公司 2008 年为免税期。其他子公司根据新

《企业所得税法》的规定，按 25%的税率缴纳企业所得税。

**5.** 城市维护建设税、教育费附加和地方教育费 本公司自变更为中外合资企业后按照相关法律规定不需缴纳城市维护建设税、教育

费附加和地方教育费；除外商投资性质子公司、境外子公司外的其他子公司按实际缴纳

流转税额的 1%－7%、3%及 1%分别计缴城市维护建设税、教育费附加及地方教育费。

六、企业合并和合并财务报表：

合并财务报表按照 2006 年 2 月颁布的《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》执 行。公司所控制的全部子公司均纳入合并财务报表的合并范围。

合并财务报表以母公司和纳入合并范围的子公司的个别财务报表为基础，根据其他 有关资料为依据，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由母公司编制。合并时 对内部权益性投资与子公司所有者权益、内部投资收益与子公司利润分配、内部交易事 项、内部债权债务进行抵销。

合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商 誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当

期损益。

子公司所采用的会计政策与母公司保持一致。

（一）子公司情况

**1**．通过同一控制下的企业合并取得的子公司

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 被投资单位全称 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 经营范围 | 本公司年末实际 投资额 | 本公司持 股比例 | 合并范围内的 持股比例 | 合并范围内表决 权比例 |
| 东软（美国）有限公司 | 美国 | 有限责任公司 | 美元  890,701 | 经营计算机软硬件 | 7,364,681 | 92.41% | 92.41% | 92.41% |
| 沈阳东软物业管理有限公司 | 沈阳 | 有限责任公司 | 1,000,000 | 物业管理及服务 | 1,000,000 | 100% | 100% | 100% |
| 东软集团（成都）有限公司 | 成都 | 有限责任公司 | 1,000,000 | 经营计算机软硬件 | 1,000,000 | 100% | 100% | 100% |
| 沈阳东软信息技术服务有限公司 | 沈阳 | 有限责任公司 | 310,000,000 | 经营计算机软硬件 | 310,000,000 | 100% | 100% | 100% |
| 东软集团（大连）有限公司 | 大连 | 有限责任公司 | 100,000,000 | 经营计算机软硬件 | 100,000,000 | 100% | 100% | 100% |
| 东软科技有限公司 | 美国 | 有限责任公司 | 美元  1,000 | 经营计算机软硬件 | 3,936,450 | 100% | 100% | 100% |

**2.** 通过非同一控制下的企业合并取得的子公司

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 被投资单位全称 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 经营范围 | 本公司年末实 际投资额 | 本公司持 股比例 | 合并范围内的 持股比例 | 合并范围内表 决权比例 |
| 东软（日本）有限公司 | 日本 | 有限责任公司 | 日元  187,750,000 | 经营计算机 软、硬件 | 11,826,901 | 100% | 100% | 100% |
| 北京兰瑞科创信息技术有限公司 | 北京 | 有限责任公司 | 10,000,000 | 计算机软件开发、 设计、制作与销售 | 9,454,820 | 100% | 100% | 100% |
| 辽宁东软创业投资有限公司 | 沈阳 | 有限责任公司 | 105,000,000 | 对中小企业投资及 管理 | 80,552,833 | 71.43% | 71.43% | 71.43% |

**3.** 非企业合并方式取得的子公司

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  |  |  |  | 合并范围 |  |
|  |  |  |  |  | 本公司年末实 | 本公司持 |  | 合并范围内表 |
| 被投资单位全称 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 经营范围 |  |  | 内的持股 |  |
|  |  |  |  |  | 际投资额 | 股比例 |  | 决权比例 |
|  |  |  |  |  |  |  | 比例 |  |
| 沈阳逐日数码广告传播有限公司 | 沈阳 | 有限责任公司 | 1,000,000 | 广告制作、发布 | 1,000,000 | 100% | 100% | 100% |
| 湖南东软软件有限公司 | 长沙 | 有限责任公司 | 12,000,000 | 经营计算机软硬件 | 12,000,000 | 100% | 100% | 100% |
| 北京东软时代信息技术有限公司 | 北京 | 有限责任公司 | 7,000,000 | 经营计算机软硬件 | 7,000,000 | 100% | 100% | 100% |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 被投资单位全称 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 经营范围 | 本公司年末实 际投资额 | 本公司持 股比例 | 合并范围 内的持股  比例 | 合并范围内表 决权比例 |
| 深圳市东软软件有限公司 | 深圳 | 有限责任公司 | 5,000,000 | 经营计算机软硬件 | 5,000,000 | 100% | 100% | 100% |
| 上海东软时代信息集成技术有限公司 | 上海 | 有限责任公司 | 20,000,000 | 经营计算机软硬件 | 20,000,000 | 100% | 100% | 100% |
| 沈阳东软医疗系统有限公司 | 沈阳 | 有限责任公司 | 78,000,000 | 经营医疗系统 | 87,082,539 | 100% | 100% | 100% |
| 山东东软系统集成有限公司 | 青岛 | 有限责任公司 | 15,000,000 | 经营计算机软硬件 | 15,000,000 | 100% | 100% | 100% |
| 大连东软金融信息技术有限公司 | 大连 | 有限责任公司 | 美元  3,000,000 | 经营计算机软硬件 | 13,491,850 | 直接 69%  间接 31% | 100% | 100% |
| 沈阳东软博安软件有限公司 | 沈阳 | 有限责任公司 | 美元  2,500,000 | 经营计算机软硬件 | 12,416,895 | 60% | 60% | 60% |
| 南京东软系统集成有限公司 | 南京 | 有限责任公司 | 12,000,000 | 经营计算机软硬件 | 12,000,000 | 100% | 100% | 100% |
| 东软（香港）有限公司 | 香港 | 有限责任公司 | 美元  850,000 | 计算机软件 开发、销售、咨询 | 7,037,915 | 100% | 100% | 100% |
| 成都东软系统集成有限公司 | 成都 | 有限责任公司 | 20,000,000 | 经营计算机软硬件 | 20,000,000 | 100% | 100% | 100% |
| 秦皇岛东软软件有限公司 | 秦皇岛 | 有限责任公司 | 10,000,000 | 计算机软件开发、网络 集成 | 8,500,000 | 85% | 85% | 85% |
| 上海东软时代数码技术有限公司 | 上海 | 有限责任公司 | 20,000,000 | 经营计算机软、硬件 | 20,000,000 | 100% | 100% | 100% |
| 广东东软软件有限公司 | 广州 | 有限责任公司 | 20,000,000 | 经营计算机软、硬件 | 20,000,000 | 100% | 100% | 100% |
| 西安东软系统集成有限公司 | 西安 | 有限责任公司 | 25,000,000 | 经营计算机软、硬件 | 22,502,469 | 100% | 100% | 100% |
| 武汉东软信息技术有限公司 | 武汉 | 有限责任公司 | 15,000,000 | 经营计算机软、硬件 | 15,000,000 | 100% | 100% | 100% |
| 北京东软超越软件技术有限公司 | 北京 | 有限责任公司 | 65,000,000 | 经营计算机软硬件，及 相关货物、技术进出口 | 64,396,361 | 100% | 100% | 100% |
| 沈阳东软系统集成技术有限公司 | 沈阳 | 有限责任公司 | 20,000,000 | 经营计算机软、硬件、 技术咨询、服务 | 20,000,000 | 100% | 100% | 100% |
| 东软集团（广州）有限公司 | 广州 | 有限责任公司 | 100,000,000 | 经营计算机软、硬件、 技术咨询、服务 | 100,000,000 | 100% | 100% | 100% |
| 东软集团（上海）有限公司 | 上海 | 有限责任公司 | 100,000,000 | 经营计算机软、硬件、 技术咨询、服务 | 100,000,000 | 100% | 100% | 100% |

（二）本年发生增减变动子公司情况

**1.** 同一控制下企业合并增加的子公司情况

(1) 被合并方的资产、负债在上一会计期间资产负债表日及合并日的账面价值、属于 “同一控制下企业合并”的判断依据及实际控制人情况。

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 资产总额账面价值 | | 负债总额账面价值 | |  |  |
|  |  |  | 上一会计 |  | 属于同一控制下企 | 同一控制的实际控 |
| 子公司名称 | 上一会计期间 |  |  |  |  |  |
|  |  | 合并日 | 期间资产 | 合并日 | 业合并的判断依据 | 制人 |
|  | 资产负债表日 |  |  |  |  |  |
|  |  |  | 负债表日 |  |  |  |
|  |  |  |  |  | 合并前后同受相同控 | 东北大学科技产业集团 |
| 东软（美国）有限公司 | 418,261 | 361,461 | 231,351 | 222,306 |  |  |
|  |  |  |  |  | 制人控制 | 有限公司等 10 家股东 |
|  |  |  |  |  | 合并前后同受相同控 | 东北大学科技产业集团 |
| 沈阳东软物业管理有限公司 | 6,883,720 | 6,664,161 | 6,105,078 | 6,028,924 |  |  |
|  |  |  |  |  | 制人控制 | 有限公司等 10 家股东 |
|  |  |  |  |  | 合并前后同受相同控 | 东北大学科技产业集团 |
| 东软集团（成都）有限公司 | 10,971,436 | 12,284,870 | 14,280,322 | 17,075,559 |  |  |
|  |  |  |  |  | 制人控制 | 有限公司等 10 家股东 |
| 沈阳东软信息技术服务有限 |  |  |  |  | 合并前后同受相同控 | 东北大学科技产业集团 |
|  | 1,084,176,422 | 1,083,639,307 | 427,710,291 | 421,851,757 |  |  |
| 公司 |  |  |  |  | 制人控制 | 有限公司等 10 家股东 |
|  |  |  |  |  | 合并前后同受相同控 | 东北大学科技产业集团 |
| 东软集团（大连）有限公司 | 445,473,142 | 476,288,268 | 356,268,027 | 386,200,769 |  |  |
|  |  |  |  |  | 制人控制 | 有限公司等 10 家股东 |
|  |  |  |  |  | 合并前后同受相同控 | 东北大学科技产业集团 |
| 东软科技有限公司 | 3,982,629 | 4,189,899 | 277,378 | 248,080 |  |  |
|  |  |  |  |  | 制人控制 | 有限公司等 10 家股东 |

(2) 被合并方自合并本年期初至合并日的收入、净利润、现金流量等情况：

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 子公司名称 | 合并日 | 期初至合并日 | | | |
| 营业收入 | 净利润 | 现金净流量 | 经营性现金净 流量 |
| 东软（美国）有限公司 | 2008.3.31 | --- | -40,934 | -54,476 | -40,934 |
| 沈阳东软物业管理有限公司 | 2008.3.31 | 681,900 | -143,404 | -1,634,477 | -1,634,477 |
| 东软集团（成都）有限公司 | 2008.3.31 | 11,888 | -1,481,804 | -473,791 | 963,238 |
| 沈阳东软信息技术服务有限公司 | 2008.3.31 | 32,008,243 | 1,921,419 | -9,257,418 | -2,436,544 |
| 东软集团（大连）有限公司 | 2008.3.31 | 365,530 | 882,384 | -20,638,506 | -6,673,391 |
| 东软科技有限公司 | 2008.3.31 | 722,700 | 386,025 | 201,818 | 361,312 |

**2.** 本年发生的非同一控制下出售股权而减少的子公司情况

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 子公司名称 | 出售日 | 出售日的确定方法 | 公允价值的确定方法 |
|  |  | 资产已交接 | 在评估价值基础上 |
| 沈阳东软系统集成工程有限公司 | 2008 年 6 月 |  |  |
|  |  | 工商变更手续已完成 | 协商定价 |

**3.** 报告期内发生吸收合并的，其主要资产、负债项目的入账价值确定方法

经中国证券监督管理委员会 2008 年 1 月 16 日批准，本公司吸收合并母公司—原东

软集团，合并方案为：本公司通过换股方式吸收合并东软集团，换股价格为 24.49 元，

换股比例为 1：3.5，原东软集团换股价格为 7 元，即原东软集团股东所持其每 3.5 元出

资额转换为 1 股本公司股票，实现东软集团的整体上市。

2008 年 3 月 11 日，本公司在中国证券登记结算有限公司上海分公司办理完成了换 股吸收合并东软集团有限公司的换股登记手续以及注销原东软集团所持有的本公司全部 股份的相关手续，原东软集团将相应资产负债移交给了本公司，因此本次合并以 2008

年 3 月 31 日作为合并日。 本次合并完成后，本公司作为合并方依法存续，原东软集团法人资格注销，其全部

资产、负债、权益均按合并日的账面价值并入本公司，原东软集团所拥有除本公司之外

的控股、参股等 24 家企业的股权全部转入本公司，因此合并财务报表范围较上年度发生 了变化。

由于合并前后公司同受东北大学科技产业集团有限公司等 10 家相同股东控制，因 此将本次吸收合并视为同一控制下的企业合并，视同合并后的报告主体在以前期间一直 存在，将上述各家控股子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利 润表，并对合并资产负债表的期初数进行调整，同时在编制比较合并报表时对相关项目 进行了调整重述，年初所有者权益的调整详见附注十二。

原东软集团及控股子公司 2008 年 1-3 月（均未考虑抵销）的收入合计为 154,833,153

元，净利润 13,386,186 元，其中归属于普通股股东的净利润为 13,640,554 元，经营活 动现金流量净额为-26,414,696 元。本公司对取得的原东软集团的相关资产（扣除原东软 集团所持本公司的长期股权投资后）、负债按原账面价值入账，吸收合并的净资产在相 应折算为净增加的股份后的差额，在还原其原有的盈余公积、未分配利润及扣除发行佣 金后的余额作为股本溢价计入资本公积。

（三）母公司拥有半数以上表决权，但未能对其形成控制的被投资单位及其原因

被投资单位名称 注册地点及时间 法定代表人

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | | | 开办资金 |  | 直接 | 间接 |  |
| 大连东软信息技术 | 大连 |  |  |  |  |  |
| 职业学院(注 1) | 2001 年 7 月 4 日 | 刘积仁 | 6,000,000 | 3,600,000 | 60.00% |  | 高等学历教育 |
| 东北大学东软信息 | 大连 | 刘积仁 | 344,188,827 | 6,000,000 | 1.74% | 97.10% | 高等学历教育 |
| 学院（注 1） | 2004 年 9 月 16 日 |  |  |  |  | 注 2 |  |
| 成都东软信息技术 | 都江堰 | 刘积仁 | 17,170,000 | 3,000,000 | 17.47% | 70.88% | 高等学历教育 |
| 职业学院（注 1） | 2003 年 6 月 18 日 |  |  |  |  | 注 2 |  |
| 南海东软信息技术 | 佛山 | 刘积仁 | 23,400,000 | 3,000,000 | 12.82% | 78.63% | 高等学历教育 |
| 职业学院（注 1） | 2003 年 4 月 28 日 |  |  |  |  | 注 2 |  |

注册资本/

本公司投资额

本公司持有的 权益比例

经营范围

注 1： 本公司及本集团子公司作为举办者，对东北大学东软信息学院、大连东软信 息技术职业学院、成都东软信息技术职业学院、南海东软信息技术职业学院的投资，因 学院章程中约定本公司及子公司“不要求取得合理回报”，根据 2003 年 12 月 5 日中注协 专家技术援助小组信息公告第 7 号规定，“ 企业对自己举办的学校应当采用成本法进行 核算，不应合并学校的会计报表”，故对四个学院采用成本法核算，不纳入合并报表范围。

注 2：对东北大学东软信息学院 97.10%的权益由本集团之子公司大连东软软件园产 业发展有限公司持有；对成都东软信息技术职业学院 70.88%的权益由本集团之子公司成 都东软信息技术发展有限公司持有；对南海东软信息技术职业学院 78.63%的权益由本集 团之子公司佛山市南海东软信息技术发展有限公司持有。

（四）本年合并报表范围的变更情况

**1.** 本报告期发生的吸收合并增加详参附注六（二）**1**。

**2.** 除上述吸收合并事项外，与上年相比本年新增合并单位 **3** 家，原因为：新设成立 子公司三家。

**3.** 本年减少合并单位 **1** 家，原因为：非同一控制下出售股权减少子公司一家。

**4.** 报告期内新纳入合并范围公司情况：

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 子公司名称 | 合计持股比 例 | 购买日净资 产 | 年末净资产 | 购买日/合并日 至年末净利润 |
| 沈阳东软系统集成技术有限公司 （注 1） | 100% | --- | 19,746,896 | -253,104 |
| 东软集团（广州）有限公司 （注 2） | 100% | --- | 99,571,288 | -428,712 |
| 东软集团（上海）有限公司（注 3） | 100% | --- | 99,944,799 | -55,201 |

注 1：2008 年 7 月，本公司出资 2,000 万元设立沈阳东软系统集成技术有限公司，持股比例 100

％，从 2008 年 7 月起将其纳入合并财务报表范围。

注 2：2008 年 9 月，本公司出资 10,000 万元设立东软集团（广州）有限公司，持股比例 100％， 从 2008 年 9 月起将其纳入合并财务报表范围。

注 3：2008 年 9 月，本公司出资 10,000 万元设立东软集团（上海）有限公司，持股比例 100％， 从 2008 年 9 月起将其纳入合并财务报表范围。

**5.** 报告期内不再纳入合并范围公司情况：

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 子公司名称 | 原合计持 股比例 | 年初净资产 | 处置日净资产 | 年初至处置日 净利润 |
| 沈阳东软系统集成工程有限公司 | 100% | 45,843,123 | 39,904,958 | -5,938,166 |

（五）少数股东权益和少数股东损益

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 公司名称  大连东软软件园产业发展有限公司 | 年初余额  230,375,224 | 损益变动  -19,792,882 | 其他权益变动  --- | 年末余额  210,582,342 |
| 大连东软软件园产业发展有限公司之 |  |  |  |  |
| 子公司 | 1,903,081 | -445,323 | --- | 1,457,758 |
| 沈阳东软医疗系统有限公司之子公司 | 4,163,573 | -204,974 | -428,201 | 3,530,398 |
| 秦皇岛东软软件有限公司 | 1,632,571 | 82,124 | --- | 1,714,695 |
| 辽宁东软创业投资有限公司 | 31,752,389 | 1,361,505 | --- | 33,113,894 |
| 辽宁东软创业投资有限公司之子公司 | 963,141 | 1,112,715 | 2,800,000 | 4,875,856 |
| 其 他 | 801,597 | -580,937 | 258,431 | 479,091 |
| 合 计 271,591,576 | | -18,467,772 | 2,630,230 | 255,754,034 |

七、财务报表主要项目注释

**1.**货币资金 本集团

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | | | 年末余额 |  |  |  | 年初余额 |  | |
| 项 目 | 币种 |  |  |  |  |  |  |
|  |  | 原币 | 折算汇率 | 折合人民币 |  | 原币 | 折算汇率 |  | 折合人民币 |
| 库存现金 | 人民币 |  |  | 306,656 |  |  |  |  | 310,234 |
|  | 美元 | 10,738 | 6.8346 | 73,390 |  | 22,412 | 7.3046 |  | 163,711 |
|  | 日元 | 1,537,386 | 0.07565 | 116,303 |  | 8,417,520 | 0.06406 |  | 539,226 |
|  | 港币 | 149 | 0.8819 | 131 |  | 546 | 0.9364 |  | 511 |
|  | 小计 |  |  | 496,480 |  |  |  |  | 1,013,682 |
| 银行存款 | 人民币 |  |  | 681,348,092 |  |  |  |  | 1,142,094,506 |
|  | 美元 | 10,836,641 | 6.8346 | 74,064,107 |  | 12,517,840 | 7.3046 |  | 91,437,814 |
|  | 日元 | 2,319,271,978 | 0.07565 | 175,452,925 |  | 826,636,542 | 0.06406 |  | 52,954,337 |
|  | 港币 | 113,915 | 0.8819 | 100,462 |  | 3,113,045 | 0.9364 |  | 2,915,055 |
|  | 新加坡元 | 23,714,443 | 4.7530 | 112,714,748 |  |  |  |  | --- |
|  | 欧元 | 11,458,222 | 9.6590 | 110,674,966 |  | 7,015,443 | 10.6669 |  | 74,833,029 |
|  | 小计 |  |  | 1,154,355,300 |  |  |  |  | 1,364,234,741 |
| 其他货币 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 资金 | 人民币 |  |  | 2,294,922 |  |  |  |  | 3,796,863 |
|  | 小计 |  |  | 2,294,922 |  |  |  |  | 3,796,863 |
|  | 合计 |  |  | 1,157,146,702 |  |  |  |  | 1,369,045,286 |

(1) 其他货币资金中 6,252 元系本公司在证券公司的存出投资款；1,978,670 元为子 公司东软医疗系统有限公司由于涉及诉讼被冻结的银行资金，已在期末现金及现金等价物 中扣除；310,000 元系子公司为开具保函存入的保证金，因保证期限将于三个月内到期， 仍作为现金及现金等价物。除此之外，期末货币资金中无其他因抵押或冻结等对使用有限 制、有潜在回收风险的款项；

(2) 期末货币资金中存放在境外的款项余额为 77,723,645 元；

(3) 列示于现金流量表的现金及现金等价物包括：

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 项目 |  | 年末余额 |  | 年初余额 |
| 货币资金 短期国债投资 |  |  | 1,157,146,702  --- |  | 1,369,045,286  --- |

减：变现受限制的银行存款 1,978,670 80,001

现金及现金等价物 1,155,168,032 1,368,965,285

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **2.**应收票据 本集团 |  | | | | | |
| 票据种类 | 年末余额 |  |  | 年初余额 |  | 是否贴现或质押 |
| 商业承兑汇票 |  | --- |  | 3,980,592 |  | 无 |

银行承兑汇票 29,721,864 76,920,853 无

合 计 29,721,864 80,901,445

(1) 年末应收票据余额中无应收持本公司5%以上（含5%）表决权股份的股东单位 的票据；

(2) 截至2008年12月31日止，本集团无已到期未收回的应收票据；

(3) 年末无已贴现未到期的银行承兑汇票。

**3.**应收账款 本集团

(1) 应收账款余额分析

年末余额 年初余额

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 账龄 | 账面余额 | 比例 | 坏账准备 | 净值 | 账面余额 | 比例 | 坏账准备 | 净值 |
| 1 年以内 | 563,532,625 | 77.39% | 2,983,302 | 560,549,323 | 543,635,671 | 78.88% | 1,462,113 | 542,173,558 |
| 1-2 年 | 97,859,219 | 13.44% | 6,826,864 | 91,032,355 | 102,230,695 | 14.83% | 9,607,020 | 92,623,675 |
| 2-3 年 | 40,933,887 | 5.62% | 3,061,035 | 37,872,852 | 12,257,352 | 1.78% | 1,794,611 | 10,462,741 |
| 3-5 年 | 13,934,252 | 1.91% | 3,040,803 | 10,893,449 | 23,191,533 | 3.37% | 6,911,262 | 16,280,271 |
| 5 年以上 | 11,941,218 | 1.64% | 11,941,218 | --- | 7,839,047 | 1.14% | 7,839,047 | --- |
| 合计 | 728,201,201 | 100.00% | 27,853,222 | 700,347,979 | 689,154,298 | 100.00% | 27,614,053 | 661,540,245 |

年末余额 年初余额

种类

账面余额 比例 坏账准备 净值 账面余额 比例 坏账准备 净值

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 一、单项金额重大且单独计提 | 147,973,884 | 20.32% | 10,998,895 | 136,974,989 | 219,802,037 | 31.89% | 659,406 | 219,142,631 |
| 减值准备 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 二、单项金额非重大已单独计 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 提减值准备 | 18,523,587 | 2.54% | 6,019,968 | 12,503,619 | 66,955,690 | 9.72% | 16,201,675 | 50,754,015 |
| 三、其他划分为类似风险特征 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 的组合 | 561,703,730 | 77.14% | 10,834,359 | 550,869,371 | 402,396,571 | 58.39% | 10,752,972 | 391,643,599 |
| 其中：单项金额重大 | 43,956,513 | 6.04% | 230,240 | 43,726,273 | --- | --- | --- | --- |
| 其中：单项金额非重大 | 517,747,217 | 71.10% | 10,604,119 | 507,143,098 | 402,396,571 | 58.39% | 10,752,972 | 391,643,599 |
| 其中：单项金额非重大但按信 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 用风险特征组合后改组合的风 | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 险较大 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 合计 | 728,201,201 | 100.00% | 27,853,222 | 700,347,979 | 689,154,298 | 100.00% | 27,614,053 | 661,540,245 |

(2) 应收账款坏账准备的变动如下：

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 年初账面余额 | 本年计提额 | 本年减少额 | | | 年末账面余额 |
| 转回 | 转销 | 其他（注） |
| 2007 年 | 17,695,144 | 10,587,807 | 668,898 | --- |  | 27,614,053 |
| 2008 年 | 27,614,053 | 2,667,385 | 957,009 | --- | 1,471,207 | 27,853,222 |

注：减少的坏账准备主要为合并范围变化以及汇率变动影响。

(3) 年末单项金额重大或虽不重大但单独计提减值准备的应收款项：

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 应收款项内容 | 账面余额 | 计提比例 | 坏账准备金额 | 理 由 |
| 应收软件及系统集成合同款 | 161,667,454 | 8.50% | 13,745,206 | 账龄较长—预计可收回比例 90%以上 |
| 应收软件及系统集成合同款 | 2,738,691 | 50.00% | 1,369,345 | 账龄较长—预计可收回比例在 50%左右 |
| 应收软件及系统集成合同款 | 2,091,326 | 91.06% | 1,904,312 | 账龄较长—预计收回难度较大 |
| 合 计 | 166,497,471 | 10.22% | 17,018,863 |  |

(4) 年末无单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账 款；

(5) 本年内无以前年度已全额或大比例计提坏账准备且当年又全额或部分收回的应

收账款；

(6) 本年无实际核销的应收账款；

(7) 年末应收账款中持本公司 5％以上（含 5％）表决权股份的股东单位欠款

10,772,645 元，见附注八（二）5，占年末应收账款总额的 1.48%；

(8) 年末应收关联方账款为 40,793,551 元，占应收账款年末余额的 5.61％。详见附 注八（二）5；

(9) 年末应收账款中欠款金额前五名：

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 债务人排名 | 与本公司关系 | 欠款金额 | 账 龄 | 占应收账款总额的比例 |
| 第一名 | 非关联方 | 59,249,511 | 1-5 年 | 8.1% |
| 第二名 | 非关联方 | 15,556,664 | 1 年以内 | 2.1% |
| 第三名 | 关联方 | 14,052,867 | 2-3 年 | 1.9% |
| 第四名 | 非关联方 | 13,841,396 | 1-5 年 | 1.9% |
| 第五名 | 非关联方 | 13,808,942 | 1-2 年 | 1.9% |
| 合 计 |  | 116,509,380 |  | 16.0% |

本公司

(1) 应收账款余额分析

年末余额 年初余额

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 账龄 | 账面余额 | 比例 | 坏账准备 | 净值 | 账面余额 | 比例 | 坏账准备 | 净值 |
| 1 年以内 | 333,639,796 | 87.54% | 1,000,919 | 332,638,877 | 238,228,568 | 81.47% | 714,686 | 237,513,882 |
| 1-2 年 | 28,870,369 | 7.58% | 6,589,346 | 22,281,023 | 43,368,271 | 14.83% | 9,312,708 | 34,055,563 |
| 2-3 年 | 11,992,246 | 3.15% | 2,772,658 | 9,219,588 | 4,432,263 | 1.51% | 1,229,622 | 3,202,641 |
| 3-5 年 | 2,024,645 | 0.53% | 2,024,645 | --- | 2,533,664 | 0.87% | 2,533,664 | --- |
| 5 年以上 | 4,587,190 | 1.20% | 4,587,190 | --- | 3,860,240 | 1.32% | 3,860,240 | --- |
| 合计 | 381,114,246 | 100.00% | 16,974,758 | 364,139,488 | 292,423,006 | 100.00% | 17,650,920 | 274,772,086 |

年末余额 年初余额

种类

账面余额 比例 坏账准备 净值 账面余额 比例 坏账准备 净值

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 一、单项金额重大且单独计提 | 100,181,450 | 26.29% | 6,280,420 | 93,901,030 | 113,916,596 | 38.96% | 341,750 | 113,574,846 |
| 减值准备 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 二、单项金额非重大已单独计 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 提减值准备 | 18,515,587 | 4.86% | 6,011,968 | 12,503,619 | 50,334,198 | 17.21% | 13,075,994 | 37,258,204 |
| 三、其他划分为类似风险特征 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 的组合 | 262,417,209 | 68.85% | 4,682,370 | 257,734,839 | 128,172,212 | 43.83% | 4,233,176 | 123,939,036 |
| 其中：单项金额重大 | 29,903,646 | 7.85% | 89,711 | 29,813,935 | --- | --- | --- | --- |
| 其中：单项金额非重大 | 232,513,563 | 61.00% | 4,592,659 | 227,920,904 | 128,172,212 | 43.83% | 4,233,176 | 123,939,036 |
| 其中：单项金额非重大但按信 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 用风险特征组合后改组合的风 | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 险较大 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 合 计 | 381,114,246 | 100.00% | 16,974,758 | 364,139,488 | 292,423,006 | 100.00% | 17,650,920 | 274,772,086 |

(2) 应收账款坏账准备的变动如下：

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 年初账面余额 | 本年计提额 | 本年减少额 | | 年末账面余额 |
| 转回 | 转销 |
| 2007 年 | 10,650,057 | 7,000,863 | --- | --- | 17,650,920 |
| 2008 年 | 17,650,920 | --- | 676,162 | --- | 16,974,758 |

(3) 年末单项金额重大或虽不重大但单独计提减值准备的应收款项：

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 应收款项内容 | 账面余额 | 计提比例 | 坏账准备金额 | 理 由 |
| 应收软件及系统集成合同款 | 113,875,020 | 7.93% | 9,026,731 | 账龄较长—预计可收回比例 90%以上 |
| 应收软件及系统集成合同款 | 3,134,055 | 50.34% | 1,577,695 | 账龄较长—预计可收回比例 50%以上 |
| 应收软件及系统集成合同款 | 1,687,962 | 100.00% | 1,687,962 | 账龄较长—预计收回难度较大 |
| 合 计 | 118,697,037 | 10.36% | 12,292,388 |  |

(4) 年末无单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账

款；

(5) 本年内无以前年度已全额或大比例计提坏账准备且当年又全额或部分收回的应

收账款；

(6) 本年无实际核销的应收账款；

(7) 年末应收账款中持本公司 5％以上（含 5％）表决权股份的股东单位欠款

2,546,704 元，占年末应收账款总额的 0.67%；

(8) 年末应收账款中欠款金额前五名：

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 债务人排名 | 与本公司关系 | 欠款金额 | 账 龄 | 占应收账款总额的比例 |
| 第一名 | 非关联方 | 55,976,739 | 1-5 年 | 14.7% |
| 第二名 | 非关联方 | 12,283,885 | 1-2 年 | 3.2% |
| 第三名 | 非关联方 | 10,120,199 | 1 年以内 | 2.7% |
| 第四名 | 非关联方 | 10,019,904 | 1-5 年 | 2.6% |
| 第五名 | 非关联方 | 7,493,458 | 1-5 年 | 2.0% |
| 合 计 |  | 95,894,185 |  | 25.2% |

**4.**预付账款 本集团

(1) 预付款项余额分析

年末余额 年初余额

项 目

金额 比例 金额 比例

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 1 年以内 | 27,538,161 |  | 98.63% |  | 24,282,085 |  | 98.02% |
| 1-2 年 | 6,944 |  | 0.02% |  | 103,677 |  | 0.42% |
| 2-3 年 | 47,207 |  | 0.17% |  | 179,583 |  | 0.72% |
| 3 年以上 | 328,741 |  | 1.18% |  | 207,368 |  | 0.84% |
| 合 计 | 27,921,053 |  | 100.00% |  | 24,772,713 |  | 100.00% |

(2) 年末预付款项余额中无预付持本公司5%以上（含5%）表决权股份的股东单位 的重大款项；

(3) 年末账龄1年以上的预付款项共计382,892元，主要系结算尾款。

**5.**其他应收款 本集团

(1) 其他应收款余额分析

年末余额 年初余额

账龄

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 账面余额 | 比例 | 坏账准备 | 净值 | 账面余额 | 比例 | 坏账准备 | 净值 |
| 1 年以内 | 92,892,116 | 85.66% | 624,675 | 92,267,441 | 57,305,317 | 76.10% | 537,503 | 56,767,814 |
| 1-2 年 | 4,636,498 | 4.28% | 3,660,908 | 975,590 | 7,500,335 | 9.96% | 5,276,497 | 2,223,838 |
| 2-3 年 | 4,244,816 | 3.91% | 2,667,441 | 1,577,375 | 3,318,262 | 4.40% | 2,618,764 | 699,498 |
| 3-5 年 | 3,726,677 | 3.44% | 1,258,261 | 2,468,416 | 4,170,026 | 5.54% | 1,437,491 | 2,732,535 |
| 5 年以上 | 2,939,652 | 2.71% | 2,939,652 | --- | 3,009,821 | 4.00% | 3,009,821 | --- |
| 合计 | 108,439,759 | 100.00% | 11,150,937 | 97,288,822 | 75,303,761 | 100.00% | 12,880,076 | 62,423,685 |

年末余额 年初余额

种类

账面余额 比例 坏账准备 净值 账面余额 比例 坏账准备 净值

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 一、单项金额重大且单独计提 | 2,224,252 | 2.05% | 737,813 | 1,486,439 | 2,306,900 | 3.06% | 2,122,490 | 184,410 |
| 减值准备 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 二、单项金额非重大已单独计 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 提减值准备 | 8,635,948 | 7.96% | 6,712,064 | 1,923,884 | 64,195,577 | 85.25% | 7,427,763 | 56,767,814 |
| 三、其他划分为类似风险特征 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 的组合 | 97,579,559 | 89.99% | 3,701,060 | 93,878,499 | 8,801,284 | 11.69% | 3,329,823 | 5,471,461 |
| 其中：单项金额重大 | 40,297,761 | 37.16% | 120,893 | 40,176,868 | --- | --- | --- | --- |
| 其中：单项金额非重大 | 57,281,798 | 52.83% | 3,580,167 | 53,701,631 | 8,801,284 | 11.69% | 3,329,823 | 5,471,461 |
| 其中：单项金额非重大但按信 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 用风险特征组合后改组合的风 | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 险较大 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 合计 | 108,439,759 | 100.00% | 11,150,937 | 97,288,822 | 75,303,761 | 100.00% | 12,880,076 | 62,423,685 |

(2) 其他应收款坏账准备的变动如下：

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 年初账面余额 | 本年计提额 | 本年减少额 | | | 年末账面余额 |
| 转回 | 转销 | 其他（注） |
| 2007 年 | 16,823,349 | 462,221 | 4,405,494 | --- |  | 12,880,076 |
| 2008 年 | 12,880,076 | --- | 1,711,929 | --- | 17,210 | 11,150,937 |

注：减少的坏账准备主要为合并范围变化。

(3) 年末单项金额重大或虽不重大但单独计提减值准备的其他应收款：

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 其他应收款内容  费用及备用金借款 | 账面余额  10,734,345 | 计提比例  68.23% | 坏账准备金额  7,324,022 | 理 由  预计不可收回部分 |
| 单位往来款 | 125,855 | 100.00% | 125,855 | 预计不可收回部分 |
| 合 计 | 10,860,200 | 68.60% | 7,449,877 |  |

(4) 年末无单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收 款；

(5) 以前年度已全额或大比例计提坏账准备，本年又全额或部分收回的其他应收款：

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 其他应收款内容 | 收回或重组债权金额 | 收回方式 | 原估计计提比例理由 | 原估计计提比例的合理性 |
| 保证金借款 | 193,090 | 收回 | 账龄较长 | 合理 |

(6) 本年无实际核销的其他应收款；

(7) 年末其他应收款中无持本公司 5％以上（含 5％）表决权股份的股东单位欠款； (8) 年末无其他应收关联方款项；

(9) 年末其他应收款中欠款金额前五名：

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 债务人排名 | 与本公司关系 | 性质或内容 | 欠款金额 | 账龄 | 占其他应收款 总额的比例 |
| 第一名 | 非关联方 | 应收股权转让款 | 33,000,000 | 1 年以内 | 30.4% |
| 第二名 | 非关联方 | 保证金借款 | 3,424,252 | 1-3 年 | 3.2% |
| 第三名 | 非关联方 | 保证金借款 | 2,751,102 | 1-3 年 | 2.5% |
| 第四名 | 非关联方 | 单位往来款 | 2,528,279 | 1 年以内 | 2.3% |
| 第五名 | 非关联方 | 单位往来款 | 2,079,000 | 3-5 年 | 1.9% |
| 合 计 |  |  | 43,782,633 |  | 40.4% |

本公司

(1) 其他应收款余额分析

年末余额 年初余额

账龄

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 账面余额 | 比例 | 坏账准备 | 净值 | 账面余额 | 比例 | 坏账准备 | 净值 |
| 1 年以内 | 356,074,930 | 97.17% | 1,068,224 | 355,006,706 | 30,210,525 | 73.82% | 90,633 | 30,119,892 |
| 1-2 年 | 3,723,753 | 1.02% | 3,723,753 | --- | 5,265,321 | 12.87% | 5,265,321 | --- |
| 2-3 年 | 3,863,629 | 1.05% | 3,863,629 | --- | 2,611,698 | 6.38% | 2,611,698 | --- |
| 3-5 年 | 983,992 | 0.27% | 983,992 | --- | 983,876 | 2.40% | 983,876 | --- |
| 5 年以上 | 1,797,210 | 0.49% | 1,797,210 | --- | 1,854,001 | 4.53% | 1,854,001 | --- |
| 合计 | 366,443,514 | 100.00% | 11,436,808 | 355,006,706 | 40,925,421 | 100.0% | 10,805,529 | 30,119,892 |

年末余额 年初余额

种类

账面余额 比例 坏账准备 净值 账面余额 比例 坏账准备 净值

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 一、单项金额重大且单独计提 | 3,424,252 | 0.93% | 1,937,725 | 1,486,527 | 2,102,000 | 5.14% | 2,102,000 |  |
| 减值准备 |  |  |  |  |  |  |  | --- |
| 二、单项金额非重大已单独计 |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | 8,567,795 | 2.34% | 6,643,911 | 1,923,884 | 6,758,895 | 16.51% | 6,758,895 | --- |
| 提减值准备 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 三、其他划分为类似风险特征 |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | 354,451,467 | 96.73% | 2,855,172 | 351,596,295 | 32,064,526 | 78.35% | 1,944,634 | 30,119,892 |
| 的组合 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 其中：单项金额重大 | 7,297,761 | 1.99% | 21,893 | 7,275,868 | --- | --- | --- | --- |
| 其中：单项金额非重大 | 347,153,706 | 94.74% | 2,833,279 | 344,320,427 | 32,064,526 | 78.35% | 1,944,634 | 30,119,892 |
| 其中：单项金额非重大但按信 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 用风险特征组合后改组合的风 | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 险较大 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 合计 | 366,443,514 | 100.00% | 11,436,808 | 355,006,706 | 40,925,421 | 100.0% | 10,805,529 | 30,119,892 |

(2) 其他应收款坏账准备的变动如下：

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 年初账面余额 | 本年计提额 | 本年减少额 | | 年末账面余额 |
| 转回 | 转销 |
| 2007 年 | 13,368,387 | 13,098 | 2,575,956 | --- | 10,805,529 |
| 2008 年 | 10,805,529 | 665,241 | 33,962 | --- | 11,436,808 |

(3) 年末单项金额重大或虽不重大但单独计提减值准备的其他应收款：

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 其他应收款内容 费用及备用金借款 | 账面余额  10,734,345 | 计提比例  68.23% | 坏账准备金额  7,323,934 | 理 由 预计不可收回部分 |
| 单位往来款 | 1,257,702 | 100.00% | 1,257,702 | 预计不可收回部分 |
| 合 计 | 11,992,047 | 71.56% | 8,581,636 |  |

(4) 年末无单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款：

(5) 以前年度已全额或大比例计提坏账准备，本年又全额或部分收回的其他应收款：

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 债务人名称 | 收回或重组债权金额 | 收回方式 | 原估计计提比例理由 | 原估计计提比例的合理性 |
| 保证金借款 | 193,090 | 收回 | 账龄较长 | 合理 |

(6) 本年无实际核销的其他应收款；

(7) 年末其他应收款中无持本公司 5％以上（含 5％）表决权股份的股东单位欠款；

(8) 年末无其他应收关联方款项；

(9) 年末其他应收款中欠款金额前五名：

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 债务人排名 | 与本公司关系 | 性质或内容 | 欠款金额 | 账龄 | 占其他应收款总 额的比例 |
| 第一名 | 非关联方 | 保证金借款 | 3,424,252 | 1-3 年 | 0.9% |
| 第二名 | 非关联方 | 保证金借款 | 2,751,102 | 1-3 年 | 0.8% |
| 第三名 | 非关联方 | 单位往来款 | 2,528,279 | 1 年以内 | 0.7% |
| 第四名 | 非关联方 | 单位往来款 | 1,100,000 | 1 年以内 | 0.3% |
| 第五名 | 非关联方 | 保证金借款 | 1,028,850 | 1 年以内 | 0.3% |
| 合 计 |  |  | 10,832,483 |  | 3.0% |

**6.**存货及存货跌价准备 本集团

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| (1) | 存货余额分析 |  | 年末余额 |  |  |  |  |  | 年初余额 |  | |
| 项目 | 存货金额 |  | 跌价准备 |  | 存货净额 |  | 存货金额 |  | 跌价准备 |  | 存货净额 |
| 原材料 | 107,077,988 |  | 8,034,565 |  | 99,043,423 |  | 98,766,333 |  | 9,889,385 |  | 88,876,948 |
| \*在产品 | 160,925,004 |  | 8,074,661 |  | 152,850,343 |  | 232,245,412 |  | 7,328,532 |  | 224,916,880 |
| 产成品 | 87,105,618 |  | 204,348 |  | 86,901,270 |  | 90,480,205 |  | 249,524 |  | 90,230,681 |
| 合计 | 355,108,610 |  | 16,313,574 |  | 338,795,036 |  | 421,491,950 |  | 17,467,441 |  | 404,024,509 |

|  |  |
| --- | --- |
| \*在产品 | 年末余额 |
| 在建合同成本 |  |
| 未完工程累计发生成本 | 479,020,754 |
| 加：未完工程累计发生毛利 | 53,996,260 |
| 减：未完工程工程结算（注） | -405,636,388 |
| 年末余额 | 127,380,626 |
| 其他在产品 | 33,544,378 |
| 在产品合计 | 160,925,004 |

（注：未完工程工程结算系按完工百分比已确认的未完工程工程结算，其中包含按完工百分比 和预计毛利率确认的未完工程累计发生毛利）

(2) 存货跌价准备

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项 目 | 年初余额 | 本年计提额 | 本年减少额  转回 转销 | 年末余额 |
| 原材料 | 9,889,385 | --- | 1,854,820 --- | 8,034,565 |
| 在产品 | 7,328,532 | 746,129 | --- --- | 8,074,661 |
| 产成品 | 249,524 | --- | --- 45,176 | 204,348 |
| 合 计 | 17,467,441 | 746,129 | 1,854,820 45,176 | 16,313,574 |

(3) 于年末，在执行的系统集成合同工程的合同总金额约为人民币1,015,805,429元

（年初：1,197,023,000元）；

(4) 截至2008年12月31日止，本集团存货无抵押、担保情况；

(5) 公司期末按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取存货跌价准备， 其可变现净值系按照最近销售价格扣除变现所需相关费用确定。本报告期存货跌价准备 的减少系部分原已计提跌价准备的存货在本期实现销售。

**7.**其他流动资产 本集团

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项 目 |  | 年初余额 | 本年增加 | 本年减少 | 年末余额 |
| 待摊房产税 |  | 221,304 | 104,025 | 122,434 | 202,895 |
| 待摊营业税（注） |  | 1,496,691 | 1,899,409 | 1,307,961 | 2,088,139 |
| 租赁费 |  | 885,163 | 14,366,254 | 12,724,616 | 2,526,801 |
| 其 他 |  | 1,143,068 | 6,242,053 | 2,135,040 | 5,250,081 |
| 合 计 |  | 3,746,226 | 22,611,741 | 16,290,051 | 10,067,916 |

注：待摊营业税系因预收房租而产生的预交营业税款。

**8.**可供出售金融资产

年末余额 年初余额

项 目 账面余额 公允价值 账面余额 公允价值

可供出售权益工具 80,171,609 80,171,609 192,601,188 192,601,188

其中：可供出售股票 80,171,609 80,171,609 192,601,188 192,601,188

可供出售股票

明细品种 账面投资成本 年末公允价值 账面投资成本 年初公允价值

中国联通 29,237,521 80,148,423 29,237,521 192,483,686

南京港 6,890 7,758 6,890 28,974

宜华木业 --- --- 6,502 50,942

广州国光 10,184 15,428 10,184 37,586

合 计 29,254,595 80,171,609 29,261,097 192,601,188

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **9.**长期应收款 本集团 |  | | | | |
|  | 年末余额 |  |  | 年初余额 |  |
| 项 目 金额 | 比例 坏账准备 | 净值 | 金额 | 比例 坏账准备 | 净值 |
| 房租押金（1） 4,982,478 | 1.80% --- | 4,982,478 | 4,029,776 | 1.66% --- | 4,029,776 |
| 分期收款（2） 75,943,604 | 27.58% 262,492 | 75,681,112 | 38,085,296 | 15.70% --- | 38,085,296 |
| 转让资产应收款（3） 194,477,460 | 70.62% 20,173,882 | 174,303,578 | 200,500,000 | 82.64% 601,500 | 199,898,500 |
| 合 计 275,403,542 | 100.00% 20,436,374 | 254,967,168 | 242,615,072 | 100.00% 601,500 | 242,013,572 |

(1) 房屋押金系本公司之子公司东软（日本）有限公司所支付的房租押金，该房租押 金仅当该公司解除房屋租约时方可收回，根据该公司的经营情况，该公司暂无解除房屋 租约的明确预期；

(2) 分期收款系本公司之子公司沈阳东软医疗系统有限公司执行企业会计准则，分期 收款销售产品产生的应收款项，本集团参照应收款项的账龄计提的坏账准备；

(3) 转让资产应收款194,477,460元，其中本公司之间接控股子公司成都东软信息技 术发展有限公司（“成都东软发展”）在2006年向成都东软信息技术职业学院（“成都职业 学院”）转让资产采取分期收款方式，本年末应收款余额为154,130,000元，按还款协议 约定，2009年内应收回75,090,000元，其余款项2010年内收回。同时由于成都职业学院 于本年度内遭受地震损失，使该部分应收款项的偿付受到影响，报告期内本集团根据其 可收回的情况计提了专项坏账准备金，余额为20,000,000元；本公司之间接控股子公司 佛山市南海东软信息技术发展有限公司（“南海东软发展”）在2006年向南海东软信息技 术职业学院（“南海职业学院”）转让资产采取分期收款方式，本年末应收款余额为 26,420,000元，按还款协议约定，2009年内应收回5,210,000元，其余款项2010年内收 回；2008年，南海东软发展将所持2幅土地转让给南海职业学院，转让价款为13,927,460 元，合同约定的还款计划为2009年内收回7,000,000元，其余在2010年内收回。

(4) 年末长期应收款余额中应收关联方款项合计 194,477,460 元，见附注八(二) 5， 占年末长期应收款总额的 70.62%。

**10.**长期股权投资 本集团

(1) 增减变动情况

年初余额 年末余额

项 目 本年增加 本年减少

金额 减值准备 金额 减值准备

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 一、长期股权投资 | 165,197,904 |  | --- |  | 32,556,481 |  | 1,450,849 |  | 196,303,536 |  | --- |
| 其中：对子公司投资 | --- |  | --- |  | --- |  | --- |  | --- |  | --- |
| 对合营企业投资 | 1,171,820 |  | --- |  | --- |  | 1,171,820 |  | --- |  | --- |
| 对联营企业投资 | 164,026,084 |  | --- |  | 32,556,481 |  | 279,029 |  | 196,303,536 |  | --- |
| 二、其他股权投资 | 386,419,257 |  | 3,770,000 |  | 560,877 |  | --- |  | 386,980,134 |  | 9,820,000 |
| 合 计 | 551,617,161 |  | 3,770,000 |  | 33,117,358 |  | 1,450,849 |  | 583,283,670 |  | 9,820,000 |

(2) 长期股权投资

被投资公司名称 初始投资额 年初投资余额

本年追加（减 少）投资

本年权益增 减额

本年现金红利

累计权益增减 额

年末余额

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 按权益法核算  上海东软时代物流软件有限公司 | 1,241,625 | 1,171,820 | -1,136,709 | -35,111 | --- | -1,241,625 | --- |
| 北京东大阿尔派中电科电力系统技术有 |  |  |  |  |  |  |  |
| 限责任公司 | 440,000 | 287,817 | --- | 222 | --- | -151,961 | 288,039 |
| 诺基亚西门子东软通信技术有限公司 | 26,713,621 | 40,589,964 | --- | 3,928,031 | --- | 17,804,374 | 44,517,995 |
| 北京利博赛社保信息技术有限公司 | 5,000,000 | 7,579,565 | --- | 489,103 | 300,000 | 2,768,668 | 7,768,668 |
| 辽宁利博信息技术有限公司 | 200,000 | 279,029 | -279,029 | --- | --- | -200,000 | --- |
| 东软飞利浦医疗设备系统有限责任公司 | 120,050,000 | 115,188,812 | --- | 28,177,207 | --- | 23,316,019 | 143,366,019 |
| 大连运筹软件有限公司 | 400,000 | 100,897 | --- | 261,918 | --- | -37,185 | 362,815 |
| 按成本法核算 |  |  |  |  |  |  |  |
| 东北大学东软信息学院 | 336,022,775 | 336,022,775 | --- | --- | --- | --- | 336,022,775 |
| 大连东软信息技术职业学院 | 3,600,000 | 3,600,000 | --- | --- | --- | --- | 3,600,000 |
| 成都东软信息技术职业学院 | 15,118,334 | 15,118,334 | --- | --- | --- | --- | 15,118,334 |
| 南海东软信息技术职业学院 | 21,227,945 | 21,227,945 | --- | --- | --- | --- | 21,227,945 |
| 大连东软信息服务有限公司 | 1,877,722 | 1,316,845 | 560,877 | --- | --- | --- | 1,877,722 |

被投资公司名称 初始投资额 年初投资余额

本年追加（减 少）投资

本年权益增 减额

本年现金红利

累计权益增减 额

年末余额

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 大连东软教育服务有限公司 | 1,000,000 | 1,000,000 | --- | --- | --- | --- | 1,000,000 |
| 天津东泰发展有限公司 | 256,000 | 256,000 | --- | --- | --- | --- | 256,000 |
| 北京华大信安科技有限公司 | 150,000 | 150,000 | --- | --- | --- | --- | 150,000 |
| 北京共创开源软件有限公司 | 770,000 | 770,000 | --- | --- | --- | --- | 770,000 |
| 北京首发信安数据系统科技有限公司 | 3,350,000 | 3,350,000 | --- | --- | --- | --- | 3,350,000 |
| 大连熙霖信息技术有限公司 | 160,000 | 160,000 | --- | --- | --- | --- | 160,000 |
| 东众通信技术有限公司 | 3,000,000 | 3,000,000 | --- | --- | --- | --- | 3,000,000 |
| 沈阳火炬股份有限公司 | 100,000 | 100,000 | --- | --- | --- | --- | 100,000 |
| Lotus Business Consulting Co.,Ltd. | 347,358 | 347,358 | --- | --- | --- | --- | 347,358 |
| 合 计 | 541,025,380 | 551,617,161 | -854,861 | 32,821,370 | 300,000 | 42,258,290 | 583,283,670 |

联营企业相关信息：

注册

被投资单位名称

地

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 1.北京东大阿尔派中电科电 |  | 电力系统机械电气设备、计算机及自 动化系统硬件、软件集成、自动化产 | 例 | 比例 |  | | |
| 力系统技术有限责任公司 | 北京 | 品、通讯设备的技术开发、转让、服 | 40% | 40% | 720,098 | 729,778 | 555 |
|  |  | 务咨询；销售开发后的产品 |  |  |  |  |  |
|  |  | 无线应用产品及解决方案的开发以及 |  |  |  |  |  |
| 2. 诺基亚西门子东软通信技 |  |  |  |  |  |  |  |
| 术有限公司 | 大连 | 系统集成、技术和运营咨询、服务、 | 46% | 46% | 96,778,251 | 200,113,539 | 8,539,198 |
|  |  | 培训 |  |  |  |  |  |
|  |  | 开发计算机应用软件；技术开发、技 |  |  |  |  |  |
| 3.北京利博赛社保信息技术 |  |  |  |  |  |  |  |
| 有限公司 | 北京 | 术转让、技术咨询、技术服务；销售 | 33% | 33% | 21,770,369 | 16,905,446 | 278,633 |
|  |  | 开发后的产品 |  |  |  |  |  |
| 4.辽宁利博信息技术有限公 |  | 计算机软硬件开发、销售，计算机系 |  |  |  |  |  |
| 司 | 沈阳 | 统集成，计算机技术咨询服务及培训 | 0% | 0% | --- | 58,404 | -88,179 |
| 5.东软飞利浦医疗设备系统 |  | 研究、开发、生产和销售 CT 机等，提 |  |  |  |  |  |
| 有限责任公司 | 沈阳 | 供技术咨询与服务 | 49% | 49% | 307,714,960 | 857,045,640 | 54,575,759 |

业务性质

本公司 持股比

本公司在被投 资单位表决权

年末净资产总 额

本年营业收入 总额

当年净利润

注册

被投资单位名称

地

业务性质

本公司 持股比 例

本公司在被投 资单位表决权 比例

年末净资产总 额

本年营业收入 总额

当年净利润

6.大连运筹软件有限公司 大连

计算机软件开发、销售、计算机网络 技术服务（不含专项）

40% 40% 907,038 2,117,912 654,795

(3) 长期股权投资减值准备

被投资单位 年初余额 本年增加 本年减少 年末余额 形成原因

东众通信技术有限公司 2,000,000 --- --- 2,000,000

已经停业，预计可回收金额低于账面 价值的部分

大连东软教育服务有限公司 1,000,000 -- --- 1,000,000

持续亏损，净资产为负数，预计可回 收金额低于账面价值的部分

北京共创开源软件有限公司 770,000 --- --- 770,000

持续亏损，净资产为负数，预计可回 收金额低于账面价值的部分

成都东软信息技术职业学院 --- 6,050,000 --- 6,050,000

因四川地震造成损失,对账面价值与 未来可收回金额之差确认减值

合计 3,770,000 6,050,000 --- 9,820,000

由于成都学院遭受地震损失，使该长期股权投资的可收回性受到影响，报告期内本 公司根据其可收回的情况计提了长期股权投资减值准备1,200,000元，本公司之控股子公 司—成都东软信息技术发展有限公司根据其可收回情况计提了长期股权投资减值准备 4,850,000元，合并计提长期股权投资减值准备6,050,000元。

本公司

(1) 增减变动情况

年初余额 年末余额

项 目 本年增加 本年减少

金额 减值准备 金额 减值准备

一、长期股权投资 386,249,730 --- 774,772,467 1,171,820 1,159,850,377 ---

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 其中：对子公司投资 | 336,908,381 |  | --- |  | 770,655,333 |  | --- |  | 1,107,563,714 |  | --- |
| 对合营企业投资 | 1,171,820 |  | --- |  |  |  | 1,171,820 |  | --- |  | --- |
| 对联营企业投资 | 48,169,529 |  | --- |  | 4,117,134 |  | --- |  | 52,286,663 |  | --- |
| 二、其他股权投资 | 3,100,000 |  | 2,000,000 |  | 16,100,000 |  | 500,000 |  | 18,700,000 |  | 3,200,000 |
| 合 计 | 389,349,730 |  | 2,000,000 |  | 790,872,467 |  | 1,671,820 |  | 1,178,550,377 |  | 3,200,000 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| (2) 长期股权投资 |  |  |  |  |  |  | 本年权益增减 |  | | | | | |
|  |  | 年初投资余 |  |  | 本年追加（减 |  | 本年权益 现金股 |  | 其他权益变动 |  | 累计权益增 |  |  |
| 被投资公司名称 初始投资额 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 年末余额 |
|  |  | 额 |  |  | 少）投资 |  | 增减额 利 |  | （吸收合并转入） |  | 减额 |  |  |
| 按成本法核算的子公司 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 沈阳逐日数码广告传播有限 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1,000,000 |  | 900,000 |  |  | --- |  | --- --- |  | 100,000 |  |  |  | 1,000,000 |
| 公司 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 湖南东软软件有限公司 12,000,000 |  | 11,760,000 |  |  | --- |  | --- --- |  | 240,000 |  |  |  | 12,000,000 |
| 北京东软时代信息技术有限 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 7,000,000 |  | 5,460,000 |  |  | --- |  | --- --- |  | 1,540,000 |  |  |  | 7,000,000 |
| 公司 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 深圳市东软软件有限公司 5,000,000 |  | 4,500,000 |  |  | --- |  | --- --- |  | 500,000 |  |  |  | 5,000,000 |
| 上海东软时代信息集成技术 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 20,000,000 |  | 18,000,000 |  |  | --- |  | --- --- |  | 2,000,000 |  |  |  | 20,000,000 |
| 有限公司 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 沈阳东软医疗系统有限公司 87,082,539 |  | 52,260,000 |  |  | --- |  | --- --- |  | 34,822,539 |  |  |  | 87,082,539 |
| 山东东软系统集成有限公司 15,000,000 |  | 14,700,000 |  |  | --- |  | --- --- |  | 300,000 |  |  |  | 15,000,000 |
| 大连东软金融信息技术有限 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 13,491,850  公司 |  | 13,491,850 |  |  | --- |  | --- --- |  | --- |  |  |  | 13,491,850 |
| 沈阳东软博安软件有限公司 12,416,895 |  | 12,416,895 |  |  | --- |  | --- --- |  | --- |  |  |  | 12,416,895 |
| 南京东软系统集成有限公司 12,000,000 |  | 11,400,000 |  |  | --- |  | --- --- |  | 600,000 |  |  |  | 12,000,000 |
| 东软（香港）有限公司 7,037,915 |  | 7,037,915 |  |  | --- |  | --- --- |  | --- |  |  |  | 7,037,915 |

本年权益增减

被投资公司名称 初始投资额

年初投资余 额

本年追加（减 少）投资

本年权益 增减额

现金股 利

其他权益变动

（吸收合并转入）

累计权益增 减额

年末余额

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 成都东软系统集成有限公司 | 20,000,000 | 19,000,000 | --- | --- | --- | 1,000,000 | 20,000,000 |
| 秦皇岛东软软件有限公司 | 8,500,000 | 8,500,000 | --- | --- | --- | --- | 8,500,000 |
| 上海东软时代数码技术有限 |  |  |  |  |  |  |  |
| 公司 | 20,000,000 | 18,000,000 | --- | --- | --- | 2,000,000 | 20,000,000 |
| 东软（日本）有限公司 | 11,826,901 | 11,826,901 | --- | --- | --- | --- | 11,826,901 |
| 广东东软软件有限公司 | 20,000,000 | 18,000,000 | --- | --- | --- | 2,000,000 | 20,000,000 |
| 西安东软系统集成有限公司 | 22,502,469 | 22,500,000 | 2,469 | --- | --- | --- | 22,502,469 |
| 武汉东软信息技术有限公司 | 15,000,000 | 14,700,000 | --- | --- | --- | 300,000 | 15,000,000 |
| 北京兰瑞科创信息技术有限 |  |  |  |  |  |  |  |
| 公司 | 9,454,820 | 9,454,820 | --- | --- | --- | --- | 9,454,820 |
| 北京东软超越软件技术有限 |  |  |  |  |  |  |  |
| 公司 | 64,396,361 | 63,000,000 | 1,396,361 | --- | --- | --- | 64,396,361 |
| 东软（美国）有限公司 | 7,364,681 | --- | --- | --- | --- | 7,364,681 | 7,364,681 |
| 沈阳东软物业管理有限公司 | 1,000,000 | --- | 100,000 | --- | --- | 900,000 | 1,000,000 |
| 东软集团（成都）有限公司 | 1,000,000 | --- | --- | --- | --- | 1,000,000 | 1,000,000 |
| 沈阳东软信息技术服务有限 |  |  |  |  |  |  |  |
| 公司 | 310,000,000 | --- | --- | --- | --- | 310,000,000 | 310,000,000 |
| 东软集团（大连）有限公司 | 100,000,000 | --- | --- | --- | --- | 100,000,000 | 100,000,000 |
| 东软集团（上海）有限公司 | 100,000,000 | --- | 100,000,000 | --- | --- | --- | 100,000,000 |
| 东软集团（广州）有限公司 | 100,000,000 | --- | 100,000,000 | --- | --- | --- | 100,000,000 |
| 沈阳东软系统集成技术有限 |  |  |  |  |  |  |  |
| 公司 | 20,000,000 | --- | 20,000,000 | --- | --- | --- | 20,000,000 |
| 东软科技有限公司 | 3,936,450 | --- | --- | --- | --- | 3,936,450 | 3,936,450 |
| 辽宁东软创业投资有限公司 | 80,552,833 | --- | 75,563,595 | --- | --- | 4,989,238 | 80,552,833 |
| 按成本法核算的其他单位 | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 沈阳东软医疗系统进出口有 |  |  |  |  |  |  |  |
| 限公司 | 500,000 | --- | -500,000 | --- | --- | 500,000 | --- |
| 东众通信技术有限公司 | 3,000,000 | 3,000,000 | --- | --- | --- | --- | 3,000,000 |
| 沈阳火炬股份有限公司 | 100,000 | 100,000 | --- | --- | --- | --- | 100,000 |

本年权益增减

被投资公司名称 初始投资额

年初投资余 额

本年追加（减 少）投资

本年权益 增减额

现金股 利

其他权益变动

（吸收合并转入）

累计权益增 减额

年末余额

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 东北大学东软信息学院 6,000,000 | --- | --- | | --- | --- | 6,000,000 | |  | 6,000,000 |
| 大连东软信息技术职业学院 3,600,000 | --- | --- | | --- | --- | 3,600,000 | |  | 3,600,000 |
| 成都东软信息技术职业学院 3,000,000 | --- | --- | | --- | --- | 3,000,000 | |  | 3,000,000 |
| 南海东软信息技术职业学院 3,000,000  按权益法核算的联营企业 | --- | --- | | --- | --- | 3,000,000 | |  | 3,000,000 |
| 上海东软时代物流软件有限  1,241,625  公司 | 1,171,820 | -1,136,709 | | -35,111 | --- | --- | | -1,241,625 | --- |
| 诺基亚西门子东软通信技术  26,713,621  有限公司 | 40,589,964 | --- | | 3,928,031 | --- | --- | | 17,804,374 | 44,517,995 |
| 北京利博赛社保信息技术有  5,000,000  限公司 | 7,579,565 | --- | | 489,103 | 300,000 | --- | | 2,768,668 | 7,768,668 |
| 合 计 1,159,718,960 | 389,349,730 | 295,425,716 | | 4,382,023 | 300,000 | 489,692,908 | | 19,331,417 | 1,178,550,377 |
| 本公司 |  | |  |  | |  |  | |  |
| 被投资单位相关信息： |  | |  |  | |  |  | |  |
|  |  | |  | 本公司在被投 | |  |  | |  |
|  |  | | 本公司持 |  | | 年末净资产总 | 本年营业收入总 | |  |
| 被投资单位名称 注册地 | 业务性质 | |  | 资单位表决权 | |  |  | | 本年净利润 |
|  |  | | 股比例 |  | | 额 | 额 | |  |
|  |  | |  | 比例 | |  |  | |  |
| 一、非企业合并取得控股子公司 |  | |  |  | |  |  | |  |
| 1.沈阳逐日数码广告传播有限公司 沈阳 | 广告制作、发布 | | 100% | 100% | | 6,728,809 | 6,694,896 | | 448,390 |
| 2.湖南东软软件有限公司 长沙 | 经营计算机软硬件 | | 100% | 100% | | 2,015,206 | 9,808,803 | | -207,115 |
| 3.北京东软时代信息技术有限公司 北京 | 经营计算机软硬件 | | 100% | 100% | | -8,376,167 | 43,351,286 | | -2,008,793 |
| 4.深圳市东软软件有限公司 深圳 | 经营计算机软硬件 | | 100% | 100% | | 13,180,067 | 153,481,657 | | 1,569,215 |
| 5.上海东软时代信息集成技术有限 |  | |  |  | |  |  | |  |
| 上海  公司 | 经营计算机软硬件 | | 100% | 100% | | 10,085,298 | 8,815,501 | | -2,700,063 |
| 6.沈阳东软医疗系统有限公司 沈阳 | 经营医疗系统 | | 100% | 100% | | 608,913,838 | 675,999,729 | | 78,467,143 |
| 7.山东东软系统集成有限公司 青岛 | 经营计算机软硬件 | | 100% | 100% | | 2,094,194 | 46,493,340 | | -1,943,527 |
| 8.大连东软金融信息技术有限公司 大连 | 经营计算机软硬件 | | 69% | 69% | | 25,267,187 | 32,211,275 | | 5,819,775 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | | |  |  | 本公司在被投 |  | | | | | |
| 本公司持 |  |  |  | 年末净资产总 |  | 本年营业收入总 |  |  |
| 被投资单位名称 | 注册地 | 业务性质 |  |  | 资单位表决权 |  |  |  |  |  | 本年净利润 |
|  |  |  | 股比例 |  |  |  | 额 |  | 额 |  |  |
|  |  |  |  |  | 比例 |  |  |  |  |  |  |
| 9.沈阳东软博安软件有限公司 | 沈阳 | 经营计算机软硬件 | 60% |  | 60% |  | -131,712 |  | --- |  | -202,296 |
| 10.南京东软系统集成有限公司 | 南京 | 经营计算机软硬件 | 100% |  | 100% |  | 6,961,538 |  | 65,714,788 |  | 2,461,570 |
|  |  | 计算机软件开发、销 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 11.东软（香港）有限公司 | 香港 | 售、咨询 | 100% |  | 100% |  | 90,449,113 |  | 70,363,152 |  | 4,570,611 |
| 12.成都东软系统集成有限公司 | 成都 | 经营计算机软、硬件 | 100% |  | 100% |  | 10,136,188 |  | 28,096,170 |  | 5,342,489 |
|  |  | 计算机软件开发、网 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 13.秦皇岛东软软件有限公司 | 秦皇岛 | 络集成 | 85% |  | 85% |  | 11,431,303 |  | 15,849,063 |  | 547,494 |
| 14.上海东软时代数码技术有限公 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 司 | 上海 | 经营计算机软、硬件 | 100% |  | 100% |  | 3,946,492 |  | 59,084,269 |  | -1,217,628 |
| 15.广东东软软件有限公司 | 广州 | 经营计算机软、硬件 | 100% |  | 100% |  | 12,032,043 |  | 44,061,546 |  | 4,617,216 |
| 16.西安东软系统集成有限公司 | 西安 | 经营计算机软、硬件 | 100% |  | 100% |  | 447,664 |  | 18,505,474 |  | -622,924 |
| 17.武汉东软信息技术有限公司 | 武汉 | 经营计算机软、硬件 | 100% |  | 100% |  | 2,572 |  | 13,870,387 |  | -773,634 |
|  |  | 经营计算机软硬件， |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 18.北京东软超越软件技术有限公 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 司 | 北京 | 及相关货物、技术进 | 100% |  | 100% |  | 38,884,672 |  | 73,819,835 |  | -20,119,960 |
|  |  | 出口 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 19.东软（美国）有限公司 | 美国 | 经营计算机软、硬件 | 92.41% |  | 92.41% |  | 174,627 |  | --- |  | -263 |
| 20.沈阳东软物业管理有限公司 | 沈阳 | 物业管理及服务 | 100% |  | 100% |  | -121,051 |  | 2,987,216 |  | -899,692 |
| 21.东软集团（成都）有限公司 | 成都 | 经营计算机软、硬件 | 100% |  | 100% |  | -1,899,960 |  | 14,935,388 |  | 1,408,925 |
| 22.沈阳东软信息技术服务有限公 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 司 | 沈阳 | 经营计算机软、硬件 | 100% |  | 100% |  | 372,435,186 |  | 123,518,785 |  | -33,354,655 |
| 23.东软集团（大连）有限公司 | 大连 | 经营计算机软、硬件 | 100% |  | 100% |  | 93,573,759 |  | 77,914,087 |  | 4,368,644 |
| 24.东软科技有限公司 | 美国 | 经营计算机软、硬件 | 100% |  | 100% |  | 3,730,010 |  | 5,164,390 |  | 266,659 |
| 25.东软集团（上海）有限公司 | 上海 | 经营计算机软、硬件 | 100% |  | 100% |  | 99,944,799 |  | --- |  | -55,201 |
| 26.东软集团（广州）有限公司 | 广州 | 经营计算机软、硬件 | 100% |  | 100% |  | 99,571,288 |  | --- |  | -428,712 |
| 27.沈阳东软系统集成技术有限公 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 司 | 沈阳 | 经营计算机软、硬件 | 100% |  | 100% |  | 19,746,896 |  | 362,072 |  | -253,104 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | | |  |  | 本公司在被投 |  | | | | | |
| 本公司持 |  |  |  | 年末净资产总 |  | 本年营业收入总 |  |  |
| 被投资单位名称 | 注册地 | 业务性质 |  |  | 资单位表决权 |  |  |  |  |  | 本年净利润 |
|  |  |  | 股比例 |  |  |  | 额 |  | 额 |  |  |
|  |  |  |  |  | 比例 |  |  |  |  |  |  |
| 二、非同一控制下企业合并形成的 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 子公司 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1.东软（日本）有限公司 | 日本 | 经营计算机软、硬件 | 100% |  | 100% |  | 59,093,427 |  | 553,965,019 |  | 17,120,938 |
|  |  | 计算机软件开发、设 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2.北京兰瑞科创信息技术有限公司 | 北京 | 计、制作与销售 | 100% |  | 100% |  | 6,216,412 |  | 1,349,100 |  | -852,724 |
|  |  | 对中小企业投资及 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3.辽宁东软创业投资有限公司 | 沈阳 | 管理 | 71.43% |  | 71.43% |  | 115,904,424 |  | 33,941,620 |  | 5,870,812 |
| 三、合营企业 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  | 计算机物流软件开 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 上海东软时代物流软件有限公司 | 上海 | 发、设计、制作与销 | 0% |  | 0% |  | --- |  | --- |  | -70,223 |
|  |  | 售 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 四、联营企业 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  | 无线应用产品及解 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1. 诺基亚西门子东软通信技术有 |  | 决方案的开发以及 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 限公司 | 大连 | 系统集成、技术和运 | 46% |  | 46% |  | 96,778,251 |  | 200,113,539 |  | 8,539,198 |
|  |  | 营咨询、服务、培训 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  | 开发计算机应用软 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  | 件；技术开发、技术 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2.北京利博赛社保信息技术有限公 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 司 | 北京 | 转让、技术咨询、技 | 33% |  | 33% |  | 21,770,369 |  | 16,905,446 |  | 278,633 |
|  |  | 术服务；销售开发后 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  | 的产品 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

(3) 长期股权投资减值准备

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 被投资单位 | 年初余额 | 本年增加 | 本年减少 | 年末余额 | 形成原因  已经停业，预计可回收金额低于账面 |
| 东众通信技术有限公司 | 2,000,000 | --- | --- | 2,000,000 | 价值的部分 |
| 成都东软信息技术职业学院 | --- | 1,200,000 | --- | 1,200,000 | 因四川地震造成损失,按账面价值与 |
|  |  |  |  |  | 未来可收回金额之差确认减值 |
| 合计 | 2,000,000 | 1,200,000 | --- | 3,200,000 |  |

由于成都学院遭受地震损失，使该长期股权投资的可收回性受到影响，报告期内本 公司根据其可收回的情况计提了长期股权投资减值准备1,200,000元。

**11.**投资性房地产 本集团

项目 年初余额 本年增加 本年减少 年末余额

原价：

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 房屋及建筑物 | 502,996,892 | 29,565,057 | --- | 532,561,949 |
| 土地使用权 | 71,811,124 | 899,978 | --- | 72,711,102 |
| 合 计 | 574,808,016 | 30,465,035 | --- | 605,273,051 |

累计折旧：

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 房屋及建筑物 | 42,718,234 | 17,109,317 | --- | 59,827,551 |
| 土地使用权 | 3,956,890 | 1,847,404 | --- | 5,804,294 |
| 合 计 | 46,675,124 | 18,956,721 | --- | 65,631,845 |

减值准备：

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 房屋及建筑物 | --- | --- | --- | --- |
| 土地使用权 | --- | --- | --- | --- |
| 合 计 | --- | --- | --- | --- |

净值：

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 房屋及建筑物 | 460,278,658 | 472,734,398 |
| 土地使用权 | 67,854,234 | 66,906,808 |
| 合计 | 528,132,892 | 539,641,206 |

(1) 截止2008年12月31日，抵押、担保情况参见附注七、26、28；

(2) 投资性房地产原值本年增加，主要因为部分房产重分类至投资性房地产项目所 致。

**12.**固定资产、累计折旧及固定资产减值准备

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 本集团  项目 | 年初余额 | 本年增加 | 本年减少 | 年末余额 |
| 原 价： |  |  |  |  |
| 房屋及建筑物 | 682,878,123 | 401,524,501 | 47,268,304 | 1,037,134,320 |
| 电子设备 | 223,258,756 | 91,109,652 | 27,857,114 | 286,511,294 |
| 运输设备 | 12,010,029 | 2,382,187 | 1,326,400 | 13,065,816 |
| 其他设备 | 66,631,783 | 60,178,389 | 702,920 | 126,107,252 |
| 合 计  累计折旧： | 984,778,691 | 555,194,729 | 77,154,738 | 1,462,818,682 |
| 房屋及建筑物 | 74,131,777 | 15,348,341 | 3,534,758 | 85,945,360 |
| 电子设备 | 123,141,549 | 50,121,872 | 19,074,269 | 154,189,152 |
| 运输设备 | 6,743,549 | 1,438,101 | 730,167 | 7,451,483 |
| 其他设备 | 26,131,238 | 23,953,889 | 305,655 | 49,779,472 |
| 合 计  固定资产减值准备： | 230,148,113 | 90,862,203 | 23,644,849 | 297,365,467 |
| 房屋及建筑物 |  |  |  |  |
| 电子设备 | 3,799,743 | --- | 746,767 | 3,052,976 |
| 运输设备 | --- | --- | --- | --- |
| 其他设备 | 47,361 | --- | 11,165 | 36,196 |
| 合 计  固定资产净额 | 3,847,104 | --- | 757,932 | 3,089,172 |
| 房屋及建筑物 | 608,746,346 |  |  | 951,188,960 |
| 电子设备 | 96,317,464 |  |  | 129,269,166 |
| 运输设备 | 5,266,480 |  |  | 5,614,333 |
| 其他设备 | 40,453,184 |  |  | 76,291,584 |
| 合 计 | 750,783,474 |  |  | 1,162,364,043 |

(1) 2008年1-12月由在建工程完工转入固定资产金额为406,223,416 元，其中转入房 屋建筑物401,524,501元，转入其他设备4,698,915元；

(2) 房屋建筑物本年减少，主要因沈阳园区A1办公楼改建转入在建工程项目核算， 以及部分房产重分类至投资性房地产项目核算所致。

(3) 截至2008年12月31日止，抵押、担保情况参见附注七、26、28；

(4) 截至2008年12月31日止，本集团已提足折旧仍然在继续使用的固定资产账面原 值为103,194,496元，净值为7,831,078元；

(5) 报告期内固定资产未发生减值的情形，故未增加固定资产减值准备；减值准备本 年减少系出售或报废相应转出准备。

(6) 于2008年12月31日，本集团净值约610,621,861元房屋建筑物(包括固定资产和 投资性房地产)的产权证尚在办理过程中。

**13.**在建工程 本集团

工程名称 预算数 年初余额 本年增加

本年转入 本年

固定资产 减少

年末余额 资金来源

工程投入占 预算的比例

南京研发中心 75,000,000 29,894,607 34,128,791 --- --- 64,023,398 自有资金 97%

西安办公楼 4,585,466 1,177,969 3,336,541 4,514,510 --- --- 自有资金 98%

50%政府无息 借款、

沈阳实训基地附属 3#楼 3,780,000 5,594 873,859 --- --- 879,453

50%自有资金 23%

50%政府无息 借款、

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 沈阳实训与研发楼  沈阳园区行政楼 | 152,610,000  31,000,000 | ---  15,084,098 | 65,758,024  11,208,116 | ---  26,292,214 | ---  --- | 65,758,024  --- | 50%自有资金  自有资金 | 43%  97% |
| 沈阳园区行政楼地下停车场 | 33,200,000 | 14,231,239 | 13,983,241 | 28,214,480 | --- | --- | 自有资金 | 100% |
| 沈阳园区员工活动中心 | 4,400,000 | 2,325,443 | 1,807,644 | 4,133,087 | --- | --- | 自有资金 | 100% |
| 沈阳园区 A1 办公楼 | 4,000,000 | --- | 16,990,750 | --- | --- | 16,990,750 | 自有资金 | 95% |
| 沈阳园区 A9 办公楼 | 3,000,000 | --- | 829,964 | --- | --- | 829,964 | 自有资金 | 50% |
| 大连开发培训楼 | 4,000,000 | --- | 3,224,162 | --- | --- | 3,224,162 | 自有资金 | 90% |
| 上海软件园（一期） | 150,620,600 | --- | 4,302,568 | --- | --- | 4,302,568 | 自有资金 | 10% |
| 广州软件园（一期） | 108,304,000 | --- | 18,792 | --- | --- | 18,792 | 自有资金 | 0% |
| 大连河口东软国际软件园（一期） |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 网络建设 | 21,746,600 | --- | 21,746,600 | 21,746,600 | --- | --- | 政府拨款 | 100% |
| 大连河口东软国际软件园（一期） | 366,433,745 | 246,935,407 | 70,732,603 | 317,668,010 | --- | --- | 银行借款 | 87% |
| 湖南办公楼 | 3,500,044 | 3,200,044 | 454,471 | 3,654,515 | --- | --- | 自有资金 | 104% |
| 沈阳实训基地 1#2#附属楼 | 101,853,000 | --- | 67,191,350 | --- | --- | 67,191,350 | 自有资金 | 66% |
| 沈阳医疗园区核磁屏蔽间 | 55,000 | --- | 49,729 | --- | --- | 49,729 | 自有资金 | 90% |
| 合 计 | 1,068,088,455 | 312,854,401 | 316,637,205 | 406,223,416 | --- | 223,268,190 |  |  |

(1) 沈阳园区A1办公楼系从净值为14,364,743元固定资产转入，本期增加投入

2,626,007元；

(2) 报告期内在建工程未发生减值的情形，故未计提在建工程减值准备。

**14.**无形资产及减值准备 本集团

种类 原始金额 年初余额 本年增加 本年转出 本年摊销 年末余额

取得

累计摊销额 剩余摊销年限

土地使用权

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 356,488,088 | 327,885,338 | 21,277,096 | 43,252,839 | 6,943,599 | 298,965,996 | 方式  外购 | 57,522,092 | 33.25-49.66 年 |
| 7,800,000 | 6,948,000 | --- | 2,198,000 | 500,000 | 4,250,000 | 外购 | 3,550,000 | 9 年 |
| 145,504,185 | 14,388,887 | 7,501,206 | 1,499,935 | 3,794,537 | 16,595,621 | 外购 | 128,908,564 | 0.9-8.25 年 |
| 4,753,916 | 2,875,773 | 927,621 | 5,338 | 1,002,264 | 2,795,792 | 外购 | 1,958,124 | 0.5-4.9 年 |
| 514,546,189 | 352,097,998 | 29,705,923 | 46,956,112 | 12,240,400 | 322,607,409 |  | 191,938,780 |  |
| --- | 1,513,469 | --- | --- | --- | 1,513,469 |  |  |  |
| 514,546,189 | 350,584,529 | 29,705,923 | 46,956,112 | 12,240,400 | 321,093,940 |  |  |  |

房产使用权

工业产权及专 有技术

其他

合 计

减值准备

净额

(1) 于2008年12月31日，本集团净值约24,812,652元的土地使用权的权证尚在办理过 程中；

(2) 截至2008年12月31日止，抵押、担保情况参见附注七、26、28。

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **15.**商誉  公司名称 东软（日本）有限公司(1) | 年末余额  3,928,116 | 年初余额  3,928,116 |
| 大连东软金融信息技术有限公司(2) | 1,420,366 | 1,420,366 |
| 北京兰瑞科创信息技术有限公司(3) | 315,360 | 315,360 |
| 辽宁东软创业投资有限公司(4) | 77,123 | 77,123 |
| 合 计 | 5,740,965 | 5,740,965 |

(1) 2001 年 6 月本公司出资设立了东软(日本)有限公司,持有其 60%的股权,2003 年

12 月本公司出资收购了东软(日本)有限公司剩余 40%的股权, 购买价高于应享有的净资 产份额之差额部分,本公司自 2004 年 1 月起按 10 年进行平均摊销,2007 年 1 月 1 日根

据《企业会计准则第 38 号－首次执行企业会计准则》的规定,将截止 2006 年末的股权 投资差额的借方摊销余额在合并报表时列报为商誉；

(2) 本公司之子公司东软(日本)有限公司于 2004 年 4 月出资收购了大连东软金融信 息技术有限公司 31%的股权, 购买价高于应享有的净资产份额之差额部分,本集团自 2004 年 5 月起按 10 年进行平均摊销,2007 年 1 月 1 日根据《企业会计准则第 38 号－首

次执行企业会计准则》的规定,将截止 2006 年末的股权投资差额的借方摊销余额在合并 报表时列报为商誉；

(3) 2007 年 4 月本公司出资收购了北京兰瑞科创信息技术有限公司 14%的股权，购 买价高于应享有的净资产份额之差额部分在合并报表时列报为商誉；

(4) 2004 年 12 月 27 日，本公司对辽宁东软创业投资有限公司新增投资 500 万元， 取得 4.76%股权，投资成本高于应享有的净资产份额之差额部分在合并报表时列报为商 誉；

(5) 报告期内未发生减值情形，故无需计提减值准备。

**16.**长期待摊费用 本集团

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 种类  装修费 | 原始发生额  45,634,318 | 年初余额  13,011,647 | 本年增加  24,506,684 | 本年摊销  8,400,073 | 年末余额  29,118,258 | 累计摊销额  16,516,060 | 剩余摊销年限  0.5-19.92 年 |
| 经营租入固定 |  |  |  |  |  |  |  |
| 资产改良 | 10,600,276 | 2,662,778 | 3,268,474 | 1,934,569 | 3,996,683 | 6,603,593 | 2.7-4.9 年 |
| 景观绿化费 | 9,430,941 | --- | 9,430,941 | 1,124,126 | 8,306,815 | 1,124,126 | 4.38 年 |
| 其他 | 10,134,942 | 2,175,765 | 4,074,231 | 1,686,067 | 4,563,929 | 5,571,013 | 0.25-5.5 年 |
| 合 计 | 75,800,477 | 17,850,190 | 41,280,330 | 13,144,835 | 45,985,685 | 29,814,792 |  |

**17.**递延所得税资产 本集团

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项 目  长期资产减值 | 年末余额  595,351 | 年初余额  717,655 |
| 超过税法标准计提的减值准备 | 3,388,581 | 3,096,313 |
| 未到期的未弥补亏损（注） | --- | 150,243 |
| 预计负债 | 1,231,996 | 1,254,902 |
| 开办费摊销 | 12,495 | 15,613 |
| 预提费用 | 12,673,030 | 7,430,188 |
| 资产公允价值变动 | 876,014 | --- |
| 存货跌价准备 | 1,610,923 | 1,728,568 |
| 固定资产折旧及其他资产摊销 | 70,977 | 7,217 |
| 其 他 | 4,529,677 | 775,470 |
| 合 计 | 24,989,044 | 15,176,169 |

注：本公司未到期的未弥补亏损预期能够在税法规定的可弥补亏损有效期内，实现

足够的应纳税所得额将上述暂时性差异转回。

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **18.**短期借款 本集团 |  | | | | | |
|  |  |  |  |  |  | 贷款资金 |
| 贷款单位 | 年末余额 | 年初余额 | 贷款利率 | 贷款期限 | 贷款条件 |  |
|  |  |  |  |  |  | 用途 |
| 中信银行沈阳 |  |  |  | 2007 年 10 月 16 日 | 本公司为 |  |
| 分行营业部 | --- | 40,000,000 | 5.832% | -2008 年 3 月 25 日 | 子公司担保 | 流动资金 |
| 招商银行沈阳 |  |  |  | 2007 年 11 月 5 日 |  |  |
| 分行南湖支行 | --- | 80,000,000 | 5.832% | -2008 年 4 月 30 日 | 信用 | 流动资金 |
| 招商银行沈阳 |  |  |  | 2007 年 9 月 5 日 |  |  |
| 分行南湖支行 | --- | 20,000,000 | 5.589% | -2008 年 3 月 5 日 | 信用 | 流动资金 |
| 招商银行沈阳 |  |  |  | 2007 年 9 月 29 日 |  |  |
| 分行南湖支行 | --- | 20,000,000 | 5.832% | -2008 年 3 月 29 日 | 信用 | 流动资金 |
| 合计 | --- | 160,000,000 |  |  |  |  |

**19.**交易性金融负债 本集团

年末余额 年初余额

项 目

公允价值

公允价值

交易性金融负债

－外币远期结汇合同 8,760,139 ---

注：本公司为锁定部分外汇变动风险，选择签订外币远期结汇合同作为一种金融工 具，期末以公允价值计量并将公允价值变动计入当期损益。报告期末根据公开市场的汇 率报价计算，将预计的浮动损失计入公允价值变动损益并作为交易性金融负债列报。

**20.**应付票据 本集团

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 票据种类 |  | 年末余额 |  | 年初余额 |
| 银行承兑汇票 |  | 98,323,137 |  | 25,899,321 |

**21.**应付账款 本集团

项 目 年末余额 年初余额

应付账款 373,325,540 462,612,844

(1) 应付账款余额中无欠持有本公司5%以上（含5%）表决权股份的股东的款项；

(2) 账龄超过1年的应付账款总额为30,046,538元，主要是工程质保金及未到付款期 的工程款及采购款，期后将依据合同条款支付；

(3) 年末余额中欠关联方款项为79,868,428元，占年末应付账款总金额的21.39%。 详见本附注八（二）5。

**22.**预收款项 本集团

项 目 年末余额 年初余额

预收款项 364,598,887 274,253,242

(1)于 2008 年 12 月 31 日，账龄超过一年的预收款项总额为 106,845,435 元，主 要系预收在建合同款，将按工程项目进度进行结转；

(2)预收款项余额中持有本公司 5%以上（含 5%）表决权股份之股东的款项见附注 八（二）5；

(3)年末余额中预收关联方款项为 4,245,224 元，占预收款项年末余额 1.16％。详 见本附注八（二）5。

**23.**应付职工薪酬 本集团

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项 目 工资、奖金、津贴和补贴（1） | 年初余额  69,847,972 | 本年增加  942,549,844 | 本年减少  889,360,086 | 年末余额  123,037,730 |
| 职工奖励及福利基金 | 18,314,894 | --- | --- | 18,314,894 |
| 职工福利费 | --- | 7,229,194 | 7,229,194 | --- |
| 社会统筹保险费 | 167,660 | 114,396,010 | 114,067,557 | 496,113 |
| 住房公积金 | 184,467 | 46,339,722 | 46,533,826 | -9,637 |
| 工会经费和职工教育经费 | 12,059,857 | 6,238,342 | 6,587,279 | 11,710,920 |
| 其 他（2） | --- | 30,085,989 | 30,085,989 | --- |
| 合 计 | 100,574,850 | 1,146,839,101 | 1,093,863,931 | 153,550,020 |

(1) 公司的工资、奖金、津贴和补贴无属于工效挂钩部分的职工薪酬；年末余额为预

提的应付职工奖金，预提的奖金已于资产负债表日后全部发放；

(2) “其他”主要为公司于报告期内根据年金计划计入成本费用的、应由公司负担缴 费的企业年金；

(3) 报告期内本公司没有拖欠职工工资的情况发生。

**24.**应交税费 本集团

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 税 | 种 |  | 年末余额 |  | 年初余额 |
| 所得税 |  |  |  | -11,102,708 |  | 13,126,888 |
| 增值税 |  |  |  | 23,776,247 |  | 8,421,820 |
| 营业税 |  |  |  | 6,532,442 |  | 6,894,596 |
| 城建税 |  |  |  | 625,522 |  | 1,392,472 |
| 其他 |  |  |  | 7,315,510 |  | 6,087,085 |
|  | 合 | 计 |  | 27,147,013 |  | 35,922,861 |

**25.**其他应付款 本集团

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 性 质 |  | 年末余额 |  | 年初余额 |
| 物业押金 |  | 13,159,402 |  | 16,048,575 |
| 工程或项目保证金 |  | 12,704,286 |  | 69,955,185 |
| 代扣应付款项 |  | 15,763,461 |  | 12,131,967 |
| 暂收应付个人款项 |  | 1,865,293 |  | 8,843,940 |
| 暂收应付单位款项 |  | 91,151,790 |  | 43,343,275 |
| 其他 |  | 6,347,203 |  | 31,180,499 |
| 合 计 |  | 140,991,435 |  | 181,503,441 |

(1)年末账龄超过一年的大额其他应付款21,228,067元为应付持有本公司5%以上（含

5%）表决权股份之股东款项。除此之外，公司无应付其他股东的款项，见附注八(二)5； (2)年末余额中欠关联方款项为 21,228,067 元，占其他应付款年末余额 15.06％。详

见本附注八(二)5。

**26.**一年内到期的非流动负债 本集团

贷款单位 年末余额 贷款利率 贷款期限 贷款条件 贷款资金用途

中国银行大连高新 技术园区支行

30,000,000 7.56% 2006.6.28-2009.6.27 抵押 流动资金

贷款单位 年初余额 贷款利率

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 贷款期限 | 贷款条件 | 贷款资金用途 |
| 2005.6.9-2008.6.8 | 本公司担保 | 产业园建设 |
| 2006.6.28-2008.6.27 | 信用 | 流动资金 |
| 2006.6.29-2008.6.27 | 信用 | 流动资金 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 建设银行沈阳通汇 支行 | 50,000,000 | 5.76% |
| 中国进出口银行大 连分行 | 80,000,000 | 4.77% |
| 中国进出口银行大 连分行 | 220,000,000 | 4.77% |

合 计 350,000,000

注：年末一年内到期的非流动负债为将于一年内到期的长期借款，利率为浮动利率。 该长期借款系由本公司之间接控股子公司大连软件园产业发展有限公司以账面净值为 6,634 万元的商务中心房产作抵押；年初一年内到期的长期借款已于报告期内偿还。

**27.**其他流动负债 本集团

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项 目 |  | 年末余额 |  | 年初余额 |
| 预提资产修复支出(注) |  | 20,722,597 |  | --- |
| 其 他 |  | 1,266,547 |  | 2,021,871 |
| 合 计 |  | 21,989,144 |  | 2,021,871 |

注：预提固定资产修复支出系本集团之子公司成都东软发展计提的在地震中受损的 房屋资产根据工程概算预计的修复费用。

**28.**长期借款 本集团

贷款单位 年末余额 贷款利率 贷款期限 贷款条件 贷款资金用途

兴业银行大连分行 50,000,000 7.83% 2007.12.19-2015.12.19

本公司为子 公司担保

基本建设

兴业银行大连分行 50,000,000 7.83% 2007.12.19-2015.12.19

本公司为子 公司担保

基本建设

中国建行沈阳南湖 支行（注 1）

175,000,000 7.11% 2007.6.11-2015.6.11 抵押 基本建设

合 计 275,000,000

贷款单位 年初余额 贷款利率 贷款期限 贷款条件 贷款资金用途

中国银行大连高新 园区支行

30,000,000 6.03% 2006.6.28-2009.6.27 抵押 流动资金

中国建行沈阳南湖 支行

175,000,000 7.11% 2007.6.11-2015.6.11 抵押 基本建设

兴业银行大连分行 50,000,000 7.83% 2007.12.19-2015.12.19

本公司为子公司 担保

基本建设

兴业银行大连分行 50,000,000 7.83% 2007.12.19-2015.12.19

本公司为子公司 担保

基本建设

合 计 305,000,000

注 1：该抵押系由本集团的子公司大连软件园产业发展有限公司以净值为 10,422 万 元的研发中心作抵押；

注 2：以上各项借款利率均为浮动利率。

**29.**长期应付款 本集团

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项 目 |  | 年末余额 |  | 年初余额 |
| 住房周转金 |  | 14,609,431 |  | 15,371,683 |
| 建设沈阳东软 IT 人才实训基地（注 1） |  | 120,000,000 |  | 60,000,000 |
| 成都三期基建款（注 2） |  | 169,804,426 |  | 165,002,873 |
| 合 计 |  | 304,413,857 |  | 240,374,556 |

注 1：本公司本期收到的沈阳东软 IT 人才实训基地建设款，系沈阳浑南新区管委会提 供给公司的共 120,000,000 元建设资金支持，该建设资金不计收利息和其他任何费用，

自 2008 年 10 月 1 日始，使用期限为 10 年，本公司需于 2013 年开始偿还该建设资金，

每年在 10 月 31 日前偿还 24,000,000 元，分 5 年还清。截止 2008 年 12 月 31 日，本公

司已收到上述资金 120,000,000 元；

注 2：成都三期基建款系根据成都东软信息技术发展有限公司与都江堰青城信息产业 有限公司于 2005 年 9 月 27 日签订的协议书，由都江堰市政府以无息贷款形式融资 180,000,000 元作为专项资金给成都东软信息技术发展有限公司（“成都发展”），用于青

城山建设软件园产业基地。截止 2008 年 12 月 31 日，成都发展已融资 169,804,426 元。

**30.**预计负债 本集团

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项 目 | 年初余额 | 本年增加 | 本年减少 | 年末余额 |
| 产品质量保证 | 11,080,103 | --- | 187,363 | 10,892,740 |

注：预计负债主要为公司依据以往的经验对保质期间所需发生的成本和费用预计

的产品质量保证金。

**31.**递延所得税负债 本集团

项 目 年末余额 年初余额 可供出售金融资产的公允价值变动 5,091,701 24,501,014

其 他 2,807,584 7,546,558

合 计 7,899,285 32,047,572

**32.**其他非流动负债 本集团

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 项 | 目 |  | 年末余额 |  | 年初余额 |
| 员工退职金(1) |  |  |  | 883,214 |  | 521,104 |
| 递延收益(2) |  |  |  | 111,486,244 |  | 94,975,082 |
|  | 合 | 计 |  | 112,369,458 |  | 95,496,186 |

(1) 员工退职金系本公司之子公司东软（日本）有限公司依照当地法规计提的员工退

职金 883,214 元，该退职金将于职工退职或退休时支付给员工；

(2) 递延收益系本公司及子公司收到的用于补偿公司一年以上的相关费用的收益性政 府补贴。

**33.**股本 本年内，本集团及本公司股本变动情况列示如下：

年初余额 本年变动增减（＋，－） 年末余额

数量 比例 送股 公积金转股 换股吸收合并 小计 数量 比例

一、有限售条件股份

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 1.国家持股 | |  | 10,413,511 | 31,240,533 | 52,067,555 | 93,721,599 | 93,721,599 | 9.9% |
| 2.国有法人持股 | |  | 18,492,441 | 55,477,324 | 92,462,206 | 166,431,971 | 166,431,971 | 17.6% |
| 3.其他内资持股 139,878,823 | | 49.7% | 32,655,650 | 97,966,950 | 23,399,428 | 154,022,028 | 293,900,851 | 31.1% |
| 其中：境内法人持股 139,878,823  境内自然人持股 | | 49.7% | 32,655,650 | 97,966,950 | 23,399,428 | 154,022,028 | 293,900,851 | 31.1% |
| 4.外资持股 | |  | 15,386,606 | 46,159,819 | 76,933,031 | 138,479,456 | 138,479,456 | 14.7% |
| 其中：境外法人持股  境外自然人持股 | |  | 15,386,606 | 46,159,819 | 76,933,031 | 138,479,456 | 138,479,456 | 14.7% |
| 有限售条件股份合计 139,878,823 | | 49.7% | 76,948,208 | 230,844,626 | 244,862,220 | 552,655,054 | 692,533,877 | 73.3% |
| 二、无限售条件流通股份 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1.人民币普通股  2.境内上市的外资股 | 141,572,867 | 50.3% | 27,974,377 | 83,923,129 | -1,700,985 | 110,196,521 | 251,769,388 | 26.7% |
| 3.境外上市的外资股 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4.其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 无限售条件流通股份合计 | 141,572,867 | 50.3% | 27,974,377 | 83,923,129 | -1,700,985 | 110,196,521 | 251,769,388 | 26.7% |
| 三、股份总数 | 281,451,690 | 100.0% | 104,922,585 | 314,767,755 | 243,161,235 | 662,851,575 | 944,303,265 | 100.0% |

本公司换股吸收合并原东软集团的换股价格为 24.49 元，换股比例为 1：3.5，原东

软集团的换股价格为 7.00 元。原东软集团的注册资本总计转换为本公司股票的数量为

384,741,043 股，扣除已注销的原东软集团持有本公司 141,579,808 股股票，本次合并

增加股本 243,161,235 元，合并完成后本公司总股本增加到 524,612,925 股。本次增资

已经立信会计师事务所有限公司出具“信会师报字（2008）第 21468 号”验资报告验证。

2008 年 3 月 11 日，本公司办理完成了换股吸收合并原东软集团的换股登记手续。 原东软集团的股东由原持有东软集团 100%股权变化为持有合并后本公司 73.34％的股 权。

根据本公司 2008 年度第一次临时股东大会决议，本公司以 2008 年 6 月 30 日总股

本 524,612,925 股为基数，向全体股东每 10 股送 2 股红股，每 10 股派发 0.25 元人民

币现金红利（含税，扣税后个人股东和基金投资者实际每 10 股派发 0.025 元人民币现金 红利），共送红股 104,922,585 股，共派发现金红利 13,115,323 元（含税），剩余未分配 利润结转以后年度。同时以 2008 年 6 月 30 日总股本 524,612,925 股为基数，以资本公

积金转增股本方式，向全体股东每 10 股转增 6 股，共转增 314,767,755 股。转增后，注

册资本增至人民币 944,303,265 元。本次利润分配转增股本已经立信会计师事务所有限

公司出具“信会师报字（2009）第 10002 号”验资报告验证。

**34.**资本公积 本集团

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项 目 股本溢价(注 1) |  | 年初余额  1,181,348,813 | 本年增加  --- | 本年减少  557,929,795 | 年末余额  623,419,018 |
| 其他资本公积(注 2、3) |  | 161,517,346 | 400,260 | 93,217,553 | 68,700,053 |
| 合 计 |  | 1,342,866,159 | 400,260 | 651,147,348 | 692,119,071 |

注 1：股本溢价本期减少，主要由于同一控制下的企业合并对年初净资产调整重述， 将纳入年初合并报表时列入资本公积的净资产中的留存收益和外币报表折算差额于年初 减少列报为留存收益和外币报表折算差额，其中的股本于合并日从资本公积中减少列报 为股本；另外，根据 2008 年第一次临时股东大会决议，以 2008 年 6 月 30 日总股本

524,612,925 股为基数，以资本公积金转增股本方式，向全体股东每 10 股转增 6 股，共

转增 314,767,755 股；

注 2：其他资本公积本期减少，主要系采用公允价值计量的可供出售金融资产的公 允价值减少及由此产生的递延所得税负债的综合影响所致；

注 3：其他资本公积增加为权益法核算增加的联营公司资本公积变动影响。

**35.**盈余公积

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 本集团  项目 |  | 年初余额 | 本年增加 | 本年减少 | 年末余额 |
| 法定盈余公积 |  | 223,682,910 | 39,361,622 | --- | 263,044,532 |
| 任意盈余公积 |  | 135,021,671 | 19,680,811 | --- | 154,702,482 |
| 合 计 |  | 358,704,581 | 59,042,433 | --- | 417,747,014 |

本公司及子公司盈余公积的提列政策如下：

(1) 法定盈余公积 根据中国公司法和本公司子公司章程，本公司及子公司须分别根据其按企业会计准

则编制的法定账目税后利润（弥补以前年度亏损后）的 10%提取法定盈余公积。当该公 积金余额累计已达各公司注册资本的 50%时可不再提取。

法定盈余公积经批准后，可用来弥补亏损或转增资本，但使用该公积金后，其余额 不得低于各公司注册资本的 25%。

(2) 任意盈余公积 任意盈余公积是依照公司章程，由董事会提出预案，经股东大会决议通过后，在提

取法定盈余公积后计提。

**36.**未分配利润 本集团

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项 目 |  | 本年金额 |
| 上年年末余额 |  | 519,032,919 |
| 加：同一控制下的企业合并 会计政策变更  本年年初余额 |  | 534,673,391  --- 1,053,706,310 |
| 本年增减变动 |  | 313,698,559 |
| 加：净利润 |  | 490,778,900 |
| 减：提取法定盈余公积（附注 35） |  | 39,361,622 |
| 提取任意盈余公积（附注 35） |  | 19,680,811 |
| 现金股利 |  | 118,037,908 |
| 本年年末余额 |  | 1,367,404,869 |

利润分配方案参见本附注十一。

**37.**营业收入、成本及毛利 本集团

(1) 报告期内营业收入、成本及毛利

项 目

本年金额 上年金额

收入 成本 收入 成本

主营业务 3,656,531,228 2,330,414,340 3,312,064,579 2,234,206,014

其他业务 54,814,372 24,888,936 53,380,907 32,427,700

合 计 3,711,345,600 2,355,303,276 3,365,445,486 2,266,633,714

本年金额

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项 目 |  | 营业收入 |  | 营业成本 |  | 营业毛利 |
| 系统集成、软件产品销售、 |  |  |  |  |  |  |
|  |  | 2,933,546,880 |  | 1,900,818,584 |  | 1,032,728,296 |
| 软件定制及其他劳务 |  |  |  |  |  |  |
| 医疗系统产品 |  | 671,073,662 |  | 404,524,627 |  | 266,549,035 |
| 广 告 |  | 6,366,813 |  | 4,516,950 |  | 1,849,863 |

物业服务及租金 100,358,245 45,443,115 54,915,130

合 计 3,711,345,600 2,355,303,276 1,356,042,324

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | | | | 上年金额 |  | |
| 项 目 |  |  |  |  |
|  |  | 营业收入 |  | 营业成本 |  | 营业毛利 |
| 系统集成、软件产品销售、 |  |  |  |  |  |  |
|  |  | 2,563,960,687 |  | 1,771,818,897 |  | 792,141,790 |
| 软件定制及其他劳务 |  |  |  |  |  |  |
| 医疗系统产品 |  | 692,513,519 |  | 446,063,758 |  | 246,449,761 |
| 广 告 |  | 5,682,207 |  | 3,952,920 |  | 1,729,287 |
| 物业服务及租金 |  | 103,289,073 |  | 44,798,139 |  | 58,490,934 |
| 合 计 |  | 3,365,445,486 |  | 2,266,633,714 |  | 1,098,811,772 |

(2)本年度前五名客户营业收入合计 689,145,001 元，占营业收入总额比例为 18.6%， 排名如下：

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 客户名称或排名 | 营业收入总额 | 占公司全部营业收入的比例 |
| 第一名 | 197,497,911 | 5.3% |
| 第二名 | 195,195,508 | 5.3% |
| 第三名 | 102,286,616 | 2.8% |
| 第四名 | 100,752,413 | 2.7% |
| 第五名 | 93,412,553 | 2.5% |
| 合 计 | 689,145,001 | 18.6% |

本公司

(1) 报告期内营业收入、成本及毛利

项 目

本年金额 上年金额

收入 成本 收入 成本

主营业务 2,350,046,780 1,606,717,287 1,678,104,732 1,305,798,245

其他业务 --- --- --- ---

合 计 2,350,046,780 1,606,717,287 1,678,104,732 1,305,798,245

项 目 系统集成、软件产品销售、软件定制

本年金额

营业收入 营业成本 营业毛利

及其他劳务 2,292,647,633 1,589,475,681 703,171,952

物业服务及租金 57,399,147 17,241,606 40,157,541

合 计 2,350,046,780 1,606,717,287 743,329,493

项 目 系统集成、软件产品销售、软件

上年金额

营业收入 营业成本 营业毛利

定制及其他劳务 1,623,847,528 1,286,823,710 337,023,818

物业服务及租金 54,257,204 18,974,535 35,282,669

合 计 1,678,104,732 1,305,798,245 372,306,487

(2) 本年度前五名客户营业收入合计588,377,036元，占营业收入总额比例为24.9%， 排名如下：

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 客户名称或排名 | 营业收入总额 | 占公司全部营业收入的比例 |
| 第一名 | 186,534,605 | 7.9% |
| 第二名 | 164,176,850 | 7.0% |
| 第三名 | 94,669,253 | 4.0% |
| 第四名 | 71,449,100 | 3.0% |
| 第五名 | 71,547,228 | 3.0% |
| 合 计 | 588,377,036 | 24.9% |

**38.**营业税金及附加 本集团

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 项 | 目 |  | 本年金额 |  | 上年金额 |
| 营业税 |  |  |  | 37,028,668 |  | 31,054,136 |
| 城市维护建设税 |  |  |  | 4,765,867 |  | 8,215,316 |
| 教育费附加 |  |  |  | 2,792,459 |  | 4,722,327 |
| 其他 |  |  |  | 873,081 |  | 969,039 |
|  | 合 | 计 |  | 45,460,075 |  | 44,960,818 |

**39.** 财务费用 本集团

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 项 | 目 |  | 本年金额 |  | 上年金额 |
| 利息收入 |  |  |  | 31,288,149 |  | 15,495,561 |
| 利息支出 |  |  |  | 41,557,063 |  | 44,406,086 |
| 汇兑损益 |  |  |  | -7,430,340 |  | 10,352 |

银行手续费及其他 1,661,683 1,686,649

合 计 4,500,257 30,607,526

**40.** 资产减值损失 本集团

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项 目 |  | 本年金额 |  | 上年金额 |
| 坏账损失 |  | -1,553 |  | 15,604,711 |
| 存货跌价损失 |  | -1,108,691 |  | -4,489,473 |
| 长期应收款坏账损失 商誉减值损失 长期股权投资减值损失 固定资产减值损失 投资性房地产减值损失 无形资产减值损失 在建工程减值损失 |  | 19,834,874  --- 6,050,000  ---  ---  ---  --- |  | ---  --- 1,770,000  ---  ---  ---  --- |
| 合 计 |  | 24,774,630 |  | 12,885,238 |

**41.**公允价值变动损益 本集团

产生公允价值变动收益的来源 本年金额 上年金额 交易性金融负债

－远期外币结汇合同 -8,760,139 ---

**42.**投资收益 本集团

项目 本年金额 上年金额

按权益法享有或分担的被投资公司净

32,421,110 29,512,289

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 损益的份额  长期股权投资处置收益 | 722,657 |  | 104,296 |
| 收到股利 | 1,074,820 |  | 1,288,988 |
| 可供出售金融资产转让收益 | 421,476 |  | 30,084,500 |
| 合 计 | 34,640,063 |  | 60,990,073 |

本公司

项 目 本年金额 上年金额

按权益法享有或分担的被投资公司净

3,981,763 6,417,478

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 损益的份额  长期股权投资处置收益 | 4,604 |  | 57,730 |
| 收到的现金股利 | 2,388,850 |  | 1,230,495 |
| 可供出售金融资产转让收益 | 108,020 |  | --- |
| 合 计 | 6,483,237 |  | 7,705,703 |

**43.**营业外收入 本集团

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项 目 |  | 本年金额 |  | 上年金额 |
| 政府补助 |  | 32,891,622 |  | 21,609,387 |
| 处置非流动资产损益 |  | 4,893,455 |  | 203,503 |
| 增值税返还 |  | 29,105,697 |  | 22,904,508 |
| 其 他 |  | 1,721,737 |  | 1,824,129 |
| 合 计 |  | 68,612,511 |  | 46,541,527 |

注：报告期内政府补助主要系结转的科研项目拨款 21,846,562 元。

**44.**营业外支出 本集团

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项 目 |  | 本年金额 |  | 上年金额 |
| 预提资产修复支出（注） |  | 29,222,654 |  | --- |
| 处置非流动资产损失 |  | 1,048,715 |  | 1,954,578 |
| 其 他 |  | 3,767,696 |  | 683,980 |
| 合 计 |  | 34,039,065 |  | 2,638,558 |

注：预提资产修复支出为本集团之子公司成都东软信息技术发展有限公司预计的在地震中 受损的资产修复支出。

**45.**所得税费用 本集团

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项 | 目 |  | 本年金额 |  | 上年金额 |
| 当期所得税费用 |  |  | 77,773,289 |  | 50,129,183 |
| 递延所得税费用 |  |  | -12,915,031 |  | 3,066,380 |
| 合 | 计 |  | 64,858,258 |  | 53,195,563 |

**46.**政府补助 本集团

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 政府补助的种类及项目 |  | 本年金额 |  | 上年金额 |
| 与收益相关的政府补助 |  |  |  |  |
| (1) 计入当期损益的科研拨款 |  | 21,846,562 |  | 9,016,726 |
| (2) 财政贴息 |  | 1,300,000 |  | 1,300,000 |
| (3) 产业扶植基金 |  | 5,855,337 |  | 8,562,461 |
| (4) 服务外包业务发展基金 |  | 3,492,000 |  | 488,000 |
| (5) 其他政府补助 |  | 397,723 |  | 2,242,200 |
| 合 计 |  | 32,891,622 |  | 21,609,387 |

本年度 年初账面余额 本年增加 本年减少 年末账面余额

计入递延收益的政府补助 94,975,082 49,402,784 32,891,622 111,486,244

上年度 年初账面余额 本年增加 本年减少 年末账面余额

计入递延收益的政府补助 120,823,316 55,761,153 81,609,387 94,975,082

**47.**收到的其他与经营活动有关的现金 本集团

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 项 | 目 |  | 本年金额 |
| 利息收入 |  |  |  | 31,221,332 |
| 科研项目拨款 |  |  |  | 40,540,704 |
| 其他收入 |  |  |  | 5,525,468 |
|  | 合 | 计 |  | 77,287,504 |

**48.**支付的其他与经营活动有关的现金 本集团

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 项 | 目 |  | 本年金额 |
| 交通及差旅费 |  |  |  | 55,802,826 |
| 业务宣传费 |  |  |  | 54,179,952 |
| 办公及网络、电话费 |  |  |  | 30,949,220 |
| 房租及物业费 |  |  |  | 37,546,905 |
| 运输及财产保险费 |  |  |  | 6,250,513 |
| 能源、汽车消耗及材料费 |  |  |  | 23,545,773 |
| 培训、咨询、研讨会议费 |  |  |  | 19,626,310 |
| 代理服务费 |  |  |  | 66,479,766 |
| 其 他 |  |  |  | 83,965,858 |
|  | 合 | 计 |  | 378,347,123 |

**49.** 处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 项 | 目 |  | 本年金额 |
| 收到土地及房产转让款 |  |  |  | 137,299,083 |
| 其 他 |  |  |  | 3,534,897 |
|  | 合 | 计 |  | 140,833,980 |

**50.** 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额

项 目 本年金额

处置孙公司沈阳东软系统集团工程有限公司收到现金 7,728,400

合营公司上海东软时代物流软件有限公司清算收到现金 1,141,313

合 计 8,869,713

**51.** 收到的其他与投资活动有关的现金 本集团

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 项 | 目 |  | 本年金额 |
| 定期存款利息收入 |  |  |  | 66,817 |
|  | 合 | 计 |  | 66,817 |

**52.**支付的其他与投资活动有关的现金 本集团

项目 本年金额

因出售孙公司不再纳入合并而减少的货币资金 7,638,657

支付的源泉所得税 131,808

合计 7,770,465

**53.**收到的其他与筹资活动有关的现金 本集团

项目 本年金额

收到政府拨付沈阳 IT 人才实训基地无息借款 60,000,000

合计 60,000,000

**54.**支付的其他与筹资活动有关的现金 本集团

项目 本年金额

与吸收合并相关的发行费用 12,000,000

合计 12,000,000

八、关联方关系及其交易 本集团

**(**一**)**关联方关系

1.关联方的基本数据及与本集团的关系 如果甲公司控制、共同控制乙公司或对乙公司施加重大影响，则彼此视为关联方；

如果两公司或两公司以上受同一公司控制、共同控制或重大影响的，则亦将对方视为关 联方。

下列各方构成本集团的关联方

(1) 本集团的子公司；

(2) 对本集团实施共同控制的投资方；

(3) 对本集团施加重大影响的投资方；

(4) 本集团的合营企业；

(5) 本集团的联营企业；

(6) 本集团的主要投资者个人及与其关系密切的家庭成员。主要投资者个人，是指 能够控制、共同控制一个企业或者对一个企业施加重大影响的个人投资者；

(7) 本集团关键管理人员及与其关系密切的家庭成员。关键管理人员，是指有权力 并负责计划、指挥和控制企业活动的人员。与主要投资者个人或关键管理人员关系密切 的家庭成员，是指在处理与企业的交易时可能影响该个人或受该个人影响的家庭成员； (8) 本集团主要投资者个人、关键管理人员或与其关系密切的家庭成员控制、共同

控制或施加重大影响的其他企业。

2.存在控制关系的关联方

阿尔派电子（中国）有限公司之实际控制

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 存在控制关系的关联方见附注六。  3.不存在控制关系的关联方 |  |  | |
| 名称 |  | 组织机构代码 | 与本集团/本公司之关系 |
| 东北大学科技产业集团有限公司 |  | 11772782-8 | 持本公司 5%以上股权之投资方 |
| 阿尔派株式会社（“阿尔派”） |  |  | 本公司之投资方，且为本公司另一投资方  人，且本公司董事任重要职务 |
| 阿尔派电子（中国）有限公司 |  | 600037253 | 持本公司 5%以上股权之投资方 |
| 东芝解决方案株式会社、株式会社东芝（“东芝”） |  |  | 持本公司 5%以上股权之投资方 |
| 沈阳慧旭科技股份有限公司 |  | 667157292 | 持本公司 5%以上股权之投资方 |
| 宝钢集团有限公司 |  | 13220082-1 | 持本公司 5%以上股权之投资方 |
| 南海东软信息技术职业学院（“南海职业学院”） |  | 74919300-0 | 本公司与子公司共同举办之教育机构 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 名称 | 组织机构代码 | 与本集团/本公司之关系 |
| 成都东软信息技术职业学院（“成都职业学院”） | 74963918-0 | 本公司与子公司共同举办之教育机构 |
| 东北大学东软信息学院（“东软信息学院”） | 76544538-6 | 本公司与子公司共同举办之教育机构 |
| 大连东软信息技术职业学院（“大连职业学院”） | 42244491-2 | 本公司举办的教育机构 |
| 大连东软教育服务有限公司（“大连东软教育”） | 75155503-1 | 本公司举办的教育机构之控股子公司 |
| 东软飞利浦医疗设备系统有限责任公司（“东软飞利浦”） | 76007551-5 | 本集团子公司之联营公司 |
| 诺基亚西门子东软通信技术有限公司（“诺基亚西门子东软”） | 71699395-X | 本公司之联营公司 |

**(**二**)** 关联方交易 本集团 **1.**购买货物

(1) 定价政策：在市场价格基础上经双方协商确定。

(2) 向关联方采购商品

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | | | | | 本年度 |  |  |  | 上年度 |
| 关联方名称 |  | 购买品种 |  | 采购总额 |  | 占同类采购比例 |  | 采购总额 | 占同类采购比例 |
| 东软飞利浦 |  | 原材料或产成品 |  | 316,502,448 |  | 75.80% |  | 276,310,539 | 73.00% |
| 大连东软教育 |  | 固定资产 |  | 573,212 |  | 0.63% |  | --- | --- |

**2.**销售货物

(1) 定价政策：在市场价格基础上经双方协商确定。

(2) 向关联方销售商品

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | | | | | 本年度 |  | 上年度 |  |
| 关联方名称 |  | 销售品种 |  | 销售总额 | 占同类销售比例 |  | 销售总额 | 占同类销售比例 |
| 阿尔派 |  | 系统集成或软件 |  | 195,195,508 | 6.65% |  | 162,939,462 | 6.35% |
| 阿尔派电子（中国） |  | 系统集成或软件 |  | 2,299,949 | 0.08% |  | --- | 0.00% |
| 东芝 |  | 系统集成或软件 |  | 197,497,911 | 6.73% |  | 193,293,765 | 7.54% |
| 诺基亚西门子东软 |  | 系统集成或软件 |  | 63,067,057 | 2.15% |  | 46,183,789 | 1.80% |
| 东软飞利浦 |  | 系统集成或软件 |  | 24,463 | 0.00% |  | 547,904 | 0.02% |
| 成都职业学院 |  | 系统集成或软件 |  | 6,368,462 | 0.22% |  | 6,330,000 | 0.25% |
| 大连职业学院 |  | 系统集成或软件 |  | 5,540,300 | 0.19% |  | 5,551,100 | 0.22% |
| 南海职业学院 |  | 系统集成或软件 |  | 6,330,000 | 0.22% |  | 6,330,000 | 0.25% |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | | | | | 本年度 |  |  | 上年度 |
| 关联方名称 |  | 销售品种 |  | 销售总额 | 占同类销售比例 |  | 销售总额 | 占同类销售比例 |
| 东软信息学院 |  | 系统集成或软件 |  | 10,967,200 | 0.37% |  | 10,967,200 | 0.43% |
| 大连东软教育 |  | 系统集成或软件 |  | 542,216 | 0.02% |  | 406,667 | 0.02% |
| 东软飞利浦 |  | 材料及配件 |  | 35,658,071 | 5.31% |  | 39,704,568 | 5.77% |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **3.**接受及提供劳务 |  |  | 本年度 |  |  | 上年度 |
| 关联方名称 接受及提供劳务 |  | 总额 | 占同类金额比例 |  | 总额 | 占同类金额比例 |
| 东软信息学院 培训及技术服务费 |  | 500,000 | 0.26% |  | 1,336,751 | 0.08% |
| 大连职业学院 培训服务收入 |  | 10,860,000 | 0.37% |  | 14,163,000 | 0.55% |
| 东软信息学院 培训服务收入 |  | 8,224,000 | 0.28% |  | 3,352,800 | 0.13% |
| 东软飞利浦 房租及物业管理收入 |  | 15,321,799 | 15.27% |  | 15,649,030 | 15.15% |
| 阿尔派电子（中国） 房租及物业管理收入 |  | 9,429,968 | 9.40% |  | 8,938,640 | 8.65% |
| 南海职业学院 房租及物业管理收入 |  | 1,215,584 | 1.21% |  | 1,215,584 | 1.18% |
| 成都职业学院 房租及物业管理收入 |  | 863,393 | 0.86% |  | 3,825,650 | 3.70% |
| 东软飞利浦 管理服务收入 |  | 2,614,413 | 0.09% |  | 1,838,175 | 0.07% |

**4.**关联方资产转让及利息收入

(1) 2008 年 1 月 8 日，本公司换股吸收合并前原控股股东－东软集团有限公司之间 接控股子公司佛山市南海东软信息技术发展有限公司，将其位于南海的两宗面积分别为 42,540.43 平方米、27,096.87 平方米的土地，转让给南海东软信息技术职业学院，转让

价款分别为 8,508,086 元、5,419,374 元，合计 13,927,460 元。转让价格主要参考账面

价值，该项交易公司取得转让收益 246,249 元。

(2) 2008 年 1 月 8 日，本公司换股吸收合并前原控股股东－东软集团有限公司之间

接控股子公司大连东软软件园产业发展有限公司，将其位于大连的面积为 62,190.7 平方

米的土地，转让给东北大学东软信息学院，转让价款为 37,314,420 元。转让价格主要参 考账面价值，该项交易公司未获取转让收益。

报告期内，因本公司换股吸收合并原控股股东－东软集团有限公司，公司承继了东软 集团有限公司的上述(1)、(2)行为。

(3) 于 2006 年，成都东软发展向成都职业学院转让资产，总价款 209,980,000 元。

截止 2008 年 12 月 31 日，该资产转让应收款余额为 154,130,000 元。根据双方协议， 对于延期付款部分，由成都职业学院按照人民银行规定的同期贷款基准利率向成都东软

发展支付利息。报告期内，成都东软发展收取该项利息 10,217,033 元。

(4) 于 2006 年，南海东软发展向南海职业学院转让资产，总价款 70,420,000 元。

截止 2008 年 12 月 31 日，该资产转让应收款余额为 26,420,000 元。根据双方协议，对 于延期付款部分，由南海学院按照人民银行规定的同期贷款基准利率向南海东软发展支 付利息。报告期内，南海东软发展收取该项利息 2,539,675 元。

**5.**关联方应收应付款余额

年末余额 年初余额

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 会计科目 |  | 关联方名称 |  | 余额 |  | 占年末余额的  比重 |  | 余额 |  | 占年末余额的  比重 |
| 预收款项 |  | 阿尔派 |  | 559,690 |  | 0.15% |  | 8,035,044 |  | 2.93% |
| 预收款项 |  | 成都职业学院 |  | 1,786,667 |  | 0.49% |  | 1,786,667 |  | 0.65% |
| 预收款项 |  | 大连职业学院 |  | 112,200 |  | 0.03% |  | 1,883,667 |  | 0.69% |
| 预收款项 |  | 南海职业学院 |  | 1,786,667 |  | 0.49% |  | 1,786,667 |  | 0.65% |
| 预收款项小计 |  |  |  | 4,245,224 |  | 1.16% |  | 13,492,045 |  | 4.92% |
| 应收账款 |  | 阿尔派 |  | 1,020,820 |  | 0.14% |  | 7,309,045 |  | 1.06% |
| 应收账款 |  | 东芝 |  | 10,772,645 |  | 1.48% |  | 22,579,551 |  | 3.28% |
| 应收账款 |  | 诺基亚西门子东软 |  | 5,076,385 |  | 0.70% |  | 11,842,168 |  | 1.72% |
| 应收账款 |  | 东软飞利浦公司 |  | 9,870,834 |  | 1.36% |  | 10,522,648 |  | 1.53% |
| 应收账款 |  | 成都职业学院 |  | 14,052,867 |  | 1.93% |  | 14,052,867 |  | 2.04% |
| 应收账款 |  | 南海职业学院 |  | --- |  | --- |  | 4,000,000 |  | 0.58% |
| 应收账款小计 |  |  |  | 40,793,551 |  | 5.61% |  | 70,306,279 |  | 10.21% |
| 应付账款 |  | 东软飞利浦 |  | 79,868,428 |  | 21.39% |  | 100,329,807 |  | 21.69% |
| 其他应付款 |  | 东北大学科技产业集团 |  | 21,228,067 |  | 15.06% |  | 33,417,671 |  | 18.41% |
| 其他应付款 |  | 大连职业学院 |  | --- |  | --- |  | 5,000,000 |  | 2.75% |
| 其他应付款小计 |  |  |  | 21,228,067 |  | 15.06% |  | 38,417,671 |  | 21.16% |
| 长期应收款 |  | 成都职业学院 |  | 154,130,000 |  | 55.97% |  | 158,080,000 |  | 65.16% |
| 长期应收款 |  | 南海职业学院 |  | 40,347,460 |  | 14.65% |  | 42,420,000 |  | 17.48% |
| 长期应收款小计 |  |  |  | 194,477,460 |  | 70.62% |  | 200,500,000 |  | 82.64% |

应收／应付关联方款项均是因上述关联业务往来及其他代收代付行为而产生，该等 款项无担保、不计息且将于一年内收取／支付。

九、或有事项

1**.** 截止 2008 年 12 月 31 日本公司对外担保情况如下：

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 担保对象 | 发生日期  （协议签署日） | 担保金额  （万元） | 担保类型 | 担保期限 | 是否履 行完毕 | 与本公司关系 |
| 东北大学东软信息学院 | 2008.2.27 | 4,000 | 贷款担保， 连带责任 | 2009.2.26-  2011.2.26 | 否 | 关联方 |
| 2008.3.17 | 6,000 | 贷款担保， 连带责任 | 2009.3.16-  2011.3.16 | 否 | 关联方 |
| 东软集团（大连） 有限公司 | 2007.12.19 | 5,000 | 贷款担保， 连带责任 | 2015.12.20-  2017.12.19 | 否 | 全资子公司 |
| 2007.12.19 | 5,000 | 贷款担保， 连带责任 | 2015.12.20-  2017.12.19 | 否 | 全资子公司 |
| 101 家医院 | -- | 共计 9,452 | 买方信贷， 连带责任 | 2008.7.31  -2011.9.28（分笔） | 否 | —— |
| 合计 |  | 29,452 |  |  |  |  |

注：101 笔买方信贷为承继原控股股东-东软集团有限公司签订的协议，原东软股份完 成吸收合并后无新签署的买方信贷协议。

2.本公司之子公司沈阳东软医疗系统有限公司于报告期内因一项买卖合同涉及诉讼， 因此冻结银行存款 1,978,670 元。经律师出具的法律意见书认为原告的诉讼请求没有事实 依据和法律依据，公司形成资产损失的可能性很小，因此，公司未预计相关负债。

十、承诺事项

**1.**资本性承诺事项 以下为于资产负债表日，已签约而尚不必在财务报表上确认的资本支出承诺：

承诺事项 2008 年 12 月 31 日 2007 年 12 月 31 日

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 医疗系统园区建设工程 | 35,253,827 | --- |
| 大连河口园区建设工程（一期） | --- | 13,373,655 |
| 沈阳园区建设工程 | 29,459,557 | 15,779,382 |
| 部分子公司基地建设工程款 | 14,602,276 | 39,293,000 |
| 合 计 | 79,315,660 | 68,446,037 |

**2.**其他承诺事项

本公司之子公司沈阳东软医疗系统有限公司（东软医疗）于 2006 年 7 月 11 日与其 联营公司东软飞利浦医疗设备系统有限责任公司（东软飞利浦）签订了一份协定。在该 协议中约定，东软医疗承诺在 2010 年 12 月 1 日之前从东软飞利浦购买至少 300 台低场

磁共振设备，其中，从 2008 年 11 月 1 日到 2009 年 10 月 31 日东软医疗将从东软飞利

浦订购最少 65 台低场磁共振设备。在该协议下，每台低场磁共振设备购买价格中包含许 可使用费 11,696 欧元。如果东软医疗违反合同购买低场磁共振设备未达到约定的最小数 量，东软医疗应按每台低场磁共振设备 11,696 欧元支付给东软飞利浦作为补偿金。

十一、资产负债表日后事项

本公司于 2009 年 3 月 25 日召开的五届六次董事会建议 2008 年度以年度净利润为 基础，分别计提 10%及 5%的法定盈余公积金及任意盈余公积金。同时，董事会建议 2008 年末不再实施利润分配。此项分配方案尚需经股东大会批准。

除此之外，截至财务报告批准报出日止，本公司无其他应披露未披露的资产负债表 日后事项。

十二、其他重要事项

**1**、企业合并

(1) 参与合并企业的基本情况 合并方：本公司

被合并方：本公司原母公司—东软集团有限公司及其子公司 经中国证券监督管理委员会2008年1月16日批准，本公司吸收合并母公司—原东软

集团，合并方案为：本公司通过换股方式吸收合并东软集团，换股价格为24.49元，换股 比例为1：3.5，原东软集团换股价格为7元，即原东软集团股东所持其每3.5元出资额转 换为1股本公司股票，实现东软集团的整体上市。

(2) 属于同一控制下企业合并的判断依据 由于合并前后公司同受东北大学科技产业集团有限公司等 10 家相同股东控制，因此

将本次吸收合并视为同一控制下的企业合并。

(3) 合并日的确定依据

2008年3月11日，本公司在中国证券登记结算有限公司上海分公司办理完成了换股 吸收合并东软集团有限公司的换股登记手续以及注销原东软集团所持有的本公司全部股 份的相关手续，原东软集团将相应资产负债移交给了本公司，因此本次合并以2008年3 月31日作为合并日。

(4) 被合并方自合并当期期初至合并日的收入、净利润、现金流量等情况；

原东软集团母公司及控股子公司 2008 年 1-3 月（均未考虑抵销）的收入合计为

154,833,153 元，净利润 13,386,186 元，其中归属于普通股股东的净利润为 13,640,554

元，经营活动现金流量净额为-26,414,696 元。

(5) 年初合并股东权益的调整说明

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项 目 | 2007 年报披露期末数 | 2008 年初披露数 | 影响金额 | 原因说明 |
| 股 本 | 281,451,690 | 281,451,690 |  |  |
| 资本公积 | 590,195,607 | 1,342,866,159 | 752,670,552 | 同一控制下企业合并公司年 初纳入合并对应的净资产减 除已列入留存收益及外币报  表折算差额后的余额 |
| 盈余公积 | 239,078,776 | 358,704,581 | 119,625,805 | 同一控制下企业合并公司并 入盈余公积余额 |
| 未分配利润 | 519,032,919 | 1,053,706,310 | 534,673,391 | 同一控制下企业合并公司并 入未分配利润余额 |
| 外币报表折算差额 | -15,111,643 | -15,503,976 | -392,333 | 同一控制下企业合并公司并 入外币报表折算差额余额 |
| 归属于母公司股东权益合计 | 1,614,647,349 | 3,021,224,764 | 1,406,577,415 |  |

**2**、关于地震对会计报表的影响

受 2008 年 5 月 12 日四川汶川发生地震影响，根据测算，本公司间接控股子公司－ 成都东软信息技术发展有限公司各项资产恢复至地震前的可使用状况，预计需修复费用 约 2,922 万元；本公司作为举办者之一设立的“成都东软信息技术职业学院” 各项资产恢 复至地震前的可使用状况，预计需修复费用约 3,674 万元，学院因地震而发生的教学迁

移费预计 600 万元。鉴于此，本公司根据其可收回的情况计提了长期股权投资减值准备

120 万元；本公司之控股子公司—成都东软信息技术发展有限公司根据其可收回情况计

提了长期股权投资减值准备 485 万元，提取长期应收账款坏账准备 2,453 万元。以上事

项对公司 2008 年度合并净利润的影响为 3,636 万元。

十三、财务报告批准报出日

本公司截至 2008 年 12 月 31 日止的财务报告已经公司董事会于 2009 年 3 月 25 日 批准对外报出。

东软集团股份有限公司 二 00 九年三月二十五日

十四、补充资料

**1.** 净资产收益率及每股收益计算表

编制单位：东软集团股份有限公司 2008 年度

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 报告期利润 | 本集团 | | | |
| 净资产收益率 | | 每股收益（元） | |
| 全面摊薄 | 加权平均 | 基本每股收益 | 稀释每股收益 |
| 归属于普通股股东的净利润 | 14.40% | 15.25% | 0.52 | 0.52 |
| 归属于普通股股东、扣除非经常性损益后的 净利润 | 14.22% | 15.06% | 0.51 | 0.51 |

公司法定代表人：刘积仁 主管会计工作的负责人：王莉 会计机构负责人：陈平平

上述财务指标的计算方法： 全面摊薄净资产收益率计算公式如下：

全面摊薄净资产收益率=归属于普通股股东的净利润÷归属于普通股股东的期末净

资产

加权平均净资产收益率(ROE)的计算公式如下： 加权平均净资产收益率=P/（E0 ＋ NP÷2 ＋ Ei×Mi÷M0 － Ej×Mj÷M0）

其中:P 为报告期归属于普通股股东的利润；NP 为报告期归属于普通股股东的净利

润;E0 为归属于普通股股东的期初净资产；Ei 为报告期发行新股或债转股等新增的、归 属于普通股股东的净资产；Ej 为报告期回购或现金分红等减少的、归属于普通股股东的 净资产；M0 为报告期月份数；Mi 为归属于普通股股东的、新增净资产下一月份起至报 告期期末的月份数；Mj 为归属于普通股股东的、减少净资产下一月份起至报告期期末的 月份数。

“归属于普通股股东的净利润”是扣除“少数股东损益”后的金额；“归属于普通股股东的 期末净资产”不包括少数股东权益。

基本每股收益的计算公式如下： 基本每股收益=归属于普通股股东的利润÷发行在外的普通股加权平均数 稀释每股收益（EPS）的计算公式如下：

稀释每股收益=(P+已确认为费用的稀释性潜在普通股利息×（1-所得税率）-转换费 用)/（S0 ＋ S1 ＋ Si×Mi÷M0 － Sj×Mj÷M0+认股权证、期权行权增加股份数）

发行在外的普通股加权平均数= S0 ＋ S1 ＋ Si×Mi÷M0 － Sj×Mj÷M0

其中，S0 为期初股份总数；S1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加 股份数；Si 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj 为报告期因回购或缩股等减 少股份数；M0 报告期月份数；Mi 为增加股份下一月份起至报告期期末的月份数；Mj 为 减少股份下一月份起至报告期期末的月份数。

同一控制下企业合并中作为对价发行的普通股，也应当视同列报最早期间期初就已 发行在外，计入各列报期间普通股的加权平均数。

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **2.** 现金流量表附注  **(1)** 现金流量表补充资料 | |  | | | | | |
|  | |  | 2008 年度 | |  | 2007 年度 | |
|  | |  |  | |  |  | |
|  | |  | 本集团 本公司 | |  | 本集团 本公司 | |
| 1.将净利润调节为经营活动现金流量: | |  |  | |  |  | |
| 净利润 | |  | 472,311,128 382,415,611 | |  | 417,966,173 127,411,399 | |
| 加：资产减值损失 | |  | 24,774,630 -780,671 | |  | 12,885,238 7,591,633 | |
| 固定资产折旧 | |  | 109,818,924 48,154,511 | |  | 84,349,133 30,174,158 | |
| 无形资产摊销 | |  | 12,240,400 7,349,085 | |  | 16,411,107 6,019,911 | |
| 长期待摊费用摊销 13,144,835 3,210,519 | | | | | |  | 6,169,606 | 4,374,515 |
|  | | 处置固定资产、无形资产和其他长期资产 |  | |  |  | |  |
| 的损失 | |  | -4,025,781 | | -586,834 | -2,576,184 | | 508,447 |
|  | | 固定资产报废损失（收益以"-“填列） | 181,041 | | 5,020 | 1,039,314 | | --- |
|  | | 公允价值变动损失（收益以"-“填列） | 8,760,139 | | 8,760,139 | --- | | --- |
|  | | 财务费用（收益以"-“填列） | 34,059,906 | | 3,185,975 | 34,553,291 | | -367,675 |
|  | | 投资损失（收益以"-“填列） | -34,640,063 | | -6,483,237 | -60,990,073 | | -7,705,703 |
|  | | 递延所得税资产减少（增加以"-“填列） | -9,812,875 | | -9,357,032 | -4,406,905 | | -3,552,892 |
|  | | 递延所得税负债增加（减少以"-“填列） | -24,148,287 | | 5,091,701 | 7,546,558 | | --- |
|  | | 存货的减少（增加以"-“填列） | 65,229,473 | | 2,878,086 | 63,794,233 | | 46,728,626 |
|  | | 经营性应收项目的减少（增加以"-“填列） | -31,963,320 | | 108,009,032 | 152,791,006 | | 6,804,247 |
|  | | 经营性应付项目的增加（减少以"-“填列） | 96,430,248 | | 277,815,741 | -33,655,632 | | 122,880,138 |
|  | | 其 他 | --- | | --- | --- | | --- |

经营活动产生的现金流量净额 732,360,398 829,667,646 695,876,865 340,866,804

2.不涉及现金收支的投资和筹资活动 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增加（减少）情况：

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 现金的期末余额 | 1,155,168,032 |  | 817,531,416 |  | 1,368,965,285 |  | 610,584,608 |
| 减：现金的期初余额 加：现金等价物的期末余额 减：现金等价物的期初余额 | 1,368,965,285  ---  --- |  | 610,584,608  ---  --- |  | 919,790,894  ---  --- |  | 395,877,695  ---  --- |
| 现金及现金等价物净增加（减少）额 | -213,797,253 |  | 206,946,808 |  | 449,174,391 |  | 214,706,913 |

法定代表人：刘积仁 主管会计工作负责人：王莉 会计机构负责人：陈平平

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **(2)** 处置孙公司沈阳东软系统集团工程有限公司的有关信息  2008 年度 |  |  |
| 项 目  本集团 | 本公司 |
| 1．处置孙公司及其他营业单位的价格 40,728,400 |  | --- |
| 2．处置孙公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物 7,728,400 |  | --- |
| 减：孙公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物 7,638,657 |  | --- |
| 3．处置孙公司及其他营业单位收到的现金净额 89,743 |  | --- |

**3.**非经常性损益明细表

根据中国证券监督管理委员会颁布的《中国证券监督管理委员会公告[2008]第 43 号》及《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（2008）》，公司 2008 年度的非经常性损 益发生情况如下：

|  |  |
| --- | --- |
| 项目 | 2008 年度 |
| 非流动资产处置损益 | 1,097,436 |
| 计入当期损益的政府补贴 | 31,737,324 |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费 | 12,756,708 |
| 因不可抗力因素而计提的各项资产减值准备 | -30,575,760 |
| 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 | 13,386,186 |
| 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 | -7,581,349 |
| 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 |  |
| 除上述各项之外的其他营业外收支净额 | -26,291,728 |
| 少数股东损益影响数 | 14,200,553 |
| 所得税影响数 | -2,363,072 |
| 非经常性损益净额 | 6,366,298 |

**4.**比较合并财务报表各科目金额变动幅度超过 **30%**，或占本集团年末资产总额 **5%**或 占本集团本年利润总额 **10%**以上的主要报表项目列示如下：

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 年末余额  （本年金额） | 年初余额  （上年金额） | 变动金额、幅度 | | 说明 |
| 变动金额 | 变动幅度 |
| 应收票据 | 29,721,864 | 80,901,445 | -51,179,581 | -63.3% | (1) |
| 其他应收款 | 97,288,822 | 62,423,685 | 34,865,137 | 55.9% | (2) |
| 其他流动资产 | 10,067,916 | 3,746,226 | 6,321,690 | 168.7% | (3) |
| 可供出售金融资产 | 80,171,609 | 192,601,188 | -112,429,579 | -58.4% | (4) |
| 固定资产 | 1,162,364,043 | 750,783,474 | 411,580,569 | 54.8% | (5) |
| 长期待摊费用 | 45,985,685 | 17,850,190 | 28,135,495 | 157.6% | (6) |
| 递延所得税资产 | 24,989,044 | 15,176,169 | 9,812,875 | 64.7% | (7) |
| 短期借款 |  | 160,000,000 | -160,000,000 | -100.0% | (8) |
| 交易性金融负债 | 8,760,139 |  | 8,760,139 |  | (9) |
| 应付票据 | 98,323,137 | 25,899,321 | 72,423,816 | 279.6% | (10) |
| 预收款项 | 364,598,887 | 274,253,242 | 90,345,645 | 32.9% | (11) |
| 应付职工薪酬 | 153,550,020 | 100,574,850 | 52,975,170 | 52.7% | (12) |
| 一年内到期的非流动负债 | 30,000,000 | 350,000,000 | -320,000,000 | -91.4% | (13) |
| 其他流动负债 | 21,989,144 | 2,021,871 | 19,967,273 | 987.6% | (14) |
| 递延所得税负债 | 7,899,285 | 32,047,572 | -24,148,287 | -75.4% | (15) |
| 股本 | 944,303,265 | 281,451,690 | 662,851,575 | 235.5% | (16) |
| 资本公积 | 692,119,071 | 1,342,866,159 | -650,747,088 | -48.5% | (17) |
| 管理费用 | 517,098,197 | 374,125,260 | 142,972,937 | 38.2% | (18) |
| 财务费用 | 4,500,257 | 30,607,526 | -26,107,269 | -85.3% | (19) |
| 资产减值损失 | 24,774,630 | 12,885,238 | 11,889,392 | 92.3% | (20) |
| 公允价值变动损益 | -8,760,139 |  | -8,760,139 |  | (21) |
| 投资收益 | 34,640,063 | 60,990,073 | -26,350,010 | -43.2% | (22) |
| 营业外收入 | 68,612,511 | 46,541,527 | 22,070,984 | 47.4% | (23) |
| 营业外支出 | 34,039,065 | 2,638,558 | 31,400,507 | 1190.1% | (24) |
| 少数股东损益 | -18,467,772 | 2,891,459 | -21,359,231 | -738.7% | (25) |

变动说明：

(1) 应收票据较年初减少 5,118 万元，下降 63.3%，主要由于应收票据于报告期到期 解付所致；

(2) 其他应收款较年初增加 3,487 万元，上升 55.9%，主要由于本集团报告期内转让

了所持沈阳东软系统集成工程有限公司股权，应收股权款 4,073 万元，其中 3,300 万元 按照合同约定尚未到收款期限所致；

(3) 其他流动资产较年初增加 632 万元，上升 168.7%，主要由于待摊费用在报告期内 增加所致；

(4) 可供出售金融资产较年初减少 11,243 万元，下降 58.4%，主要由于本公司采用公 允价值计量的可供出售股票年末市价下跌所致；

(5) 固定资产较年初增加 41,158 万元，上升 54.8%，主要由于本集团位于大连河口新 区的东软国际软件园及位于沈阳园区的办公楼在报告期内达到预定可使用状态而转入固 定资产所致；

(6) 长期待摊费用较年初增加 2,814 万元，上升 157.6%，主要由于报告期内增加了需 在一年以上摊销的景观绿化费及装修费所致；

(7) 递延所得税资产较年初增加 981 万元，上升 64.7%，主要由于报告期内预提员工 奖金、外币远期结汇合同公允价值变动以及计入递延收益的政府补助等形成的可抵扣的 暂时性差异较年初增加所致；

(8) 短期借款较年初减少 16,000 万元，下降 100%，主要由于报告期内归还了银行借 款所致；

(9) 交易性金融负债较年初增加 876 万元，主要由于本公司为了锁定部分外汇变动风 险，选择签订了部分外币远期结汇合同，由于该类合同的损益将随汇率波动而变动，报 告期末根据公开市场的汇率报价计算，将预计的浮动损失计入公允价值变动损益并作为 交易性金融负债列报；

(10) 应付票据较年初增加 7,242 万元，上升 279.6%，主要由于业务需要向供应商采 购并根据合同约定条款以应付票据进行结算所致；

(11) 预收款项较年初增加 9,035 万元，上升 32.9%，主要由于预收电力项目合同款增 加所致；

(12) 应付职工薪酬较年初增加 5,298 万元，上升 52.7%，主要由于报告期内预提的应 付职工奖金增加所致，预提的奖金已于资产负债表日后全部发放；

(13) 一年内到期的非流动负债较年初减少 32,000 万元，下降 91.4%，主要由于本公 司及本公司之全资子公司—沈阳东软医疗系统有限公司于报告期内归还了将于一年内到 期的长期借款所致；

(14) 其他流动负债较年初增加 1,997 万元, 上升 987.6%，主要由于本公司之间接控

股子公司—成都东软信息技术发展有限公司预提在地震中受损的资产修复支出 2,922 万

元，报告期内根据实际工程进度支付，报告期末预提费用余额为 2,072 万元所致；

(15) 递延所得税负债较年初减少 2,415 万元，下降 75.4%，主要由于本公司按照公允 价值计量的可供出售金融资产的公允价值及执行企业会计准则一次性冲减应付福利费等 形成的应纳税暂时性差异较年初减少所致；

(16) 股本较年初增加 66,285 万元，上升 235.5%，主要由于报告期内本公司完成了换

股吸收合并原东软集团的相关工作，股本增加 24,316 万元；2008 年 10 月公司完成了

利润分配及资本公积转增股本的相关事宜，股本增加 41,969 万元；

(17) 资本公积较年初减少 65,075 万元，下降 48.5%，其中由于同一控制下的企业合 并增加的股本期初在资本公积中列报，本期在合并日从资本公积中减少列报为股本，减 少资本公积 24,316 万元；以资本公积转增股本，减少资本公积 31,477 万元；另外，由 于采用公允价值计量的可供出售金融资产的公允价值较年初减少及由此产生的递延所得 税负债综合影响减少资本公积 9,301 万元；

(18) 管理费用较上年同期增加 14,297 万元，上升 38.2%，其中由于 2007 年度执行

企业会计准则一次性冲减应付福利费余额影响 4,373 万元，同时因为研发费同比增长、 人员费用增长以及因投入实际使用的办公楼增加而增加折旧费、摊销费及物业费所致； (19) 财务费用较上年同期减少 2,611 万元，下降 85.3%，主要由于本报告期利息收入 较上年同期增加，利息支出因银行借款减少而降低以及外汇汇率变动的综合影响所致； (20) 资产减值损失较上年同期增加 1,189 万元，上升 92.3%，主要由于本公司及子公 司—成都东软信息技术发展有限公司因四川地震造成的损失计提的长期股权投资减值准

备及长期应收款坏账准备所致；

(21) 公允价值变动损益较上年同期减少 876 万元，主要由于外币远期结汇合同公允价 值变动所致，具体参见上述第(9)项关于交易性金融负债的变动分析；

(22) 投资收益较上年同期减少 2,635 万元，下降 43.2%，主要由于可供出售金融资产 的转让收益较上年同期减少所致；

(23) 营业外收入较上年同期增加 2,207 万元，上升 47.4%，主要由于报告期内计入当 期损益的增值税返还及其他政府补助较上年同期增加所致；

(24) 营业外支出较上年同期增加 3,140 万元，上升 1190.1%，主要由于本公司之子公

司—成都东软信息技术发展有限公司因四川地震预提的受损资产修复支出 2,922 万元所 致；

(25) 少数股东损益较上年同期减少 2,136 万元，下降 738.7%，主要由于报告期内本 公司之间接控股子公司-成都东软信息技术发展有限公司因四川地震预提的修复支出、计 提的资产减值损失使净利润较上年同期减少使少数股东损益同比减少所致。

东软集团股份有限公司

二○○九年三月二十五日

**东软集团股份有限公司董事会 关于公司内部控制的自我评估报告**

### 重要提示：本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、 误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及 连带责任。

建立健全并有效实施内部控制是本公司董事会及管理层的责任。本公司内部 控制的目标是：合理保证企业经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信 息真实完整，提高经营效率和效果，促进企业实现发展战略。

内部控制存在固有局限性，故仅能对达到上述目标提供合理保证；而且，内 部控制的有效性亦可能随公司内、外部环境及经营情况的改变而改变。本公司内 部控制设有检查监督机制，内控缺陷一经识别，本公司将立即采取整改措施。

本公司建立和实施内部控制制度时，考虑了内部环境、风险评估、控制活动、 信息与沟通、内部监督等五项要素。

本公司董事会对本年度上述所有重大方面的内部控制进行了自我评估，自本 年度 1 月 1 日起至本报告期末，未发现本公司存在内部控制设计或执行方面的 重大缺陷。

本公司董事会认为，自本年度 1 月 1 日起至本报告期末止，本公司内部控 制制度基本健全、执行有效。

本报告已于 2009 年 3 月 25 日经公司五届六次董事会审议通过，本公司 董事会及其全体成员对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

本公司未聘请会计师事务所对公司本年度的内部控制情况进行核实评价。

东软集团股份有限公司董事会 二○○九年三月二十五日

**东软集团股份有限公司 2008 年度社会责任报告**

### 重要提示：本公司董事会及全体董事保证本报告内容不存在任何虚假记载、 误导性陈述或重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连 带责任。

### 一、前言

东软集团股份有限公司（以下简称“东软”或“公司”）于 1996 年上市，是 中国第一家上市的软件企业，是中国第一家通过 CMM5 和 CMMI5 级认证的软件企 业，是中国目前最大的离岸软件外包提供商，是中国第一家通过 SEI PCMM ML3 的企业。目前，公司拥有员工 13,884 名，在中国建立了 8 个区域总部，16 个软 件开发与技术支持中心，5 个软件研发基地，在 40 多个城市建立营销与服务网 络。公司以软件技术为核心，通过软件与服务的结合，软件与制造的结合，技术 与行业管理能力的结合，提供行业解决方案和产品工程解决方案以及相关产品与 服务。

在企业稳健、快速发展的过程中，本公司认真履行企业公民社会的责任，维 护投资者、债权人、员工、客户、环境等利益相关者的共同利益，积极投身社会 公益事业。 公司致力于成为最受社会、客户、投资者和员工尊敬的公司，并通 过组织与过程的持续改进，领导力与员工竞争力的发展，联盟与开放式创新，使 公司成为全球优秀的IT解决方案和服务供应商。

公司认为，只有切实履行对利益相关者应尽的责任，才能建立企业发展的良 好生态环境，推动企业的可持续性发展，为投资者创造更大的价值。在经营活动 中，公司始终以客户需求为中心，通过持续的技术创新，为客户创造价值，为投 资者创造良好的回报。在人力资源管理上，尊重员工，激发员工的工作热情。公 司通过实际行动，努力从各个方面诠释对企业社会责任的认识与理解，并将其作 为公司行为的标准，推动公司的稳健、快速发展。

**二、对社会责任的理解** 公司对社会责任有着深刻的理解，公司认为，社会责任与良好的企业公民形

象意味着：可持续发展、和谐共生、诚信、尊重与负责，其涵义是： **1、可持续发展与和谐共生** 关注社会弱势群体，积极投身社会公益事业，履行企业社会责任。保护环境，

构建共赢的产业生态系统，追求企业成长与社会的可持续发展。 **2、诚信、尊重与负责** 诚信是东软生存与可持续发展的基础，公司要以高标准的道德规范、法律标

准以及公司治理原则来要求自己，致力于成为受社会、客户、投资者和员工尊敬 的公司。

尊重员工，为他们竞争能力的提升和快乐工作而投资。关注客户的需求，不 断地为客户创造价值。追求公司经营结果的改进，为投资者带来长期良好的回报。

**三、可持续发展** 作为一家以软件技术为核心的企业，公司将“超越技术”作为经营思想和品

牌承诺，[通过开放式创新](http://www.neusoft.com/aboutus/1092/index.html)、[卓越运营管理](http://www.neusoft.com/aboutus/1094/)、[人力资源发展等战略的实施](http://www.neusoft.com/aboutus/1095/)，全面构

造公司的核心竞争力，实现公司的可持续性发展。 **1、开放式创新**

对公司而言，开放式创新代表了公司不断寻找持续高速发展的技术与商业模 式，以寻求业务创新；代表了通过联盟与合作的创新来获得更多的资源和更快的 成长，以参与到全球产业分工和竞合中。为此，公司对内建立公司级、事业部级 的两级研发体系，对外与合作伙伴共建能力中心。公司实施解决方案高效性策略 NeuSA™（Neusoft Solution Architecture），重点关注系统化的复用、知识的 分享与经验的传承以及员工技能的不断提升，通过持续改进，不断提升核心竞争 能力。

为实现共性方法和技术的充分共享与复用，探索新方法、新技术，合力攻克 关键技术难题，公司建立了公司级跨越组织单元的卓越中心机制，统一管理和使 用专业化资源，分别设立共性方法和专项技术两类能力中心，并有选择地与合作 伙伴共建专项技术能力中心，以加强与合作伙伴合作的深度和广度。公司各个业 务单元可以充分使用能力中心的资源，促进自身业务的发展，最大限度地发挥公 司整体的技术能力。

**2、卓越运营** 通过多年的管理积淀，公司构建了以客户为中心的组织架构、以目标为导向

的战略执行体系、追求卓越的商务流程、创造持续价值的客户管理体系、规模化、 分布式的开发与交付体系、复用导向的知识资产管理、以及共赢合作伙伴联盟等 持续提升的运营管理体系与流程，以不断满足需求和优化服务质量，从而实现与 客户的共同成长和可持续发展。

公司构建了可持续发展的组织结构，拥有面向政府、电信、金融、能源、交 通、制造业、钢铁、汽车、信息安全、医疗卫生、教育等领域的专业化的运营部 门；在营销、技术、运营管理、人力资源、财务等方面建立了完备的支撑保障平 台；在沈阳、大连、南京、成都建立规模化的研发与交付基地。

经过多年的实践，公司逐渐形成了由清晰的战略规划、完备的实施策略、扎 实的过程执行等三方面构成的战略执行体系，以追求增长为发展目标，以锁定客 户的核心业务为发展方向来制定战略规划，在营销、技术、运营、人力资源、财 务等方面制定详细的实施策略，以ISO标准（ISO9001\ISO27001\ISO20000）为框 架、以CMM\PCMM\CE\FDA为纵深的执行过程，保证公司的战略得到有效的制定和 执行。

**3、人力资源发展** 围绕客户和市场需求，公司构造了一支结构合理、专业能力强、具有团队

协作精神的人力资源队伍，目前，公司拥有员工近14,000多人，分布于行业解决 方案、产品工程解决方案、软件产品与平台及服务等各专业领域。

通过各项人力资源策略的有效实施，公司拥有一支充满激情、智慧、专业、 高度关注客户并极富协作精神的员工队伍，以支撑客户与公司业务的高速发展。

**四、实现企业稳健、快速发展，为社会、投资者创造长期价值** 中国是世界最大的发展中国家，国民经济持续快速增长，信息化步伐不断加

快，软件和服务有着巨大的市场，尤其是在涉及国家政治、经济、社会发展的基 础设施的信息化建设方面。另外，当前全世界都在关注中国，国际上的软件和服 务产业也在迅速向中国移动，这给公司带来了持续、稳定发展的空间和机遇。

2008 年，公司实现营业收入 3,711,345,600 元，比上年增长 10.3%，实现净

利润(归属于公司普通股股东的净利润)490,778,900 元，比上年增长 18.2%，为 投资者创造了良好的投资回报。

公司在实现自身快速发展的同时，也为国家经济的发展做出了贡献，2008 年度共上缴税金305,613,038元，同比增长14.2%。

### 五、投资者与债权人权益的保护 1、加强公司内部管理，完善制度建设

自上市以来，公司不断完善公司治理，严格遵守《公司法》、《证券法》和 中国证监会有关法律法规的要求，严格自律、诚实守信、规范运作。公司股东大 会、董事会、监事会操作规范、运作有效，维护了广大投资者的利益。公司建立 了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事 规则》、《总经理工作细则》、《募集资金使用管理办法》、《对外投资管理制 度》、《融资管理制度》等有关规章制度，并根据中国证监会和上海证券交易所 要求不断进行修订和完善，从制度上加强和细化了公司的管理。

**2、加强信息披露管理，建立良好的投资者关系** 公司不断学习和借鉴资本市场中优秀上市公司在投资者关系管理工作中的

经验，努力提高投资者关系管理水平。公司制定和实施了《信息披露事务管理制 度》以及《投资者关系管理制度》，通过电话、传真、网络等多种方式与投资者 进行广泛地沟通，平等、认真对待每一位投资者，做到信息披露工作的真实、准 确、完整。为加强与投资者沟通，让投资者了解公司合并后的整体策略，2008 年5月30日，公司在沈阳举行了主题为《新东软、新征程》的投资者见面会，公 司部分董事、监事及高级管理人员与投资者在公司吸收合并后的发展战略、业务 整合情况等方面进行了广泛和深入的沟通，取得了较好的效果。同时，公司也根 据投资者的地域特点，在上海、北京、深圳等地进行了投资者路演活动。2008 年度公司现场接待投资者共计70人次。

**3、保护债权人的权益** 公司在经营决策过程中，充分考虑债权人的合法权益，及时向债权人通报与

其债权权益相关的重大信息。

### 六、客户权益的保护 1、尊重并保护知识产权

公司严格遵守与客户达成的知识产权协议，保护客户的知识产权。通过完备 的信息安全管理制度，公司实现对客户商业秘密的保护，并通过专利检索和分析， 回避产品可能涉及的专利侵权风险。公司定期对员工进行知识产权培训，提高员 工的知识产权意识，使员工能够自觉维护客户的著作权、商标权、专利权等知识 产权不受侵害。

**2、提供高质量的软件开发服务，为客户创造价值** 公司对产品的质量实行严格控制，明确质量方针和质量目标。2008年，东软

通过了对软件企业CMMI评估中最严格、标准最高的CMMI(V1.2) Level 5评估，成 为通过该项评估的第一家中国软件企业。公司严格的软件开发质量管理为产品的 市场化、国际化奠定了基础。此外，公司本着“为客户提供满意的服务”的宗旨， 建立并不断完善、优化客户服务体系，公司在全国建立了严密的服务网络，形成 了面向客户的“售前-售中-售后”全程服务流程。公司通过免费服务热线、电子 邮件、网站等多种渠道，在技术支持、用户培训及售后服务等方面，努力为客户

提供系统、全面、及时、周到的服务。

### 七、员工权益的保护 1、依法保障员工合法权益

公司认真贯彻《劳动法》、《劳动合同法》等法律法规，合理设置岗位，明 确岗位职责，建立和完善包括薪酬体系、激励机制、养老保险、医疗保险等在内 的薪酬与福利制度，保障员工的合法权益。公司还启动了EAP员工帮助计划，关 注员工的职业压力与心理健康，开通了咨询热线，还举办了各种主题的心理沙龙， 开展了团体心理行为训练等活动，使员工在创造自身价值的同时快乐成长。

**2、注重员工职业生涯发展，积极开展员工技术培训** 公司所处的软件行业发展迅速，知识更新迅速，要求员工必须具有持续学习、

勇于创新的素质和能力。随着公司业务的发展，越来越多的新员工加入公司，为 此，公司实行“导师制”的学习辅导制度，有效地帮助新员工解决工作、生活中 遇到的各种问题，使其能尽快适应新的环境并进入工作角色。同时，公司加强对 员工的职业生涯发展规划的辅导，让公司的发展计划与员工个人生涯发展计划紧 密结合在一起，创造了高效率的工作环境和引人、育人、留人的企业氛围。2008 年，公司举办了各类技术培训和管理培训共计8,000余学时，超过15,000人次参 加了公司组织的各种培训，提高了员工的工作技能和效率。

**3、开展文体活动，丰富员工文化生活** 为丰富员工业余文化生活，公司建设了各种球类场馆，以及健身中心、阅览

室等休闲场所，为员工提供了健身、娱乐、休闲的场所。2008年，公司开展卡拉 OK大赛、乒乓球赛、周二沙龙、周末影院等文体活动，同时还举办多次健康知识 讲座，积极引导员工关注健康，提高生活质量。

**八、环境保护** 本公司作为软件与服务行业，与传统的工业有很大的区别，属于无污染的清

洁生产，在软件开发、生产、测试过程中不产生灰尘、废气、废水、废渣和噪声 等污染物，不会对环境造成污染。

公司在业务发展的同时，十分重视环保和节能工作，为社会创建优美的自然 环境，为员工创造优越的工作环境，实现人与自然的和谐发展。目前，公司在沈 阳、大连、成都、南海等地共建设五座软件园，按照“生态、科学、和谐”的建 设理念，软件园为员工提供了完善的基础设施，以及景色宜人的人文环境。此外， 公司积极推行以节能降耗为内容的创建节约型企业活动，充分利用电子邮件、内 部网络等手段，努力实现无纸化办公，减少消耗。同时，公司号召员工节约每一 度电、珍惜每一滴水、不浪费每一张纸，将节俭办公的良好习惯落实到每天的具 体工作中，努力降低消耗，杜绝浪费。

### 九、社会公益事业 1、积极投身社会公益活动，建立东软爱心基金

公司关注社会公益事业，积极参加各项社会公益活动。2008年，公司组织员 工赴“残奥会训练中心”、“辽中爱心家园孤儿院”等地参加社会公益活动。公 司成立了员工互助基金——东软爱心基金，爱心基金除积极投身于希望工程和孤 残儿童的救助外，主要用于公司内部困难员工的援助。当员工或员工家属遇到重 大困难时，可以通过东软爱心基金得到帮助，这不仅有助于公司营造和谐互助的

企业氛围，同时也让员工们感受到互助的温暖。2008年，爱心基金共捐助困难员 工41人，捐助总额达69.2万元。

### 2、为四川地震灾区捐款和捐助医疗设备

2008年5月12日，四川汶川发生地震。在抗震救灾过程中，公司以及员工伸 出援手，共同投入到救灾赈灾活动中。地震发生后，公司在第一时间向在地震中 遭受重大损失的都江堰市灾区捐助200万元，帮助灾区开展抗震救灾及灾后重建 工作。结合灾区的具体需求，公司又向灾区捐助了价值220万元的医疗设备。同 时，公司的医疗客户服务中心制定了“爱心救灾服务行动方案”，成立了“抗震 救灾专用远程会诊中心”，在地震发生后的两个月保障了来自地震灾区的远程会 诊。此外，公司员工开展了“关爱生命，奉献爱心”的捐款活动，通过辽宁省红 十字会共向灾区捐款112万元。

### 3、通过人才实训基地，开展大学生就业培训

2008年，公司通过IT人才实训基地对2,000多名大学应届毕业生开展就业培 训工作，提升从业技能，为大学生顺利走向工作岗位打下了基础。

**十、展望** 2009年，是公司持续发展的关键一年。公司将不断完善社会责任体系建设，

将社会责任的理念融入到公司的日常管理和员工的日常工作之中，继续认真履行 企业公民的职责，努力实现企业与投资者、客户、员工的共同发展，积极从事环 境保护、社区建设等公益事业。公司将恪守对投资者负责、对客户负责、对员工 负责、对社会负责的价值理念，进一步加快全球化发展进程，优化业务结构，实 现业务稳健、持续的发展，为投资者创造长期价值。

东软集团股份有限公司董事会 二○○九年三月二十五日