**东软集团股份有限公司 600718**

**2010 年度报告**



**目录**

[一、 重要提示 2](#_TOC_250011)

[二、 公司基本情况 3](#_TOC_250010)

[三、 会计数据和业务数据摘要 4](#_TOC_250009)

[四、 股本变动及股东情况 7](#_TOC_250008)

[五、 董事、监事和高级管理人员 13](#_TOC_250007)

[六、 公司治理结构 19](#_TOC_250006)

[七、 股东大会情况简介 23](#_TOC_250005)

[八、 董事会报告 24](#_TOC_250004)

[九、 监事会报告 40](#_TOC_250003)

[十、 重要事项 41](#_TOC_250002)

[十一、 财务会计报告 50](#_TOC_250001)

[十二、 备查文件目录 51](#_TOC_250000)

### 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) 董事石黑征三全权委托董事长刘积仁出席并表决。

(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 陈雷声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

(五) 报告期内，本公司不存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况。 (六) 报告期内，本公司不存在违反规定决策程序对外提供担保的情况。

(七) 本报告以东软集团股份有限公司（以下简称“东软”或“公司”或“集团”）为主体， 涵盖分公司、子公司。

### 二、 公司基本情况

(一) 公司信息

|  |  |
| --- | --- |
| 公司的法定中文名称 | 东软集团股份有限公司 |
| 公司的法定中文名称缩写 | 东软集团 |
| 公司的法定英文名称 | Neusoft Corporation |
| 公司的法定英文名称缩写 | Neusoft |
| 公司法定代表人 | 刘积仁 |

(二)联系人和联系方式

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

(三)基本情况简介

|  |  |
| --- | --- |
| 注册地址 | 沈阳市浑南新区新秀街 2 号 |
| 注册地址的邮政编码 | 110179 |
| 办公地址 | 沈阳市浑南新区新秀街 2 号 东软软件园 |
| 办公地址的邮政编码 | 110179 |
| 公司国际互联网网址 | [http://www.neusoft.com](http://www.neusoft.com/) |
| 电子信箱 | [investor@neusoft.com](mailto:investor@neusoft.com) |

(四) 信息披露及备置地点

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

(五) 公司股票简况

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

(六) 其他有关资料

|  |  |
| --- | --- |
| 公司首次注册登记日期 | 1991 年 6 月 17 日 |
| 公司首次注册登记地点 | 沈阳市和平区文化路 3 号巷 11 号 |
| 公司变更注册登记日期 | 2010 年 10 月 28 日 |
| 公司变更注册登记地点 | 沈阳市浑南新区新秀街 2 号 |
| 企业法人营业执照注册号 | 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名称 | 立信会计师事务所有限公司 |
| 公司聘请的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 | 407,491,880 |
| 利润总额 | 560,105,328 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | 484,675,178 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 | 357,195,751 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 381,889,530 |

###### (二) 扣除非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **项目** | **金额** | **说明** |
| 非流动资产处置损益 | 43,302,916 | 主要为本集团之子公司成都东软信息技术发展有 限公司资产转让形成的收益 |
| 计入当期损益的政府补贴 | 109,335,552 | 主要为计入损益的科研项目政府补助以及政府拨 付的服务外包业务发展基金 |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用 费 | 9,897,547 | 收取成都东软信息技术职业学院资产转让款延期 付款部分的资金占用费 |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回 | 6,600,000 | 本集团之子公司成都东软信息技术发展有限公司 于 2008 年计提的长期应收款坏账准备本期转回  660 万元 |
| 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 | -694,314 | 交易性金融资产、交易性金融负债公允价值变动损 益 |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成 本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净 资产公允价值产生的收益 | 26,753 | 为本公司之子公司辽宁东软创业投资有限公司购 买昆明金沙烟草数据设备有限公司（后更名为昆明 东软金沙信息技术有限公司）51%的股权，合并中 取得被购买方可辨认净资产公允价值份额大于合 并成本的部分 |
| 除上述各项之外的其他营业外收支净额 | -1,945,474 |  |
| 少数股东损益影响数 | -21,764,898 |  |
| 所得税影响数 | -17,278,655 |  |
| 合计 | 127,479,427 |  |

###### (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

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **主要会计数据** | **2010 年** | **2009 年** | | **本期比上年同**  **期增减(%)** | **2008 年** |
| **调整前** | **调整后** |
| 营业收入 | 4,937,696,440 | 4,166,055,393 | 4,166,055,393 | 18.52 | 3,711,345,600 |
| 利润总额 | 560,105,328 | 727,756,717 | 727,756,717 | -23.04 | 537,169,386 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | 484,675,178 | 640,564,034 | 640,590,492 | -24.34 | 490,778,900 |
| 归属于上市公司股东的扣除非  经常性损益的净利润 | 357,195,751 | 521,794,633 | 521,821,091 | -31.55 | 484,412,602 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 381,889,530 | 772,564,482 | 772,564,482 | -50.57 | 732,360,398 |
| **项目** | **2010 年末** | **2009 年末** | | **本期末比上年**  **同期末增减(%)** | **2008 年末** |
| 总资产 | 6,858,879,805 | 6,209,047,971 | 6,209,047,971 | 10.47 | 5,592,974,892 |
| 所有者权益（或股东权益） | 4,280,208,312 | 3,997,562,677 | 3,997,589,135 | 7.07 | 3,407,472,215 |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **主要财务指标** | **2010 年** | **2009 年** | | **本期比上年同期**  **增减(%)** | **2008 年** |
| **调整前** | **调整后** |
| 基本每股收益（元／股） | 0.39 | 0.52 | 0.52 | -24.34 | 0.40 |
| 稀释每股收益（元／股） | 0.39 | 0.52 | 0.52 | -24.34 | 0.40 |
| 扣除非经常性损益后的基本每  股收益（元／股） | 0.29 | 0.43 | 0.43 | -31.55 | 0.39 |
| 加权平均净资产收益率（%） | 11.67 | 17.21 | 17.21 | 下降 5.54 个百分点 | 15.25 |
| 扣除非经常性损益后的加权平  均净资产收益率（%） | 8.60 | 14.02 | 14.02 | 下降 5.42 个百分点 | 15.06 |
| 每股经营活动产生的现金流量  净额（元／股） | 0.31 | 0.82 | 0.82 | — | 0.78 |
| **项目** | **2010 年末** | **2009 年末** | | **本期末比上年同**  **期末增减(%)** | **2008 年末** |
| 归属于上市公司股东的每股净  资产（元／股） | 3.49 | 4.23 | 4.23 | — | 3.61 |

###### **注：**1、根据财政部发布的《企业会计准则解释第 4 号》的相关规定，2009 年调整后的归 属于上市公司股东的净利润、归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润、归属于 母公司的所有者权益均为追溯调整后数据；

2、根据相关规定，每股收益的计算，均按 1,227,594,245 股计算；每股经营现金流 量、每股净资产的计算，2010 年度按照 1,227,594,245 股计算，2009 年度、2008 年度均 按 944,303,265 股计算。

股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **项目** | **2010 年** | **2009 年** |
| 股本 | 1,227,594,245 | 944,303,265 |
| 每股收益（分配转增前） | — | 0.68 |
| 每股收益（分配转增后） | 0.39 | 0.52 |
| 每股净资产（分配转增前） | — | 4.23 |
| 每股净资产（分配转增后） | 3.49 | 3.26 |

###### **注：**报告期内，公司实施 2009 年度利润分配和转增股本，导致总股本增加。

(四) 采用公允价值计量的项目

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **项目名称** | **期初余额** | **期末余额** | **当期变动** | **对当期利润的影**  **响金额** |
| 交易性金融资产 | 436,360 | 969,350 | 532,990 | 479,691 |
| 交易性金融负债 |  | 1,227,304 | 1,227,304 | -1,104,574 |
| 合计 | — | — | — | -624,883 |

### 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 | 93,721,599 | 9.9249 |  |  | 28,116,480 |  | 28,116,480 | 121,838,079 | 9.9249 |
| 2、国有法人持股 | 166,431,971 | 17.6248 |  |  | 49,929,591 |  | 49,929,591 | 216,361,562 | 17.6248 |
| 3、其他内资持股 | 293,900,851 | 31.1236 |  |  | 88,170,255 |  | 88,170,255 | 382,071,106 | 31.1236 |
| 其中：境内非国有 法人持股 | 293,900,851 | 31.1236 |  |  | 88,170,255 |  | 88,170,255 | 382,071,106 | 31.1236 |
| 境内自然人持股 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4、外资持股 | 138,479,456 | 14.6647 |  |  | 41,543,837 |  | 41,543,837 | 180,023,293 | 14.6647 |
| 其中：境外法人持 股 | 138,479,456 | 14.6647 |  |  | 41,543,837 |  | 41,543,837 | 180,023,293 | 14.6647 |
| 境外自然人持股 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 有限售条件股份合 计 | 692,533,877 | 73.3381 |  |  | 207,760,163 |  | 207,760,163 | 900,294,040 | 73.3381 |
| **二、无限售条件流通股份** | | | | | | | | | |
| 1、人民币普通股 | 251,769,388 | 26.6619 |  |  | 75,530,817 |  | 75,530,817 | 327,300,205 | 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 | 251,769,388 | 26.6619 |  |  | 75,530,817 |  | 75,530,817 | 327,300,205 | 26.6619 |
| 三、股份总数 | 944,303,265 | 100.0000 |  |  | 283,290,980 |  | 283,290,980 | 1,227,594,245 | 100.0000 |

###### 于2010年6月3日召开的公司2009年度股东大会审议通过了《关于2009年度利润分配的 议案》。公司以2009年12月31日总股本944,303,265股为基数，向全体股东每10股派发2元 人民币现金红利（含税），共派发现金红利188,860,653元（含税），剩余未分配利润结转 以后年度。同时以2009年12月31日总股本944,303,265股为基数，以资本公积金转增股本 方式，向全体股东每10股转增3股，共转增283,290,980股，实施后的公司总股本为 1,227,594,245股。相关决议公告已于2010年6月4日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》 上。公司已于2010年7月15日实施完成上述利润分配及转增股本方案。

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** |
| 东北大学科技产业集团有限公司 | 166,431,971 | 0 | 49,929,591 | 216,361,562 | 2011 年 3 月 13 日 |
| 成都慧旭科技股份有限公司 | 162,159,661 | 0 | 48,647,898 | 210,807,559 | 2011 年 3 月 13 日 |
| 阿尔派电子（中国）有限公司 | 131,741,190 | 0 | 39,522,357 | 171,263,547 | 2011 年 3 月 13 日 |
| 宝钢集团有限公司 | 93,721,599 | 0 | 28,116,480 | 121,838,079 | 2011 年 3 月 13 日 |
| 东芝解决方案株式会社 | 44,790,797 | 0 | 13,437,239 | 58,228,036 | 2011 年 3 月 13 日 |
| INTEL CAPITAL CORPORATION | 40,139,372 | 0 | 12,041,812 | 52,181,184 | 2011 年 3 月 13 日 |
| PHILIPS ELECTRONICS CHINA B.V. | 19,196,055 | 0 | 5,758,816 | 24,954,871 | 2011年3 月 13 日 |
| 阿尔派株式会社 | 15,428,572 | 0 | 4,628,572 | 20,057,144 | 2011 年 3 月 13 日 |
| SAP AG | 12,525,975 | 0 | 3,757,793 | 16,283,768 | 2011 年 3 月 13 日 |
| 株式会社东芝 | 6,398,685 | 0 | 1,919,605 | 8,318,290 | 2011 年 3 月 13 日 |
| 合计 | 692,533,877 | 0 | 207,760,163 | 900,294,040 | — |
| 限售原因 | 依据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在换股吸收 合并之时作出的承诺：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。  本年度新增限售股数是由于实施资本公积金转增股本所致。 | | | | |

###### 3、期后事项

（1）2011年3月5 日，本公司在《中国证券报》、《上海证券报》刊登了《关于有限售 条件的流通股上市的公告》，东北大学科技产业集团有限 公司等十家股东所持有的 900,294,040 股有限售条件的流通股于 2011年3月 14 日上市流通。至此，本公司总股本

1,227,594,245 股全部为无限售条件的流通股。

（2）2011年3月 21 日，本公司在《中国证券报》、《上海证券报》刊登了《关于公司 权益变动的提示性公告》和《简式权益变动报告书》，法院裁定确认成都慧旭科技股份有 限公司（以下简称“慧旭科技”）制定的《清算方案》，慧旭科技所持有的本公司股票 210,807,559 股按照慧旭科技股东在慧旭科技的持股比例进行分配。

（3）2011年4月1 日，本公司在《中国证券报》、《上海证券报》刊登了《关于公司股 东权益变动过户完成的提示性公告》，中国证券登记结算有限责任公司上海分公司已将慧 旭科技持有的 210,807,559 股本公司股票按照慧旭科技股东在慧旭科技的持股比例划转

到 137 名股东名下，过户手续已经办理完毕。至此，慧旭科技不再持有本公司股票。

(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

2010 年 7 月 15 日，本公司实施完成 2009 年度利润分配及转增股本方案。至此，本

公司总股本由 944,303,265 股变更为 1,227,594,245 股。 3、 现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

(三) 股东和实际控制人情况 1、 股东数量和持股情况

单位：股

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **报告期末股东总数** | | | | 57,833 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 | 216,361,562 | 49,929,591 | 216,361,562 | 无 |
| 成都慧旭科技股份有限公司 | 境内非国有法人 | 17.1724 | 210,807,559 | 48,647,898 | 210,807,559 | 无 |
| 阿尔派电子（中国）有限公司 | 境内非国有法人 | 13.9512 | 171,263,547 | 39,522,357 | 171,263,547 | 无 |
| 宝钢集团有限公司 | 国家 | 9.9249 | 121,838,079 | 28,116,480 | 121,838,079 | 无 |
| 东芝解决方案株式会社 | 境外法人 | 4.7433 | 58,228,036 | 13,437,239 | 58,228,036 | 无 |
| INTEL CAPITAL CORPORATION | 境外法人 | 4.2507 | 52,181,184 | 12,041,812 | 52,181,184 | 无 |
| PHILIPS ELECTRONICS CHINA B.V. | 境外法人 | 2.0328 | 24,954,871 | 5,758,816 | 24,954,871 | 无 |
| 阿尔派株式会社 | 境外法人 | 1.6339 | 20,057,144 | 4,628,572 | 20,057,144 | 无 |
| SAP AG | 境外法人 | 1.3265 | 16,283,768 | 3,757,793 | 16,283,768 | 无 |
| 全国社保基金一零二组合 | 未知 | 0.9199 | 11,292,954 | 11,292,954 | 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** | | | **股份种类及数量** | |
| 全国社保基金一零二组合 | | 11,292,954 | | | 人民币普通股 | 11,292,954 |
| 国际金融－ 渣打－ GOVERNMENT OF SINGAPORE INVESTMENT CORPORATION PTE LTD | | 9,385,624 | | | 人民币普通股 | 9,385,624 |
| 全国社保基金一零八组合 | | 8,999,513 | | | 人民币普通股 | 8,999,513 |
| 中国太平洋人寿保险股份有限公司－传统－普通保 险产品 | | 7,916,400 | | | 人民币普通股 | 7,916,400 |
| 东海证券－建行－东风 3 号集合资产管理计划 | | 5,054,102 | | | 人民币普通股 | 5,054,102 |
| 华泰证券股份有限公司 | | 4,153,249 | | | 人民币普通股 | 4,153,249 |
| 中国工商银行－银河银泰理财分红证券投资基金 | | 3,862,185 | | | 人民币普通股 | 3,862,185 |
| 中国人民人寿保险股份有限公司－分红－个险分红 | | 3,800,000 | | | 人民币普通股 | 3,800,000 |
| 中国农业银行－鹏华动力增长混合型证券投资基金 (LOF) | | 3,500,000 | | | 人民币普通股 | 3,500,000 |
| 通用电气资产管理公司－GEAM 信托基金中国 A 股基 金 | | 3,318,523 | | | 人民币普通股 | 3,318,523 |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | | 阿尔派电子（中国）有限公司为阿尔派株式会社在中国设立的外商独 资企业。  东芝解决方案株式会社为株式会社东芝的全资子公司。 公司未知其他股东之间是否有关联关系，是否为一致行动人。 | | | | |

###### 前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位：股

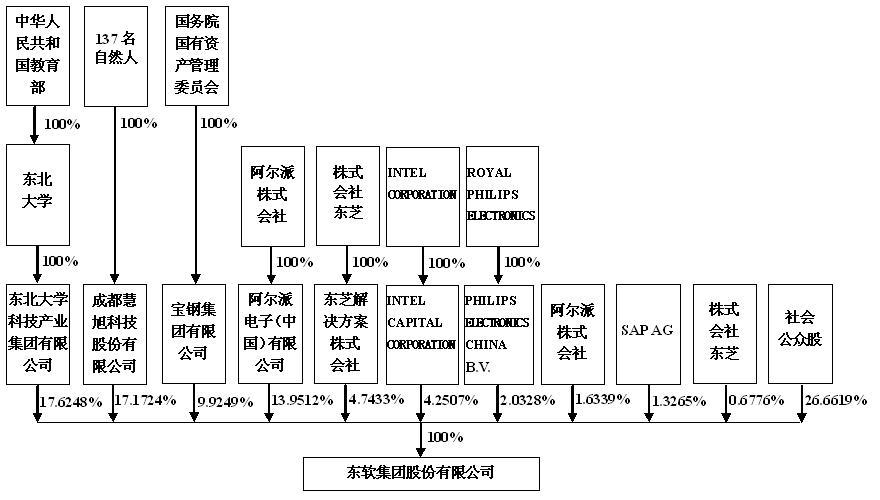
|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **序号** | **有限售条件股东名称** | **持有的有限售条件 股份数量** | **有限售条件股份可上市交易情况** | |
| **可上市交易时间** | **新增可上市交易股份数量** |
| 1 | 东北大学科技产业集团有限公司 | 216,361,562 | 2011 年 3 月 13 日 | 216,361,562 |
| 2 | 成都慧旭科技股份有限公司 | 210,807,559 | 2011 年 3 月 13 日 | 210,807,559 |
| 3 | 阿尔派电子（中国）有限公司 | 171,263,547 | 2011 年 3 月 13 日 | 171,263,547 |
| 4 | 宝钢集团有限公司 | 121,838,079 | 2011 年 3 月 13 日 | 121,838,079 |
| 5 | 东芝解决方案株式会社 | 58,228,036 | 2011 年 3 月 13 日 | 58,228,036 |
| 6 | INTEL CAPITAL CORPORATION | 52,181,184 | 2011 年 3 月 13 日 | 52,181,184 |
| 7 | PHILIPS ELECTRONICS CHINA B.V. | 24,954,871 | 2011 年 3 月 13 日 | 24,954,871 |
| 8 | 阿尔派株式会社 | 20,057,144 | 2011 年 3 月 13 日 | 20,057,144 |
| 9 | SAP AG | 16,283,768 | 2011 年 3 月 13 日 | 16,283,768 |
| 10 | 株式会社东芝 | 8,318,290 | 2011 年 3 月 13 日 | 8,318,290 |
| 上述股东关联关系或一致行动人的说明 | | 阿尔派电子（中国）有限公司为阿尔派株式会社在中国设立的外 商独资企业。东芝解决方案株式会社为株式会社东芝的全资子公司。 | | |
| 限售条件 | | 依据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 东在换股吸收合并之时作出的承诺：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。  2011年3月 14 日，公司上述十家有限售条件股东所持有限售条 件流通股限售期满并开始上市流通。 | | |

###### 2、 控股股东及实际控制人情况

(1) 控股股东及实际控制人具体情况介绍 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) 公司与实际控制人之间的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** 东北大学科技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。东北大学科技产业集团有限公司统一代表东北大学持有投资企 业的股权和经营性资产。

成立日期：2005年8月5日 注册资本: 人民币500,000,000元

注册地址：沈阳市和平区文化路3号巷11号 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）成都慧旭科技股份有限公司** 成都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137名自然人。成都慧旭科技股份有限公司的各股东持股相对分散，

其第一大股东的持股比例为3.18%，成都慧旭科技股份有限公司不存在控股股东和实际控 制人。截至本报告出具日，成都慧旭科技股份有限公司不再持有本公司股票。

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：都江堰市青城山镇青城镇9栋1层1号

经营范围：计算机软硬件研发、技术咨询、技术服务等。

**（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5,108,262.1万元

注册地址：上海市浦东新区浦电路370号宝钢大厦 经营范围：经营国务院授权范围内的国有资产，并开展有关投资业务；钢铁、冶金

矿产、化工（除危险品）、电力、码头、仓储、运输与钢铁相关的业务以及技术开发、技

术转让、技术服务和技术管理咨询业务，外经贸部批准的进出口业务，国内外贸易（除专 项规定）及其服务。

**（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：25,920,599,127日元 注册地址：日本国东京都品川区西五反田1-1-8 主营业务：汽车音响及汽车通信系统产品的生产。

**（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、重要零部件在内的汽车电子领域的投资；为所投资企业

生产的产品提供销售及服务。

**（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：439,901,268,477 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：23,500,000,000 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 属于皇家飞利浦电子股份有限公司，目前负责飞利浦在中国所有的投资和发展，总部在荷 兰埃茵霍温。

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：医疗保健、优质生活、照明。

**（9）SAP AG（思爱普有限公司）**

SAP AG 依据德国法律组建。SAP 为全球领先的业务软件提供商之一，世界第三大的 独立软件开发商。SAP 在 120 多个国家内拥有 109,000 多个客户，在欧洲、中东和非洲

（EMEA）、美国、亚太及日本等 50 多个国家和地区拥有雇员 53,000 人。目前，SAP 同时

在德国法兰克福证券交易所和美国纽约证券交易所上市等数家证券交易所上市。 成立日期：1972 年

注册资本：1,226,822,697 欧元

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

营业地址：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、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

单位：股

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **姓名** | **职务** | **性 别** | **年 龄** | **任期起始日期** | **任期终止日期** | **年初 持股数** | **年末 持股数** | **变动 原因** | **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 | 56 | 2008 年 5 月 30 日 | 2011 年 5 月 29 日 | 351,293 | 456,681 | 注 1 | 200.00 | 否 |
| 王勇峰 | 副董事长兼总裁 | 男 | 41 | 2008 年 5 月 30 日 | 2011 年 5 月 29 日 | 112,373 | 146,085 | 注 1 | 131.00 | 否 |
| 赵宏 | 董事兼高级副总裁 | 男 | 57 | 2008 年 5 月 30 日 | 2011 年 5 月 29 日 | 190,634 | 247,824 | 注 1 | 54.00 | 否 |
| 王莉 | 董事兼高级副总裁 兼首席财务官 | 女 | 46 | 2008 年 5 月 30 日 | 2011 年 5 月 29 日 | 0 | 0 |  | 72.00 | 否 |
| 恩地和明 | 董事 | 男 | 57 | 2008 年 5 月 30 日 | 2011 年 5 月 29 日 | 0 | 0 |  | 0 | 是 |
| 石黑征三 | 董事 | 男 | 68 | 2009 年 4 月 28 日 | 2011 年 5 月 29 日 | 0 | 0 |  | 0 | 是 |
| 方红星 | 独立董事 | 男 | 39 | 2008 年 5 月 30 日 | 2011 年 5 月 29 日 | 0 | 0 |  | 6.50 | 否 |
| 薛澜 | 独立董事 | 男 | 52 | 2009 年 8 月 27 日 | 2011 年 5 月 29 日 | 0 | 0 |  | 6.50 | 否 |
| 高文 | 独立董事 | 男 | 55 | 2010 年 6 月 3 日 | 2011 年 5 月 29 日 | 0 | 0 | 注 2 | 4.00 | 否 |
| 涂赣峰 | 监事长 | 男 | 47 | 2009 年 8 月 27 日 | 2011 年 5 月 29 日 | 0 | 0 |  | 0 | 是 |
| 徐庆荣 | 监事 | 女 | 41 | 2008 年 5 月 30 日 | 2011 年 5 月 29 日 | 0 | 0 |  | 27.80 | 否 |
| 张红 | 监事 | 女 | 40 | 2008 年 5 月 30 日 | 2011 年 5 月 29 日 | 0 | 0 |  | 31.00 | 否 |
| 胡爱民 | 监事 | 男 | 38 | 2010 年 6 月 3 日 | 2011 年 5 月 29 日 | 0 | 0 | 注 2 | 0 | 是 |
| 藏田真吾 | 监事 | 男 | 40 | 2010 年 6 月 3 日 | 2011 年 5 月 29 日 | 0 | 0 | 注 2 | 0 | 是 |
| 陈锡民 | 高级副总裁 兼首席运营官 | 男 | 42 | 2009 年 8 月 10 日 | 2011 年 5 月 29 日 | 0 | 0 |  | 82.00 | 否 |
| 卢朝霞 | 高级副总裁 | 女 | 54 | 2008 年 5 月 30 日 | 2011 年 5 月 29 日 | 17,134 | 22,274 | 注 1 | 80.00 | 否 |
| 张霞 | 高级副总裁兼首席技 术官、首席知识官 | 女 | 46 | 2008 年 5 月 30 日 | 2011 年 5 月 29 日 | 0 | 0 |  | 69.00 | 否 |
| 王经锡 | 高级副总裁 | 男 | 42 | 2008 年 5 月 30 日 | 2011 年 5 月 29 日 | 0 | 0 |  | 62.00 | 否 |
| 张晓鸥 | 高级副总裁 兼财务运行官 | 男 | 39 | 2008 年 5 月 30 日 | 2011 年 5 月 29 日 | 0 | 0 |  | 62.00 | 否 |
| 王自栋 | 高级副总裁 兼董事会秘书 | 男 | 46 | 2008 年 5 月 30 日 | 2011 年 5 月 29 日 | 0 | 0 |  | 60.00 | 否 |
| 李军 | 高级副总裁 兼首席营销官 | 男 | 38 | 2008 年 5 月 30 日 | 2011 年 5 月 29 日 | 0 | 0 |  | 60.00 | 否 |
| 吕建 | 原独立董事 | 男 | 51 | 2008 年 5 月 30 日 | 2010 年 6 月 3 日 | 0 | 0 |  | 2.50 | 否 |
| 春名基 | 原监事 | 男 | 62 | 2008 年 5 月 30 日 | 2010 年 4 月 20 日 | 0 | 0 |  | 0 | 是 |
| 黄孔威 | 原监事 | 男 | 45 | 2008 年 5 月 30 日 | 2010 年 3 月 24 日 | 0 | 0 |  | 0 | 是 |
| 合计 | / | / | / | / | / | 671,434 | 872,864 | / | 1010.3 | / |

###### 注 1：报告期内，公司实施 2009 年度利润分配和转增股本，导致其股份增加。 注 2：数据为其就职日期至本报告期末的持股变动情况。

现任董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历：

（1）刘积仁，男，1955 年出生，教授，博士生导师。公司创始人之一，现任公司董 事长兼首席执行官，兼任东北大学副校长，中国软件行业协会副理事长， Harman International Industries, Incorporated 董事。刘积仁于 1980 年在东北大学攻读博士， 1986 年至 1987 年在美国国家标准局计算机研究院做论文研究，1987 年回国答辩后获东北 大学博士学位，成为中国第一个计算机应用专业博士。1991 年刘积仁创建东软，1993 年

6 月至 1999 年 8 月任公司董事、总经理，1999 年 8 月始任公司董事长。曾荣获“第六届 亚洲商业领袖·创新人物奖”、“2009 CCTV 中国经济年度人物”、“2010 安永中国企业家奖” 等多项荣誉。

（2）王勇峰，男，1970 年出生，吉林大学计算机应用人工智能专业硕士。现任公司 副董事长兼总裁。王勇峰于 1992 年 5 月加入公司，1998年2 月至 1999 年 8 月任公司副 总经理，1999 年 8 月始任公司总裁，1999 年 10 月始任公司董事。2010 年，荣获“2009-2010 年度中国软件与信息服务领军人物”称号。

（3）赵宏，男，1954 年出生，教授，博士生导师，东北大学计算机应用专业博士。 东软创始人之一，现任公司董事兼高级副总裁。赵宏于 1993年9 月至 1996 年 3 月任公司 副总经理，1996 年 6 月始任公司董事。

（4）王莉，女，1965 年出生，东北大学管理工程硕士，中欧国际工商学院 EMBA，注 册会计师，教授研究员高级会计师。现任公司董事兼高级副总裁兼首席财务官。王莉于 1997 年 2 月加入公司，1997年2 月至 2003 年 8 月任公司高级副总裁兼财务总监，2008

年 6 月始任现职。

（5）恩地和明，男，日本籍，1954 年出生，国立鹿儿岛大学工学部毕业。恩地和明 现任东芝解决方案株式会社常务董事、解决方案技术总负责人。

（6）石黑征三，男，日本籍，1943 年出生，早稻田大学法学部毕业。现任阿尔派株 式会社会长。石黑征三于 1978 年加入阿尔派株式会社，曾任营业部部长、常务董事、副

社长，1997 年至 2010 年 6 月任社长，2010 年 6 月始任会长。

（7）方红星，男，1972 年出生，教授，博士生导师，享受国务院颁发的政府特殊津 贴，东北财经大学会计学博士。现任东北财经大学会计学院院长，MPAcc 教育中心主任， 东北财经大学出版社有限责任公司副董事长、社长。兼任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，中国会计学会理事、财务成本分会副会长，中国注册会计 师协会专业技术指导委员会委员、审计准则组专家等职。

（8）薛澜，男，1959 年出生，教授，博士生导师，长江学者特聘教授。卡内基梅隆 大学工程与公共政策专业博士。现任清华大学公共管理学院院长，清华大学中国科技政策 研究中心主任。兼任中国行政管理学会副会长、中国编制改革研究会副会长、中国管理科 学学会副会长，全国 MPA 教育指导委员会副主任委员、国际发展研究中心（IDRC）董事、 布鲁金斯学会非常任高级研究员、哈佛大学肯尼迪政府学院顾问委员会委员、卡内基梅隆 大学兼职教授等。

（9）高文，男，1956 年出生，东京大学电子学博士。现任北京大学信息科学技术学 院教授，数字视频编解码技术国家工程实验室主任。兼任数字视频编解码技术标准（AVS） 国家工作组组长、中国软件行业协会副理事长、中国计算机学会常务理事、浪潮电子信息 产业股份有限公司董事等职。

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

（11）徐庆荣，女，1970 年出生，中国政法大学法学学士，大连海事大学国际法学硕 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，现任公司法律部部长。

（12）张红，女，1971 年出生，东北财经大学会计学硕士，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，现任公司投资审计部部长。

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

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

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

（16）卢朝霞，女，1957 年出生，教授，东北大学计算机应用专业硕士。现任公司高 级副总裁。卢朝霞于 1995 年加入公司，此前曾任东北大学管理控制中心主任，历任公司 营销副总经理、首席运营官等职，2009 年 8 月始任现职。

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

（18）王经锡，男，1969 年出生，东北大学计算机应用专业学士。现任公司高级副总 裁。王经锡于 1999 年 3 月加入东软，2001 年始任公司行政总监，2002 年 2 月始任公司高 级副总裁。

（19）张晓鸥，男，1972 年出生，东北大学工商管理硕士，中欧国际工商学院 EMBA， 注册会计师，高级会计师。现任公司高级副总裁兼财务运行官。张晓鸥于 2000年4 月加 入公司，曾任公司财务总监，2008 年 6 月始任现职。

（20）王自栋，男，1965 年出生，辽宁大学应用数学专业硕士，清华大学 EMBA。现 任公司高级副总裁兼董事会秘书。王自栋于 1996年7 月加入公司，1996 年 7 月至 2003 年 7 月任公司董事会秘书，2008 年 6 月始任现职。2010 年，荣获《董事会》杂志评选的 “最具创新力董秘奖”。

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

2008 年 6 月始任现职。

(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 |
| 恩地和明 | 东芝解决方案株式会社 | 常务董事、解决方案技术总负责人 | 是 |
| 石黑征三 | 阿尔派株式会社 | 会长 | 是 |
| 涂赣峰 | 东北大学科技产业集团有限公司 | 总经理 | 是 |
| 胡爱民 | 宝钢集团有限公司 | 资本运营部副总经理兼首席项目经理 | 是 |
| 藏田真吾 | 阿尔派株式会社 | 经营企画室法务课课长 | 是 |

在除全资子公司、控股子公司、股东单位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 | 大连东软信息学院 | 董事长 | 否 |
| 大连东软信息技术职业学院 | 董事长 | 否 |
| 南海东软信息技术职业学院 | 董事长 | 否 |
| 成都东软信息技术职业学院 | 董事长 | 否 |
| 东软飞利浦医疗设备系统有限责任公司 | 董事长 | 否 |
| 辽宁盛京熙康健康管理有限公司 | 副董事长 | 否 |
| 诺基亚西门子东软通信技术有限公司 | 副董事长 | 否 |
| 东众通信技术有限公司 | 副董事长 | 否 |
| 大连东软信息服务有限公司 | 副董事长 | 否 |
| Harman International Industries, Incorporated | 董事 | 是 |
| 王勇峰 | 辽宁盛京熙康健康管理有限公司 | 董事 | 否 |
| 诺基亚西门子东软通信技术有限公司 | 董事 | 否 |
| 沈阳凯塔数据科技有限公司 | 董事 | 否 |
| 北京利博赛社保信息技术有限公司 | 董事 | 否 |
| 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 | 大连东软信息学院 | 监事 | 否 |
| 大连东软信息技术职业学院 | 监事 | 否 |
| 南海东软信息技术职业学院 | 监事 | 否 |
| 成都东软信息技术职业学院 | 监事 | 否 |
| 北京东大阿尔派中电科电力系统技术有限公司 | 监事 | 否 |
| 方红星 | 东北财经大学会计学院 | 院长 | 是 |
| 东北财经大学出版社有限责任公司 | 副董事长、社长 | 是 |
| 薛澜 | 清华大学公共管理学院 | 院长 | 是 |
| 清华大学中国科技政策研究中心 | 主任 | 是 |
| 高文 | 北京大学信息科学技术学院 | 教授 | 是 |
| 数字视频编解码技术国家工程实验室 | 主任 | 是 |
| 张红 | 沈阳凯塔数据科技有限公司 | 监事 | 否 |
| 卢朝霞 | 北京利博赛社保信息技术有限公司 | 董事 | 否 |
| 王经锡 | 大连东软信息学院 | 董事 | 否 |
| 大连东软信息技术职业学院 | 董事 | 否 |
| 南海东软信息技术职业学院 | 董事 | 否 |
| 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 |

(三)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、

高级管理人员的报酬由公司支付。不在公司担任行政职务的董事、监事，公司不支付报酬， 由其所在单位支付。自 2010 年度起，根据股东大会决议，公司以每人每年 8 万元（税前） 的标准向独立董事支付津贴，其参加会议的费用据实报销。

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，经董事会薪酬与考核委员会审核后，由公司董事会审议确定。 3、董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况：在公司担任行政职务的董事、

监事和高级管理人员的报酬，以及独立董事的津贴均已由公司支付完毕。

(四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **姓名** | **担任的职务** | **变动情形** | **变动原因** |
| 黄孔威 | 监事 | 离任 | 工作原因 |
| 春名基 | 监事 | 离任 | 工作原因 |
| 吕建 | 独立董事 | 离任 | 国家教育部的相关规定 |
| 胡爱民 | 监事 | 聘任 | 股东大会选举 |
| 藏田真吾 | 监事 | 聘任 | 股东大会选举 |
| 高文 | 独立董事 | 聘任 | 股东大会选举 |

2010年3月 24 日，因工作原因，黄孔威申请辞去其所担任的公司监事职务。

2010年4月 20 日，因工作原因，春名基申请辞去其所担任的公司监事职务。

2010年4月 20 日，根据国家教育部的相关规定，吕建申请辞去其所担任的公司独立 董事等职务。

2010 年 6 月 3 日，公司 2009 年度股东大会通过了《关于更换独立董事的议案》，股 东大会选举高文任公司独立董事。同时股东大会审议通过了《关于更换监事的议案》，股 东大会选举胡爱民、藏田真吾任公司监事。

(五) 公司员工情况

截止报告期末，公司在职员工为 17,358 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** | **本期末比上年同期末增减** |
| 技术开发 | 14,281 | 8.4% |
| 市场营销 | 1,350 | 28.6% |
| 管理人员 | 1,625 | 12.6% |
| 后勤人员 | 102 | 5.1% |
| 合计 | 17,358 | 10.1% |

2、人员地区分布

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **地区** | **人数** | **本期末比上年同期末增减** |
| 沈阳 | 6,520 | 11.5% |
| 大连 | 4,873 | 2.2% |
| 中国其他地区 | 5,361 | 13.6% |
| 日本 | 150 | 11.0% |
| 欧美 | 454 | 56.6% |
| 合计 | 17,358 | 10.1% |

3、教育程度情况

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **教育类别** | **人数** | **本期末比上年同期末增减** |
| 硕士及硕士以上 | 2,093 | 13.4% |
| 学士 | 13,220 | 8.9% |
| 大专 | 1,855 | 15.9% |
| 其他 | 190 | 8.0% |
| 合计 | 17,358 | 10.1% |

### 六、 公司治理结构

(一)公司治理的情况 公司十分重视公司治理，并长期致力于法人治理结构的构建和持续完善，严格按照《公

司法》、《证券法》和中国证监会、证券交易所有关法律法规的要求，不断完善公司法人治 理结构，规范化运作。公司按照《上市公司章程指引》、《上市公司治理准则》等规定修订 了公司章程，制订、完善了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、

《投资者关系管理制度》和《信息披露管理制度》等制度，明确了公司重大事项的决策权 限和程序，保障公司决策的科学性和合理性。早在证监会《关于在上市公司建立独立董事 制度指导意见》出台前，公司就已经建立了独立董事制度，组建了董事会各专业委员会， 促进了公司规范化建设。公司治理结构基本符合《上市公司治理准则》的要求。

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，公司迅速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积极有效的整改活动，推动公司治理水平的进一步提升。通过公 司治理专项活动的开展，公司在治理方面取得了以下成效：

1、进一步加强董事会的建设

公司董事会由 9 人组成，大多是 IT、管理、财务等领域的专业、资深人士,其中包括 由东芝、阿尔派引进的国际化人才,也包括国内知名学者担任的独立董事，公司外部董事 占董事会多数席位。公司通过建立国际化、专业化的董事会，有效推动公司治理结构持续 改善，不断创新管理模式和业务模式，加快公司国际化的发展步伐，为公司经营业务的拓 展、国际并购策略的安全有效实施提供了宝贵的经验和支持。

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

2、进一步加强公司投资者关系管理工作 公司一直注重投资者尤其是中小投资者在公司发展中的地位和作用，为其提供尽可能

的便利了解公司，增加其持股信心。公司建有《信息披露管理制度》和《投资者关系管理 制度》。公司能够及时、准确、完整、有效、公平地披露信息，让投资者得以全面了解公 司情况，建立对公司发展的信心，获得了投资者的认可。报告期内，在中国上市公司市值 管理研究中心的评选中，公司荣获“2010 年度中国上市公司市值管理百佳”奖。

公司精心准备每一届股东大会，详细介绍公司的经营策略和发展战略，并认真回答投

资者的提问，听取他们意见和建议，同时，组织到会投资者参观、了解投资项目的进展情 况，使他们找到一种所有者的感觉。为方便异地中小投资者充分考察公司，公司多次选择 在国际软件业务的重要基地——大连召开股东大会，使更多的中小股东能够有机会真正行 使股东的权利，增加对公司的认识和了解。2010 年度公司现场接待投资者共计 87 人次。

3、进一步健全激励与约束机制 目前，公司尚未实施股权激励计划。作为一家以计算机软件为主营业务的高科技企业，

聚集、稳定一批高水平的人才是企业生存、发展的关键因素。面对高端人才紧缺且流动率 相对较高的行业特点，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，以完善公司治理结构，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 公司高度重视内部控制，随着公司业务规模的扩大和国际化进程的加快，公司持续健

全内部控制制度，加强内部控制制度的有效实施。未来，公司将对内部控制体系及制度进 行全面、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，建立健全有效的内部控制体系。

5、加强董事、监事、高级管理人员的培训工作 随着中国资本市场的日趋成熟，要求上市公司的董事在具有专业知识背景的同时，对

金融、经济、财务、法律等方面的知识要更加深入地学习。为此，公司积极组织董事参加 证券监管部门组织的各项法律法规、规则制度的学习，进一步强化和提高董事对规范运作 和诚信意识的认识和理解，树立公司规范化运作的理念。在公司每年常规举办的高级领导 干部培训班以及年中、年末组织的所有中层干部参加的总结大会等场合，公司董事会秘书 为参会人员讲解公司治理的原则、信息披露等有关内容，不断提高公司内部对上市公司信 息披露和规范化建设的认识。

另外，在日常工作中，公司利用内部网络系统，收集整理优秀上市公司在企业规范运 作的经验和做法，证监会、交易所处罚和谴责上市公司的案例，以及媒体上质疑和批评公 司的不规范做法，通过正反两个方面，学习规范运作的经验，借鉴和汲取教训，进一步强 化上市公司董事、监事和高级管理人员对规范运作和诚信意识的认识和理解，树立公司规 范化运作的理念。

2010 年，公司制定了《内幕信息知情人管理制度》、《外部信息使用人管理制度》和

《年度报告信息披露重大差错责任追究制度》，进一步完善了公司管理制度。目前，公司 是上海证券交易所“公司治理指数”的成份股。

未来，公司将夯实上市公司治理专项活动取得的成绩，对照《公司法》、《证券法》、

《上市公司信息披露管理办法》、《股票上市规则》等法律法规及相关规范性文件的要求， 不断加强公司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、董事会 和监事会运作，持续提高董事、监事、高级管理人员对规范运作和诚信意识的认识和理解， 牢固树立公司规范化运作的理念，积极推动公司治理水平的进一步提高。

(二) 董事履行职责情况

1、 董事参加董事会的出席情况

报告期内，董事会共召开 8 次会议，其中现场方式召开会议为 2 次，通讯方式召开会

议 6 次。董事参会情况如下：

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **董事姓名** | **是否独 立董事** | **本年应参加 董事会次数** | **其中：亲自 出席次数** | **其中：以通**  **讯方式参加 次数** | **其中：**  **委托出 席次数** | **缺席 次数** | **是否连续两次未 亲自参加会议** |
| 刘积仁 | 否 | 8 | 2 | 6 | 0 | 0 | 否 |
| 王勇峰 | 否 | 8 | 2 | 6 | 0 | 0 | 否 |
| 赵宏 | 否 | 8 | 2 | 6 | 0 | 0 | 否 |
| 王莉 | 否 | 8 | 2 | 6 | 0 | 0 | 否 |
| 恩地和明 | 否 | 8 | 2 | 6 | 0 | 0 | 否 |
| 石黑征三 | 否 | 8 | 2 | 6 | 0 | 0 | 否 |
| 方红星 | 是 | 8 | 2 | 6 | 0 | 0 | 否 |
| 薛澜 | 是 | 8 | 0 | 6 | 2 | 0 | 是 |
| 高文 | 是 | 3 | 1 | 2 | 0 | 0 | 否 |
| 吕建 | 是 | 5 | 0 | 4 | 1 | 0 | 否 |

连续两次未亲自参加会议的说明：

于 2010年3月 24 日召开的公司五届十七次董事会，因工作原因，独立董事薛澜全权 委托独立董事方红星出席并表决。

于 2010年8月 25 日召开的公司五届二十次董事会，因工作原因，独立董事薛澜全权 委托独立董事方红星出席并表决。

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本年度的董事会议案及其他非董事会议案事项提出

异议。

3、 独立董事相关工作制度的建立健全情况、主要内容及独立董事履职情况 公司制定有《独立董事年度报告工作制度》，对独立董事在年度报告的编制、财务报

告的审计以及信息披露等流程中的职责进行了规定，在《公司章程》中关于独立董事的专 门章节，对独立董事的任职条件，提名、选举和更换的程序，权利和义务等进行了详尽的 规定。

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 截至本报告期末，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、内部控制建设的总体方案

报告期内，公司在切实遵照和落实各项内控制度的同时，继续进一步建立健全内部控 制制度，并凭借自身在项目管理方面的理论和实际经验优势，提升了制度和改进方案的执 行力，从而提高了经营效率和效果，为公司发展战略的实现提供了有力的保障。

公司内部控制的目标是保证公司经营符合国家法律法规要求，企业内部各项管理制度 得到有效遵循；建立和完善符合现代管理要求的公司治理结构和组织结构，形成科学的决 策机制、执行机制和监督机制，保证公司经营管理目标的实现；建立切实有效的风险防控 体系，保证财务报告及相关信息的真实、准确和完整，防止并及时发现和纠正各种错误行 为，保护公司各项财产的安全。

2、内部控制制度建立健全的工作计划及其实施情况 在管理决策层面，公司建立了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议

事规则》等制度，并通过颁发如《经营与预算委员会工作细则》、《人力资源与薪酬委员会 工作细则》等文件对公司各委员会的职责和工作给出了具体的指导和规定。2010 年，考 虑到研发工作在软件高科技企业长期发展中的战略重要性，公司决策层研究并颁布了

《2011 年公司 R&D 策略》对公司未来 R&D 活动做出了明确的规划，这对保持公司未来发 展动力和活力有着至关重要的作用。

在经营管理方面，公司目前的制度主要包括《公司经营运行规则》、《公司子公司运行 细则》、《市场活动管理制度》、《销售活动管理制度》、《员工管理规范》、《东软员工行为规 范》、《信息披露管理制度》等。本报告期内，公司新制定并执行了《销售合同签订审批权 限规定》、《投标审批权限规定》等 5 项新规定，对各级审批权限进行了细化明确。此外，

围绕公司国际化战略和业务发展需求，公司编写和发布了新版质量体系文件 OOSP2010， 此文件对整个软件工程实现了全覆盖，提供了全套模板和流程图，并配有英文版本以支持 海外子公司的业务需要。同时，为引进高质量的 IT 人才，公司颁布了新的《人才举荐奖 励政策》，对合格入职新员工的举荐人，根据入职员工职位级别和能力给予奖励，新政策 帮助公司大大降低了招聘成本并保证了人才质量。2010 年，公司继续推进人力资源管理 PCMM 认证工作，计划在 2011 年 5 月通过 5 级认证。另外，公司充分重视信息安全在公司 业务管理中的重要性，2010 年更新了《信息安全管理规范》，对于本年度在信息安全管理 方面出现的新问题，新情况做出了总结并制定了相应的应对方案和应急措施，控制了潜在 风险。公司同时要求全体员工认真学习和执行新规范，通过考试和定期检查的方式确保了 全员对信息安全制度的了解和严格遵守。

上述各项制度规范帮助公司细化了各方面的具体职责和操作流程，保证财务信息真 实、完整、清晰，有效地控制了风险，保护了公司资产和投资者利益，为公司的规范运作 与长期健康发展打下了坚实的基础。

3、内部控制检查监督部门的设置情况 公司设立了投资审计部和监察部作为公司专门的内控检查监督部门，负责对经营和管

理层面的各项制度、业务流程和人员定期进行检查、评估，并提出修订完善意见。2011 年，公司将进一步完善内部控制的检查监督机制、扩大内部审计的范围、增加审计数量， 切实保障公司规章制度的贯彻执行，确保公司的有序经营、有效管理。 4、内部监督和内部控制自我评价工作开展情况

监察部负责对公司干部进行审计和监督。为实现对干部的有效监督，监察部建立了干 部离任审计制度并开通了举报信箱和举报电话。本年度，公司完成了 11 名干部的离任审

计，开展干部领导力谈话 199 人次，涵盖了八大业务区、日本平台的主要干部。公司对年 内收到的各类举报也依法依规进行了妥善处理。监察部在公司内部干部监督、反贿赂舞弊 等方面，发挥了十分重要的作用。

投资审计部配备了 10 名审计人员负责公司及下属控股子公司、分公司内部控制制度 执行情况的检查监督，确保内部控制制度得到贯彻。报告期内，公司把国外并购公司和关 联企业纳入了审计范围，并把审计重点领域从财务扩展到管理和业务流程、商业模式的评 价和梳理。全年的审计量较去年增加 44%。

5、董事会对内部控制有关工作的安排 公司根据《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等法律法规和《公司章程》等

规定，建立了由股东大会、董事会、监事会和管理层组成的法人治理结构。股东大会是公 司的权力机构，股东大会享有法律法规和公司章程规定的合法权利，依法行使公司经营方 针、筹资、投资、利润分配等重大事项的表决权；监事会是公司的监督机构，负责对公司 董事、高级管理人员及财务进行监督；董事会是公司的常设决策机构，向股东大会负责， 主要负责对公司长期发展战略和重大投资、融资等事项进行审议并做出决策。目前董事会 由 9 人组成，外部董事占董事会半数以上，独立董事人数占董事会人数三分之一。公司设 立投资业务发展、经营与预算、人力资源与薪酬、信息系统规划与建设、专业管理等十个 委员会。审计委员会负责审查企业内部控制，监督内部控制的有效实施和内部控制自我评 价情况，协调内部控制审计及其他相关事宜等。 6、与财务核算相关的内部控制制度的完善情况

公司根据有关法律法规并结合公司具体实际情况，特别是公司国际业务的不断拓展带 来的管理新课题，进一步修订和完善了《公司财务管理规定》、《对外投资规范》、《关联交 易控制制度》、《货币资金管理制度》、《国际财务管理核算办法》、《研发体系财务管理核算 办法》、《采购付款及报销工作流程》、《成本费用归集管理规则》、《合同专用章使用规定》 等财务制度。同时，为了增强财务人员国际财务知识，部门还针对国际会计准则、各国税

法和税收协定进行了专门的研究和培训，帮助从业人员增强国际财务知识的宽度和深度， 为公司国际业务进一步发展做好充分准备。本报告期内，公司还特别加强了成本费用的控 制，定期把各部门的成本费用控制情况进行总结并通报，使各部门对本部门和其他部门的 控制成果一目了然，从而认识差距，努力缩小差距，营造了全公司重视费用控制的良好氛 围。

7、内部控制存在的缺陷及整改情况 公司目前的内部控制制度较为合理、健全，内控体系与相关制度能够适应公司管理的

要求和发展的需要，合理控制了各种风险，促进了公司整体业务的发展和目标达成，保证 了公司、债权人和广大投资人的利益。但公司在内控体系的专业性方面、内控人才的自我 培养方面还有待进一步改善。公司准备在 2011 年与专业咨询机构紧密合作，进一步建立 健全东软内部控制体系，同时通过东软内控团队与专业咨询机构的共同工作，提高内控团 队的知识与能力。同时，公司还计划利用项目管理的知识优势，把内控工作细化，把每项 工作目标尽可能分解到具体实施措施，指定负责人，明确责权，制定和公示行动路线图， 确保全公司对目标和具体工作统一理解，协同行动，提高内控工作的执行效率和效果。

(五)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，面对国际经济形势带来的挑战和行业发展的机遇，促进公

司在全球化进程中持续稳定发展，有效激励高级管理人员，公司根据所处行业特点、市场 趋势和公司自身的实际情况，进一步加强对高级管理人员的考评，完善高级管理人员的胜 任能力模型，继续采取平衡计分卡、360 度评估等考核评价方式，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，公司还将继续完善更有效的高级管理人员的激励和 约束机制，以持续提高公司业绩和运营质量。

(六)公司披露了内部控制的自我评价报告及履行社会责任的报告 与本年度报告公告的同时，公司披露《董事会关于公司内部控制的自我评估报告》和

《2010 年度社会责任报告》，具体内容详见上海证券交易所网站 http:// [www.sse.com.cn。](http://www.sse.com.cn/)

(七)公司建立年报信息披露重大差错责任追究制度的情况 报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充及业绩预告更正等情况。 于 2010年3月 24 日召开的公司五届十七次董事会，审议通过了《年度报告信息披露

重大差错责任追究制度》，明确了公司年度报告信息披露重大差错的责任追究对象和具体 处罚手段。

### 七、 股东大会情况简介

公司于 2010年6月3 日召开 2009 年度股东大会，相关公告详见 2010年6月4 日的

《中国证券报》、《上海证券报》。

### 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**

###### 2010年是公司为未来发展夯实基础的一年，公司制定的“全球化发展和业务高成长” 策略得到了积极推进和有效实施。报告期内，公司加快中国和海外市场的新业务拓展，持 续推动商业模式创新，同时积极实施收购兼并，公司全球化战略布局初步形成。为保证公 司业务的可持续发展，公司在技术创新、人力资源等方面加大投入力度，提升了综合竞争 能力。报告期内，公司实现营业收入493,770万元，比上年增长18.5%，实现净利润（归属 于公司普通股股东的净利润）48,468万元，每股收益0.39元，同比下降24.3%，扣除非经 常性损益后的净利润35,720万元，同比下降31.5%。

报告期内，公司整体收入保持增长，利润下降，主要原因包括：一、由于金融危机影 响的滞后性，国内大型信息化项目建设周期延后，公司海外新并购业务毛利水平处于提升 阶段，导致公司软件及系统集成业务毛利率同比下降；二、公司人员规模继续增长，同时 公司启动了薪酬改善计划，提高员工薪酬水平的竞争力，为此人力资源成本同比增加；三、 为保证可持续发展，推动商业模式创新，公司在云计算、医疗、电信及电力等解决方案核 心业务领域加大了资源投入和市场投入，研发费用、广告宣传等相关费用均有所增长。报 告期内，公司经营活动产生的现金流量净额同比减少3.9亿元，较上半年降幅有所收窄， 主要是由于随着项目在年底陆续完工，回款增加所致。

在国际业务方面，公司持续加强日本、欧洲、美国子公司的综合资源投入，通过引进 海外高端人才、优化销售及服务网络、实施收购兼并等措施，公司业务的全球布局得到进 一步完善。报告期内，公司在日本市场业务保持平稳增长，在欧美市场实现突破。通过收 购兼并，公司获得了 Harman 这一重要客户，并通过 Harman 服务于宝马、奥迪、大众等世 界顶级汽车厂商，进一步加强了公司在汽车电子领域的设计和创新能力。在智能手机领域， 公司收购了美国 Taproot System Inc.高端智能手机嵌入式软件开发服务业务，在带来新 客户的同时，增强了公司在 Windows Mobile、Android 等智能手机系统平台的研发力量， 对东软智能手机业务的多平台发展具有战略意义。

在国内解决方案业务方面，公司继续加强市场营销体系覆盖，积极推进并落实面向城 市的区域市场拓展计划，充分发挥公司整体资源优势，在社保、医疗、交通、公共服务等 多个领域开展合作，强力推进“数字化城市”建设，先后与海南、唐山、无锡、郑州、芜 湖、南昌等十多个省市建立战略合作关系，获取中国市场发展的新机会。报告期内，公司 在中国市场医疗卫生 IT 解决方案和“熙康”健康管理服务领域成功确立市场领导者地位。

在医疗系统业务方面，公司积极推动和实施全球化战略部署，在美国、中东、越南等 国家和地区建立了分支机构，在欧洲建立了销售网络，形成了全球销售、交付和服务网络 布局。报告期内，公司在国内市场占有率稳步增长的同时，在中东、美国等海外市场实现 规模化突破，出口实现收入 2,603 万美元，同比增长 38.0%，为未来公司医疗业务的快速 发展奠定了坚实的基础。

公司管理水平和运营能力获得认可，品牌知名度和市场影响力不断扩大。在 2010 中 国 IT 市场年会上，公司荣获“辉煌十年卓越企业”奖。在第十四届中国国际软件博览会 上，公司在政府、电力、医疗等多个领域的解决方案获“软件十年•中国软件行业优秀解 决方案奖”。在普华永道发布的“全球软件提供商 100 强”榜单中，公司作为唯一来自中 国的软件企业入选。在《董事会》杂志举办的评选中，公司董事会荣获“最佳董事会奖”。 在《华夏时报》主办的“2010 年中国上市公司法律风险管理优秀企业”20 强评选中，公 司作为唯一软件类企业成功入选。报告期内，在上海证券交易所主办的“第九届中国公司 治理论坛”上，公司荣获“2010 年度董事会奖”，获得监管机构对东软在公司治理方面的

肯定。

**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保持了持续、平稳、健康的发展态势，实现营业

收入387,698万元（已扣除行业间抵销），较上年同期增长13.1%，占公司营业收入的78.5%。 在电信行业，公司加强与三大运营商的合作，持续巩固在BSS/OSS（业务支持系统/

运营支持系统）、短信网关等核心业务领域的优势地位。公司与中国移动的合作不断深入， 先后承接了弹性云计算平台建设，以及多个省级物联网管理平台（M2M）建设项目，公司 移动位置服务（LBS）整体解决方案向海南、广东、安徽、湖北推广。公司积极关注3G/4G、 三网融合带来的市场机会，积极拓展广电市场新领域，承接国家广电总局广播电视监测系 统项目，并与辽宁省广播电视局合作开展广电网络接口平台研发。

在政府信息化领域，公司深入挖掘客户业务系统的升级需求，养老保险转移接续、异 地医疗保险结算等新业务平台成功推出并得以应用，城乡居民保险业务稳步发展，核心业 务市场地位不断强化。公司签订辽宁、天津、云南的政府采购项目，为未来在政府公共资 源平台领域的发展奠定了良好基础。在住房公积金行业，公司发布完成“东软住房公积金 整体解决方案”并成功市场化。在环保行业，公司承接环保部应急指挥及固废系统建设、 广东中山及佛山机动车尾气等项目，并积极开展核心领域的创新。在医疗卫生政务领域， 公司在唐山、成都、郑州、海南等地取得突破，卫生政务布局基本完成。

在医疗IT领域，公司成功签订深圳市第三人民医院、武警江苏省总队医院等医院信息 化系统项目，市场领导者地位初步确立。公司积极推进技术创新，与北京天坛医院共同开 展数字化医院新功能模块开发、电子病历系统研发、新医院全面数字化建设和脑血管病相 关危险人群健康管理等项目。在健康服务领域，围绕“健康城市”的理念，公司成功构建 了面向基层医疗机构、家庭、个人的无边界数字化健康服务平台及全套解决方案-熙康健 康服务平台，并先后在唐山、海南澄迈县建设实施。

在电力行业，公司进一步加强电力核心业务领域的市场占有率，签订北京、内蒙古东 部国家电网“SG186”工程-电网公司营销业务应用系统建设等大型项目。同时，公司紧跟 国家“智能电网”的发展方向，承接湖北、辽宁、新疆、河南、江西等省电力营销用电信 息采集系统建设，市场影响力进一步提升。

在企业及电子商务领域，公司在拓展深圳烟草等新客户的同时，积极参与烟草行业物 联网标准制定，行业优势地位和影响力不断提升。在 ERP 领域，公司业务快速拓展，签约 中钢集团、远大电梯等大型集团客户。报告期内，公司加强了 ERP 运维业务团队建设，ERP 业务在日本市场进一步扩大，推进了业务的国际化发展。

在交通行业，公司聚焦行业关键客户及重点市场，在地铁、航空、城市交通智能化等 方面的优势地位初步建立。在物流方向，公司承接海航货运、舟山港口物流等信息化项目。 在票务方向，公司签约上海客运集团、沈阳地铁等客户。在智能交通方向，公司签订河北 高速监控等项目。

在金融、教育、数字媒体及IT服务等领域，公司加大重点业务资源投入，加强了面向 高校人事系统、移动数字校园平台等产品的研发，品牌影响力进一步提升。报告期内，公 司为UT斯达康、东方航空等客户提供IT服务。数字媒体解决方案成功签约央视国际、中国 科技馆等客户，同时在保险业务领域取得突破，为未来持续发展奠定基础。

在软件产品领域，公司继续保持在中国信息安全市场的领导地位，在电力、能源、航 空等领域获得关键项目,业务稳定发展。赛迪顾问发布的《中国信息安全产品市场研究报 告》显示，东软NetEye综合竞争力排名第一，自2001年以来连续九年在中国网络安全防火 墙/VPN市场占有率领先，也是国内唯一在FW、IDS、SOC领域同时进入前三名的国内信息安

全品牌。在E-HR领域，公司签约国家核电、中国南车等多家客户。公司档案管理系统SEAS “集团化模式应用”顺利通过国家档案局专家鉴定。

在BPO业务领域，公司与Symantec等客户的合作不断深入，持续提升多语种、多地区 的技术支持和服务能力，积极开拓国内市场及日本、欧美等国际市场，为全面拓展BPO业 务进行技术和知识储备。

在国际软件业务领域，面对复杂的国际经济环境，公司稳步推进全球化发展策略的实 施，通过市场的积极开拓、投资与并购的运作，不断加强公司在汽车电子、智能手机、信 息家电等核心业务领域的市场竞争力。在日本市场，公司在保持原有客户业务规模的基础 上，深入挖掘重点客户的IT需求，巩固公司在日本市场的优势地位。在欧美市场，公司成 功实施行业并购，并拓展了Harman、高通等高端客户，欧美业务实现快速增长。报告期内， 公司国际软件业务实现收入25,171万美元，比上年同期增长24.9%，占公司营业收入的 34.4%。

（2）医疗系统业务 2010年，公司积极推动和实施医疗业务的全球化布局，加大了对全球销售、交付和服

务网络的投入，同时公司自主研发的核医学影像设备PET（正电子发射断层扫描装置）、 NeuViz16层螺旋CT等新产品获得市场认可，医疗设备销售实现快速增长。报告期内，为增 强公司在医疗影像产品市场的优势地位，公司积极开展高端医疗设备的新产品研发，项目 进展顺利。报告期内，公司医疗系统业务实现收入79,380万元，比上年同期增长25.3%， 占公司营业收入的16.1%。同时出口实现收入2,603万美元，同比增长38.0%。

**3、在经营中出现的困难与挑战**

2010 年，公司在保持业务稳健发展的同时，也面临着一些困难和挑战。 从公司外部看，全球经济正不断复苏并进入“后金融危机”时代，但经济的复苏和发

展仍存在较大的不确定性。尤其是日本作为公司国际软件业务的主要区域，经济增速放缓，

IT 需求萎靡。为此，公司继续加快国际化发展的步伐，积极拓展高端客户，并在欧美市 场通过并购策略迅速扩大市场规模，不断优化面向日本、北美、欧洲的全球化布局，以保 证公司国际软件业务的持续发展和抗风险能力的提高。随着公司全球化发展策略的有效实 施，公司进一步提高了资源整合能力和海外公司的运营管理能力，以保证公司国际业务的 健康良性发展，同时为国际业务未来的快速恢复和持续增长奠定了基础。

在公司内部，为保证公司业务在未来的持续快速发展，公司加大了在核心业务领域的 研发投入，加强了产品服务的网络建设，并启动了员工的薪酬改善计划，公司相关费用均 有所增长。报告期内，公司持续优化业务和组织结构，提升业务创新与运营效率，加强预 算管理和成本费用控制，保证了公司业务的可持续性发展。

**4、技术创新情况** 作为一家以软件技术为核心的公司，公司始终坚持“开放式创新”战略，自成立以来，

公司重视对研发的投入，平均每年都要把营业收入的 5%至 10%投入到面向未来的新业务/ 产品、新技术、新方法中去，有力推动了业务创新。

2010 年，公司继续深化实施东软解决方案高效性策略 NeuSA™，加强共性技术与方法 的研发投入以及最佳实践的推广，积极参与行业、领域相关开放技术标准化组织与论坛， 追踪、参与、主导行业标准规范的制定，持续提升公司两级研发体系的创新能力与规模化 的全球交付能力。

面对中国“转变经济发展方式和调整经济结构”的政策，以及新型医疗体制改革、3G 建设、智能电网、物联网、三网融合、“中国制造”升级转型等新市场需求，公司继续加 大面向未来的投入，尤其是在交通、医疗、电信、电力行业以及在业务监察、风险控制、

数字安防领域的下一代核心业务解决方案的研发投入。在支撑平台方面，公司在业务基础 平台(UniEAP v4.0)、云管理平台、云安全网关、管理服务平台、移动企业应用支撑平台 进行研发投入。在关键技术方面，公司启动了云计算技术发展中心的建设，重点研发端到 端云应用支撑平台，开展了极限事务处理、数据并行处理、基于多核的并行程序设计模式 的嵌入式/桌面计算等研究与积累。

2010 年，“熙康”作为公司在医疗健康服务领域的标志性品牌，结合公司的医疗技术 优势与领先的 IT 技术创新能力，如云计算平台的海量数据的分析与处理、数据挖掘、智 能分析、风险预测、大并发处理、分布式存储，高性能并行计算等软件技术，利用远程医 疗监控设备，为客户建立终身电子健康档案，进行评估、预测、跟踪及早期预警，提供全 方位的健康教育、健康干预、个性化体检方案，远程健康设备监控、专家会诊、全程就医 等专业、系统及人性化的健康管理服务；与政府合作，纵向整合区域医疗中心和基层医疗 机构的服务资源，逐步完善医疗健康服务体系，共同打造一个可复制的“健康城市”模式。

公司积极利用知识产权保护技术创新成果。截至目前，公司共申请专利 194 件，授权

专利 92 件，登记软件著作权 275 件，有力地保护了核心技术，对公司保持国内市场领先 地位、积极开拓国际市场、打造自身核心竞争力起到了重要的保障和推动作用。目前，公 司通过高新技术企业认定的单位达到 18 家，涵盖了公司主要的业务单元。2010 年，公司 成为新认定方法下的首批“国家火炬计划重点高新技术企业”。

报告期内，公司正式获国家科技部批准建立“软件架构国家重点实验室”，在软件架 构前沿技术和关键共性技术的应用基础研究方向上，确立在国内的软件技术架构领先地 位。未来，实验室将建设成为我国在软件架构新技术领域开展应用基础研究、推动成果转 化、面向行业提供高水平技术服务和汇聚优秀研究人才的开放式研究基地。

**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，是中国目前最大的离岸软件外 包提供商。公司是中国第一家通过 CMM5 和 CMMI5 级认证的软件企业，也是中国第一家通 过 SEI PCMM ML3 的企业。目前，公司拥有员工 17,358 名，在中国建立了 6 个软件研发基 地，8 个区域总部，16 个软件开发与技术支持中心，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。

2011 年是国家“十二五”规划开局之年，加快软件服务业发展对于带动中国产业结 构转型升级，实现从“中国制造”向“中国创造”转变，加快经济发展方式转变具有重要 战略意义，软件服务业因而成为“十二五”期间重要的战略性产业。目前，全球软件产业 格局正在重新调整，中国作为最具潜力的离岸外包目的地之一，开始战略性地加快软件产 业的内涵升级，推动软件产业向研发、设计及全生命周期解决方案发展，为中国软件企业 的发展提供良好的市场环境和发展机会。

2011 年以及未来几年，全球经济将逐步摆脱国际金融危机及欧洲主权债务危机带来 的不利影响，在全球信息化高速发展的背景下，IT 需求将持续增加，尤其是新型医疗体 制改革、3G 建设、智能电网、物联网、三网融合、“中国制造”升级转型将带来新的市场 需求，未来前景广阔。

在机遇面前，公司也面临着一些困难和挑战：

（1）国际经济环境较为复杂，部分国家和地区经济增速放缓可能导致 IT 需求不足， 尤其是日本地震和核危机将为公司日本市场的开拓带来更多的难度，同时，关键客户的战 略变化也将为业务发展带来不确定性。

（2）国内外软件企业加紧对国内市场的争夺，市场竞争日趋激烈。

（3）人民币升值预期以及人力资源成本的上涨仍将持续，这将导致软件企业的运营

成本增加，企业盈利能力遭遇考验。

（4）随着公司全球化发展策略的深入实施，需要公司不断提升收购兼并过程中的资 源整合能力，加强海外公司的运营管理及风险控制能力。

2011 年，面对复杂的经营形势及更为激烈的市场和人才竞争，为保证公司业务健康、 稳定、快速发展，公司制定如下计划：

（1）以更加积极和智慧的发展策略推动公司的业务创新和持续性发展，持续加强全 球化市场布局和面向大客户发展的营销体系建设，继续实施积极的市场竞争战略；

（2）加强研发组织建设，集中投入面向新兴市场机会和共性技术的前瞻性研发，不 断产生创新性突破，发展公司的持续创新能力；

（3）在国内解决方案业务，实施更为积极的市场竞争策略，加强咨询体系建设，提 升高端咨询能力，拉动公司业务增长；现有业务加强面向未来的业务策划，优化分布式交 付组织，推进业务模式创新；

（4）在国际软件业务，加强日本、欧洲、北美的市场开拓，夯实和优化在岸、近岸、 离岸的分布式交付模型，推进国内和海外的业务整合，持续提高交付质量和交付效率；

（5）在医疗业务，继续加强全球化营销部署，提升品牌市场影响力，全力拓展中国、 中东、北美、欧洲、亚洲等市场，加强研发投入，加快推进市场高速扩张与客户覆盖。

根据预测，2011 年公司计划实现营业收入 57 亿元，营业成本 40 亿元，期间费用 13

亿元。为完成上述 2011 年度经营计划，公司预计 2011 年的日常经营、基本建设及股权投

资的资金需求为人民币 19 亿元，资金来源预计主要为自有资金、银行借款和债券融资。

**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 | 3,876,980,401 | 2,724,331,275 | 29.73% | 13.13% | 19.82% | 减少 3.92 个百分点 |
| 医疗系统 | 793,799,786 | 495,381,828 | 37.59% | 25.32% | 26.65% | 减少 0.66 个百分点 |
| 其中：关联交易 | 556,035,122 | 379,862,041 | 31.68% | 18.95% | 26.68% | 减少 4.18 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，软件及系统集成营业利润率较上年同期减少 3.92 个百分点，主要由于 报告期内公司人工费用等成本增加、新收购的欧美国际业务毛利率低于公司原有业务毛利 水平以及市场竞争等因素使国内、国际业务毛利率均有下降所致；

(2)报告期内医疗系统业务营业利润率较上年同期减少 0.66 个百分点，主要由于报告 期内产品成本增长及产品结构变化所致。

（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 | 3,365,670,503 | 17.19 |
| 境外 | 1,572,025,937 | 21.47 |

###### 变动情况说明：

报告期内公司境外营业收入较上年增长 21.47%，主要是新收购的欧美国际业务的新 增贡献；境内营业收入的增长主要是业务拓展带来的增长。

（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% | 1,308,791,544 | 746,199,891 | 817,744,693 | 59,023,060 | 63,948,411 |
| 东软集团（大 连）有限公司 | 经营计算 机软、硬件 | 100,000,000 | 100% | 752,044,128 | 181,254,647 | 639,796,370 | 47,802,416 | 70,971,270 |

###### （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** | **营业收入** | **当期净利润** |
| 沈阳东软信息技术有限公司 | 经营计算机 软、硬件 | 310,000,000 | 100% | 979,171,802 | 408,347,253 | 289,592,243 | 35,707,229 |
| 成都东软系统集成有限公司 | 20,000,000 | 100% | 37,601,327 | 22,789,876 | 53,293,246 | 7,541,460 |
| 东软（日本）有限公司 | 13,511,889 | 100% | 224,165,088 | 81,967,239 | 684,514,404 | 6,491,998 |
| 东软（欧洲）有限公司 | 经营计算机 软硬件、技术 咨询、服务 | 29,900,900  瑞士法郎 | 100% | 247,498,681 | 171,195,344 | 204,198,510 | -6,382,428 |
| 东软科技有限公司 | 1,000 美元 | 100% | 59,615,608 | 53,233,282 | 26,562,706 | -8,953,274 |

###### 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** | 738,491,589 | **占采购总额比重（%）** | 45.29 |
| **前五名销售客户销售金额合计** | 816,835,257 | **占销售总额比重（%）** | 16.54 |

**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 币种：人民币

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **项目** | **期初金额** | **本期公允价 值变动损益** | **计入权益的累计 公允价值变动** | **本期计提的 减值** | **期末金额** |
| 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 | 44 | 53 |  |  | 97 |
| 其中：1.衍生金融资产 |  |  |  |  |  |
| 2.可供出售金融资产 |  |  |  |  |  |
| 金融资产小计 | 44 | 53 |  |  | 97 |
| 金融负债 |  | -123 |  |  | 123 |
| 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，公司持有外币金融资产为远期外汇合同。

###### (二)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

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **2010年 12月 31 日** | **2009 年 12 月 31 日** |  |  |  |
| **项 目** | **/2010 年 1 月 1 日** | **/2009年1月 1日** | **增减额** | **增减幅度%** | **序号** |
|  | **至 12 月 31 日止** | **至 12 月 31 日止** |  |  |  |
| 总资产 | 6,858,879,805 | 6,209,047,971 | 649,831,834 | 10.47% | (1) |
| 负债合计 | 2,273,667,334 | 1,936,157,245 | 337,510,089 | 17.43% | (2) |
| 归属于公司普通股股东的所有者权益 | 4,280,208,312 | 3,997,589,135 | 282,619,177 | 7.07% | (3) |
| 营业利润 | 407,491,880 | 671,687,541 | -264,195,661 | -39.33% | (4) |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 484,675,178 | 640,590,492 | -155,915,314 | -24.34% | (5) |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 381,889,530 | 772,564,482 | -390,674,952 | -50.57% | (6) |
| 现金及现金等价物净增加额 | 71,990,061 | 460,821,014 | -388,830,953 | -84.38% | (7) |

###### 变动说明：

(1) 总资产期末较期初增加 64,983 万元，上升 10.47%，主要由于应收账款、存货等流 动资产以及在建工程、商誉等非流动资产增加所致；

(2) 负债合计期末较期初增加 33,751 万元，上升 17.43%，主要由于短期借款、预收账 款、应付账款等增加所致；

(3) 归属于公司普通股股东的所有者权益期末较期初增加 28,262 万元，上升 7.07%，

主要由于报告期内实现归属于公司普通股股东的净利润 48,468 万元以及报告期内实施

2009 年度利润分配方案支付股利而减少未分配利润 18,886 万元所致；

(4) 营业利润较上年同期减少 26,420 万元，下降 39.33%，主要由于报告期内毛利率受 人工费用增长、欧美新收购业务毛利率低等因素的综合影响同比有所下降，同时因人工费 用增长、市场投入及研发投入增加使销售费用、管理费用同比增长所致；

(5) 归属于公司普通股股东的净利润较上年同期减少 15,592 万元，下降 24.34%，主要 由于报告期内公司营业利润同比减少 26,420 万元及营业外收入同比增加 9,348 万元所致； (6) 经营活动产生的现金流量净额较上年同期减少 39,067 万元，下降 50.57%，主要由

于报告期内采购支出及人工费用支出的增长大于回款的增长所致；

(7) 现金及现金等价物净增加额比上年同期减少 38,883 万元，下降 84.38%，主要由于

经营活动现金净流量的减少所致，其中：经营活动现金净流量比上年同期减少 39,067 万

元；投资活动现金净流量比上年同期增加 8,783 万元；筹资活动现金净流量比上年同期增

加 8,063 万元。 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有

较好的增长，但因薪酬改善计划实施带来的人力资源成本同比增加，市场及研发等核心业 务领域资源投入的增加，使得公司利润同比下降，公司总体的盈利能力及获现能力表现有 所下降。

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** | **2010 年 12 月 31 日/2010 年**  **1月 1 日至 12月 31 日止** | **2009 年 12 月 31 日/2009 年**  **1月 1 日至 12月 31 日止** | **增减额** | **增减幅度%** | **序号** |
| 营业收入 | 4,937,696,440 | 4,166,055,393 | 771,641,047 | 18.52% | (1) |
| 营业成本 | 3,383,628,845 | 2,711,973,065 | 671,655,780 | 24.77% | (2) |
| 销售费用 | 391,904,135 | 284,584,529 | 107,319,606 | 37.71% | (3) |
| 管理费用 | 713,916,675 | 534,807,495 | 179,109,180 | 33.49% | (4) |
| 财务费用 | -356,749 | 17,522,498 | -17,879,247 | -102.04% | (5) |
| 投资收益 | 46,121,940 | 112,214,666 | -66,092,726 | -58.90% | (6) |
| 营业外收支净额 | 152,613,448 | 56,069,176 | 96,544,272 | 172.19% | (7) |
| 所得税费用 | 52,802,832 | 76,678,770 | -23,875,938 | -31.14% | (8) |

###### 变动说明：

(1)营业收入较上年同期增加 77,164 万元，上升 18.52%，主要由于报告期内公司国际 业务收入和医疗业务收入的增长所致；

(2)营业成本较上年同期增加 67,166 万元，上升 24.77%，主要由于报告期内公司营业 收入同比上升的带动以及人工费用等成本增加所致；

(3)销售费用较上年同期增加 10,732 万元，上升 37.71%，主要由于随着公司业务规模 的不断扩大，市场开拓投入的增长所致；

(4)管理费用较上年同期增加 17,911 万元，上升 33.49%，主要由于人工费用、研发费 用等费用项目的增长所致；

(5)财务费用较上年同期减少 1,788 万元，下降 102.04%，主要由于报告期内汇兑收益 的贡献和利息收入的增长贡献所致；

(6)投资收益较上年同期减少 6,609 万元，下降 58.90%，主要由于本公司上年同期处 置可供出售金融资产实现收益 7,437 万元所致；

(7)营业外收支净额较上年同期增加 9,654 万元，上升 172.19%，主要由于报告期内收 到的软件服务外包发展基金、科研拨款、软件产品增值税退税等计入当期损益的政府补助 同比增加 7,686 万元以及本公司之间接子公司—成都东软信息技术发展有限公司（以下简

称“成都东软发展”）向成都东软职业技术学院（以下简称“成都职业学院”）转让房产增 加营业外收入 1,843 万元所致；

(8)所得税费用较上年同期减少 2,388 万元，下降 31.14%，主要由于报告期内税前利润 同比减少所致。

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

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **报表项目** | **2010年 12月 31日**  **/2010年1月 1 日至 12 月 31 日止** | **2009 年 12 月 31 日**  **/2009年1月1 日至 12 月 31 日止** | **变动金额** | **变动比率(%)** | **变动 原因** |
| 交易性金融资产 | 969,350 | 436,360 | 532,990 | 122.14 | (1) |
| 应收票据 | 12,798,400 | 56,402,570 | -43,604,170 | -77.31 | (2) |
| 应收账款 | 959,725,130 | 729,987,044 | 229,738,086 | 31.47 | (3) |
| 预付款项 | 51,875,861 | 37,435,226 | 14,440,635 | 38.57 | (4) |
| 其他应收款 | 172,339,920 | 99,322,526 | 73,017,394 | 73.52 | (5) |
| 存货 | 486,823,705 | 297,282,431 | 189,541,274 | 63.76 | (6) |
| 长期应收款 | 283,406,306 | 154,338,369 | 129,067,937 | 83.63 | (7) |
| 在建工程 | 84,731,103 | 6,743,945 | 77,987,158 | 1,156.40 | (8) |
| 商誉 | 144,880,456 | 101,619,083 | 43,261,373 | 42.57 | (9) |
| 短期借款 | 160,000,000 | - | 160,000,000 | - | (10) |
| 交易性金融负债 | 1,227,304 | - | 1,227,304 | - | (11) |
| 预收款项 | 437,504,595 | 297,682,595 | 139,822,000 | 46.97 | (12) |
| 应交税费 | 685,326 | 40,490,287 | -39,804,961 | -98.31 | (13) |
| 一年内到期的非流动负债 | 136,060,526 | - | 136,060,526 | - | (14) |
| 其他流动负债 | 21,336 | 8,929,270 | -8,907,934 | -99.76 | (15) |
| 长期应付款 | 134,609,431 | 306,541,577 | -171,932,146 | -56.09 | (16) |
| 股本 | 1,227,594,245 | 944,303,265 | 283,290,980 | 30.00 | (17) |
| 资本公积 | 363,002,779 | 646,365,703 | -283,362,924 | -43.84 | (18) |
| 外币报表折算差额 | -26,721,620 | -18,822,208 | -7,899,412 | -41.97 | (19) |
| 营业税金及附加 | 81,195,180 | 54,114,018 | 27,081,162 | 50.04 | (20) |
| 销售费用 | 391,904,135 | 284,584,529 | 107,319,606 | 37.71 | (21) |
| 管理费用 | 713,916,675 | 534,807,495 | 179,109,180 | 33.49 | (22) |
| 财务费用 | -356,749 | 17,522,498 | -17,879,247 | -102.04 | (23) |
| 资产减值损失 | 5,344,100 | 12,777,412 | -7,433,312 | -58.18 | (24) |
| 公允价值变动收益 | -694,314 | 9,196,499 | -9,890,813 | -107.55 | (25) |
| 投资收益 | 46,121,940 | 112,214,666 | -66,092,726 | -58.90 | (26) |
| 营业外收入 | 160,821,056 | 67,342,297 | 93,478,759 | 138.81 | (27) |
| 所得税费用 | 52,802,832 | 76,678,770 | -23,875,938 | -31.14 | (28) |
| 少数股东损益 | 22,627,318 | 10,487,455 | 12,139,863 | 115.76 | (29) |

###### 变动说明：

（1）交易性金融资产较期初增加 53 万元，上升 122.14%，交易性金融负债较期初增 加 123 万元，主要由于本公司签订的外币远期结汇合同产生，外币远期结汇合同在报告期

末根据公开市场汇率报价、分不同外币币种分别计算，将预计浮动收益增加的 53 万元计

入公允价值变动损益并增加交易性金融资产，将预计浮动损失增加的 123 万元计入公允价 值变动损益并增加交易性金融负债；

（2）应收票据较期初减少 4,360 万元，下降 77.31%，主要由于应收软件及系统集成 合同的票据到期兑付所致；

（3）应收账款较期初增加 22,974 万元，上升 31.47%，主要由于报告期内医疗业务分

期收款合同的应收账款增加显著，以及软件及系统集成业务的应收账款增加所致；

（4）预付款项较期初增加 1,444 万元，上升 38.57%，主要由于报告期内向主要供货 商按合同约定支付的采购预付款增加所致；

（5）其他应收款较期初增加 7,302 万元，上升 73.52%，其中报告期内业务增长而带 来的项目投标保证金增加近 3,000 万元；本公司报告期内向南海职业学院转让投资性房地

产增加其他应收款 1,598 万元（根据资产转让协议，该款项将于 2011年9 月末之前由南 海职业学院一次性支付）；其他主要为报告期内员工差旅备用金增加所致；

（6）存货较期初增加 18,954 万元，上升 63.76%，其中医疗业务的年底承诺采购、服 务备件备货及实现量产的产成品存货增长共约 8,100 万元，其余主要为报告期末在执行的 系统集成合同项目的存货增加所致；

（7）长期应收款较期初增加 12,907 万元，上升 83.63%，主要为成都东软发展于报告 期内向成都职业学院转让资产而增加长期应收款 21,349 万元，同时成都东软发展于报告

期内收回以前期资产转让款余款而减少长期应收款 7,904 万元；

（8）在建工程较期初增加 7,799 万元，上升 1156.40%，主要由于报告期内继续投入 建设上海软件园和广州软件园工程所致；

（9）商誉较期初增加 4,326 万元，上升 42.57%，主要为报告期内实施的欧美业务并 购支付的对价高于应享有的可辨认净资产公允价值而产生的商誉，其中报告期内收购德国 Harman 汽车导航系统相关业务和资产形成 5,096 万元商誉（商誉原币 579 万欧元），收购 美国 Taproot 智能手机嵌入式软件开发技术与业务形成 1,948 万元商誉（商誉原币 294 万 美元），上述两项商誉已包括报告期内汇率变动的影响。报告期末，根据并购业务本年的 利润情况以及未来的业务预计进行商誉的减值测试，计提欧美并购业务商誉减值损失 1,764 万元。此外，报告期内汇率变动导致年初外币商誉减少 958 万元；

（10）短期借款较期初增加 16,000 万元，主要由于本公司报告期内增加银行借款

13,000 万元，本公司之间接子公司——大连东软软件园产业发展有限公司增加银行借款

3,000 万元所致；

（11）交易性金融负债较期初增加 123 万元，变动原因参见变动说明（1）；

（12）预收款项较期初增加 13,982 万元，上升 46.97%，主要由于报告期内系统集成 及医疗项目新签订合同的项目预收款增加所致；

（13）应交税费较期初减少 3,980 万元，下降 98.31%，主要由于本期税前利润减少导 致期末应交企业所得税减少 3,063 万元；

（14）一年内到期的非流动负债较期初增加 13,606 万元，主要由于报告期末成都东 软发展的软件园三期基建项目的应付政府无息借款将于一年内到期而由长期应付款重分 类转入所致；

（15）其他流动负债较期初减少 891 万元，下降 99.76%，主要由于报告期内成都东软 发展根据实际工程进度支付四川地震中受损资产的修复支出所致；

（16）长期应付款较期初减少 17,193 万元，下降 56.09%，主要由于报告期末成都东 软发展的软件园三期基建项目的应付政府无息借款将于一年内到期而重分类至一年内到 期的非流动负债所致；

（17）股本较期初增加 28,329 万元，上升 30.00%，主要由于报告期内公司实施 2009

年度股东大会的利润分配决议，以资本公积金转增股本方式向全体股东每 10 股转增 3 股

而新增股本 28,329 万元所致；

（18）资本公积较期初减少 28,336 万元，下降 43.84%，主要由于报告期内公司实施 2009 年度股东大会的利润分配决议，以资本公积金转增股本方式向全体股东每 10 股转增

3 股而减少资本公积 28,329 万元所致；

（19）外币报表折算差额较期初减少 790 万元，下降 41.97%，主要由于报告期内用于

外币报表折算的不同报表项目所依据的期末汇率、历史汇率、期间平均汇率不同而计算形 成所致；

（20）营业税金及附加较上年同期增加 2,708 万元，上升 50.04%，主要由于报告期内 营业税项下的软件收入同比增加，以及报告期内本公司和成都东软发展向学院转让资产增 加营业税金及附加 867 万元所致；

（21）销售费用较上年同期增加 10,732 万元，上升 37.71%，主要由于随着公司业务 规模的不断扩大，市场开拓投入的增长所致；

（22）管理费用较上年同期增加 17,911 万元，上升 33.49%，主要由于人工费用、研 发费用等费用项目的增长所致；

（23）财务费用较上年同期减少 1,788 万元，下降 102.04%，主要由于报告期内汇兑 收益的贡献和利息收入的增长贡献所致；

（24）资产减值损失较上年同期减少 743 万元，下降 58.18%，主要由于报告期内成都 东软发展根据实际情况判断转回因四川地震计提的长期应收款专项坏账准备 660 万元（专

项坏账准备对应的长期应收款也于报告期内全额收回），以及上年同期本集团通过了 2009 年会计估计变更的议案，对应收款项坏账准备的计提比例进行修订，增加上年同期资产减 值损失约 1,300 万元，同时报告期末计提了商誉减值损失 1,764 万元；

（25）公允价值变动收益较上年同期减少 989 万元，下降 107.55%，主要由于本公司 签订的外币远期结汇合同产生，外币远期结汇合同报告期末根据公开市场汇率报价计算并 分不同外币币种分别核算，将预计的浮动收益作为交易性金融资产列报，将预计的浮动损 失作为交易性金融负债列报，同时将本期累计浮动损益计入公允价值变动收益；

（26）投资收益较上年同期减少 6,609 万元，下降 58.90%，主要由于本公司上年同期 处置可供出售金融资产实现收益 7,437 万元；

（27）营业外收入较上年同期增加 9,348 万元，上升 138.81%，主要由于报告期内收 到的服务外包业务发展基金、科研拨款、软件产品增值税退税等计入当期损益的政府补助 同比增加 7,686 万元以及成都东软发展转让资产增加营业外收入 1,843 万元所致；

（28）所得税费用较上年同期减少 2,388 万元，下降 31.14%，主要由于报告期内税前 利润同比减少所致；

（29）少数股东损益较上年同期增加 1,214 万元，上升 115.76%，主要由于成都东软 发展报告期内转让资产形成收益 3,946 万元，影响净利润较上年同期增加所致。

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** | **2010 年度** | **2009 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 | 381,889,530 | 772,564,482 | -390,674,952 | -50.57% | (1) |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -224,563,973 | -136,729,150 | -87,834,823 | -64.24% | (2) |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -87,587,228 | -168,219,567 | 80,632,339 | 47.93% | (3) |

###### 变动说明：

(1) 经营活动产生的现金流量净额较上年同期减少 39,067 万元，下降 50.57%，主要 由于报告期内经营成本增加，经营性现金流出同比增加所致；

(2)投资活动现金净流量比上年同期减少 8,783 万元，下降 64.24%，主要由于上年同 期处置可供出售金融资产使报告期内投资活动现金流入较上年同期减少 13,918 万元，以

及报告期内购建支出金额较上年同期减少、取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 较上年同期减少使投资活动现金流出较上年同期减少 5,135 万元所致；

(3)筹资活动现金净流量比上年同期增加 8,063 万元，上升 47.93%，主要由于报告期

内净取得银行借款 9,700 万元，而上年同期净还款 15,300 万元使筹资活动现金净流量同

比增加 25,000 万元,同时报告期内支付现金股利使筹资活动现金流出同比减少 17,236 万 元所致。

(三)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** | **2010 年度** | | **2009 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 | 4,937,696,440 | 881.57% | 4,166,055,393 | 572.45% |
| 营业成本 | 3,383,628,845 | 604.11% | 2,711,973,065 | 372.65% |
| 期间费用 | 1,105,464,061 | 197.37% | 836,914,522 | 115.00% |
| 营业利润 | 407,491,880 | 72.75% | 671,687,541 | 92.30% |
| 投资收益 | 46,121,940 | 8.23% | 112,214,666 | 15.42% |
| 营业外收支净额 | 152,613,448 | 27.25% | 56,069,176 | 7.70% |
| 利润总额 | 560,105,328 | 100.00% | 727,756,717 | 100.00% |

###### 与 2009 年度相比，2010 年度营业成本及期间费用的结构比例变化主要由于报告期内 薪酬改善计划的实施以及业务规模的扩大而使人工成本增加，同时加大了在核心业务领域 的市场及研发投入所致；投资收益的结构比例变化主要由于上期转让可供出售金融资产而 本期无此类投资收益使投资收益同比减少所致；营业外收支净额的结构比例增加主要由于 报告期内收到的服务外包业务发展基金、科研拨款、软件产品增值税退税等计入当期损益 的政府补助同比增加 7,686 万元以及成都东软发展转让资产增加营业外收入 1,843 万元所 致。

单位:元 币种:人民币

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **项目** | **2010 年 12 月 31 日** | | **2009 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 | 959,725,130 | 13.99% | 729,987,044 | 11.76% |
| 存货 | 486,823,705 | 7.10% | 297,282,431 | 4.79% |
| 投资性房地产 | 437,011,923 | 6.37% | 561,655,794 | 9.05% |
| 长期股权投资 | 614,836,497 | 8.96% | 577,887,360 | 9.31% |
| 固定资产 | 1,429,649,069 | 20.84% | 1,475,833,486 | 23.77% |
| 在建工程 | 84,731,103 | 1.24% | 6,743,945 | 0.11% |
| 长期借款 | 129,000,000 | 1.88% | 152,000,000 | 2.45% |
| 资产总额 | 6,858,879,805 | 100.00% | 6,209,047,971 | 100.00% |

###### 与 2009 年末相比，2010 年末资产结构没有重大变化。

(四)主营业务盈利能力（毛利率）与上年相比发生重大变化的原因说明 与 2009 年度相比，2010 年度主营业务盈利能力没有发生重大变化。

(五)公司投资情况

单位：元 币种：人民币

|  |  |
| --- | --- |
| 报告期内实际投资额 | 401,737,384 |
| 投资额增减变动数 | -17,389,848 |
| 上年同期投资额 | 419,127,232 |
| 投资额增减幅度（%） | -4.15 |

###### 1、被投资公司情况：

单位：万元 币种：人民币

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **序**  **号** | **被投资的公司名称** | **主要经营活动** | **投资额** | **占被投资公司**  **权益的比例** | **备注** |
| (1) | 东软医疗（中东）自由区有限责任 公司 | 经营正电子发射计算 机断层显像系统，相关 技术咨询、服务 | 455 | 100.00% | 新设立全资 子公司 |
| (2) | 北京东软慧聚信息技术有限公司 | 经营计算机软硬件，技 术咨询、服务 | 1,377 | 80.28% | 购买少数股 权，增资 |
| (3) | 东软集团（唐山）有限公司 | 经营计算机软硬件，技 术咨询、服务 | 3,000 | 100.00% | 新设立全资 子公司 |
| (4) | Neusoft Technology Solutions GmbH | 经营计算机软硬件，技 术咨询、服务 | 5,389 | 100.00% | 收购兼并 |
| (5) | 东软（欧洲）有限公司 | 经营计算机软硬件、技 术咨询、服务 | 5,728 | 100.00% | 增资 |
| (6) | 东软集团（海南）有限公司 | 经营计算机软硬件、技 术咨询、服务 | 10,000 | 100.00% | 新设立全资 子公司 |
| (7) | 东软集团（无锡）有限公司 | 经营计算机软硬件，技 术咨询、服务 | 2,000 | 100.00% | 新设立全资 子公司 |
| (8) | 东软越通软件技术（大连）有限公 司 | 经营计算机软硬件，技 术咨询、服务 | 500 | 100.00% | 新设立全资 子公司 |
| (9) | 沈阳凯塔数据科技有限公司 | 经营计算机软硬件，技 术咨询、服务 | 1,500 | 16.67% | 参股 |
| (10) | 昆明东软金沙信息技术有限公司 | 经营计算机软硬件，技 术咨询、服务 | 1,512 | 51.00% | 收购兼并 |

###### (1) 2010年2月，本公司之子公司沈阳东软医疗系统有限公司出资设立东软医疗（中 东）自由区有限责任公司，注册资本100万美元，现已出资67万美元，持股比例100%；

(2) 2010年3月，本公司之子公司辽宁东软创业投资有限公司出资1,374万元，购买北 京东软慧聚信息技术有限公司少数股东持有的部分股权；2010年5月，以2.5万元对北京东 软慧聚信息技术有限公司增资。购买少数股东持有的部分股权及增资后持股比例为 80.28%；

(3) 2010年3月，本公司出资3,000万元设立东软集团（唐山）有限公司，持股比例100%；

(4) 2010年4月，本公司之子公司东软（欧洲）有限公司以2.9万欧元对价收购Johanna GmbH（现更名为“Neusoft Technology Solutions GmbH”，以下简称NTS公司）100%的股 权；2010年6月， NTS 公司以600万欧元对价购买Harman International Industries,

Incorporated子公司的汽车导航系统相关业务与资产。

(5) 2010年5月，本公司对子公司东软（欧洲）有限公司增资680万欧元，增资后投资

总额达2,059万欧元。

(6) 2010年7月，本公司出资10,000万元设立东软集团（海南）有限公司，持股比例 100％；

(7) 2010年8月，本公司出资2,000万元设立东软集团（无锡）有限公司，持股比例100

％；

(8) 2010年8月，本公司之子公司北京东软越通软件技术有限公司出资500万元设立东 软越通软件技术（大连）有限公司，持股比例100％；

(9) 2010年9月，本公司出资1,500万元参股设立沈阳凯塔数据科技有限公司，持股比 例16.67%；

(10) 2010年12月，本公司之子公司辽宁东软创业投资有限公司出资1,511.95万元投 资昆明金沙烟草数据设备有限公司（后更名为昆明东软金沙信息技术有限公司），投资后 持股比例51%。

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，本公司及子公司共投资 8,713.50 万元用于上海、广州、海南以及沈阳等 软件园区的建设，资金来源为自有资金。具体情况如下：

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 序号 | 工程项目名称 | 金额 |
| 1 | 广州软件园（一期） | 25,988,826 |
| 2 | 上海软件园 | 49,856,820 |
| 3 | 沈阳园区俱乐部改建 | 2,270,340 |
| 4 | 沈阳园区 A9 办公楼 | 3,544,939 |
| 5 | 沈阳实训基地 1#2#附属楼—预算追加 | 3,112,515 |
| 6 | 医务中心 | 1,176,723 |
| 7 | 海南软件园（一期） | 682,840 |
| 8 | 医疗信息化建设体系 | 502,011 |
|  | 合 计 | 87,135,014 |

###### (六)董事会对公司会计政策、会计估计变更、重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及 业绩预告修正的原因及影响的讨论结果，以及对有关责任人采取的问责措施及处理结果

报告期内，公司无重大会计政策、会计估计变更、重大会计差错更正、重大遗漏信息 补充以及业绩预告修正。

(七)董事会日常工作情况 1、董事会会议情况及决议内容

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **会议届次** | **召开日期** | **决议内容** | **决议刊登的**  **信息披露报纸** | **决议刊登的信息**  **披露日期** |
| 五届十五次 | 2010年1 月 19 日 | 1.关于全资子公司—北京东软超越 软件技术有限公司在北京购置土地 的议案；2.关于对全资子公司—北 京东软超越软件技术有限公司增加 投资并变更公司名称的议案；3.关 于解散东软集团股份有限公司大连 分公司的议案 |  |  |
| 五届十六次 | 2010 年 1 月 27 日 | 关于在海南购置土地的议案。董事 会同意公司在海南省澄迈县购置土 地建设“东软海南软件园”，购置土 地总价款不超过 9,000 万元人民币。 |  |  |
| 五届十七次 | 2010 年 3 月 24 日 |  | 《中国证券报》  《上海证券报》 | 2010年3 月 27 日 |
| 五届十八次 | 2010 年 4 月 20 日 |  | 《中国证券报》  《上海证券报》 | 2010年4 月 23 日 |
| 五届十九次 | 2010 年 4 月 27 日 |  | 《中国证券报》  《上海证券报》 | 2010年4 月 29 日 |
| 五届二十次 | 2010 年 8 月 25 日 |  | 《中国证券报》  《上海证券报》 | 2010年8 月 28 日 |
| 五届二十一次 | 2010 年 10 月 27 日 |  | 《中国证券报》  《上海证券报》 | 2010 年 10 月 29 日 |
| 五届二十二次 | 2010 年 12 月 24 日 |  | 《中国证券报》  《上海证券报》 | 2010 年 12 月 29 日 |

2、董事会对股东大会决议的执行情况 董事会严格按照股东大会的授权，认真执行股东大会通过的各项决议。报告期内，董

事会根据公司 2009 年度股东大会审议通过的《关于 2009 年度利润分配的议案》，于 2010 年7月 15 日实施完成 2009 年度利润分配及转增股本方案。

3、董事会下设的审计委员会相关工作制度的建立健全情况、主要内容以及履职情况汇总 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 2010 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 2010 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。2010 年，薪酬与考核委员会积极履职，审查了公司 2010 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。 5、公司对外部信息使用人管理制度的建立健全情况

于 2010年3月 24 日召开的公司五届十七次董事会，审议通过了《内幕信息知情人管 理制度》、《外部信息使用人管理制度》。

6、董事会对于内部控制责任的声明 建立、实施和维护内部控制制度是公司董事会、监事会、经理层的责任。公司按照相

关法律法规的要求，建立了较为健全有效的内部控制制度，保证了公司经营管理合法合规、 资产安全、财务报告及所披露信息真实、准确、完整。 7、内幕信息知情人管理制度的执行情况

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

(八)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 2010 年度财务审计的结果，2010 年度，公司 母公司实现净利润 292,656,574 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 29,265,657 元，提取 5%的任意盈余公积金 14,632,829 元，本年度可供股东

分配的利润为 248,758,088 元，本年已向普通股股东分配利润 188,860,653 元，加上以前

年度尚未分配利润 1,246,964,049 元，期末未分配利润为 1,306,861,484 元。

根据公司未来发展规划，董事会同意 2010 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 2011 年度国际业务、医疗系统业务的拓展及研发投 入所需的固定资产和流动资金需求。

以上议案，需公司股东大会批准。

(九)公司前三年分红情况

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  |  | **分红年度合并报表中归** | **占合并报表中归属于上** |
| **分红年度** | **现金分红的数额（含税）** | **属于上市公司股东的净** | **市公司股东的净利润的** |
|  |  | **利润** | **比率（%）** |
| 2007 年度 | - | 415,074,714 | - |
| 2008 年度 | 13,115,323 | 490,778,900 | 2.67% |
| 2009 年度 | 188,860,653 | 640,590,492 | 29.48% |

###### (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。2010 年度及累计至 2010 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：方红星、薛澜、高文

### 九、 监事会报告

(一) 监事会的工作情况

报告期内，监事会共召开 5 次会议，具体会议情况如下： 1、于 2010年3月 24 日召开的五届十一次监事会，审议通过了：

（1）2009 年度监事会报告；

（2）关于更换监事的议案；

（3）2009 年度报告全文及其摘要；

（4）2009 年度财务决算报告；

（5）关于 2009 年度利润分配的议案；

（6）关于聘请 2010 年度财务审计机构的议案；

（7）关于 2010 年度日常关联交易预计情况的议案；

（8）关于继续为大连东软信息学院提供银行借款担保额度的议案。 2、于 2010年4月 20 日召开的五届十二次监事会，审议通过了：

（1）关于变更监事的议案；

（2）关于与 Harman International Industries, Incorporated 及其子公司签订协 议的议案；

（3）关于对全资子公司-东软（欧洲）有限公司增加投资的议案；

（4）关于增加 2010 年度预计与 Harman International Industries, Incorporated 及其子公司日常关联交易的议案；

（5）关于向成都东软信息技术职业学院出售资产的议案。

3、于 2010年4月 27 日召开的五届十三次监事会，审议通过了《2010 年第一季度报告》。

4、于 2010年8月 25 日召开的五届十四次监事会，审议通过了《2010 年半年度报告全文 及其摘要》。

5、于 2010 年 10 月 27 日召开的五届十五次监事会，审议通过了《2010 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 2010 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 2010 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 2010 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。 (七) 监事会对内部控制自我评价报告的审阅情况

监事会审阅并同意《董事会关于公司内部控制的自我评估报告》。公司建立健全行之 有效的内部控制体系，形成了科学的决策机制、执行机制和监督机制，保证公司规范、安 全运行。该报告全面、真实、准确地反映了公司内部控制的实际情况。

### 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)破产重整相关事项及暂停上市或终止上市情况 本年度公司无破产重整相关事项。

(三)公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况 本年度公司无持有其他上市公司股权、参股金融企业股权的情况。

(四)资产交易事项 1、 收购资产情况

单位:元 币种:人民币

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  | **购 买 日** |  |  | **自本年** |  |  |  |  | **该资** |  |
| **交易对方或最终控制方** | **被收购资产** | **资产收 购价格** | **自收购 日起至 本年末 为上市 公司贡 献的净 利润** | **初至本 年末为 上市公 司贡献 的净利 润（适用 于同一 控制下 的企业** | **是否为 关联交 易（如 是，说明 定价原 则）** | **资产收 购定价 原则** | **所涉 及的 资产 产权 是否 已全 部过 户** | **所涉 及的 债权 债务 是否 已全 部转 移** | **产贡 献的 净利 润占 上市 公司 净利 润的 比例** | **关联 关系** |
|  |  |  |  | **合并）** |  |  |  |  | **（%）** |  |
| Beteiligungsgesellschaft Cremon m.b.H. | JOHANNA GmbH 100%  股权 | 2010  年4 月 14  日 | 2.9 万欧 元 | 332 万 元人民 币 | 不适用 | 否 | 根据市 场价格 以及双 方协商 | 是 | 是 | 0.69 | 否 |
|  | ISG 所拥有的与汽 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 交易对方:innovative systems GmbH  Navigation-Multimedia(简 称:ISG)  最终控制方:Harman International  Industries, Incorporated(简  称:Harman) | 车导航系统相关的 电子硬件、机械硬件 和应用软件开发业 务，和 ISG 所拥有的 支持以上业务运行 的所有有形固定资 产、存货、权利、合 同、员工合同关系和 | 2010  年5 月 31  日 | 600 万欧 元 | 不适用 | 不适用 | 是，根据 市场价 格以及 双方协 商 | 根据市 场价格 以及双 方协商 | 是 | 是 | 不适 用 | 本公司 董事长 为 Harman 董事 |
|  | 雇佣关系 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

###### 2、 出售资产情况

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **交易 对方** | **被出售资产** | **出售日** | **出售 价格** | **本年初 起至出 售日该 资产为 上市公 司贡献 的净利 润** | **出售 产生的损 益** | **是否为关 联交易**  **（如是， 说明定价 原则）** | **资 产 出 售 定 价 原 则** | **所涉 及的 资产 产权 是否 已全 部过 户** | **所涉 及的 债权 债务 是否 已全 部转 移** | **该资产出售 贡献的净利 润占上市公 司净利润的 比例（%）** | **关联关 系** |
| 成都东 软信息 技术职 业学院 | 本集团之子公司  —成都东软信息 技术发展有限公 司拥有的位于成 都市都江堰青城 山镇的 126,780 平方米土地使用 权，建筑面积共 计为 66,888 平方  米的 12 幢科研办  公楼和 1 幢配套 楼及其占用范围 内的相关附属设 施、设备的所有 权 | 2010 年 6  月3日 | 21,349  万元 | 不适 用 | 3,946 万  元 | 是，根 据评估 价格以 及双方 协商 | 根 据 评 估 价 格 以 及 双 方 协 商 | 是 | 是 | 3.63 | 与本 公司 同一 董事 长 |
| 南海东 软信息 技术职 业学院 | 本公司将拥有的 位于广东省佛山 市南海区狮山街 道办事处南海软 件 科 技 园 的 14,000 平方米土 地使用权、建筑 面 积 共 计 为 5,302 平方米的 2 幢科研办公楼及 其占用范围内的 相关附属设施、 设备的所有权 | 2010 年 10  月 | 1,598 万  元 | 不 适 用 | 480 万元 | 是，根 据评估 价格以 及双方 协商 | 根 据 评 估 价 格 以 及 双 方 协 商 | 是 | 是 | 0.89 | 与本 公司 同一 董事 长 |

###### (五) 报告期内公司重大关联交易事项 1、报告期内关于执行 2010 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** | **2010 年度**  **实际发生金额** | **2010 年度**  **预计总金额** | **占 2010 年度**  **预计金额比例** |
| 采购原材料或产成品 | 446,580,509 | 432,000,000 | 103.38% |
| 销售产品或商品 | 532,216,166 | 470,000,000 | 113.24% |
| 提供劳务 | 47,792,221 | 47,000,000 | 101.69% |
| 接受劳务 | 4,183,296 | — | — |

###### 2、 与日常经营相关的关联交易

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  |  |  |  |  | **交易价** |
| **关联交易方** | **关联 关系** | **关联交易 内容** | **关联 交易 定价 原则** | **关联交易 金额** | **比上年同 期增减** | **占同类 交易金 额的比 例** | **关联交 易结算 方式** | **格与市 场参考 价格差 异较大** |
|  |  |  |  |  |  |  |  | **的原因** |
| 株式会社东芝及其子公 司（合称：东芝） | 持本公司 5% 以上股权 | 系统集成或 软件销售 | 市场 价格 | 156,733,219 | 11.33% | 4.04% | 现金 结算 | 无 |
| 诺基亚西门子东软通信 技术有限公司（“诺西东 软”） | 本公司董事 长为诺西东 软副董事长 | 系统集成或 软件销售 | 市场 价格 | 117,083,320 | 19.91% | 3.02% | 现金 结算 | 无 |
|  | 与其全资子 |  |  |  |  |  |  |  |
| 阿尔派株式会社及其子 公司（合称“阿尔派”） | 公司合计持 本公司 5%以 | 系统集成或 软件销售 | 市场 价格 | 100,441,334 | -32.60% | 2.59% | 现金 结算 | 无 |
|  | 上股权 |  |  |  |  |  |  |  |
| Harman International Industries, Incorporated 及其子公 司（合称“Harman”) | 本公司董事 长为 Harman 董事 | 系统集成或 软件销售 | 市场 价格 | 95,361,624 | — | 2.46% | 现金 结算 | 无 |
| 东软飞利浦医疗设备系 统有限责任公司 | 与本公司同 一董事长 | 购买原材料 或产成品及 服务 | 市场 价格 | 446,580,509 | 43.66% | 78.14% | 现金 结算 | 无 |
| 合计 | — | — | — | 916,200,006 | — | — | — | — |

###### 公司与东芝、诺西东软、阿尔派、Harman 的关联交易数额为 2010 年度持续发生的同

类关联交易的累计金额，公司充分利用在软件开发方面的优势，在汽车音响、导航、行业 解决方案等领域为诺西东软、阿尔派、Harman、东芝提供软件产品，形成了良好、稳定的 合作关系，为公司提供了稳定的、持续的收入来源，保证和推动了公司国际软件业务的发 展。

公司与东软飞利浦之间的关联交易数额为 2010 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、资产收购、出售发生的关联交易

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  |  |  |  |  | **转让价** |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  | **格与账** |  |  |
|  |  |  |  | **关联交** | **转让资产** | **转让资产** |  | **面价值** | **关联交** | **转让资** |
|  |  | **关联交** |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **关联方** | **关联关系** |  | **关联交易内容** | **易定价** | **的账面价** | **的评估价** | **转让价格** | **或评估** | **易结算** | **产获得** |
|  |  | **易类型** |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  | **原则** | **值** | **值** |  | **价值差** | **方式** | **的收益** |
|  |  |  |  |  |  |  |  | **异较大** |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  | **的原因** |  |  |
| 交易对方:  innovative |  |  | ISG 所拥有的与汽车 |  |  |  |  |  |  |  |
| systems GmbH |  |  | 导航系统相关的电 |  |  |  |  |  |  |  |
| Navigation-Mul |  |  | 子硬件、机械硬件和 | 根据 |  |  |  |  |  |  |
| timedia(简  称:ISG) | 本公司董 | 购买 | 应用软件开发业务， | 市场 |  |  |  |  |  |  |
| 最终控制方: Harman | 事长为  Harman 董 | 业务  与资 | 和 ISG 所拥有的支持  以上业务运行的所 | 价格  以及 | 29.5 万  欧元 | 不适用 | 600 万  欧元 | 注1 | 现 金  结算 | 不适  用 |
| International | 事 | 产 | 有有形固定资产、存 | 双方 |  |  |  |  |  |  |
| Industries, |  |  | 货、权利、合同、员 | 协商 |  |  |  |  |  |  |
| Incorporated( |  |  | 工合同关系和雇佣 |  |  |  |  |  |  |  |
| 简称:Harman) |  |  | 关系 |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  | 本集团之子公司— |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  | 成都东软信息技术 |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  | 发展有限公司（以下 |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  | 简称“成都东软发 |  |  |  |  |  |  |  |
| 成都东软信息技 术职业学院（以 下简称”成都职 业学院”） | 与本公司 同一董事 长 | 出售 资产 | 展”）拥有的位于成 都市都江堰青城山 镇的 126,780 平方米 土地使用权，建筑面 积共计为 66,888 平  方米的 12 幢科研办 | 根据 评估 价格 以及 双方 协商 | 16,038  万元人 民币 | 21,349  万元人 民币 | 21,349  万元人 民币 | 注2 | 现 金 结算， 分 期 付款， 注2 | 3,946  万元 人民 币 |
|  |  |  | 公楼和 1 幢配套楼及 |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  | 其占用范围内的相 |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  | 关附属设施、设备的 |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  | 所有权 |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  | 本公司将拥有的位 |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  | 于广东省佛山市南 |  |  |  |  |  |  |  |
| 南海东软信息技 术职业学院（以 下简称“南海职 业学院”） | 与本公司 同一董事 长 | 出售 资产 | 海区狮山街道办事 处南海软件科技园 的 14,000 平方米土 地使用权、建筑面积 共计为 5,302 平方米  的 2 幢科研办公楼及 其占用范围内的相 | 根 据  评 估  价 格  以 及  双 方 协商 | 1,027 万  元人民 币 | 1,598  万元人 民币 | 1,598  万元人 民币 | 注3 | 现 金 结算， 延 期 付款， 注3 | 480 万  元 人 民币 |
|  |  |  | 关附属设施、设备的 |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  | 所有权 |  |  |  |  |  |  |  |

###### **注 1：**本次交易收购的业务和资产重点为 ISG 拥有的客户关系、优秀的软件工程师、 领域专家及专业技术等关键竞争因素，对公司加快欧美业务的发展具有重要的战略意义。 具体体现在以下几个方面：

（1）并购业务主要集中应用于一批优质的客户，如宝马、奥迪、大众等世界顶级汽车 厂商，客户合作基础稳定，发展空间广阔。并购业务的工程师相当一部分拥有 10 年以上 的软件开发与服务经验，将形成世界一流的汽车导航设计、软件开发与服务队伍。

（2）本次收购完成后，公司将进一步整合集团整体的开发、服务能力，充分利用现有 的人才、技术、成本等综合优势，加强与现有客户的多维合作，形成在岸（Onshore）、离 岸（Offshore）协同发展的开发、服务模式，加快推动欧美市场的发展。

（3）扩大公司在欧洲的业务规模，有利于提升公司品牌在欧洲的影响力。

（4）本公司收购业务和资产的同时，与 Harman 及其子公司签订了服务协议，本公司 将通过在岸和离岸模式为 Harman 提供软件外包服务，将推进公司国际软件业务的发展。 基于以上没有直接反映在标的公司现有财务报表上的综合因素，本公司以高于账面价

值进行了收购。

**注 2：**本次交易出售的资产在评估基准日（2010年3月 31 日）的账面净值为 16,038 万元，评估值为 213,493,174 元，本交易依据评估值定价，交易价格为 213,493,174 元。 交易价格高于资产账面价值 33.12%，其中，房屋建筑物增值 25.22%，土地增值 316.05%。

房屋建筑物增值来自按重置价值与成新率计算得出的评估值的增加。重置价值包括工 程造价、工程建设应计的各类税费、资金成本、开发利润和销售税费，其中：工程造价按 当地有关造价规定计算；工程建设应计的各类税费按国家及当地有关部门规定计取；工程 建设资金成本根据国家有关部门对合理建设工期的规定及企业建筑物工程规模确定合理 建设工期，按现行中国人民银行同期贷款利率计算；根据都江堰市类似物业年平均投资利 润率确定评估对象的开发利润率；销售税费由交易手续费、转移登记费、营业税、教育附 加费、城市建设维护费等构成。

土地使用权，采用基准地价修正法和成本法两种方法对评估对象进行评估，并根据评 估对象的具体情况对两种方法的评估结果进行分析，取基准地价修正法评估结果和成本法 评估结果的算术平均值作为评估对象的评估结果。

本次交易的付款方式为自资产交割后 1 年起，即自 2011 年起，成都职业学院在 8 年

期间内，于每年 9 月末前逐期向成都东软发展等额偿还本金，同时每年对于未付款部分按 中国人民银行同期贷款基准利率向成都东软发展支付利息。

**注 3：**于 2010 年 10 月，本公司将拥有的位于广东省佛山市南海区狮山街道办事处南

海软件科技园的 14,000 平方米土地使用权、建筑面积共计为 5,302 平方米的 2 幢科研办 公楼及其占用范围内的相关附属设施、设备的所有权转让给南海职业学院，经佛山市南海 宏正房地产评估有限公司评估，评估值为 1,598 万元，按照转让协议约定，本交易依据评 估值定价，交易价格为 1,598 万元，交易金额高于账面价值 55.60%。

房屋建筑物增值来自按重置价值与成新率计算得出的评估值的增加。重置价值包括工 程造价、工程建设应计的各类税费、资金成本、开发利润和销售税费，其中：工程造价按

当地有关造价规定计算；工程建设应计的各类税费按国家及当地有关部门规定计取；工程 建设资金成本根据国家有关部门对合理建设工期的规定及企业建筑物工程规模确定合理 建设工期，按现行中国人民银行同期贷款利率计算；根据佛山市类似物业年平均投资利润

率确定评估对象的开发利润率；销售税费由交易手续费、转移登记费、营业税、教育附加 费、城市建设维护费等构成。

土地使用权，采用基准地价修正法和成本法两种方法对评估对象进行评估，并根据评

估对象的具体情况对两种方法的评估结果进行分析，取基准地价修正法评估结果和成本法 评估结果的算术平均值作为评估对象的评估结果。

南海职业学院自资产交付后 1 年起，即 2011 年 9 月末前向本公司一次性支付全部转

让款。

(六) 重大合同及其履行情况

1、为公司带来的利润达到公司本期利润总额 10%以上（含 10%）的托管、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。 (4)其他事项

2009年8月 26 日，公司五届十一次董事会审议通过了《关于全资子公司-东软（欧 洲）有限公司收购 Sesca Mobile Software Oy、Almitas Oy 和 Sesca Technologies SRL 三家公司 100%股份的议案》，同意本公司的全资子公司-东软（欧洲）有限公司（以下简 称“东软欧洲”）与 Sesca Group Oy（以下简称“SESCA”）签订股份购买协议，收购 SESCA 拥 有 的 Sesca Mobile Software Oy （ 以 下简称 “MSW” ）、 Almitas Oy （ 以 下 简 称 “Almitas”）和 Sesca Technologies SRL（以下简称“SRL”）三家公司的 100%股份， 交易对价分别为 350 万欧元、430 万欧元和 120 万欧元。同时如果 MSW 和 Almitas 和 SRL 三家公司 2010 年、2011 年合计营业收入达到目标，东软欧洲将支付上限 300 万欧元的追 加对价。相关公告已于 2009年8月 28 日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》上。

东软欧洲已经在 2009 年 10 月 31 日前向 SESCA 支付了交易对价总额 900 万欧元的 80%

即 720 万欧元，余下的 20%即 180 万欧元将根据约定的交割条件和交割审计结果，不迟于 2010年4月 30 日支付。2010年4月8 日，SESCA 向当地法院申请破产，并由法院指定律 师接管破产清算以及其他后续事宜（以下简称“接管律师”）。截止 2010年 12月 31 日， 东软欧洲应收 SESCA 的款项合计约 159 万欧元，该应收款项已通过向接管律师正式递交的 扣款建议书申请从 180 万欧元剩余对价余款中扣除，东软欧洲仅应支付未被扣除的剩余款 项。截止财务报告批准报出日止，东软欧洲与接管律师就扣款明细及股权购买协议相关条 款的确认在持续进行中，因而上述剩余交易对价款尚未支付完毕。

同时，截至 2010 年 12 月 31 日，由于 MSW 和 Almitas 和 SRL 三家公司 2010 年合计 营业收入未达到目标，因此，东软欧洲无需支付对应部分的追加对价。

2、担保情况

单位:万元 人民币

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **公司对外担保情况（不包括对控股子公司的担保）** | | | | | | | | | | | | | | | |
|  | **担 保 方 与 上 市 公 司 的 关 系** |  |  | **担保发生** |  |  |  |  | **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** |  |
| **担保方** | **被担保 方** | **担保 金额** | **日期（协 议签署** | **债务起始 日** | **债务到期 日** | **担保起始 日** | **担保到期 日** | **关联 关系** |
|  |  |  | **日）** |  |  |  |  |  |
| 东软集 团股份 有限公 司 | 公 司 本 部 | 大连东 软信息 学院 | 5,000 | 2010.10.25 | 2010.10.25 | 2011.10.25 | 2011.10.25 | 2013.10.25 | 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 | 大连东 软信息 学院 | 6,000 | 2010.10.19 | 2010.10.25 | 2011.9.25 | 2010.10.19 | 2013.9.25 | 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 | 大连东 软信息 学院 | 5,000 | 2010.11.12 | 2010.11.12 | 2011.11.12 | 2011.11.12 | 2013.11.12 | 连带 责任 担保 | 否 | 否 | 0 | 否 | 是 | 与公司 同一董 事长 |
| 东软集 | 公 司 本 部 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 团股份 有限公 | 10 家医 院 | 380 | - | 2010.1.26 | 2011.9.28 | 2010.1.26 | 2013.9.28 | 连带 责任 担保 | 否 | 否 | 0 | 否 | 否 | - |
| 司 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保） | | | | | | | | | | 4,356 | | | | | |
| 报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保） | | | | | | | | | | 16,380 | | | | | |
| **公司对控股子公司的担保情况** | | | | | | | | | | | | | | | |
| 报告期内对子公司担保发生额合计 | | | | | | | | | | 0 | | | | | |
| 报告期末对子公司担保余额合计（B） | | | | | | | | | | 0 | | | | | |
| **公司担保总额情况（包括对控股子公司的担保）** | | | | | | | | | | | | | | | |
| 担保总额（A+B） | | | | | | | | | | 16,380 | | | | | |
| 担保总额占公司净资产的比例（%） | | | | | | | | | | 3.83 | | | | | |
| 其中： | | | | | | | | | | | | | | | |
| 为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C） | | | | | | | | | | 0 | | | | | |
| 直接或间接为资产负债率超过 70％的被担保对象提供的债务担保金额（D） | | | | | | | | | | 0 | | | | | |
| 担保总额超过净资产 50％部分的金额（E） | | | | | | | | | | 0 | | | | | |
| 上述三项担保金额合计（C+D+E） | | | | | | | | | | 0 | | | | | |

###### （1）以上第一、二、三项担保事项，为公司于 2010年6月3 日召开的 2009 年度股 东大会审议通过的《关于为大连东软信息学院提供银行借款担保额度的议案》，股东大会 同意公司为大连东软信息学院提供银行借款担保的总额度为 16,000 万元人民币，该额度

期限为二年，即从 2009 年度股东大会通过之日起至 2011 年度股东大会召开之日止。

（2）以上第四项担保事项，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（现为 10 家医院）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 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 | 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。 | 截至本报告出具日，该承 诺已经到期，发行人股份 已经上市流通。 |
|  |  | 针对截至 2007 年 9 月 30 日本公司尚未取 |  |
| 2 | 东北大学科技产业 集团有限公司 | 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 | 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）。 |
|  |  | 息）。 |  |
|  |  | 如果在 2008 年 4 月 28 日后，因原东软集 |  |
| 3 | 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 |  |
| 4 | 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 2010年6月3 日召开的公司 2009 年度股东大会，审议通过了《关于聘请 2010 年

度财务审计机构的议案》，股东大会决定续聘立信会计师事务所有限公司为公司 2010 年度

财务审计机构，聘期从 2009 年度股东大会批准之日起至 2010 年度股东大会结束之日止。

2010 年，立信会计师事务所有限公司对本公司 2010 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

经为本公司提供了三年审计服务。立信会计师事务所有限公司 2010 年度的签字会计师为 李晨和姜丽君。

(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) 公司未被列入环保部门公布的污染严重企业名单。 (十一)其他重大事项的说明

本年度公司无其他重大事项。 (十二) 信息披露索引

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **事项** | **刊载的报刊名称**  **及版面** | **刊载日期** | **刊载的互联网网**  **站及检索路径** |
| 东软集团股份有限公司关于在海南建设项目的 说明 | 中国证券报 B1 上海证券报 B19 | 2010 年3 月4 日 | [http://www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn/) |
| 东软集团股份有限公司 2009 年度报告 | 中国证券报 C089 上海证券报 118 | 2010 年3 月 27 日 | [http://www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn/) |
| 东软集团股份有限公司五届十七次董事会决议 公告 | 中国证券报 C090 上海证券报 118 | 2010 年3 月 27 日 | [http://www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn/) |
| 东软集团股份有限公司五届十一次监事会决议 公告 | 中国证券报 C090 上海证券报 118 | 2010 年3 月 27 日 | [http://www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn/) |
| 东软集团股份有限公司关于 2010 年度日常关联 交易预计情况的公告 | 中国证券报 C090 上海证券报 118 | 2010 年3 月 27 日 | [http://www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn/) |
| 东软集团股份有限公司关于继续为大连东软信 息学院提供银行借款担保额度的公告 | 中国证券报 C090 上海证券报 118 | 2010 年3 月 27 日 | [http://www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn/) |
| 东软集团股份有限公司五届十八次董事会决议 公告 | 中国证券报 C08 上海证券报 B81 | 2010 年4 月 23 日 | [http://www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn/) |
| 东软集团 股份有限 公司关于 与 Harman International Industries, Incorporated 及 其子公司签订协议的公告 | 中国证券报 C08 上海证券报 B81 | 2010 年4 月 23 日 | [http://www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn/) |
| 东软集团股份有限公司关于增加 2010 年度预计 与 Harman International Industries, Incorporated 及其子公司日常关联交易的公告 | 中国证券报 C08 上海证券报 B81 | 2010 年4 月 23 日 | [http://www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn/) |
| 东软集团股份有限公司关于向成都东软信息技 术职业学院出售资产的关联交易公告 | 中国证券报 C08 上海证券报 B81 | 2010 年4 月 23 日 | [http://www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn/) |
| 东软集团股份有限公司五届十二次监事会决议 | 中国证券报 C08 | 2010 年 4 月 23 日 | [http://www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn/) |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **事项** | **刊载的报刊名称**  **及版面** | **刊载日期** | **刊载的互联网网**  **站及检索路径** |
| 公告 | 上海证券报 B81 |  |  |
| 东软集团股份有限公司五届十九次董事会决议 公告 | 中国证券报 D021 上海证券报 B62 | 2010 年4 月 29 日 | [http://www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn/) |
| 东软集团股份有限公司关于召开 2009 年度股东 大会的通知 | 中国证券报 D021 上海证券报 B62 | 2010 年4 月 29 日 | [http://www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn/) |
| 东软集团股份有限公司 2010 年第一季度报告 | 中国证券报 D021 上海证券报 B62 | 2010 年4 月 29 日 | [http://www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn/) |
| 东软集团股份有限公司股票交易异常波动公告 | 中国证券报 B008 上海证券报 B24 | 2010 年5 月5 日 | [http://www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn/) |
| 东软集团股份有限公司 2009 年度股东大会决议 公告 | 中国证券报 B005 上海证券报 B24 | 2010 年6 月4 日 | [http://www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn/) |
| 东软集团股份有限公司 2009 年度利润分配及转 增股本实施公告 | 中国证券报 B005 上海证券报 B11 | 2010 年7 月1 日 | [http://www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn/) |
| 东软集团股份有限公司 2010 年半年度报告 | 中国证券报 B211 上海证券报 179 | 2010 年8 月 28 日 | [http://www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn/) |
| 东软集团股份有限公司五届二十次董事会决议 公告 | 中国证券报 B211 上海证券报 179 | 2010 年8 月 28 日 | [http://www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn/) |
| 东软集团股份有限公司 2010 年第三季度报告 | 中国证券报 B039 上海证券报 B41 | 2010 年 10 月 29 日 | [http://www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn/) |
| 东软集团股份有限公司五届二十二次董事会决 议公告 | 中国证券报 A24 上海证券报 B38 | 2010 年 12 月 29 日 | [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 2010 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、财务运营部部长陈雷签名并盖 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 二〇一一年四月二十五日

**东软集团股份有限公司董事 关于 2010 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 2010 年度报告发表如下确认意见：

保证 2010 年度报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对 其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

**董事签字：** 刘积仁、王勇峰、赵宏、王莉、恩地和明、石黑征三、方红星、薛澜、高文

二〇一一年四月二十五日

**东软集团股份有限公司高级管理人员 关于 2010 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 2010 年度报告发表如下确认意见：

保证 2010 年度报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对 其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

**高级管理人员签字：** 刘积仁、王勇峰、陈锡民、赵宏、卢朝霞、王莉、张霞、王经锡、张晓鸥、王自栋、李军

###### 二〇一一年四月二十五日

东软集团股份有限公司 审计报告及财务报表 **2010** 年度

东软集团股份有限公司

审计报告及合并财务报表

（2010 年 1 月 1 日至 2010 年 12 月 31 日止）

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | 目 录 |  | 页 次 |
| 一、  二、 | 审计报告  财务报表 |  | 1-2 |
|  | 资产负债表和合并资产负债表 |  | 1-4 |
|  | 利润表和合并利润表 |  | 5-6 |
|  | 现金流量表和合并现金流量表 |  | 7-8 |
|  | 所有者权益变动表和合并所有者权益变动表 |  | 9-12 |
|  | 财务报表附注 |  | 1-105 |

审 计 报 告

信会师报字[2011]第 11156 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 2010 年 12 月 31 日的资产负债表和合并资产负债表、

2010 年度的利润表和合并利润表、2010 年度的现金流量表和合并现

金流量表、2010 年度的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贵公司 2010 年 12 月 31 日的财务状况以

及 2010 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： 李 晨

中国注册会计师： 姜丽君

中国·上海 二〇一一年四月二十五日

东软集团股份有限公司 资产负债表

**2010** 年 **12** 月 **31** 日

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 资 产 | 附注十三 | 期末余额 | 年初余额 |
| 流动资产： |  |  |  |
| 货币资金 |  | 932,706,502 | 992,075,818 |
| 交易性金融资产 |  | 969,350 | 436,360 |
| 应收票据 |  | 4,172,400 | 1,470,000 |
| 应收账款 | （一） | 352,624,613 | 376,659,759 |
| 预付款项 |  | 36,230,144 | 33,492,941 |
| 应收利息 |  | 231,575 |  |
| 应收股利 |  |  |  |
| 其他应收款 | （二） | 476,272,599 | 542,934,541 |
| 存货 |  | 174,878,414 | 79,714,102 |
| 一年内到期的非流动资产 |  |  |  |
| 其他流动资产 |  | 156,641,652 | 127,516,721 |
| 流动资产合计 |  | **2,134,727,249** | **2,154,300,242** |
| 非流动资产： |  |  |  |
| 可供出售金融资产 |  |  |  |
| 持有至到期投资 |  |  |  |
| 长期应收款 |  |  |  |
| 长期股权投资 | （三） | 1,574,164,020 | 1,374,162,211 |
| 投资性房地产 |  | 298,593,107 | 316,542,128 |
| 固定资产 |  | 680,133,686 | 693,875,493 |
| 在建工程 |  | 2,270,340 | 1,313,679 |
| 工程物资 |  |  |  |
| 固定资产清理 |  |  |  |
| 生产性生物资产 |  |  |  |
| 油气资产 |  |  |  |
| 无形资产 |  | 136,049,697 | 127,237,269 |
| 开发支出 |  |  |  |
| 商誉 |  |  |  |
| 长期待摊费用 |  | 11,762,482 | 11,320,803 |
| 递延所得税资产 |  | 23,290,105 | 26,980,920 |
| 其他非流动资产 |  |  |  |
| 非流动资产合计 |  | **2,726,263,437** | **2,551,432,503** |
| 资产总计 |  | **4,860,990,686** | **4,705,732,745** |

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：刘积仁 主管会计工作负责人：王莉 会计机构负责人：陈雷

资产负债表（续）

**2010** 年 **12** 月 **31** 日

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 负债和所有者权益（或股东权益） | 附注十三 | 期末余额 | 年初余额 |
| 流动负债： |  |  |  |
| 短期借款 |  | 130,000,000 |  |
| 交易性金融负债 |  | 1,227,304 |  |
| 应付票据 |  | 145,564,320 | 127,940,447 |
| 应付账款 |  | 341,416,967 | 342,571,865 |
| 预收款项 |  | 347,289,078 | 230,967,022 |
| 应付职工薪酬 |  | 112,903,711 | 126,350,257 |
| 应交税费 |  | -21,261,484 | 25,078,008 |
| 应付利息 |  |  |  |
| 应付股利 |  |  |  |
| 其他应付款 |  | 145,833,565 | 289,346,700 |
| 一年内到期的非流动负债 |  |  |  |
| 其他流动负债 |  |  |  |
| 流动负债合计 |  | **1,202,973,461** | **1,142,254,299** |
| 非流动负债： |  |  |  |
| 长期借款 |  |  |  |
| 应付债券 |  |  |  |
| 长期应付款 |  | 134,501,075 | 134,501,075 |
| 专项应付款 |  |  |  |
| 预计负债 |  | 10,162,649 | 9,720,249 |
| 递延所得税负债 |  | 96,935 | 43,636 |
| 其他非流动负债 |  | 89,515,343 | 99,268,184 |
| 非流动负债合计 |  | **234,276,002** | **243,533,144** |
| 负债合计 |  | **1,437,249,463** | **1,385,787,443** |
| 所有者权益（或股东权益）： |  |  |  |
| 实收资本（或股本） |  | 1,227,594,245 | 944,303,265 |
| 资本公积 |  | 353,061,885 | 636,352,865 |
| 减：库存股 |  |  |  |
| 专项储备 |  |  |  |
| 盈余公积 |  | 536,223,609 | 492,325,123 |
| 一般风险准备 |  |  |  |
| 未分配利润 |  | 1,306,861,484 | 1,246,964,049 |
| 所有者权益（或股东权益）合计 |  | **3,423,741,223** | **3,319,945,302** |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 |  | **4,860,990,686** | **4,705,732,745** |

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

合并资产负债表

**2010** 年 **12** 月 **31** 日

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 资 产 | 附注五 | 期末余额 | 年初余额 |
| 流动资产： |  |  |  |
| 货币资金 | （一） | 1,690,979,107 | 1,617,967,716 |
| 结算备付金 |  |  |  |
| 拆出资金 |  |  |  |
| 交易性金融资产 | （二） | 969,350 | 436,360 |
| 应收票据 | （三） | 12,798,400 | 56,402,570 |
| 应收账款 | （四） | 959,725,130 | 729,987,044 |
| 预付款项 | （六） | 51,875,861 | 37,435,226 |
| 应收保费 |  |  |  |
| 应收分保账款 |  |  |  |
| 应收分保合同准备金 |  |  |  |
| 应收利息 |  |  |  |
| 应收股利 |  |  |  |
| 其他应收款 | （五） | 172,339,920 | 99,322,526 |
| 买入返售金融资产 |  |  |  |
| 存货 | （七） | 486,823,705 | 297,282,431 |
| 一年内到期的非流动资产 |  |  |  |
| 其他流动资产 | （八） | 10,313,513 | 11,315,635 |
| 流动资产合计 |  | **3,385,824,986** | **2,850,149,508** |
| 非流动资产： |  |  |  |
| 发放委托贷款及垫款 |  |  |  |
| 可供出售金融资产 |  |  |  |
| 持有至到期投资 |  |  |  |
| 长期应收款 | （九） | 283,406,306 | 154,338,369 |
| 长期股权投资 | （十一） | 614,836,497 | 577,887,360 |
| 投资性房地产 | （十二） | 437,011,923 | 561,655,794 |
| 固定资产 | （十三） | 1,429,649,069 | 1,475,833,486 |
| 在建工程 | （十四） | 84,731,103 | 6,743,945 |
| 工程物资 |  |  |  |
| 固定资产清理 |  |  |  |
| 生产性生物资产 |  |  |  |
| 油气资产 |  |  |  |
| 无形资产 | （十五） | 388,855,100 | 395,903,268 |
| 开发支出 |  |  |  |
| 商誉 | （十六） | 144,880,456 | 101,619,083 |
| 长期待摊费用 | （十七） | 54,917,207 | 51,001,455 |
| 递延所得税资产 | （十八） | 34,767,158 | 33,915,703 |
| 其他非流动资产 |  |  |  |
| 非流动资产合计 |  | **3,473,054,819** | **3,358,898,463** |
| 资产总计 |  | **6,858,879,805** | **6,209,047,971** |

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

合并资产负债表（续）

**2010** 年 **12** 月 **31** 日

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 负债和所有者权益（或股东权益） | 附注五 | 期末余额 | 年初余额 |
| 流动负债： |  |  |  |
| 短期借款 | （二十） | 160,000,000 |  |
| 向中央银行借款 |  |  |  |
| 吸收存款及同业存放 |  |  |  |
| 拆入资金 |  |  |  |
| 交易性金融负债 | （二十一） | 1,227,304 |  |
| 应付票据 | （二十二） | 145,564,320 | 127,940,447 |
| 应付账款 | （二十三） | 566,932,526 | 483,804,916 |
| 预收款项 | （二十四） | 437,504,595 | 297,682,595 |
| 卖出回购金融资产款 |  |  |  |
| 应付手续费及佣金 |  |  |  |
| 应付职工薪酬 | （二十五） | 229,463,755 | 183,095,407 |
| 应交税费 | （二十六） | 685,326 | 40,490,287 |
| 应付利息 |  | 280,005 | 275,880 |
| 应付股利 |  |  |  |
| 其他应付款 | （二十七） | 160,184,537 | 156,241,086 |
| 应付分保账款 |  |  |  |
| 保险合同准备金 |  |  |  |
| 代理买卖证券款 |  |  |  |
| 代理承销证券款 |  |  |  |
| 一年内到期的非流动负债 | （二十九） | 136,060,526 |  |
| 其他流动负债 | （三十） | 21,336 | 8,929,270 |
| 流动负债合计 |  | **1,837,924,230** | **1,298,459,888** |
| 非流动负债： |  |  |  |
| 长期借款 | （三十一） | 129,000,000 | 152,000,000 |
| 应付债券 |  |  |  |
| 长期应付款 | （三十二） | 134,609,431 | 306,541,577 |
| 专项应付款 |  |  |  |
| 预计负债 | （二十八） | 13,631,955 | 12,428,018 |
| 递延所得税负债 | （十八） | 2,629,393 | 2,642,684 |
| 其他非流动负债 | （三十三） | 155,872,325 | 164,085,078 |
| 非流动负债合计 |  | **435,743,104** | **637,697,357** |
| 负债合计 |  | **2,273,667,334** | **1,936,157,245** |
| 所有者权益（或股东权益）： |  |  |  |
| 实收资本（或股本） | （三十四） | 1,227,594,245 | 944,303,265 |
| 资本公积 | （三十五） | 363,002,779 | 646,365,703 |
| 减：库存股 |  |  |  |
| 专项储备 |  |  |  |
| 盈余公积 | （三十六） | 544,513,861 | 500,615,375 |
| 一般风险准备 |  |  |  |
| 未分配利润 | （三十七） | 2,171,819,047 | 1,925,127,000 |
| 外币报表折算差额 |  | -26,721,620 | -18,822,208 |
| 归属于母公司所有者权益合计 |  | 4,280,208,312 | 3,997,589,135 |
| 少数股东权益 |  | 305,004,159 | 275,301,591 |
| 所有者权益（或股东权益）合计 |  | **4,585,212,471** | **4,272,890,726** |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 |  | **6,858,879,805** | **6,209,047,971** |

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：刘积仁 主管会计工作负责人：王莉 会计机构负责人：陈雷

利润表

**2010** 年度

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项 目 | 附注十三 | 本期金额 | 上期金额 |
| 一、营业收入 | （四） | 2,660,986,880 | 2,722,818,174 |
| 减：营业成本 | （四） | 1,962,554,694 | 1,885,383,988 |
| 营业税金及附加 |  | 45,005,550 | 33,690,950 |
| 销售费用 |  | 123,679,115 | 85,965,870 |
| 管理费用 |  | 311,935,243 | 284,467,389 |
| 财务费用 |  | -9,855,196 | -3,282,103 |
| 资产减值损失 |  | -5,822,840 | 21,095,205 |
| 加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列） |  | -694,314 | 9,196,499 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | （五） | -9,218,107 | 90,095,154 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 |  | 7,719,289 | -434,299 |
| 二、营业利润（亏损以“-”填列） |  | 223,577,893 | 514,788,528 |
| 加：营业外收入 |  | 99,196,479 | 42,154,704 |
| 减：营业外支出 |  | 1,609,671 | 10,734,211 |
| 其中：非流动资产处置损失 |  | 418,598 | 10,734,211 |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） |  | 321,164,701 | 546,209,021 |
| 减：所得税费用 |  | 28,508,127 | 49,021,631 |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） |  | 292,656,574 | 497,187,390 |
| 五、每股收益： |  |  |  |
| （一）基本每股收益 |  |  |  |
| （二）稀释每股收益 |  |  |  |
| 六、其他综合收益 |  |  | -45,825,312 |
| 七、综合收益总额 |  | 292,656,574 | 451,362,078 |

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：刘积仁 主管会计工作负责人：王莉 会计机构负责人：陈雷

合并利润表

**2010** 年度

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项 目 | 附注五 | 本期金额 | 上期金额 |
| 一、营业总收入 |  | 4,937,696,440 | 4,166,055,393 |
| 其中：营业收入 | （三十八） | 4,937,696,440 | 4,166,055,393 |
| 利息收入 |  |  |  |
| 已赚保费 |  |  |  |
| 手续费及佣金收入 |  |  |  |
| 二、营业总成本 |  | 4,575,632,186 | 3,615,779,017 |
| 其中：营业成本 | （三十八） | 3,383,628,845 | 2,711,973,065 |
| 利息支出 |  |  |  |
| 手续费及佣金支出 |  |  |  |
| 退保金 |  |  |  |
| 赔付支出净额 |  |  |  |
| 提取保险合同准备金净额 |  |  |  |
| 保单红利支出 |  |  |  |
| 分保费用 |  |  |  |
| 营业税金及附加 | （三十九） | 81,195,180 | 54,114,018 |
| 销售费用 | （四十） | 391,904,135 | 284,584,529 |
| 管理费用 | （四十一） | 713,916,675 | 534,807,495 |
| 财务费用 | （四十二） | -356,749 | 17,522,498 |
| 资产减值损失 | （四十五） | 5,344,100 | 12,777,412 |
| 加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | （四十三） | -694,314 | 9,196,499 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | （四十四） | 46,121,940 | 112,214,666 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 |  | 46,038,503 | 37,615,099 |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列） |  |  |  |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） |  | 407,491,880 | 671,687,541 |
| 加：营业外收入 | （四十六） | 160,821,056 | 67,342,297 |
| 减：营业外支出 | （四十七） | 8,207,608 | 11,273,121 |
| 其中：非流动资产处置损失 |  | 2,540,307 | 11,179,727 |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） |  | 560,105,328 | 727,756,717 |
| 减：所得税费用 | （四十八） | 52,802,832 | 76,678,770 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） |  | 507,302,496 | 651,077,947 |
| 其中：被合并方在合并前实现的净利润 |  |  |  |
| 归属于母公司所有者的净利润 |  | 484,675,178 | 640,590,492 |
| 少数股东损益 |  | 22,627,318 | 10,487,455 |
| 六、每股收益： |  |  |  |
| （一）基本每股收益 | （四十九） | 0.39 | 0.52 |
| （二）稀释每股收益 | （四十九） | 0.39 | 0.52 |
| 七、其他综合收益 | （五十） | -7,899,412 | -50,545,516 |
| 八、综合收益总额 |  | 499,403,084 | 600,532,431 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 |  | 476,775,766 | 590,044,976 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 |  | 22,627,318 | 10,487,455 |

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：刘积仁 主管会计工作负责人：王莉 会计机构负责人：陈雷

现金流量表

**2010** 年度

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项 目 | 本期金额 | 上期金额 |
| 一、经营活动产生的现金流量 |  |  |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 2,857,963,512 | 2,815,645,780 |
| 收到的税费返还 | 27,667,471 | 30,478,877 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 719,099,113 | 405,131,332 |
| 经营活动现金流入小计 | 3,604,730,096 | 3,251,255,989 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 2,407,717,254 | 1,868,286,758 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 546,872,113 | 649,903,479 |
| 支付的各项税费 | 163,672,616 | 167,195,483 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 168,163,985 | 169,188,347 |
| 经营活动现金流出小计 | 3,286,425,968 | 2,854,574,067 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | **318,304,128** | **396,681,922** |
| 二、投资活动产生的现金流量 |  |  |
| 收回投资收到的现金 |  | 103,713,118 |
| 取得投资收益所收到的现金 | 1,390,458 | 34,320,885 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 387,866 | 19,385,179 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 |  | 8,400,000 |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | 142,366,194 | 21,990,224 |
| 投资活动现金流入小计 | 144,144,518 | 187,809,406 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 68,487,171 | 132,420,192 |
| 投资支付的现金 |  |  |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | 222,282,520 | 215,596,087 |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | 183,299,046 | 57,130,730 |
| 投资活动现金流出小计 | 474,068,737 | 405,147,009 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | **-329,924,219** | **-217,337,603** |
| 三、筹资活动产生的现金流量 |  |  |
| 吸收投资收到的现金 |  |  |
| 取得借款收到的现金 | 130,000,000 |  |
| 发行债券收到的现金 |  |  |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 |  |  |
| 筹资活动现金流入小计 | 130,000,000 |  |
| 偿还债务支付的现金 |  |  |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 176,224,398 |  |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 |  |  |
| 筹资活动现金流出小计 | 176,224,398 |  |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | **-46,224,398** |  |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | **-1,524,827** | **-4,799,917** |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | **-59,369,316** | **174,544,402** |
| 加：年初现金及现金等价物余额 | 992,075,818 | 817,531,416 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | **932,706,502** | **992,075,818** |

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：刘积仁 主管会计工作负责人：王莉 会计机构负责人：陈雷

合并现金流量表

**2010** 年度

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项 目 | 附注五 | 本期金额 | 上期金额 |
| 一、经营活动产生的现金流量 |  |  |  |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 |  | 4,981,750,925 | 4,352,280,815 |
| 客户存款和同业存放款项净增加额 |  |  |  |
| 向中央银行借款净增加额 |  |  |  |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额 |  |  |  |
| 收到原保险合同保费取得的现金 |  |  |  |
| 收到再保险业务现金净额 |  |  |  |
| 保户储金及投资款净增加额 |  |  |  |
| 处置交易性金融资产净增加额 |  |  |  |
| 收取利息、手续费及佣金的现金 |  |  |  |
| 拆入资金净增加额 |  |  |  |
| 回购业务资金净增加额 |  |  |  |
| 收到的税费返还 |  | 47,906,852 | 49,857,238 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | （五十一） | 215,378,655 | 107,212,045 |
| 经营活动现金流入小计 |  | 5,245,036,432 | 4,509,350,098 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 |  | 2,166,788,694 | 1,740,691,371 |
| 客户贷款及垫款净增加额 |  |  |  |
| 存放中央银行和同业款项净增加额 |  |  |  |
| 支付原保险合同赔付款项的现金 |  |  |  |
| 支付利息、手续费及佣金的现金 |  |  |  |
| 支付保单红利的现金 |  |  |  |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 |  | 1,944,537,687 | 1,321,847,153 |
| 支付的各项税费 |  | 319,780,146 | 316,395,385 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | （五十一） | 432,040,375 | 357,851,707 |
| 经营活动现金流出小计 |  | 4,863,146,902 | 3,736,785,616 |
| 经营活动产生的现金流量净额 |  | **381,889,530** | **772,564,482** |
| 二、投资活动产生的现金流量 |  |  |  |
| 收回投资收到的现金 |  | 57,143 | 103,628,264 |
| 取得投资收益所收到的现金 |  | 24,010,000 | 35,323,582 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |  | 81,113,246 | 117,527,788 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 |  | 12,920,000 | 10,390,000 |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | （五十一） | 24,670,000 | 15,083,567 |
| 投资活动现金流入小计 |  | 142,770,389 | 281,953,201 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 |  | 333,603,072 | 351,304,462 |
| 投资支付的现金 |  |  |  |
| 质押贷款净增加额 |  |  |  |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 |  | 15,100,935 | 66,982,751 |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | （五十一） | 18,630,355 | 395,138 |
| 投资活动现金流出小计 |  | 367,334,362 | 418,682,351 |
| 投资活动产生的现金流量净额 |  | **-224,563,973** | **-136,729,150** |
| 三、筹资活动产生的现金流量 |  |  |  |
| 吸收投资收到的现金 |  | 2,025,000 | 40,000 |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 |  | 2,025,000 | 40,000 |
| 取得借款收到的现金 |  | 190,000,000 |  |
| 发行债券收到的现金 |  |  |  |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 |  |  |  |
| 筹资活动现金流入小计 |  | 192,025,000 | 40,000 |
| 偿还债务支付的现金 |  | 93,000,000 | 153,000,000 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 |  | 186,612,228 | 15,259,567 |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 |  | 702,246 | 1,760,000 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 |  |  |  |
| 筹资活动现金流出小计 |  | 279,612,228 | 168,259,567 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 |  | **-87,587,228** | **-168,219,567** |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 |  | **2,251,732** | **-6,794,751** |
| 五、现金及现金等价物净增加额 |  | **71,990,061** | **460,821,014** |
| 加：年初现金及现金等价物余额 |  | 1,615,989,046 | 1,155,168,032 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 |  | **1,687,979,107** | **1,615,989,046** |

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：刘积仁 主管会计工作负责人：王莉 会计机构负责人：陈雷

所有者权益变动表

**2010** 年度

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项 目 | 本期金额 | | | | | | | |
| 实收资本(或股本) | 资本公积 | 减：库存股 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| 一、上年年末余额 | 944,303,265 | 636,352,865 |  |  | 492,325,123 |  | 1,246,964,049 | 3,319,945,302 |
| 加：会计政策变更 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 前期差错更正 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 二、本年年初余额 | 944,303,265 | 636,352,865 |  |  | 492,325,123 |  | 1,246,964,049 | 3,319,945,302 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | 283,290,980 | -283,290,980 |  |  | 43,898,486 |  | 59,897,435 | 103,795,921 |
| （一）净利润 |  |  |  |  |  |  | 292,656,574 | 292,656,574 |
| （二）其他综合收益 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 上述（一）和（二）小计 |  |  |  |  |  |  | 292,656,574 | 292,656,574 |
| （三）所有者投入和减少资本 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1．所有者投入资本 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2．股份支付计入所有者权益的金额 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3．其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （四）利润分配 |  |  |  |  | 43,898,486 |  | -232,759,139 | -188,860,653 |
| 1．提取盈余公积 |  |  |  |  | 43,898,486 |  | -43,898,486 |  |
| 2．提取一般风险准备 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3．对所有者（或股东）的分配 |  |  |  |  |  |  | -188,860,653 | -188,860,653 |
| 4．其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （五）所有者权益内部结转 | 283,290,980 | -283,290,980 |  |  |  |  |  |  |
| 1．资本公积转增资本（或股本） | 283,290,980 | -283,290,980 |  |  |  |  |  |  |
| 2．盈余公积转增资本（或股本） |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3．盈余公积弥补亏损 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4．其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （六）专项储备 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1．本期提取 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2．本期使用 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （七）其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 四、本期期末余额 | 1,227,594,245 | 353,061,885 |  |  | 536,223,609 |  | 1,306,861,484 | 3,423,741,223 |

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：刘积仁 主管会计工作负责人：王莉 会计机构负责人：陈雷

所有者权益变动表（续）

**2010** 年度

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项 目 | 上期金额 | | | | | | | |
| 实收资本(或股本) | 资本公积 | 减：库存股 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| 一、上年年末余额 | 944,303,265 | 682,178,177 |  |  | 417,747,014 |  | 824,354,768 | 2,868,583,224 |
| 加：会计政策变更 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 前期差错更正 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 二、本年年初余额 | 944,303,265 | 682,178,177 |  |  | 417,747,014 |  | 824,354,768 | 2,868,583,224 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） |  | -45,825,312 |  |  | 74,578,109 |  | 422,609,281 | 451,362,078 |
| （一）净利润 |  |  |  |  |  |  | 497,187,390 | 497,187,390 |
| （二）其他综合收益 |  | -45,825,312 |  |  |  |  |  | -45,825,312 |
| 上述（一）和（二）小计 |  | -45,825,312 |  |  |  |  | 497,187,390 | 451,362,078 |
| （三）所有者投入和减少资本 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1．所有者投入资本 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2．股份支付计入所有者权益的金额 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3．其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （四）利润分配 |  |  |  |  | 74,578,109 |  | -74,578,109 |  |
| 1．提取盈余公积 |  |  |  |  | 74,578,109 |  | -74,578,109 |  |
| 2．提取一般风险准备 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3．对所有者（或股东）的分配 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4．其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （五）所有者权益内部结转 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1．资本公积转增资本（或股本） |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2．盈余公积转增资本（或股本） |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3．盈余公积弥补亏损 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4．其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （六）专项储备 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1．本期提取 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2．本期使用 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （七）其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 四、本期期末余额 | 944,303,265 | 636,352,865 |  |  | 492,325,123 |  | 1,246,964,049 | 3,319,945,302 |

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：刘积仁 主管会计工作负责人：王莉 会计机构负责人：陈雷

合并所有者权益变动表

**2010** 年度

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项 目 | 本期金额 | | | | | | | | | |
| 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
| 实收资本(或股本) | 资本公积 | 减：库存股 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | 其他 |
| 一、上年年末余额 | 944,303,265 | 646,365,703 |  |  | 500,615,375 |  | 1,925,100,542 | -18,822,208 | 275,328,049 | 4,272,890,726 |
| 加：会计政策变更 |  |  |  |  |  |  | 26,458 |  | -26,458 |  |
| 前期差错更正 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 二、本年年初余额 | 944,303,265 | 646,365,703 |  |  | 500,615,375 |  | 1,925,127,000 | -18,822,208 | 275,301,591 | 4,272,890,726 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | 283,290,980 | -283,362,924 |  |  | 43,898,486 |  | 246,692,047 | -7,899,412 | 29,702,568 | 312,321,745 |
| （一）净利润 |  |  |  |  |  |  | 484,675,178 |  | 22,627,318 | 507,302,496 |
| （二）其他综合收益 |  |  |  |  |  |  |  | -7,899,412 |  | -7,899,412 |
| 上述（一）和（二）小计 |  |  |  |  |  |  | 484,675,178 | -7,899,412 | 22,627,318 | 499,403,084 |
| （三）所有者投入和减少资本 |  | -71,944 |  |  |  |  | -5,223,992 |  | 7,777,496 | 2,481,560 |
| 1．所有者投入资本 |  | -71,944 |  |  |  |  | -5,223,992 |  | 8,133,230 | 2,837,294 |
| 2．股份支付计入所有者权益的金额 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3．其他 |  |  |  |  |  |  |  |  | -355,734 | -355,734 |
| （四）利润分配 |  |  |  |  | 43,898,486 |  | -232,759,139 |  | -702,246 | -189,562,899 |
| 1．提取盈余公积 |  |  |  |  | 43,898,486 |  | -43,898,486 |  |  |  |
| 2．提取一般风险准备 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3．对所有者（或股东）的分配 |  |  |  |  |  |  | -188,860,653 |  | -702,246 | -189,562,899 |
| 4．其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （五）所有者权益内部结转 | 283,290,980 | -283,290,980 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1．资本公积转增资本（或股本） | 283,290,980 | -283,290,980 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2．盈余公积转增资本（或股本） |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3．盈余公积弥补亏损 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4．其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （六）专项储备 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1．本期提取 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2．本期使用 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （七）其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 四、本期期末余额 | 1,227,594,245 | 363,002,779 |  |  | 544,513,861 |  | 2,171,819,047 | -26,721,620 | 305,004,159 | 4,585,212,471 |

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

合并所有者权益变动表（续）

**2010** 年度

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项 目 | 上期金额 | | | | | | | | | |
| 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
| 实收资本(或股本) | 资本公积 | 减：库存股 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | 其他 |
| 一、上年年末余额 | 944,303,265 | 692,119,071 |  |  | 417,747,014 |  | 1,367,404,869 | -14,102,004 | 255,754,034 | 3,663,226,249 |
| 加：会计政策变更 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 前期差错更正 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 二、本年年初余额 | 944,303,265 | 692,119,071 |  |  | 417,747,014 |  | 1,367,404,869 | -14,102,004 | 255,754,034 | 3,663,226,249 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） |  | -45,753,368 |  |  | 82,868,361 |  | 557,722,131 | -4,720,204 | 19,547,557 | 609,664,477 |
| （一）净利润 |  |  |  |  |  |  | 640,590,492 |  | 10,487,455 | 651,077,947 |
| （二）其他综合收益 |  | -45,825,312 |  |  |  |  |  | -4,720,204 |  | -50,545,516 |
| 上述（一）和（二）小计 |  | -45,825,312 |  |  |  |  | 640,590,492 | -4,720,204 | 10,487,455 | 600,532,431 |
| （三）所有者投入和减少资本 |  | 71,944 |  |  |  |  |  |  | 10,820,102 | 10,892,046 |
| 1．所有者投入资本 |  | 71,944 |  |  |  |  |  |  | 10,833,353 | 10,905,297 |
| 2．股份支付计入所有者权益的金额 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3．其他 |  |  |  |  |  |  |  |  | -13,251 | -13,251 |
| （四）利润分配 |  |  |  |  | 82,868,361 |  | -82,868,361 |  | -1,760,000 | -1,760,000 |
| 1．提取盈余公积 |  |  |  |  | 82,868,361 |  | -82,868,361 |  |  |  |
| 2．提取一般风险准备 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3．对所有者（或股东）的分配 |  |  |  |  |  |  |  |  | -1,760,000 | -1,760,000 |
| 4．其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （五）所有者权益内部结转 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1．资本公积转增资本（或股本） |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2．盈余公积转增资本（或股本） |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3．盈余公积弥补亏损 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4．其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （六）专项储备 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1．本期提取 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2．本期使用 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （七）其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 四、本期期末余额 | 944,303,265 | 646,365,703 |  |  | 500,615,375 |  | 1,925,127,000 | -18,822,208 | 275,301,591 | 4,272,890,726 |

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

#### 东软集团股份有限公司

**2010** 年度财务报表附注

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，本公司原控股股东东软集团有限公司向本公司原第二大股东阿尔派电

子（中国）有限公司协议收购其所持有的本公司外资法人股，并于 2004 年 3 月 5 日办理

完成工商登记变更手续，本公司由此变更为内资股份有限公司。2006 年 3 月 27 日，公司 股权分置改革相关股东会议审议通过了《沈阳东软软件股份有限公司股权分置改革方案》， 2006 年 4 月 7 日，公司原控股股东东软集团有限公司完成了向流通股股东的对价支付，

共向流通股股东支付 28,314,574 股和 41,339,277 元现金对价，即每 10 股流通股获付 2.5

股股票和 3.65 元现金，该股权分置改革实施后，公司股份总数不变，股份结构发生相应

变化。2008 年 1 月 16 日，经中国证券监督管理委员会批准，本公司吸收合并原控股股东

东软集团有限公司，于 2008 年 3 月 11 日，本公司在中国证券登记结算有限公司上海分公 司办理完成了换股吸收合并的股份登记及注销原东软集团有限公司所持有的本公司全部 股份的相关手续，并于 2008 年 4 月 28 日办理完成工商注销登记手续，本次变更后外资股

东合计持股比例为 28.62%，本公司由此变更为中外合资股份有限公司。2008 年 5 月 30

日，公司 2007 年度股东大会审议通过公司名称由“沈阳东软软件股份有限公司”变更为“东 软集团股份有限公司”，2008 年 6 月 5 日，本公司办理完成了公司名称、住所变更的工商 变更登记手续。2008 年 10 月 29 日，本公司实施完成 2008 年半年度利润分配及转增股本 方案，以 2008 年 6 月 30 日股本 524,612,925 股为基数，向全体股东每 10 股送 2 股红股，

以资本公积金转增股本方式，向全体股东每 10 股转增 6 股，共计送股和转增股份

419,690,340 股，公司注册资本增至人民币 944,303,265 元。2010 年 7 月，本公司实施完成

2009 年度利润分配及转增股本方案，以 2009 年 12 月 31 日总股本 944,303,265 股为基数，

以资本公积金转增股本方式，向全体股东每 10 股转增 3 股，共转增 283,290,980 股，转增

后的公司注册资本变更为 1,227,594,245 元。

截至 2010 年 12 月 31 日，公司注册资本为 1,227,594,245 元，本公司及纳入合并范围的子 公司（以下简称“本集团”）是以软件开发和软件服务、系统集成及提供全面解决方案、医 疗系统产品生产和销售为主要业务领域的高科技企业。软件开发及系统集成主要面向各基 础行业提供全面解决方案；医疗系统产品主要是充分发挥公司在软件方面的技术优势，向 医疗行业提供 CT、X 光机、彩超、核磁共振等高智能的数字化医疗产品。公司注册地： 沈阳市浑南新区新秀街 2 号，总部办公地址：沈阳市浑南新区新秀街 2 号 东软软件园， 企业法人营业执照注册号：210100402001491，所属行业为 IT 类。

于 2010 年 12 月 31 日，本公司的基本法律架构如下：

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | | | | 本公司 | |  | | |
|  | | | | |  | | | |
|  |  | | | |  | | |  |
| 33 家直接 控股子公司  （持有权益占 50%以上或 持股 50%以下但 具有实际控制权） | |  | 9 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） | | |  | 1 家分公司 | |

二、 主要会计政策、会计估计和前期差错

**(**一**)** 财务报表的编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则—基本准则》 和其他各项会计准则及其他相关规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

**(**二**)** 遵循企业会计准则的声明

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

**(**三**)** 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

**(**四**)** 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。

**(**五**)** 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

**1**、 同一控制下企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。 在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额） 的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本公司为进行企业合并而发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的 审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。

企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等，抵减权益性证券溢价收入，溢 价收入不足冲减的，冲减留存收益。

被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，本公司在合并日按照本公司会计政 策进行调整，在此基础上按照企业会计准则规定确认。

**2**、 非同一控制下的企业合并

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

本公司在购买日对合并成本进行分配。

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额， 确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差 额，计入当期损益。

企业合并中取得的被购买方除无形资产外的其他各项资产（不仅限于被购买方原已 确认的资产），其所带来的经济利益很可能流入本公司且公允价值能够可靠计量的， 单独确认并按公允价值计量；公允价值能够可靠计量的无形资产，单独确认为无形 资产并按公允价值计量；取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有 关义务很可能导致经济利益流出本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按 照公允价值计量；取得的被购买方或有负债，其公允价值能可靠计量的，单独确认 为负债并按照公允价值计量。

**(**六**)** 合并财务报表的编制方法 本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司均纳入合并财务报表。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如 子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司 的会计政策、会计期间进行必要的调整。

合并财务报表以本公司及子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整 对子公司的长期股权投资后，由本公司编制。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负 债表、合并利润表、合并现金流量表、合并所有者权益变动表的影响。 如果子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享

有的份额的，其余额仍应当冲减少数股东权益。

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司的，则调整合并资产负债表的期初数； 将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；将子公司合并当 期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初数； 将子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至 报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

在报告期内，本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并 利润表；该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

**(**七**)** 现金及现金等价物的确定标准

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

**(**八**)** 外币业务和外币报表折算

**1**、 外币业务

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。

**2**、 外币财务报表的折算

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。

**(**九**)** 金融工具 金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。 **1**、 金融工具的分类

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：以公允价值计 量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债

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

**2**、 金融工具的确认依据和计量方法

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的 债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。持有期间将取得的 利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。处置时，其 公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

（2）持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和 作为初始确认金额。持有期间按照摊余成本和实际利率（如实际利率与票面利率差 别较小的，按票面利率）计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确 定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。处置时，将所取得价款与该 投资账面价值之间的差额计入投资收益。

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，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额； 具有融资性质的，按其现值进行初始确认。收回或处置时，将取得的价款与该应收 款项账面价值之间的差额计入当期损益。

（4）可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的 债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间将取得的利息或现金 股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入资本公积（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 出，计入投资损益。

（5）其他金融负债 按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3、 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

（1）所转移金融资产的账面价值；

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

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

（1）终止确认部分的账面价值；

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

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

**4**、 金融负债终止确认条件

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

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

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

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

**5**、 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本集团采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考活跃市场中的报价。 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。

**6**、 金融资产（不含应收款项）减值准备计提

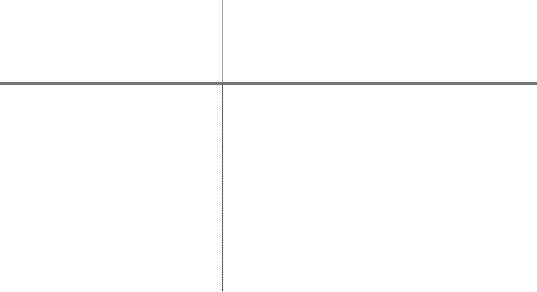
（1）可供出售金融资产的减值准备：

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

（2）持有至到期投资的减值准备： 持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

**(**十**)** 应收款项

1、 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：



应收账款余额在 1,000 万元以上，其他应收款余额在 200

单项金额重大的判断依据或金额标准

万元以上。

年末对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试。 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认

单项金额重大并单项计提坏账准备的

减值损失，计提坏账准备。如减值测试后，预计未来现

计提方法

金流量不低于其账面价值的，则按账龄分析法计提坏账

准备。

2、 按组合计提坏账准备应收款项：

确定组合的依据



账龄组合

根据以前年度与之相同或类似的，具有应收款项按账龄段划分的

类似信用风险特征组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定 应收款项不同账龄组合坏账准备的计提比例。

按组合计提坏账准备的计提方法



账龄组合

账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 账龄 | 应收账款计提比例(%) | 其他应收款计提比例(%) |
| 1 年以内 | 1 | 1 |
| 1－2 年 | 2 | 2 |
| 2－3 年 | 5 | 5 |
| 3－5 年 | 10 | 10 |
| 5 年以上 | 100 | 100 |

3、 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

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

**(**十一**)** 存货

**1**、 存货的分类

存货分类为：原材料、在产品以及产成品。

**2**、 发出存货的计价方法

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

在产品包括在建合同成本，其成本核算为：

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。

**3**、 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价 准备。

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营 过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可 变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品 的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金 额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净 值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分 的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的 存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

**4**、 存货的盘存制度 采用永续盘存制

**(**十二**)** 长期股权投资

**1**、 投资成本确定

（1）企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以 发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值 的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付合并 对价之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，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。为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续 费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额，发行权益性证券发生的 手续费、佣金等费用，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存 收益。

非同一控制下的企业合并：合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而 付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。通过多次交换 交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。在合并合同中对可 能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且 对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。购买方为企业合并发生 的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当 期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权 益性证券或债务性证券的初始确认金额。

（2）其他方式取得的长期股权投资 以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

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，但合同或协议约定价值不公允的除外。

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

**2**、 后续计量及损益确认

（1）后续计量

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

对被投资单位不具有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。

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。初始投 资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长 期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净 资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

被投资单位除净损益以外所有者权益其他变动的处理：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，公司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，同时增加或减少资本公积（其他 资本公积）。

（2）损益确认

成本法下，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金 股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。

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

被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除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及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

**3**、 确定对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。

**4**、 减值测试方法及减值准备计提方法

重大影响以下的、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， 其减值损失是根据其账面价值与按类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折 现确定的现值之间的差额进行确定。

除因企业合并形成的商誉以外的存在减值迹象的其他长期股权投资，如果可收回金 额的计量结果表明，该长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将差额确认 为减值损失。

因企业合并形成的商誉，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。 长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

**(**十三**)** 投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土 地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

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

公司对存在减值迹象的，估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，确认相应的 减值损失。

投资性房地产减值损失一经确认，不再转回。

**(**十四**)** 固定资产

**1**、 固定资产确认条件

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

（1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；

（2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

**2**、 各类固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计 净残值率确定折旧率。

各类固定资产折旧年限和年折旧率如下：

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 类别 | 折旧年限（年） | 残值率（%） | 年折旧率（%） |
| 房屋及建筑物 | 30-50 | 5 | 1.9-3.2 |
| 电子设备 | 3 | 5 | 31.7 |
| 运输设备 | 5 | 5 | 19.0 |
| 其他设备 | 3-5 | 5 | 19.0-31.7 |

**3**、 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法 公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

固定资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价 值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确 定。

当固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回 金额，减记的金额确认为固定资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定 资产减值准备。

固定资产减值损失确认后，减值固定资产的折旧在未来期间作相应调整，以使该固 定资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的固定资产账面价值（扣除预计净残 值）。

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。 有迹象表明一项固定资产可能发生减值的，企业以单项固定资产为基础估计其可收 回金额。企业难以对单项固定资产的可收回金额进行估计的，以该固定资产所属的

资产组为基础确定资产组的可收回金额。

**4**、 其他说明

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。

**(**十五**)** 在建工程

**1**、 在建工程的类别 在建工程以立项项目分类核算。

**2**、 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

**3**、 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法 公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

在建工程存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据在建工程的公允价 值减去处置费用后的净额与在建工程预计未来现金流量的现值两者之间较高者确 定。

当在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回 金额，减记的金额确认为在建工程减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建 工程减值准备。

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项在建工程可能发生减值的，企业以单项在建工程为基础估计其可收 回金额。企业难以对单项在建工程的可收回金额进行估计的，以该在建工程所属的 资产组为基础确定资产组的可收回金额。

**(**十六**)** 借款费用

**1**、 借款费用资本化的确认原则

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

（2）借款费用已经发生；

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

**2**、 借款费用资本化期间

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

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

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

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

**3**、 暂停资本化期间

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

**4**、 借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行 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。

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数（按每月月末加权平均） 乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本 化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

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

**(**十七**)** 无形资产

**1**、 无形资产的计价方法

（1）公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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

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

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

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

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

（2）后续计量 在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

**2**、 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项 目 | 预计使用寿命 | 依 据 |
| 土地使用权 | 40-50 年 | 按照土地使用证可使用年限 |
| 房屋使用权 | 50 年 | 房屋使用合同或协议规定的使用年限 |
| 工业产权及专有技术 | 10 年 | 按相关合同或预计的可使用年限 |
| 其他无形资产 | 5-10 年 | 按相关合同或预计的可使用年限 |

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。经复核，本 年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

**3**、 无形资产减值准备的计提 对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。 对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

对无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。可收回金额根据无形资产的公允价 值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确 定。

当无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回 金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形 资产减值准备。

无形资产减值损失确认后，减值无形资产的折耗或者摊销费用在未来期间作相应调 整，以使该无形资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的无形资产账面价值（扣 除预计净残值）。

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项无形资产可能发生减值的，公司以单项无形资产为基础估计其可收 回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该无形资产所属的资产 组为基础确定无形资产组的可收回金额。

**4**、 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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

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

**5**、 研究开发项目开支的核算 内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。 开发阶段支出符合资本化的具体标准： 内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列资本化条件时确认为无形资产：

（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

（3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在 市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

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

（5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。 不符合资本化条件的开发支出计入当期损益。

6、 其他说明

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。

**(**十八**)** 长期待摊费用

长期待摊费用包括装修费、经营租入固定资产改良支出等已经支出但摊销期限在一年以上 (不含一年)的各项费用，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。

**(**十九**)** 预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本集团将其确认为预计负债： 1、该义务是本集团承担的现时义务；

2、该义务的履行很可能导致经济利益流出本集团；

3、该义务的金额能够可靠地计量。

本集团预计负债主要是很可能发生的产品质量保证形成的负债。本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。

**(**二十**)** 收入

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报 酬转移给客户后予以确认。

4、 劳务收入

劳务收入包括为客户订制软件、软件维护、软件升级、培训及网页制作等劳务收入。 在同一会计年度内开始并完成的劳务，在完成劳务时确认收入。

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

本集团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。

**(**二十一**)** 政府补助

**1**、 类型

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

**2**、 会计处理方法

与购建固定资产、无形资产等长期资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所 建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

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

**(**二十二**)** 递延所得税资产和递延所得税负债

**1**、 确认递延所得税资产的依据

公司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。

**2**、 确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不 包括商誉、非企业合并形成的交易且该交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳 税所得额所形成的暂时性差异。

**(**二十三**)** 经营租赁

经营租赁会计处理：

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

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

2、 公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分 摊，确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用； 如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础 分期计入当期损益。

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

(二十四)股份支付

股份支付，分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。以现金结算的股份支付， 是指企业为获取服务承担以股份或其他权益工具为基础计算确定的交付现金或其他资产 义务的交易。以权益结算的股份支付，是指企业为获取服务以股份或其他权益工具作为对 价进行结算的交易。授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，应当在 授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

**(**二十五**)** 主要会计政策、会计估计的变更

**1**、 会计政策变更

本报告期内，根据财政部发布的《企业会计准则解释第 4 号》相关规定，在合并财 务报表中，子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者 权益中所享有的份额的，其余额仍应当冲减少数股东权益，即原由母公司承担的超 额亏损改由少数股东承担，并进行追溯调整。

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 会计政策变更的内容和原因 | 受影响的报表项目名称 | 影响金额 |
| 应由少数股东承担的超额亏损部分 | 年初未分配利润 | 26,458 |
| 少数股东权益 | -26,458 |

上述会计政策变更对 2009 年度报表影响金额为增加归属于母公司所有者的净利润

26,458 元，对 2010 年度归属于母公司所有者的净利润没有影响。

**2**、 会计估计变更

本报告期主要会计估计未变更。

**(**二十六**)** 前期会计差错更正 本报告期无前期会计差错更正。

三、 税项 公司主要税种和税率、税收优惠及批文

(一) 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。

(二) 房产税

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

(三) 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。

(四) 所得税

2010 年度本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，本公司的所得税率为 15%；同时本公司 2010 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。

2010 年本公司之子公司北京东软超越软件技术有限公司、沈阳东软医疗系统有限公司、 成都东软系统集成有限公司、西安东软系统集成有限公司、秦皇岛东软软件有限公司、南 京东软系统集成有限公司、沈阳东软信息技术服务有限公司、上海东软时代数码技术有限 公司、湖南东软软件有限公司、广东东软软件有限公司是高新技术企业，根据《中华人民 共和国企业所得税法》（中华人民共和国主席令 2007 年第 63 号）的规定，按 15%的税率 缴纳企业所得税。

本公司之子公司深圳市东软软件有限公司根据《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）》规定按照 22%的税率缴纳企业所得税。

本公司之子公司大连东软金融信息技术有限公司 2010 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。

本公司之子公司东软集团（大连）有限公司、东软集团（上海）有限公司、东软集团（广 州）有限公司和沈阳东软系统集成技术有限公司依据国务院(财税[2008]1 号)《关于企业所 得税若干优惠政策的通知》的规定，自获利年度起，第一年和第二年免征企业所得税。经 税务机关认定，上述子公司 2010 年度为免税期。

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

(五) 城市维护建设税、教育费附加和地方教育费

本公司为外商投资企业，按照《关于外商投资企业和外国企业暂不征收城市维护建设税和 教育费附加的通知》（国税发[1994]第 038 号）等文件相关规定，本公司 2010 年 12 月 1 日前暂免缴纳城市维护建设税和教育费附加。同时，根据《国务院关于统一内外资企业和 个人城市维护建设税和教育费附加制度的通知》（国发[2010]35 号）文件规定，外商投 资企业自 2010 年 12 月 1 日起应缴纳城市维护建设税和教育费附加，因此，本公司自 2010 年 12 月 1 日起，按应交增值税、消费税和营业税总和的 7%、3%和 1%分别缴纳城市维 护建设税、教育费附加和地方教育费。除境外子公司外的其他子公司按实际缴纳流转税额 的 1%－7%、3%及 1%分别计缴城市维护建设税、教育费附加及地方教育费。

四、 企业合并及合并财务报表 本节下列表式数据中的金额单位，除非特别注明外均为人民币元。

(一) 子公司情况

1、 通过设立或投资等方式取得的子公司

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 子公司全称 | 子公司 类型 | 注册地 | 企业性质 | 注册资本 | 经营范围 | 期末实际投资 额 | 实质上构成对子 公司净投资的其 他项目余额 | 持股比 例(%) | 表决权比 例(%) | 是否合 并报表 | 少数股东 权益 | 少数股东权益中用 于冲减少数股东损 益的金额 | 从母公司所有者权益冲 减子公司少数股东分担 的本期亏损超过少数股 东在该子公司期初所有 者权益中所享有份额后  的余额 |
| 沈阳逐日数码广告传播  有限公司 | 全资 | 沈阳 | 有限责任  公司 | 1,000,000 | 广告制作、发布 | 1,000,000 |  | 100 | 100 | 是 |  |  |  |
| 湖南东软软件有限公司 | 全资 | 长沙 | 有限责任  公司 | 12,000,000 | 经营计算机软硬件 | 12,000,000 |  | 100 | 100 | 是 |  |  |  |
| 深圳市东软软件有限公  司 | 全资 | 深圳 | 有限责任  公司 | 5,000,000 | 经营计算机软硬件 | 5,000,000 |  | 100 | 100 | 是 |  |  |  |
| 沈阳东软医疗系统有限  公司 | 全资 | 沈阳 | 有限责任  公司 | 78,000,000 | 经营医疗系统 | 87,082,539 |  | 100 | 100 | 是 |  |  |  |
| 山东东软系统集成有限  公司 | 全资 | 青岛 | 有限责任  公司 | 15,000,000 | 经营计算机软硬件 | 15,000,000 |  | 100 | 100 | 是 |  |  |  |
| 大连东软金融信息技术  有限公司 | 全资 | 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 | 是 |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 子公司全称 | 子公司 类型 | 注册地 | 企业性质 | 注册资本 | 经营范围 | 期末实际投资 额 | 实质上构成对子 公司净投资的其 他项目余额 | 持股比 例(%) | 表决权比 例(%) | 是否合 并报表 | 少数股东 权益 | 少数股东权益中用 于冲减少数股东损 益的金额 | 从母公司所有者权益冲 减子公司少数股东分担 的本期亏损超过少数股 东在该子公司期初所有 者权益中所享有份额后  的余额 |
| 沈阳东软博安软件有限  公司 | 控股 | 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 | 是 | -40,820 |  |  |
| 南京东软系统集成有限  公司 | 全资 | 南京 | 有限责任  公司 | 12,000,000 | 经营计算机软硬件 | 12,000,000 |  | 100 | 100 | 是 |  |  |  |
| 东软（香港）有限公司 | 全资 | 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 | 是 |  |  |  |
| 成都东软系统集成有限  公司 | 全资 | 成都 | 有限责任  公司 | 20,000,000 | 经营计算机软硬件 | 20,000,000 |  | 100 | 100 | 是 |  |  |  |
| 秦皇岛东软软件有限公  司 | 控股 | 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 | 是 | 2,067,581 |  |  |
| 上海东软时代数码技术  有限公司 | 全资 | 上海 | 有限责任  公司 | 20,000,000 | 经营计算机软硬件 | 20,000,000 |  | 100 | 100 | 是 |  |  |  |
| 广东东软软件有限公司 | 全资 | 广州 | 有限责任  公司 | 20,000,000 | 经营计算机软硬件 | 20,000,000 |  | 100 | 100 | 是 |  |  |  |
| 西安东软系统集成有限  公司 | 全资 | 西安 | 有限责任  公司 | 25,000,000 | 经营计算机软硬件 | 22,502,469 |  | 100 | 100 | 是 |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 子公司全称 | 子公司 类型 | 注册地 | 企业性质 | 注册资本 | 经营范围 | 期末实际投资 额 | 实质上构成对子 公司净投资的其 他项目余额 | 持股比 例(%) | 表决权比 例(%) | 是否合 并报表 | 少数股东 权益 | 少数股东权益中用 于冲减少数股东损 益的金额 | 从母公司所有者权益冲 减子公司少数股东分担 的本期亏损超过少数股 东在该子公司期初所有 者权益中所享有份额后  的余额 |
| 武汉东软信息技术有限  公司 | 全资 | 武汉 | 有限责任  公司 | 15,000,000 | 经营计算机软硬件 | 15,000,000 |  | 100 | 100 | 是 |  |  |  |
| 北京东软超越软件技术  有限公司 | 全资 | 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 | 是 |  |  |  |
| 沈阳东软系统集成技术  有限公司 | 全资 | 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 | 是 |  |  |  |
| 东软集团（广州）有限  公司 | 全资 | 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 | 是 |  |  |  |
| 东软集团（上海）有限  公司 | 全资 | 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 | 是 |  |  |  |
| 杭州东软软件有限公司 | 全资 | 杭州 | 有限责任  公司 | 500,000 | 经营计算机软硬件、技  术咨询、服务 | 500,000 |  | 100 | 100 | 是 |  |  |  |
| 东软集团（天津）有限  公司 | 全资 | 天津 | 有限责任  公司 | 20,000,000 | 计算机软硬件，技术咨  询 | 20,000,000 |  | 100 | 100 | 是 |  |  |  |
| 东软（欧洲）有限公司 | 全资 | 瑞士 | 有限责任  公司 | 瑞士法郎  29,900,000 | 计算机软硬件，技术咨  询、服务等 | 192,985,447 |  | 100 | 100 | 是 |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 从母公司所有者权益冲 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 减子公司少数股东分担 |
|  |  |  |  |  |  |  | 实质上构成对子 |  |  |  |  | 少数股东权益中用 |  |
|  | 子公司 |  |  |  |  | 期末实际投资 |  | 持股比 | 表决权比 | 是否合 | 少数股东 |  | 的本期亏损超过少数股 |
| 子公司全称 |  | 注册地 | 企业性质 | 注册资本 | 经营范围 |  | 公司净投资的其 |  |  |  |  | 于冲减少数股东损 |  |
|  | 类型 |  |  |  |  | 额 |  | 例(%) | 例(%) | 并报表 | 权益 |  | 东在该子公司期初所有 |
|  |  |  |  |  |  |  | 他项目余额 |  |  |  |  | 益的金额 |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 者权益中所享有份额后 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 的余额 |
| 东软集团（唐山）有限 公司 | 全资 | 唐山 | 有限责任 公司 | 30,000,000 | 计算机软硬件，技术咨 询、服务等 | 30,000,000 |  | 100 | 100 | 是 |  |  |  |
| 东软集团（海南）有限 公司 | 全资 | 海南 | 有限责任 公司 | 100,000,000 | 计算机软硬件，技术咨 询、服务等 | 100,000,000 |  | 100 | 100 | 是 |  |  |  |
| 东软集团（无锡）有限 公司 | 全资 | 无锡 | 有限责任 公司 | 20,000,000 | 计算机软硬件，技术咨 询、服务等 | 20,000,000 |  | 100 | 100 | 是 |  |  |  |
| 天津东软软件技术有限 公司（注 1） | 全资 | 天津 | 有限责任 公司 | 5,000,000 | 计算机软硬件、系统集 成、技术咨询服务 | 5,000,000 |  |  | 100 | 是 |  |  |  |
| 沈阳东软医疗系统进出 口有限公司（注 2） | 全资 | 沈阳 | 有限责任 公司 | 5,000,000 | 商品、技术进出口 | 5,000,000 |  |  | 100 | 是 |  |  |  |
| 东软医疗（美国）有限 |  |  | 有限责任 | 美元 | 产品的研发、制造、技 |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | 全资 | 美国 |  |  |  | 5,372,593 | 100 | 是 |
| 公司（注 3） |  |  | 公司 | 1,000,000 | 术咨询和服务等 |  |  |  |
|  |  |  |  |  | 低场永磁产品研究制 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 沈阳东软波谱磁共振技 |  |  | 有限责任 |  |  |  |  |  |  |
|  | 控股 | 沈阳 |  | 10,000,000 | 造，磁共振技术开发、 | 8,000,000 | 80 | 是 | 3,290,200 |
| 术有限公司（注 4） |  |  | 公司 |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  | 咨询 |  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 从母公司所有者权益冲 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 减子公司少数股东分担 |
|  |  |  |  |  |  |  | 实质上构成对子 |  |  |  |  | 少数股东权益中用 |  |
|  | 子公司 |  |  |  |  | 期末实际投资 |  | 持股比 | 表决权比 | 是否合 | 少数股东 |  | 的本期亏损超过少数股 |
| 子公司全称 |  | 注册地 | 企业性质 | 注册资本 | 经营范围 |  | 公司净投资的其 |  |  |  |  | 于冲减少数股东损 |  |
|  | 类型 |  |  |  |  | 额 |  | 例(%) | 例(%) | 并报表 | 权益 |  | 东在该子公司期初所有 |
|  |  |  |  |  |  |  | 他项目余额 |  |  |  |  | 益的金额 |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 者权益中所享有份额后 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 的余额 |
|  |  |  |  |  | 开发、生产正电子发射 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 沈阳东软派斯通医疗系 |  |  | 有限责任 | 美元 |  |  |  |  |  |
|  | 控股 | 沈阳 |  |  | 计算机断层显像系统， | 21,150,450 | 99 | 是 | -1,917 |
| 统有限公司（注 5） |  |  | 公司 | 3,500,000 |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  | 相关技术咨询等 |  |  |  |  |
| 深圳市东软移动终端设 计有限公司（注 6） | 控股 | 深圳 | 有限责任 公司 | 5,000,000 | 电子产品技术开发销 售、技术咨询 | 3,500,000 |  |  | 70 | 是 | 663,299 |  |  |
| 北京东软越通软件技术 有限公司（注 7） | 控股 | 北京 | 有限责任 公司 | 10,000,000 | 经营计算机软、硬件以 及服务 | 7,000,000 |  |  | 70 | 是 | 4,029,648 |  |  |
| 北京英博睿智咨询有限 公司（注 8） | 全资 | 北京 | 有限责任 公司 | 100,000 | 招聘外包和提供猎头 服务 | 100,000 |  |  | 100 | 是 |  |  |  |
| 大连东软商业流程咨询 服务有限公司（注 9） | 全资 | 大连 | 有限责任 公司 | 5,000,000 | 经营计算机软、硬件 | 5,000,000 |  |  | 100 | 是 |  |  |  |
| 合肥东软信息技术有限 公司（注 10） | 全资 | 合肥 | 有限责任 公司 | 500,000 | 计算机软硬件、系统集 成、技术咨询服务 | 500,000 |  |  | 100 | 是 |  |  |  |
| 北京东软慧聚信息技术 有限公司（注 11） | 控股 | 北京 | 有限责任 公司 | 24,550,000 | 计算机软硬件、技术服 务 | 27,265,000 |  |  | 80.28 | 是 | 6,321,694 |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 子公司全称 | 子公司 类型 | 注册地 | 企业性质 | 注册资本 | 经营范围 | 期末实际投资 额 | 实质上构成对子 公司净投资的其 他项目余额 | 持股比 例(%) | 表决权比 例(%) | 是否合 并报表 | 少数股东 权益 | 少数股东权益中用 于冲减少数股东损 益的金额 | 从母公司所有者权益冲 减子公司少数股东分担 的本期亏损超过少数股 东在该子公司期初所有 者权益中所享有份额后  的余额 |
| 东软越通软件技术（大  连）有限公司（注 12） | 全资 | 大连 | 大连 | 5,000,000 | 计算机软硬件、技术咨  询服务 | 5,000,000 |  |  | 100 | 是 |  |  |  |
| 东软医疗（中东）自由区 有限责任公司（注 13） | 全资 | 阿联酋 | 有限责任 公司 | 美元  1,000,000 | 经营正电子发射计算机 断层显像系统，相关技术  咨询、服务 | 4,547,532 |  |  | 100 | 是 |  |  |  |

注 1：天津东软软件技术有限公司为本公司之子公司北京东软超越软件技术有限公司出资设立，持股比例为 100%；

注 2：沈阳东软医疗系统进出口有限公司为本公司之子公司沈阳东软医疗系统有限公司出资设立，持股比例为 100%； 注 3：东软医疗（美国）有限公司为本公司之子公司沈阳东软医疗系统有限公司出资设立，持股比例为 100%；

注 4：沈阳东软波谱磁共振技术有限公司为本公司之子公司沈阳东软医疗系统有限公司出资设立，持股比例为 80%； 注 5：沈阳东软派斯通医疗系统有限公司为本公司之子公司沈阳东软医疗系统有限公司出资设立，持股比例为 99%； 注 6：深圳市东软移动终端设计有限公司为本公司之子公司辽宁东软创业投资有限公司出资设立，持股比例为 70%； 注 7：北京东软越通软件技术有限公司为本公司之子公司辽宁东软创业投资有限公司出资设立，持股比例为 70%；

注 8：北京英博睿智咨询有限公司为本集团之子公司北京东软慧聚信息技术有限公司出资设立，持股比例为 100%；

注 9：大连东软商业流程咨询服务有限公司为本公司之子公司沈阳东软信息技术服务有限公司出资设立，持股比例为 100%； 注 10：合肥东软信息技术有限公司为本公司之子公司上海东软时代数码技术有限公司出资设立，持股比例为 100%；

注 11：北京东软慧聚信息技术有限公司为本公司之子公司辽宁东软创业投资有限公司出资设立，持股比例为 80.28%；

注 12：东软越通软件技术（大连）有限公司为本集团之子公司北京东软越通软件技术有限公司出资设立，投资比例为 100%； 注 13：东软医疗（中东）自由区有限责任公司本公司之子公司沈阳东软医疗系统有限公司出资设立，持股比例为 100%。

2、 通过同一控制下企业合并取得的子公司

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 子公司全称 | 子公司类 型 | 注册地 | 企业性质 | 注册资本 | 经营范围 | 期末实际投资 额 | 实质上构成对子 公司净投资的其 他项目余额 | 持股比例  (%) | 表决权比 例(%) | 是否合并 报表 | 少数股东权益 | 少数股东权益中用 于冲减少数股东损 益的金额 | 从母公司所有者权益冲减 子公司少数股东分担的本 期亏损超过少数股东在该 子公司期初所有者权益中  所享有份额后的余额 |
| 沈阳东软物业管理有 限公司 | 全资 | 沈阳 | 有限责任 公司 | 1,000,000 | 物业管理及服务 | 1,000,000 |  | 100 | 100 | 是 |  |  |  |
| 东软集团（成都）有 限公司 | 全资 | 成都 | 有限责任 公司 | 1,000,000 | 经营计算机软硬件 | 1,000,000 |  | 100 | 100 | 是 |  |  |  |
| 沈阳东软信息技术服 务有限公司 | 全资 | 沈阳 | 有限责任 公司 | 310,000,000 | 经营计算机软硬件 | 310,000,000 |  | 100 | 100 | 是 |  |  |  |
| 东软集团（大连）有 限公司 | 全资 | 大连 | 有限责任 公司 | 100,000,000 | 经营计算机软硬件 | 100,000,000 |  | 100 | 100 | 是 |  |  |  |
| 东软科技有限公司 | 全资 | 美国 | 有限责任 公司 | 美元 1,000 | 经营计算机软硬件，技术咨询、服务 | 63,329,610 |  | 100 | 100 | 是 |  |  |  |

子公司类

型

注册地

企业性质

注册资本

经营范围

期末实际投资

额

实质上构成对子

公司净投资的其

他项目余额

持股比例

(%)

表决权比

例(%)

是否合并

报表

少数股东权益

少数股东权益中用

于冲减少数股东损

益的金额

控股

）

大连

有限责任

公司

359,000,000

计算机软件开发及技术咨询服务；房

屋租赁；物业管理；国内一般贸易

货物及技术进出口

、 215,400,000

60

是

237,481,635

控股

佛山

有限责任 公司

60,000,000

对南海东软信息技术学院的投资、建 设与管理，信息技术、管理人才教育

培训及咨询服务

59,400,000

99

是

638,422

控股

成都

有限责任 公司

60,000,000

99

是

1,403,396

从母公司所有者权益冲减

子公司少数股东分担的本

子公司全称

期亏损超过少数股东在该

子公司期初所有者权益中

所享有份额后的余额

大连东软软件园产业

发展有限公司（注 1

佛山市南海东软信息

技术发展有限公 司

（注 2）

计算机软硬件、教育课件开发、租赁、

成都东软信息技术发

销售；房地产开发、销售；物业管理、

59,400,000

展有限公司（注 3）

场地租赁；信息技术、管理人才培训

及顾问、咨询服务

注 1：大连东软软件园产业发展有限公司为本公司之子公司沈阳东软信息技术服务有限公司出资设立，持股比例为 60%；

注 2：佛山市南海东软信息技术发展有限公司为本集团之子公司大连东软软件园产业发展有限公司出资设立，持股比例 99%； 注 3：成都东软信息技术发展有限公司为本集团之子公司大连东软软件园产业发展有限公司出资设立，持股比例 99%。

3、 通过非同一控制下企业合并取得的子公司

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 子公司全称 | 子公司 类型 | 注册地 | 企业性质 | 注册资本 | 经营范围 | 期末实际投资额 | 实质上构成 对子公司净 投资的其他 项目余额 | 持股比 例(%) | 表决权比例  (%) | 是否合 并报表 | 少数股东权 益 | 少数股东权益 中用于冲减少 数股东损益的 金额 | 从母公司所有者权益冲减子 公司少数股东分担的本期亏 损超过少数股东在该子公司 期初所有者权益中所享有份  额后的余额 |
| 东软（日本）有限公司 | 全资 | 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 | 是 |  |  |  |
| 北京兰瑞科创信息技术有限公 司 | 全资 | 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 | 是 |  |  |  |
| 辽宁东软创业投资有限公司 | 控股 | 大连 | 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 | 是 | 33,659,023 |  |  |
| 北京源越通软件技术有限公司  （注 1） | 控股 | 北京 | 有限责任公司 | 1,000,000 | 计算机软件开发、服务 | 2,989,600 |  | 74 | 74 | 是 | 939,704 |  |  |
| 昆明东软金沙信息技术有限公 司（注 2） | 控股 | 昆明 | 有限责任公司 | 29,646,100 | 计算机软件开发、服务 | 15,119,512.93 |  | 51 | 51 | 是 | 14,552,294 |  |  |
| Neusoft Technology Solutions GmbH（注 3） | 全资 | 德国 | 有限责任公司 | 欧元 1,025,000 | 计算机软硬件，技术咨 询、服务等 | 欧元 6,029,000 |  | 100 | 100 | 是 |  |  |  |
| Neusoft Mobile Solutions Oy  （注 4） | 全资 | 芬兰 | 有限责任公司 | 欧元 8,578 | 计算机软硬件，技术咨 询、服务等 | 欧元 2,857,600 |  | 100 | 100 | 是 |  |  |  |
| Neusoft Mobile Solutions SRL  （注 5） | 全资 | 罗马尼 亚 | 有限责任公司 | 罗马尼亚列伊  94,000 | 计算机软硬件，技术咨 询、服务等 | 欧元 1,017,600 |  | 100 | 100 | 是 |  |  |  |

注 1：北京源越通软件技术有限公司为本集团之子公司北京东软越通软件技术有限公司出资收购，持股比例为 74%； 注 2：昆明东软金沙信息技术有限公司为本公司之子公司辽宁东软创业投资有限公司出资收购，持股比例为 51%；

注 3：Neusoft Technology Solutions GmbH 为本公司之子公司东软（欧洲）有限公司出资收购，持股比例为 100%； 注 4：Neusoft Mobile Solutions Oy 为本公司之子公司东软（欧洲）有限公司出资收购，持股比例为 100%；

注 5：Neusoft Mobile Solutions SRL 为本公司之子公司东软（欧洲）有限公司出资收购，持股比例为 100%。

(二) 无特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

(三) 合并范围发生变更的说明

1、与上年相比本年新增合并单位 7 家。其中本集团新设 5 家公司：东软医疗（中东）自 由区有限责任公司、东软集团（唐山）有限公司、东软集团（海南）有限公司、东软集团

（无锡）有限公司、东软越通软件技术（大连）有限公司；本集团收购 2 家公司：Neusoft Technology Solutions GmbH、昆明东软金沙信息技术有限公司。

2、本报告期减少合并单位 3 家，为注销全资子公司上海东软时代信息集成技术有限公司、 北京东软时代信息技术有限公司、Almitas Oy，其中 Almitas Oy 注销后的人员、业务、资 产均并入 Neusoft Mobile Solutions Oy。

(四) 本期新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体 1、 本期新纳入合并范围的公司

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 名 称 | 期末净资产 | 本期净利润 |
| 东软医疗（中东）自由区有限责任公司（注 1） | 2,343,998 | -2,133,657 |
| 东软集团（唐山）有限公司（注 2） | 29,041,868 | -958,132 |
| Neusoft Technology Solutions GmbH（注 3） | 56,337,844 | 3,322,701 |
| 东软集团（海南）有限公司（注 4） | 99,673,618 | -326,382 |
| 东软集团（无锡）有限公司（注 5） | 19,741,472 | -258,528 |
| 东软越通软件技术（大连）有限公司（注 6） | 4,632,208 | -367,792 |
| 昆明东软金沙信息技术有限公司（注 7） | 29,698,560 |  |

注 1： 2010 年 2 月，本公司之子公司沈阳东软医疗系统有限公司在阿联酋设立东软医疗

（中东）自由区有限责任公司，注册资本 100 万美元，已投资 67 万美元，持股比例 100%， 自 2010 年 2 月起将其纳入合并范围。

注 2： 2010 年 3 月，本公司出资 3,000 万元设立东软集团（唐山）有限公司，持股比例

100％，本公司自 2010 年 3 月起将其纳入合并财务报表范围。

注 3： 2010 年 4 月，本公司之子公司东软（欧洲）有限公司（以下简称“东软欧洲”）购 买 Johanna GmbH（后更名为“Neusoft Technology Solutions GmbH ”）100%的股权，交易 对价共 2.9 万欧元，自 2010 年 4 月起将其纳入合并范围。

注 4：2010 年 7 月，本公司出资 10,000 万元设立东软集团（海南）有限公司，持股比例

100％，本公司自 2010 年 7 月起将其纳入合并财务报表范围。

注 5： 2010 年 8 月，本公司出资 2,000 万元设立东软集团（无锡）有限公司，持股比例

100％，本公司自 2010 年 8 月起将其纳入合并财务报表范围。

注 6： 2010 年 8 月，本公司之子公司北京东软越通软件技术有限公司出资 500 万元设立

东软越通软件技术（大连）有限公司，持股比例 100％，自 2010 年 8 月起将其纳入合并 财务报表范围。

注 7：2010 年 12 月，本公司之子公司辽宁东软创业投资有限公司以 1,511.95 万元购买昆 明金沙烟草数据设备有限公司（后更名为昆明东软金沙信息技术有限公司）51%的股权， 自 2010 年 12 月 31 日起将其纳入合并财务报表范围。

2、 本期不再纳入合并范围的子公司

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 名 称 | 处置日净资产 | 期初至处置日净利润 |
| 上海东软时代信息集成技术有限公司 | 8,685,638 | -9,571 |
| 北京东软时代信息技术有限公司 | 109,386 | 8,491,847 |
| Almitas Oy | -1,038,711 | -2,005,555 |

(五) 本期无同一控制下的企业合并 (六) 本期发生的非同一控制下企业合并

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 被合并方 | 商誉金额 | 商誉计算方法 |
| Neusoft Technology Solutions GmbH | 35,226 | 商誉=企业合并成本-合并中取得被购买方可辨认净 资产公允价值份额 |
| 被合并方 | 营业外收入金额 | 营业外收入计算方法 |
| 昆明东软金沙信息技术有 限公司 | 26,753 | 营业外收入=合并中取得被购买方可辨认净资产公 允价值份额-企业合并成本 |

(七) 本期无因出售股权丧失控制权而减少子公司 (八) 本期无反向购买

(九) 本期无吸收合并

(十) 境外经营实体主要报表项目的折算汇率

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。

五、 合并财务报表主要项目注释

（以下金额单位若未特别注明者均为人民币元） (一) 货币资金

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项 目 | 期末余额 | | | 年初余额 | | |
| 外币金额 | 折算率 | 人民币金额 | 外币金额 | 折算率 | 人民币金额 |
| 现金 |  |  |  |  |  |  |
| 人民币 |  |  | 254,766 |  |  | 140,671 |
| 美元 | 1 | 6.6227 | 7 | 1 | 6.8282 | 7 |
| 日元 | 205,511 | 0.081260 | 16,700 | 157,890 | 0.073782 | 11,649 |
| 欧元 |  | 8.8065 |  | 6 | 9.7971 | 59 |
| 港币 | 967 | 0.8509 | 823 | 2,987 | 0.8805 | 2,630 |
| 阿联酋迪拉姆 | 12,236 | 1.8129 | 22,183 |  |  |  |
| 小计 |  |  | 294,479 |  |  | 155,016 |
| 银行存款 |  |  |  |  |  |  |
| 人民币 |  |  | 1,473,722,991 |  |  | 1,244,366,301 |
| 美元 | 11,890,672 | 6.6227 | 78,748,353 | 19,859,400 | 6.8282 | 135,603,955 |
| 日元 | 1,200,795,563 | 0.081260 | 97,576,647 | 2,276,766,966 | 0.073782 | 167,984,420 |
| 欧元 | 3,050,726 | 8.8065 | 26,866,219 | 6,132,689 | 9.7971 | 60,082,567 |
| 港币 | 283,847 | 0.8509 | 241,525 | 351,213 | 0.8805 | 309,243 |
| 新加坡元 | 925,342 | 5.1191 | 4,736,918 | 949,292 | 4.8605 | 4,614,034 |
| 瑞士法郎 | 146,133 | 7.0562 | 1,031,144 | 376,122 | 6.5938 | 2,480,073 |
| 罗马尼亚列伊 | 1,013,672 | 2.0115 | 2,039,001 | 169,685 | 2.3159 | 392,973 |
| 越南盾 | 460,171,165 | 0.000339 | 155,998 |  |  |  |
| 阿联酋迪拉姆 | 97,105 | 1.8129 | 176,042 |  |  |  |
| 小计 |  |  | 1,685,294,838 |  |  | 1,615,833,566 |
| 其他货币资金 |  |  |  |  |  |  |
| 人民币 |  |  | 5,389,790 |  |  | 1,979,134 |
| 小计 |  |  | 5,389,790 |  |  | 1,979,134 |
| 合 计 |  |  | 1,690,979,107 |  |  | 1,617,967,716 |

1、期末货币资金中存放在境外的款项余额折合人民币为 166,805,353 元。

2、期末其他货币资金中 99,790 元为本公司之子公司成都东软系统集成有限公司存放在银 行的保证金存款；5,290,000 元为本公司之子公司东软集团（大连）有限公司存放在银行 的保证金存款（其中 3,000,000 元为三个月以上到期的保证金存款）。

**(**二**)** 交易性金融资产

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项 目 | 期末余额 | 年初余额 |
| 交易性金融资产 |  |  |
| 外币远期结汇合同（注） | 969,350 | 436,360 |
| 合 计 | 969,350 | 436,360 |

注：外币远期结汇合同在报告期末根据公开市场的汇率报价分不同外币币种分别计算，将 预计的浮动收益计入公允价值变动收益并作为交易性金融资产列报。

(三) 应收票据

1、 应收票据的分类:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 种 类 | 期末余额 | 年初余额 |
| 银行承兑汇票 | 12,798,400 | 56,402,570 |
| 商业承兑汇票 |  |  |
| 合 计 | 12,798,400 | 56,402,570 |

2、 期末无已质押的应收票据情况；

3、 期末无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，以及期末公司已经背书给 他方但尚未到期的票据情况；

4、 期末无未到期已贴现的银行承兑汇票和商业承兑汇票；

5、 期末余额中应收持本公司 5％以上（含 5％）表决权股份的股东单位票据 1,100,000 元，详见附注七（四）、10。

**(**四**)** 应收账款

**1**、 应收账款按种类披露**:**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 种 类 | 期末余额 | | | | 年初余额 | | | |
| 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准 备的应收账款 | 117,846,230 | 11.76 | 9,903,231 | 8.40 | 85,395,950 | 11.03 | 10,668,108 | 12.49 |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 856,562,486 | 85.48 | 22,911,031 | 2.67 | 661,494,044 | 85.48 | 23,579,370 | 3.56 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏 账准备的应收账款 | 27,605,463 | 2.76 | 9,474,787 | 34.32 | 26,987,464 | 3.49 | 9,642,936 | 35.73 |
| 合 计 | 1,002,014,179 | 100.00 | 42,289,049 |  | 773,877,458 | 100.00 | 43,890,414 |  |

**2**、 期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 应收款项内容 | 账面金额 | 坏账准备 | 计提比例(%) | 计提理由 |
| 联通网通 | 87,623,164 | 7,159,242 | 8.17 | 金额较大—预计可收回比例 90%以上 |
| 诺基亚西门子东软通信技术 有限公司（诺西东软） | 30,223,066 | 2,743,989 | 9.08 | 金额较大—预计可收回比例在 90%以上 |
| 合 计 | 117,846,230 | 9,903,231 |  |  |

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 账 龄 | 期末余额 | | | 年初余额 | | |
| 账面金额 | | 坏账准备 | 账面金额 | | 坏账准备 |
| 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
| 1 年以内 | 699,564,802 | 81.67 | 6,995,648 | 531,618,201 | 80.37 | 5,316,182 |
| 1-2 年 | 80,423,826 | 9.39 | 1,608,477 | 76,338,568 | 11.54 | 1,526,771 |
| 2-3 年 | 41,877,917 | 4.89 | 2,093,896 | 24,805,125 | 3.75 | 1,240,256 |
| 3-5 年 | 24,981,035 | 2.92 | 2,498,104 | 14,706,654 | 2.22 | 1,470,665 |
| 5 年以上 | 9,714,906 | 1.13 | 9,714,906 | 14,025,496 | 2.12 | 14,025,496 |
| 合 计 | 856,562,486 | 100.00 | 22,911,031 | 661,494,044 | 100.00 | 23,579,370 |

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 应收款项内容 | 账面金额 | 坏账准备 | 计提比例(%) | 计提理由 |
| 应收软件及系统集成合同款 | 3,647,334 | 3,647,334 | 100.00 | 账龄较长—预计不可收回 |
| 应收软件及系统集成合同款 | 19,578,641 | 3,622,963 | 18.50 | 账龄较长—预计可收回比例 80%以上 |
| 应收软件及系统集成合同款 | 4,379,488 | 2,204,490 | 50.34 | 账龄较长—预计可收回比例在 50%左右 |
| 合 计 | 27,605,463 | 9,474,787 |  |  |

3、 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情况:

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 应收款项内容 | 年初应收余额 | 年初坏账准备 | 坏账准备计提比例 | 报告期内收回金额 |
| 云南省医疗保险基金管理中心 | 464,688 | 464,688 | 100% | 359,688 |
| 新疆电力公司 | 228,168 | 228,168 | 100% | 213,829 |
| 辽河石油勘探局通信公司 | 80,586 | 80,586 | 100% | 80,586 |
| 安顺供电局 | 80,000 | 80,000 | 100% | 80,000 |
| 陕西省烟草公司宝鸡分公司 | 70,000 | 52,500 | 75% | 70,000 |
| 张家口第二医院 | 45,000 | 45,000 | 100% | 45,000 |
| 广西工学院 | 14,390 | 14,390 | 100% | 14,390 |
| 山东省人民检察院 | 4,844 | 4,844 | 100% | 4,844 |
| 合 计 | 987,676 | 970,176 |  | 868,337 |

4、 本报告期无通过重组等其他方式收回应收款项；

**5**、 本报告期实际核销的应收账款情况**:**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 单位名称 | 应收款项性质 | 核销金额 | 核销原因 | 是否因关联 交易产生 |
| 山西省医疗保险 管理服务中心 | 合同款 | 480,463 | 预计无法收回 | 否 |
| 中国网通 | 项目款 | 3,163,988 | 北京东软时代信息技术有限公司 已注销，无法收回的项目尾款 | 否 |
| 其他 | 项目款 | 1,523,000 | 北京东软时代信息技术有限公司 已注销，无法收回的项目尾款 | 否 |
| 合 计 |  | 5,167,451 |  |  |

6、 期末余额中应收持本公司 5％以上（含 5％）表决权股份的股东单位欠款情况:

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 单位名称 | 期末余额 | | 年初余额 | |
| 账面金额 | 计提坏账金额 | 账面金额 | 计提坏账金额 |
| 阿尔派 | 720,348 | 7,203 | 658,023 | 6,580 |
| 东芝公司 | 6,825,586 | 68,256 | 5,071,742 | 50,717 |
| 宝钢集团有限公司 | 1,398,500 | 13,985 |  |  |

**7**、 应收账款中欠款金额前五名**:**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 债务人排名 | 与本公司关系 | 金 额 | 年限 | 占应收账款总额的 比例(%) |
| 联通网通 | 非关联方 | 88,165,766 | 1 年以内-5 年以上 | 8.80 |
| 诺西东软 | 关联方 | 31,857,976 | 3 年以内 | 3.18 |
| DENSO | 非关联方 | 25,787,700 | 1 年以内 | 2.57 |
| Harman | 关联方 | 24,364,840 | 1 年以内 | 2.43 |
| 山西星际科贸有限公司 | 非关联方 | 23,333,050 | 1 年以内 | 2.33 |
| 合 计 |  | 193,509,332 |  | 19.31 |

**8**、 应收关联方账款情况**:**

应收关联方账款 75,135,170 元，占应收账款期末余额的 7.50%，详见本附注七（四）、 10；

**9**、 本报告期无终止确认应收款项的情况。

**(**五**)** 其他应收款

**1**、 其他应收款按种类披露：

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 种 类 | 期末余额 | | | | 年初余额 | | | |
| 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
| 单项金额重大并单项计 提坏账准备的应收账款 |  |  |  |  | 9,242,354 | 7.82 | 7,418,521 | 80.27 |
| 按组合计提坏账准备的 应收账款 | 176,766,721 | 99.19 | 4,739,469 | 2.68 | 96,750,039 | 81.91 | 3,793,513 | 3.92 |
| 单项金额虽不重大但单 项计提坏账准备的应收  账款 | 1,447,777 | 0.81 | 1,135,109 | 78.40 | 12,122,222 | 10.27 | 7,580,055 | 62.53 |
| 合 计 | 178,214,498 | 100.00 | 5,874,578 |  | 118,114,615 | 100.00 | 18,792,089 |  |

**2**、 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 账 龄 | 期末余额 | | | 年初余额 | | |
| 账面金额 | | 坏账准备 | 账面金额 | | 坏账准备 |
| 金 额 | 比例(%) | 金 额 | 比例(%) |
| 1 年以内 | 144,490,646 | 81.74 | 1,444,906 | 68,538,572 | 70.84 | 685,386 |
| 1 至 2 年 | 9,528,751 | 5.39 | 190,575 | 23,780,941 | 24.58 | 475,619 |
| 2 至 3 年 | 17,724,394 | 10.03 | 886,220 | 1,121,972 | 1.16 | 56,099 |
| 3 至 5 年 | 3,116,847 | 1.76 | 311,685 | 813,494 | 0.84 | 81,349 |
| 5 年以上 | 1,906,083 | 1.08 | 1,906,083 | 2,495,060 | 2.58 | 2,495,060 |
| 合 计 | 176,766,721 | 100.00 | 4,739,469 | 96,750,039 | 100.00 | 3,793,513 |

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款：

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 其他应收款内容 | 账面金额 | 坏账准备金额 | 计提比例(%) | 理 由 |
| 费用及备用金借款 | 1,178,185 | 939,735 | 79.76 | 账龄较长—预计可收回比例在  20%左右 |
| 单位往来款 | 269,592 | 195,374 | 72.47 | 账龄较长—预计可收回比例在  30%左右 |
| 合计 | 1,447,777 | 1,135,109 |  |  |

**3**、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其他应收款情况**:**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 其他应收款内容 | 年初余额 | 年初坏账准备 | 坏账准备计提比例 | 报告期内收回金额 |
| 保证金借款 | 9,242,354 | 7,418,521 | 80.27% | 1,593,827 |
| 差旅费、备用金借款 | 7,152,820 | 5,242,229 | 73.29% | 2,792,709 |
| 单位往来 | 186,160 | 186,160 | 100.00% | 186,160 |
| 合计 | 16,581,334 | 12,846,910 |  | 4,572,696 |

4、 本报告期无实际核销的其他应收款；

**5**、 期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；

**6**、 其他应收款金额前五名情况**:**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 债务人排名 | 与本公司 关系 | 金额 | 年限 | 占其他应收款 总额的比例(%) | 性质或内容 |
| 南海东软信息 技术职业学院 | 关联方 | 15,980,200 | 1 年以内 | 8.97 | 资产转让款 |
| Sesca | 非关联方 | 13,975,717 | 1 年以内 | 7.84 | 与外部单位往来款 |
| 姜超 | 非关联方 | 13,500,000 | 1 年以内 | 7.58 | 保证金借款 |
| 贾宁 | 非关联方 | 5,133,000 | 5 年以内 | 2.88 | 保证金借款 |
| 澄迈县财政局 | 非关联方 | 3,240,000 | 1 年以内 | 1.82 | 预付土地款 |
| 合 计 |  | 51,828,917 |  | 29.09 |  |

**7**、 本报告期应收关联方账款情况**:**

应收关联方账款 15,980,200 元，占其他应收款期末余额的 8.97%，详见本附注七（四）、 9；

8、 本报告期无终止确认其他应收款项的情况。 (六) 预付款项

**1**、 预付款项按账龄列示**:**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 账 龄 | 期末余额 | | 年初余额 | |
| 金 额 | 比例(%) | 金 额 | 比例(%) |
| 1 年以内 | 42,366,359 | 81.68 | 33,415,398 | 89.26 |
| 1 至 2 年 | 6,020,193 | 11.60 | 3,740,206 | 9.99 |
| 2 至 3 年 | 3,223,287 | 6.21 | 6,945 | 0.02 |
| 3 年以上 | 266,022 | 0.51 | 272,677 | 0.73 |
| 合 计 | 51,875,861 | 100.00 | 37,435,226 | 100.00 |

**2**、 预付款项金额前五名单位情况**:**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 单位排名 | 与本公司关系 | 金 额 | 时 间 | 未结算原因 |
| 中国铁路通信信号上海工程有 限公司 | 非关联方 | 10,424,065 | 3 年以内 | 合同约定的预付款 |
| 杭州华三通信技术有限公司 | 非关联方 | 8,326,060 | 1 年以内 | 合同约定的预付款 |
| 思爱普(北京)软件系统有限公司 | 非关联方 | 5,827,797 | 1 年以内 | 合同约定的预付款 |
| Transasia Bio-Medicals Ltd. | 非关联方 | 3,143,961 | 1 年以内 | 合同约定的预付款 |
| HAMAMATSU PHOTONICS K.K | 非关联方 | 3,066,086 | 1 年以内 | 合同约定的预付款 |
| 合 计 |  | 30,787,969 |  |  |

**3**、 期末预付款项中无持本公司 **5**％以上（含 **5**％）表决权股份的股东单位欠款。

**(**七**)** 存货

**1**、 存货分类**:**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项 目 | 期末余额 | | | 年初余额 | | |
| 账面金额 | 跌价准备 | 账面价值 | 账面金额 | 跌价准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 150,094,897 | 9,422,858 | 140,672,039 | 109,403,118 | 8,881,956 | 100,521,162 |
| 在产品 | 301,332,722 | 8,629,468 | 292,703,254 | 153,228,642 | 7,537,863 | 145,690,779 |
| 产成品 | 53,652,760 | 204,348 | 53,448,412 | 51,274,838 | 204,348 | 51,070,490 |
| 合 计 | 505,080,379 | 18,256,674 | 486,823,705 | 313,906,598 | 16,624,167 | 297,282,431 |

**2**、 存货跌价准备**:**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 存货种类 | 年初余额 | 本期计提额 | 本期减少额 | | 期末余额 |
| 转回 | 转销 |
| 原材料 | 8,881,956 | 540,902 |  |  | 9,422,858 |
| 在产品 | 7,537,863 | 1,091,605 |  |  | 8,629,468 |
| 产成品 | 204,348 |  |  |  | 204,348 |
| 合 计 | 16,624,167 | 1,632,507 |  |  | 18,256,674 |

**(**八**)** 其他流动资产

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项 目 | 期末余额 | 年初余额 |
| 待摊房产税 | 264,031 | 201,469 |
| 待摊营业税 | 4,656,766 | 4,711,404 |
| 租赁费 | 472,575 | 1,248,979 |
| 其 他 | 4,920,141 | 5,153,783 |
| 合 计 | 10,313,513 | 11,315,635 |

**(**九**)** 长期应收款

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项 目 | 期末余额 | | | | 年初余额 | | | |
| 金 额 | 比例  (%) | 坏账准备 | 净 值 | 金 额 | 比例  (%) | 坏账准备 | 净 值 |
| 房租押金（注 1） | 5,234,855 | 1.83 |  | 5,234,855 | 4,667,351 | 2.88 |  | 4,667,351 |
| 分期收款（注 2） | 67,825,066 | 23.67 | 1,011,857 | 66,813,209 | 78,443,934 | 48.38 | 1,212,916 | 77,231,018 |
| 转让资产应收款（注 3 | ） 213,493,174 | 74.50 | 2,134,932 | 211,358,242 | 79,040,000 | 48.74 | 6,600,000 | 72,440,000 |
| 合 计 | 286,553,095 | 100.00 | 3,146,789 | 283,406,306 | 162,151,285 | 100.00 | 7,812,916 | 154,338,369 |

注 1：房屋押金为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；

注 2：分期收款为本公司之子公司沈阳东软医疗系统有限公司分期收款销售产品产生的应 收款项，并参照应收款项的账龄计提坏账准备；

注 3：转让资产应收款期末余额 213,493,174 元，为本集团之子公司成都东软信息技术发 展有限公司（以下简称“成都东软发展”）在 2010 年向成都东软信息技术职业学院 (以下 简称“成都职业学院”)转让资产，包括位于成都市都江堰青城山镇的 126,780 平方米土地使 用权、建筑面积共 66,888 平方米的 12 幢科研办公楼和 1 幢配套楼及其占用范围内的相关 附属设施、设备。依据四川华衡资产评估有限公司所出具的川华衡评报[2010]33 号评估报 告，上述资产评估值为 213,493,174 元。交易双方确定本交易依据评估值定价，交易价格

为 213,493,174 元。上述款项支付方式为现金，自资产交割后 1 年起，即自 2011 年起，成

都职业学院在 8 年期间内，于每年 9 月末前逐期向成都东软发展等额偿还本金，同时每年 对于未付款部分按中国人民银行同期贷款基准利率向成都东软发展支付利息。至本年末， 该笔长期应收款期末计提一般坏账准备金 2,134,932 元。另外，成都东软发展在 2006 年向

成都职业学院转让资产的尾款 79,040,000 元于报告期内按协议约定时间全部收回，同时转

回该应收款剩余的专项坏账准备 6,600,000 元。详见附注七（四）、9。

(十) 对合营企业投资和联营企业投资

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 被投资单位名称 | 本企业持股 比例(%) | 本企业在被投资单 位表决权比例(%) | 期末资产总额 | 期末负债总额 | 期末净资产 | 本期营业收入总额 | 本期净利润 |
| 联营企业 |  |  |  |  |  |  |  |
| 诺基亚西门子东软通信技术有限公司 | 46.00 | 46.00 | 452,635,069 | 359,855,028 | 92,780,041 | 439,405,832 | 23,197,901 |
| 北京利博赛社保信息技术有限公司 | 33.33 | 33.33 | 18,889,889 | 1,428,415 | 17,461,474 | 20,732,176 | -4,628,322 |
| 沈阳凯塔数据科技有限公司 | 16.67 | 16.67 | 22,885,933 | 104,786 | 22,781,147 |  | -1,948,853 |
| 东软飞利浦医疗设备系统有限责任公司 | 49.00 | 49.00 | 594,141,127 | 225,370,048 | 368,771,079 | 1,105,373,560 | 82,613,698 |
| 辽宁盛京熙康健康管理有限公司 | 49.00 | 49.00 | 641,525 | 72,555 | 568,970 | 1,823,641 | 312,806 |

**(**十一**)** 长期股权投资

**1**、 长期股权投资明细情况**:**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 被投资单位 | 核算方法 | 投资成本 | 年初余额 | 增减变动 | 期末余额 | 在被投资单位 持股比例(%) | 在被投资单位 表决权比例(%) | 在被投资单位持股  比例与表决权比例 不一致的说明 | 累计减值准备 | 本期计提减值 准备 | 本期现金红利 |
| 北京东大阿尔派中电科电力系统技术有 限责任公司 | 权益法 | 440,000 | 288,039 | -288,039 |  |  |  |  |  | -288,039(注) |  |
| 诺基亚西门子东软通信技术有限公司 | 权益法 | 26,713,621 | 33,091,947 | 9,586,872 | 42,678,819 | 46.00 | 46.00 |  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 被投资单位 | 核算方法 | 投资成本 | 年初余额 | 增减变动 | 期末余额 | 在被投资单位 持股比例(%) | 在被投资单位 表决权比例(%) | 在被投资单位持股 比例与表决权比例 不一致的说明 | 累计减值准备 | 本期计提减值 准备 | 本期现金红利 |
| 北京利博赛社保信息技术有限公司 | 权益法 | 5,000,000 | 7,875,144 | -1,542,774 | 6,332,370 | 33.33 | 33.33 |  |  |  |  |
| 沈阳凯塔数据科技有限公司 | 权益法 | 15,000,000 |  | 14,675,191 | 14,675,191 | 16.67 | 16.67 |  |  |  |  |
| 东软飞利浦医疗设备系统有限责任公司 | 权益法 | 120,050,000 | 157,769,898 | 14,155,939 | 171,925,837 | 49.00 | 49.00 |  |  |  | 24,010,000 |
| 辽宁盛京熙康健康管理有限公司 | 权益法 | 490,000 | 125,519 | 153,275 | 278,794 | 49.00 | 49.00 |  |  |  |  |
| 权益法小计 |  | 167,693,621 | 199,150,547 | 36,740,464 | 235,891,011 |  |  |  |  | -288,039 |  |
| 大连运筹科技有限公司 | 成本法 | 400,000 | 124,718 | -79,366 | 45,352 | 5 | 5 |  |  |  |  |
| 大连东软信息学院 | 成本法 | 336,022,775 | 336,022,775 |  | 336,022,775 | 直接 1.74  间接 97.10 | 98.84 |  |  |  |  |
| 大连东软信息技术职业学院 | 成本法 | 3,600,000 | 3,600,000 |  | 3,600,000 | 60.00 | 60.00 |  |  |  |  |
| 成都东软信息技术职业学院 | 成本法 | 15,118,334 | 15,118,334 |  | 15,118,334 | 直接 17.47  间接 70.88 | 88.35 |  | 6,050,000 |  |  |
| 南海东软信息技术职业学院 | 成本法 | 21,227,945 | 21,227,945 |  | 21,227,945 | 直接 12.82  间接 78.63 | 91.45 |  |  |  |  |
| 大连东软信息服务有限公司 | 成本法 | 1,877,722 | 1,877,722 |  | 1,877,722 | 10.00 | 10.00 |  |  |  |  |
| 大连东软教育服务有限公司 | 成本法 | 1,000,000 | 1,000,000 |  | 1,000,000 | 10.00 | 10.00 |  | 1,000,000 |  |  |
| 天津东泰发展有限公司 | 成本法 | 256,000 | 256,000 |  | 256,000 | 8.00 | 8.00 |  |  |  |  |
| 北京华大信安科技有限公司 | 成本法 | 150,000 | 150,000 |  | 150,000 | 0.90 | 0.90 |  |  |  |  |
| 北京共创开源软件有限公司 | 成本法 | 770,000 | 770,000 |  | 770,000 | 6.29 | 6.29 |  | 770,000 |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  |  |  |  |  | 在被投资单位持股 |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  | 在被投资单位 | 在被投资单位 |  |  | 本期计提减值 |  |
| 被投资单位 | 核算方法 | 投资成本 | 年初余额 | 增减变动 | 期末余额 |  |  | 比例与表决权比例 | 累计减值准备 |  | 本期现金红利 |
|  |  |  |  |  |  | 持股比例(%) | 表决权比例(%) |  |  | 准备 |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  | 不一致的说明 |  |  |  |
| 北京首发信安数据系统科技有限公司 | 成本法 | 3,350,000 | 3,350,000 |  | 3,350,000 | 8.86 | 8.86 |  |  |  |  |
| 东众通信技术有限公司 | 成本法 | 3,000,000 | 3,000,000 |  | 3,000,000 | 10.00 | 10.00 |  | 3,000,000 |  |  |
| 沈阳火炬股份有限公司 | 成本法 | 100,000 | 100,000 |  | 100,000 |  |  |  | 100,000 |  |  |
| Lotus Business Consulting Co.,Ltd. | 成本法 | 347,358 | 347,358 |  | 347,358 | 6.30 | 6.30 |  |  |  |  |
| 天津神舟通用数据技术有限公司 | 成本法 | 3,000,000 | 3,000,000 |  | 3,000,000 | 5.00 | 5.00 |  |  |  |  |
| 成本法小计 |  | 390,220,134 | 389,944,852 | -79,366 | 389,865,486 |  |  |  | 10,920,000 |  |  |
| 合 计 |  | 557,913,755 | 589,095,399 | 36,661,098 | 625,756,497 |  |  |  | 10,920,000 | -288,039 | 24,010,000 |

注：北京东大阿尔派中电科电力系统技术有限责任公司为本公司之子公司北京东软时代信息技术有限公司的联营公司，报告期内因北京东软时代信息技术有限公司注销而转让对 外投资的股权并核销对应的长期股权投资减值准备。

**2**、 向投资企业转移资金的能力受到限制的情况：无。

**(**十二**)** 投资性房地产

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项 目 | 年初余额 | 本期增加额 | 本期减少额 | 期末余额 |
| 1．账面原值合计 | 650,122,020 | 14,356,293 | 139,448,450 | 525,029,863 |
| （1）房屋、建筑物 | 577,410,918 | 13,830,798 | 138,935,066 | 452,306,650 |
| （2）土地使用权 | 72,711,102 | 525,495 | 513,384 | 72,723,213 |
| 2．累计折旧和累计摊销合计 | 88,466,226 | 16,600,699 | 17,048,985 | 88,017,940 |
| （1）房屋、建筑物 | 80,889,933 | 14,786,318 | 17,007,434 | 78,668,817 |
| （2）土地使用权 | 7,576,293 | 1,814,381 | 41,551 | 9,349,123 |
| 3．投资性房地产净值合计 | 561,655,794 |  |  | 437,011,923 |
| （1）房屋、建筑物 | 496,520,985 |  |  | 373,637,833 |
| （2）土地使用权 | 65,134,809 |  |  | 63,374,090 |
| 4．投资性房地产减值准备累计金额合 计 |  |  |  |  |
| （1）房屋、建筑物 |  |  |  |  |
| （2）土地使用权 |  |  |  |  |
| 5．投资性房地产账面价值合计 | 561,655,794 |  |  | 437,011,923 |
| （1）房屋、建筑物 | 496,520,985 |  |  | 373,637,833 |
| （2）土地使用权 | 65,134,809 |  |  | 63,374,090 |

本期累计折旧和摊销额增加 16,600,699 元，其中因重分类转入增加累计折旧 1,451,611 元。

本期减少主要由于成都东软发展向成都职业学院转让资产以及本公司向南海职业学院转 让资产，参见附注七（四）、9。

截止至 2010 年 12 月 31 日，抵押、担保情况参见附注五（三十一）。

**(**十三**)** 固定资产原价及累计折旧

**1**、 固定资产情况**:**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项 目 | 年初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
| 一、账面原值合计： | 1,843,908,127 | 159,096,204 | 119,304,577 | 1,883,699,754 |
| 其中：房屋及建筑物 | 1,369,501,237 | 46,244,282 | 59,660,750 | 1,356,084,769 |
| 电子设备 | 300,204,070 | 75,453,724 | 53,792,270 | 321,865,524 |
| 运输设备 | 12,531,600 | 4,608,609 | 751,068 | 16,389,141 |
| 其他设备 | 161,671,220 | 32,789,589 | 5,100,489 | 189,360,320 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 项 目 | 年初余额 | 本期增加 | | 本期减少 | 期末余额 |
|  |  | 本期新增 | 其中：本期计提 |  |  |
| 二、累计折旧合计： | 365,470,753 | 142,114,584 | 136,485,059 | 55,859,653 | 451,725,684 |
| 其中：房屋及建筑物 | 106,621,064 | 33,642,299 | 33,642,299 | 7,690,530 | 132,572,833 |
| 电子设备 | 188,036,289 | 78,795,900 | 77,795,028 | 43,109,274 | 223,722,915 |
| 运输设备 | 7,442,783 | 2,707,305 | 1,821,096 | 571,937 | 9,578,151 |
| 其他设备 | 63,370,617 | 26,969,080 | 23,226,636 | 4,487,912 | 85,851,785 |
| 三、固定资产账面净 值合计 | 1,478,437,374 |  | |  | 1,431,974,070 |
| 其中：房屋及建筑物 | 1,262,880,173 |  | |  | 1,223,511,936 |
| 电子设备 | 112,167,781 |  | |  | 98,142,609 |
| 运输设备 | 5,088,817 |  | |  | 6,810,990 |
| 其他设备 | 98,300,603 |  | |  | 103,508,535 |
| 四、减值准备合计 | 2,603,888 | 29,487 | | 308,374 | 2,325,001 |
| 其中：房屋及建筑物 |  |  | |  |  |
| 电子设备 | 2,572,992 | 29,487 | | 308,374 | 2,294,105 |
| 运输设备 |  |  | |  |  |
| 其他设备 | 30,896 |  | |  | 30,896 |
| 五、固定资产账面价 值合计 | 1,475,833,486 |  | |  | 1,429,649,069 |
| 其中：房屋及建筑物 | 1,262,880,173 |  | |  | 1,223,511,936 |
| 电子设备 | 109,594,789 |  | |  | 95,848,504 |
| 运输设备 | 5,088,817 |  | |  | 6,810,990 |
| 其他设备 | 98,269,707 |  | |  | 103,477,639 |

本期计提固定资产折旧 136,485,059 元。 本期减少主要由于成都东软发展向成都职业学院转让资产，参见附注七（四）、9。 本期由在建工程转入固定资产原值为 7,971,133 元。

截止 2010 年 12 月 31 日，抵押、担保情况参见附注五（三十一）。

**2**、 期末无暂时闲置的固定资产；

**3**、 本期无通过融资租赁租入的固定资产；

**4**、 本期无通过经营租赁租出的固定资产；

**5**、 期末无持有待售的固定资产情况；

**6**、 期末未办妥产权证书的固定资产：

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项 目 | 账面价值 | 未办妥产权证书的原因 | 预计办结产权证书时间 |
| 房屋及建筑物 | 270,847,516 | 相关手续准备、办理中 | 待相关手续准备齐备后可取得产权证书 |

**(**十四**)** 在建工程

**1**、 在建工程明细**:**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项 目 | 期末余额 | | | 年初余额 | | |
| 账面金额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面金额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 沈阳园区俱乐部改建 | 2,270,340 |  | 2,270,340 |  |  |  |
| 沈阳园区 A9 办公楼 |  |  |  | 1,313,679 |  | 1,313,679 |
| 广州软件园（一期） | 29,615,808 |  | 29,615,808 | 3,626,982 |  | 3,626,982 |
| 上海软件园 | 51,660,104 |  | 51,660,104 | 1,803,284 |  | 1,803,284 |
| 海南软件园（一期） | 682,840 |  | 682,840 |  |  |  |
| 医疗信息化建设体系 | 502,011 |  | 502,011 |  |  |  |
| 合 计 | 84,731,103 |  | 84,731,103 | 6,743,945 |  | 6,743,945 |

东软集团股份有限公司 2010 年度 财务报表附注

**2**、 重大在建工程项目变动情况**:**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 工程项目名称 | 预算数 | 年初余额 | 本期增加 | 转入固定资产 | 其他减少 | 工程投入占预 算比例(%) | 工程进度  (%) | 利息资本化 累计金额 | 其中：本期利 息资本化金额 | 本期利息资本 化率(%) | 资金来源 | 期末余额 |
| 沈阳园区俱乐部改建 | 4,000,000 |  | 2,270,340 |  |  | 57 | 95 |  |  |  | 自有资金 | 2,270,340 |
| 沈阳园区 A9 办公楼 | 6,200,000 | 1,313,679 | 3,544,939 | 4,858,618 |  | 78 | 95 |  |  |  | 自有资金 |  |
| 广州软件园（一期） | 104,402,691 | 3,626,982 | 25,988,826 |  |  | 28 | 62 |  |  |  | 自有资金 | 29,615,808 |
| 上海软件园 | 148,087,484 | 1,803,284 | 49,856,820 |  |  | 35 | 50 |  |  |  | 自有资金 | 51,660,104 |
| 海南软件园（一期） | 129,172,650 |  | 682,840 |  |  | 0 | 0 |  |  |  | 自有资金 | 682,840 |
| 医疗信息化建设体系 | 10,060,000 |  | 502,011 |  |  | 5 | 5 |  |  |  | 自有资金 | 502,011 |
| 沈阳实训基地 1#2#附属楼—预 算追加 | 3,864,535 |  | 3,112,515 | 3,112,515 |  | 81 | 100 |  |  |  | 自有资金 |  |
| 医务中心 | 1,176,723 |  | 1,176,723 |  | 1,176,723 | 100 | 100 |  |  |  | 自有资金 |  |
| 合 计 | 406,964,083 | 6,743,945 | 87,135,014 | 7,971,133 | 1,176,723 |  |  |  |  |  |  | 84,731,103 |

财务报表附注 第 49 页

**3**、 重大在建工程的工程进度情况**:**

|  |  |
| --- | --- |
| 项 目 | 工程进度 |
| 广州软件园（一期） | 建设中，工程进度 62% |
| 上海软件园 | 建设中，工程进度 50% |

**(**十五**)** 无形资产

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 项 | 目 | 年初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
| 1、账面原值合计 | | | 601,075,399 | 28,045,963 | 10,366,522 | 618,754,840 |
| (1).土地使用权 | | | 420,737,771 |  | 7,594,887 | 413,142,884 |
| (2).房产使用权 | | | 5,000,000 |  |  | 5,000,000 |
| (3).外购专有技术 | | | 152,313,064 | 25,911,127 | 664,867 | 177,559,324 |
| (4).其 | 他 |  | 23,024,564 | 2,134,836 | 2,106,768 | 23,052,632 |
| 2、累计摊销合计 | | | 204,942,945 | 24,772,476 |  | 229,715,421 |
| (1).土地使用权 | | | 67,128,154 | 8,222,109 |  | 75,350,263 |
| (2).房产使用权 | | | 1,250,000 | 500,000 |  | 1,750,000 |
| (3).外购专有技术 | | | 132,972,586 | 11,258,345 |  | 144,230,931 |
| (4).其 | 他 |  | 3,592,205 | 4,792,022 |  | 8,384,227 |
| 3、无形资产账面净值合计 | | | 396,132,454 |  |  | 389,039,419 |
| (1).土地使用权 | | | 353,609,617 |  |  | 337,792,621 |
| (2).房产使用权 | | | 3,750,000 |  |  | 3,250,000 |
| (3).外购专有技术 | | | 19,340,478 |  |  | 33,328,393 |
| (4).其 | 他 |  | 19,432,359 |  |  | 14,668,405 |
| 4、减值准备合计 | | | 229,186 |  | 44,867 | 184,319 |
| (1).土地使用权 | | |  |  |  |  |
| (2).房产使用权 | | |  |  |  |  |
| (3).外购专有技术 | | | 88,946 |  | 44,867 | 44,079 |
| (4).其 | 他 |  | 140,240 |  |  | 140,240 |
| 5、无形资产账面价值合计 | | | 395,903,268 |  |  | 388,855,100 |
| (1).土地使用权 | | | 353,609,617 |  |  | 337,792,621 |
| (2).房产使用权 | | | 3,750,000 |  |  | 3,250,000 |
| (3).外购专有技术 | | | 19,251,532 |  |  | 33,284,314 |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 项 目 | 年初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
| (4).其 他 | 19,292,119 |  |  | 14,528,165 |

本期土地使用权减少主要由于成都东软发展向成都职业学院转让资产，参见附注七（四）、

9。其他项目减少全部为海外子公司汇率变动影响所致。 本期无形资产摊销额 24,772,476 元。

截止至 2010 年 12 月 31 日，抵押、担保情况参见附注五（三十一）。 (十六) 商誉

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 被投资单位名称 | 年初余额 | 本期增加 | 本期 减少 | 汇率变动 影响 | 期末余额 | 期末减值 准备 |
| 东软（日本）有限公司 (注 1) | 3,928,116 |  |  |  | 3,928,116 |  |
| 大连东软金融信息技术有限公司(注 2) | 1,420,366 |  |  |  | 1,420,366 |  |
| 辽宁东软创业投资有限公司 (注 3) | 77,123 |  |  |  | 77,123 |  |
| 北京兰瑞科创信息技术有限公司(注 4) | 315,360 |  |  |  | 315,360 |  |
| 北京源越通软件技术有限公司 (注 5) | 1,151,846 |  |  |  | 1,151,846 |  |
| NMSG 业务及资产（含 Neusoft Mobile Solutions Oy、 原 Almitas Oy、Neusoft Mobile Solutions SRL 三家子公司的商誉）  (注 6) | 94,726,272 |  |  | -9,577,921 | 85,148,351 | 10,733,004 |
| Neusoft Technology Solutions GmbH (简称 NTS)（注 7) |  | 35,226 |  |  | 35,226 | 35,226 |
| VND 业务及资产 (注 8) |  | 50,964,360 |  |  | 50,964,360 | 4,621,772 |
| Taproot 业务及资产(注 9) |  | 19,482,458 |  |  | 19,482,458 | 2,252,748 |
| 合 计 | 101,619,083 | 70,482,044 |  | -9,577,921 | 162,523,206 | 17,642,750 |

公司于本期末对商誉进行减值测试，对相关资产组和资产组组合的可收回金额采用预计未 来现金流量的现值，根据管理层批准的 5 年期的财务预算基础上的现金流量预测来确定， 将商誉账面价值高于相关资产组的预计可收回金额的部分计提商誉减值准备。本期 NMSG 业务及资产、NTS、VND 业务及资产、Taproot 业务及资产共计提商誉减值准备 17,642,750 元。

注 1：2001 年 6 月本公司出资设立东软(日本)有限公司，持股比例 60%，2003 年 12 月本 公司出资收购了东软(日本)有限公司剩余 40%股权, 购买价高于应享有的净资产份额之差 额部分确认为股权投资差额，并自 2004 年 1 月起按 10 年进行平均摊销，2007 年 1 月 1

日根据《企业会计准则第 38 号－首次执行企业会计准则》的规定，本公司将截止 2006

年末的该股权投资差额的借方摊销余额在编制合并财务报表时列报为商誉；

注 2： 本公司之子公司东软(日本)有限公司于 2004 年 4 月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确认为股权投资差额， 并自 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 编制合并财务报表时列报为商誉；

注 3：2004 年 12 月 27 日，本公司对辽宁东软创业投资有限公司增加投资 500 万元，取得 4.76%股权，购买价高于应享有的可辨认净资产的公允价值之差额部分在编制合并财务报 表时列报为商誉，2007 年 1 月 1 日根据《企业会计准则第 38 号－首次执行企业会计准则》

的规定，将截止 2006 年末的股权投资差额的借方摊销余额在编制合并财务报表时列报为 商誉；

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

注 5：2009 年 10 月，本集团之子公司北京东软越通软件技术有限公司以 299 万元取得北 京源越通软件技术有限公司 74%的股权，购买价高于应享有的可辨认净资产的公允价值 之差额部分在编制合并财务报表时列报为商誉；

注 6：2009 年 10 月，本公司之子公司东软（欧洲）有限公司（以下简称“东软欧洲”）购 买 Sesca Mobile Software Oy（后更名为 Neusoft Mobile Solutions Oy）、Almitas Oy 和 Sesca Technologies SRL（后更名为 Neusoft Mobile Solutions SRL）三家公司 100%的股权，交易 对价分别为 350 万欧元，430 万欧元和 120 万欧元，合计 900 万欧元，购买价高于应享有 的可辨认净资产公允价值之差额在编制合并财务报表时列报为商誉。本期将 Almitas Oy 的所有相关业务及人员全部归并入 Neusoft Mobile Solutions Oy 后，Almitas Oy 完成注销 程序。因 Neusoft Mobile Solutions Oy（含 Almitas Oy）和 Neusoft Mobile Solutions SRL 两 家公司的主要客户、业务内容、管理层团队基本一致，因而报告期末将其作为一个资产组 组合进行商誉减值测试。

注 7：2010 年 4 月，本公司之子公司东软（欧洲）有限公司购买 Johanna GmbH（后更名 为“Neusoft Technology Solutions GmbH ”）100%的股权，交易对价共 2.9 万欧元，购买价 高于应享有的可辨认净资产公允价值之差额在编制合并财务报表时列报为商誉。

注 8：2010 年 6 月，本集团之德国子公司 Neusoft Technology Solutions GmbH （以下简称 “NTS”）完成收购 Harman 子公司所拥有的与汽车导航系统相关的电子硬件、机械硬件 和应用软件开发业务，及所拥有的支持以上业务运行的所有有形固定资产、存货、权利、 合同、员工合同关系和雇佣关系（以上合称“VND 业务及资产”），交易对价为 600 万欧 元，购买价高于应享有的可辨认净资产公允价值之差额在编制合并财务报表时列报为商 誉。

注 9：2010 年 2 月，本公司全资子公司东软科技有限公司完成收购美国 Taproot System Inc. 从事高端智能手机嵌入式软件开发服务业务（简称 Taproot 业务及资产），交易总对价为 310 万美元，购买价高于应享有的可辨认净资产公允价值之差额在编制合并财务报表时列 报为商誉。

**(**十七**)** 长期待摊费用

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项 目 | 年初余额 | 本期增加额 | 本期摊销额 | 其他减少额 | 期末余额 |
| 装修费 | 32,034,994 | 12,678,030 | 6,366,921 |  | 38,346,103 |
| 景观绿化费 | 9,688,905 | 1,815,970 | 2,939,802 |  | 8,565,073 |
| 经营租入固定资产改良 | 3,940,413 | 730,457 | 1,571,414 |  | 3,099,456 |
| 其 他 | 5,337,143 | 1,306,076 | 1,736,644 |  | 4,906,575 |
| 合 计 | 51,001,455 | 16,530,533 | 12,614,781 |  | 54,917,207 |

**(**十八**)** 递延所得税资产和递延所得税负债 公司递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示 **1**、 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债**:**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项 目 | 期末余额 | 年初余额 |
| 递延所得税资产： |  |  |
| 预提费用 | 12,285,848 | 12,204,425 |
| 政府补助 | 9,922,524 | 10,848,773 |
| 超过税法标准计提的减值准备 | 5,096,663 | 5,979,693 |
| 存货跌价准备 | 1,805,233 | 1,641,982 |
| 未到期的未弥补亏损 | 1,588,528 |  |
| 预计负债 | 1,536,661 | 1,378,190 |
| 长期资产减值 | 610,616 | 638,725 |
| 资产公允价值变动 | 122,730 |  |
| 固定资产折旧及其他资产摊销 | 19,721 | 24,983 |
| 开办费摊销 | 6,259 | 9,377 |
| 其 他 | 1,772,375 | 1,189,555 |
| 小 计 | 34,767,158 | 33,915,703 |
| 递延所得税负债： |  |  |
| 交易性金融工具、衍生金融工具的估值 |  |  |
| 计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动 |  |  |
| 资产公允价值变动 | 96,935 | 43,636 |
| 其 他 | 2,532,458 | 2,599,048 |
| 小 计 | 2,629,393 | 2,642,684 |

**2**、 应纳税差异和可抵扣差异项目明细**:**

|  |  |
| --- | --- |
| 项 目 | 金额 |
| 可抵扣差异项目 |  |
| 预提费用 | 110,867,782 |
| 政府补助 | 90,667,540 |
| 超过税法标准计提的减值准备 | 40,317,054 |
| 存货跌价准备 | 18,052,325 |
| 预计负债 | 13,631,955 |
| 未到期的未弥补亏损 | 6,354,112 |
| 长期资产减值 | 6,106,159 |
| 资产公允价值变动 | 1,227,304 |
| 固定资产折旧及其他资产摊销 | 134,043 |
| 开办费摊销 | 25,036 |
| 其 他 | 4,542,006 |
| 合 计 | 291,925,316 |
| 应纳税差异项目 |  |
| 资产公允价值变动 | 969,350 |
| 其 他 | 16,883,056 |
| 合 计 | 17,852,406 |

**(**十九**)** 资产减值准备

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项 目 | 年初余额 | 本期增加 | 本期减少 | | | 期末余额 |
| 转 回 | 转 销 | 其 他 |
| 坏账准备 | 70,495,418 | 13,803,680 | 27,734,837 | 5,167,452 | 86,393 | 51,310,416 |
| 存货跌价准备 | 16,624,167 | 1,632,507 |  |  |  | 18,256,674 |
| 商誉减值准备 |  | 17,642,750 |  |  |  | 17,642,750 |
| 长期股权投资减值 准备 | 11,208,039 |  |  | 288,039 |  | 10,920,000 |
| 固定资产减值准备 | 2,603,888 |  |  | 268,498 | 10,389 | 2,325,001 |
| 无形资产减值准备 | 229,186 |  |  | 44,867 |  | 184,319 |
| 合 计 | 101,160,698 | 33,078,937 | 27,734,837 | 5,768,856 | 96,782 | 100,639,160 |

注：其他减少的坏账准备为汇率变动及合并范围变化影响。

**(**二十**)** 短期借款

**1**、 短期借款分类**:**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项 目 | 期末余额 | 年初余额 |
| 质押借款 |  |  |
| 抵押借款 |  |  |
| 保证借款 |  |  |
| 信用借款 | 160,000,000 |  |
| 合 计 | 160,000,000 |  |

**2**、 本期无已到期未偿还的短期借款。

**(**二十一**)** 交易性金融负债

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项 目 | 期末余额 | 年初余额 |
| 交易性金融负债 |  |  |
| 外币远期结汇合同（注） | 1,227,304 |  |
| 合 计 | 1,227,304 |  |

注：外币远期结汇合同在报告期末根据公开市场的汇率报价分不同外币币种分别计算，将 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。

**(**二十二**)** 应付票据

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 种 类 | 期末余额 | 年初余额 |
| 银行承兑汇票 | 145,564,320 | 127,940,447 |

下一会计期间将到期的金额为 145,564,320 元。

**(**二十三**)** 应付账款

**1**、 应付账款情况：

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项 目 | 期末余额 | 年初余额 |
| 采购款 | 566,932,526 | 483,804,916 |

**2**、 期末余额中无欠持本公司 **5**％以上（含 **5**％）表决权股份的股东单位款项；

**3**、 本期末关联方欠款：

期末关联方应付款 149,496,216 元，详见本附注 七（四）、10。

**4**、 账龄超过一年的大额应付账款：

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 债权人排名 | 与本公司关系 | 金 额 | 未结转原因 |
| 大连华禹建设集团有限公司 | 非关联方 | 30,676,844 | 工程尾款 |
| 安德鲁电信器材（中国）有限公司 | 非关联方 | 6,937,192 | 未结算项目款 |
| 北京中铁信科技有限公司 | 非关联方 | 2,080,400 | 未结算项目款 |
| 南京建工集团有限公司 | 非关联方 | 2,075,894 | 工程尾款 |
| 沈阳金软科技有限公司 | 非关联方 | 1,500,000 | 未结算项目款 |
| 合 计 |  | 43,270,330 |  |

**(**二十四**)** 预收款项

**1**、 预收款项情况**:**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项 目 | 期末余额 | 年初余额 |
| 预收合同款项 | 437,504,595 | 297,682,595 |

**2**、 期末余额中预收持本公司 **5**％以上（含 **5**％）表决权股份的股东单位款项：

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 单位名称 | 期末余额 | 年初余额 |
| 阿尔派 | 357,017 |  |
| 东芝公司 | 553,188 |  |

**3**、 期末余额中预收关联方情况**:**

期末关联方预收款 5,476,083 元，详见本附注 七（四）、10。

**4**、 账龄超过 **1** 年的大额预收款项情况的说明：

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 债权人排名 | 与本公司关系 | 金 额 | 未结转原因 |
| 唐山曹妃甸港口有限公司 | 非关联方 | 11,911,305 | 执行中合同未结算项目款 |
| 哈尔滨蓝科科技开发有限公司 | 非关联方 | 6,913,000 | 执行中合同未结算项目款 |
| 中国人民解放军第二 0 五医院 | 非关联方 | 2,645,434 | 执行中合同未结算项目款 |
| 山西省运城市中心医院 | 非关联方 | 2,596,500 | 执行中合同未结算项目款 |
| 民航总局空管局技术中心 | 非关联方 | 2,497,064 | 执行中合同未结算项目款 |
| 合 计 |  | 26,563,303 |  |

**(**二十五**)** 应付职工薪酬

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项 目 | 年初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
| （1）工资、奖金、津贴和补贴 | 149,079,482 | 1,483,621,971 | 1,439,514,339 | 193,187,114 |
| （2）职工奖励及福利基金 | 18,314,894 |  |  | 18,314,894 |
| （3）职工福利费 |  | 33,329,981 | 33,089,380 | 240,601 |
| （4）社会保险费 | 1,888,292 | 224,371,451 | 225,228,501 | 1,031,242 |
| 其中：医疗保险费 | 24,356 | 58,587,815 | 58,410,910 | 201,261 |
| 基本养老保险费 | 1,423,094 | 144,833,976 | 145,882,579 | 374,491 |
| 年金缴费 | 332,286 | 5,439,256 | 5,411,838 | 359,704 |
| 失业保险费 | 77,700 | 10,715,043 | 10,710,091 | 82,652 |
| 工伤保险费 | 5,854 | 3,935,592 | 3,933,820 | 7,626 |
| 生育保险费 | 25,002 | 859,769 | 879,263 | 5,508 |
| （5）住房公积金 | -31,546 | 74,250,024 | 74,230,814 | -12,336 |
| （6）工会经费和职工教育经费 | 12,308,001 | 8,963,010 | 7,342,735 | 13,928,276 |
| （7）因解除劳动关系给予的补偿 |  | 351,562 | 351,562 |  |
| （8）员工退职金 | 1,536,284 | 1,384,931 | 147,251 | 2,773,964 |
| 合 计 | 183,095,407 | 1,826,272,930 | 1,779,904,582 | 229,463,755 |

1、 本报告期末无拖欠性质的应付职工薪酬；

2、 员工退职金为本公司之子公司东软（日本）有限公司依照当地法规计提，该退职金 将于职工退职或退休时支付给员工；

3、 期末应付职工工资、奖金、津贴和补贴于 2011 年 3 月前发放。

**(**二十六**)** 应交税费

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 税费项目 | 期末余额 | 年初余额 |
| 企业所得税 | -28,866,166 | 1,767,265 |
| 增值税 | 2,252,044 | 19,460,143 |
| 营业税 | 13,581,853 | 10,114,346 |
| 城市维护建设税 | 1,477,673 | 474,060 |
| 其 他 | 12,239,922 | 8,674,473 |
| 合 计 | 685,326 | 40,490,287 |

**(**二十七**)** 其他应付款

**1**、 其他应付款情况：

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项 目 | 期末余额 | 年初余额 |
| 物业押金 | 15,094,534 | 19,273,527 |
| 工程或项目保证金 | 9,501,958 | 12,259,700 |
| 代扣应付款项 | 12,498,478 | 19,732,549 |
| 暂收应付个人款项 | 768,533 | 212,892 |
| 暂收应付单位款项 | 100,018,304 | 99,322,684 |
| 其 他 | 22,302,730 | 5,439,734 |
| 合 计 | 160,184,537 | 156,241,086 |

**2**、 期末余额中欠持本公司 **5**％以上（含 **5**％）表决权股份的股东单位款项：

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 单位名称 | 期末余额 | 年初余额 |
| 东北大学 | 38,492,058 | 26,228,067 |
| 阿尔派 | 772,303 | 772,303 |

**3**、 期末余额中欠关联方情况：

期末关联方应付款 39,264,361 元，详见附注七（四）、10。

**4**、 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明：

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 单位名称 | 金 额 | 未偿还原因 | 备 注 |
| 东北大学 | 21,848,859 | 按有关协议约定执行 | 注 |

**5**、 金额较大的其他应付款：

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 单位名称 | 金 额 | 性质或内容 | 备 注 |
| 东北大学 | 38,492,058 |  |  |
| 其中：暂收权属转让承诺款 | 12,975,375 | 承诺未到期款 | （注） |
| 应付房款转让尾款等 | 8,873,484 | 房产转让尾款 | （注） |
| 其他 | 16,643,199 | 往来款 | （注） |

注：其中暂收东北大学科技产业集团（以下简称“东北大学”）12,975,375 元，系东北大 学对本公司 08 年完成吸收合并后尚未取得权属证书的 8 处房产和 1 宗土地所做出承诺的 现金付款，待本公司取得权属证明后再归还东北大学；应付东北大学房款转让尾款主要为 公司 2006 年向其购买房产按合同约定分期付款的应付款尾款；其他主要为往来款。

**(**二十八**)** 预计负债

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项 目 | 年初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
| 产品质量保证 | 12,428,018 | 1,203,937 |  | 13,631,955 |

**(**二十九**)** 一年内到期的非流动负债

1、 一年内到期的非流动负债情况：

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项 目 | 期末余额 | 年初余额 |
| 一年内到期的长期应付款 | 136,060,526 |  |

2、 一年内到期的长期应付款：

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 借款单位 | 期限 | 初始 金额 | 利率(%) | 应计 利息 | 期末余额 | 借款条件 |
| 都江堰青城信息产 业有限公司（注） | 2005.12.15-  2011.5.25 |  |  |  | 136,060,526 | 于第一笔用款日期起 五年内一次性偿还 |

注：一年内到期的长期应付款，为“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

府以无息贷款形式提供融资总额为 1.8 亿元的专项资金给成都东软信息技术发展有限公

司，用于在青城山建设软件园产业基地。截至 2010 年 12 月 31 日，成都东软信息技术发

展有限公司已融资约 1.76 亿元，2010 年 12 月 7 日成都东软信息技术发展有限公司偿还 都江堰青城信息产业有限公司 4,000 万元，报告期末该长期应付款余额为 136,060,526 元。 同时，依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 2010 年 12

月签订的补充协议书约定，成都东软信息技术发展有限公司将于 2011 年 4 月 9 日偿还该

专项资金 8,000 万元，于 2011 年 5 月 25 日偿还该专项资金剩余约 6,000 万元。

**(**三十**)** 其他流动负债

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项 目 | 期末余额 | 年初余额 |
| 预提资产修复支出(注) |  | 8,909,018 |
| 其 他 | 21,336 | 20,252 |
| 合 计 | 21,336 | 8,929,270 |

注：预提资产修复支出为成都东软信息技术发展有限公司计提的在四川地震中受损房屋资 产的修复费用，截至报告期末已全部支付。

**(**三十一**)** 长期借款

**1**、 长期借款分类：

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 借款类别 | 期末余额 | 年初余额 |
| 抵押借款(注) | 129,000,000 | 152,000,000 |

注：该抵押借款是由本集团之子公司大连东软软件园产业发展有限公司以账面价值为 104,431,660 元的土地及房产作抵押，其中被抵押的投资性房地产账面价值为 85,732,128 元，固定资产账面价值为 8,603,201 元以及无形资产账面价值为 10,096,331 元。

2、 金额前五名的长期借款：

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 贷款单位 | 借款起始日 借款终止日 | 币种 | 利率（%） | 期末余额 | | 年初余额 | |
| 外币金额 | 本币金额 | 外币金额 | 本币金额 |
| 中国建设银行沈阳南湖支行 | 2007.06.11  -2015.6.11 | 人民币 | 5.940 |  | 129,000,000 |  | 152,000,000 |

**(**三十二**)** 长期应付款

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项 目 | 期 限 | 年初余额 | 利率（%） | 应计利息 | 期末余额 | 借款条件 |
| 住房周转金 |  | 14,609,431 |  |  | 14,609,431 |  |
| 沈阳东软 IT 人才实训基地 建设款 | 2008.10.1-2018.10.1 | 120,000,000 |  |  | 120,000,000 | (注 1) |
| 成都三期基建款（应付都江 堰青城信息产业有限公司） | 2005.1215-2011.5.25 | 171,932,146 |  |  | 0.00 | (注 2) |
| 合 计 |  | 306,541,577 |  |  | 134,609,431 |  |

注 1：沈阳东软 IT 人才实训基地建设款，为本公司于以前年度收到的沈阳浑南新区管委 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，于每年 10 月 31

日前偿还 24,000,000 元，分 5 年还清。

注 2：已转入一年内到期的长期应付款，详见附注五（二十九）。

**(**三十三**)** 其他非流动负债

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项 目 | 期末余额 | 年初余额 |
| 递延收益 | 155,208,310 | 162,301,565 |
| 其 他 | 664,015 | 1,783,513 |
| 合 计 | 155,872,325 | 164,085,078 |

注：递延收益为本公司及子公司收到的用于补偿公司未来年度相关费用的收益性政府补 贴。

**(**三十四**)** 股本

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项 目 | 年初余额 | 本期变动增（+）减（－） | | | | | 期末余额 |
| 发行 新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 |
| 1．有限售条件股份 |  |  |  |  |  |  |  |
| (1). 国家持股 | 93,721,599 |  |  | 28,116,480 |  | 28,116,480 | 121,838,079 |
| (2). 国有法人持股 | 166,431,971 |  |  | 49,929,591 |  | 49,929,591 | 216,361,562 |
| (3). 其他内资持股 | 293,900,851 |  |  | 88,170,255 |  | 88,170,255 | 382,071,106 |
| 其中： |  |  |  |  |  |  |  |
| 境内非国有法人持股 | 293,900,851 |  |  | 88,170,255 |  | 88,170,255 | 382,071,106 |
| 境内自然人持股 |  |  |  |  |  |  |  |
| (4). 外资持股 | 138,479,456 |  |  | 41,543,837 |  | 41,543,837 | 180,023,293 |
| 其中： |  |  |  |  |  |  |  |
| 境外法人持股 | 138,479,456 |  |  | 41,543,837 |  | 41,543,837 | 180,023,293 |
| 境外自然人持股 |  |  |  |  |  |  |  |
| 有限售条件股份合计 | 692,533,877 |  |  | 207,760,163 |  | 207,760,163 | 900,294,040 |
| 2．无限售条件流通股份 |  |  |  |  |  |  |  |
| (1). 人民币普通股 | 251,769,388 |  |  | 75,530,817 |  | 75,530,817 | 327,300,205 |
| (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 | 251,769,388 |  |  | 75,530,817 |  | 75,530,817 | 327,300,205 |
| 合 计 | 944,303,265 |  |  | 283,290,980 |  | 283,290,980 | 1,227,594,245 |

于 2010 年 6 月 3 日召开的公司 2009 年度股东大会审议通过了《关于 2009 年度利润分

配的议案》。公司以 2009 年 12 月 31 日总股本 944,303,265 股为基数，向全体股东每 10

股派发 2 元人民币现金红利（含税），共派发现金红利 188,860,653 元（含税），剩余未

分配利润结转以后年度。同时以 2009 年 12 月 31 日总股本 944,303,265 股为基数，以资

本公积金转增股本方式，向全体股东每 10 股转增 3 股，共转增 283,290,980 股，实施后

的公司总股本为 1,227,594,245 股。公司已于 2010 年 7 月 15 日完成利润分配，经立信会

计师事务所有限公司审验，于 2010 年 10 月 14 日出具信会师报字(2010)第 11992 号验资 报告。

2011 年 3 月 5 日，本公司在《中国证券报》、《上海证券报》刊登了《关于有限售条件的

流通股上市的公告》，东北大学科技产业集团有限公司等十家股东所持有的 900,294,040 股有限售条件的流通股于 2011 年 3 月 14 日上市流通。至此，本公司总股本 1,227,594,245 股全部为无限售条件的流通股。

2011 年 3 月 21 日，本公司在《中国证券报》、《上海证券报》刊登了《关于公司权益变 动的提示性公告》和《简式权益变动报告书》，成都慧旭科技股份有限公司（以下简称 “慧旭科技”）正在进行强制清算，法院裁定确认慧旭科技清算组制定的《清算方案》， 慧旭科技所持有的本公司股票 210,807,559 股按照慧旭科技股东在慧旭科技的持股比例 进行分配。

2011 年 4 月 1 日，本公司在《中国证券报》、《上海证券报》刊登了《关于公司股东权益 变动过户完成的提示性公告》，中国证券登记结算有限责任公司上海分公司已将慧旭科 技持有的 210,807,559 股本公司股票按照慧旭科技股东在慧旭科技的持股比例划转到 137 名股东名下，过户手续已经办理完毕。至此，慧旭科技不再持有本公司股票。

**(**三十五**)** 资本公积

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项 目 | 年初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
| 1.资本溢价（股本溢价）  （注 1） | 623,419,018 |  | 283,290,980 | 340,128,038 |
| 2.其他资本公积（注 2） | 22,946,685 |  | 71,944 | 22,874,741 |
| 合 计 | 646,365,703 |  | 283,362,924 | 363,002,779 |

注 1：资本溢价减少为本期资本公积转增股本，详见附注五（三十四）。

注 2：本期其他资本公积减少为本公司之子公司辽宁东软创业投资有限公司（以下简称 辽宁东创）因购买子公司—北京东软慧聚信息技术有限公司（以下简称北京慧聚）少数 股权，支付的对价大于按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日开始持续计算的净 资产份额的差额，减少资本公积 100,720 元，本公司编制合并财务报表时按对辽宁东创 的持股比例减少资本公积 71,944 元。

**(**三十六**)** 盈余公积

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项 目 | 年初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
| 法定盈余公积 | 320,318,574 | 29,265,657 |  | 349,584,231 |
| 任意盈余公积 | 180,296,801 | 14,632,829 |  | 194,929,630 |
| 合 计 | 500,615,375 | 43,898,486 |  | 544,513,861 |

盈余公积说明： 本公司及境内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及子公司章程，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，但弥补亏损或转增资本后余 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。

**(**三十七**)** 未分配利润

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项 目 | 金 额 | 提取或分配比例 |
| 调整前 上年末未分配利润 | 1,925,100,542 |  |
| 调整 年初未分配利润合计数（注 1） | 26,458 |  |
| 调整后 年初未分配利润 | 1,925,127,000 |  |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 484,675,178 |  |
| 减：提取法定盈余公积 | 29,265,657 | 参见附注五（三十六） |
| 提取任意盈余公积 | 14,632,829 | 参见附注五（三十六） |
| 应付普通股股利 | 188,860,653 | 参见附注五（三十四） |
| 转作股本的普通股股利 |  |  |
| 其他（注 2） | 5,223,992 |  |
| 期末未分配利润 | 2,171,819,047 |  |

注 1：年初未分配利润调整为会计政策变更，详见附注二、（二十五）、1。

注 2：本期未分配利润-其他减少，为辽宁东创购买北京慧聚的少数股东持有的部分股权 及对北京慧聚增资，支付的对价大于按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日开始 持续计算的净资产份额的差额减少资本公积，资本公积余额不足部分减少未分配利润 7,313,443 元，本公司编制合并财务报表时按对辽宁东创的持股比例计算减少未分配利润

5,223,992 元。

**(**三十八**)** 营业收入及营业成本

**1**、 营业收入：

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项 目 | 本期金额 | 上期金额 |
| 主营业务收入 | 4,720,773,137 | 4,106,361,525 |
| 其他业务收入（注） | 216,923,303 | 59,693,868 |
| 合计 | 4,937,696,440 | 4,166,055,393 |

**2**、 营业成本：

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项 目 | 本期金额 | 上期金额 |
| 主营业务成本 | 3,232,117,807 | 2,683,121,163 |
| 其他业务成本（注） | 151,511,038 | 28,851,902 |
| 合计 | 3,383,628,845 | 2,711,973,065 |

注：本期其他业务收入、其他业务支出主要为成都东软发展向成都职业学院转让资产以及 本公司向南海职业学院转让资产形成, 详见附注七（四）、9。

**3**、 营业收入及营业成本（分行业）：

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项 目 | 本期金额 | | 上期金额 | |
| 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 系统集成、软件产品 销售、软件定制及其 他劳务 | 3,876,980,401 | 2,724,331,275 | 3,426,948,772 | 2,273,625,818 |
| 医疗系统业务 | 793,799,786 | 495,381,828 | 633,417,848 | 391,131,709 |
| 物业服务、租金及其 他（注） | 259,297,915 | 158,448,967 | 97,899,259 | 41,719,113 |
| 广 告 | 7,618,338 | 5,466,775 | 7,789,514 | 5,496,425 |
| 合 计 | 4,937,696,440 | 3,383,628,845 | 4,166,055,393 | 2,711,973,065 |

注：本期物业服务、租金及其他主要为成都东软发展向成都职业学院转让资产以及本公司 向南海职业学院转让资产形成, 详见附注七（四）、9。

**4**、主营业务收入及主营业务成本（分行业）：

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项 目 | 本期金额 | | 上期金额 | |
| 主营业务收入 | 主营业务成本 | 主营业务收入 | 主营业务成本 |
| 系统集成、软件产品 |  |  |  |  |
| 销售、软件定制及其 | 3,876,978,301 | 2,724,331,275 | 3,426,948,772 | 2,273,625,817 |
| 他劳务 |  |  |  |  |
| 医疗系统业务 | 741,808,389 | 468,613,895 | 578,903,463 | 363,441,266 |
| 物业服务、租金 | 94,368,109 | 33,705,862 | 92,719,776 | 40,557,654 |
| 广 告 | 7,618,338 | 5,466,775 | 7,789,514 | 5,496,426 |
| 合 计 | 4,720,773,137 | 3,232,117,807 | 4,106,361,525 | 2,683,121,163 |

5、公司前五名客户的营业收入情况：

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 客户排名 | 营业收入总额 | 占公司全部营业收入的比例(%) |
| 联通网通 | 231,532,141 | 4.69 |
| SONY | 163,297,259 | 3.31 |
| 东芝公司 | 156,733,219 | 3.17 |
| 成都东软信息技术职业学院 | 148,189,318 | 3.00 |
| 诺西东软 | 117,083,320 | 2.37 |
| 合 计 | 816,835,257 | 16.54 |

**(**三十九**)** 营业税金及附加

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项 目 | 本期金额 | 上期金额 | 计缴标准（%） |
| 营业税 | 70,827,892 | 46,889,303 | 5 |
| 城市维护建设税 | 5,318,097 | 3,904,959 | 1-7 |
| 教育费附加 | 3,123,856 | 2,215,644 | 1、3 |
| 其 他 | 1,925,335 | 1,104,112 |  |
| 合 计 | 81,195,180 | 54,114,018 |  |

（四十）销售费用

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项 目 | 本期金额 | 上期金额 |
| 职工薪酬 | 212,197,272 | 131,717,355 |
| 交通差旅 | 48,388,749 | 33,153,071 |
| 广告宣传 | 39,723,746 | 17,291,282 |
| 服务费 | 30,857,096 | 54,601,135 |
| 办公物料 | 30,306,924 | 25,600,626 |
| 交际费 | 9,474,341 | 6,117,325 |
| 房租物业 | 6,343,166 | 3,829,227 |
| 折旧摊销 | 4,897,512 | 5,059,892 |
| 其他 | 9,715,329 | 7,214,616 |
| 合 计 | 391,904,135 | 284,584,529 |

**(**四十一**)** 管理费用

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项 目 | 本期金额 | 上期金额 |
| 职工薪酬 | 365,382,578 | 235,475,177 |
| 折旧摊销 | 66,402,268 | 64,774,918 |
| 交际费 | 60,403,411 | 48,292,773 |
| 服务费 | 45,392,347 | 64,219,778 |
| 办公物料 | 41,927,831 | 25,322,184 |
| 交通差旅 | 40,277,684 | 20,682,012 |
| 房租物业 | 33,773,823 | 27,280,750 |
| 广告宣传 | 3,337,954 | 2,413,807 |
| 其他 | 57,018,779 | 46,346,096 |
| 合 计 | 713,916,675 | 534,807,495 |

**(**四十二**)** 财务费用

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 类 别 | 本期金额 | 上期金额 |
| 利息支出 | 16,279,491 | 16,290,894 |
| 减：利息收入 | 19,302,754 | 14,569,658 |
| 汇兑损益 | 1,219,820 | 13,408,552 |
| 手续费及其他 | 1,446,694 | 2,392,710 |
| 合 计 | -356,749 | 17,522,498 |

**(**四十三**)** 公允价值变动收益

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 产生公允价值变动收益的来源 | 本期金额 | 上期金额 |
| 交易性金融资产-外币远期结汇合同 | 532,990 | 436,360 |
| 其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益 |  |  |
| 交易性金融负债-外币远期结汇合同 | -1,227,304 | 8,760,139 |
| 按公允价值计量的投资性房地产 |  |  |
| 合 计 | -694,314 | 9,196,499 |

**(**四十四**)** 投资收益

**1**、 投资收益明细情况：

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项 目 | 本期金额 | 上期金额 |
| 成本法核算的长期股权投资收益 |  |  |
| 权益法核算的长期股权投资收益 | 46,038,503 | 37,615,099 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | 83,437 | -202,729 |
| 持有交易性金融资产期间取得的投资收益 |  |  |
| 持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益 |  | 428,308 |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益 |  |  |
| 处置可供出售金融资产等取得的投资收益 |  | 74,373,988 |
| 其 他 |  |  |
| 合 计 | 46,121,940 | 112,214,666 |

**2**、 按权益法核算的长期股权投资收益：

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 被投资单位 | 本期金额 | 上期金额 | 本期比上期增减变动的原因 |
| 诺基亚西门子东软通信技术有限公司 | 9,586,872 | -540,775 | 被投资单位净利润变动影响 |
| 北京利博赛社保信息技术有限公司 | -1,542,774 | 106,476 | 被投资单位净利润变动影响 |
| 东软飞利浦医疗设备系统有限责任公司 | 38,165,939 | 38,413,879 | 被投资单位净利润变动影响 |
| 辽宁盛京熙康健康管理有限公司 | 153,275 | -364,481 | 被投资单位净利润变动影响 |
| 沈阳凯塔数据科技有限公司 | -324,809 |  | 本期新增投资 |
| 合 计 | 46,038,503 | 37,615,099 |  |

**3**、 投资收益的说明： 投资收益汇回无重大受限制情况。

**(**四十五**)** 资产减值损失

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项 目 | 本期金额 | 上期金额 |
| 坏账损失 | -13,931,157 | 11,078,780 |
| 存货跌价损失 | 1,632,507 | 310,593 |
| 长期股权投资减值损失 |  | 1,388,039 |
| 投资性房地产减值损失 |  |  |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | 项 目 | 本期金额 | 上期金额 |
| 固定资产减值损失 |  |  |
| 工程物资减值损失 |  |  |
| 在建工程减值损失 |  |  |
| 无形资产减值损失 |  |  |
| 商誉减值损失 | 17,642,750 |  |
| 合 计 | 5,344,100 | 12,777,412 |

**(**四十六**)** 营业外收入

**1**、 营业外收入情况：

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项 目 | 本期金额 | 上期金额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
| 非流动资产处置利得合计  （注） | 18,735,735 | 3,478,690 | 18,735,735 |
| 其中：处置固定资产利得 | 302,620 | 478,690 | 302,620 |
| 处置无形资产利得 | 18,433,115 | 3,000,000 | 18,433,115 |
| 政府补助 | 109,335,552 | 38,968,688 | 109,335,552 |
| 增值税返还 | 29,001,189 | 22,505,988 |  |
| 其他 | 3,748,580 | 2,388,931 | 3,748,580 |
| 合 计 | 160,821,056 | 67,342,297 | 131,819,867 |

注：本期非流动资产处置利得主要为成都东软信息技术发展有限公司向学院转让资产取得 收益 1,843 万元，详见附注七（四）、9。

**2**、 政府补助明细：

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项 目 | 本期金额 | 上期金额 | 计入当期非经常性损益 的金额 |
| （1）计入当期损益的科研拨款 | 53,518,252 | 20,510,837 | 53,518,252 |
| （2）服务外包业务发展基金 | 32,298,300 | 5,360,700 | 32,298,300 |
| （3）产业扶植基金 | 6,466,991 | 6,093,038 | 6,466,991 |
| （4）财政贴息 | 4,274,100 | 5,356,700 | 4,274,100 |
| （5）其他政府补助 | 12,777,909 | 1,647,413 | 12,777,909 |
| 合 计 | 109,335,552 | 38,968,688 | 109,335,552 |

**(**四十七**)** 营业外支出

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项 目 | 本期金额 | 上期金额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
| 非流动资产处置损失合 计 | 2,540,307 | 11,179,727 | 2,540,307 |
| 其中：处置固定资产损失 | 1,920,307 | 11,179,727 | 1,920,307 |
| 处置无形资产损失 | 620,000 |  | 620,000 |
| 对外捐赠 | 3,205,474 | 3,000 | 3,205,474 |
| 其 他（注） | 2,461,827 | 90,394 | 2,461,827 |
| 合 计 | 8,207,608 | 11,273,121 | 8,207,608 |

注：本期金额中“其他”项主要为本公司之子公司东软医疗诉讼赔款 2,358,064 元。

**(**四十八**)** 所得税费用

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项 目 | 本期金额 | 上期金额 |
| 按税法及相关规定计算的当期所得税 | 53,667,578 | 85,791,289 |
| 递延所得税调整 | -864,746 | -9,112,519 |
| 合 计 | 52,802,832 | 76,678,770 |

**(**四十九**)** 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

**1**、 基本每股收益和稀释每股收益：

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | 每股收益（元） | |
| 基本每股收益 | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 0.39 | 0.39 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 0.29 | 0.29 |

**2**、 基本每股收益的计算过程：

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项 目 | 计算公式 | 本期金额 |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | P0 | 484,675,178 |
| 非经常性损益 | F | 127,479,427 |
| 扣除非经营性损益后的归属于公司普通股股东的 净利润 | P1= P0- F | 357,195,751 |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | 项 目 | 计算公式 | 本期金额 |
| 期初股份总数 | S0 | 944,303,265 |
| 因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数 | S1 | 283,290,980 |
| 发行新股或债转股等增加股份数 | Si |  |
| 增加股份次月起至报告期期末的累计月数 | Mi |  |
| 因回购等减少股份数 | Sj |  |
| 减少股份次月起至报告期期末的累计月数 | Mj |  |
| 报告期缩股数 | Sk |  |
| 报告期月份数 | M0 | 12 |
| 发行在外的普通股加权平均数 | S= S0 ＋ S1 ＋ Si×Mi÷M0 －  Sj×Mj÷M0－Sk | 1,227,594,245 |
| 基本每股收益 | EPS=P0/S | 0.39 |
| 扣除非经常损益基本每股收益 | EPS1=P1/S | 0.29 |

**3**、 稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

**(**五十**)** 其他综合收益

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项 目 | 本期金额 | 上期金额 |
| 1.可供出售金融资产产生的利得（损失）金额 |  |  |
| 减：可供出售金融资产产生的所得税影响 |  |  |
| 前期计入其他综合收益当期转入损益的净额 |  |  |
| 小 计 |  |  |
| 2.按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额 |  |  |
| 减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生 的所得税影响 |  |  |
| 前期计入其他综合收益当期转入损益的净额 |  | 45,825,312 |
| 小 计 |  | -45,825,312 |
| 3.现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额 |  |  |
| 减：现金流量套期工具产生的所得税影响 |  |  |
| 前期计入其他综合收益当期转入损益的净额 |  |  |
| 转为被套期项目初始确认金额的调整 |  |  |
| 小 计 |  |  |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | 项 目 | 本期金额 | 上期金额 |
| 4.外币财务报表折算差额 | -7,899,412 | -4,847,669 |
| 减：处置境外经营当期转入损益的净额 |  | -127,465 |
| 小 计 | -7,899,412 | -4,720,204 |
| 5.其 他 |  |  |
| 减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响 |  |  |
| 前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额 |  |  |
| 小 计 |  |  |
| 合 计 | -7,899,412 | -50,545,516 |

**(**五十一**)** 现金流量表附注

**1**、 收到的其他与经营活动有关的现金：

|  |  |
| --- | --- |
| 项 目 | 本期金额 |
| 利息收入 | 19,302,754 |
| 科研项目拨款 | 78,410,060 |
| 其他往来 | 117,665,841 |
| 合 计 | 215,378,655 |

**2**、 支付的其他与经营活动有关的现金：

|  |  |
| --- | --- |
| 项 目 | 本期金额 |
| 业务宣传费 | 100,939,263 |
| 交通及差旅费 | 88,666,433 |
| 能源、汽车消耗及材料费 | 43,589,996 |
| 房租及物业费 | 40,116,989 |
| 培训、咨询、研讨会议费 | 38,743,753 |
| 办公及网络、电话费 | 32,783,531 |
| 运输及财产保险费 | 12,790,967 |
| 其他往来 | 74,409,443 |
| 合 计 | 432,040,375 |

**3**、 收到的其他与投资活动有关的现金：

|  |  |
| --- | --- |
| 项 目 | 本期金额 |
| 政府投资及基建补贴款 | 24,670,000 |
| 合 计 | 24,670,000 |

**4**、 支付的其他与投资活动有关的现金：

|  |  |
| --- | --- |
| 项 目 | 本期金额 |
| 转让资产相关税费 | 15,204,044 |
| 购买土地使用权的保证金 | 3,240,000 |
| 子公司股利源泉所得税 | 139,046 |
| 其他 | 47,265 |
| 合 计 | 18,630,355 |

**(**五十二**)** 现金流量表补充资料

**1**、 现金流量表补充资料：

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项 目 | 本期金额 | 上期金额 |
| 1、将净利润调节为经营活动现金流量 |  |  |
| 净利润 | 507,302,496 | 651,077,947 |
| 加：资产减值准备 | 5,344,100 | 12,777,412 |
| 固定资产折旧、投资性房地产折旧 | 151,634,147 | 113,394,813 |
| 无形资产摊销 | 24,772,476 | 15,804,165 |
| 长期待摊费用摊销 | 12,614,781 | 9,770,773 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收 益以“－”号填列） | -43,338,675 | -1,937,182 |
| 固定资产报废损失（收益以“－”号填列） | 119,196 | 9,638,219 |
| 公允价值变动损失（收益以“－”号填列） | 694,314 | -9,196,499 |
| 财务费用（收益以“－”号填列） | 15,279,240 | 26,696,012 |
| 投资损失（收益以“－”号填列） | -46,121,940 | -112,214,666 |
| 递延所得税资产减少（增加以“－”号填列） | -851,455 | -8,947,619 |
| 递延所得税负债增加（减少以“－”号填列） | -13,291 | -164,900 |
| 存货的减少（增加以“－”号填列） | -189,541,274 | 41,202,012 |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | 项 目 | 本期金额 | 上期金额 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列） | -272,589,823 | -69,115,367 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列） | 216,585,238 | 93,779,362 |
| 其 他 |  |  |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 381,889,530 | 772,564,482 |
| 2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动 |  |  |
| 债务转为资本 |  |  |
| 一年内到期的可转换公司债券 |  |  |
| 融资租入固定资产 |  |  |
| 3、现金及现金等价物净变动情况 |  |  |
| 现金的期末余额 | 1,687,979,107 | 1,615,989,046 |
| 减：现金的年初余额 | 1,615,989,046 | 1,155,168,032 |
| 加：现金等价物的期末余额 |  |  |
| 减：现金等价物的年初余额 |  |  |
| 现金及现金等价物净增加额 | 71,990,061 | 460,821,014 |

**2**、 本期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息：

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项 目 | 本期金额 | 上期金额 |
| 一、取得子公司及其他营业单位的有关信息： |  |  |
| 1、取得子公司及其他营业单位的价格 | 43,895,212 | 89,891,100 |
| 2、取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物 | 43,895,212 | 75,201,085 |
| 减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物 | 28,794,277 | 8,218,334 |
| 3、取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | 15,100,935 | 66,982,751 |
| 4、取得子公司的净资产 | 29,921,677 | -4,859,432 |
| 流动资产 | 32,649,843 | 45,707,881 |
| 非流动资产 | 215,065 | 21,538,167 |
| 流动负债 | 2,943,231 | 72,105,480 |
| 非流动负债 |  |  |
| 二、处置子公司及其他营业单位的有关信息： |  |  |
| 1、处置子公司及其他营业单位的价格 | 12,920,000 | 390,000 |
| 2、处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物 | 12,920,000 | 10,627,543 |
| 减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物 |  | 237,543 |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | 项 目 | 本期金额 | 上期金额 |
| 3、处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | 12,920,000 | 10,390,000 |
| 4、处置子公司的净资产 |  | 422,409 |
| 流动资产 |  | 353,728 |
| 非流动资产 |  | 226,799 |
| 流动负债 |  | -158,118 |
| 非流动负债 |  |  |

注：处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物为 2008 年度转让原子公司沈阳

东软系统集成工程有限公司的分期股权转让款，本期实际收到 12,920,000 元。 3、 现金和现金等价物的构成：

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项 目 | 期末余额 | 年初余额 |
| 一、现 金 | 1,687,979,107 | 1,615,989,046 |
| 其中：库存现金 | 294,479 | 155,016 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 1,685,294,838 | 1,615,833,566 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 2,389,790 | 464 |
| 二、现金等价物 |  |  |
| 其中：三个月内到期的债券投资 |  |  |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 1,687,979,107 | 1,615,989,046 |

注：现金和现金等价物不含母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物。 六、 本期无资产证券化业务的会计处理

###### 七、 关联方及关联交易

**(**一**)** 本集团的子公司情况： （金额单位：万元）

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 子公司全称 | 子公司类型 | 企业类型 | 注册地 | 法定代表人 | 业务性质 | 注册资本 | 持股比例(%) | 表决权比例(%) | 组织机构代码 |
| 东软集团（成都）有限公司 | 全资 | 有限责任公司 | 成都 | 刘积仁 | 经营计算机软硬件 | 100 | 100 | 100 | 78812157-9 |
| 东软集团（大连）有限公司 | 全资 | 有限责任公司 | 大连 | 王勇峰 | 经营计算机软硬件 | 10,000 | 100 | 100 | 79202132-7 |
| 沈阳东软信息技术服务有限公司 | 全资 | 有限责任公司 | 沈阳 | 王勇峰 | 经营计算机软硬件 | 31,000 | 100 | 100 | 78872654-3 |
| 沈阳东软物业管理有限公司 | 全资 | 有限责任公司 | 沈阳 | 王经锡 | 物业管理及服务 | 100 | 100 | 100 | 72091468-7 |
| 东软科技有限公司 | 全资 | 有限责任公司 | 美国 | 刘积仁 | 经营计算机软硬件，技术咨询、服务 | 0.1 万美元 | 100 | 100 |  |
| 沈阳东软医疗系统有限公司 | 全资 | 有限责任公司 | 沈阳 | 刘积仁 | 经营医疗系统 | 7,800 | 100 | 100 | 70208754-2 |
| 沈阳逐日数码广告传播有限公司 | 全资 | 有限责任公司 | 沈阳 | 王经锡 | 广告制作、发布 | 100 | 100 | 100 | 24376645-7 |
| 西安东软系统集成有限公司 | 全资 | 有限责任公司 | 西安 | 王勇峰 | 经营计算机软硬件 | 2,500 | 100 | 100 | 72628571-1 |
| 南京东软系统集成有限公司 | 全资 | 有限责任公司 | 南京 | 王勇峰 | 经营计算机软硬件 | 1,200 | 100 | 100 | 72173264-x |
| 上海东软时代数码技术有限公司 | 全资 | 有限责任公司 | 上海 | 王勇峰 | 经营计算机软硬件 | 2,000 | 100 | 100 | 70333930-x |
| 东软集团（上海）有限公司 | 全资 | 有限责任公司 | 上海 | 王勇峰 | 经营计算机软硬件、技术咨询、服务 | 10,000 | 100 | 100 | 68095364-8 |
| 杭州东软软件有限公司 | 全资 | 有限责任公司 | 杭州 | 王勇峰 | 经营计算机软硬件、技术咨询、服务 | 50 | 100 | 100 | 68908449-3 |
| 北京东软超越软件技术有限公司 | 全资 | 有限责任公司 | 北京 | 王勇峰 | 经营计算机软硬件，及相关货物 | 6,500 | 100 | 100 | 77545727-6 |
| 北京兰瑞科创信息技术有限公司 | 全资 | 有限责任公司 | 北京 | 卢朝霞 | 计算机软件开发、设计、制作与销售 | 1,000 | 100 | 100 | 78398520-4 |
| 东软集团（天津）有限公司 | 全资 | 有限责任公司 | 天津 | 王勇峰 | 经营计算机软硬件 | 2,000 | 100 | 100 | 69740643-x |
| 湖南东软软件有限公司 | 全资 | 有限责任公司 | 长沙 | 王勇峰 | 经营计算机软硬件 | 1,200 | 100 | 100 | 18378979-5 |
| 武汉东软信息技术有限公司 | 全资 | 有限责任公司 | 武汉 | 王勇峰 | 经营计算机软硬件 | 1,500 | 100 | 100 | 74143252-1 |
| 山东东软系统集成有限公司 | 全资 | 有限责任公司 | 青岛 | 王勇峰 | 经营计算机软硬件 | 1,500 | 100 | 100 | 70620482-2 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 子公司全称 | 子公司类型 | 企业类型 | 注册地 | 法定代表人 | 业务性质 | 注册资本 | 持股比例(%) | 表决权比例(%) | 组织机构代码 |
| 成都东软系统集成有限公司 | 全资 | 有限责任公司 | 成都 | 王勇峰 | 经营计算机软硬件 | 2,000 | 100 | 100 | 72539482-8 |
| 深圳市东软软件有限公司 | 全资 | 有限责任公司 | 深圳 | 王勇峰 | 经营计算机软硬件 | 500 | 100 | 100 | 19236465-x |
| 广东东软软件有限公司 | 全资 | 有限责任公司 | 广州 | 王勇峰 | 经营计算机软硬件 | 2,000 | 100 | 100 | 73144432-6 |
| 东软集团（广州）有限公司 | 全资 | 有限责任公司 | 广州 | 王勇峰 | 经营计算机软硬件、技术咨询、服务 | 10,000 | 100 | 100 | 67972637-6 |
| 大连东软金融信息技术有限公司 | 全资 | 有限责任公司 | 大连 | 王勇峰 | 经营计算机软硬件 | 300 万美元 | 直接 69  间接 31 | 100 | 70219661-8 |
| 东软（日本）有限公司 | 全资 | 有限责任公司 | 日本 | 刘积仁 | 经营计算机软硬件 | 18,775 万日元 | 100 | 100 |  |
| 东软（香港）有限公司 | 全资 | 有限责任公司 | 香港 | 刘积仁 | 计算机软件开发、销售、咨询 | 85 万美元 | 100 | 100 |  |
| 沈阳东软博安软件有限公司 | 控股 | 有限责任公司 | 沈阳 | 王勇峰 | 经营计算机软硬件 | 250 万美元 | 60 | 60 | 71114763-1 |
| 秦皇岛东软软件有限公司 | 控股 | 有限责任公司 | 秦皇岛 | 徐洪利 | 计算机软件开发、网络集成 | 1,000 | 85 | 85 | 60128505-6 |
| 沈阳东软系统集成技术有限公司 | 全资 | 有限责任公司 | 沈阳 | 王勇峰 | 经营计算机软硬件、技术咨询、服务 | 2,000 | 100 | 100 | 67533650-6 |
| 辽宁东软创业投资有限公司 | 控股 | 有限责任公司 | 大连 | 刘积仁 | 对中小企业投资及管理 | 10,500 | 71.43 | 71.43 | 71578937-5 |
| 东软（欧洲）有限公司 | 全资 | 有限责任公司 | 瑞士 | 刘积仁 | 经营计算机软硬件、技术咨询、服务 | 2,990 万瑞士法郎 | 100 | 100 |  |
| 东软集团（唐山）有限公司 | 全资 | 有限责任公司 | 唐山 | 卢朝霞 | 计算机软硬件，技术咨询、服务等 | 3,000 | 100 | 100 | 55330512-X |
| 东软集团（海南）有限公司 | 全资 | 有限责任公司 | 海南 | 王勇峰 | 计算机软硬件，技术咨询、服务等 | 10,000 | 100 | 100 | 55737352-5 |
| 东软集团（无锡）有限公司 | 全资 | 有限责任公司 | 无锡 | 王勇峰 | 计算机软硬件，技术咨询、服务等 | 2,000 | 100 | 100 | 56176638-0 |
| Neusoft Mobile Solutions Oy | 全资 | 有限责任公司 | 芬兰 | Klaus Zimmer | 计算机软硬件，技术咨询、服务等 | 0.86 万欧元 | 100 | 100 |  |
| Neusoft Mobile Solutions SRL | 全资 | 有限责任公司 | 罗马尼亚 | Klaus Zimmer | 计算机软硬件，技术咨询、服务等 | 9.4 万罗马尼亚列伊 | 100 | 100 |  |
| Neusoft Technology Solutions GmbH | 全资 | 有限责任公司 | 德国 | Klaus Zimmer | 计算机软硬件，技术咨询、服务等 | 102.5 万欧元 | 100 | 100 |  |
| 天津东软软件技术有限公司 | 全资 | 有限责任公司 | 天津 | 王勇峰 | 计算机软硬件、系统集成、技术咨询服务 | 500 | 100 | 100 | 78639469-6 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 子公司全称 | 子公司类型 | 企业类型 | 注册地 | 法定代表人 | 业务性质 | 注册资本 | 持股比例(%) | 表决权比例(%) | 组织机构代码 |
| 沈阳东软医疗系统进出口有限公司 | 全资 | 有限责任公司 | 沈阳 | 刘健 | 商品、技术进出口 | 500 | 100 | 100 | 76439265-7 |
| 东软医疗（美国）有限公司 | 全资 | 有限责任公司 | 美国 | 郑全录 | 产品的研发、制造、技术咨询和服务等 | 100 万美元 | 100 | 100 |  |
| 沈阳东软波谱磁共振技术有限公司 | 控股 | 有限责任公司 | 沈阳 | 刘健 | 低场永磁产品研究制造，磁共振技术开 发、咨询 | 1,000 | 80 | 80 | 73464528-9 |
| 沈阳东软派斯通医疗系统有限公司 | 控股 | 有限责任公司 | 沈阳 | 郑全录 | 开发、生产正电子发射计算机断层显像系 统，相关技术咨询、服务 | 350 万美元 | 99 | 99 | 78005017-1 |
| 北京东软慧聚信息技术有限公司 | 控股 | 有限责任公司 | 北京 | 荣新节 | 计算机软硬件、技术服务 | 2,455 | 80.28 | 80.28 | 66217772-9 |
| 深圳市东软移动终端设计有限公司 | 控股 | 有限责任公司 | 深圳 | 陈锡民 | 电子产品技术开发销售、技术咨询 | 500 | 70 | 70 | 68537951-8 |
| 北京东软越通软件技术有限公司 | 控股 | 有限责任公司 | 北京 | 王立民 | 经营计算机软、硬件以及服务 | 1,000 | 70 | 70 | 69230700-2 |
| 大连东软软件园产业发展有限公司 | 控股 | 有限责任公司 | 大连 | 刘积仁 | 计算机软件开发及技术咨询服务；房屋租  赁；物业管理；国内一般贸易、货物及技 术进出口 | 35,900 | 60 | 60 | 74090764-4 |
| 佛山市南海东软信息技术发展有限公司 | 控股 | 有限责任公司 | 佛山 | 刘积仁 | 对南海东软信息技术学院的投资、建设与  管理，信息技术、管理人才教育培训及咨 询服务 | 6,000 | 99 | 99 | 73500424-8 |
| 成都东软信息技术发展有限公司 | 控股 | 有限责任公司 | 成都 | 刘积仁 | 计算机软硬件、教育课件开发、租赁、销 售；房地产开发、销售；物业管理、场地 租赁；信息技术、管理人才培训及顾问、  咨询服务 | 6,000 | 99 | 99 | 74031031-1 |
| 北京英博睿智咨询有限公司 | 全资 | 有限责任公司 | 北京 | 宋丽 | 招聘外包和提供猎头服务 | 10 | 100 | 100 | 69231782-5 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 子公司全称 | 子公司类型 | 企业类型 | 注册地 | 法定代表人 | 业务性质 | 注册资本 | 持股比例(%) | 表决权比例(%) | 组织机构代码 |
| 大连东软商业流程咨询服务有限公司 | 全资 | 有限责任公司 | 大连 | 王勇峰 | 经营计算机软、硬件 | 500 | 100 | 100 | 69600028-6 |
| 合肥东软信息技术有限公司 | 全资 | 有限责任公司 | 合肥 | 王勇峰 | 计算机软硬件、系统集成、技术咨询服务 | 50 | 100 | 100 | 77735490-8 |
| 北京源越通软件技术有限公司 | 控股 | 有限责任公司 | 北京 | 王成鹏 | 计算机软件开发、服务 | 100 | 74 | 74 | 76679629-2 |
| 东软越通软件技术（大连）有限公司 | 全资 | 有限责任公司 | 大连 | 马喜明 | 经营计算机软、硬件 | 500 | 100 | 100 | 55981522-7 |
| 昆明东软金沙信息技术有限公司 | 控股 | 有限责任公司 | 昆明 | 单正龙 | 计算机设备及软件产品的设计、开发 | 2965 | 51 | 51 | 21663341-3 |
| 东软医疗（中东）自由区有限责任公司 | 全资 | 有限责任公司 | 阿联酋 | 江根苗 | 经营医疗系统，相关技术咨询、服务 | 100 万美元 | 100 | 100 |  |

**(**二**)** 本集团的合营和联营企业情况： （金额单位：元）

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 被投资单位名称 | 企业类型 | 注册地 | 法人代表 | 业务性质 | 注册资本 | 本企业持股比例  (%) | 本企业在被投资单 位表决权比例(%) | 关联关系 | 组织机构代码 |
| 联营企业 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 诺基亚西门子东软通信技术有限公 司（”诺西东软”） | 有限责任公司 | 大连 | Steven Shaw Kuang-Hwa | 无线应用产品及解决方案 | 700 万美元 | 46.00 | 46.00 | 联营公司 | 71699395-X |
| 北京利博赛社保信息技术有限公司  （”北京利博赛”） | 有限责任公司 | 北京 | 胡伟伟 | 技术开发咨询服务及产品 销售 | 1,500 万元 | 33.33 | 33.33 | 联营公司 | 80204827-6 |
| 沈阳凯塔数据科技有限公司 | 有限责任公司 | 沈阳 | 董延春 | 计算机软件开发及销售等 | 1,200 万元 | 16.67 | 16.67 | 联营公司 | 55079395-7 |
| 东软飞利浦医疗设备系统有限责任 公司（”东软飞利浦”） | 有限责任公司 | 沈阳 | 刘积仁 | 研究开发生产销售 CT 机等 | 2,960 万美元 | 49.00 | 49.00 | 联营公司 | 76007551-5 |
| 辽宁盛京熙康健康管理有限公司  （“盛京熙康”） | 有限责任公司 | 沈阳 | 佡剑非 | 健康科技项目开发；健康管 理服务等 | 100 万元 | 49.00 | 49.00 | 联营公司 | 69651276-7 |

**(**三**)** 本集团的其他关联方情况：

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 其他关联方名称 | 其他关联方与本公司的关系 | 组织机构代码 |
| 东北大学科技产业集团有限公司（“东北大学”） | 持本公司 5%以上股权之股东 | 11772782-8 |
| 阿尔派株式会社、阿尔派电子（中国）有限公司（“阿 尔派”） | 持本公司 5%以上股权之股东，且本公司董事任重要职 务 |  |
| 东芝解决方案株式会社、株式会社东芝（“东芝公司”） | 持本公司 5%以上股权之股东 |  |
| 成都慧旭科技股份有限公司 | 持本公司 5%以上股权之股东 | 667157292 |
| 宝钢集团有限公司 | 持本公司 5%以上股权之股东 | 13220082-1 |
| 南海东软信息技术职业学院（“南海职业学院”） | 本公司与子公司共同举办之教育机构 | 74919300-0 |
| 成都东软信息技术职业学院（“成都职业学院”） | 本公司与子公司共同举办之教育机构 | 74963918-0 |
| 大连东软信息学院（“东软信息学院”） | 本公司与子公司共同举办之教育机构 | 76544538-6 |
| 大连东软信息技术职业学院（“大连职业学院”） | 本公司举办的教育机构 | 42244491-2 |
| 大连东软教育服务有限公司（“大连东软教育”） | 本公司举办的教育机构之控股子公司 | 75155503-1 |
| Harman International Industries, Incorporated 及其子 公司（合称“Harman”) | 本公司董事长兼首席执行官担任 Harman International Industries, Incorporated 董事 |  |
| 成都东软软件有限公司（”成都软件公司”） | 本公司与子公司共同举办的教育机构之全资子公司 | 55643276-5 |

**(**四**)** 关联方交易

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

**2**、 购买商品、接受劳务的关联交易：

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 关联方名称 | 关联交易 类型 | 关联交易内容 | 关联交易定价方式及决策程序 | 本期金额 | | 上期金额 | |
| 金 额 | 占同类交 易比例(%) | 金 额 | 占同类交易 比例(%) |
| 东软飞利浦 | 购买商品 | 原材料或产成品 | 根据市场价格经协商确定 | 446,580,509 | 78.14 | 310,860,057 | 80.00 |
| 大连职业学院 | 接受劳务 | 支付培训费 | 根据市场价格经协商确定 | 380,000 | 0.12 |  |  |
| 成都职业学院 | 接受劳务 | 支付培训费 | 根据市场价格经协商确定 | 620,000 | 0.19 |  |  |
| 成都软件公司 | 接受劳务 | 支付服务费 | 根据市场价格经协商确定 | 1,464,496 | 0.46 |  |  |
| 盛京熙康公司 | 接受劳务 | 支付服务费 | 根据市场价格经协商确定 | 1,718,800 | 0.54 |  |  |

**3**、 销售商品、提供劳务的关联交易：

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 关联方名称 | 关联交易 类型 | 关联交易内容 | 关联交易定价方式及决策 程序 | 本期金额 | | 上期金额 | |
| 金额 | 占同类交 易比例(%) | 金额 | 占同类交 易比例(%) |
| 阿尔派 | 销售商品 | 系统集成或软件 | 根据市场价格经协商确定 | 100,441,334 | 2.59 | 149,016,776 | 4.35 |
| 东芝公司 | 销售商品 | 系统集成或软件 | 根据市场价格经协商确定 | 156,733,219 | 4.04 | 140,782,956 | 4.11 |
| 诺西东软 | 销售商品 | 系统集成或软件 | 根据市场价格经协商确定 | 117,083,320 | 3.02 | 97,642,435 | 2.85 |
| 成都职业学院 | 销售商品 | 系统集成或软件 | 根据市场价格经协商确定 | 5,150,000 | 0.13 | 5,936,667 | 0.17 |
| 大连职业学院 | 销售商品 | 系统集成或软件 | 根据市场价格经协商确定 | 5,345,000 | 0.14 | 5,357,000 | 0.16 |
| 南海职业学院 | 销售商品 | 系统集成或软件 | 根据市场价格经协商确定 | 3,774,466 | 0.10 | 5,936,667 | 0.17 |
| 东软信息学院 | 销售商品 | 系统集成或软件 | 根据市场价格经协商确定 | 11,467,200 | 0.30 | 10,967,200 | 0.32 |
| 大连东软教育 | 销售商品 | 系统集成或软件 | 根据市场价格经协商确定 |  |  | 228,962 | 0.01 |
| 宝钢集团有限公司 | 销售商品 | 系统集成或软件 | 根据市场价格经协商确定 | 3,282,653 | 0.08 |  |  |
| 北京利博赛 | 销售商品 | 系统集成或软件 | 根据市场价格经协商确定 |  |  | 1,099,038 | 0.03 |
| Harman | 销售商品 | 系统集成或软件 | 根据市场价格经协商确定 | 95,361,624 | 2.46 |  |  |
| 东软飞利浦 | 销售商品 | 材料及配件 | 根据市场价格经协商确定 | 33,577,350 | 4.14 | 26,681,923 | 4.13 |
| 大连职业学院 | 提供劳务 | 培训服务收入 | 根据市场价格经协商确定 | 7,482,000 | 0.19 | 6,221,000 | 0.18 |
| 东软信息学院 | 提供劳务 | 培训服务收入 | 根据市场价格经协商确定 | 12,536,000 | 0.32 | 13,929,000 | 0.41 |
| 东北大学 | 提供劳务 | 培训服务收入 | 根据市场价格经协商确定 |  |  | 1,124,698 | 0.03 |
| 东软飞利浦 | 提供劳务 | 房租及物业管理收入 | 根据市场价格经协商确定 | 15,582,006 | 15.54 | 15,819,939 | 16.16 |
| 阿尔派 | 提供劳务 | 房租及物业管理收入 | 根据市场价格经协商确定 | 8,391,259 | 8.37 | 8,708,900 | 8.90 |
| 成都职业学院 | 提供劳务 | 房租及物业管理收入 | 根据市场价格经协商确定 |  |  | 4,420 | 0.00 |
| 东软飞利浦 | 提供劳务 | 管理服务收入 | 根据市场价格经协商确定 | 3,200,956 | 0.08 | 2,547,570 | 0.07 |
| 东软信息学院 | 提供劳务 | 服务费收入 | 根据市场价格经协商确定 | 600,000 | 0.02 |  |  |

**4**、 本报告期无关联托管情况；

**5**、 本报告期无关联承包情况；

**6**、 关联租赁情况：

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 出租方名称 | 承租方名称 | 租赁资 产情况 | 租赁资产涉 及金额 | 租赁起始日 | 租赁终止日 | 租赁收益 | 租赁收益 确认依据 | 租赁收益对公司影响 |
| 沈阳 东软 医疗 系 统有限公司 | 东软飞利浦 | 房屋 | 17,378,382 | 2010.01.01 | 2010.12.31 | 5,078,361 | 租赁合同 | 100%确认为租赁收入 |
| 东软 集团 股份 有 限公司 | 东软飞利浦 | 房屋 | 34,555,630 | 2005.07.01 | 2012.08.31 | 7,562,184 | 租赁合同 | 100%确认为租赁收入 |
| 大连东软软件园产 业发展有限公司 | 阿尔派 | 房屋 | 27,270,922 | 2009.01.01 | 2010.12.31 | 8,391,259 | 租赁合同 | 100%确认为租赁收入 |

**7**、 关联担保情况：

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 担保方 | 被担保方 | 担保金额 | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保是否已经履行完毕 |
| 东软集团股份有限公司 | 大连东软信息学院 | 5,000 万元 | 2011.10.25 | 2013.10.25 | 否 |
| 东软集团股份有限公司 | 大连东软信息学院 | 6,000 万元 | 2010.10.19 | 2013.9.25 | 否 |
| 东软集团股份有限公司 | 大连东软信息学院 | 5,000 万元 | 2011.11.12 | 2013.11.12 | 否 |

关联担保情况说明：本公司对关联方大连东软信息学院的上述银行借款担保为连带责任担 保。

**8**、 关联方资金拆借： 报告期内无向关联方拆借资金情况。

**9**、 本报告期关联方资产转让、债务重组情况： 关联方资产转让情况：

（1）于 2006 年，成都东软发展向成都职业学院转让资产，总价款 20,998 万元，报

告期内成都东软发展收回全部余款 7,904 万元；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同期贷款利率向成都东软发展支付利息，报告期内，成 都东软发展收取按协议计算的延期付款利息 990 万元。

（2）于 2010 年 6 月，成都东软发展将拥有的位于成都市都江堰青城山镇的 126,780

平方米土地使用权、建筑面积共计为 66,888 平方米的 12 幢科研办公楼和 1 幢配套楼 及其占用范围内的相关附属设施、设备的所有权转让给成都职业学院，经四川华衡资 产评估有限公司评估，评估值为 21,349 万元，按照转让协议约定，本交易依据评估

值定价，交易价格为 21,349 万元，成都职业学院自 2011 年起于每年 9 月 30 日前分 8 年逐期向成都东软发展支付，同时每年对于未付款部分按中国人民银行同期贷款基准 利率向成都东软发展支付利息。报告期内取得资产转让收益 3,946 万元，增加长期应 收款 21,349 万元，减少投资性房地产账面价值 11,213 万元，减少固定资产账面价值 3,961 万元，减少无形资产账面价值 710 万元。

（3）于 2010 年 10 月，本公司将拥有的位于广东省佛山市南海区狮山街道办事处南

海软件科技园的 14,000 平方米土地使用权、建筑面积共计为 5,302 平方米的 2 幢科 研办公楼及其占用范围内的相关附属设施、设备的所有权转让给南海职业学院，经佛 山市南海宏正房地产评估有限公司评估，评估值为 1,598 万元，按照转让协议约定， 本交易依据评估值定价，交易价格为 1,598 万元，南海职业学院自资产交付后 1 年起，

即 2011 年 9 月末前向本公司一次性支付全部转让款。报告期内取得资产转让收益 480 万元，增加其他应收款 1,598 万元，减少投资性房地产账面价值 1,027 万元。

关联方债务重组情况： 本报告期无关联方债务重组情况。

**10**、 关联方应收应付款项

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目名称 | 关联方 | 期末 | | 期初 | |
| 金额 | 其中：计提减值金额 | 金额 | 其中：计提减值金额 |
| 应收账款 |  |  |  |  |  |
|  | 阿尔派 | 720,348 | 7,203 | 658,023 | 6,580 |
|  | 东芝公司 | 6,825,586 | 68,256 | 5,071,742 | 50,717 |
|  | 诺西东软 | 31,857,976 | 2,760,339 | 17,347,939 | 881,111 |
|  | 东软飞利浦 | 9,967,920 | 99,726 | 3,563,500 | 35,635 |
|  | 宝钢集团有限公司 | 1,398,500 | 13,985 |  |  |
|  | Harman | 24,364,840 | 243,648 |  |  |
|  | 合 计 | 75,135,170 | 3,193,157 | 26,641,204 | 974,043 |
| 预收账款 |  |  |  |  |  |
|  | 阿尔派 | 357,017 |  |  |  |
|  | 东芝公司 | 553,188 |  |  |  |
|  | 成都职业学院 | 1,000,000 |  | 1,000,000 |  |
|  | 大连职业学院 | 1,333,333 |  | 1,333,333 |  |
|  | 南海职业学院 | 1,000,000 |  | 1,000,000 |  |
|  | Harman | 1,232,545 |  |  |  |
|  | 合 计 | 5,476,083 |  | 3,333,333 |  |
| 应收票据 |  |  |  |  |  |
|  | 宝钢集团有限公司 | 1,100,000 |  |  |  |
|  | 合 计 | 1,100,000 |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 项目名称 | 关联方 | | 期末 | | 期初 | |
| 金额 | 其中：计提减值金额 | 金额 | 其中：计提减值金额 |
| 其他应收款 |  | |  |  |  |  |
|  | 南海职业学院 | | 15,980,200 | 159,802 |  |  |
|  | 合 | 计 | 15,980,200 | 159,802 |  |  |
| 长期应收款 |  | |  |  |  |  |
|  | 成都职业学院 | | 213,493,174 | 2,134,932 | 79,040,000 | 6,600,000 |
|  | 合 | 计 | 213,493,174 | 2,134,932 | 79,040,000 | 6,600,000 |
| 应付账款 |  | |  |  |  |  |
|  | 东软飞利浦 | | 149,496,216 |  | 88,663,396 |  |
|  | 合 | 计 | 149,496,216 |  | 88,663,396 |  |
| 其他应付款 |  | |  |  |  |  |
|  | 东北大学 | | 38,492,058 |  | 26,228,067 |  |
|  | 阿尔派 | | 772,303 |  | 772,303 |  |
|  | 合 | 计 | 39,264,361 |  | 27,000,370 |  |

八、 本报告期股份支付情况 本报告期无股份支付情况。

###### 九、 或有事项

**(**一**)** 本报告期未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响 报告期末无需要披露的未决诉讼或未决仲裁形成的或有负债。

**(**二**)** 为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响 担保情况

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 被担保单位 | 担保金额（万元） | 债务到期日 | 对本公司的财务影响 |
| 关联方： |  |  |  |
| 大连东软信息学院 | 5,000 | 2011.10.25 | 预计不会发生担保损失 |
| 大连东软信息学院 | 6,000 | 2011.9.25 | 预计不会发生担保损失 |
| 大连东软信息学院 | 5,000 | 2011.11.12 | 预计不会发生担保损失 |
| 小 计 | 16,000 |  |  |
| 非关联方： |  |  |  |
| 10 家医院 | 380 | 2011.2.26-2011.9.28（分 10 笔） | 预计不会发生担保损失 |
| 小 计 | 380 |  |  |
| 合 计 | 16,380 |  |  |

注：10 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。

十、 承诺事项

重大承诺事项

**(**一**)** 已签订的尚未履行或尚未完全履行的对外投资合同及有关财务支出

2009 年 8 月 26 日，公司五届十一次董事会审议通过了《关于全资子公司-东软（欧洲）有 限公司收购 Sesca Mobile Software Oy、Almitas Oy 和 Sesca Technologies SRL 三家公司 100% 股份的议案》，同意本公司的全资子公司-东软（欧洲）有限公司（以下简称“东软欧洲”）与 Sesca Group Oy（以下简称“SESCA”）签订股份购买协议，收购 SESCA 拥有的 Sesca Mobile Software Oy（以下简称“MSW”）、Almitas Oy（以下简称“Almitas”）和 Sesca Technologies SRL

（以下简称“SRL”）三家公司的 100%股份，交易对价分别为 350 万欧元、430 万欧元和 120

万欧元。同时如果 MSW 和 Almitas 和 SRL 三家公司 2010 年、2011 年合计营业收入达到目 标，东软欧洲将支付上限 300 万欧元的追加对价。相关公告已于 2009 年 8 月 28 日刊登在

《中国证券报》、《上海证券报》上。

东软欧洲已经在 2009 年 10 月 31 日前向 SESCA 支付了交易对价总额 900 万欧元的 80%即

720 万欧元，余下的 20%即 180 万欧元将根据约定的交割条件和交割审计结果，不迟于 2010

年 4 月 30 日支付。2010 年 4 月 8 日，SESCA 向当地法院申请破产，并由法院指定律师接

管破产清算以及其他后续事宜（以下简称“接管律师”）。截止 2010 年 12 月 31 日，东软欧洲 应收 SESCA 的款项合计约 159 万欧元，该应收款项已通过向接管律师正式递交的扣款建议 书申请从 180 万欧元剩余对价余款中扣除，东软欧洲仅应支付未被扣除的剩余款项。截止 财务报告批准报出日止，东软欧洲与接管律师就扣款明细及股权购买协议相关条款的确认 在持续进行中，因而上述剩余交易对价款尚未支付完毕。

同时，截至 2010 年 12 月 31 日，由于 MSW 和 Almitas 和 SRL 三家公司 2010 年合计营业 收入未达到目标，因此，东软欧洲无需支付对应部分的追加对价。

**(**二**)** 已签订的正在或准备履行的并购协议

1、 2009 年 12 月，本公司全资子公司东软科技有限公司（简称“东软科技”）与美国 Taproot System Inc.签订业务收购协议，收购美国 Taproot System Inc.从事高端智能手机嵌入式 软件开发服务业务，合同总对价不超过 310 万美元，根据合同要求，东软科技在交割 日向卖方和/卖方的债权人支付共计 295 万美元；交割日后 1 年，东软科技将向卖方支 付 15 万美元，但应扣减期间 Taproot 因为违反协议而给东软科技造成的实际损失。东 软科技与美国 Taproot System Inc. 在 2010 年 2 月 1 日进行了业务交割。截止至 2010 年 12 月 31 日，东软科技已经支付 295 万美元，且于 2011 年 1 月 31 日支付了剩余的

15 万美元。

2、 2009 年 12 月，本公司以总对价不超过 23,268,000 元收购浙江海科电力软件技术有限

公司电力信息采集系统软件业务全部资产，截止至 2010 年 12 月 31 日，公司已经支

付 17,000,000 元，剩余相关款项待浙江海科电力软件技术有限公司完成合同约定事项 后支付。

**(**三**)** 本报告期无已签订的正在或准备履行的重组计划

**(**四**)** 前期重大财务事项的履行情况

本公司之子公司沈阳东软医疗（“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”）签订协议约定，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。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。如果本公司实际购买低场磁共振设备未达到合同约定的

最小数量，本公司将按每台低场磁共振设备 11,696 欧元的标准支付给东软飞利浦作为补偿

金。截止 2010 年 12 月 31 日，东软医疗累计实际购买 162 台低场磁共振设备，在该合同项 下累计实际支付东软飞利浦补偿金折合人民币 20,582,720 元。

**(**五**)** 其他重大财务承诺事项

截至 2010 年 12 月 31 日，公司及子公司向银行申请开立的尚处在有效期内的保函余额：

银行保函：人民币余额为 231,469,233 元，美元余额为 3,000,000 元。

###### 十一、资产负债表日后事项

**(**一**)** 资产负债表日后利润分配情况说明 本公司无需披露的资产负债表日后利润分配方案。

**(**二**)** 其他资产负债表日后事项说明

1、 2009 年 12 月，本公司全资子公司东软科技有限公司（简称“东软科技”）与美国 Taproot System Inc.签订业务收购协议，收购美国 Taproot System Inc.从事高端智能手机嵌入式 软件开发服务业务，合同总对价不超过 310 万美元，根据合同要求，东软科技在交割 日向卖方和/卖方的债权人支付共计 295 万美元；交割日后 1 年，东软科技将向卖方支 付 15 万美元，但应扣减期间 Taproot 因为违反协议而给东软科技造成的实际损失。东 软科技与美国 Taproot System Inc. 在 2010 年 2 月 1 日进行了业务交割。截止至 2010 年 12 月 31 日，东软科技已经支付 295 万美元，且于 2011 年 1 月 31 日支付了剩余的

15 万美元。

2、 2011 年 1 月 7 日，经公司五届二十三次董事会审议，董事会同意本公司收购北京望海 康信科技有限公司（以下简称“望海康信”）股权，并与郭学文、望海科技有限公司、 英特尔（中国）有限公司、段成惠、张伟、北京泰合鼎诚投资咨询有限公司（以下统 称“交易对方”）签定《交易框架备忘录》、《股权转让协议》和《协议书》。相关协议 规定，本次交易对价不超过 114,101,440 元人民币，且在交易对方进行股权调整并完 成工商登记变更手续后，本公司将受让望海康信 73.14%股权。同时收购双方对本次交 易设置和安排了管理层股权奖励和继续收购条款：（1）望海康信 2011 年及 2012 年有 效净利润达到约定数额且满足相关约定条件时，本公司将对其管理层及其确定的人员 实施不超过 380 万股的股权奖励；（2）本公司将在 2014 年和 2015 年以现金或东软集 团股票为对价有条件购买望海康信剩余股权，届时本公司将持有望海康信 100％股权。

（其他相关交易情况参见东软集团“临 2011-001”号公告）。截至财务报告批准报出日 止，交易对方股权调整及工商登记变更手续尚未办理完成。

3、 2011 年 3 月 5 日，公司在《中国证券报》、《上海证券报》刊登了《关于有限售条件的 流通股上市 的公告 》，东北大学科 技产业集团 有限公司等 十家股东所 持有的 900,294,040 股有限售条件的流通股于 2011 年 3 月 14 日上市流通。至此，本公司总股

本 1,227,594,245 股全部为无限售条件的流通股。

2011 年 3 月 21 日，公司在《中国证券报》、《上海证券报》刊登了《关于公司权益变 动的提示性公告》和《简式权益变动报告书》，成都慧旭科技股份有限公司（以下简 称“慧旭科技”）正在进行强制清算，法院裁定确认慧旭科技清算组制定的《清算方案》， 慧旭科技所持有的本公司股票 210,807,559 股按照慧旭科技股东在慧旭科技的持股比 例进行分配。

2011 年 4 月 1 日，本公司在《中国证券报》、《上海证券报》刊登了《关于公司股东权 益变动过户完成的提示性公告》，中国证券登记结算有限责任公司上海分公司已将慧 旭科技持有的 210,807,559 股本公司股票按照慧旭科技股东在慧旭科技的持股比例划

转到 137 名股东名下，过户手续已经办理完毕。至此，慧旭科技不再持有本公司股票。

十二、 其他重要事项说明

(一) 期末无发行在外的、可转换为股份的金融工具

(二) 以公允价值计量的资产和负债

单位：人民币元

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项 目 | 年初余额 | 本期公允价值变 动损益 | 计入权益的累计公允 价值变动 | 本期计提的减值 | 期末余额 |
| 金融资产 |  |  |  |  |  |
| 1.以公允价值计量且其变动计入当期损 益的金融资产（不含衍生金融资产） | 436,360 | 532,990 |  |  | 969,350 |
| 2.衍生金融资产 |  |  |  |  |  |
| 3.可供出售金融资产 |  |  |  |  |  |
| 金融资产小计 | 436,360 | 532,990 |  |  | 969,350 |
| 投资性房地产 |  |  |  |  |  |
| 生产性生物资产 |  |  |  |  |  |
| 其 他 |  |  |  |  |  |
| 上述合计 | 436,360 | 532,990 |  |  | 969,350 |
| 金融负债 |  | -1,227,304 |  |  | 1,227,304 |

**(**三**)** 年金计划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，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。

(四) 无其他需要披露的重要事项

十三、 母公司财务报表主要项目注释

**(**一**)** 应收账款

**1**、 应收账款

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 种 类 | 期末余额 | | | | 年初余额 | | | |
| 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准 备的应收账款 | 117,159,077 | 31.11 | 9,903,231 | 8.45 | 84,365,653 | 20.96 | 10,668,108 | 12.65 |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 233,285,668 | 61.95 | 6,109,695 | 2.62 | 293,102,250 | 72.83 | 7,006,198 | 2.39 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏 账准备的应收账款 | 26,147,625 | 6.94 | 7,954,831 | 30.42 | 25,000,111 | 6.21 | 8,133,949 | 32.54 |
| 合 计 | 376,592,370 | 100.00 | 23,967,757 |  | 402,468,014 | 100.00 | 25,808,255 |  |

**2**、 期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 单位名称 | 账面金额 | 坏账准备金额 | 计提比例(%) | 理 由 |
| 联通网通 | 86,936,011 | 7,159,242 | 8.24 | 金额较大—预计可收回比例 90%以上 |
| 诺西东软 | 30,223,066 | 2,743,989 | 9.08 | 金额较大—预计可收回比例 90%以上 |
| 合 计 | 117,159,077 | 9,903,231 |  |  |

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 账 龄 | 期末余额 | | | 年初余额 | | |
| 账面金额 | | 坏账准备 | 账面金额 | | 坏账准备 |
| 金 额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
| 1 年以内 | 229,470,680 | 98.36 | 2,294,707 | 288,985,912 | 98.60 | 2,889,860 |
| 1-2 年 |  |  |  |  |  |  |
| 2-3 年 |  |  |  |  |  |  |
| 3-5 年 |  |  |  |  |  |  |
| 5 年以上 | 3,814,988 | 1.64 | 3,814,988 | 4,116,338 | 1.40 | 4,116,338 |
| 合 计 | 233,285,668 | 100.00 | 6,109,695 | 293,102,250 | 100.00 | 7,006,198 |

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 单位名称 | 账面金额 | 坏账准备金额 | 计提比例(%) | 理 由 |
| 应收软件及系统集成合同款 | 2,192,087 | 2,192,087 | 100.00 | 账龄较长—预计不可收回 |
| 应收软件及系统集成合同款 | 19,576,050 | 3,558,254 | 18.18 | 账龄较长—预计可收回比例 80%左右 |
| 应收软件及系统集成合同款 | 4,379,488 | 2,204,490 | 50.34 | 账龄较长—预计可收回比例 50%左右 |
| 合 计 | 26,147,625 | 7,954,831 |  |  |

**3**、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情况：

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 应收款项内容 | 年初应收余额 | 年初坏账准备 | 坏账准备计提比例 | 报告期内收回金额 |
| 云南省医疗保险基金管理中心 | 464,688 | 464,688 | 100% | 359,688 |
| 新疆电力公司 | 228,168 | 228,168 | 100% | 213,829 |
| 辽河石油勘探局通信公司 | 80,586 | 80,586 | 100% | 80,586 |
| 安顺供电局 | 80,000 | 80,000 | 100% | 80,000 |
| 陕西省烟草公司宝鸡分公司 | 70,000 | 52,500 | 75% | 70,000 |
| 张家口第二医院 | 45,000 | 45,000 | 100% | 45,000 |
| 广西工学院 | 14,390 | 14,390 | 100% | 14,390 |
| 4 山东省人民检察院 | 4,844 | 4,844 | 100% | 4,844 |
| 合 计 | 987,676 | 970,176 |  | 868,337 |

4、无实际核销应收账款的情况；

5、期末余额中应收持本公司 5％以上（含 5％）表决权股份的股东单位欠款情况：

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 单位名称 | 期末余额 | | 年初余额 | |
| 账面金额 | 计提坏账金额 | 账面金额 | 计提坏账金额 |
| 宝钢集团有限公司 | 1,398,500 | 13,985 |  |  |

**6**、应收账款金额前五名单位情况：

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 债务人排名 | 与本公司关系 | 金 额 | 年限 | 占应收账款总额的 比例(%) |
| 联通网通 | 非关联方 | 86,936,011 | 1 年以内-5 年以上 | 23.08 |
| 诺西东软 | 关联方 | 30,223,066 | 3 年以内 | 8.03 |
| 上海盛大网络发展有限公司 | 非关联方 | 7,177,990 | 1 年以内 | 1.91 |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 债务人排名 | 与本公司关系 | 金 额 | 年限 | 占应收账款总额的 比例(%) |
| 诺基亚（中国）投资有限公司 | 非关联方 | 6,035,446 | 1 年以内 | 1.60 |
| 中国移动 | 非关联方 | 5,933,736 | 5 年以内 | 1.58 |
| 合 计 |  | 136,306,249 |  | 36.20 |

**7**、 应收关联方账款情况：

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 占应收账款总额的比例(%) |
| 宝钢集团有限公司 | 本公司股东 | 1,398,500 | 0.37 |
| 诺西东软 | 联营公司 | 30,223,066 | 8.03 |
| 合 计 |  | 31,621,566 | 8.40 |

**8**、 本报告期无不符合终止确认条件的应收账款。

**(**二**)** 其他应收款

**1**、 其他应收款

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 种 类 | 期末余额 | | | | 年初余额 | | | |
| 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准 备的应收账款 |  |  |  |  | 9,242,354 | 1.64 | 7,418,521 | 80.27 |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 482,197,025 | 99.70 | 6,477,082 | 1.34 | 543,861,824 | 96.22 | 7,259,643 | 1.33 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏 账准备的应收账款 | 1,445,829 | 0.30 | 893,173 | 61.78 | 12,102,596 | 2.14 | 7,594,069 | 62.75 |
| 合 计 | 483,642,854 | 100.00 | 7,370,255 |  | 565,206,774 | 100.00 | 22,272,233 |  |

**2**、 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 账 龄 | 期末余额 | | | 年初余额 | | |
| 账面金额 | | 坏账准备 | 账面金额 | | 坏账准备 |
| 金 额 | 比例(%) | 金 额 | 比例(%) |
| 1 年以内 | 463,879,091 | 96.20 | 4,638,792 | 542,022,405 | 99.66 | 5,420,224 |
| 1 至 2 年 | 7,811,383 | 1.62 | 156,228 |  |  |  |
| 2 至 3 年 | 7,274,212 | 1.51 | 363,711 |  |  |  |
| 3 至 5 年 | 2,126,653 | 0.44 | 212,665 |  |  |  |
| 5 年以上 | 1,105,686 | 0.23 | 1,105,686 | 1,839,419 | 0.34 | 1,839,419 |
| 合 计 | 482,197,025 | 100.00 | 6,477,082 | 543,861,824 | 100.00 | 7,259,643 |

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款：

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 其他应收款内容 | 账面金额 | 坏账准备金额 | 计提比例(%) | 理 由 |
| 备用金及垫付费用借款 | 1,178,185 | 697,799 | 59.23 | 账龄较长-预计可收回比例  40%左右 |
| 单位往来款 | 267,644 | 195,374 | 73.00 | 账龄较长-预计可收回比例  30%左右 |
| 合 计 | 1,445,829 | 893,173 |  |  |

**3**、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其他应收款情况：

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 其他应收款内容 | 年初余额 | 年初坏账准备 | 坏账准备计提比例 | 报告期内收回金额 |
| 保证金借款 | 9,242,354 | 7,418,521 | 80.27% | 1,593,827 |
| 差旅费、备用金借款 | 7,152,820 | 5,242,229 | 73.29% | 2,792,709 |
| 单位往来 | 186,160 | 186,160 | 100.00% | 186,160 |
| 合计 | 16,581,334 | 12,846,910 |  | 4,572,696 |

4、 本报告期无实际核销的其它应收款情况；

**5**、期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；

**6**、其他应收款金额前五名单位情况：

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 债务人排名 | 与本公司关系 | 性质或内容 | 金额 | 年限 | 占其他应收款总 额的比例(%) |
| 南海东软信息技 术职业学院 | 关联方 | 资产转让款 | 15,980,200 | 1 年以内 | 3.30 |
| 贾宁 | 非关联方 | 保证金借款 | 5,133,000 | 5 年以内 | 1.06 |
| 澄迈县财政局 | 非关联方 | 预付土地款 | 3,240,000 | 1 年以内 | 0.67 |
| 卢欲明 | 非关联方 | 保证金借款 | 2,821,102 | 3 年以内 | 0.58 |
| 张斯博 | 非关联方 | 保证金借款 | 2,623,815 | 3 年以内 | 0.54 |
| 合 计 |  |  | 29,798,117 |  | 6.15 |

**7**、 应收关联方账款情况：

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 占其他应收款总额的比例(%) |
| 南海职业学院 | 本公司与子公司共同举办的教育机构 | 15,980,200 | 3.30 |

**8**、 本报告期无不符合终止确认条件的其他应收款的转移。

**(**三**)** 长期股权投资

单位：人民币元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 被投资单位 | 核算方法 | 投资成本 | 年初余额 | 增减变动 | 期末余额 | 在被投资单位 持股比例(%) | 在被投资单位 表决权比例(%) | 在被投资单位持股比例与 表决权比例不一致的说明 | 减值准备 | 本期计提减 值准备 | 本期现金红利 |
| 诺基亚西门子东软通信技术有限公司 | 权益法 | 26,713,621 | 33,091,947 | 9,586,872 | 42,678,819 | 46.00 | 46.00 |  |  |  |  |
| 北京利博赛社保信息技术有限公司 | 权益法 | 5,000,000 | 7,875,144 | -1,542,774 | 6,332,370 | 33.33 | 33.33 |  |  |  |  |
| 沈阳凯塔数据科技有限公司 | 权益法 | 15,000,000 |  | 14,675,191 | 14,675,191 | 16.67 | 16.67 |  |  |  |  |
| 权益法小计 |  | 46,713,621 | 40,967,091 | 22,719,289 | 63,686,380 |  |  |  |  |  |  |
| 沈阳逐日数码广告传播有限公司 | 成本法 | 1,000,000 | 1,000,000 |  | 1,000,000 | 100.00 | 100.00 |  |  |  |  |
| 湖南东软软件有限公司 | 成本法 | 12,000,000 | 12,000,000 |  | 12,000,000 | 100.00 | 100.00 |  |  |  |  |
| 北京东软时代信息技术有限公司 | 成本法 | 7,000,000 | 7,000,000 | -7,000,000 |  |  |  |  |  |  |  |
| 深圳市东软软件有限公司 | 成本法 | 5,000,000 | 5,000,000 |  | 5,000,000 | 100.00 | 100.00 |  |  |  |  |
| 上海东软时代信息集成技术有限公司 | 成本法 | 20,000,000 | 20,000,000 | -20,000,000 |  |  |  |  |  |  |  |
| 沈阳东软医疗系统有限公司 | 成本法 | 87,082,539 | 87,082,539 |  | 87,082,539 | 100.00 | 100.00 |  |  |  |  |
| 山东东软系统集成有限公司 | 成本法 | 15,000,000 | 15,000,000 |  | 15,000,000 | 100.00 | 100.00 |  |  |  |  |
| 大连东软金融信息技术有限公司 | 成本法 | 13,491,850 | 13,491,850 |  | 13,491,850 | 69.00 | 69.00 |  |  |  |  |
| 沈阳东软博安软件有限公司 | 成本法 | 12,416,895 | 12,416,895 |  | 12,416,895 | 60.00 | 60.00 |  |  |  |  |
| 南京东软系统集成有限公司 | 成本法 | 12,000,000 | 12,000,000 |  | 12,000,000 | 100.00 | 100.00 |  |  |  |  |
| 东软（香港）有限公司 | 成本法 | 7,037,915 | 7,037,915 |  | 7,037,915 | 100.00 | 100.00 |  |  |  |  |
| 成都东软系统集成有限公司 | 成本法 | 20,000,000 | 20,000,000 |  | 20,000,000 | 100.00 | 100.00 |  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 被投资单位 | 核算方法 | 投资成本 | 年初余额 | 增减变动 | 期末余额 | 在被投资单位 持股比例(%) | 在被投资单位 表决权比例(%) | 在被投资单位持股比例与 表决权比例不一致的说明 | 减值准备 | 本期计提减 值准备 | 本期现金红利 |
| 秦皇岛东软软件有限公司 | 成本法 | 8,500,000 | 8,500,000 |  | 8,500,000 | 85.00 | 85.00 |  |  |  |  |
| 上海东软时代数码技术有限公司 | 成本法 | 20,000,000 | 20,000,000 |  | 20,000,000 | 100.00 | 100.00 |  |  |  |  |
| 东软（日本）有限公司 | 成本法 | 11,826,901 | 11,826,901 |  | 11,826,901 | 100.00 | 100.00 |  |  |  | 1,390,458 |
| 广东东软软件有限公司 | 成本法 | 20,000,000 | 20,000,000 |  | 20,000,000 | 100.00 | 100.00 |  |  |  |  |
| 西安东软系统集成有限公司 | 成本法 | 22,502,469 | 22,502,469 |  | 22,502,469 | 100.00 | 100.00 |  |  |  |  |
| 武汉东软信息技术有限公司 | 成本法 | 15,000,000 | 15,000,000 |  | 15,000,000 | 100.00 | 100.00 |  |  |  |  |
| 北京兰瑞科创信息技术有限公司 | 成本法 | 9,454,820 | 9,454,820 |  | 9,454,820 | 100.00 | 100.00 |  |  |  |  |
| 北京东软超越软件技术有限公司 | 成本法 | 64,396,361 | 64,396,361 |  | 64,396,361 | 100.00 | 100.00 |  |  |  |  |
| 沈阳东软物业管理有限公司 | 成本法 | 1,000,000 | 1,000,000 |  | 1,000,000 | 100.00 | 100.00 |  |  |  |  |
| 东软集团（成都）有限公司 | 成本法 | 1,000,000 | 1,000,000 |  | 1,000,000 | 100.00 | 100.00 |  |  |  |  |
| 沈阳东软信息技术服务有限公司 | 成本法 | 310,000,000 | 310,000,000 |  | 310,000,000 | 100.00 | 100.00 |  |  |  |  |
| 东软集团（大连）有限公司 | 成本法 | 100,000,000 | 100,000,000 |  | 100,000,000 | 100.00 | 100.00 |  |  |  |  |
| 东软集团（上海）有限公司 | 成本法 | 100,000,000 | 100,000,000 |  | 100,000,000 | 100.00 | 100.00 |  |  |  |  |
| 东软集团（广州）有限公司 | 成本法 | 100,000,000 | 100,000,000 |  | 100,000,000 | 100.00 | 100.00 |  |  |  |  |
| 沈阳东软系统集成技术有限公司 | 成本法 | 20,000,000 | 20,000,000 |  | 20,000,000 | 100.00 | 100.00 |  |  |  |  |
| 东软科技有限公司 | 成本法 | 63,329,610 | 63,329,610 |  | 63,329,610 | 100.00 | 100.00 |  |  |  |  |
| 辽宁东软创业投资有限公司 | 成本法 | 80,552,833 | 80,552,833 |  | 80,552,833 | 71.43 | 71.43 |  |  |  |  |
| 杭州东软软件有限公司 | 成本法 | 500,000 | 500,000 |  | 500,000 | 100.00 | 100.00 |  |  |  |  |
| 东软（欧洲）有限公司 | 成本法 | 192,985,447 | 135,702,927 | 57,282,520 | 192,985,447 | 100.00 | 100.00 |  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 被投资单位 | 核算方法 | 投资成本 | 年初余额 | 增减变动 | 期末余额 | 在被投资单位 持股比例(%) | 在被投资单位 表决权比例(%) | 在被投资单位持股比例与 表决权比例不一致的说明 | 减值准备 | 本期计提减 值准备 | 本期现金红利 |
| 东软集团（天津）有限公司 | 成本法 | 20,000,000 | 20,000,000 |  | 20,000,000 | 100.00 | 100.00 |  |  |  |  |
| 东软集团（唐山）有限公司 | 成本法 | 30,000,000 |  | 30,000,000 | 30,000,000 | 100.00 | 100.00 |  |  |  |  |
| 东软集团（海南）有限公司 | 成本法 | 100,000,000 |  | 100,000,000 | 100,000,000 | 100.00 | 100.00 |  |  |  |  |
| 东软集团（无锡）有限公司 | 成本法 | 20,000,000 |  | 20,000,000 | 20,000,000 | 100.00 | 100.00 |  |  |  |  |
| 东众通信技术有限公司 | 成本法 | 3,000,000 | 3,000,000 |  | 3,000,000 | 10.00 | 10.00 |  | 3,000,000 |  |  |
| 沈阳火炬股份有限公司 | 成本法 | 100,000 | 100,000 |  | 100,000 |  |  |  | 100,000 |  |  |
| 天津神舟通用数据技术有限公司 | 成本法 | 3,000,000 | 3,000,000 | -3,000,000 |  |  |  |  |  |  |  |
| 大连东软信息学院 | 成本法 | 6,000,000 | 6,000,000 |  | 6,000,000 | 1.74 | 1.74 |  |  |  |  |
| 大连东软信息技术职业学院 | 成本法 | 3,600,000 | 3,600,000 |  | 3,600,000 | 60.00 | 60.00 |  |  |  |  |
| 成都东软信息技术职业学院 | 成本法 | 3,000,000 | 3,000,000 |  | 3,000,000 | 17.47 | 17.47 |  | 1,200,000 |  |  |
| 南海东软信息技术职业学院 | 成本法 | 3,000,000 | 3,000,000 |  | 3,000,000 | 12.82 | 12.82 |  |  |  |  |
| 成本法小计 |  | 1,544,777,640 | 1,337,495,120 | 177,282,520 | 1,514,777,640 |  |  |  | 4,300,000 |  | 1,390,458 |
| 合 计 |  | 1,591,491,261 | 1,378,462,211 | 200,001,809 | 1,578,464,020 |  |  |  | 4,300,000 |  | 1,390,458 |

**(**四**)** 营业收入及营业成本

**1**、 营业收入

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项 目 | 本期金额 | 上期金额 |
| 主营业务收入 | 2,645,006,680 | 2,722,818,174 |
| 其他业务收入（注） | 15,980,200 |  |
| 合计 | 2,660,986,880 | 2,722,818,174 |

**2**、 营业成本

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项 目 | 本期金额 | 上期金额 |
| 主营业务成本 | 1,952,280,277 | 1,885,383,988 |
| 其他业务成本（注） | 10,274,417 |  |
| 合计 | 1,962,554,694 | 1,885,383,988 |

注：本期其他业务收入、其他业务支出为本公司向南海职业学院转让资产形成, 详 见附注七（四）、9。

**3**、 营业收入及营业成本（分行业）

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项 目 | 本期金额 | | 上期金额 | |
| 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 系统集成、软件产品销售、 软件定制及其他劳务 | 2,580,884,178 | 1,932,964,714 | 2,663,712,845 | 1,867,496,353 |
| 物业服务、租金及其他（注） | 80,102,702 | 29,589,980 | 59,105,329 | 17,887,635 |
| 合 计 | 2,660,986,880 | 1,962,554,694 | 2,722,818,174 | 1,885,383,988 |

注：本期物业服务、租金及其他主要为本公司向南海职业学院转让资产形成, 详见 附注七（四）、9。

**4**、 主营业务收入及主营业务成本（分行业）

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项 目 | 本期金额 | | 上期金额 | |
| 主营业务收入 | 主营业务成本 | 主营业务收入 | 主营业务成本 |
| 系统集成、软件产品销 售、软件定制及其他劳务 | 2,580,884,178 | 1,932,964,714 | 2,663,712,845 | 1,867,496,353 |
| 物业服务、租金 | 64,122,502 | 19,315,563 | 59,105,329 | 17,887,635 |
| 合 计 | 2,645,006,680 | 1,952,280,277 | 2,722,818,174 | 1,885,383,988 |

**5**、 公司前五名客户的营业收入情况

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 客户排名 | 营业收入总额 | 占公司全部营业收入的比例(%) |
| 联通网通 | 228,981,380 | 8.61 |
| 东芝 | 121,549,353 | 4.57 |
| 诺西东软 | 104,829,758 | 3.94 |
| 诺基亚（中国）投资有限公司 | 101,687,514 | 3.82 |
| 沈阳地铁有限公司 | 96,689,637 | 3.63 |
| 合 计 | 653,737,642 | 24.57 |

**(**五**)** 投资收益

**1**、 投资收益明细

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项 目 | 本期金额 | 上期金额 |
| 成本法核算的长期股权投资收益 | 1,390,458 | 23,007,303 |
| 权益法核算的长期股权投资收益 | 7,719,289 | -434,299 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | -18,327,854 | -7,280,146 |
| 持有交易性金融资产期间取得的投资收益 |  |  |
| 持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益 |  | 428,308 |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益 |  |  |
| 处置可供出售金融资产等取得的投资收益 |  | 74,373,988 |
| 其 他 |  |  |
| 合 计 | -9,218,107 | 90,095,154 |

**2**、 按成本法核算的长期股权投资收益

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 被投资单位 | 本期金额 | 上期金额 | 本期比上期增减变动的原因 |
| 东软(日本)有限公司 | 1,390,458 | 1,307,303 | 本公司收到分配的现金股利 |
| 沈阳东软信息技术服务有限公司 |  | 21,700,000 | 本公司收到分配的现金股利 |
| 合 计 | 1,390,458 | 23,007,303 |  |

**3**、 按权益法核算的长期股权投资收益

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 被投资单位 | 本期金额 | 上期金额 | 本期比上期增减变动的原因 |
| 诺基亚西门子东软通信技术有限公 司 | 9,586,872 | -540,775 | 被投资单位净利润变动影响 |
| 北京利博赛社保信息技术有限公司 | -1,542,774 | 106,476 | 被投资单位净利润变动影响 |
| 沈阳凯塔数据科技有限公司 | -324,809 |  | 本期新增投资 |
| 合 计 | 7,719,289 | -434,299 |  |

4、 处置长期股权投资产生的投资收益

|  |  |
| --- | --- |
| 被投资单位 | 本期金额 |
| 北京东软时代信息技术有限公司 | -6,990,614 |
| 上海东软时代信息集成技术有限公司 | -11,337,240 |
| 合 计 | -18,327,854 |

**(**六**)** 现金流量表补充资料

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项 目 | 本期金额 | 上期金额 |
| 1、将净利润调节为经营活动现金流量 |  |  |
| 净利润 | 292,656,574 | 497,187,390 |
| 加：资产减值准备 | -5,822,840 | 21,095,205 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 82,469,050 | 63,186,842 |
| 无形资产摊销 | 6,636,218 | 6,336,002 |
| 长期待摊费用摊销 | 4,412,407 | 3,019,888 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收 益以“－”号填列） | -4,435,825 | -2,032,800 |
| 固定资产报废损失（收益以“－”号填列） |  | 9,580,929 |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | 项 目 | 本期金额 | 上期金额 |
| 公允价值变动损失（收益以“－”号填列） | 694,314 | -9,196,499 |
| 财务费用（收益以“－”号填列） | 843,030 | 5,204,429 |
| 投资损失（收益以“－”号填列） | 9,218,107 | -90,095,154 |
| 递延所得税资产减少（增加以“－”号填列） | 3,690,815 | -5,786,816 |
| 递延所得税负债增加（减少以“－”号填列） | 53,299 | 43,636 |
| 存货的减少（增加以“－”号填列） | -95,164,312 | 32,237,133 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列） | 56,132,554 | -210,458,328 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列） | -33,079,263 | 76,360,065 |
| 其 他 |  |  |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 318,304,128 | 396,681,922 |
| 2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动 |  |  |
| 债务转为资本 |  |  |
| 一年内到期的可转换公司债券 |  |  |
| 融资租入固定资产 |  |  |
| 3、现金及现金等价物净变动情况 |  |  |
| 现金的期末余额 | 932,706,502 | 992,075,818 |
| 减：现金的年初余额 | 992,075,818 | 817,531,416 |
| 加：现金等价物的期末余额 |  |  |
| 减：现金等价物的年初余额 |  |  |
| 现金及现金等价物净增加额 | -59,369,316 | 174,544,402 |

十四、 补充资料

**(**一**)** 当期非经常性损益明细表

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项 目 | 金额 | 说明 |
| 非流动资产处置损益 | 43,302,916 | 注 1 |
| 越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免 |  |  |
| 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准 定额或定量享受的政府补助除外） | 109,335,552 | 注 2 |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费 | 9,897,547 | 注 3 |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应 享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益 | 26,753 | 注 4 |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | 项 目 | 金额 | 说明 |
| 非货币性资产交换损益 |  |  |
| 委托他人投资或管理资产的损益 |  |  |
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备 |  |  |
| 债务重组损益 |  |  |
| 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等 |  |  |
| 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益 |  |  |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益 |  |  |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益 |  |  |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融 资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金 融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 | -694,314 | 注 5 |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回 | 6,600,000 | 注 6 |
| 对外委托贷款取得的损益 |  |  |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的 损益 |  |  |
| 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当 期损益的影响 |  |  |
| 受托经营取得的托管费收入 |  |  |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -1,945,474 |  |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 |  |  |
| 少数股东损益影响额 | -21,764,898 |  |
| 所得税影响额 | -17,278,655 |  |
| 合 计 | 127,479,427 |  |

注 1：主要为本集团之子公司成都东软信息技术发展有限公司资产转让形成的收益； 注 2：主要为计入损益的科研项目政府补助以及政府拨付的服务外包业务发展基金； 注 3：主要为收取成都东软信息技术职业学院资产转让款延期付款部分的资金占用费；

注 4：为本公司之子公司辽宁东软创业投资有限公司购买昆明金沙烟草数据设备有限 公司（后更名为昆明东软金沙信息技术有限公司）51%的股权，合并中取得被购买方 可辨认净资产公允价值份额大于合并成本的部分；

注 5：主要为交易性金融资产、交易性金融负债公允价值变动损益；

注 6：为本集团之子公司成都东软信息技术发展有限公司于 2008 年计提的长期应收款 坏账准备本期转回 6,600,000 元。由于成都职业学院于 2008 年度内遭受四川地震损失，

成都东软发展计提了专项坏账准备金 20,000,000 元，本报告期初该专项坏账准备余额

6,600,000 元，本期末根据实际情况继续转回专项坏账准备 6,600,000 元（专项坏账准 备对应的长期应收款也于报告期内全额收回），转回后专项坏账准备余额为 0。

**(**二**)** 净资产收益率及每股收益：

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 报告期利润 | 净资产收益率加权 平均（%） | 每股收益（元） | |
| 基本每股收益 | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 11.67 | 0.39 | 0.39 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通 股股东的净利润 | 8.60 | 0.29 | 0.29 |

**(**三**)** 公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明 金额异常或比较期间变动异常的报表项目

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 报表项目 | 期末余额（或 本期金额） | 年初余额（或 上年金额） | 变动比率(%) | 变动原因 |
| 交易性金融资产 | 969,350 | 436,360 | 122.14 | (1) |
| 应收票据 | 12,798,400 | 56,402,570 | -77.31 | (2) |
| 应收账款 | 959,725,130 | 729,987,044 | 31.47 | (3) |
| 预付款项 | 51,875,861 | 37,435,226 | 38.57 | (4) |
| 其他应收款 | 172,339,920 | 99,322,526 | 73.52 | (5) |
| 存货 | 486,823,705 | 297,282,431 | 63.76 | (6) |
| 长期应收款 | 283,406,306 | 154,338,369 | 83.63 | (7) |
| 在建工程 | 84,731,103 | 6,743,945 | 1,156.40 | (8) |
| 商誉 | 144,880,456 | 101,619,083 | 42.57 | (9) |
| 短期借款 | 160,000,000 | - | - | (10) |
| 交易性金融负债 | 1,227,304 | - | - | (11) |
| 预收款项 | 437,504,595 | 297,682,595 | 46.97 | (12) |
| 应交税费 | 685,326 | 40,490,287 | -98.31 | (13) |
| 一年内到期的非流动负债 | 136,060,526 | - | - | (14) |
| 其他流动负债 | 21,336 | 8,929,270 | -99.76 | (15) |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 报表项目 | 期末余额（或 本期金额） | 年初余额（或 上年金额） | 变动比率(%) | 变动原因 |
| 长期应付款 | 134,609,431 | 306,541,577 | -56.09 | (16) |
| 股本 | 1,227,594,245 | 944,303,265 | 30.00 | (17) |
| 资本公积 | 363,002,779 | 646,365,703 | -43.84 | (18) |
| 外币报表折算差额 | -26,721,620 | -18,822,208 | -41.97 | (19) |
| 营业税金及附加 | 81,195,180 | 54,114,018 | 50.04 | (20) |
| 销售费用 | 391,904,135 | 284,584,529 | 37.71 | (21) |
| 管理费用 | 713,916,675 | 534,807,495 | 33.49 | (22) |
| 财务费用 | -356,749 | 17,522,498 | -102.04 | (23) |
| 资产减值损失 | 5,344,100 | 12,777,412 | -58.18 | (24) |
| 公允价值变动收益 | -694,314 | 9,196,499 | -107.55 | (25) |
| 投资收益 | 46,121,940 | 112,214,666 | -58.90 | (26) |
| 营业外收入 | 160,821,056 | 67,342,297 | 138.81 | (27) |
| 所得税费用 | 52,802,832 | 76,678,770 | -31.14 | (28) |
| 少数股东损益 | 22,627,318 | 10,487,455 | 115.76 | (29) |

变动说明：

（1）交易性金融资产较期初增加 53 万元，上升 122.14%，交易性金融负债较期初 增加 123 万元，主要由于本公司签订的外币远期结汇合同产生，外币远期结汇合同 在报告期末根据公开市场汇率报价、分不同外币币种分别计算，将预计浮动收益增 加的 53 万元计入公允价值变动损益并增加交易性金融资产，将预计浮动损失增加的

123 万元计入公允价值变动损益并增加交易性金融负债；

（2）应收票据较期初减少 4,360 万元，下降 77.31%，主要由于应收软件及系统集成 合同的票据到期兑付所致；

（3）应收账款较期初增加 22,974 万元，上升 31.47%，主要由于报告期内医疗业务 分期收款合同的应收账款增加显著，以及软件及系统集成业务的应收账款增加所致；

（4）预付款项较期初增加 1,444 万元，上升 38.57%，主要由于报告期内向主要供货 商按合同约定支付的采购预付款增加所致；

（5）其他应收款较期初增加 7,302 万元，上升 73.52%，其中报告期内业务增长而带 来的项目投标保证金增加近 3,000 万元；本公司报告期内向南海职业学院转让投资

性房地产增加其他应收款 1,598 万元（根据资产转让协议，该款项将于 2011 年 9 月 末之前由南海职业学院一次性支付）；其他主要为报告期内员工差旅备用金增加所 致；

（6）存货较期初增加 18,954 万元，上升 63.76%，其中医疗业务的年底承诺采购、 服务备件备货及实现量产的产成品存货增长共约 8,100 万元，其余主要为报告期末 在执行的系统集成合同项目的存货增加所致；

（7）长期应收款较期初增加 12,907 万元，上升 83.63%，主要为成都东软发展于报 告期内向成都职业学院转让资产而增加长期应收款 21,349 万元，同时成都东软发展 于报告期内收回以前期资产转让款余款而减少长期应收款 7,904 万元；

（8）在建工程较期初增加 7,799 万元，上升 1,156.40%，主要由于报告期内继续投 入建设上海软件园和广州软件园工程所致；

（9）商誉较期初增加 4,326 万元，上升 42.57%，主要为报告期内实施的欧美业务并 购支付的对价高于应享有的可辨认净资产公允价值而产生的商誉，其中报告期内收 购德国 Harman 汽车导航系统相关业务和资产形成 5,096 万元商誉（商誉原币 579 万 欧元），收购美国 Taproot 智能手机嵌入式软件开发技术与业务形成 1,948 万元商誉

（商誉原币 294 万美元），上述两项商誉已包括报告期内汇率变动的影响。报告期末， 根据并购业务本年的利润情况以及未来的业务预计进行商誉的减值测试，计提欧美 并购业务商誉减值损失 1,764 万元。此外，报告期内汇率变动导致年初外币商誉减

少 958 万元；

（10）短期借款较期初增加 16,000 万元，主要由于本公司报告期内增加银行借款

13,000 万元，本公司之间接子公司—大连东软软件园产业发展有限公司增加银行借

款 3,000 万元所致；

（11）交易性金融负债较期初增加 123 万元，变动原因参见变动说明（1）；

（12）预收款项较期初增加 13,982 万元，上升 46.97%，主要由于报告期内系统集成 及医疗项目新签订合同的项目预收款增加所致；

（13）应交税费较期初减少 3,980 万元，下降 98.31%，主要由于本期税前利润减少 导致期末应交企业所得税减少 3,063 万元；

（14）一年内到期的非流动负债较期初增加 13,606 万元，主要由于报告期末成都东 软发展的软件园三期基建项目的应付政府无息借款将于一年内到期而由长期应付款 重分类转入所致；

（15）其他流动负债较期初减少 891 万元，下降 99.76%，主要由于报告期内成都东 软发展根据实际工程进度支付四川地震中受损资产的修复支出所致；

（16）长期应付款较期初减少 17,193 万元，下降 56.09%，主要由于报告期末成都东 软发展的软件园三期基建项目的应付政府无息借款将于一年内到期而重分类至一年 内到期的非流动负债所致；

（17）股本较期初增加 28,329 万元，上升 30.00%，主要由于报告期内公司实施 2009

年度股东大会的利润分配决议，以资本公积金转增股本方式向全体股东每 10 股转增

3 股而新增股本 28,329 万元所致；

（18）资本公积较期初减少 28,336 万元，下降 43.84%，主要由于报告期内公司实施 2009 年度股东大会的利润分配决议，以资本公积金转增股本方式向全体股东每 10 股转增 3 股而减少资本公积 28,329 万元所致；

（19）外币报表折算差额较期初减少 790 万元，下降 41.97%，主要由于报告期内用 于外币报表折算的不同报表项目所依据的期末汇率、历史汇率、期间平均汇率不同 而计算形成所致；

（20）营业税金及附加较上年同期增加 2,708 万元，上升 50.04%，主要由于报告期 内营业税项下的软件收入同比增加，以及报告期内本公司和成都东软发展向学院转 让资产增加营业税金及附加 867 万元所致；

（21）销售费用较上年同期增加 10,732 万元，上升 37.71%，主要由于随着公司业务 规模的不断扩大，市场开拓投入的增长所致；

（22）管理费用较上年同期增加 17,911 万元，上升 33.49%，主要由于人工费用、研 发费用等费用项目的增长所致；

（23）财务费用较上年同期减少 1,788 万元，下降 102.04%，主要由于报告期内汇兑 收益的贡献和利息收入的增长贡献所致；

（24）资产减值损失较上年同期减少 743 万元，下降 58.18%，主要由于报告期内成 都东软发展根据实际情况判断转回因四川地震计提的长期应收款专项坏账准备 660 万元（专项坏账准备对应的长期应收款也于报告期内全额收回），以及上年同期本集 团通过了 2009 年会计估计变更的议案，对应收款项坏账准备的计提比例进行修订，

增加上年同期资产减值损失约 1,300 万元，同时报告期末计提了商誉减值损失 1,764

万元；

（25）公允价值变动收益较上年同期减少 989 万元，下降 107.55%，主要由于本公 司签订的外币远期结汇合同产生，外币远期结汇合同报告期末根据公开市场汇率报 价计算并分不同外币币种分别核算，将预计的浮动收益作为交易性金融资产列报， 将预计的浮动损失作为交易性金融负债列报，同时将本期累计浮动损益计入公允价 值变动收益；

（26）投资收益较上年同期减少 6,609 万元，下降 58.90%，主要由于本公司上年同 期处置可供出售金融资产实现收益 7,437 万元；

（27）营业外收入较上年同期增加 9,348 万元，上升 138.81%，主要由于报告期内收 到的服务外包业务发展基金、科研拨款、软件产品增值税退税等计入当期损益的政 府补助同比增加 7,686 万元以及成都东软发展转让资产增加营业外收入 1,843 万元所 致；

（28）所得税费用较上年同期减少 2,388 万元，下降 31.14%，主要由于报告期内税 前利润同比减少所致；

（29）少数股东损益较上年同期增加 1,214 万元，上升 115.76%，主要由于成都东软 发展报告期内转让资产形成收益 3,946 万元，影响净利润较上年同期增加所致。

十五、 财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于 2011 年 4 月 25 日批准报出。

东软集团股份有限公司 二〇一一年四月二十五日