

东软集团股份有限公司 五届四次董事会决议公告

重要提示：本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

东软集团股份有限公司五届四次董事会于 2008 年 8 月 26 日在沈阳东软软件园会议中心召开。本次会议召开前，公司已于 2008 年 8 月 5 日向全体董事发出书面通知，所有会议材料均在董事会会议召开前书面提交全体董事。本次会议应到会董事 9 名，实到 7 名。因工作原因，董事王勇峰全权委托董事长刘积仁出席并表决；因工作原因，独立董事怀进鹏全权委托独立董事吕建出席并表决，会议的召开合法有效。公司监事会成员及部分高级管理人员列席了本次会议。会议由董事长刘积仁主持。会议审议通过了以下议案：

一、2008 年半年度报告全文及其摘要

同意 9 票，反对 0 票，弃权 0 票。

二、关于 2008 年半年度利润分配的议案

根据立信会计师事务所有限公司对公司 2008 年半年度财务审计的结果，2008 年半年度，公司母公司实现净利润 165,464,247 元，同一控制下的企业合并前原东软集团有限公司母公司 2008 年 1-3 月实现净利润 11,200,612 元，合计实现净利润 176,664,859 元。根据公司法 and 公司章程的规定，公司提取 10% 的法定盈余公积金 17,666,486 元，提取 5% 的任意盈余公积金 8,833,243 元，本年度可供股东分配的利润为 138,964,518 元，加上以前年度尚未分配利润 228,846,388 元以及同一控制下的企业合并转入母公司未分配利润 390,173,110 元，期末未分配利润为 757,984,016 元。

根据公司未来发展规划，为给股东以一定的回报，董事会决定以 2008 年 6 月 30 日总股本 524,612,925 股为基数，向全体股东每 10 股送 2 股红股，每 10 股派发 0.25 元人民币现金红利（含税，扣税后个人股东和基金投资者实际每 10 股派发 0.025 元人民币现金红利），共送红股 104,922,585 股，共派发现金红利 13,115,323 元（含税），剩余未分配利润结转以后年度。同时以 2008 年 6 月 30 日总股本 524,612,925 股为基数，以资本公积金转增股本方式，向全体股东每 10 股转增 6 股，共转增 314,767,755 股。

以上方案，待公司股东大会批准后实施。

同意 9 票，反对 0 票，弃权 0 票。

三、关于制订《公司对外投资管理制度》的议案

具体内容详见上海证券交易所网站 <http://www.sse.com.cn>。

同意 9 票，反对 0 票，弃权 0 票。

四、关于制订《公司融资管理制度》的议案

具体内容详见上海证券交易所网站 <http://www.sse.com.cn>。

同意 9 票，反对 0 票，弃权 0 票。

五、关于修订《公司募集资金管理办法》的议案

具体内容详见上海证券交易所网站 <http://www.sse.com.cn>。

同意 9 票，反对 0 票，弃权 0 票。

六、关于制订《公司债券持有人会议规则》的议案

具体内容详见上海证券交易所网站 <http://www.sse.com.cn>。

同意 9 票，反对 0 票，弃权 0 票。

七、关于公司内部控制自我评估报告的议案

董事会认为公司已经建立了与公司业务相适应的较为完善的内部控制系统，并得到了及时、有效的执行，合理控制了各种风险，促进了公司各项经营目标和财务目标的实现。并且由于系统自身及时、有效的交叉内审，内部控制系统将能够随着业务的发展不断修订和完善，为公司的快速发展奠定了良好的基础。

具体内容详见上海证券交易所网站 <http://www.sse.com.cn>。

同意 9 票，反对 0 票，弃权 0 票。

八、关于前次募集资金使用情况说明的议案

董事会认为公司前次募集资金到位后已严格按照招股意向书披露的资金用途和使用进度投入到募集资金投资项目中。截至 2001 年 12 月 31 日，公司前次募集资金已全部使用完毕。

具体内容详见上海证券交易所网站 <http://www.sse.com.cn>。

同意 9 票，反对 0 票，弃权 0 票。

九、关于公司发行认股权和债券分离交易的可转换公司债券的议案

董事会对本议案下的各子项目进行了逐项表决。

根据公司业务发展的需要，公司申请向社会公开发行人股权和债券分离交易的可转换公司债券（以下简称“分离交易可转债”）。本次发行方案的具体内容如下：

（一）发行规模

本次拟发行的分离交易可转债不超过人民币 120,000 万元，即发行不超过 1,200 万张债券，每张债券的认购人可以无偿获得公司派发的认股权证。并提请股东大会授权公司董事会根据市场情况，以及预计所附认股权证全部行权后募集资金总量不超过拟发行公司债券金额的限定条件，确定具体发行规模及认股权证的派发数量。

同意 9 票，反对 0 票，弃权 0 票。

（二）发行价格

本次发行的分离交易可转债按面值发行，每张面值人民币 100 元。债券所附认股权证按比例无偿向债券认购人派发。

同意 9 票，反对 0 票，弃权 0 票。

（三）发行对象

本次分离交易可转债发行对象为在上海证券交易所开立人民币普通股股东账户的机构投资者以及社会公众投资者（国家法律法规禁止者除外）。

同意 9 票，反对 0 票，弃权 0 票。

（四）发行方式及向原股东配售的安排

本次发行分离交易可转债，原股东享有优先认购权，本次发行向原 A 股股东优先配售比例不低于本次发行规模的 50%。具体比例提请股东大会授权董事会根

据具体情况确定，并在本次分离交易可转债的《募集说明书》中予以披露。原股东享有优先认购权之外的余额及原股东放弃优先认购权的部分将根据市场情况向合格投资者发行。

同意9票，反对0票，弃权0票。

(五) 债券期限

本次发行的分离交易可转债期限为自发行之日起6年。

同意9票，反对0票，弃权0票。

(六) 债券利率

本次发行的分离交易可转债利率水平及利率确定方式，提请股东大会授权董事会在发行前根据市场情况与保荐人（主承销商）协商确定，并在本次分离交易可转债的《募集说明书》中予以披露。

同意9票，反对0票，弃权0票。

(七) 债券的利息支付和到期偿还

本次发行的分离交易可转债自发行之日起每年付息一次；在本次发行的债券到期日之后的5个交易日内，公司将按债券面值加上最后一年的应计利息偿还所有债券。

同意9票，反对0票，弃权0票。

(八) 债券回售条款

如果本次拟发行的分离交易可转债募集资金的使用与在《募集说明书》中披露的用途相比出现重大变化，被中国证监会认定为改变募集资金用途，债券持有人将被赋予一次以面值加上当期应计利息的价格向公司回售债券的权利。

同意9票，反对0票，弃权0票。

(九) 担保条款

提请股东大会授权董事会根据市场状况确定是否需要担保，并办理相关事宜。

同意9票，反对0票，弃权0票。

(十) 认股权证的存续期

本次发行的认股权证的存续期为自认股权证上市之日起2年。

同意9票，反对0票，弃权0票。

(十一) 认股权证的行权期

认股权证持有人有权在认股权证存续期最后5个交易日内行权。

同意9票，反对0票，弃权0票。

(十二) 认股权证的行权比例

本次发行所附认股权证行权比例为1:1，即每1份认股权证代表认购1股公司发行的股票的权利。

同意9票，反对0票，弃权0票。

(十三) 认股权证的行权价格

代表认购1股公司发行的股票权利的认股权证的行权价格按照如下原则确定：初始行权价格不低于本次发行分离交易可转债《募集说明书》公告日前20个交易日公司股票均价和前1个交易日公司股票均价。具体行权价格提请股东大会授权董事会在上述范围内根据市场状况及相关规定与保荐人（主承销商）协商确定。

同意9票，反对0票，弃权0票。

(十四) 认股权证行权价格及行权比例的调整

在认股权证存续期内，若公司股票除权、除息，公司将对本次认股权证的行权价格、行权比例作相应调整。

具体调整办法根据上海证券交易所的有关规定执行，并将在本次分离交易可转债《募集说明书》中披露。

同意9票，反对0票，弃权0票。

(十五) 本次发行募集资金的用途

本次发行分离交易可转债债券募集资金以及所附认股权证行权募集资金拟投入下述项目：

债券部分募集资金用于下列项目：

序号	项目名称	项目总投资规模（万元）	募集资金拟投入金额（万元）
1.	“远征计划”—大连东软软件外包基地建设项目(河口二期)	15,000	15,000
2.	“远征计划”—国际市场网络建设项目	12,000	12,000
3.	“卓越计划”—国内解决方案项目	52,000	52,000
4.	“卓越计划”—上海开发基地建设项目	38,530	21,000
5.	“卓越计划”—广州开发基地建设项目	23,312	10,000
6.	偿还银行贷款	10,000	10,000
	合计	150,842	120,000

权证部分募集资金用于下列项目：

序号	项目名称	项目总投资规模（万元）	募集资金拟投入金额（万元）
1.	“远征计划”—大连东软软件外包基地建设项目(河口三期)	40,000	40,000
2.	同行业并购	60,000	60,000
3.	补充流动资金	20,000	20,000
	合计	120,000	120,000

如募集资金到位时间与项目进度要求不一致，公司将根据实际情况以其他资金先行投入，募集资金到位后予以置换。本次募集资金到位后，公司将按项目的实施进度及轻重缓急安排使用。若本次募集资金与项目资金需求有缺口，公司将根据实际需要通过其他方式解决，若募集资金有剩余，将用于补充流动资金。

同意9票，反对0票，弃权0票。

(十六) 本次决议的有效期

本次发行分离交易可转债决议的有效期为公司股东大会审议通过本次发行方案之日起12个月。

本议案的实施以《关于2008年半年度利润分配的议案》经公司2008年第一次临时股东大会审议通过为前提。如《关于2008年半年度利润分配的议案》未经公司2008年第一次临时股东大会审议通过，本项议案即使经公司2008年第一次临时股东大会审议通过，本议案亦不予实施。

同意9票，反对0票，弃权0票。

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

为保证公司本次分离交易可转债发行及上市事宜能够顺利实施，董事会提请股东大会授权董事会办理本次发行相关事宜，包括但不限于：

1、授权董事会在法律、法规、其他规范性文件及《公司章程》允许的范围内，按照监管部门的要求，并结合公司的实际情况，在发行前明确具体的发行条款及发行方案等相关事宜，制定和实施本次分离交易可转债最终发行方案，包括但不限于在股东大会授权范围内决定本次发行时机，确定发行规模及认股权证的派发数量、发行方式、债券利率水平及利率确定方式、认股权证的行权价格及其确定方式、向原股东配售安排、担保事项等具体事宜。

2、授权董事会根据实际情况决定募集资金在募集资金投资项目中的具体使用安排；在遵守届时适用的法律法规的前提下，如发行前国家对分离交易可转债有新的规定、监管部门有新的要求或市场情况发生变化，授权董事会根据新规定以及监管部门的要求和市场情况对发行方案、募集资金总额以及募集资金投资项目进行调整。

3、如本次分离交易可转债分离的公司债券或权证无法满足交易所的上市条件，授权董事会终止本次发行；

4、授权董事会根据证券监管部门的要求制作、修改、报送有关本次发行的申报材料。

5、授权董事会修改、补充、签署、递交、呈报、执行本次发行、上市过程中发生的一切协议、合同和文件。

6、授权董事会聘请保荐人（主承销商）、律师事务所、会计师事务所等中介机构。

7、授权董事会办理本次发行的分离交易可转债中的公司债券和认股权证上市交易事宜。

8、授权董事会在认股权证进入行权期后，根据实际行权情况，对《公司章程》相关条款进行修订，办理工商备案、注册资本变更登记等事宜。

9、授权董事会办理与本次分离交易可转债发行有关的其他事宜。

10、上述授权事宜 1-5 项自公司股东大会审议通过本授权议案之日起 12 个月内有效。第 6-9 项授权在相关事件存续期内有效。

本议案的实施以《关于2008年半年度利润分配的议案》经公司2008年第一次临时股东大会审议通过为前提。如《关于2008年半年度利润分配的议案》未经公司2008年第一次临时股东大会审议通过，本项议案即使经公司2008年第一次临时股东大会审议通过，本议案亦不予实施。

同意 9 票，反对 0 票，弃权 0 票。

十一、关于认股权和债券分离交易的可转换公司债券募集资金投向可行性报告的议案

为加快公司发展，增强国内解决方案业务及软件外包业务的竞争力，公司拟申请发行认股权和债券分离交易的可转换公司债券，债券拟募集资金不超过 120,000 万元，权证行权募集资金不超过债券募集资金。

本次债券部分募集资金拟用于下列用途：

序号	项目名称	项目总投资规模（万元）	募集资金拟投入金额（万元）
1.	“远征计划”—大连东软软件外包基地建设项目（河口二期）	15,000	15,000
2.	“远征计划”—国际市场网络建设项目	12,000	12,000
3.	“卓越计划”—国内解决方案项目	52,000	52,000
4.	“卓越计划”—上海开发基地项目	38,530	21,000

5.	“卓越计划”—广州开发基地项目	23,312	10,000
6.	偿还银行贷款	10,000	10,000
	合计	150,842	120,000

本次权证部分募集资金拟用于下列用途：

序号	项目名称	项目总投资规模（万元）	募集资金拟投入金额（万元）
1.	“远征计划”—大连东软软件外包基地建设项目（河口三期）	40,000	40,000
2.	同行业并购	60,000	60,000
3.	补充流动资金	20,000	20,000
	合计	120,000	120,000

本次募集资金投向具体情况如下：

（一）“远征计划”

“远征计划”内容主要包括大连东软软件外包基地建设项目（河口二期）、大连东软软件外包基地建设项目（河口三期）及国际市场网络建设项目。其中大连东软软件外包基地建设项目（河口三期）以权证行权募集资金投入，其余两项目以债券募集资金投入。具体如下：

1、大连东软软件外包基地建设项目（河口二期）

本项目实施主体为公司全资子公司东软集团（大连）有限公司（以下简称“东软大连”），项目地址位于大连高新技术园区河口软件产业基地。本项目的实施将极大地提升公司软件外包业务的规模，促进公司软件外包业务的快速发展；本项目实施完成后，东软集团大连软件园（河口）开发基地将成为国内规模最大的软件外包业务发展基地，有利于带动我国软件外包产业的发展；软件外包市场广阔，发展潜力巨大，公司具备大规模发展此项业务的优势和能力。

本项目是在大连东软软件外包基地（河口一期）（于2008年6月完工投入使用）的基础上，根据基地整体规划进行的二期建设。本项目计划2009年动工，建设期为2年，投资总额为15,000万元，全部使用债券募集资金向东软大连增资，由东软大连作为主体实施本项目。本项目实施完成后将建成建筑面积约28,000平方米的软件外包基地。

经公司初步估算，本项目静态投资回收期7.7年，动态投资回收期（税后）9.7年；按15年经营期测算，内部收益率（税后）19%，财务净现值（税后）11,023万元，投资利润率（年均）26%，投资利税率（年均）34%。

2、大连东软软件外包基地建设项目（河口三期）

本项目实施主体为东软大连。公司拟为本项目使用权证行权募集资金增资东软大连40,000万元。项目地址同大连东软软件外包基地建设项目（河口二期）。本项目的实施将进一步提升公司软件外包业务规模，巩固公司在行业的领先地位。

大连东软软件外包基地（河口二期）完工投入使用后，公司将继续进行三期建设。三期项目计划2012年动工，建设期为3年，投资总额为40,000万元，计划将建成建筑面积约100,000平方米的软件外包基地。

经公司初步估算，本项目静态投资回收期（税后）7.9年，动态投资回收期（税后）9.8年；按15年经营期测算，内部收益率（税后）19%，财务净现值（税后）32,416万元，投资利润率（年均）33%，投资利税率（年均）43%。

3、国际市场网络建设项目

公司拟以债券募集资金12,000万元分别向东软（日本）有限公司、东软科技有限公司各增资6,000万元，用于日本、美国本土销售和技术支持平台建设。具体如下：

(1) 日本销售与技术支持平台建设

本项目的实施主体为公司设在日本东京的全资子公司东软（日本）有限公司（以下简称“东软日本”），公司拟使用债券募集资金向东软日本增资6,000万元，其中用于办公场所租赁、办公设备购买、开发工具与开发设备投入等4,000万，补充流动资金2,000万元。

日本是全球第三大软件外包发包市场，2007年日本市场发包额约占全球总发包额的9%；同时日本市场是我国最大的软件外包市场，2007年全国软件外包收入60%以上来自日本市场。目前公司是国内最大的对日软件外包服务商之一，公司80%以上的软件外包收入来自日本市场。预计未来日本软件外包市场将保持较快的增长速度。加大对东软日本的投资力度，增强对日本市场的销售和服务能力，有利于公司继续扩大对日软件外包业务规模 and 市场份额，巩固公司对日软件外包的领先地位。

(2) 美国销售与技术支持平台建设

本项目的实施主体为公司设在美国洛杉矶的全资子公司东软科技有限公司（Neusoft America Inc.，以下简称“东软科技”），本公司拟使用债券募集资金向东软科技增资6,000万元，其中用于办公场所租赁、办公设备购买、开发工具与开发设备投入等4,000万，补充流动资金2,000万元。

美国是全球最大的软件外包发包市场，2007年美国市场发包额约占全球总发包额的60%。目前公司已经开拓了摩托罗拉（Motorola）、赛门铁克（Symantec）、美国国际集团（AIG）等客户，加大对东软科技的投资力度，以增强对美国市场的销售和服务能力，有利于公司进一步开拓美国市场、扩大对美软件外包业务规模，实现公司软件外包业务发包市场的多元化发展。

(二) “卓越计划”

“卓越计划”主要内容包括上海开发基地建设项目、广州开发基地建设项目及国内解决方案项目。具体如下：

1、上海开发基地建设项目

公司拟在上海设立全资子公司（以下简称“东软上海”）作为本项目的实施主体，项目地址位于上海紫竹科学园。

上海开发基地项目总投资38,530万元，计划2008年下半年动工，建设期为4年，建成后将形成占地面积57,036平方米、建筑面积约72,000平方米的软件开发基地。本项目一期建设计划投资额为21,000万元，全部以债券募集资金向东软上海增资形式投入，建设期为2年；本项目二期建设计划投资17,530万元，公司将以自筹资金投入。

经公司初步估算，本项目静态投资回收期（税后）8.4年，动态投资回收期（税后）10.5年；按15年经营期测算，内部收益率（税后）19%，财务净现值（税后）20,925万元，投资利润率（年均）21%，投资利税率（年均）35%。

2、广州开发基地建设项目

公司拟在广州设立全资子公司（以下简称“东软广州”）作为本项目的实施主体，项目地址位于广州科学城。

广州开发基地项目总投资23,312万元，计划2008年下半年动工，建设期为5年，建成后将形成占地面积29,950平方米、建筑面积约50,000平方米的软件开发

基地。本项目一期建设计划投资额为12,717万元，其中10,000万元以债券募集资金向东软广州增资形式投入，其余资金以自筹方式解决；一期建设计划建设期为3年；本项目二期建设计划投资13,312万元，公司将以自筹资金投入。

经公司初步估算，本项目静态投资回收期（税后）8.7年，动态投资回收期（税后）10.7年；按15年经营期测算，内部收益率（税后）19%，财务净现值（税后）12,747万元，投资利润率（年均）20%，投资利税率（年均）34%。

3、国内解决方案项目

为使公司解决方案业务获得长足发展、继续保持在行业中领先地位，公司拟使用债券募集资金投入52,000万元，用于公司现有业务领域的下一代解决方案与产品的研究与开发。具体包括以下子项目：

- (1) 3G电信业务支撑系统建设项目，拟投入5,200万元；
- (2) 新一代电力业务支撑系统建设项目，拟投入5,200万元；
- (3) 新一代社会保障核心业务平台及应用系统建设项目，拟投入6,300万元；
- (4) 企业管理软件产品开发项目，拟投入4,400万元；
- (5) 医疗IT解决方案中心项目，拟投入4,200万元；
- (6) 产品工程解决方案中心建设项目，拟投入6,050万元；
- (7) 可复用资产解决方案支撑平台与环境的建设项目，拟投入10,650万元；
- (8) 补充流动资金10,000万元。

公司拟用于补充流动资金的10,000万元分为两部分使用：5,000万元通过向五家全资子公司增资的方式补充子公司流动资金，其余5,000万元用于补充母公司流动资金。具体如下：

A. 补充五家子公司流动资金

单位：万元

公司名称	深圳市东软软件有限公司	山东东软系统集成有限公司	湖南东软软件有限公司	南京东软系统集成有限公司	东软集团(成都)有限公司	合计
原注册资本	500	1,500	1,200	1,200	100	4,500
本次拟增资金额	1,500	500	800	1,300	900	5,000
增资后注册资本	2,000	2,000	2,000	2,500	1,000	9,500

B. 补充国内解决方案项目第(1) - (7)子项目流动资金

公司拟以债券募集资金5,000万元作为流动资金投入到上述第(1)-(7)项子项目。

经公司初步估算，本项目静态投资回收期（税后）4.2年，动态投资回收期（税后）5.0年；按7年经营期测算，内部收益率（税后）22%，财务净现值（税后）22,431万元，投资利润率（年均）30%，投资利税率（年均）44%。

(三) 同业企业并购

近年来，以并购与联盟为主要形式的中国软件企业整合步伐进一步加快。一方面，随着产业竞争逐步加剧，大型软件公司需要根据其战略部署进行并购，以获取创新资源和服务客户，进一步巩固自己的领先优势；另一方面，受软件业全球并购浪潮的影响，国内软件企业之间、国内软件企业与国际软件企业之间的合作、联盟、并购活动越来越多，通过资源整合增强竞争力、实现规模效应，成为各家软件企业确保自己在国内外市场竞争优势的共同思路之一。

公司拟以本次发行权证行权募集资金中约60,000万元，用于未来经公司股东大会或董事会另行批准后，在符合国家产业政策、并经有权机关核准的前提下，

计划并购国内或国际同行业企业。公司未来对同行业企业的并购直接体现了公司对外扩张、扩大规模效应的发展思路。通过未来并购，公司将扩大解决方案业务及软件外包业务规模，持续提升公司的行业领先地位，提高公司的运营效率及竞争优势，从而进一步促进公司收入与利润的增长，提升股东价值，为股东带来更大的回报。

(四) 补充流动资金

公司拟以本次发行权证行权募集资金中约20,000万元用于补充流动资金。

(五) 偿还银行贷款

本公司拟为本项目使用债券募集资金为东软集团（大连）有限公司增资10,000万元，用于偿还其银行贷款。

本议案的实施以《关于2008年半年度利润分配的议案》经公司2008年第一次临时股东大会审议通过为前提。如《关于2008年半年度利润分配的议案》未经公司2008年第一次临时股东大会审议通过，本项议案即使经公司2008年第一次临时股东大会审议通过，本议案亦不予实施。

同意9票，反对0票，弃权0票。

十二、关于召开2008年第一次临时股东大会的议案

董事会决定于2008年9月23日上午9时，在沈阳东软软件园以现场和网络投票相结合的方式召集召开公司2008年第一次临时股东大会。

具体内容详见本公司同日刊登的相关公告。

同意9票，反对0票，弃权0票。

特此公告。

东软集团股份有限公司董事会
二〇〇八年八月二十六日

东软集团股份有限公司 内部控制自我评估报告

(截至2008年6月30日止)

本公司就与截至2008年6月30日止财务报表相关的内部控制说明、评价如下：

一、 公司概况

东软集团股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）原名为沈阳东软软件股份有限公司，是经沈阳市体改委体改发(1993) 47号文批准，于1993年6月7日在中华人民共和国注册成立的中外合资股份有限公司，本公司的前身是东北大学下属的两家公司：沈阳东大开放软件系统股份有限公司和沈阳东大阿尔派软件有限公司。前者成立于1991年4月，是沈阳市南湖科技开发区最早进行股份制试点的高科技企业；后者于1991年6月与日本阿尔派株式会社合资成立。本公司于1993年6月进行股份制改造，于1996年5月9日经中国证券监督管理委员会批准，首次向社会公众发行人民币普通股1,500万股，皆为向境内投资人发行的以人民币认购的内资股，并于1996年6月18日在上海证券交易所挂牌上市。2004年2月5日，本公司的控股股东东软集团有限公司（以下简称“原东软集团”）完成向本公司第二大股东阿尔派电子（中国）有限公司协议收购其所持有的本公司外资法人股，并于2004年3月5日办理完成工商登记变更手续，本公司由此变更为内资的股份有限公司。2008年1月16日，经中国证券监督管理委员会批准，本公司吸收合并母公司原东软集团，于2008年3月11日在中国证券登记结算有限公司上海分公司办理完成了换股吸收合并原东软集团的换股登记手续以及注销原东软集团所持有的本公司全部股份的相关手续，并于2008年4月28日办理完成工商注销登记手续，本次变更后外资股东合计持股比例为28.62%，本公司由此变更为中外合资股份有限公司。2008年5月30日，公司2007年度股东大会审议通过公司名称由“沈阳东软软件股份有限公司”变更为“东软集团股份有限公司”。2008年6月5日，本公司办理完成了公司名称、住所变更的工商变更登记手续。

本公司及纳入合并范围的子公司是以软件开发和软件服务、系统集成及提供全面解决方案、医疗系统产品生产和销售、IT培训为主要业务领域的高科技企业。软件开发及系统集成主要面向各基础行业提供全面解决方案；医疗系统产品主要是充分发挥公司在软件方面的技术优势，向医疗行业提供CT、X光机、彩超、核磁共振等高智能的数字化医疗产品。

二、公司内控的基本目标及原则

(一)公司建立内部控制制度的基本目标

- 1、建立和完善符合现代管理要求的内部组织结构，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；
- 2、建立行之有效的风险控制系统，强化风险管理，保证公司各项业务活动的健康运行；
- 3、堵塞漏洞、消除隐患，防止并及时发现和纠正各种错误，舞弊行为，保护公司财产的安全完整；
- 4、规范公司会计行为，保证会计资料真实、完整，提高会计信息质量；
- 5、确保国家有关法律法规和公司内部控制制度的贯彻执行。

(二)公司建立内部控制遵循的基本原则

- 1、内部控制制度涵盖公司内部的各项经济业务、各个部门和各个岗位，并针对业务处理过程中的关键控制点，将内部控制制度落实到决策、执行、监督、反馈等各个环节；
- 2、内部控制制度符合国家有关的法律法规和本单位的实际情况，要求全体员工必须遵照执行，任何部门和个人都不得拥有超越内部控制的权力；
- 3、内部控制保证公司机构、岗位及其职责权限的合理设置和分工，坚持不相容职务相互分离，确保不同机构和岗位之间权责分明，相互制约、相互监督；
- 4、内部控制的制定兼顾考虑成本与效益的关系，尽量以合理的控制成本达到最佳的控制效果；
- 5、内部控制制度应随外部环境、公司业务职能及管理要求的变化而不断修订、完善。

三、内部控制系统简介

(一)控制环境

1、内部环境

内部环境包括影响、制约公司内部控制建立与执行的各种因素，是实施公司内部控制的基础，包括：治理结构、组织机构设置与权责分配、企业文化、人力资源政策、内部审计机制与反舞弊机制。

公司已按照《中华人民共和国公司法》的规定，建立了股东大会、董事会与监事会，分别履行决策、管理与监督职能。

公司建立了各类各级员工的业绩考核制度并严格执行，促进各类各级员工的责、权、利的有机统一和公司内部控制的有效执行。

公司已建立了独立的内部审计机构，按内部审计制度规定开展内部审计工作，对公司财务收支和经济活动进行内部审计监督。

2、组织结构

本公司建立了经营业务管理事业部、采购仓储部、财务运营部、财务管理部、会计核算部、投资审计部、人力资源部、行政管理部、品牌管理与传播中心、法律部、监察部、总裁办公室、董事会办公室、战略联盟与海外业务推进事业部、过程改善中心、解决方案技术中心、技术战略与发展部、信息规划与管理部、大区及行业事业部等与本公司业务规模相适应的组织结构。

(二) 主要内部控制制度

公司为保证运营业务正常、规范开展，结合自身业务发展情况和运营管理经验，建立了较为健全有效的内部控制制度体系。目前该体系主要内容包括：

1、 经营业务管理制度

该制度主要包括规范公司的项目投标、合同评审及签订、合同的执行、项目验收情况等与合同管理活动相关的管理制度。

2、 采购仓储管理制度

该制度主要包括规范采购仓储过程、采购过程管理规定、采购验收规程、库房管理规程和与新增供应商管理规程活动相关的管理制度。

3、 财务制度

该制度主要包括规范财务、会计相关活动的管理制度，包括：

1) 财务体系组织制度：财务体系的工作职责、财务人员管理制度和财务人员考核评分制度。

2) 财务工作操作规程：包括借款操作规程、费用报销操作规程、采购报销规程、开具发票操作规程等。

3) 预算管理制度：包括预算管理通则、预算管理规程和资金预算会制度。

4) 往来款管理制度：包括应收账款管理制度、预付货款管理制度、其他应收款和其他应付款管理制度。

5) 实物资产管理制度：包括库存管理制度、低值易耗品管理制度、固定资产管理制度。

6) 收入、成本、费用管理制度：包括收入管理、成本管理和费用管理制度。

7) 资金管理制度：包括资金预算、现金流入流出的监控和审核、银行借款的审批操作、银行票据、银行保函、资信证明、网银管理、资金日报、资金分析报告等各项资金管理环节的制度。

4、 内部审计制度

该制度主要包括规范分子公司审计、离任离职审计、专项审计等审计相关活动的制度。

5、 人力资源部管理制度

该制度主要包括规范公司劳动合同管理、人员招聘、岗位设计、绩效考核、

培训管理和干部选拔与聘任管理制度等人力资源管理活动的相关制度。

6、 行政管理制度

主要包括规范公司的安全管理、公章管理、办公环境进行监督管理等活动的工作规范。

7、 工程项目管理制度

主要规范公司的土地建设工程活动，包括工程采购管理规定、工程结算审核及审批制度、公司工程类合同管理办法、基本建设项目的财务管理规定、竣工验收及物业转交流程和投标单位资格审查规则等制度。

8、 设备资产管理制度

主要包括规范公司的资产管理过程与设施管理相关活动的管理制度。

资产管理过程制度包含：设备管理、品牌管理、资质管理及配套产品管理范围。设施管理规程制度包含：分级管理和分级管理的设备管理。

9、 投资和融资制度

主要规范公司对外权益投资、证券投资和外部融资活动。其中对外投资管理制度规范了公司对外投资的决策机构和组织职责、审批权限和决策流程、财务管理和审计、对外报告和信息披露等投资活动的各环节；融资管理制度规范了公司以发行股票、可转换债券、债券，或银行贷款等方式获得资金行为中涉及的融资需求、融资计划、融资方式、提交审批、会计核算、监督管理等各融资活动环节。

（三）会计系统

本公司根据《会计法》、国家统一的会计制度及《内部会计控制规范—基本规范（试行）》，建立了适合本公司业务特点和管理要求的系列内部会计控制制度，并设立了合理的相关会计工作岗位组织实施。该等制度涉及固定资产、货币资金、会计核算、会计电算化、报销、成本管理、预算/控制、报表及分析、融资、担保等经济业务方面，主要包括主管会计工作负责人、会计机构负责人的职责和权限、岗位责任制、会计核算和监督、计算机系统在会计核算中的应用等。本公司通过实施不相容职务相互分离控制的方法，不断完善会计人员岗位责任制度，通过充分发挥会计的监督职能，逐步完善相互制衡机制等方法，保证了会计资料真实、完整，保护了资产的安全、完整，确保了国家有关法律法规和规章制度的贯彻执行。

1、 主管会计工作负责人的职责和权限

主管会计工作负责人的职能：负责母公司及控股子公司财务核算与管理工
作，充分发挥财务的杠杆与监督职能，保证公司各项管理工作正常运行和持续发展，切实提高公司资金运营的效果和效率。认真贯彻执行国家的财政税收法规和财经制度，制订企业的财务管理、会计政策、会计核算等方面的规章制度及实施细则。负责监督公司财务人员依据国家法律法规、公司章程及企业规章制度执行。

负责对企业重大经济合同及重要文件财务审核，参与工程项目、对外投资的财务管理。制订公司股利分配政策。负责公司财务分析。根据资金存量和经营计划，在董事会授权范围内统一调度资金，负责公司及控股子公司的资金正常运行，并且依据公司发展目标制订融资计划，改善财务结构。

2、会计机构职能及人员设置

建立和完善财务管理制度、会计核算制度、账务处理流程、财务收支审核制度、财务会计分析报告制度。编制年度财务会计报告，负责及时准确为管理层的决策提供各种财务数据。负责企业运营前瞻性财务预算，控制职权范围内费用支出、现金支付；参与企业内部稽核工作。负责企业固定资产登记及折旧管理，对本公司财、物进行监督和检查。严格按计划控制费用支出和资金支付，开展成本预算管理，进行成本核算分析。对控股子公司的会计基础工作进行业务指导和监督管理。财务部下设财务部部长（会计机构负责人）、主管会计、行业会计、费用会计、出纳。另外，对分子公司的财务总监，实行外派制度，确保财务监控的有效性。

3、会计核算和监督

为加强本公司的财务工作，发挥财务在企业经营管理中的作用，依据财政部《会计基础工作规范》的要求，本公司制订了包括财务收支审核制度、会计制度、资金管理、财产管理在内的各项制度。该等制度运用于涉及本公司会计核算的各项生产经营活动，以规范本公司及控股子公司的会计核算，保证会计信息的真实性、完整性。

同时，为确保整个管理系统持续有效运行，通过监控推进本公司的各项制度的执行，对发现或潜在的未符合行为及时采取纠正和预防措施，以保证本公司生产经营目标的实现，本公司设计了内部审计管理制度。该制度适用于本公司管理过程的监督测量、数据分析、持续改进等方面，包括常规审计、专项审计、临时审计等。

（四）控制程序

1、交易授权

本公司按照明确职责分工、授权、流程、记录和监控考核等要求，建立并完善了涵盖经营业务管理事业部、采购仓储部、财务运营部、财务管理部、会计核算部、投资审计部、人力资源部、行政管理部等各职能部门及各业务部门的授权管理制度。各部门、各岗位均在授权范围内行使相应职权，所有经办人员均在授权范围内办理业务。

2、职责划分

本公司在各部门间进行了职责划分，对于各部门内的各岗位，均有岗位职责说明书，描述了具体岗位的职责，确保不相容职务相分离，例如：合同经办和记

录、财产的保管和记录、授权批准与监督等都分配给了不同的部门或员工，达到了有效控制。

3、凭证与记录

合理制定了凭证流转程序，经营人员在执行交易时能及时编制有关凭证，编妥的凭证及时送交会计部门以便记录，已登账凭证依序归档。各种交易必须作相关记录（如：员工工资记录、永续存货记录、销售发票等），并且将记录同相应的分录独立比较。

4、资产保管和记录

严格限制未经授权的人员对财产的直接接触，采取定期盘点、财产记录、账实核对、财产保险等措施，以使各种财产安全完整。

四、内部控制系统的总体评价

综上所述，经过多年的业务实践和经验积累，公司已经建立了与公司业务相适应的较为完善的内部控制系统，并得到了及时、有效的执行，合理控制了各种风险，促进了公司各项经营目标和财务目标的实现。并且由于系统自身及时、有效的交叉内审，内部控制系统将能够随着业务的发展不断修订和完善，为公司的快速发展奠定良好的基础。

东软集团股份有限公司
二〇〇八年八月二十六日

东软集团股份有限公司 关于前次募集资金使用情况的说明

一、前次募集资金额及到位情况

经中国证监会 1999 年 12 月 15 日签发的“证监发行字[1999]157 号”文批准，公司向证券投资基金定向增发 1,500 万股股票，发行价为 30.5 元/股，募集资金总额合计 45,750 万元，扣除发行费用及佣金 1,034 万元后，募集资金净额合计 44,716 万元。上述资金已于 1999 年 12 月 24 日到位，已经沈阳华伦会计师事务所出具的“华会股验字（1999）第 0016 号”验资报告予以验证。

二、前次募集资金投资项目及使用计划

根据公司 1999 年定向增发《招股意向书》承诺，前次募集资金计划投资主要用于实施“太阳鸟”计划暨软件产业规模化的系统工程项目。具体投向如下：

1、软件基础设施建设

该项目被列入了国家火炬计划，并经获得了国家科委火炬高技术产业开发中心“国科火字[1999]86 号”文批准。

软件基础设施建设主要内容包括软件可靠性测试实验室、软件可用性实验室的建设、分布式开发与营销机构的计算机管理网络建设、客户服务中心的建设、软件开发基地与中心的建设、营销网络规模的扩大和服务质量的提高。项目目标是使公司在企业产品的质量、企业运行效率、企业管理水平等方面达到国际优秀企业的水平。项目总投资 13,277 万元。软件基础设施的建设不能直接创造效益，但它是企业创造效益和持续发展的重要环节。项目完成后，会大幅度提高公司的竞争能力，奠定公司稳定持续发展的基础。

2、可复用关键技术软件平台和软件应用系统的开发

该项目获得了国家科学技术部“(99)国科高便字 165 号”文批准，项目总投资为 16,471 万元。具体分为以下两部分：

(1) 可复用关键技术软件平台的开发

可复用关键技术软件平台的开发主要内容为数据库管理系统、网络安全与管理软件平台、网络数据的挖掘和管理、支持多媒体计算的中间件、支持遍在计算的中间件、支持组件协同工作的平台与开发工具、基于 Internet 的应用开发工具与环境，这些关键性技术和中间件将对快速的应用系统的建立和扩展公司在“解决方案”方面的广泛程度打下良好的基础。该部分计划投入资金 8,450 万元。

(2) 软件应用系统的开发

随着网络技术的发展和人们所要处理的信息越来越广泛，人们更重视产品能否满足其需要，而并不太注意产品的技术实现路径。客户需要的应用产品所包

含的关键性技术是多种多样的，从关键性技术跨越到应用产品的开发，如果中间没有客户需求的嫁接，开发的产品就可能没有市场，为用户提供满足需求的技术、服务一体化服务和方案，成为软件市场的热点。解决方案是软件企业将关键性技术转为有市场的应用产品的桥梁。从而更多的软件企业将焦点转移到解决方案和服务上，通过应用现在乃至未来的新技术针对自己的客户群增加新的增值性产品服务，以扩大企业收益。软件应用系统的开发目标是使公司将在几个重大领域形成有竞争能力的产品，增加公司软件产品的宽度和先进性，扩大公司的盈利能力，并且降低在单项技术领域中与国外强手竞争所产生的经营波动风险。

对关键性软件技术的投资，要通过依靠提供客户所需要的应用软件产品才能创造收益。软件业务主要是为各行业和企业信息化建设提供“解决方案”；利用中间产品和平台软件的优势，结合行业的业务能力，提供行业的信息系统、全方位的“解决方案”和顾问咨询服务；加强国际合作，开拓海外市场，扩大软件出口。

该部分计划投入资金 8,021 万元。

3、嵌入式软件与数字化工程

本项目被列入了辽宁省科技攻关计划，并且已经获得辽宁省电子工业厅“辽电子科字[1999]第 50 号”文批准。

公司本次将投资开发磁共振成像装置（MRI）、数字化 X 线机和螺旋 CT 扫描机三个大型数字医疗产品和几个小型普及型数字化医疗产品的开发。主要完成嵌入式软件向数字化医疗设备嵌入的产业化过程，将完成磁共振成像装置（MRI）、数字化 X 线机和螺旋 CT 机的产业化和批量生产，同时将建设提供基于医学影像的 Internet 网站，建立基于医学影像的数据库和辅助医疗系统为用户提供更高质量的服务。计划投入资金 6,850 万元。

4、上述项目所需的配套流动资金 4,000 万元。

三、前次募集资金调整投资计划情况说明

前次募集资金全部按照《招股意向书》投资计划进行投资，不存在调整投资计划的情况。

四、前次募集资金实际使用情况说明

公司前次募集资金到位后已严格按《招股意向书》披露的资金用途和使用进度投入到四个募集资金投资项目中。截至 2001 年 12 月 31 日，公司前次募集资金已全部使用完毕。

前次募集资金使用情况对照表

单位：万元

募集资金总额：44,716						已累计使用募集资金总额：44,716				
变更用途的募集资金总额：0						各年度使用募集资金总额：44,716				
						1999年：0				
						2000年：26,391.30				
变更用途的募集资金总额比例：0						2001年：18,324.70				
						投资项目		募集资金投资总额		
序号	承诺投资项目	实际投资项目	募集前承诺投资金额	募集后承诺投资金额	实际投资金额	募集前承诺投资金额	募集后承诺投资金额	实际投资金额	实际投资金额与募集后承诺投资金额的差额	
1	软件基础设施建设项目	软件基础设施建设项目	13,277	13,277	13,277	13,277	13,277	13,277	0	已完工
2	可复用关键技术软件平台和软件应用系统的开发	可复用关键技术软件平台和软件应用系统的开发	16,471	16,471	16,471	16,471	16,471	16,471	0	已完工
①	可复用关键技术软件平台的开发	可复用关键技术软件平台的开发	8,450	8,450	8,450	8,450	8,450	8,450	0	已完工
②	软件应用系统的开发	软件应用系统的开发	8,021	8,021	8,021	8,021	8,021	8,021	0	已完工
3	嵌入式软件与数字化工程	嵌入式软件与数字化工程	6,850	6,850	6,850	6,850	6,850	6,850	0	已完工
4	补充项目流动资金	补充项目流动资金	4,000	8,118	8,118	4,000	8,118	8,118	0	已投入
合计			40,598	44,716	44,716	40,598	44,716	44,716	-	-

截至2001年12月31日，公司前次募集资金44,716万元全部投入承诺项目。根据公司1999年定向增发《招股意向书》，公司计划对上述四个项目投资人民币合计40,598万元，但实际募集资金净额高于计划募集资金额4,118万元，截至2001年12月31日，公司已按招股意向书承诺将上述4,118万元用于补充公司流动资金。

五、前次募集资金实际使用情况差异说明

公司前次募集资金投资金额及投资项目与1999年定向增发《招股意向书》承诺使用计划不存在差异。

六、前次募集资金实际使用情况与各年度报告披露情况的差异情况说明

前次募集资金实际使用情况与各年度报告披露情况对照表

单位：万元

序号	项目名称	2000年		2001年	
		实际使用金额	年报披露金额	实际使用金额	年报披露金额
1	软件基础设施建设项目	10,528.80	10,528.80	2,748.20	2,748.20
2	可复用关键技术软件平台和软件应用系统的开发	8,756.50	8,756.50	7,714.50	7,714.50
①	可复用关键技术软件平台的开发	4,759.40	4,759.40	3,690.60	3,690.60
②	软件应用系统的开发	3,997.10	3,997.10	4,023.90	4,023.90
3	嵌入式软件与数字化工程	3,106.00	3,106.00	3,744.00	3,744.00
4	补充项目流动资金	4,000.00	4,000.00	4,118.00	4,118.00
	合计	26,391.30	26,391.30	18,324.70	18,324.70

七、前次募集资金产生效益的情况说明

前次募集资金投资项目实现效益情况对照表

单位：万元

实际投资项目		截止日（2008年6月30日）投资项目累计产能利用率	承诺效益	最近三年实际效益			截止日（2008年6月30日）累计实现效益	是否达到预计效益
序号	项目名称			2007年	2006年	2005年		
1	软件基础设施建设项目	100%	—	2,051.86	1,900.00	1,625.78	15,553.10	—
2	可复用关键技术软件平台和软件应用系统的开发	100%	—	3,388.28	3,800.47	5,126.15	26,422.68	—
①	可复用关键技术软件平台的开发	100%	—	1,814.98	1,328.13	2,156.27	13,058.44	—
②	软件应用系统的开发	100%	—	1,573.30	2,472.34	2,969.88	13,364.24	—
3	嵌入式软件与数字化工程	100%	—	825.56	494.38	659.15	13,160.78	—
4	补充项目流动资金	100%	—	507.48	226.34	174.95	3,044.48	—
—	合计	—	—	6,773.18	6,421.19	7,586.03	58,181.04	—

东软集团股份有限公司
二〇〇八年八月二十六日