

东软集团股份有限公司
600718
2008 年度报告

Neusoft 东软

目录

一、重要提示.....	2
二、公司基本情况.....	3
三、会计数据和业务数据摘要.....	4
四、股本变动及股东情况.....	6
五、董事、监事和高级管理人员.....	12
六、公司治理结构.....	17
七、股东大会情况简介.....	20
八、董事会报告.....	21
九、监事会报告.....	35
十、重要事项.....	37
十一、财务会计报告.....	44
十二、备查文件目录.....	45

一、重要提示

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

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

(三) 立信会计师事务所有限公司为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

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

(五) 报告期内，公司完成了换股吸收合并原控股股东-东软集团有限公司的工作，本报告的财务状况是换股吸收合并东软集团有限公司后的整体经营情况。

二、公司基本情况

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

三、会计数据和业务数据摘要

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

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

(二) 非经常性损益项目和金额：

单位：元 币种：人民币

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

(三) 报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

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

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

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

四、股本变动及股东情况

(一) 股本变动情况

1、股份变动情况表

单位：股

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

股份变动的说明：

1、2008年3月11日，本公司办理完成了换股吸收合并原控股股东-东软集团有限公司的换股登记手续以及注销东软集团有限公司所持有的本公司全部股份(包括有限售条件人民币普通股 139,878,823 股及无限售条件流通人民币普通股 1,700,985 股，共计 141,579,808 股)的相关手续，本公司总股本由 281,451,690 股变更为 524,612,925 股。相关公告已于 2008 年 3 月 13 日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》上。

2、2008年10月29日，本公司实施完成 2008 年半年度利润分配及转增股本方案。以 2008 年 6 月 30 日总股本 524,612,925 股为基数，向全体股东每 10 股送 2 股红股，每 10 股派发 0.25 元人民币现金红利(含税)，共送红股 104,922,585 股，共派发现金红利 13,115,323 元(含税)，剩余未分配利润结转以后年度。同时以 2008 年 6 月 30 日总股本 524,612,925 股为基数，以资本公积金转增股本方式，向全体股东每 10 股转增 6 股，共转增 314,767,755 股。实施后总股本为 944,303,265 股，增加 419,690,340 股。相关公告已于 2008 年 10 月 17 日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》上。

2、限售股份变动情况

单位：股

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

限售情况的说明：

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

(二) 证券发行与上市情况

1、前三年历次证券发行情况

截止本报告期末至前三年，公司未有证券发行与上市情况。

2、公司股份总数及结构的变动情况

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

(2)2008年10月29日，本公司实施完成2008年半年度利润分配及转增股本方案。至此，本公司总股本由524,612,925股变更为944,303,265股。

3、现存的内部职工股情况

报告期末，公司无内部职工股。

(三) 股东和实际控制人情况

1、股东数量和持股情况

单位：股

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

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位:股

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

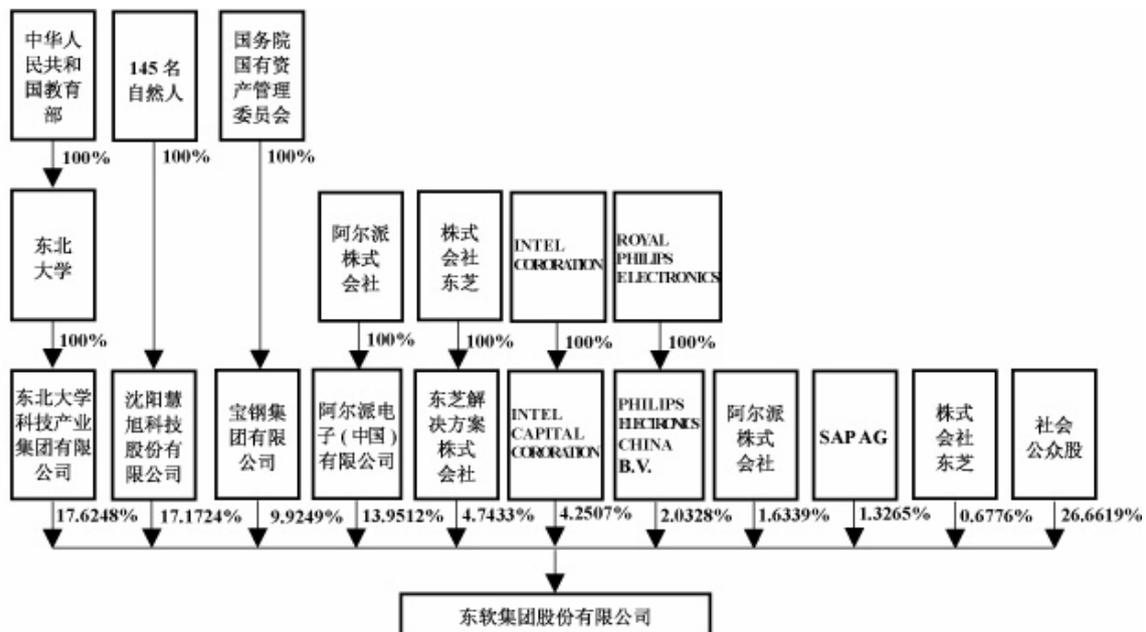
2、控股股东及实际控制人情况

(1) 控股股东及实际控制人变更情况

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

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

(2) 公司产权及控制关系的方框图



3、主要股东情况介绍

(1) 东北大学科技产业集团有限公司

东北大学产业集团有限公司是按照国家教育部《关于积极发展高校科技产业的指导意见》的要求，经教育部“教技发函[2005]11号”文(2005年7月1日签发)批准，由东北大学产业发展公司(东北大学全民所有制企业)改制设立的国有独资有限责任公司，东北大学为其唯一的出资人。东北大学产业集团统一代表东北大学持有投资企业的股权和经营性资产。

成立日期：2005年8月5日

注册资本：人民币500,000,000元

注册地址：沈阳市和平区文化路3号巷11号

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

(2) 沈阳慧旭科技股份有限公司

沈阳慧旭科技股份有限公司是依据中国法律设立并存续的股份有限公司，成立于2007年10月29日，股东为145名自然人。沈阳慧旭的各股东持股相对分散，其第一大股东的持股比例为3.18%，沈阳慧旭不存在控股股东和实际控制人。

注册资本：人民币319,160,000元

法定代表人：赵宏

成立日期：2007年10月29日

注册地址：沈阳市浑南新区新秀街2号

经营范围：计算机软硬件研发、技术咨询、技术服务。

(3) 宝钢集团有限公司

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

成立日期：1992年1月1日

注册资本：人民币49,478,571,000元

注册地址：上海市浦东新区浦电路370号宝钢大厦

经营范围：国务院授权范围内的国有资产，开展有关投资业务；钢铁冶炼、冶金矿产、化工(除危险品)、电力、码头、仓储、运输与钢铁相关的业务以及技术开发、技术转让、技术服务和技术管理咨询业务，外经贸部批准的进出口业务，国内贸易(除专项规定)，商品及技术的进出口业务。

(4) 阿尔派株式会社

阿尔派株式会社依据日本法律设立并存续，是一家以生产汽车音响及汽车通信系统产品为主的专业汽车电子企业。阿尔派株式会社在日本东京证券交易所上市。

成立日期：1967年5月10日

资本金额：25,920,000,000日元

注册地址：日本国东京都品川区西五反田1-1-8

主营业务：汽车音响及汽车通信系统产品的生产。

(5) 阿尔派电子(中国)有限公司

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

成立日期：1994年12月28日

注册资本：90,000,000美元

注册地址：北京市朝阳区建国路116号招商局大厦R2楼4层

主营业务：从事阿尔派株式会社在中国国内的，包括汽车音响及有关零部件、汽车用通信机器及汽车导向系统产品、重要零件部在内的汽车电子领域的投资；为所投资企业生产的产品提供销售及服务。

(6) 株式会社东芝

株式会社东芝是依据日本法律设立并存续的公司。东芝在日本东京证券交易所上市。

成立日期：1875年

注册资本：280,281,268,477日元

注册地址：日本国东京都港区芝浦一丁目1番1号

主营业务：数码产品业务、电子部件业务、基础设施业务、家电产品业务等。

(7) 东芝解决方案株式会社

东芝解决方案株式会社是依据日本法律设立并存续的公司，其股东是株式会社东芝。

成立日期：2003年10月

注册资本：20,000,000,000日元

注册地址：日本国东京都港区芝浦一丁目1番1号

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

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

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

成立日期：1946年9月12日

法定股本：15,750,000欧元

法定地址：Eindhoven, Groenewoudseweg 1

主营业务：照明、视听、小家电、电子元件、半导体、医疗系统、通讯系统和商业电子。

(9) SAP AG (思爱普有限公司)

SAP AG 依据德国法律组建。SAP是国际领先的商业软件提供商，根据市值，是世界第三大的独立软件开发商。SAP在120多个国家内拥有82,000多个客户，在50多个国家和地区拥有雇员超过51,500人，分布在欧洲、中东和非洲(EMEA)；北美和包括日本在内的亚洲太平洋地区(APJ)。SAP同时在德国法兰克福证券交易所和美国纽约证券交易所上市。

成立日期：1972年

注册资本：1,225,762,900欧元

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

主营业务：商业软件解决方案的开发与实施，相关的支持与咨询服务。

(10) INTEL CAPITAL CORPORATION (英特尔投资股份有限公司)

INTEL CAPITAL CORPORATION 是在美国纳斯达克证券交易所上市的 INTEL CORPORATION 的全资子公司，作为 INTEL 的全球投资机构，在全球范围内向创新型的科技公司和初创企业进行资本投资。

成立日期：1998年4月6日

注册资本：10 美元

注册地址：2200 Mission College Boulevard, Santa Clara, California 95052, USA

主营业务：资本投资

五、董事、监事和高级管理人员

(一) 董事、监事、高级管理人员的情况

单位:股

姓名	职务	性别	年龄	任期起止日期	年初持股数	年末持股数	持有本公司的股票期权	被授予的限制性股票数量	股份增减数	变动原因	是否在公司领取报酬、津贴	报告期内从公司领取的报酬总额(万元, 税前)	是否在股东单位或其他关联单位领取报酬、津贴
刘积仁	董事长兼首席执行官	男	54	2008年5月30日~2011年5月29日	195,163	351,293			156,130	注1	是	143	否
香泽虔太郎	副董事长	男	79	2008年5月30日~2011年5月29日							否		是
王勇峰	董事兼总裁	男	39	2008年5月30日~2011年5月29日	62,430	112,373			49,943	注1	是	95	否
赵宏	董事兼高级副总裁	男	55	2008年5月30日~2011年5月29日	105,908	190,634			84,726	注1	是	47	否
王莉	董事兼高级副总裁兼首席财务官	女	44	2008年5月30日~2011年5月29日							是	54	否
恩地和明	董事	男	55	2008年5月30日~2011年5月29日							否		是
怀进鹏	独立董事	男	47	2008年5月30日~2011年5月29日							是	5	否
吕建	独立董事	男	49	2008年5月30日~2011年5月29日							是	5	否
方红星	独立董事	男	37	2008年5月30日~2011年5月29日							是	5	否
王宛山	监事长	男	63	2008年5月30日~2011年5月29日							否		否
春名基	监事	男	60	2008年5月30日~2011年5月29日							否		是
黄孔威	监事	男	43	2008年5月30日~2011年5月29日							否		是
徐庆荣	监事	女	39	2008年5月30日~2011年5月29日							是	22	否
张红	监事	女	38	2008年5月30日~2011年5月29日							是	24.5	否
卢朝霞	高级副总裁兼首席运营官	女	52	2008年5月30日~2011年5月29日	9,519	17,134			7,615	注1	是	60	否
张霞	高级副总裁兼首席技术官、首席知识官	女	44	2008年5月30日~2011年5月29日							是	52	否
王经锡	高级副总裁	男	40	2008年5月30日~2011年5月29日							是	45	否
张晓鸥	高级副总裁兼财务运行官	男	37	2008年5月30日~2011年5月29日							是	45	否
王自栋	高级副总裁兼董事会秘书	男	44	2008年5月30日~2011年5月29日							是	41.5	否
李军	高级副总裁兼首席营销官	男	36	2008年5月30日~2011年5月29日							是	45	否
荣新节	原董事兼高级副总裁	男	46	2005年5月20日~2008年5月19日	2,821	40,998			38,177	注2	是	48	否
猪狩健次	原董事	男	58	2005年5月20日~2008年5月19日							否		是
高文	原独立董事	男	53	2005年5月20日~2008年5月19日	12,500	22,500			10,000	注1	否		否
刘明辉	原独立董事	男	45	2005年5月20日~2008年5月19日							否		否
时培军	原监事	男	38	2005年5月20日~2008年5月19日							是	22	否
岩城康博	原监事	男	42	2005年5月20日~2008年5月19日							否		是

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

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

现任董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历：

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

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

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

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

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

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

(7)怀进鹏，男，1962 年出生，教授，博士生导师。2000 年 11 月至 2003 年 2 月任北京航空航天大学副书记兼副校长，现任北京航空航天大学常务副校长，国家 863 计划计算机技术主题首席科学家，国家信息化专家咨询委员会成员。

(8)吕建，男，1960 年出生，教授，博士生导师。现任南京大学计算机软件新技术国家重点实验室主任，中国计算机学会常务理事，中国计算机学会软件工程专业委员会主任，国家 863 高技术计划信息领域专家组成员。

(9)方红星，男，1972 年出生，教授，博士，现任东北财经大学会计学院教授、博士生导师，东北财经大学出版社社长兼书记，三友会计研究所所长。兼任中国会计学会理事，财政部会计准则委员会咨询专家、内部控制标准委员会咨询专家，中国注册会计师协会专业技术咨询委员会委员、审计准则组成员、执业准则咨询指导组专家，中国成本研究会理事，中国会计学会财务成本分会副会长兼秘书长等职。

(10)王宛山，男，1946 年出生，教授，博士生导师。1980 年至 1988 年任东北工学院机械学院副教授、教授，1988 年起历任东北大学校长助理、秘书长，现任东北大学副校长。

(11)春名基，男，日本籍，1949 年出生，北九州大学商学部毕业。1971 年加入阿尔派株式会社，现任阿尔派株式会社理事、东京事务所所长。

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

(12)徐庆荣，女，1970 年出生，硕士。1996 年 12 月加入公司，1996 年 12 月至 2003 年 7 月任公司证券事务代表，2003 年 7 月至 2008 年 5 月任公司董事会秘书，现任本公司监事兼法律部部长。

(13)张红，女，1971 年出生，硕士，高级会计师。1996 年 3 月加入公司，2002 年 3 月至 2003 年 3 月任公司财务总监助理，2003 年 3 月至 2006 年 8 月任大连东软软件园产业发展有限公司财务总监，2006 年 8 月至 2008 年 4 月任东软集团有限公司审计部部长，现任本公司监事兼投资审计部部长。

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

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

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

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

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

(19) 李军，男，1973 年出生，学士。1995 年 7 月加入公司，2004 年 3 月至 2007 年 2 月任公司华东大区总经理，2007 年 3 月至 2008 年 5 月任公司销售总监。现任本公司高级副总裁兼首席营销官。

(二) 在股东单位任职情况

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

(三) 在除控股子公司外的其他单位任职情况

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

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

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

(四) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

1、董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序：在公司担任行政职务的董事、监事和高级管理人员的报酬由公司支付。不在公司担任行政职务的董事和监事公司不支付报酬，由其所在单位支付。自2001年度起，根据股东大会决议，公司以每人每年5万元(税前)的标准向独立董事支付津贴，其参加会议的费用据实报销。

2、董事、监事、高级管理人员报酬确定依据：在公司担任行政职务的董事、监事、高级管理人员的报酬依据公司的整体薪酬政策和工资标准，结合公司的实际经营情况，参考同业标准，由董事会薪酬与考核委员会审核后，由公司董事会审议确定。

(五) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

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

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

(六) 公司员工情况

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

1、专业构成情况

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

2、教育程度情况

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

六、公司治理结构

(一) 公司治理的情况

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

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

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

通过本次活动，在公司治理方面，公司在以下方面取得了成效：

1、进一步加强董事会的建设

2008 年 3 月 25 日，公司四届十七次董事会审议制定了《独立董事年度报告工作制度》和《董事会审计委员会年度财务报告审议工作规程》，进一步规范和明确了董事会尤其是独立董事、审计委员会对公司年度报告工作的审议程序。

2008 年 5 月 30 日，公司 2007 年度股东大会审议通过了《董事会换届选举的议案》，组建了公司吸收合并完成后的新一届董事会。本届董事会成员大多具有博士、硕士学位，其中包括技术专家、管理专家和会计专家，这将为公司的持续、稳健发展提供保障。

2、进一步加强公司投资者关系管理工作

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

3、进一步健全激励与约束机制

公司将根据监管部门的规定和公司的实际情况，适时推出公司的股权激励计划，实现股东、公司和员工利益的统一，促进公司规范运作与持续发展。

4、持续健全和完善内控制度

随着公司规模快速扩大和国际化进程的加快，公司需要进一步健全和完善内控制度，提高公司内部控制能力，以满足在公司发展中对经营风险的规避，提高公司的经营管理水平。2008 年 3 月 25 日，公司四届十七次董事会审议制定了《董事、监事和高级管理

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

5、加强董事、监事、高管人员的培训工作

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

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

(二) 独立董事履行职责情况

1、独立董事参加董事会的出席情况

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

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

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，公司独立董事未对公司事项提出过异议。公司聘请的独立董事能够按照法律法规和公司章程的规定履行职责，在闭会期间主动了解公司生产经营情况，研读和分析公司的基本资料，密切关注公司经营决策变化，在出席董事会和股东大会时能够从公司和中小股东的利益出发，有的放矢地提出自己的建议，保证了董事会决策的科学性和合法性，维护了中小股东的利益，促进了公司现代企业制度的建设。

报告期内，独立董事对公司收购、投资、对外担保及重大关联交易、高级管理人员任免等事项作出客观、公正地判断，发表其独立意见，切实保证和维护了公司、股东的利益。

(三) 公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

截止报告期末，本公司不存在控股股东。

(四) 公司内部控制制度的建立健全情况

1、公司内控建立情况

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

理、会计系统等系列内部控制制度，在信息披露方面建立了《信息披露事务管理制度》、《投资者关系管理规定》等内部控制制度。这些制度的建立与完善，有效地保障了公司战略及经营目标的达成和对经营风险的规避，保障了公司信息披露的及时与完整。

2、公司内控检查监督机制运行情况

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

3、董事会对公司内控工作的指导工作情况

本公司完善了法人治理结构，在董事会、监事会和经营管理层之间形成了决策、监督和经营管理的制衡机制。公司董事会设立战略决策、提名、审计、薪酬与考核四个专业委员会。其中审计委员会由公司独立董事担任主任，保证内部控制制度贯彻实施。在制度上，公司建立了《董事会专业委员会工作细则》、《独立董事年度报告工作制度》、《董事会审计委员会年度财务报告审议工作规程》，以进一步规范四个专门委员会的运作，明确审计委员会、独立董事的年报工作规程。审计委员会积极开展年报相关工作，与年审注册会计师协商确定年度审计工作时间安排，督促会计师事务所约定时限内提交审计报告，对公司编制的财务报表发表意见，并向董事会提交了会计师事务所从事本年度公司审计工作的总结报告和下年度续聘会计师事务所的决议，在公司年报过程中发挥了积极的作用。薪酬与考核委员会则积极参与了公司整体薪酬体系、高级管理人员的绩效考评工作，对公司薪酬实施情况进行了审核，并发表了客观、公正的专业意见。

4、未来工作计划

公司一直以来对内部控制建设都给予了充分地重视，随着公司业务规模的扩大和国际化进程的加快，公司将成立专门的内部控制管理委员会，进一步健全内部控制制度，加强内部控制制度的有效实施。2009年，公司拟对公司的内部控制体系及制度进行一次全面、系统的梳理，加强风险评估及内部控制的监督及反馈工作，加强董事会对内部控制的审核与指导作用，建立完善、健全有效的内部控制体系。

(五) 公司披露了董事会对公司内部控制的自我评估报告全文，具体内容附后。

(六) 高级管理人员的考评及激励情况

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

(七) 公司披露了履行社会责任的报告，具体内容附后。

七、股东大会情况简介

(一) 年度股东大会情况

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

(二) 临时股东大会情况

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

八、董事会报告

(一) 管理层讨论与分析

1、报告期内整体经营情况的讨论与分析

2008 年，公司完成了换股吸收合并原控股股东-东软集团有限公司的工作，对资产、业务、组织结构、管理体系、业务流程、营销体系及人力资源等进行了有效的整合，为公司未来可持续性发展奠定了基础。报告期内，公司的财务状况是换股吸收合并东软集团有限公司后的整体经营情况。

2008 年是公司发展历史上不平凡的一年。面对国际金融危机加速蔓延，全球经济增长明显减速，宏观经济不确定因素增多，国际化竞争加剧，人民币升值和地震灾害等重大困难和挑战，公司深入贯彻落实“卓越组织建设、核心业务高增长、开放式技术创新、高效实用人力资源发展”的经营战略，推进规模化销售体系建设，提高开放式技术创新能力、规模化全球交付能力以及专业化管理能力，提升经营质量，保证了公司各项业务的稳健发展。在由罗兰·贝格国际管理咨询公司和《环球企业家》杂志联合举办的“2008 年最具全球竞争力中国公司 20 强”评选活动中，公司成为软件行业唯一当选的企业。

2008 年，公司实现营业收入 3,711,345,600 元，比上年增长 10.3%，实现净利润(归属于公司普通股股东的净利润)490,778,900 元，每股收益 0.52 元，比上年增长 18.2%。

报告期内，公司主要在以下方面取得了较好进展：

(1) 公司业务规模快速增长，盈利能力进一步加强。报告期内，公司强化核心业务的资源优先配置，业务拓展取得成效，尤其是软件与服务业务规模增长迅速，公司营业收入同比增长 10.3%。同时，公司加强经营绩效考核力度，积极推动高增长、高效益业务的规模化发展，保证了盈利能力的同步增长。报告期内，公司整体毛利率达 36.5%，同比增长 3.9 个百分点，实现净利润 490,778,900 元，同比增长 18.2%，为历史最高。

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

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

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

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

2、公司具体经营情况

(1) 软件及系统集成业务

报告期内，公司软件及系统集成业务继续保持了健康、平稳、持续的发展态势，实现营业收入 2,933,546,880 元(已扣除行业间抵销)，较上年增长 14.4%，占公司营业收入的 79.0%。

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

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

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

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

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

在 IT 服务领域，报告期内，公司为华为、海尔、华晨宝马、宝洁等大型企业提供 IT 系统的运行维护及 IT 外包服务，保障了客户信息系统的正常运行，业务进展顺利。

在教育行业，报告期内，公司承接了北京、上海、广州等地多所高校的数字化校园信息化建设项目，提供集学生一体化应用构建、虚拟化 IT 服务门户、BI 业务主题应用、信息传媒、业务协同及安全监管于一身的数字校园全面解决方案和产品，市场占有率稳步提升。

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

在软件产品领域,报告期内,公司网络安全产品继续保持国内市场领先地位,公司将安全技术创新与用户需求有机结合,应用领域不断扩大。2008年,公司首批获得由中国信息安全认证中心和国家计算机网络应急技术处理协调中心联合颁发的国家一级《信息安全服务资质认证证书》,公司防火墙产品获得2008年第十届中国软件博览会“最高金奖”,公司NetEye产品获得2008中国通信市场年度盛典组委会颁发的“中国通信市场成功品牌企业”大奖。在E-HR产品领域,公司成功中标太平洋保险、中国航天科技集团、中国纺织集团等大型企事业单位的人力资源管理系统项目,得到了市场的认可和积极评价。

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

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

(2) 医疗系统业务

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

3、在经营中出现的困难与挑战

2008年,在业务稳健发展的同时,公司面临着困难和挑战:

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

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

4、技术创新情况

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

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

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

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

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

5、对公司未来的展望

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

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

在机遇面前，公司也面临着一些困难和挑战：

(1) 中国软件企业的起步较晚，规模相对较小，还不够成熟，在发展的初级阶段就开始面对来自发达国家和新兴国家成熟企业的挑战和竞争；

(2) 中国软件企业在资本、业务发展模式、管理方面相对薄弱，一直面对在成长过程中的风险；

(3) 国际金融危机、人民币汇率的波动和不断提升的中国企业经营成本，对软件行业的快速发展带来挑战。

2009 年，是公司持续发展的关键一年，面对国际金融危机等外部环境带来的困难和挑战，以及各国政府发布的系列积极经济政策和中国政府发布的 4 万亿投资计划带来的机遇，公司将继续加快全球化发展进程，进一步优化业务结构，实现业务的稳健、持续发展。具体计划如下：

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

(2) 在注重内涵式发展的同时，积极通过行业并购，实现强强联合，发挥协同效用，实现业务的跨越式发展。

(3) 实施高效实用的人力资源发展战略，增强领导力水平，提高人均绩效和人员复用，加强高绩效组织和高绩效文化建设。

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

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

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

(7) 加快医疗系统新产品的研发, 提升产品性能和服务质量, 实现国内业务的平稳增长。同时大力拓展海外市场, 增加产品覆盖培育新兴市场, 不断提升国际市场的品牌影响力。

根据预测, 2009 年公司计划实现营业收入 42.2 亿元, 营业成本 26.8 亿元, 期间费用 9.0 亿元。为完成上述 2009 年度经营计划, 公司预计 2009 年的日常经营及基本建设资金需求为人民币 13 亿元, 资金来源主要为自有资金和银行贷款。

6、公司主营业务及其经营状况

(1) 主营业务分行业、产品情况表

单位:元 币种:人民币

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

变动情况说明:

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

(2) 报告期内医疗系统业务收入比上年同期下降 3.1%, 毛利率比上年同期上升 4.1 个百分点, 主要由于报告期内收到销售返点以及医疗系统出口收入和服务收入等高毛利收入增加等原因所致。

(2) 主营业务分地区情况表

单位:元 币种:人民币

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

变动情况说明:

报告期内公司境内营业收入较上年同期上升 10.6%, 境外营业收入较上年同期上升 9.6%, 系公司不断扩大业务规模, 境内纯软件业务及境外的国际软件业务增长所致。

(3) 对公司净利润影响达到 10%以上公司

单位:元 币种:人民币

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

(4) 其他主要公司

单位:元 币种:人民币

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

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

(5) 主要供应商、客户情况

单位:元 币种:人民币

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

7、同公允价值计量相关的内部控制制度情况

公司根据《企业会计准则》及《企业内部控制基本规范》的规定,制定了公允价值相关的内部控制制度,对公允价值的使用、取得、计量、披露都作了明确的规定。财务核算方面,公司严格按照企业会计准则的相关规定进行核算与披露;在内部审核方面,公司指派专业人员对公允价值的使用范围及取得途径进行复核,并对制度的遵循性进行内部审计监督检查。

与公允价值计量相关的项目

单位:万元

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

8、持有外币金融资产、金融负债情况

报告期内，公司无持有外币金融资产、金融负债情况。

(二) 公司投资情况

单位:元 币种:人民币

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

1、报告期内被投资的公司情况

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

2、募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

3、非募集资金项目情况

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

2008 年 7 月，本公司出资 2,000 万元投资沈阳东软系统集成技术有限公司，持股比例 100%；2008 年 9 月，本公司出资 10,000 万元设立东软集团(广州)有限公司，持股比例 100%，出资 10,000 万元设立东软集团(上海)有限公司，持股比例 100%。

(三) 公司会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

报告期内，公司无会计政策、会计估计变更或重大会计差错。

(四) 报告期内公司财务状况经营成果分析

1、报告期内公司总体财务状况、经营成果分析

单位:元 币种:人民币

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

变动说明:

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

(2) 负债合计期末比年初减少 34,747 万元, 下降 15.3%, 主要由于报告期内公司根据资金情况, 净归还 51,000 万元银行借款所致;

(3) 归属于公司普通股股东的所有者权益期末比年初增加 38,625 万元, 上升 12.8%, 主要由于报告期间实现归属于公司普通股股东的净利润 49,078 万元所致;

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

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

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

(7) 现金及现金等价物净增加额比上年同期减少 66,297 万元, 下降 147.6%, 其中: 经营活动现金净流量比上年同期增加 3,648 万元; 投资活动现金净流量比上年同期减少 5,025 万元; 筹资活动现金净流量比上年同期减少 66,888 万元, 主要由于报告期内净归还银行借款 51,000 万元, 上年同期净借入银行借款 17,156 万元所致;

从上述公司总体财务状况与经营成果的同期比较分析可见, 公司报告期内主营业务稳定增长, 盈利能力提升, 净利润同比增长良好, 经营活动获取了良好的现金流。

2. 公司经营成果各具体指标对比分析如下:

单位: 元; 币种: 人民币

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

变动说明:

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

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

(3) 销售费用与上年同期增加 1,753 万元, 上升 6.5%, 主要由于随着公司业务规模的不断扩大使得相关费用增加所致, 但公司总体的销售费用率由上年同期的 8.0% 下降至本报告期的 7.7%;

(4) 管理费用较上年同期增加 14,297 万元, 上升 38.2%, 主要由于 2007 年度执行企业会计准则一次性冲减应付福利费余额影响 4,373 万元, 同时因为研发费同比增长、人员费用增长以及因投入实际使用的办公楼增加而增加折旧费、摊销费及物业费所致;

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

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

(7) 营业外收支净额较上年同期减少 933 万元, 下降 21.3%, 主要由于本公司之间接控股子公司一成都东软信息技术发展有限公司因四川地震预提的所损资产修复支出 2,922 万元, 以及计入当期损益的增值税返还及其他政府补助同比增加 1,748 万元所致;

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

3. 公司财务状况各主要指标对比分析如下:

单位: 元; 币种: 人民币

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

变动说明:

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

(14) 其他流动负债较年初增加 1,997 万元, 上升 987.6%, 主要由于本公司之间接控股子公司—成都东软信息技术发展有限公司预提在地震中受损的资产修复支出 2,922 万元, 报告期内根据实际工程进度支付, 报告期末预提费用余额为 2,072 万元所致;

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

(16) 股本较年初增加 66,285 万元, 上升 235.5%, 主要由于报告期内本公司完成了换股吸收合并原东软集团的相关工作, 股本增加 24,316 万元; 2008 年 10 月公司完成了利润分配及资本公积转增股本的相关事宜, 股本增加 41,969 万元所致;

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

(18) 管理费用较上年同期增加 14,297 万元, 上升 38.2%, 主要由于 2007 年度执行企业会计准则一次性冲减应付福利费余额影响 4,373 万元, 同时因为研发费同比增长、人员费用增长以及因投入实际使用的办公楼增加而增加折旧费、摊销费及物业费所致;

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

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

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

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

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

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

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

4、公司现金流量各指标对比分析如下:

单位:元 币种:人民币

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

变动说明:

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

(2) 投资活动现金净流量比上年同期减少 5,025 万元; 下降 12.3%, 主要由于本年度基建支出同比增加 9,000 万元、可供出售金融资产转让收回同比减少 4,400 万元, 以及对外转让土地、房产等资产同比增加 10,200 万元等综合影响所致;

(3) 筹资活动现金净流量比上年同期减少 66,888 万元, 下降 422.6%, 主要由于报告期内净归还 51,000 万元银行借款, 上年同期净借入银行借款 17,156 万元所致。

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

单位:元 币种:人民币

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

与 2007 年度相比, 2008 年度利润构成没有重大变化。

单位:元 币种:人民币

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

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

(六) 董事会日常工作情况

1、董事会会议召开情况及决议内容

- (1) 公司于 2008 年 3 月 25 日召开四届十七次董事会, 决议公告刊登在 2008 年 3 月 28 日的《中国证券报》、《上海证券报》上。
- (2) 公司于 2008 年 4 月 27 日召开四届十八次董事会, 决议公告刊登在 2008 年 4 月 29 日的《中国证券报》、《上海证券报》上。
- (3) 公司于 2008 年 5 月 8 日召开四届十九次董事会, 决议公告刊登在 2008 年 5 月 10 日的《中国证券报》、《上海证券报》上。
- (4) 公司于 2008 年 5 月 30 日召开五届一次董事会, 决议公告刊登在 2008 年 5 月 31 日的《中国证券报》、《上海证券报》上。
- (5) 公司于 2008 年 7 月 10 日召开五届二次董事会, 决议公告刊登在 2008 年 7 月 12 日的《中国证券报》、《上海证券报》上。

- (6) 公司于 2008 年 8 月 8 日召开五届三次董事会，审议通过了《关于在上海设立全资子公司的议案》、《关于在广州购置土地并设立全资子公司的议案》和《关于辽宁东软创业投资有限公司向沈阳东软医疗系统有限公司提供委托借款的议案》等项议案。
- (7) 公司于 2008 年 8 月 26 日召开五届四次董事会，决议公告刊登在 2008 年 8 月 29 日的《中国证券报》、《上海证券报》上。
- (8) 公司于 2008 年 10 月 28 日召开五届五次董事会，决议公告刊登在 2008 年 10 月 30 日的《中国证券报》、《上海证券报》上。

2、董事会对股东大会决议的执行情况

东软集团股份有限公司 2008 年第一次临时股东大会于 2008 年 9 月 23 日召开，会议审议通过了《关于 2008 年半年度利润分配的议案》，股东大会决定以 2008 年 6 月 30 日总股本 524,612,925 股为基数，向全体股东每 10 股送 2 股红股，每 10 股派发 0.25 元人民币现金红利(含税)，共送红股 104,922,585 股，共派发现金红利 13,115,323 元(含税)，剩余未分配利润结转以后年度。同时以 2008 年 6 月 30 日总股本 524,612,925 股为基数，以资本公积金转增股本方式，向全体股东每 10 股转增 6 股，共转增 314,767,755 股。实施后总股本为 944,303,265 股，增加 419,690,340 股。董事会已于 2008 年 10 月 29 日完成上述利润分配和转增股本的实施工作。

3、董事会下设的审计委员会的履职情况汇总报告

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

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

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

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

(3) 在年度董事会召开之前，审计委员会对年度财务会计报告进行了表决，并在形成了相关决议后提交董事会审核；同时，审计委员会向董事会提交了会计师事务所从事本年度公司审计工作的总结报告，认为公司聘请的立信会计师事务所有限公司在为公司提供的 2008 年度审计服务工作中，遵循独立、客观、公正的执业准则，按时完成了审计工作，同意其所提交的审计报告。

4、董事会下设的薪酬委员会的履职情况汇总报告

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

(七) 利润分配或资本公积金转增股本预案

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

和公司章程的规定，公司提取 10%的法定盈余公积金 39,361,622 元，提取 5%的任意盈余公积金 19,680,811 元，本年度可供股东分配的利润为 334,573,790 元，本年已向普通股股东分配利润 118,037,908 元，加上以前年度尚未分配利润 228,846,388 元以及同一控制下的企业合并转入母公司年初未分配利润 378,972,498 元，期末未分配利润为 824,354,768 元。

公司决定 2008 年度不向股东分配股利，也不进行资本公积金转增股本。

(八) 公司本报告期内盈利但未提出现金利润分配预案

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

(九) 公司前三年分红情况：

单位：元 币种：人民币

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

注：分红年度的净利润为模拟合并后的调整数(合并归属于公司普通股股东的净利润)

(十) 独立董事关于公司对外担保情况的专项说明和独立意见

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

独立董事：怀进鹏、吕建、方红星

九、监事会报告

(一) 监事会的工作情况

1、公司于 2008 年 3 月 25 日召开了四届十一次监事会，审议通过了：

- (1) 2007 年度监事会报告
- (2) 审议并确认了 2007 年度报告全文及摘要
- (3) 审议并确认了 2007 年度财务决算报告
- (4) 审议并确认了关于 2007 年度利润分配的议案
- (5) 审议并确认了关于对前期已披露的 2007 年期初资产负债表相关项目及其金额做出调整的议案
- (6) 审议并确认了关于支付审计机构 2007 年度审计费用的议案
- (7) 审议并确认了关于 2007 年度高级管理人员薪酬的议案
- (8) 审议并确认了关于制定《独立董事年度报告工作制度》的议案
- (9) 审议并确认了关于制定《董事会审计委员会年度财务报告审议工作规程》的议案
- (10) 审议并确认了关于制定《董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理制度》的议案

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

3、公司于 2008 年 5 月 8 日召开了四届十三次监事会，审议通过了：

- (1) 关于修改公司章程和监事会议事规则的议案
- (2) 关于监事会换届选举的议案

4、公司于 2008 年 5 月 30 日召开了五届一次监事会，审议通过了：

- (1) 关于选举监事长的议案
- (2) 关于职工代表监事的说明

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

6、公司于 2008 年 8 月 26 日召开了五届三次监事会，审议通过了：

- (1) 2008 年半年度报告全文及其摘要
- (2) 关于 2008 年半年度利润分配的议案
- (3) 关于制订《公司对外投资管理制度》的议案
- (4) 关于制订《公司融资管理制度》的议案
- (5) 关于修订《公司募集资金管理办法》的议案
- (6) 关于制订《公司债券持有人会议规则》的议案
- (7) 关于 2008 年半年度董事会对董事长授权使用情况的说明
- (8) 关于公司内部控制自我评估报告的议案
- (9) 关于前次募集资金使用情况说明的议案
- (10) 关于公司发行认股权和债券分离交易的可转换公司债券的议案
- (11) 关于提请股东大会授权董事会办理本次发行认股权和债券分离交易的可转换公司债券相关事项的议案
- (12) 关于认股权和债券分离交易的可转换公司债券募集资金投向可行性报告的议案
- (13) 关于召开 2008 年第一次临时股东大会的议案

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

(二) 监事会对公司依法运作情况的独立意见

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

(三) 监事会对检查公司财务情况的独立意见

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

(四) 监事会对公司最近一次募集资金实际投入情况的独立意见

公司最近一次募集资金实际投入项目与承诺投入项目一致，募集资金的投入对公司发展起到了重要的作用。

(五) 监事会对公司收购、出售资产情况的独立意见

公司收购、出售资产交易价格合理，未发现内幕交易，未有损害股东的权益或造成公司资产流失的情况发生。

(六) 监事会对公司关联交易情况的独立意见

公司 2008 年进行的关联交易均以公允的价格进行，并未损害公司利益。

十、重要事项

(一) 重大诉讼仲裁事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

(二) 破产重整相关事项

本年度公司无破产重整相关事项。

(三) 其他重大事项及其影响和解决方案的分析说明

1、持有其他上市公司股权情况

单位：元

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

报告期内，因本公司换股吸收合并原控股股东—东软集团有限公司，公司承继了东软集团有限公司的证券投资。

2、买卖其他上市公司股份的情况

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

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

报告期内卖出申购取得的新股产生的投资收益总额 392,817 元。上述申购行为，系本公司换股吸收合并原控股股东-东软集团有限公司之前，由东软集团有限公司申购并进行出售。

(四) 资产交易事项

1、收购资产情况

本年度公司无重大收购资产事项。

2、出售资产情况

单位:元 币种:人民币

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	资产出售为上市公司贡献的净利润占利润总额的比例(%)	关联关系
五个自然人	沈阳东软系统集成工程有限公司	2008.06.30	40,728,400	-5,938,166	823,442	否	评估定价	是	是	0.15%	-

2008年6月,本公司两家全资子公司—北京东软超越软件技术有限公司和西安东软系统集成有限公司分别将其持有的占沈阳东软系统集成工程有限公司注册资本 89.09%和 10.91%的股权分别转让给五个自然人。此次股权转让价以沈阳东软系统集成工程有限公司 2008年5月末评估值为依据确定,合计 4,072.84 万元人民币。

3、吸收合并情况

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

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

2008年3月11日,本公司办理完成了换股吸收合并原控股股东-东软集团有限公司的换股登记手续以及注销东软集团有限公司所持有的本公司全部股份(包括有限售条件人民币普通股 139,878,823 股及无限售条件流通人民币普通股 1,700,985 股,共计 141,579,808 股)的相关手续。至此,本公司总股本由 281,451,690 股变更为 524,612,925 股。

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

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

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

2008年5月30日，公司2007年度股东大会审议通过公司名称由“沈阳东软软件股份有限公司”变更为“东软集团股份有限公司”，公司住所由“沈阳市和平区文化路3号巷11号”变更为“沈阳市浑南新区新秀街2号”。2008年6月5日，本公司办理完成了公司名称、住所变更的工商变更登记手续。

2008年6月16日，经上海证券交易所核准，公司证券简称由“东软股份”变更为“东软集团”，证券代码“600718”保持不变。

(五) 报告期内公司重大关联交易事项

1、报告期内关于执行2008年度预计日常关联交易情况

单位：元 币种：人民币

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

2、报告期内与日常经营相关的重大关联交易

单位：元 币种：人民币

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

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

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

3、其他事项

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

2008年1月8日,本公司换股吸收合并前原控股股东—东软集团有限公司之间接控股子公司大连东软软件园产业发展有限公司,将其位于大连的面积为62,190.7平方米的土地使用权,转让与东北大学东软信息学院,转让价格为37,314,420元。

报告期内,因本公司换股吸收合并原控股股东—东软集团有限公司,公司承继了东软集团有限公司的上述行为。

(六) 重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项

(1) 托管情况

本年度公司无托管事项。

(2) 承包情况

本年度公司无承包事项。

(3) 租赁情况

本年度公司无租赁事项。

2、担保情况

单位:万元 币种:人民币

公司对外担保情况(不包括对子公司的担保)													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期(协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
东软集团股份有限公司	公司本部	东北大学东软信息学院	4,000	2008-2-27	2009-2-26	2011-2-26	连带责任担保	否	否	0	否	是	与公司同一董事长
东软集团股份有限公司	公司本部	东北大学东软信息学院	6,000	2008-3-17	2009-3-16	2011-3-16	连带责任担保	否	否	0	否	是	与公司同一董事长
东软集团股份有限公司	公司本部	101家医院	9,452	-	2008-7-31	2011-9-28	连带责任担保	否	否	0	否	否	-
报告期内担保发生额合计(不包括对子公司的担保)													2,185
报告期末担保余额合计(不包括对子公司的担保)													19,452
公司对子公司的担保情况													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期(协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关系
东软集团股份有限公司	公司本部	东软集团(大连)有限公司	5,000	2007.12.19	2015.12.20	2017.12.19	连带责任担保	否	否	0	否	否	全资子公司
东软集团股份有限公司	公司本部	东软集团(大连)有限公司	5,000	2007.12.19	2015.12.20	2017.12.19	连带责任担保	否	否	0	否	否	全资子公司
报告期内对子公司担保发生额合计													-6,800
报告期末对子公司担保余额合计													10,000
公司担保总额情况(包括对子公司的担保)													
担保总额													29,452
担保总额占公司净资产的比例(%)													8.6%
其中:													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额													0
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额													10,000
担保总额超过净资产50%部分的金额													0
上述三项担保金额合计													10,000

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

3、委托理财情况

本年度公司无委托理财事项。

4、其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

(七) 承诺事项履行情况

1、公司有限售条件的流通股股东在换股吸收合并之时作出的承诺

序号	承诺主体	承诺内容	履行情况
1	东北大学科技产业集团有限公司等十家有限售条件流通股股东	2007年、2008年、2009年业绩承诺：如发行人经审计的2007年、2008年、2009年实际完成净利润分别低于37,333万元、48,533万元、63,093万元，则由其向全体非限售流通股股东按照一定比例送股。	截至本报告出具日，没有触发履行承诺的条件。
2	东北大学科技产业集团有限公司等十家有限售条件流通股股东	自2008年3月13日起三年内不转让其持有发行人股份，限售期满后上市流通。	正在履行中。
3	东北大学科技产业集团有限公司	针对截至2007年9月30日本公司尚未取得权证的8处房产及1宗土地做出承诺：本次合并完成后，如截至2008年12月31日，前述土地或房产仍有未取得权属证书的情况，则东北大学科技产业集团有限公司将向本公司支付与未取得权属证书的房产或土地的评估净值(以2006年12月31日为基准日)相等的现金。待未取得权属证书的房产和土地在最终全部取得权属证书后，再由本公司支付东北大学科技产业集团有限公司该部分现金(不包括利息)。	截至2008年12月31日，公司位于北京的1处房产及1宗土地的权属证书尚未办理完成。东北大学科技产业集团已按照承诺内容，向本公司支付12,975,375元现金。目前，本公司正在办理相关手续，待取得上述权属证明后，再由本公司支付东北大学科技产业集团有限公司该部分现金(不包括利息)。
4	东北大学科技产业集团有限公司	如果在2008年4月28日后，因原东软集团有限公司在合并完成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司支付相当于该经济损失的货币补偿金。	截至本报告出具日，没有触发履行承诺的条件。
5	东北大学科技产业集团有限公司	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。	截至本报告出具日，没有触发履行承诺的条件。

(八) 聘任、解聘会计师事务所情况

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

2008年，立信会计师事务所有限公司对本公司2008年度财务报告进行了审计，公司为此支付的审计费用为120万元人民币。截止本报告期末，立信会计师事务所有限公司已经为本公司提供了一年审计服务。立信会计师事务所有限公司2008年度的签字会计师为钱志昂和姜丽君。

(九) 上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人处罚及整改情况
本年度公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

(十) 其他重大事项的说明

本年度公司无其他重大事项。

(十一) 信息披露索引

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

沈阳东软软件股份有限公司关于换股吸收合并东软集团有限公司实施完成的公告	上海证券报 D14 中国证券报 D004	2008-5-16	http://www.sse.com.cn
沈阳东软软件股份有限公司关于向都江堰市地震灾区捐助款项的公告	上海证券报 D14 中国证券报 D004	2008-5-16	http://www.sse.com.cn
沈阳东软软件股份有限公司 2007 年度股东大会决议公告	上海证券报 16 中国证券报 C009	2008-5-31	http://www.sse.com.cn
沈阳东软软件股份有限公司五届一次董事会决议公告	上海证券报 16 中国证券报 C009	2008-5-31	http://www.sse.com.cn
沈阳东软软件股份有限公司五届一次监事会决议公告	上海证券报 16 中国证券报 C009	2008-5-31	http://www.sse.com.cn
东软集团股份有限公司关于变更证券简称的公告	上海证券报 D16 中国证券报 B1	2008-6-11	http://www.sse.com.cn
东软集团股份有限公司关于公司治理专项活动整改情况的说明	上海证券报 16 中国证券报 C004	2008-7-12	http://www.sse.com.cn
东软集团股份有限公司关于四川汶川地震对公司影响情况的说明	中国证券报 D005 上海证券报 C6	2008-7-31	http://www.sse.com.cn
东软集团有限公司 2008 年 1-6 月业绩预增公告	中国证券报 D005 上海证券报 C6	2008-7-31	http://www.sse.com.cn
东软集团有限公司 2008 年半年度报告摘要	中国证券报 D066 上海证券报 C9	2008-8-29	http://www.sse.com.cn
东软集团股份有限公司五届四次董事会决议公告	中国证券报 D066 上海证券报 C9	2008-8-29	http://www.sse.com.cn
东软集团股份有限公司五届三次监事会决议公告	中国证券报 D066 上海证券报 C9	2008-8-29	http://www.sse.com.cn
东软集团股份有限公司关于召开 2008 年第一次临时股东大会的通知	中国证券报 D066 上海证券报 C9	2008-8-29	http://www.sse.com.cn
东软集团股份有限公司关于前次募集资金使用情况的说明	中国证券报 D066 上海证券报 C9	2008-8-29	http://www.sse.com.cn
东软集团股份有限公司关于召开 2008 年第一次临时股东大会的提示性公告	中国证券报 C08 上海证券报 A16	2008-9-16	http://www.sse.com.cn
东软集团股份有限公司 2008 年第一次临时股东大会决议公告	中国证券报 D005 上海证券报封十二	2008-9-24	http://www.sse.com.cn
东软集团股份有限公司 2008 年半年度分配及转增股本实施公告	中国证券报 C12 上海证券报 C8	2008-10-17	http://www.sse.com.cn
东软集团股份有限公司 2008 年第三季度报告	中国证券报 D018 上海证券报 C22	2008-10-30	http://www.sse.com.cn

十一、财务会计报告

附后。

十二、备查文件目录

- (一) 载有董事长刘积仁签名和公司盖章的 2008 年度报告文本；
- (二) 载有董事长刘积仁、高级副总裁兼首席财务官王莉、财务运营部部长陈平平签名并盖章的财务报告文本；
- (三) 报告期内，在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有公司文件的正文及公告的原稿。

东软集团股份有限公司

董事长：_____

刘积仁

二〇〇九年三月二十五日

东软集团股份有限公司董事 关于 2008 年度报告的确认意见

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

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

董事签字：

刘积仁 _____ 沓泽虔太郎 _____

王勇峰 _____ 赵 宏 _____

王 莉 _____ 恩地和明 _____

怀进鹏 _____ 吕 建 _____
(独立董事) (独立董事)

方红星 _____
(独立董事)

二〇〇九年三月二十五日

东软集团股份有限公司高级管理人员 关于 2008 年度报告的确认意见

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

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

高级管理人员签字：

刘积仁 _____ 王勇峰 _____

赵 宏 _____ 卢朝霞 _____

王 莉 _____ 张 霞 _____

王经锡 _____ 张晓鸥 _____

王自栋 _____ 李 军 _____

二〇〇九年三月二十五日

东软集团股份有限公司

2008 年度

审计报告及财务报表

	目 录	页 码
一、	审计报告	1-2
二、	东软集团股份有限公司财务报表及附注	
	1、资产负债表和合并资产负债表	
	2、利润表和合并利润表	
	3、现金流量表和合并现金流量表	
	4、所有者权益变动表和合并所有者 权益变动表	
	5、财务报表附注	1-83

审计报告

信会师报字（2009）第 10732 号

东软集团股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的东软集团股份有限公司（以下简称贵公司）财务报表，包括 2008 年 12 月 31 日的资产负债表和合并资产负债表、2008 年度的利润表和合并利润表、现金流量表和合并现金流量表、所有者权益变动表和合并所有者权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

按照企业会计准则的规定编制财务报表是贵公司管理层的责任。这种责任包括：（1）设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；（2）选择和运用恰当的会计政策；（3）作出合理的会计估计。

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，贵公司财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了公司 2008 年 12 月 31 日的财务状况以及 2008 年度的经营成果和现金流量。

立信会计师事务所有限公司

中国注册会计师： 钱志昂

中国注册会计师： 姜丽君

中国·上海

二〇〇九年三月二十五日

资产负债表
2008年12月31日

编制单位：东软集团股份有限公司

金额单位：人民币元

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

后附财务报表附注为财务报表的组成部分

企业负责人：刘积仁

主管会计工作的负责人：王莉

会计机构负责人：陈平平

资产负债表（续）
2008年12月31日

编制单位：东软集团股份有限公司

金额单位：人民币元

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

后附财务报表附注为财务报表的组成部分

企业负责人：刘积仁

主管会计工作的负责人：王莉

会计机构负责人：陈平平

利润表
2008年度

编制单位：东软集团股份有限公司

金额单位：人民币元

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

后附财务报表附注为财务报表的组成部分

企业负责人：刘积仁

主管会计工作的负责人：王莉

会计机构负责人：陈平平

现金流量表
2008年度

编制单位：东软集团股份有限公司

金额单位：人民币元

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

后附财务报表附注为财务报表的组成部分

企业负责人：刘积仁

主管会计工作的负责人：王莉

会计机构负责人：陈平平

合并所有者权益变动表

编制单位：东软集团股份有限公司

2008年度

金额单位：人民币元

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

后附财务报表附注为财务报表的组成部分

企业负责人：刘积仁

主管会计工作负责人：王莉

会计机构负责人：陈平平

所有者权益变动表

编制单位：东软集团股份有限公司

2008年度

金额单位：人民币元

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

后附财务报表附注为财务报表的组成部分

企业负责人：刘积仁

主管会计工作负责人：王莉

会计机构负责人：陈平平

(货币单位：除另予注明外，所有金额系以人民币元为单位)

一、公司基本情况

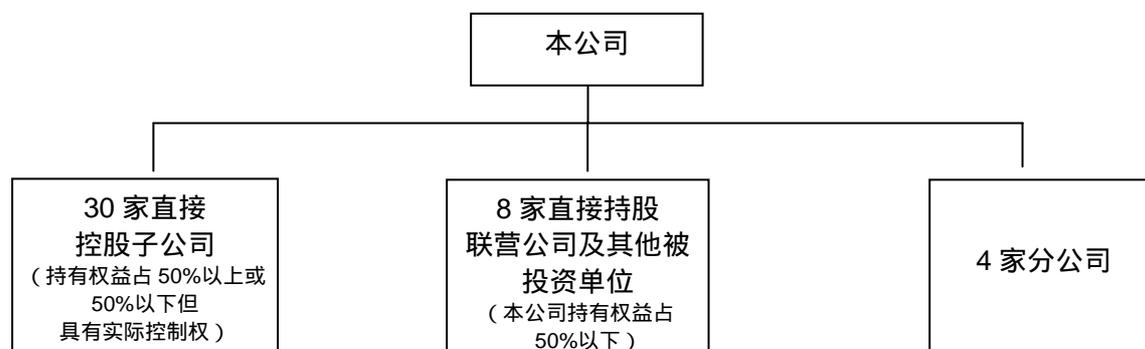
东软集团股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)原名为沈阳东软软件股份有限公司,是经沈阳市体改委体改发(1993)47号文批准,于1993年6月7日在中华人民共和国注册成立的中外合资股份有限公司,本公司的前身是东北大学下属的两家公司:沈阳东大开放软件系统股份有限公司和沈阳东大阿尔派软件有限公司。前者成立于1991年4月,是沈阳市南湖科技开发区最早进行股份制试点的高科技企业;后者于1991年6月与日本阿尔派株式会社合资成立。本公司于1993年6月进行股份制改造,于1996年5月9日经中国证券监督管理委员会批准,首次向社会公众发行人民币普通股1,500万股,皆为向境内投资人发行的以人民币认购的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

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

(货币单位：除另予注明外，所有金额系以人民币元为单位)

软件园，企业法人营业执照注册号：210100402001491，所属行业为IT类。

于2008年12月31日，本公司的基本法律架构如下：



二、遵循企业会计准则的声明

本公司采用已颁布且适用于本公司的企业会计准则，本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司报告期的财务状况、经营成果和现金流量有关信息。

三、财务报表的编制基础

本公司编制的财务报表是依据持续经营假设，并按《企业会计准则—基本准则》和其他各项具体会计准则的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

于本会计期内公司完成了换股吸收合并原东软集团，由于本次合并为同一控制下的吸收合并，视同合并后的报告主体在以前期间一直存在，故将原东软集团及其控股子公司的合并期初资产、负债纳入本集团期初合并资产负债表，原东软集团合并当期期初至报告期末的收入、费用及利润纳入本集团合并利润表，同时对上年比较合并报表进行了相应调整。

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

四、主要会计政策、会计估计和前期差错

本公司下列主要会计政策、会计估计根据《企业会计准则—基本准则》和其他各项具体准则制定。未提及的会计业务按企业会计准则中载明的相关会计政策执行。

(货币单位：除另予注明外，所有金额系以人民币元为单位)

1. 会计期间

采用公历年度，自每年的1月1日起至12月31日止为一个会计年度。

2. 记账本位币

境内公司以人民币为记账本位币，境外公司按所在国家或地区的货币为记账本位币，编制财务报表时折算为人民币。

3. 记账基础和计量属性

公司以权责发生制为记账基础。公司在将符合确认条件的会计要素登记入账并列报于财务报表时，按照企业会计准则规定的计量属性进行计量。主要会计计量属性包括历史成本、重置成本、可变现净值、现值和公允价值。公司在对会计要素进行计量时，一般采用历史成本，当能够保证取得并可靠计量会计要素的金额时，采用公允价值、重置成本、可变现净值或现值计量。

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

本年报表项目的计量属性未发生变化。

4. 编制现金流量表时现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将同时具备期限短(从购买日起三个月内到期)、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

5. 外币业务核算方法

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

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

(货币单位：除另予注明外，所有金额系以人民币元为单位)

6. 外币财务报表折算方法

纳入本集团财务报表合并范围的境外子公司的外币资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用报告期平均汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表所有者权益项目下单独列示。

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

7. 金融资产和金融负债的核算方法

(1) 金融资产和金融负债的分类

管理层按照取得持有金融资产（或承担金融负债）的目的，将其划分为交易性金融资产（或金融负债）；持有至到期投资；贷款和应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。其中，交易性金融资产（或金融负债）包括以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（或金融负债）和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（或金融负债）。

(2) 金融资产和金融负债的确认与计量

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（或金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

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

持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率（如实际利率与票面利率差别较小的，按票面利率）计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

持有至到期投资处置时，将所取得的价款与该持有至到期投资账面价值之间的差额

(货币单位：除另予注明外，所有金额系以人民币元为单位)

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。

应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权,以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权,包括应收账款、其他应收款、应收票据、预付账款、长期应收款等,按从购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额,具有融资性质的,按其现值进行初始确认。

收回或处置时,将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

可供出售金融资产

取得时按公允价值(扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息)和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末将公允价值变动计入资本公积(其他资本公积)。

处置时,将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额,计入投资损益;同时,将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转入投资损益。

其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额,采用摊余成本进行后续计量。

(3)金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考年末活跃市场中的报价。报告期末根据公开市场的汇率报价计算外币远期结汇合同的预计损益,如果为预计收益,将预计的收益计入公允价值变动损益及交易性金融资产;如果为预计损失,将预计的损失计入公允价值变动损益及交易性金融负债。

(货币单位：除另予注明外，所有金额系以人民币元为单位)

(4)金融工具的汇率风险

本公司业已存在的承担汇率波动风险的金融工具包括：外币远期结汇合同。

(5)金融资产的减值准备

公司在每个资产负债表日对交易性金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，以判断是否有证据表明金融资产已由于一项或多项事件的发生而出现减值。减值事项是指在等资产初始确认后发生的、对预期未来现金流量有影响的，且公司能对该影响做出可靠计量的事项。

应收款项

对于期末单项金额重大的应收款项应单独进行减值测试。如有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

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

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

公司根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合账龄情况确定以下坏账准备的计提比例：

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

持有至到期投资

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

(货币单位：除另予注明外，所有金额系以人民币元为单位)

可供出售金融资产

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

8. 存货核算方法

存货包括原材料、在产品、产成品及低值易耗品等，按成本与可变现净值孰低列示。

存货以实际成本核算。原材料的发出成本按移动加权平均法结转成本；在产品及产成品的成本包括直接材料、直接人工及按正常生产能力下适当百分比应分配的制造费用。在产品包括在建合同成本，其成本核算请参见本附注四、9。

低值易耗品在领用时一次性摊销。

存货跌价准备按存货类别的成本与可变现净值孰低提取或调整。可变现净值按正常生产经营过程中，以存货的估计售价减去估计至完工将要发生的成本、销售费用及相关税金后的金额确定。以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

存货除在建合同成本外采用永续盘存法盘点，盘盈及盘亏金额计入当期损益。

9. 在建合同成本

对于依照客户特定要求而订制的系统集成，由于其开工与完工日期通常分属于不同的会计年度，因此本集团按照建造合同准则进行核算。

在建合同成本主要指在建合同项目所发生的成本，包括已经运送至客户指定的特定场所的系统硬件成本、尚在进行中的安装成本或系统整合成本、已发生的合同直接人工及间接费用以及正在履行的其他合约义务所发生的成本。

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

10. 长期股权投资

(1) 初始计量

企业合并中形成的长期股权投资：

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

(货币单位：除另予注明外，所有金额系以人民币元为单位)

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

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

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

企业合并以外其他方式取得的长期股权投资：

a.以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

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

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

(2)被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在，则视为与其他方对被投资单位实施共同控制；对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，则视为投资企业能够对被投资单位施加重大影响。

(3)后续计量及收益确认

公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。投资企业确认投资收益，仅限于被投

(货币单位：除另予注明外，所有金额系以人民币元为单位)

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

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

公司对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。投资企业取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。投资企业按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

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

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

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

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

长期股权投资减值准备的计提见资产减值相关会计政策。

11. 投资性房地产

投资性房地产，是指公司为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、已出租的建筑物等。公司的投资性房地产按照成本模式进行计

(货币单位：除另予注明外，所有金额系以人民币元为单位)

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

投资性房地产的资产减值准备的计提见资产减值相关会计政策。

12. 固定资产的计价及折旧方法

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的、使用期限在一年以上且单位价值较高的有形资产。固定资产主要包括：房屋及建筑物、机器设备、运输设备、电子设备、其他设备等。自2002年1月1日至2006年12月31日间利用土地建造自用项目的，土地使用权的账面价值构成房屋、建筑物成本的一部分。本集团于2007年1月1日，对已计入房屋、建筑物成本中的土地使用权，如符合无形资产准则规定可单独确认为无形资产的，从原资产的账面价值中分离，作为无形资产列报。自2007年1月1日起利用土地建造自用项目时，房屋、建筑物成本中不再包括土地使用权成本。

购置或新建的固定资产按取得时的成本作为入账价值；以同一控制下企业吸收合并方式取得的固定资产按被合并方的账面价值作为入账价值；以非同一控制下企业吸收合并方式取得的固定资产按公允价值作为入账价值。

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

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

估计的可使用年限、净残值率及年折旧率列示如下：

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

下列固定资产不计提折旧：

- (1)以经营租赁方式租入的固定资产；
- (2)已提足折旧继续使用的固定资产。

固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入营业外收入或支出。固定资产的修理及维护支出于发生时计入当期费用。固定资产

(货币单位：除另予注明外，所有金额系以人民币元为单位)

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

固定资产减值准备的计提见资产减值相关会计政策。

13.在建工程核算方法

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

在建工程减值准备见资产减值相关会计政策。

14.无形资产计价及摊销政策

无形资产主要包括土地使用权、房屋使用权、工业产权及专有技术、房产经营权等，按取得时的实际成本入账。以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

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

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

于年末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年年末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

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

(货币单位：除另予注明外，所有金额系以人民币元为单位)

相关土地使用权的账面价值单独在无形资产中核算。

房屋使用权系本集团购入且供本集团使用。

无形资产的减值，按照资产减值会计政策进行处理。

15.研究与开发

公司内部研究开发项目的支出，区分研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出，同时满足下列条件的，可以资本化确认为无形资产，否则于发生时计入当期损益：

- (1)完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2)具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3)无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，证明其有用性；
- (4)有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- (5)归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

16.长期待摊费用摊销方法

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

17.借款费用资本化

为公司筹集生产经营所需资金而发生的利息净支出、汇兑净损失、金融机构手续费、折价或溢价的摊销等计入财务费用。

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

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

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用的一般

(货币单位：除另予注明外，所有金额系以人民币元为单位)

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

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

18. 预计负债

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

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

本集团预计负债主要系很可能发生的产品质量保证形成的负债。本集团依照以往的经验对保质期间所发生的人工及差旅等成本和费用依营业收入的一定比例计算预计负债金额。产品质量保证的硬件部分在保质期间一般由原供货商负责。

19. 职工薪酬

职工薪酬，是指公司为获得职工提供的服务而给予各种形式的报酬以及其他相关支出。职工薪酬包括职工工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、社会统筹保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利、解除劳动关系补偿金等。公司在职工为公司提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债，除因解除劳动关系补偿金外，根据职工提供服务的受益对象，计入相关成本、费用或资产。

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

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

20. 利润分配

公司税后净利润按以下顺序及比例分配：

- (1) 弥补以前年度亏损；
- (2) 提取 10% 的法定盈余公积；
- (3) 提取任意盈余公积（提取比例由股东大会决定）；
- (4) 分配股利（由股东大会决定分配方案）。

股东大会批准的分配现金股利于批准的当期确认为负债。

21. 收入确认

本集团业务收入主要包括系统集成合同收入、软件产品销售收入、医疗系统产品销

(货币单位：除另予注明外，所有金额系以人民币元为单位)

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：

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；

合同成本不能收回的，则在发生时立即确认为当年度费用，不确认合同销售收入。

在资产负债表日，按照合同总收入乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认收入后的金额，确认为当期合同收入；同时，按照累计实际发生的合同成本扣除以前会计期间累计已确认费用后的金额，确认为当期合同费用。合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。

(2) 软件产品销售收入

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

(3) 医疗系统产品销售收入

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

(4) 劳务收入

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

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

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

(5) 物业服务及租金收入

(货币单位：除另予注明外，所有金额系以人民币元为单位)

物业服务及租金收入采用直线法在租赁期内确认。

(6) 广告收入

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

22.利息收入

银行存款利息收入系依据存出的本金、适用的利率及存出的期间计算确认。

23.经营性租赁

经营租赁系指租赁资产所有权上的主要风险及报酬仍归属于出租方的租赁。经营租赁的租赁费用在租赁期内按直线法确认为期间费用。

24.政府补助

政府补助是指公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，但不包括政府作为公司所有者投入的资本。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。与收益相关的政府补贴，如果政府补贴用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；如果政府补贴用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

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

25.资产减值

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

当存在下列迹象时，表明资产可能发生了减值：

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

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

(货币单位：除另予注明外，所有金额系以人民币元为单位)

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

(4)有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏。

(5)资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。

(6)公司内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等。

(7)其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每个会计年度终了都应进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

26.企业所得税及其他流转税的核算

本集团内各公司的企业所得税是依据中国或其他国家或地区的规定计算。本集团企业所得税是依据本公司及纳入合并报表的控股子公司的法定财务报表的税前利润并依照税法的规定调整免税所得或不可抵扣的费用后所计算出的应纳税所得额计算。

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

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

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

资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额应当转回。

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

27.企业年金计划的主要内容及重大变化

公司从2008年1月起实施了企业年金计划，对与公司签订劳动合同，并为公司连续服务满1年且已经依法参加了基本养老保险，并且履行缴费义务的正式员工均有资格自愿参加企业年金计划。本计划的资金由公司和计划参加人共同缴纳，实行按月计提，按季缴费，对于根据年金计划应由公司负担的缴费的部分，直接计入相关成本费用。公司对该计划以企业年金基金形式、采用信托方式实行专户管理，该企业年金基金与公司

(货币单位：除另予注明外，所有金额系以人民币元为单位)

的国有资产或其他资产严格分开，不纳入公司的财务报表。

28. 会计政策、会计估计变更及前期差错更正

本会计期间内公司未发生会计政策、会计估计变更和前期差错更正事项。

五、税项

1. 营业税

按软件技术开发、转让和服务，系统集成服务，房屋出租，劳务，广告制作等收入及广告媒介代理净收入的 5% 计算缴纳。根据财政部、国家税务总局（财税字[1999]273 号）《关于贯彻落实 中共中央国务院关于加强技术创新，发展高科技，实现产业化的决定 有关税收问题的通知》及沈阳市财政局、沈阳市地税局（沈财预字[2000]102 号）转发文件的规定，从事技术转让、技术开发业务和与之相关的技术咨询、技术服务业务取得的收入，免征营业税。根据国税函[2004]825 号文件的要求，本公司将认定后的技术合同及相关证明材料经当地税务机关备案后，以直接免征的形式执行该规定。

2. 房产税

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

3. 增值税

计算机系统集成产品及软件产品收入按 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生产的软件产品，按 17% 的法定税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过 3% 的部分实行即征即退政策。

4. 所得税

2008 年度公司作为高新技术企业，根据《中华人民共和国企业所得税法》（中华人民共和国主席令 2007 年第 63 号）的规定，国家需要重点扶持的高新技术企业，减按 15% 的税率征收企业所得税，本公司的所得税率为 15%。同时本公司 2008 年度被国家发改委、信息产业部、国家税务总局认定为国家规划布局内重点软件企业，按照财税[2008]1 号《财政部国家税务总局关于企业所得税若干优惠政策的通知》的规定，减按 10% 的

(货币单位：除另予注明外，所有金额系以人民币元为单位)

税率缴纳企业所得税。

2008年度沈阳东软医疗系统有限公司、成都东软系统集成有限公司、西安东软系统集成有限公司、秦皇岛东软软件有限公司、山东东软系统集成有限公司、沈阳东软信息技术服务有限公司系高新技术企业，根据财税字[1994]001号文《关于企业所得税若干优惠政策的通知》的规定，按15%的税率缴纳企业所得税。深圳市东软软件有限公司、上海东软时代数码技术有限公司根据《国务院关于实施企业所得税过渡优惠政策的通知(国发[2007]39号)》和《国务院关于经济特区和上海浦东新区新设立高新技术企业实行过渡性税收优惠的通知(国发[2007]40号)》规定，按照18%的税率缴纳企业所得税。大连东软金融信息技术有限公司系高新技术企业，2008年度被国家发改委、信息产业部、国家税务总局认定为国家规划布局内重点软件企业，按照财税〔2008〕1号《财政部国家税务总局关于企业所得税若干优惠政策的通知》的规定，减按10%的税率缴纳企业所得税。东软集团(大连)有限公司依据国务院(国发[2000]18号)《鼓励软件产业和集成电路产业发展的若干政策》的规定，自开始获利年度起，第一年和第二年免征企业所得税，经税务机关认定，东软集团(大连)有限公司2008年为免税期。其他子公司根据新《企业所得税法》的规定，按25%的税率缴纳企业所得税。

5. 城市维护建设税、教育费附加和地方教育费

本公司自变更为中外合资企业后按照相关法律规定不需缴纳城市维护建设税、教育费附加和地方教育费；除外商投资性质子公司、境外子公司外的其他子公司按实际缴纳流转税额的1% - 7%、3%及1%分别计缴城市维护建设税、教育费附加及地方教育费。

六、企业合并和合并财务报表：

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

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

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

东软集团股份有限公司

2008年度

财务报表附注

(货币单位：除另予注明外，所有金额系以人民币元为单位)

期损益。

子公司所采用的会计政策与母公司保持一致。

(一) 子公司情况

1. 通过同一控制下的企业合并取得的子公司

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

2. 通过非同一控制下的企业合并取得的子公司

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

3. 非企业合并方式取得的子公司

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

东软集团股份有限公司

2008年度

财务报表附注

(货币单位：除另予注明外，所有金额系以人民币元为单位)

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

(货币单位：除另予注明外，所有金额系以人民币元为单位)

(二) 本年发生增减变动子公司情况

1. 同一控制下企业合并增加的子公司情况

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

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

(2) 被合并方自合并本年期初至合并日的收入、净利润、现金流量等情况：

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

(货币单位：除另予注明外，所有金额系以人民币元为单位)

2. 本年发生的非同一控制下出售股权而减少的子公司情况

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

3. 报告期内发生吸收合并的，其主要资产、负债项目的入账价值确定方法

经中国证券监督管理委员会2008年1月16日批准，本公司吸收合并母公司—原东软集团，合并方案为：本公司通过换股方式吸收合并东软集团，换股价格为24.49元，换股比例为1:3.5，原东软集团换股价格为7元，即原东软集团股东所持其每3.5元出资额转换为1股本公司股票，实现东软集团的整体上市。

2008年3月11日，本公司在中国证券登记结算有限公司上海分公司办理完成了换股吸收合并东软集团有限公司的换股登记手续以及注销原东软集团所持有的本公司全部股份的相关手续，原东软集团将相应资产负债移交给了本公司，因此本次合并以2008年3月31日作为合并日。

本次合并完成后，本公司作为合并方依法存续，原东软集团法人资格注销，其全部资产、负债、权益均按合并日的账面价值并入本公司，原东软集团所拥有除本公司之外的控股、参股等24家企业的股权全部转入本公司，因此合并财务报表范围较上年度发生了变化。

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

原东软集团及控股子公司2008年1-3月(均未考虑抵销)的收入合计为154,833,153元，净利润13,386,186元，其中归属于普通股股东的净利润为13,640,554元，经营活动现金流量净额为-26,414,696元。本公司对取得的原东软集团的相关资产(扣除原东软集团所持本公司的长期股权投资后)、负债按原账面价值入账，吸收合并的净资产在相应折算为净增加的股份后的差额，在还原其原有的盈余公积、未分配利润及扣除发行佣金后的余额作为股本溢价计入资本公积。

(货币单位：除另予注明外，所有金额系以人民币元为单位)

(三) 母公司拥有半数以上表决权，但未能对其形成控制的被投资单位及其原因

被投资单位名称	注册地点及时间	法定代表人	注册资本/ 开办资金	本公司投资额	本公司持有的 权益比例		经营范围
					直接	间接	
大连东软信息技术 职业学院(注1)	大连 2001年7月4日	刘积仁	6,000,000	3,600,000	60.00%		高等学历教育
东北大学东软信息 学院(注1)	大连 2004年9月16日	刘积仁	344,188,827	6,000,000	1.74%	97.10% 注2	高等学历教育
成都东软信息技术 职业学院(注1)	都江堰 2003年6月18日	刘积仁	17,170,000	3,000,000	17.47%	70.88% 注2	高等学历教育
南海东软信息技术 职业学院(注1)	佛山 2003年4月28日	刘积仁	23,400,000	3,000,000	12.82%	78.63% 注2	高等学历教育

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

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

(四) 本年合并报表范围的变更情况

1. 本报告期发生的吸收合并增加详参附注六(二)1。
2. 除上述吸收合并事项外，与上年相比本年新增合并单位3家，原因为：新设成立子公司三家。
3. 本年减少合并单位1家，原因为：非同一控制下出售股权减少子公司一家。
4. 报告期内新纳入合并范围公司情况：

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

东软集团股份有限公司

2008年度

财务报表附注

(货币单位：除另予注明外，所有金额系以人民币元为单位)

注1：2008年7月，本公司出资2,000万元设立沈阳东软系统集成技术有限公司，持股比例100%，从2008年7月起将其纳入合并财务报表范围。

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

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

5. 报告期内不再纳入合并范围公司情况：

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

(五) 少数股东权益和少数股东损益

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

东软集团股份有限公司
2008年度
财务报表附注

(货币单位：除另予注明外，所有金额系以人民币元为单位)

七、财务报表主要项目注释

1. 货币资金

本集团

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

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

(2) 期末货币资金中存放在境外的款项余额为 77,723,645 元；

(货币单位：除另予注明外，所有金额系以人民币元为单位)

(3) 列示于现金流量表的现金及现金等价物包括：

项目	年末余额	年初余额
货币资金	1,157,146,702	1,369,045,286
短期国债投资	---	---
减：变现受限制的银行存款	1,978,670	80,001
现金及现金等价物	<u>1,155,168,032</u>	<u>1,368,965,285</u>

2. 应收票据

本集团

票据种类	年末余额	年初余额	是否贴现或质押
商业承兑汇票	---	3,980,592	无
银行承兑汇票	29,721,864	76,920,853	无
合计	<u>29,721,864</u>	<u>80,901,445</u>	

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

(2) 截至2008年12月31日止，本集团无已到期未收回的应收票据；

(3) 年末无已贴现未到期的银行承兑汇票。

3. 应收账款

本集团

(1) 应收账款余额分析

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

东软集团股份有限公司
2008年度
财务报表附注

(货币单位：除另予注明外，所有金额系以人民币元为单位)

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

(2) 应收账款坏账准备的变动如下：

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

注：减少的坏账准备主要为合并范围变化以及汇率变动影响。

(3) 年末单项金额重大或虽不重大但单独计提减值准备的应收款项：

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

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

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

东软集团股份有限公司

2008年度

财务报表附注

(货币单位：除另予注明外，所有金额系以人民币元为单位)

收账款；

(6) 本年无实际核销的应收账款；

(7) 年末应收账款中持本公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款 10,772,645 元，见附注八（二）5，占年末应收账款总额的 1.48%；

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

(9) 年末应收账款中欠款金额前五名：

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

本公司

(1) 应收账款余额分析

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

东软集团股份有限公司
2008年度
财务报表附注

(货币单位：除另予注明外，所有金额系以人民币元为单位)

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

(2) 应收账款坏账准备的变动如下：

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

(3) 年末单项金额重大或虽不重大但单独计提减值准备的应收款项：

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

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

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

(货币单位：除另予注明外，所有金额系以人民币元为单位)

收账款；

(6) 本年无实际核销的应收账款；

(7) 年末应收账款中持本公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款 2,546,704 元，占年末应收账款总额的 0.67%；

(8) 年末应收账款中欠款金额前五名：

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

4. 预付账款

本集团

(1) 预付款项余额分析

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

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

(3) 年末账龄1年以上的预付款项共计382,892元，主要系结算尾款。

(货币单位：除另予注明外，所有金额系以人民币元为单位)

5.其他应收款**本集团****(1) 其他应收款余额分析**

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

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

(2) 其他应收款坏账准备的变动如下：

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

东软集团股份有限公司

2008年度

财务报表附注

(货币单位：除另予注明外，所有金额系以人民币元为单位)

注：减少的坏账准备主要为合并范围变化。

(3) 年末单项金额重大或虽不重大但单独计提减值准备的其他应收款：

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

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

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

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

(6) 本年无实际核销的其他应收款；

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

(8) 年末无其他应收关联方款项；

(9) 年末其他应收款中欠款金额前五名：

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

东软集团股份有限公司
2008年度
财务报表附注

(货币单位：除另予注明外，所有金额系以人民币元为单位)

本公司

(1) 其他应收款余额分析

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

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

(2) 其他应收款坏账准备的变动如下：

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

东软集团股份有限公司
2008年度
财务报表附注

(货币单位：除另予注明外，所有金额系以人民币元为单位)

(3) 年末单项金额重大或虽不重大但单独计提减值准备的其他应收款：

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

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

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

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

(6) 本年无实际核销的其他应收款；

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

(8) 年末无其他应收关联方款项；

(9) 年末其他应收款中欠款金额前五名：

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

(货币单位：除另予注明外，所有金额系以人民币元为单位)

6. 存货及存货跌价准备**本集团****(1) 存货余额分析**

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

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

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

(2) 存货跌价准备

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

(3) 于年末，在执行的系统集成合同工程的合同总金额约为人民币1,015,805,429元（年初：1,197,023,000元）；

(货币单位：除另予注明外，所有金额系以人民币元为单位)

(4) 截至2008年12月31日止，本集团存货无抵押、担保情况；

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

7.其他流动资产

本集团

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

注：待摊营业税系因预收房租而产生的预交营业税款。

8.可供出售金融资产

项 目	年末余额		年初余额	
	账面余额	公允价值	账面余额	公允价值
可供出售权益工具	80,171,609	80,171,609	192,601,188	192,601,188
其中：可供出售股票	80,171,609	80,171,609	192,601,188	192,601,188
可供出售股票				
明细品种	账面投资成本	年末公允价值	账面投资成本	年初公允价值
中国联通	29,237,521	80,148,423	29,237,521	192,483,686
南京港	6,890	7,758	6,890	28,974
宜华木业	---	---	6,502	50,942
广州国光	10,184	15,428	10,184	37,586
合 计	29,254,595	80,171,609	29,261,097	192,601,188

(货币单位：除另予注明外，所有金额系以人民币元为单位)

9.长期应收款

本集团

项 目	年末余额				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(1)	4,982,478	1.80%	---	4,982,478	4,029,776	1.66%	---	4,029,776
分期收款(2)	75,943,604	27.58%	262,492	75,681,112	38,085,296	15.70%	---	38,085,296
转让资产应收款(3)	<u>194,477,460</u>	<u>70.62%</u>	<u>20,173,882</u>	<u>174,303,578</u>	<u>200,500,000</u>	<u>82.64%</u>	<u>601,500</u>	<u>199,898,500</u>
合 计	<u>275,403,542</u>	<u>100.00%</u>	<u>20,436,374</u>	<u>254,967,168</u>	<u>242,615,072</u>	<u>100.00%</u>	<u>601,500</u>	<u>242,013,572</u>

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

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

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

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

东软集团股份有限公司

2008年度

财务报表附注

(货币单位：除另予注明外，所有金额系以人民币元为单位)

10.长期股权投资

本集团

(1) 增减变动情况

项 目	年初余额		本年增加	本年减少	年末余额	
	金额	减值准备			金额	减值准备
一、长期股权投资	165,197,904	---	32,556,481	1,450,849	196,303,536	---
其中：对子公司投资	---	---	---	---	---	---
对合营企业投资	1,171,820	---	---	1,171,820	---	---
对联营企业投资	164,026,084	---	32,556,481	279,029	196,303,536	---
二、其他股权投资	386,419,257	3,770,000	560,877	---	386,980,134	9,820,000
合 计	551,617,161	3,770,000	33,117,358	1,450,849	583,283,670	9,820,000

(2) 长期股权投资

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

东软集团股份有限公司
2008年度
财务报表附注

(货币单位：除另予注明外，所有金额系以人民币元为单位)

被投资公司名称	初始投资额	年初投资余额	本年追加(减少)投资	本年权益增减额	本年现金红利	累计权益增减额	年末余额
大连东软教育服务有限公司	1,000,000	1,000,000	---	---	---	---	1,000,000
天津东泰发展有限公司	256,000	256,000	---	---	---	---	256,000
北京华大信安科技有限公司	150,000	150,000	---	---	---	---	150,000
北京共创开源软件有限公司	770,000	770,000	---	---	---	---	770,000
北京首发信安数据系统科技有限公司	3,350,000	3,350,000	---	---	---	---	3,350,000
大连熙霖信息技术有限公司	160,000	160,000	---	---	---	---	160,000
东众通信技术有限公司	3,000,000	3,000,000	---	---	---	---	3,000,000
沈阳火炬股份有限公司	100,000	100,000	---	---	---	---	100,000
Lotus Business Consulting Co.,Ltd.	<u>347,358</u>	<u>347,358</u>	---	---	---	---	<u>347,358</u>
合计	<u>541,025,380</u>	<u>551,617,161</u>	<u>-854,861</u>	<u>32,821,370</u>	<u>300,000</u>	<u>42,258,290</u>	<u>583,283,670</u>

联营企业相关信息：

被投资单位名称	注册地	业务性质	本公司持股比例	本公司在被投资单位表决权比例	年末净资产总额	本年营业收入总额	当年净利润
1.北京东大阿尔派中电电力系统技术有限责任公司	北京	电力系统机械电气设备、计算机及自动化系统硬件、软件集成、自动化产品、通讯设备的技术开发、转让、服务咨询；销售开发后的产品	40%	40%	720,098	729,778	555
2. 诺基亚西门子东软通信技术有限公司	大连	无线应用产品及解决方案的开发以及系统集成、技术和运营咨询、服务、培训	46%	46%	96,778,251	200,113,539	8,539,198
3.北京利博赛社保信息技术有限公司	北京	开发计算机应用软件；技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务；销售开发后的产品	33%	33%	21,770,369	16,905,446	278,633
4.辽宁利博信息技术有限公司	沈阳	计算机软硬件开发、销售，计算机系统集成，计算机技术咨询及服务及培训	0%	0%	---	58,404	-88,179
5.东软飞利浦医疗设备系统有限责任公司	沈阳	研究、开发、生产和销售CT机等，提供技术咨询与服务	49%	49%	307,714,960	857,045,640	54,575,759

东软集团股份有限公司
2008年度
财务报表附注

(货币单位：除另予注明外，所有金额系以人民币元为单位)

被投资单位名称	注册地	业务性质	本公司持股比例	本公司在被投资单位表决权比例	年末净资产总额	本年营业收入总额	当年净利润
6.大连运筹软件有限公司	大连	计算机软件开发、销售、计算机网络技术服务(不含专项)	40%	40%	907,038	2,117,912	654,795

(3) 长期股权投资减值准备

被投资单位	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	形成原因
东众通信技术有限公司	2,000,000	---	---	2,000,000	已经停业，预计可回收金额低于账面价值的部分
大连东软教育服务有限公司	1,000,000	--	---	1,000,000	持续亏损，净资产为负数，预计可回收金额低于账面价值的部分
北京共创开源软件有限公司	770,000	---	---	770,000	持续亏损，净资产为负数，预计可回收金额低于账面价值的部分
成都东软信息技术职业学院	---	<u>6,050,000</u>	---	<u>6,050,000</u>	因四川地震造成损失,对账面价值与未来可收回金额之差确认减值
合计	<u>3,770,000</u>	<u>6,050,000</u>	---	<u>9,820,000</u>	

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

东软集团股份有限公司
2008年度
财务报表附注

(货币单位：除另予注明外，所有金额系以人民币元为单位)

本公司

(1) 增减变动情况

项 目	年初余额		本年增加	本年减少	年末余额	
	金额	减值准备			金额	减值准备
一、长期股权投资	386,249,730	---	774,772,467	1,171,820	1,159,850,377	---
其中：对子公司投资	336,908,381	---	770,655,333	---	1,107,563,714	---
对合营企业投资	1,171,820	---	---	1,171,820	---	---
对联营企业投资	48,169,529	---	4,117,134	---	52,286,663	---
二、其他股权投资	3,100,000	2,000,000	16,100,000	500,000	18,700,000	3,200,000
合 计	389,349,730	2,000,000	790,872,467	1,671,820	1,178,550,377	3,200,000

(2) 长期股权投资

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

东软集团股份有限公司
2008年度
财务报表附注

(货币单位：除另予注明外，所有金额系以人民币元为单位)

被投资公司名称	初始投资额	本年权益增减					累计权益增 减额	年末余额
		年初投资余 额	本年追加(减 少)投资	本年权益 增减额	现金股 利	其他权益变动 (吸收合并转入)		
成都东软系统集成有限公司	20,000,000	19,000,000	---	---	---	1,000,000	20,000,000	
秦皇岛东软软件有限公司	8,500,000	8,500,000	---	---	---	---	8,500,000	
上海东软时代数码技术有限 公司	20,000,000	18,000,000	---	---	---	2,000,000	20,000,000	
东软(日本)有限公司	11,826,901	11,826,901	---	---	---	---	11,826,901	
广东东软软件有限公司	20,000,000	18,000,000	---	---	---	2,000,000	20,000,000	
西安东软系统集成有限公司	22,502,469	22,500,000	2,469	---	---	---	22,502,469	
武汉东软信息技术有限公司	15,000,000	14,700,000	---	---	---	300,000	15,000,000	
北京兰瑞科创信息技术有限 公司	9,454,820	9,454,820	---	---	---	---	9,454,820	
北京东软超越软件技术有限 公司	64,396,361	63,000,000	1,396,361	---	---	---	64,396,361	
东软(美国)有限公司	7,364,681	---	---	---	---	7,364,681	7,364,681	
沈阳东软物业管理有限公司	1,000,000	---	100,000	---	---	900,000	1,000,000	
东软集团(成都)有限公司	1,000,000	---	---	---	---	1,000,000	1,000,000	
沈阳东软信息技术服务有限 公司	310,000,000	---	---	---	---	310,000,000	310,000,000	
东软集团(大连)有限公司	100,000,000	---	---	---	---	100,000,000	100,000,000	
东软集团(上海)有限公司	100,000,000	---	100,000,000	---	---	---	100,000,000	
东软集团(广州)有限公司	100,000,000	---	100,000,000	---	---	---	100,000,000	
沈阳东软系统集成技术有限 公司	20,000,000	---	20,000,000	---	---	---	20,000,000	
东软科技有限公司	3,936,450	---	---	---	---	3,936,450	3,936,450	
辽宁东软创业投资有限公司	80,552,833	---	75,563,595	---	---	4,989,238	80,552,833	
按成本法核算的其他单位	---	---	---	---	---	---	---	
沈阳东软医疗系统进出口有 限公司	500,000	---	-500,000	---	---	500,000	---	
东众通信技术有限公司	3,000,000	3,000,000	---	---	---	---	3,000,000	
沈阳火炬股份有限公司	100,000	100,000	---	---	---	---	100,000	

东软集团股份有限公司
2008年度
财务报表附注

(货币单位：除另予注明外，所有金额系以人民币元为单位)

被投资公司名称	初始投资额	本年权益增减					累计权益增 减额	年末余额
		年初投资余 额	本年追加(减 少)投资	本年权益 增减额	现金股 利	其他权益变动 (吸收合并转入)		
东北大学东软信息学院	6,000,000	---	---	---	---	6,000,000	6,000,000	
大连东软信息技术职业学院	3,600,000	---	---	---	---	3,600,000	3,600,000	
成都东软信息技术职业学院	3,000,000	---	---	---	---	3,000,000	3,000,000	
南海东软信息技术职业学院	3,000,000	---	---	---	---	3,000,000	3,000,000	
按权益法核算的联营企业								
上海东软时代物流软件有限 公司	1,241,625	1,171,820	-1,136,709	-35,111	---	---	-1,241,625	---
诺基亚西门子东软通信技术 有限公司	26,713,621	40,589,964	---	3,928,031	---	---	17,804,374	44,517,995
北京利博赛社保信息技术有 限公司	<u>5,000,000</u>	<u>7,579,565</u>	---	<u>489,103</u>	<u>300,000</u>	---	<u>2,768,668</u>	<u>7,768,668</u>
合 计	<u>1,159,718,960</u>	<u>389,349,730</u>	<u>295,425,716</u>	<u>4,382,023</u>	<u>300,000</u>	<u>489,692,908</u>	<u>19,331,417</u>	<u>1,178,550,377</u>

本公司

被投资单位相关信息：

被投资单位名称	注册地	业务性质	本公司持 股比例	本公司在被投 资单位表决权 比例	年末净资产总 额	本年营业收入总 额	本年净利润
一、非企业合并取得控股子公司							
1.沈阳逐日数码广告传播有限公司	沈阳	广告制作、发布	100%	100%	6,728,809	6,694,896	448,390
2.湖南东软软件有限公司	长沙	经营计算机软硬件	100%	100%	2,015,206	9,808,803	-207,115
3.北京东软时代信息技术有限公司	北京	经营计算机软硬件	100%	100%	-8,376,167	43,351,286	-2,008,793
4.深圳市东软软件有限公司	深圳	经营计算机软硬件	100%	100%	13,180,067	153,481,657	1,569,215
5.上海东软时代信息集成技术有限 公司	上海	经营计算机软硬件	100%	100%	10,085,298	8,815,501	-2,700,063
6.沈阳东软医疗系统有限公司	沈阳	经营医疗系统	100%	100%	608,913,838	675,999,729	78,467,143
7.山东东软系统集成有限公司	青岛	经营计算机软硬件	100%	100%	2,094,194	46,493,340	-1,943,527
8.大连东软金融信息技术有限公司	大连	经营计算机软硬件	69%	69%	25,267,187	32,211,275	5,819,775

东软集团股份有限公司

2008年度

财务报表附注

(货币单位：除另予注明外，所有金额系以人民币元为单位)

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

东软集团股份有限公司

2008年度

财务报表附注

(货币单位：除另予注明外，所有金额系以人民币元为单位)

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

(3) 长期股权投资减值准备

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

东软集团股份有限公司
2008年度
财务报表附注

(货币单位：除另予注明外，所有金额系以人民币元为单位)

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

11.投资性房地产

本集团

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
原价：				
房屋及建筑物	502,996,892	29,565,057	---	532,561,949
土地使用权	<u>71,811,124</u>	<u>899,978</u>	---	<u>72,711,102</u>
合计	<u>574,808,016</u>	<u>30,465,035</u>	---	<u>605,273,051</u>
累计折旧：				
房屋及建筑物	42,718,234	17,109,317	---	59,827,551
土地使用权	<u>3,956,890</u>	<u>1,847,404</u>	---	<u>5,804,294</u>
合计	<u>46,675,124</u>	<u>18,956,721</u>	---	<u>65,631,845</u>
减值准备：				
房屋及建筑物	---	---	---	---
土地使用权	---	---	---	---
合计	---	---	---	---
净值：				
房屋及建筑物	460,278,658			472,734,398
土地使用权	<u>67,854,234</u>			<u>66,906,808</u>
合计	<u>528,132,892</u>			<u>539,641,206</u>

(1) 截止2008年12月31日，抵押、担保情况参见附注七、26、28；

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

(货币单位：除另予注明外，所有金额系以人民币元为单位)

12. 固定资产、累计折旧及固定资产减值准备**本集团**

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

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

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

东软集团股份有限公司
2008年度
财务报表附注

(货币单位：除另予注明外，所有金额系以人民币元为单位)

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

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

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

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

13.在建工程

本集团

工程名称	预算数	年初余额	本年增加	本年转入	本年	年末余额	资金来源	工程投入占
				固定资产	减少			预算的比例
南京研发中心	75,000,000	29,894,607	34,128,791	---	---	64,023,398	自有资金	97%
西安办公楼	4,585,466	1,177,969	3,336,541	4,514,510	---	---	自有资金	98%
沈阳实训基地附属 3#楼	3,780,000	5,594	873,859	---	---	879,453	50%政府无息借款、50%自有资金	23%
沈阳实训与研发楼	152,610,000	---	65,758,024	---	---	65,758,024	50%政府无息借款、50%自有资金	43%
沈阳园区行政楼	31,000,000	15,084,098	11,208,116	26,292,214	---	---	自有资金	97%
沈阳园区行政楼地下停车场	33,200,000	14,231,239	13,983,241	28,214,480	---	---	自有资金	100%
沈阳园区员工活动中心	4,400,000	2,325,443	1,807,644	4,133,087	---	---	自有资金	100%
沈阳园区 A1 办公楼	4,000,000	---	16,990,750	---	---	16,990,750	自有资金	95%
沈阳园区 A9 办公楼	3,000,000	---	829,964	---	---	829,964	自有资金	50%
大连开发培训楼	4,000,000	---	3,224,162	---	---	3,224,162	自有资金	90%
上海软件园(一期)	150,620,600	---	4,302,568	---	---	4,302,568	自有资金	10%
广州软件园(一期)	108,304,000	---	18,792	---	---	18,792	自有资金	0%
大连河口东软国际软件园(一期)	21,746,600	---	21,746,600	21,746,600	---	---	政府拨款	100%
网络建设								
大连河口东软国际软件园(一期)	366,433,745	246,935,407	70,732,603	317,668,010	---	---	银行借款	87%
湖南办公楼	3,500,044	3,200,044	454,471	3,654,515	---	---	自有资金	104%
沈阳实训基地 1#2#附属楼	101,853,000	---	67,191,350	---	---	67,191,350	自有资金	66%
沈阳医疗园区核磁共振间	55,000	---	49,729	---	---	49,729	自有资金	90%
合计	<u>1,068,088,455</u>	<u>312,854,401</u>	<u>316,637,205</u>	<u>406,223,416</u>	<u>---</u>	<u>223,268,190</u>		

东软集团股份有限公司
2008年度
财务报表附注

(货币单位：除另予注明外，所有金额系以人民币元为单位)

- (1) 沈阳园区A1办公楼系从净值为14,364,743元固定资产转入，本期增加投入2,626,007元；
- (2) 报告期内在建工程未发生减值的情形，故未计提在建工程减值准备。

14.无形资产及减值准备

本集团

种类	原始金额	年初余额	本年增加	本年转出	本年摊销	年末余额	取得方式	累计摊销额	剩余摊销年限
土地使用权	356,488,088	327,885,338	21,277,096	43,252,839	6,943,599	298,965,996	外购	57,522,092	33.25-49.66年
房产使用权	7,800,000	6,948,000	---	2,198,000	500,000	4,250,000	外购	3,550,000	9年
工业产权及专有技术	145,504,185	14,388,887	7,501,206	1,499,935	3,794,537	16,595,621	外购	128,908,564	0.9-8.25年
其他	4,753,916	2,875,773	927,621	5,338	1,002,264	2,795,792	外购	1,958,124	0.5-4.9年
合计	514,546,189	352,097,998	29,705,923	46,956,112	12,240,400	322,607,409		191,938,780	
减值准备	---	<u>1,513,469</u>	---	---	---	<u>1,513,469</u>			
净额	<u>514,546,189</u>	<u>350,584,529</u>	<u>29,705,923</u>	<u>46,956,112</u>	<u>12,240,400</u>	<u>321,093,940</u>			

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

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

15.商誉

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

(1) 2001年6月本公司出资设立了东软(日本)有限公司,持有其60%的股权,2003年12月本公司出资收购了东软(日本)有限公司剩余40%的股权,购买价高于应享有的净资产份额之差额部分,本公司自2004年1月起按10年进行平均摊销,2007年1月1日根据《企业会计准则第38号-首次执行企业会计准则》的规定,将截止2006年末的股权投资差额的借方摊销余额在合并报表时列报为商誉；

(货币单位：除另予注明外，所有金额系以人民币元为单位)

(2) 本公司之子公司东软(日本)有限公司于 2004 年 4 月出资收购了大连东软金融信息技术有限公司 31%的股权，购买价高于应享有的净资产份额之差额部分，本集团自 2004 年 5 月起按 10 年进行平均摊销，2007 年 1 月 1 日根据《企业会计准则第 38 号 - 首次执行企业会计准则》的规定，将截止 2006 年末的股权投资差额的借方摊销余额在合并报表时列报为商誉；

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

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

(5) 报告期内未发生减值情形，故无需计提减值准备。

16. 长期待摊费用

本集团

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

(货币单位：除另予注明外，所有金额系以人民币元为单位)

17. 递延所得税资产**本集团**

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

注：本公司未到期的未弥补亏损预期能够在税法规定的可弥补亏损有效期内，实现足够的应纳税所得额将上述暂时性差异转回。

18. 短期借款**本集团**

贷款单位	年末余额	年初余额	贷款利率	贷款期限	贷款条件	贷款资金用途
中信银行沈阳分行营业部	---	40,000,000	5.832%	2007年10月16日 -2008年3月25日	本公司为 子公司担保	流动资金
招商银行沈阳分行南湖支行	---	80,000,000	5.832%	2007年11月5日 -2008年4月30日	信用	流动资金
招商银行沈阳分行南湖支行	---	20,000,000	5.589%	2007年9月5日 -2008年3月5日	信用	流动资金
招商银行沈阳分行南湖支行	---	<u>20,000,000</u>	5.832%	2007年9月29日 -2008年3月29日	信用	流动资金
合 计	---	<u>160,000,000</u>				

(货币单位：除另予注明外，所有金额系以人民币元为单位)

19.交易性金融负债

本集团

项 目	年末余额 公允价值	年初余额 公允价值
交易性金融负债		
- 外币远期结汇合同	8,760,139	---

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

20.应付票据

本集团

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

21.应付账款

本集团

项 目	年末余额	年初余额
应付账款	373,325,540	462,612,844

- (1) 应付账款余额中无欠持有本公司5%以上（含5%）表决权股份的股东的款项；
 - (2) 账龄超过1年的应付账款总额为30,046,538元，主要是工程质保金及未到付款期的工程款及采购款，期后将依据合同条款支付；
 - (3) 年末余额中欠关联方款项为79,868,428元，占年末应付账款总金额的21.39%。
- 详见本附注八（二）5。

(货币单位：除另予注明外，所有金额系以人民币元为单位)

22. 预收款项

本集团

项 目	年末余额	年初余额
预收款项	364,598,887	274,253,242

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

(2) 预收款项余额中持有本公司 5% 以上（含 5%）表决权股份之股东的款项见附注八（二）5；

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

23. 应付职工薪酬

本集团

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

(1) 公司的工资、奖金、津贴和补贴无属于工效挂钩部分的职工薪酬；年末余额为预提的应付职工奖金，预提的奖金已于资产负债表日后全部发放；

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

(3) 报告期内本公司没有拖欠职工工资的情况发生。

(货币单位：除另予注明外，所有金额系以人民币元为单位)

24. 应交税费

本集团

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

25. 其他应付款

本集团

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

(1)年末账龄超过一年的大额其他应付款21,228,067元为应付持有本公司5%以上(含5%)表决权股份之股东款项。除此之外，公司无应付其他股东的款项，见附注八(二)5；

(2)年末余额中欠关联方款项为 21,228,067 元，占其他应付款年末余额 15.06%。详见本附注八(二)5。

26. 一年内到期的非流动负债

本集团

贷款单位	年末余额	贷款利率	贷款期限	贷款条件	贷款资金用途
中国银行大连高新 技术园区支行	30,000,000	7.56%	2006.6.28-2009.6.27	抵押	流动资金

东软集团股份有限公司

2008年度

财务报表附注

(货币单位：除另予注明外，所有金额系以人民币元为单位)

贷款单位	年初余额	贷款利率	贷款期限	贷款条件	贷款资金用途
建设银行沈阳通汇支行	50,000,000	5.76%	2005.6.9-2008.6.8	本公司担保	产业园建设
中国进出口银行大连分行	80,000,000	4.77%	2006.6.28-2008.6.27	信用	流动资金
中国进出口银行大连分行	<u>220,000,000</u>	4.77%	2006.6.29-2008.6.27	信用	流动资金
合计	<u>350,000,000</u>				

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

27.其他流动负债

本集团

项目	年末余额	年初余额
预提资产修复支出(注)	20,722,597	---
其他	<u>1,266,547</u>	<u>2,021,871</u>
合计	<u>21,989,144</u>	<u>2,021,871</u>

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

28.长期借款

本集团

贷款单位	年末余额	贷款利率	贷款期限	贷款条件	贷款资金用途
兴业银行大连分行	50,000,000	7.83%	2007.12.19-2015.12.19	本公司为子公司担保	基本建设
兴业银行大连分行	50,000,000	7.83%	2007.12.19-2015.12.19	本公司为子公司担保	基本建设
中国建行沈阳南湖支行(注1)	<u>175,000,000</u>	7.11%	2007.6.11-2015.6.11	抵押	基本建设
合计	<u>275,000,000</u>				

东软集团股份有限公司
2008年度
财务报表附注

(货币单位：除另予注明外，所有金额系以人民币元为单位)

贷款单位	年初余额	贷款利率	贷款期限	贷款条件	贷款资金用途
中国银行大连高新 园区支行	30,000,000	6.03%	2006.6.28-2009.6.27	抵押	流动资金
中国建行沈阳南湖 支行	175,000,000	7.11%	2007.6.11-2015.6.11	抵押	基本建设
兴业银行大连分行	50,000,000	7.83%	2007.12.19-2015.12.19	本公司为子公司 担保	基本建设
兴业银行大连分行	<u>50,000,000</u>	7.83%	2007.12.19-2015.12.19	本公司为子公司 担保	基本建设
合计	<u>305,000,000</u>				

注 1：该抵押系由本集团的子公司大连软件园产业发展有限公司以净值为 10,422 万元的研发中心作抵押；

注 2：以上各项借款利率均为浮动利率。

29. 长期应付款

本集团

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

注 1：本公司本期收到的沈阳东软 IT 人才实训基地建设款，系沈阳浑南新区管委会提供给公司的共 120,000,000 元建设资金支持，该建设资金不计收利息和其他任何费用，自 2008 年 10 月 1 日始，使用期限为 10 年，本公司需于 2013 年开始偿还该建设资金，每年在 10 月 31 日前偿还 24,000,000 元，分 5 年还清。截止 2008 年 12 月 31 日，本公司已收到上述资金 120,000,000 元；

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

(货币单位：除另予注明外，所有金额系以人民币元为单位)

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

30. 预计负债

本集团

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

注：预计负债主要为公司依据以往的经验对保质期间所需发生的成本和费用预计的产品质量保证金。

31. 递延所得税负债

本集团

项 目	年末余额	年初余额
可供出售金融资产的公允价值变动	5,091,701	24,501,014
其 他	2,807,584	7,546,558
合 计	7,899,285	32,047,572

32. 其他非流动负债

本集团

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

(1) 员工退職金系本公司之子公司东软（日本）有限公司依照当地法规计提的员工退職金 883,214 元，该退職金将于职工退職或退休时支付给员工；

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

东软集团股份有限公司
2008年度
财务报表附注

(货币单位：除另予注明外，所有金额系以人民币元为单位)

33.股本

本年内，本集团及本公司股本变动情况列示如下：

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

本公司换股吸收合并原东软集团的换股价格为 24.49 元，换股比例为 1：3.5，原东软集团的换股价格为 7.00 元。原东软集团的注册资本总计转换为本公司股票的数量为 384,741,043 股，扣除已注销的原东软集团持有本公司 141,579,808 股股票，本次合并增加股本 243,161,235 元，合并完成后本公司总股本增加到 524,612,925 股。本次增资已经立信会计师事务所有限公司出具“信会师报字(2008)第 21468 号”验资报告验证。

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

(货币单位：除另予注明外，所有金额系以人民币元为单位)

根据本公司 2008 年度第一次临时股东大会决议，本公司以 2008 年 6 月 30 日总股本 524,612,925 股为基数，向全体股东每 10 股送 2 股红股，每 10 股派发 0.25 元人民币现金红利(含税，扣税后个人股东和基金投资者实际每 10 股派发 0.025 元人民币现金红利)，共送红股 104,922,585 股，共派发现金红利 13,115,323 元(含税)，剩余未分配利润结转以后年度。同时以 2008 年 6 月 30 日总股本 524,612,925 股为基数，以资本公积金转增股本方式，向全体股东每 10 股转增 6 股，共转增 314,767,755 股。转增后，注册资本增至人民币 944,303,265 元。本次利润分配转增股本已经立信会计师事务所有限公司出具“信会师报字(2009)第 10002 号”验资报告验证。

34. 资本公积

本集团

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

注 1：股本溢价本期减少，主要由于同一控制下的企业合并对年初净资产调整重述，将纳入年初合并报表时列入资本公积的净资产中的留存收益和外币报表折算差额于年初减少列报为留存收益和外币报表折算差额，其中的股本于合并日从资本公积中减少列报为股本；另外，根据 2008 年第一次临时股东大会决议，以 2008 年 6 月 30 日总股本 524,612,925 股为基数，以资本公积金转增股本方式，向全体股东每 10 股转增 6 股，共转增 314,767,755 股；

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

注 3：其他资本公积增加为权益法核算增加的联营公司资本公积变动影响。

35. 盈余公积

本集团

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

(货币单位：除另予注明外，所有金额系以人民币元为单位)

本公司及子公司盈余公积的提列政策如下：

(1) 法定盈余公积

根据中国公司法和本公司子公司章程，本公司及子公司须分别根据其按企业会计准则编制的法定账目税后利润（弥补以前年度亏损后）的 10%提取法定盈余公积。当该公积金余额累计已达各公司注册资本的 50%时可不再提取。

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

(2) 任意盈余公积

任意盈余公积是依照公司章程，由董事会提出预案，经股东大会决议通过后，在提取法定盈余公积后计提。

36.未分配利润

本集团

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

利润分配方案参见本附注十一。

(货币单位：除另予注明外，所有金额系以人民币元为单位)

37.营业收入、成本及毛利**本集团****(1) 报告期内营业收入、成本及毛利**

项 目	本年金额		上年金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	3,656,531,228	2,330,414,340	3,312,064,579	2,234,206,014
其他业务	54,814,372	24,888,936	53,380,907	32,427,700
合 计	3,711,345,600	2,355,303,276	3,365,445,486	2,266,633,714

项 目	本年金额		
	营业收入	营业成本	营业毛利
系统集成、软件产品销售、 软件定制及其他劳务	2,933,546,880	1,900,818,584	1,032,728,296
医疗系统产品	671,073,662	404,524,627	266,549,035
广 告	6,366,813	4,516,950	1,849,863
物业服务及租金	100,358,245	45,443,115	54,915,130
合 计	3,711,345,600	2,355,303,276	1,356,042,324

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

(货币单位：除另予注明外，所有金额系以人民币元为单位)

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

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

本公司

(1) 报告期内营业收入、成本及毛利

项 目	本年金额		上年金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,350,046,780	1,606,717,287	1,678,104,732	1,305,798,245
其他业务	---	---	---	---
合 计	<u>2,350,046,780</u>	<u>1,606,717,287</u>	<u>1,678,104,732</u>	<u>1,305,798,245</u>

项 目	本年金额		
	营业收入	营业成本	营业毛利
系统集成、软件产品销售、软件定制及其他劳务	2,292,647,633	1,589,475,681	703,171,952
物业服务及租金	57,399,147	17,241,606	40,157,541
合 计	<u>2,350,046,780</u>	<u>1,606,717,287</u>	<u>743,329,493</u>

项 目	上年金额		
	营业收入	营业成本	营业毛利
系统集成、软件产品销售、软件定制及其他劳务	1,623,847,528	1,286,823,710	337,023,818
物业服务及租金	54,257,204	18,974,535	35,282,669
合 计	<u>1,678,104,732</u>	<u>1,305,798,245</u>	<u>372,306,487</u>

(货币单位：除另予注明外，所有金额系以人民币元为单位)

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

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

38. 营业税金及附加

本集团

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

39. 财务费用

本集团

项 目	本年金额	上年金额
利息收入	31,288,149	15,495,561
利息支出	41,557,063	44,406,086
汇兑损益	-7,430,340	10,352
银行手续费及其他	1,661,683	1,686,649
合 计	4,500,257	30,607,526

(货币单位：除另予注明外，所有金额系以人民币元为单位)

40. 资产减值损失**本集团**

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

41. 公允价值变动损益**本集团**

产生公允价值变动收益的来源	本年金额	上年金额
交易性金融负债		
- 远期外币结汇合同	-8,760,139	---

42. 投资收益**本集团**

项目	本年金额	上年金额
按权益法享有或分担的被投资公司净损益的份额	32,421,110	29,512,289
长期股权投资处置收益	722,657	104,296
收到股利	1,074,820	1,288,988
可供出售金融资产转让收益	421,476	30,084,500
合 计	34,640,063	60,990,073

东软集团股份有限公司

2008年度

财务报表附注

(货币单位：除另予注明外，所有金额系以人民币元为单位)

<u>本公司</u>		
<u>项 目</u>	<u>本年金额</u>	<u>上年金额</u>
按权益法享有或分担的被投资公司净		
损益的份额	3,981,763	6,417,478
长期股权投资处置收益	4,604	57,730
收到的现金股利	2,388,850	1,230,495
可供出售金融资产转让收益	108,020	---
合 计	<u>6,483,237</u>	<u>7,705,703</u>

43.营业外收入

本集团

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

注：报告期内政府补助主要系结转的科研项目拨款 21,846,562 元。

44.营业外支出

本集团

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

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

(货币单位：除另予注明外，所有金额系以人民币元为单位)

45. 所得税费用

本集团

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

46. 政府补助

本集团

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

本年度	年初账面余额	本年增加	本年减少	年末账面余额
计入递延收益的政府补助	94,975,082	49,402,784	32,891,622	111,486,244

上年度	年初账面余额	本年增加	本年减少	年末账面余额
计入递延收益的政府补助	120,823,316	55,761,153	81,609,387	94,975,082

47. 收到的其他与经营活动有关的现金

本集团

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

(货币单位：除另予注明外，所有金额系以人民币元为单位)

48. 支付的其他与经营活动有关的现金**本集团**

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

49. 处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额

项 目	本年金额
收到土地及房产转让款	137,299,083
其 他	3,534,897
合 计	140,833,980

50. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额

项 目	本年金额
处置孙公司沈阳东软系统集团工程有限公司收到现金	7,728,400
合营公司上海东软时代物流软件有限公司清算收到现金	1,141,313
合 计	8,869,713

(货币单位：除另予注明外，所有金额系以人民币元为单位)

51. 收到的其他与投资活动有关的现金**本集团**

项 目	本年金额
定期存款利息收入	66,817
合 计	<u>66,817</u>

52. 支付的其他与投资活动有关的现金**本集团**

项目	本年金额
因出售孙公司不再纳入合并而减少的货币资金	7,638,657
支付的源泉所得税	131,808
合计	<u>7,770,465</u>

53. 收到的其他与筹资活动有关的现金**本集团**

项目	本年金额
收到政府拨付沈阳 IT 人才实训基地无息借款	60,000,000
合计	<u>60,000,000</u>

54. 支付的其他与筹资活动有关的现金**本集团**

项目	本年金额
与吸收合并相关的发行费用	12,000,000
合计	<u>12,000,000</u>

(货币单位：除另予注明外，所有金额系以人民币元为单位)

八、关联方关系及其交易

本集团

(一)关联方关系

1.关联方的基本数据及与本集团的关系

如果甲公司控制、共同控制乙公司或对乙公司施加重大影响，则彼此视为关联方；如果两公司或两公司以上受同一公司控制、共同控制或重大影响的，则亦将对方视为关联方。

下列各方构成本集团的关联方

- (1) 本集团的子公司；
- (2) 对本集团实施共同控制的投资方；
- (3) 对本集团施加重大影响的投资方；
- (4) 本集团的合营企业；
- (5) 本集团的联营企业；

(6) 本集团的主要投资者个人及与其关系密切的家庭成员。主要投资者个人，是指能够控制、共同控制一个企业或者对一个企业施加重大影响的个人投资者；

(7) 本集团关键管理人员及与其关系密切的家庭成员。关键管理人员，是指有权力并负责计划、指挥和控制企业活动的人员。与主要投资者个人或关键管理人员关系密切的家庭成员，是指在处理与企业的交易时可能影响该个人或受该个人影响的家庭成员；

(8) 本集团主要投资者个人、关键管理人员或与其关系密切的家庭成员控制、共同控制或施加重大影响的其他企业。

2.存在控制关系的关联方

存在控制关系的关联方见附注六。

3.不存在控制关系的关联方

名称	组织机构代码	与本集团/本公司之关系
东北大学科技产业集团有限公司	11772782-8	持本公司 5%以上股权之投资方
阿尔派株式会社（“阿尔派”）		本公司之投资方，且为本公司另一投资方阿尔派电子（中国）有限公司之实际控制人，且本公司董事任重要职务
阿尔派电子（中国）有限公司	600037253	持本公司 5%以上股权之投资方
东芝解决方案株式会社、株式会社东芝（“东芝”）		持本公司 5%以上股权之投资方
沈阳慧旭科技股份有限公司	667157292	持本公司 5%以上股权之投资方
宝钢集团有限公司	13220082-1	持本公司 5%以上股权之投资方
南海东软信息技术职业学院（“南海职业学院”）	74919300-0	本公司与子公司共同举办之教育机构

东软集团股份有限公司

2008年度

财务报表附注

(货币单位：除另予注明外，所有金额系以人民币元为单位)

名称	组织机构代码	与本集团/本公司之关系
成都东软信息技术职业学院(“成都职业学院”)	74963918-0	本公司与子公司共同举办之教育机构
东北大学东软信息学院(“东软信息学院”)	76544538-6	本公司与子公司共同举办之教育机构
大连东软信息技术职业学院(“大连职业学院”)	42244491-2	本公司举办的教育机构
大连东软教育服务有限公司(“大连东软教育”)	75155503-1	本公司举办的教育机构之控股子公司
东软飞利浦医疗设备系统有限责任公司(“东软飞利浦”)	76007551-5	本集团子公司之联营公司
诺基亚西门子东软通信技术有限公司(“诺基亚西门子东软”)	71699395-X	本公司之联营公司

(二) 关联方交易

本集团

1. 购买货物

(1) 定价政策：在市场价格基础上经双方协商确定。

(2) 向关联方采购商品

关联方名称	购买品种	本年度		上年度	
		采购总额	占同类采购比例	采购总额	占同类采购比例
东软飞利浦	原材料或产成品	316,502,448	75.80%	276,310,539	73.00%
大连东软教育	固定资产	573,212	0.63%	---	---

2. 销售货物

(1) 定价政策：在市场价格基础上经双方协商确定。

(2) 向关联方销售商品

关联方名称	销售品种	本年度		上年度	
		销售总额	占同类销售比例	销售总额	占同类销售比例
阿尔派	系统集成或软件	195,195,508	6.65%	162,939,462	6.35%
阿尔派电子(中国)	系统集成或软件	2,299,949	0.08%	---	0.00%
东芝	系统集成或软件	197,497,911	6.73%	193,293,765	7.54%
诺基亚西门子东软	系统集成或软件	63,067,057	2.15%	46,183,789	1.80%
东软飞利浦	系统集成或软件	24,463	0.00%	547,904	0.02%
成都职业学院	系统集成或软件	6,368,462	0.22%	6,330,000	0.25%
大连职业学院	系统集成或软件	5,540,300	0.19%	5,551,100	0.22%
南海职业学院	系统集成或软件	6,330,000	0.22%	6,330,000	0.25%

东软集团股份有限公司

2008年度

财务报表附注

(货币单位：除另予注明外，所有金额系以人民币元为单位)

关联方名称	销售品种	本年度		上年度	
		销售总额	占同类销售比例	销售总额	占同类销售比例
东软信息学院	系统集成或软件	10,967,200	0.37%	10,967,200	0.43%
大连东软教育	系统集成或软件	542,216	0.02%	406,667	0.02%
东软飞利浦	材料及配件	35,658,071	5.31%	39,704,568	5.77%

3.接受及提供劳务

关联方名称	接受及提供劳务	本年度		上年度	
		总额	占同类金额比例	总额	占同类金额比例
东软信息学院	培训及技术服务费	500,000	0.26%	1,336,751	0.08%
大连职业学院	培训服务收入	10,860,000	0.37%	14,163,000	0.55%
东软信息学院	培训服务收入	8,224,000	0.28%	3,352,800	0.13%
东软飞利浦	房租及物业管理收入	15,321,799	15.27%	15,649,030	15.15%
阿尔派电子(中国)	房租及物业管理收入	9,429,968	9.40%	8,938,640	8.65%
南海职业学院	房租及物业管理收入	1,215,584	1.21%	1,215,584	1.18%
成都职业学院	房租及物业管理收入	863,393	0.86%	3,825,650	3.70%
东软飞利浦	管理服务收入	2,614,413	0.09%	1,838,175	0.07%

4.关联方资产转让及利息收入

(1) 2008年1月8日，本公司换股吸收合并前原控股股东 - 东软集团有限公司之间接控股子公司佛山市南海东软信息技术发展有限公司，将其位于南海的两宗面积分别为42,540.43平方米、27,096.87平方米的土地，转让给南海东软信息技术职业学院，转让价款分别为8,508,086元、5,419,374元，合计13,927,460元。转让价格主要参考账面价值，该项交易公司取得转让收益246,249元。

(2) 2008年1月8日，本公司换股吸收合并前原控股股东 - 东软集团有限公司之间接控股子公司大连东软软件园产业发展有限公司，将其位于大连的面积为62,190.7平方米的土地，转让给东北大学东软信息学院，转让价款为37,314,420元。转让价格主要参考账面价值，该项交易公司未获取转让收益。

报告期内，因本公司换股吸收合并原控股股东 - 东软集团有限公司，公司承继了东软集团有限公司的上述(1)、(2)行为。

(3) 于2006年，成都东软发展向成都职业学院转让资产，总价款209,980,000元。截止2008年12月31日，该资产转让应收款余额为154,130,000元。根据双方协议，对于延期付款部分，由成都职业学院按照人民银行规定的同期贷款基准利率向成都东软

东软集团股份有限公司

2008年度

财务报表附注

(货币单位：除另予注明外，所有金额系以人民币元为单位)

发展支付利息。报告期内，成都东软发展收取该项利息 10,217,033 元。

(4) 于 2006 年，南海东软发展向南海职业学院转让资产，总价款 70,420,000 元。截止 2008 年 12 月 31 日，该资产转让应收款余额为 26,420,000 元。根据双方协议，对于延期付款部分，由南海学院按照人民银行规定的同期贷款基准利率向南海东软发展支付利息。报告期内，南海东软发展收取该项利息 2,539,675 元。

5.关联方应收应付款余额

会计科目	关联方名称	年末余额		年初余额	
		余额	占年末余额的 比重	余额	占年末余额的 比重
预收款项	阿尔派	559,690	0.15%	8,035,044	2.93%
预收款项	成都职业学院	1,786,667	0.49%	1,786,667	0.65%
预收款项	大连职业学院	112,200	0.03%	1,883,667	0.69%
预收款项	南海职业学院	1,786,667	0.49%	1,786,667	0.65%
预收款项小计		4,245,224	1.16%	13,492,045	4.92%
应收账款	阿尔派	1,020,820	0.14%	7,309,045	1.06%
应收账款	东芝	10,772,645	1.48%	22,579,551	3.28%
应收账款	诺基亚西门子东软	5,076,385	0.70%	11,842,168	1.72%
应收账款	东软飞利浦公司	9,870,834	1.36%	10,522,648	1.53%
应收账款	成都职业学院	14,052,867	1.93%	14,052,867	2.04%
应收账款	南海职业学院	---	---	4,000,000	0.58%
应收账款小计		40,793,551	5.61%	70,306,279	10.21%
应付账款	东软飞利浦	79,868,428	21.39%	100,329,807	21.69%
其他应付款	东北大学科技产业集团	21,228,067	15.06%	33,417,671	18.41%
其他应付款	大连职业学院	---	---	5,000,000	2.75%
其他应付款小计		21,228,067	15.06%	38,417,671	21.16%
长期应收款	成都职业学院	154,130,000	55.97%	158,080,000	65.16%
长期应收款	南海职业学院	40,347,460	14.65%	42,420,000	17.48%
长期应收款小计		194,477,460	70.62%	200,500,000	82.64%

应收 / 应付关联方款项均是因上述关联业务往来及其他代收代付行为而产生，该等款项无担保、不计息且将于一年内收取 / 支付。

(货币单位：除另予注明外，所有金额系以人民币元为单位)

九、或有事项

1. 截止 2008 年 12 月 31 日本公司对外担保情况如下：

担保对象	发生日期 (协议签署日)	担保金额 (万元)	担保类型	担保期限	是否履 行完毕	与本公司关系
东北大学东软信息学院	2008.2.27	4,000	贷款担保， 连带责任	2009.2.26- 2011.2.26	否	关联方
	2008.3.17	6,000	贷款担保， 连带责任	2009.3.16- 2011.3.16	否	关联方
东软集团（大连） 有限公司	2007.12.19	5,000	贷款担保， 连带责任	2015.12.20- 2017.12.19	否	全资子公司
	2007.12.19	5,000	贷款担保， 连带责任	2015.12.20- 2017.12.19	否	全资子公司
101 家医院	--	共计 9,452	买方信贷， 连带责任	2008.7.31 -2011.9.28（分笔）	否	—
合计		29,452				

注：101 笔买方信贷为承继原控股股东-东软集团有限公司签订的协议，原东软股份完成吸收合并后无新签署的买方信贷协议。

2. 本公司之子公司沈阳东软医疗系统有限公司于报告期内因一项买卖合同涉及诉讼，因此冻结银行存款 1,978,670 元。经律师出具的法律意见书认为原告的诉讼请求没有事实依据和法律依据，公司形成资产损失的可能性很小，因此，公司未预计相关负债。

十、承诺事项

1. 资本性承诺事项

以下为于资产负债表日，已签约而尚不必在财务报表上确认的资本支出承诺：

承诺事项	2008 年 12 月 31 日	2007 年 12 月 31 日
医疗系统园区建设工程	35,253,827	---
大连河口园区建设工程（一期）	---	13,373,655
沈阳园区建设工程	29,459,557	15,779,382
部分子公司基地建设工程款	<u>14,602,276</u>	<u>39,293,000</u>
合 计	<u>79,315,660</u>	<u>68,446,037</u>

2.其他承诺事项

本公司之子公司沈阳东软医疗系统有限公司(东软医疗)于2006年7月11日与其联营公司东软飞利浦医疗设备系统有限责任公司(东软飞利浦)签订了一份协定。在该协议中约定,东软医疗承诺在2010年12月1日之前从东软飞利浦购买至少300台低场磁共振设备,其中,从2008年11月1日到2009年10月31日东软医疗将从东软飞利浦订购最少65台低场磁共振设备。在该协议下,每台低场磁共振设备购买价格中包含许可使用费11,696欧元。如果东软医疗违反合同购买低场磁共振设备未达到约定的最小数量,东软医疗应按每台低场磁共振设备11,696欧元支付给东软飞利浦作为补偿金。

十一、资产负债表日后事项

本公司于2009年3月25日召开的五届六次董事会建议2008年度以年度净利润为基础,分别计提10%及5%的法定盈余公积金及任意盈余公积金。同时,董事会建议2008年末不再实施利润分配。此项分配方案尚需经股东大会批准。

除此之外,截至财务报告批准报出日止,本公司无其他应披露未披露的资产负债表日后事项。

十二、其他重要事项

1、企业合并

(1) 参与合并企业的基本情况

合并方：本公司

被合并方：本公司原母公司—东软集团有限公司及其子公司

经中国证券监督管理委员会2008年1月16日批准,本公司吸收合并母公司—原东软集团,合并方案为:本公司通过换股方式吸收合并东软集团,换股价格为24.49元,换股比例为1:3.5,原东软集团换股价格为7元,即原东软集团股东所持其每3.5元出资额转换为1股本公司股票,实现东软集团的整体上市。

(2) 属于同一控制下企业合并的判断依据

由于合并前后公司同受东北大学科技产业集团有限公司等10家相同股东控制,因此

(货币单位：除另予注明外，所有金额系以人民币元为单位)

将本次吸收合并视为同一控制下的企业合并。

(3) 合并日的确定依据

2008年3月11日，本公司在中国证券登记结算有限公司上海分公司办理完成了换股吸收合并东软集团有限公司的换股登记手续以及注销原东软集团所持有的本公司全部股份的相关手续，原东软集团将相应资产负债移交给了本公司，因此本次合并以2008年3月31日作为合并日。

(4) 被合并方自合并当期期初至合并日的收入、净利润、现金流量等情况；

原东软集团母公司及控股子公司 2008 年 1-3 月（均未考虑抵销）的收入合计为 154,833,153 元，净利润 13,386,186 元，其中归属于普通股股东的净利润为 13,640,554 元，经营活动现金流量净额为-26,414,696 元。

(5) 年初合并股东权益的调整说明

项 目	2007 年报披露期末数	2008 年初披露数	影响金额	原因说明
股 本	281,451,690	281,451,690		
资本公积	590,195,607	1,342,866,159	752,670,552	同一控制下企业合并公司年初纳入合并对应的净资产减除已列入留存收益及外币报表折算差额后的余额
盈余公积	239,078,776	358,704,581	119,625,805	同一控制下企业合并公司并入盈余公积余额
未分配利润	519,032,919	1,053,706,310	534,673,391	同一控制下企业合并公司并入未分配利润余额
外币报表折算差额	-15,111,643	-15,503,976	-392,333	同一控制下企业合并公司并入外币报表折算差额余额
归属于母公司股东权益合计	1,614,647,349	3,021,224,764	1,406,577,415	

2、关于地震对会计报表的影响

受 2008 年 5 月 12 日四川汶川发生地震影响，根据测算，本公司间接控股子公司 - 成都东软信息技术发展有限公司各项资产恢复至地震前的可使用状况，预计需修复费用约 2,922 万元；本公司作为举办者之一设立的“成都东软信息技术职业学院”各项资产恢复至地震前的可使用状况，预计需修复费用约 3,674 万元，学院因地震而发生的教学迁移费预计 600 万元。鉴于此，本公司根据其可收回的情况计提了长期股权投资减值准备 120 万元；本公司之控股子公司—成都东软信息技术发展有限公司根据其可收回情况计提了长期股权投资减值准备 485 万元，提取长期应收账款坏账准备 2,453 万元。以上事项对公司 2008 年度合并净利润的影响为 3,636 万元。

十三、财务报告批准报出日

本公司截至 2008 年 12 月 31 日止的财务报告已经公司董事会于 2009 年 3 月 25 日批准对外报出。

东软集团股份有限公司
二 00 九年三月二十五日

(货币单位：除另予注明外，所有金额系以人民币元为单位)

十四、补充资料**1. 净资产收益率及每股收益计算表**

编制单位：东软集团股份有限公司

2008年度

报告期利润	本集团			
	净资产收益率		每股收益(元)	
	全面摊薄	加权平均	基本每股收益	稀释每股收益
归属于普通股股东的净利润	14.40%	15.25%	0.52	0.52
归属于普通股股东、扣除非经常性损益后的净利润	14.22%	15.06%	0.51	0.51

公司法定代表人：刘积仁

主管会计工作的负责人：王莉

会计机构负责人：陈平平

上述财务指标的计算方法：

全面摊薄净资产收益率计算公式如下：

全面摊薄净资产收益率=归属于普通股股东的净利润÷归属于普通股股东的期末净资产

加权平均净资产收益率(ROE)的计算公式如下：

$$\text{加权平均净资产收益率} = P / (E_0 + NP \div 2 + E_i \times M_i \div M_0 - E_j \times M_j \div M_0)$$

其中：P 为报告期归属于普通股股东的利润；NP 为报告期归属于普通股股东的净利润；E₀ 为归属于普通股股东的期初净资产；E_i 为报告期发行新股或债转股等新增的、归属于普通股股东的净资产；E_j 为报告期回购或现金分红等减少的、归属于普通股股东的净资产；M₀ 为报告期月份数；M_i 为归属于普通股股东的、新增净资产下一月份起至报告期期末的月份数；M_j 为归属于普通股股东的、减少净资产下一月份起至报告期期末的月份数。

“归属于普通股股东的净利润”是扣除“少数股东损益”后的金额；“归属于普通股股东的期末净资产”不包括少数股东权益。

基本每股收益的计算公式如下：

$$\text{基本每股收益} = \text{归属于普通股股东的利润} \div \text{发行在外的普通股加权平均数}$$

稀释每股收益(EPS)的计算公式如下：

$$\text{稀释每股收益} = (P + \text{已确认为费用的稀释性潜在普通股利息} \times (1 - \text{所得税率}) - \text{转换费用}) / (S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 + \text{认股权证、期权行权增加股份数})$$

$$\text{发行在外的普通股加权平均数} = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0$$

其中，S₀ 为期初股份总数；S₁ 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；S_i 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；S_j 为报告期因回购或缩股等减少股份数；M₀ 为报告期月份数；M_i 为增加股份下一月份起至报告期期末的月份数；M_j 为减少股份下一月份起至报告期期末的月份数。

同一控制下企业合并中作为对价发行的普通股，也应当视同列报最早期间期初就已发行在外，计入各列报期间普通股的加权平均数。

东软集团股份有限公司

2008年度

财务报表附注

(货币单位：除另予注明外，所有金额系以人民币元为单位)

2. 现金流量表附注

(1) 现金流量表补充资料

	2008 年度		2007 年度	
	本集团	本公司	本集团	本公司
1.将净利润调节为经营活动现金流量:				
净利润	472,311,128	382,415,611	417,966,173	127,411,399
加：资产减值损失	24,774,630	-780,671	12,885,238	7,591,633
固定资产折旧	109,818,924	48,154,511	84,349,133	30,174,158
无形资产摊销	12,240,400	7,349,085	16,411,107	6,019,911
长期待摊费用摊销	13,144,835	3,210,519	6,169,606	4,374,515
处置固定资产、无形资产和其他长期资产				
的损失	-4,025,781	-586,834	-2,576,184	508,447
固定资产报废损失（收益以“-”填列）	181,041	5,020	1,039,314	---
公允价值变动损失（收益以“-”填列）	8,760,139	8,760,139	---	---
财务费用（收益以“-”填列）	34,059,906	3,185,975	34,553,291	-367,675
投资损失（收益以“-”填列）	-34,640,063	-6,483,237	-60,990,073	-7,705,703
递延所得税资产减少（增加以“-”填列）	-9,812,875	-9,357,032	-4,406,905	-3,552,892
递延所得税负债增加（减少以“-”填列）	-24,148,287	5,091,701	7,546,558	---
存货的减少（增加以“-”填列）	65,229,473	2,878,086	63,794,233	46,728,626
经营性应收项目的减少（增加以“-”填列）	-31,963,320	108,009,032	152,791,006	6,804,247
经营性应付项目的增加（减少以“-”填列）	96,430,248	277,815,741	-33,655,632	122,880,138
其 他	---	---	---	---
经营活动产生的现金流量净额	732,360,398	829,667,646	695,876,865	340,866,804
2.不涉及现金收支的投资和筹资活动				
债务转为资本				
一年内到期的可转换公司债券				
融资租入固定资产				
3.现金及现金等价物净增加（减少）情况：				
现金的期末余额	1,155,168,032	817,531,416	1,368,965,285	610,584,608
减：现金的期初余额	1,368,965,285	610,584,608	919,790,894	395,877,695
加：现金等价物的期末余额	---	---	---	---
减：现金等价物的期初余额	---	---	---	---
现金及现金等价物净增加（减少）额	-213,797,253	206,946,808	449,174,391	214,706,913

法定代表人：刘积仁

主管会计工作负责人：王莉

会计机构负责人：陈平平

东软集团股份有限公司

2008年度

财务报表附注

(货币单位：除另予注明外，所有金额系以人民币元为单位)

(2) 处置孙公司沈阳东软系统集团工程有限公司的有关信息

项 目	2008 年度	
	本集团	本公司
1. 处置孙公司及其他营业单位的价格	40,728,400	---
2. 处置孙公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物	7,728,400	---
减：孙公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	7,638,657	---
3. 处置孙公司及其他营业单位收到的现金净额	89,743	---

3.非经常性损益明细表

根据中国证券监督管理委员会颁布的《中国证券监督管理委员会公告[2008]第 43 号》及《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益（2008）》，公司 2008 年度的非经常性损益发生情况如下：

项目	2008 年度
非流动资产处置损益	1,097,436
计入当期损益的政府补贴	31,737,324
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	12,756,708
因不可抗力因素而计提的各项资产减值准备	-30,575,760
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	13,386,186
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-7,581,349
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	
除上述各项之外的其他营业外收支净额	-26,291,728
少数股东损益影响数	14,200,553
所得税影响数	-2,363,072
非经常性损益净额	6,366,298

(货币单位：除另予注明外，所有金额系以人民币元为单位)

4.比较合并财务报表各科目金额变动幅度超过 30%，或占本集团年末资产总额 5%或占本集团本年利润总额 10%以上的主要报表项目列示如下：

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

(货币单位：除另予注明外，所有金额系以人民币元为单位)

变动说明：

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

(货币单位：除另予注明外，所有金额系以人民币元为单位)

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

(14) 其他流动负债较年初增加 1,997 万元，上升 987.6%，主要由于本公司之间接控股子公司—成都东软信息技术发展有限公司预提在地震中受损的资产修复支出 2,922 万元，报告期内根据实际工程进度支付，报告期末预提费用余额为 2,072 万元所致；

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

(16) 股本较年初增加 66,285 万元，上升 235.5%，主要由于报告期内本公司完成了换股吸收合并原东软集团的相关工作，股本增加 24,316 万元；2008 年 10 月公司完成了利润分配及资本公积转增股本的相关事宜，股本增加 41,969 万元；

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

(18) 管理费用较上年同期增加 14,297 万元，上升 38.2%，其中由于 2007 年度执行企业会计准则一次性冲减应付福利费余额影响 4,373 万元，同时因为研发费同比增长、人员费用增长以及因投入实际使用的办公楼增加而增加折旧费、摊销费及物业费所致；

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

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

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

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

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

东软集团股份有限公司

2008年度

财务报表附注

(货币单位：除另予注明外，所有金额系以人民币元为单位)

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

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

东软集团股份有限公司

二 九年三月二十五日

东软集团股份有限公司董事会 关于公司内部控制的自我评估报告

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

建立健全并有效实施内部控制是本公司董事会及管理层的责任。本公司内部控制的目标是：合理保证企业经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进企业实现发展战略。

内部控制存在固有局限性，故仅能对达到上述目标提供合理保证；而且，内部控制的有效性亦可能随公司内、外部环境及经营情况的改变而改变。本公司内部控制设有检查监督机制，内控缺陷一经识别，本公司将立即采取整改措施。

本公司建立和实施内部控制制度时，考虑了内部环境、风险评估、控制活动、信息与沟通、内部监督等五项要素。

本公司董事会对本年度上述所有重大方面的内部控制进行了自我评估，自本年度 1 月 1 日起至本报告期末，未发现本公司存在内部控制设计或执行方面的重大缺陷。

本公司董事会认为，自本年度 1 月 1 日起至本报告期末止，本公司内部控制制度基本健全、执行有效。

本报告已于 2009 年 3 月 25 日经公司五届六次董事会审议通过，本公司董事会及其全体成员对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

本公司未聘请会计师事务所对公司本年度的内部控制情况进行核实评价。

东软集团股份有限公司董事会

二〇〇九年三月二十五日

东软集团股份有限公司

2008 年度社会责任报告

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

一、前言

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

在企业稳健、快速发展的过程中，本公司认真履行企业公民社会的责任，维护投资者、债权人、员工、客户、环境等利益相关者的共同利益，积极投身社会公益事业。公司致力于成为最受社会、客户、投资者和员工尊敬的公司，并通过组织与过程的持续改进，领导力与员工竞争力的发展，联盟与开放式创新，使公司成为全球优秀的IT解决方案和服务供应商。

公司认为，只有切实履行对利益相关者应尽的责任，才能建立企业发展的良好生态环境，推动企业的可持续性发展，为投资者创造更大的价值。在经营活动中，公司始终以客户需求为中心，通过持续的技术创新，为客户创造价值，为投资者创造良好的回报。在人力资源管理上，尊重员工，激发员工的工作热情。公司通过实际行动，努力从各个方面诠释对企业社会责任的认识与理解，并将其作为公司行为的标准，推动公司的稳健、快速发展。

二、对社会责任的理解

公司对社会责任有着深刻的理解，公司认为，社会责任与良好的企业公民形象意味着：可持续发展、和谐共生、诚信、尊重与负责，其涵义是：

1、可持续发展与和谐共生

关注社会弱势群体，积极投身社会公益事业，履行企业社会责任。保护环境，构建共赢的产业生态系统，追求企业成长与社会的可持续发展。

2、诚信、尊重与负责

诚信是东软生存与可持续发展的基础，公司要以高标准的道德规范、法律标准以及公司治理原则来要求自己，致力于成为受社会、客户、投资者和员工尊敬的公司。

尊重员工，为他们竞争能力的提升和快乐工作而投资。关注客户的需求，不断地为客户创造价值。追求公司经营结果的改进，为投资者带来长期良好的回报。

三、可持续发展

作为一家以软件技术为核心的企业，公司将“超越技术”作为经营思想和品牌承诺，通过开放式创新、卓越运营管理、人力资源发展等战略的实施，全面构

造公司的核心竞争力，实现公司的可持续性发展。

1、开放式创新

对公司而言，开放式创新代表了公司不断寻找持续高速发展的技术与商业模式，以寻求业务创新；代表了通过联盟与合作的创新来获得更多的资源和更快的成长，以参与到全球产业分工和竞合中。为此，公司对内建立公司级、事业部的两级研发体系，对外与合作伙伴共建能力中心。公司实施解决方案高效性策略 NeuSA™ (Neusoft Solution Architecture)，重点关注系统化的复用、知识的分享与经验的传承以及员工技能的不断提升，通过持续改进，不断提升核心竞争力。

为实现共性方法和技术的充分共享与复用，探索新方法、新技术，合力攻克关键技术难题，公司建立了公司级跨越组织单元的卓越中心机制，统一管理和使用专业化资源，分别设立共性方法和专项技术两类能力中心，并有选择地与合作伙伴共建专项技术能力中心，以加强与合作伙伴合作的深度和广度。公司各个业务单元可以充分使用能力中心的资源，促进自身业务的发展，最大限度地发挥公司整体的技术能力。

2、卓越运营

通过多年的管理积淀，公司构建了以客户为中心的组织架构、以目标为导向的战略执行体系、追求卓越的商务流程、创造持续价值的客户管理体系、规模化、分布式的开发与交付体系、复用导向的知识资产管理、以及共赢合作伙伴联盟等持续提升的运营管理体系与流程，以不断满足需求和优化服务质量，从而实现与客户共同成长和可持续发展。

公司构建了可持续发展的组织结构，拥有面向政府、电信、金融、能源、交通、制造业、钢铁、汽车、信息安全、医疗卫生、教育等领域的专业化的运营部门；在营销、技术、运营管理、人力资源、财务等方面建立了完备的支撑保障平台；在沈阳、大连、南京、成都建立规模化的研发与交付基地。

经过多年的实践，公司逐渐形成了由清晰的战略规划、完备的实施策略、扎实的过程执行等三方面构成的战略执行体系，以追求增长为发展目标，以锁定客户的核心业务为发展方向来制定战略规划，在营销、技术、运营、人力资源、财务等方面制定详细的实施策略，以ISO标准（ISO9001\ISO27001\ISO20000）为框架、以CMM\PCMM\CE\FDA为纵深的执行过程，保证公司的战略得到有效的制定和执行。

3、人力资源发展

围绕客户和市场需求，公司构造了一支结构合理、专业能力强、具有团队协作精神的人力资源队伍，目前，公司拥有员工近14,000多人，分布于行业解决方案、产品工程解决方案、软件产品与平台及服务等专业领域。

通过各项人力资源策略的有效实施，公司拥有一支充满激情、智慧、专业、高度关注客户并极富协作精神的员工队伍，以支撑客户与公司业务的高速发展。

四、实现企业稳健、快速发展，为社会、投资者创造长期价值

中国是世界最大的发展中国家，国民经济持续快速增长，信息化步伐不断加快，软件和服务有着巨大的市场，尤其是在涉及国家政治、经济、社会发展的基础设施的信息化建设方面。另外，当前全世界都在关注中国，国际上的软件和服务产业也在迅速向中国移动，这给公司带来了持续、稳定发展的空间和机遇。

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

利润(归属于公司普通股股东的净利润)490,778,900元,比上年增长18.2%,为投资者创造了良好的投资回报。

公司在实现自身快速发展的同时,也为国家经济的发展做出了贡献,2008年度共上缴税金305,613,038元,同比增长14.2%。

五、投资者与债权人权益的保护

1、加强公司内部管理,完善制度建设

自上市以来,公司不断完善公司治理,严格遵守《公司法》、《证券法》和中国证监会有关法律法规的要求,严格自律、诚实守信、规范运作。公司股东大会、董事会、监事会操作规范、运作有效,维护了广大投资者的利益。公司建立了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》、《募集资金使用管理办法》、《对外投资管理制度》、《融资管理制度》等有关规章制度,并根据中国证监会和上海证券交易所要求不断进行修订和完善,从制度上加强和细化了公司的管理。

2、加强信息披露管理,建立良好的投资者关系

公司不断学习和借鉴资本市场中优秀上市公司在投资者关系管理工作中的经验,努力提高投资者关系管理水平。公司制定和实施了《信息披露事务管理制度》以及《投资者关系管理制度》,通过电话、传真、网络等多种方式与投资者进行广泛地沟通,平等、认真对待每一位投资者,做到信息披露工作的真实、准确、完整。为加强和投资者沟通,让投资者了解公司合并后的整体策略,2008年5月30日,公司在沈阳举行了主题为《新东软、新征程》的投资者见面会,公司部分董事、监事及高级管理人员与投资者在公司吸收合并后的发展战略、业务整合情况等方面进行了广泛和深入的沟通,取得了较好的效果。同时,公司也根据投资者的地域特点,在上海、北京、深圳等地进行了投资者路演活动。2008年度公司现场接待投资者共计70人次。

3、保护债权人的权益

公司在经营决策过程中,充分考虑债权人的合法权益,及时向债权人通报与其债权权益相关的重大信息。

六、客户权益的保护

1、尊重并保护知识产权

公司严格遵守与客户达成的知识产权协议,保护客户的知识产权。通过完备的信息安全管理制度,公司实现对客户商业秘密的保护,并通过专利检索和分析,回避产品可能涉及的专利侵权风险。公司定期对员工进行知识产权培训,提高员工的知识产权意识,使员工能够自觉维护客户的著作权、商标权、专利权等知识产权不受侵害。

2、提供高质量的软件开发服务,为客户创造价值

公司对产品的质量实行严格控制,明确质量方针和质量目标。2008年,东软通过对软件企业CMMI评估中最严格、标准最高的CMMI(V1.2) Level 5评估,成为通过该项评估的第一家中国软件企业。公司严格的软件开发质量管理为产品的市场化、国际化奠定了基础。此外,公司本着“为客户提供满意的服务”的宗旨,建立并不断完善、优化客户服务体系,公司在全国建立了严密的服务网络,形成了面向客户的“售前-售中-售后”全程服务流程。公司通过免费服务热线、电子邮件、网站等多种渠道,在技术支持、用户培训及售后服务等方面,努力为客户

提供系统、全面、及时、周到的服务。

七、员工权益的保护

1、依法保障员工合法权益

公司认真贯彻《劳动法》、《劳动合同法》等法律法规，合理设置岗位，明确岗位职责，建立和完善包括薪酬体系、激励机制、养老保险、医疗保险等在内的薪酬与福利制度，保障员工的合法权益。公司还启动了EAP员工帮助计划，关注员工的职业压力与心理健康，开通了咨询热线，还举办了各种主题的心理沙龙，开展了团体心理行为训练等活动，使员工在创造自身价值的同时快乐成长。

2、注重员工职业生涯发展，积极开展员工技术培训

公司所处的软件行业发展迅速，知识更新迅速，要求员工必须具有持续学习、勇于创新的素质和能力。随着公司业务的发展，越来越多的新员工加入公司，为此，公司实行“导师制”的学习辅导制度，有效地帮助新员工解决工作、生活中遇到的各种问题，使其能尽快适应新的环境并进入工作角色。同时，公司加强对员工的职业生涯发展规划的辅导，让公司的发展计划与员工个人生涯发展计划紧密结合在一起，创造了高效率的工作环境和引人、育人、留人的企业氛围。2008年，公司举办了各类技术培训和培训共计8,000余学时，超过15,000人次参加了公司组织的各种培训，提高了员工的工作技能和效率。

3、开展文体活动，丰富员工文化生活

为丰富员工业余文化生活，公司建设了各种球类场馆，以及健身中心、阅览室等休闲场所，为员工提供了健身、娱乐、休闲的场所。2008年，公司开展卡拉OK大赛、乒乓球赛、周二沙龙、周末影院等文体活动，同时还举办多次健康知识讲座，积极引导员工关注健康，提高生活质量。

八、环境保护

本公司作为软件与服务行业，与传统的工业有很大的区别，属于无污染的清洁生产，在软件开发、生产、测试过程中不产生灰尘、废气、废水、废渣和噪声等污染物，不会对环境造成污染。

公司在业务发展的同时，十分重视环保和节能工作，为社会创建优美的自然环境，为员工创造优越的工作环境，实现人与自然的和谐发展。目前，公司在沈阳、大连、成都、南海等地共建设五座软件园，按照“生态、科学、和谐”的建设理念，软件园为员工提供了完善的基础设施，以及景色宜人的人文环境。此外，公司积极推行以节能降耗为内容的创建节约型企业活动，充分利用电子邮件、内部网络等手段，努力实现无纸化办公，减少消耗。同时，公司号召员工节约每一度电、珍惜每一滴水、不浪费每一张纸，将节俭办公的良好习惯落实到每天的具体工作中，努力降低消耗，杜绝浪费。

九、社会公益事业

1、积极投身社会公益活动，建立东软爱心基金

公司关注社会公益事业，积极参加各项社会公益活动。2008年，公司组织员工赴“残奥会训练中心”、“辽中爱心家园孤儿院”等地参加社会公益活动。公司成立了员工互助基金——东软爱心基金，爱心基金除积极投身于希望工程和孤残儿童的救助外，主要用于公司内部困难员工的援助。当员工或员工家属遇到重大困难时，可以通过东软爱心基金得到帮助，这不仅有助于公司营造和谐互助的

企业氛围，同时也让员工们感受到互助的温暖。2008年，爱心基金共捐助困难员工41人，捐助总额达69.2万元。

2、为四川地震灾区捐款和捐助医疗设备

2008年5月12日，四川汶川发生地震。在抗震救灾过程中，公司以及员工伸出援手，共同投入到救灾赈灾活动中。地震发生后，公司在第一时间向在地震中遭受重大损失的都江堰市灾区捐助200万元，帮助灾区开展抗震救灾及灾后重建工作。结合灾区的具体需求，公司又向灾区捐助了价值220万元的医疗设备。同时，公司的医疗客户服务中心制定了“爱心救灾服务行动方案”，成立了“抗震救灾专用远程会诊中心”，在地震发生后的两个月保障了来自地震灾区的远程会诊。此外，公司员工开展了“关爱生命，奉献爱心”的捐款活动，通过辽宁省红十字会共向灾区捐款112万元。

3、通过人才实训基地，开展大学生就业培训

2008年，公司通过IT人才实训基地对2,000多名大学应届毕业生开展就业培训工作，提升从业技能，为大学生顺利走向工作岗位打下了基础。

十、展望

2009年，是公司持续发展的关键一年。公司将不断完善社会责任体系建设，将社会责任的理念融入到公司的日常管理和员工的日常工作之中，继续认真履行企业公民的职责，努力实现企业与投资者、客户、员工的共同发展，积极从事环境保护、社区建设等公益事业。公司将恪守对投资者负责、对客户负责、对员工负责、对社会负责的价值理念，进一步加快全球化发展进程，优化业务结构，实现业务稳健、持续的发展，为投资者创造长期价值。

东软集团股份有限公司董事会
二〇〇九年三月二十五日