

东软集团股份有限公司

600718

2009 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	11
六、公司治理结构	16
七、股东大会情况简介	21
八、董事会报告	22
九、监事会报告	38
十、重要事项	39
十一、财务会计报告	45
十二、备查文件目录	46

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) 独立董事薛澜全权委托独立董事方红星出席并表决。独立董事吕建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雷声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

(五) 报告期内，本公司不存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况。

(六) 报告期内，本公司不存在违反规定决策程序对外提供担保的情况。

二、公司基本情况

(一) 公司信息

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

(二) 联系人和联系方式

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

(三) 基本情况简介

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

(四) 信息披露及备置地点

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

(五) 公司股票简况

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

(六) 其他有关资料

公司首次注册日期	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	671,687,541
利润总额	727,756,717
归属于上市公司股东的净利润	640,564,034
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	521,794,633
经营活动产生的现金流量净额	772,564,482

(二) 非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

序号	非经常性损益项目	金额	说明
1	非流动资产处置损益	-7,903,766	处置固定资产、无形资产及长期股权投资形成的损失
2	计入当期损益的政府补贴	38,968,688	主要为计入损益的科研项目政府补助以及政府拨付的各项基金补贴
3	计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	7,730,763	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以前期资产转让款延期付款部分的资金占用费
4	单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	13,400,000	本集团之子公司成都东软信息技术发展有限公司于上年计提的长期应收款坏账准备本期转回1,340万元
5	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	83,998,795	处置可供出售金融资产（中国联通股票）的投资收益及交易性金融资产（远期结汇合同）的公允价值变动收益
6	除上述各项之外的其他营业外收支净额	2,295,537	
7	所得税影响额	-9,690,610	
8	少数股东权益影响额（税后）	-10,030,006	
9	合计	118,769,401	

(三) 报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2009 年	2008 年	本期比上年同期增减 (%)	2007 年	
				调整后	调整前
营业收入	4,166,055,393	3,711,345,600	12.3	3,365,445,486	2,895,556,680
利润总额	727,756,717	537,169,386	35.5	471,161,736	264,612,830
归属于上市公司股东的净利润	640,564,034	490,778,900	30.5	415,074,714	204,850,043
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	521,794,633	484,412,602	7.7	328,603,783	171,260,294
经营活动产生的现金流量净额	772,564,482	732,360,398	5.5	695,876,865	448,795,327
项目	2009 年末	2008 年末	本期末比上年同期末增减 (%)	2007 年末	
				调整后	调整前
总资产	6,209,047,971	5,592,974,892	11.0	5,570,038,650	2,875,035,348
所有者权益 (或股东权益)	3,997,562,677	3,407,472,215	17.3	3,021,224,764	1,614,647,349

主要财务指标	2009 年	2008 年	本期比上年同期增减 (%)	2007 年	
				调整后	调整前
基本每股收益 (元 / 股)	0.68	0.52	30.5	0.44	0.73
稀释每股收益 (元 / 股)	0.68	0.52	30.5	0.44	0.73
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元 / 股)	0.55	0.51	7.7	0.35	0.61
加权平均净资产收益率 (%)	17.21	15.25	增加 1.96 个百分点	14.85	13.52
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	14.02	15.06	减少 1.04 个百分点	11.94	11.30
每股经营活动产生的现金流量净额 (元 / 股)	0.82	0.78	5.5	1.33	1.59
项目	2009 年末	2008 年末	本期末比上年同期末增减 (%)	2007 年末	
				调整后	调整前
归属于上市公司股东的每股净资产 (元 / 股)	4.23	3.61	17.3	5.76	5.74

注：1、以上 2007 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一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。

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，2009 年度、2008 年度按照 944,303,265 股计算，2007 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) 采用公允价值计量的项目

单位:元 币种:人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
交易性金融资产	-	436,360	436,360	392,724
可供出售金融资产	80,171,609	-	-80,171,609	67,322,066
交易性金融负债	8,760,139	-	-8,760,139	7,884,125
合计	88,931,748	436,360	-88,495,388	75,598,915

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

项目	2009年1月1日		本次变动增减(+,-)					2009年12月31日	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份									
1、国家持股	93,721,599	9.9249						93,721,599	9.9249
2、国有法人持股	166,431,971	17.6248						166,431,971	17.6248
3、其他内资持股	293,900,851	31.1236						293,900,851	31.1236
其中:境内非国有法人持股	293,900,851	31.1236						293,900,851	31.1236
境内自然人持股									
4、外资持股	138,479,456	14.6647						138,479,456	14.6647
其中:境外法人持股	138,479,456	14.6647						138,479,456	14.6647
境外自然人持股									
有限售条件股份合计	692,533,877	73.3381						692,533,877	73.3381
二、无限售条件流通股股份									
1、人民币普通股	251,769,388	26.6619						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									
无限售条件流通股股份合计	251,769,388	26.6619						251,769,388	26.6619
三、股份总数	944,303,265	100.0000						944,303,265	100.0000

报告期内,本公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、限售股份变动情况

报告期内,本公司限售股份无变动情况。

(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

报告期内没有因送股、配股等原因引起公司股份总数及结构的变动。

3、现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

(三) 股东和实际控制人情况

1、股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数				31,784 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	0	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	0	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	0	131,741,190	无
宝钢集团有限公司	国家	9.9249	93,721,599	0	93,721,599	无
东芝解决方案株式会社	境外法人	4.7433	44,790,797	0	44,790,797	无
INTEL CAPITAL CORPORATION	境外法人	4.2507	40,139,372	0	40,139,372	无
PHILIPS ELECTRONICS CHINA B.V.	境外法人	2.0328	19,196,055	0	19,196,055	无
中国建设银行—银华核心价值优选股票型证券投资基金	未知	1.7974	16,973,237	10,744,945	0	无
中国建设银行—博时主题行业股票证券投资基金	未知	1.6995	16,048,211	-13,944,320	0	无
阿尔派株式会社	境外法人	1.6339	15,428,572	0	15,428,572	无
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件股份的数量		股份种类及数量			
中国建设银行—银华核心价值优选股票型证券投资基金	16,973,237		人民币普通股	16,973,237		
中国建设银行—博时主题行业股票证券投资基金	16,048,211		人民币普通股	16,048,211		
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	11,384,313		人民币普通股	11,384,313		
全国社保基金—零三组合	8,336,997		人民币普通股	8,336,997		
博时价值增长证券投资基金	6,265,262		人民币普通股	6,265,262		
国际金融—渣打—GOVERNMENT OF SINGAPORE INVESTMENT CORPORATION PTE LTD	5,599,205		人民币普通股	5,599,205		
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	5,469,399		
大成价值增长证券投资基金	5,315,202		人民币普通股	5,315,202		
中国银行—银华优质增长股票型证券投资基金	4,250,758		人民币普通股	4,250,758		
中国建设银行—华安宏利股票型证券投资基金	4,190,000		人民币普通股	4,190,000		
上述股东关联关系或一致行动的说明	<ul style="list-style-type: none"> ➢ 阿尔派电子(中国)有限公司为阿尔派株式会社在中国设立的外商独资企业。 ➢ 中国建设银行—银华核心价值优选股票型证券投资基金、中国银行—银华优质增长股票型证券投资基金同为银华基金管理有限公司基金产品。 ➢ 中国建设银行—博时主题行业股票证券投资基金、博时价值增长证券投资基金同为博时基金管理有限公司基金产品。 ➢ 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。 ➢ 公司未知其他股东之间是否有关联关系，是否为一致行动人。 					

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位:股

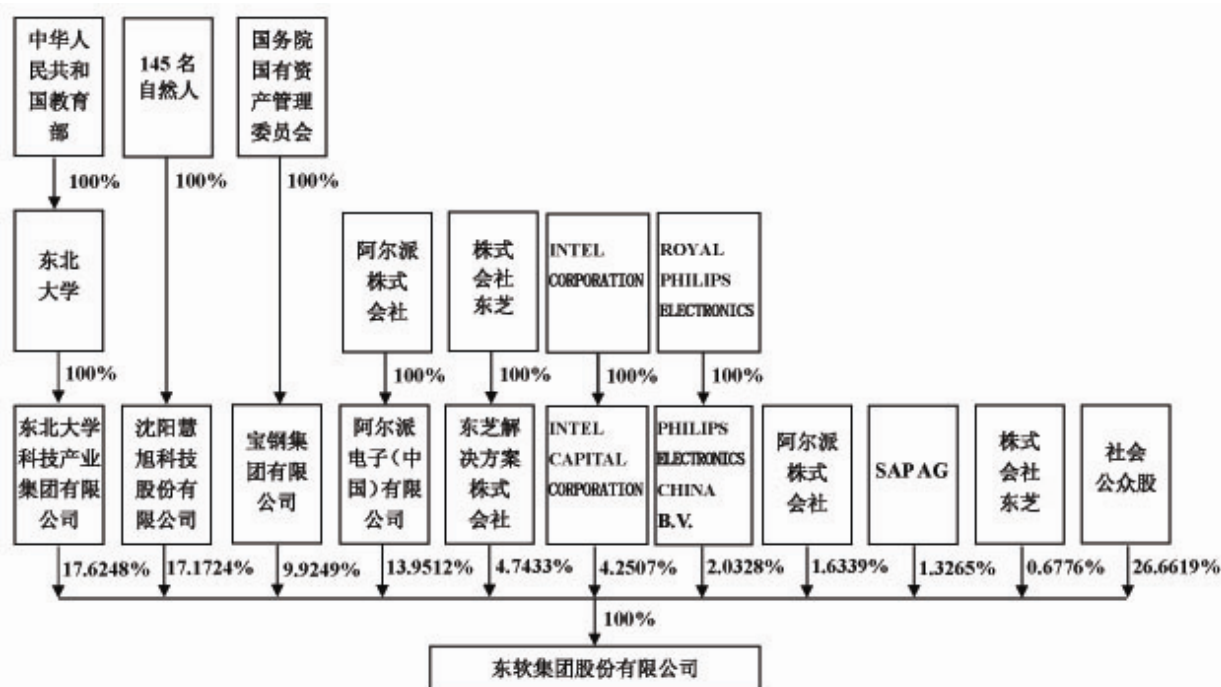
序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况	
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量
1	东北大学科技产业集团有限公司	166,431,971	2011年3月13日	166,431,971
2	沈阳慧旭科技股份有限公司	162,159,661	2011年3月13日	162,159,661
3	阿尔派电子(中国)有限公司	131,741,190	2011年3月13日	131,741,190
4	宝钢集团有限公司	93,721,599	2011年3月13日	93,721,599
5	东芝解决方案株式会社	44,790,797	2011年3月13日	44,790,797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

2、控股股东及实际控制人情况

(1) 控股股东及实际控制人具体情况介绍

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

(2) 公司股东情况及控制关系的方框图



3、主要股东情况介绍

(1) 东北大学科技产业集团有限公司

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

成立日期：2005年8月5日

注册资本：人民币500,000,000元

注册地址：沈阳市和平区文化路3号巷11号

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

(2) 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。沈阳慧旭科技股份有限公司的各股东持股相对分散，其第一大股东的持股比例为3.18%，沈阳慧旭科技股份有限公司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；健康科技项目开发；健康档案管理；健康数据信息管理咨询。

(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控股公司。

成立日期：1992年1月1日

注册资本：人民币5,108,262.1万元

注册地址：上海市浦东新区浦电路370号宝钢大厦

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

(4) 阿尔派株式会社

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

成立日期：1967年5月10日

资本金额：25,920,590,000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：439,901,268,477 日元

注册地址：日本国东京都港区芝浦一丁目 1 番 1 号

主营业务：数码产品业务、电子部件业务、基础设施业务、家电产品业务等。

(7) 东芝解决方案株式会社

东芝解决方案株式会社是依据日本法律设立并存续的公司，其股东是株式会社东芝。

成立日期：2003年10月

注册资本：23,500,000,000 日元

注册地址：日本国东京都港区芝浦一丁目1番1号

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

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

PHILIPS ELECTRONICS CHINA B.V.是依据荷兰法律设立并存续的有限责任公司，隶属于皇家飞利浦电子股份有限公司，目前负责飞利浦在中国所有的投资和发展，总部在荷兰埃茵霍温。

成立日期：1946 年 9 月 12 日

法定股本：15,750,000 欧元

法定地址：Eindhoven,Groenewoudseweg 1

主营业务：医疗保健、优质生活、照明。

(9) SAP AG (思爱普有限公司)

SAP AG 依据德国法律组建。作为全球领先的业务软件提供商，世界第一大的独立软件开发商。SAP 在 120 多个国家内拥有 95000 多个客户，在 50 多个国家和地区拥有雇员 47578 人，分布在欧洲、中东和非洲 (EMEA)、美国、日本、澳大利亚和部分亚洲太平洋地区 (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等数家证券交易所上市。

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

营业地址：2200 Mission College Boulevard, Santa Clara, California 95052, USA

主营业务：资本投资

五、董事、监事和高级管理人员

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元、税前)	是否在股东单位或其他关联单位领取报酬、津贴
刘积仁	董事长兼首席执行官	男	55	2008年5月30日	2011年5月29日	351,293	351,293		160.00	否
王勇峰	副董事长兼总裁	男	40	2008年5月30日	2011年5月29日	112,373	112,373		106.30	否
赵宏	董事兼高级副总裁	男	56	2008年5月30日	2011年5月29日	190,634	190,634		49.35	否
王莉	董事兼高级副总裁兼首席财务官	女	45	2008年5月30日	2011年5月29日	0	0		59.40	否
恩地和明	董事	男	56	2008年5月30日	2011年5月29日	0	0		0	是
石黑征三	董事	男	67	2009年4月28日	2011年5月29日	0	0		0	是
吕建	独立董事	男	50	2008年5月30日	2011年5月29日	0	0		5.00	否
方红星	独立董事	男	38	2008年5月30日	2011年5月29日	0	0		5.00	否
薛澜	独立董事	男	51	2009年8月27日	2011年5月29日	0	0		5.00	否
涂赣峰	监事长	男	46	2009年8月27日	2011年5月29日	0	0		0	是
春名基	监事	男	61	2008年5月30日	2011年5月29日	0	0		0	是
黄孔威	监事	男	44	2008年5月30日	2011年5月29日	0	0		0	是
徐庆荣	监事	女	40	2008年5月30日	2011年5月29日	0	0		24.20	否
张红	监事	女	39	2008年5月30日	2011年5月29日	0	0		27.70	否
陈锡民	高级副总裁兼首席运营官	男	41	2009年8月10日	2011年5月29日	0	0		68.00	否
卢朝霞	高级副总裁	女	53	2008年5月30日	2011年5月29日	17,134	17,134		66.00	否
张霞	高级副总裁兼首席技术官、首席知识官	女	45	2008年5月30日	2011年5月29日	0	0		57.20	否
王经锡	高级副总裁	男	41	2008年5月30日	2011年5月29日	0	0		50.00	否
张晓鸥	高级副总裁兼财务运行官	男	38	2008年5月30日	2011年5月29日	0	0		50.00	否
王自栋	高级副总裁兼董事会秘书	男	45	2008年5月30日	2011年5月29日	0	0		50.00	否
李军	高级副总裁兼首席营销官	男	37	2008年5月30日	2011年5月29日	0	0		50.00	否
沓泽虔太郎	原副董事长	男	80	2008年5月30日	2009年4月14日	0	0		0	是
王宛山	原监事长	男	64	2008年5月30日	2009年7月20日	0	0		0	是
怀进鹏	原独立董事	男	48	2008年5月30日	2009年8月27日	0	0		0	否
合计	/	/	/	/	/	/	/		833.15	/

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月始任公司董事长，现任公司董事长兼首席执行官。现兼任东北大学副校长、Harman International Industries, Incorporated 董事。曾任东软集团有限公司董事长、总裁。

(2) 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月始任公司总裁，1999年10月始任公司董事，现任公司副董事长兼总裁。曾任东软集团有限公司董事。

(3) 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月始任公司董事，现任公司董事兼高级副总裁。现兼任沈阳慧旭科技股份有限公司董事长。曾任东软集团有限公司董事、副总裁。

(4) 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 月任公司高级副总裁兼财务总监，2008 年 5 月始任公司董事、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。

(5) 恩地和明，男，日本籍，1954 年出生，国立鹿儿岛大学工学部毕业。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，系统架构和质量总负责人。曾任东软集团有限公司董事。

(6) 石黑征三，男，日本籍，1943 年出生，早稻田大学法学部毕业。1978 年加入阿尔派株式会社，历任营业部部长，常务董事、副社长，1997 年至今任社长。

(7) 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研究所副所长，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，国家自然科学基金委信息学部第四届专家咨询委员会委员。

(8) 方红星，男，1972 年出生，教授，博士生导师。现任东北财经大学会计学院院长，MPAcc 教育中心主任，东北财经大学出版社有限责任公司副董事长、社长。兼任中国会计学会理事，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等职。享受国务院颁发的政府特殊津贴。

(9) 薛澜，男，1959 年出生，教授，博士生导师。现任清华大学公共管理学院院长，清华大学 21 世纪发展研究院常务副院长，及清华大学中国科技政策研究中心主任。同时兼任中国行政管理学会副会长、科学学与科技政策研究会副理事长、中国管理科学学会副会长，全国 MPA 教育指导委员会副主任委员、国际发展研究中心（IDRC）董事、哈佛大学肯尼迪政府学院顾问委员会委员、世界经济论坛全球行动委员会巨灾风险分会副主席、卡内基梅隆大学兼职教授等。

(10) 涂赣峰，男，1964 年出生，教授，博士生导师。现任东北大学科技产业集团有限公司总经理，兼任中国高校产业协会副理事长、中国冶金高校产业协会理事长等职。曾任东北大学材料与冶金学院副院长。

(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，现任上海梅山钢铁股份有限公司副总经理。

(13) 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，现任公司法律部部长。现兼任沈阳慧旭科技股份有限公司董事。

(14) 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，现任公司投资审计部部长。

(15) 陈锡民，男，1969 年出生，博士。1999 年 1 月加入公司，曾任东软中间件技术分公司智能设备开发部部长、东软中间件技术分公司副总经理、嵌入式软件事业部部长、公司副总裁兼嵌入式软件事务部总经理。现任公司高级副总裁兼首席运营官。

(16) 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。

(17) 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。2004 年 11 月始任公司首席技术官和首席知识官，现任公司高级副总裁兼首席技术官、首席知识官。

(18) 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 月始任公司行政总监，现任公司高级副总裁。兼任沈阳慧旭科技股份有限公司董事。

(19) 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。

(20) 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 月任公司董事会秘书。曾任东软集团有限公司总裁助理。现任公司高级副总裁兼董事会秘书。兼任沈阳慧旭科技股份有限公司副董事长。

(21) 李军，男，1973 年出生，学士。1995 年 7 月加入公司，曾任华东大区总经理、公司销售总监，现任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
恩地和明	东芝解决方案株式会社	常务董事、系统架构和质量总负责人	是
石黑征三	阿尔派株式会社	社长	是
涂赣峰	东北大学科技产业集团有限公司	总经理	是
春名基	阿尔派株式会社	理事、东京事务所所长	是
黄孔威	上海梅山钢铁股份有限公司	副总经理	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) 在除全资子公司、控股子公司、股东单位外的其他单位任职情况

姓名	其他单位名称	担任的职务	是否领取报酬津贴
刘积仁	大连东软信息学院（注）	董事长	否
	大连东软信息技术职业学院	董事长	否
	南海东软信息技术职业学院	董事长	否
	成都东软信息技术职业学院	董事长	否
	东软飞利浦医疗设备系统有限责任公司	董事长	否
	诺基亚西门子东软通信技术有限公司	副董事长	否
	东众通信技术有限公司	副董事长	否
	辽宁盛京熙康健康管理有限责任公司	副董事长	否
	大连东软信息服务有限公司	副董事长	否
Harman International Industries, Incorporated	董事	是	
王勇峰	诺基亚西门子东软通信技术有限公司	董事	否
	北京利博赛社保信息技术有限公司	董事	否
	北京东大阿尔派中电科电力系统技术有限公司	董事	否
	辽宁盛京熙康健康管理有限责任公司	董事	否
王莉	大连东软信息学院	监事	否
	大连东软信息技术职业学院	监事	否
	南海东软信息技术职业学院	监事	否

姓名	其他单位名称	担任的职务	是否领取报酬津贴
王莉	成都东软信息技术职业学院	监事	否
	北京东大阿尔派中电科电力系统技术有限公司	监事	否
吕建	南京大学计算机软件研究所	副所长	是
	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	东北财经大学会计学院	院长	是
	东北财经大学出版社有限责任公司	副董事长、社长	是
薛澜	清华大学公共管理学院	院长	是
卢朝霞	北京利博赛社保信息技术有限公司	董事	是
王经锡	大连东软信息学院	董事	否
	大连东软信息技术职业学院	董事	否
	南海东软信息技术职业学院	董事	否
	成都东软信息技术职业学院	董事	否
李军	北京利博赛社保信息技术有限公司	监事	否

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。2009年6月，大连东软信息学院已经办理完成上述相关手续。

（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、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，经董事会薪酬与考核委员会审核后，由公司董事会审议确定。

（五）公司董事、监事、高级管理人员变动情况

2009年4月14日，因工作原因，沓泽虔太郎辞去其所担任的公司董事、副董事长等职务。

2009年4月28日，公司2008年度股东大会审议通过了《关于更换董事的议案》，股东大会选举石黑征三担任公司董事。

2009年4月28日，公司五届八次董事会审议通过了《关于选举副董事长的议案》，董事会选举王勇峰担任公司副董事长。

2009年7月20日，根据国家教育部的相关规定，怀进鹏申请辞去其所担任的公司独立董事等职务。

2009年7月20日，根据国家教育部的相关规定，王宛山申请辞去其所担任的公司监事、监事长职务。

2009年8月10日，公司五届十次董事会审议通过了《关于聘任高级管理人员的议案》，卢朝霞不再兼任首席运营官职务，其继续担任高级副总裁职务。董事会聘任陈锡民为高级副总裁兼首席运营官。

2009年8月27日，公司2009年第一次临时股东大会审议通过了《关于更换独立董事的议案》，股东大会选举薛澜任公司独立董事。同时股东大会审议通过了《关于更换监事的议案》，股东大会选举涂赣峰任公司监事。

2009年8月27日，公司五届九次监事会审议通过了《关于选举监事长的议案》，监事会选举涂赣峰为公司监事长。

(六) 公司员工情况

截止报告期末，公司在职员工为 15,760 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	13,170
市场营销	1,050
管理人员	1,443
后勤人员	97
合计	15,760

2、人员地区分布

地区	人数
沈阳	5,847
大连	4,770
中国其他地区	4,718
日本	135
欧美	290
合计	15,760

3、教育程度情况

教育类别	人数
硕士及硕士以上	1,846
学士	12,137
大专	1,601
其他	176
合计	15,760

六、公司治理结构

（一）公司治理的情况

公司在创立之初即十分重视公司治理，深知优秀的公司治理是保证上市公司规范运作的基础。为此，公司长期致力于法人治理结构的构建和持续完善，严格按照《公司法》、《证券法》和中国证监会、证券交易所有关法律法规的要求，不断完善公司法人治理结构，规范化运作。公司按照《上市公司章程指引》、《上市公司治理准则》等规定修订了公司章程，制订、完善了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《投资者关系管理制度》和《信息披露管理制度》等制度，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。

在公司治理方面，公司注重理论与实践相结合，在资本市场上实施了多项创新型项目，取得了良好的效果，保障了投资者的利益。在上海证券交易所举办的 2009 年度公司治理专项奖评选中，公司获得“典型并购重组案例提名奖”。目前，公司是上海证券交易所“公司治理指数”的成份股。2009 年，公司修订了《公司章程》和《董事会审计委员会年度财务报告审议工作规程》，进一步完善了公司管理制度。

2007 年 3 月 9 日，中国证监会发布了证监公司字[2007]28 号文件《关于开展加强上市公司治理专项活动有关事项的通知》，要求上市公司开展加强公司治理专项活动。根据《通知》的要求，公司迅速启动了公司治理专项活动，对公司治理情况进行了自查，并充分听取了投资者、中国证监会及上海证券交易所对公司治理情况的意见和建议，制定了切实可行的整改措施并开展积极有效的整改活动，推动公司治理水平的进一步提升。通过本次活动，公司治理取得了以下成效：

1、进一步加强董事会的建设

公司董事会由 9 人组成，外部董事占董事会的半数以上，独立董事的人数占董事会人数的三分之一。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。早在证监会《关于在上市公司建立独立董事制度指导意见》出台前，公司就已经建立了独立董事制度，组建了董事会各专业委员会，促进了公司规范化建设。目前，公司三位独立董事分别是清华大学、南京大学和东北财经大学的教授，在企业管理、IT 技术和财务管理等方面分别具有很高的专业素质和行业积累，在经营决策和规范运作等方面给予了很大支持。

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

2、进一步加强公司投资者关系管理工作

公司一直注重投资者尤其是中小投资者在公司发展中的地位和作用，为其提供尽可能的便利了解公司，增加其持股信心。公司建有《信息披露管理制度》和《投资者关系管理制度》。公司能够及时、准确、完整、有效、公平地披露信息，让投资者得以全面了解公司情况，建立对公司发展的信心。在由投资者参与的“2008 年度中国上市公司价值评选”中，公司获得“中国上市公司价值评选百强”殊荣。

公司精心准备每一届股东大会，详细介绍公司的经营策略和发展战略，并认真回答投资者的提问，听取他们意见和建议，同时，组织到会投资者参观、了解投资项目的进展情况，使他们找到一种所有者的感觉。为方便异地中小投资者充分考察公司，公司多次选择在国际软件业务的重要基地——大连召开股东大会，使更多的中小股东能够有机会真正行使股东的权利，增加对公司的认识和了解。2009 年度公司现场接待投资者共计 100 人次。

3、进一步健全激励与约束机制

目前,公司尚未实施股权激励计划。作为一家以计算机软件为主营业务的高科技企业,聚集、稳定一批高水平的人才为企业生存、发展的关键因素。面对高端人才紧缺且流动率相对较高的行业特点,公司将根据监管部门的规定和公司的实际情况,适时推出公司的股权激励计划,实现股东、公司和员工利益的统一,以完善公司治理结构,促进公司规范运作与持续发展。

4、持续健全和完善内控制度

公司高度重视内部控制,随着公司业务规模的扩大和国际化进程的加快,公司持续健全内部控制制度,加强内部控制制度的有效实施。未来,公司将内部控制体系及制度进行全面、系统的梳理,加强风险评估及内部控制的监督及反馈工作,加强董事会对内部控制的审核与指导,建立健全有效的内部控制体系。

5、加强董事、监事、高级管理人员的培训工作

随着中国资本市场的日趋成熟,要求上市公司的董事在具有专业知识背景的同时,要更多地掌握金融、经济、财务、法律等方面的知识。为此,公司积极组织董事参加证券监管部门组织的各项法律法规、规则制度的学习,树立公司规范化运作的理念。今后,公司仍将通过组织董事、监事和高级管理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,公司将夯实本次上市公司治理专项活动取得的成绩,对照《公司法》、《证券法》、《上市公司信息披露管理办法》、《股票上市规则》等法律、法规、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) 董事履行职责情况

1、董事参加董事会的出席情况

报告期内,董事会共召开 9 次会议,其中现场方式召开会议为 2 次,通讯方式召开会议 7 次。董事参会情况如下:

董事姓名	是否独立董事	本年应参加董事会次数	其中:亲自出席次数	其中:以通讯方式参加次数	其中:委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
刘积仁	否	9	2	7	0	0	否
王勇峰	否	9	2	7	0	0	否
赵宏	否	9	2	7	0	0	否
王莉	否	9	2	7	0	0	否
恩地和明	否	9	0	7	2	0	是
石黑征三	否	7	1	6	0	0	否
吕建	是	9	2	7	0	0	否
方红星	是	9	2	7	0	0	否
薛澜	是	3	0	3	0	0	否
查泽虔太郎	否	2	1	1	0	0	否
怀进鹏	是	6	0	4	2	0	是

连续两次未亲自参加会议的说明:

于 2009 年 3 月 25 日召开的公司五届六次董事会,因工作原因,董事恩地和明全权委托董事赵宏出席并表决;因工作原因,独立董事怀进鹏全权委托独立董事方红星出席并表决。

于 2009 年 8 月 26 日召开的公司五届十一次董事会，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；因工作原因，董事恩地和明全权委托董事长刘积仁出席并表决。

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，公司独立董事未对公司本年度的董事会议案及其他非董事会议案事项提出异议。

3、独立董事相关工作制度的建立健全情况、主要内容及独立董事履职情况

公司制定有《独立董事年度报告工作制度》，对独立董事在年度报告的编制、财务报告的审计以及信息披露等流程中的职责进行了规定，在《公司章程》中关于独立董事的专门章节，对独立董事的任职条件，提名、选举和更换的程序，权利和义务等进行了详尽的规定。

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

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

（三）公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

截止报告期末，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、内部控制建设的总体方案

在公司内控体系建设中，公司在持续改进现有业务流程的基础上，依据 COSO 内控标准框架和《企业内部控制基本规范》及配套指引的要求，结合公司内部控制的多年实践经验，建立健全内部控制体系。

公司内部控制体系建设应当满足内控基本规范的相关要求，通过完善内控体系，提高公司经营管理水平和风险防范能力，提升公司价值。同时，公司将借助自身在 IT 服务领域的优势，建立与实施内部控制管理系统，实现内控体系的自动化管理。

2、内部控制制度建立健全的工作计划及其实施情况

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，建立健全了较为完善的内部控制制度。

在经营决策方面，公司设立了经营与预算管理委员会、技术与研发委员会、信息系统规划与建设委员会、人力资源与薪酬委员会、基本建设规划与建设管理委员会等专门委员会，在决策的合理性与科学性方面加强了管理与控制，并促进了跨部门工作的有效开展；在生产经营方面进一步完善了关于采购管理、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健全了关于预算管理、绩效考核、资产管理、资金管理、投资管理等系列内部控制制度；在人力资源方面进一步完善了人才举荐、劳动合同管理、能力发展与培训管理、员工行为规范、绩效管理、沟通及文化管理等系列内部控制制度；在 IT 信息安全管理方面，继续建立健全项目信息安全管理、有形信息资产管理、信息备份、网络安全管理、桌面安全管理、信息安全事件管理等系列内部控

制制度；同时，公司 2009 年重点强化了知识资产管理，出台了专利管理办法等系列内部控制制度。

以上内部控制制度能够涵盖公司日常生产经营活动中的各个环节，并在公司的日常经营管理中得到有效地贯彻执行，有效地保障了公司战略及经营目标的达成，保障了对经营风险的规避。

3、内部控制检查监督部门的设置情况

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，投资审计部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。

公司设立了“监察部”，配置专职监察人员对公司干部进行审计与监督，在干部管理、反贿赂舞弊等方面发挥了十分重要的作用。

4、内部监督和内部控制自我评价工作开展情况

公司根据《企业内部控制基本规范》及配套指引的要求，自 2008 年起，在年度报告中披露了内部控制工作开展情况，并专门披露了内部控制自我评估报告。公司将持续披露内部控制自我评估报告，使信息对外公开透明。

5、董事会对内部控制有关工作的安排

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。公司董事会设有战略决策、提名、审计、薪酬与考核四个专业委员会。其中审计委员会由公司独立董事担任主任，保证内部控制制度贯彻实施。在制度上，公司建立了《董事会专业委员会工作细则》、《独立董事年度报告工作制度》、《董事会审计委员会年度财务报告审议工作规程》，以进一步规范四个专门委员会的运作，明确审计委员会、独立董事的年报工作规程。审计委员会积极开展年报相关工作，与年审注册会计师协商确定年度审计工作时间安排，督促会计师事务所在约定时限内提交审计报告，对公司编制的财务报表发表意见，并向董事会提交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，在公司年报编制过程中发挥了积极的作用。薪酬与考核委员会积极参与公司整体薪酬体系、高级管理人员的绩效考评工作，对公司薪酬实施情况进行审核，发表客观、公正的专业意见。

6、与财务核算相关的内部控制制度的完善情况

2009年，公司进一步完善了财务核算相关的内部控制制度。根据业务、组织结构的变化，对财务管理核算的规则进行了调整；针对财务风险集中的关键流程进行了规范，加强对现金流量计划、存货、应收账款、保函保证金等的管理，将内部控制责任落实到业务流程中和经营部门的日常决策中；结合市场环境变化，配合公司经营策略与业务发展需要，在成本费用控制方面实施全面节约成本费用的措施，保障了公司经营目标的实现。

7、内部控制存在的缺陷及整改情况

公司已经建立了行之有效的内部控制体系，各项制度得以有效落实。但是，公司在内部控制理论框架的指导性方面需要进一步完善，个别领域的制度未能做到及时更新，2010年公司根据具体的经营策略，改进和完善内部控制制度，加强内部控制的风险评估、控制活动以及内部监督等工作，进一步加强内部控制体系建设。

（五）高级管理人员的考评及激励情况

为维护公司及股东的利益，面对国际金融危机带来的挑战，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，进一步加强对高级管理人员的考评，完善高级管理人员的胜任能力模型，继续采取平衡计分卡、360 度评估等考核评价方式，持续促进高级管理人员对经营业绩及公司长远发展目标的关

注,注重领导力的提升和对企业发展的贡献,提升了高级管理人员的岗位责任感和自豪感,对促进高级管理人员的稳定和发展取得了较好的效果。面对公司全球化和规模化发展,公司还将继续完善更有效的高级管理人员的激励和约束机制,以持续提高公司业绩和运营质量。

(六) 公司披露内部控制的自我评价报告和履行社会责任报告情况

与本年度报告公告的同时,公司披露《董事会关于公司内部控制的自我评估报告》和《2009 年度社会责任报告》,具体内容详见上海证券交易所网站[http:// www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)。

(七) 公司建立年报信息披露重大差错责任追究制度的情况

报告期内,公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充及业绩预告更正等情况。

于 2010 年 3 月 24 日召开的公司五届十七次董事会,审议通过了《年度报告信息披露重大差错责任追究制度》,明确了公司年度报告信息披露重大差错的责任追究对象和具体处罚手段。

七、股东大会情况简介

（一）年度股东大会情况

公司于 2009 年 4 月 28 日召开 2008 年度股东大会，相关公告详见 2009 年 4 月 29 日的《中国证券报》、《上海证券报》。

（二）临时股东大会情况

公司于 2009 年 8 月 27 日召开 2009 年第一次临时股东大会，相关公告详见 2009 年 8 月 28 日的《中国证券报》、《上海证券报》。

八、董事会报告

（一）管理层讨论与分析

1、报告期内整体经营情况的讨论与分析

2009 年是公司持续发展的关键一年。面对国际金融危机带来的挑战与机遇并存的复杂的外部环境，公司以更加积极的态度，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”等战略，通过市场的积极开拓、成本的有效控制、创新与效率的提升、投资与并购的运作，保证了公司全球化发展策略得以顺利启动。2009 年，公司各项业务保持持续、平稳、健康发展。报告期内，公司实现营业收入 416,606 万元，较上年同期增长 12.3%，实现净利润（归属于公司普通股股东的净利润）64,056 万元，每股收益 0.68 元，较上年同期增长 30.5%。

在国际业务方面，公司设立了全资子公司—东软（欧洲）有限公司，并加强了东软日本、东软美国子公司的综合资源投入，形成了面向日本、北美、欧洲的全球化发展的战略布局。报告期内，公司继续巩固和强化日本市场，提高服务质量，使得公司日本市场保持平稳增长。在欧美市场，公司积极开拓市场，利用开放式创新和收购兼并，在欧洲和北美均成功实施了收购兼并，加强了公司在智能手机和移动终端领域的设计和创新能力，形成了面向重点客户的离岸、近岸及在岸外包的运营体制，为加快公司国际业务规模化发展奠定了基础。

在国内解决方案业务方面，公司密切跟进中国政府拉动内需所投资的重点行业的 IT 需求，积极拓展国内市场，调整资源配置，优化商业模式，使得国内核心软件业务保持增长，在注重内涵式发展的同时，公司在行业并购方面进行了积极的尝试，实现了技术、人员的整合，发挥协同效用，推动了公司在政府、电力等优势行业的核心业务的竞争能力和市场地位的进一步巩固和提升。

在医疗系统业务方面，业务收入同比下降。但是，公司加强了组织和业务整合，在医疗设备新产品研发方面取得了重大突破，16 层螺旋 CT、1.5TMRI、PET 等新产品陆续推出；同时针对国家新医改政策，快速规划并发布了“医药卫生全面解决方案”，在医疗健康方面启动了“熙康”健康医疗服务等医疗软件项目，这将推动公司医疗业务未来的持续快速发展。

公司品牌知名度和市场影响力不断扩大。在美国纽约全球服务大会举办的“2009 年全球服务 100 强”评选活动中，公司第五次入围“全球 IT 服务 100 强”名单，蝉联“亚洲新兴外包 10 强”榜首，并首次入围全球“最佳表现 IT 服务提供商 10 强”和“人力资本发展 10 强”榜单。在国际外包专业协会（IAOP）的评选中，公司连续第四次入围“全球外包 100 强”榜单，公司董事长兼首席执行官刘积仁作为首位中国人入选“外包名人堂”名单。报告期内，在证券时报社举办的“2008 年度中国上市公司价值评选”中，公司获得“中国上市公司价值评选百强”殊荣。在 CCTV 举办“2009 中国经济年度人物”评选中，公司董事长兼首席执行官刘积仁成功当选。

2、公司具体经营情况

（1）软件及系统集成业务

报告期内，公司软件及系统集成业务保持了持续、稳健的发展态势，实现营业收入 342,695 万元（已扣除行业间抵销），较上年同期增长 16.8%，占公司营业收入的 82.3%。

在电信行业，公司与陕西联通、河南联通、辽宁联通等重点客户加强深度合作，同时公司承建了联通总部的移动支付平台、116114 黄页集成应用平台、移动商城，以及覆盖联通 19 个省的智能终端采集系统等业务，进一步确定了与中国联通在核心业务上的全面合作关系。报告期内，公司与中国电信的合作进展顺利，签约河北电信、辽宁电信等新客户。

公司与中国移动的合作不断深入，短信网关的市场份额得到了持续的稳固和提高，公司成为中国移动数据业务平台领域出色的平台供应商之一。在行业应用领域，公司成为中国移动首批信息化产品全国甲级代理商之一。在移动位置业务领域，公司移动位置服务（LBS）整体解决方案在辽宁移动得到有效实施。另外，公司在新业务方面取得突破，物联网管理平台（M2M）、行业应用生成平台（IAMP）、知识管理平台（KM）和校讯通等新产品成功推出并迅速市场化。

在政府信息化领域，公司在社保行业的领导地位进一步稳固，签订了天津社保、安徽城居、广西就业等项目。在财政行业，公司积极推进与财政部在业务平台方面的合作，加快平台技术的升级和完善，签约贵州省财政厅、山东省财政厅等新客户。在税务分析领域，公司与南京地税等重点客户的业务合作顺利开展。在司法行业，公司成功签订苏州、泰州的人口信息业务系统。在工商行业，中标金信工程一期的数据中心扩容，以及国家知识产权局公众服务等项目。在国土资源行业，签约石家庄国土资源等新客户。在医疗卫生政务领域，公司与卫生部信息中心建立合作关系，随着上海卫生信息平台 and 常州社区卫生项目的顺利实施，已经形成以健康档案为基础的区域卫生解决方案。在环保行业，公司成功签订了国家环保部环境与灾害检测预报应用系统软件服务项目和固废申报系统项目，以及水利部全国水土保持监测网络及信息系统建设二期项目。

在电力行业，公司持续关注和聚焦电力核心业务领域，项目开发能力进一步提高，成功中标河南、陕西两省国家电网“SG186”工程-电网公司营销业务应用系统建设等大型项目，同时前期建设的辽宁、黑龙江、新疆、四川和江西五省电网公司的营销业务应用系统成功上线运行。在电力生产领域，公司承接了南方电网贵州省生产管理系统项目，市场影响力进一步增强。同时，公司紧密跟进国家“智能电网”的发展方向，在资本、技术等方面进行了准备。

在企业及电子商务领域，公司成功中标甘肃烟草信息化建设二期以及中国航油MPC金融资金管理等项目。针对财政部等五部委联合发布的内部控制管理规范，公司研发并推出了GRC内控解决方案。在航天航空领域，公司中标沈阳黎明发动机公司试车线数字化检验系统项目，开拓了新市场。在ERP领域，公司进一步巩固与SAP的战略合作伙伴关系，成为SAP中国A1、B1业务金牌合作伙伴。报告期内，公司ERP成功签约陕西延长石油、青岛开世化工等多家知名企业，拓展了新行业新领域。

在金融行业，报告期内，公司保持稳步发展态势，与上海证券交易所、工商银行、兴业银行等金融机构的合作稳步推进，同时与中国太平洋保险、广东发展银行、日本住友生命情报系统株式会社等客户展开新业务合作。

在IT服务领域，公司与诺基亚、海尔、中兴通讯等大型企业的合作不断加强，业务进展顺利，服务品牌影响力进一步提升。

在教育行业，公司持续承接了中国人民大学、对外经济贸易大学、华东师范大学等老客户的校园信息化建设，并拓展了中山大学、南京大学和大连理工大学等新客户项目。

在交通行业，报告期内，公司业务拓展取得突破，积极推进“大新华物流运营平台建设项目”，中标铁道部信息技术中心项目、沈阳地铁一号线及延伸线公安视频监控系统项目、北京地铁八号线二期工程乘客信息系统（PIS）设备采购项目和上海世博智能化信息化客运站等项目。

在软件产品领域，公司继续保持在中国信息安全市场的领导地位，业务稳健发展。赛迪顾问发布的《中国网络安全产品市场分析报告》显示，东软NetEye在中国网络安全防火墙市场连续八年品牌排名第一，也是国内唯一在FW、SOC、IDS领域市场占有率全部进入前三名的安全品牌。在E-HR领域，公司与国家开发银行、首都国际机场、泰康人寿、国药控股等大型企事业单位成功签约。报告期内，公司档案管理系统产品签约湖北省档案局和杭州市余杭供电局等客户。

在国际软件业务领域，报告期内，在国际金融危机带来的压力和挑战下，公司密切跟进市场需求的变化，加大重点市场开拓力度，合理调整资源配置，充分利用收购兼并，形成公司全球化的交付中心的布局，这些措施有力推动了汽车电子、智能手机、信息家电等核心业务领域的快速发展。2009年，公司努力克服国际金融危机带来的影响，在巩固和提高日本市场的优势地位的同时，欧美市场取得了突破，报告期内，公司国际软件业务实现收入20,148万美元，比上年同期增长10.7%。

在BPO业务领域，公司与老客户的合作更加紧密，合作规模不断扩大，同时公司也积极开拓国内市场及日本、欧美等国际市场，并组织积累英、日、韩、马来语等多语言和IT技术相结合的服务能力。报告期内，公司呼叫中心第四次被中国呼叫中心行业机构授予“中国最佳呼叫中心”的荣誉。

(2) 医疗系统业务

2009年，公司对医疗业务进行了重组梳理和整合，形成了医疗设备、医疗IT和健康服务三项业务布局。报告期内，东软医疗继续深入推进国际与国内市场并举的策略，保证业务的持续发展。

在医疗设备领域，报告期内，公司在新产品研发方面取得了一系列突破，公司自主开发的核医学影像设备PET（正电子发射断层扫描装置）研制成功并获得美国FDA认证，填补了国内空白；泌尿CAD软件获得美国FDA认证，填补了我国医用软件领域的空白；公司相继推出的NeuViz16层螺旋CT、1.5TMRI（磁共振）、直线加速器等新产品，为今后医疗业务的快速发展奠定了基础。

在医疗IT领域，公司成功签订了中国人民解放军307医院、广州医学院第一附属医院、无锡市医院管理中心等大型医院的数字化医院建设项目。由公司和中国人民解放军总医院联合开发的援助都江堰市的4套远程会诊系统顺利启用，成功应用于四川地震灾后重建工作中。同时，公司率先针对国家新医改政策发布了“医药卫生全面解决方案”。

在健康服务领域，公司推出了面向基层医疗机构、家庭、个人的健康管理解决方案和服务平台“熙康”业务，并与沈阳盛京医院合作成立盛京熙康健康管理中心，建立了公司在健康管理服务领域的产业布局。

报告期内，公司医疗业务实现收入63,342万元，比上年同期下降5.6%，主要原因是国内业务的合同执行进度放缓，国内销售收入同比下降。同时出口实现收入1,887万美元，同比增长10.6%。

3、在经营中出现的困难与挑战

2009年，公司在保持业务稳健发展的同时，也面临着一些困难和挑战。

从公司外部看，受到国际金融危机的影响，欧美、日本等跨国公司纷纷通过削减研发预算等方式压缩成本和费用，同时，海外市场对消费产品的需求不足，公司的国际软件业务拓展及医疗设备的国际销售面临着困难和挑战。报告期内，公司加强对国际重点区域和客户的市场机会的前置分析和研究，在业务的深度和广度上开拓市场，合理配置资源，在产品工程领域形成突破。同时，公司积极实施国际并购策略，推进公司的全球化组织布局，在欧洲设立全资子公司，持续加强东软日本、东软美国子公司的综合资源投入，在国际市场通过收购兼并与现有业务形成互动，在中国加强重点区域的大客户组织建设和基地投入，促进了公司业务的稳健发展。

在公司内部，金融危机下保持并提升公司盈利能力尤为重要。为此，公司通过优化业务和组织结构，提升业务创新与运营效率，推动公司策略的深化执行，加大市场开拓力度，加强预算管理和成本费用控制，积极开展收购兼并，保证了公司2009年度收入和利润的稳步增长。

4、技术创新情况

作为一家以软件技术为核心的公司，公司始终坚持“开放式创新”战略，自成立以来，公司重视对研发的投入，平均每年都要把营业收入的 5%至 10%投入到面向未来的新业务/产品、新技术、新方法中去，有力推动了业务创新。

2009 年，公司继续深化实施东软解决方案高效性策略 NeuSA™，落实东软“开放式创新”战略，持续提升公司两级研发体系的创新能力与规模化的全球交付能力。

面对中国政府 4 万亿扩大内需新政、新型医疗体制改革、3G 建设、智能电网以及上市公司《企业内部控制基本规范》的实施等带来的新一轮市场机会，公司投入在交通、医疗、电信、电力行业以及在业务监察、风险控制、数字安防领域的下一代核心业务解决方案的研发。

在支撑平台方面，投入业务基础平台（UniEAP v4.0）、云管理平台、云安全网关、管理服务平台、移动企业应用支撑平台的研发；在关键技术方面，重点开展极限事务处理、数据并行处理、嵌入式/桌面计算（基于多核的并行程序设计模式）的研究与积累。公司开发出易用性好、具有成本优势的个人健康设备以及个人医疗仪器集成解决方案，突破了超大规模多租户 SaaS 核心业务应用关键支撑技术，推出东软的第一个云应用服务“熙康健康管理服务”，并于 2009 年 11 月作为中国第一个面向大众的健康管理云服务业务投入商业运营。

截至目前，公司共申请专利 169 项，获得专利权 66 项，获得软件著作权 217 项，登记软件产品 194 项。上述自有知识产权有力地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、打造自身核心竞争力起到了重要的保障和推动作用。2009 年，公司 6 家子公司通过了国家高新技术企业认定，目前，公司通过高新技术企业认定的单位达到 15 家，涵盖了公司主要的业务单元。

公司在国内率先建设在软件架构方向的企业国家重点实验室：“软件架构新技术国家重点实验室”，围绕“软件架构定义及描述方法、主技术架构和面向特定应用场景的参考架构、企业应用软件产品线开发方法、企业应用统一架构平台、软件架构评估及验证方法”五个研究方向开展工作，这是国家科技部通过的第一个在软件架构方向上建设的国家重点实验室。

5、对公司未来的展望

公司于 1996 年上市，是中国第一家上市的软件企业，是中国目前最大的离岸软件外包提供商。公司是中国第一家通过 CMM5 和 CMMI5 级认证的软件企业，也是中国第一家通过 SEI PCMM ML3 的企业。目前，公司拥有员工 15,760 名，在中国建立了 6 个软件研发基地，8 个区域总部，16 个软件开发与技术支持中心，在 40 多个城市建立营销与服务网络。公司以软件技术为核心，通过软件与服务的结合，软件与制造的结合，技术与行业管理能力的结合，提供行业解决方案和产品工程解决方案以及相关产品与服务。

2010 年以及未来几年，尽管金融危机的不利影响仍将持续，但国内外的多方面积极因素将推动软件产业继续增长。

从国际市场看，金融危机正在使全球软件产业的格局进行重新调整，在世界经济逐步摆脱萧条和衰退的“后危机时代”，许多跨国公司为了压缩成本、分散风险，有意愿将软件外包服务和研发中心转向市场空间充足并有望最早走出经济危机的中国，这将加快中国软件产业的内涵升级，推动软件产业向研发、设计及全生命周期解决方案发展，为软件企业的发展提供了更多的机会。

从国内市场看，中国经济正处于产业转型升级的关键时期，政府相继出台的铁路、电力、环保等一系列拉动内需的投资举措，以及“制造业与信息化融合”、“农村信息化”、“新医改”和 3G 通信建设等新业务领域，将进一步带动国内市场对软件与信息的需求，将推动软件企业进入新的增长周期。这些持续增长的 IT 需求，将为软件企业带来更多的机会。

在机遇面前，公司也面临着一些困难和挑战：

(1) 国际经济环境更为复杂，一些潜在的金融风险 and 因素都可能重新带来新的冲击，对国际软件业务外包存在不利影响。另外，国际软件企业加紧对国内市场的争夺，竞争将进一步升级。

(2) 中国经济企稳回升的基础还不牢固，内生动力不足，尤其是 IT 行业需求不足的问题持续存在，导致软件市场的潜在需求转化为现实需求的动力不足。同时，人民币升值预期，以及人力资源成本的上涨，将增加软件企业的运营成本。

(3) 随着公司国际并购策略的有效实施，需要公司进一步提高收购兼并过程中的整合能力，海外公司的运营管理能力，并推动国际业务与国内业务的协调快速发展。

2010 年是公司为未来继续高速增长夯实基础的一年。面对社会经济的复杂性和不确定性带来的困难与挑战，为保证公司业务健康、稳定、快速发展，公司制定如下计划：

(1) 以更加积极的态度和持续的创业激情加快公司全球化发展进程，加大中国和海外市场新业务的拓展，推动商业模式创新，积极开展咨询服务业务，寻求区域 IT 市场整合机会，进一步提高公司核心竞争能力；

(2) 加强业务规划和研发投入，提升综合竞争能力，积极通过业务并购与重组，实现业务的高成长。

(3) 加强解决方案业务销售和服务网络建设，在重点业务领域深入挖掘已有核心客户的业务需求，扩大业务规模和关联业务，获取规模化利润。

(4) 在国际市场，进一步提升东软的品牌影响力，积极拓展高端客户，构建可持续发展的战略联盟关系，形成国际与国内业务的有效互动。

(5) 加大医疗设备新产品的营销力度，积极拓展市场，迅速提高市场占有率。在医疗 IT 和健康服务方面，不断提升技术能力和创新速度，形成新的业务突破。

根据预测，2010 年公司计划实现营业收入 50.03 亿元，营业成本 34.95 亿元，期间费用 10.25 亿元。为完成上述 2010 年度经营计划，公司预计 2010 年的日常经营及基本建设资金需求为人民币 16 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	3,426,948,772	2,273,625,818	33.7%	16.8%	19.6%	减少 1.5 个百分点
医疗系统	633,417,848	391,131,709	38.3%	-5.6%	-3.3%	减少 1.4 个百分点
其中：关联交易	467,471,892	299,858,231	35.9%	-14.3%	-11.1%	减少 2.2 个百分点
关联交易定价原则	按照市场价格协议定价					

变动情况说明：

1、报告期内软件及系统集成毛利率较上年同期减少 1.5 个百分点，主要由于报告期内业务受市场竞争因素及金融危机影响毛利率有所降低、以及国内业务结构变化所致；

2、报告期内医疗系统业务毛利率较上年同期减少 1.4 个百分点，主要由于上年同期收到销售返点冲减部分成本，以及本期产品结构变化、国内外市场竞争等因素使毛利率下降。

(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	2,871,903,108	15.9%
境外	1,294,152,285	4.9%

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 15.9%，境外营业收入较上年同期上升 4.9%，由于公司不断扩大业务规模，境内系统集成业务、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%	1,040,856,867	682,346,399	646,495,681	79,126,871	73,432,689

(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
东软集团(大连)有限公司	经营计算机软、硬件	100,000,000	100%	694,061,047	110,283,376	16,709,617
沈阳东软信息技术有限公司	经营计算机软、硬件	310,000,000	100%	966,355,444	372,640,024	21,904,838
东软(日本)有限公司	经营计算机软、硬件	13,511,889	100%	179,440,948	71,068,171	14,140,858
东软(香港)有限公司	计算机软件开发、销售、咨询	7,037,915	100%	103,346,951	96,090,979	5,790,052
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%	694,061,047	110,283,376	16,709,617

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	619,655,795	占采购总额比重(%)	48.4%
前五名销售客户销售金额合计	741,493,483	占销售总额比重(%)	17.8%

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	-	44	-	-	44
其中：1. 衍生金融资产					-
2. 可供出售金融资产	8,017	-	-4,583	-	-
金融资产小计	8,017	44	-4,583	-	44
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，公司持有外币金融资产为远期外汇合同。

(二) 报告期内公司财务状况经营成果分析

1、报告期内公司总体财务状况、经营成果分析

单位：元 币种：人民币

项 目	2009年12月31日 /2009年1月1日 至12月31日止	2008年12月31日 /2008年1月1日 至12月31日止	增减额	增减幅度	序号
总资产	6,209,047,971	5,592,974,892	616,073,079	11.0%	(1)
负债合计	1,936,157,245	1,929,748,643	6,408,602	0.3%	(2)
归属于公司普通股股东的所有者权益	3,997,562,677	3,407,472,215	590,090,462	17.3%	(3)
营业利润	671,687,541	502,595,940	169,091,601	33.6%	(4)
归属于公司普通股股东的净利润	640,564,034	490,778,900	149,785,134	30.5%	(5)
经营活动产生的现金流量净额	772,564,482	732,360,398	40,204,084	5.5%	(6)
现金及现金等价物净增加额	460,821,014	-213,797,253	674,618,267	315.5%	(7)

变动说明：

(1) 总资产期末较期初增加 61,607 万元，上升 11.0%，主要由于货币资金增加 46,082 万元所致；

(2) 负债合计期末较期初增加 641 万元，上升 0.3%，主要由于报告期内公司应付账款等负债增加所致；

(3) 归属于公司普通股股东的所有者权益期末较期初增加 59,009 万元，上升 17.3%，主要由于报告期实现归属于公司普通股股东的净利润 64,056 万元所致；

(4) 营业利润较上年同期增加 16,909 万元，上升 33.6%，主要由于报告期内公司营业收入增长带来的利润贡献增长及处置可供出售金融资产取得的投资收益较上年同期增加所致；

(5) 归属于公司普通股股东的净利润较上年同期增加 14,979 万元，上升 30.5%，主要由于报告期内公司营业收入增长带来的利润贡献增长及处置可供出售金融资产取得的投资收益较上年同期增加所致；

(6) 经营活动产生的现金流量净额较上年同期增加 4,020 万元，上升 5.5%，主要是由于报告期内经营性现金流入同比增加超过经营性现金流出所致；

(7) 现金及现金等价物净增加额比上年同期增加 67,462 万元，上升 315.5%，其中：经营活动现金净流量比上年同期增加 4,020 万元；投资活动现金净流量比上年同期减少 32,063 万元；筹资活动现金净流量比上年同期减少 34,236 万元，主要由于报告期内净归还银行借款 15,300 万元，上年同期净归还银行借款 47,000 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，经营活动获得了良好的现金流。

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	2009年12月31日/2009年1月1日至12月31日止	2008年12月31日/2008年1月1日至12月31日止	增减额	增减幅度	序号
营业收入	4,166,055,393	3,711,345,600	454,709,793	12.3%	(1)
营业成本	2,711,973,065	2,355,303,276	356,669,789	15.1%	(2)
销售费用	284,584,529	287,493,149	-2,908,620	-1.0%	(3)
管理费用	534,807,495	517,098,197	17,709,298	3.4%	(4)
财务费用	17,522,498	4,500,257	13,022,241	289.4%	(5)
投资收益	112,214,666	34,640,063	77,574,603	223.9%	(6)
营业外收支净额	56,069,176	34,573,446	21,495,730	62.2%	(7)
所得税费用	76,678,770	64,858,258	11,820,512	18.2%	(8)

变动说明：

(1) 营业收入较上年同期增加 45,471 万元，上升 12.3%，主要由于报告期内公司国际业务收入、国内软件业务收入和系统集成收入较上年同期增长所致；

(2) 营业成本较上年同期增加 35,667 万元，上升 15.1%，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减少 291 万元，下降 1.0%，主要由于报告期内市场活动等销售费用较上年同期减少所致；

(4) 管理费用较上年同期增加 1,771 万元，上升 3.4%，主要由于研发费用增长所致；

(5) 财务费用较上年同期增加 1,302 万元，上升 289.4%，主要由于报告期汇兑损失较上年同期增加所致；

(6) 投资收益较上年同期增加 7,757 万元，上升 223.9%，主要由于报告期内处置全部可供出售金融资产，投资收益较上年同期显著增加所致；

(7) 营业外收支净额较上年同期增加 2,150 万元，上升 62.2%，主要由于上年同期本集团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了受损资产修复支出 2,922 万元而计入当期营业外支出所致；

(8) 所得税费用较上年同期增加 1,182 万元，上升 18.2%，主要由于报告期内实现的利润总额较上年同期增加而增加所得税费用所致。

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

报表项目	2009年12月31日/2009年1月1日至12月31日止	2008年12月31日/2008年1月1日至12月31日止	增减额	增减幅度	说明
货币资金	1,617,967,716	1,157,146,702	460,821,014	39.8%	(1)
应收票据	56,402,570	29,721,864	26,680,706	89.8%	(2)
预付款项	37,435,226	27,921,053	9,514,173	34.1%	(3)
可供出售金融资产	-	80,171,609	-80,171,609	-100.0%	(4)
长期应收款	154,338,369	254,967,168	-100,628,799	-39.5%	(5)
在建工程	6,743,945	223,268,190	-216,524,245	-97.0%	(6)

报表项目	2009年12月31日 /2009年1月1日 至12月31日止	2008年12月31日 /2008年1月1日 至12月31日止	增减额	增减幅度	说明
商誉	101,619,083	5,740,965	95,878,118	1670.1%	(7)
递延所得税资产	33,915,703	24,989,044	8,926,659	35.7%	(8)
交易性金融负债	-	8,760,139	-8,760,139	-100.0%	(9)
应付票据	127,940,447	98,323,137	29,617,310	30.1%	(10)
应交税费	40,490,287	27,147,013	13,343,274	49.2%	(11)
应付利息	275,880	487,988	-212,108	-43.5%	(12)
一年内到期的非流动负债	-	30,000,000	-30,000,000	-100.0%	(13)
其他流动负债	8,929,270	21,989,144	-13,059,874	-59.4%	(14)
长期借款	152,000,000	275,000,000	-123,000,000	-44.7%	(15)
递延所得税负债	2,642,684	7,899,285	-5,256,601	-66.5%	(16)
其他非流动负债	164,085,078	112,369,458	51,715,620	46.0%	(17)
未分配利润	1,925,100,542	1,367,404,869	557,695,673	40.8%	(18)
财务费用	17,522,498	4,500,257	13,022,241	289.4%	(19)
资产减值损失	12,777,412	24,774,630	-11,997,218	-48.4%	(20)
公允价值变动收益	9,196,499	-8,760,139	17,956,638	205.0%	(21)
投资收益	112,214,666	34,640,063	77,574,603	223.9%	(22)
营业外支出	11,273,121	34,039,065	-22,765,944	-66.9%	(23)
少数股东损益	10,513,913	-18,467,772	28,981,685	156.9%	(24)

变动说明：

(1) 货币资金较期初增加 46,082 万元，上升 39.8%，主要由于报告期内经营活动现金净流入 77,256 万元，扣除投资活动净流出 13,673 万元和筹资活动净流出 16,822 万元后，货币资金有净增加所致；

(2) 应收票据较期初增加 2,668 万元，上升 89.8%，主要是应收软件及系统集成合同的票据结算方式增加所致；

(3) 预付款项较期初增加 951 万元，上升 34.1%，主要由于报告期内向主要供货商按合同约定支付的采购预付款增加所致；

(4) 可供出售金融资产较期初减少 8,017 万元，下降 100%，是由于本公司报告期内处置全部可供出售金融资产所致；

(5) 长期应收款较期初减少 10,063 万元，下降 39.5%，主要由于本集团之子公司成都东软信息技术发展有限公司和佛山市南海东软信息技术发展有限公司于报告期内收回以前年度资产转让款 11,544 万元所致；

(6) 在建工程较期初减少 21,652 万元，下降 97.0%，主要由于完工转入固定资产所致；

(7) 商誉较期初增加 9,588 万元，上升 1,670.1%，主要由于本公司之子公司东软（欧洲）有限公司收购 Sesca Mobile Software Oy（后更名为 Neusoft Mobile Solutions Oy）、Almitas Oy 和 Sesca Technologies SRL（后更名为 Neusoft Mobile Solutions SRL）三家子公司 100% 的股权，购买价高于应享有的可辨认净资产公允价值部分确认商誉所致；

(8) 递延所得税资产较期初增加 893 万元，上升 35.7%，主要由于报告期内预提员工奖金、资产减值准备、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期初增加所致；

(9) 交易性金融负债较期初减少 876 万元, 主要由于本公司为锁定部分外汇变动风险而签订的外币远期结汇合同, 本报告期末根据公开市场汇率报价计算, 将预计的浮动收益计入公允价值变动收益并作为交易性金融资产列报, 同时冲回上年末确认的交易性金融负债(差异亦计入公允价值变动收益);

(10) 应付票据较期初增加 2,962 万元, 上升 30.1%, 主要由于向供应商采购并根据合同约定条款以票据方式结算的业务量增加所致;

(11) 应交税费较期初增加 1,334 万元, 上升 49.2%, 主要由于本公司报告期末应交企业所得税较期初增加 1,287 万元所致;

(12) 应付利息较期初减少 21 万元, 下降 43.5%, 主要由于本集团之子公司大连东软软件园产业发展有限公司于报告期内偿付部分长期银行借款, 本期末计提的应付利息因而少于上年末金额;

(13) 一年内到期的非流动负债较期初减少 3,000 万元, 下降 100%, 主要由于本集团之子公司大连东软软件园产业发展有限公司于本报告期内归还了将于一年内到期的长期银行借款所致;

(14) 其他流动负债较期初减少 1,306 万元, 下降 59.4%, 主要由于上年同期本集团之子公司成都东软信息技术发展有限公司预提了在四川地震中受损的资产修复支出, 本报告期内根据实际工程进度支付 1,181 万元所致;

(15) 长期借款较期初减少 12,300 万元, 下降 44.7%, 主要由于本公司之子公司东软集团(大连)有限公司及本集团之子公司大连东软软件园产业发展有限公司于本报告期内归还了长期银行借款所致;

(16) 递延所得税负债较期初减少 526 万元, 下降 66.5%, 主要由于本公司报告期内因处置按照公允价值计量的可供出售金融资产而使得应纳税暂时性差异较期初减少所致;

(17) 其他非流动负债较期初增加 5,172 万元, 上升 46.0%, 主要由于报告期收到的尚未满足收益确认条件的政府补助较上年同期增加而使得递延收益增加所致;

(18) 未分配利润较期初增加 55,770 万元, 上升 40.8%, 主要由于报告期实现净利润较上年同期增加所致;

(19) 财务费用较上年同期增加 1,302 万元, 上升 289.4%, 主要由于报告期汇兑损失较上年同期增加所致;

(20) 资产减值损失较上年同期减少 1,200 万元, 下降 48.4%, 主要由于报告期本集团之子公司成都东软信息技术发展有限公司于上年计提的长期应收款坏账准备转回 1,340 万元所致;

(21) 公允价值变动收益较上年同期增加 1,796 万元, 上升 205.0%, 主要由于外币远期结汇合同公允价值变动所致, 参见上述第(9)项;

(22) 投资收益较上年同期增加 7,757 万元, 上升 223.9%, 主要由于本报告期内处置全部可供出售金融资产, 投资收益较上年同期显著增加所致;

(23) 营业外支出较上年同期减少 2,277 万元, 下降 66.9%, 主要由于上年同期本集团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了受损资产修复支出 2,922 万元而计入当期营业外支出所致;

(24) 少数股东损益较上年同期增加 2,898 万元, 上升 156.9%, 主要由于本集团之子公司成都东软信息技术发展有限公司利润额较上年同期增加所致。

4、公司现金流量各指标对比分析如下：

单位：元 币种：人民币

项目	2009 年度	2008 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	772,564,482	732,360,398	40,204,084	5.5%	(1)
投资活动产生的现金流量净额	-136,729,150	-457,354,800	320,625,650	70.1%	(2)
筹资活动产生的现金流量净额	-168,219,567	-510,584,438	342,364,871	67.1%	(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 4,020 万元，上升 5.5%，主要是由于报告期内经营性现金流入同比增加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增加 32,063 万元；上升 70.1%，主要由于报告期内处置可供出售金融资产使投资活动现金流入较上年同期增加 10,267 万元，以及报告期内购建支出较上年同期减少以及取得子公司及其他营业单位支付的现金净额较上年同期增加使投资活动现金流出较上年同期减少 19,078 万元所致；

(3) 筹资活动现金净流量比上年同期增加 34,236 万元，上升 67.1%，主要由于报告期内净归还银行借款 15,300 万元，上年同期净归还银行借款 47,000 万元所致。

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

单位：元 币种：人民币

项目	2009 年度		2008 年度	
	金额	占利润总额的比例	金额	占利润总额的比例
营业收入	4,166,055,393	572.5%	3,711,345,600	690.9%
营业成本	2,711,973,065	372.6%	2,355,303,276	438.5%
期间费用	836,914,522	115.0%	809,091,603	150.6%
营业利润	671,687,541	92.3%	502,595,940	93.6%
投资收益	112,214,666	15.4%	34,640,063	6.5%
营业外收支净额	56,069,176	7.7%	34,573,446	6.4%
利润总额	727,756,717	100.0%	537,169,386	100.0%

与 2008 年度相比，2009 年度利润构成的主要变化是投资收益比重的增加，报告期内公司处置所持全部中国联通股票，使投资收益占利润总额的比重较上年度增加。

单位：元 币种：人民币

项目	2009 年 12 月 31 日		2008 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	729,987,044	11.8%	700,347,979	12.5%
存货	297,282,431	4.8%	338,795,036	6.1%
投资性房地产	561,655,794	9.1%	539,641,206	9.7%
长期股权投资	577,887,360	9.3%	573,463,670	10.3%
固定资产	1,475,833,486	23.8%	1,162,364,043	20.8%
在建工程	6,743,945	0.1%	223,268,190	4.0%
长期借款	152,000,000	2.5%	275,000,000	4.9%
资产总额	6,209,047,971	100.00%	5,592,974,892	100.00%

与 2008 年末相比，2009 年末资产构成没有重大变化。固定资产较上年末的增加及在建工程的减少主要由于报告期内在建工程达到预定可使用状态转入固定资产所致；长期借款较上年末的减少是由于报告期内归还银行借款所致。

(四) 主营业务盈利能力(毛利率)与上年相比发生重大变化的原因说明
与 2008 年度相比，2009 年度主营业务盈利能力没有发生重大变化。

(五) 公司投资情况

单位:元 币种:人民币

报告期内实际投资额	419,127,232
投资额增减变动数	-103,145,230
上年同期投资额	522,272,462
投资额增减幅度(%)	-19.7%

1、被投资公司情况:

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
杭州东软软件有限公司	计算机软硬件、技术咨询、服务	100%	新设立全资子公司
东软(欧洲)有限公司	计算机软硬件, 技术咨询、服务等	100%	新设立全资子公司
东软科技有限公司	计算机软硬件, 技术咨询、服务	100%	增加投资
天津东软信息技术服务有限公司	计算机软硬件, 技术咨询	100%	新设立全资子公司
天津神舟通用数据技术有限公司	基础软件	5%	新设立参股公司
深圳市东软移动终端设计有限公司	电子产品技术开发、销售、咨询、销售; 商务信息咨询	70%	新设立控股子公司
北京东软越通技术有限公司	计算机软、硬件以及服务	70%	新设立控股子公司
北京英博睿智咨询有限公司	招聘外包、提供猎头服务	100%	新设立全资子公司
Almitas Oy	移动通信软件开发服务	100%	收购兼并
Neusoft Mobile Solutions Oy	智能手机软件开发服务	100%	收购兼并
Neusoft Mobile Solutions SRL	智能手机软件开发、测试	100%	收购兼并
大连东软商业流程咨询有限公司	计算机软、硬件	100%	新设立全资子公司
北京源越通软件技术有限公司	计算机软件开发以及服务	74%	收购兼并
辽宁盛京熙康健康管理服务有限公司	健康科技项目开发, 健康咨询、服务	49%	新设立参股公司

2009 年 6 月, 本公司出资 50 万元设立杭州东软软件有限公司, 持股比例 100%;

2009 年 8 月, 本公司设立东软(欧洲)有限公司, 持股比例 100%, 报告期内累计出资 1,379 万欧元(折合人民币 13,570 万元, 注册资本 2,040 万瑞士法郎);

2009 年 11 月, 本公司对东软科技有限公司增资, 增资额 870 万美元(折合人民币 5,939 万元);

2009 年 11 月, 本公司出资 2,000 万元设立天津东软信息技术服务有限公司, 持股比例 100%;

2009 年 6 月, 本公司出资 300 万元参与设立天津神舟通用数据技术有限公司, 持股比例 5%;

2009 年 3 月, 本公司之子公司辽宁东软创业投资有限公司出资 350 万元设立深圳市东软移动终端设计有限公司, 持股比例 70%;

2009 年 6 月, 本公司之子公司辽宁东软创业投资有限公司出资 700 万元设立北京东软越通软件技术有限公司, 持股比例 70%;

2009年9月,本集团之子公司北京东软慧聚信息技术有限公司出资10万元设立北京英博睿智咨询有限公司,持股比例100%。

2009年10月,本公司之子公司东软(欧洲)有限公司(以下简称“东软欧洲”)收购了 Sesca Group Oy 拥有的 Sesca Mobile Software Oy(后更名为 Neusoft Mobile Solutions Oy)、Almitas Oy 和 Sesca Technologies SRL(后更名为 Neusoft Mobile Solutions SRL)三家公司100%股权,交易对价分别为350万欧元,430万欧元和120万欧元,合计900万欧元。同时交易双方对本次交易设置和安排了总额不超过300万欧元的追加对价。交易双方于2009年10月31日完成交割。报告期内东软欧洲已支付737万欧元(折人民币7,520万元)交易对价。

2009年10月,本公司之子公司沈阳东软信息技术服务有限公司出资500万元设立大连东软商业流程咨询有限公司,持股比例100%;

2009年10月,本集团之子公司北京东软越通软件技术有限公司出资299万元持有北京源越通软件技术有限公司74%的股权;

2009年11月,本公司之子公司沈阳东软医疗系统有限公司出资49万元参与设立辽宁盛京熙康健康管理有限公司,持股比例49%;

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85,104,736元用于沈阳软件园区继续建设,投资21,145,724元用于继续建设南京、上海、广州、成都等开发基地和办公楼,资金来源为自有资金。

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

于2009年3月25日召开的五届六次董事会审议通过了《公司2009年会计估计变更的议案》,即提高对非单独进行减值测试的应收款项的坏账准备计提比例,变更前后的一般坏账准备的比例如下:

账龄情况	一般坏账提取比例	
	变更前	变更后
一年以内	0.3%	1%
一年至二年	0.5%	2%
二年至三年	1%	5%
三年至五年	10%	10%
五年以上	100%	100%

该会计估计变更对本期净利润影响数为-6,307,057元。

本会计期间内公司未发生会计政策变更和前期差错更正事项。

(七) 董事会日常工作情况

1、董事会会议情况及决议内容

会议届次	召开日期	决议内容	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
五届六次	2009年3月25日		《中国证券报》 《上海证券报》	2009年3月28日
五届七次	2009年4月14日		《中国证券报》 《上海证券报》	2009年4月15日
五届八次	2009年4月28日		《中国证券报》 《上海证券报》	2009年4月29日
五届九次	2009年7月20日		《中国证券报》 《上海证券报》	2009年7月21日
五届十次	2009年8月10日		《中国证券报》 《上海证券报》	2009年8月11日
五届十一次	2009年8月26日		《中国证券报》 《上海证券报》	2009年8月28日
五届十二次	2009年8月27日		《中国证券报》 《上海证券报》	2009年8月28日
五届十三次	2009年10月28日	1、2009年第三季度报告； 2、关于对全资子公司-东软（欧洲）有限公司增加投资的议案。为支持公司在欧洲并购项目的实施，董事会决定对东软（欧洲）有限公司增加投资600万欧元。本次增资完成后，该公司注册资本为1,379万欧元。	《中国证券报》 《上海证券报》	2009年10月30日
五届十四次	2009年12月28日	1、关于全资子公司-东软科技有限公司收购 Taproot System Inc. 从事高端智能手机嵌入式软件开发服务业务的议案（注1） 2、关于全资子公司-东软科技有限公司收购 2223945 Ontario Limited 100%股份的议案（注2）		

注1：董事会同意东软科技有限公司与 Taproot System Inc. 签订《资产购买协议》，收购其拥有的从事高端智能手机嵌入式软件开发服务业务的全部有形和无形资产、业务和人员，包括价值 42.16 万美元的固定资产、所有的业务合同、一项专利权和 22 名员工。交易对价为 310 万美元，其中交割日支付 295 万美元，交割日后 1 年有条件支付 15 万美元。

注2：董事会同意东软科技有限公司与 TalentPoint Inc. 达成一致，在交易条件达到的条件下，由东软科技有限公司与 TalentPoint Inc. 签订《股份购买协议》和《交易协议》，收购 TalentPoint Inc. 所拥有的 2223945 Ontario Limited 100% 股份，交易对价总计为 550 万加元。

2010年2月26日，因未达到交易条件，本交易自行终止。

2、董事会下设的审计委员会相关工作制度的建立健全情况、主要内容以及履职情况汇总报告

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

报告期内，审计委员会本着勤勉尽责的原则，积极履职，完成了本职工作。在公司 2009 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 2009 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。

3、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。2009 年, 薪酬与考核委员会积极履职, 审查了公司 2009 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。

(八) 利润分配或资本公积金转增股本预案

根据立信会计师事务所有限公司对公司 2009 年度财务审计的结果, 2009 年度, 公司母公司实现净利润 497, 187, 390 元。根据公司法 and 公司章程的规定, 公司提取 10% 的法定盈余公积金 49, 718, 739 元, 提取 5% 的任意盈余公积金 24, 859, 370 元, 本年度可供股东分配的利润为 422, 609, 281 元, 加上以前年度尚未分配利润 824, 354, 768 元, 期末未分配利润为 1, 246, 964, 049 元。

根据公司未来发展规划, 为给股东以一定的回报, 董事会同意以 2009 年 12 月 31 日总股本 944, 303, 265 股为基数, 向全体股东每 10 股派发 2 元人民币现金红利 (含税), 共派发现金红利 188, 860, 653 元 (含税), 剩余未分配利润结转以后年度。同时以 2009 年 12 月 31 日总股本 944, 303, 265 股为基数, 以资本公积金转增股本方式, 向全体股东每 10 股转增 3 股, 共转增 283, 290, 980 股, 转增后的公司注册资本变更为人民币 1, 227, 594, 245 元, 股份总数变更为 1, 227, 594, 245 股。

以上议案, 需公司股东大会批准。

(九) 公司前三年分红情况

单位: 元 币种: 人民币

分红年度	现金分红的数额 (含税)	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率 (%)
2006 年度	-	238, 952, 206	-
2007 年度	-	415, 074, 714	-
2008 年度	13, 115, 323	490, 778, 900	2. 67%

(十) 公司信息管理制度建立健全情况

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

(十一) 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。2009 年度及累计至 2009 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: 吕建、方红星、薛澜

九、监事会报告

（一）监事会的工作情况

报告期内，监事会共召开 6 次会议，具体会议情况如下：

1、于 2009 年 3 月 25 日召开的五届五次监事会，审议通过了：

- （1）2008 年度监事会报告；
- （2）2008 年度报告全文及其摘要；
- （3）2008 年度财务决算报告；
- （4）关于 2008 年度利润分配的议案；
- （5）关于公司 2008 年新增会计政策及 2009 年会计估计变更的议案；
- （6）关于聘请 2009 年度财务审计机构的议案；
- （7）关于 2009 年度日常关联交易预计情况的议案。

2、于 2009 年 4 月 28 日召开的五届六次监事会，审议通过了《2009 年第一季度报告》。

3、于 2009 年 7 月 20 日召开的五届七次监事会，审议通过了《关于更换监事的议案》。

4、于 2009 年 8 月 26 日召开的五届八次监事会，审议通过了以下议案：

- （1）2009 年半年度报告全文及其摘要；
- （2）审议并确认了《关于全资子公司-东软（欧洲）有限公司收购 Sesca Mobile Software Oy、Almitas Oy 和 Sesca Technologies Srl 三家公司 100%股份的议案》；
- （3）审议并确认了《关于对全资子公司-东软（欧洲）有限公司增加投资的议案》。

5、于 2009 年 8 月 27 日召开的五届九次监事会，审议通过了《关于选举监事长的议案》。

6、于 2009 年 10 月 28 日召开的五届十次监事会，审议通过了《2009 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 2009 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 2009 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 2009 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) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

1、持有其他上市公司股权情况

单位：元

证券代码	证券简称	最初投资成本	占该公司股权比例 (%)	期末账面价值	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 (注 1)	29,237,521	0.075	-	74,819,370	-45,819,811	可供出售金融资产	战略配售
002040	南京港 (注 2)	6,890	0.001	-	-6,890	-781	可供出售金融资产	二级市场
002045	广州国光 (注 2)	10,184	0.001	-	-10,184	-4,720	可供出售金融资产	二级市场
合计		29,254,595	-	-	74,802,296	-45,825,312		

注 1: 报告期内本公司处置持有的全部“中国联通”股票 15,934,080 股, 取得投资收益 74,391,062 元;

注 2: 报告期内, 因为跨市结转登记, 长时间无法办理过户等原因, 本公司对持有的“广州国光”3,192 股股票, 账面投资成本 10,184 元; 以及“南京港”2,080 股股票, 账面投资成本 6,890 元, 决定予以核销, 确认投资损失 17,074 元。

2、买卖其他上市公司股份的情况

买卖方向	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)
卖出	中国联通	15,934,080	15,934,080	0	-	74,391,062
	合计	15,934,080	15,934,080	0	-	74,391,062

报告期内, 公司取得中国联通分配的现金股利 428,308 元。公司无申购新股行为。

(四) 资产交易事项

1、收购资产情况

单位:元 币种:人民币

交易对方或最终控制方	被收购资产	购买日	资产收购价格	自收购日起至本年末为上市公司贡献的净利润	自本年初至本年末为上市公司贡献的净利润(适用于同一控制下的企业合并)	是否为关联交易(如是,说明定价原则)	资产收购定价原则	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	该资产贡献的净利润占上市公司净利润的比例(%)	关联关系
Sesca Group Oy	Sesca Mobile Software Oy、Almitas Oy 和 Sesca Technologies SRL 三家公司 100%股权	2009 年 10 月 31 日	最多不超过 1200 万欧元	-3,145,373	不适用	否	根据市场价格以及双方协商	是	是	-0.49	否
沈阳金软科技有限公司	沈阳金软科技有限公司公积金业务	2009 年 9 月 23 日	300 万元	不适用	不适用	否	根据市场价格以及双方协商	否	否	不适用	否
Taproot System Inc.	Taproot System Inc.手机业务	2009 年 12 月 28 日	310 万美元	不适用	不适用	否	根据市场价格以及双方协商	否	否	不适用	否
浙江海科电力软件技术有限公司	浙江海科电力软件技术有限公司电力业务	2009 年 12 月 30 日	2326.8 万元	不适用	不适用	否	根据市场价格以及双方协商	否	否	不适用	否

2、出售资产情况

单位:元 币种:人民币

交易对方	被出售资产	出售日	出售价格	本年初起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润	出售产生的损益	是否为关联交易(如是,说明定价原则)	资产出售定价原则	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	该资产出售贡献的净利润占上市公司净利润的比例(%)	关联关系
大连雅迪信息技术有限公司	大连熙霖信息技术有限公司 20% 股权	2009-2-10	90,000	-	-70,000	否	市场价格	是	是	-0.01	否
四个自然人	大连运筹科技有限公司 26.25% 股权	2009-1-15	300,000	-	61,903	否	市场价格	是	是	0.01	否

(五) 报告期内公司重大关联交易事项

1、报告期内关于执行 2009 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	2009 年度 实际发生金额	2009 年度 预计总金额	占 2009 年度 预计金额比例
采购原材料或产成品	310,860,057	390,000,000	79.7%
销售产品或商品	443,649,624	434,400,000	102.1%
接受劳务	-	500,000	-
提供劳务	48,355,527	53,800,000	89.9%

2、与日常经营相关的关联交易

单位：元 币种：人民币

关联交易方	关联 关系	关联交易内容	关联交易定价 原则	关联交易 金额	占同类 交易金 额的比例 (%)	关联交易 结算方式	交易价格与 市场参考价 格差异较大 的原因
阿尔派株式会社	持本公司 5%以上 股权	系统集成或软件 销售	市场价格	141,750,380	4.14%	现金结算	无
株式会社东芝及其子公 司(合称：东芝)	持本公司 5%以上 股权	系统集成或软件 销售	市场价格	140,782,956	4.11%	现金结算	无
东软飞利浦 医疗设备系 统有限责任 公司	与本公司同一董 事长	购买原材料或 产成品及服务	市场价格	310,860,057	80.00%	现金结算	无

公司与阿尔派株式会社、东芝的关联交易数额为 2009 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 2009 年度持续发生的同类关联交易的累计金额，主要是公司向东软飞利浦采购 CT、MRI、X 线机、B 超等四大医学影像设备。东软飞利浦为公司上述四大医学影像设备的生产制造基地，公司通过自己的销售渠道，以“东软/Neusoft”的品牌对客户销售上述产品，上述关联交易是公司医疗系统业务持续、规模化发展的有力保障。

3、资产收购、出售发生的关联交易

本报告期无收购、出售发生的关联交易。

(六) 重大合同及其履行情况

(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 人民币

公司对外担保情况（不包括对控股子公司的担保）													
担保方	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	大连东软信息学院	6,000	2009.12.10	2009.12.10	2010.4.10	连带责任担保	否	否	0	否	是	与公司同一董事长
东软集团股份有限公司	公司本部	大连东软信息学院	3,000	2009.12.17	2009.12.18	2010.9.17	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	43家医院	3,024	-	2010.1.26	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）											-7,428		
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）											12,024		
公司对控股子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计											-10,000		
报告期末对子公司担保余额合计（B）											0		
公司担保总额情况（包括对控股子公司的担保）													
担保总额（A+B）											12,024		
担保总额占公司净资产的比例（%）											3.0%		
其中：													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）											0		
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）											0		
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）											0		
上述三项担保金额合计（C+D+E）											0		

(1) 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。2009年6月,大连东软信息学院已经办理完成上述相关手续。

(2) 以上第一、二项担保事项,为公司于2008年5月30日召开的2007年度股东大会审议通过的《关于为东北大学东软信息学院(现名称为“大连东软信息学院”)提供银行贷款担保额度的议案》,股东大会同意公司为大连东软信息学院提供银行贷款担保的总额度为16,000万元人民币,该额度期限为二年,即从2007年度股东大会通过之日起至2009年度股东大会召开之日止。

(3) 以上第三项担保事项,根据本公司于2008年1月17日刊载在上海证券交易所网站 <http://www.sse.com.cn> 的《沈阳东软软件股份有限公司换股吸收合并东软集团有限公

司报告书》所述，如果在 2008 年 4 月 28 日后，因原东软集团有限公司在 2008 年 4 月 28 日前一日所承担的对外担保（现为 43 家医院）而给本公司造成经济损失，东北大学科技产业集团有限公司将向本公司支付相当于该经济损失的货币补偿金。

3、委托理财情况

本年度公司无委托理财事项。

4、其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

（七）承诺事项履行情况

公司有限售条件的流通股股东在换股吸收合并之时作出的承诺：

序号	承诺主体	承诺内容	履行情况
1	东北大学科技产业集团有限公司等十家有限售条件流通股股东	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，该承诺已经到期，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）。	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 2009 年 4 月 28 日召开的公司 2008 年度股东大会，审议通过了《关于聘请 2009 年度财务审计机构的议案》，股东大会决定续聘立信会计师事务所有限公司为公司 2009 年度财务审计机构，聘期从 2008 年度股东大会批准之日起至 2009 年度股东大会结束之日

止。

2009 年，立信会计师事务所有限公司对本公司 2009 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二年审计服务。立信会计师事务所有限公司 2009 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	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
东软集团股份有限公司 2008 年度业绩预增公告	中国证券报 D004 上海证券报 C64	2009 年 1 月 22 日	http://www.sse.com.cn
东软集团股份有限公司关于获得“2008 年度国家规划布局内重点软件企业”认定的公告	中国证券报 D004 上海证券报 C64	2009 年 1 月 22 日	http://www.sse.com.cn
东软集团股份有限公司重大事项暨停牌公告	中国证券报 D016 上海证券报 C3	2009 年 2 月 17 日	http://www.sse.com.cn
东软集团股份有限公司重大事项进展公告	上海证券报 A12 中国证券报 B04	2009 年 2 月 23 日	http://www.sse.com.cn
东软集团股份有限公司重大事项论证未通过暨复牌公告	上海证券报 A12 中国证券报 B04	2009 年 3 月 2 日	http://www.sse.com.cn
东软集团股份有限公司 2008 年度报告	上海证券报 129、130 中国证券报 C152、153	2009 年 3 月 28 日	http://www.sse.com.cn
东软集团股份有限公司五届六次董事会决议公告	上海证券报 129 中国证券报 C153	2009 年 3 月 28 日	http://www.sse.com.cn
东软集团股份有限公司关于 2009 年度日常关联交易预计情况的公告	上海证券报 129 中国证券报 C153	2009 年 3 月 28 日	http://www.sse.com.cn
东软集团股份有限公司关于召开 2008 年度股东大会的通知	上海证券报 129 中国证券报 C153	2009 年 3 月 28 日	http://www.sse.com.cn
东软集团股份有限公司五届五次监事会决议公告	上海证券报 129 中国证券报 C153	2009 年 3 月 28 日	http://www.sse.com.cn
东软集团股份有限公司五届七次董事会决议公告	上海证券报 C40 中国证券报 D044	2009 年 4 月 15 日	http://www.sse.com.cn
东软集团股份有限公司关于召开 2008 年度股东大会的补充通知	上海证券报 C40 中国证券报 D044	2009 年 4 月 15 日	http://www.sse.com.cn
东软集团股份有限公司关于召开 2008 年度股东大会的提示性公告	上海证券报 C16 中国证券报 C12	2009 年 4 月 21 日	http://www.sse.com.cn
东软集团股份有限公司 2009 年第一季度报告	上海证券报 C9 中国证券报 D019	2009 年 4 月 29 日	http://www.sse.com.cn
东软集团股份有限公司 2008 年度股东大会决议公告	上海证券报 C9 中国证券报 D019	2009 年 4 月 29 日	http://www.sse.com.cn
东软集团股份有限公司五届八次董事会决议公告	上海证券报 C9 中国证券报 D019	2009 年 4 月 29 日	http://www.sse.com.cn
东软集团股份有限公司五届九次董事会决	上海证券报 C73	2009 年 7 月 21 日	http://www.sse.com.cn

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
议公告	中国证券报 B08		
东软集团股份有限公司五届七次监事会决议公告	上海证券报 C73 中国证券报 B08	2009 年 7 月 21 日	http://www.sse.com.cn
东软集团股份有限公司五届十次董事会决议公告	上海证券报 C56 中国证券报 D020	2009 年 8 月 11 日	http://www.sse.com.cn
东软集团股份有限公司关于召开 2009 年第一次临时股东大会的通知	上海证券报 C56 中国证券报 D020	2009 年 8 月 11 日	http://www.sse.com.cn
东软集团股份有限公司 2009 年半年度报告	上海证券报 C134 中国证券报 D140	2009 年 8 月 28 日	http://www.sse.com.cn
东软集团股份有限公司五届十一次董事会决议公告	上海证券报 C134 中国证券报 D140	2009 年 8 月 28 日	http://www.sse.com.cn
东软集团股份有限公司五届八次监事会决议公告	上海证券报 C134 中国证券报 D140	2009 年 8 月 28 日	http://www.sse.com.cn
东软集团股份有限公司关于全资子公司-东软（欧洲）有限公司收购 Sesca Mobile Software Oy、Almitas Oy 和 sesca Technologies SRL 三家公司 100%股份的公告	上海证券报 C134 中国证券报 D140	2009 年 8 月 28 日	http://www.sse.com.cn
东软集团股份有限公司 2009 年第一次临时股东大会决议公告	上海证券报 C134 中国证券报 D140	2009 年 8 月 28 日	http://www.sse.com.cn
东软集团股份有限公司五届十二次董事会决议公告	上海证券报 C134 中国证券报 D140	2009 年 8 月 28 日	http://www.sse.com.cn
东软集团股份有限公司五届九次监事会决议公告	上海证券报 C134 中国证券报 D140	2009 年 8 月 28 日	http://www.sse.com.cn
东软集团股份有限公司 2009 年第三季度报告	上海证券报 B25 中国证券报 D020	2009 年 10 月 30 日	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 2009 年度报告文本；
- （二）载有董事长刘积仁、高级副总裁兼首席财务官王莉、财务运营部部长陈雷签名并盖章的财务报告文本；
- （三）报告期内，在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有公司文件的正文及公告的原稿。

东软集团股份有限公司
董事长：刘积仁
二〇一〇年三月二十四日

东软集团股份有限公司董事 关于 2009 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 2009 年度报告发表如下确认意见：

保证 2009 年度报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

董事签字：

刘积仁、王勇峰、赵宏、王莉、恩地和明、石黑征三、吕建、方红星、薛澜

二〇一〇年三月二十四日

东软集团股份有限公司高级管理人员 关于 2009 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 2009 年度报告发表如下确认意见：

保证 2009 年度报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

高级管理人员签字：

刘积仁、王勇峰、陈锡民、赵宏、卢朝霞、王莉、张霞、王经锡、张晓鸥、王自栋、李军

二〇一〇年三月二十四日

东软集团股份有限公司

审计报告及合并财务报表

(2009年1月1日至2009年12月31日止)

	目 录	页 次
一、	审计报告	1-2
二、	财务报表	
	资产负债表和合并资产负债表	1-4
	利润表和合并利润表	5-6
	现金流量表和合并现金流量表	7-8
	所有者权益变动表和合并所有者权益变动表	9-12
	财务报表附注	1-86

审计报告

信会师报字(2010)第10701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2009年12月31日的资产负债表和合并资产负债表、2009年度的利润表和合并利润表、2009年度的现金流量表和合并现金流量表、2009年度的所有者权益变动表和合并所有者权益变动表以及财务报表附注。

一、 管理层对财务报表的责任

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

二、 注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、 审计意见

我们认为，贵公司财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了贵公司 2009 年 12 月 31 日的财务状况以及 2009 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

二〇一〇年三月二十四日

东软集团股份有限公司
资产负债表
2009年12月31日
(除特别注明外,金额单位均为人民币元)

资 产	附注十三	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		992,075,818	817,531,416
交易性金融资产		436,360	
应收票据		1,470,000	2,406,500
应收账款	(一)	376,659,759	364,139,488
预付款项		33,492,941	25,807,204
应收利息			
应收股利			
其他应收款	(二)	542,934,541	355,006,706
存货		79,714,102	111,951,235
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		127,516,721	124,255,736
流动资产合计		2,154,300,242	1,801,098,285
非流动资产：			
可供出售金融资产			80,171,609
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	(三)	1,374,162,211	1,175,350,377
投资性房地产		316,542,128	289,371,026
固定资产		693,875,493	541,876,149
在建工程		1,313,679	151,705,751
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		127,237,269	112,869,146
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		11,320,803	6,597,940
递延所得税资产		26,980,920	21,194,104
其他非流动资产			
非流动资产合计		2,551,432,503	2,379,136,102
资产总计		4,705,732,745	4,180,234,387

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：刘积仁

主管会计工作负责人：王莉

会计机构负责人：陈雷

东软集团股份有限公司
资产负债表（续）
2009年12月31日
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

负债和所有者权益（或股东权益）	附注十三	期末余额	期初余额
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			8,760,139
应付票据		127,940,447	98,323,137
应付账款		342,571,865	250,639,934
预收款项		230,967,022	317,289,303
应付职工薪酬		126,350,257	134,757,138
应交税费		25,078,008	5,455,947
应付利息			
应付股利			
其他应付款		289,346,700	292,014,031
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		1,142,254,299	1,107,239,629
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款		134,501,075	134,501,075
专项应付款			
预计负债		9,720,249	8,038,304
递延所得税负债		43,636	5,091,701
其他非流动负债		99,268,184	56,780,454
非流动负债合计		243,533,144	204,411,534
负债合计		1,385,787,443	1,311,651,163
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		944,303,265	944,303,265
资本公积		636,352,865	682,178,177
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		492,325,123	417,747,014
一般风险准备			
未分配利润		1,246,964,049	824,354,768
所有者权益（或股东权益）合计		3,319,945,302	2,868,583,224
负债和所有者权益（或股东权益）总计		4,705,732,745	4,180,234,387

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：刘积仁

主管会计工作负责人：王莉

会计机构负责人：陈雷

东软集团股份有限公司
合并资产负债表
2009年12月31日
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

资 产	附注五	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	(一)	1,617,967,716	1,157,146,702
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	(二)	436,360	
应收票据	(三)	56,402,570	29,721,864
应收账款	(四)	729,987,044	700,347,979
预付款项	(六)	37,435,226	27,921,053
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	(五)	99,322,526	97,288,822
买入返售金融资产			
存货	(七)	297,282,431	338,795,036
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	(八)	11,315,635	10,067,916
流动资产合计		2,850,149,508	2,361,289,372
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产	(九)		80,171,609
持有至到期投资			
长期应收款	(十)	154,338,369	254,967,168
长期股权投资	(十二)	577,887,360	573,463,670
投资性房地产	(十三)	561,655,794	539,641,206
固定资产	(十四)	1,475,833,486	1,162,364,043
在建工程	(十五)	6,743,945	223,268,190
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	(十六)	395,903,268	321,093,940
开发支出			
商誉	(十七)	101,619,083	5,740,965
长期待摊费用	(十八)	51,001,455	45,985,685
递延所得税资产	(十九)	33,915,703	24,989,044
其他非流动资产			
非流动资产合计		3,358,898,463	3,231,685,520
资产总计		6,209,047,971	5,592,974,892

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：刘积仁

主管会计工作负责人：王莉

会计机构负责人：陈雷

东软集团股份有限公司
合并资产负债表（续）
2009年12月31日
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

负债和所有者权益（或股东权益）	附注五	期末余额	期初余额
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债	（二十一）		8,760,139
应付票据	（二十二）	127,940,447	98,323,137
应付账款	（二十三）	483,804,916	373,325,540
预收款项	（二十四）	297,682,595	364,598,887
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	（二十五）	183,095,407	153,550,020
应交税费	（二十六）	40,490,287	27,147,013
应付利息		275,880	487,988
应付股利			
其他应付款	（二十七）	156,241,086	140,991,435
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债			30,000,000
其他流动负债	（二十九）	8,929,270	21,989,144
流动负债合计		1,298,459,888	1,219,173,303
非流动负债：			
长期借款	（三十）	152,000,000	275,000,000
应付债券			
长期应付款	（三十一）	306,541,577	304,413,857
专项应付款			
预计负债	（二十八）	12,428,018	10,892,740
递延所得税负债	（十九）	2,642,684	7,899,285
其他非流动负债	（三十二）	164,085,078	112,369,458
非流动负债合计		637,697,357	710,575,340
负债合计		1,936,157,245	1,929,748,643
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	（三十三）	944,303,265	944,303,265
资本公积	（三十四）	646,365,703	692,119,071
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	（三十五）	500,615,375	417,747,014
一般风险准备			
未分配利润	（三十六）	1,925,100,542	1,367,404,869
外币报表折算差额		-18,822,208	-14,102,004
归属于母公司所有者权益合计		3,997,562,677	3,407,472,215
少数股东权益		275,328,049	255,754,034
所有者权益（或股东权益）合计		4,272,890,726	3,663,226,249
负债和所有者权益（或股东权益）总计		6,209,047,971	5,592,974,892

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：刘积仁

主管会计工作负责人：王莉

会计机构负责人：陈雷

东软集团股份有限公司
利润表
2009 年度
(除特别注明外，金额单位均为人民币元)

项 目	附注十三	本期金额	上期金额
一、营业收入	(四)	2,722,818,174	2,350,046,780
减：营业成本	(四)	1,885,383,988	1,606,717,287
营业税金及附加		33,690,950	26,447,772
销售费用		85,965,870	81,093,299
管理费用		284,467,389	276,195,978
财务费用		-3,282,103	-10,551,027
资产减值损失		21,095,205	-780,671
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		9,196,499	-8,760,139
投资收益（损失以“-”号填列）	(五)	90,095,154	6,483,237
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-434,299	3,981,763
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		514,788,528	368,647,240
加：营业外收入		42,154,704	50,033,429
减：营业外支出		10,734,211	2,661,417
其中：非流动资产处置损失		10,734,211	516,906
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		546,209,021	416,019,252
减：所得税费用		49,021,631	33,603,641
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		497,187,390	382,415,611
五、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			
六、其他综合收益		-45,825,312	-87,231,562
七、综合收益总额		451,362,078	295,184,049

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：刘积仁

主管会计工作负责人：王莉

会计机构负责人：陈雷

东软集团股份有限公司
合并利润表
2009 年度
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项 目	附注五	本期金额	上期金额
一、营业总收入		4,166,055,393	3,711,345,600
其中：营业收入	(三十七)	4,166,055,393	3,711,345,600
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		3,615,779,017	3,234,629,584
其中：营业成本	(三十七)	2,711,973,065	2,355,303,276
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加	(三十八)	54,114,018	45,460,075
销售费用		284,584,529	287,493,149
管理费用		534,807,495	517,098,197
财务费用	(四十二)	17,522,498	4,500,257
资产减值损失	(四十一)	12,777,412	24,774,630
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	(三十九)	9,196,499	-8,760,139
投资收益（损失以“-”号填列）	(四十)	112,214,666	34,640,063
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		37,615,099	32,421,110
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		671,687,541	502,595,940
加：营业外收入	(四十三)	67,342,297	68,612,511
减：营业外支出	(四十四)	11,273,121	34,039,065
其中：非流动资产处置损失		11,179,727	1,048,715
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		727,756,717	537,169,386
减：所得税费用	(四十五)	76,678,770	64,858,258
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		651,077,947	472,311,128
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
归属于母公司所有者的净利润		640,564,034	490,778,900
少数股东损益		10,513,913	-18,467,772
六、每股收益：			
（一）基本每股收益	(四十六)	0.68	0.52
（二）稀释每股收益	(四十六)	0.68	0.52
七、其他综合收益	(四十七)	-50,545,516	-90,821,303
八、综合收益总额		600,532,431	381,489,825
归属于母公司所有者的综合收益总额		590,018,518	399,567,367
归属于少数股东的综合收益总额		10,513,913	-18,077,542

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：刘积仁

主管会计工作负责人：王莉

会计机构负责人：陈雷

东软集团股份有限公司
现金流量表
2009 年度
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项 目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量		
销售商品、提供劳务收到的现金	2,815,645,780	2,633,076,028
收到的税费返还	30,478,877	38,079,393
收到其他与经营活动有关的现金	405,131,332	416,729,305
经营活动现金流入小计	3,251,255,989	3,087,884,726
购买商品、接受劳务支付的现金	1,868,286,758	1,354,315,383
支付给职工以及为职工支付的现金	649,903,479	567,036,281
支付的各项税费	167,195,483	161,953,394
支付其他与经营活动有关的现金	169,188,347	174,912,022
经营活动现金流出小计	2,854,574,067	2,258,217,080
经营活动产生的现金流量净额	396,681,922	829,667,646
二、投资活动产生的现金流量		
收回投资收到的现金	103,713,118	332,442
取得投资收益所收到的现金	34,320,885	2,688,850
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	19,385,179	2,742,236
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	8,400,000	1,641,313
收到其他与投资活动有关的现金	21,990,224	145,620,050
投资活动现金流入小计	187,809,406	153,024,891
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	132,420,192	217,955,203
投资支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	215,596,087	291,498,829
支付其他与投资活动有关的现金	57,130,730	257,746,182
投资活动现金流出小计	405,147,009	767,200,214
投资活动产生的现金流量净额	-217,337,603	-614,175,323
三、筹资活动产生的现金流量		
吸收投资收到的现金		337,595,030
取得借款收到的现金		125,000,000
收到其他与筹资活动有关的现金		60,000,000
筹资活动现金流入小计		522,595,030
偿还债务支付的现金		505,000,000
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		18,547,983
支付其他与筹资活动有关的现金		12,000,000
筹资活动现金流出小计		535,547,983
筹资活动产生的现金流量净额		-12,952,953
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-4,799,917	4,407,438
五、现金及现金等价物净增加额	174,544,402	206,946,808
加: 年初现金及现金等价物余额	817,531,416	610,584,608
六、期末现金及现金等价物余额	992,075,818	817,531,416

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人: 刘积仁

主管会计工作负责人: 王莉

会计机构负责人: 陈雷

东软集团股份有限公司
合并现金流量表
2009 年度
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项 目	附注五	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量			
销售商品、提供劳务收到的现金		4,352,280,815	4,107,305,015
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置交易性金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		49,857,238	64,068,242
收到其他与经营活动有关的现金	(四十八)	107,212,045	77,287,504
经营活动现金流入小计		4,509,350,098	4,248,660,761
购买商品、接受劳务支付的现金		1,740,691,371	1,724,317,928
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		1,321,847,153	1,108,022,274
支付的各项税费		316,395,385	305,613,038
支付其他与经营活动有关的现金	(四十八)	357,851,707	378,347,123
经营活动现金流出小计		3,736,785,616	3,516,300,363
经营活动产生的现金流量净额		772,564,482	732,360,398
二、投资活动产生的现金流量			
收回投资收到的现金		103,628,264	962,603
取得投资收益所收到的现金		35,323,582	1,374,838
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		117,527,788	140,833,980
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		10,390,000	8,869,713
收到其他与投资活动有关的现金	(四十八)	15,083,567	66,817
投资活动现金流入小计		281,953,201	152,107,951
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		351,304,462	601,057,661
投资支付的现金			534,625
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		66,982,751	100,000
支付其他与投资活动有关的现金	(四十八)	395,138	7,770,465
投资活动现金流出小计		418,682,351	609,462,751
投资活动产生的现金流量净额		-136,729,150	-457,354,800
三、筹资活动产生的现金流量			
吸收投资收到的现金		40,000	3,400,000
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		40,000	3,400,000
取得借款收到的现金			165,000,000
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			60,000,000
筹资活动现金流入小计		40,000	228,400,000
偿还债务支付的现金		153,000,000	675,000,000
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		15,259,567	51,984,438
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		1,760,000	1,160,000
支付其他与筹资活动有关的现金			12,000,000
筹资活动现金流出小计		168,259,567	738,984,438
筹资活动产生的现金流量净额		-168,219,567	-510,584,438
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-6,794,751	21,781,587
五、现金及现金等价物净增加额		460,821,014	-213,797,253
加：年初现金及现金等价物余额		1,155,168,032	1,368,965,285
六、期末现金及现金等价物余额		1,615,989,046	1,155,168,032

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：刘积仁

主管会计工作负责人：王莉

会计机构负责人：陈雷

东软集团股份有限公司
所有者权益变动表
2009 年度
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

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

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：刘积仁

主管会计工作负责人：王莉

会计机构负责人：陈雷

东软集团股份有限公司
所有者权益变动表（续）
2009 年度
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项 目	上年同期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	281,451,690	585,827,259			239,078,776		228,846,388	1,335,204,113
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	281,451,690	585,827,259			239,078,776		228,846,388	1,335,204,113
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	662,851,575	96,350,918			178,668,238		595,508,380	1,533,379,111
（一）净利润							382,415,611	382,415,611
（二）其他综合收益		-87,231,562						-87,231,562
上述（一）和（二）小计		-87,231,562					382,415,611	295,184,049
（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金额								
3．其他								
（四）利润分配	104,922,585				59,042,433		-177,080,341	-13,115,323
1．提取盈余公积					59,042,433		-59,042,433	
2．提取一般风险准备								
3．对所有者（或股东）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								
（六）专项储备								
1．本期提取								
2．本期使用								
四、本期期末余额	944,303,265	682,178,177			417,747,014		824,354,768	2,868,583,224

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：刘积仁

主管会计工作负责人：王莉

会计机构负责人：陈雷

东软集团股份有限公司
合并所有者权益变动表
2009 年度
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	944,303,265	692,119,071			417,747,014		1,367,404,869	-14,102,004	255,754,034	3,663,226,249
加:会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	944,303,265	692,119,071			417,747,014		1,367,404,869	-14,102,004	255,754,034	3,663,226,249
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		-45,753,368			82,868,361		557,695,673	-4,720,204	19,574,015	609,664,477
(一)净利润							640,564,034		10,513,913	651,077,947
(二)其他综合收益		-45,825,312						-4,720,204		-50,545,516
上述(一)和(二)小计		-45,825,312					640,564,034	-4,720,204	10,513,913	600,532,431
(三)所有者投入和减少资本		71,944							10,820,102	10,892,046
1.所有者投入资本		71,944							10,833,353	10,905,297
2.股份支付计入所有者权益的金额										
3.其他									-13,251	-13,251
(四)利润分配					82,868,361		-82,868,361		-1,760,000	-1,760,000
1.提取盈余公积					82,868,361		-82,868,361			
2.提取一般风险准备										
3.对所有者(或股东)的分配									-1,760,000	-1,760,000
4.其他										
(五)所有者权益内部结转										
1.资本公积转增资本(或股本)										
2.盈余公积转增资本(或股本)										
3.盈余公积弥补亏损										
4.其他										
(六)专项储备										
1.本期提取										
2.本期使用										
四、本期期末余额	944,303,265	646,365,703			500,615,375		1,925,100,542	-18,822,208	275,328,049	4,272,890,726

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:刘积仁

主管会计工作负责人:王莉
 报表 第 11 页

会计机构负责人:陈雷

东软集团股份有限公司
合并所有者权益变动表（续）
2009 年度
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项 目	上年同期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	281,451,690	590,195,607			239,078,776		519,032,919	-15,111,643	186,410,440	1,801,057,789
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他		752,670,552			119,625,805		534,673,391	-392,333	85,181,136	1,491,758,551
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
三、本期增减变动金额（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
（一）净利润							490,778,900		-18,467,772	472,311,128
（二）其他综合收益		-92,613,505						1,401,972	390,230	-90,821,303
上述（一）和（二）小计		-92,613,505					490,778,900	1,401,972	-18,077,542	381,489,825
（三）所有者投入和减少资本	243,161,235	-243,365,828							3,400,000	3,195,407
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金额										
3．其他		-204,593								-204,593
（四）利润分配	104,922,585				59,042,433		-177,080,341		-1,160,000	-14,275,323
1．提取盈余公积					59,042,433		-59,042,433			
2．提取一般风险准备										
3．对所有者（或股东）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										
（六）专项储备										
1．本期提取										
2．本期使用										
四、本期末余额	944,303,265	692,119,071			417,747,014		1,367,404,869	-14,102,004	255,754,034	3,663,226,249

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：刘积仁

主管会计工作负责人：王莉

会计机构负责人：陈雷

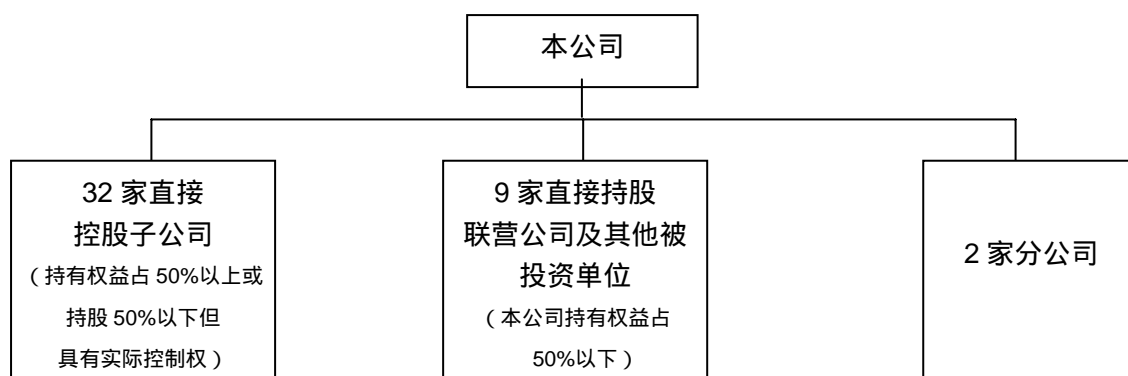
东软集团股份有限公司 二〇〇九年度财务报表附注

一、 公司基本情况

东软集团股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)原名为沈阳东软软件股份有限公司,是经沈阳市体改委体改发(1993)47号文批准,于1993年6月7日在中华人民共和国注册成立的中外合资股份有限公司。本公司的前身是东北大学下属的两家公司:沈阳东大开放软件系统股份有限公司和沈阳东大阿尔派软件有限公司,前者成立于1991年4月,是沈阳市南湖科技开发区最早进行股份制试点的高科技企业,后者于1991年6月与日本阿尔派株式会社合资成立。本公司于1993年6月进行股份制改造,于1996年5月9日经中国证券监督管理委员会批准,首次向社会公众发行人民币普通股1,500万股,皆为向境内投资人发行的以人民币认购的内资股,并于1996年6月18日在上海证券交易所挂牌上市。2004年2月5日,本公司原控股股东东软集团有限公司向本公司原第二大股东阿尔派电子(中国)有限公司协议收购其所持有的本公司外资法人股,并于2004年3月5日办理完成工商登记变更手续,本公司由此变更为内资股份有限公司。2006年3月27日,公司股权分置改革相关股东会议审议通过了《沈阳东软软件股份有限公司股权分置改革方案》,2006年4月7日,公司原控股股东东软集团有限公司完成了向流通股股东的对价支付,共向流通股股东支付28,314,574股和41,339,277元现金对价,即每10股流通股获付2.5股股票和3.65元现金,该股权分置改革实施后,公司股份总数不变,股份结构发生相应变化。2008年1月16日,经中国证券监督管理委员会批准,本公司吸收合并原控股股东东软集团有限公司,于2008年3月11日,本公司在中国证券登记结算有限公司上海分公司办理完成了换股吸收合并的股份登记及注销原东软集团有限公司所持有的本公司全部股份的相关手续,并于2008年4月28日办理完成工商注销登记手续,本次变更后外资股东合计持股比例为28.62%,本公司由此变更为中外合资股份有限公司。2008年5月30日,公司2007年度股东大会审议通过公司名称由“沈阳东软软件股份有限公司”变更为“东软集团股份有限公司”,2008年6月5日,本公司办理完成了公司名称、住所变更的工商变更登记手续。2008年10月29日,本公司实施完成2008年半年度利润分配及转增股本方案,以2008年6月30日股本524,612,925股为基数,向全体股东每10股送2股红股,以资本公积金转增股本方式,向全体股东每10股转增6股,共计送股和转增股份419,690,340股,公司注册资本增至人民币944,303,265元。

截止2009年12月31日,公司注册资本为944,303,265元,本公司及纳入合并范围的子公司(以下简称“本集团”)是以软件开发和软件服务、系统集成及提供全面解决方案、医疗系统产品生产和销售、IT培训为主要业务领域的高科技企业。软件开发及系统集成主要面向各基础行业提供全面解决方案;医疗系统产品主要是充分发挥公司在软件方面的技术优势,向医疗行业提供CT、X光机、彩超、核磁共振等高智能的数字化医疗产品。公司注册地:沈阳市浑南新区新秀街2号,总部办公地址:沈阳市浑南新区新秀街2号东软软件园,企业法人营业执照注册号:210100402001491,所属行业为IT类。

于 2009 年 12 月 31 日，本公司的基本法律架构如下：



二、 主要会计政策、会计估计和前期差错

(一) 财务报表的编制基础

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

(二) 遵循企业会计准则的声明

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

(三) 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

(四) 记账本位币

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

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1、 同一控制下企业合并

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

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

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

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

2、 非同一控制下的企业合并

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

本公司在购买日对合并成本进行分配。

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

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

(六) 合并财务报表的编制方法

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司均纳入合并财务报表。

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

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

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并所有者权益变动表的影响。

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，若公司章程或协议未规定少数股东有义务承担的，该余额冲减本公司的所有者权益；若公司章程或协议规定由少数股东承担的，该余额冲减少数股东权益。

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

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

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

(七) 现金及现金等价物的确定标准

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

(八) 外币业务和外币报表折算

1、 外币业务

本集团除境外子公司外均以人民币为记账本位币。外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历

史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额计入当期损益或资本公积。

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

2、 外币财务报表的折算

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

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

(九) 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1、 金融工具的分类

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

2、 金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

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

(2) 持有至到期投资

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

如果公司于到期日前出售或重分类了较大金额的持有至到期投资（较大金额是指相对该类投资出售或重分类前的总金额而言），则公司应将该类投资的剩余部分重分类为可供出售金融资产，且在本会计期间或以后两个会计年度不能再将任何金融资产分类为持有至到期投资，但下列情况除外：

a. 出售日或重分类日距离该项投资到期日或赎回日较近（到期前三个月内），且市场

利率变化对该项投资的公允价值没有显著影响；

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

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

(3) 应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款、应收票据、预付账款、长期应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

(4) 可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入资本公积（其他资本公积）。处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

(5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3、 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

(1) 所转移金融资产的账面价值；

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

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 终止确认部分的账面价值；

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

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

4、 金融负债终止确认条件

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

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

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

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

5、 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

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

6、 金融资产（不含应收款项）减值准备计提

（1）可供出售金融资产的减值准备：

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

（2）持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

（十） 应收款项

期末如果有客观证据表明应收款项发生减值，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的未来现金流量（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应收款项时计算确定的实际利率。短期应收款项的预计未来现金流量与其现值相差很小，在确定相关减值损失时，不对其预计未来现金流量进行折现。

期末对于单项金额重大和金额虽不重大但存在明显减值迹象的应收款项单独进行减值测试。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。如减值测试后，预计未来现金流量不低于其账面价值的，则按账龄分析法计提坏账准备。

单项金额重大的应收款项的确认标准为：应收账款金额在 1000 万元以上，其他应收款金额在 200 万元以上。

期末对于单项金额非重大的应收款项，除预计可予收回不存在减值风险的应收款项不计提坏账准备外，采用与经单独测试后未减值的应收款项一起按账龄划分为若干具有类似信用

风险特征的组合，采用账龄分析法计算估计减值损失，计提坏账准备。在对不同账龄组合确定其坏账准备计提标准时，公司将账龄在 3 年以上的应收账款和账龄在 1 年以上的其他应收款，认定为风险较大的组合。

根据以前年度与之相同或类似的，具有应收款项按账龄段划分的类似信用风险特征组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定应收款项不同账龄组合坏账准备的计提比例。具体计提标准如下：

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

(十一) 存货

1、 存货的分类

存货分类为：原材料、在产品以及产成品。

2、 发出存货的计价方法

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

在产品包括在建合同成本，其成本核算为：

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

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

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

3、 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

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

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

4、 存货的盘存制度

采用永续盘存制

(十二) 长期股权投资

1、 初始投资成本确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

非同一控制下的企业合并：合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，以及为企业合并而发生的各项直接相关费用。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。

(2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

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

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

2、 后续计量及损益确认

(1) 后续计量

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

对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。

对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长

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

被投资单位除净损益以外所有者权益其他变动的处理：对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，公司按照持股比例计算应享有或承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积（其他资本公积）。

（2）损益确认

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

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

被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

3、 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

4、 减值测试方法及减值准备计提方法

重大影响以下的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，其减值损失是根据其账面价值与按类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额进行确定。

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

因企业合并形成的商誉，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

（十三） 投资性房地产

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

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

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

投资性房地产减值损失一经确认，不再转回。

(十四) 固定资产

1、 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- (1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- (2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

2、 各类固定资产的折旧方法

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

各类固定资产折旧年限和年折旧率如下：

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

3、 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

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

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

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

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项固定资产可能发生减值的，企业以单项固定资产为基础估计其可收回金额。企业难以对单项固定资产的可收回金额进行估计的，以该固定资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

4、 其他说明

自 2002 年 1 月 1 日至 2006 年 12 月 31 日间利用土地建造自用项目的，土地使用权的账面价值构成房屋、建筑物成本的一部分。本集团于 2007 年 1 月 1 日，对已计入

房屋、建筑物成本中的土地使用权，如符合无形资产准则规定可单独确认为无形资产的，从原资产的账面价值中分离，作为无形资产列报。自 2007 年 1 月 1 日起利用土地建造自用项目时，房屋、建筑物成本中不再包括土地使用权成本。

(十五) 在建工程

1、 在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

2、 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

3、 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

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

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

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

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

(十六) 借款费用

1、 借款费用资本化的确认原则

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

(2) 借款费用已经发生；

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

2、 借款费用资本化期间

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

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

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

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

3、 暂停资本化期间

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

4、 借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

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

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

(十七) 无形资产

1、 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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

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

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的

非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

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

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

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

2、 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

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

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

3、 无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

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

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

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

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

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

4、 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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

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

5、 研究开发项目开支的核算

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

开发阶段支出符合资本化的具体标准：

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列资本化条件时确认为无形资产：

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

不符合资本化条件的开发支出计入当期损益。

6、 其他说明

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

(十八) 长期待摊费用

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

(十九) 预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本集团及其确认预计负债：

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

本集团预计负债主要是很可能发生的产品质量保证形成的负债。本集团依照以往的经验

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

(二十) 收入

本集团业务收入主要包括系统集成合同收入、软件产品销售收入、医疗系统产品销售收入、软件开发及其他劳务收入、物业服务及租金收入、广告收入等。业务收入以扣除销售折扣后之净额列示。

各项收入确认的基础如下：

1、 系统集成合同收入

根据建造合同准则,本集团对于在建的系统集成开发项目按完工百分比法确认收入。当一系统集成开发项目合同的最终结果能可靠地估计时,则根据完工百分比法在资产负债表日确认该合同项目的收入与费用。完工进度依据已完成的合同工作量占合同预计总工作量的比例衡量。

如果合同的最终结果不能可靠地估计,则区别下列情况处理：

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

(2) 合同成本不能收回的,则在发生时立即确认为当年度费用,不确认合同销售收入。

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

将预计损失确认为当期费用。

2、 软件产品销售收入

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

3、 医疗系统产品销售收入

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

4、 劳务收入

劳务收入包括为客户订制软件、软件维护、软件升级、培训及网页制作等劳务收入。

在同一会计年度内开始并完成的劳务,在完成劳务时确认收入。

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

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

5、 物业服务及租金收入

物业服务及租金收入采用直线法在租赁期内确认。

6、广告收入

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

(二十一) 政府补助

1、类型

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

2、会计处理方法

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

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

(二十二) 递延所得税资产和递延所得税负债

1、确认递延所得税资产的依据

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

2、确认递延所得税负债的依据

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

(二十三) 经营租赁

经营租赁会计处理：

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

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

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

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

(二十四) 主要会计政策、会计估计的变更

1、 会计政策变更

本报告期主要会计政策未变更。

2、 会计估计变更

本年度公司经董事会审议通过，变更了应收款项坏账准备计提比例，情况如下：

会计估计变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目名称	对 2009 年度报表影响金额
基于谨慎性原则和公司的判断，对于非单独进行减值测试的应收款项的坏账准备计提标准予以变更，具体如下：	公司经 2009 年第五届六次董事会通过	应收款项、资产减值损失	减少净利润 6,307,057 元
账龄情况	变更前 一般坏账提取比例（%）	2009 及以后年度 一般坏账提取比例（%）	
一年以内	0.3	1	
一年至二年	0.5	2	
二年至三年	1	5	
三年至五年	10	10	
五年以上	100	100	

(二十五) 前期会计差错更正

本报告期无前期会计差错更正。

三、 税项

公司主要税种和税率、税收优惠及批文

(一) 营业税

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

(二) 房产税

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

（三） 增值税

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

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

（四） 所得税

2009 年度本公司作为高新技术企业，根据《中华人民共和国企业所得税法》（中华人民共和国主席令 2007 年第 63 号）的规定，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 2009 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。

2009 年本公司之子公司北京东软超越软件技术有限公司、沈阳东软医疗系统有限公司、成都东软系统集成有限公司、西安东软系统集成有限公司、秦皇岛东软软件有限公司、山东东软系统集成有限公司、南京东软系统集成有限公司、沈阳东软信息技术服务有限公司、上海东软时代数码技术有限公司、湖南东软软件有限公司、广东东软软件有限公司是高新技术企业，根据《中华人民共和国企业所得税法》（中华人民共和国主席令 2007 年第 63 号）的规定，按 15% 的税率缴纳企业所得税。

本公司之子公司深圳市东软软件有限公司根据《国务院关于实施企业所得税过渡优惠政策的通知（国发[2007]39 号）》规定按照 20% 的税率缴纳企业所得税。

本公司之子公司大连东软金融信息技术有限公司按照财税〔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，按照 10% 的税率缴纳企业所得税。

本公司之子公司东软集团（大连）有限公司和东软集团（成都）有限公司依据国务院（财税[2008]1 号）《关于企业所得税若干优惠政策的通知》的规定，自获利年度起，第一年和第二年免征企业所得税，经税务机关认定，东软集团（大连）有限公司和东软集团（成都）有限公司 2009 年为免税期。

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

（五） 城市维护建设税、教育费附加和地方教育费

本公司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。

四、 企业合并及合并财务报表

本节下列表式数据中的金额单位，除非特别注明外均为人民币元。

(一) 子公司情况

1、 通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	企业性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
沈阳逐日数码广告传播有限公司	全资	沈阳	有限责任公司	1,000,000	广告制作、发布	1,000,000		100	100	是			
湖南东软软件有限公司	全资	长沙	有限责任公司	12,000,000	经营计算机软硬件	12,000,000		100	100	是			
北京东软时代信息技术有限公司	全资	北京	有限责任公司	7,000,000	经营计算机软硬件	7,000,000		100	100	是			
深圳市东软软件有限公司	全资	深圳	有限责任公司	5,000,000	经营计算机软硬件	5,000,000		100	100	是			
上海东软时代信息集成技术有限公司	全资	上海	有限责任公司	20,000,000	经营计算机软硬件	20,000,000		100	100	是			
沈阳东软医疗系统有限公司	全资	沈阳	有限责任公司	78,000,000	经营医疗系统	87,082,539		100	100	是			
山东东软系统集成有限公司	全资	青岛	有限责任公司	15,000,000	经营计算机软硬件	15,000,000		100	100	是			
大连东软金融信息技术有限公司	全资	大连	有限责任公司	美元 3,000,000	经营计算机软硬件	13,491,850		直接 69 间接 31	100	是			

东软集团股份有限公司
2009 年度
财务报表附注

子公司全称	子公司类型	注册地	企业性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
沈阳东软博安软件有限公司	控股	沈阳	有限责任公司	美元 2,500,000	经营计算机软硬件	12,416,895		60	60	是	40		
南京东软系统集成有限公司	全资	南京	有限责任公司	12,000,000	经营计算机软硬件	12,000,000		100	100	是			
东软(香港)有限公司	全资	香港	有限责任公司	美元 850,000	计算机软件开发、销售、咨询	7,037,915		100	100	是			
成都东软系统集成有限公司	全资	成都	有限责任公司	20,000,000	经营计算机软硬件	20,000,000		100	100	是			
秦皇岛东软软件有限公司	控股	秦皇岛	有限责任公司	10,000,000	计算机软件开发、网络集成	8,500,000		85	85	是	15		
上海东软时代数码技术有限公司	全资	上海	有限责任公司	20,000,000	经营计算机软硬件	20,000,000		100	100	是			
广东东软软件有限公司	全资	广州	有限责任公司	20,000,000	经营计算机软硬件	20,000,000		100	100	是			
西安东软系统集成有限公司	全资	西安	有限责任公司	25,000,000	经营计算机软硬件	22,502,469		100	100	是			
武汉东软信息技术有限公司	全资	武汉	有限责任公司	15,000,000	经营计算机软硬件	15,000,000		100	100	是			
北京东软超越软件技术有限公司	全资	北京	有限责任公司	65,000,000	经营计算机软硬件, 及相关货物、技术进出口	64,396,361		100	100	是			
沈阳东软系统集成技术有限公司	全资	沈阳	有限责任公司	20,000,000	经营计算机软硬件、技术咨询、服务	20,000,000		100	100	是			

东软集团股份有限公司
2009 年度
财务报表附注

子公司全称	子公司类型	注册地	企业性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
东软集团(广州)有限公司	全资	广州	有限责任公司	100,000,000	经营计算机软硬件、技术咨询、服务	100,000,000		100	100	是			
东软集团(上海)有限公司	全资	上海	有限责任公司	100,000,000	经营计算机软硬件、技术咨询、服务	100,000,000		100	100	是			
杭州东软软件有限公司	全资	杭州	有限责任公司	500,000	经营计算机软硬件、技术咨询、服务	500,000		100	100	是			
天津东软信息技术服务有限公司	全资	天津	有限责任公司	20,000,000	计算机软硬件, 技术咨询	20,000,000		100	100	是			
东软(欧洲)有限公司	全资	瑞士	股份有限公司	瑞士法郎 20,400,000	计算机软硬件, 技术咨询、服务等	欧元 13,790,000		100	100	是			
天津东软软件技术有限公司(注1)	全资	天津	有限责任公司	5,000,000	计算机软硬件、系统集成、技术咨询服务	5,000,000			100	是			
沈阳东软医疗系统进出口有限公司(注2)	全资	沈阳	有限责任公司	5,000,000	商品、技术进出口	5,000,000			100	是			
东软医疗(美国)有限公司(注3)	全资	美国	有限责任公司	美元 1,000,000	产品的研发、制造、技术咨询和服务等	1,319,133			100	是			
沈阳东软波谱磁共振技术有限公司(注4)	控股	沈阳	有限责任公司	10,000,000	低场永磁产品研究制造, 磁共振技术开发、咨询	8,000,000			80	是	20		
沈阳东软派斯通医疗系统有限公司(注5)	控股	沈阳	有限责任公司	美元 3,500,000	开发、生产正电子发射计算机断层显像系统, 相关技术咨询等	21,150,450			99	是	1	250,367	26,458
深圳市东软移动终端设计有限公司(注6)	控股	深圳	有限责任公司	5,000,000	电子产品技术开发销售、技术咨询	3,500,000			70	是	30		

子公司全称	子公司类型	注册地	企业性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
北京东软超越软件技术有限公司(注6)	控股	北京	有限责任公司	10,000,000	经营计算机软、硬件以及服务	7,000,000			70	是	30		
北京英博睿智咨询有限公司(注6)	全资	北京	有限责任公司	100,000	招聘外包和提供猎头服务	100,000			100	是			
大连东软商业流程咨询服务有限公司(注6)	全资	大连	有限责任公司	5,000,000	经营计算机软、硬件	5,000,000			100	是			
合肥东软信息技术有限公司(注7)	全资	合肥	有限责任公司	500,000	计算机软硬件、系统集成、技术咨询服务	500,000			100	是			
北京东软慧聚信息技术有限公司(注8)	控股	北京	有限责任公司	22,500,000	计算机软硬件、技术服务	13,500,000			60	是	40		

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

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

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

注 4：沈阳东软波谱磁共振技术有限公司为本公司之子公司沈阳东软医疗系统有限公司出资设立，持股比例为 80%；

注 5：沈阳东软派斯通医疗系统有限公司为本公司之子公司沈阳东软医疗系统有限公司出资设立，持股比例为 99%；

注 6：参见本附注四（四）1；

注 7：合肥东软信息技术有限公司为本公司之子公司上海东软时代数码技术有限公司出资设立，持股比例为 100%；

注 8：北京东软慧聚信息技术有限公司为本公司之子公司辽宁东软创业投资有限公司出资设立，持股比例为 60%。

2、 通过同一控制下企业合并取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	企业性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
沈阳东软物业管理有限公司	全资	沈阳	有限责任公司	1,000,000	物业管理及服务	1,000,000		100	100	是			
东软集团（成都）有限公司	全资	成都	有限责任公司	1,000,000	经营计算机软硬件	1,000,000		100	100	是			
沈阳东软信息技术服务有限公司	全资	沈阳	有限责任公司	310,000,000	经营计算机软硬件	310,000,000		100	100	是			
东软集团（大连）有限公司	全资	大连	有限责任公司	100,000,000	经营计算机软硬件	100,000,000		100	100	是			
东软科技有限公司	全资	美国	有限责任公司	美元 1,000	经营计算机软硬件，技术咨询、服务	63,329,610		100	100	是			
大连东软软件园产业发展有限公司（注 1）	控股	大连	有限责任公司	359,000,000	计算机软件开发及技术咨询服务；房屋租赁；物业管理；国内一般贸易、货物及技术进出口	215,400,000			60	是	40		
佛山市南海东软信息技术发展有限公司（注 2）	控股	佛山	有限责任公司	60,000,000	对南海东软信息技术学院的投资、建设与管理，信息技术、管理人才教育培训及咨询服务	59,400,000			99	是	1		
成都东软信息技术发展有限公司（注 3）	控股	成都	有限责任公司	60,000,000	计算机软硬件、教育课件开发、租赁、销售；房地产开发、销售；物业管理、场地租赁；信息技术、管理人才培训及顾问、咨询服务	59,400,000			99	是	1		

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

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

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

3、通过非同一控制下企业合并取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	企业性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其 他项目余额	持股比例 (%)	表决权比 例(%)	是否合 并报表	少数股东 权益	少数股东权益中用 于冲减少数股东损 益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少 数股东分担的本期亏损超过少数股 东在该子公司期初所有者权益中所 享有份额后的余额
东软（日本）有限公司	全资	日本	有限责任公司	日元 187,750,000	经营计算机软硬件	11,826,901		100	100	是			
北京兰瑞科创信息技术有 限公司	全资	北京	有限责任公司	10,000,000	计算机软件开发、设计、 制作与销售	9,454,820		100	100	是			
辽宁东软创业投资有限公 司	控股	大连	有限责任公司	105,000,000	对中小企业投资及管理	80,552,833		71.43	71.43	是	28.57		
北京源越通软件技术有限 公司（注 1）	控股	北京	有限责任公司	1,000,000	计算机软件开发、服务	2,989,600		74	74	是	26		
Neusoft Mobile Solutions Oy（注 1）	全资	芬兰	股份有限责任 公司	欧元 8,578	计算机软硬件，技术咨 询、服务等	欧元 2,857,600		100	100	是			
Almitas Oy（注 1）	全资	芬兰	股份有限责任 公司	欧元 8,400	计算机软硬件，技术咨 询、服务等	欧元 3,497,600		100	100	是			
Neusoft Mobile Solutions SRL（注 1）	全资	罗马尼亚	股份有限责任 公司	罗马尼亚列伊 94,000	计算机软硬件，技术咨 询、服务等	欧元 1,017,600		100	100	是			

注 1：参见本附注四（四） 1。

(二) 无特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

(三) 合并范围发生变更的说明

1、上年相比本年新增合并单位 11 家。根据公司业务发展的需要，本公司新设公司 7 家：杭州东软软件有限公司、东软（欧洲）有限公司、天津东软信息技术服务有限公司、大连东软商业流程咨询有限公司、深圳市东软移动终端设计有限公司、北京东软越通技术有限公司、北京英博睿智咨询有限公司；本公司收购获得公司 4 家：北京源越通软件技术有限公司、Neusoft Mobile Solutions Oy、Almitas Oy、Neusoft Mobile Solutions SRL。

2、本年减少合并单位 1 家。根据公司区域业务发展需求，于 2008 年在美国新设全资子公司东软科技有限公司，本报告期内完成非全资子公司东软（美国）有限公司的全部注销程序。

(四) 本期新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体

1、 本期新纳入合并范围的公司

名 称	期末净资产	本期净利润
杭州东软软件有限公司（注 1）	497,479	-2,521
东软（欧洲）有限公司（注 2）	131,646,780	70,742
天津东软信息技术服务有限公司（注 3）	19,988,342	-11,658
深圳市东软移动终端设计有限公司（注 4）	3,219,352	-1,780,648
北京东软越通技术有限公司（注 5）	11,776,243	1,756,643
大连东软商业流程咨询有限公司（注 6）	1,223,247	-3,776,753
北京英博睿智咨询有限公司（注 7）	104,394	4,394
北京源越通软件技术有限公司（注 8）	3,924,163	1,440,711
Neusoft Mobile Solutions Oy（注 9）	-9,397,819	-1,560,885
Almitas Oy（注 9）	1,029,268	-515,518
Neusoft Mobile Solutions SRL（注 9）	421,358	-1,068,971

注 1：2009 年 6 月，本公司出资 50 万元设立杭州东软软件有限公司，持股比例 100%，本公司自 2009 年 6 月起将其纳入合并财务报表范围。

注 2：2009 年 8 月，本公司在瑞士设立东软（欧洲）有限公司，注册资本 2,040 万瑞士法郎，本公司持股比例 100%，本公司自 2009 年 8 月起将其纳入合并范围。

注 3：2009 年 11 月，本公司出资 2,000 万元设立天津东软信息技术服务有限公司，持股比例 100%，本公司自 2009 年 11 月起将其纳入合并财务报表范围。

注 4：2009 年 3 月，本公司之子公司辽宁东软创业投资有限公司出资 350 万元设立深圳市东软移动终端设计有限公司，持股比例 70%，自 2009 年 3 月起将其纳入合并财务报表范围。

注 5：2009 年 6 月，本公司之子公司辽宁东软创业投资有限公司出资 700 万元设立北京东软越通软件技术有限公司，持股比例 70%，自 2009 年 6 月起将其纳入合并财务报表范围。

注 6：2009 年 10 月，本公司之子公司沈阳东软信息技术服务有限公司出资 500 万元设立大连东软商业流程咨询有限公司，持股比例 100%，自 2009 年 10 月起将其纳入合并财务报表范围。

注 7：2009 年 9 月，本公司之子公司北京东软慧聚信息技术有限公司出资 10 万元设立北京英博睿智咨询有限公司，持股比例 100%，自 2009 年 9 月起将其纳入合并财务报表范围。

注 8：2009 年 10 月，本公司之子公司北京东软越通软件技术有限公司以 299 万元购买北京源越通软件技术有限公司 74% 的股权，自 2009 年 11 月起将其纳入合并报表范围。

注 9：2009 年 10 月，本公司之子公司东软（欧洲）有限公司（以下简称“东软欧洲”）购买 Sesca Mobile Software Oy（后更名为 Neusoft Mobile Solutions Oy）、Almitas Oy 和 Sesca Technologies SRL（后更名为 Neusoft Mobile Solutions SRL）三家公司 100% 的股权，交易对价共 900 万欧元，同时交易双方约定了总共不超过 300 万欧元的追加对价，即东软欧洲在该交易事项中支付的对价总额最多不超过 1,200 万欧元。交易双方于 2009 年 10 月 31 日完成交割，本集团自 2009 年 11 月起将其纳入合并报表范围。具体情况可参见本附注十、承诺事项。

2、 本期不再纳入合并范围的子公司

名 称	处置日净资产	期初至处置日净利润
东软（美国）有限公司	84,882	-89,745

(五) 本期无同一控制下的企业合并

(六) 本期发生的非同一控制下企业合并

被合并方	商誉金额	商誉计算方法
北京源越通软件技术有限公司	1,151,846	商誉=企业合并成本-合并中取得被购买方可辨认净资产公允价值份额
Neusoft Mobile Solutions Oy	42,899,954	商誉=企业合并成本-合并中取得被购买方可辨认净资产公允价值份额
Almitas Oy	41,540,546	商誉=企业合并成本-合并中取得被购买方可辨认净资产公允价值份额
Neusoft Mobile Solutions SRL	10,285,772	商誉=企业合并成本-合并中取得被购买方可辨认净资产公允价值份额

(七) 本期无因出售股权丧失控制权而减少子公司

(八) 本期无反向购买

(九) 本期无吸收合并

(十) 境外经营实体主要报表项目的折算汇率

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

五、 合并财务报表主要项目注释

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

(一) 货币资金

项 目	期末金额			期初金额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金						
人民币			140,671			306,656
美元	1	6.8282	7	10,738	6.8346	73,390
日元	157,890	0.073782	11,649	1,537,386	0.075650	116,303
港币	2,987	0.8805	2,630	149	0.8819	131

项 目	期末金额			期初金额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
欧元	6	9.7971	59			
小计			155,016			496,480
银行存款						
人民币			1,244,366,301			681,348,092
美元	19,859,400	6.8282	135,603,955	10,836,641	6.8346	74,064,107
日元	2,276,766,966	0.073782	167,984,420	2,319,271,978	0.075650	175,452,925
港币	351,213	0.8805	309,243	113,915	0.8819	100,462
新加坡元	949,292	4.8605	4,614,034	23,714,443	4.7530	112,714,748
欧元	6,132,689	9.7971	60,082,567	11,458,222	9.6590	110,674,966
瑞士法郎	376,122	6.5938	2,480,073			
罗马尼亚列伊	169,685	2.3159	392,973			
小计			1,615,833,566			1,154,355,300
其他货币资金						
人民币			1,979,134			2,294,922
小计			1,979,134			2,294,922
合 计			1,617,967,716			1,157,146,702

- 1、期末货币资金中存放在境外的款项余额折合人民币为 203,280,065 元。
- 2、期末其他货币资金中 1,978,670 元为本公司之子公司沈阳东软医疗系统有限公司由于涉及诉讼被冻结的银行资金（期初亦为 1,978,670 元）；464 元为本公司在证券公司的存出投资款。

(二) 交易性金融资产

项 目	期末公允价值	期初公允价值
交易性金融资产		
外币远期结汇合同（注）	436,360	
合 计	436,360	

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，将预计的浮动收益计入公允价值变动收益并作为交易性金融资产列报。

(三) 应收票据

1、 应收票据的分类

种 类	期末金额	期初金额
银行承兑汇票	56,402,570	29,721,864
商业承兑汇票		
合 计	56,402,570	29,721,864

2、 期末无已质押的应收票据情况；

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

(四) 应收账款

1、 应收账款按种类披露

种 类	期末金额				期初金额			
	账面金额	占总额 比例(%)	坏账准备	坏账准备 比例(%)	账面金额	占总额 比例(%)	坏账准备	坏账准备 比例(%)
单项金额重大的应收账款	183,393,738	23.70	14,633,915	7.98	191,930,397	26.36	11,229,135	5.85
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	7,951,711	1.03	7,951,711	100.00	1,717,305	0.24	1,717,305	100.00
其他不重大应收账款	582,532,007	75.27	21,304,786	3.66	534,553,499	73.40	14,906,782	2.79
合 计	773,877,456	100.00	43,890,412		728,201,201	100.00	27,853,222	

2、 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提：

应收款项内容	账面金额	坏账准备金额	计提比例(%)	理 由
应收软件及系统集成合同款	201,891,645	18,672,630	9.25	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	3,416,094	1,708,047	50.00	账龄较长—预计可收回比例在 50%左右
合 计	205,307,739	20,380,677		

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：

账 龄	期末金额			期初金额		
	账面金额		坏账准备	账面金额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
3 至 5 年	2,055,751	25.85	2,055,751	1,209,645	70.44	1,209,645
5 年以上	5,895,960	74.15	5,895,960	507,660	29.56	507,660
合 计	7,951,711	100.00	7,951,711	1,717,305	100.00	1,717,305

3、 本报告期无通过重组等其他方式收回应收款项；

4、 本报告期实际核销的应收账款情况

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
成都军区 231 工程领导小组办公室	项目款	6,800	项目组注销，无法收回工程尾款	否

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

单位名称	期末金额		期初金额	
	账面金额	计提坏账金额	账面金额	计提坏账金额
东芝公司	5,071,742	50,717	10,772,645	32,318

6、 应收账款中欠款金额前五名

债务人排名	与本公司关系	金 额	年限	占应收账款总额的比例(%)
第一名	非关联方	74,668,135	1-5 年以上	9.65
第二名	非关联方	46,486,889	1 年以内	6.01
第三名	非关联方	22,387,032	1 年以内	2.89
第四名	关联方	17,347,939	1-2 年	2.24
第五名	非关联方	9,624,834	1 年以内	1.24
合 计		170,514,829		22.03

7、 应收关联方账款情况

应收关联方账款 26,641,204 元，占应收账款期末余额的 3.44%，详见本附注七（四）11；

8、 本报告期无终止确认应收款项的情况。

(五) 其他应收款

1、 其他应收款按种类披露：

种 类	期末金额				期初金额			
	账面金额	占总额 比例(%)	坏账准备	坏账准备 比例(%)	账面金额	占总额 比例(%)	坏账准备	坏账准备 比例(%)
单项金额重大的其他应收款	45,640,130	38.64	6,119,619	13.41	42,522,013	39.21	858,706	2.02
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	11,192,691	9.48	11,192,691	100.00	6,706,275	6.18	6,706,275	100.00
其他不重大其他应收款	61,281,795	51.88	1,479,780	2.41	59,211,471	54.61	3,585,956	6.06
合 计	118,114,616	100.00	18,792,090		108,439,759	100.00	11,150,937	

2、 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款坏账准备计提：

其他应收款内容	账面金额	坏账准备金额	计提比例(%)	理 由
备用金及垫付费借款	5,595,354	5,489,171	98.10	预计不可收回部分
单位往来款	17,044,776	170,448	1.00	按账龄计提部分
应收股权转让款	23,000,000	460,000	2.00	按账龄计提部分
合 计	45,640,130	6,119,619		

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：

账 龄	期末金额			期初金额		
	账面金额		坏账准备	账面金额		坏账准备
	金 额	比例(%)		金 额	比例(%)	
1 至 2 年	5,968,593	53.33	5,968,593	3,656,553	54.52	3,656,553
2 至 3 年	1,359,195	12.14	1,359,195	1,997,577	29.79	1,997,577
3 年 5 年	1,975,484	17.65	1,975,484	983,992	14.67	983,992
5 年以上	1,889,419	16.88	1,889,419	68,153	1.02	68,153
合 计	11,192,691	100.00	11,192,691	6,706,275	100.00	6,706,275

3、 本报告期无实际核销的其他应收款；

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

5、 其他应收款金额前五名情况

债务人排名	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例 (%)	性质或内容
第一名	非关联方	10,399,109	1 年以内	8.80	工程款
第二名	非关联方	5,162,739	1-2 年	4.37	应收分期股权转让款(注)
第三名	非关联方	5,162,739	1-2 年	4.37	应收分期股权转让款(注)
第四名	非关联方	5,162,739	1-2 年	4.37	应收分期股权转让款(注)
第五名	非关联方	5,162,739	1-2 年	4.37	应收分期股权转让款(注)
合 计		31,050,065		26.28	

注：2008 年 6 月，本公司之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工程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，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。截至 2009 年 12 月 31 日，该股权转让款应收五个自然人（含上述第二名至第五名债务人）余额合计 2,300 万元。

6、 本报告期无应收关联方账款情况；

7、 本报告期无终止确认其他应收款项的情况。

(六) 预付款项

1、 预付款项按账龄列示

账 龄	期末金额		期初金额	
	金 额	比例(%)	金 额	比例(%)
1 年以内	33,415,398	89.26	27,538,161	98.63
1 至 2 年	3,740,206	9.99	6,944	0.02
2 至 3 年	6,945	0.02	47,207	0.17
3 年以上	272,677	0.73	328,741	1.18
合 计	37,435,226	100.00	27,921,053	100.00

2、 预付款项金额前五名单位情况

单位排名	与本公司关系	金 额	时 间	未结算原因
第一名	非关联方	8,344,425	1 年以内	合同约定的预付款, 按进度结算
第二名	非关联方	3,685,983	1-2 年	合同约定的预付款, 按进度结算
第三名	非关联方	3,502,727	1 年以内	合同约定的预付款, 按进度结算
第四名	非关联方	3,351,298	1 年以内	合同约定的预付款, 按进度结算
第五名	非关联方	3,049,915	1 年以内	合同约定的预付款, 按进度结算
合 计		21,934,348		

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

(七) 存货

1、 存货分类

项 目	期末金额			期初金额		
	账面金额	跌价准备	账面价值	账面金额	跌价准备	账面价值
原材料	109,403,118	8,881,956	100,521,162	107,077,988	8,034,565	99,043,423
在产品	153,228,642	7,537,863	145,690,779	160,925,004	8,074,661	152,850,343
产成品	51,274,838	204,348	51,070,490	87,105,618	204,348	86,901,270
合 计	313,906,598	16,624,167	297,282,431	355,108,610	16,313,574	338,795,036

2、 存货跌价准备

存货种类	期初账面金额	本期计提额	本期减少额		期末账面金额
			转回	转销	
原材料	8,034,565	847,391			8,881,956
在产品	8,074,661		536,798		7,537,863
产成品	204,348				204,348
合 计	16,313,574	847,391	536,798		16,624,167

3、 存货跌价准备情况

项 目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末金额的比例
原材料	可收回金额低于账面价值		
在产品	可收回金额低于账面价值	完工实现销售, 价值回升	
产成品	可收回金额低于账面价值		

(八) 其他流动资产

项 目	期末金额	期初金额
待摊房产税	201,469	202,895
待摊营业税	4,711,404	2,088,139
租赁费	1,248,979	2,526,801
其 他	5,153,783	5,250,081
合 计	11,315,635	10,067,916

(九) 可供出售金融资产

1、 可供出售金融资产情况

项 目	期末公允价值	期初公允价值
可供出售权益工具		80,171,609

可供出售权益工具的具体明细为：

可供出售股票	期末金额		期初金额	
	账面投资成本	公允价值	账面投资成本	公允价值
中国联通 (1)			29,237,521	80,148,423
南京港 (2)			6,890	7,758
广州国光 (2)			10,184	15,428
合 计			29,254,595	80,171,609

注 1 报告期内本公司处置持有的全部“中国联通”股票 15,934,080 股 取得投资收益 74,391,062 元；

注 2：报告期内本公司对持有的“南京港”2,080 股股票，账面投资成本 6,890 元，以及“广州国光”3,192 股股票，账面投资成本 10,184 元，因为跨市结转登记，长时间无法办理过户等原因，公司予以核销，确认投资损失 17,074 元。

2、 可供出售金融资产中无长期债权投资；

3、 无存在限售期限的可供出售金融资产。

(十) 长期应收款

项 目	期末金额				期初金额			
	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)	4,667,351	2.88		4,667,351	4,982,478	1.80		4,982,478
分期收款 (2)	78,443,934	48.38	1,212,916	77,231,018	75,943,604	27.58	262,492	75,681,112
转让资产应收款 (3)	79,040,000	48.74	6,600,000	72,440,000	194,477,460	70.62	20,173,882	174,303,578
合 计	162,151,285	100.00	7,812,916	154,338,369	275,403,542	100.00	20,436,374	254,967,168

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

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

注 3 : 转让资产应收款期末余额 79,040,000 元, 为本集团之子公司成都东软信息技术发展有限公司 (“成都东软发展”) 于 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, 按照协议进度, 本报告期内收回 75,090,000 元, 本期末应收款余额为 79,040,000 元。同时由于成都职业学院于 2008 年度内遭受四川地震损失, 使该部分应收款项的偿付受到影响, 2008 年内成都东软发展根据其对可收回情况的估计计提了专项坏账准备金 20,000,000 元, 本报告期根据可收回情况的判断, 转回坏账准备 13,400,000 元, 坏账准备余额为 6,600,000 元。此外, 转让资产应收款期初余额中, 本集团之子公司佛山市南海东软信息技术发展有限公司应收南海东软信息技术职业学院的 2 笔资产转让款, 分别为 26,420,000 元和 13,927,460 元, 亦于本报告期内全部收回。

(十一) 对合营企业投资和联营企业投资

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	本企业持股 比例(%)	本企业在被投资单 位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产 总额	本期营业收入 总额	本期净利润
联营企业												
北京东大阿尔派中电科电力 系统技术有限责任公司 (1)	有限责任 公司	北京	何万龄	电力系统机械电力设备、计算机 及自动化软件等	110 万元	40.00	40.00	2,384,284	1,664,186	720,098		
诺基亚西门子东软通信技术 有限公司	有限责任 公司	大连	Steven Shaw Kuang-Hwa	无线应用产品及解决方案	700 万美元	46.00	46.00	417,555,828	339,894,394	77,661,434	354,009,389	-1,175,598
北京利博赛社保信息技术有 限公司	有限责任 公司	北京	胡伟伟	软件开发咨询服务及产品销售	1,500 万元	33.33	33.33	27,354,907	5,265,112	22,089,795	13,589,702	319,427
东软飞利浦医疗设备系统有 限责任公司	有限责任 公司	沈阳	刘积仁	研发、生产销售 CT 机等	2,960 万美元	49.00	49.00	505,117,695	169,960,314	335,157,381	889,875,853	76,442,422
辽宁盛京熙康健康管理有限 公司	有限责任 公司	沈阳	佺剑非	IT 技术健康管理服务平台	100 万元	49.00	49.00	1,002,583	746,418	256,165		-743,838

注：1、由于北京东大阿尔派中电科电力系统技术有限责任公司已经停业，本报告期内全额计提减值准备 288,039 元，参见本附注五（十二）。

(十二) 长期股权投资

1、 长期股权投资明细情况

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初金额	增减变动	期末金额	在被投资单位持 股比例(%)	在被投资单位表 决权比例(%)	在被投资单位持股 比例与表决权比例 不一致的说明	减值准备	本期计提减 值准备	本期现金红利
北京东大阿尔派中电科电力系统技术有限责 任公司	权益法	440,000	288,039		288,039	40.00	40.00		288,039	288,039	
诺基亚西门子东软通信技术有限公司	权益法	26,713,621	44,517,995	-11,426,048	33,091,947	46.00	46.00				10,885,273
北京利博赛社信息技术有限公司	权益法	5,000,000	7,768,668	106,476	7,875,144	33.33	33.33				
东软飞利浦医疗设备系统有限责任公司	权益法	120,050,000	143,366,019	14,403,879	157,769,898	49.00	49.00				24,010,000
辽宁盛京熙康健康管理有限公司	权益法	490,000		125,519	125,519	49.00	49.00				
权益法小计		152,693,621	195,940,721	3,209,826	199,150,547				288,039	288,039	34,895,273
大连运筹科技有限公司	成本法	400,000	362,815	-238,097	124,718	13.75	13.75				
大连东软信息学院	成本法	336,022,775	336,022,775		336,022,775	直接 1.74 间接 97.10	98.84				
大连东软信息技术职业学院	成本法	3,600,000	3,600,000		3,600,000	60.00	60.00				
成都东软信息技术职业学院	成本法	15,118,334	15,118,334		15,118,334	直接 17.47 间接 70.88	88.35		6,050,000		
南海东软信息技术职业学院	成本法	21,227,945	21,227,945		21,227,945	直接 12.82 间接 78.63	91.45				
大连东软信息服务有限公司	成本法	1,877,722	1,877,722		1,877,722	10.00	10.00				

东软集团股份有限公司
2009 年度
财务报表附注

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初金额	增减变动	期末金额	在被投资单位持 股比例(%)	在被投资单位表 决权比例(%)	在被投资单位持股 比例与表决权比例 不一致的说明	减值准备	本期计提减 值准备	本期现金红利
大连东软教育服务有限公司	成本法	1,000,000	1,000,000		1,000,000	10.00	10.00		1,000,000		
天津东泰发展有限公司	成本法	256,000	256,000		256,000	8.00	8.00				
北京华大信安科技有限公司	成本法	150,000	150,000		150,000	0.90	0.90				
北京共创开源软件有限公司	成本法	770,000	770,000		770,000	6.29	6.29		770,000		
北京首发信安数据系统科技有限公司	成本法	3,350,000	3,350,000		3,350,000	8.86	8.86				
大连熙霖信息技术有限公司	成本法	160,000	160,000	-160,000							
东众通信技术有限公司 (1)	成本法	3,000,000	3,000,000		3,000,000	10.00	10.00		3,000,000	1,000,000	
沈阳火炬股份有限公司 (2)	成本法	100,000	100,000		100,000				100,000	100,000	
Lotus Business Consulting Co.,Ltd.	成本法	347,358	347,358		347,358	6.30	6.30				
天津神舟通用数据技术有限公司	成本法	3,000,000		3,000,000	3,000,000	5.00	5.00				
成本法小计		390,380,134	387,342,949	2,601,903	389,944,852				10,920,000	1,100,000	
合 计		543,073,755	583,283,670	5,811,729	589,095,399				11,208,039	1,388,039	34,895,273

注 :1、东众通信技术有限公司已经停业，预计可收回金额低于账面价值，因此本报告期内计提减值准备 1,000,000 元，累计已全额计提减值准备 3,000,000 元。

2、沈阳火炬股份有限公司已经停业，预计可收回金额低于账面价值，因此本报告期内全额计提减值准备 100,000 元。

2、 无向投资企业转移资金的能力受到限制的情况。

(十三) 投资性房地产

项 目	期初金额	本期增加额	本期减少额	期末金额
1. 账面原值合计	605,273,051	44,848,969		650,122,020
(1) 房屋、建筑物	532,561,949	44,848,969		577,410,918
(2) 土地使用权	72,711,102			72,711,102
2. 累计折旧和累计摊销合计	65,631,845	22,834,381		88,466,226
(1) 房屋、建筑物	59,827,551	21,062,382		80,889,933
(2) 土地使用权	5,804,294	1,771,999		7,576,293
3. 投资性房地产净值合计	539,641,206	44,848,969	22,834,381	561,655,794
(1) 房屋、建筑物	472,734,398	44,848,969	21,062,382	496,520,985
(2) 土地使用权	66,906,808		1,771,999	65,134,809
4. 投资性房地产减值准备累计金额合计				
(1) 房屋、建筑物				
(2) 土地使用权				
5. 投资性房地产账面价值合计	539,641,206	44,848,969	22,834,381	561,655,794
(1) 房屋、建筑物	472,734,398	44,848,969	21,062,382	496,520,985
(2) 土地使用权	66,906,808		1,771,999	65,134,809

本期累计折旧和摊销额增加 22,834,381 元，其中因房屋建筑物重分类转入增加累计折旧 5,483,567 元。

截止至 2009 年 12 月 31 日，抵押、担保情况参见附注五（三十）。

(十四) 固定资产原价及累计折旧

1、 固定资产情况

项 目	期初账面金额	本期增加	本期减少	期末账面金额
一、账面原值合计：	1,462,818,682	459,173,855	78,084,410	1,843,908,127
其中：房屋及建筑物	1,037,134,320	387,582,085	55,215,168	1,369,501,237
电子设备	286,511,294	31,515,235	17,822,459	300,204,070
运输设备	13,065,816	1,572,904	2,107,120	12,531,600
其他设备	126,107,252	38,503,631	2,939,663	161,671,220
二、累计折旧合计：	297,365,467	96,043,999	27,938,713	365,470,753
其中：房屋及建筑物	85,945,360	32,247,022	11,571,318	106,621,064
电子设备	154,189,152	46,200,350	12,353,213	188,036,289

项 目	期初账面金额	本期增加	本期减少	期末账面金额
运输设备	7,451,483	1,163,939	1,172,639	7,442,783
其他设备	49,779,472	16,432,688	2,841,543	63,370,617
三、固定资产账面净值合计	1,165,453,215	459,173,855	146,189,696	1,478,437,374
其中：房屋及建筑物	951,188,960	387,582,085	75,890,872	1,262,880,173
电子设备	132,322,142	31,515,235	51,669,596	112,167,781
运输设备	5,614,333	1,572,904	2,098,420	5,088,817
其他设备	76,327,780	38,503,631	16,530,808	98,300,603
四、减值准备合计	3,089,172		485,284	2,603,888
其中：房屋及建筑物				
电子设备	3,052,976		479,984	2,572,992
运输设备				
其他设备	36,196		5,300	30,896
五、固定资产账面价值合计	1,162,364,043	459,173,855	145,704,412	1,475,833,486
其中：房屋及建筑物	951,188,960	387,582,085	75,890,872	1,262,880,173
电子设备	129,269,166	31,515,235	51,189,612	109,594,789
运输设备	5,614,333	1,572,904	2,098,420	5,088,817
其他设备	76,291,584	38,503,631	16,525,508	98,269,707

本期计提固定资产折旧 96,043,999 元。

本期由在建工程转入固定资产原值为 298,824,174 元。

截止至 2009 年 12 月 31 日，抵押、担保情况参见附注五（三十）。

- 2、 期末无暂时闲置的固定资产；
- 3、 本期无通过融资租赁租入的固定资产；
- 4、 本期无通过经营租赁租出的固定资产；
- 5、 期末无持有待售的固定资产情况；
- 6、 期末未办妥产权证书的固定资产：

项 目	账面价值	未办妥产权证书的原因	预计办结产权证书时间
房屋及建筑物	322,247,847	相关手续准备、办理中	待相关手续准备齐备后可取得产权证书

(十五) 在建工程

1、 在建工程明细

项 目	期末金额			期初金额		
	账面金额	减值准备	账面价值	账面金额	减值准备	账面价值
南京研发中心				64,023,398		64,023,398
沈阳实训基地附属 3#楼				879,453		879,453
沈阳实训与研发楼				65,758,024		65,758,024
沈阳园区 A1 办公楼				16,990,750		16,990,750
沈阳园区 A9 办公楼	1,313,679		1,313,679	829,964		829,964
大连开发培训楼				3,224,162		3,224,162
广州软件园（一期）	3,626,982		3,626,982	18,792		18,792
上海软件园	1,803,284		1,803,284	4,302,568		4,302,568
沈阳实训基地 1#2#附属楼				67,191,350		67,191,350
医疗核磁屏蔽间				49,729		49,729
成都软件园三期资产						
合 计	6,743,945		6,743,945	223,268,190		223,268,190

2、 重大在建工程项目变动情况

工程项目名称	预算数	期初金额	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占 预算比例(%)	工程进度 (%)	利息资本化 累计金额	其中：本期利 息资本化金额	本期利息资 本化率(%)	资金来源	期末金额
南京研发中心	75,000,000	64,023,398	6,936,119	51,311,554	19,647,963	95	100				自有资金	
沈阳实训基地附属 3#楼	3,780,000	879,453	1,425,751	2,305,204		61	100				50%政府无息借款、50%自有资金	
沈阳实训与研发楼	152,610,000	65,758,024	49,714,196	115,472,220		76	100				50%政府无息借款、50%自有资金	
沈阳园区 A1 办公楼	4,000,000	16,990,750	610,000	17,600,750		96	100				自有资金	
沈阳园区 A9 办公楼	6,200,000	829,964	483,715			21	21				自有资金	1,313,679
大连开发培训楼	4,000,000	3,224,162		3,224,162		81	100				自有资金	
广州软件园（一期）	108,304,000	18,792	3,608,190			3	3				自有资金	3,626,982
上海软件园	150,620,600	4,302,568	1,803,284		4,302,568	1	1				自有资金	1,803,284
沈阳实训基地 1#2#附属楼	101,853,000	67,191,350	32,871,074	100,062,424		98	100				自有资金	
医疗核磁屏蔽间	55,000	49,729		49,729		90	100				自有资金	
成都软件园三期资产	8,900,000		8,798,131	8,798,131		99	100				自有资金	
合计	615,322,600	223,268,190	106,250,460	298,824,174	23,950,531							6,743,945

注：1、“其他减少”说明：本期在建工程其他减少全部转入无形资产。

2、沈阳园区 A1 办公楼期初金额中 14,364,743 元是由上年固定资产净值转入，本年新增 610,000 元。

3、 重大在建工程的工程进度情况

项 目	工程进度	备注
广州软件园（一期）	建设中，工程进度 3%	
上海软件园	建设中，工程进度 1%	

(十六) 无形资产

无形资产情况

项 目	期初账面金额	本期增加	本期减少	期末账面金额
1、账面原值合计	511,746,189	93,613,493	4,284,283	601,075,399
(1).土地使用权	356,488,088	64,249,683		420,737,771
(2).房产使用权	5,000,000			5,000,000
(3).工业产权及专有技术	145,504,185	11,093,162	4,284,283	152,313,064
(4).其 他	4,753,916	18,270,648		23,024,564
2、累计摊销合计	189,138,780	15,804,165		204,942,945
(1).土地使用权	57,522,092	9,606,062		67,128,154
(2).房产使用权	750,000	500,000		1,250,000
(3).工业产权及专有技术	128,908,564	4,064,022		132,972,586
(4).其 他	1,958,124	1,634,081		3,592,205
3、无形资产账面净值合计	322,607,409	93,613,493	20,088,448	396,132,454
(1).土地使用权	298,965,996	64,249,683	9,606,062	353,609,617
(2).房产使用权	4,250,000		500,000	3,750,000
(3).工业产权及专有技术	16,595,621	11,093,162	8,348,305	19,340,478
(4).其 他	2,795,792	18,270,648	1,634,081	19,432,359
4、减值准备合计	1,513,469		1,284,283	229,186
(1).土地使用权				
(2).房产使用权				
(3).工业产权及专有技术	1,373,229		1,284,283	88,946
(4).其 他	140,240			140,240
5、无形资产账面价值合计	321,093,940	93,613,493	18,804,165	395,903,268
(1).土地使用权	298,965,996	64,249,683	9,606,062	353,609,617
(2).房产使用权	4,250,000		500,000	3,750,000
(3).工业产权及专有技术	15,222,392	11,093,162	7,064,022	19,251,532
(4).其 他	2,655,552	18,270,648	1,634,081	19,292,119

本期无形资产摊销额 15,804,165 元。

截止至 2009 年 12 月 31 日，抵押、担保情况参见附注五（三十）。

(十七) 商誉

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初金额	本期增加	本期减少	期末金额	期末减值准备
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)	77,123			77,123	
北京源越通软件技术有限公司 (5)		1,151,846		1,151,846	
Neusoft Mobile Solutions Oy (6)		42,899,954		42,899,954	
Almitas Oy (6)		41,540,546		41,540,546	
Neusoft Mobile Solutions SRL (6)		10,285,772		10,285,772	
合计	5,740,965	95,878,118		101,619,083	

注 1：2001 年 6 月本公司出资设立东软(日本)有限公司,持股比例 60%，2003 年 12 月本公司出资收购了东软(日本)有限公司剩余 40%股权, 购买价高于应享有的净资产份额之差额部分确认为股权投资差额, 并自 2004 年 1 月起按 10 年进行平均摊销, 2007 年 1 月 1 日根据《企业会计准则第 38 号 - 首次执行企业会计准则》的规定, 本公司将截止 2006 年末的该股权投资差额的借方摊销余额在编制合并财务报表时列报为商誉;

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

注 3：2007 年 4 月本公司收购北京兰瑞科创信息技术有限公司 14%的股权, 购买价高于应享有的可辨认净资产的公允价值之差额部分在编制合并财务报表时列报为商誉;

注 4：2004 年 12 月 27 日, 本公司对辽宁东软创业投资有限公司增加投资 500 万元, 取得 4.76%股权, 购买价高于应享有的可辨认净资产的公允价值之差额部分在编制合并财务报表时列报为商誉;

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

注 6：2009 年 10 月，本公司之子公司东软（欧洲）有限公司（以下简称“东软欧洲”）购买 Sesca Mobile Software Oy（后更名为 Neusoft Mobile Solutions Oy）、Almitas Oy 和 Sesca Technologies SRL（后更名为 Neusoft Mobile Solutions SRL）三家公司 100% 的股权，交易对价分别为 350 万欧元，430 万欧元和 120 万欧元，合计 900 万欧元，购买价高于应享有的可辨认净资产公允价值之差额在编制合并财务报表时列报为商誉。交易双方同时约定，如三家公司在 2010 以及 2011 年达到协议所规定的预期经营成果，东软欧洲将支付最多不超过 300 万欧元的追加对价。具体可参见本附注十、承诺事项。

(十八) 长期待摊费用

项 目	期初金额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末金额
装修费	29,118,258	7,677,491	4,760,755		32,034,994
经营租入固定资产改良	3,996,683	1,166,244	1,222,514		3,940,413
景观绿化费	8,306,815	3,862,017	2,479,927		9,688,905
其 他	4,563,929	2,080,791	1,307,577		5,337,143
合 计	45,985,685	14,786,543	9,770,773		51,001,455

(十九) 递延所得税资产和递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

1、 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

项 目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
长期资产减值	638,725	595,351
超过税法标准计提的减值准备	5,979,693	3,388,581
预计负债	1,378,190	1,231,996
资产公允价值变动		876,014
开办费摊销	9,377	12,495
预提费用	12,204,425	12,673,030
存货跌价准备	1,641,982	1,610,923
固定资产折旧及其他资产摊销	24,983	70,977
政府补助	10,848,773	3,377,629
其 他	1,189,555	1,152,048
小 计	33,915,703	24,989,044

项 目	期末数	期初数
递延所得税负债：		
交易性金融工具、衍生金融工具的估值		
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动		5,091,701
资产公允价值变动	43,636	
其 他	2,599,048	2,807,584
小 计	2,642,684	7,899,285

2、 引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异

项 目	暂时性差异金额
递延所得税资产	
长期资产减值	6,387,251
超过税法标准计提的减值准备	53,435,860
预计负债	12,428,018
开办费摊销	37,508
预提费用	115,536,342
存货跌价准备	16,419,818
固定资产折旧及其他资产摊销	146,570
政府补助	100,993,492
其 他	2,973,887
合 计	308,358,746
递延所得税负债	
资产公允价值变动	436,360
其 他	17,326,989
合 计	17,763,349

(二十) 资产减值准备

项 目	期初金额	本期增加	本期减少			期末金额
			转 回	转 销	其 他(注)	
坏账准备	59,440,533	28,051,859	16,973,079	6,800	17,095	70,495,418
存货跌价准备	16,313,574	847,391	536,798			16,624,167
长期股权投资减值准备	9,820,000	1,388,039				11,208,039

项 目	期初金额	本期增加	本期减少			期末金额
			转 回	转 销	其 他(注)	
固定资产减值准备	3,089,172			485,284		2,603,888
无形资产减值准备	1,513,469			1,284,283		229,186
合 计	90,176,748	30,287,289	17,509,877	1,776,367	17,095	101,160,698

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。

(二十一) 交易性金融负债

项 目	期末公允价值	期初公允价值
衍生金融负债——远期外汇合同		8,760,139

(二十二) 应付票据

种 类	期末金额	期初金额
银行承兑汇票	127,940,447	98,323,137

下一会计期间将到期的金额为 127,940,447 元。

(二十三) 应付账款

1、 应付账款情况

项 目	期末金额	期初金额
采购款	483,804,916	373,325,540

2、 期末金额中无欠持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

3、 期末金额中欠关联方情况：

期末关联方应付款 88,663,396 元，详见本附注七（四）11。

4、 账龄超过一年的大额应付账款：

债权人排名	与本公司关系	金 额	未结转原因
第一名	非关联方	14,018,544	工程尾款
第二名	非关联方	5,579,500	未结算项目款
第三名	非关联方	1,242,664	未结算项目款

(二十四) 预收账款

1、 预收账款情况

项 目	期末金额	期初金额
预收合同款项	297,682,595	364,598,887

2、 期末金额中无预收持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

3、 期末金额中预收关联方情况

期末关联方预收款 3,333,333 元，详见本附注 七（四） 11。

4、 账龄超过 1 年的大额预收款项情况的说明：

债权人排名	与本公司关系	金 额	未结转原因
第一名	非关联方	1,350,000	执行中合同未结算项目款

(二十五) 应付职工薪酬

项 目	期初金额	本期增加	本期减少	期末金额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	123,037,730	1,077,511,654	1,051,469,902	149,079,482
(2) 职工奖励及福利基金	18,314,894			18,314,894
(3) 职工福利费		12,502,558	12,502,558	
(4) 社会保险费	496,113	156,278,258	154,886,079	1,888,292
其中：医疗保险费	-51,967	41,694,441	41,618,118	24,356
基本养老保险费	408,232	98,110,007	97,095,145	1,423,094
年金缴费	41,192	4,418,888	4,127,794	332,286
失业保险费	84,225	8,643,904	8,650,429	77,700
工伤保险费	10,227	3,089,779	3,094,152	5,854
生育保险费	4,204	321,239	300,441	25,002
(5) 住房公积金	-9,637	58,883,869	58,905,778	-31,546
(6) 辞退福利				
(7) 工会经费和职工教育经费	11,710,920	4,939,576	4,342,495	12,308,001
(8) 员工退职金		1,536,284		1,536,284
合 计	153,550,020	1,311,652,199	1,282,106,812	183,095,407

本报告期末中无拖欠性质的应付职工薪酬。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排：2010 年 1、2 月。

员工退休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，该退休金将于职工辞职或退休时支付给员工。

(二十六) 应交税费

税费项目	期末金额	期初金额
企业所得税	1,767,265	-11,102,708
增值税	19,460,143	23,776,247
营业税	10,114,346	6,532,442
城市维护建设税	474,060	625,522
其他	8,674,473	7,315,510
合计	40,490,287	27,147,013

(二十七) 其他应付款

1、 其他应付款情况

项 目	期末金额	期初金额
物业押金	19,273,527	13,159,402
工程或项目保证金	12,259,700	12,704,286
代扣应付款项	19,732,549	15,763,461
暂收应付个人款项	212,892	1,865,293
暂收应付单位款项	99,322,684	91,151,790
其他	5,439,734	6,347,203
合计	156,241,086	140,991,435

2、 期末金额中欠持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项：

单位名称	期末金额	期初金额
东北大学	26,228,067	21,228,067
阿尔派中国	772,303	
合计	27,000,370	21,228,067

3、 期末金额中欠关联方情况

期末关联方应付款 27,000,370 元，详见本附注七（四）11。

4、 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

单位名称	金 额	未偿还原因	备 注
东北大学	21,228,067	(注)	报表日后已还款 2,189,604 元

5、 金额较大的其他应付款

单位名称	金 额	性质或内容	备 注
东北大学	26,228,067	(注)	报表日后已还款 2,189,604 元

注：其中 12,975,375 元应付款为东北大学科技产业集团(“东北大学”)对本公司与原控股股东东软集团有限公司 2008 年吸收合并完成后尚未取得权属证书的房产和土地所做出承诺的现金付款，待本公司取得权属证明后再支付给东北大学。其余应付东北大学款项主要为公司 2006 年向其购买房产按合同约定分期付款的应付款尾款。

(二十八) 预计负债

项 目	期初金额	本期增加	本期减少	期末金额
产品质量保证	10,892,740	1,535,278		12,428,018

(二十九) 其他流动负债

项 目	期末金额	期初金额
预提资产修复支出(注)	8,909,018	20,722,597
其 他	20,252	1,266,547
合 计	8,929,270	21,989,144

注：期末预提固定资产修复支出余额，为本集团之子公司成都东软发展在 2008 年度根据工程概算预提的四川地震中受损的房屋资产修复费用（20,722,597 元）在本期末尚未支出的余额。

(三十) 长期借款

1、 长期借款分类

借款类别	期末金额	期初金额
抵押借款(注)	152,000,000	175,000,000
保证借款		100,000,000
合 计	152,000,000	275,000,000

注：该抵押是由本集团之子公司大连东软软件园产业发展有限公司以账面价值为 337,269,799 元的土地及房产作抵押，其中被抵押的投资性房地产账面价值为 244,877,067 元，固定资产账面价值为 65,920,416 元以及无形资产账面价值为 26,472,316 元。

2、 金额前五名的长期借款

贷款单位	借款起始日 借款终止日	币种	利率(%)	期末金额		期初金额	
				外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
中国建设银行沈阳南湖支行	2007.06.11 -2015.6.11	人民币	5.940		152,000,000		175,000,000
兴业银行大连分行	2007.12.19 -2009.6.19	人民币	7.830				50,000,000
兴业银行大连分行	2007.12.19 -2009.6.19	人民币	7.830				50,000,000
合 计					152,000,000		275,000,000

(三十一) 长期应付款

项 目	期 限	期初金额	利率(%)	应计利息	期末金额	借款条件
住房周转金		14,609,431			14,609,431	
沈阳东软 IT 人才实训基地 建设款	2008.10.1-2018.10.1	120,000,000			120,000,000	(注 1)
成都三期基建款	2005.12.15-2010.12.15	169,804,426			171,932,146	(注 2)
合 计		304,413,857			306,541,577	

注 1：沈阳东软 IT 人才实训基地建设款，为本公司于以前年度内收到的沈阳浑南新区管委会提供给公司的共 120,000,000 元建设资金支持，该建设资金不计收利息和其他任何费用，自 2008 年 10 月 1 日始，使用期限为 10 年，本公司需于 2013 年开始，于每年 10 月 31 日前偿还 24,000,000 元，分 5 年还清。

注 2：成都三期基建款系根据成都东软信息技术发展有限公司（“成都东软发展”）与都江堰青城信息产业有限公司于 2005 年 9 月 27 日签订的协议书，由都江堰市政府以无息贷款形式提供融资总额为 180,000,000 元的专项资金给成都东软发展，用于青城山建设软件园产业基地。截止 2009 年 12 月 31 日，成都东软发展已融资 171,932,146 元。还款条件为于第一笔用款日期起五年内一次性偿还。

(三十二) 其他非流动负债

项 目	期末账面金额	期初账面金额
递延收益	162,301,565	111,486,244
其 他	1,783,513	883,214
合 计	164,085,078	112,369,458

注：递延收益为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。

(三十三) 股本

项 目	期初金额	本期变动增 (+) 减 (-)					期末金额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
1. 有限售条件股份							
(1). 国家持股	93,721,599						93,721,599
(2). 国有法人持股	166,431,971						166,431,971
(3). 其他内资持股	293,900,851						293,900,851
其中：							
境内法人持股	293,900,851						293,900,851
境内自然人持股							
(4). 外资持股	138,479,456						138,479,456
其中：							
境外法人持股	138,479,456						138,479,456
境外自然人持股							
有限售条件股份合计	692,533,877						692,533,877
2. 无限售条件流通股份							
(1). 人民币普通股	251,769,388						251,769,388
(2). 境内上市的外资股							
(3). 境外上市的外资股							
(4). 其 他							
无限售条件流通股份合计	251,769,388						251,769,388
合 计	944,303,265						944,303,265

(三十四) 资本公积

项 目	期初金额	本期增加	本期减少	期末金额
1.资本溢价(股本溢价)	623,419,018			623,419,018
2.其他资本公积	68,700,053	71,944	45,825,312	22,946,685
合 计	692,119,071	71,944	45,825,312	646,365,703

注：本期其他资本公积减少全部为处置可供出售金融资产。

(三十五) 盈余公积

项 目	期初金额	本期增加	本期减少	期末金额
法定盈余公积	263,044,532	57,274,042		320,318,574
任意盈余公积	154,702,482	25,594,319		180,296,801
合 计	417,747,014	82,868,361		500,615,375

盈余公积说明：

本公司及境内子公司盈余公积的提列政策如下：

1、 法定盈余公积

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

法定盈余公积经批准后，可用来弥补亏损或转增资本，但弥补亏损或转增资本后余额不得低于各公司注册资本的 25%。

2、 任意盈余公积

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

(三十六) 未分配利润

项 目	金 额	提取或分配比例
调整前 上年末未分配利润	1,367,404,869	
调整 年初未分配利润合计数(调增+,调减-)		
调整后 年初未分配利润	1,367,404,869	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	640,564,034	
减：提取法定盈余公积	57,274,042	参见附注五（三十五）

项 目	金 额	提取或分配比例
提取任意盈余公积	25,594,319	参见附注五（三十五）
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	1,925,100,542	

(三十七) 营业收入及营业成本

1、 营业收入

项 目	本期发生额	上期发生额
营业收入	4,166,055,393	3,711,345,600
营业成本	2,711,973,065	2,355,303,276

2、 营业收入（分行业）

项 目	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
系统集成、软件产品销售、 软件定制及其他劳务	3,426,948,772	2,273,625,818	2,933,546,880	1,900,818,584
医疗系统产品	633,417,848	391,131,709	671,073,662	404,524,627
广 告	7,789,514	5,496,425	6,366,813	4,516,950
物业服务及租金	97,899,259	41,719,113	100,358,245	45,443,115
合 计	4,166,055,393	2,711,973,065	3,711,345,600	2,355,303,276

公司前五名客户的营业收入情况

客户排名	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
第一名	221,833,554	5.32
第二名	141,750,380	3.40
第三名	123,647,450	2.97
第四名	140,782,956	3.38
第五名	113,479,143	2.72
合 计	741,493,483	17.79

(三十八) 营业税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额	计缴标准 (%)
营业税	46,889,303	37,028,668	5
城市维护建设税	3,904,959	4,765,867	1-7
教育费附加	2,215,644	2,792,459	1、3
其 他	1,104,112	873,081	
合 计	54,114,018	45,460,075	

(三十九) 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产-远期外币结汇合同	436,360	
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债-远期外币结汇合同	8,760,139	-8,760,139
按公允价值计量的投资性房地产		
合 计	9,196,499	-8,760,139

(四十) 投资收益

1、 投资收益明细情况

项 目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	37,615,099	32,421,110
处置长期股权投资产生的投资收益	-202,729	722,657
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益	428,308	1,074,820
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置可供出售金融资产等取得的投资收益	74,373,988	421,476
其 他		
合 计	112,214,666	34,640,063

2、 按权益法核算的长期股权投资收益：

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
上海东软时代物流软件有限公司		-35,111	于上期处置该长期股权投资
大连运筹科技有限公司		261,918	本期转让部分股权，由权益法核算改为成本法核算
北京东大阿尔派中电科电力系统技术有限公司		222	被投资单位经营停滞，本公司已全额计提减值准备
诺基亚西门子东软通信技术有限公司	-540,775	3,928,031	被投资单位净利润变动影响
北京利博赛社保信息技术有限公司	106,476	88,843	被投资单位净利润变动影响
东软飞利浦医疗设备系统有限责任公司	38,413,879	28,177,207	被投资单位净利润变动影响
辽宁盛京熙康健康管理有限公司	-364,481		本期新增投资
合 计	37,615,099	32,421,110	

3、 投资收益的说明：

投资收益汇回无重大受限制情况。

(四十一) 资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	11,078,780	19,833,321
存货跌价损失	310,593	-1,108,691
可供出售金融资产减值损失		
长期股权投资减值损失	1,388,039	6,050,000
投资性房地产减值损失		
固定资产减值损失		
工程物资减值损失		
在建工程减值损失		
无形资产减值损失		
商誉减值损失		
合 计	12,777,412	24,774,630

(四十二) 财务费用

类 别	本期发生额	上期发生额
利息支出	16,290,894	41,557,063
减：利息收入	14,569,658	31,288,149
汇兑损益	13,408,552	-7,430,340
其 他	2,392,710	1,661,683
合 计	17,522,498	4,500,257

(四十三) 营业外收入

1、 营业外收入情况

项 目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计	3,478,690	4,893,455
其中：处置固定资产利得	478,690	4,893,455
处置无形资产利得	3,000,000	
政府补助	38,968,688	32,891,622
增值税返还	22,505,988	29,105,697
其他	2,388,931	1,721,737
合 计	67,342,297	68,612,511

2、 政府补助明细

项 目	本期发生额	上期发生额
(1) 计入当期损益的科研拨款	20,510,837	21,846,562
(2) 财政贴息	5,356,700	1,300,000
(3) 产业扶植基金	6,093,038	5,855,337
(4) 服务外包业务发展基金	5,360,700	3,492,000
(5) 其他政府补助	1,647,413	397,723
合 计	38,968,688	32,891,622

(四十四) 营业外支出

项 目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失	11,179,727	1,048,715
预提资产修复支出		29,222,654
其 他	93,394	3,767,696
合 计	11,273,121	34,039,065

(四十五) 所得税费用

项 目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	85,791,289	77,773,289
递延所得税调整	-9,112,519	-12,915,031
合 计	76,678,770	64,858,258

(四十六) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

1、 基本每股收益和稀释每股收益

	每股收益（元）	
	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.68	0.68
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.55	0.55

2、 基本每股收益的计算过程：

项 目	计算公式	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	P_0	640,564,034
非经常性损益	F	118,769,401
扣除非经营性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	$P_1 = P_0 - F$	521,794,633
期初股份总数	S_0	944,303,265
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	S_1	
发行新股或债转股等增加股份数	S_i	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	M_i	
因回购等减少股份数	S_j	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	M_j	
报告期缩股数	S_k	
报告期月份数	M_0	
发行在外的普通股加权平均数	$S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$	944,303,265
基本每股收益	$EPS = P_0 / S$	0.68
扣除非经常损益基本每股收益	$EPS_1 = P_1 / S$	0.55

3、 稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

(四十七) 其他综合收益

项 目	本期发生额	上期发生额
1.可供出售金融资产产生的利得（损失）金额		-112,378,637
减：可供出售金融资产产生的所得税影响		-19,402,647
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	45,825,312	37,775
小 计	-45,825,312	-93,013,765
2.按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		400,260
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小 计		400,260
3.现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整		
小 计		
4.外币财务报表折算差额	-4,847,669	1,792,202
减：处置境外经营当期转入损益的净额	-127,465	
小 计	-4,720,204	1,792,202
5.其 他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小 计		
合 计	-50,545,516	-90,821,303

(四十八) 现金流量表附注

1、 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期金额
利息收入	15,111,718
科研项目拨款	60,632,691
其他往来	31,467,636
合 计	107,212,045

2、 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期金额
交通及差旅费	53,835,082
业务宣传费	66,765,092
办公及网络、电话费	26,338,856
房租及物业费	31,109,978
运输及财产保险费	9,432,041
能源、汽车消耗及材料费	27,867,980
培训、咨询、研讨会议费	27,602,998
代理服务费	45,263,587
其他往来	69,636,093
合 计	357,851,707

3、 收到的其他与投资活动有关的现金

项 目	本期金额
政府投资补贴款	14,750,000
收购子公司取得的现金	333,567
合 计	15,083,567

4、 支付的其他与投资活动有关的现金

项 目	本期金额
子公司股利源泉所得税	130,730
银行代扣委贷利息税金	264,408
合 计	395,138

(四十九) 现金流量表补充资料

1、 现金流量表补充资料

项 目	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	651,077,947	472,311,128
加：资产减值准备	12,777,412	24,774,630
固定资产折旧、投资性房地产折旧	113,394,813	109,818,924

项 目	本期金额	上期金额
无形资产摊销	15,804,165	12,240,400
长期待摊费用摊销	9,770,773	13,144,835
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-1,937,182	-4,025,781
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	9,638,219	181,041
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-9,196,499	8,760,139
财务费用（收益以“-”号填列）	26,696,012	34,059,906
投资损失（收益以“-”号填列）	-112,214,666	-34,640,063
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-8,947,619	-9,812,875
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-164,900	-24,148,287
存货的减少（增加以“-”号填列）	41,202,012	65,229,473
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-69,115,367	-31,963,320
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	93,779,362	96,430,248
其 他		
经营活动产生的现金流量净额	772,564,482	732,360,398
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末金额	1,615,989,046	1,155,168,032
减：现金的期初金额	1,155,168,032	1,368,965,285
加：现金等价物的期末金额		
减：现金等价物的期初金额		
现金及现金等价物净增加额	460,821,014	-213,797,253

2、 本期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

项 目	本期金额	上期金额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：		
1、取得子公司及其他营业单位的价格	89,819,100	100,000
2、取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	75,201,085	100,000
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	8,218,334	

项 目	本期金额	上期金额
3、取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	66,982,751	100,000
4、取得子公司的净资产	-4,859,432	
流动资产	45,707,881	
非流动资产	21,538,167	
流动负债	72,105,480	
非流动负债		
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：		
1、处置子公司及其他营业单位的价格	390,000	40,728,400
2、处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物	10,627,543	8,869,713
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	237,543	
3、处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	10,390,000	8,869,713
4、处置子公司的净资产	422,409	
流动资产	353,728	
非流动资产	226,799	
流动负债	158,118	
非流动负债		

3、 现金和现金等价物的构成：

项 目	期末金额	期初金额
一、现 金	1,615,989,046	1,155,168,032
其中：库存现金	155,016	496,480
可随时用于支付的银行存款	1,615,833,566	1,154,355,300
可随时用于支付的其他货币资金	464	316,252
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	1,615,989,046	1,155,168,032

注：现金和现金等价物不含母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物。

六、 本期无资产证券化业务的会计处理

七、 关联方及关联交易

(一) 本企业的子公司情况：

(金额单位：万元)

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
东软集团(成都)有限公司	全资	有限责任公司	成都	刘积仁	经营计算机软硬件	100	100	100	78812157-9
东软集团(大连)有限公司	全资	有限责任公司	大连	王勇峰	经营计算机软硬件	10,000	100	100	79202132-7
沈阳东软信息技术服务有限公司	全资	有限责任公司	沈阳	刘积仁	经营计算机软硬件	31,000	100	100	78872654-3
沈阳东软物业管理有限公司	全资	有限责任公司	沈阳	王经锡	物业管理及服务	100	100	100	72091468-7
东软科技有限公司	全资	有限责任公司	美国	刘积仁	经营计算机软硬件, 技术咨询、服务	0.1 万美元	100	100	
沈阳东软医疗系统有限公司	全资	有限责任公司	沈阳	刘积仁	经营医疗系统	7,800	100	100	70208754-2
沈阳逐日数码广告传播有限公司	全资	有限责任公司	沈阳	赵宏	广告制作、发布	100	100	100	24376645-7
西安东软系统集成有限公司	全资	有限责任公司	西安	王勇峰	经营计算机软硬件	2,500	100	100	72628571-1
上海东软时代信息集成技术有限公司	全资	有限责任公司	上海	王勇峰	经营计算机软硬件	2,000	100	100	13454279-6
南京东软系统集成有限公司	全资	有限责任公司	南京	王勇峰	经营计算机软硬件	1,200	100	100	72173264-x
上海东软时代数码技术有限公司	全资	有限责任公司	上海	王勇峰	经营计算机软硬件	2,000	100	100	70333930-x
东软集团(上海)有限公司	全资	有限责任公司	上海	王勇峰	经营计算机软硬件、技术咨询、服务	10,000	100	100	68095364-8
杭州东软软件有限公司	全资	有限责任公司	杭州	王勇峰	经营计算机软硬件、技术咨询、服务	50	100	100	68908449-3
北京东软时代信息技术有限公司	全资	有限责任公司	北京	王勇峰	经营计算机软硬件	700	100	100	10117393-9
北京东软超越软件技术有限公司	全资	有限责任公司	北京	王勇峰	经营计算机软硬件, 及相关货物	6,500	100	100	77545727-6
北京兰瑞科创信息技术有限公司	全资	有限责任公司	北京	卢朝霞	计算机软件开发、设计、制作与销售	1,000	100	100	78398520-4
天津东软信息技术服务有限公司	全资	有限责任公司	天津	王勇峰	经营计算机软硬件	2,000	100	100	69740643-x
湖南东软软件有限公司	全资	有限责任公司	长沙	王勇峰	经营计算机软硬件	1,200	100	100	18378979-5
武汉东软信息技术有限公司	全资	有限责任公司	武汉	王勇峰	经营计算机软硬件	1,500	100	100	74143252-1

东软集团股份有限公司
2009 年度
财务报表附注

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
山东东软系统集成有限公司	全资	有限责任公司	青岛	王勇峰	经营计算机软硬件	1,500	100	100	70620482-2
成都东软系统集成有限公司	全资	有限责任公司	成都	王勇峰	经营计算机软硬件	2,000	100	100	72539482-8
深圳市东软软件有限公司	全资	有限责任公司	深圳	王勇峰	经营计算机软硬件	500	100	100	19236465-x
广东东软软件有限公司	全资	有限责任公司	广州	王勇峰	经营计算机软硬件	2,000	100	100	73141432-6
东软集团(广州)有限公司	全资	有限责任公司	广州	王勇峰	经营计算机软硬件、技术咨询、服务	10,000	100	100	67972637-6
大连东软金融信息技术有限公司	全资	有限责任公司	大连	王勇峰	经营计算机软硬件	300 万美元	直接 69 间接 31	100	70219661-8
东软(日本)有限公司	全资	有限责任公司	日本	刘积仁	经营计算机软硬件	18,775 万日元	100	100	
东软(香港)有限公司	全资	有限责任公司	香港	刘积仁	计算机软件开发、销售、咨询	85 万美元	100	100	
沈阳东软博安软件有限公司	控股	有限责任公司	沈阳	王勇峰	经营计算机软硬件	250 万美元	60	60	71114763-1
秦皇岛东软软件有限公司	控股	有限责任公司	秦皇岛	徐洪利	计算机软件开发、网络集成	1,000	85	85	60128505-6
沈阳东软系统集成技术有限公司	全资	有限责任公司	沈阳	王勇峰	经营计算机软硬件、技术咨询、服务	2,000	100	100	67533650-6
辽宁东软创业投资有限公司	控股	有限责任公司	大连	刘积仁	对中小企业投资及管理	10,500	71.43	71.43	71578937-5
东软(欧洲)有限公司	全资	股份有限责任公司	瑞士	刘积仁	经营计算机软硬件、技术咨询、服务	2,040 万瑞士法郎	100	100	
Neusoft Mobile Solutions Oy	全资	股份有限责任公司	芬兰	Klaus Zimmer	计算机软硬件、技术咨询、服务等	0.86 万欧元	100	100	
Almitas Oy	全资	股份有限责任公司	芬兰	Klaus Zimmer	计算机软硬件、技术咨询、服务等	0.84 万欧元	100	100	
Neusoft Mobile Solutions SRL	全资	股份有限责任公司	罗马尼亚	Klaus Zimmer	计算机软硬件、技术咨询、服务等	9.4 万罗马尼亚列伊	100	100	
天津东软软件技术有限公司	全资	有限责任公司	天津	王勇峰	计算机软硬件、系统集成、技术咨询服务	500	100	100	78639469-6
沈阳东软医疗系统进出口有限公司	全资	有限责任公司	沈阳	刘健	商品、技术进出口	500	100	100	76439265-7
东软医疗(美国)有限公司	全资	有限责任公司	美国	郑全录	产品的研发、制造、技术咨询和服务等	100 万美元	100	100	
沈阳东软波谱磁共振技术有限公司	控股	有限责任公司	沈阳	刘健	低场永磁产品研究制造, 磁共振技术开发、咨询	1,000	80	80	73464528-9

东软集团股份有限公司
2009 年度
财务报表附注

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
沈阳东软派斯通医疗系统有限公司	控股	有限责任公司	沈阳	郑全录	开发、生产正电子发射计算机断层显像系统, 相关技术咨询、服务	350 万美元	99	99	78005017-1
北京东软慧聚信息技术有限公司	控股	有限责任公司	北京	荣新节	计算机软硬件、技术服务	2,250	60	60	66217772-9
深圳市东软移动终端设计有限公司	控股	有限责任公司	深圳	陈锡民	电子产品技术开发销售、技术咨询	500	70	70	68537951-8
北京东软越通软件技术有限公司	控股	有限责任公司	北京	王立民	经营计算机软、硬件及服务	1,000	70	70	69230700-2
大连东软软件园产业发展有限公司	控股	有限责任公司	大连	刘积仁	计算机软件开发及技术咨询服务;房屋租赁;物业管理;国内一般贸易、货物及技术进出口	35,900	60	60	74090764-4
佛山市南海东软信息技术发展有限公司	控股	有限责任公司	佛山	刘积仁	对南海东软信息技术学院的投资、建设与管理, 信息技术、管理人才教育培训及咨询服务	6,000	99	99	73500424-8
成都东软信息技术发展有限公司	控股	有限责任公司	成都	刘积仁	计算机软硬件、教育课件开发、租赁、销售; 房地产开发、销售; 物业管理、场地租赁; 信息技术、管理人才培训及顾问、咨询服务	6,000	99	99	74031031-1
北京英博睿智咨询有限公司	全资	有限责任公司	北京	宋丽	招聘外包和提供猎头服务	10	100	100	69231782-5
大连东软商业流程咨询服务有限公司	全资	有限责任公司	大连	王勇峰	经营计算机软、硬件	500	100	100	69600028-6
合肥东软信息技术有限公司	全资	有限责任公司	合肥	王勇峰	计算机软硬件、系统集成、技术咨询服务	50	100	100	77735490-8
北京源越通软件技术有限公司	控股	有限责任公司	北京	王成鹏	计算机软件开发、服务	100	74	74	76679629-2

(二) 本企业的合营和联营企业情况

(金额单位：万元)

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润	关联关系	组织机构代码
联营企业														
北京东大阿尔派中电科电力系统技术有限责任公司(1)	有限责任公司	北京	何万龄	电力系统机械电力等	110 万元	40.00	40.00	2,384,284	1,664,186	720,098			联营公司	70024139-0
诺基亚西门子东软通信技术有限公司(“诺西东软”)	有限责任公司	大连	Steven Shaw Kuang-Hwa	无线应用产品及解决方案	700 万美元	46.00	46.00	417,555,828	339,894,394	77,661,434	354,009,389	-1,175,598	联营公司	71699395-X
北京利博赛社保信息技术有限公司(“北京利博赛”)	有限责任公司	北京	胡伟伟	技术开发咨询服务及产品销售	1,500 万元	33.33	33.33	27,354,907	5,265,112	22,089,795	13,589,702	319,427	联营公司	80204827-6
东软飞利浦医疗设备系统有限责任公司(“东软飞利浦”)	有限责任公司	沈阳	刘积仁	研究开发生产销售 CT 机等	2,960 万美元	49.00	49.00	505,117,695	169,960,314	335,157,381	889,875,853	76,442,422	联营公司	76007551-5
辽宁盛京熙康健康管理有限公司	有限责任公司	沈阳	俭剑非	IT 技术健康管理服务平台	100 万元	49.00	49.00	1,002,583	746,418	256,165		-743,838	联营公司	69651276-7

注:1、参见本附注五(十一)。

(三) 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系	组织机构代码
东北大学科技产业集团有限公司(“东北大学”)	持本公司 5%以上股权之股东	11772782-8
阿尔派株式会社(“阿尔派日本”)	本公司之股东,且为本公司另一股东阿尔派电子(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(“阿尔派中国”)	持本公司 5%以上股权之股东	600037253
东芝解决方案株式会社、株式会社东芝(“东芝公司”)	持本公司 5%以上股权之股东	
沈阳慧旭科技股份有限公司	持本公司 5%以上股权之股东	667157292
宝钢集团有限公司	持本公司 5%以上股权之股东	13220082-1
南海东软信息技术职业学院(“南海职业学院”)	本公司与子公司共同举办之教育机构	74919300-0
成都东软信息技术职业学院(“成都职业学院”)	本公司与子公司共同举办之教育机构	74963918-0
大连东软信息学院(“东软信息学院”)	本公司与子公司共同举办之教育机构	76544538-6
大连东软信息技术职业学院(“大连职业学院”)	本公司举办的教育机构	42244491-2
大连东软教育服务有限公司(“大连东软教育”)	本公司举办的教育机构之控股子公司	75155503-1

(四) 关联方交易

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

2、 购买商品、接受劳务的关联交易

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易比例(%)	金额	占同类交易比例(%)
东软飞利浦	购买商品	原材料或产成品	根据市场价格经协商确定	310,860,057	80.00	316,502,448	75.80
大连东软教育	购买商品	固定资产	根据市场价格经协商确定			573,212	0.63
东软信息学院	接受劳务	培训及技术服务费	根据市场价格经协商确定			500,000	0.26

3、 销售商品、提供劳务的关联交易

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易比例(%)	金额	占同类交易比例(%)
阿尔派日本	销售商品	系统集成或软件	根据市场价格经协商确定	141,750,380	4.14	195,195,508	6.65
阿尔派中国	销售商品	系统集成或软件	根据市场价格经协商确定	7,266,396	0.21	2,299,949	0.08
东芝公司	销售商品	系统集成或软件	根据市场价格经协商确定	140,782,956	4.11	197,497,911	6.73
诺西东软	销售商品	系统集成或软件	根据市场价格经协商确定	97,642,435	2.85	63,067,057	2.15
东软飞利浦	销售商品	系统集成或软件	根据市场价格经协商确定			24,463	0.00

东软集团股份有限公司
2009 年度
财务报表附注

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易比例(%)	金额	占同类交易比例(%)
成都职业学院	销售商品	系统集成或软件	根据市场价格经协商确定	5,936,667	0.17	6,368,462	0.22
大连职业学院	销售商品	系统集成或软件	根据市场价格经协商确定	5,357,000	0.16	5,540,300	0.19
南海职业学院	销售商品	系统集成或软件	根据市场价格经协商确定	5,936,667	0.17	6,330,000	0.22
东软信息学院	销售商品	系统集成或软件	根据市场价格经协商确定	10,967,200	0.32	10,967,200	0.37
大连东软教育	销售商品	系统集成或软件	根据市场价格经协商确定	228,962	0.01	542,216	0.02
北京利博赛	销售商品	系统集成或软件	根据市场价格经协商确定	1,099,038	0.03		
东软飞利浦	销售商品	材料及配件	根据市场价格经协商确定	26,681,923	4.13	35,658,071	5.31
大连职业学院	提供劳务	培训服务收入	根据市场价格经协商确定	6,221,000	0.18	10,860,000	0.37
东软信息学院	提供劳务	培训服务收入	根据市场价格经协商确定	13,929,000	0.41	8,224,000	0.28
东北大学	提供劳务	培训服务收入	根据市场价格经协商确定	1,124,698	0.03		
东软飞利浦	提供劳务	房租及物业管理收入	根据市场价格经协商确定	15,819,939	16.16	15,321,799	15.27
阿尔派中国	提供劳务	房租及物业管理收入	根据市场价格经协商确定	8,708,900	8.90	9,429,968	9.40
南海职业学院	提供劳务	房租及物业管理收入	根据市场价格经协商确定			1,215,584	1.21
成都职业学院	提供劳务	房租及物业管理收入	根据市场价格经协商确定	4,420	0.00	863,393	0.86
东软飞利浦	提供劳务	管理服务收入	根据市场价格经协商确定	2,547,570	0.07	2,614,413	0.09

4、 本报告期无关联托管情况

5、 本报告期无关联承包情况

6、 关联租赁情况

出租方名称	承租方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益	租赁收益确认依据	租赁收益对公司影响
沈阳东软医疗系统有限公司	东软飞利浦	房屋	23,698,283	2009.01.01	2009.12.31	5,177,833	租赁合同	100%确认为租赁收入
东软集团股份有限公司	东软飞利浦	房屋	35,392,721	2005.07.01	2012.08.31	7,562,184	租赁合同	100%确认为租赁收入
大连东软软件园产业发展有限公司	阿尔派中国	房屋	2,504,282	2009.01.01	2010.12.31	8,702,900	租赁合同	100%确认为租赁收入

7、 关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
东软集团股份有限公司	大连东软信息学院	6,000 万元	2009.12.10	2010.4.10	否
东软集团股份有限公司	大连东软信息学院	3,000 万元	2009.12.18	2010.9.17	否

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

8、 关联方资金拆借

报告期内无向关联方拆借资金情况。

9、 本报告期无关联方资产转让、债务重组情况

10、 其他关联交易

(1) 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。根据双方协议,对于延期付款部分,由成都职业学院按照人民银行同期贷款利率向成都东软发展支付利息。截止 2008 年 12 月 31 日余额为 154,130,000 元,本报告期内收回 75,090,000 元,本期末应收款余额为 79,040,000 元。报告期内,成都东软发展收取按协议计算的延期付款利息 6,610,863 元。

(2) 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。根据双方协议,对于延期付款部分,由成都职业学院按照人民银行同期贷款利率向成都东软发展支付利息,截止 2009 年 12 月 31 日,该资产转让应收款已全部收回,报告期内收取全额回收前按协议计算的延期付款利息 1,119,900 元。

11、 关联方应收应付款项

项目名称	关联方	期末		期初	
		金额	其中:计提减值金额	金额	其中:计提减值金额
应收账款					
	阿尔派日本	658,023	6,580	1,020,820	3,062
	东芝公司	5,071,742	50,717	10,772,645	32,318
	诺西东软	17,347,939	881,111	5,076,385	18,292
	东软飞利浦	3,563,500	35,635	9,870,834	29,612
	成都职业学院			14,052,867	140,529
	合计	26,641,204	974,043	40,793,551	223,813
预收账款					
	阿尔派日本			559,690	
	成都职业学院	1,000,000		1,786,667	
	大连职业学院	1,333,333		112,200	
	南海职业学院	1,000,000		1,786,667	
	合计	3,333,333		4,245,224	
长期应收款					

项目名称	关联方	期末		期初	
		金额	其中：计提减值金额	金额	其中：计提减值金额
	成都职业学院	79,040,000	6,600,000	154,130,000	20,000,000
	南海职业学院			40,347,460	173,882
	合 计	79,040,000	6,600,000	194,477,460	20,173,882
应付账款					
	东软飞利浦	88,663,396		79,868,428	
其他应付款					
	东北大学	26,228,067		21,228,067	
	阿尔派中国	772,303			
	合 计	27,000,370		21,228,067	

八、 本报告期股份支付情况

无。

九、 或有事项

(一) 本报告期无未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

(二) 为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

1、 担保情况

被担保单位	担保金额（万元）	债务到期日	对本公司的财务影响
关联方：			
大连东软信息学院	6,000	2010.4.10	预计不会发生担保损失
大连东软信息学院	3,000	2010.9.17	预计不会发生担保损失
小 计	9,000		
非关联方：			
43 家医院	3,024	2010.1.26-2011.9.28（分 43 笔）	预计不会发生担保损失
小 计	3,024		
合 计	12,024		

注：43 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 2008 年度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

重大承诺事项

1、 已签订的尚未履行或尚未完全履行的对外投资合同及有关财务支出

2009 年 10 月，本公司之子公司东软（欧洲）有限公司（以下简称“东软欧洲”）收购了 Sesca Group Oy（以下简称“SESCA”）拥有的 Sesca Mobile Software Oy（以下简称“SMW”）、Almitas Oy（以下简称“Almitas”）和 Sesca Technologies SRL（以下简称“SRL”）三家公司 100% 股权，交易对价分别为 350 万欧元，430 万欧元和 120 万欧元，合计 900 万欧元。交易双方于 2009 年 10 月 31 日完成交割。截至 2009 年 12 月 31 日，本公司已支付交易对价 720 万欧元，剩余 180 万欧元对价将于 2010 年内付出。

同时收购双方对本次交易设置和安排了追加对价条款：SMW、Almitas、SRL 三家公司 2010 年的营业收入目标合计为 1,900 万欧元、2011 年的营业收入的目标合计为 2,250 万欧元，两年总计为 4,150 万欧元。上述营业收入目标确认实现后，东软欧洲将支付总额不超过 300 万欧元的追加对价。

因此，东软欧洲在该交易事项中支付的对价总额最多不超过 1,200 万欧元。（其他相关交易情况参见东软集团“临 2009-021”号公告）

2、 已签订的正在或准备履行的并购协议

（1）2009 年 12 月，本公司全资子公司东软科技有限公司（简称“东软科技”）与美国 Taproot System Inc. 签订业务收购协议，收购美国 Taproot System Inc. 从事高端智能手机嵌入式软件开发服务业务，合同总对价不超过 310 万美元，根据合同要求，东软科技在交割日向卖方和/卖方的债权人支付共计 295 万美元；交割日后 1 年，东软科技将向卖方支付 15 万美元，但应扣减期间 Taproot 因为违反协议而给东软科技造成的实际损失，东软科技与美国 Taproot System Inc. 双方签订交割日为 2010 年 2 月 1 日。截止至 2009 年 12 月 31 日，东软科技还未支付相关款项。

（2）2009 年 12 月，本公司以总对价不超过 23,268,000 元收购浙江海科电力软件技术有限公司电力信息采集系统软件业务全部资产，截止至 2009 年 12 月 31 日，公司

已经支付 7,800,000 元，剩余相关款项待浙江海科电力软件技术有限公司完成合同约定事项后予以支付。

3、 本报告期无已签订的正在或准备履行的重组计划

4、 其他重大财务承诺事项

本公司之子公司沈阳东软医疗系统有限公司（简称“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（简称“东软飞利浦”）签订协议约定，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 2009 年 11 月 1 日到 2010 年 10 月 31 日，东软医疗将从东软飞利浦订购最少 130 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。如果东软医疗实际购买低场磁共振设备未达到合同约定的最小数量，东软医疗将按每台低场磁共振设备 11,696 欧元的标准支付给东软飞利浦作为补偿金。

十一、 资产负债表日后事项

（一） 资产负债表日后利润分配情况说明

本公司于 2010 年 3 月 24 日召开的五届十七次董事会建议 2009 年度以年度净利润为基数，分别计提 10%及 5%的法定盈余公积金及任意盈余公积金。

根据公司未来发展规划，为给股东以一定的回报，董事会同意以 2009 年 12 月 31 日总股本 944,303,265 股为基数，向全体股东每 10 股派发 2 元人民币现金红利（含税），共派发现金红利 188,860,653 元（含税），剩余未分配利润结转以后年度。同时以 2009 年 12 月 31 日总股本 944,303,265 股为基数，以资本公积金转增股本方式，向全体股东每 10 股转增 3 股，共转增 283,290,980 股，转增后的公司注册资本变更为人民币 1,227,594,245 元，股份总数变更为 1,227,594,245 股。

以上方案，待公司股东大会批准后实施。

（二） 其他资产负债表日后事项说明：

本公司无其他需要披露的资产负债表日后事项。

十二、其他重要事项说明

(一) 期末无发行在外的、可转换为股份的金融工具

(二) 以公允价值计量的资产和负债

单位：人民币元

项 目	期初金额	本期公允价值变 动损益	计入权益的累计公允 价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
1.以公允价值计量且其变动计入当期损 益的金融资产（不含衍生金融资产）		436,360			436,360
2.衍生金融资产					
3.可供出售金融资产	80,171,609		-45,825,312		
金融资产小计	80,171,609	436,360	-45,825,312		436,360
投资性房地产					
生产性生物资产					
其 他					
上述合计	80,171,609	436,360	-45,825,312		436,360
金融负债	8,760,139	8,760,139			

(三) 年金计划主要内容及重大变化

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

(四) 无其他需要披露的重要事项

十三、 母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

1、 应收账款

种 类	期末金额				期初金额			
	账面金额	占总额 比例(%)	坏账准备	坏账准备 比例(%)	账面金额	占总额比 例(%)	坏账准备	坏账准备 比例(%)
单项金额重大的应收账款	130,852,542	32.51	11,132,977	8.51	130,085,096	34.13	6,370,131	4.90
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	6,496,464	1.61	6,496,464	100.00	1,709,305	0.45	1,709,305	100.00
其他不重大应收账款	265,119,007	65.88	8,178,813	3.08	249,319,845	65.42	8,895,322	3.57
合 计	402,468,013	100.00	25,808,254		381,114,246	100.00	16,974,758	

2、 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

单位名称	账面金额	坏账准备金额	计提比例(%)	理 由
应收软件及系统集成合同款	149,350,449	15,171,692	10.16	账龄较长—预计可收回比例 80% 以上
应收软件及系统集成合同款	3,416,094	1,708,047	50.00	账龄较长—预计可收回比例在 50% 左右
合 计	152,766,543	16,879,739		

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：

账 龄	期末金额			期初金额		
	账面金额		坏账准备	账面金额		坏账准备
	金 额	比例(%)		金 额	比例(%)	
3 至 5 年	2,055,751	31.64	2,055,751	1,209,645	70.77	1,209,645
5 年以上	4,440,713	68.36	4,440,713	499,660	29.23	499,660
合 计	6,496,464	100.00	6,496,464	1,709,305	100.00	1,709,305

3、 本报告期无实际核销的应收账款情况；

4、 期末应收账款中无持本公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款；

5、 应收账款金额前五名单位情况

债务人排名	与本公司关系	金 额	年限	占应收账款总额的比例(%)
第一名	非关联方	70,662,924	1-5 年	17.56
第二名	非关联方	46,486,889	1 年以内	11.55
第三名	关联方	13,702,729	1-2 年	3.40
第四名	非关联方	8,645,352	1 年以内	2.15
第五名	非关联方	6,794,400	1 年以内	1.69
合 计		146,292,294		36.35

6、 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金 额	占应收账款总额的比例(%)
诺西东软	联营公司	13,702,729	3.40

7、 本报告期无不符合终止确认条件的应收账款。

(二) 其他应收款

1、 其他应收款

种 类	期末金额				期初金额			
	账面金额	占总额 比例(%)	坏账准备	坏账准备 比例(%)	账面金额	占总额 比例(%)	坏账准备	坏账准备 比例(%)
单项金额重大的其他应收款	15,994,463	2.83	5,593,162	34.97	10,722,014	2.93	1,959,618	18.28
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	11,192,691	1.98	11,192,691	100.00	6,638,122	1.81	6,638,122	100.00
其他不重大其他应收款	538,019,620	95.19	5,486,380	1.02	349,083,379	95.26	2,839,069	0.81
合 计	565,206,774	100.00	22,272,233		366,443,515	100.00	11,436,809	

2、 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款坏账准备计提

单位名称	账面金额	坏账准备金额	计提比例(%)	理 由
备用金及垫付费用借款	5,595,354	5,489,171	98.10	预计不可收回部分
单位往来款	10,399,109	103,991	1.00	按账龄计提部分
合 计	15,994,463	5,593,162		

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：

账 龄	期末金额			期初金额		
	账面金额		坏账准备	账面金额		坏账准备
	金 额	比例(%)		金 额	比例(%)	
1 至 2 年	5,968,593	53.33	5,968,593	3,656,553	55.09	3,656,553
2 至 3 年	1,359,195	12.14	1,359,195	1,997,577	30.09	1,997,577
3 至 5 年	1,975,484	17.65	1,975,484	983,992	14.82	983,992
5 年以上	1,889,419	16.88	1,889,419			
合 计	11,192,691	100.00	11,192,691	6,638,122	100.00	6,638,122

3、 本报告期无实际核销的其他应收款情况；

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

5、 其他应收款金额前五名单位情况

债务人排名	与本公司关系	性质或内容	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
第一名	非关联方	工程款	10,399,109	1 年以内	1.84
第二名	非关联方	费用及项目借款	4,090,252	1-5 年	0.72
第三名	非关联方	费用及项目借款	2,861,102	1-2 年	0.51
第四名	非关联方	费用及项目借款	2,291,000	1-2 年	0.41
第五名	非关联方	费用及项目借款	1,766,866	1-2 年	0.31
合 计			21,408,329		3.79

6、 本报告期末无其他应收关联方款项；

7、 本报告期无不符合终止确认条件的其他应收款的转移。

(三) 长期股权投资

单位：人民币元

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初金额	增减变动	期末金额	在被投资单位 持股比例(%)	在被投资单位 表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与 表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减 值准备	本期现金红利
诺基亚西门子东软通信技术有限公司	权益法	26,713,621	44,517,995	-11,426,048	33,091,947	46.00	46.00				10,885,273
北京利博赛社信息技术有限公司	权益法	5,000,000	7,768,668	106,476	7,875,144	33.33	33.33				
权益法小计		31,713,621	52,286,663	-11,319,572	40,967,091						10,885,273
沈阳逐日数码广告传播有限公司	成本法	1,000,000	1,000,000		1,000,000	100.00	100.00				
湖南东软软件有限公司	成本法	12,000,000	12,000,000		12,000,000	100.00	100.00				
北京东软时代信息技术有限公司	成本法	7,000,000	7,000,000		7,000,000	100.00	100.00				
深圳市东软软件有限公司	成本法	5,000,000	5,000,000		5,000,000	100.00	100.00				
上海东软时代信息集成技术有限公司	成本法	20,000,000	20,000,000		20,000,000	100.00	100.00				
沈阳东软医疗系统有限公司	成本法	87,082,539	87,082,539		87,082,539	100.00	100.00				
山东东软系统集成有限公司	成本法	15,000,000	15,000,000		15,000,000	100.00	100.00				
大连东软金融信息技术有限公司	成本法	13,491,850	13,491,850		13,491,850	69.00	69.00				
沈阳东软博安软件有限公司	成本法	12,416,895	12,416,895		12,416,895	60.00	60.00				
南京东软系统集成有限公司	成本法	12,000,000	12,000,000		12,000,000	100.00	100.00				
东软(香港)有限公司	成本法	7,037,915	7,037,915		7,037,915	100.00	100.00				
成都东软系统集成有限公司	成本法	20,000,000	20,000,000		20,000,000	100.00	100.00				
秦皇岛东软软件有限公司	成本法	8,500,000	8,500,000		8,500,000	85.00	85.00				
上海东软时代数码技术有限公司	成本法	20,000,000	20,000,000		20,000,000	100.00	100.00				
东软(日本)有限公司	成本法	11,826,901	11,826,901		11,826,901	100.00	100.00				1,307,303
广东东软软件有限公司	成本法	20,000,000	20,000,000		20,000,000	100.00	100.00				
西安东软系统集成有限公司	成本法	22,502,469	22,502,469		22,502,469	100.00	100.00				
武汉东软信息技术有限公司	成本法	15,000,000	15,000,000		15,000,000	100.00	100.00				
北京兰瑞科创信息技术有限公司	成本法	9,454,820	9,454,820		9,454,820	100.00	100.00				
北京东软超越软件技术有限公司	成本法	64,396,361	64,396,361		64,396,361	100.00	100.00				
东软(美国)有限公司	成本法	7,364,681	7,364,681	-7,364,681							

东软集团股份有限公司
2009 年度
财务报表附注

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初金额	增减变动	期末金额	在被投资单位 持股比例(%)	在被投资单位 表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与 表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减 值准备	本期现金红利
沈阳东软物业管理有限公司	成本法	1,000,000	1,000,000		1,000,000	100.00	100.00				
东软集团(成都)有限公司	成本法	1,000,000	1,000,000		1,000,000	100.00	100.00				
沈阳东软信息技术服务有限公司	成本法	310,000,000	310,000,000		310,000,000	100.00	100.00				21,700,000
东软集团(大连)有限公司	成本法	100,000,000	100,000,000		100,000,000	100.00	100.00				
东软集团(上海)有限公司	成本法	100,000,000	100,000,000		100,000,000	100.00	100.00				
东软集团(广州)有限公司	成本法	100,000,000	100,000,000		100,000,000	100.00	100.00				
沈阳东软系统集成技术有限公司	成本法	20,000,000	20,000,000		20,000,000	100.00	100.00				
东软科技有限公司	成本法	3,936,450	3,936,450	59,393,160	63,329,610	100.00	100.00				
辽宁东软创业投资有限公司	成本法	80,552,833	80,552,833		80,552,833	71.43	71.43				
杭州东软软件有限公司	成本法	500,000		500,000	500,000	100.00	100.00				
东软(欧洲)有限公司	成本法	135,702,927		135,702,927	135,702,927	100.00	100.00				
天津东软信息技术服务有限公司	成本法	20,000,000		20,000,000	20,000,000	100.00	100.00				
东众通信技术有限公司	成本法	3,000,000	3,000,000		3,000,000	10.00	10.00		3,000,000	1,000,000	
沈阳火炬股份有限公司	成本法	100,000	100,000		100,000				100,000	100,000	
天津神舟通用数据技术有限公司	成本法	3,000,000		3,000,000	3,000,000	5.00	5.00				
大连东软信息学院	成本法	6,000,000	6,000,000		6,000,000	1.74	1.74				
大连东软信息技术职业学院	成本法	3,600,000	3,600,000		3,600,000	60.00	60.00				
成都东软信息技术职业学院	成本法	3,000,000	3,000,000		3,000,000	17.47	17.47		1,200,000		
南海东软信息技术职业学院	成本法	3,000,000	3,000,000		3,000,000	12.82	12.82				
成本法小计		1,285,466,641	1,126,263,714	211,231,406	1,337,495,120				4,300,000	1,100,000	23,007,303
合 计		1,317,180,262	1,178,550,377	199,911,834	1,378,462,211				4,300,000	1,100,000	33,892,576

(四) 营业收入及营业成本

1、 营业收入

项 目	本期发生额	上期发生额
营业收入	2,722,818,174	2,350,046,780
营业成本	1,885,383,988	1,606,717,287

2、 营业收入（分行业）

项 目	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
系统集成、软件产品销售、 软件定制及其他劳务	2,663,712,845	1,867,496,353	2,292,647,633	1,589,475,681
物业服务及租金	59,105,329	17,887,635	57,399,147	17,241,606
合 计	2,722,818,174	1,885,383,988	2,350,046,780	1,606,717,287

3、 公司前五名客户的营业收入情况

客户排名	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
第一名	219,573,280	8.06
第二名	137,938,737	5.07
第三名	118,058,867	4.34
第四名	113,479,143	4.17
第五名	100,352,575	3.69
合 计	689,402,602	25.33

(五) 投资收益

1、 投资收益明细

项 目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	23,007,303	1,318,080
权益法核算的长期股权投资收益	-434,299	3,981,763
处置长期股权投资产生的投资收益	-7,280,146	4,604
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益	428,308	1,070,770

项 目	本期发生额	上期发生额
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置可供出售金融资产等取得的投资收益	74,373,988	108,020
其 他		
合 计	90,095,154	6,483,237

2、按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
东软(日本)有限公司	1,307,303	1,318,080	本公司收到分配的现金股利
沈阳东软信息技术服务有限公司	21,700,000		本公司收到分配的现金股利
合 计	23,007,303	1,318,080	

3、按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
诺基亚西门子东软通信技术有限公司	-540,775	3,928,031	被投资单位净利润变动影响
北京利博赛社保信息技术有限公司	106,476	88,843	被投资单位净利润变动影响
上海东软时代物流软件有限公司		-35,111	
合 计	-434,299	3,981,763	

(六) 现金流量表补充资料

项 目	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	497,187,390	382,415,611
加：资产减值准备	21,095,205	-780,671
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	63,186,842	48,154,511
无形资产摊销	6,336,002	7,349,085
长期待摊费用摊销	3,019,888	3,210,519
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-2,032,800	-586,834
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	9,580,929	5,020
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-9,196,499	8,760,139
财务费用（收益以“-”号填列）	5,204,429	3,185,975

项 目	本期金额	上期金额
投资损失（收益以“-”号填列）	-90,095,154	-6,483,237
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-5,786,816	-9,357,032
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	43,636	5,091,701
存货的减少（增加以“-”号填列）	32,237,133	2,878,086
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-210,458,328	108,009,032
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	76,360,065	277,815,741
其 他		
经营活动产生的现金流量净额	396,681,922	829,667,646
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末金额	992,075,818	817,531,416
减：现金的期初金额	817,531,416	610,584,608
加：现金等价物的期末金额		
减：现金等价物的期初金额		
现金及现金等价物净增加额	174,544,402	206,946,808

十四、 补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项 目	金额	说明
非流动资产处置损益	-7,903,766	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	38,968,688	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	7,730,763	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		

项 目	金 额	说 明
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	83,998,795	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	13,400,000	
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,295,537	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-9,690,610	
少数股东权益影响额（税后）	-10,030,006	
合 计	118,769,401	

(二) 净资产收益率及每股收益：

报告期利润	净资产收益率加权 平均（%）	每股收益（元）	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	17.21	0.68	0.68
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	14.02	0.55	0.55

(三) 公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

金额异常或比较期间变动异常的报表项目

报表项目	期末余额(或 本期金额)	年初余额(或 上年金额)	变动比率(%)	变动原因
货币资金	1,617,967,716	1,157,146,702	39.8	(1)
应收票据	56,402,570	29,721,864	89.8	(2)
预付款项	37,435,226	27,921,053	34.1	(3)
可供出售金融资产		80,171,609	-100.0	(4)
长期应收款	154,338,369	254,967,168	-39.5	(5)
在建工程	6,743,945	223,268,190	-97.0	(6)
商誉	101,619,083	5,740,965	1,670.1	(7)
递延所得税资产	33,915,703	24,989,044	35.7	(8)
交易性金融负债		8,760,139	-100.0	(9)
应付票据	127,940,447	98,323,137	30.1	(10)
应交税费	40,490,287	27,147,013	49.2	(11)
应付利息	275,880	487,988	-43.5	(12)
一年内到期的非流动负债		30,000,000	-100.0	(13)
其他流动负债	8,929,270	21,989,144	-59.4	(14)
长期借款	152,000,000	275,000,000	-44.7	(15)
递延所得税负债	2,642,684	7,899,285	-66.6	(16)
其他非流动负债	164,085,078	112,369,458	46.0	(17)
未分配利润	1,925,100,542	1,367,404,869	40.8	(18)
财务费用	17,522,498	4,500,257	289.4	(19)
资产减值损失	12,777,412	24,774,630	-48.4	(20)
公允价值变动收益	9,196,499	-8,760,139	205.0	(21)
投资收益	112,214,666	34,640,063	223.9	(22)
营业外支出	11,273,121	34,039,065	-66.9	(23)
少数股东损益	10,513,913	-18,467,772	156.9	(24)

变动说明：

1、货币资金较期初增加 46,082 万元，上升 39.8%，主要由于报告期内经营活动现金净流入 77,256 万元，扣除投资活动净流出 13,673 万元和筹资活动净流出 16,822 万元后，货币资金有净增加所致；

- 2、应收票据较期初增加 2,668 万元，上升 89.8%，主要是应收软件及系统集成合同的票据结算方式增加所致；
- 3、预付款项较期初增加 951 万元，上升 34.1%，主要由于报告期内向主要供货商按合同约定支付的采购预付款增加所致；
- 4、可供出售金融资产较期初减少 8,017 万元，下降 100%，是由于本公司报告期内处置全部可供出售金融资产所致；
- 5、长期应收款较期初减少 10,063 万元，下降 39.5%，主要由于本集团之子公司成都东软信息技术发展有限公司和佛山市南海东软信息技术发展有限公司于报告期内收回以前年度资产转让款 11,544 万元所致；
- 6、在建工程较期初减少 21,652 万元，下降 97.0%，主要由于完工转入固定资产所致；
- 7、商誉较期初增加 9,588 万元，上升 1,670.1%，主要由于本公司之子公司东软（欧洲）有限公司向 SESCO 集团购买 Sesca Mobile Software Oy（后更名为 Neusoft Mobile Solutions Oy）、Almitas Oy 和 Sesca Technologies SRL（后更名为 Neusoft Mobile Solutions SRL）三家子公司 100% 的股权，购买价高于应享有的可辨认净资产公允价值部分确认商誉所致；
- 8、递延所得税资产较期初增加 893 万元，上升 35.7%，主要由于报告期内预提员工奖金、资产减值准备、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；
- 9、交易性金融负债较期初减少 876 万元，主要由于本公司为锁定部分外汇变动风险而签订的外币远期结汇合同，本报告期末根据公开市场汇率报价计算，将预计的浮动收益计入公允价值变动收益并作为交易性金融资产列报，同时冲回上年未确认的交易性金融负债（差异亦计入公允价值变动收益）；
- 10、应付票据较期初增加 2,962 万元，上升 30.1%，主要由于向供应商采购并根据合同约定条款以票据方式结算的业务量增加所致；
- 11、应交税费较期初增加 1,334 万元，上升 49.2%，主要由于本公司报告期末应交企

业所得税较期初增加 1,287 万元所致；

12、应付利息较期初减少 21 万元，下降 43.5%，主要由于本集团之子公司大连东软软件园产业发展有限公司于报告期内偿付部分长期银行借款，本期末计提的应付利息因而少于上年末金额；

13、一年内到期的非流动负债较期初减少 3,000 万元，下降 100%，主要由于本集团之子公司大连东软软件园产业发展有限公司于本报告期内归还了将于一年内到期的长期银行借款所致；

14、其他流动负债较期初减少 1,306 万元，下降 59.4%，主要由于上年同期本集团之子公司成都东软信息技术发展有限公司预提了在四川地震中受损的资产修复支出，本报告期内根据实际工程进度支付 1,181 万元所致；

15、长期借款较期初减少 12,300 万元，下降 44.7%，主要由于本公司之子公司东软集团（大连）有限公司及本集团之子公司大连东软软件园产业发展有限公司于本报告期内归还了长期银行借款所致；

16、递延所得税负债较期初减少 526 万元，下降 66.5%，主要由于本公司报告期内因处置按照公允价值计量的可供出售金融资产而使得应纳税暂时性差异较年初减少所致；

17、其他非流动负债较期初增加 5,172 万元，上升 46.0%，主要由于报告期收到的尚未满足收益确认条件的政府补助较上年同期增加而使得递延收益增加所致；

18、未分配利润较期初增加 55,770 万元，上升 40.8%，主要由于报告期实现净利润较上年同期增加所致；

19、财务费用较上年同期增加 1,302 万元，上升 289.4%，主要由于报告期汇兑损失较上年同期增加所致；

20、资产减值损失较上年同期减少 1,200 万元，下降 48.4%，主要由于报告期本集团之子公司成都东软信息技术发展有限公司于上年计提的长期应收款坏账准备转回 1,340 万元所致；

21、公允价值变动收益较上年同期增加 1,796 万元，上升 205.0%，主要由于外币远期结汇合同公允价值变动所致，参见上述第（9）项；

22、投资收益较上年同期增加 7,757 万元，上升 223.9%，主要由于本报告期内处置全部可供出售金融资产，投资收益较上年同期显著增加所致；

23、营业外支出较上年同期减少 2,277 万元，下降 66.9%，主要由于上年同期本集团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了受损资产修复支出 2,922 万元而计入当期营业外支出所致；

24、少数股东损益较上年同期增加 2,898 万元，上升 156.9%，主要由于本集团之子公司成都东软信息技术发展有限公司利润额较上年同期增加所致。

十五、 财务报表的批准报出

本财务报表业经公司全体董事于 2010 年 3 月 24 日批准报出。

东软集团股份有限公司

二〇一〇年三月二十四日

东软集团股份有限公司

2009年度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。

2009年，公司按照《公司法》、《证券法》、财政部《企业内部控制基本规范》、《上市公司内部控制指引》等相关法律法规及本公司章程的规定，结合公司经营管理的自身要求，进一步完善了公司治理结构和内部组织结构，进一步建立健全并有效地实施了内部控制制度，形成了科学的决策机制、执行机制和监督机制，合理保证了公司经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息的真实完整，提高了经营效率和效果，有力地促进了公司发展战略的实现。

一、公司内部控制综述

在公司内控体系建设中，公司在持续改进现有业务流程的基础上，依据COSO内控标准框架和《企业内部控制基本规范》及配套指引的要求，结合公司内部控制的多年实践经验，建立健全了内部控制体系。

公司内部控制体系建设基本满足内控基本规范的相关要求，公司通过完善内控体系，提高公司经营管理水平和风险防范能力，提升公司价值。同时，公司将借助自身在IT服务领域的优势，建立与实施内部控制管理系统，实现内控体系的自动化管理。

2009年，公司内在控制在《企业内部控制基本规范》等相关法律法规指导下，按照既定的目标及指导原则，取得了较大的进步。

二、公司内部控制要素

（一）内部环境

1、公司治理结构

公司在创立之初即十分重视公司治理，深知优秀的公司治理是保证上市公司规范运作的基础。为此，公司长期致力于法人治理结构的构建和持续完善，严格按照《公司法》、《证券法》和中国证监会、证券交易所有关法律法规的要求，不断完善公司法人治理结构，规范化运作，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》、《投资者关系管理制度》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。

在职责分工上，董事会负责内部控制的建立健全和有效实施，监事会对董事会建立与实施内部控制进行监督。经营层负责组织领导企业内部控制的日常运行。

公司在董事会下设立审计委员会，审计委员会负责审查企业内部控制，监督内部控制的有效实施和内部控制自我评价情况，协调内部控制审计及其他相关事宜等。

2009年，公司修订了《公司章程》和《董事会审计委员会年度财务报告审议工作规程》，进一步完善了管理制度。

2009年公司进一步加强了董事会的建设。公司董事会由9人组成，外部董事占董事会的半数以上，独立董事的人数占董事会人数的三分之一。公司三位独立董事分别是清华大学、南京大学和东北财经大学的教授，在企业管理、IT技术和财务管理等方面分别具有很高的专业素质和行业积累，在经营决策和规范运作等方面对公司给予了很大支持。公司董事还分别参加了董事会的战略决策、提名、审计、薪酬与考核等四个专业委员会，对公司重大事项的决策发挥了重要作用。

2、机构设置及权责分配

经过多年的经营实践与探索，公司已成功建立了符合公司业务特征和发展要求的集团式矩阵式管理模式，公司纵向线，包括行业解决方案及服务业务事业群、产品及服务业务事业群和产品工程及服务业务事业群，与公司国内、国际大区及子公司等业务单元，在公司管理层的领导下，在公司各职能平台的支撑下，形成了独立承担经营责任，相互依托、优势互补的矩阵式管理模式。

公司结合管理特点构建了相应的营销/运营管理平台、技术/开发平台、人力行政平台、财务平台、投资与法律平台，以支撑业务的持续运行与发展；

公司在组织机构上，管理层次分明，责任清晰，权责统一，有利地支撑了公司的业务发展。

3、财务管理控制体系

与公司的矩阵式组织结构相配合，公司建立了矩阵式、全过程、全方位的财务管理控制体系。按纵横各业务单元，划分经营责任，按照周、月、季度、半年、年度管理周期，进行全面预算管理和经营数据的汇报与分析，并通过科学的关键绩效目标设定与考核，对各业务单元和全体员工的业绩进行定期考核和客观评价，并将考评结果作为确定业务单元薪酬水平的主要依据。财务管理控制体系在公司内部控制过程中，处于核心地位，完善的财务管理控制体系已成为帮助公司贯彻执行战略目标和经营策略的有效保障。

4、内部审计

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，内部审计机构和内审人员独立行使职权，在董事会审计委员会的指导下，履行对公司内部控制的监督、检查职能，并独立处理相关问题。

公司设立“监察部”，配置专职监察人员，受董事会委托负责对公司高级干部的审计与监督，对公司干部管理政策、规章、制度和规则的执行进行监督检查。

5、人力资源政策

公司在人力资源方面已经建立起一套基本完善的、涵盖人力资源管理全流程的制度与政策体系，对员工的聘用、培训、辞退与辞职、薪酬、考核、晋升与奖惩、关键岗位员工的强制休假、定期岗位轮换、员工保密等各方面进行了详细规范。在2008年国内率先通过PCMM 3级评估基础上，2009年启动了“人才变革项目”（Talent Transformation Initiative），在部分事业部试点，计划在2010年10月底国内率先通过PCMM 5级评估，确保公司人力资本管理在业界的声誉和领先地位，进一步推动了人力资源管理国际化。此外，公司进一步加强了在岗位职位体系建设、干部领导力培养、员工行为规范等方面的工作，有力地支撑了公司业务的快速稳健发展。

6、企业文化

公司一直奉行以简单、负责、合作、尊重、诚信为核心的价值观，在为客户、社会创造价值的同时，尊重员工的个性，为员工竞争能力的提升和快乐工作而投资，并为员工的贡献给予合理的回报。

公司通过设计与执行网状职业发展通路、进行始业教育、推进新员工导师制、设计完善“成长性”的全面薪酬体系、营造“GOS”（Garden Office Sports）式的工作环境、向员工开放了“CEO”信箱，并每年定期组织“员工与CEO对话”等措施，建立发展了良好的企业文化环境。

公司高度重视法制教育，增强了全体员工的法制观念，严格依法决策、依法办事、依法监督。公司设有专门的法律部门，负责法务事务，聘请法律顾问，并建立健全了重大法律纠纷案件快速通报及备案制度。

董事、监事、经营层以及其他公司管理人员在企业文化建设中发挥了示范作用。

（二）风险评估

通过完善公司治理结构，董事会下设战略管理委员会，对公司长期发展战略进行评估；公司经营管理层每年发布年度经营策略，通过策略制定过程中的风险评估与考量，加强了战略风险控制；

公司根据战略发展目标，结合业务特点，系统地建立了有效的风险评估体系。在公司年度总体策略的指导下，各经营单元和职能部门通过制定年度商业计划、月度跟踪与报告、季度总结与调整等管理手段，根据设定的控制目标，全面系统地收集相关信息，准确识别内部风险和外部风险，针对内部、外部风险进行专项分析与评估，做到风险可控。

同时，公司根据经营中发现与预测的重要风险点，有针对性地及时调整相关制度与政策，使之能够得到有效地管理和控制。2009年，公司重点针对知识产权领域、IT信息安全管理等方面的不足，采用国际通用的信息安全标准，进行专项整治，并取得良好效果。

公司在风险管理上，将进一步增强风险管理的系统性规划，有计划地推动此项工作的常规化，进行总结、提炼、提高。

（三）控制活动

1、内控制度建设

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，建立健全了较为完善的内部控制制度。

在生产经营方面进一步完善了关于采购管理、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，修订了采购流程管理规定，在供应商选择、集中采购、外购分包、仓储安全与物流安全等方面进行了详细完善；在财务管理控制方面进一步健全了关于预算管理、绩效考核、资产管理、资金管理、投资管理等系列内部控制制度；在人力资源方面进一步完善了人才举荐、劳动合同管理、能力发展与培训管理、员工行为规范、绩效管理、沟通及文化管理等系列内部控制制度；在IT信息安全管理方面，结合国际信息安全标准（ISO27001）的要求，建立健全了项目信息安全管理、有形信息资产管理、信息备份、网络安全管理、桌面安全管理、信息安全事件管理等系列内部控制制度，修订并发布《东软信息安全管理办法》，详细规定了公司信息安全管理、禁止行为及相应责任；同时，公司2009年重点强化了知识资产管理，出台了东软专利管理办法等系列内部控制制度。

2、控制措施

公司通过内控制度及相关流程，建立起相对严密的控制措施：

（1）不相容职务分离控制

通过公司职位体系设计,建立了子公司重要岗位的平台领导与纵向业务领导相对平衡的双重领导机制;

在业务细节上,对各个业务经营环节制定了一系列较为详尽的岗位职责分工制度,将各项交易业务的授权审批与具体经办人员分离等。

(2) 授权审批控制

建立了各级管理人员在授权范围内行使职权和承担责任,重大事项执行会签制度;

公司根据相关法律规定,以及公司权限规则的规定,按经营事项的重大程度、风险性质划分管理权限。划分了股东大会、董事会、董事长特别授权、经营领导日常经营决策、以及业务单元日常经营决策等各级权限,保证公司的正常运行。

公司通过全面预算管理,业务流程管理,并辅之以信息系统手段,设置和保证了授权审批控制的有效实施。

(3) 会计系统控制

公司制定并根据实际情况定期修订财务管理相关制度,制定了较为完善的凭证与记录的控制程序,通过财务信息化手段,对所有经济业务往来和操作过程进行控制

设立投资审计部,配置了专职人员,对公司及控股子公司的经济运行质量、经济效益、内控的制度和执行、各项费用的支出以及资产保护等进行审计和监督。

(4) 财产保护控制

公司制定并有效执行财务管理、行政管理相关制度,制定会计记录和重要业务记录的管理方式;制定固定资产的保管责任及流程;实行每年定期盘点和专项资产清查结合等控制措施;公司统一制定和实施了财产保险业务,设定了保险范围和保护程度,使公司财产得到比较全面的保险保护。

2009年,公司重点加强了产品和解决方案的安全管理,通过加强移动存贮介质管理,封闭USB端口,监控外送邮件,采用终端安全产品对终端安全进行管理,加强打印管理等多种方式确保了公司信息资产安全。

(5) 预算控制

公司已建立并成功实施了与矩阵式组织相配合的、全过程、全方位的全面预算管理体系,公司各部门、各业务单元在预算管理中严格按照制度规定的职责权限和程序进行预算管理。

(6) 运营分析控制

公司运营分析控制在全面预算系统的基础上,按周、月、季度、半年、全年的不同时段定期综合考量公司各业务单元的运行状况,分析内外部环境变化,预算差异产生原因等,发现存在的问题,及时查明原因并加以改进。公司各业务单元内部也按公司规定开展运营分析控制。

(7) 绩效考评控制

公司已建立和实施较为完备的绩效考评制度,通过员工个人绩效目标设定、领导力360度评估、领导职位述职体系、业务单元定期报告体系等方式,通过科学的关键绩效目标设定与考核,对各业务单元和全体员工的业绩进行定期考核和客观评价,并将考评结果作为确定业务单元薪酬水平,员工个人薪酬以及职务晋升、评优、降级、调岗、辞退等的依据。

(8) 重大风险预警与突发事件应急处理控制

公司建立了重大风险预警机制和突发事件应急处理机制,对可能发生的重大风险或突发事件,制定应急预案、明确责任人员、规范处置程序,确保突发事件

得到及时妥善处理。

3、重点控制

(1) 对全资及控股子公司的管理控制

公司通过向全资及控股子公司委派董事、监事及重要高级管理人员；将全资及控股子公司纳入公司全面预算管理体系；加强对全资及控股子公司的关键职能岗位的纵向领导；强化内部审计机制等措施，实现了对全资及控股子公司的一体化管理控制。

(2) 关联交易的内部控制

公司切实执行了证监会、交易所的相关规定，规范与关联方的交易行为，力求遵循诚实信用、公正、公平、公开的原则，保护公司及中小股东的利益。

(3) 对外担保的内部控制

公司根据公司章程、股东大会及董事会相关议事规则，切实落实对外担保内部控制审批与决策程序，保护公司及股东的利益。

(4) 重大投资的内部控制

公司根据公司章程、股东大会及董事会相关议事规则，制定完善了公司投资管理制度，对公司对外投资的投资类别、投资对象以及相应的决策程序、决策权限等方面作了明确规定，公司在所有对外投资过程中，都严格遵循了相关规则和制度的规定。

2009年，公司成功地在欧洲并购了芬兰Sesca下属的三家子公司、在美国并购了Taproot的手机业务，在国内并购了几家行业解决方案公司，公司在投资决策之前，聘请有关机构和专家进行财务、法务咨询，科学地分析投资项目的收益与风险，促进公司业务发展的同时，也有效地控制了风险。

(5) 信息披露的内部控制

公司建立健全了信息披露事务管理制度，从信息披露机构和人员、信息披露文件、事务管理、披露程序、信息报告、保密措施、档案管理、责任追究等方面作了详细规定。公司2009年切实执行了信息披露内部控制，没有违反内外部规定的事件。

(四) 信息与沟通

公司通过完善信息系统进行业务层的信息及时沟通与控制，同时，利用内部局域网、内部电子邮件系统、内外部网站等现代化信息平台，使得各管理层级、各部门以及员工与管理层之间信息传递更迅速和顺畅。

公司非常重视全面的沟通与反馈，公司定期开展客户满意度调查、供应商评估、员工敬业度调查、员工满意度调查、职能部门满意度调查、领导力360度评估等内外部调查与评估工作，充分了解客户、员工意见，吸取有利于公司发展的建议。

公司也非常重视与政府机构、行业协会、中介机构、业务往来单位以及相关监管部门等进行信息的沟通和反馈，以及通过市场调查、网络传媒等渠道，及时获取外部信息。

(五) 内部监督

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。内部审计机构和内审人员独立行使职权，履行对公司内部控制的监督、检查职能，并独立处理相关问题。

公司设立监察部，配置专职监察人员，受董事会委托负责对公司高级干部的

审计与监督，对公司干部管理政策、规章、制度和规则的执行进行监督检查，对公司干部违规违纪行为进行监督检查。为实现对干部的有效监督，监察部建立了高级干部离任审计制度，开通了举报信箱和举报电话，向监察部举报公司任命的干部和公司任命的控股公司、子公司的相关人员违反公司规章制度行为的员工、客户及其他利益相关者，其人身权利和合法权益受到保护，监察部在公司内部对干部监督、反贿赂舞弊等方面，发挥了十分重要的作用。

公司通过员工手册、始业教育、价值观宣导、开放“CEO”信箱等方式，鼓励员工直接向上级或高层反馈自己的意见及建议，并对舞弊举报采取有计划的保护、奖励措施。

三、公司内部控制存在的问题及整改计划

公司已建立起行之有效地内部控制体系，在公司经营关键环节上，基本都达到了有制度可依，制度也得到了有效落实。但是，公司内在理论框架的指导性方面需要进一步完善，个别领域的制度更新及时性也有待改进，2010年公司将在这领域进行重点改进。2010年内部控制重点工作领域包括：

- 1、继续加强与中介机构的合作，完善内部控制系统建设的项目规划，并加以实施。
- 2、根据公司战略变化，进一步改进和完善内部控制系统，加强内部控制的风险评估、控制活动以及内部监督等工作，实现进一步的提升；
- 3、加强公司内部控制的信息化建设，力争3年内使内部控制在现代化信息系统的支持下运行，提高效率。

四、内部控制情况的总体评价

总体上看，公司已经建立了行之有效的内部控制体系，基本上达到了《企业内部控制基本规范》等相关规定的要求，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。本年度公司没有发生过对已披露财务信息进行更正或补充的情况；本年度公司没有发生因内控缺失而造成的重大资产损失。

本公司对所有重大方面的内部控制进行了自我评估，未发现本公司存在内部控制设计或执行方面的重大缺陷，报告期内，本公司内部控制制度基本健全、执行有效。

本报告已于2010年3月24日经公司五届十七次董事会审议通过，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
二〇一〇年三月二十四日

东软集团股份有限公司 2009 年度社会责任报告

Neusoft 东软

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。

董事长致辞

19 年来，东软秉承“以人为本，追求个人与社会共同发展”的基本理念，以“简单、负责、合作、尊重、诚信”作为企业的价值观，不断构造企业可持续发展能力。时至今日，东软作为中国最大的 IT 解决方案与服务供应商，拥有 15,760 名员工，为 20 多个行业的 1 万多家企业和数以亿计的人们提供 IT 产品与服务，我们时刻感受肩负的责任重大。我们希望，运用我们的知识和智慧，来推动 IT 技术的创新与应用，进而为整个社会的信息化建设和人类社会的进步与和谐发展做出贡献。

2009 年，国际金融危机向实体经济蔓延，我们的经营环境充满着不确定性，如何保持企业的平稳、持续、健康发展，对于我们来说至关重要。2009 年初，我们在国内 IT 企业中率先承诺“不裁员，不降薪”，期望与员工一起通过技术和商业模式的创新来提升公司的核心竞争能力，使得公司在危机中获得持续性成长。

2009 年，东软面向国际和国内两个市场，制定了更为积极的经营策略，并通过不断优化组织体系，推动技术和商业模式创新，加大并购策略的实施，加快全球化战略布局，实现了公司的逆势成长。东软的稳健发展，也兑现了公司对社会、对客户、对股东和对员工的承诺。

我们庆幸选择了这样一个绿色的、无污染、低能耗的软件与信息服务产业，通过我们的知识与智慧，实现人类社会和生活方式的改变。随着 IT 技术的普遍应用，软件与 IT 服务将无所不在，数字化产品中的软件越来越多，产品的生命周期不断缩短，软件与服务将成为消费品，这些都为东软提供了巨大的发展空间。我们期望通过持续的创新和发展，使东软成为一家全球优秀的 IT 解决方案与服务的供应商，成为最受社会、客户、投资者和员工尊敬的公司。

董事长：刘积仁

二〇一〇年三月二十四日

目 录

董事长致辞.....	2
一、关于东软.....	4
1、公司概况.....	4
2、社会责任观.....	4
3、社会责任体系.....	4
4、重要奖项.....	5
二、东软之于社会.....	6
1、规范运作和法制建设.....	6
2、创造经济和社会价值.....	6
3、打造节约和环保模式.....	7
4、推动教育和社会就业.....	7
5、投身援助和社会公益.....	8
三、东软之于客户.....	10
1、注重客户交流.....	10
2、确保信息安全.....	10
3、保证产品质量和服务.....	11
4、推动技术创新.....	12
5、保护知识产权.....	12
四、东软之于股东.....	14
1、规范的公司治理.....	14
2、透明的信息披露.....	14
3、良好的投资者关系.....	14
4、稳健的投资回报.....	15
五、东软之于员工.....	16
1、完善的用工和薪酬制度.....	16
2、多元的成长和生涯规划.....	16
3、良好的工作和生活氛围.....	17
4、持续的健康和心理关爱.....	17
六、每股社会贡献值.....	19
七、展望未来.....	20

一、关于东软

1、公司概况

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15,760名，在中国建立8个区域总部，16个软件开发与技术支持中心，6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。目前，东软拥有130个业务方向，485种解决方案及产品，拥有各类客户约14,500家，业务覆盖电信、电力、政府、金融、医疗、交通、教育等多个行业，市场延伸至日本、美国、欧洲、中东等多个国家和地区。

2、社会责任观

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：尊重、负责、诚信与法律遵从及与社会、环境的和谐共生和可持续发展，其涵义是：

（1）尊重、负责、诚信与法律遵从

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。

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，承担社会责任，并得到社会的尊重。

（2）和谐共生与可持续发展

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，绿色发展，构建共赢的产业生态系统，追求企业成长与社会的和谐和可持续发展。

3、社会责任体系

公司坚持实施可持续发展战略，积极履行社会责任，自觉地把社会责任融入到公司战略、企业文化和公司经营中，关注利益相关者的利益，公司以“成为最受社会、客户、股东、员工尊敬的公司”为愿景，形成由管理层、各部门及员工全员参与的社会责任体系。

（1）东软之于社会：有社会责任感，遵纪守法，保护环境，追求企业成长与社会发展的和谐；

(2) 东软之于客户：尊重和满足客户的需求，通过创新、过程改进、员工的发展，不断地为客户创造价值；

(3) 东软之于股东：不断追求公司经营结果的改进，为投资者带来长期良好的回报；

(4) 东软之于员工：尊重员工，为他们竞争能力的提升和快乐工作而投资，并为他们的贡献给予合理的回报。

2009 年，公司认真履行作为企业公民应负的社会责任，维护公司客户、股东、员工、社区环境等利益相关者的共同利益，未发生对社会、环境等方面产生重大不利影响的事件。

4、重要奖项

- ◆ 2009 年 2 月，东软第五次入围“全球 IT 服务 100 强”名单，并蝉联“亚洲新兴外包 10 强”榜首，同时入围全球“最佳表现 IT 服务提供商 10 强”和“人力资本发展 10 强”
- ◆ 2009 年 3 月，东软获得“2008 最佳表现公司 50 强”殊荣
- ◆ 2009 年 4 月，东软进入“2008 中国上市公司价值百强”
- ◆ 2009 年 6 月，东软进入“2009 快乐竞争力公司 20 强”
- ◆ 2009 年 7 月，东软荣获“中国最佳客户服务”、“中国最佳外包服务商”称号
- ◆ 2009 年 8 月，东软成为入选 CCTV“60 年 60 品牌”的唯一软件与服务企业
- ◆ 2009 年 9 月，东软荣获“2009 中国最佳人力资源典范企业”称号
- ◆ 2009 年 9 月，东软进入 2009 年“最具全球竞争力中国公司 20 强”
- ◆ 2009 年 12 月，刘积仁博士当选“2009 CCTV 中国经济年度人物”

二、东软之于社会

1、规范运作和法制建设

公司注重依法经营，建立健全了规范的内部运营体系，并在与客户和合作伙伴的业务往来、合作，以及企业并购过程中遵从中国及当地的法律法规和相关规定；作为企业公民，认真履行纳税义务。公司自成立以来，无因违反法律法规出现诉讼、商业纠纷，以及受到司法部门惩处的情况。

公司始终将依法规范运作作为公司运行的基本原则，在组织结构上，公司设置了专门的法律部门，在投资、并购、技术研发、信息安全和运营管理等方面提供专业化法律支持，控制公司运行风险，维护公司权益。

在企业普法教育方面，公司通过东软法律简报、法律月刊、案例汇编、法律知识普及手册和查询手册、法律知识培训讲座等多种形式进行日常法纪宣传。2009 年，公司对员工进行了普法教育，并邀请知名律师为员工解析合同法，同时为特殊岗位人员开设知识产权、信息安全等方面的专题培训，促进员工熟悉和掌握法律知识，进一步提高员工的法律意识和法律应用能力。

2、创造经济和社会价值

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，提供行业解决方案、产品工程解决方案以及相关软件产品、平台及服务。

面向行业客户，公司提供安全、可靠、高质量、易扩展的行业解决方案，帮助客户不断优化信息管理体系，以满足客户业务快速发展的需求，目前涉及电信、电力、金融、政府（社会保障、财政、税务、公共安全、国土资源、海洋、质量监督检验检疫、工商、知识产权等）以及制造业与商贸流通业、医疗卫生、教育、交通等多个行业。

在产品工程解决方案领域，公司为世界各地客户提供嵌入式软件系统，目前东软嵌入式软件系统在世界著名的数字家庭产品、移动终端、车载信息产品、IT 产品等设备中运行。

在自有品牌的产品工程领域，公司为 5000 余家客户提供中国品牌的 CT、磁共振、数字 X 线机、彩超、全自动生化分析仪、多参数监护仪、放射治疗设备、核医学成像设备等 10 大系列 50 余种医疗产品，覆盖国内 32 个省、市、自治区，同时在美国、意大利、俄罗斯、巴西、沙特阿拉伯、巴基斯坦以及非洲等全球 56 个国家和地区实现设备安装。

在服务领域，东软提供包括 IT 咨询服务、应用开发和维护、第三方 ERP 咨询与实施、专业测试及性能工程服务、本地化服务、IT 基础设施服务、业务流程外包（BPO）、IT 培训等服务业务。

公司在业务不断发展与创新的同时，也带动了地区经济的发展。公司总部位于沈阳市浑南新区。目前，浑南新区形成了以东软为龙头，多家软件企业为骨干，约 300 家软件企业构成的软件产业群，成为具有较强创新能力的高新技术产业开发区。2009 年，公司实现营业收入 4,166,055,393 元，比上年增长 12.3%，实现净利润(归属于公司普通股股东的净利润) 640,564,034 元，比上年增长 30.5%。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，2009 年度共上缴税金 316,395,385 元，同比增长 3.5%。

3、打造节约和环保模式

(1) 努力打造绿色、环保的工作模式

公司作为 IT 解决方案和服务供应商，在软件开发、生产、测试过程中不产生灰尘、废气、废水、废渣或噪声等污染物，不会对环境造成污染。公司注重打造低碳、绿色、环保的工作模式，加快统一信息系统建设，运用办公自动化系统，实施无纸化办公；实现内部免费 VOIP 通话，引入远程会议系统，促进协同办公模式；通过硬件升级等方式延长电脑使用寿命，将已报废电脑回收利用，杜绝浪费；采用节水、省电、无污染的水源热泵进行供暖，广泛使用节能灯，降低能耗约 30%；按照“生态、科学、和谐”的理念建设软件园，倡导花园式办公环境，目前人均绿化面积约 40 平方米。

(2) 不断加强和提高对辐射源污染的管理

公司重视医疗设备生产过程中的辐射环境管理工作，成立辐射工作管理小组，制定并执行高于法律法规的辐射环境保护内控标准，每年投入资金用于辐射工作环境的改造和日常维护，新建、改建和扩建项目的辐射环境投资比例一般不低于 5%。

对于存在的辐射源，公司采取了设置警示标志、安装红外报警系统、配备 24 小时闭路放射源监控系统 and 辐射监测设备、定期进行放射源装置周围环境监测、指定核废物回收单位等一系列措施，并为辐射工作人员配备必要的防护用品和每年至少一次的职业病体检，以保护环境和员工健康。公司自投产以来，未发生环保违法违规事件，未发生辐射安全事故。

4、推动教育和社会就业

(1) 注重员工培养，维护员工利益

公司重视人才培养，通过多年在员工培养方面的实践，以及校企合作的探索，积累了丰富的人才培养经验，创新性地提出东软人才培养框架，以项目实践、产品和技术的创新不断提升员工能力，持续进行人才储备，促进员工成长和竞争能力的提高。

2009 年，面对国际金融危机对经济与就业形势的影响，公司将稳定员工队伍、促进社会就业作为公司重要的社会责任之一，在国内率先提出“不裁员，不降薪”。2009 年，公司在兑现上述承诺的同时，员工总数较 2008 年增长近 14%，

达到 15,760 人。

(2) 建立人才实训中心，为社会培训实用型人才

东软人才实训中心分别在沈阳、大连、南京和无锡建立了分布式的实训基地，通过以能力为导向的软件人才培养路径，帮助学生完成知识向行为、技能和工程实践能力的转化。

2009 年，东软人才实训中心承接了“辽宁省普通高校困难家庭毕业生就业技能培训”、“辽宁省离校未就业高校毕业生专业转换及技能提升培训”等工作，荣获“2009 年沈阳市高校毕业生就业工作突出贡献单位”称号。2009 年，人才实训中心对近 8,000 名大学生开展就业实训工作，促进了大学生就业目标的实现。

(3) 举办学历教育学院，为社会培养 IT 应用型人才

东软作为举办者，在大连、成都和南海分别建立了东软信息学院，为经济和产业发展培养了大批实用化、国际化、个性化的 IT 应用型人才，目前在校生约 25,000 人。

三地学院不断深化教学改革，通过教育教学改革的探索与实践，提高人才培养质量。2009 年，各学院师生在国内外各类竞赛、评比中均取得了较好的成绩，大连东软信息学院在本科层次荣获高等教育国家教学成果二等奖。2009 年，三地学院合计全国招收新生 6,870 人，向社会输送毕业生近 7,300 人，就业率超过 90%。

(4) 设立“东软”奖学金，造就优秀 IT 人才

公司每年出资 50 万元，在三地东软信息学院设立了“企业奖学金”，以激励学生勤奋学习、努力进取，促进学生在德、智、体、美等方面全面发展。

公司每年出资 12 万，面向东北大学信息学院和软件学院，设立“东软集团命名奖学金”，以奖励品学兼优的学生。

公司每年出资 7 万，赞助东北大学“东软杯”大学生科技节。目前，“东软杯”大学生科技节已成为校园文化活动的知名品牌，营造了良好的校园文化氛围。

5、投身援助和社会公益

(1) 参加社会公益活动，关注弱势群体

公司多年来坚持回馈社会，保护弱势群体，积极参与社会公益活动，出资援建贫困小学、资助贫困大学生、向受灾地区提供爱心捐助。公司因 2008 年对汶川地震灾区的捐助和支持，被辽宁省红十字会授予“辽宁红十字勋章”。

(2) 组织志愿活动，帮助贫困、失学儿童

东软的志愿者曾走进辽中孤儿“爱心家园”、沈阳社会福利院帮助孤残儿童，组织与辽宁残奥运动员活动。2009 年，在公司组织“呵护春蕾”爱心活动中，志愿者与失学儿童组建帮扶对子，帮助他们继续读书。在 2009 年“助残日”的

“大手牵小手”东软爱心活动中，志愿者前往福利院慰问身患残疾的弃儿。

(3) 设立爱心基金，帮助困难员工

东软爱心基金于 2006 年 8 月正式成立，用以援助公司困难员工和社会弱势群体，启动资金 20 万元，后续资金由员工自愿捐助、东软艺术团唱片义卖等多种方式筹集。爱心基金正在帮助越来越多的人度过难关，2009 年，爱心基金对内实施援助 22.2 万元，自成立以来共援助员工 75 人，累计金额 1,146,000 元。

三、东软之于客户

1、注重客户交流

公司在业务发展中重视与行业客户、政府部门及合作伙伴的沟通，了解客户需求 and 行业趋势。公司每年至少开展一次公司级客户满意度调查，了解评价质量管理体系与客户预期匹配度，针对客户反馈的问题制定改善措施，不断提高产品、服务的质量及客户满意度。公司积极开展客户交流活动，2009 年共举办行业客户研讨会 125 次，参加大型综合性市场策划活动 20 次，参加全球领先 IT 厂商联合市场活动 18 次，与客户保持紧密联系，同时促进了 IT 技术在中国信息化行业中的广泛应用。

“东软解决方案论坛”已成功举办十一届，每届都设有行业客户广泛关注的主题，涉及 IT 行业多个领域，多家国际知名厂商参与，目前已成为 IT 业界最具影响力的年度盛会之一。2009 年的东软解决方案论坛以“创新·融合·开启新的十年”为主题，来自政府和企业、研究机构、媒体及全球知名 IT 企业的约 500 位嘉宾共聚论坛，探讨了 IT 行业最新最前沿的视点，分析了中国信息化建设和 IT 产业面临的机遇和挑战。

公司在与客户积极沟通的过程中重视东软的品牌建设。2009 年，在国内市场，公司入选 CCTV “60 年 60 品牌”，体现了东软品牌在推动中国经济的发展进程中的重要作用；在国际市场，公司积极参与冬季达沃斯论坛、夏季新领军者峰会等国际活动，进一步提升了东软品牌在全球市场的影响力。

2、确保信息安全

公司于 2006 年获得了国际信息安全标准 ISO27001 认证，2008 年通过了 BSI 的重新认证审核，2009 年通过了 BSI 的跟踪审核，注重信息安全管理，具有完备的信息安全管理体系，内容涵盖人员安全管理、信息资产安全管理、物理与环境安全管理、信息安全风险管理、系统和网络安全管理、信息安全事件管理、信息安全管理体系维护等多个方面。2009 年，公司修订了《东软信息安全管理办法》，进一步细化了公司信息安全管理中的规范行为、禁止行为及相应责任。

公司将信息安全管理作为工作的一环，建立健全信息安全管理制，成立由公司高级管理人员组成的“信息系统规划与建设委员会”，在各部门和业务单元设置信息安全主管和信息安全专员，主动开展信息安全风险评估活动，积极组织信息安全培训，落实信息安全管理。2009 年，公司发布信息安全月刊等内部刊物，对员工进行信息安全意识培训，并对信息安全主管、信息安全专员以及服务器管理员等特殊岗位进行多次专项培训，以加强员工的规范和信息安全意识，从而避免因行为不当导致客户信息安全遭到威胁的情况发生。

2009 年，公司重点加强了解决方案业务线的安全管理，加强对移动存储介质和外设端口的管理，监控外送邮件，采用终端安全产品进行终端管理，进一步

加强打印管理，通过互联网信息搜索系统实时监控侵权行为并快速反应，采用网站过滤解决方案管理员工对网络的使用，在公司网络中形成多级防病毒体系，并采用多种防病毒系统交叉防毒在内的多种方案，防止各种恶意代码对公司系统和网络的危害，确保客户的信息安全、公众的个人隐私及资金安全得到保护。

3、保证产品质量和服务

(1) 完善运营管理体系

为满足客户需求，优化服务质量，实现与客户共同成长和可持续发展，公司经过多年的管理沉淀，构建了持续提升的运营管理体系与流程。以客户为中心，建立各项业务的专业化运营部门、面向全球的营销和服务网络；以目标为导向，锁定客户核心业务，制定战略规划并构建战略执行体系；为进一步提高公司运营效率，构建清晰、可视、可持续改进的商务流程；坚持“软件创造客户价值”的经营理念，构建创造持续价值的客户管理体系；根据科学统筹，在全球建立规模化的软件研发基地和分布式的客户交付中心；为提高解决方案的构建速度和质量，建立知识资产管理体系，倡导软件复用；以共赢为目标，与全球知名公司和国家各级部门保持战略联盟与合作关系。

(2) 健全质量管理体系

1998 年，公司通过了 ISO9001:1994 质量管理体系认证，成为中国首家通过 ISO 质量管理体系认证的软件企业。2008 年，公司通过了对软件企业 CMMI 评估中最严格、标准最高的 CMMI (V1.2) Level 5 评估，成为通过该项评估的第一家中国软件企业。公司对产品的质量实行严格控制，力求“通过持续的体系改进，构建高效的过程管理模式，为顾客提供最优的软件与服务”。

公司坚持在 ISO9001 质量管理体系的基础上，追求业务的精益求精，针对不同的产品业务线，先后引进了 CMM、CMMI、PCMM、RUP 等先进的质量管理思想，通过了 DNV、BSI、QAI 等第三方认证机构的质量体系认证，逐步建立了以 ISO9001 为框架、以 CMMI 和 NUP (Neusoft Unified Process, 东软统一过程)、PCMM 等为纵深的质量管理体系。

(3) 提高客户服务品质

公司坚持“以客户为中心，打造卓越服务流程，为客户创造价值”的服务理念，面向客户提供涵盖售前、售中、售后的全程服务。公司开通了 7×24 小时免费电话服务等多种沟通渠道，由训练有素的服务团队提供技术支持，建立并严格遵守问题解决流程，不断改善解决方案直至客户满意。同时，公司为客户量身定制金牌服务、银牌服务和标准服务，向客户分层次提供响应式服务、主动式服务和咨询服务，以满足不同客户对服务的个性化需求。

(4) 提升客户满意度

2009 年，公司共获得来自电力、电信、金融、交通、政府、企业等行业客户感谢信 51 封，客户对公司的服务态度、员工敬业水平、服务响应时间、项目实施质量、IT 技术水平及优秀个人表示满意并提出表扬。

2009 年，公司对 11 个行业、2 个产品中心、1 个服务项目及 8 个国际部门的行业解决方案、软件产品、产品工程及服务业务等主营业务进行了公司级客户满意度调查，客户总体满意度持续提升，2009 年关键客户满意率为 94%。

4、推动技术创新

公司以软件技术为核心，始终坚持“开放式创新”战略，对内建立公司级、事业部级的两级研发体系，加强“产学研”合作，不断寻找可持续高速发展的技术与商业模式；对外与合作伙伴共建卓越能力中心，通过联盟与合作的创新来获得更多的资源和更快的成长。自成立以来，公司重视对研发的投入，平均每年都要把营业收入的 5%至 10%投入到面向未来的新业务/产品、新技术、新方法中去，有力推动了业务创新。

公司实施东软解决方案高效性策略 NeuSA™，以产品与技术创新为基础，通过方法学创新、员工能力提升、系统化复用、与合作伙伴协同创新形成东软独有技术创新体系，并通过卓越的技术团队推动体系持续改进，不断提升东软的核心竞争力。2009 年，公司继续深化实施东软解决方案高效性策略，落实东软“开放式创新”战略，持续提升公司两级研发体系的创新能力与规模化的全球交付能力。

2009 年，面对中国政府四万亿扩大内需新政、新型医疗体制改革、3G 建设、智能电网以及上市公司《企业内部控制基本规范》实施等带来的新一轮市场机会，公司加大了在交通、医疗、电信、电力行业以及在业务监察、风险控制、数字安防领域的下一代核心业务解决方案的研发投入。在支撑平台方面，公司在业务基础平台(UniEAP v4.0)、云管理平台、云安全网关、管理服务平台、移动企业应用支撑平台进行研发投入。在关键技术方面，公司重点开展了极限事务处理、数据并行处理、嵌入式/桌面计算（基于多核的并程序序设计模式）的研究与积累。

2009 年，公司成功开发了易用性好、具有成本优势的个人健康设备以及个人医疗仪器集成解决方案，突破了超大规模多租户 SaaS 核心业务应用关键支撑技术，推出东软的第一个云应用服务“熙康健康管理服务”，并于 2009 年 11 月作为中国第一个面向大众的健康管理云服务业务投入商业运营。

5、保护知识产权

公司严格遵守与客户达成的知识产权协议，注重与客户在知识产权方面建立日常沟通与合作机制，不断提升知识产权管理水平。公司建立信息安全管理体系统，保护客户的商业秘密不被非法泄露；建立知识产权分析制度，对与客户合作开发项目中涉及的第三方知识产权进行前置分析；建立第三方知识产权利用的行为规范，规避来自第三方的知识产权风险；定期组织员工知识产权培训，持续提升员工的规范意识，使员工在尊重他人知识产权基础上，努力创造自主知识产权。此外，公司还面向客户提供包括在中国知识产权申请评估、代理机构选聘等知识产权相关咨询服务。

公司以软件创新为主导，通过自主创新、合作创新，充分发挥公司及合作伙

伴的技术优势，建立了“以市场需求为导向，兼顾成本与效率”的高效技术创新体系。在不断发展自有软件产品和平台的过程中，公司在数据库、企业管理、安全管理和技术平台等领域形成了一系列拥有自主知识产权的套装应用软件产品、基础软件平台和细分行业核心业务平台（如电子政务、社会保险、医疗、电信、电力等），为公司快速、可靠地构建行业解决方案奠定了基础。截至目前，公司共申请专利 169 项，获得专利权 66 项，获得软件著作权 217 项，登记软件产品 194 项，有力地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、打造自身核心竞争力起到了重要的保障和推动作用。2009 年，公司 6 家子公司通过了国家高新技术企业认定，目前，公司通过高新技术企业认定的单位达到 15 家，涵盖了公司主要的业务单元。

公司在国内率先建设在软件架构方向的企业国家重点实验室——“软件架构新技术国家重点实验室”，围绕“软件架构定义及描述方法、主技术架构和面向特定应用场景的参考架构、企业应用软件产品线开发方法、企业应用统一架构平台、软件架构评估及验证方法”五个研究方向开展工作，这是国家科技部通过的第一个在软件架构方向上建设的国家重点实验室。

四、东软之于股东

1、规范的公司治理

公司在创立之初即十分重视公司治理,深知优秀的公司治理是保证上市公司规范运作的基础。为此,公司长期致力于法人治理结构的构建和持续完善,严格按照《公司法》、《证券法》和中国证监会、证券交易所有关法律法规的要求,不断完善公司法人治理结构,规范化运作。公司按照《上市公司章程指引》、《上市公司治理准则》等规定修订了公司章程,制订、完善了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《投资者关系管理制度》和《信息披露管理制度》等制度,建立了独立董事制度,并根据中国证监会和上海证券交易所的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。

公司注重公司治理的理论与实践相结合,在资本市场上实施了多项创新型项目,并取得了良好的效果,保障了投资者的利益。在上海证券交易所举办的 2009 年度公司治理专项奖评选中,公司获得“典型并购重组案例提名奖”。目前,公司是上海证券交易所“公司治理指数”的成份股。2009 年,公司修订了《公司章程》和《董事会审计委员会年度财务报告审议工作规程》,进一步完善了公司管理制度建设,规范了公司运作。

为进一步强化和提高董事对规范运作和诚信意识的认识和理解,树立公司规范化运作的理念,2009 年,公司积极组织董事、监事和高级管理人员参加证券监管部门组织的各项法律法规、规则制度的学习,同时在公司内部积极组织信息披露等各类专项培训和专题讲解,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。

2、透明的信息披露

公司一直注重信息披露的质量,为使信息披露更加透明,公司制定并实施了《信息披露事务管理制度》,力求信息披露工作的真实、准确、完整、及时。公司自上市以来,未受到过证监会、证券交易所及其他监管部门的处罚。

公司积极组织信息披露相关人员参加证券监管部门组织的相关培训,以提高信息披露相关人员的规范意识和业务能力,保证公司信息披露及时准确,切实保护投资者的利益。2009 年,公司按时在指定媒体披露了定期报告 4 次,发布临时公告 24 次,无补充或更正情况发生。

3、良好的投资者关系

公司一直注重投资者尤其是中小投资者在公司发展中的地位 and 作用,建立《投资者关系管理制度》,通过公司主页投资者栏目、投资者咨询电话、投资者邮箱、公司现场接待等多种方式,与投资者保持良好的沟通,为其了解公司提供

尽可能的便利，建立其对公司发展的信心，增加其持股信心。

公司精心准备每一届股东大会，向投资者详细介绍公司的经营策略和发展战略，并认真回答投资者的提问，听取他们的意见和建议；同时，组织到会投资者参观、了解投资项目的进展情况，使他们找到所有者的感觉。为方便异地中小投资者考察公司，公司多次选择在国际软件业务的重要基地——大连召开股东大会，使更多的中小股东能够有机会真正行使股东的权利，增加对公司的认识和了解。2009 年，公司召开股东大会 2 次，现场接待投资者来访 100 人次。

4、稳健的投资回报

公司自成立以来，规模不断扩大，截止到 2009 年末，公司总资产达到 6,209,047,971 元，营业收入 4,166,055,393 元，净利润 640,564,034 元，公司员工 15,760 人，公司业务方向 130 个，解决方案及产品 485 种，业务覆盖电信、电力、政府、金融、医疗、交通、教育等多个行业，市场延伸至日本、美国、欧洲、中东等多个国家和地区。

公司根据自身情况和未来发展战略，尽可能将公司发展的成果回馈给股东。自 1996 年至今，公司向投资者分配利润 9 次，累计分配现金红利 5.48 亿元，分配红股 1.41 亿股，转增股本 4.73 亿股。公司自上市以来，在资本市场上表现稳健，总体走势强于市场指数和行业指数，使投资者分享到公司快速发展的成果。

五、东软之于员工

1、完善的用工和薪酬制度

公司按照相关法律法规进行员工聘用，与员工签订书面劳动合同，为员工提供合理薪酬、社会统筹保险及住房公积金等法定福利。在员工聘用、报酬、培训、晋升、解职等事项中，公司无针对性别、民族、种族、宗教信仰、国籍及年龄等方面的歧视，尊重多元文化及宗教信仰。

公司遵循“按劳分配，同工同酬”原则，推行基于岗位价值、员工个人发展和绩效提升的薪酬体系。公司在提供国家法定福利的基础上，还为员工设立企业年金计划，缴纳境内、境外意外伤害保险、外籍人医疗保险、交通工具险等商业保险，设置新婚贺金、生育贺金及丧葬抚慰金，为员工提供福利体检、探亲路途假及探亲路途费用报销等补充福利待遇。此外，公司在国际金融危机中，保证“不裁员，不降薪”，并实现了公司的经营目标，保障了员工的切身利益。

2、多元的成长和职业生涯规划

公司依法制定人力资源管理制度，通过现场培训、E-learning 在线学习等方式，为员工提供公共类、技术类、管理类、销售类、外语类等多种培训，设置面向骨干员工、关键岗位及领导者等的各类专项培养计划，为员工提供全面的成长支持、公平的职位晋升和发展空间，公司员工每人每年平均培训 40 学时。

(1) 新员工始业教育

公司为新员工安排导师，为新员工了解公司、融入公司和个人成长提供指导。采用新人行为训练模式，通过“引导、驱动、约束”三相合力作用于新人团队合作、关注客户、自我管理、建立归属、尊重规则五个关键点的行为转变，提高新员工对公司的认同度与归属感，完成角色转变，提升职业素养。

(2) 职位能力管理

公司每年根据员工的能力评估结果、岗位需求和职业发展需求，安排员工参加项目经理专项、资深 SE 专项、销售专项等各类专项培养计划。同时，公司在积极实施国际并购的全球化进程中，注重对员工外语能力的培养，定期组织外语培训，并通过外派学习、在岗进修、海外锻炼等方式对关键岗位员工进行定向培养。

(3) 骨干员工发展计划

为培养具有高竞争力的核心人才，公司建立骨干员工发展计划。2009 年，公司将高潜力且绩效表现优秀的员工纳入到“骨干员工”队伍统一管理，通过制定和实施高层关注、导师辅导、专项培训等个性化发展方案，为骨干员工提供更多的发展机会和交流平台。

(4) 领导力发展计划

公司通过策略与文化宣导、新经理加速培养专项、领导者俱乐部活动、干部外语学习等形式，不断将公司策略、领导力发展要素、管理学大师观点及前沿信息、最佳实践案例传递给各级管理者，并积极促进各级管理者外语能力的提升。

3、良好的工作和生活氛围

(1) 民主的公司管理

公司设置了职工监事，确保员工在公司治理中享有充分的权利。公司设有工会，由员工选举工会委员，以表达员工意愿，代表员工利益参与公司民主管理。

(2) 和谐的企业文化

公司形成了一种简单、务实和美的企业文化，以“简单、负责、合作、尊重、诚信”为价值观，坚持以人为本，追求个人与社会共同发展。为给予员工更好的工作和心理环境，公司每年进行“员工满意度调查”，不断推动公司文化的改善。

(3) 良好的沟通环境

公司设有内部论坛管理平台，供员工发布对人力、财务、行政物业等管理平台的建议、意见或投诉；向员工开放“CEO”信箱，每年定期组织“员工与 CEO 对话”等活动，使得员工的意见可以直接传达到公司高层，获得高度的重视和反馈，打造“信任、尊重、认可”的沟通环境。

(4) GOS 式办公环境

公司倡导“GOS(Garden Office Sports)”工作理念，为员工建设花园式的办公环境，并将提高办公舒适度作为办公环境搭建的重点工作，目前，东软人均办公空间约 23 平方米，人均绿化面积约 40 平方米。同时，园区内设有足球场、篮球场、羽毛球场、网球场及员工俱乐部；办公区间设有乒乓球、台球、跑步机等健身运动设施；办公空间设有水吧等休闲会谈区，免费提供饮品。

(5) 丰富的文体活动

公司具有一支充满朝气和活力的工作团队，30 岁以下的员工占员工总数的近 70%。为丰富员工业务生活，2009 年，公司共组织包括乒乓球、足球、篮球、排球、羽毛球、毽球、拔河赛、投篮赛等体育比赛 11 次；组织新人才艺赛、卡拉 OK 比赛暨中秋晚会、骨干员工跨年晚会等大型文艺活动 3 次；组织全国性网络 K 歌活动 1 次，大型单身联谊活动 2 次；组织各类沙龙 33 期、周末影院 14 期、瑜伽培训班 12 期。此外，2009 年，公司积极组织驻外员工关怀活动，增加了驻外员工对公司的归属感。

4、持续的健康和心理关爱

(1) 定期免费体检

公司每年选择大型、正规的体检中心，定期安排员工免费体检，并在体检后

组织员工参加健康报告讲评会，向员工讲授保健方法和健康的生活理念。每到季节变化或有大型流行病发生时，公司积极组织员工参加健康沙龙活动，向员工发布预防疾病的方法。

(2) 员工健康关怀计划

公司组织并长期开展东软员工健康关怀计划，以最大限度地满足员工在身体健康方面的需求，帮助员工“成就健康的体魄，卓越的心智以及建立积极的工作和生活方式”。2009年，公司启动了“熙康健康管理服务”业务，推出了“东软员工健康关爱套餐”，以满足员工在健康方面的需求。

(3) EAP 员工帮助计划

公司自2007年正式启动EAP(Employee Assistant Program)员工帮助计划，为员工开通咨询热线，设立网上心理测评专栏，关注员工的职业压力和心理健康，每月举办1次心理沙龙、2次心理面询活动，每季度举办1-2次各地的心理团训活动，使员工在创造自身价值的同时快乐成长。

六、每股社会贡献值

每股社会贡献值反映公司为社会、客户、股东、员工等相关利益者创造的全部价值，即公司作为企业公民做出的社会贡献。2009 年度，东软集团的每股社会贡献值为 2.43 元。

每股社会贡献值的社会成本计算口径：在公司为股东创造的基本每股收益的基础上，增加公司年内为国家创造的税收、向员工支付的工资、向银行等债权人给付的借款利息、公司对外捐赠额等为其其他利益相关者创造的价值额，并扣除公司因环境污染等造成的其他社会成本，计算形成的公司为社会创造的每股增值额，从而帮助社会公众更全面地了解公司为其股东、员工、客户、债权人、社区以及整个社会所创造的真正价值。

七、展望未来

东软的目标是成为全球优秀的 IT 解决方案与服务供应商，成为优秀的企业公民，承担更多的社会责任。

作为企业公民，履行社会责任最首要的是把企业本身做好，推动企业的可持续发展。为此，公司将持续关注企业利益相关者的利益，通过不断建立健全公司法人治理结构，规范公司运作体系，注重对人力资源和研发的投入，持续推动技术和商业模式创新，提高运营效率，结合市场需求为社会、客户提供更好的产品与服务，帮助更多的行业和企业推进信息化建设。

今天的软件是一种大规模的、有组织的、有度量、有预见的生产过程，我们将更加注重细节，不断提升员工的责任感，使得我们每一步的发展都对客户、对股东、对社会有价值，使得每一年我们的客户都能直接地享受到更多的专业化产品和服务，使得每一年我们的股东都能分享到公司快速发展的成果，使得每一年公司都能推动社会的发展与创新，实现公司与员工的共同价值，帮助更多的社会群体。

未来，公司将不断完善公司的社会责任体系建设，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，恪守对社会负责、对客户负责、对股东负责、对员工负责的理念，继续认真履行企业公民的职责，努力实现企业与社会、客户、股东、员工的共同发展。

东软集团股份有限公司

中国·沈阳浑南新区新秀街 2 号 董事会办公室

邮编: 100179

电话: (86 24) 8366 2115

传真: (86 24) 2378 3375

www.neusoft.com