

沈阳东软软件股份有限公司

2002 年第三季度报告

重 要 提 示

本公司董事会及董事保证本季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。

本季度报告全文刊载于上海证券交易所网站 www.sse.com.cn，投资者在作出重大决策之前，应当仔细阅读季度报告全文。

本季度报告之财务报告未经审计。

一、公司基本情况

(一) 公司有关资料

1、股票上市证券交易所：上海证券交易所

股票简称：东软股份

股票代码：600718

2、董事会秘书：王自栋

电话：(024) 23783000-83371

传真：(024) 23783375

电子信箱：investor@neusoft.com

证券事务代表：徐庆荣

电话：(024) 23783000-85712

传真：(024) 23783375

电子信箱：investor@neusoft.com

(二) 主要财务数据和指标

单位：元

项 目	2002 年 1-9 月
净利润	61,464,246
*扣除非经常性损益后的净利润	65,438,285
净资产收益率（全面摊薄）	4.84%
每股收益	0.22

项 目	2002 年 9 月 30 日	2001 年 12 月 31 日
股东权益（不含少数股东权益）	1,269,883,447	1,192,016,738
每股净资产	4.51	4.24
调整后的每股净资产	4.41	4.12

*扣除的非经常性损益涉及项目和金额（2002 年 1-9 月）：

项 目	金 额（元）
营业外收入	-183,842
营业外支出	4,649,825
所得税影响	-491,944
非经常性损益合计	3,974,039

二、股本变动和主要股东持股情况

(一) 截至 2002 年 9 月 27 日, 公司股本结构与年初相比未发生变化。

(二) 截止 2002 年 9 月 27 日, 公司股东总数为 72,148 户。

(三) 截止 2002 年 9 月 27 日, 公司前 10 名股东持股情况如下:

单位: 股

序号	名称	持股数量	比前一报告期末 增减变动 (+/-)	占总股本比例
1	东软集团有限公司	99,065,366	0	35.2%
2	阿尔派电子(中国) 有限公司	70,488,819	0	25.04%
3	裕隆基金	3,498,857	500,009	1.24%
4	景福基金	2,926,086	-132,410	1.04%
5	华安证券	2,658,929	-101,000	0.94%
6	同盛基金	1,539,665	0	0.55%
7	鹏华成长	1,179,047	1,081,147	0.42%
8	久富基金	980,000	0	0.35%
9	华夏成长	928,591	0	0.33%
10	地文科技	890,698	10,000	0.32%

说明: (1) 公司持股 5%以上的股东所持股份无冻结、质押或托管的情况。

(2) 在东软集团有限公司持有的 99,065,366 股中, 有 1,360,788 股为社会公众股, 11,430,619 股为国有法人股, 其他股份为法人股; 阿尔派电子(中国)有限公司持有的股份为外资股; 其余股东持有的股份均为社会公众股。

(3) 东软集团有限公司与其他 9 名股东之间不存在关联关系, 公司未知其他股东间的关联关系。

(4) 报告期内, 公司的控股股东未发生变化。

三、公司经营情况阐述与分析

(一) 报告期内的经营情况、所涉及主要行业的主要情况

与前一报告期相比,本报告期内公司所处行业及经营范围没有变化,公司的业务仍以计算机软件和数字医疗产品的开发、生产和销售为主。

报告期内,公司业务保持稳定发展,共实现主营业务收入 1,333,646,595 元,比上年同期增长 19%,但由于费用增长、确认投资损失等原因,实现净利润 61,464,246 元,比上年同期下降 39%。

报告期内,公司软件及系统集成业务规模继续扩大,共实现收入 1,077,168,168 元(已扣除行业间抵销),占公司主营业务收入的 81%。第三季度,公司推出了东软解决方案技术框架(NeuSA),构建起以客户为核心的技术体系和服务体系,并通过过程和方法的持续改进提升公司整体的竞争能力。在电信行业,公司陆续签订了中国移动 4 个省份的短信网关系统,使在中国移动的客户数已经达到 8 个省份,扩大了在电信行业的市场份额;在社保行业,公司积极实施“精耕细作”策略,由公司领导带队实施社保服务计划,陆续走访 10 余家重点客户并收到良好的效果,同时新开辟了保险业务在油田领域的应用,市场占有率继续保持领先;在企业及电子商务领域,新签订了 5 家省级烟草公司项目,丰富了行业解决方案;在教育行业,公司以综合排名第一的身份成功入围国家教育部“西部大学校园网络建设工程”的建设招标,并相继中标 30 余所高校;在电子政务行业,结合公司网络安全产品、腾龙服务器及行业解决方案形成了电子政务(e-government)解决方案,在华东、华南等地区的电子政务招标中连续中标,充分体现了公司 NeuSA 技术框架在市场上的成功应用。

报告期内,公司的数字医疗业务继续保持高速发展,共销售 CT 机 61 台, X 线光机 56 台,彩色 B 超 42 台,核磁共振 6 台,实现销售收入 225,545,812 元(已扣除行业间抵销),占公司主营业务收入的 17%。

报告期内,没有对净利润产生重大影响的其他经营业务。

(二) 报告期内的投资情况

报告期内公司没有募集资金的使用或报告期之前募集资金的使用延续到报告期内的情况。

非募集资金投资的重大项目情况:经公司三届三次董事会审议通过,报告期内公司与东软集团有限公司在湖北省武汉市共同设立武汉东软信息技术有限公司。该公司注册资本为 500 万元人民币,其中公司出资 490 万元,占该公司注册资本的 98%。该公司主要从事计算机软、硬件、机电一体化产品的开发和销售、医疗设备销售和维修、计算机系统集成、网络工程的设计施工及其相关技术服务。

(三) 经营成果、财务状况分析

1、经营成果方面

表 1

单位: 万元

	2002 年 1-9 月	2001 年 1-9 月	增减额	增减比例
主营业务收入	133,364.66	111,638.37	21,726.29	19%
主营业务利润	38,827.00	33,838.48	4,988.52	15%
净利润	6,146.42	10,064.38	-3,917.95	-39%

重大变动的主要原因是：

(1) 主营业务收入比上年同期增长了 19%，主要为软件及系统集成业务增长 16,294 万元，增长了 18%，其中电信业务增长了 31%，社保业务增长了 71%；数字医疗业务增长 6,234 万元，增长了 38%。

(2) 主营业务利润比上年同期增长了 15%，主要由于主营业务收入的增长所致，但由于行业竞争加剧，报告期的主营业务毛利率比上年同期整体下降了 1%，使主营业务利润的增长幅度低于主营业务收入的增长幅度。

(3) 净利润比上年同期下降了 39%，主要由于期间费用增长及确认以前年度未确认投资损失所致。

①期间费用比上年同期共增加 10,649 万元，增长了 48%。其中营业费用增加了 3,189 万元，主要由于加强销售队伍及销售服务平台的建设造成人员数量及工资水平的增长，使工资及附加费增加了 2,510 万元；管理费用增长 6,167 万元，主要原因有：公司规模扩大导致工资及附加费增长 1,610 万元，由于公司对东软士通的债务豁免造成坏账损失增长 1,008 万元，研究开发费投入增加了 3,191 万元；财务费用增长了 1,293 万元，主要由于利息收入的减少及短期借款平均余额增长造成的利息支出增加所致。

②本期内确认了对东软士通 2001 年度未确认的投资损失 696 万元，由此减少了本期净利 696 万元。

表 2

单位：万元

项 目	2002 年 1-9 月		2002 年 1-6 月		比例增减 变动 (+/-)
	金额	占利润总额 的比例	金额	占利润总额 的比例	
主营业务利润	38,827.00	464%	26,443.34	402%	62%
其他业务利润	418.56	5%	311.38	5%	0%
期间费用	32,676.70	390%	21,324.13	324%	66%
投资收益	198.26	2%	499.79	8%	-5%
补贴收入	2,053.32	25%	1,065.53	16%	8%
营业外收支净额	-446.60	-5%	-420.16	-6%	1%
利润总额	8,373.85	100%	6,575.73	100%	0%

重大变动的主要原因是：

(1) 主营业务利润占利润总额的比例增长较大，主要由于本季度期间费用增长幅度大于主营业务利润的增长幅度，使主营业务利润占利润总额的相对比例增长较大。

(2) 期间费用占利润总额的比例增长较大，主要由于公司本年内加大了总部和全国八大区域平台的管理及销售队伍的建设及研发投入的增加造成了工资费用、研究开发费用增长，以及财务费用的增加，导致本季度主营业务利润的增长未能弥补期间费用的增长，使期间费用占利润总额的比例增长较大。

(3) 补贴收入占利润总额的比例增长了 8%，主要本季度收到了约 988 万元

的软件产品退税。

本报告期内，公司无重大非经常性损益发生。

2、财务状况方面

单位：万元

项目	2002 年 9 月 30 日		2001 年 12 月 31 日		比例增 减变动 (+/-)
	金额	占资产总额 比例	金额	占资产总额 比例	
货币资金	54,491.93	22%	84,987.38	35%	-13%
应收账款	52,929.38	21%	28,562.51	12%	9%
其他应收款	10,119.85	4%	6,483.23	3%	1%
存货	68,856.81	27%	66,330.87	27%	0%

重大变动的主要原因是：

(1) 期末货币资金比年初减少 30,495.45 万元，占总资产的比例下降了 13%。年度内由于采购付款、人员工资、缴纳税费及其他费用等支出较大造成经营活动净支出额 21,655 万元，以购建固定资产为主的投资净支出 5,624 万元，以偿还部分借款为主的筹资净支出 3,253 万元。

(2) 应收账款增加了 24,366.87 万元，其中软件及系统集成项目增加 21,170 万元，数字医疗项目增加 2,904 万元。应收账款的增加主要由于收入增长造成的赊销绝对额的增长以及部分大项目结算期间长、回款速度慢造成应收账款的增加。公司的软件及系统集成合同一般为不可撤消的合同，该业务由于技术含量高、公司销售给客户的大多为针对用户的解决方案，客户主要集中在电信、社保、电力、税务、教育等国家基础设施行业，本期增长的客户主要为日本阿尔派、联通、辽宁社保等，这些应收账款的可收回性良好。公司为控制收款风险，在所销售的数字医疗产品中通过软件设置密码，并设有专人负责实时监控账款的回收情况，因此该部分款项的可回收性良好。

(3) 其他应收款增加了 3,636.62 万元，其中由于公司规模扩大及人员增加，使差旅费、零星采购资金及周转备用借款增加约 2,200 万元；项目质保金增加约 1,429 万元。所增加款项从内容来看，产生坏账的可能性较小，可回收性良好。

(4) 期末存货水平与年初数基本持平。

本报告期内，公司无重大理财、资金借贷行为发生，无重大逾期债务。

3、或有事项与期后事项

(1) 本报告期内未发生，也不存在以前期间发生但持续到报告期的重大诉讼、仲裁事项。

(2) 本报告期内公司未发生，也不存在以前期间发生但持续到报告期的重大担保事项。

(3) 本报告期内无重大资产负债表日后事项。

4、其他重要事项

(1) 报告期内，生产经营环境、政策法规未对公司的财务状况和经营成果产生重大影响。

(2) 报告期内，公司三届三次董事会决定出资 652,173 美元，受让 NEC 软件株式会社、株式会社 METRO、USE 信息系统开发株式会社、株式会社 INTELLIGENT WAVE 和株式会社 REED REX 在东软（日本）有限公司持有的全部股份，共计 1500 股，占该公司股本的 39.96%，受让价格以上述股东实际出资额为基础，考虑到该公司的价值，经各方协商确定。董事会授权公司具体办理受让该公司股份的报批手续。现该项资产收购事项正在外经贸部门审批过程中，收购款项尚未支付。

除上述资产收购事项外，报告期内公司未发生，也不存在以前期间发生但持续到报告期的重大资产收购或出售及企业购并事项。

(3) 第三季度公司发生的重大关联交易如下：

关联交易方	交易内容	定价原则	交易金额	结算方式	对公司的影响
日本阿尔派株式会社	软件销售	市场价格	7,777,825 元 人民币	以现金（美元）结算	占主营业务收入的 1.75%

以上与日本阿尔派株式会社的关联交易数额为 2002 年 7-9 月持续发生的同类关联交易的累计金额。2002 年 1-9 月，公司与日本阿尔派株式会社的同类关联交易数额累计为 55,004,659 元。

本报告期内，公司无上述关联交易外的其他重大关联交易。

(4) 本报告期内，无重大合同履行情况。

(5) 本报告期内，公司或持有公司股份 5% 以上股东未作出对公司经营成果、财务状况可能产生重要影响的承诺事项。

(6) 经 2002 年 7 月 23 日召开的公司三届二次董事会审议通过，公司决定停止实施 2001 年 5 月 19 日公司 2000 年度股东大会通过的《关于 2001 年增发新股的议案》以及 2002 年 5 月 11 日公司 2001 年度股东大会通过的《关于延长增发新股决议和授权董事会办理增发新股有关事项决议有效期的议案》。以上决议将提交下一次股东大会审议通过。

(7) 2002 年 8 月 19 日至 8 月 23 日，中国证监会太原证券监管特派员办事处对公司进行了例行巡回检查，并于 2002 年 8 月 30 日向公司下达了《沈阳东软软件股份有限公司限期整改通知书》。公司董事会针对《通知》提出的问题，逐项制定和落实整改措施，通过了《关于巡回检查发现问题的整改报告》，该整改报告已披露于 2002 年 10 月 9 日的《中国证券报》、《上海证券报》。

(8) 因公司电话网络改造，公司董事会办公室的电话号码变更为 024-23783000 转 85712，传真、电子邮件未变更。

(三) 第四季度工作要点

1、公司将结合 NeuSA 技术框架的推出，继续致力于公司全面解决方案在电信、社会保险、电力、税务、教育等行业和企业的深入应用，进一步提升市场占有率。

2、加强客户服务工作，全面提高服务水平和客户满意度。

- 3、努力开拓国际市场，为 2003 年国际业务的成长打好基础。
- 4、加强数字医疗产品的技术研发，加快新产品批量生产步伐，大力推动海外销售渠道的建立。
- 5、制订 2003 年经营计划，为 2003 年公司发展奠定基础。
- 6、合理控制各项费用，加强应收账款的回收工作。

四、财务报告（未经审计）

（一）会计报表

简要合并资产负债表

2002 年 9 月 30 日

编制单位：沈阳东软软件股份有限公司及其子公司 金额单位：人民币万元

资产	2002 年 9 月 30 日	2001 年 12 月 31 日	负债和股东 权益	2002 年 9 月 30 日	2001 年 12 月 31 日
流动资产	194,409.03	192,080.45	流动负债	110,820.26	114,898.40
长期投资	5,331.49	5,029.68	长期负债	1,504.54	1,414.54
固定资产合计	37,224.61	33,321.13	少数股东 权益	11,422.55	10,232.51
无形资产及其他 资产	13,770.56	15,315.86	股东权益	126,988.34	119,201.67
资产总计	250,735.69	245,747.12	负债和股东 权益总计	250,735.69	245,747.12

简要合并利润表

2002 年 1-9 月

编制单位：沈阳东软软件股份有限公司及其子公司 金额单位：人民币万元

项 目	2002 年 7-9 月	2002 年 1-9 月
主营业务收入	44,414.22	133,364.66
主营业务利润	12,383.67	38,827.00
其他业务利润	107.18	418.56
期间费用	11,352.57	32,676.70
投资收益	-301.53	198.26
营业外收支净额	-26.43	-446.60
所得税	387.39	1,464.47
净利润	1,281.53	6,146.42

（二）会计报表附注

1、与前一定期报告相比，本期会计政策、会计估计以及财务报表合并范围没有变化。

2、本季度财务报告采用的会计政策与年度财务报告没有重大差异。

3、本季度财务报告中无应纳入财务报表合并范围而未予合并的子公司。

沈阳东软软件股份有限公司

董事长：刘积仁

二零零二年十月二十九日

资产负债表

2002 年 9 月 30 日

编制单位：沈阳东软软件股份有限公司及其子公司

金额单位：人民币元

资产	附注	2002 年 9 月 30 日		2001 年 12 月 31 日	
		本公司	本集团	本公司	本集团
流动资产：					
货币资金	4	423,529,052	544,919,298	663,906,723	849,873,774
短期投资		-	-	-	-
应收票据	5	-	140,000	-	520,000
应收股利	6	-	-	33,690,282	548,000
应收利息		-	-	-	-
应收账款	7	284,802,185	529,293,805	158,208,475	285,625,120
其他应收款	8	150,747,435	101,198,539	101,736,049	64,832,291
预付账款	9	27,818,643	69,742,939	31,539,405	45,337,196
应收补贴款	10	6,526,467	6,526,467	6,526,467	6,526,467
存货	11	422,463,503	688,568,125	529,473,053	663,308,654
待摊费用	12	3,044,357	3,701,120	3,420,431	4,232,986
一年内到期的长期债权投资		-	-	-	-
其他流动资产		-	-	-	-
流动资产合计		1,318,931,642	1,944,090,293	1,528,500,885	1,920,804,488
长期投资：					
长期股权投资	13	276,956,948	53,314,894	284,412,008	50,296,824
长期债权投资		-	-	-	-
长期投资合计		276,956,948	53,314,894	284,412,008	50,296,824
固定资产：					
固定资产原价	14	374,723,834	452,388,333	311,249,683	380,738,351
减：累计折旧		(34,760,315)	(59,123,226)	(27,742,308)	(46,028,393)
固定资产净值		339,963,519	393,265,107	283,507,375	334,709,958
减：固定资产减值准备		(10,879,046)	(21,018,964)	(9,441,201)	(17,997,214)
固定资产净额		329,084,473	372,246,143	274,066,174	316,712,744
工程物资		-	-	-	-
在建工程	15	-	-	16,498,510	16,498,510
固定资产清理		-	-	-	-
固定资产合计		329,084,473	372,246,143	290,564,684	333,211,254
无形资产及其他资产：					
无形资产	16	75,369,324	118,613,318	82,183,974	127,633,013
长期待摊费用	17	13,518,162	19,092,266	14,913,421	25,525,636
其他长期资产		-	-	-	-
无形资产及其他资产合计		88,887,486	137,705,584	97,097,395	153,158,649
递延税项：					
递延税款借项		-	-	-	-
资产总计		2,013,860,549	2,507,356,914	2,200,574,972	2,457,471,215

企业负责人：刘积仁

财务负责人：王莉

制表人：陈平平

资产负债表（续）

2002 年 9 月 30 日

编制单位：沈阳东软软件股份有限公司及其子公司

金额单位：人民币元

负债和股东权益	附注	2002 年 9 月 30 日		2001 年 12 月 31 日	
		本公司	本集团	本公司	本集团
流动负债：					
短期借款	18	392,000,000	520,098,250	422,000,000	473,957,559
应付票据	19	35,561,614	101,691,014	122,450,177	187,606,531
应付账款	20	112,978,789	249,425,278	101,912,244	148,749,249
预收账款	21	76,810,736	120,155,791	123,539,268	141,282,834
应付工资		151,336	600,377	785,071	965,350
应付福利费		303,696	20,780,097	-	12,750,062
应付股利	22	-	-	56,290,338	69,321,506
应交税金	23	8,236,765	16,114,986	19,904,809	35,806,811
其他应交款	24	-	418,046	596	756,463
其他应付款	25	93,132,321	68,097,900	140,335,070	69,528,709
预提费用	26	796,728	3,736,790	796,728	1,174,835
预计负债		5,758,073	7,084,073	5,758,073	7,084,073
一年内到期的长期负		-	-	-	-
其他流动负债		-	-	-	-
流动负债合计		725,730,058	1,108,202,602	993,772,374	1,148,983,982
长期负债：					
长期借款		-	-	-	-
应付债券		-	-	-	-
长期应付款	27	12,260,355	14,145,386	12,260,355	14,145,386
专项应付款	28	-	900,000	-	-
其他长期负债		-	-	-	-
长期负债合计		12,260,355	15,045,386	12,260,355	14,145,386
递延税项：					
递延税款贷项		-	-	-	-
负债合计		737,990,413	1,123,247,988	1,006,032,729	1,163,129,368
少数股东权益					
		-	114,225,479	-	102,325,109
股东权益：					
股本	29	281,451,690	281,451,690	281,451,690	281,451,690
资本公积	30	588,100,552	588,100,552	578,793,077	578,793,077
盈余公积	31	146,097,552	159,492,093	146,097,552	159,492,093
其中：法定公益金		58,530,953	62,757,445	58,530,953	62,757,445
未分配利润	32	260,878,269	241,497,039	188,986,428	180,032,793
外币报表折算差额		(657,927)	(657,927)	(786,504)	(786,504)
未确认的投资损失		-	-	-	(6,966,411)
股东权益合计		1,275,870,136	1,269,883,447	1,194,542,243	1,192,016,738
负债和股东权益总计		2,013,860,549	2,507,356,914	2,200,574,972	2,457,471,215

企业负责人：刘积仁

财务负责人：王莉

制表人：陈平平

利润及利润分配表

2002 年 1-9 月

编制单位：沈阳东软软件股份有限公司及其子公司

金额单位：人民币元

项 目	附注	2002 年 7-9 月		2002 年 1-9 月	
		本公司	本集团	本公司	本集团
一、主营业务收入	33	194,594,535	444,142,176	784,674,117	1,333,646,595
减：主营业务成本	33	(130,772,113)	(316,052,447)	(541,847,571)	(932,007,085)
主营业务税金及附加	34	(2,439,432)	(4,253,060)	(9,179,557)	(13,369,490)
二、主营业务利润		61,382,990	123,836,669	233,646,989	388,270,020
加：其他业务利润（亏损）		1,667	1,071,828	54,545	4,185,616
减：营业费用		(17,252,719)	(50,922,286)	(45,045,037)	(139,158,600)
管理费用	35	(24,094,881)	(58,763,858)	(74,561,316)	(174,055,769)
财务费用	36	(2,637,536)	(3,839,588)	(11,255,198)	(13,552,620)
三、营业利润		17,399,521	11,382,765	102,839,983	65,688,647
加：投资收益（损失）	37	(618,365)	(3,015,256)	(20,567,414)	1,982,601
补贴收入	38	2,555,731	9,877,932	4,525,624	20,533,190
营业外收入		50,001	57,740	164,770	183,842
减：营业外支出		(13,366)	(322,075)	(2,676,807)	(4,649,825)
四、利润总额		19,373,522	17,981,106	84,286,156	83,738,455
减：所得税		(3,002,089)	(3,873,938)	(12,394,315)	(14,644,650)
少数股东损益		-	(1,291,907)	-	(663,148)
未确认的投资损失		-	-	-	(6,966,411)
五、净利润		16,371,433	12,815,261	71,891,841	61,464,246

企业负责人：刘积仁

财务负责人：王莉

制表人：陈平平