

# 沈阳东软软件股份有限公司

## 2001 年度报告

## 重 要 提 示

本公司董事会及其董事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。

## 一、公司基本情况简介

(一) 公司法定中文名称: 沈阳东软软件股份有限公司

公司英文名称: Shenyang Neusoft Co., Ltd.

缩写: Neusoft

(二) 公司法定代表人: 刘积仁

(三) 公司董事会秘书: 王自栋

证券事务代表: 徐庆荣

联系地址: 沈阳市高新技术产业开发区浑南产业区东大软件园

邮编: 110179

电话: 024-23783000-50302

传真: 024-23783375

电子信箱: [investor@neusoft.com](mailto:investor@neusoft.com)

(四) 公司注册地址: 沈阳市和平区文化路 3 号巷 11 号

办公及通讯地址: 沈阳高新技术产业开发区浑南产业区东大软件园

邮政编码: 110179

公司网址: <http://www.neusoft.com>

电子信箱: 电子信箱: [investor@neusoft.com](mailto:investor@neusoft.com)

(五) 公司选定的中国证监会指定报纸: 中国证券报、上海证券报

中国证监会指定的国际互联网址: <http://www.sse.com.cn>

公司年报备置地点: 沈阳高新技术产业开发区浑南产业区东大软件园公司董事会办公室

(六) 股票上市交易所: 上海证券交易所

股票简称: 东软股份

证券代码: 600718

(七) 公司首次注册或变更注册登记日期、地点: 1993 年 6 月 7 日沈阳市工商行政管理局

企业法人营业执照注册号: 企股辽沈总副字第 311000015 号

国税登记号: 国税外字 210102604608172

地税登记号: 地税外字 210130604608172

公司聘请的会计师事务所名称: 安达信·华强会计师事务所

法定地址: 北京市建国门外大街 1 号中国国际贸易中心 11 楼

## 二、会计数据和业务数据摘要

### (一) 2001 年度主要财务数据

单位：元

利润总额	151,628,987
净利润	135,134,213
扣除非经常性损益后的净利润	141,032,481
主营业务利润	498,264,238
其他业务利润	8,144,423
营业利润	144,461,829
投资收益	7,404,691
补贴收入	10,413,682
营业外收支净额	-10,651,215
经营活动产生的现金流量净额	74,023,325
现金及现金等价物净增减额	257,921,529

“扣除非经常性损益后的净利润”扣除的项目、涉及金额如下：

单位：元

项目	金额
营业外收支净额	-10,651,215
政策有效期短于 3 年的税收返还	330,000
处理下属部门、被投资单位股权损益	5,567,466
非经常性损益对所得税影响	-1,144,517
合计	-5,898,268

### (二) 截至报告期末公司前三年的主要会计数据和财务指标

单位：元

项目	2001 年	2000 年		1999 年	
		调整前	调整后	调整前	调整后
主营业务收入	1,758,647,799	1,108,999,418	1,089,137,919	734,755,475	734,755,475
净利润	135,134,213	162,893,430	128,584,187	125,620,878	117,407,138
总资产	2,457,471,215	1,981,021,264	1,953,967,186	1,569,313,155	1,557,852,512
股东权益（不含少数股东权益）	1,192,016,738	1,163,415,576	1,120,892,596	1,141,281,174	1,133,067,434
每股收益(全面摊薄)	0.48	0.58	0.46	0.58	0.54
每股净资产	4.24	4.13	3.98	5.27	5.23
调整后的每股净资产	4.12	4.02	3.89	5.16	5.13
每股经营活动产生的现金流量净额	0.26	0.23	0.23	0.51	0.51
净资产收益率(全面摊薄)(%)	11.34	14.00	11.47	11.00	10.36
以扣除非经常性损益后净利润为基数计算的加权平均净资产收益率(%)	11.87	13.36	13.64	18.77	18.89

## (三) 报告期内公司股东权益变动情况

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	变动原因
股本	281,451,690	0	0	281,451,690	
资本公积	578,793,077	0	0	578,793,077	
盈余公积	126,514,358	32,977,735	0	159,492,093	按照 2001 年利润分配预案提取 10% 的法定盈余公积金、10% 的法定公益金和 5% 的任意盈余公积金所致
法定公益金	49,566,351	13,191,094	0	62,757,445	按照 2001 年利润分配预案提取 10% 的公益金所致
未分配利润	134,166,653	135,134,213	89,268,073	180,032,793	2001 年度利润增加，按照 2001 年度分配预案提取公积金、公益金并分配股利减少
外汇报表折算差额	-33,182	-753,322	0	-786,504	本年合并日本东软公司报表所致
未确认投资损失	0	-6,966,411	0	-6,966,411	因东软士通公司资不抵债造成的未确认的投资损失
股东权益合计	1,120,892,596	160,392,215	89,268,073	1,192,016,738	

### 三、股本变动及股东情况

#### (一) 股份变动情况表

	本次变动前	本次变动增减(+、-)					本次变动后	
		配股	送股	公积金转股	增发	其他		小计
一. 未上市流通股份								
1. 发起人股份	168,193,397							168,193,397
其中:								
国家持有股份	11,430,619							11,430,619
境内法人持有股份	86,273,959							86,273,959
外资法人持有股份	70,488,819							70,488,819
其他								
2. 募集法人股份								
3. 内部职工股								
4. 优先股或其他	3,265,891					-3,265,891	-3,265,891	0
未上市流通股份合计	171,459,288					-3,265,891	-3,265,891	168,193,397
二. 已上市流通股份								
1. 人民币普通股	109,992,402					3,265,891	3,265,891	113,258,293
2. 境内上市的外资股								
3. 境外上市的外资股								
4. 其他								
已上市流通股份合计	109,992,402					3,265,891	3,265,891	113,258,293
三. 股份总数	281,451,690					0	0	281,451,690

#### (二) 股票发行与上市情况

1、经中国证监会核准，公司于 1999 年 12 月 21 日至 22 日向证券投资基金定向增发 A 股 1500 万股，每股发行价格为 30.50 元。使公司社会公众股增加 1500 万股。本次增发的新股已于 1999 年 12 月 29 日全部起上市流通。

2、2000 年 5 月，公司实施了每 10 股转增 3 股的 1999 年度公积金转增股本方案，共转增 64,950,390 股，本次公积金转增股本的可流通部分已于 2000 年 5 月 9 日上市流通。

3、根据中国证监会关于《安排上市公司转配股分期上市流通的通知》和上海证券交易所安排，公司转配股 3,265,891 股于 2001 年 1 月 18 日全部上市流通，使公司的社会公众股增加至 113,258,293 股。

#### (三) 股东情况

1、截止 2001 年 12 月 31 日，公司股东总数为 77,627 户。

2、截止 2001 年 12 月 31 日，公司前 10 名股东的持股情况如下：

序号	股东名称	持股数量(股)	年度内增加(股)
1	东软集团有限公司	99,065,366	0
2	阿尔派电子(中国)有限公司	70,488,819	0
3	普惠基金	2,394,670	-4,880,622
4	华安证券	2,346,075	2,346,075
5	裕阳基金	2,312,053	-2,987,950
6	天元基金	1,275,394	-1,290,706
7	景福基金	993,166	93,173
8	裕元基金	971,932	-1,781,529
9	裕隆基金	906,827	-4,765,575
10	泰和基金	707,212	288,945

说明：(1) 公司持股 5%以上的股东所持股份未有被冻结、质押的情况。

(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 股国有法人股，阿尔派电子（中国）有限公司持有的股份为外资股，其余股东持有的均为社会公众股。

(3) 在以上 10 名股东中，裕阳基金、裕隆基金、裕元基金为同属于博时基金管理有限公司管理的证券投资基金。

### 3、公司控股股东情况

东软集团有限公司成立于 1996 年 2 月 12 日，主要从事计算机软件开发、系统集成和以软件为核心的嵌入式系统的开发、设计、制造和租赁。该公司注册资本为 5.6 亿元人民币，其股东及持股比例分别为：东北大学软件中心持有 33.4% 的权益，上海宝钢集团公司持有 34.3% 的权益，东软集团有限公司工会持有 32.3% 的权益。公司拥有计算机软件和数字化医学影像设备技术两个国家级工程研究中心，并投资设立了沈阳东软软件股份有限公司、东软集团有限公司商用软件分公司、东软集团有限公司中间件技术分公司、东软网络服务有限公司等公司，在业务上形成了集基础技术研究、产品开发、顾问咨询和服务为一体的产业格局。截止 2001 年 12 月 31 日，该公司持有本公司股份 99,065,366 股，占公司总股本的 35.2%

报告期内，公司的控股股东未发生变化。

### 4、其他持股 10%（含 10%）以上的法人股东情况

单位名称	成立日期	法定代表人	注册资本	主要业务及产品
阿尔派电子（中国）有限公司	1994 年 12 月 28 日	沓泽虔太郎	3800 万美元	从事 ALPINE 株式会社在中国汽车、电子领域的投资

#### 四、董事、监事、高级管理人员和员工情况

##### (一) 现任董事、监事、高级管理人员的基本情况

姓名	职务	性别	年龄	任期起止日期	年末持股数量(股)	年度内股份增减变动
刘积仁	董事长	男	47	1999年4月-2002年4月	156,130	0
沓泽虔太郎	副董事长	男	71	1999年4月-2002年4月	0	0
赵宏	董事	男	48	1999年4月-2002年4月	84,726	0
王勇峰	董事兼总经理	男	32	1999年10月-2002年4月	1,690	0
高堰茂	董事	男	53	1999年4月-2002年4月	0	0
酒井清	董事	男	56	2000年4月-2002年4月	0	0
高文	独立董事	男	46	2001年5月-2002年4月	0	0
王宛山	监事长	男	56	1999年4月-2002年4月	0	0
李民	监事	男	34	1999年4月-2002年4月	845	0
山崎真二	监事	男	41	2001年5月-2002年4月	0	0
卢朝霞	副总经理	女	45	1999年4月-2002年4月	7,615	0
袁淮	副总经理	男	39	1999年4月-2002年4月	10,434	0
余克清	副总经理	男	39	1999年4月-2002年4月	71,399	0
王莉	财务总监	女	37	1999年4月-2002年4月	3,808	0
王自栋	董事会秘书	男	37	1999年4月-2002年4月	0	0

注：1、高文为公司独立董事；

2、刘积仁董事长兼任东软集团有限公司董事长、总裁；赵宏董事兼任东软集团有限公司董事、副总裁；沓泽虔太郎先生兼任阿尔派电子中国有限公司董事长。

##### (二) 董事、监事、高级管理人员年度报酬情况

在公司担任行政职务的董事、监事和高级管理人员报酬依据公司的整体薪酬政策和工资标准确定。

以上董事、监事、高级管理人员年度报酬总额为 1,630,437 元，其中 100,000 元以下 1 人，100,000 元—150,000 元 5 人；150,000 元以上 2 人。金额最高的前三名董事的报酬总额为 181,900 元，金额最高的前三名高级管理人员的报酬总额为 499,000 元。

报告期内，公司未向独立董事支付津贴及其他待遇。

在公司领取报酬的有王勇峰、高堰茂、李民、卢朝霞、袁淮、余克清、王莉、王自栋。刘积仁、沓泽虔太郎、赵宏、酒井清、高文、王宛山、山崎真二未在公司领取报酬，由其所在单位支付。



(三) 于 2000 年度股东大会上, 因中国建设银行沈阳市信托投资股份有限公司 (已改组为中国建设银行沈阳通汇支行) 不再持有公司股份, 侯俊华董事离任, 会议选举高文先生担任公司的独立董事。

于 2000 年度股东大会上, 因公司业务发展需要, 经阿尔派电子 (中国) 有限公司提议, 田中统治监事离任, 更换山崎真二先生为公司监事。

报告期内, 公司无聘任或解聘高级管理人员的事项。

(四) 截止 2001 年 12 月 31 日, 公司员工总数为 3,655 人, 按照专业构成划分情况如下: 技术开发: 2,219 人, 占 60.7%; 市场营销: 658 人, 占 18%; 管理人员: 584 人, 占 16%; 后勤人员: 194 人, 占 5.3%。

按照教育程度划分情况如下: 博士 19 人, 占 0.5%; 硕士 214 人, 占 5.9%; 学士 2501 人, 占 68.4%; 大专 752 人, 占 20.6%; 其他 169 人, 占 4.6%。

公司没有需承担费用的离退休职工。

## 五、公司治理结构

### （一）公司治理情况

公司自上市以来一直严格按照中国证监会和交易所的规定进行规范化运作，公司按照《上市公司章程指引》修订了公司章程，并制订了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《经理工作细则》等制度，基本符合《上市公司治理准则》的要求。主要内容如下：

1、股东与股东大会，公司能够确保所有股东，特别是中小股东享有平等地位，确保所有股东能够充分行使自己的权利；公司建立了股东大会的议事规则，能够严格按照股东大会规范意见的要求召集召开股东大会，在会场的选择上尽可能地让更多的股东能够参加股东大会，行使股东的表决权；公司关联交易公平合理，并对定价依据予以充分披露。

2、控股股东与上市公司的关系，控股股东行为规范，没有超越股东大会直接干预公司的决策和经营活动；公司与控股股东在人员、资产、财务、机构和业务方面做到“五独立”，公司董事会、监事会和内部机构能够独立运作。

3、董事与董事会，公司严格按照《公司章程》规定的董事选聘程序选举董事，并将进一步完善董事的选聘程序和议事规则，施行累积投票制度；公司董事会的人数和人员构成符合法律、法规的要求；公司董事会制定了董事会议事规则，公司各位董事能够认真、勤勉、诚信地履行职责，熟悉有关法律法规，维护公司利益；公司聘请了独立董事，设立了薪酬和投资专门委员会，提高了公司治理水平。

4、监事和监事会，公司监事会的人数和人员构成符合法律、法规的要求；公司监事能够认真履行自己的职责，能够本着对股东负责的精神，对公司财务以及公司董事、公司经理和其他高级管理人员履行职责的合法性进行监督。

5、经理，公司经理层全部由董事会任免，符合法律法规的规定，公司经理层能够按照董事会的决议履行职责，积极进取，敬业守法，没有侵害公司利益和股东利益。

6、利益相关者：公司能够充分尊重和维持银行及其他债权人、职工、消费者等其他利益相关者的合法权益，共同推动公司持续、健康地发展。

7、信息披露透明度：公司设立了董事会办公室，由董事会秘书领导负责信息披露工作，公司有理、有节、热情地接待股东来访和咨询，通过多种渠道方便股东尤其是中小股东对公司的了解，公司能够严格按照法律、法规和公司章程的规定，真实、准确、完整、及时地披露有关信息，并确保所有股东有平等的机会获得信息。

对照《上市公司治理准则》、《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》，公司将在二届十二次董事会健全和完善如下制度并提交 2001 年度股东大会审议：1、按照《准则》的要求完善股东大会议事规则、董事会议事规则、监事会议事规则、经理工作细则和信息披露制度；2、增选独立董事，使公司的独立董事人数达到规定要求，并在公司章程中建立独立董事制度；3、按照《准则》要求增加董事会审计委员会和提名委员会，重新搭建各董事会专门委员会的结构，并制定其工作细则；4、在董事选举中引入累积投票制度。

### （二）独立董事履行职责情况

公司于 2001 年 5 月 19 日召开的 2000 年度股东大会上，选举高文先生为公司的独立董事。高文先生参加了公司二届十次董事会、二届十一次董事会，审议通过了 2001 年中期报告、改聘担任公司审计工作的会计师事务所等议案。

### （三）公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面“五分开”情况

公司与控股股东一东软集团有限公司在业务、人员、资产、机构、财务上已经作到“五

分开”：

#### 1. 业务独立情况

本公司业务是独立的，控股股东从事的业务主要是软件技术基础研究与开发、投资，本公司从事的业务为以计算机软件应用解决方案的开发、销售为核心，致力于面向国内大型基础设施信息建设所需的应用软件和软件中间件、软件平台的开发，业务内容、方向、定位完全不同。

#### 2. 人员独立情况

在人员方面，公司建立了独立的劳动、人事及工资管理体系，劳动、人事、工资完全独立。公司与注册员工签定劳动合同，公司每年均单独承担员工的养老、工伤、失业、医疗等保险金和住房公积金。所有高级管理人员均在公司领取报酬，并且未在股东单位担任重要职务。东软集团不存在干预公司董事会和股东大会已经作出的人事任免决定的情况。

#### 3. 资产完整情况

在资产方面，公司于成立之初与控股股东资产权属界定明确，东软集团注入公司的资产独立完整，认股资金足额到位，并办理了相关的产权变更手续。公司建立了独立的开发、销售体系，拥有独立的知识产权，具有面向市场竞争的独立经营能力。公司与股东的关联交易占主营业务收入的比例很小，主营业务收入主要来自于向其他独立客户的销售。东软集团未违规占用公司的资金、资产及其他资源的情况。

#### 4. 机构独立情况

在机构设置方面，本公司按照业务体系的需要设立有独立的经营机构和管理机构，包括独立的行政体系、财务体系、营销体系、开发体系和质量控制体系，公司与东软集团的办公机构和生产经营场所是分开的，不存在“两块牌子，一套人马”，混合经营、合署办公的情况。

#### 5. 财务独立情况

在财务方面，公司设立了独立的财务部门，具有独立的会计核算体系和独立的财务会计制度。公司开设了独立的银行帐户，不存在与东软集团共用银行帐户的情况，不存在将资金存入东软集团的财务公司或结算中心的情况。公司独立纳税，进行了独立税务登记。公司能够独立作出财务决策，根据自身经营的需要决定资金调拨事宜，不存在东软集团干预公司资金使用的情况。

(四) 报告期内对高级管理人员的考评及激励机制、相关奖励制度的建立、实施情况

公司董事会设立了薪酬委员会，受董事会委托，就高级管理人员的薪酬标准、激励机制和公司薪酬政策进行研究、评估和管理。公司每半年组织一次对高管人员的民主评议和政绩考核工作。每位高管人员要进行书面述职，公司中层干部、专业技术人员代表和职工代表参加述职会。全体到会人员对高管人员进行民主测评，并由专门人员统计测评结果。公司薪酬委员会根据公司高级管理人员考评办法，参考上述民主评议结果，对经考核的高管人员给出结论意见。公司根据上述考评机制，调整高级管理人员在薪资、奖金、福利方面的待遇。公司通过签定《劳动合同》以及人事管理等内部制度，对高管人员的履职行为、权限、职责等做了相应约束。

## 六、股东大会情况简介

(一) 由公司二届七次董事会召集, 公司 2000 年度股东大会于 2001 年 5 月 19 日在沈阳东大软件园召开。会议到会股东 35 名, 代表股份 180, 412, 479 股, 占公司股份总数的 64.1%。会议表决通过了以下议项:

- 1、《董事会报告》;
- 2、《监事会报告》;
- 3、《2000 年度财务决算报告》;
- 4、《2000 年度利润分配方案》;
- 5、《关于公司更名的议案》;
- 6、《关于更换董事的议案》;
- 7、《关于更换监事的议案》;
- 8、《关于授权董事会在一定权限内行使投资、出售资产、担保、关联交易决策权利的议案》;
- 9、《关于公司符合中国证监会〈上市公司新股发行管理办法〉规定条件的议案》;
- 10、《关于 2001 年增发新股发行方案的议案》;
- 11、《本次增发新股募集资金项目可行性的议案》;
- 12、《关于提请股东大会授权董事会具体办理本次增发新股相关事宜的议案》;
- 13、《关于新老股东共同享受增发新股完成年度利润分配的议案》;
- 14、《关于前次募集资金使用情况的说明》。

本次股东大会的通知和决议公告分别刊登于 2001 年 3 月 2 日、4 月 7 日和 2001 年 5 月 22 日的《中国证券报》和《上海证券报》上。

(二) 于 2000 年度股东大会上, 因中国建设银行沈阳市信托投资股份有限公司 (已改组为中国建设银行沈阳通汇支行) 不再持有公司股份, 侯俊华董事离任, 会议选举高文先生担任公司的独立董事;

于 2000 年度股东大会上, 因公司业务发展需要, 经阿尔派电子 (中国) 有限公司提议, 田中统治监事离任, 更换山崎真二先生为公司监事。

## 七、董事会报告

### （一）报告期内的经营情况

#### 1、主营业务的范围及其经营状况。

本公司以提供信息化解决方案为主营业务，主要面向电信、社会保险、电力、金融、医疗（e-hospital）、教育等行业和企业，开发软件产品、软件中间件和系统平台，并以此为基础提供信息化解决方案，同时，面向国际市场开展软件出口业务。本公司亦从事以嵌入式软件为核心的数字化医疗设备的研制和生产业务，是国内唯一能够生产四大医学影像设备（CT、X线机、MRI、彩超）的专业化公司。

2001年，公司的各项业务继续健康、稳定发展，为了在未来重要的信息基础设施领域中获得持续发展的市场和在服务领域中获得发展空间，公司将电信、社会保险、医疗、电力等业务作为公司发展的重点，并获得了强劲的增长势头，实现了公司提高市场占有率，占有数字领地的战略目标。公司全年共实现主营业务收入 1,758,647,799 元，比上年增长（调整后）增长 61%。但由于竞争激烈导致利润率下降，公司规模扩展导致费用增长以及对美国的软件出口大幅度下降等原因，使公司 2001 年实现净利润 135,134,213 元，较上年（调整后）增长 5%，较上年（调整前）净利润下降 17%。

2001 年，公司软件和系统集成业务实现收入 1,443,007,420 元（已扣除行业间抵销），较上年增长 54%，占公司主营业务收入的 82%。

电信业务，年内继续保持了高速发展的态势，市场占有率进一步提高，尤其面向中国联通的核心业务，在客户服务系统、综合营帐系统、计费系统继续保持良好市场竞争力的基础上，在联通的 CDMA 业务、移动增值业务上有较大突破，公司年内推出了短信网关 ISMG 等产品，承接了中国联通 7 个省份的 CDMA 计费系统和 6 个省份的移动增值系统建设，使公司在中国为联通的省级客户达到 19 家，优势地位得以保持并增强，其中在联通的 CDMA 和综合营帐系统的市场占有率第一。除中国联通以外，年内公司针对中国移动的移动梦网计划，推出了短消息互联网接入解决方案 SMIAS（Short Message Internet Access Solution），该解决方案已经在福建移动、云南移动、浙江移动、吉林移动、江西移动、河南移动等中国移动的 7 个省份的短信增值服务系统中投入应用，市场占有率第一，公司的数据仓库、手机彩票等新产品也在北京移动、深圳移动等客户中开始应用。年内，公司还承接了中国电信、中国网通等的城域网、IP PHONE 骨干网及扩容项目，电信行业已经成为公司大客户最为集中的业务领域和最重要的收入来源。

社会保险业务经过多年的积累，2001 年取得突破性进展，发展态势令人鼓舞。年内，公司在完善社保核心平台，继续扩大市场占有率的基础上，围绕社保核心业务，重点投入了医院、药店、民政、财政等延伸业务的开发并完善了 HIS 系统，先后实施了“辽宁一号”工程、广西、吉林、山西、天津等省级以及沈阳、杭州、郑州、太原、西安、长春、重庆等省会城市的社保项目，中小城市及面向大行业/企业的数量也急剧增加。截止 2001 年年末，公司在社保领域的业务发展遍布国内 12 个省（直辖市）、66 个中心城市和 250 个中小城市及企业，其中医保系统的市场占有率达到 40%，位居国内第一。社会保险行业已成为公司最具发展潜力的业务领域之一和新的利润增长点。

电力业务，公司顺利完成了由原有的面向 MIS 的业务向面向核心业务的全面转型，用电营销系统的用户数量有较大增长，同时推出了电力客户服务系统等核心业务产品。年内公司承建了国家电力公司东北公司、辽宁省电力公司、黑龙江电力公司、大连供电公司、鞍山电业局、广西岩滩电厂、重庆川东电力集团等单位的项目建设。

企业与电子商务业务，公司在国内率先推出基于电子商务的企业关系管理解决方案 ERM-suite，E-sale 系统、基于新会计制度下的金算盘财务软件，在新的行业和地域又

有较大突破，辉瑞制药、南京普天、新疆建工集团、中国第二重型机械集团、海信空调公司、安徽烟草、武汉烟草、南京烟草等大中企业成为公司新的客户。另外，公司在继续扩大来自国内市场的收入的基础上，年内开始拓展国际市场的 ERP 服务业务。

金融证券业务，年内公司成立了金融事业部，面向银行、证券、基金和保险四个领域提供信息化解决方案，正式推出证券企业级解决方案的组件框架平台 UNI-EAP，同时与华夏银行沈阳分行结成战略联盟，启动金融 IC 卡结算系统项目，完善了原来金融卡系统解决方案，华夏开放式基金信息系统也顺利试运行。

网络安全业务，年内公司加强了研发的深度，提高了产品的技术水平，以网络防火墙 Neteye3.0 为龙头，推出了入侵监测 IDS、虚拟专用网系统 VPN 等新版产品，取得了良好的市场表现，并顺利中标中国银行总行和中国人民银行总行。在 IDC 公布的网络安全调研报告中，公司的 NETEYE 产品在品牌知名度和市场销量上均位居国内网络安全厂商前列，显示出了强大的市场竞争力。在赛迪信息技术评测有限公司组织的防火墙横向评测活动中，NetEye3.0 凭借整体良好表现，荣获“聪明买家奖”。

2001 年，公司在原有的可复用软件平台上，成功开发出 UNI-EAP 应用软件平台，并在电信、电力、金融方向得到了全面的应用，增强了行业核心业务系统的可复用性，并将所有系统提升到了全面支持三层结构的框架。年内，公司推出了视频点播 OpenVIDEO3.5、视频功能服务器 MediaBox、工作流 Workflow、文档管理系统 SEAS2000 6.1 等新产品，为快速建立行业解决方案提供了有力的支持。公司的 OpenVideo 视频点播系统、Universal Office 全球办公系统等四个软件产品荣获了中国软件行业协会的“2001 年度推荐优秀软件产品奖”。

软件出口业务，在美国 IT 业不景气的情况下，公司积极开拓日本市场，开拓了 NEC、ALPS、野村证券等新的业务来源，但由于面向美国市场的出口停顿使得出口业务收入下降，全年共实现软件出口额 636 万美元，为上年的 44%。

数字医疗业务，2001 年取得令人鼓舞的业绩，全年销售 CT 机 73 台，X 线机 85 台，彩超 89 台，MRI 5 台，实现主营业务收入 264,562,020 元（已扣除行业间抵消），较上年增长 107%，占公司主营业务收入的份额上升至 15%。年内，公司对数字 X 线机、高压部件国产化、CT 软件及通信系统、MRI 谱仪的国产化、HOLTER 核心软件等进行了技术改进，使产品的性能、可靠性和工艺水平有较大提高。同时，完成了 C 型 0.23T 磁共振、CT-C2800、HOLTER 等新产品的研制并投入市场，心血管 X 线介入系统（大 C 臂）、多层 CT、激光相机的研制也取得了突破性的进展，为产业化打下良好的基础。服务经营收入是数字医疗业务收入的稳定来源和保障，年内，公司通过培养和发展服务工程师队伍、建设完善的维修服务网络、加强对服务的管理，提高了公司服务水平，使服务收入大幅增长。

2001 年，公司通过了 CMM3 级评审，成为国内首家通过此项评审的软件企业。

占公司主营业务收入或主营业务利润 10% 以上的主要业务的销售收入、销售成本、毛利率情况如下（已经扣除合并公司间抵消）：

单位：元

项 目	销售收入	销售成本	毛利率
软件及系统集成	1,443,007,420	1,076,208,497	25%
数字医疗	264,562,020	154,915,101	41%
物业	43,149,078	10,438,968	76%

## 2、主要控股子公司情况

沈阳东软数字医疗系统股份有限公司成立于 1998 年 3 月，注册资本 7800 万元，公司占 67% 的权益。该公司主要从事 CT 机、超声设备、X 线机、磁共振设备、数字化医疗诊断、治疗设备及附件的研究、制造业务，拥有 15000 平方米的虚拟制造中心及国际一流的彩超、CT、X 线机、MRI 等数字医疗设备生产线。截止 2001 年 12 月 31 日，该公司总资产为 337,340,622 元，净资产为 116,348,431 元，2001 年实现主营业务收入 265,251,796

元，净利润 40,371,172 元。

3、报告期内，公司向前五名供应商合计的采购金额为 75883 万元，占年度采购总额的 51%，向前五名客户的销售额为 583,048,000 元，占公司销售总额的 33%。

#### 4、在经营中出现的问题与困难及解决方案

2001 年，公司的销售额继续大幅增长，但因为利润率下降、出口减少以及费用大幅增长等原因使公司的盈利水平下降。针对以上问题，公司采取以下措施：（1）将公司的业务向纵深方向发展以获得更大市场空间，通过在已经获得的市场上的不断的产品更新和服务获得今后持续发展的利润空间，并积极开拓有发展潜力的新的国际与国内市，建设良好的客户关系和合作伙伴关系，提升公司长期的竞争实力；（2）加大对技术的投入，提高产品的竞争能力，构造公司长远发展的基础；（3）通过发展代理和合作伙伴，加强软件产品的销售；（4）调整出口策略，积极面向日本市场打造东软品牌，扩大软件和数字医疗产品的出口；（5）将服务作为一个重要的发展战略来抓，提高客户的满意度，使公司获得稳定、持续的服务收入；（6）合理控制人员规模，调整人力资源结构，加强对内部流程的管理以控制费用的大幅增长。

#### （二）报告期内的投资情况。

##### 1、1999 年增发新股募集资金使用情况说明

经中国证监会核准，公司于 1999 年 12 月 21 日至 22 日向证券投资基金定向增发 A 股 1500 万股，每股发行价格为 30.5 元，共募集资金 44,716 万元（已扣除发行费用）。以上募集资金严格按照招股意向书披露用途使用，截止 2001 年 12 月末，以上资金已经全部使用完毕，实际使用情况如下：

单位：人民币元

项目名称	计划投资金额	建设期 (年)	2001 年 12 月 31 日累计投资额	完工程度	累计收益
1、软件基础设施建设项目	132,770,000	1.5	132,770,000	100%	81,285,348
2、可复用关键技术软件平台和软件应用系统的开发	164,710,000	1.5	164,710,000		
可复用关键技术软件平台的开发	84,500,000		84,500,000		
软件应用系统的开发	80,210,000		80,210,000		
3、嵌入式软件与数字化工程	68,500,000	1.5	68,500,000		
4、补充项目流动资金	40,000,000		40,000,000		
合计	405,980,000		405,980,000		87,302,066

说明：①公司实际募集资金比计划募集资金多 4,118 万元，是由于公司计划以 27.50 元/股的底价采用竞价方式定向发行社会公众股 1,500 万股，预计募集资金 40,598 万元(扣除发行费用)，实际发行时以 30.50 元/股的价格募集 44,716 万元(扣除发行费用)，多募集的 4,118 万元用于补充公司流动资金。

②软件基础设施建设项目投入 13,277 万元，主要用于沈阳、大连、上海等软件开发基地及客户服务中心建设和成都、西安、沈阳及香港等地销售服务网络建设。

③可复用关键技术软件平台和软件应用系统的开发投入 16,471 万元，主要用于开发数据库管理系统、网络安全与管理软件平台、网络数据的挖掘和管理、支持遍在计算的中间件、支持组件协同工作的平台与开发工具及软件应用系统，成功了推出了网络安全防火墙 NETEYE、统一计费系统 Uni-Billing（支持 GSM、IP PHONE、GPRS、CDMA 等）、移动通信增值业务系统技术、综合客户服务平台 Uni-call2000、工作流平台 Uni-workflow、综合文档管理中心 SEAS2000、社会保险管理信息系统核心平台、电力交易管理系统、企业与电子商务网络支持平台与应用系统等产品，使公司在电信、电力、社会保险、金融证券、企业、教育、医疗等国家基础设施建设领域的市场占有率大幅度提高。

④嵌入式软件与数字化工程投入 6,850 万元，主要用于虚拟制造中心建设、设立数字影像公司及补充流动资金。

## 2、非募集资金投资情况

2001 年，除募集资金投入项目后，公司没有非募集资金投入的重大项目。

### (三) 财务状况、经营成果分析

2001 年，公司总资产 2,457,471,215 元，比上年增长 26%，主要是公司本年度加强了销售回款以及增加银行短期借款所致；股东权益 1,192,016,738 元，比上年增长 6%，主要是 2001 年净利润增加及 2001 年度分配现金股利减少所致；主营业务利润 498,264,238 元，比上年增长 41%，主要是本年度软件及系统集成、数字医疗等业务增长所致；净利润 135,134,213 元，比上年（调整后）增长 5%，比上年（调整前）下降 17%，净利润下降主要原因是：

1、公司目前的业务发展健康、顺利，但基于国内信息基础设施建设进程的加快，而在一些相当重要的领域如果不占有市场份额就失去机会的重要事实，以及加入 WTO 后国内软件企业所面临的挑战，公司选择了在一些未来给公司带来持续业务收入，有良好发展前景的行业如电信、电力、社保等实施以扩大市场占有率为主，抢占数字领地的发展策略。由于这种策略的实施，使公司以牺牲现时的利润换取到了更大的市场份额和长远的发展空间。就短期来看，由于这种策略的实施，使公司的利润率会下降，但从长远来看，这些客户会为公司提供持续、稳定的服务收入，为公司未来长远发展打下坚实的基础。

2、收入结构的变化是导致公司利润率下降的另一原因。一方面，利润率较高的软件产品收入的增长速度小于整体收入的增长速度，另一方面，由于受到美国 IT 业不景气的影响，使公司的软件出口收入有较大下降，导致了对公司利润率的下降。

3、费用的增长是利润率下降的又一原因。由于公司经营规模的扩大，人员工资、折旧摊销、差旅费、广告费等大幅增长，导致营业费用、管理费用比上年增长 97%，大大超过主营业务收入的增长速度。

4、本年度由于实行新的会计制度，公司提取了各项减值准备 2650 万元，其中新增加的 4 项减值准备计提了 966 万元，因以上原因使公司 2001 年度的净利润减少占 2001 年度净利润的 7%。通过以上会计政策变更，以及改聘国际五大会计师事务所之一的安达信会计师事务所为公司审计，将有利于提高公司的会计质量和财务管理水平，为未来健康发展奠定良好的基础。另外，由于公司本年度开始按照 15% 的税率缴纳所得税，使所得税比上年增加 904 万元。

### (四) 生产经营环境以及宏观政策、法规变化对公司的影响

1、2000 年 6 月国务院颁布了《鼓励软件产业和集成电路产业发展的若干政策》（国发[2000]18 号），为软件业产业化发展提供了宽松的政策环境和市场环境。在税收方面，国家对软件企业实施优惠税收政策。对其自行开发生产的软件产品，2010 年前按 17% 的法定税率征收增值税，对实际税负超过 3% 的部分即征即退，由企业用于研究开发软件产品和扩大再生产；新创办的软件企业经认定后，自获利年度起，享受企业所得税“两免三减半”的优惠政策。经认定属于国家规划布局内的重点企业，企业所得税按 10% 征收。软件企业人员薪酬和培训费用可按实际发生额在企业所得税税前列支。根据对外经济贸易合作部、信息产业部、国家税务总局和海关总署等六部委联合下发了《关于软件出口有关问题的通知》（[2000]外经贸技发第 680 号）的规定，软件产品出口后，凡出口退税率未达到征税率的，经国家税务总局批准，可按征税率办理退税。国家对发展高科技，尤其是软件产业的决心以及多方面政策的倾斜，为公司主营业务的拓展提供了良好的宏观环境和市场发展空间。



2、由于美国 IT 行业不景气、需求减少，公司面向美国的软件出口业务受到较大影响。对此，公司已调整策略，积极开拓公司有较好市场基础的日本市场，减少由于美国市场带来的不利影响。

3、根据财政部财会字(2000)25号文《关于印发<企业会计制度>的通知》、财会字(2001)17号文《关于印发贯彻实施<企业会计制度>有关政策衔接问题的规定的通知》等文件规定，公司从2001年1月1日起执行新的《企业会计制度》和《企业会计准则》及其补充规定。按新会计制度的要求，公司在2001年度提取了若干资产减值准备并一次性冲销了“开办费”，而且对以前年度利润进行了追溯调整。因以上原因使公司2000年度净利润减少17,824,199元，公司2001年初股东权益减少26,037,936元。

按《企业会计准则—租赁》的要求，公司对经营性租赁收入的确认方式由2001年度以前按让渡资产使用权的方式变更为按合同金额在合同期间分期列为收入。由此，公司对以前年度利润进行了追溯调整。因以上原因使公司2000年度净利润减少16,485,044元，2001年度初股东权益减少16,485,044元。

#### (五) 新年度的经营计划

1、继续积极致力于拓展公司在电信、社会保险、电力、金融等行业和大型优秀企业的市场空间，使其为公司提供持续、稳定的收入来源。一方面围绕现有老客户，根据其需求的发展和变化提供良好、持续的产品和服务，提高客户的满意度；另一方面积极借助合作伙伴的力量增强公司的竞争实力，拓展新的客户，进一步提升公司解决方案的市场占有率。

2、加大对软件基础技术的长远投入，提升快速、高质量为用户提供全面解决方案和持续服务的能力。公司将继续投资于知识管理、移动计算管理、客户关系管理、供应链管理、电子商务、网络安全、财务、ERP等领域的中间件和软件产品的开发，以拉开与竞争对手距离。公司还将通过与世界上的优秀公司的合作和通过自主开发、兼并收购和战略联盟等方式，迅速获得符合市场需求的技术资源。

3、国际业务的开拓是公司2002年业务发展的重要部分。公司将进一步加强软件开发基地和出口基地的建设，使大连的软件基地成为公司对国际软件出口的重要基地；并通过在日本等软件消费大国设立市场拓展和开发机构，借助合作伙伴的力量，实施本地化战略，积极承揽国际开发项目，将公司的规模化软件开发能力在国际市场上变成价值，使软件出口收入占销售收入的份额进一步提高。加强出口软件的质量管理，力争年内在质量体系认证上取更大的突破。

4、数字医疗设备方面，公司将完善现有的CT—C3000、数字X线机、0.23T MRI等产品的性能，提高产品的可靠性品的成熟度，并努力降低成本，增强产品的竞争力；快速推出多层螺旋CT、0.35T MRI、1.5T MRI、激光相机等战略新产品，对关键技术进行突破，不断增加相关的技术积累；积极以北美、南美、欧洲、东南亚市场为重点拓展国际业务，增加出口；通过统一公司服务品牌、推行标准化服务、采用服务管理软件以提高服务管理水平和工作效率。

5、提高人力资源质量，加强对管理队伍的能力培训，建设一支良好的管理队伍。公司将积极从国内、外引进基础研究、市场策划等方面的优秀人才，改善公司的人力资源结构，聘请专业人力资源咨询公司以提高公司人力资源管理水平。公司将注重管理者能力的培养，通过举办管理知识、规范化运作培训、向国际合作伙伴派遣管理者以及管理者岗位流动，提升控股子公司和部门负责人的管理能力和素质。

#### (六) 报告期董事会日常工作情况

1、报告期内董事会的会议情况及决议内容。

2001年，公司董事会共召开了6次会议，各次会议的基本情况如下：

(1) 公司二届六次董事会于 2001 年 2 月 22 日以通讯形式召开。应参加董事 7 名，实际参加 6 名，缺席 1 名。会议通过了转让沈阳东大阿尔派数字医疗系统有限责任公司(已经更名为沈阳东软数字医疗系统股份有限公司，简称数字医疗公司)部分股权的决议。

本次董事会决议公告刊登于 2001 年 2 月 24 日的《中国证券报》、《上海证券报》。

(2) 公司二届七次董事会于 2001 年 2 月 28 日上午在公司本部会议室召开。应到会董事 7 人，实际到会 6 人，缺席 1 名。公司监事会成员列席了会议。会议审议通过了以下决议：《董事会报告》、《总经理业务报告》、《2000 年度财务决算和 2001 年财务预算报告》、《2000 年度利润分配方案及 2001 年利润分配计划》、《关于 2000 年投资执行情况及 2001 年投资计划的报告》、《关于组织结构调整的议案》、《关于高级管理人员分工的议案》、《关于公司更名的议案》、《关于更换董事的议案》、《关于设立董事会专业委员会的议案》、《关于授权董事会在一定权限内行使投资、出售资产、担保、关联交易决策权利的议案》、《关于召开 2000 年度股东大会的议案》。

以上董事会决议公告刊登于 2001 年 3 月 2 日的《中国证券报》、《上海证券报》。

(3) 公司二届八次董事会于 2001 年 3 月 30 日以通讯形式召开。应参加董事 7 名，实际参加 6 名，缺席 1 名。会议通过了关于公司以 1544 万元人民币受让受让东方软件有限公司(已更名为东软集团有限公司)所有的移动通信增值业务系统技术的决议。

以上董事会决议公告刊登于 2001 年 3 月 31 日的《中国证券报》、《上海证券报》。

(4) 公司二届九次董事会于 2001 年 4 月 5 日在大连瑞士酒店召开，会议应到董事 7 人，实到董事 5 人，缺席 2 人，公司监事列席了会议。会议审议并通过了以下决议：《关于公司符合中国证监会〈上市公司新股发行管理办法〉规定条件的议案》、《关于 2001 年增发新股发行方案的议案》、《本次增发新股募集资金项目可行性的议案》、《关于提请股东大会授权董事会具体办理本次增发新股相关事宜的议案》、《关于新老股东共同享受增发新股完成年度利润分配的议案》、《关于前次募集资金使用情况的说明》、《关于延期召开 2000 年度股东大会的议案》

本次董事会决议刊登于 2001 年 4 月 7 日的《中国证券报》、《上海证券报》。

(5) 公司二届十次董事会于 2001 年 8 月 14 日以通讯表决的方式召开。公司 7 名董事全部出席会议。会议审议通过了以下决议：《2001 年中期报告》、《2001 年中期财务报告》、《关于 2001 年中期不进行分红派息和公积金转增股本的议案》、《关于 2001 年上半年投资执行情况的报告》、《关于公司会计政策变更的议案》。

本次董事会的决议公告刊登于 2001 年 8 月 17 日的《中国证券报》、《上海证券报》。

(6) 公司二届十一次董事会于 2001 年 12 月 5 日以通讯表决的方式召开。公司 7 名董事全部出席会议。会议一致通过了以下决议：《关于改聘担任公司审计工作的会计师事务所的决议》、《关于召开 2002 年第一次临时股东大会的决议》。

本次董事会的决议公告刊登于 2001 年 12 月 7 日的《中国证券报》、《上海证券报》。

## 2、董事会对股东大会决议的执行情况

根据 2000 年度股东大会决议，公司董事会于适时组织了 2000 年的利润分配工作，并于 2001 年 6 月 18 日实施完毕。

根据 2000 年度股东大会的授权，公司董事会制定了本次公募增发的具体方案，聘请了主承销商、律师事务所、会计师事务所等中介机构，制作了申报材料并上报中国证监会。现该材料正处于中国证监会核准过程中。

## (七) 公司 2001 年度利润分配预案和 2002 年利润分配计划

2001 年，公司完成净利润 135,134,213 元，累计可供分配利润为 269,300,866 元。根据公司章程规定，结合公司 2001 年度经营业绩及今后的发展规划，董事会决定 2001 年度利润分配方案如下：提取 10%的法定盈余公积计 13,191,094 元，提取 10%的法定公益金计 13,191,094 元，提取 5%的任意盈余公积计 6,595,547 元，依上述顺序、比例提取后未分配利润(含以前年度滚存数)为 236,323,131 元。董事会决定本年度向全体股东每 10

股派发现金红利 2 元（含税），共计派发 56,290,338 元，余额 180,032,793 元留作以后年度分配。

公司拟在 2002 年度财务决算完成后进行 1—2 次利润分配，公司 2002 年度实现净利润用于股利分配的比例不低于 20%，公司 2001 年度可供分配利润用于股利分配的比例不低于 20%；分配将主要采用派发现金或送股或现金与送股相结合的形式，现金股息占股利分配的比例不低于 20%。以上分配计划视当时实际情况由董事会提出预案报股东大会审议决定，公司董事会保留根据公司发展及当年盈利情况对分配政策调整的权利。如增发新股成功，增发前未分配利润由新老股东共享。

以上方案，需提交股东大会通过后实施。

（八）报告期内，公司选定的信息披露报纸为《中国证券报》、《上海证券报》，未发生变更。

## 八、监事会报告

2001 年，公司监事会于 2001 年 2 月 28 日、8 月 14 日分别召开了 2 次会议，审议通过了 2000 年度监事会报告并对 2000 年度报告、财务决算报告、2001 年中期报告等进行了审查。年内，公司监事会成员列席了各次董事会议并出席了各次股东大会。根据公司法 and 公司章程赋予的职权，公司监事会要对公司的依法运作情况，募集资金投向、财务状况和董事会提交给股东大会的报告进行了检查，并监督了董事会和经营班子人员遵守法律、法规及公司章程和执行股东大会决议的情况。

公司监事会认为：

一、公司在 2001 年能够依法规范运作，决策程序合法，公司董事及经营班子能够守法经营，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。

二、公司能够按照《招股意向书》披露用途使用募股资金，投资项目收益良好，增发新股募集资金的投入对公司业绩的稳定增长起到了重要的作用。

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

四、公司 2001 年进行的关联交易均以公允市场价格进行，并未损害公司利益。

五、经安达信·华强会计师事务所审定的公司 2001 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。

## 九、重要事项

(一) 报告期内公司无重大诉讼、仲裁事项。

(二) 报告期内收购及出售资产、吸收合并事项

1、公司二届六次董事会审议通过，公司将所持有的沈阳东大阿尔派数字医疗系统有限责任公司（已经更名为沈阳东软数字医疗系统股份有限公司，简称数字医疗公司）25%、1.54%、0.75%、0.585%、0.0625%、0.0625%的股权分别转让给东方软件有限公司（已经更名为东软集团有限公司）、辽宁东方信息产业创业投资有限责任公司（现已更名为辽宁东软创业投资有限公司）、苏州智慧时空企业管理研究有限公司、沈阳中国医大二院产业开发中心、北京仁福技贸有限责任公司和北京展高电子有限责任公司。转让价格以经华伦会计师事务所审计的截止 2000 年 9 月 30 日的数字医疗公司净资产值为基数计算，分别为 25,350,000 元、1,561,560 元、760,500 元、593,190 元、63,375 元、63,375 元。以上合计转让本公司持有的数字医疗公司 28%的股权，转让总金额为 28,392,000 元。上述股权转让在 2001 年 2 月 24 日的《中国证券报》、《上海证券报》作了详细披露，股权转让款公司已经全部收讫，数字医疗公司的工商登记注册变更已经完成。本次股权转让充分组合东软集团有限公司在嵌入式系统研究的优势与公司及各方投资者在数字医疗产品生产、销售的资源，使数字医疗公司成为一个长期持续发展并有独立融资能力的公司，实现公司价值最大化。本次股权转让为公司带来 712 万元的投资收益，占 2001 年利润总额的 5.27%。

2、经公司二届八次董事会通过，公司以 15,440,000 元的价格受让东软集团有限公司开发的移动通信增值业务系统技术。经沈阳中沈资产评估有限责任公司评估，以 2000 年 12 月 31 日为评估基准日，移动通信增值业务系统技术的评估值为 15,440,000 元人民币，双方同意以上述评估值作为本次技术转让的交易价格。上述技术转让事宜在 2001 年 3 月 31 日的《中国证券报》、《上海证券报》作了详细披露，并完成了软件著作权转移登记手续。本次受让移动通信增值业务系统技术，使公司在电信移动通信领域拥有了新的关键技术，有利于公司快速推出高质量、适应市场需求的全面解决方案，有利于公司的长远发展。北京清华紫光投资顾问有限责任公司作为独立财务顾问，认为本次技术转让符合《公司法》、《证券法》等相应法律法规的规定，交易价格是在专业机构评估的基础上由双方依照规范的程序协商确定的，体现了公平、公正、公开的原则，维护了公司及其他股东的利益，对全体股东是公平、合理的。以上技术转让费公司分 5 年摊销，2001 年摊销 232 万元，占 2001 年管理费用的 1.12%。

(三) 报告期内重大关联交易事项

除上述第（二）条所述的重大收购、出售资产事项外，报告期内的重大关联交易说明如下：

关联交易方	交易内容	定价原则	交易金额	占软件出口收入的比例	结算方式	对公司收入的影响
日本阿尔派株式会社	软件销售	按照市场价格	44,724,875 元人民币	85%	以美元结算	占主营业务收入 2.5%

以上与日本阿尔派株式会社的关联交易数额为 2001 年度持续发生的同类关联交易的累计金额，对日本阿尔派株式会社的软件出口收入每年为公司提供稳定的外汇收入来源。

(四) 报告期内，公司重大合同及其履行情况

1、报告期内，公司未有托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁公司资产的事项。

2、报告期内公司未有正在履行的及尚未履行完毕的重大担保事项。

3、报告期内或报告期前公司未有委托理财、委托贷款事项。

4、报告期内重大经营合同简要列示如下：

2001 年 6 月，公司与中国联通四川分公司签定合同书，公司为其提供客户服务系统，合同总金额为 3,216 万元；

2001 年 9 月，公司与中国联通重庆分公司签定合同书，公司为其提供综合营帐系统，合同总金额为 2,396 万元；

2001 年 9 月，公司与中国联通陕西分公司签定合同书，公司为其提供营业帐务、结算与 GSM 计费系统，合同总金额为 2,298 万元；

2001 年 9 月，公司与中国联通山西分公司签定合同书，公司为其提供计费、结算与营帐系统，合同总金额为 2,240 万元；

2001 年 8 月，公司与辽宁省财政厅签定合同书，公司为其提供社会保障管理系统，合同总金额为 1,850 万元。

其他重要合同请参见 2001 年中期报告。

(五) 公司第一大股东东软集团有限公司于 2000 年 12 月受让中国建设银行沈阳市信托投资股份有限公司（已改组为中国建设银行沈阳通汇支行）持有的本公司社会法人股和转配股，承诺在三年内不出让其所持有的本公司股份。

(六) 公司聘任、解聘会计师事务所情况

报告期内，经公司董事会审议决定更换担任公司审计机构的会计师事务所，不再聘任华伦会计师事务所有限公司，改聘安达信·华强会计师事务所为公司 2001 年度财务报表的审计机构（已经 2002 年 1 月 12 日召开的公司 2002 年第一次临时股东大会审议通过）

根据股东大会决议，公司应当支付安达信·华强会计师事务所的报酬为 90 万元人民币，以上费用均为财务审计费用，包含差旅费和其他杂项费用，不含培训等其他费用。公司 2001 年支付华伦会计师事务所有限公司的费用为 30 万元人民币。

公司控股子公司聘用不同的会计师事务所及其报酬情况如下：

公司名称	2001 年审计应支付的 审计费（元）	会计师事务所名称
北京东软时代信息技术有限公司	27,000.00	天健会计师事务所有限公司
深圳东软软件有限公司	11,000.00	天职孜信会计师事务所有限公司
山东东软系统集成有限公司	14,000.00	山东汇德会计师事务所有限公司
上海东软时代信息集成技术有限公司	14,000.00	上海立信长江会计师事务所
湖南东软软件有限公司	14,000.00	天职孜信会计师事务所有限公司
南京东软系统集成有限公司	8,000.00	上海立信长江会计师事务所
成都东软系统集成有限公司	8,000.00	重庆天健会计师事务所有限责任公司
西安东软系统集成有限公司	4,000.00	西安希格玛有限责任会计师事务所
大连东软士通软件有限公司	7,000.00	北京中兴宇会计师事务所有限责任 公司辽宁分公司
北京北辰东软信息技术有限公司	100,000.00	普华永道会计师事务所 (费用由北辰集团负担)
南海市东软软件有限公司	10,000.00	广州羊城会计师事务所有限公司 佛山分公司
重庆东软金算盘软件有限公司	19,763.60	重庆天健会计师事务所有限责任公司
大连东大集信软件有限公司	1,000.00	大连华连会计师事务所有限公司
秦皇岛东软软件有限公司	10,000.00	辽宁天健会计师事务所有限公司
上海东软时代数码技术有限公司	4,000.00	广州羊城会计师事务所有限公司

沈阳东软数字医疗系统股份有限公司、沈阳东大麦迪逊医疗设备有限公司、沈阳东软数据通讯有限公司、沈阳东大金石软件有限公司、沈阳东大博安软件有限公司、沈阳逐日数码广告传播有限公司、沈阳东软系统集成有限公司、沈阳东软数字影象技术有限公司、上海东软时代数码技术有限公司与母公司统一收费。

(七) 报告期内，公司、公司董事会及董事未有受到中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、通报批评、证券交易所公开谴责的情形。

(八) 根据公司二届七次董事会和 2000 年度股东大会通过的决议, 并经国家对外贸易经济合作部批准, 公司于 2001 年 6 月 11 日正式变更工商登记注册名称为“沈阳东软软件股份有限公司”。同时经上海证券交易所同意, 自 2001 年 6 月 18 日起, 公司证券简称正式由“东大阿派”变更为“东软股份”, 证券代码 600718 保持不变。

(九) 报告期内, 公司控股 67% 的原沈阳东大阿尔派数字医疗系统有限责任公司正式完成了由有限责任公司向股份有限公司的转变, 并更名为沈阳东软数字医疗系统股份有限公司。

(十) 根据国家对中外合资企业的优惠政策, 公司作为先进技术企业, 从 1998 年起至 2000 年按 10% 的税率缴纳企业所得税, 现该优惠期限届满。从 2001 年起, 根据国家现行税收政策的有关规定, 公司作为高新技术企业, 改按 15% 的税率缴纳企业所得税。

(十一) 中国加入世界贸易组织 (WTO) 的影响

中国加入世界贸易组织后, 将有更多的软件厂商进入中国市场, 直接参与本土厂商的竞争, 从而使公司面临更为严峻的竞争环境。首先是在人才方面, 由于国外厂商实力雄厚, 待遇较高, 会吸引一些人才, 从而加剧人才的竞争; 其次利用其技术优势、品牌优势和本地化的人才或与国内其他软件公司合作, 从事与本公司相同的业务, 开发出适合中国国情的软件, 使得市场竞争加剧; 第三是国际化。加入 WTO 后, 与传统行业的企业相比, 软件企业更需要国际化, 国际化的管理、国际化的技术、市场和人才。因此在这些方面中国软件企业都将面临严峻的挑战。但是中国加入 WTO 也给本公司带来发展的机遇。中国加入 WTO 后, 中国经济发展会进一步加快, 潜在的市场需求会较快转变为有效需求, 市场规模会迅速扩大, 这对本公司的发展是十分有利的; 通用软件的价格成下降趋势, 但是与服务和业务相关的产品价格将有明显的上升, 与之相比国产同等性能的软件将具有价格上的优势, 这些都将是有益于公司的发展。本公司一直十分注重国际化的问题, 注重与国际大公司的合作, 在业务、技术和市场方面采用多种方式, 建立了合作的机制, 如: 设立合资公司、建立联合实验室、委托开发、市场联盟。目前与 CA、Microsoft、Oracle、IBM、SUN、Cisco 等建立了合作关系。同时在管理方面, 聘请国际一流的管理咨询公司, 进行培训、专业诊断, 帮助公司建立面向国际化的管理体系, 以提高公司的国际竞争实力。

(十二) 公司控股的大连东软士通软件有限公司 (简称东软士通) 主要从事面向美国的软件出口业务。报告期内, 由于受到美国 IT 行业不景气的影响, 美国的合作伙伴 BITCO 公司已经申请破产, 使 BITCO 拖欠的项目款无法收回, 造成东软士通 2001 年度累计亏损 1386 万元。现公司正在妥善解决东软士通的善后问题。

(十三) 除上述事项外, 报告期内公司未发生《证券法》第六十二条、《股票条例》第六十条及《信息细则》第十七条所列举的重大事件。

## 十、财务报告

### (一) 审计报告

致：沈阳东软软件股份有限公司（原沈阳东大阿尔派软件股份有限公司）全体股东  
安达信·华强会计师事务所（以下简称“我们”）接受委托，审计了沈阳东软软件股份有限公司（以下简称“贵公司”，原沈阳东大阿尔派软件股份有限公司）及其子公司（以下合称“贵集团”）于二〇〇一年十二月三十一日的合并资产负债表和二〇〇一年度的合并利润及利润分配表和合并现金流量表；以及贵公司于二〇〇一年十二月三十一日的资产负债表和二〇〇一年度的利润及利润分配表和现金流量表。编制会计报表是贵集团及贵公司管理阶层的责任，我们的责任是依据我们的审计对上述会计报表发表意见。我们的审计是依据《中国注册会计师独立审计准则》进行的。在审计过程中，我们结合贵公司及其子公司的实际情况，实施了包括抽查会计记录等我们认为必要的审计程序。

我们认为，上述会计报表符合《企业会计准则》、《企业会计制度》和《合并会计报表暂行规定》及其他有关规定，在所有重大方面公允地反映了贵集团及贵公司二〇〇一年十二月三十一日的财务状况和二〇〇一年度的经营成果和现金流量情况，会计处理方法的选用遵循了一贯性原则。

安达信·华强会计师事务所

中国注册会计师

钱进

中国·北京

二〇〇二年三月十六日

陈经纬



## (二) 会计报表

**资产负债表**

二〇〇一年十二月三十一日

(附二〇〇〇年十二月三十一日比较数字, 附注 43)

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	二〇〇一年十二月三十一日		二〇〇〇年十二月三十一日	
		本公司	本集团	本公司	本集团
流动资产:					
货币资金	4	663,906,723	849,873,774	434,782,070	591,952,245
短期投资		-	-	-	-
应收票据	5	-	520,000	-	-
应收股利	6	34,741,848	1,599,566	22,895,665	-
应收利息		-	-	-	-
应收账款	7	158,208,475	285,625,120	112,704,599	197,960,035
其他应收款	8	101,736,049	64,832,291	101,871,789	90,139,521
预付账款	9	31,539,405	45,337,196	108,329,516	120,743,265
应收补贴款	10	6,526,467	6,526,467	6,526,467	6,526,467
存货	11	529,473,053	663,308,654	366,220,367	502,880,698
待摊费用	12	3,420,431	4,232,986	5,159,693	6,304,306
一年内到期的长期债权投资		-	-	-	-
其他流动资产		-	-	-	75,000
流动资产合计		1,529,552,451	1,921,856,054	1,158,490,166	1,516,581,537
长期投资:					
长期股权投资	13	283,360,442	49,245,258	197,501,897	30,988,983
长期债权投资		-	-	-	-
长期投资合计		283,360,442	49,245,258	197,501,897	30,988,983
固定资产:					
固定资产原价	14	311,249,683	380,738,351	260,417,196	313,081,320
减: 累计折旧	14	(27,742,308)	(46,028,393)	(19,461,838)	(31,366,376)
固定资产净值	14	283,507,375	334,709,958	240,955,358	281,714,944
减: 固定资产减值准备		(9,441,201)	(17,997,214)	(5,064,317)	(8,333,160)
固定资产净额		274,066,174	316,712,744	235,891,041	273,381,784
工程物资		-	-	-	-
在建工程	15	16,498,510	16,498,510	5,015,316	5,032,053
固定资产清理		-	-	-	-
固定资产合计		290,564,684	333,211,254	240,906,357	278,413,837
无形资产及其他资产:					
无形资产	16	82,183,974	127,633,013	74,572,916	111,576,328
长期待摊费用	17	14,913,421	25,525,636	8,865,737	16,406,501
其他长期资产		-	-	-	-
无形资产及其他资产合计		97,097,395	153,158,649	83,438,653	127,982,829
递延税项					
递延税款借项		-	-	-	-
资产总计		2,200,574,972	2,457,471,215	1,680,337,073	1,953,967,186

后附之附注为此会计报表的一部分

企业负责人: 刘积仁

财务负责人: 王莉

制表人: 陈小平

**资产负债表(续)**

二〇〇一年十二月三十一日

(附二〇〇〇年十二月三十一日比较数字, 附注 43)

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

	附注	二〇〇一年十二月三十一日		二〇〇〇年十二月三十一日	
		本公司	本集团	本公司	本集团
流动负债:					
短期借款	18	422,000,000	473,957,559	20,000,000	68,000,000
应付票据	19	122,450,177	187,606,531	107,440,938	107,440,938
应付账款	20	101,912,244	148,749,249	144,346,600	201,839,600
预收账款	21	123,539,268	141,282,834	96,704,505	143,879,087
应付工资		785,071	965,350	371,806	382,996
应付福利费		-	12,750,062	-	7,257,363
应付股利	22	56,290,338	69,321,506	140,725,845	154,278,880
应交税金	23	19,904,809	35,806,811	15,836,380	18,220,863
其他应交款	24	596	756,463	-	180,892
其他应付款	25	140,335,070	69,528,709	20,832,847	38,934,985
预提费用	26	796,728	1,174,835	387,832	618,989
预计负债	2(s)	5,758,073	7,084,073	-	-
一年内到期的长期负债		-	-	200,000	200,000
其他流动负债		-	-	-	-
流动负债合计		993,772,374	1,148,983,982	546,846,753	741,234,593
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		-	-	-	-
其他长期负债		-	-	-	-
长期负债合计		12,260,355	14,145,386	12,260,355	14,145,386
递延税项:					
递延税款贷项		-	-	-	-
负债合计		1,006,032,729	1,163,129,368	559,107,108	755,379,979
少数股东权益		-	102,325,109	-	77,694,611
股东权益:					
股本	28	281,451,690	281,451,690	281,451,690	281,451,690
资本公积	29	578,793,077	578,793,077	578,793,077	578,793,077
盈余公积	30	146,097,552	159,492,093	113,500,272	126,514,358
其中: 法定公益金	30	58,530,953	62,757,445	45,492,041	49,566,351
未分配利润	31	188,986,428	180,032,793	147,484,926	134,166,653
外币报表折算差额		(786,504)	(786,504)	-	(33,182)
未确认的投资损失	2(h)	-	(6,966,411)	-	-
股东权益合计		1,194,542,243	1,192,016,738	1,121,229,965	1,120,892,596
负债和股东权益总计		2,200,574,972	2,457,471,215	1,680,337,073	1,953,967,186

后附之附注为此会计报表的一部分

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

二〇〇一年度

(附二〇〇〇年度比较数字, 附注 43)

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	二〇〇一年度		二〇〇〇年度	
		本公司	本集团	本公司	本集团
一、主营业务收入	32	1,202,157,400	1,758,647,799	759,076,704	1,089,137,919
减: 主营业务成本	32	(889,630,599)	(1,247,616,329)	(523,303,925)	(728,044,125)
主营业务税金及附加	3,33	(7,132,986)	(12,767,232)	(4,881,323)	(8,670,750)
二、主营业务利润		305,393,815	498,264,238	230,891,456	352,423,044
加: 其他业务利润(亏损)		861,387	8,144,423	(447,471)	2,624,550
减: 营业费用		(60,118,332)	(147,443,213)	(45,191,713)	(82,466,107)
管理费用		(94,752,127)	(207,701,647)	(42,010,423)	(97,861,059)
财务费用	34	(4,565,723)	(6,801,972)	4,089,655	5,205,047
三、营业利润		146,819,020	144,461,829	147,331,504	179,925,475
加: 投资收益(损失)	35	12,622,331	7,404,691	15,238,307	(1,586,329)
补贴收入	36	1,599,946	10,413,682	-	-
营业外收入		1,255,237	397,869	297,314	383,103
减: 营业外支出		(4,790,419)	(11,049,084)	(17,084,787)	(19,208,685)
四、利润总额		157,506,115	151,628,987	145,782,338	159,513,564
减: 所得税	3(d)	(27,116,995)	(32,565,472)	(16,737,413)	(20,380,549)
少数股东损益		-	9,104,287	-	(8,509,374)
未确认的投资损失	2(h)	-	6,966,411	-	-
提取职工奖励及福利基金	31	-	-	-	(2,039,454)
五、净利润		130,389,120	135,134,213	129,044,925	128,584,187
加: 年初未分配利润	31	147,484,926	134,166,653	191,311,893	191,468,442
其他转入	31	-	-	-	-
六、可供分配的利润		277,874,046	269,300,866	320,356,818	320,052,629
减: 提取法定盈余公积	31	(13,038,912)	(13,191,094)	(12,858,419)	(16,932,729)
提取法定公益金	31	(13,038,912)	(13,191,094)	(12,858,419)	(16,932,729)
提取储备基金	31	-	-	-	(2,084,563)
提取企业发展基金	31	-	-	-	(743,746)
利润归还投资		-	-	-	-
七、可供股东分配的利润		251,796,222	242,918,678	294,639,980	283,358,862
减: 应付优先股股利		-	-	-	-
提取任意盈余公积	31	(6,519,456)	(6,595,547)	(6,429,209)	(8,466,364)
应付普通股股利	31	(56,290,338)	(56,290,338)	(140,725,845)	(140,725,845)
转作股本的普通股股利		-	-	-	-
八、未分配利润		188,986,428	180,032,793	147,484,926	134,166,653

#### 补充资料:

	二〇〇一年度		二〇〇〇年度	
	本公司	本集团	本公司	本集团
1、出售、处置部门或被投资单位所得收益	6,474,760	5,567,466	-	-
2、自然灾害发生的损失	-	-	-	-
3、会计政策变更增加(或减少)利润总额	(4,376,884)	(9,664,054)	(34,438,263)	(34,309,243)
4、会计估计变更增加(或减少)利润总额	(117,391)	(268,049)	-	-
5、债务重组损失	-	-	-	-
6、其他	-	-	-	-

后附之附注为此会计报表的一部分

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(续)**  
二〇〇一年度  
(附二〇〇〇年度比较数字, 附注 43)

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

		二〇〇一年度							
		本公司				本集团			
报告期利润	附注	净资产收益率		每股收益		净资产收益率		每股收益	
		全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	40	25.57%	25.74%	1.09	1.09	41.80%	41.93%	1.77	1.77
营业利润	40	12.29%	12.37%	0.52	0.52	12.12%	12.16%	0.51	0.51
净利润	40	10.92%	10.99%	0.46	0.46	11.34%	11.37%	0.48	0.48
扣除非经常性损益后的净利润	40	10.76%	10.84%	0.46	0.46	11.83%	11.87%	0.50	0.50

		二〇〇〇年度							
		本公司				本集团			
报告期利润	附注	净资产收益率		每股收益		净资产收益率		每股收益	
		全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	40	20.59%	19.20%	0.82	0.91	31.44%	29.43%	1.25	1.39
营业利润	40	13.14%	12.25%	0.52	0.58	16.05%	15.03%	0.64	0.71
净利润	40	11.51%	10.73%	0.46	0.51	11.47%	10.74%	0.46	0.51
扣除非经常性损益后的净利润	40	11.55%	10.77%	0.46	0.51	14.57%	13.64%	0.58	0.64

后附之附注为此会计报表的一部分

企业负责人: 刘积仁

财务负责人: 王莉

制表人: 陈平平

**现金流量表**

二〇〇一年度

(附二〇〇〇年度比较数字, 附注 43)

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	二〇〇一年度		二〇〇〇年度	
		本公司	本集团	本公司	集团
<b>一、经营活动产生的现金流量</b>					
销售商品、提供劳务收到的现金		1,378,404,255	1,941,841,496	817,390,053	1,248,938,230
收到的税费返还		5,001,290	14,023,984	3,843,774	4,150,474
收到的其他与经营活动有关的现金		71,662,662	53,486,137	18,796,335	59,227,762
<b>现金流入小计</b>		<b>1,455,068,207</b>	<b>2,009,351,617</b>	<b>840,030,162</b>	<b>1,312,316,466</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		(1,161,656,454)	(1,500,252,959)	(589,468,442)	(876,125,873)
支付给职工以及为职工支付的现金		(70,507,952)	(148,827,381)	(42,071,801)	(82,229,955)
支付的各项税费		(54,300,282)	(85,715,371)	(45,393,059)	(65,815,058)
支付的其他与经营活动有关的现金		(38,237,269)	(200,532,581)	(82,882,844)	(222,305,297)
<b>现金流出小计</b>		<b>(1,324,701,957)</b>	<b>(1,935,328,292)</b>	<b>(759,816,146)</b>	<b>(1,246,476,183)</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>130,366,250</b>	<b>74,023,325</b>	<b>80,214,016</b>	<b>65,840,283</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量</b>					
收回投资所收到的现金		27,672,060	27,672,060	-	-
取得投资收益所收到的现金		-	-	18,336,330	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额		1,614,366	2,155,407	104,222	424,270
收到其他与投资活动有关的现金		9,938,400	12,298,238	-	4,141,324
<b>现金流入小计</b>		<b>39,224,826</b>	<b>42,125,705</b>	<b>18,440,552</b>	<b>4,565,594</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		(76,751,965)	(98,844,629)	(89,603,437)	(110,348,042)
投资所支付的现金		(113,669,388)	(18,166,850)	(67,053,597)	(32,295,000)
支付的其他与投资活动有关的现金		(591,514)	(4,926,800)	-	(1,028,297)
<b>现金流出小计</b>		<b>(191,012,867)</b>	<b>(121,938,279)</b>	<b>(156,657,034)</b>	<b>(143,671,339)</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>(151,788,041)</b>	<b>(79,812,574)</b>	<b>(138,216,482)</b>	<b>(139,105,745)</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量</b>					
吸收投资所收到的现金		-	11,657,508	-	4,455,211
借款所收到的现金		522,000,000	585,431,348	40,000,000	97,000,000
收到的其他与筹资活动有关的现金		-	35,774	-	-
<b>现金流入小计</b>		<b>522,000,000</b>	<b>597,124,630</b>	<b>40,000,000</b>	<b>101,455,211</b>
偿还债务所支付的现金		(120,000,000)	(173,642,441)	(113,280,356)	(147,780,356)
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		(151,286,440)	(156,094,618)	(2,379,350)	(8,693,522)
支付的其他与筹资活动有关的现金		-	(3,492,130)	-	(535,733)
<b>现金流出小计</b>		<b>(271,286,440)</b>	<b>(333,229,189)</b>	<b>(115,659,706)</b>	<b>(157,009,611)</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>250,713,560</b>	<b>263,895,441</b>	<b>(75,659,706)</b>	<b>(55,554,400)</b>
<b>四、汇率变动对现金的影响</b>		<b>(167,116)</b>	<b>(184,663)</b>	<b>(47,323)</b>	<b>(97,336)</b>
<b>五、现金及现金等价物净增加(减少)额</b>		<b>229,124,653</b>	<b>257,921,529</b>	<b>(133,709,495)</b>	<b>(128,917,198)</b>

后附之附注为此会计报表的一部分

企业负责人: 刘积仁

财务负责人: 王莉

制表人: 陈平平

**现金流量表(续)**

二〇〇一年度

(附二〇〇〇年度比较数字, 附注 43)

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	二〇〇一年度		二〇〇〇年度	
		本公司	本集团	本公司	本集团
补充资料:					
<b>1、将净利润调节为经营活动的现金流量</b>					
净利润		130,389,120	135,134,213	129,044,925	128,584,187
减: 未确认的投资损失	2(h)	-	(6,966,411)	-	-
加: 少数股东权益		-	(9,104,287)	-	8,509,374
提取职工奖励及福利基金		-	-	-	2,039,454
计提的资产减值准备		29,220,493	26,502,480	16,816,377	19,152,217
固定资产折旧		9,475,857	16,415,297	7,648,811	16,330,109
无形资产等摊销		8,370,493	13,769,106	7,577,715	15,647,349
长期待摊费用摊销		2,871,408	9,138,290	-	-
待摊费用减少(减: 增加)		1,739,262	2,071,320	120,480	124,992
预提费用增加(减: 减少)		6,166,969	7,639,919	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的 损失(减: 收益)		(968,191)	733,330	-	-
固定资产报废损失		-	-	-	-
财务费用		3,270,388	5,219,801	3,814,107	5,634,652
投资损失(减: 收益)		(12,622,331)	(8,404,691)	(16,796,979)	1,586,329
递延税款贷项(减: 借项)		-	-	-	-
存货的减少(减: 增加)		(171,443,500)	(168,791,041)	(143,912,859)	(219,135,902)
经营性应收项目的减少(减: 增加)		14,769,180	5,127,873	(182,886,284)	(170,641,502)
经营性应付项目的增加(减: 减少)		109,127,102	45,538,126	254,200,209	260,780,251
其他		-	-	4,587,514	(2,771,227)
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>130,366,250</b>	<b>74,023,325</b>	<b>80,214,016</b>	<b>65,840,283</b>
<b>2、不涉及现金收支的投资和筹资活动</b>					
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		-	-	-	-
<b>3、现金及现金等价物净增加(减少)情况:</b>					
现金的期末余额	4	663,906,723	849,873,774	434,782,070	591,952,245
减: 现金的期初余额	4	(434,782,070)	(591,952,245)	(568,491,565)	(720,869,443)
加: 现金等价物的期末余额		-	-	-	-
减: 现金等价物的期初余额		-	-	-	-
<b>现金及现金等价物净增加(减少)额</b>		<b>229,124,653</b>	<b>257,921,529</b>	<b>(133,709,495)</b>	<b>(128,917,198)</b>

后附之附注为此会计报表的一部分

企业负责人: 刘积仁

财务负责人: 王莉

制表人: 陈平平

**资产减值准备明细表**

二〇〇一年度

(附二〇〇〇年度比较数字, 附注 43)

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

	二〇〇一年度							
	年初余额		本年增加数		本年转回数		年末余额	
	本公司	本集团	本公司	本集团	本公司	本集团	本公司	本集团
一、坏账准备合计	825,037	1,199,827	16,656,301	7,818,544	3,506	343,203	17,477,832	8,675,168
其中: 应收账款	512,357	864,383	5,020,819	2,456,640	2,400	297,706	5,530,776	3,023,317
其他应收款	312,680	335,444	11,635,482	5,361,904	1,106	45,497	11,947,056	5,651,851
二、短期投资跌价准备合计	-	-	-	-	-	-	-	-
其中: 股票投资	-	-	-	-	-	-	-	-
债券投资	-	-	-	-	-	-	-	-
三、存货跌价准备合计	875,235	875,235	8,190,814	8,363,085	-	-	9,066,049	9,238,320
其中: 原材料	875,235	875,235	3,080,640	3,080,640	-	-	3,955,875	3,955,875
在产品	-	-	5,110,174	5,110,174	-	-	5,110,174	5,110,174
库存商品	-	-	-	172,271	-	-	-	172,271
四、长期投资减值准备合计	-	-	-	1,000,000	-	-	-	1,000,000
其中: 长期股权投资	-	-	-	1,000,000	-	-	-	1,000,000
长期债权投资	-	-	-	-	-	-	-	-
五、固定资产减值准备合计	5,064,317	8,333,160	4,709,302	10,124,392	332,418	460,338	9,441,201	17,997,214
其中: 房屋、建筑物	-	-	-	-	-	-	-	-
电子设备及其他设备	5,064,317	8,333,160	4,709,302	10,124,392	332,418	460,338	9,441,201	17,997,214
六、无形资产减值准备	13,955,861	14,096,100	-	-	-	-	13,955,861	14,096,100
其中: 专有技术	13,955,861	14,096,100	-	-	-	-	13,955,861	14,096,100
商标权	-	-	-	-	-	-	-	-
七、在建工程减值准备	-	-	-	-	-	-	-	-
八、委托贷款减值准备	-	-	-	-	-	-	-	-

**资产减值准备明细表(续)**  
二〇〇一年度  
(附二〇〇〇年度比较数字, 附注 43)

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

	二 000 年度							
	年初余额		本年增加数		本年转回数		年末余额	
	本公司	本集团	本公司	本集团	本公司	本集团	本公司	本集团
一、坏账准备合计	532,083	739,043	292,954	460,784	-	-	825,037	1,199,827
其中: 应收账款	256,861	441,547	255,496	422,836	-	-	512,357	864,383
其他应收款	275,222	297,496	37,458	37,948	-	-	312,680	335,444
二、短期投资跌价准备合计	-	-	-	-	-	-	-	-
其中: 股票投资	-	-	-	-	-	-	-	-
债券投资	-	-	-	-	-	-	-	-
三、存货跌价准备合计	746,356	746,356	128,879	128,879	-	-	875,235	875,235
其中: 原材料	746,356	746,356	128,879	128,879	-	-	875,235	875,235
在产品	-	-	-	-	-	-	-	-
库存商品	-	-	-	-	-	-	-	-
四、长期投资减值准备合计	-	-	-	-	-	-	-	-
其中: 长期股权投资	-	-	-	-	-	-	-	-
长期债权投资	-	-	-	-	-	-	-	-
五、固定资产减值准备合计	2,625,634	3,866,706	2,438,683	4,466,454	-	-	5,064,317	8,333,160
其中: 房屋、建筑物	-	-	-	-	-	-	-	-
电子设备及其他设备	2,625,634	3,866,706	2,438,683	4,466,454	-	-	5,064,317	8,333,160
六、无形资产减值准备	-	-	13,955,861	14,096,100	-	-	13,955,861	14,096,100
其中: 专有技术	-	-	13,955,861	14,096,100	-	-	13,955,861	14,096,100
商标权	-	-	-	-	-	-	-	-
七、在建工程减值准备	-	-	-	-	-	-	-	-
八、委托贷款减值准备	-	-	-	-	-	-	-	-



### (三) 会计报表附注

#### 沈阳东软软件股份有限公司（原沈阳东大阿尔派软件股份有限公司）及其子公司 会计报表附注说明

二〇〇一年度

(附二〇〇〇年度比较数字, 附注 43)

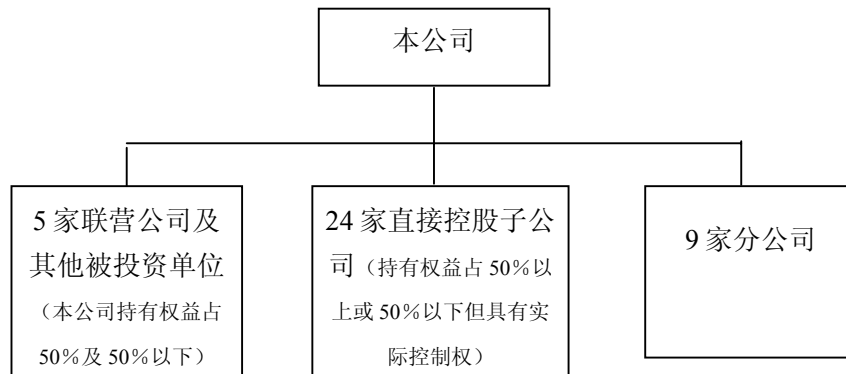
(货币单位: 除另予注明外, 所有金额系以人民币元为单位)

#### 1. 公司的基本情况

沈阳东软软件股份有限公司（以下简称“本公司”，原沈阳东大阿尔派软件股份有限公司）是经沈阳市体改委体改发(1993)年47号文批准，于一九九三年六月七日在中华人民共和国（“中国”）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。前者成立于一九九一年四月，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；后者于一九九一年六月与日本阿尔派株式会社合资成立。本公司于一九九三年六月进行股份制改造，于一九九六年五月九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，并于一九九六年六月十八日起在上海证券交易所挂牌上市。

本公司是以软件和软件服务、系统集成及提供全面解决方案为主营业务的高科技企业。本公司以计算机软件及软件技术的推广应用为主导产业，主要经营方向为应用软件、以软件为核心的系统集成和数字化医疗设备的开发、生产和销售。软件及系统集成主要面向各基础行业提供全面解决方案；数字医疗设备主要是充分发挥公司在嵌入式软件方面的技术优势，向医疗行业提供医用CT、X光机、彩超、核磁共振等高智能的数字化医疗设备。

于二〇〇一年十二月三十一日，本公司及其子公司（“本集团”）的基本法律架构如下：



#### 2. 主要会计政策、会计估计和合并会计报表编制方法

##### (a) 会计制度

本集团的会计报表是按照中华人民共和国《企业会计准则》、《企业会计制度》、《合并会计报表暂行规定》及其他有关法规、制度和规定（以下简称“中国会计准则”）而编制的。

##### (b) 会计年度

采用公历制，自公历一月一日起至十二月三十一日止。

(c) 记账本位币

境内公司以人民币为记账本位币，境外公司按当地货币为记账本位币。

(d) 记账基础及计价原则

以权责发生制为记账基础。各项资产均按取得、购建时的实际成本计价。

(e) 外币业务核算方法

本集团（除境外子公司）均以人民币为记账本位币。人民币为不可自由兑换的货币。外币业务以交易当日中国人民银行公布的汇率（“市场汇率”）的中间价折算成人民币入账。决算日以外币计价的货币性资产和负债按资产负债表日的市场汇率的中间价折算成人民币，由此而产生的汇兑损益除固定资产购建期间借入的外币、专门借款本金及利息所发生的汇兑差额予以资本化外，其余均计入当年损益中。

(f) 外币会计报表折算方法

在编制合并会计报表时，本公司境外子公司以外币编制的会计报表按以下方法折算成人民币：

资产与负债类项目按决算日的市场汇率折算为人民币；所有者权益类项目除“未分配利润”项目外，均按照发生时的市场汇率折算为人民币。利润表项目按当年平均汇率折算为人民币。

由于外币报表折算而产生的外币折算差额在股东权益中单列项目反映。

(g) 现金等价物的确定标准

现金等价物指期限短、流动性强，易于转换为已知金额且价值变动风险很小的投资，该等投资的期限短于三个月。

(h) 合并会计报表的编制方法

合并会计报表包括本公司及其所控制的子公司的会计报表。

由本公司所控制的子公司是指：本公司(i)在该公司直接或间接持有超过 50%具有表决权的股份或权益的长期股权投资；或者(ii)在该公司管理委员会或董事会中拥有多数表决权。于本公司的会计报表内，对子公司的投资系按权益法核算。

合并会计报表系按《合并会计报表暂行规定》采用下列方法编制：

- 母、子公司因采用会计制度不同而产生的差异予以调整；
- 母、子公司及子公司之间重大内部交易调整冲销；
- 投资权益、相互往来及其未实现利润全部冲销。投资权益在抵销时发生的合并价差，在合并资产负债表中，以“合并价差”在长期投资项目中单独反映。

对未确认的被投资公司的亏损分担额，本公司在编制合并报表时，分别记入利润表及股东权益项下的“未确认的投资损失”科目，以反映本公司未确认的子公司的投资亏损额。

在编制合并会计报表时，下列子公司可以不包括在合并报表的合并范围之内：

- 已关停并转的子公司；
- 按照破产程序，已宣告被清理整顿的子公司；
- 已宣告破产的子公司；
- 准备近期售出而短期持有其半数以上的权益性资本的子公司；
- 非持续经营的所有者权益为负数的子公司；
- 受所在国外汇管制及其他管制，资金调度受到限制的境外子公司。

于二〇〇一年十二月三十一日，本集团的合并会计报表包括本公司及下列子公司的会计报表：

合并子公司名称	公司注册 地点 及时间	注册资本	本公司投资额	本公司持有的权益 比例		主要业务
				直接	间接	
湖南东软软件有限公司(原湖南东大阿尔派软件有限公司)	长沙 一九九四年十一月五日	5,000,000	4,900,000	98%	-	经营计算机软硬件
北京东软时代信息技术有限公司(原北京东大阿尔派系统集成有限责任公司)	北京 一九九五年四月二十四日	2,000,000	1,560,000	78%	-	经营计算机软硬件
深圳市东软软件有限公司(原深圳市东大阿尔派软件有限公司)	深圳 一九九五年七月二十六日	5,000,000	4,500,000	90%	-	经营计算机软硬件
沈阳东软系统集成工程有限公司(原沈阳东大阿尔派系统集成工程有限公司)	沈阳 一九九七年三月六日	10,000,000	9,800,000	98%	-	经营计算机软硬件
上海东软时代信息集成技术有限公司(原上海东大阿尔派系统集成有限责任公司)	上海 一九九七年十一月二十六日	5,000,000	4,500,000	90%	-	经营计算机软硬件
沈阳东软数字医疗系统股份有限公司(原沈阳东大阿尔派数字医疗系统有限责任公司)	沈阳 一九九八年三月六日	78,000,000	52,260,000	67%	-	经营数字医疗系统
山东东软系统集成有限公司(原山东东大阿尔派系统集成有限公司)	青岛 一九九八年五月十五日	5,000,000	4,900,000	98%	-	经营计算机软硬件
大连东软士通软件有限公司(原大连东大士通软件有限公司)	大连 一九九八年六月二十三日	美元 3,000,000	美元 1,530,000	51%	-	经营计算机软硬件
沈阳东大博安软件有限公司	沈阳 一九九八年九月二日	美元 2,500,000	美元 1,500,000	60%	-	经营计算机软硬件
沈阳东大金石软件有限公司	沈阳 一九九八年十月二十九日	美元 1,500,000	美元 900,000	60%	-	经营计算机软硬件
北京北辰东软信息技术有限公司(原北京北辰东大阿尔派信息技术有限公司)	北京 一九九九年五月三十一日	36,000,000	17,640,000	49%	-	多媒体信息服务网开发
南京东软系统集成有限公司(原南京东大阿尔派系统集成有限公司)	南京 二〇〇〇年三月三十一日	5,000,000	4,750,000	95%	-	经营计算机软硬件
南海市东软软件有限公司(原南海市东大阿尔派软件有限公司)	南海 二〇〇〇年六月一日	5,000,000	4,000,000	80%	-	经营计算机软件
重庆东软金算盘软件有限公司(原重庆东大金算盘软件有限公司)	重庆 二〇〇〇年七月六日	20,000,000	10,200,000	51%	-	计算机软件开发、销售、咨询
大连东大集信软件有限公司	大连 二〇〇〇年七月十八日	美元 500,000	美元 255,000	51%	-	计算机软件开发、销售、咨询
东软(香港)有限公司(原东大阿尔派软件(香港)有限公司)	香港 二〇〇〇年八月二十五日	美元 850,000	美元 850,000	100%	-	计算机软件开发、销售、咨询
沈阳逐日数码广告传播有限公司(原沈阳逐日广告有限公司)	沈阳 二〇〇〇年十一月二十二日	1,000,000	900,000	90%	-	广告制作、发布
成都东软系统集成有限公司	成都 二〇〇一年二月十五日	2,000,000	1,900,000	95%	-	经营计算机软、硬件
沈阳东软数字影像技术有限公司	沈阳 二〇〇一年三月三十日	40,000,000	38,680,000	90%	10%	医疗影像软件开发
秦皇岛东软软件有限公司	秦皇岛 二〇〇一年四月四日	10,000,000	8,500,000	85%	-	计算机软件开发、网络集成
上海东软时代数码技术有限公司	上海 二〇〇一年五月十七日	20,000,000	18,000,000	90%	-	经营计算机软、硬件

合并子公司名称	公司注册地点 及时间	注册资本	本公司投资额	本公司持有的权益比例		主要业务
				直接	间接	
东软（日本）有限公司	日本 二〇〇一年六月十三日	日元 187,750,000	日元 112,700,000	60%	-	经营计算机软、硬件
广东东软软件有限公司	广州 二〇〇一年八月八日	15,000,000	13,500,000	90%	-	经营计算机软、硬件
西安东软系统集成有限公司	西安 二〇〇一年四月六日	5,000,000	4,500,000	90%	-	经营计算机软、硬件

因本公司在北京北辰东软信息技术有限公司拥有多数董事并实质控制该公司，故纳入合并会计报表范围。本公司对上述控股子公司全部纳入合并会计报表范围，无应合并而未合并的子公司；与上年相比，本年新增加的合并会计报表范围内的子公司为：成都东软系统集成有限公司、沈阳东软数字影像技术有限公司、秦皇岛东软软件有限公司、上海东软时代数码技术有限公司、东软（日本）有限公司、广东东软软件有限公司和西安东软系统集成有限公司。

#### (i) 资产减值

当环境变更或某事件发生而显示本集团所拥有的资产可能存在价格损失，或当该项资产之可回收金额低于其账面价值时，本集团认列其资产减值损失。可回收金额是指一项资产的净变现价值或其使用价值（或持有价值）两者孰高。净变现价值是指一项资产在公平交易的情况下可收到的净处分金额，而使用价值（或持有价值）是指将一项资产在未来可使用年限内可产生的预计现金流量予以折现计算。

当以前年度提列的资产减值的情况不再存在时，则可在以前提列的损失金额范围内予以回转计入损益；当实际发生资产损失时，则冲减已提列的减值准备。当已提列资产减值的资产处置时，其相关的资产减值一并转销。

#### (j) 坏账损失的核算方法

坏账损失核算采用备抵法按年末应收账款及其他应收款余额之可回收性计提。本集团采用账龄分析法及根据以往的经验、债务单位的财务及经营情况和现金流量情况、账款的当期回收情况及期后回收情况等，从而进行坏账准备的估计及计提。

对重大的应收款项采用个别审核其回收的可能性，并提取坏账准备。对非重大的应收款项，按其余额提取一般坏账准备。具体提取比例如下：

账龄情况	一般坏账准备提取比例
一年以内	0.3%
一至二年	0.5%
二至三年	1.0%
三年以上	10.0%（二〇〇〇年：5.0%）

#### (k) 存货核算方法

存货包括原材料、在产品、产成品、库存商品、分期收款发出商品及低值易耗品。在产品包括在建合同成本（请参见附注 2(I)）。存货以实际成本核算，原材料的实际成本按计划成本法计算后，每月月末将当期成本差异分配至各类存货。在产品及产成品的成本包括直接材料、直接人工及应分配的制造费用。低值易耗品在使用时一次性摊销。

期末存货按成本与可变现净值孰低计价。可变现净值按估计净售价减估计尚需投入的生产成本及其相关的销售费用后的价值计算。

本集团于决算日根据各项存货的可变现净值低于账面成本的差额提取存货跌价准备，当存货长期积压、有过时、滞销或破损情况时，本集团根据实际情况作出估计后提取专项存货跌价准备或核销；存货跌价准备或核销均计入当年损益。

存货除在建合同成本及分期收款发出商品外采用永续盘存法盘点。每年至少盘点一次。盘盈及盘亏金额计入当年度损益。

#### (1) 在建合同

有关在建合同的收入认列请参见下列附注 t(i)。当一系统集成或应用系统开发之合约的最终结果能可靠地衡量时，合约成本依照该项合约于资产负债表日之完工比例认列为费用。当合约总成本预期将超过合约总收入时所预期发生的损失将立即认列为费用。当合约的最终结果无法可靠的估计时，合约成本于发生时认列为当期费用。

在建合同成本主要指在建项目所发生的成本。成本包括系统硬件已经运送至客户所指定之特定场所且其安装或系统整合之工作或其他合约义务尚未完成所发生的成本。另外，成本亦包括尚未送达客户或经客户验收但已发生的合同直接人工及间接费用。

在建合同成本于资产负债表日之金额包括已发生之合约成本及依完工比例认列之合同损益扣除工程结算款后之净额以资产或负债列示。

#### (m) 长期股权投资

##### (i) 对子公司及联营公司的长期股权投资：

对子公司的长期股权投资是指本公司占被投资公司资本总额比例在 50% 以上或以下但具有实质控制权，并拥有决定其财务和经营决策权且准备长期持有的投资。联营公司指合并子公司以外，本公司直接或间接持有其不低于 20% 且不高于 50% 的股权，并对其财务和经营决策具有重大影响力的公司。本公司对子公司及联营公司的长期股权投资按权益法核算，即于取得时以初始成本计价，其后按应享有或应分担的被投资公司当年实际的净利润（当被投资公司为三资企业时则先扣除提取的职工奖励及福利基金）或发生的净亏损的份额（不考虑内部交易的未实现损益），调整投资的账面价值，并确认为当期损益。本公司按被投资公司宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少投资的账面价值。

本公司对按权益法认列的子公司及联营公司发生的净亏损，除本公司对该被投资公司提供担保或其他财务承诺外，一般以投资账面价值减记至零为限。如果以后各期被投资公司实现净利润，本公司在计算的收益分享额超过未确认的亏损分担额以后，按超过未确认的亏损分担额的金额，恢复投资的账面价值。

按权益法认列的子公司及联营公司除因净利润（亏损）外所造成被投资公司股东权益的变动（如资产评估、接受捐赠资产或外币折算），本公司依所占份额调整长期股权投资的账面价值。

##### (ii) 其他股权投资：

投资总额占被投资公司有表决权资本总额 20% 或以下，或对其他公司的投资虽占该公司有表决权资本总额 20% 以上，但不具重大影响时，或对被投资单位无控制、无共同控制且无重大影响的，采用成本法核算，按被投资单位宣告发放现金股利时记投资收益。

长期股权投资在年末时按照账面价值与可收回金额孰低计量，对可收回金额低于账面价值的差额计提长期投资减值准备。

长期投资减值准备按单项分析法对由于市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因导致长期投资可收回金额低于账面价值的部分计提并计入当年损益。

(iii) 长期股权投资采用权益法核算时，初始投资成本与应享有被投资公司股权份额之间的差额，作为股权投资差额，在投资期限内摊销。合同没有规定投资期限的，

初始投资成本超过应享有的股份份额之间的差额根据实际情况按不超过 10 年的期限摊销；投资成本低于应享有的股份份额之间的差额根据实际情况按不低于 10 年的期限摊销。

(n) **固定资产及折旧**

固定资产确认标准为：

- 使用期限在一年以上的房屋建筑物、电子设备、运输设备以及其他与生产经营有关的设备、器具及工具等；
- 使用期限在两年以上，单位价值在 2,000 元以上不属于生产主要设备的物品。

固定资产按实际成本减累计折旧及减值准备计价。资产的成本包括购买价及将该项资产达到预定可使用状态前所必要的支出。固定资产投入使用后发生的维修及保养支出于发生当年度予以费用化；具有未来经济效益的重大改良及更新则予以资本化。

固定资产的折旧以各项资产扣除 5% 或 10% 的估计残值和已计提的减值准备后的成本依估计的可使用年限按直线法计提。估计的可使用年限如下：

房屋建筑物	20—50 年
电子设备	5—10 年
运输设备	5 年
其他设备	5 年

下列固定资产不计提折旧：

- (i) 房屋、建筑物以外的未使用、不需用固定资产；
- (ii) 以经营租赁方式租入的固定资产；
- (iii) 已提足折旧继续使用的固定资产。

固定资产处置时，其账面净额与实际取得价款的差额，确认为当年度损益。

本集团于期末或年度终了，对固定资产逐项进行检查，如果由于市价持续下跌，或技术陈旧、损坏，长期闲置等原因导致其可收回金额低于其账面价值的，将其可收回金额低于其账面价值的差额作为固定减值准备并计入当年损益。固定资产减值准备按单项资产计提。

(o) **在建工程核算方法**

在建工程指兴建中的房屋建筑物、安装及调试中的电子设备，按实际成本列记。在建工程成本包括采购成本、直接建造成本以及于兴建、安装及调试期间的有关工程借款所发生的满足资本化条件的借款费用。在建工程于达到预定可供使用状态时转为固定资产。在建工程不计提折旧。

于期末或年度终了，本集团对在建工程进行全面检查，对于长期停建并且预计未来三年内不会重新开的，在性能上及在技术上已经落后并且带来的经济利益具有很大的不确定性的，以及其他足以证明已经发生减值的在建工程，计提减值准备并计入当年损益。

(p) **借款费用**

借款费用包括利息费用及其他与该项借款有关的费用，作为利息费用的调整项目，包括借款的折价或溢价的摊销、与安排借款有关费用的摊销。

专项借款费用系直接可归属于购置或建造固定资产，并须一段相当期间才能使该项固定资产达到其使用目的，而予以资本化；其他的借款成本于发生时计入费用。借款费用用于资产的支出及借款成本发生时，且为准备该项资产使用目的的工作展开时予以资本化。借款成本依照与借款有关的加权平均成本予以资本化并于其达到可供使用目的时停止资本化。

当所购建的固定资产达到预定可使用状态时，则停止借款费用的资本化。此后发生的借款费用则确认为当期费用。

(q) 无形资产计价及摊销政策

无形资产主要包括土地使用权、房屋使用权、工业产权及专有技术、房产经营权等，按取得时的实际成本入账。无形资产的成本自取得当日起按照预计使用年限以直线法平均摊销，其摊销年限如下：

	<u>摊销年限</u>
土地使用权	50 年
房产使用权	50 年
工业产权及专有技术	10 年
房产经营权	10 年
其他无形资产	5—10 年

房产使用权系本集团购入且供本身使用；房产经营权系本集团拥有但用于出租的房产使用权。

本集团定期检查各无形资产预计的未来经济获利能力，对预计可收回金额低于其账面价值的部分计提减值准备。

(r) 长期待摊费用摊销方法

长期待摊费用主要指装修改良支出、租入固定资产的改良支出以及摊销期限在一年以上的其他待摊费用。按实际发生额计入长期待摊费用核算。装修改良支出在受益期内平均摊销；租入固定资产改良支出在租赁期限与租赁资产尚可使用年限两者孰短的期限内平均摊销；其他长期待摊费用在其受益期内平均摊销。

筹建期间内发生的费用，在公司开始生产经营的当月起一次性计入费用。

(s) 预计负债

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

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

本集团预计负债主要系很可能发生的产品质量保证而形成的负债。产品质量保证的硬件部分在保质期间由原供应商负责。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之金额。

(t) 收入确认

主营业务收入主要包括软件及系统集成合同收入、嵌入式系统销售收入、分期收款销售收入及其他劳务收入等。主营业务收入以扣除销售折扣后之净额列示。

收入系于一项交易之最终结果可以被可靠地计量且与该项交易之相关未来经济效益将非常可能归属于本集团时认列。各项收入认列的基础如下：

(i) 软件及系统集成合同收入

本集团对于合同项目按完工百分比法认列收入。对于固定价格之合同所采取的完工百分比法系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。当合同的结果不能可靠地预计时，合同收入仅按可能收回的已发生合同成本确认，而合同成本则于发生期间确认为费用。当合同总成本可能超过合同总收入时，预期的亏损则即时被确认为费用。

(ii) 嵌入式系统销售收入

嵌入式系统及相关产品的销售收入乃于系统及产品的工作完成并将主要的风险及回报转移给客户后予以确认。

**(iii) 分期收款销售收入**

对于价值较大且收款期较长的医疗设备，采用分期收款销售方式，按照合同约定的收款日期确认为销售收入。对于已发生但尚未结转的成本，计入“分期收款发出商品”。

**(iv) 劳务收入**

劳务收入包括维修、培训及网页制作等劳务收入，于劳务提供完成时予以确认。

**(v) 租金收入**

租金收入是在合同金额按合同期内以直线法分期确认为收入。

**(vi) 房屋使用权收入**

一次性收取的房屋使用权收入按合同期限以直线法分期确认为收入。

**(vii) 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，并于广告播出或制作完成时确认。

**(viii) 利息收入**

银行存款利息收入系依据存出的本金、适用的利率及存出的期间计算确认。

**(u) 职工退休福利**

本集团根据中国法规的有关规定为职工提供福利及养老保险。其金额以职工工资的一定百分比计算，按权责发生制计提。基本养老保险系指定期支付给由政府管理的统筹养老基金的费用，在提取时计入当年度损益。

**(v) 经营性租赁**

经营租赁系指租赁资产所有权上的主要风险及报酬仍归属于出租方的租赁。根据租赁合同支付之租金以直线法在相关的租赁期限内计入利润表。

租金支出按租赁期间以直线法计入当年度费用内。

**(w) 研究及开发费用**

研究及开发费用一般于发生时计入当期费用。

**(x) 企业所得税及其他流转税的核算**

本集团内各公司的企业所得税是依据各该国或地区的规定计算。本集团企业所得税是依据法定会计报表的税前利润并依照税法的规定调整免税所得或不可抵扣的费用后所计算出的应纳税所得额计算。

所得税的会计处理采用应付税款法。

此外，自财政部二〇〇〇年七月发布财会[2000]3号文的规定起，收到的所得税、营业税和增值税返还（请参见附注3）于实际收到时冲减当期的费用或确认为补贴收入。

**(y) 主要会计政策的变更**

根据法律或会计准则等行政法规、规章的要求变更会计政策，或会计政策的变更能够提供本集团财务状况、经营成果和现金流量等更可靠、更相关的会计信息时，应当变更会计政策。

变更会计政策时应采用追溯调整法，除非产生的与以前年度相关的调整金额无法合理地确定，则应采用未来适用法。

如果赖以进行会计估计的基础发生了变化，或者由于取得新的信息，积累更多的经验以及后来的发展变化，可能需要会对会计估计进行修订。

会计估计变更时，对变更当期和未来期间发生的交易或事项采用新的会计估计进行处理。

本集团原执行《股份有限公司会计制度》及其他有关规定，根据财政部财会字(2000)25号文《关于印发〈企业会计制度〉的通知》、财会字(2001)17号文《关于贯彻实施〈企业会计制度〉有关政策衔接问题的规定》等文件的规定，本集团从二〇〇一年一月一日起执行新的《企业会计制度》、《企业会计准则》及其补充规定。



按新会计制度的要求，本集团及本公司在二〇〇一年度提取了若干资产减值准备并一次性冲销了“开办费”，而且对以前年度利润进行了追溯调整。

按《企业会计准则—租赁》的要求，本集团及本公司对经营性租赁收入的确认由二〇〇一年度以前按让渡资产使用权的方式确认收入变更为按合同金额在合同期间分期列为收入。由此，本集团及本公司对以前年度利润进行了追溯调整。

本集团及本公司追溯调整影响数如下：

	于二〇〇一年六月三十日		于二〇〇一年十二月三十日		二〇〇一年十二月三十一日	
	追溯调整数		一日新增的追溯调整数		合计	
	本公司	本集团	本公司	本集团	本公司	本集团
	(未经审计)					
对二〇〇〇年度净利润的影响						
— 减值准备及开办费冲销	4,052,233	3,923,213	13,900,986	13,900,986	17,953,219	17,824,199
— 租赁收入	-	-	16,485,044	16,485,044	16,485,044	16,485,044
	<u>4,052,233</u>	<u>3,923,213</u>	<u>30,386,030</u>	<u>30,386,030</u>	<u>34,438,263</u>	<u>34,309,243</u>
对二〇〇〇年初股东权益的影响						
— 减值准备及开办费冲销	8,213,737	8,213,737	-	-	8,213,737	8,213,737
— 租赁收入	-	-	-	-	-	-
	<u>8,213,737</u>	<u>8,213,737</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>8,213,737</u>	<u>8,213,737</u>
对二〇〇一年初股东权益的影响						
— 减值准备及开办费冲销	12,265,970	12,136,950	13,900,986	13,900,986	26,166,956	26,037,936
— 租赁收入	-	-	16,485,044	16,485,044	16,485,044	16,485,044
	<u>12,265,970</u>	<u>12,136,950</u>	<u>30,386,030</u>	<u>30,386,030</u>	<u>42,652,000</u>	<u>42,522,980</u>

本集团及本公司在编制二〇〇〇年度比较报表时，已追溯调整该年度的净利润和其他相关项目，并视同该政策在比较会计报表年度内被一贯采用。

### 3. 税项

#### (a) 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。根据当地税务局的要求，本公司实际上以先征后退的形式执行该规定。本公司二〇〇一年度收到营业税退税 3,401,344 元（二〇〇〇年度：3,843,774 元）。

根据“大连市技术市场管理及地方税收问题的若干规定”（大地税发[1998]174 号），大连东软士通软件有限公司适用其中技术转让收入免征营业税的规定，二〇〇〇年度获得金额约为 1,190,000 元的营业税免税。

(b) 房产税

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

(c) 增值税

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

(ii) 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，二〇〇〇年上半年对一般纳税人销售其自行开发生产的计算机软件产品，可按法定 17% 的税率征收后，对实际税负超过 6% 的部分即征即退。

(iii) 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，自二〇〇〇年六月二十四日起至二〇一〇年底以前，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。

(d) 所得税

根据沈国税高新区减免[1998]001 号文规定，本公司作为高新技术企业，从一九九八年至二〇〇〇年，按 10% 的税率缴纳企业所得税。从二〇〇一年起，本公司按 15% 的税率缴纳企业所得税。控股子公司所得税减免情况如下：

(i) 沈阳东软数字医疗系统股份有限公司系高新技术企业，根据国家现行税收政策的有关规定，二〇〇一年度按 15% 的税率减半缴纳企业所得税。

(ii) 大连东软士通软件有限公司、沈阳东大金石软件有限公司根据《中华人民共和国外商投资企业和外国企业所得税》的规定，从开始获利年度起享受所得税“两免三减半”的税收优惠政策。

(iii) 北京北辰东软信息技术有限公司根据北京市丰台区地税局丰地税所字(99)第 275 号批复，从一九九九年一月一日至二〇〇一年十二月三十一日享受免征所得税的待遇。

(iv) 南海市东软软件有限公司根据广东省地方税务局粤地税发[1994]15 号文的规定，经南海市地方税务局的审核批准，从二〇〇〇年一月至二〇〇〇年十二月享受免征所得税的待遇。从二〇〇一年起，按 33% 的税率缴纳企业所得税。

(v) 沈阳东软数据通信有限公司系高新技术企业，根据国家相关税法的规定，二〇〇〇年按 15% 的税率缴纳企业所得税。从二〇〇一年起，按 33% 的税率缴纳企业所得税。

#### 4. 货币资金

##### 本集团

币种	二〇〇一年十二月三十一日			二〇〇〇年十二月三十一日			
	原币	折算汇率	折合人民币	原币	折算汇率	折合人民币	
现金	人民币		650,277			348,772	
	美元	26,759	8.2766	221,477	25,311	8.2781	209,530
	日元	4,461,821	0.0630	281,117	4,226,128	0.0723	305,352
			<u>1,152,871</u>			<u>863,654</u>	
银行存款	人民币		600,080,452			352,199,448	
	美元	29,539,466	8.2766	244,486,345	28,038,303	8.2781	232,103,877
	日元	64,563,508	0.0630	4,067,501	-	-	-
	港币	81,657	1.0606	86,605	6,397,573	1.0606	6,785,266
			<u>848,720,903</u>			<u>591,088,591</u>	
合计			<u>849,873,774</u>			<u>591,952,245</u>	

于二〇〇〇年十二月三十一日，本集团定期存款3,600,000美元已作为短期银行借款之抵押品（附注18）。

## 5. 应收票据

### 本集团

	二〇〇一年十 二月三十一日	二〇〇〇年十 二月三十一日
商业承兑汇票	270,000	-
银行承兑汇票	250,000	-
	520,000	-

于二〇〇一年十二月三十一日，已质押的商业承兑汇票情况如下：

出票单位	出票日期	到期日	金额
合肥海尔空调销售公司	2001.10.8	2002.3.8	50,000
合肥海尔空调销售公司	2001.11.20	2002.2.20	70,000
南昌市洪城大市场文成鞋业 批发部	2001.8.17	2002.2.16	150,000
			270,000

## 6. 应收股利

### 本集团

	二〇〇一年十 二月三十一日	二〇〇〇年十 二月三十一日
北京利博赛社保信息技术有限公司	1,551,566	-
南京扬东信息技术有限公司	48,000	-
	1,599,566	-

## 7. 应收账款

	本集团		本公司	
	二〇〇一年十二 月三十一日	二〇〇〇年十二 月三十一日	二〇〇一年十二 月三十一日	二〇〇〇年十二 月三十一日
应收账款	288,648,437	198,824,418	163,739,251	113,216,956
减：坏账准备	(3,023,317)	(864,383)	(5,530,776)	(512,357)
净额	285,625,120	197,960,035	158,208,475	112,704,599

## (a) 本集团之应收账款余额分析如下：

账龄	二〇〇一年十二月三十一日				二〇〇〇年十二月三十一日			
	金额	比例(%)	坏账准备	净额	金额	比例(%)	坏账准备	净额
1年以内	246,997,761	85.57%	1,124,090	245,873,671	170,461,791	85.73%	513,445	169,948,346
1-2年	32,038,775	11.10%	814,070	31,224,705	15,755,836	7.93%	78,779	15,677,057
2-3年	6,538,723	2.27%	472,599	6,066,124	8,954,511	4.50%	89,545	8,864,966
3年以上	3,073,178	1.06%	612,558	2,460,620	3,652,280	1.84%	182,614	3,469,666
合计	288,648,437	100.00%	3,023,317	285,625,120	198,824,418	100.00%	864,383	197,960,035

于二〇〇一年十二月三十一日，本集团应收账款中欠款金额前五名的单位余额合计 71,182,779 元，占应收账款总额的 24.7%（二〇〇〇年十二月三十一日：前五名单位金额合计 70,753,065 元，占应收账款总额的 35.6%）。

## (b) 本公司之应收账款余额分析如下：

账龄	二〇〇一年十二月三十一日				二〇〇〇年十二月三十一日			
	金额	比例(%)	坏账准备	净额	金额	比例(%)	坏账准备	净额
1年以内	136,037,968	83.08%	3,357,372	132,680,596	101,622,415	89.76%	304,867	101,317,548
1-2年	23,837,181	14.56%	2,093,404	21,743,777	5,443,116	4.81%	27,216	5,415,900
2-3年	2,906,512	1.78%	30,000	2,876,512	3,182,415	2.81%	31,824	3,150,591
3年以上	957,590	0.58%	50,000	907,590	2,969,010	2.62%	148,450	2,820,560
合计	163,739,251	100.00%	5,530,776	158,208,475	113,216,956	100.00%	512,357	112,704,599

于二〇〇一年十二月三十一日，本公司应收账款中欠款金额前五名的单位余额合计 71,182,779 元，占应收账款总额的 43.5%（二〇〇〇年十二月三十一日，前五名单位金额合计 53,849,405 元，占应收账款总额的 47.6%）。

于二〇〇一年十二月三十一日，本集团及本公司应收账款余额中无应收持有本公司 5%或以上股份之主要股东的款项。

## 8. 其他应收款

	本集团		本公司	
	二〇〇一年十二月三十一日	二〇〇〇年十二月三十一日	二〇〇一年十二月三十一日	二〇〇〇年十二月三十一日
其他应收款	70,484,142	90,474,965	113,683,105	102,184,469
减：坏账准备	(5,651,851)	(335,444)	(11,947,056)	(312,680)
净额	64,832,291	90,139,521	101,736,049	101,871,789

## (a) 本集团之其他应收款余额分析如下：

账龄	二〇〇一年十二月三十一日				二〇〇〇年十二月三十一日			
	金额	比例(%)	坏账准备	净额	金额	比例(%)	坏账准备	净额
1年以内	57,069,722	80.97%	3,665,743	53,403,979	79,924,891	88.34%	239,775	79,685,116
1-2年	7,245,971	10.28%	1,673,940	5,572,031	8,278,580	9.15%	44,893	8,233,687
2-3年	3,880,644	5.51%	113,974	3,766,670	1,394,976	1.54%	6,950	1,388,026
3年以上	2,287,805	3.24%	198,194	2,089,611	876,518	0.97%	43,826	832,692
合计	70,484,142	100.00%	5,651,851	64,832,291	90,474,965	100.00%	335,444	90,139,521

于二〇〇一年十二月三十一日，本集团其他应收款中欠款金额前五名的单位余额合计 6,611,486 元，占其他应收款总额的 9.4%（二〇〇〇年十二月三十一日：前五名单位金额合计 5,591,130 元，占其他应收款总额的 6.2%）。

(b) 本公司之其他应收款余额分析如下:

账龄	二〇〇一年十二月三十一日				二〇〇〇年十二月三十一日			
	金额	比例(%)	坏账准备	净额	金额	比例(%)	坏账准备	净额
1年以内	88,610,404	77.95%	9,351,417	79,258,987	98,003,985	95.91%	291,003	97,712,982
1-2年	20,999,759	18.47%	2,385,208	18,614,551	2,764,042	2.70%	6,536	2,757,506
2-3年	2,682,716	2.36%	101,995	2,580,721	1,167,032	1.14%	2,670	1,164,362
3年以上	1,390,226	1.22%	108,436	1,281,790	249,410	0.25%	12,471	236,939
合计	113,683,105	100.00%	11,947,056	101,736,049	102,184,469	100.00%	312,680	101,871,789

于二〇〇一年十二月三十一日, 本公司其他应收款中除应收子公司外, 欠款金额前五名的单位余额合计 3,857,044 元, 占其他应收款总额的 3.4% (二〇〇〇年十二月三十一日, 前五名单位金额合计 4,817,878 元, 占其他应收款总额的 4.7%)。

于二〇〇一年十二月三十一日, 本集团及本公司其他应收款余额中应收持有本公司 5%或以上股份之主要股东—东软集团有限公司 (“东软集团”, 原东方软件有限公司) 的款项见附注 37(g)。

## 9. 预付账款

### 本集团

账龄	二〇〇一年十二月三十一日		二〇〇〇年十二月三十一日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
一年以内	43,893,712	96.82%	104,956,453	86.93%
一至两年	828,289	1.82%	1,058,844	0.88%
两至三年	447,917	0.99%	12,802,453	10.60%
三年以上	167,278	0.37%	1,925,515	1.59%
	45,337,196	100.00%	120,743,265	100.00%

于二〇〇一年十二月三十一日, 本集团预付账款余额中无预付持有本公司 5%或以上股份之主要股东的款项。

## 10. 应收补贴款

应收补贴款系本公司一九九九年度的应收所得税及营业税的退税款。

## 11. 存货

### 本集团

	二〇〇一年十二月三十一日			二〇〇〇年十二月三十一日		
	金额	跌价准备	净额	金额	跌价准备	净额
原材料	132,267,784	(3,955,875)	128,311,909	132,613,285	(875,235)	131,738,050
在产品	492,706,941	(5,110,174)	487,596,767	333,337,052	-	333,337,052
产成品	5,881,241	-	5,881,241	10,180,650	-	10,180,650
库存商品	31,868,367	(172,271)	31,696,096	26,219,393	-	26,219,393
分期收款发出						
商品	9,546,785	-	9,546,785	1,289,587	-	1,289,587
低值易耗品	275,856	-	275,856	115,966	-	115,966
	672,546,974	(9,238,320)	663,308,654	503,755,933	(875,235)	502,880,698

存货跌价准备系对部分过时或破损的原材料及可变现净值低于实际成本的原材料、在产品及库存商品计提的损失准备。

在产品

	二〇〇一年十二月三十一日	二〇〇〇年十二月三十一日
在建合同成本：		
未完工程累计发生成本	1,027,990,261	426,792,534
未完工程累计确认毛利	183,618,381	49,982,376
减：未完工程工程结算	(761,565,659)	(174,899,068)
年末余额	450,042,983	301,875,842
其他在产品	42,663,958	31,461,210
	<u>492,706,941</u>	<u>333,337,052</u>

## 12. 待摊费用

本集团

	二〇〇一年十二月三十一日	二〇〇〇年十二月三十一日
待摊房产税	2,224,511	2,383,380
待摊营业税	926,879	993,075
租赁费	525,215	312,500
保险费	9,391	1,662,198
广告费	19,334	809,913
其他	527,656	143,240
	<u>4,232,986</u>	<u>6,304,306</u>

## 13. 长期股权投资

本集团

	二〇〇一年十二月三十一日	二〇〇〇年十二月三十一日
长期股权投资 ((a),(b)及(c)项之合计数)	50,308,168	31,059,757
合并价差	(62,910)	(70,774)
长期股权投资减值准备	(1,000,000)	-
	<u>49,245,258</u>	<u>30,988,983</u>

## (a) 长期股票投资

被投资单位	股份类别	股票数量	初始投资金额	年初投资余额	年末投资余额	减值准备	备注
沈阳火炬股份有限公司	法人股	100,000 股	100,000	100,000	100,000	-	非上市公司

## (b) 对联营公司投资

被投资单位	投资期限	占被投资单位的注册资本(%)	初始投资金额	年初投资余额	本年度追加投资额	本年度权益增减额	本年度现金红利	因纳入子公司合并范围而减少	累计权益	年末投资余额
北京东大阿尔派中电科电力系统技术有限责任公司	2000.1-2050.1	40.00%	440,000	440,000	-	(50,152)	-	-	(50,152)	389,848
东大诺基亚通信技术有限公司	2000.6-2020.6	50.00%	28,971,850	15,315,257	12,416,850	376,597	-	-	(863,146)	28,108,704
上海东大金算盘软件有限公司	2000.11-2050.7	90.00%	900,000	804,500	-	-	-	(804,500)	-	-
北京利博赛社保信息技术有限公司	2001.1-2031.1	41.67%	5,000,000	-	5,000,000	2,148,264	(1,551,566)	-	595,930	5,596,698
南京扬东信息技术有限公司	2001.4-2031.4	30.00%	600,000	-	600,000	60,918	(48,000)	-	60,918	612,918
				<u>16,559,757</u>	<u>18,016,850</u>	<u>2,535,627</u>	<u>(1,599,566)</u>	<u>(804,500)</u>	<u>(256,450)</u>	<u>34,708,168</u>

## (c) 其他股权投资

被投资单位	投资期限	占被投资单位的注册资本(%)	初始投资金额	年初投资余额	本年度追加投资额	本年度权益增减额	本年度现金红利	累计权益	年末投资余额
大连东方信息技术研修学院	2000.6-2020.6	19.00%	11,400,000	11,400,000	-	-	-	-	11,400,000
东众通信技术有限公司	2000.2-2030.2	10.00%	3,000,000	3,000,000	-	-	-	-	3,000,000
深圳市商路易电子商务有限公司(“商路易”)	-	6.25%	1,000,000	-	1,000,000	-	-	-	1,000,000
其他	-	10.00%	100,000	-	100,000	-	-	-	100,000
				<u>14,400,000</u>	<u>1,100,000</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>15,500,000</u>
减: 减值准备-商路易				<u>-</u>	<u>-</u>	<u>(1,000,000)</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>(1,000,000)</u>
				<u>14,400,000</u>	<u>1,100,000</u>	<u>(1,000,000)</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>14,500,000</u>

## (d) 合并价差

被投资单位	原始金额	摊销期限	年初余额	本年度增减额	本年度摊销额	年末余额	形成原因
沈阳东软数据通信有限公司	78,637	2000.1-2010.1	70,774	-	7,864	62,910	购买价低于应享有的净资产份额
其他合并子公司	293,734	2001 年	-	(293,734)	293,734	-	之差额
			<u>70,774</u>	<u>(293,734)</u>	<u>301,598</u>	<u>62,910</u>	

## 本公司

	二〇〇一年 十二月三十一日	二〇〇〇年 十二月三十一日
长期股权投资 ((a),(b),(c)及(d)项之合计数)	283,366,733	197,508,974
长期股权投资差额	(6,291)	(7,077)
	<u>283,360,442</u>	<u>197,501,897</u>

## (a) 长期股票投资 (见本集团附注(a))

**(b) 对子公司投资**

被投资单位	投资期限	占被投资单位的注册资本(%)	初始投资金额	年初投资余额	本年度追加(减少)投资额	本年度权益增减额	本年度股权投资差额摊销	本年度子公司外币报表折算差额	本年度现金红利	累计权益	年末投资余额	
湖南东软软件有限公司	1994.11-2014.11	98%	4,900,000	2,589,246	-	199,369	-	-	-	(2,111,385)	2,788,615	
北京东软时代信息技术有限公司	1995.4-2015.4	78%	1,560,000	154,208	600,000	(954,710)	324,391	-	-	(1,436,111)	123,889	
沈阳东软数据通信有限公司	1995.4-2015.4	10%*	1,007,864	1,129,385	-	(172,121)	-	-	-	(50,600)	957,264	
深圳市东软软件有限公司	1995.7-2010.7	90%	4,500,000	2,113,583	2,540,000	(1,662,824)	(34,269)	-	-	(1,543,510)	2,956,490	
沈阳东软系统集成工程有限公司	1997.3-2007.3	98%	9,800,000	4,798,419	-	(3,320,700)	-	-	-	(8,322,281)	1,477,719	
上海东软时代信息集成技术有限公司	1997.11-2011.5	90%	4,500,000	1,804,928	2,600,000	(1,782,471)	3,611	-	-	(1,873,932)	2,626,068	
沈阳东软数字医疗系统股份有限公司	1998.3-2048.3	67%	33,500,000	81,331,646	(14,000,000)	19,775,052	-	-	(9,153,250)	44,453,448	77,953,448	
山东东软系统集成有限公司	1998.5-2002.12	98%	4,900,000	2,533,287	-	(282,912)	-	-	-	(2,649,625)	2,250,375	
大连东软大通软件有限公司	1998.6-2048.6	51%	12,665,550	13,855,751	-	(13,855,751)	-	-	-	(12,665,550)	-	
沈阳东大博安软件有限公司	1998.9-2012.9	60%	12,416,895	5,594,022	-	(443,404)	-	-	-	(7,266,277)	5,150,618	
沈阳东大金石软件有限公司	1998.10-2028.10	60%	7,450,740	7,714,250	-	(377,702)	-	-	-	(114,192)	7,336,548	
北京北辰东软信息技术有限公司	1999.5-2049.5	49%	17,640,000	16,008,206	-	248,400	-	-	-	(1,383,394)	16,256,606	
南京东软系统集成有限公司	2000.3-2013.3	95%	4,750,000	3,141,604	-	(1,506,239)	-	-	-	(3,114,635)	1,635,365	
南海市东软软件有限公司	2000.6-2012.5	80%	4,000,000	4,012,763	-	(239,122)	-	-	-	(226,359)	3,773,641	
重庆东软金算盘软件有限公司	2000.7-2015.7	51%	10,200,000	8,974,623	-	301,115	-	-	-	(924,262)	9,275,738	
大连东大集信软件有限公司	2000.7-2015.7	51%	2,110,682	2,110,682	-	-	-	-	-	-	2,110,682	
东软(香港)有限公司	2000.8-无终止期限	100%	7,037,915	7,104,368	-	4,867,252	-	(33,182)	-	4,900,523	11,938,438	
沈阳逐日数码广告传播有限公司	2000.11-2020.11	90%	900,000	2,670,655	-	873,573	-	-	-	2,644,228	3,544,228	
成都东软系统集成有限公司	2001.2-2012.2	95%	1,900,000	-	1,900,000	(1,310,037)	-	-	-	(1,310,037)	589,963	
沈阳东软数字影像技术有限公司	2001.3-2013.3	90%	36,000,000	-	36,000,000	-	-	-	-	-	36,000,000	
秦皇岛东软软件有限公司	2001.4-2015.4	85%	8,500,000	-	8,500,000	1,529,643	-	-	(1,141,367)	388,276	8,888,276	
上海东软时代数码技术有限公司	2001.5-2015.5	90%	18,000,000	-	18,000,000	-	-	-	-	-	18,000,000	
东软(日本)有限公司	2001.6-无终止期限	60%	8,112,538	-	8,112,538	(4,210,676)	-	(753,322)	-	(4,963,998)	3,148,540	
广东东软软件有限公司	2001.8-2017.7	90%	13,500,000	-	13,500,000	-	-	-	-	-	13,500,000	
西安东软系统集成有限公司	2001.4-2018.10	90%	4,500,000	-	4,500,000	(1,621,180)	-	-	-	(1,621,180)	2,878,820	
丹东东大阿尔派软件有限公司	已清算	-	1,000,000	52,091	300,000	(352,091)	-	-	-	-	-	
					<u>167,693,717</u>	<u>82,552,538</u>	<u>(4,297,536)</u>	<u>293,733</u>	<u>(786,504)</u>	<u>(10,294,617)</u>	<u>809,147</u>	<u>235,161,331</u>

\* 沈阳东软数据通信有限公司90%的股权由北京北辰东软信息技术有限公司持有。

**(c) 对联营公司投资**

被投资单位	年初投资余额	年末投资余额
东大诺基亚通信技术有限公司	15,315,257	28,108,704
北京利博赛社保信息技术有限公司	-	5,596,698
	<u>15,315,257</u>	<u>33,705,402</u>

于二〇〇一年度对联营公司投资变动情况见本集团附注(b)。



## (d) 其他股权投资

被投资单位	年初投资余额	年末投资余额
大连东方信息技术研修学院	11,400,000	11,400,000
东众通信技术有限公司	3,000,000	3,000,000
	<u>14,400,000</u>	<u>14,400,000</u>

于二〇〇一年度其他股权投资变动情况见本集团附注(c)。

## (e) 股权投资差额

被投资单位	原始金额	摊销期限	年初余额	本年度摊销额	年末余额	形成原因
沈阳东软数据通信有限公司	<u>7,864</u>	2001.1-2010.1	<u>7,077</u>	<u>(786)</u>	<u>6,291</u>	购买价低于应享有的净资产份额之差额

## 14. 固定资产及累计折旧

本集团的固定资产变动如下：

	二〇〇一年度					二〇〇〇年度
	房屋建筑物	电子设备	运输设备	其他设备	合计	合计
<b>原值</b>						
年初余额	230,028,545	54,208,756	9,357,220	19,486,799	313,081,320	98,483,124
本年增加	38,991,665	26,650,008	2,208,780	4,448,595	72,299,048	218,070,850
本年减少	<u>(437,377)</u>	<u>(3,868,824)</u>	<u>(114,740)</u>	<u>(221,076)</u>	<u>(4,642,017)</u>	<u>(3,472,654)</u>
年末余额	<u>268,582,833</u>	<u>76,989,940</u>	<u>11,451,260</u>	<u>23,714,318</u>	<u>380,738,351</u>	<u>313,081,320</u>
<b>累计折旧</b>						
年初余额	8,172,805	18,188,539	3,724,950	1,280,082	31,366,376	17,663,085
本年计提	4,700,024	8,323,159	1,345,959	2,046,155	16,415,297	16,330,109
本年减少	<u>(95,221)</u>	<u>(1,585,296)</u>	<u>(43,372)</u>	<u>(29,391)</u>	<u>(1,753,280)</u>	<u>(2,626,818)</u>
年末余额	<u>12,777,608</u>	<u>24,926,402</u>	<u>5,027,537</u>	<u>3,296,846</u>	<u>46,028,393</u>	<u>31,366,376</u>
<b>净值</b>						
年末余额	<u>255,805,225</u>	<u>52,063,538</u>	<u>6,423,723</u>	<u>20,417,472</u>	<u>334,709,958</u>	<u>281,714,944</u>
年初余额	<u>221,855,740</u>	<u>36,020,217</u>	<u>5,632,270</u>	<u>18,206,717</u>	<u>281,714,944</u>	<u>80,820,039</u>

于二〇〇一年十二月三十一日，本集团净值约102,702,000元（二〇〇〇年十二月三十一日：净值约104,945,000元）的房屋建筑物用于对外经营租赁。

**15. 在建工程**
**本集团**

工程名称	预算数	年初余额	本年增加	完工转入 固定 资产	年末余额	资金来源	工程进度
北辰高速宽带多媒体 数字医疗设备调试中 心	-	-	1,630,117	(1,630,117)	-	自有资金	100.0%
高新村办公楼购置 (深圳)	-	16,737	17,437	(34,174)	-	募集资金	100.0%
CT 虚拟制造中心*	-	-	3,955,776	(3,955,776)	-	自有资金	100.0%
计算机广场二期工程 *	43,985,395	-	1,852,806	(1,852,806)	-	自有资金	100.0%
大连开发基地*	87,709,233	-	2,605,195	(2,605,195)	-	募集资金	100.0%
客户中心	45,336,278	-	51,776	(51,776)	-	募集资金	100.0%
软件园新开发楼	13,000,000	3,415,316	7,134,189	(10,549,505)	-	募集资金	100.0%
华东基地*	32,600,000	-	10,231,739	-	10,231,739	募集资金	31.4%
南海软件园	14,000,000	-	5,619,855	(5,619,855)	-	自有资金	100.0%
秦皇岛开发基地	9,500,000	1,600,000	3,054,685	-	4,654,685	募集资金	49.0%
	6,000,000	-	1,612,086	-	1,612,086	自有资金	26.9%
	<u>252,130,906</u>	<u>5,032,053</u>	<u>37,765,661</u>	<u>(26,299,204)</u>	<u>16,498,510</u>		

**\* 分期结转的工程项目**

本集团二〇〇一年度在建工程年初余额及当年增加额中均无资本化的借款费用。

于二〇〇一年十二月三十一日，本集团在建工程无任何减值迹象，故未计提在建工程减值准备。

**16. 无形资产**
**本集团**

	年初余额	本年增加	本年摊销	年末余额	取得方式	原值	累计摊销额	剩余摊销年 限
土地使用权	36,376,914	-	(811,491)	35,565,423	外购	39,151,636	3,586,213	42-47 年
房产使用权	2,576,000	-	(56,000)	2,520,000	外购	2,800,000	280,000	45 年
工业产权及专有 技术 (附注 37(f))	50,959,274	29,825,791	(7,421,615)	73,363,450	外购	94,186,280	20,822,830	4-9.6 年
房产经营权	35,620,000	-	(5,480,000)	30,140,000	外购	54,800,000	24,660,000	5 年
其他	140,240	-	-	140,240	外购	200,000	59,760	7 年
	125,672,428	29,825,791	(13,769,106)	141,729,113		<u>191,137,916</u>	<u>49,408,803</u>	
减值准备	(14,096,100)	-	-	(14,096,100)				
	<u>111,576,328</u>	<u>29,825,791</u>	<u>(13,769,106)</u>	<u>127,633,013</u>				

**17. 长期待摊费用**
**本集团**

	年初余额	本年增加	本年摊销	年末余额	原始发生额	累计摊销额	剩余摊销 年限
开办费 *	3,291,003	7,643,548	(4,956,230)	5,978,321	8,017,391	2,039,070	无
装修改良支出	4,573,515	1,449,795	(1,231,750)	4,791,560	6,822,594	2,031,034	1-9 年
租入固定资产的改 良支出	8,110,876	7,454,002	(2,823,113)	12,741,765	16,962,250	4,220,485	2-5 年
其他	431,107	1,710,080	(127,197)	2,013,990	2,491,584	477,594	1-8 年
	<u>16,406,501</u>	<u>18,257,425</u>	<u>(9,138,290)</u>	<u>25,525,636</u>	<u>34,293,819</u>	<u>8,768,183</u>	

\* 二〇〇一年十二月三十一日余额系部分子公司尚在筹建期间所发生的费用，待该等公司开始生产经营的当月起一次记入费用。

**18. 短期借款**
本集团

借款类别	二〇〇一年十二月三十一日		二〇〇〇年十二月三十一日	
	金额	年利率	金额	年利率
抵押(附注 4)	-	-	28,000,000	4.960%-5.580%
信用	473,957,559	5.022%-5.580%	40,000,000	5.265%-5.850%
	<u>473,957,559</u>		<u>68,000,000</u>	

**19. 应付票据**
本集团

于二〇〇一年十二月三十一日，应付票据均为银行承兑汇票，并将于一年内到期。应付票据余额中无应付持有本公司5%或以上股份的股东的款项。

**20. 应付账款**
本集团

于二〇〇一年十二月三十一日，无账龄超过三年的大额应付账款。应付账款余额中无应付持有本公司5%或以上股份的股东款项。

**21. 预收账款**
本集团

于二〇〇一年十二月三十一日，本集团账龄超过一年的预收账款总额约15,030,000元，其中主要包括7,870,000元预收在建合约款和6,080,000元预收房租，均将按工程进度或合同期限进行结转。

于二〇〇一年十二月三十一日，预收账款余额中无预收持有本公司5%或以上股份的股东的款项。

**22. 应付股利**
本集团

	二〇〇一年 十二月三十一日	二〇〇〇年 十二月三十一日
应付本公司股东股利 (a)	56,290,338	140,725,845
浙江天桥国际投资有限公司 (b)	12,348,000	12,348,000
东软集团 (c)	481,750	1,205,035
东北大学秦皇岛软件中心(d)	201,418	-
	<u>69,321,506</u>	<u>154,278,880</u>

于二〇〇一年十二月三十一日：

(a) 应付本公司股东股利系根据本公司董事会关于二〇〇一年度的利润分配预案，每10股派发现金红利2元（含税）（二〇〇〇年度：每10股派发现金红利5元（含税））所致（附注31）。

(b) 应付浙江天桥国际投资有限公司股利系由本公司之子公司大连东软士通软件有限公司向其派发股利所致。

(c) 应付东软集团股利系由本公司之子公司沈阳东软数字医疗系统股份有限公司向其派发股利所致。

(d) 应付东北大学秦皇岛软件中心股利系由本公司之子公司秦皇岛东软软件有限公司向其派发股利所致。

### 23. 应交税金

#### 本集团

项目	二〇〇一年 十二月三十一日	二〇〇〇年 十二月三十一日
增值税	14,963,366	1,880,249
营业税	4,334,256	4,402,468
所得税	12,830,526	8,918,474
城市维护建设税	1,009,262	186,324
个人所得税	723,816	551,374
房产税	1,934,439	2,273,119
印花税	11,146	8,855
	<u>35,806,811</u>	<u>18,220,863</u>

### 24. 其他应交款

#### 本集团

	二〇〇一年 十二月三十一日	二〇〇〇年 十二月三十一日
教育费附加	572,926	-
交通重点建设附加费	128,541	-
其他	54,996	180,892
	<u>756,463</u>	<u>180,892</u>

## 25. 其他应付款

本集团

	二〇〇一年 十二月三十一日	二〇〇〇年 十二月三十一日
应付设备及工程款	14,168,839	5,673,116
应付关联方款项（附注 37(g)）	11,348,320	6,697,192
应付工程质量保证金	1,582,508	2,570,288
其他	42,429,042	23,994,389
	<u>69,528,709</u>	<u>38,934,985</u>

于二〇〇一年十二月三十一日，无账龄超过三年的大额其他应付款。

其他应付款余额中欠持有本公司 5%或以上股份的股东—东软集团的款项（见附注 37(g)）。

## 26. 预提费用

本集团

	二〇〇一年 十二月三十一日	二〇〇〇年 十二月三十一日
广告费	762,867	227,975
其他	411,968	391,014
	<u>1,174,835</u>	<u>618,989</u>

## 27. 长期应付款

本集团

	二〇〇一年 十二月三十一日	二〇〇〇年 十二月三十一日
住房周转金	<u>14,145,386</u>	<u>14,145,386</u>

## 28. 股本

于二〇〇一年度，本公司股份变动情况列示如下：

数量单位：股

	年初数	本次变动增减（+，-）					年末数
		配股	送股	公积金转股	其他	小计	
一.尚未流通股份							
1.发起人股份	168,193,397	-	-	-	-	-	168,193,397
其中:							
国家拥有股份	11,430,619	-	-	-	-	-	11,430,619
境内法人持有股份	86,273,959	-	-	-	-	-	86,273,959
外资法人持有股份	70,488,819	-	-	-	-	-	70,488,819
其他	-	-	-	-	-	-	-
2.募集法人股	-	-	-	-	-	-	-
3.内部职工股	-	-	-	-	-	-	-
4.优先股或其他	3,265,891	-	-	-	(3,265,891)	(3,265,891)	-
未上市流通股份合计	171,459,288	-	-	-	(3,265,891)	(3,265,891)	168,193,397
二.已流通股份							
1.人民币普通股	109,992,402	-	-	-	3,265,891	3,265,891	113,258,293
2.境内上市的外资股	-	-	-	-	-	-	-
3.境外上市的外资股	-	-	-	-	-	-	-
4.其他	-	-	-	-	-	-	-
已上市流通股份合计	109,992,402	-	-	-	3,265,891	3,265,891	113,258,293
三.股份总数	281,451,690	-	-	-	-	-	281,451,690

根据中国证券监督管理委员会关于《安排上市公司转配股分期上市流通的通知》和上海证券交易所安排，本公司转配股 3,265,891 股于二〇〇一年一月十八日起全部上市流通，使本公司的社会公众股增加至 113,258,293 股。

于二〇〇〇年度，本公司股份变动情况列示如下：

数量单位：股

	年初数	本次变动增减（+，-）					年末数
		配股	送股	公积金转股	其他	小计	
一.尚未流通股份							
1.发起人股份	129,379,536	-	-	38,813,861	-	38,813,861	168,193,397
其中:							
国家拥有股份	8,792,784	-	-	2,637,835	-	2,637,835	11,430,619
境内法人持有股份	66,364,584	-	-	19,909,375	-	19,909,375	86,273,959
外资法人持有股份	54,222,168	-	-	16,266,651	-	16,266,651	70,488,819
其他	-	-	-	-	-	-	-
2.募集法人股	-	-	-	-	-	-	-
3.内部职工股	-	-	-	-	-	-	-
4.优先股或其他	2,512,224	-	-	753,667	-	753,667	3,265,891
未上市流通股份合计	131,891,760	-	-	39,567,528	-	39,567,528	171,459,288
二.已流通股份							
1.人民币普通股	84,609,540	-	-	25,382,862	-	25,382,862	109,992,402
2.境内上市的外资股	-	-	-	-	-	-	-
3.境外上市的外资股	-	-	-	-	-	-	-
4.其他	-	-	-	-	-	-	-
已上市流通股份合计	84,609,540	-	-	25,382,862	-	25,382,862	109,992,402
三.股份总数	216,501,300	-	-	64,950,390	-	64,950,390	281,451,690

二〇〇〇年度本公司股本变动系由于一九九九年度股东大会通过的《一九九九年度利润分配、公积金转增股本的决议》，以总股本216,501,300股为基数，向全体股东每10股转增3股，使本公司二〇〇〇年股本增加64,950,390元（附注29）。该股本变动已由华伦会计师事务所有限公司于二〇〇〇年五月十日出具验资报告验证。

## 29. 资本公积

### 二〇〇一年度

项目	年初数	本年增加数	本年减少数	年末数
股本溢价	578,713,070	-	-	578,713,070
接受捐赠	42,854	-	-	42,854
其他	37,153	-	-	37,153
	<u>578,793,077</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>578,793,077</u>

### 二〇〇〇年度

项目	年初数	本年增加数	本年减少数	年末数
股本溢价	643,663,460	-	(64,950,390)	578,713,070
接受捐赠	42,854	-	-	42,854
其他	37,153	-	-	37,153
	<u>643,743,467</u>	<u>-</u>	<u>(64,950,390)</u>	<u>578,793,077</u>

二〇〇〇年度资本公积减少系由于资本公积转增股本所致（附注28）。

资本公积主要包括股本溢价，股本溢价系本公司发行 A 股之总发行收入超过面值并扣除因发行股票发生的相关费用，包括承销佣金、中介机构费用及其他推介费用后的净额。资本公积（除股权投资准备外）可用于弥补以前年度亏损或转增股本。

## 30. 盈余公积

### 本集团

盈余公积之变动如下：

	法定盈余公积 (i)	法定公益金 (ii)	任意盈余公积 (iii)	合计
二〇〇〇年一月一日	31,929,872	32,633,622	16,790,733	81,354,227
本年增加	<u>19,761,038</u>	<u>16,932,729</u>	<u>8,466,364</u>	<u>45,160,131</u>
二〇〇〇年十二月三十一日	51,690,910	49,566,351	25,257,097	126,514,358
本年增加	<u>13,191,094</u>	<u>13,191,094</u>	<u>6,595,547</u>	<u>32,977,735</u>
二〇〇一年十二月三十一日	<u>64,882,004</u>	<u>62,757,445</u>	<u>31,852,644</u>	<u>159,492,093</u>

(a) 本公司及其境内非中外合资企业子公司盈余公积的提列政策如下：

#### (i) 法定盈余公积

根据中国公司法和本公司章程，本公司及其境内非中外合资企业子公司须分别根据其按中国会计制度编制的法定账目税后利润（弥补以前年度亏损后）的 10% 提取法定盈余公积。当该公积金余额累计已达各公司注册资本的 50% 时可不再提取。

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

#### (ii) 法定公益金

根据中国公司法和本公司章程，本公司及其境内非中外合资企业子公司应分别根据

其按中国会计制度编制的法定账目税后利润（弥补以前年度亏损后）的 5%—10%提取法定公益金，作为职工集体福利基金。该职工集体福利基金将用来购建或取得资本项目，譬如本公司及其子公司的职工宿舍和其他设施，而不能用来支付职工福利费。用法定公益金取得的资本项目，其所有权不归公司所有。

(iii) 任意盈余公积

任意盈余公积是依照本公司的公司章程及董事会建议和股东大会决议通过后，在提取法定盈余公积和法定公益金后计提。

本公司根据二〇〇二年三月十六日的董事会决议，以本公司二〇〇一年度法定账目税后利润为基础，分别计提 10%、10%和 5%的法定盈余公积，法定公益金和任意盈余公积，上述利润分配尚待股东大会批准。

(b) 本集团之境内中外合资子公司盈余公积的提列政策如下：

根据中国的有关法律及法规，本集团之境内中外合资企业子公司应从法定会计报表税后利润中提取储备基金、企业发展基金和职工奖励及福利基金（“三项基金”）。上述三项基金的提取比例均由各公司董事会决定。储备基金经批准后，可用于弥补以前年度的累计亏损或转增资本。企业发展基金经批准后，可用于转增资本。职工奖励及福利基金应当用于企业职工的非经常性奖励或者各项集体福利，其中形成的资产不归公司所有。

除职工奖励及福利基金账列应付福利费项下外（另参阅附注 2(m)(i)说明），本集团之境内中外合资子公司提取之储备基金及企业发展基金于合并会计报表中账列法定盈余公积项下。

### 31. 未分配利润

本集团

	<u>二〇〇一年度</u>	<u>二〇〇〇年度</u> (追溯调整后, 附注 2(y))
年初未分配利润	134,166,653	191,468,442
加：本年净利润	135,134,213	128,584,187
减：提取法定盈余公积	(13,191,094)	(16,932,729)
提取法定公益金	(13,191,094)	(16,932,729)
提取任意盈余公积	(6,595,547)	(8,466,364)
提取储备基金	-	(2,084,563)
提取企业发展基金	-	(743,746)
本公司股利分配	(56,290,338)	(140,725,845)
年末未分配利润	<u>180,032,793</u>	<u>134,166,653</u>

于二〇〇二年三月十六日，本公司董事会建议分派二〇〇一年度的现金股利以总股本 281,451,690 股为基数，按每 10 股派发现金红利 2 元（含税），共计 56,290,338 元，此项分配方案尚待股东大会批准。



### 32. 主营业务收入及成本

#### 本集团

#### 主营业务收入

(a) 本集团之主营业务收入按性质分类明细列示如下：

	二〇〇一年度	二〇〇〇年度
软件及系统集成	1,931,184,337	1,301,890,585
数字医疗设备(包括分期收款销售及嵌入式系统销售)	265,251,796	127,678,405
广告	14,683,764	11,186,476
物业	51,844,624	26,649,818
合并公司间抵销	(504,316,722)	(378,267,365)
	<u>1,758,647,799</u>	<u>1,089,137,919</u>

(b) 本集团之内部收入已于编制合并会计报表时抵销。

(c) 于二〇〇一年度，本集团向前五名客户销售总额约 583,048,000 元（二〇〇〇年度：228,268,000 元），占本集团全部主营业务收入 33.2%（二〇〇〇年度：21.0%）。

#### 主营业务成本

(a) 本集团之主营业务成本按性质分类明细列示如下：

	二〇〇一年度	二〇〇〇年度
软件及系统集成	1,554,888,032	1,003,807,886
数字医疗设备(包括分期收款销售及嵌入式系统销售)	155,604,877	72,589,712
广告	11,457,348	8,583,525
物业	13,047,632	5,159,682
合并公司间抵销	(487,381,560)	(362,096,680)
	<u>1,247,616,329</u>	<u>728,044,125</u>

(b) 本集团之内部成本已于编制合并会计报表时抵销。

本公司

主营业务收入

(a) 本公司之主营业务收入按性质分类明细列示如下：

	<u>二〇〇一年度</u>	<u>二〇〇〇年度</u>
软件及系统集成	1,150,301,216	732,426,886
物业	51,856,184	26,649,818
	<u>1,202,157,400</u>	<u>759,076,704</u>

(b) 于二〇〇一年度，本公司向前五名客户销售总额约 401,051,000 元（二〇〇〇年度：144,408,000 元），占本公司全部主营业务收入 33.4%（二〇〇〇年度：19.0%）。

主营业务成本

本公司之主营业务成本按性质分类明细列示如下：

	<u>二〇〇一年度</u>	<u>二〇〇〇年度</u>
软件及系统集成	878,823,069	518,144,243
物业	10,807,530	5,159,682
	<u>889,630,599</u>	<u>523,303,925</u>

33. 主营业务税金及附加

本集团

	<u>二〇〇一年度</u>	<u>二〇〇〇年度</u>
营业税	9,321,631	7,578,703
城市维护建设税	2,075,515	621,245
教育费附加	1,154,949	440,677
其他	215,137	30,125
	<u>12,767,232</u>	<u>8,670,750</u>

**34. 财务费用**
本集团

	<u>二〇〇一年度</u>	<u>二〇〇〇年度</u>
利息收入	12,298,238	8,967,002
减：利息支出	(17,518,039)	(3,332,350)
其他	(1,582,171)	(429,605)
	<u>(6,801,972)</u>	<u>5,205,047</u>

**35. 投资收益（损失）**
本集团

	<u>二〇〇一年度</u>	<u>二〇〇〇年度</u>
长期股权投资收益 (权益法)	2,535,627	(1,594,193)
长期股权投资处置收益	5,567,466	-
合并价差摊销	301,598	7,864
长期股权投资减值准备	(1,000,000)	-
	<u>7,404,691</u>	<u>(1,586,329)</u>

本公司

	<u>二〇〇一年度</u>	<u>二〇〇〇年度</u>
长期股权投资收益 (权益法)	5,853,052	15,237,522
长期股权投资处置收益	6,474,760	-
长期股权投资差额摊销	294,519	785
	<u>12,622,331</u>	<u>15,238,307</u>

**36. 补贴收入**
本集团

	<u>二〇〇一年度</u>	<u>二〇〇〇年度</u>
增值税退税	<u>10,413,682</u>	<u>-</u>

增值税退税系根据财政部、国家税务总局、海关总署财税[1999]273 号文及[2000]25 号文的规定，就本集团销售自行开发的软件产品增值税实际税负超过 6%或 3%的部分所取得的退税。

### 37. 关联方关系及交易

#### (a) 关联方的基本资料及与本集团的关系

关联方系指在财务和经营决策中，如果一方有能力直接或间接控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，则彼此视为关联方，反之亦然；如果两方或多方同受一方控制，则亦将对方视为关联方。关联方关系主要是指：

(1) 直接或间接地控制其他企业或受其他企业控制，以及同受某一企业控制的两个或多个企业；

(2) 合营企业；

(3) 联营企业；

(4) 主要投资者个人、关键管理人员或与其关系密切的家庭成员；

(5) 受主要投资者个人、关键管理人员或与其关系密切的家庭成员直接控制的其他企业。

#### (b) 存在控制关系的关联方

公司名称	注册地	主营业务	与本公司 关系	经济性质	法定代表人
东软集团	沈阳	计算机软硬件，机电一体化产品、电子医疗器械产品的研究、设计、开发及制造	控股股东	有限责任公司	刘积仁

#### (c) 存在控制关系的关联方的注册资本及其变化

公司名称	年初数	本年增加数	本年减少数	年末数
东软集团	560,000,000	-	-	560,000,000

#### (d) 存在控制关系的关联方所持股份及其变动

公司名称	年初数		本年增加数		本年减少数		年末数	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
东软集团	99,065,366	35.20%	-	-	-	-	99,065,366	35.20%

#### (e) 不存在控制关系的关联方的性质

名称	与本公司之关系
沈阳东软商用软件有限公司（原沈阳东软系统集成有限公司，“东软商用软件”）	东软集团之子公司
日本阿尔派株式会社（“日本阿尔派”）	本公司外方股东之母公司
东软集团有限公司商用中间件技术分公司（“东软商用中间件”）	东软集团之分公司
东软集团物业公司（“东软集团物业”）	东软集团之分公司
辽宁东软创业投资有限公司（“辽宁东软创投”）	东软集团之子公司
沈阳恒业网络发展有限公司（“沈阳恒业网络”）	东软集团之子公司

#### (f) 与关联方之重大交易

##### (i) 股权转让

1) 本公司于二〇〇一年度向东软集团有限公司转让沈阳东软数字医疗系统股份有限公司 25% 股权，转让价为 25,350,000 元，双方根据此协议价进行交易。

2) 本公司于二〇〇一年度向辽宁东软创投转让沈阳东软数字医疗系统股份有限公司 1.54% 股权，转让价为 1,561,560 元，双方根据此协议价进行交易。

上述股权转让形成的长期股权投资处置收益约 6,747,000 元，账列投资收益项下。上述交易于二〇〇一年五月已实质完成，故未根据中国财政部二〇〇一年十二月二十一日财会[2001]64 号《关联方之间出售资产等有关会计问题暂行规定》的有关规定进行调整。

(ii) 除于上述(i)列示者外，本集团之重大关联方交易如下：

本集团

	<u>二〇〇一年度</u>	<u>二〇〇〇年度</u>
1) 与控股公司的交易		
购买专有技术	11,351,000	5,000,000
支付销售服务费	1,000,000	100,000
支付物业管理费	2,544,819	2,865,000
系统集成或软件销售	492,924	104,800
支付软件使用费	-	1,000,000
2) 与其他关联方的交易		
采购原材料		
— 东软商用软件	225,670	1,767,704
购买无形资产		
— 东软商用中间件	15,440,000	-
系统集成或软件销售		
— 日本阿尔派	44,724,875	19,863,167
— 沈阳恒业网络	5,919,617	-

(g) 关联方交易余额

本集团

	<u>二〇〇一年 十二月三十一日</u>	<u>二〇〇〇年 十二月三十一日</u>
应收关联方款项，账列于应收账款		
— 沈阳恒业网络	-	3,460,466
应收关联方款项，账列于其他应收款		
— 东软集团	2,499,176	77,282

预付关联方款项，账列于预付账款		
— 东软商用中间件	1,656,083	-
— 东软商用软件	<u>150,719</u>	<u>-</u>
	<u>1,806,802</u>	<u>-</u>
应付关联方款项，账列于应付账款		
— 东软商用软件	<u>-</u>	<u>176,129</u>
应付关联方款项，账列于其他应付款		
— 东软集团	10,672,317	6,697,192
— 东软集团物业	<u>676,003</u>	<u>175,858</u>
	<u>11,348,320</u>	<u>6,873,050</u>
应付关联方款项，账列于预收账款		
— 沈阳恒业网络	<u>415,621</u>	<u>-</u>

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

### 38. 或有事项

于二〇〇一年十二月三十一日，本集团无重大或有事项。

### 39. 承诺事项

于二〇〇一年十二月三十一日，本集团有以下重大资本支出承诺事项：

- (a) 工程款项约 29,900,000 元；
- (b) 土地出让金约 2,300,000 元。

### 40. 净资产收益率及每股收益

净资产收益率及每股收益系根据《公开发行证券的公司信息披露编报规则第九号—净资产收益率和每股收益的计算及披露》的要求编制。具体计算公式如下：

全面摊薄净资产收益率 = 报告期利润 ÷ 期末净资产

全面摊薄每股收益 = 报告期利润 ÷ 期末股份总数

加权平均净资产收益率 = 报告期利润 ÷ (期初净资产 + 报告期净利润 / 2 + 报告期发行新股新增净资产 × 新增净资产下一月份起至报告期期末的月份数 / 报告期月份数)

加权平均每股收益 = 报告期利润 ÷ (期初股份总数 + 报告期因发行新股增加股份数 × 增加股份下一月份起至报告期期末的月份数 / 报告期月份数)

非经常性损益系指与生产经营无直接关系，以及虽与生产经营有关，但由于其性质、金额或发生率，将影响公允评价公司当期经营成果和获利能力的各项收入、支出。

#### 41. 资产负债表日后事项

于二〇〇二年一月十五日，本公司之子公司沈阳东软数字医疗系统股份有限公司与中国科学院武汉物理与数字研究所共同投资成立沈阳东软波谱磁共振技术有限公司。该公司注册资本10,000,000元，经营期限二十年。该公司主要从事低场永磁体系列产品研究、制造及磁共振技术的开发。本公司出资8,000,000元，占80%的股权。

#### 42. 合并会计报表差异说明

比较合并会计报表各科目金额变动幅度超过 30%，且该差异变动金额占本集团二〇〇一年十二月三十一日资产总额 5%或占二〇〇一年度利润总额 10%以上的项目列示如下：

资产负债表项目	二〇〇一年	二〇〇〇年	差异变动金额及幅度	
	十二月三十一日 / 二〇〇一年度	十二月三十一日 / 二〇〇〇年度	金额	%
货币资金 (a)	849,873,774	591,952,245	257,921,529	44%
应收账款 (b)	285,625,120	197,960,035	87,665,085	44%
预付货款 (c)	45,337,196	120,743,265	(75,406,069)	(62%)
存货 (d)	663,308,654	502,880,698	160,427,956	32%
长期股权投资 (e)	49,245,258	30,988,983	18,256,275	59%
固定资产原价 (f)	380,738,351	313,081,320	67,657,031	22%
在建工程 (g)	16,498,510	5,032,053	11,466,457	228%
长期待摊费用 (h)	25,525,636	16,406,501	9,119,135	56%
短期借款 (i)	473,957,559	68,000,000	405,957,559	597%
应付票据 (j)	187,606,531	107,440,938	80,165,593	75%
预计负债 (k)	7,084,073	-	7,084,073	100%
利润及利润分配表项目				
主营业务收入 (l)	1,758,647,799	1,089,137,919	669,509,880	61%
主营业务成本 (m)	(1,247,616,329)	(728,044,125)	519,572,204	71%
营业费用 (n)	(147,443,213)	(82,466,107)	64,977,106	79%
管理费用 (o)	(207,701,647)	(97,861,059)	109,840,588	112%
财务费用 (p)	(6,801,972)	5,205,047	(12,007,019)	(231%)
投资收益 (q)	7,404,691	(1,586,329)	8,991,020	567%
营业外支出 (r)	(11,049,084)	(19,208,685)	(8,159,601)	(42%)

除由于本集团本年度合并子公司的增加（参见附注 2(h)）引起的报表项目变动外，其他具体变动原因如下：

- (a) 主要系本集团加强了销售回款力度、控制采购资金的支出及银行短期借款的增加。
- (b) 由于本集团销售总额增加而造成赊销总额的相对增加。
- (c) 由于本集团加强采购资金的控制，减少了预付货款的发生。
- (d) 主要由于本集团业务量的增加所造成的在产品的增加。
- (e) 因东大诺基亚通讯技术有限公司、北京利博赛社保信息技术有限公司（“利博赛”）投资成本的增加及权益法核算的利博赛本年净利的增加。
- (f) 因本年度新购进固定资产及部分完工在建工程转入。
- (g) 系本年度新增部分自有资金建设项目的本年度发生额超过已完工结转项目的结转金额。
- (h) 主要因本年度新设立公司开办费增加及租入固定资产的改良支出增加。

- (i) 主要因增加了银行短期信用借款。
- (j) 本年度对供应商增加了票据付款的方式。
- (k) 主要系预提了保质期间的保修维护费。
- (l) 主要系本年度拓展了生产及销售规模, 软件及系统集成、数字医疗设备销售均有较大增长。
- (m) 由于主营业务收入增长及市场平均毛利率下降所致。
- (n) 由于业务量及销售增加, 本集团加强了营销网络建设, 使人员工资及其他营销费用均有不同程度增长。
- (o) 主要原因包括: 坏账准备计提比例的增加; 本集团规模广大, 人员工资及相关费用均有较大增长。
- (p) 主要系本年度短期借款增加。
- (q) 主要为转让沈阳东软数字医疗股份有限公司股权收益及按权益法核算的投资收益增加所致。
- (r) 主要系资产减值准备计提减少, 本年度没有计提无形资产减值准备, 追溯调整后该项减值准备上年计提数约为 14,000,000 元。

#### 43. 比较数据

本公司二〇〇〇年度会计报表是由华伦会计师事务所有限公司审计, 并于二〇〇一年二月十八日由该事务所出具无保留意见的审计报告, 经重编后(附注 2(y))列示于本报表供比较之用。

会计报表中二〇〇〇年度若干比较数字已重新编排分类以配合二〇〇一年度的表达方式。



## 十一、备查文件

- (一) 载有法定代表人、财务总监、会计主管人员签名并盖章的会计报表。
- (二) 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- (三) 报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

沈阳东软软件股份有限公司

二零零二年三月十六日