

沈阳东软软件股份有限公司

2003 年第三季度报告

§1 重要提示

1.1 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、准确性和完整性负个别及连带责任。

1.2 没有董事声明对季度报告内容的真实性、准确性、完整性无法保证或存在异议。

1.3 本季度财务会计报告未经审计。

1.4 本公司董事长刘积仁先生、财务总监张晓鸥先生、计划财务部部长陈平平女士保证本季度报告中财务会计报告的真实、完整。

§2 公司基本情况

2.1 公司基本信息

股票简称	东软股份	变更前简称（如有）	东大阿派
股票代码	600718		

电话
传真
电子邮

2.2 厂

2.2

厂

每股净资产	4.61	4.52	1.99%
调整后的每股净资产	4.52	4.43	2.03%
	2003 年 7 月-9 月	2003 年 1 月-9 月	本报告期比上年同期增减(%)
经营活动产生的现金流量净额	-	-162,928,425	-
每股收益	0.043	0.147	-6.08%
净资产收益率	0.93%	3.19%	-6.06%
扣除非经常性损益后的净资产收益率	0.94%	3.21%	-8.74%
非经常性损益项目	金额(2003 年 1 月 - 9 月)		
营业外收入	-331,724		
营业外支出	697,609		
所得税影响	-31,193		
合计	334,692		

2.2.2 利润表(未经审计)

公司1月-9月利润表

单位:元

项目	附注	2003 年 1-9 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		711,854,445	1,365,945,328	784,674,117	1,333,646,595
减: 主营业务成本		(557,618,842)	(982,070,370)	(541,847,571)	(932,007,085)
主营业务税金及附加		(103,174)	(4,719,245)	(9,179,557)	(13,369,490)
二、 主营业务利润		154,132,429	379,155,713	233,646,989	388,270,020
加: 其他业务利润(亏损)		-	7,060,635	54,545	4,185,616
减: 营业费用		(41,281,972)	(160,215,762)	(45,045,037)	(139,158,600)
管理费用		(63,148,427)	(160,137,812)	(74,561,316)	(174,055,769)
财务费用		(17,262,451)	(17,684,929)	(11,255,198)	(13,552,620)
三、 营业利润		32,439,579	48,177,845	102,839,983	65,688,647
加: 投资收益(损失)		16,116,041	(10,068,583)	(20,567,414)	1,982,601
补贴收入		1,779,246	5,461,589	4,525,624	20,533,190
营业外收入		195,132	331,724	164,770	183,842
减: 营业外支出		(271,531)	(697,609)	(2,676,807)	(4,649,825)
四、 利润总额		50,258,467	43,204,966	84,286,156	83,738,455
减: 所得税		(4,017,474)	(12,631,318)	(12,394,315)	(14,644,650)
少数股东损益		-	(5,146,758)	-	(663,148)
未确认的投资损失		-	15,960,314	-	(6,966,411)
五、 净利润		46,240,9934		6	

公司7月 - 9月利润表

单位：元

项目	附注	2003 年 7-9 月		2002 年 7-9 月	
		本公司	本集团	本公司	本集团
一、 主营业务收入		265,132,050	435,658,303	194,594,535	444,142,176
减：主营业务成本 减					

积极开拓证券和基金业市场；在网络安全领域，公司陆续签订了一些具有影响的项目，客户数量有较大的增长。报告期内，公司软件出口实现收入 155 万美元，比上年同期增长 10%。

报告期内，公司的数字医疗业务稳定发展，共销售 CT 机 24 台，X 线光机 61 台，彩色 B 超 17 台，核磁共振 4 台，实现销售收入 106,970,974 元（已扣除行业间抵销），与上年同期相比增长 5.93%，占公司主营业务收入的 24.55%。

3.1.1 报告期内，占主营收入或主营业务利润总额 10%以上的主营行业或产品情况

适用 不适用

单位：元

行业	主营业务收入	主营业务成本	毛利率(%)
软件及系统集成	322,163,087	241,934,716	24.90%
数字医疗	106,970,974	61,222,085	42.77%
其中：关联交易	13,694,948	9,390,393	31.43%
定价原则	关联交易均为软件开发及系统集成销售，主要依照市场价格公允定价		

3.1.2 公司经营的季节性或周期性特征

适用 不适用

公司销售呈季节性变化，一般每年第一、三季度为销售淡季，销售收入占全年收入的比例相对偏低。

3.1.3 报告期利润构成情况（主营业务利润、其他业务利润、期间费用、投资收益、补贴收入与营业外收支净额在利润总额中所占比例与前一报告期相比的重大变动及原因的说明）

适用 不适用

项目	2003 年 7-9 月		2003 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	128,716,542	1169.79%	250,439,171	777.72%	392.07%
其他业务利润	2,374,387	21.58%	4,686,248	14.55%	7.03%
期间费用	110,677,384	1005.85%	227,361,119	706.06%	299.79%
投资收益	-9,896,698	-89.94%	-171,885	-0.53%	-89.41%
补贴收入	677,718	6.16%	4,783,871	14.86%	-8.70%
营业外收支净额	-191,133	-1.74%	-174,752	-0.54%	-1.20%
利润总额	11,003,432	100.00%	32,201,534	100.00%	0.00%

关于利润结构变动的分析与说明：

与前一报告期相比，本报告期由于投资收益减少了 9,724,813 元，使利润的构成发生了较大变化，对主营业务利润、期间费用、投资收益占利润总额的比

例产生了较大影响。

1、本报告期内公司主营业务利润占利润总额比例比前一报告期增加 392.07%，除投资收益变动的影响外，本报告期内公司软件及系统集成业务、数字医疗业务由于高毛利率的项目及产品收入比例增加，使主营业务利润率由前一报告期的 26.9%增加至 29.5%。

2、与前一报告期相比，本报告期内公司期间费用占利润总额比例增加 299.79%，除投资收益变动的影响外，本报告期的费用率比前一报告期增加了 1%。费用率的增长主要由于公司三季度为销售淡季，收入较低所致。但公司年内实施的费用控制措施已经取得成效，费用增长速度比上年大幅降低，费用总额得到了有效的控制。2003 年 1-9 月期间费用总额 33,804 万元，比上年同期增加 1,127 万元，仅增长 3%，费用率为 24.7%，与上年同期费用率 24.5%基本持平。

3、与前一报告期相比，本报告期内公司投资收益所占比例减少 89.41%，主要是由于被投资公司东软诺基亚通信技术有限公司经营性亏损 21,837,912 元所致。

4、由于受税务机关退税进程的影响，使本报告期内补贴收入降低，占利润总额的比例由上一报告期的 14.86%下降为 6.16%。

3.1.4 主营业务及其结构与前一报告期相比发生重大变化的情况及原因说明

适用 不适用

3.1.5 主营业务盈利能力(毛利率)与前一报告期相比发生重大变化的情况及其原因说明

适用 不适用

报告期内，由于高毛利率的项目及产品收入比例增加，使公司软件及系统集成业务的毛利率比前一报告期增长了 3.09%，数字医疗业务的毛利率比前一报告期增长了 5.03%。

3.2 重大事项及其影响和解决方案的分析说明

适用 不适用

2003 年 9 月 19 日，东软集团有限公司与阿尔派电子(中国)有限公司签订《沈阳东软软件股份有限公司非上市流通法人股股份转让协议书》，东软集团有限公司拟收购阿尔派电子(中国)有限公司持有的公司外资法人股 70,488,819 股，占公司发行在外股份的 25.04%。就上述收购事宜，于 2003 年 9 月 20 日，公司董事会披露了《提示性公告》，东软集团有限公司披露了《沈阳东软软件股份有限公司收购报告书摘要》，阿尔派电子(中国)有限公司披露了《沈阳东软软件股份有限公司持股变动报告书》，于 2003 年 9 月 27 日，公司董事会披露了《沈阳东软软件股份有限公司董事会关于东软集团有限公司收购事宜致全体股东的报告书》。

以上信息具体参见 2003 年 9 月 20 日和 9 月 27 日《中国证券报》和《上海证券报》。

3.3 会计政策、会计估计、合并范围变化以及重大会计差错的情况及原因说明

适用 不适用

3.4 经审计且被出具“非标意见”情况下董事会和监事会出具的相关说明
适用 不适用

3.5 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明
适用 不适用

3.6 公司对已披露的年度经营计划或预算的滚动调整情况
适用 不适用

沈阳东软软件股份有限公司

董事长：刘积仁

二〇〇三年十月二十七日

金额单位：人民币元

2002 年 12 月 31 日	
本公司	本集团

资产负债表 (续) (未经审计)

2003 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	2003 年 9 月 30 日		2002 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		542,000,000	634,739,297	502,000,000	625,183,510
应付票据		97,895,669	105,895,669	121,362,618	

利润表（未经审计）

2003 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	2003 年 1-9 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		711,854,445	1,365,945,328	784,674,117	1,333,646,595
减：主营业务成本		(557,618,842)	(982,070,370)	(541,847,571)	(932,007,085)
主营业务税金及附加		(103,174)	(4,719,245)	(9,179,557)	(13,369,490)
二、 主营业务利润		154,132,429	379,155,713	233,646,989	388,270,020
加：其他业务利润(亏损)		-	7,060,635	54,545	4,185,616
减：营业费用		(41,281,972)	(160,215,762)	(45,045,037)	(139,158,600)
管理费用		(63,148,427)	(160,137,812)	(74,561,316)	(174,055,769)
财务费用		(17,262,451)	(17,684,929)	(11,255,198)	

利润表（未经审计）

2003 年 7-9 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	2003 年 7-9 月		2002 年 7-9 月	
		本公司	本集团	本公司	本集团
一、 主营业务收入		265,132,050	435,658,303	194,594,535	444,142,176
减：主营业务成本		(211,838,393)	(305,248,266)	(130,772,113)	(316,052,447)
主营业务税金及附加		(856,641)	(1,693,495)	(2,439,432)	(4,253,060)
二、 主营业务利润		52,437,016	128,716,542	61,382,990	123,836,669
加：其他业务利润(亏损)		-	2,374,387	1,667	1,071,828
减：营业费用		(13,463,831)	(53,918,513)	(17,252,719)	(50,922,286)
管理费用		(19,439,080)	(52,990,398)	(24,094,881)	(58,763,858)
财务费用		(5,835,183)	(3,768,473)	(2,637,536)	(3,839,588)
三、 营业利润		13,698,922	20,413,545	17,399,521	11,382,765
加：投资收益（损失）		1,454,753	(9,896,698)	(618,365)	(3,015,256)
补贴收入		-	677,718	2,555,731	9,877,932
营业外收入		122,014	135,932	50,001	57,740
减：营业外支出		(5,863)	(327,065)	(13,366)	(322,075)
四、 利润总额		15,269,826	11,003,432	19,373,522	17,981,106
减：所得税		-	(2,505,279)	(3,002,089)	(3,873,938)
少数股东损益		-	(912,128)	-	(1,291,907)
未确认的投资损失		-	4,449,549	-	-
五、 净利润		15,269,826	12,035,574	16,371,433	12,815,261

企业负责人：刘积仁

主管会计工作的负责人：张晓鸥

会计机构负责人：陈平平

现金流量表（未经审计）

2003 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	2003 年 1-9 月	
		本公司	本集团
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		685,555,391	1,669,922,086
收到的税费返还		6,351,445	10,367,682
收到的其他与经营活动有关的现金		10,544,363	15,889,792
现金流入小计		702,451,199	1,696,179,560
购买商品、接受劳务支付的现金		(644,510,251)	(1,354,630,720)

现金流量表 (续) (未经审计)

2003 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	2003 年 1-9 月	
		本公司	本集团
补充资料：			
1. 将净利润调节为经营活动的现金流量			
净利润		46,240,993	41,387,204
加：未确认的投资损失		-	(15,960,314)
少数股东损益		-	5,146,758
计提的资产减值准备		94,731	(24,628)
固定资产折旧		10,920,326	17,860,589
无形资产等摊销		8,122,023	12,710,907
长期待摊费用摊销		1,954,714	3,321,290
待摊费用减少（减：增加）		129,008	1,269,177
预提费用增加（减：减少）		(387,903)	1,518,390
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）		67,331	68,069
固定资产报废损失		-	316,526
财务费用		19,749,671	19,923,622
投资损失（减：收益）		(16,116,041)	10,068,583