



上海宝信软件股份有限公司

2002年度报告

目录

重要提示	-3
一、公司基本情况简介	-4
二、会计数据和业务数据摘要	-5
三、股本变动和股东情况	-7
四、董事、监事、高级管理人员和员工的情况	-9
五、公司治理结构	-11
六、股东大会情况简介	-13
七、董事会报告	-14
八、监事会报告	-21
九、重要事项	-22
十、财务报告	-25
十一、备查文件目录	- 67

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。

独立董事高文因故未出席董事会会议，已委托独立董事夏健明代为出席会议并行使表决权。

本公司负责人董事长徐乐江先生、主管会计工作负责人财务总监夏雪松先生、会计机构负责人高晓东女士声明保证本报告中财务会计报告的真实、完整。

一、公司基本情况简介

- (一) 中文名称：上海宝信软件股份有限公司
中文缩写：宝信软件
英文名称：Shanghai Baosight Software Co.,Ltd
英文缩写：Baosight
- (二) 法定代表人：徐乐江
公司总经理：王文海
- (三) 董事会秘书：陈 健
联系地址：上海浦东新区张江高科技园区郭守敬路515号
联系电话：021-50801155-1353
传真号码：021-50803294
电子信箱：investor@baosight.com
- (四) 注册地址：上海市浦东新区张江高科技园区郭守敬路515号
办公地址：上海市浦东新区张江高科技园区郭守敬路515号
邮政编码：201203
国际互联网址：<http://www.baosight.com>
- (五) 信息披露报刊：上海证券报（境内）、香港商报（境外）
刊登年报的指定国际互联网址为：<http://www.sse.com.cn>
年报备置地点：公司董事会秘书室
- (六) 股票上市交易所：上海证券交易所
股票简称：宝信软件 宝信B
股票代码：600845 900926
- (七) 首次注册日期：1994年8月15日
首次注册地点：上海市逸仙路2950号
变更注册日期：2001年6月14日，
变更注册地点：上海浦东新区张江高科技园区郭守敬路515号
法人营业执照注册号：企股沪总字第019032号（市局）
税务登记号码：国税沪字310041630579272
公司聘请的会计师事务所：
境内会计师事务所名称：安永大华会计师事务所
办公地址：上海昆山路146号。
境外会计师事务所名称：安永会计师事务所
办公地址：上海遵义南路88号。

二、会计数据和业务数据摘要

(一) 本年度主要会计数据 (单位: 元)

项目	金额
利润总额	51,552,632.12
净利润	52,736,989.01
扣除非经常性损益后的净利润*	48,589,192.36
主营业务利润	152,312,427.77
其他业务利润	1,064,586.70
营业利润	47,058,856.09
投资收益	4,383,314.48
营业外收支净额	110,461.55
经营活动产生的现金流量净额	-9,125,616.59
现金及现金等价物净增减额	9,552,477.26

*扣除非经常性损益后的净利润为48,568,192.36万元。其中扣除项目包括：

营业外收入：	183,123.11元
营业外支出：	72,661.56元
委托投资收益：	4,233,333.00元
股权投资差额摊销：	-188,697.00元
股权投资处置损益：	-7,300.00元

按中国会计准则编制的合并净利润： 52,737千元

按国际会计准则编制的合并净利润： 53,220千元

调整内容如下：

1、调整汇兑损益：	-8,268.11元
2、调整应收帐款坏帐准备	-177,217.06元
3、调整其他应收帐款坏帐准备	3,383.28元
4、补提税金	-127,873.68元
5、固定资产减值准备	-32,003.57元
6、补摊无形资产	-32,101.52元
7、冲回预提审计费	200,000.00元
8、冲回房租收入	-29,166.67元
9、调整税金	-101,223.57元
10、调整资本公积	-20,000.00元
11、调整母公司成本	-85,037.03元
12、延期奖励	-43,647.00元
13、其他	-29,472.06元
合计	-482,626.99元

(二) 公司近三年主要会计数据和财务指标

1、主要会计数据 (单位: 元)

	2002年度	2001年度	2000年度
主营业务收入	639,696,569.21	397,354,165.99	231,286,851.22
利润总额	51,552,632.12	39,018,086.59	-125,838,597.35
净利润	52,736,989.01	39,180,565.70	-125,595,959.98
扣除非经常性损益的净利润	48,589,192.36	38,378,611.61	-99,268,343.82
	2002年末	2001年末	2000年末
总资产	441,117,357.33	323,292,072.51	634,399,238.14
股东权益 (不含少数股东权益)	303,375,521.56	263,523,740.13	203,910,784.51
经营活动产生的现金流量净额	-9,125,616.59	21,429,142.29	31,621,951.43

2、主要财务指标

项目	2002年度	2001年度	2000年度
每股收益 (元/股) (摊薄)	0.201	0.149	-0.48
每股收益 (元/股) (加权)	0.201	0.149	-0.48
净资产收益率 (%) (摊薄)	17.38	14.87	-61.59
净资产收益率 (%) (加权)	18.19	17.53	-47.14
扣除非经常性损益后的净资产收益率 (%) (摊薄)	16.02	14.56	-53.29
扣除非经常性损益后的净资产收益率 (%) (加权)	16.76	17.17	-39.52
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	-0.035	0.08	0.12
	2002年末	2001年末	2000年末
每股净资产 (元/股)	1.157	1.005	0.78
调整后每股净资产 (元/股)	1.132	0.974	0.69

(三) 股东权益变动情况表 (单位: 元)

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本	262,244,070.00			262,244,070.00
资本公积金	20,758,513.62	226,995.92		20,985,509.54
盈余公积	3,819,907.68	5,699,260.08		9,519,167.76
其中: 法定公益金		2,849,630.04		2,849,630.04
未分配利润	-23,298,751.17	33,925,525.43		10,626,774.74
股东权益合计	263,523,740.13	39,851,781.43		303,375,521.56

变动原因:

1、资本公积金增加原因是: 本年接受现金捐赠20,000.00元系收到的上海市软件企业能力成熟度模型认证资助资金; 本年股权投资准备增加系对按权益法核算的子公司 - 宝利公司及宝景公司其本年资本公积增加额, 按持股比例调增本公司的资本公积。

2、盈余公积增加原因是根据公司法 and 公司章程的规定, 按当年度税后利润的10%分别提取法定盈余公积和公益金, 分别计提了法定盈余公积2,849,630.04元和公益金2,849,630.04元。

3、未分配利润增加原因是净利润产生52,736,989.01元, 计提盈余公积

5,699,260.08元，预分当年度股利13,112,203.50元，故增加可分配利润33,925,525.43元。

三、股本变动和股东情况

(一) 股本变动情况

公司股份变动表(单位:股)

	本次变动前	本次变动增减	本次变动后
一、未上市流通股份			
1、发起人股份			
其中：国家持有股份	150,044,070		150,044,070
境内法人持有股份			
境外法人持有股份			
其它			
2、募集法人股份	11,000,000		11,000,000
3、内部职工股			
4、优先股或其他			
未上市流通股份合计	161,044,070		161,044,070
二、已上市流通股份			
1、人民币普通股	13,200,000		13,200,000
2、境内上市的外资股	88,000,000		88,000,000
3、境外上市的外资股			
4、其它			
已上市流通股份合计	101,200,000		101,200,000
三、股份总数	262,244,070		262,244,070

(二) 股票发行与上市情况

1993年9月25日经上海市证券管理办公室沪证办(1993)第098号文件批准，同意上海钢管厂改组为上海钢管股份有限公司，向社会公开发行股票。公司A股股票发行日期为1993年10月8日至11月30日，每股面额为1元人民币，发行价格每股人民币4元，发行股数15840.37万股。其中国家股13640.37万股，社会法人股1000万元，社会公众股960万股，内部职工股240万元。社会公众股采用发行股票认购证摇号方式认购。社会公众股960万股和内部职工股240万元先后于1994年3月11日和11月22日在上海证券交易所挂牌上市交易。

公司B股股票发行日期为1994年3月4日至8日，发行价格每股人民币3.46元，以美元支付每股0.398美元，发行股数8000万股，于1994年3月15日在上海证券交易所挂牌上市交易。公司A、B股共募集资金34984万元人民币。

因公司在1998年、1999年和2000年连续三年亏损，公司股票被上海证券交易所于2001年5月14日暂停上市，股票交易实行特别转让；同时，经公司申请，上海证券交易所给予公司12个月的宽限期，日期从2001年5月14日起计算。

2001年3月26日经公司第一次临时股东大会批准，同意与上海宝钢信息产业有限公司进行整体资产置换。2001年6月14日公司名称变更为上海宝信软件股份有限公司。经上海证券交易所上证上字(2002)84号文件批准，公司股票于

2002年5月22日恢复上市交易。

(三) 主要股东持股情况

报告期末股东总数15248户，其中B股流通股7872户。前十名股东持股情况如下：

股东名称	年度内增减	年末持股数量	持股比例(%)	股票性质
1、上海宝钢集团公司	-	150,044,070	57.22	国家股
2、万国发行	-	2,794,550	1.06	境内募集法人股
3、曹中南	-1,028,895	2,560,000	0.98	B股
4、吴嘉毅	152,500	1,752,500	0.67	B股
5、上海电气实业公司	-	1,400,000	0.53	境内募集法人股
6、上海电气(集团)总公司	-	1,100,000	0.42	境内募集法人股
7、邵献军	-594,200	1,016,617	0.39	B股
8、SHENYIN WANGUO NOMINEES(H.K)LTD	-246,000	923,000	0.35	B股
9、殷成来	-59,900	900,100	0.34	B股
10、上海上菱电器股份公司	0	800,000	0.31	境内募集法人股

公司前十位股东中，上海电气实业公司、上海上菱电器股份公司分别为上海电气(集团)总公司全资、控股子公司，存在关联关系，其他股东未知有关联关系或一致行动关系。上海宝钢集团公司所持股份无质押和冻结情况。

公司控股股东为上海宝钢集团公司，目前是中国最大、现代化程度最高的国有独资钢铁联合企业。注册资本458亿，注册地上海浦东新区浦电路370号，法人代表谢企华。经营范围为经营国务院授权范围内的国有资产，并开展有关投资业务；钢铁、冶金矿产、煤炭、化工、电力、码头、仓储、运输与钢铁相关的业务以及技术开发、技术转让、技术服务和技术管理咨询业务，外经贸部批准的进出口业务，国内外贸易(除专项规定)及其服务。

四、董事、监事、高级管理人员和员工的情况

(一) 董事、监事、高级管理人员的情况

1、基本情况

姓名	职务	性别	年龄	任期起止日期	年初持股	年末持股	变动原因
徐乐江	董事长	男	43	2001.4.30— 2004.4.30	0	0	-
王文海	董事、总经理	男	49	2001.4.30— 2004.4.30	0	5700A股	实施延期支付计划
冯国城	董事、党委书记	男	51	2001.4.30— 2004.4.30	0	13700B股	实施延期支付计划
张森	董事	男	43	2001.4.30— 2004.4.30	0	0	-
王成然	董事	男	43	2001.4.30— 2004.4.30	0	0	-
马亚平	董事、工会主席	男	50	2001.4.30— 2004.4.30	0	11500B股	实施延期支付计划
高文	独立董事	男	46	2001.4.30— 2004.4.30	0	0	-
夏健明	独立董事	男	51	2001.4.30— 2004.4.30	0	0	-
薛云奎	独立董事	男	38	2002.6.10-- 2004.4.30	0	0	-
陈德林	监事会主席	男	47	2001.4.30— 2004.4.30	0	0	-
钟永群	监事	男	45	2001.4.30— 2004.4.30	0	0	-
丛力群	职工监事	男	45	2001.4.30— 2004.4.30	0	4000 A股	实施延期支付计划
周建平	副总经理	男	39	2001.4.30— 2004.4.30	0	11300B股	实施延期支付计划
王力	副总经理	男	46	2001.4.30— 2004.4.30	0	11200B股	实施延期支付计划
朱立强	副总经理	男	45	2001.4.30— 2004.4.30	0	4500 A股	实施延期支付计划
华建新	副总经理	男	45	2001.4.30— 2004.4.30	0	4700 A股	实施延期支付计划
胡国奋	副总经理	男	40	2002.8.09-- 2004.4.30	0	3900 A股	实施延期支付计划
陈健	董事会秘书	男	42	2001.4.30-- 2004.4.30	0	10000B股	实施延期支付计划
夏雪松	财务总监	男	32	2001.4.30-- 2004.4.30	0	9400 B股	实施延期支付计划

注：上述高管人员持股任职期内和离任半年内冻结。。

2、股东单位任职情况：

姓名	任职的股东名称	在股东单位担任的职务	任职期限
徐乐江	上海宝钢集团公司	董事兼副总经理	1998.11-至今

陈德林	上海宝钢集团公司	总法律顾问兼法务部部长	2000.11-至今
张森	上海宝钢集团公司	规划发展部部长	2000.11-至今
王成然	上海宝钢集团公司	计财部资产经营处处长	2000.04-至今
钟永群	上海宝钢集团公司	计财部投资处处长	2000.04-至今

（二）年度报酬情况

根据公司第三届董事会第二次会议决议和2001年公司第三次临时股东大会决议精神，给予每位独立董事每年12万元人民币（含税）的津贴，参加董事会和股东大会所发生的差旅费和住宿费由公司承担。

在公司内部任职并领取报酬的十位董事和高级管理人员的年度报酬方案是依据公司本身的业绩增长，在参考同行业平均报酬水平基础上制定的，并提交公司第三届董事会第六次会议审议通过后最终确定的。在本报告期内公司十位董事和高级管理人员的年度报酬总额为311万元，其中本公司董事和高级管理人员的报酬区间为：40-35万元四人、30-25万元四人、24-22万元二人。金额最高的前三名董事（兼任公司高级管理人员）的报酬总额为115万。

徐乐江、陈德林、张森、王成然、钟永群未在本公司领取报酬，在公司控股股东上海宝钢集团公司领取报酬。张志良在上海宝钢国际经济贸易有限公司领取报酬。

（三）在报告期内离任、聘任或解聘的董事、监事、高级管理人员的情况

2002年6月10日，公司2001年年度股东大会决议同意张志良先生因工作调动的原由辞去公司董事职务，选举薛云奎先生为公司独立董事。

2002年8月9日，公司第三届董事会第七次会议决议聘请胡国奋先生为公司副总经理。

（四）公司员工情况

报告期末公司在职工总数为899人，其中行政人员39人，占4.3%；技术开发人员702人，占78.1%；营销人员58人，占6.5%；财务人员19人，占2.1%；生产及其他人员81人，占9%。教育程度：博士 12人，占1.3%；硕士与研究生毕业108人，占12%；本科毕业514人，占57.2%；专科毕业157人，占17.5%；中专毕业108人，占12%。需要承担的待退和离退休职工为28人。

五、公司治理结构

（一）公司治理结构完善情况

公司在报告期内严格按照中国证监会和上海证券交易所发布的有关上市公司治理规范性文件的要求进行规范化运作，并对照《上市公司治理准则》修改了公司章程、股东大会议事规则、董事会议事规则、监事会议事规则，制定了公司信息披露内部控制制度，建立了较完善的法人治理结构。

公司第三届董事会在已有两位独立董事的基础上，提请股东大会审议通过了聘请第三位具有注册会计师资格的独立董事，使得董事会九位成员中，来自控股股东的董事、独立董事和在公司内部任职董事的人数比例各占三分之一，在人员结构上形成了合理有效的决策制衡机制。

公司第三届董事会成立了两个主要以独立董事为主的专业委员会：薪酬与考核委员会和审计委员会，由独立董事担任负责人，并制定了相应的工作细则。

在公司内部成立了独立于财务部门的稽核组，根据第三届董事会审计委员会的要求开展工作，协调内外部审计关系，完善内部管理监督体系。

公司在报告期内已按照监管部门的要求，于2002年7月完成了重大资产重组后需履行的辅导程序和内容，目前正在等待有关监管部门的验收。

（二）独立董事履行职责情况

公司董事会三位独立董事分别从事于智能计算机技术开发、公司战略与管理、财务与会计管理的行业，且皆为具有相当影响的专家和学者。在公司董事会和专业委员会审议诸如公司治理规范、长期发展战略、对外投资、营销体系建立、定期报告与年度预算审核、高管人员年度考核与薪酬、长期激励与约束制度、关联交易公允性评价等议案时，都发挥了积极和建设性的作用，维护了公司和全体股东的合法权益。

（三）关于公司独立运作情况

公司控股股东为上海宝钢集团公司，公司与控股股东之间做到人员、资产、财务分开和机构、业务独立，具有独立完整的业务和自主经营能力。具体为：

1、人员分开

公司具有独立的劳动、人事、工资管理部门及相应的管理制度。公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人等高级管理人员均在本公司领取薪酬，不存在在股东单位担任行政职务和领取薪酬情况；所有员工均经过严格规范的人事聘用程序录用并签订劳动合同；严格执行有关工资制度，独立发放员工工资。公司的董事、监事、高级管理人员严格按照《公司法》和《公司章程》等有关规定，由股东大会、董事会通过合法程序进行任命，并及时准确地进行了信息披露；公司董事会和股东大会作出的人事任免决定均为最终决定，不存在被股东单位操纵的情况。

2、资产完整

2001年3月公司进行整体资产置换后，有关资产置换法律手续已完全履行

完毕。置入资产独立完整、权属清楚，保证了公司业务的正常开展。

3、财务分开

公司设立了独立的财务会计部门、建立了独立的会计核算体系和系统的财务管理制度。公司财务实行统一管理，现有财务人员均未在实际控制人处任职。公司有独立的银行帐号，不存在与控股股东共用银行帐户的情况。公司独立纳税，独立做出财务决策，不存在控股股东干预资金使用的情况。

4、机构独立

本公司根据《公司法》等有关法律的规定，按照法定程序制订了公司章程并设置了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，不存在控股股东干预本公司机构设置和干预公司生产经营活动的情形。

5、业务独立

经过2001年3月整体资产置换后，公司主营业务从钢管生产转向计算机应用服务，与控股股东及其下属企业在业务特征、产品特征、客户对象等方面完全属于两个不同的行业，两者业务相互独立，不存在同业竞争的情况。对于公司与控股股东发生的主营业务关联交易，均以服务合同的形式明确双方的权利义务关系，价格依据市场化原则订立，主要条款对双方均是公允和合理的。

（四）高级管理人员的考核及激励机制、相关奖励制度的建立和实施情况

在报告期内公司第三届董事会薪酬与考核委员会已建立了针对高级管理人员的综合考核体系，该体系包括了各类定性评议指标和定量的经营预算财务指标，并与年薪制度紧密挂钩。

根据公司第三届董事会第二次会议和公司2001年第三次临时股东大会审议通过的延期支付长期激励制度，报告期内在2001年度财务审计报告的基础上，经公司第三届董事会第五次会议审议批准，实施了2001年度延期支付激励计划，初步体现了公司核心骨干员工价值与公司股东价值的长期一致性。

六、股东大会情况简介

2002年6月10日，在公司总部召开了2001年年度股东大会，会议审议通过了以下议案，并于2002年6月12日公告：

- 1、审议通过公司《股东大会议事规则》的议案
- 2、审议通过接受张志良董事辞呈的议案
- 3、审议通过聘请薛云奎为独立董事的议案
- 4、审议通过《2001年度董事会工作报告》
- 5、审议通过《2001年度监事会工作报告》
- 6、审议通过《2001年年度报告》
- 7、审议通过2001年度公司利润分配和弥补亏损的预案
- 8、审议通过成立公司董事会薪酬与考核委员会的议案
- 9、审议通过成立公司董事会审计委员会的议案
- 10、审议通过2001年度大华和安永会计师事务所审计费用的议案
- 11、审议通过2002年度大额主营业务关联交易审批授权的议案
- 12、审议通过修改公司章程有关条款的议案

上述股东大会决议公告刊登在《上海证券报》和《香港商报》上。

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

2002年是公司信息资产置入后的第一个完整财年,是公司股票恢复上市之年。在第三届董事会、管理层和全体员工的共同努力下,公司整体呈现出治理规范、业绩良好、进步明显、压力巨大、信心坚定的良好发展态势。

公司目前主营业务是面向冶金、城市交通、核电、非银行金融、医疗、政务等行业和企业,提供自动化与信息化全面解决方案、软硬件产品集成和服务外包。其中在钢铁制造领域中的企业信息化领域里具有较强的系统规划咨询和设计能力、应用软件开发能力、软硬件系统集成总包能力和服务外包能力,与国内其他IT企业相比,具有较大的竞争优势。

在钢铁制造过程自动化和企业信息化领域里,公司立足于做深做透,年内承接了宝钢股份公司、上海一钢不锈钢热轧工程、上海五钢、益昌薄板、宁波宝新不锈钢、南通宝日制钢等公司的一系列自动化和信息化项目;以及湖南涟源钢厂、包头钢厂、马钢的生产管理单元系统项目、南京钢厂的销售与网络系统集成等项目。完成了攀枝花钢厂、邯郸钢厂、酒泉钢厂和南京钢厂的企业信息化规划咨询合同、武钢财务系统和DPMS系统、鞍钢新轧生产管理系统,邯钢中板厂生产管理系统,青岛钢厂高炉三电系统等项目。在ERP服务能力方面,形成了ERP与MES并举和“定制ERP”与套装软件ERP咨询实施并举的能力结构;在自动化工程成套能力方面,已开始逐步形成具有品牌竞争力的系统集成方案。公司已初步奠定了作为国内钢铁行业自动化与信息化全面解决方案第一供应商的市场地位。

在为已建立自动化与信息化系统的企业提供7×24小时的服务外包方面,服务内容和规模不断丰富和扩大,服务模式规范化和标准化不断完善,客户认同感不断提高,为公司未来成为国内一流的资源外包服务商奠定了良好的基础。

在非钢产业和城市信息化领域,承接了千万元级的上海市大连路隧道工程弱电总包项目,以及上海宝山区区级机关办公用楼智能化系统总包等项目;利用数据挖掘和分析技术承接了国家经贸委产业损害预警决策支持系统和广州白云机场综合信息系统等项目。通过收购上海宝利计算机集成技术有限公司进入了非银行金融机构和贸易流通信息化市场;通过控股的上海宝景信息技术发展有限公司进入了电子政务和医疗卫生管理信息化市场;通过收购上海宝康电子控制工程有限公司全面进入了智能交通信息化市场。

在营销网络建设方面,将广州、宁波、海盐、武汉4家办事处发展为分公司,在南京和成都新设了分公司,在厦门、北京、沈阳新设了驻外办事(联络)处,从而完善了全国产品分销体系。公司与法国MGE公司就小型UPS在中国地区的全国唯一总代达成了协议,MGE产品分销已发展了52家代理商;与台湾华捷公司签订了华硕服务器国内总代理协议;与HP公司签定了全国制造行业全系列产品的行业代理。在市场推广方面,坚持“专业化、行业化”的宣传策略,先后参加了二十多次专业性、行业性的市场活动,专业媒体上也保证了一定的



出境率，特别是主办了中国制造业信息化高峰论坛（上海2002），为进一步拓展市场打下了坚实的基础。

在开拓海外市场业务方面，通过设立宝信日本子公司，扩大与“日本电装”等大公司的合作项目。2002年海外软件出口合同额达到1.15亿日元(约100万美元)，其业务主要依次来自日本的CEC、DENSO、SMISOL、NTT DATA、NEC等大公司。

在研究开发方面，年内获得软件著作权23项，技术秘密4项，专利2项，发布新产品12项并完成4项产品登记；争取到了科技部十五863计划中“制造业信息化重大工程”专项中的“流程工业MES关键推广应用”项目。2001年开始实施的“冷轧先进控制技术集成”项目，已通过国家计委专家的中期评估检查。新开发了FDAA、设备系统、LANSEEKER、IPINSPECTOR、EPASS、电子政务、城市管网管理系统、TSC、CTCS,110/120、警务通等新产品；新开发的WEBCELL与PLATURE99一起，已初步形成了CS/BS系统开发的较为完整的开发框架。

在资质与品牌建设方面，公司已成为上海市第一家（目前也是唯一的）获国家信息产业部核定的计算机信息系统集成一级资质的企业。通过了2000版ISO9001标准转换审核，并获得了2000版认证证书。公司控股子公司获得了国家保密局颁发的涉及国家秘密的计算机信息系统集成资质证书。公司研发中心在2003年元月获得了SW-CMM三级评估认证，成为上海市首批两家获此认证的软件单位之一。公司也在2003年初获得了国家建设部颁发的“建筑智能化系统集成专项甲级资质”证书。上述资质的取得极大地提升公司品牌的知名度，提高了公司在激烈市场竞争中的垄断能力。

在基础管理方面，公司年内成立了PO办公室，加强项目管理的组织结构、流程运作方法、运作标准、成本核算、考核机制等方面的研究和探索，逐步推进以项目经理为核心的工程开发与实施机制，以进一步降低成本和完善客户服务快速响应体系。以建立公司内部ERP系统一期为手段，实现了在统一平台上协同财务预算监督、资金控制、会计核算、项目合同过程动态跟踪与分析、阶段评估与结算评估，以及计算机联网和信息集成共享等方面的基础信息构架，初步达到了更加准确及时地反映经营业绩和成果、控制成本与费用、提高运作效率的目的。

在报告期内，公司主营业务收入全部来自于计算机应用服务行业。占主营业务收入或主营业务利润总额10%以上的主要产品情况如下（已扣除合并公司间抵消）：

单位：万元

分产品	主营业务收入 (元)	主营业务成本 (元)	毛利率 (%)	主营业务收入 比上年增减 (%)	主营业务成本 比上年增减 (%)	毛利率比上年 增减(%)
软件开发	22,608	11,420	49.49	36.83	41.39	-3.19
服务外包*	6,829	3,800	44.36	67.93	55.88	10.76
系统集成	34,460	32,920	4.47	241.57	219.99	325.76

注*：服务外包在以前年度和审计报告中也称为系统维护。

在报告期内，主营业务境内外比例：

单位：万元

境内外类别	主营业务收入	主营业务成本	毛利率(%)
境内	63,280	47,646	24.71
境外	690	535	22.46

2、主要控股子公司的经营情况及业绩

至报告期末，本公司有三家控股子公司。

(1) 上海宝希计算机技术有限公司是由本公司与日本CEC株式会社共同投资组建的中外合资企业，注册资本60万美元，本公司持股70%。主要承接来自日本市场的软件开发业务。2002年末资产总额为545万元，主营业务收入357万元，净利润40万元。

(2) 上海宝景信息技术发展有限公司是本公司于2001年12月通过收购股权方式控股的一家国内合资企业，注册资本500万元人民币，本公司持股69.8%。主要从事电子政务和社区信息化软件开发和系统集成业务。2002年末资产总额415万元，主营业务收入1210万元，净利润46万元。

(3) 上海宝利计算机集成技术有限公司是本公司于2002年2月通过收购股权方式控股的一家中外合资企业，注册资本217万美元，本公司持股52.9954%。主要从事非银行金融机构和贸易流通领域的软件开发和系统集成业务。2002年末资产总额2121万元，主营业务收入1816万元，净利润-326万元。

3、主要供应商和客户情况

报告期内，公司前五名供应商合计的采购金额占采购总额的比例为34.12%；公司前五位客户合计的销售额占销售总额的比例为43.72%。

4、在经营中出现的问题与困难和解决方案

2002年在国内外IT业竞争日趋激烈的市场形势下，经过公司全体员工的共同努力，仍然取得了主营业务收入增长60.99%，净利润增长32.12%的良好业绩，但公司主要盈利能力目前偏重于钢铁制造业中的自动化与信息化领域，尚存在向其他领域进一步拓展市场的问题。同时报告期内公司经营活动产生的现金流量净额出现了负值，说明公司在现金流量控制方面尚需努力。

(二) 报告期内投资情况

1、报告期内无募集资金使用情况。

2、报告期内公司其他对外投资情况：

与2001年度公司对外投资305万元相比，2002年度实际对外投资出资达1781.58万元，具体如下：

公司于2001年12月31日召开的公司第三届董事会第四次会议上，审议通过了使用自有资金出资898万元向上海宝钢集团公司收购其持有的上海宝利计算机集成技术有限公司52.9954%股权的议案。该收购法律手续于2002年2月8日办理完毕。详情请见2002年1月10日刊登在《上海证券报》和《香港商报》的收购资产暨关联交易公告。

公司于2002年4月28日召开的公司第三届董事会第六次会议上，审议通过了使用自有资金出资43.5万元向自然人刘齐收购其持有的上海宝景信息技术发展有限公司8.7%股权的议案。该收购法律手续于2002年8月30日办理完毕后，公司持有的上海宝景信息技术发展有限公司股权增至69.8%。

公司于2002年4月28日召开的公司第三届董事会第六次会议上，审议通过了使用自有资金出资5000万日元在日本投资设立全资子公司的议案。后因外汇原



因经于2002年8月28日公司第三届董事会第二次临时会议决议将自有资金出资额变更为2500万日元（折合人民币169万元）。该投资设立法律手续已于2003年1月10日办理完毕后。

公司于2002年10月21日召开的公司第三届董事会第八次会议上，审议通过了使用自有资金不超过1000万元作为发起人之一投资参股中冶赛迪工程技术股份有限公司的议案。详情请见2002年10月23日刊登在《上海证券报》和《香港商报》的董事会决议公告。根据投资协议，公司决定实际出资950.9万元(出资日期为2003年1月)，折合股份800万股，占总股本比例8%。就股份公司设立事项，国家经贸委已颁发国经贸企改（2003）150号文件予以批复，工商登记手续已于2003年3月18日在重庆办理完毕。

公司于2002年11月28日召开的公司第三届董事会第三次临时会议上，审议通过了使用自有资金出资671.08万元向上海宝钢集团公司收购其持有的上海宝康电子控制工程有限公司50%股权的议案。该收购法律手续于2003年1月9日办理完毕。详情请见2002年11月29日刊登在《上海证券报》和《香港商报》的收购资产暨关联交易公告。

（三）公司财务状况及经营成果

1、财务状况

单位：万

元

项目	2002年12月31日	2001年12月31日	增减幅度(%)
应收帐款	12,472	6,548	90.47
应收票据	3,041	213	1327.70
存货	2,624	2,032	29.13
应付帐款	4,789	1,350	254.74
其他应付款	917	338	171.30
股东权益	30,338	26,352	15.13
总资产	44,112	32,329	36.45

变动原因：

- （1） 应收帐款比上年增加 90.47%，主要是随着主营业务收入的不断扩大而产生的应收，其中应收帐款总额中占 94.55%比例是一年期内的。
- （2） 应收票据比上年增加较多，主要是在开展网络通讯方面的系统集成业务时，接受了客户要求的结算方式。
- （3） 存货比上年增加 29.13%，主要是加大了系统集成方面的业务拓展而需要保持的相应库存周转量。
- （4） 应付帐款比上年增加 254.74%，主要是在系统集成业务采购中增加了赊购的方式。
- （5） 其他应付款比上年增加 171.30%，其构成主要是未付的收购宝利股权款 440.4 万元。
- （6） 股东权益比上年增加 15.13%是本期净利润增加所致。
- （7） 总资产比上年增加 36.45%，主要是负债变化增加 7,133 万元，股东权益变化增加 3,985 万元所致

2、经营成果

单位：万元

项目	2002年	2001年	增减幅度(%)
主营业务利润	15,231	9,997	52.36
期间费用	10,632	6,411	65.84

投资收益	438	96	356.25
净利润	5,274	3,918	34.61
现金及现金等价物净增加额	955	2,258	-57.71

变动说明：

- (1) 主营业务利润比上年增长 52.36%，主要是去年盈利能力较差的钢铁资产已置出本公司，同时报告期内主营业务收入大幅增长所致。
- (2) 期间费用比上年增加 65.84%，主要是是公司为了加大市场拓展的力度，在全国各地设立分支机构、营业推广、研究开发以及招募各类人才费用支出所致。
- (3) 投资收益比上年增加 356.25%，主要是以前年度进行的委托理财在本报告期内全部收回所体现的收益，以及短期国债回购的收益。
- (4) 净利润比上年增长 34.61%，主要是通过去年的整体资产置换，本报告期内已全部为信息资产；同时由于主营业务收入和主营业务利润有了较大的增加，盈利能力有了较大的增强，产生了较好的经营成果。
- (5) 现金及现金等价物净增加额比上年减少了 57.71%，主要原因是考虑到经营方面的需要，公司没有贴现银行承兑汇票，以及对外投资支出投资款所致。

(四) 生产经营环境以及宏观政策、法规变化对公司的影响

2002年度国务院出台了《振兴软件企业行动纲要》，明确指出：“要贯彻以信息化带动工业化的方针，以市场为导向，以企业为主体，充分利用国内外两种资源、市场，优化产业发展环境，努力满足国内市场需求，积极扩大出口。”

近年来，随着国家不断实施积极的财政政策，国内经济保持了持续的强劲增长，特别是基础设施建设和房地产业规模的不断扩大，对各类钢材的需求也随之大大增加，国内冶金企业的经济效益不断上升；同时国家计委也出台了有关鼓励国有大中型企业实施信息化改造的相关贴息贷款等措施，极大地激发了国内冶金企业进行自动化与信息化改造的积极性。

国家发展软件产业的决心和推动信息化带动工业化的多方面措施，以及国内冶金行业良好的发展环境，使得公司在冶金行业自动化与信息化领域里所具有的核心竞争能力面临新的机遇；但由于国外IT大公司加大了对中国市场的投入和预期，也使得公司将面临激烈的市场竞争挑战。

(五) 董事会日常工作情况

1、报告期内董事会会议与决议情况

年内共召开了八次董事会

(1) 2002年3月30日召开了公司第三届董事会第五次会议，会议审议通过了如下决议内容：

- 批准公司与宝钢集团上海钢管有限公司草签的协议书；
- 批准 2001 年度总经理工作报告；
- 批准 2001 年度公司计提坏帐准备和存货跌价准备的议案；
- 同意 2001 年度董事会工作报告；
- 同意 2001 年年度报告正文及摘要；
- 同意2001年度公司利润分配的预案；
- 同意2002年度公司利润分配及资本公积金转增股本政策；

同意2001年度大华会计师事务所和安永会计师事务所审计费用；
同意成立第三届董事会薪酬与考核委员会和审计委员会；
批准公司延期支付激励制度管理办法；
批准公司延期支付激励制度实施细则；
批准公司2001年度延期支付激励计划；
通过2002年度大额主营业务关联交易授权审批办法；
批准公司组织机构调整设置；
通过修改公司章程有关条款暨修改股东大会事规则和董事会议事规则；
批准公司向上海证券交易所提出的恢复上市申请书；
同意召开2001年年度股东大会的议案。

(2) 2002年4月28日召开了公司第三届董事会第六次会议，会议审议通过了如下决议内容：

同意2002年公司第一季度报告；
批准公司出资43.5万元向自然人刘齐收购其持有的上海宝景信息技术发展有限公司8.7%股权；
批准公司出资5000万日元在日本投资设立全资子公司；
批准公司使用富余资金进行短期国债回购活动的议案；
批准2002年度公司高级管理人员年薪管理办法。

(3) 2002年8月9日召开了公司第三届董事会第七次会议，会议审议通过了如下决议内容：

同意2002年半年度报告；
通过《公司信息披露内部控制制度》的议案；
批准聘请胡国奋先生为公司副总经理的议案；
批准公司筹备组建石化信息事业部的议案；
原则通过《公司中长期发展规划框架》的议案。

(4) 2002年10月21日召开了公司第三届董事会第八次会议，会议审议通过了如下决议内容：

同意2002年第三季度报告；
批准公司拟作为中冶赛迪工程技术股份有限公司共同发起人的议案。

(5) 2002年6月14日召开了公司第三届董事会第一次临时会议，会议通过传真方式通过了如下决议内容：

同意公司的《上市公司建立现代企业制度自查报告》，其中包括公司自查问卷、公司自查情况说明和自查报告。

(6) 2002年8月28日召开了公司第三届董事会第二次临时会议，会议通过传真方式通过了如下决议内容：

批准变更各分公司经营期限和经营范围的议案；
批准变更日本子公司注册资本（5000万日元变更为2500万日元）的议案。

(7) 2002年11月28日召开了公司第三届董事会第三次临时会议，会议通过传真

方式通过了如下决议内容：

- 批准撤消公司武汉办事处和成立武汉分公司的议案；
- 批准在厦门成立办事处的议案；
- 批准公司收购上海宝康电子控制工程有限公司50%股权的议案。

2、董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内董事会有效执行了股东大会各项决议，其中涉及授权董事会的事项有：

(1) 公司2001年第三次临时股东大会在审议批准公司实施延期支付激励制度时，授权董事会在不低于公司业绩目标下限的基础上确定每年具体的业绩目标，在不超过股权累积金提取比例上限的范围内确定每年具体的提取比例；本方案自2001年开始实施，股权累积金列入当年度经营成本；授权董事会制定专门的规章制度并对长期激励事项进行管理；授权董事会设立股权激励工作组具体实施延期支付制度。

于2002年3月30日召开的公司第三届董事会第五次会议就上述授权对于2001年度延期支付激励计划作出了决议。

根据大华会计师事务所对公司2001年会计报表的审计结果，2001年内公司净资产收益率为14.87%，已达到10%的标准，因此决定按2001年度母公司净利润的10%，提取总额为3,821,424.69元人民币的股权累积金对公司核心骨干人员150人左右进行奖励，该股权累积金在2001年度经营成本中列支。批准《延期支付激励制度管理办法》和《延期支付激励制度实施细则》，并成立董事会薪酬与考核委员会具体监督该制度的实施。

于2003年2月22日召开的公司第三届董事会第九次会议就上述授权对于2002年度延期支付激励计划也作出了决议。

根据安永大华会计师事务所对公司2002年会计报表的审计结果，报告期内公司净资产收益率为17.38%，已达到10%的标准，因此决定按2002年度母公司净利润的10%，提取总额为5,243,647元人民币的股权累积金对公司核心骨干人员进行奖励，该股权累积金在2002年度经营成本中列支。

(2) 公司2001年年度股东大会审议通过了有关2002年度大额主营业务关联交易授权审批办法的议案，授权董事会对超过3000万元人民币的主营业务关联交易合同履行必要的决策程序。在报告期内，公司未发生符合该类业务授权标准的合同。

(六) 2002年利润分配预案

经安永大华会计师事务所按国内会计准则审计确认，本公司2002年合并报表净利润52,736,989.01元，加上年初未分配利润-23,298,751.17元，可供分配的利润为29,438,237.84元，提取法定公积金2,849,630.04元，提法定公益金2,849,630.04元，本年度可供股东分配的利润为23,738,977.76元。经安永会计师事务所按国际会计准则审计确认，本年度可供股东分配的利润为29,910千元。

由于本公司为A、B股上市公司，根据有关A、B股分配的孰低原则，建议以2002年年末总股本262,244,070股为基数，向全体股东每10股派现金股利人民币0.5元（含税），共计13,112,203.50元。

2002年度无资本公积金转增股本预案。

八、监事会报告

报告期内第三届监事会依照《公司法》和《公司章程》有关规定，通过列席各次董事会会议并出席了年度股东大会，对报告期内公司依法运作和财务状况，第三届董事会通过的 37 项议案、以及提交股东大会审议通过的 12 项议案进行了检查，并监督了董事会和公司经理层遵守法律法规及公司章程和执行股东大会决议的情况。

（一）监事会召开会议情况

报告期内第三届监事会召开了 4 次会议（召开日期同董事会）。除参与审议各次董事会会议讨论的事项外，还审议通过了 2001 年度监事会工作报告和修改监事会议事规则。

（二）监事会对 2002 年度工作的独立意见

- 1、监事会认为，公司在 2002 年能按照国家有关法律、法规规范运作，董事会通过的各项议案和决策程序合法。并对公司章程、股东大会议事规则、董事会议事规则、信息披露内部控制制度、两个专业委员会工作细则，根据《上市公司治理准则》的要求，进行了相应的制定和修改。公司董事、经理及其它高级管理人员执行职务时，无违反法律、法规、公司章程及损害公司利益的行为。
- 2、安永大华会计师事务所和安永会计师事务所对公司 2002 年度会计报表出具的标准无保留的审计报告，公允地反映了公司财务状况和经营成果。
- 3、公司在收购资产及关联交易过程中，未发现内幕交易，也无损害中小股东的权益。

九、重要事项

（一）重大诉讼和仲裁事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

（二）报告期内公司收购及出售资产事项：

报告期内，公司共进行了三次股权收购事项，具体参见七-（二）-2和七-（一）-2。

（三）重大关联交易

1、购销商品、提供劳务发生的关联交易

公司的主要关联方为控股股东上海宝钢集团公司及其下属企业（以下简称宝钢），报告期内发生的销售产品和提供劳务的关联交易累计交易额高于3000万元或占公司最近一期经审计净资产5%以上或占本年度净利润的10%以上的重大关联交易列表如下：

关联方名称	交易内容	交易金额 (万元)	占同类交易金 额的比例(%)	定价原则
宝山钢铁股份有限公司	软件开发	10,641	47.11	协议价
	服务外包	5,697	82.96	协议价
	系统集成	2,319	6.73	协议价
宝钢集团上海第一钢铁有限公司	软件开发	3,946	17.47	协议价
	服务外包	23	0.34	协议价
	系统集成	402	1.17	协议价
上海宝钢国际经济贸易有限公司	软件开发	1,785	7.90	协议价
	服务外包	48	0.71	协议价
	系统集成	440	1.28	协议价
上海宝钢集团公司	软件开发	549	2.43	协议价
	服务外包	158	2.30	协议价
	系统集成	1,575	4.57	协议价
宝钢集团上海五钢有限公司	软件开发	233	1.03	协议价
	系统集成	414	1.25	协议价
上海宝钢益昌薄板有限公司	软件开发	507	2.25	协议价
	系统维护	114	1.67	协议价

以上交易结算方式均为部分现金支付、部分赊销。

本公司通过整体资产置换置入的信息资产的前公司载体系上海宝钢集团公司的全资子公司--上海宝钢信息产业公司，成立于2000年5月。该公司于2001年2月吸收合并了其辖下的全资子公司上海宝钢计算机有限公司和上海宝钢软件有限公司，并于2001年3月通过与本公司实施整体资产置换，其信息资产进入了本公司。该信息资产在置入本公司前，长期以来一直承担着为宝钢提供自动化与信息技术解决方案、服务于宝钢的任务。置入后，对本公司资产质量的改善和

盈利能力的提高起到了重要的作用；同时由于持续经营和服务的需要，该等情况也将长期存在。但该交易的产业性质与宝钢关联企业的产业性质是不同的，也不构成其钢铁上下游产业链的组成部分，仅为宝钢钢铁生产企业提供自动化与信息技术方面的服务。该类主营业务关联交易价格的确定方式为市场价或协议价，且很多是通过公开招投标或邀标方式获得的。2001年公司主营业务销售收入的67%来自于宝钢的自动化与信息化市场，本报告期内该比例下降为55%。在2003年度，公司在继续服务好宝钢的同时，将进一步拓展宝钢外市场。

报告期内，公司不存在采购产品的关联交易累计交易额高于3000万元或占公司最近一期经审计净资产5%以上或占本年度净利润的10%以上的重大关联交易。

2、资产、股权转让发生的关联交易

(1) 收购上海宝利计算机集成技术有限公司全部中方股权。

详见七-(二)中所述。

(2) 收购上海宝康电子控制工程有限公司50%中方股权。

详见七-(二)中所述

3、公司与关联方存在债权、债务往来、担保等事项

除了公司以自有资金898.43万元向上海宝钢集团公司收购其持有的上海宝利计算机集成技术有限公司52.9954%的股权时尚有未付的余款440.43万元外，本公司与关联方存在的债权、债务往来仅限于执行购销关联交易而产生的经营性应收应付款项，未发生其它方面的资金往来；也无担保事项。

4、其他重大关联交易

本公司在资产置换后承继的与华宝信托投资有限责任公司之间的委托现金资产管理协议，其中的受托方与本公司的控股母公司皆为上海宝钢集团公司，因此该协议构成关联交易。详情请见下述(四)-3的委托现金资产管理事项。

(四) 公司重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁资产情况

本报告期内公司无托管、承包、租赁资产事项或被托管、承包、租赁资产事项。

2、重大担保

本报告期内公司无重大担保事项。

3、委托现金资产管理事项

原上海宝钢软件有限公司(以下简称宝软公司,于2001年2月被其母公司上海宝钢信息产业有限公司吸收合并。)曾于2000年4月和7月分两次合计3000万元委托给华宝信托投资有限责任公司(以下简称华宝公司)进行资产委托管理,期限为两年。华宝公司向宝软公司收取年3.6%的管理费,委托期到期后,若委托资金的年收益在扣除管理费后超过8%,则超出部分双方协商分享。该等资产已于2001年3月随整体信息资产置入本公司。报告期内公司已于4月按时收到受托单位归还到期的2000万元本金和投资收益320万元;于7月收到受托单位归还到期的1000万元本金和投资收益80万元。

根据公司第三届董事会第六次会议审议通过的关于公司使用富余资金进行短期国债回购活动的决议,公司于2002年4月与华宝公司签定短期国债回购投资协议,金额为1600万元,期限为六个月,华宝公司按委托资金总额的0.1%收取年管理费。协议到期后3个工作日内,双方以收益确认书的形式确认委托



收益、管理费及佣金。公司已于9月16日提前收回1600万元本金和23.3万元的收益。

4、报告期内无其他重大经营合同

(五) 承诺情况

在2001年度公司资产置换的过程中，公司控股股东上海宝钢集团公司曾向本公司出具同业不竞争承诺函、关联交易承诺及长期持有本公司股份的承诺（详见2001年2月22日《上海证券报》和《香港商报》）。到本报告期末，未发生控股股东违反其承诺的行为。

(六) 聘任会计事务所情况

报告期内，公司A股审计机构大华会计师事务所与安永会计师事务所合作组建安永大华会计师事务所。在报告期内公司继续聘用安永大华会计师事务所为A股审计机构，安永会计师事务所为B股审计机构，其报酬情况如下：

单位：万元

项目	安永大华2002年	大华2001年	安永2002年	安永2001年
审计费用	25	23	67	65
差旅费用		1	2	2
合计	25	24	69	67

公司股票从1994年上市开始即为上述两家会计师事务所担任审计机构。

(七) 监管机构对本公司的监管情况

报告期内公司未受到中国证监会、上海证管办和上海证券交易所所给予的任何稽查、行政处罚、通报批评和公开谴责等处罚。

(七) 其他重大事项

公司于2002年10月17日收到公司前期“四技服务”而核准的退税款463万元。

除上述事项外，报告期内公司未发生《证券法》第六十二条、《公开发行股票公司信息披露实施细则》（试行）第十七条所列的其他重大事件，以及公司董事会判断为重大事件的其他事项。

十、财务报告

审计报告

安永大华业字（2003）第 264 号

上海宝信软件股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审计了 贵公司 2002 年 12 月 31 日资产负债表和合并资产负债表、2002 年度利润表及利润分配表和合并利润表及利润分配表、现金流量表和合并现金流量表。这些会计报表由 贵公司负责，我们的责任是对这些会计报表发表审计意见。我们的审计是根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》和《企业会计制度》的有关规定，在所有重大方面公允地反映了 贵公司 2002 年 12 月 31 日的财务状况及 2002 年度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。

安永大华会计师事务所有限责任公司

中国注册会计师 陆永炜

中国注册会计师 郑雪倩

中国 上海 昆山路 146 号

2003 年 2 月 28 日

会计报表（见附表）

2002 年会计报表附注

一、公司的基本情况

1、公司的历史沿革

本公司前身为“上海钢管股份有限公司”，1993 年 9 月 25 日经上海市经委沪经(企 1993)第 409 号文批准改制为股份有限公司。公司于 1993 年 10 月发行 A 股，1994 年 3 月发行 B 股，并于 1994 年 6 月 23 日经上海市人民政府外经贸股制字(1994)05 号文批准为中华人民共和国外商投资企业。1995 年 5 月根据上海市证券管理办公室以沪证办(95)073 号文批准将资本公积转增股本，按 10:1 比例送股，业经上海会计师事务所上会师报字(95)第 562 号验资报告验证，并于 1995 年 10 月换领了注册号为企股沪总字第 019032 号(市局)的《企业法人营业执照》，注册资本为人民币 262,244,070.00 元。

上海冶金控股(集团)公司原系本公司国家股持股单位，持股比例为 57.22%。根据财政部财企(2000)499 号文《关于上海冶金控股(集团)公司和上海梅山(集团)有限公司资产划转问题的通知》精神，于 2000 年 11 月将本公司国家股正式划转给上海宝钢集团公司。

2001 年 3 月 26 日，本公司 2001 年第一次临时股东大会审议通过关于公司重大资产重组的议案，同意本公司与上海宝钢集团公司下属全资子公司上海宝钢信息产业有限公司(以下简称原宝信公司)进行整体资产置换，置出资产为本公司的全部资产和负债，置入资产为原宝信公司的整体资产。

2001 年 3 月 30 日本公司已与原宝信公司在上海产权交易所办理了产权交割手续，完成了资产置换。资产置换后，本公司更名为“上海宝信软件股份有限公司”，并于 2001 年 6 月 14 日取得上海市工商行政管理局颁发的变更后的注册号为企股沪总字第 019032 号(市局)的《企业法人营业执照》，法定代表人为徐乐江。

现公司注册资本为 262,244,070.00 元，折合 262,244,070 股(每股面值人民币 1 元)。其中境内上市人民币普通股(A 股)13,200,000 股，境内上市外资股(B 股)88,000,000 股。业经上海会计师事务所验证并出具上会师报字(95)第 562 号验资报告。公司所发行的 A 股和 B 股分别于 1993 年 12 月和 1994 年 3 月 11 日在上海证券交易所上市交易。

2、公司所属行业性质和业务范围

一、公司的基本情况（续）

公司经济性质：股份有限公司。所属行业：计算机应用服务业。

经营范围：计算机、自动化、网络通讯系统及软硬件产品的研究、设计、开发、制造、集成，及相应的外包、维修、咨询等服务。智能交通、智能建筑、机电一体化系统及产品的研究、设计、开发、制造，销售相关产品。公共安全防范工程及信息系统安全工程的设计、施工和维修。（涉及许可经营的凭许可证经营）。

3、主要产品或提供的劳务

本公司业务主要为通过系统集成和应用软件的开发为用户提供信息化解决方案，涉及领域主要为工业过程自动化、企业信息化、城市信息化。

二、公司主要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法

1、会计准则和会计制度：本公司及子公司执行《企业会计准则》、《企业会计制度》及其补充规定。

2、会计年度：自公历1月1日至12月31日。

3、记帐本位币：人民币。

4、记帐基础：权责发生制；计价原则：历史成本。

5、外币业务核算方法：

会计年度内涉及外币的经济业务，按发生当月月初中国人民银行公布的市场汇价（中间价）及国家外汇管理局提供的套算汇率折合人民币入帐。月末将外币帐户中的外币余额按月末市场汇价（中间价）及套算汇率进行调整，发生的差额（损益），与购建固定资产有关的外币专门借款的本金及利息在所购建的固定资产达到预定可使用状态前发生的部分予以资本化，属于筹建期间的部分计入长期待摊费用，其他部分计入当期费用。

6、现金等价物的确定标准：

本公司及子公司持有的期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金，价值变动风险很小的投资，确认为现金等价物。

本公司无现金等价物。

二、公司主要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法（续）

7、短期投资核算方法：

（1）短期投资计价及其收益确认方法

根据《企业会计准则 - 投资》规定，短期投资以其初始投资成本，即取得投资时实际支付的全部价款（包括税金、手续费和相关费用）扣除实际支付的价款中包含的已宣告但尚未领取的现金股利，或已到付息期但尚未领取的债券利息入帐；短期证券投资持有期间所收到的股利和利息不确认为投资收益，作为冲减投资成本处理。在处置时，按所收到的处置收入与短期投资帐面价值的差额确认为当期投资损益。

（2）短期投资跌价准备的确认标准及计提方法

短期投资在年末按成本与市价孰低法计价，市价低于成本的部分确认为跌价准备。具体计提方法为：按单项投资计算并确定所计提的跌价损失准备，并计入当期损益。

本公司年末无需计提跌价损失准备的短期投资。

8、应收款项坏帐损失核算方法：

（1）坏帐的确认标准：

因债务人破产或死亡，以其破产财产或遗产清偿后，仍不能收回的应收款项；

因债务人逾期未履行偿债义务并且具有明显特征表明无法收回的应收款项。

以上确实不能收回的应收款项，报经董事会批准后作为坏帐转销。

（2）坏帐损失核算方法：采用备抵法。

坏帐准备的计提范围为除汇总、合并范围内的各单位之间的内部往来款以外的应收帐款和其他应收款。

坏帐准备的计提方法为：

二、公司主要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法（续）

本公司对应收帐款和其他应收款的坏帐准备计提采用个别认定法和帐龄分析法相结合的方法。对于可收回性与其他各项应收款项存在明显差别的应收款项（例如，债务单位所处的特定地区、债务人的财务和经营状况、与债务人之间的争议和纠纷等），导致该项应收款项如果按照与其他应收款项同样的方法计提坏帐准备，将无法真实地反映其可收回金额的，采用个别认定法计提坏帐准备，即根据债务人的经营状况、现金流量状况、以前的信用记录等资料对其欠款的可回收性进行逐笔详细分析，据以分别确定针对每一笔此类应收款项的坏帐准备计提比例；对于其他不纳入个别认定范围的应收款项，按帐龄分析计提，具体计提比例为：

帐龄	计提比例
1 年以下	0.5%
1~2 年	10%
2~3 年	30%
3 年以上	50%

9、待摊费用摊销方法：

待摊费用明细项目	摊销期限	摊销方式
汽车租赁费	3 个月	受益期平均摊销
养路费	1 年	受益期平均摊销
房屋租赁费	3 - 9 个月	受益期平均摊销
预付出国人员补贴	1 年	受益期平均摊销
宽带网络费	6 个月	受益期平均摊销

10、存货核算方法：

(1) 本公司存货的分类

存货是指企业在正常生产经营过程中持有以备出售的产成品或商品，或者为了出售仍然处在生产过程中的在产品，或者将在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料物料等。本公司存货分类为：库存商品、备品备件和在产品。

(2) 取得存货入帐价值的确定方法

各种存货按取得时的实际成本记帐。

二、公司主要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法（续）

（3）发出存货的计价方法

存货日常核算采用实际成本核算，存货发出采用个别认定法计价。

对于不能替代使用的存货以及为特定项目专门购入或制造的存货，本公司采用个别计价法确定发出存货的成本。

（4）存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度采用永续盘存制。

（5）存货跌价损失准备的确认标准和计提方法

本公司年末存货按成本与可变现净值孰低计价。由于存货遭受毁损、全部或部分陈旧过时和销售价格低于成本等原因造成的存货成本不可收回的部分，按单个存货项目的成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。对于数量繁多，单价较低的存货，按存货类别计量成本与可变现净值。

存货可变现净值按企业在正常生产经营过程中，以估计售价减去估计完工成本及销售所必需的估计费用后的价值确定。

11、长期投资核算方法：

（1）长期股权投资计价和收益确认方法：长期股权投资包括股票投资和其他股权投资。长期股权投资按其初始投资成本入帐，即投资时实际支付的全部价款。

本公司对被投资单位无控制、无共同控制且无重大影响的，长期股权投资采用成本法核算；投资企业对被投资单位具有控制、共同控制或者重大影响的，长期股权投资采用权益法核算。

（2）股权投资差额的摊销方法和期限：对外长期股权投资采用权益法核算时，其取得成本与其在被投资单位所有者权益中所占份额之间的差额，计入长期股权投资差额，并按照 10 年平均摊销计入损益。

（3）长期债权投资的计价及收益确认方法：按其初始投资成本，即取得时实际支付的全部价款（包含支付的税金、手续费等各项附加费用）扣除实际支付的分期付息债券价款中包含的已到付息期但尚未领取的债券利息后的余额作为实际成本记帐，并按权责发生制原则按期计提利息，经调整溢（折）价摊销后，计入投资收益。

二、公司主要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法（续）

（4）长期债券投资溢价和折价的摊销方法：在债券购入后至到期日止的期间内按直线法，于确认相关债券利息收入的同时摊销。

（5）长期投资减值准备的确认标准和计提方法：采用逐项计提的方法。本公司对被投资单位由于市价持续下跌或被投资单位经营情况变化等原因，导致其可收回金额低于长期投资帐面价值，按可收回金额低于长期投资帐面价值的差额，计提长期投资减值准备，计入当年度损益。

12、委托贷款核算方法：

（1）委托贷款的计价和利息确认方法：委托贷款最初按实际委托贷款的金额入帐。并按期计提利息，计入损益，即在各会计期末，按照规定利率计提应收利息，相应增加委托贷款的帐面价值。计提的利息如到期不能收回的，则停止计提利息，并冲回原已计提的利息。

（2）委托贷款减值准备的确认标准和计提方法：每年末，公司对委托贷款本金进行全面检查，如果有迹象表明委托贷款本金高于可收回金额的，则计提相应的减值准备，计入损益。

13、固定资产计价和折旧方法及固定资产减值准备的计提方法：

（1）固定资产标准为：固定资产是指同时具有以下特征的有形资产：为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有；使用期限超过1年；单位价值较高。具体标准为：使用期限超过一年的房屋、建筑物、机器、机械、运输工具以及其他与生产、经营有关的设备、器具、工具等；单位价值在2,000元以上，并且使用期超过2年的，不属于生产、经营主要设备的物品。

（2）固定资产分类为：房屋建筑物、电子设备、运输设备、其他设备、租入固定资产改良支出。

（3）固定资产计价和减值准备的确认标准、计提方法：固定资产按实际成本入帐。

每年末，对固定资产逐项进行检查，将由于市价持续下跌、技术陈旧、损坏或长期闲置等原因导致的可收回金额低于其帐面价值的差额作为固定资产减值准备，计入当期损益。固定资产减值准备按单项资产计提。

（4）固定资产的折旧方法

二、公司主要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法（续）

固定资产折旧采用直线法平均计算，并按各类固定资产的原值和估计的经济使用年限扣除残值（原值的4%）制定其折旧率。各类固定资产折旧率如下：

资产类别	估计经济使用年限	年折旧率
房屋建筑物	20~30年	3.2%~4.8%
电子设备	5年	19.2%
运输设备	7年	13.7%
其他设备	5年	19.2%
租入固定资产改良支出	9年7个月(租赁期限)	10.4%（无残值）

对于房屋、建筑物的帐面成本中所包含的土地使用权价值，如果土地使用权的预计使用年限高于房屋、建筑物的预计使用年限的，在预计该项房屋、建筑物的净残值时，考虑该项因素，并作为净残值预留，相应调整折旧率和净残值。

已计提减值准备的固定资产在计提折旧时，按照该项固定资产的帐面价值，以及尚可使用年限重新计算确定折旧率和折旧额；如果已计提减值准备的固定资产价值又得以恢复，则按照该项固定资产恢复后的帐面价值，以及尚可使用年限重新计算确定折旧率和折旧额。

14、在建工程核算方法：

在建工程按实际发生的支出入帐，并在达到预定可使用状态时，按工程的实际成本确认为固定资产。每年末，对在建工程进行全面检查，如果有证据表明在建工程已经发生了减值，则计提减值准备，计入当期损益。在建工程减值准备按单项资产计提。

15、无形资产的计价及摊销方法：

（1）无形资产的计价

无形资产按购入时实际支付的价款计价。

（2）无形资产的摊销方法和摊销年限

自取得当月起按预计使用年限、合同规定的受益年限与法律规定的有效年限三者中的最短者平均摊销(如合同未规定受益年限，法律也未规定有效年限，则摊销年限最长不超过10年)。各项无形资产的摊销年限如下表所示：

二、公司主要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法（续）

无形资产类别

摊销年限

软件著作权

5年

软件使用权

5年

（3）无形资产减值准备的确认标准和计提方法

每年末，检查各项无形资产预计给企业带来未来经济利益的能力，对预计可收回金额低于其帐面价值的，应当计提减值准备，计入当期损益。无形资产减值准备按单项资产计提。

16、长期待摊费用摊销方法：

- （1）张江房产装修费从2000年10月起按10年平均摊销；
- （2）南楼四楼装修费从2001年4月起按5年平均摊销；
- （3）室内装修费从2001年4月起按5年平均摊销；
- （4）办公区域装修费从2001年4月起按5年平均摊销；
- （5）宝山区牡丹江路办公房装修费从1998年9月起按5年平均摊销；
- （6）宝景办公室装修费从2000年1月起按5年平均摊销；
- （7）产权交易席位费从2000年1月起按5年平均摊销；
- （8）房屋租赁费从2000年1月起按3年平均摊销。

17、债务重组中取得非现金资产的计价方法：

各项资产涉及债务重组的，本公司作为债权人所收到的非现金资产，按照重组债权的帐面价值计价。如果涉及多项非现金资产，则按各项非现金资产的公允价值占非现金资产公允价值总额的比例，对重组债权的帐面价值进行分配，以确定各项非现金资产的入帐价值。

18、收入确认方法：

（1）销售商品：公司已将商品所有权上的重要风险和报酬转移给买方，公司不再对该商品实施管理权和实际控制权，与交易相关的经济利益能够流入企业，并且相关的收入和成本能够可靠地计量时，确认营业收入的实现。

二、公司主要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法（续）

（2）提供劳务：在同一年度内开始并完成的，在劳务已经提供，收到价款或取得收取价款的证据时，确认劳务收入。劳务的开始和完成分属不同会计年度的，在劳务合同的总收入、劳务的完成程度能够可靠地确定，与交易相关的价款能够流入，已经发生的成本和完成劳务将要发生的成本能够可靠地计量时，按完工百分比法确认劳务收入。

如在资产负债表日不能可靠地估计所提供劳务的交易成果，按以下办法确认收入：

A. 如果已发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已发生的劳务成本金额确认收入，同时按相同金额结转成本；

B. 如果已经发生的劳务成本预计不能全部得到补偿，应按能够得到补偿的劳务成本全额确认收入，并按已经发生的劳务成本，作为当期费用。确认的金额小于已经发生的劳务成本的差额，作为当期损失；

C. 如果已经发生的劳务成本全部不能得到补偿，应按已经发生的成本作为当期费用，不确认收入。

19、所得税的会计处理方法：

采用应付税款法。

20、合并会计报表编制方法：

合并范围的确定原则和合并所采用的会计方法：根据财政部财会字(1995)11号《关于印发 合并财务报表暂行规定 的通知》和财会二字(96)2号《关于合并报表合并范围请示的复函》等文件的规定，以公司本部和纳入合并范围的子公司本年度的财务报表以及其他有关资料为依据，合并各项目数额编制而成。合并时，公司的重大内部交易和资金往来均相互抵销。

三、税项

本公司适用的税种与税率：

税种	税率	计税基数
所得税*	15%	应纳税所得额
增值税	17%	按销项税额扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额
营业税	5%	应税营业额
城市维护建设税	1~7%	应纳营业税额、增值税额

三、税项（续）

本公司适用的费种与费率：

费种	费率	计费基数
教育费附加	3%	应纳营业税额、增值税额
堤防费*	1%	应纳营业税额、增值税额
义务兵优待金*	0.3%	应纳营业税额、增值税额
河道工程维检费*	0.5%	应纳营业税额、增值税额

* 纳入合并范围的子公司上海宝景信息技术发展有限公司注册于上海宝山民营科技园，公司所得税实行带征方式缴纳，即每月根据公司销售收入按 1.2% 的带征率计交所得税。

* 本公司原先适用的费种除教育费附加和河道工程维检费以外，还包括农村义务兵优待金和堤防费，分别按照应纳营业税额、增值税额和消费税额的 0.3% 和 1% 计缴。河道工程维检费的计缴比例原先为 0.25%。现根据上海市人民政府办公厅《关于取消本市部分政府性基金的通知》（沪府办发[2002]26 号）、《关于调整本市河道工程修建维护管理费征收标准等问题的通知》（沪府办发[2002]27 号），自 2002 年 6 月 1 日起停止缴纳农村义务兵优待金和堤防费，同时河道工程维检费的计缴比例提高到 0.5%。

根据财政部、国家税务总局发布的财税字[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》及上海市财政局、上海市国家税务局、上海市地方税务局发布的沪财办(1999)93 号《关于转发财政部、国家税务总局 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 和本市实施意见的通知》的规定，本公司及其子公司取得的部分技术开发收入免征营业税。本年度享受免税的具体情况如下：

享受免税的单位	免税批复机关	批复文件名称	批复文号	批复日期	免征营业税收入
上海宝信软件股份有限公司	上海市国家税务局、上海市地方税务局	《关于上海宝信软件股份有限公司取得技术开发收入免征营业税问题的批复》	沪地税流[2002]309号	2002年7月26日	10441.0208万元
上海宝信软件股份有限公司	上海市国家税务局、上海市地方税务局	《关于上海宝信软件股份有限公司取得技术开发收入免征营业税问题的批复》	沪地税流[2002]494号	2002年11月12日	2832.85万元
上海宝希计算机技术有限公司	上海市浦东新区国家税务局、上海市浦东新区地方税务局	《税收优惠核定通知书》	沪地税浦一政(2002)第034号	2002年2月21日	3165.2万日元
上海宝希计算机技术有限公司	上海市浦东新区国家税务局、上海市浦东新区地方税务局	《税收优惠核定通知书》	浦税一政(2002)第008号	2002年1月11日	216.1396万日元
上海宝景信息技术发展有限公司	上海市地方税务局	《关于对上海斯尼特塑钢有限公司等单位取得的技术开发收入免征营业税的批复》	沪地税流[2002]469号	2002年11月7日	18.16万元
上海宝利计算机集成技术有限公司	上海市浦东新区国家税务局、上海市浦东新区地方税务局	《税收优惠核定通知书》	沪地税浦一政(2002)第507号	2002年12月9日	85万元
上海宝利计算机集成技术有限公司	上海市浦东新区国家税务局、上海市浦东新区地方税务局	《税收优惠核定通知书》	沪地税浦一政(2002)第370号	2002年11月4日	27.7万元
上海宝利计算机集成技术有限公司	上海市浦东新区国家税务局、上海市浦东新区地方税务局	《税收优惠核定通知书》	沪地税浦一政(2002)第287号	2002年8月30日	120万元

三、税项（续）

上海宝利计算机集成技术有限公司	上海市浦东新区国家税务局、上海市浦东新区地方税务局	《税收优惠核定通知书》	沪地税浦一政(2002)第288号	2002年8月30日	35万元
上海宝利计算机集成技术有限公司	上海市浦东新区国家税务局、上海市浦东新区地方税务局	《税收优惠核定通知书》	沪地税浦一政(2002)第289号	2002年8月30日	35万元
上海宝利计算机集成技术有限公司	上海市浦东新区国家税务局、上海市浦东新区地方税务局	《税收优惠核定通知书》	沪地税浦一政(2002)第290号	2002年8月30日	40万元

四、控股子公司

1、公司所控制的境内外所有子公司情况以及公司合并报表的合并范围：

被投资单位全称	注册资本	经营范围	本公司实际投资额	本公司所占权益比例(%)	是否合并
①上海宝希计算机技术有限公司	\$ 600,000.00	开发、制作计算机软件，销售自产产品和从事计算机信息技术咨询服务费。	3,477,096.00	70	是
②上海宝景信息技术发展有限公司	5,000,000.00	计算机网络工程、网吧、电气、仪表、通讯专业内“四技”服务，电子产品、文教用品、家电批发零售代购代销，设备安装工程，网络集成，电子商务。（以上涉及专项规定的凭许可证经营）	3,490,000.00	69.8	是
上海宝利计算机集成技术有限公司	\$ 2,170,000.00	开发、销售计算机软件及系统，并提供有关硬件组装和技术服务（涉及许可经营的凭许可证经营）。	8,984,310.00	52.9954	是
无锡宝景信息技术有限公司	2,000,000.00	计算机、电气设备、仪表的销售；网络及通讯技术工程业务的服务。	1,400,000.00	70	否*

*该公司系纳入合并范围的子公司上海宝景信息技术发展有限公司控股的子公司，由于该公司已经处于歇业状态，故不纳入合并范围。

2、公司报告期内合并范围发生如下变更：

(1) 2001年根据财政部财会二字(1996)2号《关于合并会计报表合并范围请示的复函》的规定，2001年由于上海宝景信息技术发展有限公司(以下简称“宝景公司”)的资产总额、销售收入和当期净利润中本公司所拥有的数额占加总计算出来的相应项目的比率均未超过10%，所以未纳入合并范围。2002年本公司决定将其纳入合并范围，同时调整了2002年报表的年初数，增加了报表年初的资产总额1,492,820.77元，负债总额118,255.98元，净资产641,418.48元，少数股东权益733,146.31元。

(2) 根据2002年4月28日本公司第三届董事会第六次会议决议，出资人民币43.5万元收购自然人刘齐持有的宝景公司8.7%的股权，收购后本公司对宝景公司的投资比例由61.1%变更为69.8%。2002年6月本公司与刘齐签订了《股权转让协议》并支付了股权转让款，该转让经上海正则会计师事务所验证并于2002年8月28日出具沪正会验字(2002)第2311号《验资报告》，宝景公司于2002年8月30日取得上海市工商行政管理局换发的注册号为3101131017519的《企业法人营业执照》。故对该部分的股权购买日定为2002年8月30日。

四、控股子公司（续）

(3) 根据 2001 年 12 月 31 日第三届董事会第四次会议决议，本公司出资人民币 898.431 万元收购上海宝钢集团公司拥有的上海宝利计算机集成技术有限公司（以下简称“宝利公司”）52.9954%的股权。该收购在 2002 年 1 月 10 日经上海市人民政府外经贸沪浦合资字(1994)0273 号批准，本公司于 2002 年 1 月与上海宝钢集团公司签订了《股权转让协议》并向其支付了 51%的股权转让款，宝利公司于 2002 年 2 月 8 日换取了企合沪浦总字第 300892 号(浦东)《企业法人营业执照》。故宝利公司从 2002 年 2 月起纳入公司合并范围。

五、合并财务报表主要项目附注

1、货币资金：

项 目	年 末 数			年 初 数		
	原 币	汇 率	本 位 币	原 币	汇 率	本 位 币
现金			227,953.64			17,094.14
银行存款			68,909,991.95			59,576,695.16
其中：美元	1,406,332.94	8.2773	11,640,639.64	284,423.23	8.2766	2,354,057.31
日元	18,662,123.00	0.069035	1,288,339.66	17,297,379.00	0.063005	1,089,821.36
其他货币资金			<u>8,320.97</u>			<u>-</u>
合计			<u>69,146,266.56</u>			<u>59,593,789.30</u>

2、短期投资：

项目	投资金额				年末市价	跌价准备			
	年初数	本年增加	本年减少	年末数		年初数	本年计提	本年转销	年末数
一、股权投资	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其中：股票投资	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、债券投资	-	118,200,000.00	118,200,000.00	-	-	-	-	-	-
其中：国债投资	-	118,200,000.00	118,200,000.00	-	-	-	-	-	-
其他债券	-	-	-	-	-	-	-	-	-
三、其他投资	30,000,000.00	21,000,000.00	46,000,000.00	5,000,000.00	-	-	-	-	-
合计	<u>30,000,000.00</u>	<u>139,200,000.00</u>	<u>164,200,000.00</u>	<u>5,000,000.00</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>

其他短期投资：

投资类型	受托方	受托金额	资金投入时间	资金收回时间	累计所得收益	备注
委托理财	华宝信托	20,000,000.00	2000-4-11	2002-4-11	3,200,000.00	*1
委托理财	华宝信托	10,000,000.00	2000-7-20	2002-7-19	1,600,000.00	*2
委托理财	华宝信托	16,000,000.00	2002-4-12	2002-9-16	233,333.00	*3
委托理财	宝钢财务公司	1,000,000.00	2002-12-16			*4

*1 累计收益均为本年收到。

*2 其中 800,000.00 元收益于 2001 年收到。

五、合并财务报表主要项目附注（续）

*3 本公司委托华宝信托公司管理资金，根据双方 2002 年 4 月 12 日签订的《委托国债回购协议》，华宝信托公司受托对委托资金进行国债回购业务，委托期限为 6 个月，自 2002 年 4 月 12 日至 2002 年 10 月 12 日，经双方协商同意于 2002 年 9 月 16 日提前终止协议，本公司一次收回全部本金和收益。

*4 本公司纳入合并报表范围的子公司宝利公司委托宝钢财务公司管理资金，根据双方 2002 年 12 月 16 日签订的《委托管理协议》，宝钢财务公司受宝利公司全权委托，投资于某一金融产品（仅限于集团内企业的委托贷款）。根据协议，委托期间宝钢财务公司根据投资情况给予宝利公司年投资收益率 4.0%。若遇国家利率调整或市场情况发生重大变化以及甲方资金状况有较大变化，协议双方可以就以上条款协商并签订补充协议，委托期限自 2002 年 12 月 16 日至 2003 年 6 月 16 日止。

投资变现不存在重大限制。

已包含于“短期投资”项目中的 1 年内到期的委托贷款情况：

受托人名称	年末本金余额	年末已计利息	减值准备年末余额
宝钢财务公司	4,000,000.00	-	-

委托贷款系公司纳入合并报表范围的子公司宝利公司委托宝钢财务公司向上海宝康电子控制工程有限公司贷款，贷款期限自 2002 年 12 月 30 日至 2003 年 6 月 30 日止，年利率 4.0%。

3、应收票据：

票据种类	年末数	年初数
银行承兑汇票	30,414,267.18	2,129,691.00

4、应收利息：

应收利息年末数为 94,027.39 元，系 99 宝钢债券 2002 年 8 月 11 日 - 12 月 31 日的利息。

5、应收帐款：

(1) 帐龄分析

帐龄	年末数				年初数			
	金额	占应收帐款 总额比例 (%)	坏帐准备计 提比例 (%)	坏帐准备	金额	占应收帐 款总额比 例(%)	坏帐准备计 提比例 (%)	坏帐准备
1 年以内	120,709,704.98	94.55	0.29	351,368.74	52,720,216.38	76.99	1.81	954,560.16
1 - 2 年	2,471,084.75	1.94	25.66	633,957.54	15,645,824.30	22.85	12.33	1,929,079.11
2 - 3 年	4,248,190.28	3.33	40.72	1,730,023.02	112,773.32	0.16	100.00	112,773.32
3 年以上	<u>231,053.32</u>	<u>0.18</u>	<u>98.21</u>	<u>226,913.32</u>	-	-	-	-
合计	<u>127,660,033.33</u>	<u>100.00</u>	<u>2.30</u>	<u>2,942,262.62</u>	<u>68,478,814.00</u>	<u>100.00</u>	<u>4.38</u>	<u>2,996,412.59</u>

五、合并财务报表主要项目附注（续）

（2）本帐户年末余额中持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位的欠款有 3,570,722.08 元，其明细资料在本附注七中披露。

（3）本项目年末余额中欠款金额前五名的欠款金额合计为 69,036,074.49 元，占应收帐款总额的比例为 54.08%。

（4）其他说明

年末坏帐准备计提比例低于 5%，主要原因是 1 年以内的应收帐款的比重为 94.55%，对该部分款项正常的坏帐准备计提比例仅为 0.5%，且对期后已收款 53,648,385.76 元（其中 1 年以下为 50,555,291.10 元，1~2 年为 626,743.32 元，2~3 年为 2,466,351.34 元）本年末计提坏帐准备。

本年全额计提坏帐准备的理由说明：

本公司年末应收帐款中应收上海千河计算机系统集成有限公司欠款 22,300.00 元，系以前年度的设备贸易款，因与客户存在分歧，收回的可能性较小；应收上海唯博信息技术有限公司 20,000.00 元，系本公司前期与客户贸易往来的尾款，其帐龄已经超过正常的信用期限，估计收回的可能性极小，年末均已全额计提坏帐准备。

本公司上年已针对上海美天计算机工程有限公司的欠款 1,366,046.00 元计提了全额坏帐准备。2002 年 3 月 19 日，收到上海美天计算机工程有限公司的还款 300,000.00 元，同年度，本公司与上海美天计算机工程有限公司、易宝电脑系统（广州）有限公司签订了债权债务转让协议，由易宝电脑系统（广州）有限公司替上海美天计算机工程有限公司还款 516,200.00 元，故年末应收帐款中应收上海美天计算机工程有限公司欠款 549,846.00 元，应收易宝电脑系统（广州）有限公司欠款 516,200.00 元，以上两笔债权至今未有还款，收回存在较大的不确定性，故年末已全额计提坏帐准备。

本公司年末应收帐款中应收宁波海曙申通电子电脑有限公司欠款 42,300.00 元，系以前年度的项目尾款，该债务人因工程质量原因拒绝付款，本公司已经准备上诉，考虑到胜诉及收款的不确定性，年末已全额计提坏帐准备。

本公司年末应收帐款中应收北京泰能计算机系统工程公司款项 10,000.00 元，由于该笔款项涉及到三角债的问题，该客户在其债务人不付款的情况下拒绝付款，鉴于上述原因，年末已全额计提坏帐准备。

五、合并财务报表主要项目附注（续）

本公司年末应收帐款中应收上海金基继电器有限公司款项减去年末 60,000.00 元预收款后余款为 112,773.32 元，经了解，该客户已处于破产清算状态，且拒绝承认该笔债务。鉴于以上情况，年末对此全额计提坏帐准备。

本公司年末应收帐款中应收悉雅特监控系统（上海）有限公司欠款 94,500.00 元，由于该笔款项涉及到三角债的问题，该客户在其债务人 - 上海宝钢股份有限公司不付款的情况下拒绝付款；由于该客户向上海宝钢股份有限公司提供的劳务存在质量问题，故上海宝钢股份有限公司支付款项的可能性极小。鉴于上述原因，年末已全额计提坏帐准备。

本公司年末应收帐款中应收南京维迪欧系统工程重庆分公司欠款 23,880.00 元，此款项系以前年度贸易往来的销售款，该客户认为所提供的货物存在质量问题，故拒绝付款。本公司已经与相关的供货商进行协商，但是该笔款项收回的可能性较小，故年末全额计提坏帐准备。

本公司年末应收帐款中应收深圳全能达实业公司欠款 29,300.00 元，系以前年度的业务款，该客户涉嫌欺诈，估计该债务收回的可能性较小，年末全额计提坏帐准备。

此外，本公司年末应收帐款中尚有部分帐龄在 2 - 3 年的债务共计 891,169.89 元，由于帐龄较长，与客户存在较大分歧，故年末全额计提坏帐准备，其明细清单列示如下：

公司名称	帐龄	年末欠款余额
上海亨贝实业有限公司	2 - 3 年	71,500.00
上海恒寿堂药业有限公司	2 - 3 年	83,700.00
重庆望江兴华摩托车公司	2 - 3 年	264,766.89
安庆中电有限公司	2 - 3 年	201,480.00
上海计算机技术服务公司电子工程部	2 - 3 年	212,523.00
上海金马网络系统工程有限公司	2 - 3 年	<u>57,200.00</u>
合 计		<u>891,169.89</u>

子公司宝利公司年末应收帐款中有应收何氏国际通用商业机械（上海）有限公司欠款 110,000.00 元，由于该公司已经歇业，该款项收回存在较大不确定性，故年末全额计提坏帐准备。

五、合并财务报表主要项目附注（续）

子公司宝景公司应收帐款中应收零星传真业务欠款 2,876.30 元，应收上海宝钢普莱克斯实用气体有限公司欠款 2,280.00 元，系以前年度发生的业务款，估计已难以收回，年末全额计提坏帐准备。

本年度内实际冲销的应收帐款性质、理由及其金额：

子公司宝景公司本年内经董事会批准后，将在本公司对其控股前发生的应收海南天涯软件公司等 4 家公司的业务往来款共计 273,481.80 元全额冲销，该批款项已于 2001 年计提了全额坏帐准备。

6、其他应收款：

（1）帐龄分析

帐龄	年末数				年初数			
	金额	占其他应收款总额比例 (%)	坏帐准备计提比例 (%)	坏帐准备	金额	占其他应收款总额比例 (%)	坏帐准备计提比例 (%)	坏帐准备
1 年以内	7,390,118.01	99.23	0.50	36,950.59	4,261,260.57	98.59	5.14	219,132.07
1 - 2 年	50,556.00	0.68	9.50	4,803.60	52,019.10	1.20	99.10	51,551.91
2 - 3 年	6,384.00	0.09	100.00	6,384.00	9,000.00	0.21	30.00	2,700.00
3 年以上	<u>100.00</u>	-	<u>50.00</u>	<u>50.00</u>	-	-	-	-
合计	<u>7,447,158.01</u>	<u>100.00</u>	<u>0.65</u>	<u>48,188.19</u>	<u>4,322,279.67</u>	<u>100.00</u>	<u>6.32</u>	<u>273,383.98</u>

（2）本帐户年末余额中无持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位的欠款。

（3）其他应收款年末余额中金额较大的债务人情况：

债务人名称	年末欠款余额	性质或内容	欠款时间（帐龄）
上海宝康电子控制工程有限公司	2,448,488.00	房屋租赁费	1 年以下
中国铝业股份有限公司	400,000.00	投标保证金	1 年以下
钱安宝	390,000.00	备用金	1 年以下
汪耕	320,810.00	备用金	1 年以下
宝钢集团上海第一钢铁有限公司	270,000.00	投标保证金	1 年以下

本项目年末余额中欠款金额前五名的欠款金额合计为 3,829,298.00 元，占其他应收款总额的比例为 51.42%。

五、合并财务报表主要项目附注（续）

（4）其他说明

年末坏帐准备计提比例低于 5%，主要原因是 1 年以内的其他应收款的比重为 99.23%，对该部分款项按本公司的会计政策规定的计提比例 0.5% 计提坏帐准备。

本年全额计提坏帐准备的理由说明：

子公司宝利公司其他应收款中有应收为部分已离职职工代交的公积金 5,884.00 元，估计无法收回，故年末全额计提坏帐准备。

本年未计提坏帐准备的理由说明：

子公司上海宝希计算机技术有限公司（以下简称“宝希公司”）的其他应收款中有应收宝信大楼物业管理单位的电话押金 2,520.00 元，因收回不存在疑问，且金额较小，故不计提坏帐准备。

本年度内实际冲销的其他应收款性质、理由及其金额：

子公司宝利公司本年内经董事长批准后，将其他应收款中帐龄在 3 年以上的对上海金马房地产有限公司的房产购置款 325,587.04 元和对江门日利贸易公司的业务合作款 385,807.80 元全额冲销。

子公司宝景公司本年内经董事会批准后，将其他应收款中对上海博景软件有限公司等 5 家公司的往来款项共计 313,290.40 元全额冲销，该批款项均为宝景公司在本公司控股前发生，其中 250,394.50 元于 2001 年计提了全额坏帐准备。

7、预付帐款：

帐龄	年末数		年初数	
	金额	占总额比例 (%)	金额	占总额比例 (%)
1 年以内	21,139,043.54	91.15	5,203,929.56	100.00
1 - 2 年	<u>2,053,100.00</u>	<u>8.85</u>	-	-
合计	<u>23,192,143.54</u>	<u>100.00</u>	<u>5,203,929.56</u>	<u>100.00</u>

本帐户年末余额中无持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位的欠款。

五、合并财务报表主要项目附注（续）

帐龄在 1 年以上的预付帐款未收回的原因：

预付上海梅山（集团）进出口公司货款 1,841,100.00 元和核工业部第二、三建设公司秦山坎杜部货款 212,000.00 元的帐龄为 1~2 年，未收回原因系项目尚未完工，货款未结算。

8、存货：

类别	存货		年初数	跌价准备		年末数
	年末数	年初数		本年计提	本年转回	
库存商品	24,373,589.34	18,693,418.59	-	-	-	-
备品备件	1,415,007.54	1,876,306.32	250,564.00	-	250,564.00	-
在产品	<u>448,850.80</u>	-	-	-	-	-
合计	<u>26,237,447.68</u>	<u>20,569,724.91</u>	<u>250,564.00</u>	-	<u>250,564.00</u>	-

本公司上述存货年末余额中所包含的存货项目的取得方式为外购和自制。

上述存货年末余额中没有作为债务担保的存货。

9、待摊费用：

费用类别	年末数	年初数	年末余额结存原因
汽车租赁费	4,420.00	72,000.00	受益期为 2003 年
养路费	6,024.00	50,808.00	受益期为 2003 年
房屋租赁费	123,732.00	-	受益期为 2003 年
预付出国人员补贴	233,372.00	418,116.80	受益期为 2003 年
宽带网络费	<u>10,000.00</u>	-	受益期为 2003 年
合计	<u>377,548.00</u>	<u>540,924.80</u>	

10、长期投资：

(1) 明细项目如下

项目	金额			年末数	年初数	本年计提	减值准备		年末数
	年初数	本年增加	本年减少				本年转回	年末数	
一、长期股权投资（权益法）	2,094,465.39	286,319.46	238,697.90	2,142,086.95	292,087.06	-	-	-	292,087.06
其中：对子公司投资	2,044,465.39	286,319.46	188,697.90	2,142,086.95	292,087.06	-	-	-	292,087.06
对合营企业投资	-	-	-	-	-	-	-	-	-
对联营企业投资	50,000.00	-	50,000.00	-	-	-	-	-	-
二、长期股权投资（成本法）	13,600,000.00	-	-	13,600,000.00	-	-	-	-	-
其中：股票投资	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他长期股权投资	13,600,000.00	-	-	13,600,000.00	-	-	-	-	-
三、长期债权投资	6,000,000.00	-	-	6,000,000.00	-	-	-	-	-
其中：国债投资	-	-	-	-	-	-	-	-	-
合计	<u>21,694,465.39</u>	<u>286,319.46</u>	<u>238,697.90</u>	<u>21,742,086.95</u>	<u>292,087.06</u>	-	-	-	<u>292,087.06</u>

五、合并财务报表主要项目附注（续）

（2）长期股权投资（权益法）

长期股权投资（权益法）

被投资公司名称	与母公司关系	投资期限	占被投资公司注册资本的比例(%)	初始投资额	累计追加投资额	损益调整额		投资准备		年末余额	
						本年增减额	分得现金红利额	累计增减额	本年增加额		累计增加额
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11)	(12)=(5)+(6)+ (7)+(8)+(9)+(10)+(11)
无锡宝景信息技术有限公司	子公司	1999.7.15-2004.5.31	70	1,400,000.00	-	-	-	-1,107,912.94	-	-	292,087.06
上海宝景科技有限公司	联营公司	1999.9-2002.11	25	50,000.00	-50,000.00	-	-	-	-	-	-
小计				<u>1,450,000.00</u>	<u>-50,000.00</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-1,107,912.94</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>292,087.06</u>

被投资公司名称	减值准备年初余额	减值准备本年计提额	减值准备本年转回额	减值准备年末余额	减值准备计提原因
(1)	(13)	(14)	(15)	(16)	(17)
无锡宝景信息技术有限公司	292,087.06	-	-	292,087.06	歇业
上海宝景科技有限公司	-	-	-	-	
小计	<u>292,087.06</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>292,087.06</u>	

股权投资差额

被投资单位名称

股权投资差额

	股权投资差额				
	初始金额	形成原因	摊销期限	本年摊销额	摊余金额
上海宝景信息技术发展有限公司	2,042,882.71	购买差	10年	187,737.72	1,840,485.33
上海宝利计算机集成技术有限公司	<u>10,474.74</u>	购买差	10年	<u>960.18</u>	<u>9,514.56</u>
小计	<u>2,053,357.45</u>			<u>188,697.90</u>	<u>1,849,999.89</u>

（3）长期股权投资（成本法）

其他长期股权投资（成本法）

被投资公司名称	投资期限	投资金额	占被投资单位注册资本的比例
东方钢铁电子商务有限公司	无期限	13,600,000.00	17%

投资变现不存在重大限制。

累计投资年末余额占年末净资产的比例为 5.62%。

五、合并财务报表主要项目附注（续）

（4）长期债权投资

债券投资

债券种类	面值	年利率	初始投资成本	到期日	年末余额	年初余额	本年利息	累计已收利息
99 宝钢债券	6,000,000.00	4%	6,000,000.00	2005 年 8 月 10 日	6,000,000.00	6,000,000.00	240,000.00	480,000.00

11、固定资产及累计折旧：

固定资产分类	年初数	本年增加	本年减少	年末数	
(1) 固定资产原值					
房屋建筑物	82,614,342.32	8,680,406.11	8,680,406.11	82,614,342.32	
电子设备	14,765,583.93	17,743,126.74	764,837.00	31,743,873.67	
运输设备	3,852,529.10	3,974,976.21	-	7,827,505.31	
其他设备	63,740.00	4,360.00	4,650.00	63,450.00	
租入固定资产改良支出	-	<u>2,995,959.00</u>	-	<u>2,995,959.00</u>	
合计	<u>101,296,195.35</u>	<u>33,398,828.06</u>	<u>9,449,893.11</u>	<u>125,245,130.30</u>	
(2) 累计折旧					
房屋建筑物	1,793,122.38	4,597,460.89	2,208,416.82	4,182,166.45	
电子设备	2,576,122.91	5,650,192.63	456,663.65	7,769,651.89	
运输设备	532,912.15	1,512,985.93	-	2,045,898.08	
其他设备	37,295.60	12,586.88	3,567.20	46,315.28	
租入固定资产改良支出	-	<u>104,207.28</u>	-	<u>104,207.28</u>	
合计	<u>4,939,453.04</u>	<u>11,877,433.61</u>	<u>2,668,647.67</u>	<u>14,148,238.98</u>	
(3) 净值					
房屋建筑物	80,821,219.94			78,432,175.87	
电子设备	12,189,461.02			23,974,221.78	
运输设备	3,319,616.95			5,781,607.23	
其他设备	26,444.40			17,134.72	
租入固定资产改良支出	-			<u>2,891,751.72</u>	
合计	<u>96,356,742.31</u>			<u>111,096,891.32</u>	
固定资产分类	年初数	本年增加	本年减少	年末数	计提原因
(4) 固定资产减值准备					
房屋建筑物	-	3,060,000.00	3,060,000.00	-	-
电子设备	-	1,889,613.81	65,594.10	1,824,019.71	评估减值
运输设备	-	272,389.76	-	272,389.76	评估减值
其他设备	-	-	-	-	-
租入固定资产改良支出	-	-	-	-	-
合计	-	<u>5,222,003.57</u>	<u>3,125,594.10</u>	<u>2,096,409.47</u>	

五、合并财务报表主要项目附注（续）

(5) 固定资产净额

房屋建筑物	80,821,219.94	78,432,175.87
电子设备	12,189,461.02	22,150,202.07
运输设备	3,319,616.95	5,509,217.47
其他设备	26,444.40	17,134.72
租入固定资产改良支出	-	<u>2,891,751.72</u>
合计	<u>96,356,742.31</u>	<u>109,000,481.85</u>

(6) 固定资产及累计折旧本年增减变动原因分析

固定资产原值：

年初余额	101,296,195.35
本年增加：	
外购	18,550,608.11
其他	14,848,219.95
其中：债务重组收到固定资产	94,000.44
新纳入合并范围的子公司期初固定资产原值	14,754,219.51
本年增加小计	33,398,828.06
本年减少：	
报废和出售	9,383,873.11
其他（固定资产盘亏）	66,020.00
本年减少小计	9,449,893.11
年末余额	<u>125,245,130.30</u>
累计折旧：	
年初余额	4,939,453.04
本年增加：	
计提	8,257,593.69
其他（新纳入合并范围的子公司期初累计折旧）	3,619,839.92
本年增加小计	11,877,433.61
本年减少：	
报废和出售	2,618,274.07
其他（固定资产盘亏）	50,373.60
本年减少小计	2,668,647.67
年末余额	<u>14,148,238.98</u>

年末固定资产的帐面价值中，无暂时闲置的固定资产，无已提足折旧仍继续使用的固定资产，已退废和准备处置的固定资产原值为 2,778,166.79 元、已计提折旧为 468,222.61 元、已计提减值准备为 2,096,409.47 元。

12、无形资产：

类别	取得方式	原始金额	年初数	本年增加额	本年摊销额	累计摊销额	本年转出	年末数	剩余摊销年限
软件著作权	购买	12,508,732.00	10,632,422.26	-	2,501,746.43	4,378,056.17	-	8,130,675.83	39 个月
软件使用权	购买	<u>1,603,093.00</u>	-	<u>1,603,093.00</u>	<u>161,300.97</u>	<u>161,300.97</u>	-	<u>1,441,792.03</u>	49 - 56 个月
合计		<u>14,111,825.00</u>	<u>10,632,422.26</u>	<u>1,603,093.00</u>	<u>2,663,047.40</u>	<u>4,539,357.14</u>	-	<u>9,572,467.86</u>	

五、合并财务报表主要项目附注（续）

13、长期待摊费用：

类别	原始发生额	年初数	本年增加	本年摊销额	累计摊销额	本年转出	年末数	剩余摊销年限
张江房产装修费	7,057,880.00	6,175,644.97	-	705,788.04	1,588,023.07	-	5,469,856.93	93个月
南楼四楼装修费	520,000.00	442,000.00	-	104,000.04	182,000.04	-	337,999.96	39个月
室内装修费	214,200.00	182,070.00	-	42,840.00	74,970.00	-	139,230.00	39个月
办公区域装修费	165,000.00	140,250.00	-	33,000.00	57,750.00	-	107,250.00	39个月
宝山区牡丹江路办公房装修费	588,927.45	206,124.59	-	117,785.49	500,588.35	88,339.10	-	-
宝景办公室装修费	152,700.00	91,619.99	-	30,540.03	91,620.04	-	61,079.96	24个月
产权交易席位费	150,000.00	90,000.00	-	5,000.00	65,000.00	85,000.00	-	-
房屋租赁费	240,000.00	160,000.00	-	80,000.00	160,000.00	80,000.00	-	-
合计	<u>9,088,707.45</u>	<u>7,487,709.55</u>	<u>-</u>	<u>1,118,953.60</u>	<u>2,719,951.50</u>	<u>253,339.10</u>	<u>6,115,416.85</u>	

14、其他长期资产：

资产种类	年末数	年初数	内容
预付投资款	8,400,550.00	-	款项已付但投资尚未确立

15、应付票据：

票据种类	年末数	年初数
商业承兑汇票	1,204,190.00	-

上述年末余额中无应付给持本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东的票据。

16、应付帐款：

本帐户年末余额中无应付给持本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位的款项。

应付帐款中应付上海新兴五金机电公司货款13,280.00元，帐龄超过3年，系以前年度交易产生的客户未来索取的尾款。

17、预收帐款：

本帐户年末余额中预收持本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位的款项442,037.69元，其明细情况在本附注七中披露。

五、合并财务报表主要项目附注（续）

18、应付工资：

本项目年末余额中包含以前年度的工效挂钩性质的应付工资余额为5,930,595.93元。

19、应付股利：

主要投资者	年末数	年初数	未付原因
上海宝钢集团公司*	998,485.06	-	尚未支付的以前年度分派的股利
美国优利系统（中国）有限公司*	885,612.54	-	尚未支付的以前年度分派的股利
人民币普通股	660,000.00	-	预分配 2002 年度现金股利
境内上市的外资股	4,400,000.00	-	预分配 2002 年度现金股利
国家股	7,502,203.50	-	预分配 2002 年度现金股利
法人股	<u>550,000.00</u>	-	预分配 2002 年度现金股利
合计	<u>14,996,301.10</u>	-	

*此两项应付股利系本年纳入合并范围的子公司宝利公司应付未付的股利。

20、应交税金：

税种	年末欠（溢）交额	年初欠（溢）交额
增值税	3,188,257.88	2,450,047.07
营业税	2,397,520.14	5,301,745.85
城市维护建设税	432.09	535,519.84
所得税	-15,078.57	4,834.89
个人所得税	<u>204,041.97</u>	-
合计	<u>5,775,173.51</u>	<u>8,292,147.65</u>

21、其他应交款：

费种	年末欠（溢）交额	年初欠（溢）交额
教育费附加	2,470.18	199,513.43
河道工程维检费	36,487.90	12,360.63
防洪费	12,645.74	-
堤防费	-	65,728.38
义优金	-	<u>143.99</u>
合计	<u>51,603.82</u>	<u>277,746.43</u>

五、合并财务报表主要项目附注（续）

22、其他应付款：

其他应付款余额中应付给持本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位的款项4,404,310.00元，其明细情况在本附注七中披露。

年末余额中金额较大的明细项目的说明：

债权人名称	年末余额	性质或内容
上海宝钢集团公司	4,404,310.00	投资购买宝利公司股权的未付款
上海宝钢商贸有限公司	1,200,000.00	暂收往来款
咨询专家	640,500.00	咨询顾问费
上海宝钢建筑维修公司	634,299.00	装修工程款
工会经费	526,240.21	-
教育经费	500,441.92	-
北京甲骨文软件系统有限公司	348,052.41	咨询顾问费

23、预提费用：

费用类别	年末数	年初数	结存原因
广告费	4,800.00	-	2002年11-12月广告费
审计费	1,000,000.00	1,000,000.00	2002年度审计费
延期激励基金	5,243,647.00	3,821,424.69	按董事会决议计提的股权累积金
房租	119,779.75	-	应计未付的房租
互联网接入费	-	<u>30,000.00</u>	应计未付的互联网接入费
合计	<u>6,368,226.75</u>	<u>4,851,424.69</u>	

24、专项应付款：

类别	年末数	年初数	内容
国家拨入的具有专门用途的拨款	<u>9,500,000.00</u>	<u>6,000,000.00</u>	冶金工业MES架构和关键技术研究及示范应用课题研究经费
合计	<u>9,500,000.00</u>	<u>6,000,000.00</u>	

五、合并财务报表主要项目附注（续）

25、股本：每股面值 1 元，其股本结构为：（股票种类：普通股 A 股/B 股）

	本次变动前	比例 (%)	本次变动增减(+、-)						本次变动后	比例(%)
			募股/配股	送股	公积金转股	增发	其他	小计		
一、尚未上市流通股份										
1. 发起人股份	150,044,070.00	57.22	-	-	-	-	-	-	150,044,070.00	57.22
其中：										
(1) 国家拥有股份	150,044,070.00	57.22	-	-	-	-	-	-	150,044,070.00	57.22
(2) 境内法人持有股份	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(3) 境外上市持有股份	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(4) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 募集法人股份	11,000,000.00	4.19	-	-	-	-	-	-	11,000,000.00	4.19
3. 内部职工股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 优先股或其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其中：转配股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
基金配售股份	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
柜台交易公司内部职工股份	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
战略投资者配售股份	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
一般法人配售股份	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
未上市流通股份合计	161,044,070.00	61.41	-	-	-	-	-	-	161,044,070.00	61.41
二、已上市流通股份										
1. 人民币普通股	13,200,000.00	5.03	-	-	-	-	-	-	13,200,000.00	5.03
2. 境内上市的外资股	88,000,000.00	33.56	-	-	-	-	-	-	88,000,000.00	33.56
3. 境外上市的外资股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
已上市流通股份合计	101,200,000.00	38.59	-	-	-	-	-	-	101,200,000.00	38.59
三、股份总数	262,244,070.00	100.00	-	-	-	-	-	-	262,244,070.00	100.00

26、资本公积：

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
接受现金捐赠	-	20,000.00	-	20,000.00
股权投资准备	-	206,995.92	-	206,995.92
外币资本折算差额	367,200.00	-	-	367,200.00
其他资本公积	1,597,214.46	-	-	1,597,214.46
弥补住房周转金	536,786.08	-	-	536,786.08
整体资产置换差价	<u>18,257,313.08</u>	-	-	<u>18,257,313.08</u>
合计	<u>20,758,513.62</u>	<u>226,995.92</u>	-	<u>20,985,509.54</u>

资本公积增减变动的原因及依据：

本年接受现金捐赠 20,000.00 元系收到的上海市软件企业能力成熟度模型认证资助资金。

本年股权投资准备增加系对按权益法核算的子公司 - 宝利公司及宝景公司其本年资本公积增加额，按持股比例调增本公司的资本公积。

五、合并财务报表主要项目附注（续）

27、盈余公积：

项目	年初数	本年增加数	本年减少数	年末数
法定盈余公积	2,535,825.21	2,849,630.04	-	5,385,455.25
公益金	-	2,849,630.04	-	2,849,630.04
任意盈余公积	<u>1,284,082.47</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>1,284,082.47</u>
小计	<u>3,819,907.68</u>	<u>5,699,260.08</u>	<u>-</u>	<u>9,519,167.76</u>

28、未分配利润：

2002 年度

(1) 年初未分配利润额	-23,298,751.17
(2) 加：当年度合并净利润	52,736,989.01
(3) 盈余公积转入数	-
(4) 减：提取法定盈余公积金	2,849,630.04
(5) 提取法定公益金	2,849,630.04
(6) 提取任意盈余公积	-
(7) 外商投资子公司提取的奖福基金	-
(8) 减：分配（预分）当年度股利	13,112,203.50
(9) 减：转作股本的普通股股利	-
(10) 年末未分配利润余额	10,626,774.26

报告期利润预分配情况：根据公司法和本公司章程规定，按当年度的净利润弥补以前年度累计亏损后的可供分配的利润的 10%、10% 分别提取法定盈余公积和公益金后，按本公司第三届董事会第十次会议有关利润分配预案决议，每 10 股分配现金股利人民币 0.50 元（含税），该预分配方案尚待股东大会决议批准。

29、主营业务收入和主营业务成本：

行业分部报表

行业种类	本年数	营业收入			本年数	营业成本		
		上年数	1-3月	4-12月		合计	上年数	1-3月
①软件开发	232,461,512.13	-	165,886,996.64	165,886,996.64	120,576,534.78	-	81,686,876.98	81,686,876.98
②系统维护	68,678,467.89	-	40,663,418.04	40,663,418.04	38,693,021.83	-	24,375,737.18	24,375,737.18
③系统集成	347,058,319.38	-	100,885,816.11	100,885,816.11	331,657,990.23	-	102,878,873.07	102,878,873.07
其他销售	733,849.30	4,082,054.59	-	4,082,054.59	421,053.88	3,753,203.84	-	3,753,203.84
钢管销售	-	88,753,174.49	-	88,753,174.49	-	79,426,817.81	-	79,426,817.81
小计	648,932,148.70	92,835,229.08	307,436,230.79	400,271,459.87	491,348,600.72	83,180,021.65	208,941,487.23	292,121,508.88
减：公司内各业务分部间互相抵减	9,235,579.49	2,260,144.88	657,149.00	2,917,293.88	9,536,098.46	2,260,144.88	918,567.48	3,178,712.36
合计	<u>639,696,569.21</u>	<u>90,575,084.20</u>	<u>306,779,081.79</u>	<u>397,354,165.99</u>	<u>481,812,502.26</u>	<u>80,919,876.77</u>	<u>208,022,919.75</u>	<u>288,942,796.52</u>

五、合并财务报表主要项目附注（续）

行业种类	本年数	上年数		营业毛利 合计
		1-3月	4-12月	
①软件开发	111,884,977.35	-	84,200,119.66	84,200,119.66
②系统维护	29,985,446.06	-	16,287,680.86	16,287,680.86
③系统集成	15,400,329.15	-	-1,993,056.96	-1,993,056.96
其他销售	312,795.42	328,850.75	-	328,850.75
钢管销售	-	9,326,356.68	-	9,326,356.68
小计	157,583,547.98	9,655,207.43	98,494,743.56	108,149,950.99
减：公司内各业务分部间互相抵减	-300,518.97	-	-261,418.48	-261,418.48
合计	<u>157,884,066.95</u>	<u>9,655,207.43</u>	<u>98,756,162.04</u>	<u>108,411,369.47</u>

本年度公司向前五名客户的收入总额为 279,690,020.34 元，占公司全部销售收入比例的 43.72%。

30、主营业务税金及附加：

税费种类	本年数	上年数		合计
		1-3月	4-12月	
营业税	5,340,368.16	44,338.34	7,155,810.10	7,200,148.44
城市维护建设税	135,801.04	11,924.54	856,002.65	867,927.19
教育费附加	<u>95,469.98</u>	<u>5,260.17</u>	<u>367,138.91</u>	<u>372,399.08</u>
合计	<u>5,571,639.18</u>	<u>61,523.05</u>	<u>8,378,951.66</u>	<u>8,440,474.71</u>

31、财务费用：

费用项目	本年数	上年数		合计
		1-3月	4-12月	
利息支出	145,936.74	4,503,827.77	-	4,503,827.77
减：利息收入	776,924.76	1,181,136.49	328,372.29	1,509,508.78
汇兑损失	8,268.11	3,362.65	180,458.53	183,821.18
减：汇兑收益	168,576.93	1,112.91	104,322.00	105,434.91
其他	<u>90,198.53</u>	<u>2,619.48</u>	<u>29,414.05</u>	<u>32,033.53</u>
合计	<u>-701,098.31</u>	<u>3,327,560.50</u>	<u>-222,821.71</u>	<u>3,104,738.79</u>

32、投资收益：

	本年数	上年数		合计
		1-3月	4-12月	
债权投资收益*1	345,979.38	-	1,112,946.45	1,112,946.45
在按权益法核算的被投资公司的净损益中所占的份额	-	-137,051.76	-	-137,051.76
股权投资差额摊销	-188,697.90	-	-14,659.66	-14,659.66
股权投资处置损益	-7,300.00	-	-	-
其他投资收益*2	<u>4,233,333.00</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
合计	<u>4,383,314.48</u>	<u>-137,051.76</u>	<u>1,098,286.79</u>	<u>961,235.03</u>

五、合并财务报表主要项目附注（续）

*1 债权投资收益包括债券投资收益和其他债权投资收益。

*2 其他投资收益为委托理财收益。

投资收益汇回不存在重大限制。

33、收到的其他与经营活动有关的现金：

其中价值较大的项目情况如下：

项目名称	本年发生额
收到员工归还备用金	1,845,837.17
收到上海宝康电子控制工程有限公司房屋租金	1,223,555.00
银行存款利息收入	776,924.76
收到其他公司往来款	696,911.24
收回押金	597,167.49

34、收到的其他与筹资活动有关的现金：

项目名称	本年发生额
收到国家拨入专门用途的拨款	3,500,000.00
收到现金捐赠	52,261.31

35、支付的其他与经营活动有关的现金：

其中价值较大的项目情况如下：

项目名称	本年发生额
支付的管理费用	40,744,321.52
支付的营业费用	9,155,515.59
支付的押金及备用金	6,093,416.83

六、母公司财务报表主要项目附注

1、应收帐款：

(1) 帐龄分析

六、母公司财务报表主要项目附注（续）

帐龄	年末数			坏帐准备	年初数			坏帐准备
	金额	占应收帐款总额比例 (%)	坏帐准备计提比例 (%)		金额	占应收帐款总额比例 (%)	坏帐准备计提比例 (%)	
1 年以内	119,718,090.61	94.65	0.29	346,711.24	52,474,940.32	77.00	1.44	757,971.03
1 - 2 年	2,410,969.75	1.90	25.86	623,523.04	15,564,348.00	22.84	11.81	1,838,901.89
2 - 3 年	4,245,313.98	3.36	40.68	1,727,146.72	112,773.32	0.16	100.00	112,773.32
3 年以上	112,773.32	0.09	100.00	112,773.32	-	-	-	-
合计	<u>126,487,147.66</u>	<u>100.00</u>	<u>2.22</u>	<u>2,810,154.32</u>	<u>68,152,061.64</u>	<u>100.00</u>	<u>3.98</u>	<u>2,709,646.24</u>

(2) 本帐户年末余额中持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位的欠款有 3,567,922.08 元。

(3) 本项目年末余额中欠款金额前五名的欠款金额合计为 69,033,274.49 元，占应收帐款总额的比例为 54.58%。

(4) 其他说明

年末坏帐准备计提比例低于 5%，主要原因是 1 年以内的应收帐款比重为 94.65%，对该部分款项正常的坏帐准备计提比例仅为 0.5%，且对期后收款 53,105,880.76 元（其中 1 年以下为 50,012,786.10 元，1~2 年为 626,743.32 元，2~3 年为 2,466,351.34 元）本年未计提坏帐准备。

本年全额计提坏帐准备的理由说明：

本公司年末应收帐款中应收上海千河计算机系统集成有限公司欠款 22,300.00 元，系以前年度的设备贸易款，因与客户存在分歧，收回的可能性较小；应收上海唯博信息技术有限公司 20,000.00 元，系本公司前期与客户贸易往来的尾款，其帐龄已经超过正常的信用期限，估计收回的可能性极小，年末均已全额计提坏帐准备。

本公司上年已针对上海美天计算机工程有限公司的欠款 1,366,046.00 元计提了全额坏帐准备。2002 年 3 月 19 日，收到上海美天计算机工程有限公司的还款 300,000.00 元，同年度，本公司与上海美天计算机工程有限公司、易宝电脑系统（广州）有限公司签订了债权债务转让协议，由易宝电脑系统（广州）有限公司替上海美天计算机工程有限公司还款 516,200.00 元，故年末应收帐款中应收上海美天计算机工程有限公司欠款 549,846.00 元，应收易宝电脑系统（广州）有限公司欠款 516,200.00 元，以上两笔债权至今未有还款，收回存在较大的不确定性，故年末已全额计提坏帐准备。

六、母公司财务报表主要项目附注（续）

本公司年末应收帐款中应收宁波海曙申通电子电脑有限公司欠款 42,300.00 元，系以前年度的项目尾款，该债务人因工程质量原因拒绝付款，本公司已经准备上诉，考虑到胜诉及收款的不确定性，年末已全额计提坏帐准备。

本公司年末应收帐款中应收北京泰能计算机系统工程公司款项 10,000.00 元，由于该笔款项涉及到三角债的问题，该客户在其债务人不付款的情况下拒绝付款，鉴于上述原因，年末已全额计提坏帐准备。

本公司年末应收帐款中应收上海金基继电器有限公司款项减去年末 60,000.00 元预收款后余款为 112,773.32 元，经了解，该客户已处于破产清算状态，且拒绝承认该笔债务。鉴于以上情况，年末对此全额计提坏帐准备。

本公司年末应收帐款中应收悉雅特监控系统（上海）有限公司欠款 94,500.00 元，由于该笔款项涉及到三角债的问题，该客户在其债务人 - 上海宝钢股份有限公司不付款的情况下拒绝付款；由于该客户向上海宝钢股份有限公司提供的劳务存在质量问题，故上海宝钢股份有限公司支付款项的可能性极小。鉴于上述原因，年末已全额计提坏帐准备。

本公司年末应收帐款中应收南京维迪欧系统工程有限公司重庆分公司欠款 23,880.00 元，此款项系以前年度贸易往来的销售款，该客户认为所提供的货物存在质量问题，故拒绝付款。本公司已经与相关的供货商进行协商，但是该笔款项收回的可能性较小，故年末全额计提坏帐准备。

本公司年末应收帐款中应收深圳全能达实业公司欠款 29,300.00 元，系以前年度的业务款，该客户涉嫌欺诈，估计该债务收回的可能性较小，年末全额计提坏帐准备。

此外，本公司年末应收帐款中尚有部分帐龄在 2 - 3 年的债务共计 891,169.89 元，由于帐龄较长，与客户存在较大分歧，故年末全额计提坏帐准备，其明细清单列示如下：

公司名称	帐龄	年末欠款余额
上海亨贝实业有限公司	2 - 3 年	71,500.00
上海恒寿堂药业有限公司	2 - 3 年	83,700.00
重庆望江兴华摩托车公司	2 - 3 年	264,766.89
安庆中电有限公司	2 - 3 年	201,480.00
上海计算机技术服务公司电子工程部	2 - 3 年	212,523.00
上海金马网络系统工程有限公司	2 - 3 年	<u>57,200.00</u>
合计		<u>891,169.89</u>

六、母公司财务报表主要项目附注（续）

2、其他应收款：

（1）帐龄分析

帐龄	年末数			坏帐准备	年初数			
	金额	占其他应收款总额比例 (%)	坏帐准备计提比例 (%)		金额	占其他应收款总额比例 (%)	坏帐准备计提比例 (%)	
1年以内	7,377,680.49	99.43	0.49	36,376.16	4,070,574.70	100.00	0.49	19,860.98
1-2年	<u>42,500.00</u>	<u>0.57</u>	<u>10.00</u>	<u>4,250.00</u>	-	-	-	-
合计	<u>7,420,180.49</u>	<u>100.00</u>	<u>0.55</u>	<u>40,626.16</u>	<u>4,070,574.70</u>	<u>100.00</u>	<u>0.49</u>	<u>19,860.98</u>

（2）本帐户年末余额中无持本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位的欠款。

（3）其他应收款年末余额中金额较大的债务人情况：

债务人名称	年末欠款余额	性质或内容	欠款时间（帐龄）
上海宝康电子控制工程有限公司	2,448,488.00	房屋租赁费	1年以下
中国铝业股份有限公司	400,000.00	投标保证金	1年以下
钱安宝	390,000.00	备用金	1年以下
汪耕	320,810.00	备用金	1年以下
宝钢集团上海第一钢铁有限公司	270,000.00	投标保证金	1年以下

本项目年末余额中欠款金额前五名的欠款金额合计为3,829,298.00元，占其他应收款总额的比例为51.61%。

（4）其他说明：

年末坏帐准备计提比例低于5%，主要原因是1年以内的其他应收款的比重为99.43%，对该部分款项按本公司的会计政策规定的计提比例0.5%计提坏帐准备。

3、长期投资：

（1）明细项目如下

六、母公司财务报表主要项目附注（续）

项目	金 额				减值准备			
	年初数	本年增加	本年减少	年末数	年初数	本年计提	本年转回	年末数
一、长期股权投资（权益法）	6,021,765.83	8,510,199.39	188,697.90	14,343,267.32	-	-	-	-
其中：对子公司投资	6,021,765.83	8,510,199.39	188,697.90	14,343,267.32	-	-	-	-
对合营企业投资	-	-	-	-	-	-	-	-
对联营企业投资	-	-	-	-	-	-	-	-
二、长期股权投资（成本法）	13,600,000.00	-	-	13,600,000.00	-	-	-	-
其中：股票投资	-	-	-	-	-	-	-	-
其他长期股权投资	13,600,000.00	-	-	13,600,000.00	-	-	-	-
三、长期债权投资	6,000,000.00	-	-	6,000,000.00	-	-	-	-
其中：国债投资	-	-	-	-	-	-	-	-
合 计	<u>25,621,765.83</u>	<u>8,510,199.39</u>	<u>188,697.90</u>	<u>33,943,267.32</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>

（2）长期股权投资（权益法）

长期股权投资（权益法）

被投资公司名称	与母公司关系	投资期限	占被投资公司注册资本的比例	初始投资额	累计追加投资额	损益调整额		投资准备	年末余额		
						本年增减额	分得现金红利额			累计增减额	本年增加额
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11)	(12)=(5)+(6)+(9)+(11)
上海宝希计算机技术有限公司	子公司	1999.3-2019.3	70%	3,477,096.00	-	281,606.60	-	-77,650.47	-	-	3,399,445.53
上海宝景信息技术发展有限公司	子公司	2001.12-2051.12	69.80%	1,295,840.55	151,276.74	328,572.28	-	192,158.84	146,273.79	146,273.79	1,785,549.92
上海宝利计算机集成技术有限公司	子公司	2002.2-2009.3	52.9954%	8,973,835.26	-	-1,726,285.41	-	-1,726,285.41	60,722.13	60,722.13	7,308,271.98
小计				<u>13,746,771.81</u>	<u>151,276.74</u>	<u>-1,116,106.53</u>	<u>-</u>	<u>-1,611,777.04</u>	<u>206,995.92</u>	<u>206,995.92</u>	<u>12,493,267.43</u>

股权投资差额

被投资单位名称	股权投资差额				
	初始金额	形成原因	摊销期限	本年摊销额	摊余金额
上海宝景信息技术发展有限公司	2,042,882.71	购买差	10年	187,737.72	1,840,485.33
上海宝利计算机集成技术有限公司	<u>10,474.74</u>	购买差	10年	<u>960.18</u>	<u>9,514.56</u>
小 计	<u>2,053,357.45</u>			<u>188,697.90</u>	<u>1,849,999.89</u>

（3）长期股权投资（成本法）

其他长期股权投资（成本法）

被投资公司名称	投资期限	投资金额	占被投资单位注册资本的比例
东方钢铁电子商务有限公司	无期限	13,600,000.00	17%

投资变现不存在重大限制。

累计投资年末余额占期末净资产的比例为 9.77%。

六、母公司财务报表主要项目附注（续）

（4）长期债权投资

债券投资

债券种类	面值	年利率	初始投资成本	到期日	年末余额	年初余额
99 宝钢债券	6,000,000.00	4%	6,000,000.00	2005 年 8 月 10 日	6,000,000.00	6,000,000.00

4、主营业务收入和主营业务成本：

主营业务种类	本年数	营业收入		本年数	营业成本			
		1-3 月	4-12 月 上年数 合计		1-3 月	4-12 月 上年数 合计		
①软件开发	222,005,540.95	-	162,939,543.59	162,939,543.59	113,445,163.31	-	79,248,264.71	79,248,264.71
②系统维护	66,707,905.89	-	40,663,418.04	40,663,418.04	37,218,545.49	-	24,375,737.18	24,375,737.18
③系统集成	326,382,328.60	-	100,885,816.11	100,885,816.11	311,558,672.04	-	102,878,873.07	102,878,873.07
钢管销售	-	84,863,394.33	-	84,863,394.33	-	76,051,051.35	-	76,051,051.35
合 计	<u>615,095,775.44</u>	<u>84,863,394.33</u>	<u>304,488,777.74</u>	<u>389,352,172.07</u>	<u>462,222,380.84</u>	<u>76,051,051.35</u>	<u>206,502,874.96</u>	<u>282,553,926.31</u>

主营业务种类	本年数	营业毛利		
		1-3 月	4-12 月 上年数 合计	
①软件开发	108,560,377.64	-	83,691,278.88	83,691,278.88
②系统维护	29,489,360.40	-	16,287,680.86	16,287,680.86
③系统集成	14,823,656.56	-	-1,993,056.96	-1,993,056.96
钢管销售	-	8,812,342.98	-	8,812,342.98
合 计	<u>152,873,394.60</u>	<u>8,812,342.98</u>	<u>97,985,902.78</u>	<u>106,798,245.76</u>

5、投资收益：

	本年数	上年数		合计
		1-3 月	4-12 月	
债权投资收益*1	345,979.38	-	1,112,946.45	1,112,946.45
在按权益法核算的被投资公司的净损益中所占的份额	-1,116,106.53	-419,429.82	99,579.21	-319,850.61
股权投资差额摊销	-188,697.90	-	-14,659.66	-14,659.66
其他投资收益*2	<u>4,233,333.00</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
合 计	<u>3,274,507.95</u>	<u>-419,429.82</u>	<u>1,197,866.00</u>	<u>778,436.18</u>

*1 债权投资收益包括债券投资收益和其他债权投资收益。

*2 其他投资收益为委托理财收益。

投资收益汇回不存在重大限制。

七、关联方关系及其交易的披露

(一) 存在控制关系的关联方情况

1、存在控制关系的关联方

公司名称	注册地址	主营业务	与本公司关系	经济性质或类型	法定代表人
上海宝钢集团公司	浦东浦电路 370 号	经营国务院授权范围内的国有资产,并开展有关投资业务等	母公司	国有企业	谢企华

注：本公司的子公司概况详见财务报表附注四。

2、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
上海宝钢集团公司	45,800,000,000.00	-	-	45,800,000,000.00

3、存在控制关系的关联方所持股份或权益及其变化

公司名称	年初数		本年增加		本年减少		年末数	
	金额	%	金额	%	金额	%	金额	%
上海宝钢集团公司	150,044,070.00	57.22%	-	-	-	-	150,044,070.00	57.22%

(二) 不存在控制关系的关联方情况

公司名称	与本公司的关系
宝山钢铁股份有限公司	同一母公司
上海宝钢国际经济贸易有限公司	同一母公司
宁波宝新不锈钢有限公司	同一母公司
上海宝钢益昌薄板有限公司	同一母公司
上海宝钢工程技术有限公司	同一母公司
上海梅山钢铁股份有限公司	同一母公司
上海宝康电子控制工程有限公司	同一母公司
华宝信托投资有限责任公司	同一母公司
西门子制造工程中心有限公司	同一母公司
宝钢集团上海第一钢铁有限公司	同一母公司
宝钢集团上海五钢有限公司	同一母公司
南通宝钢新日制钢有限公司	同一母公司
上海宝钢商贸有限公司	同一母公司
宝钢集团财务有限公司	同一母公司
上海宝钢钢材贸易有限公司	同一母公司
上海宝国物业管理有限公司	同一母公司
上海宝钢建筑维修公司	同一母公司
东方钢铁电子商务有限公司	联营公司

七、关联方关系及其交易的披露（续）

（三）关联方交易

1、采购货物

本公司 2002 年度及 2001 年度向关联方采购货物的有关明细资料如下（单位：元）：

2002 年				2001 年 4 - 12 月			
公司名称	金额	占年度购货百分比 (%)	计价标准	公司名称	金额	占所属期间购货百分比 (%)	计价标准
上海宝钢国际经济贸易有限公司	4,490,720.82	4.55	协议价	宝山钢铁股份有限公司	1,972,120.00	1.31	协议价
宝山钢铁股份有限公司	1,248,566.49	1.27	协议价				
西门子制造工程中心有限公司	1,151,076.92	1.17	协议价				
上海宝康电子控制工程有限公司	679,478.64	0.69	协议价				
宝钢集团其他子公司	53,059.83	0.05	协议价				

本公司向关联方采购货物的价格由双方协议决定。

2、销售货物

本公司 2002 年度和 2001 年度向关联方销售货物有关明细资料如下（单位：元）：

2002 年				2001 年 4 - 12 月			
公司名称	金额	占年度销货百分比 (%)	计价标准	公司名称	金额	占所属期间销货百分比 (%)	计价标准
宝山钢铁股份有限公司	186,570,746.85	29.17	协议价	宝山钢铁股份有限公司	131,683,531.29	42.92	协议价
宝钢集团上海第一钢铁有限公司	43,715,463.11	6.83	协议价	宁波宝新不锈钢有限公司	8,399,794.97	2.74	协议价
上海宝钢国际经济贸易有限公司	22,735,441.10	3.55	协议价	上海宝钢国际经济贸易有限公司	4,751,784.91	1.55	协议价
上海宝钢集团公司	22,821,647.83	3.57	协议价	上海宝钢集团公司	41,298,009.77	13.46	协议价
宝钢集团上海五钢有限公司	6,469,527.93	1.01	协议价	华宝信托投资有限责任公司	921,119.66	0.30	协议价
上海宝钢益昌薄板有限公司	6,218,841.56	0.97	协议价	上海宝钢益昌薄板有限公司	2,059,940.70	0.67	协议价
南通宝钢新日制钢有限公司	3,721,465.81	0.58	协议价	上海宝钢钢材贸易有限公司	87,000.00	0.03	协议价
宝钢集团其他子公司	24,699,805.55	3.86	协议价	宝钢集团其他子公司	10,830,934.02	3.53	协议价

其中，对于某一关联方，报告期内累计交易总额高于 3,000 万元，或者占本公司最近一期经审计净资产额 5%以上或者占本年净利润 10%以上的，详细情况如下：

七、关联方关系及其交易的披露（续）

2002 年				
关联方名称	交易内容	交易金额	定价原则	结算方式
宝山钢铁股份有限公司	软件开发	106,415,858.30	协议价	部分现金支付、部分赊销
	系统维护	56,967,094.33	协议价	部分现金支付、部分赊销
	系统集成	23,187,794.22	协议价	部分现金支付、部分赊销
宝钢集团上海第一钢铁有限公司	软件开发	39,464,627.11	协议价	部分现金支付、部分赊销
	系统维护	231,460.00	协议价	部分现金支付、部分赊销
	系统集成	4,019,376.00	协议价	部分现金支付、部分赊销
上海宝钢国际经济贸易有限公司	软件开发	17,854,660.36	协议价	现金支付
	系统维护	485,284.50	协议价	现金支付
	系统集成	4,395,496.24	协议价	现金支付
上海宝钢集团公司	软件开发	5,488,753.02	协议价	部分现金支付、部分赊销
	系统维护	1,580,686.40	协议价	部分现金支付、部分赊销
	系统集成	15,752,208.41	协议价	部分现金支付、部分赊销
宝钢集团上海五钢有限公司	软件开发	2,325,468.10	协议价	部分现金支付、部分赊销
	系统集成	4,144,059.83	协议价	部分现金支付、部分赊销
上海宝钢益昌薄板有限公司	软件开发	5,073,841.56	协议价	部分现金支付、部分赊销
	系统维护	1,145,000.00	协议价	部分现金支付、部分赊销
2001 年				
关联方名称	交易内容	交易金额	定价原则	结算方式
宝山钢铁股份有限公司	软件开发	86,996,661.02	协议价	部分现金支付、部分赊销
	系统维护	34,004,023.47	协议价	部分现金支付、部分赊销
	系统集成	10,682,846.80	协议价	部分现金支付、部分赊销
上海宝钢集团公司	软件开发	35,213,030.37	协议价	部分现金支付、部分赊销
	系统维护	785,692.13	协议价	部分现金支付、部分赊销
	系统集成	5,299,287.27	协议价	部分现金支付、部分赊销

本公司通过整体资产置换置入的信息资产的前公司载体上海宝钢集团公司的全资子公司，原名上海宝钢信息产业公司，成立于 2000 年 5 月。该公司于 2001 年 2 月吸收合并了其辖下的全资子公司上海宝钢计算机有限公司和上海宝钢软件有限公司，并于 2001 年 3 月通过与本公司实施整体资产置换，其信息资产进入了本公司。由于该信息资产在置入本公司前，长期以来一直主要为宝钢集团系统的公司提供 IT 服务；置入后，由于持续经营和服务的需要，该等情况也将长期存在，因此造成本公司主营业务关联交易比重较大。但该交易的产业性质与宝钢集团关联企业的产业性质是不同的，也不构成其钢铁上下游产业链的组成部分，仅为 IT 服务与被服务的关系。同时本公司所提供的服务是具有较高附加值的钢铁业定制化软件及系统集成、系统维护等服务，成本利润率高于一般行业，但由于本公司对每一客户所提供的服务技术含量不一、技术复用程度不同，导致每一合同的成本利润率相差较大。

七、关联方关系及其交易的披露 (续)

3、本公司与关联方应收应付款项余额

2002年度和2001年度关联方应收应付款项(单位:元)

项 目	年末余额(金额)		占全部应收(付)款项 余额的比重(%)	
	2002年	2001年	2002年	2001年
应收帐款:				
宝山钢铁股份有限公司	48,509,155.42	22,913,879.69	38.00	33.46
上海宝钢集团公司	3,570,722.08	8,848,373.65	2.80	12.92
宁波宝新不锈钢有限公司	640,290.87	6,090,433.60	0.50	8.89
上海宝钢益昌薄板有限公司	-	966,182.81	-	1.41
上海宝钢工程技术有限公司	1,039,215.63	871,343.60	0.81	1.27
宝钢集团上海第一钢铁有限公司	11,258,696.31	247,964.02	8.82	0.36
上海梅山钢铁股份有限公司	3,593,317.55	-	2.81	-
上海宝钢物业管理有限公司	1,419,764.12	-	1.11	-
南通宝钢新日制钢有限公司	1,174,180.00	-	0.92	-
宝钢集团上海五钢有限公司	1,145,408.27	271,032.40	0.90	0.40
宝钢集团其他子公司	1,935,226.31	627,795.44	1.52	0.92
应付帐款:				
宝山钢铁股份有限公司	2,196,139.58	1,777,742.54	4.59	13.17
上海宝钢国际经济贸易有限公司	910,265.64	503,728.10	1.90	3.73
上海宝康电子控制工程有限公司	158,884.00	27,135.00	0.33	0.20
西门子制造工程中心有限公司	241,760.00	-	0.50	-
预收帐款:				
上海梅山钢铁股份有限公司	-	4,222,505.39	-	36.60
东方钢铁电子商务有限公司	-	1,150,000.00	-	9.97
上海宝康电子控制工程有限公司	-	150,000.00	-	1.30
上海宝钢益昌薄板有限公司	1,312,584.53	51,354.83	5.66	0.45
宝钢集团其他子公司	466,453.13	-	2.01	-
宝山钢铁股份有限公司	549,952.79	-	2.37	-
上海宝钢商贸有限公司	852,290.60	-	3.68	-
上海宝钢钢材贸易有限公司	493,811.97	-	2.13	-
上海宝钢集团公司	442,037.69	-	1.91	-
上海宝钢国际经济贸易有限公司	298,185.85	40,534.83	1.29	0.35

4、本公司与关联方其他应收款、其他应付款余额

2002年度和2001年度与关联方其他应收款和其他应付款余额(单位:元)

七、关联方关系及其交易的披露（续）

项 目	年末余额(金额)		占全部其他应收(付)款余额的比重(%)	
	2002 年	2001 年	2002 年	2001 年
其他应收款				
上海宝康电子控制工程有限公司	2,448,488.00	1,223,555.00	32.88	28.31
宝钢集团上海第一钢铁有限公司	270,000.00	-	3.63	-
上海宝钢国际经济贸易有限公司	200,000.00	-	2.69	-
宝钢集团其他子公司	-	123,821.00	-	2.86
其他应付款				
上海宝钢建筑维修公司	634,299.00	-	6.92	-
上海宝钢商贸有限公司	1,200,000.00	-	13.09	-
上海宝钢集团公司	4,404,310.00	-	48.05	-

5、其他应披露事项

(1) 资产、股权转让发生的关联交易

2002 年								
关联方名称	交易内容	定价原则	资产的帐面价值	资产的评估价值	资产的转让价格	结算方式	相关的资本公积增加额	转让价格与帐面价值或评估价值存在较大差异的原因
上海宝钢集团公司	收购其持有的上海宝利计算机集成技术有限公司 52.9954% 的股权	协议价	897.3835 万元	898.431 万元	898.431 万元	现金支付 458.1 万元，尚有 440.331 万元未支付		

(2) 托管、承包、租赁

本公司向上海宝钢工程技术有限公司租赁宝山区铁力路 2510 号部分房屋，租赁期间为 2001 年 1 月 1 日至 2002 年 8 月 31 日，本年支付租金 370,249.20 元。

本公司向上海宝康电子控制工程有限公司出租浦东新区张江高科技园区郭守敬路 515 号部分办公用房，租赁期间为 2002 年 1 月 1 日至 2002 年 12 月 31 日，本年收到租金 1,228,993.00 元。

(3) 本公司委托华宝信托投资有限责任公司委托理财，2002 年收益情况如下：

投资本金	投资期限	2002 年收益(元)	累计收益(元)	备注
20,000,000.00	2000/4/11-2002/4/11	3,200,000.00	3,200,000.00	本金和收益均已收回
10,000,000.00	2000/7/20-2002/7/19	800,000.00	1,600,000.00	本金和收益均已收回
16,000,000.00	2002/4/12-2002/9/16	233,333.00	233,333.00	本金和收益均已收回
1,000,000.00	2002/12/16-2003/6/16	=	=	
合计		<u>4,233,333.00</u>	<u>5,033,333.00</u>	

(4) 本公司委托宝钢集团财务有限公司进行短期国债回购交易，2002 年全年共计收到收益 105,979.38 元。

七、关联方关系及其交易的披露（续）

（5）关键管理人员报酬总金额为人民币 3,110,000.00 元。

八、或有事项

本公司无需说明的或有事项。

九、承诺事项

本公司无需说明的承诺事项。

十、资产负债表日后事项

2002 年 4 月 28 日本公司董事会决定出资 5000 万日元在日本设立全资子公司 - “日本宝信软件株式会社”，2002 年 10 月 23 日经国家对外贸易经济合作部以外经贸函[2002]700 号文批准，于 2002 年 12 月 27 日拨出资金人民币 1,689,750.00 元（2500 万日元），该公司在 2003 年 1 月 10 日取得了营业执照。

2002 年 11 月 28 日本公司与上海宝钢集团公司签订了以人民币 671.08 万元的价格收购其持有的上海宝康电子控制工程有限公司（以下简称“宝康公司”）50% 股权的股权转让协议，并经第三届董事会第三次临时会议决议通过。本公司完成此收购后，将成为该公司的第一大股东（其他股东为上海宝钢集团公司 25%，香港康宁电子工程有限公司 25%）。本公司在 2002 年 12 月 27 日向上海宝钢集团公司支付了全部的股权转让款。宝康公司于 2003 年 1 月 9 日取得上海工商行政管理局浦东新区分局批准变更申请的“核准变更（备案）通知书”。

根据本公司 2001 年 10 月 21 日第三届董事会第八次会议决议，决定与中国冶金建设集团公司重庆钢铁设计研究总院（以下简称重庆院）等六家单位共同发起成立中冶赛迪工程技术股份有限公司（以下简称赛迪股份）。根据本公司与重庆院等六家单位于 2002 年 11 月 25 日共同签署的《发起人协议》，赛迪股份的总股本为 10000 万股，每股面值 1 元人民币，出资额折为股份的折股比例为 1.1886249174:1。本公司以现金出资 9,508,999.34 元人民币，占赛迪股份股本总额的 8%。本公司于 2003 年 1 月 28 日支付了全部的出资款。

十一、其他重要事项

1、债务重组事项

本公司纳入合并范围的子公司宝景公司应收上海博景软件公司（以下简称“博景公司”）货款 56.7 万元，因该公司歇业，预计对其应收款项无法收回，2001 年经董事会同意后将此款项全部转销。2002 年 11 月博景公司清算，经该公司董事会决议同意，将清算后的全部财产 9.4753 万元（其中固定资产帐面净值 9.4

十一、其他重要事项（续）

万元，货币资金 0.0753 万元）全部清偿对宝景公司的债务，宝景公司在 2002 年 12 月收到上述抵债物资后冲回原已核销的博景公司坏帐 9.4753 万元，债务重组完成。

2、非货币性交易事项

本公司无非货币性交易事项。

3、其他对投资者决策有影响的重要事项

（1）根据 2001 年 12 月 31 日本公司第三届董事会第四次会议决议，决定向上海宝钢集团公司收购其持有的宝利公司 52.9954% 的股权。本公司于 2002 年 1 月 8 日与上海宝钢集团公司签订了《股权转让协议》，以宝利公司经中资资产评估有限公司评估的 2001 年 7 月 31 日的净资产值人民币 1,695.30 万元为基准，出资人民币 898.431 万元。本公司于 2002 年 1 月 7 日向宝钢集团支付了 51% 的股权转让款共计人民币 458.1 万元。经上海市人民政府 2002 年 1 月 10 日批准后，宝利公司于 2002 年 2 月 8 日换取了注册号为企合沪浦总字第 300892 号（浦东）的《企业法人营业执照》，股权变更日期定为 2002 年 2 月 8 日。宝利公司从 2002 年 2 月起纳入本公司合并范围。宝利公司 2002 年 2 月至 12 月净利润为 -3,257,424.99 元。该收购事项减少本公司 2002 年净利润 1,727,245.58 元。

（2）本公司 2002 年 4 月 28 日第三届董事会第六次会议决定出资人民币 43.5 万元收购自然人刘齐持有的宝景公司 8.7% 的股权，收购后本公司对宝景公司的投资比例由 61.1% 变更为 69.8%。本公司 2002 年 6 月与刘齐签订了《股权转让协议》并支付了股权转让款，该转让 2002 年 8 月 28 日经上海正则会计师事务所沪正会验字（2002）第 2311 号《验资报告》验证，宝景公司于 2002 年 8 月 30 日取得上海市工商行政管理局换发的注册号为 3101131017519 的《企业法人营业执照》。故对该部分的股权购买日定为 2002 年 8 月 30 日，本公司将宝景公司在 2002 年 1 月至 8 月、2002 年 9 月至 12 月的期间内按不同的权益比例计算股权投资收益。宝景公司 2002 年 9 月至 12 月的净利润为 519,162.14 元。该收购事项增加本公司 2002 年度净利润 35,709.67 元。

十二、财务报表的批准报出

本财务报表业经本公司第三届董事会第十次会议于 2003 年 4 月 5 日批准报出。

十一、备查文件目录

- (一) 载有法人代表、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表上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿。

上海宝信软件股份有限公司

董事长：徐乐江

二00三年四月五日

资产负债表

编制单位：上海宝信软件股份有限公司

单位：元

资 产	注释号	行次	年末数		年初数	
			母公司	合并	母公司	合并
流动资产：						
货币资金	五/1	1	51,836,559.40	69,146,266.56	53,629,679.91	59,593,789.30
短期投资	五/2	2		5,000,000.00	30,000,000.00	30,000,000.00
应收票据	五/3	3	30,414,267.18	30,414,267.18	2,129,691.00	2,129,691.00
应收股利		4				
应收利息	五/4	5	94,027.39	94,027.39	94,027.39	94,027.39
应收帐款	五/5	6	123,676,993.34	124,717,770.71	65,442,415.40	65,482,401.41
其他应收款	五/6	7	7,379,554.33	7,398,969.82	4,050,713.72	4,048,895.69
预付帐款	五/7	8	20,941,483.75	23,192,143.54	5,203,929.56	5,203,929.56
应收补贴款		9				
存 货	五/8	10	24,650,135.49	26,237,447.68	20,253,652.78	20,319,160.91
待摊费用	五/9	11	58,152.00	377,548.00	122,808.00	540,924.80
一年内到期的长期债权		21				
投资		24				
其他流动资产		24				
流动资产合计		30	259,051,172.88	286,578,440.88	180,926,917.76	187,412,820.06
长期投资：						
长期股权投资	五/10	31	27,943,267.32	15,449,999.89	19,621,765.83	15,402,378.33
长期债权投资	五/10	32	6,000,000.00	6,000,000.00	6,000,000.00	6,000,000.00
长期投资合计		33	33,943,267.32	21,449,999.89	25,621,765.83	21,402,378.33
其中：合并价差（贷		34		1,849,999.89		1,752,378.33
差以“-”号表示，合并报表		35				
填列)						
固定资产：						
固定资产原值	五/11	39	118,533,489.07	125,245,130.30	100,594,463.96	101,296,195.35
减：累计折旧	五/11	40	12,048,450.43	14,148,238.98	4,593,217.33	4,939,453.04
固定资产净值		41	106,485,038.64	111,096,891.32	96,001,246.63	96,356,742.31
减：固定资产减值准	五/11	42	32,003.57	2,096,409.47		
备						
固定资产净额		43	106,453,035.07	109,000,481.85	96,001,246.63	96,356,742.31
工程物资		44				
在建工程		45				
固定资产清理		46				
固定资产合计		50	106,453,035.07	109,000,481.85	96,001,246.63	96,356,742.31
无形资产及其他资产：						

无形资产	五/12	51	9,572,467.86	9,572,467.86	10,632,422.26	10,632,422.26
长期待摊费用	五/13	52	6,054,336.89	6,115,416.85	7,146,089.56	7,487,709.55
其他长期资产	五/14	53	8,400,550.00	8,400,550.00		
无形资产及其他资产合计		54	24,027,354.75	24,088,434.71	17,778,511.82	18,120,131.81
递延税项：						
递延税款借项		56				
资产总计		60	423,474,830.02	441,117,357.33	320,328,442.04	323,292,072.51
流动负债：						
短期借款		61				
应付票据	五/15	62	1,204,190.00	1,204,190.00		
应付帐款	五/16	63	48,460,659.96	47,887,317.31	13,849,930.21	13,495,828.21
预收帐款	五/17	64	18,610,701.78	23,181,396.48	12,195,018.15	11,537,078.02
应付工资	五/18	65	10,596,599.30	10,740,846.73	8,889,391.40	8,935,391.40
应付福利费		66		159,054.62	930,573.82	932,993.21
应付股利	五/19	67	13,112,203.50	14,996,301.10		
应交税金	五/20	68	5,451,948.99	5,775,173.51	8,237,388.65	8,292,147.65
其他应交款	五/21	69	49,160.75	51,603.82	277,018.60	277,746.43
其他应付款	五/22	70	7,687,554.88	9,166,158.36	2,245,374.87	3,376,359.77
预提费用	五/23	71	6,368,226.75	6,368,226.75	4,821,424.69	4,851,424.69
预计负债		72				
应付利息						
一年内到期的长期负债		78				
其他流动负债		79				
流动负债合计		80	111,541,245.91	119,530,268.68	51,446,120.39	51,698,969.38
长期负债：						
长期借款		81				
应付债券		82				
长期应付款		83				
专项应付款	五/24	84	9,500,000.00	9,500,000.00	6,000,000.00	6,000,000.00
其他长期负债		85				
长期负债合计		87	9,500,000.00	9,500,000.00	6,000,000.00	6,000,000.00
递延税项：						
递延税款贷项		89				
负债合计		90	121,041,245.91	129,030,268.68	57,446,120.39	57,698,969.38
少数股东权益（合并报表填列）		91		8,711,567.09		2,069,363.00
股东权益：						
实收资本（或股本）	五/25	92	262,244,070.00	262,244,070.00	262,244,070.00	262,244,070.00
资本公积	五/26	93	20,985,509.54	20,985,509.54	20,758,513.62	20,758,513.62

盈余公积	五/27	94	9,519,167.76	9,519,167.76	3,819,907.68	3,819,907.68
其中：法定公益金		95	2,849,630.04	2,849,630.04		
减：未确认的投资损失 (合并报表填列)		96				
未分配利润	五/28	97	9,684,836.81	10,626,774.26	-23,940,169.65	-23,298,751.17
外币报表折算差额(合 并报表填列)		98				
股东权益合计		99	302,433,584.11	303,375,521.56	262,882,321.65	263,523,740.13
负债和股东权益总计		100	423,474,830.02	441,117,357.33	320,328,442.04	323,292,072.51

法定代表人：徐乐江

财务总监：夏雪松

会计机构负责人：高晓东

利润及利润分配表

编制单位：上海宝信软件股份有限公司

单位：元

项 目	注释号	行次	本年实际数		上年实际数					
			母公司	合并	母公司			合并		
					2001年1-3月	2001年4-12月	合计	2001年1-3月	2001年4-12月	合计
一、主营业务收入	五/29	1	615,095,775.44	639,696,569.21	84,863,394.33	304,488,777.74	389,352,172.07	90,575,084.20	306,779,081.79	397,354,165.99
减：主营业务成本	五/29	2	462,222,380.84	481,812,502.26	76,051,051.35	206,502,874.96	282,553,926.31	80,919,876.77	208,022,919.75	288,942,796.52
主营业务税金及附加	五/30	3	5,131,263.17	5,571,639.18		8,260,589.09	8,260,589.09	61,523.05	8,378,951.66	8,440,474.71
二、主营业务利润（亏损以“-”号填列）		4	147,742,131.43	152,312,427.77	8,812,342.98	89,725,313.69	98,537,656.67	9,593,684.38	90,377,210.38	99,970,894.76
加：其他业务利润（亏损以“-”号填列）		5	1,583,567.70	1,064,586.70	602,932.50	1,612,179.96	2,215,112.46	618,595.79	1,568,478.06	2,187,073.85
营业费用		6	19,100,325.90	20,578,795.33	1,586,396.88	10,331,395.64	11,917,792.52	1,619,198.23	10,302,127.98	11,921,326.21
管理费用		7	81,346,495.48	86,440,461.36	11,429,379.39	36,909,007.87	48,338,387.26	12,285,478.24	36,806,187.56	49,091,665.80
财务费用	五/31	8	-280,668.85	-701,098.31	3,319,754.17	-203,278.54	3,116,475.63	3,327,560.50	-222,821.71	3,104,738.79
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		10	49,159,546.60	47,058,856.09	-6,920,254.96	44,300,368.68	37,380,113.72	-7,019,956.80	45,060,194.61	38,040,237.81
加：投资收益（亏损以“-”号填列）	五/32	11	3,274,507.95	4,383,314.48	-419,429.82	1,197,866.00	778,436.18	-137,051.76	1,098,286.79	961,235.03
补贴收入		12								
营业外收入		13	59,430.65	183,123.11	10,001.79	153,380.02	163,381.81	17,601.79	153,680.02	171,281.81
减：营业外支出		14	57,015.16	72,661.56	12,752.19	94,932.61	107,684.80	59,732.56	94,935.50	154,668.06
四、利润总额（亏损以“-”号填列）		15	52,436,470.04	51,552,632.12	-7,342,435.18	45,556,682.09	38,214,246.91	-7,199,139.33	46,217,225.92	39,018,086.59
减：所得税		16		90,828.18				16,267.21	4,834.78	21,101.99
少数股东损益（合并报表填列）		17		-1,275,185.07				-189,455.19	14,290.57	-175,164.62
加：未确认的投资损失（合并报表填列）		18						8,416.48		8,416.48
五、净利润（亏损以“-”号表示）		20	52,436,470.04	52,736,989.01	-7,342,435.18	45,556,682.09	38,214,246.91	-7,017,534.87	46,198,100.57	39,180,565.70
加：年初未分配利润		21	-23,940,169.65	-23,298,751.17	-394,309,274.19	-401,651,709.37	-394,309,274.19	-397,503,700.30	-404,521,235.17	-397,503,700.30

其他转入		22				332,154,857.63	332,154,857.63		335,024,383.43	335,024,383.43
六、可供分配的利润		25	28,496,300.39	29,438,237.84	-401,651,709.37	-23,940,169.65	-23,940,169.65	-404,521,235.17	-23,298,751.17	-23,298,751.17
减：提取法定盈余公积		26	2,849,630.04	2,849,630.04						
提取法定公益金		27	2,849,630.04	2,849,630.04						
提取职工奖励及福利基金（合并报表填列。 子公司为外商投资企业的项目）		28								
提取储备基金										
七、可供股东分配的利润		35	22,797,040.31	23,738,977.76	-401,651,709.37	-23,940,169.65	-23,940,169.65	-404,521,235.17	-23,298,751.17	-23,298,751.17
减：应付优先股股利		36								
提取任意盈余公积		37								
应付普通股股利		38	13,112,203.50	13,112,203.50						
转作股本的普通股股利		39								
八、未分配利润（未弥补亏损以“-”号填列）		40	9,684,836.81	10,626,774.26	-401,651,709.37	-23,940,169.65	-23,940,169.65	-404,521,235.17	-23,298,751.17	-23,298,751.17
补充资料：										
1.出售、处置部门或被投资单位所得收益		41		-7,300.00						
2.自然灾害发生的损失		42								
3.会计政策变更增加（或减少）利润总额		43								
4.会计估计变更增加（或减少）利润总额		44								
5.债务重组损失		45								
6.其他		46								

法定代表人：徐乐江

财务总监：夏雪松

会计机构负责人：高晓东

现金流量表

编制单位：上海宝信软件股份有限公司

单位：元

项 目	注释号	行次	母公司金额	合并金额
一、经营活动产生的现金流量：				
销售商品、提供劳务收到的现金		1	579,119,247.96	612,696,204.45
收到的税费返还		2	5,856,856.68	6,002,373.09
收到的其他与经营活动有关的现金	五/33	3	6,659,777.57	7,403,806.90
经营活动现金流入小计		5	591,635,882.21	626,102,384.44
购买商品、接受劳务支付的现金		6	424,377,633.93	444,629,411.72
支付给职工以及为职工支付的现金		7	102,965,988.20	110,283,312.89
支付的各项税费		8	22,344,312.17	23,836,607.17
支付的其他与经营活动有关的现金	五/35	9	52,280,691.33	56,478,669.25
经营活动现金流出小计		10	601,968,625.63	635,228,001.03
经营活动现金流量净额		11	-10,332,743.42	-9,125,616.59
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资所收到的现金		12	168,779,312.38	168,779,312.38
取得投资收益所收到的现金		13		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金		14	900.00	3,776,205.76
收到的其他与投资活动有关的现金		15		
投资活动现金流入小计		16	168,780,212.38	172,555,518.14
购建固定资产、无形资产其他长期资产所支付的现金		18	16,209,117.30	16,773,174.30
投资所支付的现金		19	147,615,550.00	140,342,412.82
支付的其他与投资活动有关的现金		20		
投资活动现金流出小计		22	163,824,667.30	157,115,587.12
投资活动产生的现金流量净额		25	4,955,545.08	15,439,931.02
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资所收到的现金		26		
其中：子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金		27		
借款所收到的现金		28		
收到的其他与筹资活动有关的现金	五/34	29	3,520,000.00	3,552,261.31
筹资活动现金流入小计		30	3,520,000.00	3,552,261.31
偿还债务所支付的现金		31		375,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		32		52,500.00
其中：支付少数股东的股利		33		

支付的其他与筹资活动有关的现金		34		
其中：子公司依法减资支付给少数股东的现金		35		
筹资活动现金流出小计		36		427,500.00
筹资活动产生的现金流量净额		40	3,520,000.00	3,124,761.31
四、汇率变动对现金的影响		41	64,077.83	113,401.52
五、现金及现金等价物净增加额		42	-1,793,120.51	9,552,477.26
补充资料	注释号	行次	母公司金额	合并金额
1, 将净利润调节为经营活动现金流量：				
净利润（亏损以“-”号填列）		43	52,436,470.04	52,736,989.01
加：少数股东本期损益（亏损以“-”号表示）		44		-1,275,185.07
减：未确认的投资损失		45		
加：计提的资产减值准备		46	-97,287.17	-1,386,098.49
固定资产折旧		47	7,482,335.46	8,257,593.69
无形资产摊销		48	2,663,047.40	2,663,047.40
长期待摊费用摊销		49	1,003,413.57	1,118,953.60
待摊费用减少（减：增加）		50	64,656.00	163,376.80
预提费用增加（减：减少）		51	1,546,802.06	1,516,802.06
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）		52	87,935.58	-132,788.88
固定资产报废损失		53	19,927.16	92,948.56
财务费用		54	-64,077.83	-60,901.52
投资损失（减：收益）		55	-3,274,507.95	-4,383,314.48
递延税款贷项（减：借项）		56		
存货的减少（减：增加）		57	-5,561,444.07	-6,885,320.38
经营性应收项目的减少（减：增加）		58	-104,143,098.58	-103,494,077.84
经营性应付项目的增加（减：减少）		59	37,503,084.91	41,942,358.95
其他		60		
经营活动产生的现金流量净额		65	-10,332,743.42	-9,125,616.59
2, 不涉及现金收支的投资和筹资活动：				
债务转为资本		66		
一年内到期的可转换公司债券		67		
融资租入固定资产		68		
3, 现金及现金等价物净增加情况：				
现金的期末余额		69	51,836,559.40	69,146,266.56
减：现金的期初余额		70	53,629,679.91	59,593,789.30
加：现金等价物的期末余额		71		
减：现金等价物的期初余额		72		
现金及现金等价物净增加额		73	-1,793,120.51	9,552,477.26

法定代表人：徐乐江

财务总监：夏雪松

会计机构负责人：高晓东

补充资料：

附表一、

净资产收益率和每股收益计算表

编制单位：上海宝信软件股份有限公司

2002 年度

单位：元

报告期利润	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
主营业务利润	50.21	52.54	0.5808	0.5808
营业利润	15.51	16.23	0.1794	0.1794
净利润	17.38	18.19	0.2011	0.2011
扣除非经常损益后的净利润	16.02	16.76	0.1853	0.1853

附表二

资产减值准备明细表

编制单位：上海宝信软件股份有限公司 2002 年度 单位：元

项目	2002 年 1 月 1 日	本年 增加数	本年 转回数	2002 年 12 月 31 日
一、坏帐准备合计	3,269,796.57	245,850.03	525,195.79	2,990,450.81
其中：应收帐款	2,996,412.59	245,850.03	300,000.00	2,942,262.62
其他应收款	273,383.98		225,195.79	48,188.19
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	250,564.00		250,564.00	-
其中：产成品				
外购商品	250,564.00		250,564.00	-
原材料				
在产品				
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	-	5,222,003.57	3,125,594.10	2,096,409.47
其中：房屋、建筑物	-	3,060,000.00	3,060,000.00	-
机器设备		2,162,003.57	65,594.10	2,096,409.47
六、无形资产减值准备				
其中：专利权				
专有技术				
七、在建工程减值准备				
八、委托贷款减值准备				

附表三、

会计报表数据变动项目分析表

编制单位：上海宝信软件股份有限公司

2002 年度

单位：元

科目	2002 年	2001 年	增减%	备注
应收帐款	12,472	6,548	90.47	注 1
应收票据	3,041	213	1327.7	注 2
其他长期资产	8,400,550.00	-	-	注 3
应付帐款	4,789	1,350-	254.74	注 4
其他应付款	917	338	171.3	注 5
股东权益	30,338	26,352	15.13	注 6
总资产	44,112	32,329	36.45	注 7
主营业务利润	15,231	9,997	52.36	注 8
期间费用	10,632	6,411	65.84	注 9
投资收益	438	96	356.25	注 10
净利润	5,274	3,918	34.61	注 11
现金及现金等价净增加额	955	2,258	-57.71	注 12

原因：

注 1：应收帐款比上年增加 90.47%，主要是随着主营业务收入的不断扩大而产生的应收，其中应收帐款总额中占 94.55%比例是一年期内；

注 2：应收票据比上年增加较多，主要是在开展网络通讯方面的系统集成业务时，接受了客户要求的结算方式；

注 3：该科目列示的是款项已付但投资尚未确立的事项

1、2002 年 4 月 28 日本公司董事会决定出资 5000 万日元在日本设立全资子公司 - “日本宝信软件株式会社”，2002 年 10 月 23 日经国家对外贸易经济合作部以外经贸合函[2002]700 号文批准，于 2002 年 12 月 27 日拨出资金人民币 1,689,750.00 元（2500 万日元），该公司在 2003 年 1 月 10 日取得了营业执照，故计入该科目；

2、2002 年 11 月 28 日本公司与上海宝钢集团公司签订了以人民币 671.08 万元的价格收购其持有的上海宝康电子控制工程有限公司（以下简称“宝康公司”）50%股权的股权转让协议，并经第三届董事会第三次临时会议决议通过。本公司完成此收购后，将成为该公司的第一大股东（其他股东为上海宝钢集团公司 25%，香港康宁电子工程有限公司 25%）。本公司在 2002 年 12 月 27 日向上海宝钢集团公司支付了全部的股权转让款。宝康公司于 2003 年 1 月 9 日取得上海工商行政管理局浦东新区分局批准变更申请的“核准变更（备案）通知书”，故计入该科目。

注 4：应付帐款比上年增加 254.74%，主要是在系统集成业务采购中增加了赊购的方式；

注 5：其他应付款比上年增加 171.30%，其构成主要是未付的收购宝利股权款 440.4 万元；

注 6：股东权益比上年增加 15.13%是本期净利润增加所致；

注 7：总资产比上年增加 36.45%，主要是负债变化增加 7,133 万元，股东权益

变化增加 3,985 万元所致；

注 8：主营业务利润比上年增长 52.36%，主要是去年盈利能力较差的钢铁资产已置出本公司，同时报告期内主营业务收入大幅增长所致；

注 9：期间费用比上年增长 65.84%，主要是公司为了加大市场拓展的力度，在全国各地设立分支机构、营业推广、研究开发以及招募各类人才费用支出所致；

注 10：投资收益比上年增长 356.25%，主要是以前年度进行的委托理财在本报告期内全部收回所体现的收益，以及短期国债回购的收益；

注 11：净利润比上年增长 34.61%，主要是通过去年的整体资产置换，本报告期内已全部为信息资产；同时由于主营业务收入和主营业务利润有了较大的增加，盈利能力有了较大的增强，产生了较好的经营成果；

注 12：现金及现金等价物净增加额比上年减少了 57.71%，主要原因是考虑到经营方面的需要，公司没有贴现银行承兑汇票，以及对外投资支出投资款所致。

Audited Financial Statements

Shanghai Baosight Software Co., Ltd.

(Incorporated in the People's Republic of China with limited liability)

31 December 2002

Shanghai Baosight Software Co., Ltd.

CONTENTS

	Pages
REPORT OF THE AUDITORS	1
AUDITED FINANCIAL STATEMENTS	
Consolidated:	
Income statement	2
Balance sheet	3
Cash flow statement	4 - 5
Statement of changes in equity	6
Notes to financial statements	7 - 31

REPORT OF THE AUDITORS

To the members
Shanghai Baosight Software Co., Ltd.
(Incorporated in the People's Republic of China with limited liability)

We have audited the accompanying consolidated balance sheet of Shanghai Baosight Software Co., Ltd. (the "Company") and its subsidiaries (the "Group") as of 31 December 2002, and the related consolidated income statement and cash flow statement for the year then ended. These financial statements are the responsibility of the Company's management. Our responsibility is to express an opinion on these financial statements based on our audit.

We conducted our audit in accordance with International Standards on Auditing. Those Standards require that we plan and perform the audit to obtain reasonable assurance about whether the financial statements are free of material misstatement. An audit includes examining, on a test basis, evidence supporting the amounts and disclosures in the financial statements. An audit also includes assessing the accounting principles used and significant estimates made by management, as well as evaluating the overall financial statement presentation. We believe that our audit provides a reasonable basis for our opinion.

In our opinion, the consolidated financial statements give a true and fair view of the financial position of the Group as of 31 December 2002 and of the results of its operations and its cash flows for the year then ended in accordance with International Accounting Standards as adopted by the International Accounting Standards Board.

Hong Kong
5 April 2003

Shanghai Baosight Software Co., Ltd.
Consolidated Income Statement
Year ended 31 December 2002

		*Steel Tube Business		*Software Business	Total
	Notes	2002 Rmb'000	Jan-Mar 2001 Rmb'000	Apr-Dec 2001 Rmb'000	2001 Rmb'000
Turnover	4	628,262	99,657	298,324	397,981
Cost of sales		<u>(488,737)</u>	<u>(94,179)</u>	<u>(207,728)</u>	<u>(301,907)</u>
Gross profit		139,525	5,478	90,596	96,074
Other revenue	4	11,217	1,178	1,502	2,680
Distribution costs		(20,579)	(1,686)	(10,377)	(12,063)
Administrative costs		<u>(77,989)</u>	<u>(9,208)</u>	<u>(35,650)</u>	<u>(44,858)</u>
Profit/(loss) from operating activities	5	52,174	(4,238)	46,071	41,833
Finance costs	6	(68)	(4,941)	(202)	(5,143)
Share of profit of an associate		<u>-</u>	<u>16</u>	<u>-</u>	<u>16</u>
Profit/(loss) before tax and minority interests		52,106	(9,163)	45,869	36,706
Tax	7	(110)	22	43	65
Minority interests		<u>1,224</u>	<u>711</u>	<u>(83)</u>	<u>628</u>
Net profit/(loss) attributable to shareholders		<u>53,220</u>	<u>(8,430)</u>	<u>45,829</u>	<u>37,399</u>
Earnings per share	8	<u>Rmb0.2029</u>			<u>Rmb0.1426</u>

* refer to notes 1 and 2 for the inclusion of the Steel Tube Business and Software Business.

Shanghai Baosight Software Co., Ltd.

The accompanying notes on pages 7 to 31 form an integral part of the financial statements.

Shanghai Baosight Software Co., Ltd.
Consolidated Balance Sheet
31 December 2002

Assets	Notes	2002 Rmb'000	2001 Rmb'000
Non-current assets			
Property, plant and equipment	9	90,244	78,548
Land use rights	10	24,510	25,046
Long term investments	11	19,600	19,600
Intangible assets	12	11,591	12,540
Long term prepayments		<u>-</u>	<u>160</u>
		<u>145,945</u>	<u>135,894</u>
Current assets			
Cash and cash equivalents		69,154	59,594
Short term investments	13	5,000	30,000
Trade and other receivables, net	14	107,077	27,780
Unbilled amounts due from customers for contract works	15	22,415	23,061
Amounts due from related companies	16	56,460	15,447
Amount due from the holding company	16	-	2,848
Inventories	17	<u>26,633</u>	<u>19,734</u>
		<u>286,739</u>	<u>178,464</u>
Total Assets		<u><u>432,684</u></u>	<u><u>314,358</u></u>
Equity			
Issued capital	19	262,244	262,244
Reserves	20	<u>54,076</u>	<u>856</u>
Total equity		<u>316,320</u>	<u>263,100</u>
Minority interests		<u>8,638</u>	<u>2,058</u>
Non-current liabilities			
Long term liabilities		<u>3,500</u>	<u>-</u>
Current liabilities			
Trade and other payables	18	90,951	43,515
Taxes payable		37	5
Amounts due to related companies	16	5,579	5,680
Amount due to the holding company	16	<u>7,659</u>	<u>-</u>
		<u>104,226</u>	<u>49,200</u>
Total Equity and Liabilities		<u><u>432,684</u></u>	<u><u>314,358</u></u>

Shanghai Baosight Software Co., Ltd.

The accompanying notes on pages 7 to 31 form an integral part of the financial statements.

Shanghai Baosight Software Co., Ltd.
Consolidated Cash Flow Statement
Year ended 31 December 2002

		*Steel Tube Business Jan-Mar 2001 Rmb'000	*Software Business Apr-Dec 2001 Rmb'000	Total 2001 Rmb'000
	Notes	2002 Rmb'000	2001 Rmb'000	2001 Rmb'000
Cash flows from operating activities before interest and income tax				
	21(a)	(11,880)	(13,362)	37,820
Interest paid		(146)	(4,920)	-
Income tax paid		(79)	-	-
		<u>(12,105)</u>	<u>(18,282)</u>	<u>37,820</u>
Net cash (outflow)/inflow from operating activities				
		<u>(12,105)</u>	<u>(18,282)</u>	<u>37,820</u>
Cash flows from investing activities				
Payments in respect of construction in progress		-	(1,361)	-
Payments to acquire property, plant and equipment		(19,904)	(3)	(6,993)
Proceeds from disposal of property, plant and equipment and construction in progress		3,775	-	14
Bank interest received		798	1,178	319
Decrease in short term investments		28,000	-	-
Interest paid and capitalised as construction in progress		-	(8)	-
Interest received		4,570	-	17,241
Decrease in time deposits matured beyond 3 months		-	60,932	-
Arising from acquisition of an additional interest in a subsidiary	21(b)	(435)	-	-
Arising from acquisition of a subsidiary	21(c)	<u>4,693</u>	<u>-</u>	<u>(1,228)</u>
		<u>21,497</u>	<u>60,738</u>	<u>9,353</u>
Net cash inflow from investing activities				
		<u>21,497</u>	<u>60,738</u>	<u>9,353</u>
Net cash inflow before financing activities				
		<u>9,392</u>	<u>42,456</u>	<u>47,173</u>
		<u>9,392</u>	<u>42,456</u>	<u>47,173</u>
		<u>9,392</u>	<u>42,456</u>	<u>89,629</u>

* refer to notes 1 and 2 for the inclusion of the Steel Tube Business and Software Business.

Shanghai Baosight Software Co., Ltd.

The accompanying notes on pages 7 to 31 form an integral part of the financial statements.

Shanghai Baosight Software Co., Ltd.
Consolidated Cash Flow Statement (continued)
Year ended 31 December 2002

		*Steel Tube Business Jan-Mar 2001 Rmb'000	*Software Business Apr-Dec 2001 Rmb'000	Total 2001 Rmb'000
	Notes	2002 Rmb'000		
Net cash inflow before financing activities		9,392	42,456	47,173
Cash flows from financing activities				
Repayment of interest-bearing loans and borrowings		-	(44,200)	-
New interest-bearing loans and borrowings		-	62,800	-
Dividends paid to minority interests		-	(17)	-
Net cash inflow from financing activities		-	<u>18,583</u>	<u>18,583</u>
		9,392	61,039	47,173
Net cash outflow resulting from Asset Restructuring	1, 2	-	-	-
		-	-	<u>(68,333)</u>
Increase in cash and cash equivalents		9,392	61,039	47,173
Cash and cash equivalents at beginning of year/period		59,594	19,889	12,593
Effect of foreign exchange rate changes, net		<u>168</u>	<u>(2)</u>	<u>(172)</u>
Cash and cash equivalents at end of year/period		<u>69,154</u>	<u>80,926</u>	<u>59,594</u>
Analysis of balances of cash and cash equivalents				
Cash and bank balances		<u>69,154</u>	<u>80,926</u>	<u>59,594</u>

* refer to notes 1 and 2 for the inclusion of the Steel Tube Business and Software Business.

Shanghai Baosight Software Co., Ltd.

The accompanying notes on pages 7 to 31 form an integral part of the financial statements.

Shanghai Baosight Software Co., Ltd.
Consolidated Statement of Changes in Equity
Year ended 31 December 2002

	Note	Issued share capital Rmb'000	Capital reserve Rmb'000	Statutory surplus reserve Rmb'000	Discretionary surplus reserve Rmb'000	Statutory public welfare fund Rmb'000	(Accumulated losses)/ retained earnings Rmb'000	Total Rmb'000
At 1 January 2001 pertaining to Steel Tube Business		262,244	317,404	3,116	1,929	1,189	(440,201)	145,681
Net loss for the three months' period ended 31 March 2001		-	-	-	-	-	(8,430)	(8,430)
At 31 March 2001 pertaining to Steel Tube Business		262,244	317,404	3,116	1,929	1,189	(448,631)	137,251
Net impact on reserves arising from Asset Restructuring		-	28,862	(1,015)	(19)	(1,030)	53,222	80,020
At 31 March 2001 after Asset Restructuring		262,244	346,266	2,101	1,910	159	(395,409)	217,271
Net profit for the period		-	-	-	-	-	45,829	45,829
Capital reserve being used to offset accumulated losses		-	(332,155)	-	-	-	332,155	-
At 31 December 2001 pertaining to Software Business		262,244	14,111	2,101	1,910	159	(17,425)	263,100
Net profit for the year		-	-	-	-	-	53,220	53,220
Transfer to/(from) retained earnings	20	-	-	2,850	-	2,850	(5,700)	-
Waived liabilities transferred to capital reserve	20	-	185	-	-	-	(185)	-
At 31 December 2002		262,244	14,296	4,951	1,910	3,009	29,910	316,320

Shanghai Baosight Software Co., Ltd.
Notes to Financial Statements
31 December 2002

1. Corporate information

Shanghai Baosight Software Co., Ltd. (the “Company”, formerly Shanghai Steel Tube Co., Ltd.) was reorganised in the People's Republic of China (the “PRC”) on 5 January 1994 into a joint stock limited company in accordance with the Shanghai Municipality Provisional Regulations for Joint Stock Limited Companies. On 25 September 1993, the Company's predecessor, Shanghai Steel Tube Factory (the “Factory”), a state-owned enterprise engaged in the manufacture and trading of steel tubes, was approved by the Shanghai Economic Commission to be reorganised into the Company and to issue shares.

As part of the reorganisation, the net assets of the Factory at 31 March 1993, as revalued for the purpose of issuing “A” shares to the Shanghai State Assets Administrative Bureau, amounting to Rmb176,220,459 were transferred to the Company as consideration for the issuance of 136,403,700 “A” shares of par value of Rmb1 each. The balance of Rmb39,816,759, being the surplus of the net assets transferred and the par value of the “A” shares issued, was credited to the Company's share premium account.

On 7 October 1993, the Shanghai Securities Administration Office gave approval to the Company to issue to PRC investors, including employees of the Company and its subsidiaries (the “Group”) and other legal persons, 22,000,000 “A” shares and to issue 60,000,000 “B” shares to overseas investors.

On 5 February 1994, the Shanghai Securities Administration Office gave approval to the Company to issue 20,000,000 additional “B” shares. The total of 80,000,000 “B” shares account for approximately 33.56% of the registered capital of the Company immediately after the issuance of the “B” shares.

On 5 May 1995, pursuant to a resolution passed at the annual general meeting of the Company, 15,840,370 and 8,000,000 new “A” shares and “B” shares, respectively, of the Company were issued by capitalising Rmb23,840,370 of the balance of the capital reserve on the basis of one bonus share for every 10 shares held.

Upon the issuance of the “B” shares, the Company changed its status to a Sino-foreign joint stock limited company.

Pursuant to the board of directors' meeting and the first extraordinary shareholders meeting of the Company held on 20 February 2001 and 26 March 2001, respectively, it was resolved to swap with Baosteel Information Technology Company Limited (“BIT”), a wholly-owned subsidiary of Shanghai Baosteel Group (“SBG”), all of the business undertakings of the Company together with its underlying assets and liabilities in return for all of the business undertakings of BIT and its underlying assets and liabilities (the “Asset Restructuring”), based on the revalued amounts of their respective net assets as of 30 November 2000. The difference in the revalued amounts would be reimbursed by cash. According to the asset valuation report (the “Asset Valuation Report”) as prepared by China Assets Appraisal Co., Ltd., the revalued amounts of the net assets of the Company and BIT as of 30 November 2000 were summarised below:

Shanghai Baosight Software Co., Ltd.
Notes to Financial Statements
31 December 2002

1. Corporate information (continued)

	Company Rmb'000	BIT Rmb'000
Non-current assets	273,629	135,805
Current assets	<u>359,886</u>	<u>127,029</u>
Total assets	<u>633,515</u>	<u>262,834</u>
Non-current liabilities	4,400	-
Current liabilities	<u>401,955</u>	<u>35,045</u>
Total liabilities	<u>406,355</u>	<u>35,045</u>
Net assets	<u><u>227,160</u></u>	<u><u>227,789</u></u>

According to the approval documents, 'Cai Qi (2001) 212 Hao' and 'Cai Qi (2001) 213 Hao', issued by the Ministry of Finance, the revaluation amount of the net assets of the Company and BIT as of 30 November 2000 for the purpose of the Asset Restructuring were approved on 28 March 2001. As of 30 March 2001, the Company and BIT completed the relevant formalities for the handover of assets at the Shanghai Assets and Equity Exchange.

According to another board of directors' meeting of the Company held on 27 March 2001, it was resolved to rename the Company as Shanghai Baosight Software Co., Ltd. and to reappoint the senior management of the Company. The amendment of the articles of associations of the Company as well as other legal documents were approved by relevant government authorities in May 2001.

Upon the completion of the Asset Restructuring on 31 March 2001, the principal activities of the Company changed from the manufacture and sale of steel tubes (the "Steel Tube Business") to software development and system integration (the "Software Business").

The registered office of the Company is located at No. 515 Guoshoujin Road, Shanghai, the PRC. The Group operated in the PRC and employed 887 employees as of 31 December 2002 (2001: 777 employees).

2. Basis of presentation

The consolidated financial statements of the Group have been prepared under the historical cost convention and are in accordance with International Accounting Standards ("IAS") issued by the International Accounting Standards Committee ("IASC") as adopted by the International Accounting Standards Board, and interpretations issued by the Standing Interpretations Committee of the IASC.

2. Basis of presentation (continued)

The Group maintains its books and prepares its statutory financial statements in accordance with the relevant accounting principles and financial regulations promulgated by the Ministry of Finance of the PRC applicable to companies established in the PRC. The accounting policies and bases adopted in the preparation of the statutory financial statements differ in certain material respects from IAS. The material differences arising from restating the results of operations and financial position to comply with IAS have been adjusted in these financial statements, but will not be taken up in the accounting records of the Group. The principal adjustments made in presenting the financial statements of the Group to conform with IAS include the following:

- (a) Accounting treatment for land use rights and leasehold improvements;
- (b) Difference in the recognition of goodwill; and
- (c) Proposed dividends not recognised.

The net impact of these IAS adjustments is included in note 27 to the financial statements.

In addition, as set out in more detail in note 1, the Company had entered into the Asset Restructuring arrangement with BIT. Under the Asset Restructuring, all of the business undertaking of the Company and its underlying assets and liabilities have been swapped with BIT in return for all of the business undertakings of BIT and its underlying assets and liabilities.

Upon completion of all the relevant formalities of the Asset Restructuring, the control of the net assets and operations of the Company was effectively transferred on 31 March 2001 to the senior management appointed by BIT. In the opinion of the directors, the results of the Group's operations and the Group's cash flows for the year ended 31 December 2001 comprise the respective results and cash flows of the Steel Tube Business for the three-month period ended 31 March 2001 and the respective results and cash flows of the Software Business for the nine-month period from 1 April 2001 to 31 December 2001. With a view to facilitating comparison, the respective results and cash flows of the Steel Tube Business and Software Business during the aforesaid periods are disclosed in the consolidated income statement and cash flow statement.

3. Summary of significant accounting policies

Basis of consolidation

The consolidated financial statements include the financial statements of the Company and its subsidiaries for the year ended 31 December 2002. The results of the subsidiaries acquired or disposed of during the year are consolidated from or to their effective dates of acquisition or disposal, respectively. All significant intercompany

Shanghai Baosight Software Co., Ltd.

transactions and balances within the Group are eliminated on consolidation.

Shanghai Baosight Software Co., Ltd.
Notes to Financial Statements
31 December 2002

3. Summary of significant accounting policies (continued)

Basis of consolidation (continued)

As of 31 December 2002, the Group had the following subsidiaries which were all established in the PRC:

<u>Name</u>	<u>Date of establishment</u>	<u>Percentage of equity attributable to the Group</u>	<u>Principal activities</u>
Shanghai Baoxi Computer Technology Co., Ltd.	19 March 1999	70	Software development, computer information and the provision of consultancy services
Shanghai Baoscope Information Technology Co., Ltd. ("Baoscope")	13 May 1998	69.8	Computer networks, equipment installation and e-mail business
Shanghai Baoni Computer Systems Integration Co., Ltd. ("Baoni")	17 March 1994	53	Software development, system integration and the provision of related technical services

Subsidiaries

A subsidiary is a company over which the Company has the power to govern its financial and operating policies, directly or indirectly, so as to obtain benefits from its activities.

Investments

All investments are initially recognised at cost, being the fair value of the consideration given and including acquisition charges associated with investment.

After initial recognition, investments which are classified as held for trading and available-for-sale are measured at fair value. Gains or losses on investments held for trading are recognised in income. Gains or losses on available-for-sale investments are recognised as a separate component of equity until the investment is sold, collected or otherwise disposed of, or until the investment is determined to be impaired, at which time the cumulative gain or loss previously reported in equity is included in income.

Other long term investments that are intended to be held-to-maturity, such as bonds, are subsequently measured at amortised cost using the effective interest rate method. Amortised cost is calculated by taking into account any discount or premium on acquisition, over the period to maturity. For investments carried at amortised cost, gains

Shanghai Baosight Software Co., Ltd.

and losses are recognised in income when the investments are derecognised or impaired, as well as through the amortisation process.

3. Summary of significant accounting policies (continued)

Investments (continued)

For investments that are actively trade in organised financial markets, fair value is determined by reference to Stock Exchange quoted market bid prices at the close of business on the balance sheet date. For investment where there is no quoted market price, fair value is determined by reference to the current market value of another instrument which is substantially the same or is calculated based on the expected cash flows of the underlying net asset base of the investment.

Where there is no quoted market price and a reasonable estimate of the fair value cannot be determined, the investments are carried at cost less any amount written off to recognise other than temporary declines in the values of the investments. Income derived from the investments is accounted for on an accrual basis.

Related parties

Parties are considered to be related if one party has the ability, directly or indirectly, to control the other party or exercise significant influence over the other party in making financial and operating decisions. Parties are also considered to be related if they are subject to common control or common significant influence. Related parties may be individuals or corporate entities.

Property, plant and equipment

Property, plant and equipment are stated at cost less accumulated depreciation and any impairment in value.

Depreciation is calculated on the straight-line basis to write off the cost of assets over their estimated useful lives, after taking into account their estimated residual values. The estimated useful lives of assets are as follows:

Leasehold improvements	over lease terms
Buildings	10 to 30 years
Computer and related equipment	5 years
Motor vehicles, furniture and fixtures	7 years

The carrying values of property, plant and equipment are reviewed for impairment when events or changes in circumstances indicate the carrying value may not be recoverable. If any such indication exists and where the carrying values exceed the estimated recoverable amount, the assets or cash-generating units are written down to their recoverable amount. The recoverable amount of property, plant and equipment is the greater of net selling price and value in use. In assessing value in use, the estimated future cash flows are discounted to their present value using a pre-tax discount rate that reflects current market assessments of the time value of money and the risks specific to the asset. For an asset that does not generate largely independent cash inflows, the

Shanghai Baosight Software Co., Ltd.

recoverable amount is determined for the cash-generating unit to which the asset belongs. Impairment losses are recognised in the income statement.

3. Summary of significant accounting policies (continued)

Property, plant and equipment (continued)

Subsequent expenditure relating to assets which have already been recognised is added to the carrying amount of the assets when it is probable that future economic benefits, in excess of the originally assessed standard of performance of the existing assets, will flow to the Group. All other restoration cost is recognised as an expense in the period in which it is incurred.

Gains and losses on disposal of property, plant and equipment are recognised in the consolidated income statement based on the net disposal proceeds less the carrying amount of assets.

Land use rights

Land use rights are stated at cost less accumulated amortisation and any impairment in value. Land use rights are amortised on a straight-line basis over 50 years, being the period of the land use rights.

The carrying values of land use rights are reviewed for impairment at each balance sheet date.

Intangible assets

Patents and computer software license

Costs for the acquisition of patents and a computer software licence are capitalised and amortised on the straight-line basis over their economic useful lives of 5 years.

The carrying values of patents and a computer software licence are reviewed for impairment when events or changes in circumstances indicate that the carrying value may not be recoverable.

Goodwill

Goodwill represents the excess of the cost of acquisition over the fair value of the identifiable net assets of a subsidiary or associate at the date of acquisition. Goodwill is amortised on the straight-line basis over 10 years in which benefits are expected to be received. It is reviewed for impairment when events or changes in circumstances indicate that the carrying value may not be recoverable. Goodwill is stated at cost less accumulated amortisation and any impairment in value.

3. Summary of significant accounting policies (continued)

Inventories

Inventories are valued at the lower of cost, calculated using the weighted average method and net realisable value. The costs comprise all cost of purchase, cost of conversion and other costs incurred in bringing the inventories to their present location and condition. Net realisable value is the estimated selling price in the ordinary course of business, less estimated costs of completion and the estimated costs necessary to make the sale.

Trade and other receivables

Trade receivables are recognised and carried at original invoice amounts less provision for any uncollectable amounts. A provision for doubtful debts is made when collection of the full amount is no longer probable. Bad debts are written off when identified.

Trade and other payables

Liabilities for trade and other payables are carried at cost, which is the fair value of the consideration to be paid in the future for goods and services received, whether or not billed to the Group.

Government grants and subsidies

Grants and subsidies from the government are recognised at their fair value when there is a reasonable assurance that the grant or subsidy will be received and all attaching conditions will be complied with. When the grant or subsidy relates to an expense item, it is recognised as income over the period necessary to match the grant or subsidy, on a systematic basis, to the costs which it is intended to compensate. Where the grant or subsidy relates to an asset, the fair value is credited to a deferred income account and is released to the consolidated income statement over the expected useful life of the relevant asset by equal annual instalments.

Retirement benefits

Retirement benefits in the form of contributions under defined contribution retirement plans to relevant authorities are charged to the consolidated income statement as incurred.

Tax

PRC income tax is provided at rates applicable to enterprises in the PRC on the income for financial reporting purposes, adjusted for income and expense items which are not assessable or deductible for income tax purposes, based on the existing PRC income tax legislation, practices and interpretations thereof.

3. Summary of significant accounting policies (continued)

Tax (continued)

Deferred income tax is provided, using the liability method, on all temporary differences at the reporting date between the tax base of assets and liabilities and their carrying values for financial reporting purposes.

Deferred tax liabilities are recognised for all taxable temporary differences.

Deferred tax assets are recognised for all deductible temporary differences, carry-forward of unused tax assets and unused tax losses, to the extent that it is probable that taxable profit will be available against which the deductible temporary differences, carry-forward of unused tax assets and unused tax losses can be utilised.

The carrying amount of deferred tax assets is reviewed at each balance sheet date and reduced to the extent that it is no longer probable that sufficient taxable profit will be available to allow all or part of the deferred tax assets to be utilised.

Deferred tax assets and liabilities are measured at the tax rates that are expected to apply to the period when the asset is realised or the liability is settled, based on tax rates that have been enacted or subsequently enacted at the balance sheet date.

Operating leases

Leases where substantially all the rewards and risks of ownership of assets remain with the lessor are accounted for as operating leases. Rentals applicable to such operating leases are charged to the income statement on the straight-line basis over the lease terms.

Foreign currency transactions

The Group's financial records are maintained and the financial statements are stated in Renminbi ("Rmb").

Foreign currency transactions are recorded at the rates of exchange quoted by the People's Bank of China ruling at the transaction dates. Monetary assets and liabilities denominated in foreign currencies at the balance sheet date are translated at the applicable rates of exchange ruling at that date. Exchange differences are dealt with in the income statement.

Cash and cash equivalents

Cash and cash equivalents represent short term highly liquid investments which are readily convertible into known amount of cash and were within three months of maturity when acquired, less advances from banks repayable within three months from the date of the advance.

3. Summary of significant accounting policies (continued)

Unbilled amounts due from customers for contract works

Contract revenue on the Software Business mainly comprises the following contract amounts:

- sale of hardware (including computer hardware, parts and components and equipment); and
- software development (including system development, system design and the provision of related services).

Cost of sales of hardware comprises, inter alia, the costs of computer hardware, parts and components and equipment. Cost of software development comprises, inter alia, labour, other costs of personnel and relevant equipment directly engaged in providing software development and attributable overheads.

Revenue from the rendering of software development is recognised based on the percentage of completion of the contract, provided that this and the costs incurred as well as the estimated costs to completion can be measured reliably.

The percentage of completion of a contract is determined based on the costs incurred to date as a percentage of total estimated costs for each contract.

Unbilled amount due from customers for contract work is recorded in the balance sheet at the amount of contract costs incurred plus attributable profits less provisions for foreseeable losses and progress billings.

The board of directors review contract works on a regular basis. When it is probable that total contract costs will exceed total contract revenue, the expected loss is recognised as an expense immediately.

Revenue recognition

Revenue is recognised when it is probable that the economic benefits will flow to the Group and when the revenue can be measured reliably, on the following bases:

- (a) software development income:
 - when the contract outcome can be reliably measured: revenue is recognised by reference to the stage of completion. Stage of completion is measured on the basis as explained in the accounting policy for “Unbilled amounts due from customers for contract works” above;

Shanghai Baosight Software Co., Ltd.

- where the contract outcome cannot be reliably measured: revenue is recognised only to the extent of the expenses recognised which are recoverable;

3. Summary of significant accounting policies (continued)

Revenue recognition (continued)

- (b) the sale of hardware, when the significant risks and rewards of ownership of the goods have passed to the buyer;
- (c) maintenance services income, on a time proportion basis over the period of the contract;
- (d) interest income, on a time proportion basis; and
- (e) dividends and investment income, when the shareholders' right to receive payment has been established.

Use of estimates

The preparation of the financial statements in conformity with IAS requires management to make estimates and assumptions that affect the amounts reported in the financial statements and accompanying notes. Actual results could differ from those estimates.

4. Turnover and other revenue

Turnover mainly represents the total invoiced value of goods supplied and services and contract revenue on the rendering of software development, net of returns and allowances, and after deducting various types of revenue taxes.

The Group operates in the PRC. Prior to the Asset Restructuring completed on 31 March 2001, the Group was primarily engaged in the manufacture and sale of steel tubes. Upon the completion of Asset Restructuring, the Group is primarily engaged in the software development and system integration. Revenue from these activities have been included in turnover. Substantially, all products and services are sold and provided to domestic customers. Accordingly, no segment analysis by activity or geographical area is provided. An analysis of turnover is set out below:

Shanghai Baosight Software Co., Ltd.
Notes to Financial Statements
31 December 2002

4. Turnover and other revenue (continued)

	2002	Steel Tube Business Jan-Mar 2001	Software Business Apr-Dec 2001	Total 2001
	Rmb'000	Rmb'000	Rmb'000	Rmb'000
Software development income	226,152	-	168,229	168,229
Sale of hardware	342,136	-	101,513	101,513
Maintenance service income	71,438	-	37,074	37,074
Sale of steel tubes	-	98,397	-	98,397
Sale of completed properties	-	<u>1,366</u>	-	<u>1,366</u>
	639,726	99,763	306,816	406,579
Less: Revenue taxes	<u>11,464</u>	<u>106</u>	<u>8,492</u>	<u>8,598</u>
Turnover	<u>628,262</u>	<u>99,657</u>	<u>298,324</u>	<u>397,981</u>
Other revenue for the year/period comprises:				
Subsidy income	5,849	-	-	-
Interest from investment	4,570	-	1,183	1,183
Bank interest income	<u>798</u>	<u>1,178</u>	<u>319</u>	<u>1,497</u>
	<u>11,217</u>	<u>1,178</u>	<u>1,502</u>	<u>2,680</u>
Total revenue	<u>639,479</u>	<u>100,835</u>	<u>299,826</u>	<u>400,661</u>

5. Profit/(loss) from operating activities

The Group's profit/(loss) from operating activities is arrived at after charging /(crediting):

	2002	Steel Tube Business Jan-Mar 2001	Software Business Apr-Dec 2001	Total 2001
	Rmb'000	Rmb'000	Rmb'000	Rmb'000
Depreciation	9,013	7,795	5,213	13,008
Amortisation of land use rights	536	-	402	402
Amortisation of intangible assets	2,844	-	1,893	1,893
(Write back of)/provision for bad and doubtful debts	(85)	(3,255)	2,256	(999)
Staff costs	110,356	7,604	60,760	68,364
Loss on disposal of property, plant and equipment and construction in progress	(239)	6	47	53
(Write back of)/provision for obsolete inventories	(320)	(564)	22	(542)
Pension contributions	27,867	1,939	15,494	17,433
Operating lease rentals	<u>1,932</u>	<u>161</u>	<u>1,289</u>	<u>1,450</u>

Shanghai Baosight Software Co., Ltd.
Notes to Financial Statements
31 December 2002

6. Finance costs

	2002	Steel Tube Business Jan-Mar 2001	Software Business Apr-Dec 2001	Total 2001
	Rmb'000	Rmb'000	Rmb'000	Rmb'000
Bank interest	146	4,944	-	4,944
Less: Amount capitalised	<u>-</u>	<u>8</u>	<u>-</u>	<u>8</u>
	146	4,936	-	4,936
Foreign exchange losses and bank charges	<u>(78)</u>	<u>5</u>	<u>202</u>	<u>207</u>
Total finance costs	<u><u>68</u></u>	<u><u>4,941</u></u>	<u><u>202</u></u>	<u><u>5,143</u></u>

The borrowing costs have been capitalised at the following interest rate:

Annual rate	<u>-</u>	<u>5.23%</u>	<u>-</u>	<u>5.23%</u>
-------------	----------	--------------	----------	--------------

7. Tax

In accordance with an approved document issued by the Shanghai tax bureau in April 2002, the Company had approved tax losses of Rmb13,141,780, Rmb60,433,707 and Rmb51,135,605, in aggregate totalling Rmb124,711,092 as at 31 December 2001, which represented the tax losses of the Steel Tube Business incurred in year 1998, 1999 and 2000, respectively. In accordance with the relevant tax regulation in the PRC, tax loss incurred in a financial year can only be carried forward for a maximum period of five years to set off future profits.

After taking into account the aforesaid approved tax losses, the Company recorded accumulated tax losses in its PRC statutory financial statements and, accordingly, no provision for corporate income tax has been made. Income tax expense for the current financial year is in respect of the profits made by the subsidiaries. Income tax on subsidiaries' assessable profits is payable at either 15% or 33% (2001: 15% or 33%).

	2002	Steel Tube Business Jan-Mar 2001	Software Business Apr-Dec 2001	Total 2001
	Rmb'000	Rmb'000	Rmb'000	Rmb'000
Group:				
Provision for the year/period	110	-	-	-
Overprovision in prior year	<u>-</u>	<u>(24)</u>	<u>(43)</u>	<u>(67)</u>
	110	(24)	(43)	(67)
An associate	<u>-</u>	<u>2</u>	<u>-</u>	<u>2</u>
	<u><u>110</u></u>	<u><u>(22)</u></u>	<u><u>(43)</u></u>	<u><u>(65)</u></u>

Shanghai Baosight Software Co., Ltd.
Notes to Financial Statements
31 December 2002

7. Tax (continued)

There is no material difference between the average effective tax rates and the statutory tax rates applicable to the subsidiaries for each of the two years ended 31 December 2002 and 2001.

Deferred income tax asset has not been recognised in these IAS financial statements due to the uncertainty of its recoverability.

8. Earnings per share

The calculation of earnings per share for the year ended 31 December 2002 is based on the net profit attributable to shareholders for the year of Rmb53,219,616 (2001: Rmb37,399,033) and the total number of 262,244,070 (2001: 262,244,070 shares) "A" and "B" shares in issue during the year.

9. Property, plant and equipment

	Leasehold Improvements Rmb'000	Buildings Rmb'000	Computer and related equipment Rmb'000	Motor vehicles, furniture and fixtures Rmb'000	Total Rmb'000
Cost:					
At 1 January 2002	448	64,770	14,779	3,852	83,849
Arising from acquisition of a subsidiary	-	8,680	4,268	1,805	14,753
Additions	2,996	-	13,190	2,065	18,251
Disposals	<u>(88)</u>	<u>(8,680)</u>	<u>(769)</u>	<u>-</u>	<u>(9,537)</u>
At 31 December 2002	<u>3,356</u>	<u>64,770</u>	<u>31,468</u>	<u>7,722</u>	<u>107,316</u>
Accumulated depreciation and impairment loss:					
At 1 January 2002	150	2,055	2,563	533	5,301
Depreciation arising from acquisition of a subsidiary	-	1,861	1,107	602	3,570
Impairment loss arising from acquisition of a subsidiary	-	3,060	1,860	270	5,190
Depreciation provided during the year	252	3,087	4,763	911	9,013
Disposals	<u>-</u>	<u>(5,269)</u>	<u>(733)</u>	<u>-</u>	<u>(6,002)</u>
At 31 December 2002	<u>402</u>	<u>4,794</u>	<u>9,560</u>	<u>2,316</u>	<u>17,072</u>
Net book value:					
At 31 December 2002	<u>2,954</u>	<u>59,976</u>	<u>21,908</u>	<u>5,406</u>	<u>90,244</u>
At 31 December 2001	<u>298</u>	<u>62,715</u>	<u>12,216</u>	<u>3,319</u>	<u>78,548</u>

Shanghai Baosight Software Co., Ltd.
Notes to Financial Statements
31 December 2002

10. Land use rights

	2002	2001
	Rmb'000	Rmb'000
Cost:		
As at 1 January	25,448	-
Arising from Asset Restructuring	<u>-</u>	<u>25,448</u>
As at 31 December	<u>25,448</u>	<u>25,448</u>
Amortisation:		
As at 1 January	402	-
Provided during the year	<u>536</u>	<u>402</u>
As at 31 December	<u>938</u>	<u>402</u>
Net book value:		
At 31 December	<u><u>24,510</u></u>	<u><u>25,046</u></u>

11. Long term investments

	31-12-2002	31-12-2001
	Rmb'000	Rmb'000
Unlisted investments, at cost:		
PRC government debenture	6,000	6,000
Other unlisted investments	<u>13,600</u>	<u>13,600</u>
	19,600	19,600
Less: Provision for impairment losses	<u>-</u>	<u>-</u>
	<u><u>19,600</u></u>	<u><u>19,600</u></u>

Other unlisted investments represent a 17% equity interest in Baosteel Online Co., Ltd.

Shanghai Baosight Software Co., Ltd.
Notes to Financial Statements
31 December 2002

12. Intangible assets

	Patents Rmb'000	Computer Software Licence Rmb'000	Goodwill Rmb'000	Total Rmb'000
Cost:				
At 1 January 2002	12,509	-	1,924	14,433
Additions		1,604	-	1,604
Arising from acquisition of subsidiaries	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>291</u>	<u>291</u>
At 31 December 2002	<u>12,509</u>	<u>1,604</u>	<u>2,215</u>	<u>16,328</u>
Accumulated amortisation:				
At 1 January 2002	1,877	-	16	1,893
Provided during the year	<u>2,502</u>	<u>129</u>	<u>213</u>	<u>2,844</u>
At 31 December 2002	<u>4,379</u>	<u>129</u>	<u>229</u>	<u>4,737</u>
Net book value:				
At 31 December 2002	<u>8,130</u>	<u>1,475</u>	<u>1,986</u>	<u>11,591</u>
At 31 December 2001	<u>10,632</u>	<u>-</u>	<u>1,908</u>	<u>12,540</u>

13. Short term investments

	31-12-2002 Rmb'000	31-12-2001 Rmb'000
Consignment loans	5,000	-
Deposits with a financial institution	<u>-</u>	<u>30,000</u>
	<u>5,000</u>	<u>30,000</u>

As at 31 December 2002, the Group had consignment loans made through a financial institution, namely Baosteel Group Finance Co., Ltd., amounting to Rmb5,000,000. Of which Rmb1,000,000 and Rmb4,000,000 can be withdrawn on 16 June 2003 and 30 June 2003, respectively. The consignment loans are interest-bearing at a rate of 4% per annum.

14. Trade and other receivables, net

	31-12-2002 Rmb'000	31-12-2001 Rmb'000
Notes receivable	30,114	1,535
Accounts receivable	41,899	20,885
Prepayments and other receivables	<u>36,618</u>	<u>8,630</u>
	108,631	31,050
Less: Provision for bad and doubtful debts	<u>(1,554)</u>	<u>(3,270)</u>
	<u>107,077</u>	<u>27,780</u>

Shanghai Baosight Software Co., Ltd.
Notes to Financial Statements
31 December 2002

15. Unbilled amounts due from customers for contract works

The aggregate contract costs incurred plus recognised profits for contracts in progress amounted to approximately Rmb151,604,000 as at 31 December 2002 (2001: Rmb97,313,000).

Unbilled amounts due from customers for contract works amounted to approximately Rmb22,415,000 as at 31 December 2002 (2001: Rmb23,061,000).

16. Amounts due from/(to) the holding company and related companies

The amounts due from/(to) the holding company and related companies are unsecured, interest-free and have no fixed terms of repayment.

17. Inventories

	31-12-2002	31-12-2001
	Rmb'000	Rmb'000
Purchased goods	25,488	18,174
Purchased spare parts	<u>1,145</u>	<u>1,811</u>
	26,633	19,985
Less: Provision for obsolete inventories	<u>-</u>	<u>(251)</u>
	<u><u>26,633</u></u>	<u><u>19,734</u></u>

As at 31 December 2002, no inventories were carried at net realisable value (2001: Rmb786,431).

18. Trade and other payables

	31-12-2002	31-12-2001
	Rmb'000	Rmb'000
Accounts payable	44,827	10,704
Accruals and other liabilities	<u>46,124</u>	<u>32,811</u>
	<u><u>90,951</u></u>	<u><u>43,515</u></u>

Shanghai Baosight Software Co., Ltd.
Notes to Financial Statements
31 December 2002

19. Issued capital

	31-12-2002	31-12-2001
	Rmb'000	Rmb'000
Balance at end of year	<u>262,244</u>	<u>262,244</u>

At 31 December 2002, the registered and issued share capital of the Company were as follows:

	<u>31-12-2002</u>		<u>31-12-2001</u>	
	Number of shares	Rmb'000	Number of shares	Rmb'000
“ A” shares of par value of Rmb1 each issued to:				
State government of the PRC*	150,044,070		150,044,070	
PRC corporate investors	11,000,000		11,000,000	
PRC individual investors	10,560,000		10,560,000	
Employees	<u>2,640,000</u>		<u>2,640,000</u>	
	<u>174,244,070</u>	174,244	<u>174,244,070</u>	174,244
“ B” shares of par value of Rmb1 each issued to:				
Foreign and Hong Kong investors	<u>88,000,000</u>	<u>88,000</u>	<u>88,000,000</u>	<u>88,000</u>
		<u>262,244</u>		<u>262,244</u>

*The State “A” shares are held through SBG, which exercises the voting rights on behalf of the State government of the PRC.

With the approval of the State Council and under a reorganisation arrangement in 1998, Shanghai Metallurgical Bureau (the previous majority shareholder of the Company), Baoshan Iron & Steel Corporation and Meishan Steel Factory jointly established a company, namely SBG. As a result of the restructuring of the Shanghai Metallurgical Bureau, all the assets including the “A” shares of the Group previously held by it were transferred to SBG upon the approval by the relevant government authorities on 22 November 2000.

The “A” and “B” shares carry equal rights with respect to the distribution of the Company's assets and profits and rank pari passu in all other respects.

The “A” shares may only be held by State government and PRC investors and the “B” shares were originally issued to foreign and Hong Kong investors. Pursuant to a document of the China Securities Regulatory Commission dated 19 February 2001, PRC individual investors with foreign currencies are allowed to buy “B” shares listed on the stock exchanges of the PRC.

Shanghai Baosight Software Co., Ltd.
Notes to Financial Statements
31 December 2002

20. Reserves

	Capital reserve Rmb'000	Statutory surplus reserve Rmb'000	Discretionary surplus reserve Rmb'000	Statutory public welfare fund Rmb'000	(Accumulated losses)/ retained earnings Rmb'000	Total Rmb'000
At 1 January 2002	14,111	2,101	1,910	159	(17,425)	856
Net profit for the year						
on IAS basis	-	-	-	-	53,220	53,220
Transfer to/(from)						
retained earnings	-	2,850	-	2,850	(5,700)	-
Waived liabilities transferred						
to capital reserve	<u>185</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>(185)</u>	<u>-</u>
At 31 December 2002	<u>14,296</u>	<u>4,951</u>	<u>1,910</u>	<u>3,009</u>	<u>29,910</u>	<u>54,076</u>

In accordance with the relevant PRC regulations and the Company's and certain subsidiaries' articles of association, the Company and its subsidiaries are required to allocate 10% of profit after tax, as determined in accordance with PRC accounting standards and regulations applicable to each individual company, to the statutory surplus reserve until such reserve reaches 50% of the registered capital of the respective company. Subject to certain restrictions set out in the relevant PRC regulations and the Company's and its subsidiaries' articles of association, the statutory surplus reserve may be distributed to shareholders in the form of scrip dividends.

In accordance with the relevant PRC regulations and the Company's and its subsidiaries' articles of association, the Group's are required to transfer 5% to 10% of their profit after tax, as determined in accordance with the PRC accounting standards and regulations applicable to the Group, to the statutory public welfare fund, which is a non-distributable reserve other than in the event of the liquidation of the Group. The statutory public welfare fund must be used for capital expenditure on staff welfare facilities. Such facilities are for staff use and remain as properties of the Group.

During the year ended 31 December 2002, Baoscope and Baoni had recorded income from waivers of liabilities amounting to Rmb178,135 and Rmb114,580, respectively. In accordance with the PRC accounting regulations and the PRC statutory financial statements, the aforesaid waivers are included in the capital reserve account.

According to the relevant regulations in the PRC, the amount of retained profits available for distribution is the lower of the amount determined under PRC accounting standards and regulations and the amount determined under IAS.

Shanghai Baosight Software Co., Ltd.
Notes to Financial Statements
31 December 2002

21. Notes to the consolidated cash flow statement

- (a) Reconciliation of profit/(loss) before tax and minority interests and cash flows from operating activities

	2002 Rmb'000	Steel Tube Business Jan-Mar 2001 Rmb'000	Software Business Apr-Dec 2001 Rmb'000	Total 2001 Rmb'000
Cash flows from operating activities				
Profit/(loss) before tax and minority interests	52,106	(9,163)	45,869	36,706
Adjustments for:				
Share of profit of an associate	-	(16)	-	(16)
Interest income	(798)	(1,178)	(319)	(1,497)
Interest expense, net of amount capitalised	146	4,936	-	4,936
Depreciation	9,013	7,795	5,213	13,008
Amortisation of land use rights	536	-	402	402
Amortisation of intangible assets	2,844	-	1,893	1,893
Loss on disposal of property, plant and equipment and construction in progress	(239)	6	47	53
Investment income	(4,570)	-	(1,183)	(1,183)
(Write back of)/provision for bad and doubtful debts	(85)	(3,255)	2,256	(999)
(Write back of)/provision for obsolete inventories	(320)	(564)	22	(542)
Unrealised exchange (gains)/losses, net	(168)	2	172	174
Operating profit/(loss) before working capital changes	58,465	(1,437)	54,372	52,935
(Increase)/decrease in inventories	(6,381)	2,576	(9,616)	(7,040)
(Increase)/decrease in accounts receivable	(37,667)	(11,884)	4,531	(7,353)
(Increase)/decrease in unbilled amounts due from customers for contract works	646	-	(23,061)	(23,061)
(Increase)/decrease in prepayments and other receivables	(26,534)	388	3,276	3,664
Decrease/(increase) in an amount due from the holding company	2,848	(3,945)	(14,076)	(18,021)
(Increase)/decrease in amounts due from related companies	(53,534)	5,726	16,936	22,662
Decrease in an amount due to an associate	-	(46)	-	(46)
Increase/(decrease) in accounts payable	33,672	(13,554)	7,331	(6,223)
Increase/(decrease) in accruals and other liabilities	8,844	3,788	(4,377)	(589)
Increase in amounts due to related companies	1,567	5,024	2,504	7,528
Increase in an amount due to the holding company	2,694	-	-	-

Shanghai Baosight Software Co., Ltd.

Increase in long term payables	<u>3,500</u>	<u>2</u>	<u>-</u>	<u>2</u>
Cash flows from operating activities before interest and income tax	<u><u>(11,880)</u></u>	<u><u>(13,362)</u></u>	<u><u>37,820</u></u>	<u><u>24,458</u></u>

Shanghai Baosight Software Co., Ltd.
Notes to Financial Statements
31 December 2002

21. Notes to the consolidated cash flow statement (continued)

(b) Acquisition of an additional interest in a subsidiary

In August 2002, the Company acquired an additional 8.7% equity interest in Baoscope at a cash consideration of Rmb435,000. As a result, the Company's interest in Baoscope increased from 61.1% to 69.8%.

	Rmb'000
Net asset value:	
Property, plant and equipment	179
Intangible assets	88
Inventories	623
Trade and other receivables, net	1,118
Cash and cash equivalents	984
Taxes payable	(5)
Trade and other payables	<u>(1,207)</u>
	<u>1,780</u>
 The Group's share of net assets	 155
Goodwill	<u>280</u>
 Purchase consideration	 <u>435</u>
 Satisfied by cash and cash equivalents	 <u>435</u>

An analysis of the net outflow of cash and cash equivalents in respect of the acquisition of an additional interest in a subsidiary is as follow:

	Rmb'000
Net cash outflow in respect of the acquisition of an additional interest in a subsidiary	<u>435</u>

Shanghai Baosight Software Co., Ltd.
Notes to Financial Statements
31 December 2002

21. Notes to the consolidated cash flow statement (continued)

(c) Acquisition of a subsidiary

In February 2002, the Company acquired a 53% equity interest from SBG in Baoni at a price consideration of Rmb8,984,310. As a result, Baoni became a subsidiary of the Company.

	Rmb'000
Net assets acquired:	
Property, plant and equipment	5,943
Cash and cash equivalents	9,273
Short term investments	3,000
Trade and other receivables	3,436
Inventories	198
Trade and other payables	<u>(4,919)</u>
	<u><u>16,931</u></u>
The Group's share of net assets	8,973
Goodwill on acquisition	<u>11</u>
	<u><u>8,984</u></u>
Satisfied by:	
Cash and cash equivalents	4,580
Amount due to the holding company	<u>4,404</u>
	<u><u>8,984</u></u>

An analysis of the net inflow of cash and cash equivalents in respect of the acquisition of a subsidiary is as follow:

	Rmb'000
Cash consideration	(4,580)
Cash and bank balances acquired	<u>9,273</u>
Net inflow of cash and cash equivalents in respect of the acquisition of a subsidiary	<u><u>4,693</u></u>

Shanghai Baosight Software Co., Ltd.
Notes to Financial Statements
31 December 2002

21. Notes to the consolidated cash flow statement (continued)

(d) Analysis of changes in financing during the year

	Minority interests Rmb'000
Balance at 1 January 2002	2,058
Arising from acquisition of a subsidiary	7,958
Arising from acquisition of an additional interest in a subsidiary	(154)
Profit attributable to minority interests	<u>(1,224)</u>
Balance at 31 December 2002	<u><u>8,638</u></u>

22. Commitments

Future minimum commitments payable under non-cancelable operating leases for buildings are as follows:

	31-12-2002 Rmb'000	31-12-2001 Rmb'000
Within one year	1,416	318
In the second to fifth years, inclusive	2,315	108
Over five years	<u>2,036</u>	<u>-</u>
	<u><u>5,767</u></u>	<u><u>426</u></u>

23. Pension contribution

The employees of the Company and its subsidiaries participated in retirement plans organised by the Shanghai Retirement Fund Bureau. The applicable rate of contribution for the year was 22.5% (2001: 22.5%) of the basic salaries of the employees. The Group has no further significant obligations in connection with the retirement plans beyond the annual contributions made.

24. Related party transactions

SBG, the Company's majority shareholder, its subsidiaries and the Company's associate are considered related parties as SBG has the ability to exercise significant influence over the Group in making financial and operating decisions.

Shanghai Baosight Software Co., Ltd.
Notes to Financial Statements
31 December 2002

24. Related party transactions (continued)

During the year, the Group had the following significant related party transactions:

- (1) In February 2002, the Company acquired a 53% equity interest in Baoni from SBG at a consideration of Rmb8,984,310.
- (2) In December 2002, Baoni made consignment loans to other companies totalling Rmb5,000,000 made through Baosteel Group Finance Co., Ltd.
- (3) Other transactions

	2002	Steel Tube Business Jan-Mar 2001	Software Business Apr-Dec 2001
	Rmb'000	Rmb'000	Rmb'000
Purchases from fellow subsidiaries	8,549	110	1,972
Purchase from the holding company	-	4,406	-
Sales to fellow subsidiaries	233,225	2,131	123,839
Sales to the holding company	21,238	-	40,512
Sales to an associate	-	129	-
Maintenance services provided to the holding company	1,581	-	786
Maintenance services provided to fellow subsidiaries	61,045	-	34,895
Decoration expense charged by a related company	2,996	-	-
Rental expense charged by a related company	422	-	-
Investment income from a related company	<u>4,233</u>	<u>-</u>	<u>-</u>

In the opinion of directors, the above transactions were conducted on normal commercial terms.

25. Financial instruments

Financial assets of the Group include cash and cash equivalents, short term investments, trade and other receivables, unbilled amounts due from customers for contract works, amounts due from related companies. Financial liabilities of the Group include trade and other payables, taxes payable, amounts due to related companies and the holding company.

25. Financial instruments (continued)

Cash and bank balances

Substantial amounts of the Group's cash balance are deposited with the Industrial and Commercial Bank of China, Industrial Bank Co., Ltd., the People's Construction Bank of China, China Merchants Bank, Agriculture Bank of China, Communication bank of China, Shanghai City Bank, UFJ Bank Shanghai Branch and Pudong Development Bank.

Accounts receivable

The Group does not have significant exposure to any individual customer or counterpart. The major concentrations of credit risk arise from exposure to a substantial number of accounts receivable operating in one geographical region, which is the PRC.

Fair values

The fair values of cash and cash equivalents, trade and other receivables, unbilled amounts due from customers for contract works, amounts due from related companies, trade and other payables, taxes payable and amounts due to related companies and the holding company are not materially different from their carrying amounts.

The carrying values of short term investments are estimated to approximate to their fair values based on the nature of the instruments.

Fair value estimates are made at a specific point in time and are based on relevant market information and information about the financial instruments. These estimates are subjective in nature and involve uncertainties and matters of significant judgement and therefore cannot be determined with precision. Changes in assumptions could significantly affect the estimates.

26. Subsequent events

According to the board of directors' meeting of the Company held on 28 April 2002, it was resolved to set up a wholly-owned subsidiary in Japan, namely Japan Baosight Co., Ltd. ("Japan Baosight"). Japan Baosight was incorporated on 10 January 2003 and its principal activities are software development and system integration.

According to another board of directors' meeting of the Company on 28 November 2002, it was resolved to acquire a 50% equity interest in Shanghai Baokang Electronic Engineering Co., Ltd ("Baokang") from SBG. The relevant transfer of equity interest in Baokang had been approved by government authorities and completed on 9 January 2003. According to the business licence of Baokang, Baokang is licensed to engage in the manufacture and sale of electronic equipment and meters as well as the provision of related repairs and maintenance services.

Shanghai Baosight Software Co., Ltd.
Notes to Financial Statements
31 December 2002

26. Subsequent events (continued)

On 5 April 2003, the Group proposed a final dividend of Rmb0.05 per ordinary share. The proposed dividend is subject to the approval of the Group's shareholders at the forthcoming annual general meeting.

27. Impact of IAS adjustments on loss after minority interests and net assets

	Profit after minority interests for the year ended 31 December 2002 Rmb'000	Net assets as at 31 December 2002 Rmb'000	Profit after minority interests for the year ended 31 December 2001 Rmb'000	Net assets as at 31 December 2001 Rmb'000
As reported in statutory accounts of the Group	52,737	303,376	38,539	262,882
Impact of cumulative IAS adjustments, net (see note 2)	<u>483</u>	<u>12,944</u>	<u>(1,140)</u>	<u>218</u>
As reported in these financial statements	<u><u>53,220</u></u>	<u><u>316,320</u></u>	<u><u>37,399</u></u>	<u><u>263,100</u></u>

28. Comparative amounts

Certain comparative amounts have been reclassified to conform to the current year's presentation.

29. Approval of the financial statements

The financial statements were approved and authorised for issue by the board of directors on 5 April 2003.