



**中国软件与技术服务股份有限公司**  
**2009 年年度报告**

二〇一〇年四月二十三日

## 重要提示

本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司 2009 年年度财务报告已经公司第四届董事会第三次会议审议通过。除董事傅强委托董事徐海和、独立董事李德毅先生委托独立董事于长春先生出席会议并行使表决权外，没有其他董事未出席本次董事会会议。

公司 2009 年年度财务报告已经大信会计师事务所有限公司审计并出具了标准无保留意见的审计报告。

公司董事长程春平先生、总经理朱鹏先生、财务总监方军先生以及财务部总经理周美茹女士声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

## 目 录

第一章 公司基本情况简介.....	3
第二章 会计数据和业务数据摘要.....	5
第三章 股本变动及股东情况.....	7
第四章 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	10
第五章 公司治理结构.....	14
第六章 股东大会情况简介.....	19
第七章 董事会报告.....	20
第八章 监事会报告.....	38
第九章 重要事项.....	40
第十章 财务报告.....	47
第十一章 备查文件目录.....	117
附件 1: 董事会关于公司 2009 年度内部控制的自我评估报告.....	118
附件 2: 内部控制审核报告.....	121
附件 3: 公司董事对《2009 年年度报告》的书面确认意见.....	122
附件 4: 公司高级管理人员对《2009 年年度报告》的书面确认意见.....	123

## 第一章 公司基本情况简介

### 一、公司法定中文名称：中国软件与技术服务股份有限公司

公司中文名称缩写：中国软件

公司法定英文名称：CHINA NATIONAL SOFTWARE & SERVICE COMPANY LIMITED

公司英文名称缩写：CS&S

### 二、公司法定代表人：程春平

### 三、公司董事会秘书：陈复兴

联系地址：北京市昌平区昌盛路 18 号

电话：010-51508699

传真：010-51508661

电子信箱：[cfx@css.com.cn](mailto:cfx@css.com.cn)

公司证券事务代表：赵冬妹

联系地址：北京市昌平区昌盛路 18 号

电话：010-51508699

传真：010-51508661

电子信箱：[zdm@css.com.cn](mailto:zdm@css.com.cn)

### 四、公司注册地址：北京市昌平区昌盛路 18 号

公司办公地址：北京市昌平区昌盛路 18 号

邮政编码：102200

国际互联网网址：[www.css.com.cn](http://www.css.com.cn)

公司电子信箱：[cssnet@css.com.cn](mailto:cssnet@css.com.cn)

### 五、公司信息披露报纸：《中国证券报》、《上海证券报》

登载年度报告的中国证监会指定网站网址：[www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)

公司年度报告备置地点：公司董事会办公室和上海证券交易所

### 六、公司股票上市交易所：上海证券交易所



股票简称：中国软件

股票代码：600536

## 七、其他有关资料：

公司变更注册登记时间：2009 年 12 月 3 日

公司变更注册登记地点：北京市工商行政管理局

公司营业执照注册号：110000005022340

公司税务登记号码：110108102043722

公司组织机构代码：10204372-2

公司聘请的会计师事务所：大信会计师事务所有限公司

会计师事务所办公地址：北京市海淀区知春路 1 号学院国际大厦 15 层

## 第二章 会计数据和业务数据摘要

### 一、公司本年度主要会计数据

单位：元

项目	2009 年
营业利润	-105,135,203.43
利润总额	-48,400,108.70
归属于上市公司股东的净利润	14,465,265.97
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	20,614,491.60
经营活动产生的现金流量净额	56,777,422.18

注：扣除非经常性损益项目和金额

单位：元

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	6,218,239.97
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-47,745,521.00
除上述各项之外的其他营业外收支净额	1,074,342.23
小计	-40,452,938.80
减：少数股权影响	-35,728,814.57
所得税的影响	1,425,101.40
扣除所得税少数股权影响后合计	-6,149,225.63

### 二、公司近 3 年的主要会计数据和财务指标

单位：元

主要会计指标	2009 年	2008 年	本年比上年增减(%)	2007 年	
				调整后	调整前
营业收入	2,428,855,201.89	2,240,812,780.14	8.39	1,975,408,630.52	1,904,911,245.25
利润总额	-48,400,108.70	126,804,406.82	-138.17	206,600,513.08	140,314,118.89
归属于上市公司股东的净利润	14,465,265.97	46,610,469.26	-68.97	80,712,303.95	64,748,334.56
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	20,614,491.60	31,274,959.08	-34.09	51,510,081.45	50,797,780.18
基本每股收益	0.07	0.29	-74.13	0.50	0.40
稀释每股收益	0.07	0.21	-64.40	0.41	0.40
扣除非经常性损益后的基本每股收益	0.11	0.19	-45.05	0.32	0.31
全面摊薄净资产	1.42	7.34	减少 5.92	13.53	11.18

收益率(%)			个百分点		
加权平均净资产收益率(%)	1.73	7.57	减少5.84个百分点	15.03	11.82
扣除非经常性损益后的全面摊薄净资产收益率(%)	2.02	4.93	减少2.91个百分点	8.63	8.77
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	2.46	5.08	减少2.62个百分点	9.59	9.28
经营活动产生的现金流量净额	56,777,422.18	119,301,462.03	-52.41	246,142,841.21	217,385,557.34
每股经营活动产生的现金流量净额	0.29	0.74	-60.33	1.53	1.35
	<b>2009 年末</b>	<b>2008 年末</b>	<b>本年末比上年末增减%</b>	<b>2007 年末</b>	
				<b>调整后</b>	<b>调整前</b>
总资产	2,853,823,034.66	2,588,214,224.95	10.26	2,546,974,679.61	2,437,130,901.31
所有者权益(或股东权益)	1,019,502,100.29	634,795,465.31	60.60	596,756,459.85	579,052,899.53
归属于母公司股东的每股净资产	4.52	3.94	14.79	3.70	3.59

注：上述 2007 年调整后数据，一是公司之子公司中软国际有限公司于 2006 年 1 月 6 日完成对微软及国际金融公司发行可赎回可换股优先股。根据《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》的有关规定，该可赎回可换股优先股作为金融负债处理，公司 2008 年对 2007 年可赎回可换股优先股及相关发行费用等进行了追溯调整；是根据《企业会计准则解释第 1 号》第七条的规定，公司在首次执行日以前已经持有的对子公司长期股权投资，应在首次执行日进行追溯调整，视同该子公司自最初即采用成本法核算。执行新会计准则后，应当按照子公司宣告分派现金股利或利润中应分得的部分，确认投资收益。公司账面存在的对子公司的长期股权投资，在首次执行日未按照上述原则进行处理，公司 2008 年对 2007 年将以前年度因权益法核算形成的损益调整、投资准备进行了追溯调整，并对公司 2007 年度收到纳入合并范围的子公司分配的股利同时进行调整；三是公司 2008 年收购中软科技创业投资有限公司，属于同一控制下企业合并，因此本公司对其长期股权投资的核算方法由权益法变更为成本法，并进行了追溯调整。

上述 2007 年调整前数据，是 2007 年年报披露的相关数据。

## 第三章 股本变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减(+, -)				本次变动后		
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
<b>一、有限售条件股份</b>	58,117,205	36.03	+64,382,795			-58,117,205	+6,265,590	64,382,795	28.53
1、国家持股									
2、国有法人持股	58,117,205	36.03	+64,382,795			-58,117,205	+6,265,590	64,382,795	28.53
3、其他内资持股									
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
<b>二、无限售条件股份</b>	103,193,879	63.97				+58,117,205	+58,117,205	161,311,084	71.47
1、人民币普通股	103,193,879	63.97				+58,117,205	+58,117,205	161,311,084	71.47
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
<b>三、股份总数</b>	161,311,084	100	+64,382,795			0	+64,382,795	225,693,879	100

#### (二) 限售股份变动情况表

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
中国电子	58,117,205	58,117,205			股权分置改革承诺	2009年5月15日
			64,382,795	64,382,795	认购非公开发行股票承诺	2012年6月29日
合计	58,117,205	58,117,205	64,382,795	64,382,795	-	-

#### (三) 公司股票发行与上市情况

1、根据2008年12月31日公司2008年第六次临时股东大会决议，公司向控股股东中国电子非公开发行股票64,382,795股，发行价格为6.21元/股。该事项于2008年12月22日获得国务院国有资产监督管理委员会批准，并于2009年5月19日获得中国证券监督管理委员会核准。公司已于2009年6月29日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完毕新发行股份的登记托管手续。本次非公开发行完成后，公司股份总数变更为

225,693,879 股。详情请见 2008 年 12 月 26 日、2009 年 5 月 22 日及 2009 年 7 月 1 日的《中国证券报》、《上海证券报》以及上海证券交易所网站 www.sse.com.cn。

2、根据股权分置改革方案，公司 58,117,205 股有限售条件流通股股份于 2009 年 5 月 15 日上市流通。

## 二、股东情况

### (一) 公司前十名股东持股情况

单位：股

股东总数		23,021 户				
前 10 名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
中国电子信息产业集团有限公司	国有法人	54.28	122,500,000	+64,382,795	64,382,795	0
汉唐证券有限责任公司	境内非国有法人	11.12	25,097,453	+25,033,860	0	0
程春平	境内自然人	2.42	5,470,887	-1,530,000	0	0
郭先臣	境内自然人	0.80	1,795,631	-6,160,658	0	0
尚铭	境内自然人	0.79	1,776,806	-530,000	0	0
东北证券—建行—东北证券 1 号动态优选集合资产管理计划		0.77	1,728,078	+1,728,078	0	0
周进军	境内自然人	0.67	1,502,807	-500,000	0	0
崔辉	境内自然人	0.62	1,399,751	-460,000	0	0
上海万峰房地产有限公司		0.53	1,188,684	+1,188,684	0	0
黄秀文	境内自然人	0.38	853,100	+853,100	0	0
前 10 名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件股份数量		股份种类			
中国电子信息产业集团有限公司	58,117,205		人民币普通股			
汉唐证券有限责任公司	25,097,453		人民币普通股			
程春平	5,470,887		人民币普通股			
郭先臣	1,795,631		人民币普通股			
尚铭	1,776,806		人民币普通股			
东北证券—建行—东北证券 1 号动态优选集合资产管理计划	1,728,078		人民币普通股			
周进军	1,502,807		人民币普通股			
崔辉	1,399,751		人民币普通股			
上海万峰房地产有限公司	1,188,684		人民币普通股			
黄秀文	853,100		人民币普通股			
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中，中国电子信息产业集团有限公司、汉唐证券有限责任公司、程春平、尚铭、周进军、崔辉之间及其与其他股东之间不存在关联关系或者一致行动人的情况，公司未知其他股东之间是否存在关联关系或者一致行动人的情况。					

### (二) 前 10 名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	限售条件
1	中国电子	64,382,795	2012年6月29日	64,382,795	自本次发行结束之日起三十六个月内，中国电子不转让拥有的中国软件权益的股份。

### (三) 控股股东及实际控制人情况

#### 1、控股股东及实际控制人情况

公司名称：中国电子信息产业集团有限公司（简称中国电子、英文简写 CEC）

法人代表：熊群力

注册地址：北京市海淀区万寿路 27 号

注册资本：7,930,222,000 元

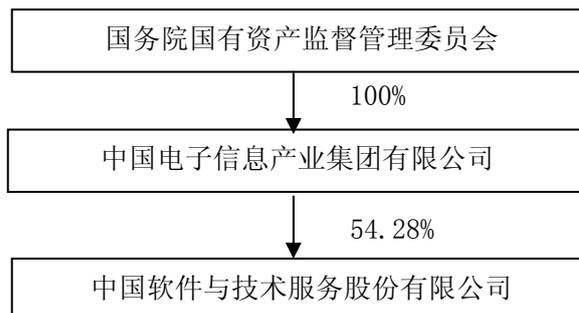
设立日期：1989 年 5 月 26 日

营业范围：电子原材料、电子元器件、电子仪器仪表、电子整机产品、电子应用产品与应用系统、电子专用设备、配套产品、软件的科研、开发、设计、制造、产品配套销售；电子应用系统工程、建筑工程、通讯工程、水处理工程的总承包与组织管理；环保和节能技术的开发、推广、应用；房地产开发、经营；汽车、汽车零配件、五金交电、照相器材、建筑材料、装饰材料、服装的销售；承办展览；房屋修缮业务；咨询服务、技术服务及转让；家用电器的维修和销售。

经营性质：有限责任公司（国有独资）

2、报告期内公司控股股东及实际控制人未发生变更。

3、公司与实际控制人之间的产权和控制关系：



### (四) 其他持股在 10%（含）以上的法人股东

截至本报告期末，公司无其他持股在 10%（含）以上的法人股东。

## 第四章 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事及高级管理人员的情况

#### (一) 基本情况

姓名	职务	性别	年龄	任期起止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动	变动原因	报告期内从公司获得的报酬总额(万元)(税前)
程春平	董事 董事长 总经理	男	45	2006.09-2010.01 2009.11-2010.01 2006.09-2010.01	7,000,887	5,470,887	-1,530,000	二级市场交易	55.69
赖伟德	董事	男	51	2006.09-2010.01	0	0	0	/	0
朱 鹏	董事 副总经理	男	41	2006.09-2010.01 2006.09-2010.01	0	0	0	/	46.82
胡 纯	董事	女	53	2006.09-2010.01	0	0	0	/	0
崔 辉	董事	男	47	2006.09-2010.01	1,859,751	1,399,751	-460,000	二级市场交易	47.25
李德毅	独立董事	男	65	2006.09-2010.01	0	0	0	/	6.30
于长春	独立董事	男	57	2006.09-2010.01	0	0	0	/	6.30
王 璞	独立董事	男	41	2006.09-2010.01	0	0	0	/	6.30
王连祥	监事会主席	男	56	2006.09-2010.01	0	0	0	/	0
贾海英	监事	女	41	2006.09-2010.01	0	0	0	/	0
刘 波	监事	男	45	2006.09-2010.01	0	0	0	/	14.07
王天顺	监事	男	60	2006.09-2010.01	0	0	0	/	9.11
曾 杰	监事	女	35	2006.09-2010.01	0	0	0	/	12.88
尚 铭	副总经理	男	46	2006.09-2010.01	2,306,806	1,776,806	-530,000	二级市场交易	45.76
周进军	副总经理	男	37	2006.09-2010.01	2,002,807	1,502,807	-500,000	二级市场交易	46.82
方 军	财务总监	男	47	2006.09-2010.01	0	0	0	/	46.10
陈复兴	董事会秘书	男	45	2006.09-2010.01	0	0	0	/	41.14
合计	/	/	/	/	13,170,251	10,150,251	3,020,000	/	384.54

注：报告期内，公司董事、监事和高级管理人员没有被授予股权激励情况。

#### (二) 主要工作经历

1、程春平先生，最近 5 年在本公司工作，曾任董事、副总经理、高级副总经理、代行总经理职权。报告期末，为本公司董事长、总经理，现任本公司董事长。

2、赖伟德先生，最近 5 年曾任中国电子资产经营部总经理、资产管理部负责人，现任南京中电熊猫信息产业有限公司董事、总经理。报告期末为本公司董事。

3、朱鹏先生，最近 5 年曾任中国电子科技部副主任、战略规划部负责人。报告期末，

为本公司董事、副总经理，现任本公司董事、总经理。

4、胡纯女士，最近 5 年在中国电子工作，曾任中电研究院战略部、科技部副主任，中国电子战略规划部战略处处长，现任中国电子资深副经理、本公司董事。

5、崔辉先生，最近 5 年在本公司工作，曾任董事、高级副总经理，现任本公司董事、党委书记。

7、李德毅先生，最近 5 年担任中国电子系统工程研究所研究员、博士生导师、清华大学博士生导师、北京航空航天大学博士生导师，目前为本公司独立董事。

8、于长春先生，最近 5 年在北京国家会计学院工作，担任教研中心主任，目前为本公司独立董事。

9、王璞先生，最近 5 年在北大纵横管理咨询集团工作，担任创始人、首席专家，目前为本公司独立董事。

10、王连祥先生，最近 5 年曾任中国电子监察部主任、监察审计部主任、纪检监察部负责人，现任中国电子进出口总公司临时党委书记，报告期末为本公司监事会主席；

11、贾海英女士，最近 5 年曾任中电产业资本运营部资深经理、中国电子资产管理部董事（监事）办公室主任、中国电子产业发展部企业管理处处长，现任中国电子产业发展部业绩考核处处长，目前为本公司监事；

12、刘波先生，最近 5 年在本公司工作，曾任大客户部总经理、政府事业部总经理，现任销售总监、公用事业部总经理，报告期末为本公司监事；

13、王天顺先生，最近 5 年在本公司工作，曾任工会主席、党群工作部副主任，报告期末为本公司职工监事；

14、曾杰女士，最近 5 年在本公司工作，曾任财务部副总经理，现任审计部总经理，报告期末为本公司职工监事；

15、尚铭先生，最近 5 年在本公司工作，2003 年 12 月至报告期末任本公司副总经理，现任本公司高级副总经理；

16、周进军先生，最近 5 年在本公司工作，2003 年 12 月至报告期末任本公司副总经理，现任本公司高级副总经理；

17、方军先生，最近 5 年在本公司工作，2004 年 9 月至今任本公司财务总监；

18、陈复兴先生，最近 5 年在本公司工作，2004 年 3 月至今任本公司董事会秘书。

### （三）在股东单位任职情况

	姓名	任职单位	担任职务	任职期间
1	胡纯	中国电子	资深副经理	2009 年 1 月至今
2	贾海英	中国电子	产业发展部业绩考核处处长	2008 年 11 月至今

#### (四) 在其他单位任职情况

	姓名	任职单位	担任职务
1	程春平	武汉达梦数据库有限公司	董事
2	赖伟德	南京中电熊猫信息产业有限公司	董事、总经理
3	朱鹏	武汉达梦数据库有限公司	董事
		北京富士通系统工程有限公司	副董事长
4	崔辉	北京华利计算机公司	总经理
5	于长春	北京国家会计学院	教研中心主任
		大秦铁路股份有限公司	独立董事
		大唐国际发电股份有限公司	独立董事
6	王璞	北大纵横管理咨询集团	首席专家
		广东省高速公路发展股份有限公司	独立董事
		中国化学工程股份有限公司	独立董事
7	王连祥	中国电子进出口总公司	临时党委书记
8	方军	杭州华视数字技术有限公司	董事
		北京中软冠群软件技术有限公司	董事长
9	周进军	上海中软计算机系统工程有限公司	董事长
		上海浦东中软科技发展有限公司	董事
10	尚铭	中电新视界技术有限公司	董事

#### (五) 年度报酬情况

##### 1、董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据：

公司内部董事、监事按照其在公司担任的其他职务，根据公司整体薪酬制度领取相应报酬；公司独立董事津贴参考行业和地区平均水平，由公司董事会提交股东大会决定；公司其他外部董事、监事，不在本公司领取薪酬；公司高级管理人员实行月薪+年度绩效的薪酬体制，由董事会依据行业水平、企业经营情况、公司整体薪酬制度决定。

##### 2、不在公司领取报酬、津贴的董事、监事情况

姓名		是否在股东单位或关联单位领取报酬
董事	赖伟德	是
	胡纯	是
监事	王连祥	是
	贾海英	是

#### (六) 报告期内董事、监事、高级管理人员变动情况

公司原董事长杨军先生于 2009 年 11 月 14 日向董事会提交辞职报告，因工作原因，请求辞去公司董事、董事长职务，公司于同日召开第三届董事会第三十八次会议，选举程春平先生为公司董事长。

2010 年 1 月 25 日公司 2010 年第二次临时股东大会审议通过了《关于公司董事会换届

选举的议案》和《关于公司监事会换届选举的议案》，会议选举程春平先生、朱鹏先生、崔辉先生、傅强先生、徐海和先生、胡纯女士为公司第四届董事会董事，选举李德毅先生、于长春先生、王璞先生为公司第四届董事会独立董事，选举赵柏福先生、贾海英女士为公司第四届监事会股东代表监事。另经公司职工民主选举，张礼进先生当选为公司第四届监事会职工代表监事。

2010 年 1 月 25 日公司第四届董事会第一次会议审议通过，选举程春平先生担任公司第四届董事会董事长，聘任朱鹏为公司总经理，聘任周进军、尚铭、孙迎新、周在龙为公司高级副总经理，聘任方军为公司财务总监，聘任陈复兴为公司董事会秘书。

2010 年 1 月 25 日公司第四届监事会第一次会议审议通过，选举赵柏福先生担任公司第四届监事会主席。

2010 年 4 月 12 日公司第四届董事会第二次会议审议通过，聘任徐洁女士为公司高级副总经理。

上述公司董事、监事、高级管理人员的变动情况，详情请见上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 及 2009 年 11 月 17 日、2010 年 1 月 26 日、2010 年 4 月 14 日的《中国证券报》、《上海证券报》。

## 二、员工情况

截止报告期末，公司在职员工总数为 10554 人，结构如下：

### （一）专业构成情况

人员类别	人数
研发人员	7130
技术支持人员	1730
销售人员	490
管理人员	1012
其他人员	192

### （二）教育程度情况

教育程度类别	人数
硕士及以上	1021
本科	6771
大专	2098
大专以下	664

### （三）公司需承担费用的离退休职工情况

公司负责管理的离退休职工 239 人，他们的养老金由社会养老保险中心支付，公司承担他们的企业补贴和补充医疗保险等费用。

## 第五章 公司治理结构

### 一、公司治理情况

公司始终严格遵循国家法律、法规、中国证监会及证券交易所的有关要求，按照《公司法》、《证券法》、《公司章程》以及其他规定规范运作，不断完善公司治理，提高公司经营管理水平。公司陆续制订并完善了有关“三会”运作文件、信息披露文件及一系列内控制度，严格遵守、切实履行，不断提高风险防范能力。

报告期内，公司严格按照规章制度规范运作，权力机构、决策机构、监督机构与执行层之间权责分明、各司其职、有效制衡，能够科学决策、协调运作。公司在“股东与股东大会”、“控股股东与上市公司”、“董事与董事会”、“监事与监事会”、“绩效评价与激励约束机制”、“利益相关者”以及“信息披露与透明”等方面的执行情况符合中国证监会发布的关于上市公司治理的规范性文件的要求。

### 二、独立董事履行职责情况

公司现有 3 位独立董事，分别为李德毅先生、于长春先生、王璞先生，3 位独立董事分属技术、财务、管理等方面的专家，具有较高的专业知识和丰富的实践经验。报告期内，公司独立董事认真地履行法律、法规和《公司章程》赋予的职责，按照公司《独立董事工作制度》的相关规定认真履行职责。他们十分关心公司的经营管理情况，通过积极参加董事会会议议案的讨论以及各相应专门委员会的会议，对公司重大事项包括：聘任会计师事务所、重大关联交易及其他重大事项，实事求是地做出客观、公正的判断，发表了独立意见，为公司的决策提供专业依据。

3 位独立董事工作态度严谨，认真负责，在公司经营、管理、资本运作等方面都充分发挥了专长，提出了许多宝贵的意见和建议，对切实维护公司及全体股东的利益、保证公司健康持续发展起到了重要作用。

#### （一）出席董事会会议情况

2009 年度公司共召开董事会会议 8 次，全体独立董事均亲自或委托出席了全部应出席的董事会会议，没有缺席或连续 3 次未亲自出席的情况。

姓名	应出席董事会次数	亲自出席次数	委托出席次数	缺席次数
李德毅	8	5	3	0
于长春	8	7	1	0
王璞	8	8	0	0

#### （二）日常工作情况

独立董事在闭会期间认真研读和分析公司的基本资料,在出席董事会时能够从公司和中小股东的利益出发,有的放矢地提出自己的建议,保证了董事会决策的科学性和合法性,维护了中小股东的利益。

凡需要经过董事会决策的事项,公司都能提前通知独立董事并提供足够的资料,并能通报公司的运营情况,使独立董事与其他董事享有同等的知情权。

### (三) 发表独立意见情况

1、报告期内,独立董事未对公司事项提出过异议。

2、2009年4月28日,公司召开第三届董事会第三十三次会议,审议“关于聘用2009年度审计机构的议案”、“关于预计2009年日常关联交易的议案”、“关于2008年度前期差错更正的议案”,公司全部3位独立董事事前认可并发表了同意以上议案的独立意见;公司全部3位独立董事还对2008年度公司对外担保情况出具了专项说明和独立意见。

3、2009年7月23日,公司召开第三届董事会第三十五次会议,审议“关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案”,公司全部3位独立董事发表了同意该议案的独立意见。

4、2009年12月28日,公司召开第三届董事会第三十九次会议,审议“关于收购长城计算机软件与系统有限公司股权的议案”,公司全部3位独立董事事前认可并发表了同意该议案的独立意见。

### (四) 在年报工作中的履职情况

报告期内,公司修订了《独立董事年报工作制度》,在公司《2009年年度报告》的编制和披露过程中,独立董事严格按照《独立董事年报工作制度》的要求,切实履行独立董事的责任和义务,勤勉尽责:

1、在会计年度结束后和年审会计师事务所进场审计前,于2010年1月25日召开的公司审计委员会2010年第一次会议暨年报沟通会上,全体独立董事听取公司管理层对公司2009年度的生产经营情况和投、融资活动等重大事项的情况汇报,并就在公司实地考察中发现的相关问题与总经理沟通;还与年审注册会计师沟通并确定了审计工作组的人员构成、审计计划、风险判断、风险及舞弊的测试和评价方法、本年度审计重点;同时听取了公司财务总监对公司本年度财务状况和经营成果的汇报,并审阅了公司本年度审计工作安排及其它相关资料。

2、在年审注册会计师出具初步审计意见后和董事会审议年报前,于2010年4月12日召开的审计委员会2010年第二次会议暨年报沟通会上,全体独立董事出席或列席了该次会议,与列席会议的年审注册会计师见面沟通了初审意见。

独立董事还审查了董事会召开的程序、必备文件以及能够做出合理准确判断的资料信息的充分性。

3、全体独立董事关注到,公司在年审期间未发生改聘会计师事务所的情形。

4、全体独立董事密切关注公司年报编制过程中的信息保密情况，未发现有泄露内幕信息、内幕交易等违法违规行为。

### 三、公司独立运作情况

公司与控股股东之间已做到业务、人员、资产、机构、财务“五分开”，公司具有独立完整的业务及自主经营能力，具体表现在：

#### 1、业务方面

公司的研究、生产、销售和售后服务体系完全独立于控股股东，在主要业务方面完全独立于控股股东开展。对于公司与控股股东发生的关联交易，均以合同形式明确双方的权利义务关系，合同系依据市场化原则订立，主要条款对双方均是公允和合理的，公司对控股股东不存在依赖关系。

#### 2、人员方面

公司董事、监事及高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》的有关规定，由股东大会、董事会通过合法程序选举或聘任产生，不存在被股东单位操纵的情况；公司的高级管理人员均不存在在股东单位担任行政职务和领取薪酬情况；公司有自己独立的劳动、人事、工资等制度；所有员工均经过严格规范的人事招聘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。

#### 3、资产方面

公司拥有完全独立的资产产权，与控股股东中国电子之间资产产权界定明确，产权清晰。

#### 4、机构方面

公司具有完全独立于控股股东的组织机构，拥有独立的职能部门，包括独立的行政、财务、营销、研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生产经营活动的情形。

#### 5、财务方面

公司执行财政部2006年颁布《企业会计准则》。建立了规范的财务会计核算体系和财务管理制度，拥有独立的财务部门和财务人员、独立的银行帐户，独立进行纳税。公司不存在股东单位占用本公司资金的情况，也不存在以公司资产、权益或信誉为股东债务提供担保的情况。

### 四、公司内部控制制度的建立和健全情况

本公司现有内部控制制度能够适应公司管理的要求，为编制真实、完整、公允的财务报表提供合理保证，为公司各项业务活动的健康运行及国家有关法律、法规和公司内部规章制度的贯彻执行提供保证，能够保护公司资产的安全、完整。

在公司治理等基础性制度方面，公司制定了《公司章程》、《董事会议事规则》、《监事会

议事规则》、《战略委员会实施细则》、《审计委员会实施细则》、《提名委员会实施细则》、《薪酬与考核委员会实施细则》、《独立董事工作制度》、《总经理工作细则》、《投资者关系管理制度》、《信息披露事务管理制度》、《担保管理制度》、《董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理制度》、《关联交易管理制度》、《股权投资管理制度》、《内部控制检查监督制度》等。报告期内，公司还制定或修订了《独立董事年报工作制度》、《审计委员会年报工作规程》、《募集资金管理制度》、《内部审计制度》等，2010年4月经董事会审议通过，公司还制定了《董事长工作细则》。这些基本制度都经过公司董事会或股东大会审议批准，在上交所网站登载，并在公司内部下发实施，得到严格的贯彻执行。

在生产经营控制方面，公司制定了《经营计划管理制度》、《统计管理制度》、《经营类合同管理规范》、《资质管理办法》、《项目管理办法》等相关内控制度，并在实际经营中明确责任，落实监督检查程序，加强风险管理和监督，确保各项内控制度得到有效执行，保障了公司生产经营环节的稳健发展。公司管理层积极努力地营造良好的控制环境，逐步建立了有效的风险评估过程，对公司经营活动过程中存在的或可能存在的风险因素包括经营风险、环境风险等进行辨识，进而对各种风险及时进行评估，以策划出对各种风险的应对控制措施。公司建立了OA管理系统，建立了有效的沟通渠道和机制，使管理层就员工职责和控制责任能够进行有效的沟通。公司通过了ISO9000认证和软件成熟度CMMI5，主要经营活动、研发业务都严格按照本公司政策和程序。管理层在预算、利润和其他财务和经营业绩方面都有清晰的目标，公司内部对这些目标都有清晰的记录和沟通，并积极地对其加以监控。

在财务管理控制方面，公司制定了《担保管理制度》、《募集资金管理制度》、《全面预算管理制度》、《财务核算管理制度》、《应收款项管理制度》、《货币资金、票据及印章管理制度》、《债务管理规定》、《费用开支管理办法》、《控股子公司财务管理规定》、《下属公司报表管理办法》、《防范控股股东及其关联方违规占用公司资金制度》等制度，设置了高效、精简的财务机构，配备了合格的财务工作人员，在实际工作中严格规范各项流程，明确权限与责任，为规避财务风险、保障财务信息准确奠定基础，从而保证了公司的全面顺利运营。

在信息披露控制方面，公司制定了《信息披露事务管理制度》、《敏感信息管理制度》等制度，2010年4月经董事会审议通过，公司还制定了《年报信息披露重大差错责任追究制度》、《内幕信息及知情人管理制度》，这些制度明确规定了信息披露的标准、责任人、职责、内容及范围以及披露程序和保密原则，界定了公司信息报告的流程以及涉及控股子公司、股东及实际控制人的信息披露程序，并在实际工作中严格执行制度的有关规定，确保公司信息披露的真实、准确、完整。

董事会（包括独立董事、审计委员会等）、监事会及经理层在各自的职责范围内，对公司内控制度的建立和执行情况进行检查监督，尤其是审核公司的财务信息及其披露，审查公司的内控制度。公司实行内部审计制度，设立审计部，配备专职审计人员，对公司收支和经济活动进行内部审计监督。

总之，目前公司的内部控制制度较为健全，符合法律法规和证券监管部门的要求，建立的内部控制制度有效并得到了一贯的执行，保证了公司经营管理的正常进行，对经营风险可以起到有效的控制作用，也能够保证财务报告的可靠性。

《企业内部控制基本规范》（财会[2008]7号）文件的发布，为公司进一步规范内部控制提供了有力的理论和政策支持。公司根据基本规范的要求，在公司董事会的领导下，组建专门内控工作小组，完善现有内部控制体系与基本规范的对接和修正，对主要业务流程根据公司发展再造提升，注重风险控制，突出财务管理的核心地位，结合基本要求，把公司的内部控制水平提高到一个更高的层面。

公司披露董事会 2009 年度内部控制自我评估报告和审计机构的核实评价意见，全文见年报附件。

## 五、对高级管理人员的考评及激励机制

公司建立了全面的高级管理人员绩效考评制度，并在实际工作中切实贯彻实施。年初根据公司年度经营发展战略和经营目标确定关键绩效考核指标和考核目标值，年末通过年度述职，评定高级管理人员的经营业绩。公司高级管理人员实行月薪+年度绩效的薪酬与考核制度，使其薪金、奖金报酬与经营业绩成果直接挂钩。

## 第六章 股东大会情况简介

### 一、年度股东大会情况

2009 年 5 月 27 日，公司召开了 2008 年度股东大会，会议决议公告刊登于上海证券交易所网站 [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn) 和 2009 年 6 月 1 日的《中国证券报》、《上海证券报》。

### 二、临时股东大会情况

报告期内，公司共召开了 1 次临时股东大会。

2009 年 8 月 10 日，公司召开了 2009 年第一次临时股东大会，会议决议公告刊登于上海证券交易所网站 [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn) 和 2009 年 8 月 11 日的《中国证券报》、《上海证券报》。

## 第七章 董事会报告

### 一、报告期内公司经营情况回顾

#### (一) 报告期内公司总体经营情况

2009 年是公司整合相关资源、提升核心竞争能力、实现可持续发展的关键之年。2009 年全球金融危机为各行业带来严重冲击，软件产业的发展也受到较大程度的影响，在经济整体低迷的形势下，市场竞争明显加剧，为企业的生产经营带来了持续性影响。面对宏观经济趋紧与市场竞争加剧的不利因素，公司在董事会的领导下，在全体员工的共同努力下，积极调整业务发展策略，努力提升自主研发能力及产业化规模，积极探索具有持续盈利水平和可持续发展能力的业务模式，保持了 2009 年整体经营情况稳定的良好局面。

报告期内，公司继续围绕“十一五”战略规划和年初制定的经营计划，稳步扎实地贯彻大工程战略、自主产品战略、国际化战略、品牌战略四个具体战略部署实施，以业务发展、体系建设、加强合作、资源整合等方面为重点工作，紧密围绕三大主营业务，深入贯彻技术向中高端转移、产业向中上游转移的经营策略，进一步加强资源整合优化，构建全面风险管理体系。

2009 年公司营业收入保持持续稳定增长，利润较上年同期相比有一定幅度地下降，主要原因在于：一是公司下属子公司中软国际可赎回可换股优先股公允价值损益变动以及商誉测试计提减值导致收益下降，二是报告期内，公司加大科研开发投入力度，期间费用增大。报告期内，公司实现营业收入 24.29 亿元，同比增长 8.39%；实现营业利润-10,513.52 万元，同比减少 255.28%；实现利润总额-4840.01 万元，同比减少 138.17%；实现净利润 1,446.53 万元，同比减少 68.97%。

#### (二) 主营业务及其经营情况

##### 1、主营业务发展情况

2009 年公司继续围绕自主软件产品、行业解决方案与服务、软件外包服务三大主营业务积极开展工作。在全球金融危机负面影响逐步显现的不利情况下，坚持以经营管理工作为核心，积极实施业务和发展模式的调整，提升公司级核心自主产品的策划水平，不断巩固和加强自主产品的产业化和市场化能力；同时继续加大市场及行业开拓力度，提高核心竞争力；在受经济危机影响最大的软件外包服务方面，积极制定有效的危机应对策略，通过改善业务类型、采用兼并收购等手段实现了较去年同期较好的增长。

在公司三大主营业务中，自主软件产品实现主营业务收入 48,907.30 万元，同比增长 9.56%；行业解决方案与服务实现主营业务收入 145,432.88 万元，同比增长 5.26%；软件外包服务实现主营业务收入 46,970.44 万元，同比增长 17.87%。

### （1）自主软件产品的研发与推广

2009 年，公司继续加强落实“产品与工程相结合”的经营发展思路，深化实施自主产品战略，结合“核高基”项目和国家重大专项项目的进展，继续围绕基础软件产品、高端应用产品和行业通用产品，进一步强化自主产品的产业化能力及市场推广力度，提高产品质量和服务能力，同时积极开拓创新，注重与行业应用的良好结合。

**在基础软件产品方面**，公司结合“核高基”项目和国家重大专项，致力于打造和完善重点产品链条，力争实现基础软件产品全面系列地推广使用。2009 年，公司围绕“核高基”项目、募集资金项目以及国家重大专项等开展了一系列策划、申报工作，取得了较好成效。报告期内，公司自主的操作系统、数据库、中间件、安全软件等产品在医疗、安监、税务、信访、电力等重点领域的顺利应用，进一步验证了公司自主软件产品已经具备胜任大型复杂系统应用需要的能力。

**在高端应用产品方面**，公司进一步加大产品扶持与发展力度，力争在前瞻性高端应用产品的研制方面有所突破。2009 年，中软防水墙等信息安全产品在业内综合评比中得到众多专业机构的认可，荣获中国软件行业协会颁发的“2009 年创新软件产品奖”、北京市企业评价协会颁发的“科技创新产品奖”等多个奖项；同时积极加大集成控制平台和仿真评估平台的培植力度，不断加大平台软件产品的研发投入和产品推广应用，为开展实施类大型项目的跟踪监控、国家城市应急指挥项目的评估等国家重点项目积累技术经验。

**在行业通用产品方面**，公司进一步加大资金及技术投入，通过在国家重大工程、重大事件中的突出表现集中体现公司的核心竞争能力。公司自主研发的铁路专用数字通信调度系统（FAS 系统）在成功应用于京津城际轨道的基础上，2009 年顺利完成了武广客运专线的部署与实施，目前已成功实现全线开通试运行；公司在政府应急、部门应急与企业应急领域积累了丰富的咨询、规划、建设经验与成功案例，2009 年连续中标海南省应急平台一期软件项目和山东省济宁市应急平台软件采购项目，进一步巩固了公司在全国应急领域内的先发优势地位；报告期内承接并实施了涉及山东、广东、赣州、攀枝花等多个省市的“12315 工商行政执法系统”项目，进一步奠定了公司在工商信息系统领域中良好的发展基础。

### （2）行业解决方案及服务

2009 年公司继续重点实施涉及国计民生等重大领域的重大工程，探索有效实施大工程战略的组织管理模式，有效提升了承接大工程、大项目的能力，提高了带动行业信息化发展的能力。

在国际经济形势持续低迷的大环境下，公司适时抓住国家加大基础建设等政策机遇，加大对国内重点行业的市场开拓力度，在原有优势行业稳定发展的基础上，在轨道交通、医疗卫生、电力、安监等领域方面取得了较大进展。

**轨道交通领域**，国内地铁建设在 2009 年进入高峰期，公司采取全面出击、重点突破的

战略，积极推进自主研发的自动售检票系统（AFC）系统。报告期内，公司成功中标北京地铁 9 号线、北京地铁房山线、天津地铁 3 号线等多个项目，进一步提升了公司在轨道交通领域的市场占有率，为下一步发展奠定了良好的基础。

**医疗卫生领域**，一方面，不断完善“数字化医院解决方案”，使该产品在业务支持、技术实现、实施部署、维护服务等方面达到国内领先水平；另一方面，对“新型农村合作医疗系统”进行用户环境适应性改善，使得该系统在不同经济状况的地区都能实现对业务的可持续性要求及资金实时监管功能。与医疗卫生行业业务相关联的残联信息化方面也取得了实质进展，报告期内中标中国残联残疾人人口基础数据库管理系统项目，通过残联业务与医疗卫生行业中的康复业务管理相结合，逐步形成公司在医疗与康复、残疾人信息管理、残疾人培训和就业方面的竞争优势。

**电力行业**，从以系统集成为主向软件与服务方向的业务转型日见成效，软件与服务业务比例稳步提升，在南方电网 IT 服务管理（ITSM）及安全管理平台（SOC）等现代 IT 管理平台建设上已经占有一定市场份额，在加强南方五省电力业务的基础上，积极参与国家电网的 ITSM 建设，逐步开拓其他省份电力业务，在电力的设备巡检系统、调度管理系统、配网通信等领域取得良好市场突破。

**安监行业**，报告期内，公司完成了全国 20 多个省级煤监局和多数省安监局的系统部署，“金安”一期工作基本完成，并形成了安监行业业务解决方案及系列安监产品。公司先后承接了省级平台“江苏省安监局省级应急平台建设”项目和地市级平台“芜湖市安监局、沈阳市安监局”等项目，成功中标“云南省安全生产在线监控与应急指挥应用系统开发”项目，为公司在安监行业规模化发展奠定了扎实的基础。

地税、信访、金融、烟草、审计、新闻出版等已有重点行业领域应用核心竞争力进一步提高，市场占有率加大，领先优势更加明显。

**地税行业**，多年来，公司已经形成了一整套税务行业解决方案。报告期内，“江苏地税征管大集中”项目全省推广应用工作全部顺利实施，该项目的系统用户量和数据量居国内省级地税前列，涵盖了地税所有的业务功能 48 个子系统、2000 多个功能点，是目前国内地税征管系统中覆盖较广的应用系统之一，为公司向税务领域的深度和广度进军奠定了雄厚的基础。

**信访行业**，报告期内，进一步完善“全国信访信息系统”，针对不同地区、级别、性质的客户需求提供差异化服务，并将技术服务产品化，进一步扩大市场空间和市场门类，逐步将信访行业打造成可持续发展并不断成熟的业务领域。

**金融领域**，公司积极推进业务转型及结构优化，通过加强研发投入进一步优化完善业务类型。在业务开拓中，一方面在原有业务方向上开拓以工、农、中、建四大国有商业银行为主的新的行业客户，另一方面在以商业银行为主的原有客户群中开拓以电子票据为主的新的业务领域。报告期内，分别与中国工商银行签订了工行集团关联风险系统，并与以北京银行

为代表的城市商业银行客户签订电子汇票系统等。

**烟草行业**，报告期内，国家烟草局“扫码到条及订单采集系统”项目顺利通过验收，同时中标“卷烟生产经营决策管理系统宏观调控信息支持系统”、“华东某省中烟卷烟厂 MES”等项目，顺利启动东南沿海某主要城市 MES 项目生产基地，成功实施东南沿海某主要城市的中烟 ERP 接口项目。

**审计行业**，公司中标“金审二期”2009 年度应用研发和集成项目，主要内容包括：审计交换中心、全国性统一组织项目管理系统、审计管理系统应用完善及国产化、现场审计实施系统扩展完善及重构等八个系统开发、集成和部署。同时，签署“华东某省审计局金审工程（二期）联网审计系统建设项目”合同，该项目的成功实施将有助于审计工作单行业纵向加深、多行业横向推广。

**新闻出版行业**，基于公司在高教出版社信息化建设中的成功案例，公司与五家单位联合成功申请了国家重点资助的“基于结构化数据库的内容管理系统重点示范应用”项目，将进一步研发出版与教育领域一体化解决方案和舆情分析及监控系统，为公司在新闻出版行业解决方案的完善与市场开拓奠定了坚实基础。

**高教行业**，公司新签多项合同，涉及百所学校。

**统计行业**，中标国家第二次经济普查数据处理设备采购项目第六包 PC 服务器。

**公安行业**，稳步实施推进“北京市人口基础信息数据库”多个重点项目，获得用户的肯定与好评。

### （3）软件外包服务

软件外包服务方面，以行业解决方案及应用方面积累的丰富的业务经验和技能为基础，进一步拓展在运输、金融、快速消费品、电信、制药及高科技等多个领域的海内外客户的 IT 外包服务。同时，在科技外包业务领域不断探索创新，利用自身既有的行业经验与跨国公司客户协同，拓展其在国内的解决方案业务，并通过引入国际先进的行业管理经验和技术方案，深入挖掘国内行业客户的业务需求，推动国内行业客户的解决方案业务拓展。

进一步巩固与国际大型企业战略合作关系，不断推动软件生产过程进一步和国际接轨，积极应对国际金融危机、汇率波动不定等负面因素带来的影响，在保持外包业务稳步、持续增长的同时，积极调整业务从低端向高端发展，通过改善业务类型、提升过程能力以及兼并收购等手段实现了规模上的较大增长。

## 2、主营业务分行业、分产品情况

单位：元

	业务收入(元) /同比增减(%)		业务收入构成比例(%) /同比增减百分点		营业成本(元) /同比增减(%)		营业利润率 (%)/同比增减 百分点	
自主软件产品	489,072,967.18	9.56	20.27	0.22	169,954,753.86	9.98	65.25	-0.13
行业解决方案与服务	1,454,328,774.19	5.26	60.27	-1.78	1,100,050,510.02	4.60	24.36	0.48

软件外包服务	469,704,361.93	17.87	19.46	1.56	333,032,528.64	19.89	29.10	-1.19
合计	2,413,106,103.30	8.38	100.00		1,603,037,792.52	8.02	33.57	

### 3、主营业务分地区情况

单位：元

地区	2009 年度主营业务收入	主营业务收入比上年增减 (%)
华北地区	1,086,332,800.13	8.55
华东地区	299,597,665.33	49.69
华南地区	508,190,393.24	3.87
华中地区	182,407,662.67	-31.65
西北地区	30,606,129.74	187.26
东北地区	141,955,955.56	21.62
西南地区	69,103,544.28	114.35
其他地区	94,911,952.35	-13.63
合计	2,413,106,103.30	8.38

### 4、主要供应商及主要客户情况

公司向前 5 名供应商合计采购金额为 2.91 亿元，占公司年度采购总额的比例为 17.86%；

公司向前 5 名客户的销售收入总额为 4.34 亿元，占公司年度销售收入总额的比例为 18.03%。

#### (三) 资产构成变动情况

报告期内，公司资产构成同比没有重大变化。

#### (四) 销售费用、管理费用、财务费用及所得税等变动情况

单位：元

项目	2009 年度	2008 年度	同比增减
销售费用	161,122,244.64	128,315,542.40	25.57%
管理费用	546,713,772.48	509,765,228.39	7.25%
资产减值损失	119,832,815.55	33,382,477.27	258.97%
财务费用	15,641,540.13	26,339,233.70	-40.62%
所得税	18,834,429.53	11,957,479.12	57.51%

公司 2009 年度销售费用、管理费用分别同比增长 25.57%、7.25%，主要由于公司业务规模扩大，研发投入较多所致；资产减值损失同比增长 258.97%，主要由于商誉减值损失增加所致；财务费用同比降低 40.62%，主要由于借款减少所致；所得税同比增长 57.51%，主要由于盈利子公司纳税较多所致。

**(五) 利润构成或来源变动情况**

单位：元

项目	本报告期		上年同期	
	金额	占利润总额%	金额	占利润总额%
营业利润	-105,135,203.43	-217.22	67,707,110.42	53.39
期间费用	723,477,557.25	1,494.78	664,420,004.49	523.97
公允价值变动损益	-47,745,521.00	-98.65	54,487,000.00	42.97
资产减值损失	119,832,815.55	247.59	33,382,477.27	26.33
营业外收支净额	56,735,094.73	117.22	59,097,296.40	46.61
利润总额	-48,400,108.70	100.00	126,804,406.82	100

2009 年公司期间费用占利润总额的比重较去年同期变动较大，主要由于基数利润总额下降较大及公司本年度研发投入较多所致。

2009 年公司公允价值变动损益占利润总额的比重同比变动较大，主要是可赎回可换股优先股产生的公允价值变动损益较去年同期下降较大所致。

2009 年公司资产减值损失占利润总额比重同比变动较大，主要由于计提坏账准备增加和商誉减值损失较大所致。

2009 年公司营业外收支净额占利润总额比重同比变动较大，主要由于基数利润总额下降较大所致。

**(六) 现金流量构成情况**

单位：元

项目	2009 年度	2008 年度	增减比例 (%)
经营活动产生的现金流量净额	56,777,422.18	119,301,462.03	-52.41%
投资活动产生的现金流量净额	-137,323,205.46	-179,593,064.69	23.54%
筹资活动产生的现金流量净额	276,980,895.84	-30,574,257.84	1005.93%

2009 年公司经营现金净流量比去年同期下降 52.41%，主要因公司部分销售回款延后，导致当年回款比去年同期减少所致。2009 年公司筹资活动现金净流量比去年增加 1005.93%，主要因公司本年度非公开发行定向募集资金近 4 亿元所致。

**(七) 与公允价值计量相关的项目**

单位：万元

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	汇兑调整	已付利息	期末金额
金融负债(可赎回可转换优先股)					
合计	12,769.90	-4,774.60	23.50	755.50	16,765.50

说明：公允价值变动所产生的效益或亏损包括利息支出 756.10 万元，该利息支出采用实际利率法确定。

## (八) 持有外币金融资产、金融负债情况

单位：万元

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	汇兑调整	已付利息	期末金额
金融负债(可赎回可转换优先股)					
合计	12,769.90	-4,774.60	23.50	755.50	16,765.50

## (九) 主要子公司、参股公司的经营情况及业绩分析

### 1、中国计算机软件与技术服务（香港）有限公司（简称中软香港）

该公司注册地为香港，注册资本 5700 万元港币，本公司持有其 99.9994% 的股权，主要从事股权投资管理及计算机软件的开发、生产、销售的业务。该公司持有香港上市公司中软国际有限公司（简称中软国际，股票代码 354）245,315,173 股普通股股票，占中软国际已发行普通股总数的 24.26%，为其第一大股东。

报告期末，该公司总资产为 1,307,719,794.46 元，归属于该公司股东的净资产合计 57,882,608.92 元；报告期内，该公司实现营业收入 1,135,618,768.65 元，营业利润 -116,822,872.61 元，归属于该公司股东的净利润 -29,099,081.04 元，较上年减少 41,350,791.52 元。报告期内来源于该子公司的净利润对本公司归属于上市公司股东净利润的影响达到了 10% 以上。

该公司利润大幅下降，主要是由于其子公司中软国际可赎回可换股优先股公允价值损益变动及商誉减值测试计提减值的影响，加之其为在经济危机中抓住机遇努力扩张，经营规模扩大，成本费用大幅增加所致。

### 2、北京中软信息系统工程有限公司（简称中软工程）

该公司注册资本 2000 万元，本公司持有其 95% 的股权，主营业务定位于政府、企业信息化建设的系统集成服务及相关业务。

报告期末，该公司总资产为 42,012,279.70 元，净资产为 21,632,053.26 元；报告期内，该公司实现营业收入 46,623,370.59 元，营业利润 4,785,075.91 元，实现净利润 4,978,794.52 万元。报告期内来源于该子公司的净利润对本公司归属于上市公司股东净利润的影响达到了 10% 以上。

### 3、上海中标软件有限公司（简称中标软件）

该公司注册资本 8000 万元，本公司持有其 50% 的股权。主营业务定位于系统软件的开发，特别是基于 Linux 桌面、Linux 服务器及 Office 办公套件软件及其解决方案的研发和产业化。其主要产品包括中标普华 Office 办公套件在内的中标普华 Linux 桌面系统、中标普华 Linux 服务器系统、安全增强系统及其配套的解决方案等系列产品。

报告期末，该公司总资产为 79,372,196.90 元，归属于该公司股东的净资产为 71,119,230.31 元；报告期内，该公司实现归属于该公司股东的净利润 1,954,972.42 元，同比增长 112.99%。

该公司报告期内，在加强成本控制的同时，积极进行业务拓展，市场渠道进一步扩张，取得了较好的经营业绩。

#### 4、北京中软万维网络技术有限公司（简称中软万维）

该公司注册资本 1000 万元，本公司持有其 70%的股权，主营业务定位于轨道交通、证券、保险、基金等行业应用软件开发和系统集成服务。目前主要产品有自动售检票系统(AFC)、客户关系管理系统、办公自动化系统、企业门户系统、密钥管理系统等。

报告期末，该公司总资产为 93,482,869.91 元，净资产为 41,328,531.20 元；报告期内，该公司实现营业收入 62,913,094.84 元，营业利润 11,077,248.24 元，净利润 11,663,421.89 元。报告期内来源于该子公司的净利润对本公司归属于上市公司股东净利润的影响达到了 10%以上。

#### 5、广州中软信息技术有限公司（简称广州中软）

该公司注册资本 2000 万元，本公司持有其 82.19%的股权。主营业务定位于电力、电信、金融和政府等行业和领域的系统集成业务和网络安全服务，主要客户为广东电力行业的企事业单位。

报告期末，该公司总资产为 102,507,352.34 元，净资产为 33,705,431.65 元；报告期内，该公司实现营业收入 189,343,043.09 元，同比增长 39.71%；营业利润 13,003,249.72 元，同比增长 32.93%；实现净利润 11,309,558.57 元，同比增长 39.90%。报告期内来源于该子公司的净利润对本公司归属于上市公司股东净利润的影响达到了 10%以上。

报告期内，广州中软在保持原有地域电力行业优势的基础上，积极拓展其他行业和地区的业务，同时加速了业务转型进程，提高了软件和技术服务业务的比重，使盈利能力有了较大幅度提升。

#### 6、中软科技创业投资有限公司（简称中软投资）

该公司注册资本 5000 万元，本公司持有其 92%的股权，主营业务定位于对高技术企业、技术创新企业进行股权投资、融资担保，发起和设立各类风险投资基金，科技风险投资基金管理和其他资产管理业务，证券投资，投资及管理咨询等。

报告期末，该公司总资产为 93,252,544.21 元，归属于该公司股东的净资产合计为 63,433,232.99 元，报告期内归属于该公司股东的净利润 1,407,960.98 元，较上年增加 1,823,128.32 元。

该公司报告期内扭亏为盈，利润大幅增长，一是由于其本年度转让下属公司部分股权获得较好的投资收益，二是其投资的项目在报告期内获得政府补贴资金而取得的营业外收入所致。

#### 7、北京中软融鑫计算机系统工程技术有限公司（简称中软融鑫）

该公司注册资本 2000 万元，本公司持有其 65%的股权，主营业务定位于金融领域软件开发和系统集成服务，其主要产品涵盖了金融监管系列产品、金融通用办公自动化系列产品、

财税库行横向联网系列产品、电子政务系列产品、银行应用服务平台等多个方面。

报告期末，该公司总资产为 49,697,587.00 元，净资产为 42,862,278.90 元；报告期内，该公司实现净利润 369,340.71 元，同比减少 87.24%。

该公司利润下降的主要原因是该公司业务继续进行调整，销售费用和管理费用有所增加，导致利润下滑。

#### **8、杭州中软安人网络通信有限公司（简称中软安人）**

该公司注册资本 2000 万元，本公司持有其 45%的股权，鉴于本公司委派的董事在董事会中占多数，故将其纳入合并财务报表的合并范围。该公司主营业务定位于公安、工商、税务、信访、社保等领域的呼叫中心开发和集成服务，及政府采购平台的研发、销售和运营。其主要产品有工商 12315 系统、税务 12366 系统、公安(110/119/122)三台合一系统及信访 12345 系统、政府采购业务管理系统等。

报告期末，该公司总资产为 52,332,446.12 元，净资产为 41,184,482.73 元；报告期内，该公司实现营业收入 25,129,382.89 元；营业利润 1,559,062.56 元；净利润 3,760,062.56 元，同比增长 36.28%。报告期内来源于该子公司的净利润对本公司归属于上市公司股东净利润的影响达到了 10%以上。

报告期内，该公司进行业务调整，增加了对政府采购业务管理系统的开发投入，计入当期损益的成本有所减少，利润同比增幅较大。

#### **9、大连中软软件有限公司（简称大连中软）**

该公司注册资本 1000 万元，本公司持有其 62%的股权，主要从事对日软件外包业务。

报告期末，该公司总资产为 46,757,679.19 元，净资产 25,590,366.80 元；报告期内，该公司实现净利润 1,452,998.14 元，同比增长 135.97%。

该公司本年度采取措施积极应对金融危机对软件外包业务的影响，加强了成本控制，利润同比增幅较大。

#### **10、深圳市中软创新信息系统有限公司（简称中软创新）**

该公司注册资本 2000 万元，本公司持有其 72.5%的股权，主营业务定位于电力行业信息化建设和服务，主要产品有输变电生产管理系统、输变电巡检系统、电力物资阳光采购系统、电力物资管理系统、电厂生产管理信息系统、电厂 ERP 系统、供电局用电营销系统、供电局用电客户服务中心等。

报告期末，该公司总资产为 17,694,703.99 元，净资产为 15,579,365.96 元；报告期内，实现营业收入 10,960,743.82 元，营业利润-3,317,557.89 元，净利润-2,120,059.56 元。报告期内来源于该子公司的净利润对本公司归属于上市公司股东净利润的影响达到了 10%以上。

#### **11、天津中软软件系统有限公司（简称天津中软）**

该公司注册资本 100 万元，本公司持有其 90%的股权，主营业务定位于电力行业的软件

开发和技术服务，主要从事电力行业的数据规划、数据整合及整体解决方案的咨询及实施，同时提供面向电力行业的一体化综合信息平台。近年来，该公司积极进行了业务结构的调整，从面向电力行业的软件开发型公司向跨行业的产品与服务型公司转变，自主研发了统一身份认证系统、统一组织管理和资源授权系统等。

报告期末，该公司总资产为 4,517,062.49 元，净资产为 2,543,456.82 元；报告期内，该公司实现净利润 82,857.36 元。

报告期内，该公司的业务转型初现成效，扭亏为盈。

### 12、南京中软软件与技术服务有限公司（简称南京中软）

该公司注册资本 100 万元，本公司持有其 70%的股权，主营业务定位于税务、水利、公共卫生行业的信息化服务，主要产品有税务综合业务平台、税务 workflow 平台、税务会计处理平台。

报告期末，该公司总资产为 7,719,007.83 元，净资产为 1,757,876.06 元；报告期内实现净利润 478,531.99 元。

### 13、山东中软信息技术有限公司（简称山东中软）

该公司注册资本为 160 万元，本公司持有其 65%的股权，主营业务定位于山东及周边地区的政府和企业信息化建设和服务。

报告期末，该公司总资产为 1,860,327.63 元，净资产为-672,181.92 元；报告期内，该公司实现净利润-284,145.24 元。

### 14、中软智通（唐山）科技有限公司（简称中软智通）

该公司注册资本 125 万元，本公司持有其 60%的股权，主营业务定位于城市综合化信息化应用平台的开发及运营服务。主要产品有医疗系统的信息化平台、社区信息化服务平台、广电数字电视应用、人口信息数据库的城市信息化服务平台、公文流转和数据传输系统、领导决策支持系统等。

报告期末，该公司总资产为 4,403,337.10 元，净资产为 3,868,188.60 元；报告期内，实现净利润 146,510.13 元。

### 15、河南中软信息技术有限公司（简称河南中软）

该公司注册资本 100 万元，本公司持有其 51%的股权，主营业务定位于河南地区的政府行业应用及石化项目。

报告期末，该公司总资产为 2,891,719.94 元，净资产为 955,211.56 元；报告期内，实现净利润 130,075.06 元。

### 16、武汉达梦数据库有限公司（简称武汉达梦）

该公司为本公司的参股公司，本公司持有其 34.01%的股权。主要从事数据库管理系统、信息系统集成及网络工程业务的开发、研究、技术服务和计算机软件的生产、销售，主要产品为达梦数据库管理系统。

报告期末，该公司总资产为 84,277,676.22 元，归属于该公司股东的净资产合计为 73,526,994.76 元；报告期内，实现营业收入 75,904,587.82 元，营业利润 5,600,525.89 元，归属于该公司股东的净利润 4,706,030.07 元，同比增长 66.48%。报告期内来源于该参股公司的投资收益对本公司归属于上市公司股东净利润的影响达到了 10%以上。

报告期内，该公司品牌优势逐步确立，以达梦数据库产品为核心，拓展了销售渠道和市场空间，核心产品的销售量进一步增长，扩展了相关产品在集成项目中的捆绑应用；同时，国家项目收入比去年有所增加，导致净利润增幅较大。

#### （十）取得和处置子公司的情况

1、为加速公司主营业务向产品与服务转型，增强公司盈利能力，促进公司可持续发展，根据 2008 年 10 月 15 日公司第三届董事会第二十七次会议决议，公司向唐山市智通科技开发有限公司（简称唐山智通）投资 272.18 万元（其中 75 万元计入实收资本，其余部分计入资本公积）。投资完成后，唐山智通的注册资本由 50 万元增至 125 万元，其中本公司持股比例为 60%。2009 年 9 月，相关工商变更手续已经办理完成，唐山智通更名为中软智通（唐山）科技有限公司（简称中软智通）。详情请见上海证券交易所网站 [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn) 及 2008 年 10 月 16 日的《中国证券报》、《上海证券报》。

2、根据公司总体经营战略，根据 2009 年 4 月 28 日公司第三届董事会第三十三次会议决议，将在北京中软冠群软件技术有限公司（简称中软冠群）的部分股权转让给中软冠群的部分骨干员工，即将公司在中软冠群的 1,655,470 元出资（占注册资本的 10%）以 49,664 元的价格转让给王川，另 1,655,470 元出资（占注册资本的 10%）以 49,664 元的价格转让给樊任重；同时，原股东秦俊峰的 1,655,470 元出资（占注册资本的 10%）以 49,664 元的价格转让给韩忠亚。转让完成后，本公司在中软冠群的出资为 4,966,410 元，持股比例由 50%降至 30%，不再将其纳入到财务并表范围。本次出售减持中软冠群股权，有利于公司进一步集中力量发展当前的重点业务，调动中软冠群骨干员工的积极性，激发中软冠群的经营活力，降低公司经营风险，不对公司造成大的影响，符合公司和股东的根本利益。2009 年 7 月，相关手续已经办理完成。详情请见上海证券交易所网站 [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn) 及 2009 年 4 月 30 日的《中国证券报》、《上海证券报》。

3、为适应公司总体发展的战略需要，进一步推进公司资源整合，根据 2008 年 4 月 24 日公司第三届董事会第十九次会议，公司撤销在美国的全资子公司美国中软公司（简称“美国中软”）。根据财政部有关文件及会计重要性原则，该公司过去未纳入本公司合并范围。撤销该公司，不会对公司的经营及财务产生大的影响。报告期内，该公司注销手续已按照美国相关规定办理完成，且公司已取得商务部门的备案批复。

#### （十一）技术创新情况

2009 年是公司科技创新工作取得丰硕成果的关键年，也是贯彻“产业向中上游转变，技术向中高端转变”重要思路、承前启后的重要一年。公司科技创新工作实现了全面布局、

重点突破的良好进展

**科技投入方面：**包括申请获得国家科研经费以及公司自主科研投入在内的公司整体科技投入力度加大，重点针对自主基础软件和高端应用软件产品等重要方向，有效保障了公司重点项目研发的顺利进行。

**重点科技项目方面：**公司进一步加大重点科技创新项目研发和产业化，主要包括“基于新一代网络技术的对等、开放式导航信息平台研发及产业化项目”、“基于密级标识的文件安全立体防护系统产业化项目”、“内网安全产品研发与产业化项目”、“基础软件应用平台研发与产业化项目”、“基于系统仿真的灾难评估支撑平台研发与产业化项目”、“轨道交通自动售检票系统的研发与产业化项目”等 6 个重点项目。

**知识产权方面：**重要科技成果的知识产权在数量与质量上均呈现可喜的突破。报告期内，公司新增发明专利 4 项，申请专利 9 项；2009 年全系统共完成著作权登记 95 项（本部 22 项），软件产品登记 10 项。

**科技奖项方面：**报告期内，公司在业界获得各类共计 19 种奖项。先后荣获中国软件行业协会“中国十大创新软件企业”、北京企业评价协会“科技创新企业”奖等荣誉称号；UEM 产品荣获中国电子学会“科技进步二等奖”；“创新软件产品”奖；全国信访信息系统入围“北京市科技进步奖”；移动存储介质保密管理技术及应用通过“工信部重大发明评选”；UEM、防水墙、译星、SWORD、AFC 产品荣获北京企业评价协会“科技创新产品奖”，并获得北京市自主创新产品认定，全部被列入政府采购产品名录；大集中税收征管系统荣获北京企业评价协会“科技创新成果奖”，并连续两年被推荐为优秀软件产品；中软睿剑（SWORD）业务基础平台荣获“德赛网 2009SaaS 精英产品奖”等。

## 二、对公司未来发展的展望

### （一）公司所处行业的发展趋势及公司面临的市场竞争格局

随着软件的渗透性和融合性不断加强，市场空间不断拓展，未来软件技术呈现网络化、服务化、平台化趋势，专业分工更加细化。同时，国家对信息化和信息产业的认识不断深化和充分重视，既赋予了软件产业新的责任和使命，为软件产业提供了广阔的市场空间，也为全行业持续快速发展提供了历史机遇。

国内 IT 市场保持快速增长趋势。国际市场难以在短期内改善金融危机带来的冲击，提高内需比重就成为我国拉动经济增长的重要战略。目前，中国软件市场仍处于普及率和饱和度较低的水平，未来几年将继续处在高速成长的阶段。同时，在国家大力投入基础建设的带动，一些新投资项目的 IT 应用逐步开始启动，信息化需求也将进一步释放。

软件发展的政策环境持续向好。《电子信息产业调整和振兴规划》中，提出以“提高软件产业自主创新能力，加快培育信息服务的新模式、新业态”作为产业调整和振兴的主要任

务，为产业发展明确了方向和发展目标；“核高基”重大专项的基础软件布局从整个国产基础软件产业链的各个环节进行了部署，成为拉动国产基础软件发展的强力引擎。

国内庞大的信息化市场，为产业的发展提供了广阔空间。在面临新机遇的同时，随着应用越来越集中化、系统部署逐步向两极靠拢，未来软件产业，尤其是基础软件的发展也给我们提出了新的挑战。在同时并存的挑战与机遇面前，公司将坚定信心，积极调整经营策略，一如既往地坚持以产业化为目标，带动自主创新能力，实现产业化与技术创新的良性互动。

## （二）新年度公司发展战略及经营计划

公司将以产业结构调整、业务基本能力提升和实现跨越式发展作为未来 2-3 年的总体战略目标和重点。2010 年公司将继续落实大工程战略、自主产品战略、国际化战略、品牌战略四个具体战略部署实施，以业务发展、体系建设、加强合作、资源整合等方面为重点工作方向，努力提升公司的可持续发展能力。深入探索主营业务发展的新模式，在提升盈利水平和竞争能力的同时，赋予三大主营业务新的发展内涵和战略意义。同时，继续贯彻执行技术向中高端转移、产业向中上游转移的经营策略，积极有效地开展各项经营管理工作。具体的重点工作主要体现在以下几个方面：

加大关键领域技术的投入，全面提升技术水平，深入贯彻“技术上向中高端”转移的经营策略；坚持大工程战略的推广实施，发挥公司行业优势，承接并实施高端行业项目，深入贯彻“产业上向中上游转移”的经营策略。

抓住国家重大工程广泛实施的契机，发挥公司在行业应用及解决方案业务的经验优势，不断提升中软的行业影响力和带动力。

加强落实“产品与工程相结合”的经营发展思路，借助国家重大科技专项与“核高基”项目的推进，加强公司基础软件的产业链打造及应用产品的推广优势，同时带动高端应用软件产品的发展，从而进一步提升自主软件研发和产业化发展的水平。

积极开展移动增值服务、区域信息化服务等服务业务，推进公司业务模式转型。

2010 年公司将继续依据“十一五”战略发展规划，积极发展主业，优化主业结构，加强资源整合和资本运作，进一步提升竞争实力，确保公司健康稳定发展。

公司 2010 年各项经营指标将继续保持稳定增长，计划实现营业收入同比增长 10%以上，费用成本增长幅度控制在相应水平。

## （三）未来发展战略的资金需求及资金来源

为完成上述各项业务发展目标，需要一定规模的资金支撑，除充分利用自有资金外，公司还将努力通过贷款、资本市场再融资、申请国家项目经费支持等多种渠道积极筹措资金予以解决。

## （四）公司面临的主要困难、风险因素及解决方案

公司面临着困难和挑战，主要体现在以下几个方面：

国际经济环境并未完全好转，一些潜在的金融风险和因素都可能重新带来新的冲击。公

公司将积极调整业务发展策略，努力提升自主研发能力及产业化规模，加强与国际大公司的战略合作，保持业务发展的稳定性和可增长性。

随着公司规模的不不断扩大，业务领域逐步向深度和广度发展，对公司的管理能力提出更高的要求。公司将进一步强化管理，提高整体管理能力。

2010 年公司将加快业务结构优化调整，提升主营业务盈利能力，通过优化完善公司各项管理流程，提高管理效率，确保公司持续、健康、稳定发展，并通过技术积累、人才储备和市场优势为后续的快速发展奠定良好的基础。

### 三、报告期内的投资情况

报告期内，公司投资额为 18,338.72 万元，比上年增加 9,746.72 万元，同比增加 113.44%。

#### (一) 募集资金情况

2009 年 6 月，公司非公开发行股票 64,382,795 股，募集资金净额 391,822,774.15 元。报告期末，募集资金累计投入 18,066.54 万元，募集资金项目的进度及收益情况如下：

单位：万元

募集资金总额	39,182.28		本年度已使用募集资金总额			18,066.54
	已累计使用募集资金总额			18,066.54		
承诺项目	是否变更项目	拟投入金额	实际投入金额	是否符合计划进度	预计收益	本报告期实现的效益
基于系统仿真的灾难评估支撑平台研发与产业化	否	7000	2515.62	是		30.96
轨道交通自动售检票系统的研发与产业化	否	7000	2588.07	是		119.44
基础软件应用平台研发与产业化	否	5000	2542.34	是		96.70
内网安全产品研发与产业化	否	4000	1920.51	是		46.40
增资上海中标软件有限公司	否	10000	1500			
补充流动资金	否	7000	7000	是		178.95
合计	否	40000	18066.54	-		-
未达到计划进度原因 (分具体募投项目)	无					
变更原因及变更程序说明 (分具体项目)	无					
尚未使用募集资金用途及去向	经 2009 年 8 月 10 日公司 2009 年第一次临时股东大会审议通过，公司将 19,000 万元的闲置募集资金暂时用于补充流动资金。另外 2115.74 万元存放于公司的募集资金专户中。					

注：根据 2008 年 12 月 31 日公司 2008 年第六次股东大会决议，公司拟在原股东中电科技将其出资转让给普华软件后，与普华软件一同向本公司控股子公司中标软件各增资 1 亿元，增资完成后，中标软件的注册资本将由 5000 万元增至 2.5 亿元，其中本公司出资 1.25 亿元，占注册资本的比例不变仍为 50%。通过本次增资，将有利于公司构建基础软件产品一体化平台，打造基础软件产业链条，扩大基础软件产业化的能力，巩固并提升公司在基础软

件领域的行业位势，为加快公司业务转型，增强公司中长期盈利能力提供有力支撑。报告期内，在中电科技完成向普华软件转让出资后，公司用募集资金 1500 万元与中电科技共同完成了向中标软件的首批增资，中标软件注册资本由 5000 万元增至 8000 万元，公司仍持有其 50%的股权。2009 年 12 月，中标软件已变更完成相关工商手续。详情请见上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 及 2009 年 1 月 5 日的、2009 年 12 月 31 日的《中国证券报》、《上海证券报》。

## （二）非募集资金投资情况

根据 2008 年 10 月 15 日第三届董事会第二十七次会议决议，公司向唐山智通投资 272.18 万元。投资完成后，公司在唐山智通的持股比例为 60%。2009 年 9 月，相关手续已经办理完成，唐山智通更名为中软智通（唐山）科技有限公司。详情请见上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 及 2008 年 10 月 16 日的《中国证券报》、《上海证券报》。

**四、报告期内，大信会计师事务所有限公司对本公司出具了标准无保留意见的审计报告。**

## 五、会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

报告期内，本公司无会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正情况。

## 六、董事会日常工作情况

### （一）董事会会议情况及决议内容

报告期内，公司共召开了 8 次董事会会议，各次会议决议已作为临时公告在指定报纸披露，相关情况列示如下：

会议届次	召开日期	信息披露报纸	披露日期
3 届 32 次	2009 年 2 月 24 日	《中国证券报》、《上海证券报》	2009 年 2 月 25 日
3 届 33 次	2009 年 4 月 28 日	《中国证券报》、《上海证券报》	2009 年 4 月 30 日
3 届 34 次	2009 年 5 月 26 日	《中国证券报》、《上海证券报》	2009 年 5 月 27 日
3 届 35 次	2009 年 7 月 23 日	《中国证券报》、《上海证券报》	2009 年 7 月 24 日
3 届 36 次	2009 年 8 月 26 日	《中国证券报》、《上海证券报》	2009 年 8 月 28 日
3 届 37 次	2009 年 10 月 29 日	《中国证券报》、《上海证券报》	2009 年 10 月 31 日
3 届 38 次	2009 年 11 月 14 日	《中国证券报》、《上海证券报》	2009 年 11 月 17 日
3 届 39 次	2009 年 12 月 28 日	《中国证券报》、《上海证券报》	2009 年 12 月 29 日

### （二）董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内，公司董事会严格按照股东大会的决议和授权，认真执行了股东大会通过的各项决议内容。

1、根据公司 2006 年第一次临时股东大会暨相关股东会审议通过的股权分置改革方案，

报告期内公司 58,117,205 股有限售条件流通股解除相关限售条件，董事会按时办理了相关限售流通股的解禁上市流通手续，该等限售股份于 2009 年 5 月 15 日上市流通。

2、根据2009年5月27日公司2008年度股东大会审议通过的《2008年度利润分配预案》，公司以2008年末总股本161,311,084 股为基数，拟向全体股东每10 股派发现金股利0.2元（含税），共计派发现金股利3,226,221.68 元。鉴于公司向特定对象非公开发行股份事项已于利润分配股权登记日前完成，根据公司2008 年第六次临时股东大会决议，于该股权登记日登记在册的公司股东均可享受利润分配，则本次利润分配方案按发行后总股本225,693,879 股为基数调整为：向全体股东按每10 股派发现金红利0.143 元(含税)。公司董事会立即组织了实施：股权登记日为2009年7月16日，除息日为2009年7月17日，现金红利发放日为2009年7月27日。董事会及时履行信息披露义务，在上海证券交易所网站www.sse.com.cn和2009年7月13日的《中国证券报》、《上海证券报》上登载了《中国软件与技术服务股份有限公司2008年度分红派息实施公告》。

3、根据 2009 年 5 月 27 日公司 2008 年度股东大会审议通过的《关于聘用 2009 年度审计机构的议案》，公司支付给 2008 年度财务报告审计机构大信会计师事务所有限公司的报酬为 70 万元，继续聘任大信会计师事务所有限公司为 2009 年度财务报告审计机构。

4、2009 年 5 月 27 日公司 2008 年度股东大会还审议通过了《2008 年度董事会工作报告》、《2008 年度监事会工作报告》、《2008 年度独立董事工作报告》、《2008 年度财务决算报告》、《2008 年年度报告》、《关于预计 2009 年日常关联交易的议案》、《关于修改〈公司章程〉的议案》；

5. 2009年8月10日公司2009年第一次临时股东大会审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》；

董事会根据股东大会的授权，积极组织了上述议案事项的落实工作。

### （三）审计委员会的履职情况

公司董事会审计委员会由 3 人组成，其中独立董事 2 人，1 人为会计专业人士，独立董事担任主任委员。

#### 1、报告期内，审计委员会共召开了 5 次会议：

（1）2009 年 1 月 16 日，公司审计委员会 2009 年第一次会议以现场方式召开，审计委员会审议通过了公司编制的财务会计报表，并形成书面意见。会上，经与会计师事务所充分沟通，协商确定了本年度财务报告审计工作的时间安排，督促会计师事务所在约定时限内提交审计报告，并且表示将在今后年审注册会计师进场后，继续加强与年审注册会计师的沟通，采用多种形式及时督促审计进度。

（2）2009 年 4 月 22 日，公司审计委员会 2009 年第二次会议以现场方式召开，审计委员会在年审注册会计师出具初步审计意见后，再一次审议通过了公司财务会计报表，并形成书面意见。会议还审议通过了“会计师事务所从事 2008 年度审计工作的总结报告和 2009

年续聘会计师事务所的议案”。会上，审计委员会还与列席会议的年审会计师进行了充分沟通，再一次督促会计师事务所在约定时限内提交审计报告。

(3) 2009 年 4 月 28 日，公司审计委员会 2009 年第三次会议以通讯方式召开，会议审议通过了《2008 年年度财务报告》并形成书面意见、《2008 年度财务决算报告》、《2009 年第一季度财务会计报表》。

(4) 2009 年 8 月 26 日，公司审计委员会 2009 年第四次会议以现场方式召开，会议审议通过了《2009 年半年度财务报告》并形成书面意见。

(5) 2009 年 10 月 28 日，公司审计委员会 2009 年第五次会议以通讯方式召开，会议审议通过了《2009 年第三季度财务会计报表》并形成书面意见。

## 2、审计委员会在 2009 年年报工作中的履职情况：

报告期内，公司修订了《审计委员会年报工作规程》。董事会审计委员会根据证监会[2008]48 号文和《公司章程》、《审计委员会工作细则》、《审计委员会年报工作规程》等要求，在 2009 年年报工作中，认真履行职责，高度重视年度财务报告的审计工作，开展的主要工作如下：

(1) 2010 年 1 月 25 日，在审计委员会 2009 年第一次会议暨年报沟通会上，审计委员会审议通过了公司编制的财务会计报表，并形成书面意见：“公司编制的财务会计报表内容和格式符合相关规定要求，能够反映公司的财务状况和经营成果，同意提交年审注册会计师进行审计。”会上，审计委员会与年审会计师事务所进行沟通和协调，与会计师事务所协商确定了本年度财务报告审计工作的时间安排，督促会计师事务所在约定的时间内提交审计报告。

(2) 2010 年 4 月 12 日，在审计委员会 2009 年第二次会议暨年报沟通会上，审计委员会在年审注册会计师出具初步审计意见后，再一次审议通过了公司财务会计报表，并形成书面意见：“公司 2009 年年度财务会计报表的内容和格式符合相关规定要求，真实、准确地反映了公司的财务状况和经营成果，同意年审注册会计师的审计意见。”会议还审议通过了《董事会关于 2009 年度公司内部控制的自我评估报告》，会上，审计委员会还与列席会议的年审会计师进行了充分沟通。

(3) 2010 年 4 月 23 日，在审计委员会 2010 年第三次会议上，审计委员会审议通过了公司《2009 年年度财务报告》，并形成书面意见：“公司《2009 年年度财务报告》在内容和格式方面符合中国证监会和上海证券交易所的相关规定，同意提请董事会对相关报告进行审议。”会议还审议通过了会计师事务所从事 2009 年度审计工作的总结报告和 2010 年续聘会计师事务所的议案，认为：“大信会计师事务所有限公司为公司 2009 年度报告提供审计服务，工作认真，工作成果客观公正，能够实事求是地对公司 2009 年度财务状况和经营成果进行评价，能够按时完成审计工作。同意公司支付给大信会计师事务所有限公司 2009 年度的审计报酬共计为 70 万元，该审计机构连续为公司提供审计服务的年限为 2 年。建议继续聘请大

信会计师事务所有限公司为公司 2010 年度审计机构。”会议还审议通过了公司《2010 年第一季度财务会计报表》，并形成书面意见：“公司 2010 年第一季度财务会计报表在内容和格式方面符合中国证监会和上海证券交易所的相关规定，同意提请董事会对相关报告进行审议。”会议还审议通过了公司《2009 年度财务决算报告》。

(4) 2010 年 4 月 23 日，在公司第四届董事会第三次会议（2009 年会）上，审计委员会将上述事项以相关议案形式，提交给董事会审议。

#### （四）薪酬与考核委员会的履职情况

公司董事会薪酬与考核委员会由 3 人组成，其中独立董事 2 人，由独立董事担任主任委员。

报告期内，薪酬与考核委员会积极履职，在 2010 年 4 月 12 日召开的薪酬与考核委员会 2010 年第一次会议上，审核了公司董事监事高管人员 2009 年度在公司领取报酬情况，并审议通过了《关于 2009 年度高管人员薪酬与考核的议案》和《关于 2010 年度高管人员薪酬与考核的议案》，完成了本职工作。

## 七、本年度利润分配预案或资本公积金转增股本预案

### 1、本年度利润分配预案

经大信会计师事务所有限公司审计确认，截至 2009 年 12 月 31 日，本公司母公司实现净利润为人民币 8,423,901.79 元。公司以 2009 年度母公司实现的净利润 8,423,901.79 元为基数，提取 10% 的法定盈余公积金 842,390.18 元，加 2009 年初未分配利润人民币 102,932,344.34 元，扣除 2009 年度分配的现金股利 3,227,422.47 后，本次实际可供分配的利润为人民币 107,286,433.48 元。

董事会提议公司 2009 年度利润分配预案为：以 2009 年末总股本 225,693,879 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 0.2 元（含税），共计派发现金股利 4,513,877.58 元。

本次分配后，剩余 102,772,555.90 元未分配利润转入下年度。

本年度公司无资本公积金转增股本预案。

此分配预案尚须公司 2009 年度股东大会审议通过。

### 2、前三年现金分红情况

	现金分红的数额（元）	净利润（元）	比率（%）
2006 年度	16,131,108.40	32,142,122.51	50.19
2007 年度	9,678,665.04	80,712,303.95	11.99
2008 年度	3,227,422.47	46,610,469.26	6.92

## 八、其他需要披露事项

报告期内，公司选定的信息披露报纸没有变更，继续为《中国证券报》和《上海证券报》。

## 第八章 监事会报告

### 一、监事会工作情况

报告期内，公司监事会全体成员根据《公司法》、《公司章程》、公司《监事会议事规则》的规定，从切实维护公司利益和广大股东权益出发，本着对全体股东负责的态度，认真、谨慎、诚实地履行了自己的职责，促进了公司规范运作、防范风险、健康发展。

(一) 为了监督公司董事会会议和股东大会会议程序的合法性，监事会成员列席了报告期内的各次董事会会议和股东大会会议，积极参与公司重大决策、决定的研究，检查公司依法运作情况。

(二) 监事会积极关注公司生产经营管理的重大活动，并对公司的生产经营管理工作程序行使了监督职责。

(三) 监事会认真履行财务监督职能，认为公司建立和健全了比较完善的财务管理内控制度，有力地保证了公司正常的生产经营管理工作的开展。

(四) 报告期内，公司共召开 4 次监事会会议：

1、2009 年 4 月 28 日，公司第三届监事会第二十次会议以现场方式召开，会议审议通过了《2008 年度监事会工作报告》、《关于 2008 年度前期差错更正的议案》、《2008 年年度报告》、《2009 年第一季度报告》。

2、2009 年 7 月 23 日，公司第三届监事会第二十一次会议以通讯方式召开，会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》。

3、2009 年 8 月 26 日，公司第三届监事会第二十二次会议以现场方式召开，会议审议通过了《2009 年半年度报告》、《关于公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告》。

4、2009 年 10 月 29 日，公司第三届监事会第二十三次会议以现场方式召开，会议审议通过了《2009 年第三季度报告》。

### 二、监事会就下列事项发表意见

#### 1、公司依法运作情况

监事会认为：报告期内，公司股东大会、董事会严格依照国家有关法律、法规和《公司章程》行使职权，履行义务。公司建立了比较完善的内部控制制度，决策程序合法合规。报告期内，公司进一步健全了内部控制制度，公司董事、总经理及高级管理人员执行公司职务时，未发现违反法律、法规和公司章程的行为或损害公司利益的行为。

#### 2、检查公司财务情况

监事会对公司财务结构和财务状况及有关业务进行了认真、细致的检查，还对公司 2009

年度财务报告进行了核查，认为公司的财务报表是真实合法的。

大信会计师事务所有限公司对公司 2009 年度财务报告进行了审计，并出具了标准无保留意见的审计报告，监事会认为，该报告客观、公正地反映了公司的财务状况和经营成果。

3、公司募集资金实际投入项目和承诺项目一致，未发生变更。

4、公司收购、出售资产等程序合法，交易公平，价格合理，没有发现有内幕交易和损害部分股东的权益或造成公司资产流失的现象发生。

5、报告期内，监事会对公司的各项关联交易进行了认真的监督检查，认为公司关联交易决策程序合法，定价合理、公允，全部交易遵循了公开、公平、公正的原则，不存在损害公司及非关联股东利益的情况。

## 第九章 重要事项

### 一、重大诉讼、仲裁事项

报告期内，公司无重大诉讼、仲裁事项。

### 二、破产重组相关事项

报告期内，公司无破产重组事项。

### 三、持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

报告期内，公司无持有其他上市公司股权、参股商业银行、证券公司、保险公司、信托公司和期货公司等金融企业股权的情况。

### 四、收购及出售资产、吸收合并事项

报告期内，根据2009年4月28日公司第三届董事会第三十三次会议决议，公司将在中软冠群的部分股权转让给中软冠群的部分骨干员工，相关内容见第七章（十）“取得和处置子公司的情况”的相关内容。

### 五、股权激励计划情况

报告期内，公司无股权激励计划情况。

### 六、重大关联交易事项

#### 1、与日常经营相关的关联交易

##### (1) 关联交易预计和执行情况

单位：万元

关联方	交易内容	定价原则	预计交易金额	实际交易金额	占同类交易金额的比例	结算方式
中国电子进出口总公司	采购	市场价	1500	727.79	0.66%	货币资金
中国电子器材总公司	采购	市场价	1500	480.30	0.43%	货币资金
中国电子科技开发有限公司	采购	市场价	3500	340.78	0.31%	货币资金
北京中电广通科技有限公司	采购	市场价	2000	322.22	0.29%	货币资金
长城计算机软件与系统有限公司	采购	市场价	5000	3937.19	3.55%	货币资金
武汉达梦数据库有限公	采购	市场价	1500	0	0.00%	货币资金

司						
北京中软世纪软件科技有限公司	采购	市场价	1500	51.52	0.05%	货币资金
长城计算机软件与系统有限公司	销售	市场价	2000	1408.94	0.97%	货币资金
北京中电广通科技有限公司	销售	市场价	1000	0	0.00%	货币资金
上海中软计算机系统工程有限公司	销售	市场价	2000	0	0.00%	货币资金
北京中软世纪软件科技有限公司	销售	市场价	500	12.56	0.01%	货币资金
长城计算机软件与系统有限公司	转让或者受让研究与开发项目	市场价	1000	124.96	0.09%	货币资金
上海中软计算机系统工程有限公司	转让或者受让研究与开发项目	市场价	1000	0	0.00%	货币资金

其中：报告期内公司向控股股东及其子公司销售产品或提供劳务的关联交易金额为 1,737.24 万元。

公司上述日常关联交易均是公司正常生产经营所必需，交易主要为与日常经营相关的采购、销售以及提供劳务等，公司选择的合作关联方均具备良好商业信誉和财务状况，所有交易均签订书面协议，交易价格皆按公开、公平、公正的原则，以市场价格为基础，遵循公平合理的定价原则，可降低公司的经营风险，有利于公司正常业务的持续开展，在同类交易中占比较小，公司主要业务不会因此形成对关联方的依赖，也未损害公司及其他非关联股东的利益。

#### (2) 关联人财务公司存贷款情况

经 2008 年 7 月 24 日公司 2008 年第二次临时股东大会决议批准，公司与关联方中国电子财务有限责任公司（简称中电财务）签署了《金融服务协议》。报告期内，公司在中电财务贷款余额为 30,000,000 元，存款余额为 124,518,546.60 元。通过此项交易，公司将进一步优化财务流程、强化资金管理、加速资金周转、提高运作效率、降低运营成本，对公司提高经济效益产生积极的影响，有利于公司的发展。

#### 2、资产收购、出售发生的关联交易

报告期内，公司未发生重大资产收购、出售的关联交易。

#### 3、对外投资发生的关联交易

报告期内，公司未发生与关联方共同对外投资的关联交易。

#### 4、关联债权债务往来及担保

单位：万元

关联方	向关联方提供资金		关联方向上市公司提供资金	
	发生额	余额	发生额	余额
北京中软泰和科技有限公司	0	0	1,540	0

报告期内，公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额为 0 元，余额为 0 元。

#### 5、其他重大关联交易

根据经 2008 年 7 月 24 日 2008 年第二次临时股东大会批准，公司与关联方中电财务签署的《金融服务协议》，中电财务拟在其经营范围许可的范围内，为本公司办理有关金融业务，包括但不限于吸收存款、贷款及融资租赁、提供担保、结算业务、票据承兑和贴现等。报告期内，公司与中电财务按照《金融服务协议》的规定履行了相关义务。

## 七、重大合同及其履行情况

1、报告期内，公司无托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁公司资产的事项；

2、报告期内，公司无重大担保事项；

3、报告期内，公司无委托他人进行现金资产管理事项；

4、报告期内，公司无其他重大合同事项。

## 八、公司及持股 5%以上股东承诺事项的履行情况

### 1、控股股东在收购报告中承诺

2007 年，公司控股股东由中电产业变更为中国电子，在《收购报告书》中，针对：“1、根据国资委的战略安排，中国长城计算机集团公司（简称长城集团）与中国电子信息产业集团公司（简称中国电子）实施合并，长城集团成为中国电子全资子公司；2、长城集团所属长城科技、长城电脑、\*ST 信息参股的长城计算机软件与系统公司的软件与系统集成业务与中国软件的部分相关业务存在同业竞争。”，中国电子承诺：“中国电子将在新的战略指导之下，以中国软件为主体对相关业务和资产进行整合，以集中资源发展集团软件产业。作为中国软件的控股股东，中国电子采取以上措施，减少同业竞争，促进中国软件的长远发展，维护上市公司利益，实现中国软件全体股东利益最大化。”2009 年 1 月中国电子再次承诺：“自本承诺函出具日起两年内，我司将在符合相关法律、行政法规、规章及规范性文件，并满足中国软件、长城软件及其股东等相关方的公司章程及各自上市地上市规则规定的程序的条件下，按照以下方式之一尽力解决中国软件与长城软件之间的潜在的同业竞争：1、促成长城软件股东根据其各自章程规定的程序向中国软件转让长城软件股权，使中国软件取得长城软件的控股权；或 2、促成长城软件根据其公司章程的规定向中国软件转让其系统集成服务与代理软件产品的分销业务；或 3、其他符合法律、行政法规、规章及规范性文件及相关方公司章程的方式。”

报告期内，在中国电子的协调下，各方协商拟定了整合方案，公司于 2009 年 12 月 28 日分别与长城科技、长城电脑、长城信息、自然人姜波签署了《股权收购协议》，公司以现金收购其持有的长城软件计 100%的股权，收购完成后，长城软件成为本公司的全资子公司，将彻底解决本公司与长城软件之间的同业竞争问题。2010 年 4 月，长城软件的过户手续已经办理完成。报告期内，中国电子履行了上述承诺。

### 2、控股股东在认购公司非公开发行股票中承诺

报告期内，经股东大会批准和中国证券监督管理委员会核准，公司向特定对象非公开发行股票，控股股东中国电子认购公司 64,382,795 股股票，对此，中国电子承诺：“自本次发行结束之日起三十六个月内，中国电子不转让拥有的中国软件权益的股份。”报告期内，中国电子严格履行了该承诺。

### 3、股改承诺

股东名称	承诺	承诺履行情况
中国电子	“本次股份划转完成后，中国电子将继续履行中电产业作为中国软件控股股东在中国软件股权分置改革中作出的承诺，即：‘1、持有的非流通股股份自获得上市流通权之日起，在 36 个月内不上市交易。’”	严格履行承诺。

### 4、报告期内，公司不存在资产或项目盈利预测情况。

## 九、聘任、解聘会计师事务所情况

报告期内，公司继续聘大信会计师事务所有限公司担任公司 2009 年度财务报告审计机构。公司支付给大信会计师事务所有限公司 2009 年度的审计报酬共计为 70 万元，该审计机构连续为公司提供审计服务的年限为 2 年。

**十、报告期内，公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人、收购人无受有权机关调查、司法纪检部门采取强制措施、被移送司法机关或追究刑事责任、中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、证券市场禁入、认定为不适当人选被其他行政管理部门处罚及证券交易所公开谴责的情形。**

## 十一、其他重大事项

1、报告期内，根据2008年12月31日公司2008年第六次股东大会决议，经中国证监会核准，公司以6.21元/股的价格，向控股股东中国电子非公开发行股票64,382,795股，募集资金约4亿元，主要用于增资中标软件、基础软件应用平台、系统仿真的灾难评估支撑平台、轨道交通自动售检票系统、内网安全产品的研发和产业化、补充流动资金等几个方面。本次发行完成后，公司股份总额由161,311,084股增至225,693,879股，其中中国电子持有本公司股份由58,117,205股增至122,500,000股，占公司股份总额的比例由36.03%增至54.28%。通过本次非公开发行股票募集资金对上述募投项目的投资，可进一步强化公司在基础软件产业的优势地位，促使基础软件应用平台产品更加丰富和成熟，提升中国软件的品牌效应；可大大提高公司竞争能力，巩固行业竞争优势，增强公司盈利能力，促进产品更新换代；也有利于优化资产负债结构，提高公司短期偿债能力。2009年6月公司完成了向中国电子非公开发行股票的手续，募集资金净额391,822,774.15元。详情请见上海证券交易所网站www.sse.com.cn及2008年12月16日、2008年12月26日、2009年1月5日、2009年3月19日、2009

年5月22日、2009年6月10日、2009年7月1日的《中国证券报》、《上海证券报》。

2、根据2009年12月28日第三届董事会第三十九次董事会和2010年1月13日公司2010年第一次临时股东大会决议，公司与长城科技、长城电脑、长城信息及姜波分别签署了《股权收购协议》，公司拟以现金收购长城科技、长城电脑、长城信息及姜波分别持有的长城软件34.90%、34.51%、29.60%、0.99%（合计100%）的股权，交易金额分别为4650.16万元、4597.05万元、3944.12万元、131.50万元（合计13,322.83万元）。通过此项交易，长城软件将成为本公司的全资子公司，彻底解决本公司与长城软件之间的同业竞争问题，符合本公司长期发展战略及经营管理的需要，本次收购完成后，公司将把长城软件纳入整体发展规划，在市场、技术、产品、服务、人才等多方面实行整合，实现优势互补，对扩大公司业务规模，增强公司的综合实力，提高公司行业影响力将产生积极的影响，有利于公司做强做大和长远发展，符合公司及全体股东的根本利益。2010年4月，长城软件的过户手续已经办理完成。详情请见上海证券交易所网站 [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn) 及2009年12月29日、2010年1月14日、2010年4月22日的《中国证券报》、《上海证券报》。

3、根据2009年12月19日第三届董事会第三十九次会议决议，公司拟以56.24万元的价格将在河南中软的全部51万元出资（占注册资本的51%）转让给自然人周建新，转让完成后本公司不再持有河南中软股权。本次股权转让可使公司进一步优化资源配置，降低投资风险，集中力量专注于优势及重点行业领域的发展。目前，相关手续正在办理中。详情请见上海证券交易所网站 [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn) 及2009年12月29日的《中国证券报》、《上海证券报》。

4、根据2009年10月29日第三届董事会第三十七次会议决议，公司以400万元收购增持武汉达梦5.5%的股权。交易完成后，公司持有武汉达梦的股权将由34.01%增至39.51%，仍为其第一大股东。公司本次增持武汉达梦，将有利于进一步增强对武汉达梦的影响力，增加公司基础软件产品链及一体化应用平台的效能，以顺利实施公司的业务规划布局，保证公司行业应用的高端发展和产业向中上游转移的目标。2010年4月，相关手续已经办理完成。详情请见上海证券交易所网站 [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn) 及2009年10月31日的《中国证券报》、《上海证券报》。

5、本公司控股子公司中软香港，于2009年6月5日与卖方签署协议，收购了中软国际合计46,304,418股普通股股票，交易金额合计46,304,418港元，中软香港持有中软国际普通股股票增至245,315,173股。通过本次中软香港收购增持中软国际股票，可进一步增强本公司在中软国际的影响力，加大公司系统相关业务、资源的内部协调力，从而达到提高管理效率和经营效益的目的，有利于公司的进一步发展。2009年8月，相关手续已经办理完成。详情请见上海证券交易所网站 [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn) 及2009年6月6日的《中国证券报》、《上海证券报》。

6、根据2009年2月24日第三届董事会第三十二次会议决议，公司子公司广州中软以未分配利润转增注册资本至2000万元，转增完成后，公司在广州中软的持股比例不变，仍为

82.19%。本次增资，将提升广州中软规模形象，增强其业务拓展能力，促进广州中软更好发挥华南区域平台公司的作用，从而进一步扩大公司在华南地区的影响力和经营能力。2009年3月19日，相关转增手续已经办理完成。详情请见上海证券交易所网站www.sse.com.cn及2009年2月25日的《中国证券报》、《上海证券报》。

7、根据2009年7月23日第三届董事会第三十五次会议决议，公司同意所属子公司吉林中软向其控股子公司中软吉大增资357万元，增资完成后，中软吉大的注册资本将由300万元增至1000万元，其中吉林中软在中软吉大的出资额增至510万元，占中软吉大注册资本的51%。本次增资可积极推动中软吉大教育产品的产业化进程，完善其产品和服务，拓展新的产品和业务，将有利于公司优化业务结构，提升自主软件产品的竞争力。报告期内，相关手续已经办理完成。详情请见上海证券交易所网站www.sse.com.cn及2009年7月24日的《中国证券报》、《上海证券报》。

8、根据2009年12月28日第三届董事会第三十九次会议决议，公司同意子公司中软投资转让其在宁波中软的部分股权，即以1000万元的价格将其在宁波中软的600万元出资（占注册资本的20%）转让给宁波和宏房地产开发有限公司，转让完成后中软投资在宁波中软的出资为1200万元，占注册资本的40%。本次股权转让可使公司进一步优化企业结构，实现投资收益，控制风险，并有利于公司集中力量专注于优势及重点行业领域的主营业务发展。报告期内，相关手续已经办理完成。详情请见上海证券交易所网站www.sse.com.cn及2009年12月29日的《中国证券报》、《上海证券报》。

9、2009年7月21日，公司所属之子公司中软资源与卖方签署收购协议，拟以人民币3359万元收购深圳市金华业软件系统有限公司（简称金华业）100%股权。该对价将全部以现金方式支付，将在两年内分五次支付完毕，其中首次支付款为750万元。该公司主要从事通信行业应用软件开发及系统集成业务，目前主要为华为技术有限公司提供软件外包服务业务。2009年9月，相关工商变更手续已经办理完成。

## 10、其他重大事项信息披露索引

事 项	刊载的报刊名称	刊载日期	刊载的互联网网站
股票交易异常波动公告	《中国证券报》、《上海证券报》	2009年3月9日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
澄清公告	《中国证券报》、《上海证券报》	2009年3月9日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
关于股东减持股份的公告	《中国证券报》、《上海证券报》	2009年3月10日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
股票交易异常波动的公告	《中国证券报》、《上海证券报》	2009年4月7日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
2008年度业绩快报	《中国证券报》、《上海证券报》	2009年4月7日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
2009年第一季度业绩预告	《中国证券报》、《上海证券报》	2009年4月15日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
关于控股股东改建和更名的公告	《中国证券报》、《上海证券报》	2009年5月14日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
2009年半年度业绩预告	《中国证券报》、《上海证券报》	2009年7月9日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
关于完成以募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金的公告	《中国证券报》、《上海证券报》	2009年9月4日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
关于汉唐证券持有公司股票情况的提示性公告	《中国证券报》、《上海证券报》	2009年12月2日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>

## 第十章 财务报告

### 一、 审计意见全文

大信审字[2010]第 1-1667 号

中国软件与技术服务股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的中国软件与技术服务股份有限公司（以下简称“贵公司”）财务报表，包括 2009 年 12 月 31 日的合并资产负债表及资产负债表，2009 年度的合并利润表及利润表、合并现金流量表及现金流量表和合并所有者权益变动表及所有者权益变动表，以及财务报表附注。

#### 一、 管理层对财务报表的责任

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

#### 二、 注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、 审计意见



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

大信会计师事务所有限公司

中国 · 北京

中国注册会计师：赵斌

中国注册会计师：余斌

二〇一〇年四月二十三日

## 二、经审计会计报表

## (一) 合并资产负债表

2009 年 12 月 31 日

编制单位：中国软件与技术服务股份有限公司

货币单位：人民币元

项 目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金	五(1)	707,430,652.98	511,300,210.71
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据	五(2)	97,613.59	2,759,559.27
应收账款	五(3)	762,951,996.41	700,490,971.65
预付款项	五(4)	119,349,539.45	140,419,950.63
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利	五(5)	852,797.50	
其他应收款	五(6)	108,336,710.19	111,537,649.69
买入返售金融资产			
存货	五(7)	204,275,314.18	182,880,491.63
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		3,933.00	3,685,580.46
<b>流动资产合计</b>		<b>1,903,298,557.30</b>	<b>1,653,074,414.04</b>
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	五(9)	86,279,675.75	72,968,153.64
投资性房地产			
固定资产	五(10)	415,764,640.90	400,200,429.30
在建工程			38,208.15
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	五(11)	99,684,620.00	97,231,220.47
开发支出	五(12)	11,797,157.49	
商誉	五(13)	312,205,343.57	343,712,256.57
长期待摊费用	五(14)	11,987,171.49	11,192,912.66
递延所得税资产	五(15)	12,805,868.16	9,796,630.12
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>950,524,477.36</b>	<b>935,139,810.91</b>
<b>资产总计</b>		<b>2,853,823,034.66</b>	<b>2,588,214,224.95</b>

法定代表人：程春平

主管会计工作负责人：方军

会计机构负责人：周美茹

## (一) 合并资产负债表 (续)

2009 年 12 月 31 日

编制单位: 中国软件与技术服务股份有限公司

货币单位: 人民币元

项 目	附注	期末余额	年初余额
流动负债:			
短期借款	五(18)	241,774,867.18	310,564,643.70
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据	五(19)	19,445,575.08	84,836,068.60
应付账款	五(20)	397,346,225.14	378,563,067.53
预收款项	五(21)	89,593,121.39	60,100,394.43
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五(22)	77,125,477.14	63,846,071.56
应交税费	五(23)	39,723,472.29	34,234,883.30
应付利息	五(24)	221,836.00	-
应付股利	五(25)	1,685,954.76	5,440,137.69
其他应付款	五(26)	160,006,937.35	146,365,848.24
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债	五(27)	7,000,000.00	28,490,356.30
其他流动负债			5,643,253.53
<b>流动负债合计</b>		<b>1,033,923,466.33</b>	<b>1,118,084,724.88</b>
非流动负债:			
长期借款	五(28)		4,000,000.00
应付债券	五(29)	167,654,519.60	125,797,000.00
长期应付款		-	-
专项应付款	五(30)	12,600,000.00	12,600,000.00
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债	五(31)	12,284,596.80	12,098,169.34
<b>非流动负债合计</b>		<b>192,539,116.40</b>	<b>154,495,169.34</b>
<b>负债合计</b>		<b>1,226,462,582.73</b>	<b>1,272,579,894.22</b>
所有者权益:			
股本	五(32)	225,693,879.00	161,311,084.00
资本公积	五(33)	615,373,379.88	292,388,296.41
减: 库存股			
专项储备			
盈余公积	五(34)	41,188,196.49	40,345,806.31
一般风险准备			
未分配利润	五(35)	165,145,944.69	154,750,491.37
外币报表折算差额		-27,899,299.77	-14,000,212.78
归属于母公司所有者权益合计		1,019,502,100.29	634,795,465.31
少数股东权益		607,858,351.64	680,838,865.42
<b>所有者权益合计</b>		<b>1,627,360,451.93</b>	<b>1,315,634,330.73</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>		<b>2,853,823,034.66</b>	<b>2,588,214,224.95</b>

法定代表人: 程春平

主管会计工作负责人: 方军

会计机构负责人: 周美茹

## (二) 母公司资产负债表

2009 年 12 月 31 日

编制单位：中国软件与技术服务股份有限公司

货币单位：人民币元

项 目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金		176,395,942.64	74,356,375.91
交易性金融资产			
应收票据			2,110,000.00
应收账款	十三(1)	248,905,698.44	190,630,317.69
预付款项		49,868,502.06	72,050,711.67
应收利息			
应收股利		4,245,297.50	2,375,350.00
其他应收款	十三(2)	87,198,127.36	93,417,845.69
存货		129,822,032.37	116,245,078.64
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
<b>流动资产合计</b>		<b>696,435,600.37</b>	<b>551,185,679.60</b>
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十三(3)	269,238,794.93	251,692,401.14
投资性房地产			
固定资产		269,903,162.75	270,995,986.81
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		66,732,793.82	58,278,509.18
开发支出		11,797,157.49	
商誉			
长期待摊费用		497,797.06	400,105.38
递延所得税资产		7,859,412.81	5,206,616.99
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>626,029,118.86</b>	<b>586,573,619.50</b>
<b>资产总计</b>		<b>1,322,464,719.23</b>	<b>1,137,759,299.10</b>

法定代表人：程春平

主管会计工作负责人：方军

会计机构负责人：周美茹

## (二) 母公司资产负债表 (续)

2009 年 12 月 31 日

编制单位: 中国软件与技术服务股份有限公司

货币单位: 人民币元

项 目	附注	期末余额	年初余额
流动负债:			
短期借款		90,000,000.00	240,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据		56,020,784.92	75,628,127.80
应付账款		145,066,264.46	159,739,374.54
预收款项		26,634,442.81	23,220,003.88
应付职工薪酬		6,833,180.57	6,879,099.24
应交税费		8,766,956.47	5,192,631.03
应付利息			
应付股利		16,454.76	3,503,487.69
其他应付款		70,795,125.38	101,141,918.53
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		<b>404,133,209.37</b>	<b>615,304,642.71</b>
非流动负债:			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款		12,600,000.00	12,600,000.00
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债		3,883,169.34	6,858,169.34
<b>非流动负债合计</b>		<b>16,483,169.34</b>	<b>19,458,169.34</b>
<b>负债合计</b>		<b>420,616,378.71</b>	<b>634,762,812.05</b>
所有者权益:			
股本		225,693,879.00	161,311,084.00
资本公积		527,679,831.55	198,407,252.40
减: 库存股			
专项储备			
盈余公积		41,188,196.49	40,345,806.31
未分配利润		107,286,433.48	102,932,344.34
<b>所有者权益合计</b>		<b>901,848,340.52</b>	<b>502,996,487.05</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>		<b>1,322,464,719.23</b>	<b>1,137,759,299.10</b>

法定代表人: 程春平

主管会计工作负责人: 方军

会计机构负责人: 周美茹

### (三) 合并利润表

2009 年 1-12 月

编制单位：中国软件与技术服务股份有限公司

货币单位：人民币元

项 目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业总收入</b>		2,428,855,201.89	2,240,812,780.14
其中：营业收入	五(36)	2,428,855,201.89	2,240,812,780.14
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		2,496,484,109.01	2,236,825,421.90
其中：营业成本	五(36)	1,611,847,630.55	1,493,775,320.69
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加	五(37)	41,326,105.66	45,247,619.45
销售费用		161,122,244.64	128,315,542.40
管理费用		546,713,772.48	509,765,228.39
财务费用		15,641,540.13	26,339,233.70
资产减值损失	五(40)	119,832,815.55	33,382,477.27
加：公允价值变动收益	五(38)	-47,745,521.00	54,487,000.00
投资收益（损失以“-”号填列）	五(39)	10,239,224.69	9,232,752.18
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		2,883,462.54	4,180,717.04
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		-105,135,203.43	67,707,110.42
加：营业外收入	五(41)	57,752,329.92	60,843,327.51
减：营业外支出	五(42)	1,017,235.19	1,746,031.11
其中：非流动资产处置净损失		234,598.84	432,855.59
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		-48,400,108.70	126,804,406.82
减：所得税费用	五(43)	18,834,429.53	11,957,479.12
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		-67,234,538.23	114,846,927.70
其中：归属于母公司所有者的净利润		14,465,265.97	46,610,469.26
少数股东损益		-81,699,804.20	68,236,458.44
被合并方在合并前实现的净利润			
<b>六、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益(元/股)	五(44)	0.07	0.29
（二）稀释每股收益(元/股)	五(44)	0.07	0.21
<b>七、其他综合收益</b>	五(45)	-13,899,086.99	25,551,092.95
<b>八、综合收益总额</b>		-81,133,625.22	140,398,020.65
其中：归属于母公司所有者的综合收益总额		566,262.37	72,161,408.90
归属于少数股东的综合收益总额		-81,699,887.59	68,236,611.75

法定代表人：程春平

主管会计工作负责人：方军

会计机构负责人：周美茹

### (四) 母公司利润表

2009 年 1-12 月

编制单位：中国软件与技术服务股份有限公司

货币单位：人民币元

项 目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业收入</b>	十三(4)	846,067,224.60	836,759,687.47
减：营业成本	十三(4)	630,471,301.69	625,485,503.41
营业税金及附加		9,155,379.85	10,192,456.33
销售费用		47,384,639.68	42,824,783.08
管理费用		134,245,135.73	134,265,759.47
财务费用		13,484,211.15	21,853,757.52
资产减值损失		28,071,572.48	15,261,388.60
加：公允价值变动收益			
投资收益	十三(5)	3,556,947.76	9,285,595.36
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
<b>二、营业利润</b>		-13,188,068.22	-3,838,365.58
加：营业外收入		20,193,487.47	17,973,461.86
减：营业外支出		65,568.63	1,189,071.37
其中：非流动资产处置净损失		4,103.80	11,587.10
<b>三、利润总额</b>		6,939,850.62	12,946,024.91
减：所得税费用		-1,484,051.17	-1,725,184.19
<b>四、净利润</b>		8,423,901.79	14,671,209.10
<b>五、综合收益总额</b>		8,423,901.79	14,671,209.10

法定代表人：程春平

主管会计工作负责人：方军

会计机构负责人：周美茹

**(五) 合并现金流量表**

2009 年 1-12 月

编制单位：中国软件与技术服务股份有限公司

货币单位：人民币元

项 目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,550,440,450.89	2,293,182,203.65
收到的税费返还		21,270,453.24	20,323,284.33
收到其他与经营活动有关的现金	五(46)	60,356,061.12	101,450,282.28
经营活动现金流入小计		2,632,066,965.25	2,414,955,770.26
购买商品、接受劳务支付的现金		1,737,389,420.29	1,616,082,336.43
支付给职工以及为职工支付的现金		492,166,122.81	395,890,801.72
支付的各项税费		121,817,602.40	94,558,622.18
支付其他与经营活动有关的现金	五(46)	223,916,397.57	189,122,547.90
经营活动现金流出小计		2,575,289,543.07	2,295,654,308.23
经营活动产生的现金流量净额		56,777,422.18	119,301,462.03
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		11,599,328.00	5,057,838.08
取得投资收益收到的现金		3,081,235.67	502,355.02
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		991,685.68	1,143,115.67
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			4,496,071.94
收到其他与投资活动有关的现金	五(46)	1,367,271.93	
投资活动现金流入小计		17,039,521.28	11,199,380.71
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		87,952,021.11	104,872,187.40
投资支付的现金		9,415,100.00	81,463,016.63
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		33,541,000.00	4,457,241.37
支付其他与投资活动有关的现金	五(46)	23,454,605.63	
投资活动现金流出小计		154,362,726.74	190,792,445.40
投资活动产生的现金流量净额		-137,323,205.46	-179,593,064.69
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		412,362,156.94	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		17,524,999.99	
取得借款收到的现金		564,584,157.18	453,764,790.00
筹资活动现金流入小计		976,946,314.12	453,764,790.00
偿还债务支付的现金		661,657,250.00	440,090,790.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		36,313,785.48	44,248,257.84
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		3,023,757.21	2,467,150.00
支付其他与筹资活动有关的现金	五(46)	1,994,382.80	
筹资活动现金流出小计		699,965,418.28	484,339,047.84
筹资活动产生的现金流量净额		276,980,895.84	-30,574,257.84
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-304,670.29	-3,385,078.49
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		196,130,442.27	-94,250,938.99
加：年初现金及现金等价物余额		511,300,210.71	605,551,149.70
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		707,430,652.98	511,300,210.71

法定代表人：程春平

主管会计工作负责人：方军

会计机构负责人：周美茹

## (六) 母公司现金流量表

2009 年 1-12 月

编制单位：中国软件与技术服务股份有限公司

货币单位：人民币元

项 目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		909,552,896.45	869,207,504.30
收到的税费返还		5,118,462.35	4,620,483.04
收到其他与经营活动有关的现金		14,625,749.26	28,064,320.47
经营活动现金流入小计		929,297,108.06	901,892,307.81
购买商品、接受劳务支付的现金		757,372,803.55	655,870,284.99
支付给职工以及为职工支付的现金		100,660,539.09	95,336,333.86
支付的各项税费		31,482,585.04	35,710,697.87
支付其他与经营活动有关的现金		115,458,655.68	68,139,727.70
经营活动现金流出小计		1,004,974,583.36	855,057,044.42
经营活动产生的现金流量净额		-75,677,475.30	46,835,263.39
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		799,328.00	4,952,893.08
取得投资收益收到的现金		1,763,085.67	6,994,347.73
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		164,285.68	112,354.53
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		2,726,699.35	12,059,595.34
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		19,810,132.57	47,236,826.80
投资支付的现金		27,136,900.00	75,680,013.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		46,947,032.57	122,916,839.80
投资活动产生的现金流量净额		-44,220,333.22	-110,857,244.46
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		393,817,156.95	
取得借款收到的现金		410,000,000.00	360,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		803,817,156.95	360,000,000.00
偿还债务支付的现金		560,000,000.00	395,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		19,887,937.49	26,868,595.49
支付其他与筹资活动有关的现金		1,994,382.80	
筹资活动现金流出小计		581,882,320.29	421,868,595.49
筹资活动产生的现金流量净额		221,934,836.66	-61,868,595.49
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		2,538.59	137,193.02
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		102,039,566.73	-125,753,383.54
<b>加：年初现金及现金等价物余额</b>		74,356,375.91	200,109,759.45
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		176,395,942.64	74,356,375.91

法定代表人：程春平

主管会计工作负责人：方军

会计机构负责人：周美茹

## (七) 合并股东权益变动表

2009 年 1-12 月

编制单位：中国软件与技术服务股份有限公司

货币单位：人民币元

项目	本期金额							
	归属于母公司所有者权益						少数股东权益	所有者权益合计
	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	其他	小计		
一、上年年末余额	161,311,084	292,388,296.41	40,345,806.31	154,750,491.37	-14,000,212.78	634,795,465.31	680,838,865.42	1,315,634,330.73
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	161,311,084	292,388,296.41	40,345,806.31	154,750,491.37	-14,000,212.78	634,795,465.31	680,838,865.42	1,315,634,330.73
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	64,382,795	322,985,083.47	842,390.18	10,395,453.32	-13,899,086.99	384,706,634.98	-72,980,513.78	311,726,121.20
（一）净利润				14,465,265.97		14,465,265.97	-81,699,804.20	-67,234,538.23
（二）直接计入所有者权益的利得和损失		1,832,600.00			-13,899,086.99	-12,066,486.99		-12,066,486.99
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额								
2. 权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响								
3. 与计入所有者权益项目相关的所得税影响								
4. 其他		1,832,600.00			-13,899,086.99	-12,066,486.99		-12,066,486.99
上述（一）和（二）小计		1,832,600.00		14,465,265.97	-13,899,086.99	2,398,778.98	-81,699,804.20	-79,301,025.22
（三）所有者投入和减少资本	64,382,795	321,152,483.47				385,535,278.47	11,469,290.42	397,004,568.89
1. 所有者投入资本	64,382,795	328,187,910.46				392,570,705.46	18,820,140.08	411,390,845.54
2. 股份支付计入所有者权益的金额		6,004,313.97				6,004,313.97	18,745,686.03	24,750,000.00
3. 其他		-13,039,740.96				-13,039,740.96	-26,096,535.69	-39,136,276.65
（四）利润分配			842,390.18	-4,069,812.65		-3,227,422.47	-2,750,000.00	-5,977,422.47
1. 提取盈余公积			842,390.18	-842,390.18				
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配				-3,227,422.47		-3,227,422.47	-2,750,000.00	-5,977,422.47
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
四、本期末余额	225,693,879	615,373,379.88	41,188,196.49	165,145,944.69	-27,899,299.77	1,019,502,100.29	607,858,351.64	1,627,360,451.93

法定代表人：程春平

主管会计工作负责人：方军

会计机构负责人：周美茹

## (七) 合并股东权益变动表 (续)

2009 年 1-12 月

编制单位: 中国软件与技术服务股份有限公司

货币单位: 人民币元

项目	上期金额							
	归属于母公司所有者权益						少数股东权益	所有者权益合计
	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	其他	小计		
一、上年年末余额	161,311,084	292,362,898.29	40,906,292.32	123,426,960.35	-38,954,335.43	579,052,899.53	624,611,131.89	1,203,664,031.42
加: 会计政策变更		23,910,446.59	-684,378.14	6,529,737.27		29,755,805.72	33,220,804.80	62,976,610.52
前期差错更正			-1,343,228.78	-10,112,046.32	-596,970.30	-12,052,245.40	-48,390,548.56	-60,442,793.96
其他								
二、本年初余额	161,311,084	316,273,344.88	38,878,685.40	119,844,651.30	-39,551,305.73	596,756,459.85	609,441,388.13	1,206,197,847.98
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)		-23,885,048.47	1,467,120.91	34,905,840.07	25,551,092.95	38,039,005.46	71,397,477.29	109,436,482.75
(一) 净利润				46,610,469.26		46,610,469.26	68,236,458.44	114,846,927.70
(二) 直接计入所有者权益的利得和损失		-23,885,048.47		-88,843.24	25,551,092.95	1,577,201.24	5,628,168.85	7,205,370.09
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额								
2. 权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响		5,360,264.53				5,360,264.53	3,211,741.75	8,572,006.28
3. 与计入所有者权益项目相关的所得税影响								
4. 其他		-29,245,313.00		-88,843.24	25,551,092.95	-3,783,063.29	2,416,427.10	-1,366,636.19
上述(一)和(二)小计		-23,885,048.47		46,521,626.02	25,551,092.95	48,187,670.50	73,864,627.29	122,052,297.79
(三) 所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配			1,467,120.91	-11,615,785.95		-10,148,665.04	-2,467,150.00	-12,615,815.04
1. 提取盈余公积			1,467,120.91	-1,467,120.91				
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配				-9,678,665.04		-9,678,665.04	-2,467,150.00	-12,145,815.04
4. 其他				-470,000.00		-470,000.00		-470,000.00
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
四、本期期末余额	161,311,084	292,388,296.41	40,345,806.31	154,750,491.37	-14,000,212.78	634,795,465.31	680,838,865.42	1,315,634,330.73

法定代表人: 程春平

主管会计工作负责人: 方军

会计机构负责人: 周美茹

## (八) 母公司股东权益变动表

2009 年 1-12 月

编制单位：中国软件与技术服务股份有限公司

货币单位：人民币元

项 目	本 期 金 额				
	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
<b>一、上年年末余额</b>	161,311,084	198,407,252.40	40,345,806.31	102,932,344.34	502,996,487.05
加：会计政策变更					
前期差错更正					
其他					
<b>二、本年初余额</b>	161,311,084	198,407,252.40	40,345,806.31	102,932,344.34	502,996,487.05
<b>三、本期增减变动金额</b> (减少以“-”号填列)	64,382,795	329,272,579.15	842,390.18	4,354,089.14	398,851,853.47
(一) 净利润				8,423,901.79	8,423,901.79
(二) 直接计入所有者权益的利得和损失		1,832,600.00			1,832,600.00
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额					
2. 权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响					
3. 与计入所有者权益项目相关的所得税影响					
4. 其他		1,832,600.00			1,832,600.00
上述(一)和(二)小计		1,832,600.00		8,423,901.79	10,256,501.79
(三) 所有者投入和减少资本	64,382,795	327,439,979.15			391,822,774.15
1. 所有者投入资本	64,382,795	327,439,979.15			391,822,774.15
2. 股份支付计入所有者权益的金额					
3. 其他					
(四) 利润分配			842,390.18	-4,069,812.65	-3,227,422.47
1. 提取盈余公积			842,390.18	-842,390.18	
3. 对所有者(或股东)的分配				-3,227,422.47	-3,227,422.47
4. 其他					
(五) 所有者权益内部结转					
1. 资本公积转增资本(或股本)					
2. 盈余公积转增资本(或股本)					
3. 盈余公积弥补亏损					
4. 其他					
<b>四、本期期末余额</b>	225,693,879	527,679,831.55	41,188,196.49	107,286,433.48	901,848,340.52

法定代表人：程春平

主管会计工作负责人：方军

会计机构负责人：周美茹

## (八) 母公司股东权益变动表(续)

2009 年 1-12 月

编制单位: 中国软件与技术服务股份有限公司

货币单位: 人民币元

项 目	上 期 金 额				
	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
<b>一、上年年末余额</b>	161,311,084	241,642,337.00	40,906,292.32	117,655,383.54	561,515,096.86
加: 会计政策变更			-684,378.14	-6,159,403.29	-6,843,781.43
前期差错更正		-42,649,522.20	-1,343,228.78	-12,089,059.06	-56,081,810.04
其他					
<b>二、本年初余额</b>	161,311,084	198,992,814.80	38,878,685.40	99,406,921.19	498,589,505.39
<b>三、本期增减变动金额</b> (减少以“-”号填列)		-585,562.40	1,467,120.91	3,525,423.15	4,406,981.66
(一) 净利润				14,671,209.10	14,671,209.10
(二) 直接计入所有者权益的利得和损失		-585,562.40			-585,562.40
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额					
2. 权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响					
3. 与计入所有者权益项目相关的所得税影响					
4. 其他		-585,562.40			-585,562.40
上述(一)和(二)小计		-585,562.40		14,671,209.10	14,085,646.70
(三) 所有者投入和减少资本					
1. 所有者投入资本					
2. 股份支付计入所有者权益的金额					
3. 其他					
(四) 利润分配			1,467,120.91	-11,145,785.95	-9,678,665.04
1. 提取盈余公积			1,467,120.91	-1,467,120.91	
3. 对所有者(或股东)的分配				-9,678,665.04	-9,678,665.04
4. 其他					
(五) 所有者权益内部结转					
1. 资本公积转增资本(或股本)					
2. 盈余公积转增资本(或股本)					
3. 盈余公积弥补亏损					
4. 其他					
<b>四、本期期末余额</b>	161,311,084	198,407,252.40	40,345,806.31	102,932,344.34	502,996,487.05

法定代表人: 程春平

主管会计工作负责人: 方军

会计机构负责人: 周美茹

### 三、经审计会计报表附注

#### 中国软件与技术服务股份有限公司

#### 2009 年度财务报表附注

(2009 年 1 月 1 日—2009 年 12 月 31 日)

(除特别注明外，本附注金额单位均为人民币元)

#### 一、公司的基本情况

中国软件与技术服务股份有限公司（以下简称“本公司”）的前身为北京中软融合网络通信系统有限公司（以下简称“中软融合公司”）。中软融合公司成立于 1994 年 3 月 1 日，由中国计算机软件与技术服务总公司（以下简称“中软总公司”）和郭先臣等 20 名自然人共同出资成立。2000 年 5 月中软融合公司吸收合并了北京中软同和系统集成有限公司、北京中软泰立电讯有限责任公司、北京中软译星智能技术有限责任公司和北京中软多维计算机技术有限公司，合并后注册资本为 46,760,000 元，股东为原五家公司的所有股东，其中：中软总公司占 65% 股权，郭先臣等 13 名自然人代表占 35% 股权。

根据财政部《关于中软网络技术股份有限公司（筹）国有股权管理有关问题的批复》（财企[2000]92 号）和国家经济贸易委员会《关于同意设立中软网络技术股份有限公司的批复》（国经贸企改[2000]795 号），中软融合公司以截止 2000 年 5 月 31 日经审计的净资产按 1:1 的比例折股，变更为股份有限公司，并更名为“中软网络技术股份有限公司”，变更后的注册资本为 54,172,824.00 元，已于 2000 年 8 月 28 日在北京市工商行政管理局办理了变更注册登记手续。

根据本公司股东大会决议及中国证券监督管理委员会证监发行字[2002]48 号文核准，本公司于 2002 年 4 月 24 日向社会公众发行人民币普通股（A）股 30,000,000 股，本次发行后本公司的注册资本为 84,172,824.00 元，已于 2002 年 5 月 29 日在北京市工商行政管理局办理了变更登记手续。

根据 2002 年股东大会决议，本公司以 2002 年末总股本 84,172,824 股为基数，以资本公积金每 10 股转增股本 2 股，使本公司总股本增至 101,007,389 股。转增后公司注册资本为 101,007,389.00 元，已于 2003 年 11 月 17 日在北京市工商行政管理局办理了变更登记手续。

根据 2004 年第一次临时股东大会审议批准的《关于整体收购中国计算机软件与技术服务总公司的协议书》，本公司以 7,533.22 万元的价格（2003 年 12 月 31 日净资产的评估值 8,311.22 万元扣除相关费用 778 万元），整体收购中国电子产业工程公司原持有的中软总公司 100% 股权。此外，经 2004 年第一次临时股东大会审议通过，本公司名称由“中软网络技术股份有限公司”更名为“中国软件与技术服务股份有限公司”，公司注册地址由“北京

市海淀区学院南路 55 号中软大厦 1 号楼 6 层”变更为“北京市昌平区昌盛路 18 号”，公司股票简称由“中软股份”更名为“中国软件”，原股票代码不变，并于 2004 年 9 月在北京市工商行政管理局办理了变更注册登记手续。

根据 2005 年 5 月召开的 2004 年度股东大会决议，本公司以 2004 年末总股本 101,007,389 股为基数，以资本公积每 10 股转增股本 5 股，使公司总股本增至 151,511,084.00 股。根据公司 2006 年 4 月 24 日召开的 2006 年第一次临时股东大会暨相关股东会议审议通过的公司股权分置改革方案，本公司以股权分置改革方案实施股权登记日的总股本为基数，用资本公积 980 万元向全体股东转增股本，变更后的总股本为 161,311,084 股。转增后公司注册资本为 161,311,084.00 元，已于 2006 年 7 月在北京市工商行政管理局办理了变更登记手续。根据 2008 年 12 月 12 日第三届董事会第三十一次会议及 2008 年 12 月 31 日 2008 年第六次临时股东大会决议，本公司向控股股东中国电子非公开发行股票 64,382,795 股，公司总股本增至 225,693,879 元，已于 2009 年 7 月份在北京市工商行政管理局办理了变更登记手续。

本公司法定代表人：程春平

本公司经营范围：制造医用光学仪器设备、医用红外热像仪；自营和代理各类商品及技术的进出口业务，但国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外；经营进料加工和“三来一补”业务；经营对销贸易和转口贸易；法律、行政法规、国务院决定禁止的，不得经营；法律、行政法规、国务院决定应经许可的，经审批机关批准并经工商行政管理机关登记注册后方可经营；法律、行政法规、国务院决定未规定许可的，自主选择经营项目开展经营活动。

## 二、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

### 1. 财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则—基本准则》和 38 项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他规定（以下合称“企业会计准则”），并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

### 2. 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司的财务状况、经营成果和现金流量等相关信息。

### 3. 会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 4. 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

### 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

### (1) 同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

为进行企业合并发生的直接相关费用计入当期损益。

### (2) 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。购买方为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入企业合并成本。

购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

## 6. 合并财务报表的编制方法

本公司将拥有实际控制权的子公司和特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

本公司合并财务报表按照《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》及相关规定的要求编制，合并时抵销合并范围内的所有重大内部交易和往来。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中单独列示。

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于合并当期的年初已经发生，从合并当期的年初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表。

## 7. 现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。

本公司在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指本公司持有的期限短、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。

## 8. 外币业务及外币财务报表折算

### (1) 外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率折合本位币入账。资产负债表日，外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采

用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

外币汇兑损益，除与购建或者生产符合资本化条件的资产有关的外币借款产生的汇兑差额，在资产达到预定可使用或者可销售状态前计入符合资本化条件的资产成本外，其余均计入当期损益。

## (2) 外币财务报表折算

本公司对控股子公司、合营企业、联营企业等，采用与本公司不同的记账本位币对外币财务报表折算后，进行会计核算及合并财务报表的编报。

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，按照系统合理方法确定的，与交易发生日即期汇率近似的汇率折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

外币现金流量按照系统合理方法确定的，与现金流量发生日即期汇率近似的汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，按比例转入处置当期损益。

## 9. 金融工具

### (1) 金融工具的分类、确认和计量

金融工具划分为金融资产或金融负债。

金融资产于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）、持有至到期投资、应收款项、可供出售金融资产。除应收款项以外的金融资产的分类取决于本公司及其子公司对金融资产的持有意图和持有能力等。

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）以及其他金融负债。

本公司成为金融工具合同的一方时，确认为一项金融资产或金融负债。

本公司金融资产或金融负债初始确认按公允价值计量；后续计量按公允价值计量，除持有到期投资以及应收款项按摊余成本计量或当公允价值无法取得并可靠计量仍采用历史成本外。

本公司金融资产或金融负债后续计量中公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。②可供出售金融资产的公允价值变动计入资本公积；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，

于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

### **(2) 金融资产转移的确认依据和计量方法**

本公司金融资产转移的确认依据：金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移时，或既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产控制的，应当终止确认该项金融资产。

本公司金融资产转移的计量：金融资产满足终止确认条件，应进行金融资产转移的计量，即将所转移金融资产的账面价值与因转移而收到的对价和原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将终止确认部分的账面价值与终止确认部分的收到对价和原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。

### **(3) 金融负债终止确认条件**

本公司金融负债终止确认条件：金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则应终止确认该金融负债或其一部分。

### **(4) 金融资产和金融负债的公允价值确认方法**

本公司对金融资产和金融负债的公允价值的确认方法：如存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。

估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融资产的当前公允价值、现金流量折现法等。采用估值技术时，优先最大程度使用市场参数，减少使用与本公司及其子公司特定相关的参数。

### **(5) 金融资产减值**

本公司在资产负债表日对除以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行减值检查，当客观证据表明金融资产发生减值，则应当对该金融资产进行减值测试，以根据测试结果计提减值准备。

金融资产减值准备计提与测试方法：金融资产账面价值减至预计未来现金流量现值部分计提减值准备。

预计未来现金流量现值根据预计未来现金流量，确定折现率对其进行折现后的金额确定。

预计未来现金流量根据金融资产不同类型合理估计，应当按照资产在持续持有过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量确定；折现率是根据当前市场货币时间价值和金融资产特定风险的税前利率合理确定。折现率为持有资产所要求的必要报酬率。

### (6) 金融资产重分类

尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产主要判断依据：

1) 没有可利用的财务资源持续地为该金融资产投资提供资金支持，以使该金融资产投资持有至到期；

2) 管理层没有意图持有至到期；

3) 受法律、行政法规的限制或其他原因，难以将该金融资产持有至到期；

4) 其他表明本公司没有能力持有至到期。

重大的尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产需经董事会审批后决定。

### 10. 应收款项

本公司应收款项主要包括应收账款、长期应收款和其他应收款。在资产负债表日有客观证据表明其发生了减值的，应当根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认减值损失。

(1) 对于单项金额重大且有客观证据表明发生了减值的应收款项（包括应收账款和其他应收款），根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备；对于单项金额非重大以及经单独测试后未减值的单项金额重大的应收款项，根据相同账龄应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定报告期各项组合计提坏账准备的比例。

(2) 应收款项坏账准备的具体提取比例为：

账龄	应收账款 (%)	其他应收款 (%)
1年以内 (含1年)	6	6
1至2年	8	8
2至3年	10	10
3至4年	20	20
4至5年	50	50
5年以上	100	100

### 11. 存货

#### (1) 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、周转材料、委托加工材料、包装物、低值易耗品、在产品、自制半成品、产成品（库存商品）等。

#### (2) 发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

#### (3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

存货可变现净值的确定依据：①产成品可变现净值为估计售价减去估计的销售费用和相关税费后金额；②为生产而持有的材料等，当用其生产的产成品的可变现净值高于成本时按照成本计量；当材料价格下降表明产成品的可变现净值低于成本时，可变现净值为估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定。③持有待售的材料等，可变现净值为市场售价。

#### （4）存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

#### （5）低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法。

### 12. 长期股权投资

#### （1）初始投资成本确定

①企业合并取得的长期股权投资，初始投资成本：同一控制下的企业合并，应当按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额确认为初始成本；非同一控制下的企业合并，应当按购买日确定的合并成本确认为初始成本。

②以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；

③以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；

④投资者投入的长期股权投资，初始投资成本为合同或协议约定的价值；

⑤非货币性资产交换取得或债务重组取得的，初始投资成本根据准则相关规定确定。

#### （2）后续计量及损益确认方法

长期股权投资后续计量分别采用权益法或成本法。采用权益法核算的长期股权投资，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资收益并调整长期股权投资。当宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

采用成本法核算的长期股权投资，除追加或收回投资外，账面价值一般不变。当宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，确认投资收益。

长期股权投资具有共同控制、重大影响的采用权益法核算，其他采用成本法核算。

#### （3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

①确定对被投资单位具有共同控制的依据：两个或多个合营方通过合同或协议约定，对被投资单位的财务和经营政策必须由投资双方或若干方共同决定的情形。

②确定对被投资单位具有重大影响的依据：当持有被投资单位 20%以上至 50%的表决权

资本时，具有重大影响。或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：

- ①. 在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；
- ②. 参与被投资单位的政策制定过程
- ③. 向被投资单位派出管理人员
- ④. 依赖投资公司的技术或技术资料
- ⑤. 其他能足以证明对被投资单位具有重大影响的情形。

#### **(4) 减值测试方法及减值准备计提方法**

资产负债表日，本公司对长期股权投资检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

减值测试方法：对存在减值迹象的长期股权投资应当测试其可收回金额。

可收回金额按照长期股权投资出售的公允价值净额与预计未来现金流量的现值之间孰高确定。

长期股权投资出售的公允价值净额，如存在公平交易的协议价格，则按照协议价格减去相关税费；或不存在公平交易协议但存在资产相似活跃市场，按照市场价格减去相关税费；或无法可靠估计出售的公允价值净额，则以该长期股权投资持有期间和最终处置时预计未来现金流量现值作为其可收回金额。

### **13. 投资性房地产**

#### **(1) 投资性房地产的种类和计量模式**

本公司投资性房地产的种类：出租的土地使用权、出租的建筑物、持有并准备增值后转让的土地使用权。

本公司投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量。

#### **(2) 采用成本模式核算政策**

本公司投资性房地产中出租的建筑物采用年限平均法计提折旧。具体核算政策与固定资产部分相同。

本公司投资性房地产中出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权采用直线法摊销。具体核算政策与无形资产部分相同。

### **14. 固定资产**

#### **(1) 固定资产确认条件**

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

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

### (2) 固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产主要分为：房屋建筑物、机器设备、电子设备、运输设备等；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

资产类别	预计使用寿命(年)	预计净残值率(%)	年折旧率(%)
房屋建筑物	30	3	3.23
机器设备	3-8	3	12.13-32.33
运输设备	8-10	3	9.70-12.13
办公及其他设备	3-8	3	12.13-32.33

### (3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对固定资产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

减值测试方法：对存在减值迹象的固定资产测试其可收回金额。

固定资产可收回金额根据资产公允价值减去处置费用后净额与资产预计未来现金流量的现值两者孰高确定。

固定资产的公允价值减去处置费用后净额，如存在公平交易中的销售协议价格，则按照销售协议价格减去可直接归属该资产处置费用的金额确定；或不存在公平交易销售协议但存在资产活跃市场或同行业类似资产交易价格，按照市场价格减去处置费用后的金额确定；或无法可靠估计固定资产的公允价值净额，则以该固定资产持有期间和最终处置时预计未来现金流量现值作为其可收回金额。

### (4) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入固定资产的认定依据：实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。具体认定依据为符合下列一项或数项条件的：①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；②承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人会行使这种选择权；③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分；④承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；⑤租赁资产性质特殊，

如不作较大改造只有承租人才能使用。

融资租入固定资产的计价方法：融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；

融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

## 15. 在建工程

### (1) 在建工程的类别

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。

### (2) 在建工程结转固定资产的标准和时点

本公司在建工程结转固定资产时点：工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。

预定可使用状态的判断标准：符合下列情况之一：

- ①. 固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；
- ②. 已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品时，或者试运行结果表明能够正常运转或营业时；
- ③. 该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；
- ④. 所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

### (3) 在建工程减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对在建工程检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

在建工程减值测试方法：对存在减值迹象的在建工程应当测试其可收回金额。

在建工程可收回金额根据资产公允价值减去处置费用后净额与资产预计未来现金流量的现值两者孰高确定。

## 16. 借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

### (2) 资本化金额计算方法

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

暂停资本化期间：在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，应当暂停借款费用的资本化期间。

资本化金额计算：①借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后金额确定；②占用一般借款按照累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定。资本化率为一般借款加权平均利率计算确定。③借款存在折价或溢价，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

## 17. 无形资产

### (1) 无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量，分别为①使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。②使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

### (2) 使用寿命有限的无形资产使用寿命估计

本公司对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：①运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；②技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；③以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；④现在或潜在的竞争者预期采取的行动；⑤为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；⑥对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；⑦与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。

### (3) 使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命不确定的判断依据：①来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；②综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

### (4) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对无形资产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象

时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

无形资产减值测试方法：对存在减值迹象的无形资产应当测试其可收回金额。

无形资产可收回金额根据资产公允价值减去处置费用后净额与资产预计未来现金流量的现值两者孰高确定。

#### **(5) 内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准，以及开发阶段支出符合资本化条件的具体标准**

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：(1)完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；(2)具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(3)无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；(4)有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；(5)归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

#### **18. 长期待摊费用**

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用，主要包括车位使用费、房屋装修费等。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

#### **19. 预计负债**

##### **(1) 预计负债的确认标准**

该义务是公司承担的现实义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，该义务的金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。

##### **(2) 预计负债的计量方法**

按照履行相关现实义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数为该范围内中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

资产负债表日应当对预计负债账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数，应当按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

## 20. 股份支付及权益工具

(1) 股份支付是指本公司为获取职工和其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易，包括以权益结算和以现金结算两种方式。

(2) 以权益结算方式换取职工提供服务的，按照授予职工权益工具的公允价值计量；换取其他方服务的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量，若其他方服务的公允价值不能可靠计量，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量。

(3) 权益工具的公允价值按照以下方法确定：①存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定；②不存在活跃市场的，采用合理的估值技术确定，包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

(4) 以现金结算方式的，按照承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。

(5) 根据最新取得可行权职工数变动等后续信息进行估计确定可行权权益工具最佳估计数。

## 21. 收入

### (1) 销售商品

本公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：①已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；②既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；③收入的金额能够可靠地计量；④相关的经济利益很可能流入企业；⑤相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

### (2) 提供劳务

在资产负债表日能够可靠估计交易的完工进度和交易的结果，且交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量的情况下，采用完工百分比法确认提供劳务收入，按已经发生的成本占估计总成本的比例确定完工进度。

在资产负债表日不能够可靠估计交易结果的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

### (3) 让渡资产使用权

在满足相关的经济利益很可能流入企业和收入的金额能够可靠地计量等两个条件时，本公司分别以下情况确认收入：①利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计

算确定；②使用费收入按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

## 22. 政府补助

### (1) 政府补助类型

政府补助类型主要有包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助两种类型。

### (2) 政府补助会计处理

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：①用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益。②用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

## 23. 递延所得税资产和递延所得税负债

本公司递延所得税资产和递延所得税负债确认：

(1) 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，确定该计税基础为其差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

(2) 递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的，则减记递延所得税资产的账面价值。

(3) 对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

## 24. 主要会计政策变更、会计估计变更的说明

本公司于本报告期内未发生重大会计政策和会计估价变更事项。

## 25. 前期会计差错更正

本公司于本报告期内未发生重大前期会计差错更正事项。

## 三、税项

### (一) 增值税

以产品、原材料销售收入为计税依据，执行 17% 的税率（计征时抵扣同期进项税额）。根据《财政部、国家税务总局、海关总署关于鼓励软件产业和集成电路产业发展有关税收政策问题的通知》（财税[2000]25 号），为鼓励软件产业发展；自 2000 年 6 月 24 日起至 2010 年底以前，对增值税一般纳税人销售其自行开发生生产的软件产品，按 17% 的法定税率征收增值

税后，对增值税实际税负超过 3% 的部分实行即征即退政策；所退税款用于研究开发软件产品和扩大再生产，不作为本公司所得税应税收入，不予征收企业所得税。

## (二) 营业税

本公司本年度各项营业税按照应税收入的 5% 计缴。

## (三) 城市建设维护税、教育费附加

本公司分别按照应纳流转税额的 7% 和 3% 计缴。

## (四) 企业所得税

公司名称	所得税率 (%)	备注
中国软件与技术服务股份有限公司	10	根据国家发展和改革委员会、工业和信息化部、商务部和国家税务总局《关于发布 2009 年度国家规划布局内重点软件企业名单的通知》(发改高技[2009]3357 号)，本公司被认定为 2009 年度国家规划布局内的重点软件企业；根据《财政部国家税务总局关于企业所得税若干优惠政策的通知》(财税[2008]1 号) 的规定，本公司减按照 10% 的税率征收企业所得税。
北京中软融鑫计算机系统工程有 限公司	15	经北京市中关村科技园区海淀园管理委员会认定为海淀区创新企业人，证书编号：海创字 11445 号，有效期三年。享受所得税 15% 的优惠税率。
北京中软万维网络技术有限公司	15	2008 年，该公司被北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局认定为高新技术企业(证书号为 GR200811002292)，执行 15% 的优惠税率。
北京中软信息系统工程有 限公司	15	根据《北京市新技术产业开发试验区暂行条例》[京政发(1988)49 号]，该公司被认定为中关村科技园区内的高新技术企业，执行税率 15% 的优惠税率。
广州中软信息技术有限公司	15	根据《关于公示广东省 2008 年第一批拟认定高新技术企业名单的通知》(粤科函高字[2008]1174 号)，该企业被认定为高新技术企业，执行 15% 的优惠税率。
杭州中软安人网络通信有 限公司	15	根据《关于认定恒生电子股份有限公司等 309 家企业为 2008 年第二批高新技术企业的通知》(浙科发高[2008]314 号) 的规定，该公司被认定为高新技术企业，执行 15% 的优惠税率。
南京中软软件与技术服务有 限公司	12.5	根据南京市国家税务局准予减免税通知书(宁国税所减通[2008]006 号)，该公司 2007-2008 年度企业所得税免征，2009-2011 年度企业所得税减半征收。
上海中标软件有限公司	12.5	根据财税[2006]1 号及财税[2000]25 号文规定，该公司享受软件企业的优惠政策，2009 年执行 12.5% 的优惠税率。
深圳市中软创新信息系统有 限公司	22	根据《国务院关于实施企业所得税过渡优惠政策的通知》，该公司 2009 年执行 22% 的过渡期间税率。
中国计算机软件与技术服务(香 港)有限公司	17.5	该公司执行 17.50% 的税率。

除上述公司外，其他公司所得税执行税率均为 25%。

## (五) 其他税项

按国家和地方有关规定计算缴纳。

## (六) 其他说明：

无。

## 四、企业合并及合并财务报表

本公司将拥有实际控制权的子公司和特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

本公司合并财务报表按照《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》及相关规定的要求编制，合并时抵销合并范围内的所有重大内部交易和往来。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于合并当期的年初已经发生，从合并当期的年初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表。

### 1. 纳入合并报表范围内的二级子公司情况

#### (1) 通过设立或投资等方式取得的子公司（单位：万元）

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
北京中软融鑫计算机系统工程有限公司	控股子公司	北京	应用软件开发服务	2000	电子计算机软硬件、网络工程、金融电子工程的技术开发、技术培训、技术服务、技术转让；销售开发后的产品、通讯设备、电子计算机及外部设备。	766.17		65	65	是	1,500		
北京中软信息系统工程公司	全资子公司	北京	应用软件开发服务	2000	法律、法规禁止的，不得经营；应经审批的，未获审批前，不得经营；法律、法规未规定审批的，企业自主选择经营项目，开展经营活动。	2,000.00		95	100	是			
大连中软软件有限公司	控股子公司	大连	应用软件开发服务	1000	计算机软件及网络技术开发、技术咨询、技术服务；计算机软硬件及辅助设备、通讯设备销售；经济信息咨询服务。	620		62	62	是	972		
广州中软信息技术有限公司	控股子公司	广州	计算机系统服务	2000	计算机硬件、软件、网络设备和系统集成的技术服务、应用开发。	889.76		82.19	82.19	是	600		
杭州中软安网络通信有限公司	控股子公司	杭州	应用软件开发服务	2000	技术开发、技术服务、技术咨询、成果转让；计算机软硬件、网络产品、系统集成；医疗仪器设备、通信设备；设计安装：计算机网络工程、通信设备工程；组织、生产、批发、零售；计算机软硬件及外部设备、通信设备；其他无需报经审批的一切合法项目。	898.29		45	45	是	2,265		
河南中软信息技术有限公司	控股子公司	郑州	其他软件服务	100	技术开发、咨询服务；系统集成；软件开发与销售；计算机及办公设备销售。	51		51	51	是	47		

南京中软软件与技术服务有限公司	控股子公司	南京	其他软件服务	100	软件技术开发、技术服务、技术咨询及工程服务；软件开发；系统集成，网络系统工程的设计、施工；计算机软硬件、通讯产品（不含卫星地面接收设备），家用电器销售，经济信息咨询。	70		70	70	是	53		
山东中软信息技术有限公司	控股子公司	济南	应用软件服务	160	计算机软、硬件技术开发及咨询业务；计算机软、硬件的销售。	22.46		65	65	是			
上海中软软件有限公司	控股子公司	上海	基础软件服务	8000	计算机软硬件的开发、研制及新产品的试销，计算机软硬件的相关设备、通讯设备的销售。（涉及许可经营的凭许可证经营）	4,000.00		50	50	是	3,556		
天津中软软件系统有限公司	控股子公司	天津	应用软件服务	100	计算机软件开发、咨询、服务、转让、培训；计算机及外围设备、通讯器材、电子元器件批发兼零售。	90		90	90	是	25		

**(2) 同一控制下企业合并取得的子公司(单位: 万元)**

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
中软科技创业投资有限公司	控股子公司	北京	其他计算机服务	5000	法律法规规定的范围	5,115.98		92	92	是	507		
中国计算机软件与技术服务(香港)有限公司	控股子公司	香港	应用软件服务	5700万港元	代理进出口及投资	4,793.25		99.9994	99.9994	是	2,414		

**(3) 非同一控制下企业合并取得的子公司(单位: 万元)**

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
北京中软万维网络技术有限公司	控股子公司	北京	应用软件服务	1000	法律法规规定的范围	677.64		70	70	是	1,240		
深圳市中软创新信息系统有限公司	控股子公司	深圳	应用软件服务	2000	计算机网络系统的技术开发、机械电器设备、五金交电、化工产品、计算机软硬件	1,604.76		72.5	72.5	是	385		

					件及其配件、化工轻工材料；建筑材料、通讯设备的购销。							
中软智通（唐山）科技有限公司	控股子公司	唐山	应用软件服务	125	计算机软件开发及技术转让；计算机咨询服务；代销电话卡、代收话费及宽带费（以授权为主）；在授权区域范围内代收数字电视收视费；计算机系统集成；计算机软件产品及辅助设备销售。	271	60	60	是	154		

#### （4） 本公司拥有其半数或半数以下表决权的纳入合并范围内的子公司

公司名称	表决权比例	纳入合并范围的原因
杭州中软安人网络通信有限公司	45%	拥有其实质控制权
上海中标软件有限公司	50%	拥有其实质控制权

## 2. 本期新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体

### （1） 本期新纳入合并范围的子公司（单位：万元）

名称	期末净资产	本期净利润
中软智通（唐山）科技有限公司	386	14

根据本公司 2008 年 10 月 15 日第三届董事会第二十七次会议决议，本公司本年向唐山市智通科技开发有限公司（简称“唐山智通”）投资 272.18 万元（其中 75 万元计入实收资本，其余部分计入资本公积）。投资完成后，唐山智通的注册资本将由 50 万元增至 125 万元，其中本公司出资 75 万元，占注册资本总额的 60%，为唐山智通第一大股东，唐山智通名称变更为中软智通（唐山）科技有限公司。

### （2） 本期不再纳入合并范围的子公司（单位：万元）

名称	期末净资产	本期净利润
北京中软冠群软件技术有限公司	-342	-22

根据本公司第三届董事会第三十三次会议决议，本公司将在中软冠群的部分股权转让给中软冠群的部分骨干员工，即将本公司在中软冠群的 1,655,470 元出资（占注册资本的 10%）以 49,664 元的价格转让给王川，另 1,655,470 元出资（占注册资本的 10%）以 49,664 元的价格转让给樊任重。转让完成后，本公司在中软冠群的出资为 4,966,410 元，持股比例由 50% 降至 30%，不再将其纳入到合并报表编制范围。

## 3. 本期发生的非同一控制下企业合并（单位：万元）

被合并方	商誉金额	商誉计算方法
中软智通（唐山）科技有限公司	48	收购价格减去收购日子公司净资产中本公司所占份额

## 五、合并财务报表重要项目注释

### 1. 货币资金

#### (1) 货币资金按类别列示如下

项目	期末余额			年初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	—	—	1,331,027.78	—	—	2,259,265.50
其中：人民币	—	—	1,281,957.64	—	—	1,904,709.14
美元				22,662.65	6.83460	154,890.14
港币	10,439.32	0.88050	9,191.82	21,742.25	0.88189	19,174.27
日元	540,488.47	0.07378	39,878.32	2,385,881.69	0.07565	180,491.95
欧元				-		-
银行存款：	—	—	686,765,438.48	—	—	488,719,936.62
其中：人民币	—	—	670,534,567.47	—	—	466,665,902.68
美元	682,000.92	6.8282	4,656,838.69	415,170.04	6.83460	2,837,521.16
港币	6,726,356.74	0.88050	5,922,557.11	7,993,573.78	0.88189	7,049,452.78
日元	76,596,937.14	0.07378	5,651,475.21	160,833,575.75	0.07565	12,167,060.00
欧元						
其他货币资金：	—	—	19,334,186.72	—	—	20,321,008.59
其中：人民币	—	—	19,334,186.72	—	—	20,321,008.59
合计	—	—	707,430,652.98	—	—	511,300,210.71

#### (2) 其他货币资金按明细列示如下

项目	期末余额	年初余额
存出投资款	4,386.47	4,386.47
存出保证金	15,262,675.09	16,286,048.23
住房管理基金	4,067,125.16	4,030,573.89
合计	19,334,186.72	20,321,008.59

注 1：本公司期末货币资金中现金和银行存款不存在抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项的情况。

注 2：本公司期末货币资金较期初增加 38.36% 的主要原因系本公司吸收投资增加现金所致。

### 2. 应收票据

#### (1) 应收票据按类别列示如下

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票		2,110,000.00
商业承兑汇票	97,613.59	649,559.27
合计	97,613.59	2,759,559.27

注：本公司期末应收票据不存在已背书或质押的情况。

### 3. 应收账款

#### (1) 应收账款按种类列示如下

种类	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大的应收账款	183,467,376.07	21.46	10,511,688.35	5.73
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款			-	
其他不重大应收账款	671,453,413.32	78.54	81,457,104.63	12.13
合计	854,920,789.39	100.00	91,968,792.98	10.76

种类	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大的应收账款	186,572,605.54	24.27	11,901,697.43	6.38
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款				
其他不重大应收账款	582,023,501.79	75.73	56,203,438.25	9.66
合计	768,596,107.33	100.00	68,105,135.68	8.86

注 1：单项金额重大的应收账款指单笔金额为 200 万元以上的客户应收账款，经减值测试后不存在减值，公司按账龄计提坏账准备。

注 2：应收账款期末余额中用于有追索权保理业务短期借款的应收账款 21,718,531.00 元。

#### (2) 应收账款按账龄列示如下

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)	金额	金额	比例 (%)	金额
1 年以内	561,176,459.60	65.64	32,350,587.57	593,603,470.70	77.24	35,616,208.24
1 至 2 年	126,190,897.22	14.76	10,095,271.77	87,487,540.10	11.38	6,999,003.21
2 至 3 年	80,619,098.08	9.43	8,061,909.81	48,900,391.26	6.36	4,890,039.13
3 至 4 年	48,418,037.48	5.66	9,683,607.50	13,533,454.00	1.76	2,706,690.80
4 至 5 年	13,477,761.36	1.58	6,738,880.68	14,356,113.94	1.87	7,178,056.97
5 年以上	25,038,535.65	2.93	25,038,535.65	10,715,137.33	1.39	10,715,137.33
合计	854,920,789.39	100.00	91,968,792.98	768,596,107.33	100.00	68,105,135.68

#### (3) 应收账款中持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位情况

本公司期末应收账款中含持有本公司 54.28% 表决权股份股东应收款 186,150.00 元。

#### (4) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)
1、北京东直门机场快速轨道有限公司	客户	23,261,205.17	1 年以内	2.72

2、国家税务总局	客户	19,805,900.00	0-2 年	2.32
3、上海轨道交通七号线发展有限公司	客户	14,230,000.00	1 年以内	1.66
4、北京市轨道交通建设管理有限公司	客户	10,979,571.11	1 年以内	1.28
5、中国烟草总公司	客户	9,762,829.83	1 年以内	1.14
合计	—	78,039,506.11	—	9.12

#### (5) 应收账款中外币余额情况

外币名称	期末余额			年初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
美元	2,276,351.82	6.8282	15,543,385.50	2,575,905.96	6.8346	17,605,286.87
港币	795,145.11	0.8805	700,125.27	59,736,781.07	0.88189	52,681,269.86
日元	180,729,467.91	0.07378	13,334,220.14	273,004,581.51	0.07565	20,652,796.59
合计	—	—	29,577,730.91	—	—	90,939,353.32

#### 4. 预付款项

##### (1) 预付款项按账龄列示如下

账龄	期末余额		年初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	87,473,187.77	73.29	109,536,045.69	78.00
1 至 2 年	14,617,651.76	12.25	14,842,764.48	10.57
2 至 3 年	8,128,658.67	6.81	6,299,986.93	4.49
3 年以上	9,130,041.25	7.65	9,741,153.53	6.94
合计	119,349,539.45	100.00	140,419,950.63	100.00

注：超过一年的预付账款尚未决算的原因系项目尚未完工。

##### (2) 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	占预付款项总额的比例%	预付时间	未结算原因
日本信号株式会社	供应商	6,038,103.25	5.06	2008 年	尚未完工
中土国际贸易有限公司	供应商	3,400,000.00	2.85	2008 年	尚未完工
中国电子器材总公司	同一母公司	2,420,142.58	2.03	2009 年	尚未完工
北京洋溢文化艺术有限公司	供应商	1,980,000.00	1.66	2009 年	尚未完工
中国铁路通信信号集团公司	供应商	1,565,549.71	1.31	2008 年	尚未完工
合计	—	15,403,795.54	12.91	—	—

##### (3) 预付款项中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

本公司期末预付款项中无持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位款项。

##### (4) 预付款项中外币余额情况

外币名称	期末余额			年初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
港币				2,564,582.96	0.88189	2,261,680.07
日元	46,102,216.00	0.073780	3,401,421.50			
合计	—	—	3,401,421.50	—	—	2,261,680.07

## 5. 应收股利

项目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
账龄一年以内的应收股利				
其中：1. 北京富士通系统工程有限公司		656,497.50	-	656,497.50
2. 上海浦东中软科技开发有限公司		196,300.00		196,300.00
合计		852,797.50		852,797.50

## 6. 其他应收款

### (1) 其他应收款按种类披露

种类	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大的其他应收款	16,203,000.00	12.45	3,032,180.00	18.71
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款				
其他不重大其他应收款	113,892,129.28	87.55	18,726,239.09	16.44
合计	130,095,129.28	100.00	21,758,419.09	16.73

种类	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大的其他应收款	35,628,797.39	28.86	3,302,044.92	9.27
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款				
其他不重大其他应收款	87,822,872.69	71.14	8,611,975.47	9.81
合计	123,451,670.08	100.00	11,914,020.39	9.65

注：单项金额重大的其他应收款指单笔金额为 200 万元以上的其他应收款项，经减值测试后不存在减值，公司按账龄计提坏账准备。

### (2) 其他应收款按账龄列示如下

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)	金额	金额	比例(%)	金额
1 年以内	67,324,037.91	51.75	3,919,308.82	86,398,875.73	69.99	5,183,932.54
1 至 2 年	24,406,420.57	18.76	1,952,513.63	18,312,113.17	14.83	1,464,969.05
2 至 3 年	14,269,205.38	10.97	1,426,920.54	8,175,742.88	6.62	817,574.29
3 至 4 年	8,118,721.80	6.24	1,623,744.36	5,173,174.30	4.19	1,034,634.86
4 至 5 年	6,281,623.76	4.83	3,140,811.88	3,957,708.71	3.21	1,978,854.36
5 年以上	9,695,119.86	7.45	9,695,119.86	1,434,055.29	1.16	1,434,055.29
合计	130,095,129.28	100.00	21,758,419.09	123,451,670.08	100.00	11,914,020.39

### (3) 其他应收款中持有公司 5%(含 5%) 以上表决权股份的股东单位情况

本公司期末其他应收款中无持有本公司 5%(含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项。

### (4) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
北京汇拓科贸有限公司	无隶属关系	3,000,000.00	1 年以内	2.31
融科物业投资有限公司	无隶属关系	2,268,000.00	1 年以内	1.74
北京中软世纪科技有限公司	其他	2,200,000.00	5 年以上	1.69
华泰证券	无隶属关系	2,000,000.00	1 年以内	1.54
北京中软冠群软件技术有限公司	联营企业	400,000.00	5 年以上	0.31
合计	—	9,868,000.00	0.00	7.59

### (5) 其他应收款中外币余额情况

外币名称	期末余额			年初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
美元				2,449,498.14	6.8346	16,741,339.99
港币	739,983.09	0.8805	651,555.11	42,748,212.95	0.88189	37,699,221.52
日元	19,398,831.00	0.07378	1,431,245.75	28,475,346.99	0.07565	2,154,160.00
合计	—	—	2,082,800.86	—	—	56,594,721.51

## 7. 存货

### (1) 按存货种类分项列示如下

存货项目	期末数			年初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	4,723,387.77	304,691.96	4,418,695.81	5,695,474.50		5,695,474.50
低值易耗品	49,091.37		49,091.37	319,292.04		319,292.04
在产品	3,080,430.37		3,080,430.37	5,417,589.92		5,417,589.92
库存商品	77,934,547.46	13,992,876.36	63,941,671.10	66,447,856.01	9,305,706.62	57,142,149.39
发出商品	106,874,944.70		106,874,944.70	95,229,226.51		95,229,226.51
科技在产品	25,910,480.83		25,910,480.83	19,076,759.27		19,076,759.27
合计	218,572,882.50	14,297,568.32	204,275,314.18	192,186,198.25	9,305,706.62	182,880,491.63

### (2) 各项存货跌价准备的增减变动情况列示如下

存货项目	年初余额	本期计提额	本期减少额		期末余额
			转回	核销	
原材料		304,691.96			304,691.96
低值易耗品					-
在产品					-
库存商品	9,305,706.62	4,978,083.32		290,913.58	13,992,876.36
发出商品					
研发支出转入					
合计	9,305,706.62	5,282,775.28		290,913.58	14,297,568.32

## 8. 对合营投资和联营企业投资

### (1) 联营企业基本情况

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本(万元)	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
北京富士通系统工程技术有限公司	有限公司	北京	箕田好文	计算机软件开发、系统集成、提供咨询和技术服务	10000 万日元	39	39	24,694,848.74	9,309,070.76	15,385,777.98	64,792,643.62	1,408,653.90
北京亚数富士信息系统有限公司	有限公司	北京	近藤和生	软件外包开发；软件产品的研究、开发及销售	220	20	20	1,589,929.63	27,182.92	1,562,746.71	2,389,046.56	295,266.77
北京中软冠群软件技术有限公司	有限公司	北京	秦俊峰	研究、开发和生产计算机软件（包括：ERP、MRP 和 CRM 软件产品）硬件、系统集成；提供相关的技术服务、技术咨询、技术培训和信息服务，销售自产产品。	1,655.47	30	30	6,049,320.05	9,047,261.60	-2,997,941.55	13,817,482.35	215,279.21
北京中软金马科技有限公司	有限公司	北京	杨卫红	计算机软件研发与服务、系统集成等	300	30	30	1,242,367.80	2,067,854.50	-825,486.7		-2,174.3
京中软泰和科技有限公司	有限公司	北京	崔辉	计算机软件研发与服务、系统集成等	1,000	35	35	21,420,925.82	14,983,399.62	6,437,526.20	712,066.21	-381,988.71
北京中软同达计算机通用技术有限责任公司	有限公司	北京	杨军	计算机系统集成及软硬件开发、技术转让咨询等	50	30	30	2,401,228.50	2,053,861.29	347,367.21	263,675.23	56,471.95
北京中软烟信息技术有限公司	有限公司	北京	吴建明	IT 服务·系统集成、计算机硬件·网络设备、计算机软件	500	20	20	42,396,342.12	25,572,440.01	16,823,902.11	44,900,766.02	4,893,359.34
杭州华视数字技术有限公司	有限公司	杭州	唐敏	技术开发、服务、咨询、生产、批发、零售	1,300	31.54	31.54	12,840,363.76	2,480,992.84	10,359,370.92	2,982,699.71	-1,650,753.68
湖南麒麟信息工程技术有限公司	有限公司	湖南	杨晓东	操作系统软件开发	1,200	30	30	10,107,300.00	1,263,400.00	8,843,900.00	3,095,200.00	-67,400.00
宁波中软科技开发有限公司	有限公司	宁波	杨卫红		3,000	40	40	27,054,214.47	237,884.09	26,816,330.38		-1,604,646.78
上海中软计算机系统工程有限公司	有限公司	上海	周进军	计算机系统设备安装维修，计算机软硬件销售	50	30	30	2,144,689.36	1,461,006.53	683,682.83	1,063,912.83	563,064.32
武汉达梦数据库有限公司	有限公司	武汉	冯裕才	数据库管理系统、信息系统集成开发、技术服务	6,000	34.01	34.01	84,277,676.22	10,525,492.11	73,752,184.11	75,904,587.82	4,706,030.07
武汉中软国际信息技术有限公司	有限公司	武汉	徐伟斌	计算机软硬件技术开发、销售及互联网网络技术开发	500	46	46	40,470,933.99	16,536,157.50	23,934,776.49	31,687,620.05	4,173,453.52

## 9. 长期股权投资

### (1) 长期股权投资情况

被投资单位	核算方法	初始投资成本	年初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
北京富士通系统工程技术有限公司	权益法	2,254,936.45	8,155,771.38	-1,483,251.98	6,672,519.40	39	39				1,186,725.97
北京数富士信息系统技术有限公司	权益法	440,000.00	253,495.99	59,053.35	312,549.34	20	20				
北京中软群软件技术有限公司	权益法	4,966,200.00		4,966,200.00	4,966,200.00	30.00	30.00		4,966,200.00		
北京中软华融软件技术有限公司	成本法	2,450,000.00	1,689,082.15		1,689,082.15	12.25	12.25				
北京中软金马科技技术有限公司	权益法	900,000.00				30	30				
北京中软世达软件技术有限公司	成本法	700,000.00	1,842,336.34		1,842,336.34	17.5	17.5				
北京中软世达物业管理有限公司	成本法	410,000.00	383,752.29		383,752.29	16.4	16.4				
北京中软泰和科技技术有限公司	权益法	3,500,000.00	2,406,116.43	-152,982.26	2,253,134.17	35	35				
北京中软同芯计算机通讯技术有限公司	权益法	176,670.00	104,210.17	-25,240.09	78,970.08	30	30				
北京中软信盟技术有限公司	权益法	4,200,000.00	5,073,522.30	1,039,122.32	6,112,644.62	20	20				
杭州中软数字技术有限公司	权益法	4,100,000.00	3,621,666.40	-520,647.71	3,101,018.69	31.54	31.54				
湖南中软信息工程技术有限公司	权益法	3,600,000.00	3,589,578.58	-20,218.38	3,569,360.20	30	30				
美科中软公司	成本法	82,891.00	82,891.00	-82,891.00		100	100				
宁波中软软件开发有限公司	权益法	12,000,000.00		10,726,532.15	10,726,532.15	40	40				
上海前中软科技发展有限公司	成本法	981,500.00	1,239,828.03		1,239,828.03	9.82	9.82				196,300.00
上海意达电子商务有限公司	成本法	600,000.00	600,000.00		600,000.00	15	15		491,042.26		
上海中软计算机系统工程有限公司	权益法	150,000.00		168,919.30	168,919.30	30	30				
武汉中软数码技术有限公司	权益法	30,270,000.00	30,213,327.28	1,600,520.83	31,813,848.11	34.01	34.01				
武汉中软国际信息技术有限公司	权益法	2,300,000.00	9,286,508.56	1,919,714.58	11,206,223.14	46	46				
中电新视界技术有限公司	成本法	5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00	5	5				
合计	—	79,082,197.45	73,542,086.90	18,194,831.11	91,736,918.01	591.52	591.52	-	5,457,242.26		1,383,025.97

(2) 截至 2009 年 12 月 31 日, 本公司不存在向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况。

## 10. 固定资产

**(1) 固定资产及其累计折旧明细项目和增减变动如下**

项目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、原价合计	587,711,207.18	61,186,392.38	26,311,784.05	622,585,815.51
房屋及建筑物	363,332,417.04	39,002,417.50		402,334,834.54
机器设备	60,380,498.02	3,095,668.03	980,882.40	62,495,283.65
运输工具	23,181,777.38	5,386,852.14	2,417,519.14	26,151,110.38
其他	140,816,514.74	13,701,454.71	22,913,382.51	131,604,586.94
二、累计折旧合计	187,449,554.82	29,251,759.90	9,880,140.11	206,821,174.61
房屋及建筑物	79,901,295.70	13,296,409.23		93,197,704.93
机器设备	4,052,568.93	6,734,705.59	685,463.59	10,101,810.93
运输工具	9,910,445.61	1,926,059.31	1,780,080.80	10,056,424.12
其他	93,585,244.58	7,294,585.77	7,414,595.72	93,465,234.63
三、固定资产减值准备累计金额合计	61,223.06		61,223.06	
房屋及建筑物				
机器设备				
运输工具				
其他	61,223.06		61,223.06	
四、固定资产账面价值合计	400,200,429.30			415,764,640.90
房屋及建筑物	283,431,121.34			309,137,129.61
机器设备	56,327,929.09			52,393,472.72
运输工具	13,271,331.77			16,094,686.26
其他	47,170,047.10			38,139,352.31

注 1：本期折旧额为 29,251,759.90 元。

注 2：期末余额中已提足折旧的固定资产金额为 35,273,188.99 元，其中：机器设备已提足折旧 4,989,477.02 元，运输工具已提足折旧 17,500.00 元，其他已提足折旧 30,266,211.97 元。

注 3：本公司如下房产、土地尚未取得权属证书或尚未办理产权变更手续。

A、本公司位于海淀区学院南路 55 号院房屋(建筑面积 28000 平方米左右)，房屋权属所有人为中国计算机软件与技术服务总公司(已按照划拨方式办理了土地、房产等权属证)。前述房地产，本公司从其购入并使用多年。本公司与北京市国土资源局已分别于 2008 年 2 月、2008 年 5 月签订土地出让合同，并支付了全部土地出让金，相关房屋权属变更手续正在办理之中。

B、本公司昌平园区 A2 研发楼(建筑面积 8674.24 平方米)，房屋权属所有人为中国计算机软件与技术服务总公司(已按照协议出让方式办理了土地、房产等权属证)。前述房地产，本公司从其购入并使用多年，相关房屋权属变更手续正在办理中。

C、本公司昌平园区 A3 综合楼(食堂)(建筑面积 4882.45 平方米)、C11 单身宿舍楼(建筑面积 7888.76 平方米)，尚未办理产权证。

D、本公司天津市新产业园区华苑产业区海泰发展六道 6 号海泰绿色产业基地 k2-10-201，尚未办理产权证。

E、本公司天津市新产业园区华苑产业区海泰发展六道 6 号海泰绿色产业基地 k2-10-202, 尚未办理产权证。

## 11. 无形资产

### (1) 无形资产情况

项目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、账面原值合计	118,915,133.13	30,393,303.31	12,600,333.60	136,708,102.84
1、土地使用权	66,357,483.13	10,830,251.92	12,119,500.00	65,068,235.05
2、软件	45,227,650.00	18,544,051.39	30,833.60	63,740,867.79
3、商标权	30,000.00			30,000.00
4、专利权	4,850,000.00			4,850,000.00
5、非专利技术	2,450,000.00		450,000.00	2,000,000.00
6、其他无形资产		1,019,000.00		1,019,000.00
二、累计摊销额合计	21,518,912.66	16,232,203.57	727,633.39	37,023,482.84
1、土地使用权	1,384,252.00	1,587,318.70	419,616.09	2,551,954.61
2、软件	17,180,998.18	14,085,547.27	23,017.30	31,243,528.15
3、商标权	14,000.00	3,000.00		17,000.00
4、专利权	970,000.08	200,000.00		1,170,000.08
5、非专利技术	1,969,662.40	315,337.60	285,000.00	2,000,000.00
6、其他无形资产		41,000.00		41,000.00
三、无形资产账面净值合计	97,396,220.47			99,684,620.00
1、土地使用权	64,973,231.13			62,516,280.44
2、软件	28,046,651.82			32,497,339.64
3、商标权	16,000.00			13,000.00
4、专利权	3,879,999.92			3,679,999.92
5、非专利技术	480,337.60			-
6、其他无形资产	-			978,000.00
四、减值准备合计	165,000.00		165,000.00	
1、土地使用权				
2、软件				
3、商标权				
4、专利权				
5、非专利技术	165,000.00		165,000.00	
6、其他无形资产				
五、无形资产账面价值合计	97,231,220.47			99,684,620.00
1、土地使用权	64,973,231.13			62,516,280.44
2、软件	28,046,651.82			32,497,339.64
3、商标权	16,000.00			13,000.00
4、专利权	3,879,999.92			3,679,999.92
5、非专利技术	315,337.60			
6、其他无形资产				978,000.00

注：本期摊销额为 16,232,203.57 元。

## 12. 开发支出

项目	项目预算	本期发生额	本期减少额		期末余额
			计入当期损益	转入无形资产	
基础软件应用平台研发与产业化	5000 万元	25,423,422.56	13,626,265.07		11,797,157.49
合计		25,423,422.56	13,626,265.07		11,797,157.49

## 13. 商誉

被投资单位名称或形成商誉的事项	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
深圳市中软创新信息系统有限公司	1,915,046.28			1,915,046.28
中软赛博资源软件（天津）有限公司	29,489,660.38			29,489,660.38
中软国际（湖南）信息技术有限公司	7,340,173.96			7,340,173.96
和勤环球资源有限公司	297,675,000.00		80,667,000.00	217,008,000.00
DoubleBridgeTechnologiesInc	4,623,375.95			4,623,375.95
北京中科久辉信息自动化有限公司	2,669,000.00			2,669,000.00
北京广域齐民信息技术有限公司		2,908,894.08		2,908,894.08
深圳市金华业软件系统有限公司		19,491,000.00		19,491,000.00
成众来恩烟草业务		26,275,000.00		26,275,000.00
中软智通（唐山）科技有限公司		485,192.92		485,192.92
合计	343,712,256.57	49,160,087.00	80,667,000.00	312,205,343.57

注 1：本公司本期收购中软智通（唐山）科技有限公司股权，确认商誉 48.52 万元；本公司子公司中软香港之子公司中软国际有限公司本期收购广域齐民公司、深圳金华业公司和成众来恩烟草业务，分别确认商誉 290.88 万元、1,949.10 万元和 2,627.50 万元；

注 2：因本公司子公司中软香港之子公司中软国际有限公司所属企业和勤环球资源有限公司（以下简称“HGR 集团”）之商誉发生减值，本期计提减值准备 8,066.70 万元。HGR 集团的可收回金额根据使用价值算法而确定，两笔可收回金额各自产生现金流，该算法使用经管理层批准的五年期财政预算为基准之现金流预测，以及 18% 的折算率计算。各可收回金额五年以上的现金流使用 3% 推断固定增长率为基准，增长率是根据相关产业增长预测，且无超出相关产业平均长期增长率，由于可收回金额专门从事解决方案及咨询科技及外包业务，预测增长率合理。使用价值算法的其他主要假设与现金流入流出估计有关，包括预算销售额及毛利，该估计是依据各可收回金额的以往表现及管理层就市场发展的预期。公司本年度计提了与收购 HGR 有关的商誉减值 8066.7 万元。

## 14. 长期待摊费用

项目	年初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
1、房租及物业费	1,354,901.27	617,433.04	1,316,488.55		655,845.76
2、房屋装修费	9,838,011.39	3,126,947.54	1,706,913.58		11,258,045.35
3、维修费		73,280.38			73,280.38
合计	11,192,912.66	3,817,660.96	3,023,402.13		11,987,171.49

**15. 递延所得税资产**

项目	期末余额		年初余额	
	暂时性差异	递延所得税资产	暂时性差异	递延所得税资产
坏账准备	122,520,489.28	11,390,304.81	58,489,860.60	9,059,764.97
存货跌价准备	14,297,568.32	1,165,563.35	7,307,428.43	730,742.84
固定资产减值准备			61,223.06	6,122.31
递延收益	1,000,000.00	250,000.00		
合计	137,818,057.60	12,805,868.16	65,858,512.09	9,796,630.12

**16. 资产减值准备明细**

项目	年初余额	本期增加额		本期减少额			期末余额	
		本期计提	合并范围变化增加	转回	转销	核销		合并范围变化减少
坏账准备	80,019,156.07	33,883,040.27				4,800.00	170,184.27	113,727,212.07
存货跌价准备	9,305,706.62	5,282,775.28				290,913.58		14,297,568.32
可供出售金融资产减值准备								-
持有至到期投资减值准备								-
长期股权投资减值准备	573,933.26		4,966,200.00					5,540,133.26
投资性房地产减值准备								-
固定资产减值准备	61,223.06					61,223.06		-
工程物资减值准备								-
在建工程减值准备								-
生产性生物资产减值准备								-
油气资产减值准备								-
无形资产减值准备	165,000.00					165,000.00		-
商誉减值准备	17,387,000.00	80,667,000.00						98,054,000.00
其他								-
合计	107,512,019.01	119,832,815.55	4,966,200.00	-	-	521,936.64	170,184.27	231,618,913.65

**17. 所有权受到限制的资产**

项目	期末余额	所有权或使用权受限制的原因
一、用于抵押的资产		
房屋建筑物	18,980,488.80	注 1
二、应收账款中用于有追索权保理业务短期借款的应收账款	21,718,531.00	注 2
合计	40,699,019.8	

注 1：本公司之子公司大连中软软件有限公司于 2005 年 4 月 21 日向工行大连星海支行借款 1400 万元，借款期限为 2005 年 12 月 10 日至 2010 年 12 月 10 日，借款利率为中国

人民银行基础利率上浮 10%。该笔借款以大连中软软件有限公司位于大连市沙坪口区数码路北段 21、23 号的房屋及附属土地使用权[房屋所有权证号为大房权证高字第 20052552 号, 国有土地使用证号为“大国用(2005)字第 05015 号”]作抵押, 该房屋原值为 21, 204, 782. 20 元, 抵押期限与借款期限相同。截止资产负债表日, 该借款已归还 700 万元, 按照合同约定 2009 年应归还 400 万元, 2010 应归还 400 万元, 本期实际归还借款 100 万元, 尚未归还借款 700 万元。

注 2: 本公司用于有追索权保理业务短期借款的应收账款情况详见本附注五、3(1)。

## 18. 借款

### (1) 短期借款按分类列示如下

借款条件	期末余额	年初余额
质押借款	19, 203, 157. 18	
抵押借款		
保证借款	20, 000, 000. 00	10, 000, 000. 00
信用借款	202, 571, 710. 00	300, 564, 643. 70
合计	241, 774, 867. 18	310, 564, 643. 70

注 1: 期末保证借款系本公司之子公司中软万维网络技术有限公司于 2009 年 12 月 10 日新增北京银行股份有限公司大钟寺支行借款 2000 万元, 借款期限 12 个月, 中软万维网络技术有限公司股东杜潜为上述借款提供了担保, 担保期限与借款期限相同。

注 2: 期末质押借款如下:

单位名称	利率	起息日期	到期日期	期末余额
工行广州市花城支行	5. 84%	2009-10-21	2010-6-10	4, 500, 000. 00
工行广州市花城支行	5. 84%	2009-11-05	2010-5-10	3, 500, 000. 00
招商银行广州市花城支行	5. 31%	2009-08-28	2010-8-27	5, 000, 000. 00
建设银行广州市天河支行		2009-12-31	2010-6-25	6, 203, 157. 18
合计				19, 203, 157. 18

注: 期末质押借款质押物为本附注五、3(6)所列示的用于有追索权保理业务的应收账款。

## 19. 应付票据

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	7, 552, 723. 70	73, 208, 266. 80
商业承兑汇票	11, 892, 851. 38	11, 627, 801. 80
合计	19, 445, 575. 08	84, 836, 068. 60

注 1: 本公司应付票据减少 77. 08%是因为本期内到期支付所致。

注 2: 本公司所属广州中软公司以自本公司取得的商业承兑汇票 1, 067 万元向中国电子财务有限责任公司贴现, 该票据已于 2010 年 1 月 15 日到期承兑。

## 20. 应付账款

### (1) 应付账款按账龄列示如下

项目	期末余额		年初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	343,182,187.92	86.37	349,814,953.35	92.41
1 至 2 年	26,945,790.26	6.78	18,010,015.89	4.76
2 至 3 年	17,967,450.22	4.52	7,798,728.68	2.06
3 年以上	9,250,796.74	2.33	2,939,369.61	0.77
合计	397,346,225.14	100.00	378,563,067.53	100.00

### (2) 应付账款中应付持有公司 5%(含 5%) 上表决权股份的股东单位情况

截至 2009 年 12 月 31 日, 本公司无应付持有本公司 5%(含 5%) 上表决权股份的股东单位欠款。

### (3) 应付账款中外币余额情况

外币名称	期末余额			年初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
美元				5,503,350.01	6.8346	37,613,195.98
港币				15,743,058.65	0.8819	13,883,803.43
日元	9,661,424.07	0.07378	712,819.87	43,566,335.01	0.07565	3,295,793.24
合计	—	—	712,819.87	—	—	54,792,792.65

## 21. 预收款项

### (1) 预收款项按账龄列示如下

项目	期末余额		年初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	82,969,068.08	92.61	50,686,613.28	84.34
1 至 2 年	3,517,879.92	3.93	6,753,836.03	11.24
2 至 3 年	1,590,044.27	1.77	1,503,139.61	2.50
3 年以上	1,516,129.12	1.69	1,156,805.51	1.92
合计	89,593,121.39	100.00	60,100,394.43	100.00

注: 本公司预收款项期末较期初增长 49.07% 是收到尚未结算的客户预付款项增加所致。

### (2) 预收款项中预收持有公司 5%(含 5%) 以上表决权股份的股东单位或关联方情况:

截至 2009 年 12 月 31 日, 本公司无预收持有公司 5%(含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项。

## 22. 应付职工薪酬

项目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	52,874,806.17	379,673,142.40	364,304,300.90	68,243,647.67
二、职工福利费	436,106.11	3,812,793.83	4,248,899.94	
三、社会保险费	390,260.32	89,605,535.62	89,239,860.17	755,935.77

其中：医疗保险费	38,288.93	26,351,786.61	26,239,980.44	150,095.10
基本养老保险费	299,368.49	58,507,436.59	58,217,666.31	589,138.77
失业保险费	20,341.15	2,910,870.96	2,929,710.84	1,501.27
工伤保险费	7,536.90	859,421.30	859,779.57	7,178.63
生育保险费	24,724.85	976,020.16	992,723.01	8,022.00
四、住房公积金	931,884.14	36,597,744.24	37,126,445.77	403,182.61
五、辞退福利				
六、其他	9,213,014.82	3,006,797.84	4,497,101.57	7,722,711.09
其中：工会经费和职工教育经费	9,213,014.82	2,941,316.93	4,431,620.66	7,722,711.09
因解除劳动关系给予的补偿		32,605.34	32,605.34	
其他		32,875.57	32,875.57	
合计	63,846,071.56	512,696,013.93	499,416,608.35	77,125,477.14

### 23. 应交税费

税种	期末余额	年初余额	备注
增值税	2,786,369.49	9,064,844.51	见“三、税项”
营业税	12,664,027.99	13,492,729.30	见“三、税项”
城建税	1,485,709.76	503,273.32	见“三、税项”
企业所得税	18,334,717.23	5,534,403.52	见“三、税项”
房产税		1,395,924.56	见“三、税项”
土地使用税			
个人所得税	3,505,225.27	3,534,121.44	见“三、税项”
印花税		3,146.92	
教育费附加	709,585.30	512,210.38	见“三、税项”
其他税费	237,837.25	194,229.35	见“三、税项”
合计	39,723,472.29	34,234,883.30	

### 24. 应付利息

项目	期末余额	年初余额
分期付息到期还本的长期借款利息		
企业债券利息		
短期借款应付利息	221,836.00	
合计	221,836.00	

### 25. 应付股利

投资者名称	期末余额	年初余额	超过一年未支付原因
程慰	302,160.00	302,160.00	暂未支付
王凤朝	98,160.00	98,160.00	暂未支付
陈钦	11,280.00	11,280.00	暂未支付
申亚平	8,400.00	8,400.00	暂未支付
谌志华		267,150.00	
深圳清华力合创业投资管理有限公司	61,250.00	61,250.00	暂未支付
北京灵远富荣投资管理有限公司	41,250.00	41,250.00	暂未支付
皮立新	48,750.00	48,750.00	暂未支付
衣丰超	56,250.00	56,250.00	暂未支付

投资者名称	期末余额	年初余额	超过一年未支付原因
北京华利计算机公司	960,000.00	960,000.00	暂未支付
中软公司自然人股东	16,454.76	16,454.76	暂未支付
有限售条件-中国电子信息产业集团		3,487,032.93	
香港普泽公司	82,000.00	82,000.00	暂未支付
合计	1,685,954.76	5,440,137.69	

注：本公司应付股利减少 69.01% 的原因是本期内到期支付所致。

## 26. 其他应付款

### (1) 其他应付款按账龄列示如下

项目	期末余额		年初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	95,695,896.07	59.81	67,222,231.73	45.93
1 至 2 年	17,139,078.03	10.71	14,993,771.64	10.24
2 至 3 年	989,854.11	0.62	12,306,165.42	8.41
3 年以上	46,182,109.14	28.86	51,843,679.45	35.42
合计	160,006,937.35	100.00	146,365,848.24	100.00

### (2) 其他应付款中应付持有公司 5%(含 5%) 表决权股份的股东单位或关联方情况

截至 2009 年 12 月 31 日，本公司无应付持有公司 5%(含 5%) 表决权股份的股东单位款项。

### (3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况

单位名称	金额	账龄	其他应付款的性质或内容
中国电子信息产业集团有限公司	18,000,000.00	3 年以上	在收购中软总公司时协议规定的收购款
中软总公司-专项离退休经	7,546,219.86	3 年以上	系收购中软总公司时形成的职工安置的相关费用，逐年支付给中软离退休人员等相关费用
中软总公司-专项劳动补偿	4,106,431.92	3 年以上	系收购中软总公司时形成的职工安置的相关费用，逐年支付给中软离退休人员等相关费用
合计	29,652,651.78	—	

### (4) 其他应付款中外币余额情况

外币名称	期末余额			年初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
美元	26,202.39	6.8282	178,915.16	43,398.45	6.8346	296,611.05
港币	4,075,485.93	0.8805	3,588,465.36	312,687.54	0.8819	275,759.14
日元	128,888,000.00	0.07378	9,509,356.64	6,447,209.58	0.07565	487,731.40
合计	—	—	13,276,737.16	—	—	1,060,101.59

## 27. 一年内到期的非流动负债

### (1) 一年内到期的非流动负债按类别列示如下

类别	期末余额	年初余额
一年内到期的长期借款	7,000,000.00	28,490,356.30
一年内到期的应付债券		
一年内到期的长期应付款		
合计	7,000,000.00	28,490,356.30

### (2) 一年内到期的长期借款

**a. 一年内到期的长期借款**

借款条件	期末余额	年初余额
质押借款		
抵押借款	7,000,000.00	12,000,000.00
保证借款		
信用借款		16,490,356.30
合计	7,000,000.00	28,490,356.30

**b. 金额前五名的一年内到期的长期借款**

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	期末余额	
					外币金额	本币金额
中国工商银行大连星海支行	2005.12	2010.12	人民币	即期利率		7,000,000.00
合计	—	—		—	—	7,000,000.00

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	年初余额	
					外币金额	本币金额
中国工商银行大连星海支行	2005.12	2010.12	人民币	即期利率		4,000,000.00
SCUBESystemLimited	2007.2	2009.2	美元	无息	2,500,000.00	16,490,356.30
上海大盛资产有限公司	2004.11.3	2009.12.31	人民币	无息		5,000,000.00
上海大盛资产有限公司	2006.10.30	2009.12.31	人民币	无息		3,000,000.00
合计	—	—		—	—	28,490,356.30

**28. 长期借款**
**(1) 长期借款按分类列示如下**

借款条件	期末余额	年初余额
质押借款		
抵押借款		4,000,000.00
保证借款		
信用借款		
合计		4,000,000.00

**29. 应付债券（可赎回可换股优先股）**

债券名称	面值总额	发行日期	债券期限	发行金额	年初余额	期末余额
可赎回可换股优先股	15,560万港币	2006年1月	6年	15,560.00万港币	125,797,000.00	167,654,519.60
合计					125,797,000.00	167,654,519.60

注：本公司之子公司中软国际有限公司于2006年1月6日完成对微软及国际金融公司发行可赎回可换股优先股。根据《企业会计准则第37号—金融工具列报》的有关规定，该可赎回可换股优先股作为金融负债处理，以公允价值计量且其变动计入当期损益，2009年公允价值变动为-4,774.55万元，计入当期损益。

### 30. 专项应付款

项目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
信息化平台	12,600,000.00			12,600,000.00
合计	12,600,000.00			12,600,000.00

### 31. 其他非流动负债

项目	期末余额	年初余额
广东省信息现代信息服务业发展专项资金扶持项目	3,000,000.00	
工业和信息产业	1,250,000.00	
人口信息服务系统	1,000,000.00	1,000,000.00
计算机内网监控与审计系统	1,000,000.00	
企业 PDM 协同管理软件	1,000,000.00	
电子文件安全	1,000,000.00	
中软大规模内网	1,000,000.00	
网络威胁防御管理系统	900,000.00	900,000.00
服务型公共电子采购交易平台及应用	800,000.00	
中软万维证券综合业务应用平台	690,000.00	690,000.00
大连市软件产业发展专项第二批项目资金	261,427.46	
科技拨款	200,000.00	200,000.00
基于 TD-SCDMA 移动终端的安全视频监控系統	183,169.34	900,000.00
电子工业标准化研究所科研费		300,000.00
工商部商业连锁物流管理系统款		1,000,000.00
基于内容的视频检索监控机		1,000,000.00
网络信息安全教学实验系统		800,000.00
面向 3G 应用的通信教学软件系统		250,000.00
中软铁路应急指挥通信系统产业化		3,600,000.00
基于 SOA 架构的应用集成中间件研发与产业化		
面向广电网和互联网的 AVS 视频监控软件系统		600,000.00
中软可信移动存储介质管理系统		483,169.34
国家应急平台体系关键技术		150,000.00
国家应急平台体系关键技术研究与应用示范		225,000.00
项目	12,284,596.80	12,098,169.34

### 32. 股本

项 目	年初余额		本期变动 (+、-)				期末余额		
	股数	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	股数	比例 (%)
一 有限售条件股份	58,117,205	36.03%	64,382,795			-58,117,205	6,265,590	64,382,795	28.53
国家持股									
国有法人持股	58,117,205	36.03%	64,382,795			-58,117,205	6,265,590	64,382,795	28.53
其他内资持股									
境内非国有法人持股									
境内自然人持股									

项 目	年初余额		本期变动 (+、-)				期末余额		
	股数	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	股数	比例 (%)
外资持股									
境外法人持股									
境外自然人持股									
二 无限售条件流通股份	103,193,879	63.97%				58,117,205	58,117,205	161,311,084	71.47
人民币普通股	103,193,879	63.97%				58,117,205	58,117,205	161,311,084	71.47
境内上市的外资股									
境外上市的外资股									
其他									
三 股份总数	161,311,084	100.00%	64,382,795				64,382,795	225,693,879	100.00

本公司本期新增注册资本由中瑞岳华会计师事务所验证并出具中瑞岳华验字[2009]第083号验资报告。

### 33. 资本公积

项目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
资本溢价	165,514,696.76	334,192,224.43		499,706,921.19
其他资本公积	126,873,599.65	1,832,600.00	13,039,740.96	115,666,458.69
合计	292,388,296.41	336,024,824.43	13,039,740.96	615,373,379.88

注 1：因本期向本公司之股东中国电子信息产业集团定向增发收到的资本溢价款 327,439,979.15 元计入资本溢价本期增加。

注 2：本公司子公司中国计算机软件与技术服务(香港)有限公司之子公司中软国际有限公司因股份支付行权收到的资本溢价款 747,931.31 元计入资本溢价本期增加。

注 3：本公司子公司中国计算机软件与技术服务(香港)有限公司之子公司中软国际有限公司因本期股份支付确认购股权增加的资本公积 6,004,313.97 元计入资本溢价本期增加。

注 4：本公司子公司中国计算机软件与技术服务(香港)有限公司因收购子公司中软国际有限公司少数股东权益减少资本公积 13,039,740.96 元。

注 5：本公司本期收到北京市高新技术成果转化服务中心拨付北京市支持高新技术产业发展财政专项资金 1,432,600 元和中关村科技园区管理委员会拨付中关村科技园区产业发展专项扶持资金 400,000 元计入其他资本公积本期增加。

### 34. 盈余公积

项目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积	40,345,806.31	842,390.18		41,188,196.49
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				

项目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
其他				
合计	40,345,806.31	842,390.18		41,188,196.49

### 35. 未分配利润

#### (1) 未分配利润明细如下

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	154,750,491.37	—
调整年初未分配利润合计数(调增+,调减-)		—
调整后年初未分配利润	154,750,491.37	—
加:本期归属于母公司所有者的净利润	14,465,265.97	—
减:提取法定盈余公积	842,390.18	
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	3,227,422.47	
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	165,145,944.69	

### 36. 营业收入与成本

#### (1) 营业收入明细如下

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	2,413,106,103.30	2,226,514,535.63
其他业务收入	15,749,098.59	14,298,244.51
营业收入合计	2,428,855,201.89	2,240,812,780.14

#### (2) 营业成本明细如下

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务成本	1,603,037,792.52	1,485,492,562.62
其他业务成本	8,809,838.03	8,282,758.07
营业成本合计	1,611,847,630.55	1,493,775,320.69

#### (3) 主营业务按产品分项列示如下

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
自主软件产品	489,072,967.18	169,954,753.86	446,413,362.86	154,538,680.46
软件外包服务	469,704,361.93	333,032,528.64	398,477,581.01	277,778,708.63
行业解决方案与服务	1,454,328,774.19	1,100,050,510.02	1,381,623,591.76	1,053,175,173.53
合计	2,413,106,103.30	1,603,037,792.52	2,226,514,535.63	1,485,492,562.62

#### (4) 主营业务按地区分项列示如下

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
华北地区	1,086,332,800.13	738,674,752.79	1,000,743,541.03	680,705,756.61
华东地区	299,597,665.33	206,572,590.24	200,148,708.21	138,270,756.18
华南地区	508,190,393.24	353,598,875.62	489,252,397.84	341,938,500.85

华中地区	182,407,662.67	125,076,934.29	266,864,944.28	187,125,698.93
西北地区	30,606,129.74	18,296,344.36	10,654,443.12	6,441,676.31
东北地区	141,955,955.56	72,241,385.79	116,716,236.07	56,945,851.58
西南地区	69,103,544.28	40,791,822.19	32,238,745.36	19,259,426.48
其他地区	94,911,952.35	47,785,087.24	109,895,519.72	54,804,895.68
合计	2,413,106,103.30	1,603,037,792.52	2,226,514,535.63	1,485,492,562.62

### (5) 本期公司前五名客户的营业收入情况

项目	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
Microsoft	153,650,000.00	6.33
上海申通集团	113,027,454.60	4.65
深圳华为技术有限公司	98,817,000.00	4.07
国家统计局	41,305,299.15	1.70
普华基础软件股份有限公司	27,096,233.53	1.12
合计	433,895,987.28	17.87

### 37. 营业税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	35,836,746.44	37,147,940.32
城市维护建设税	3,433,367.47	5,572,557.60
教育费附加	1,917,929.99	2,502,383.89
地方教育费附加	56,110.02	4,060.51
价格调节基金	16,521.28	
堤防费	22,235.30	
河道管理费	43,195.16	20,677.13
合计	41,326,105.66	45,247,619.45

### 38. 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
可赎回可转换优先股公允价值变动	-47,745,521.00	54,487,000.00
合计	-47,745,521.00	54,487,000.00

### 39. 投资收益

#### (1) 投资收益明细情况

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	196,300.00	245,375.00
权益法核算的长期股权投资收益	3,771,789.97	4,180,717.04
处置长期股权投资产生的投资收益	6,271,134.72	4,346,742.97
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		241,916.20
持有持有至到期投资期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
其他		218,000.97
合计	10,239,224.69	9,232,752.18

**(2) 按成本法核算的长期股权投资收益**

被投资单位	本期发生额	上期发生额
上海浦东中软科技发展有限公司	196,300.00	245,375.00
合计	196,300.00	245,375.00

**(3) 按权益法核算的长期股权投资收益**

被投资单位	本期发生额	上期发生额
北京富士通系统工程有限公司	-296,526.01	1,691,802.08
杭州华视数字技术有限公司	-520,647.71	-122,969.32
上海中软计算机系统有限公司	168,919.30	
北京亚数富士信息系统有限公司	59,053.35	-861.62
武汉达梦数据库有限公司	1,600,520.83	-56,672.72
湖南麒麟信息工程技术有限公司	-20,218.38	-10,421.42
武汉中软国际信息技术有限公司	1,919,788.62	2,486,229.12
北京中烟信息技术有限公司	1,039,122.32	588,665.45
北京中软同达计算机通用技术有限责任公司	-25,240.09	-102,035.86
北京中软泰和科技有限公司	-152,982.26	-93,018.67
北京中软华夏信息技术有限公司		-200,000.00
合计	3,771,789.97	4,180,717.04

**40. 资产减值损失**

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	33,883,040.27	14,020,379.98
二、存货跌价损失	5,282,775.28	1,810,097.29
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		165,000.00
十三、商誉减值损失	80,667,000.00	17,387,000.00
十四、其他		
合计	119,832,815.55	33,382,477.27

注：本公司本期资产减值损失较上年度增加 258.97%，主要系计提坏账准备和商誉减值损失增加所致。

**41. 营业外收入**
**(1) 营业外收入明细如下**

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计	181,704.09	67,084.13
其中：固定资产处置利得	181,704.09	67,084.13

项目	本期发生额	上期发生额
无形资产处置利得		
债务重组利得		
非货币性资产交换利得		
捐赠利得		
政府补助利得	55,713,647.25	57,810,502.78
违约赔偿收入	239,971.67	
其他利得	1,617,006.91	2,965,740.60
合计	57,752,329.92	60,843,327.51

## (2) 政府补助明细如下

项目	本期发生额	上期发生额	收入来源
增值税退税	21,228,414.24	20,323,284.33	税收返还
基于密集标识的文件安全项目	4,000,000.00		财政拨款
中软铁路应急指挥通信系统产业化项目	3,600,000.00		财政拨款
国产安全操作系统及办公软件产业化项目	3,000,000.00		财政拨款
基于新一代网络技术的对等、开放式导航信息平台项目	2,500,000.00		财政拨款
维哈柯语言文字软件开发及产业化项目	2,000,000.00		财政拨款
网络集成办公软件研发及产业化项目	1,740,000.00		财政拨款
商务部关于实施服务外包“千百十工程项目”	1,424,000.00		财政拨款
基于内容的视频检索监控机项目	1,000,000.00		财政拨款
自主高可信操作系统关键技术研究及产品项目	800,000.00	200,000.00	财政拨款
上海基础软件工程技术研究中心项目	800,000.00		财政拨款
网络信息安全教学实验系统项目	800,000.00		财政拨款
区域电子政务应用支撑平台项目	780,000.00	1,350,000.00	财政拨款
工业和信息产业项目	750,000.00		财政拨款
北京科学技术委员会基金拨款	700,000.00		财政拨款
中软可信移动存储介质管理系统项目	700,000.00	516,830.66	财政拨款
国产自主安全桌面安全平台	600,000.00	400,000.00	财政拨款
面向广电网和互联网的 AVS 视频监控软件系统	600,000.00		财政拨款
中软防水墙系统项目	600,000.00		财政拨款
深圳市财政局科技研发资金 (CMM/CMMI 认证资助经费)	500,000.00		财政拨款
电子文件安全与轨迹跟踪管理系统项目	500,000.00		财政拨款
中软大规模内网项目	500,000.00		财政拨款
2009 信息服务业资助 (农村食品监管) 项目	492,000.00		财政拨款
科技三项费	480,000.00		财政拨款
昌平区促进服务外包发展项目	394,000.00		财政拨款
2009 年工业企业信息化项目	322,400.00		财政拨款
2008 年省信息服务业发展专项	300,000.00		财政拨款
CMMI4 级奖励	300,000.00		财政拨款
RFID 应用标准研究项目	300,000.00		财政拨款
设备数据交换节点入网集成项目	300,000.00		财政拨款
国研数通基于国产软硬件区县级电子政务应用示范项目	300,000.00		财政拨款
基于 TD-SCDMA 移动终端的安全视频监控项目	100,000.00	1,100,000.00	财政拨款
桌面中文软件系统-科教兴市补贴资金		6,750,000.00	财政拨款
安全部门 863 项目		300,000.00	财政拨款
中软可信移动存储介质管理系统项目		1,700,000.00	财政拨款

中软业务协同应用平台及在信访行业的应用项目		1,000,000.00	财政拨款
2008 新一代宽带及网络通信产业化专项项目		1,000,000.00	财政拨款
重点行业信息化知识库及服务体系构造项目		760,000.00	财政拨款
北京市工业促进局企业技术中心专项补助项目		1,000,000.00	财政拨款
中国地税行业业务基础支撑体系应用项目		600,000.00	财政拨款
基于 SOA 架构的中间件项目		1,000,000.00	
其他项目	3,302,833.01	19,810,387.79	
合 计	55,713,647.25	57,810,502.78	

#### 42. 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计	234,598.84	432,855.59
其中：固定资产处置损失	234,598.84	432,855.59
无形资产处置损失		
债务重组损失		
非货币性资产交换损失		
对外捐赠支出	55,500.00	
非常损失	135,062.69	
盘亏损失	46,684.85	
罚款支出	123.57	
其他支出	545,265.24	1,313,175.52
合 计	1,017,235.19	1,746,031.11

#### 43. 所得税费用

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	21,847,825.16	14,145,438.84
递延所得税调整	-3,013,395.63	-2,187,959.72
其中：坏账准备	-2,334,697.43	-1,999,471.11
存货跌价准备	-434,820.51	-188,488.61
递延收益	-250,000.00	
固定资产减值准备	6,122.31	
合 计	18,834,429.53	11,957,479.12

#### 44. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

本公司按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 9 号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010 年修订）》（“中国证券监督管理委员会公告[2010]2 号”）、《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益（2008）》（“中国证券监督管理委员会公告[2008]43 号”）要求计算的每股收益如下：

项目	代码	本期发生额
归属于公司普通股股东的净利润(I)	P0	14,465,265.97
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润(II)	P0	20,614,491.60
期初股份总数	S0	161,311,084.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	S1	
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	Si	64,382,795.00
报告期因回购等减少股份数	Sj	

报告期缩股数	Sk	
报告期月份数	M0	12.00
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	Mi	6.00
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	Mj	
发行在外的普通股加权平均数	S	193,502,481.50
基本每股收益(I)		0.07
基本每股收益(II)		0.11
调整后的归属于普通股股东的当期净利润(I)	P1	14,465,265.97
调整后扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润(II)	P1	20,614,491.60
认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数		
稀释后的发行在外普通股的加权平均数		193,502,481.50
稀释每股收益(I)		0.07
稀释每股收益(II)		0.11

### (1) 基本每股收益

基本每股收益 =  $P0 \div S$

$S = S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk$

其中：P0 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S0 为期初股份总数；S1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；Si 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj 为报告期因回购等减少股份数；Sk 为报告期缩股数；M0 报告期月份数；Mi 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；Mj 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

### (2) 稀释每股收益

稀释每股收益 =  $P1 / (S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

其中，P1 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

## 45. 其他综合收益

项目	本期发生额	上期发生额
1. 可供出售金融资产产生的利得(损失)金额		
减: 可供出售金融资产产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
2. 按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减: 按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		

项目	本期发生额	上期发生额
3. 现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整		
小计		
4. 外币财务报表折算差额	-13,899,086.99	25,551,092.95
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计	-13,899,086.99	25,551,092.95
5. 其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
合计	-13,899,086.99	25,551,092.95

#### 46. 现金流量表项目注释

##### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
利息收入	3,950,253.49	3,320,129.38
政府补助和递延收益	46,046,260.76	47,010,803.29
收到其他往来款	10,359,546.87	51,119,349.61
合计	60,356,061.12	101,450,282.28

##### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
业务招待费	5,302,148.63	2,322,966.85
差旅费	12,175,399.76	10,410,460.62
租赁费	6,233,102.43	5,474,170.98
办公费	10,196,151.48	9,212,089.14
研发费用	49,927,972.91	37,470,911.00
其他	140,081,622.36	124,231,949.31
合计	223,916,397.57	189,122,547.90

##### (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
取得子公司现金	1,367,271.93	
合计	1,367,271.93	

##### (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
本期处置子公司期末现金	23,454,605.63	
合计	23,454,605.63	

**(5) 支付的其他与筹资活动有关的现金**

项目	本期金额	上期金额
定向发行股份费用	1,994,382.80	
合计	1,994,382.80	

**47. 现金流量表补充资料**
**(1) 现金流量表补充资料**

项目	本期金额	上期金额
<b>1、将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	-67,234,538.23	114,846,927.70
加：资产减值准备	119,832,815.55	33,382,477.27
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	29,251,759.90	31,726,556.93
无形资产摊销	16,232,203.57	9,722,020.57
长期待摊费用摊销	3,034,972.71	2,360,089.40
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	52,894.75	365,711.46
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	47,745,521.00	-54,487,000.00
财务费用（收益以“-”号填列）	19,483,327.25	27,547,985.94
投资损失（收益以“-”号填列）	-10,239,224.69	-9,232,752.18
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-3,009,238.05	-2,187,959.72
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-26,386,684.25	69,942,318.41
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	88,538,207.34	-47,237,564.42
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-160,524,594.67	-57,447,349.33
其他		
经营活动产生的现金流量净额	56,777,422.18	119,301,462.03
<b>2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3、现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	707,430,652.98	511,300,210.71
减：现金的期初余额	511,300,210.71	605,551,149.70
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	196,130,442.27	-94,250,938.99

**(2) 现金及现金等价物**

项目	本期金额	上期金额
<b>一、现金</b>	707,430,652.98	511,300,210.71
其中：库存现金	1,331,027.78	2,259,265.50
可随时用于支付的银行存款	686,765,438.48	488,719,936.62
可随时用于支付的其他货币资金	19,334,186.72	20,321,008.59
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		

项目	本期金额	上期金额
拆放同业款项		
<b>二、现金等价物</b>		
其中：三个月内到期的债券投资		
<b>三、期末现金及现金等价物余额</b>	707,430,652.98	511,300,210.71

#### 48. 所有者权益变动表项目注释

本公司所有者权益变动表不存在对上年年末余额进行调整的事项。

### 六、关联方及关联交易

#### 1. 本企业的母公司情况

公司名称	与本公司关系	企业类型	注册地	法人代表	组织机构代码	业务性质	注册资本	对本公司持股比例	对本公司表决权比例
中国电子信息产业集团有限公司	母公司及最终控制方	国有独资	北京	熊群力	100010249	其他电子设备制造	79.3 亿元	54.28%	54.28%

#### 2. 本企业的子公司情况

公司名称	企业类型	注册地	法人代表	组织机构代码	业务性质	注册资本(万人民币)	本公司合计持股比例(%)	本公司合计表决权比例(%)
北京中软融鑫计算机系统工程 有限公司	有限公司	北京	王凤朝	101194908	应用软件服务	2000	65	65
北京中软万维网络技术有限公司	有限公司	北京	程春平	633625684	应用软件服务	1000	70	70
北京中软信息工程系统有限公司	有限公司	北京	程春平	746112543	应用软件服务	2000	95	100
大连中软软件有限公司	有限公司	大连	王晓斌	726046913	应用软件服务	1000	62	62
广州中软信息技术有限公司	有限公司	广州	谌志华	231251798	计算机系统服务	2000	82.19	82.19
杭州中软安人网络通信有限公司	有限公司	杭州	朱鹏	72450428X	应用软件服务	2000	45	45
河南中软信息技术有限公司	有限公司	郑州	程春平	169998136	其他软件服务	100	51	51
南京中软软件与技术服务有限公司	有限公司	南京	张兴忠	783808267	其他软件服务	100	70	70
山东中软信息技术有限公司	有限公司	济南	孙西峰	730679780	应用软件服务	160	65	65
上海中标软件有限公司	有限公司	上海	孙德炜	755708779	基础软件服务	8000	50	50
深圳市中软创新信息系统有限公司	有限公司	深圳	程春平	726196866	应用软件服务	2000	72.5	72.5
天津中软软件系统有限公司	有限公司	天津	田力	749109737	应用软件服务	100	90	90
中国计算机软件与技术服务(香港)有限公司	有限公司	香港	杨军	138771	应用软件服务	5700 万港元	99.9994	99.9994
中软科技创业投资有限公司	有限公司	北京	程春平	726340856	其他计算机服务	5000	92	92
中软智通(唐山)科技有限公司	有限公司	唐山	程春平	60108769-0	其他计算机服务	125	60	60

#### 3. 合营及联营企业

公司名称	企业类型	法人代表	注册地	业务性质	注册资本(万人民币)	本公司合计持股比例(%)	本公司合计表决权比例(%)
一、联营企业							

北京富士通系统工程有限 公司	中外合资	箕田好文	北京	计算机软件开发、系统 集成、提供咨询和技术 服务	10000 万日元	39	39
北京亚数富士信息系统有 限公司	中外合资	近藤和生	北京	软件外包开发;软件产 品的研究、开发及销售	220	20	20
北京中软冠群软件技术有 限公司	有限公司	秦俊峰	北京	应用软件开发	1655.47	30	30
北京中软金马科技有限公 司	有限公司	杨卫红	北京	计算机软件研发与服 务、系统集成等	300	30	30
北京中软泰和科技有限公 司	有限公司	崔辉	北京	计算机软件研发与服 务、系统集成等	1000	35	35
北京中软同达计算机通用 技术有限责任公司	有限公司	杨军	北京	计算机系统集成及软 硬件的技术开发、转让 咨询等	50	30	30
北京中烟信息技术有限公 司	有限公司	吴建明	北京	IT 服务·系统集成,计 算机硬件·网络设备, 计算机软件	500	20	20
杭州华视数字技术有限公 司	有限公司	唐敏	杭州	技术开发、服务、咨询、 生产、批发、零售	1300	31.54	31.54
湖南麒麟信息工程技术有 限公司	有限公司	杨晓东	湖南	操作系统软件开发	1200	30	30
宁波中软科技开发有限公 司	有限公司	杨卫红	宁波	软件与信息产品开发;软 件信息服务;住宅房的开 发、建设;物业管理	3000	40	40
上海中软计算机系统工程 有限公司	有限公司	周进军	上海	计算机系统设备安装维 修,计算机软硬件销售	50	30	30
武汉达梦数据库有限公司	有限公司	冯裕才	武汉	数据库管理系统、信息 系统集成开发、技术服 务	6000	34.01	34.01
武汉中软国际信息技术有 限公司	有限公司	徐伟斌	武汉	计算机软硬件技术开 发、销售及服务、互联 网网络技术开发	500	46	46

#### 4. 其他关联方

公司名称	与本公司的关系
长城计算机软件与系统有限公司	同一实际控制人
北京中电广通科技有限公司	同一实际控制人
深圳市桑达实业股份有限公司	同一实际控制人
深圳市中电电力技术有限公司	同一实际控制人
中电智能卡有限责任公司	同一实际控制人
北京中电瑞达电子技术有限公司	同一实际控制人
中国电子财务有限责任公司	同一母公司
中国电子科技开发有限公司	同一母公司
中国电子器材总公司	同一母公司
中国电子产业工程公司	同一母公司
中国电子进出口总公司	同一母公司
北京华利计算机公司	同一母公司
中国电子工业深圳总公司	同一母公司
北京中软世纪科技有限公司	其他
上海浦东中软科技发展有限公司	其他

#### 5. 关联交易情况

##### (1) 购销商品、提供、接受劳务和其他关联交易

关联方名称	关联交 易类型	关联交易内容	本期发生额		
			金额	占同类交 易的比例 %	定价政策及 决策程序
长城计算机软件与系统有限公司	销售	销售商品、劳务	14,089,406.79	0.97	市场价格

北京中软世纪科技有限公司	销售	销售商品、劳务	125,641.03	0.01	市场价格
中国电子信息产业集团有限公司	销售	销售商品、劳务	2,532,975.22	0.17	市场价格
上海浦东中软科技发展有限公司	销售	销售商品、劳务	220,512.82	0.02	市场价格
中国电子科技开发有限公司	销售	销售商品、劳务	750,000.00	0.05	市场价格
长城计算机软件与系统有限公司	采购	购买商品、劳务	39,371,885.54	2.71	市场价格
中国电子科技开发有限公司	采购	购买商品、劳务	3,407,834.20	0.23	市场价格
北京中软冠群软件技术有限公司	采购	购买商品、劳务	1,687,150.47	0.12	市场价格
北京中软世纪软件技术有限公司	采购	购买商品、劳务	515,240.00	0.04	市场价格
中国电子进出口总公司	采购	购买商品、劳务	7,277,945.26	0.50	市场价格
北京中软泰和科技有限公司	采购	购买商品、劳务	288,000.00	0.02	市场价格
北京中电广通科技有限公司	采购	购买商品、劳务	3,222,222.22	0.22	市场价格
中国电子器材总公司	采购	购买商品、劳务	4,802,977.89	0.33	市场价格
长城计算机软件与系统有限公司	采购	转让或者受让研究与开发项目	1,249,557.17	0.09	市场价格
中国电子财务有限责任公司	其他	贷款利息支出	3,726,392.50	19.12	同期银行利率
中国电子财务有限责任公司	其他	票据贴现利息支出	208,117.53	8.57	同期银行利率
中国电子财务有限责任公司	其他	银行存款利息收入	234,448.85	5.93	同期银行利率
合计			83,710,307.49		

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	上期发生额		
			金额	占同类交易的比例%	定价政策及决策程序
长城计算机软件与系统有限公司	销售	销售商品、劳务	1,415,384.62	0.10	市场价格
中国电子财务有限责任公司	销售	销售商品、劳务	850,000.00	0.06	市场价格
北京中软世纪科技有限公司	销售	销售商品、劳务	733,217.95	0.05	市场价格
中国电子信息产业集团有限公司	销售	销售商品、劳务	265,034.20	0.02	市场价格
北京中烟信息技术有限公司	销售	销售商品、劳务	500,000.00	0.04	市场价格
中国电子器材总公司	销售	销售商品、劳务	291,625.00	0.02	市场价格
武汉中软国际信息技术有限公司	销售	销售商品、劳务	247,393.15	0.02	市场价格
上海浦东中软科技发展有限公司	销售	销售商品、劳务	160,256.41	0.01	市场价格
上海中软计算机系统有限公司	采购	购买商品、劳务	379,115.09	0.04	市场价格
北京中软世纪软件技术有限公司	采购	购买商品、劳务	7,725,400.59	0.73	市场价格
中国电子产业工程公司	采购	购买商品、劳务	728,330.35	0.07	市场价格
中国电子进出口总公司	采购	购买商品、劳务	10,268,562.09	0.98	市场价格
北京中软泰和科技有限公司	采购	购买商品、劳务	2,281,822.63	0.22	市场价格
北京中电广通科技有限公司	采购	购买商品、劳务	3,124,131.41	0.30	市场价格
中电智能卡有限责任公司	采购	购买商品、劳务	1,349,261.03	0.13	市场价格
中国电子工业深圳总公司	采购	购买商品、劳务	1,409,940.52	0.13	市场价格
中国电子器材总公司	采购	购买商品、劳务	9,853,138.67	0.94	市场价格
武汉中软国际信息技术有限公司	采购	购买商品、劳务	2,150,708.70	0.20	市场价格
北京中烟信息技术有限公司	采购	购买商品、劳务	79,182.60	0.01	市场价格
中国电子财务有限责任公司	其他	贷款利息支出	5,236,173.00	18.86	同期银行利率
中国电子财务有限责任公司	其他	银行存款利息收入	62,382.73	1.88	同期银行利率
合计			49,111,060.74		

## (2) 关联方票据贴现情况

关联方	拆借金额	起始日	到期日
拆入:			
中国电子财务有限责任公司	10,674,360.00	2009年7月16日	2010年1月15日

## (3) 其他关联交易

1 本期将部分房产以市场价格出租给北京中软冠群软件技术有限公司、中电智能卡有限责任公司、杭州华视数字技术有限公司、北京中软泰和科技有限公司、北京中软世纪科技有限公司等关联方，共取得租赁收入 1,402,214.92 元。

2、本期公司关键管理人员薪酬合计 348.48 万元（含税）。

## 6. 关联方应收应付款项

项目名称	关联方关系	期末余额	年初余额
应收账款:			
北京中软冠群软件技术有限公司	联营企业	687,959.38	
中国电子科技开发有限公司	同一母公司	510,000.00	
长城计算机软件与系统有限公司	同一实际控制人	2,765,059.66	23,925.00
上海浦东中软科技发展有限公司	其他	258,000.00	112,500.00
中国电子信息产业集团有限公司	母公司及最终控制方	186,150.00	99,500.00
北京中软世纪科技有限公司	其他	147,000.00	
杭州华视数字技术有限公司	联营企业	80,055.39	
上海中软计算机系统有限公司	联营企业	59,749.00	59,749.00
北京中软金马科技有限公司	联营企业	56,000.00	56,000.00
中国电子器材总公司	同一母公司		16,000.00
北京中烟信息技术有限公司	联营企业		250,000.00
武汉中软国际信息技术有限公司	联营企业		780,927.60
预付款项:			
长城计算机软件与系统有限公司	同一实际控制人	266,660.00	357,360.00
北京中软世纪科技有限公司	其他	165,000.30	204,957.30
北京中软冠群软件技术有限公司	联营企业	149,940.00	149,940.00
中国电子进出口总公司	同一母公司	98,713.97	5,136,891.77
深圳市中电电力技术有限公司	同一实际控制人	282,192.00	282,192.00
中国电子器材总公司	同一母公司	2,420,142.58	
北京中电广通科技有限公司	同一母公司		120,881.12
其他应收款:			
北京华利计算机公司	同一母公司		327,356.65
北京中软世纪科技有限公司	其他	2,200,000.00	2,188,076.99
北京中软冠群软件技术有限公司	联营企业	400,000.00	1,100,000.00
杭州华视数字技术有限公司	联营企业	16,290.50	
上海浦东中软科技发展有限公司	其他	10,574.70	
北京中软泰和科技有限公司	联营企业		15,400,000.00
宁波中软科技开发有限公司	联营企业	173,454.74	
深圳市桑达实业股份有限公司	同一母公司	73,315.40	73,235.40
应收股利:			

北京富士通系统工程有限公司	联营企业	733,081.38	
上海浦东中软科技发展有限公司	其他	196,300.00	
应付账款:			
长城计算机软件与系统有限公司	同一实际控制人	382,910.00	
北京中软泰和科技有限公司	联营企业	25,117.50	
北京中软世纪科技有限公司	其他		747,843.60
中国电子产业工程公司	同一母公司		775,795.52
北京中电瑞达电子技术有限公司	同一实际控制人		4,500.00
中国电子进出口总公司	同一母公司		1,477,169.74
北京中软泰和科技有限公司	联营企业		175,822.50
中国电子器材总公司	同一母公司	11,173,274.27	5,630,969.97
武汉中软国际信息技术有限公司	联营企业		1,872,074.31
预收款项:			
中国电子进出口总公司	同一母公司	267,543.31	267,543.31
北京中软冠群软件技术有限公司	联营企业	98,586.60	
北京中软世纪科技有限公司	其他	63,639.00	65,139.00
其他应付款:			
武汉达梦数据库有限公司	联营企业	200,000.00	
长城计算机软件与系统有限公司	同一实际控制人	173,000.00	93,000.00
北京中软世纪科技有限公司	其他	59,052.94	
中国电子信息产业集团有限公司	母公司及最终控制方	18,037,800.00	27,439,100.00
北京中软金马科技有限公司	联营企业	20,000.00	20,000.00
北京中软冠群软件技术有限公司	联营企业	9,500.00	
上海浦东中软科技发展有限公司	其他		8,232.31
杭州华视数字技术有限公司	联营企业		18,197.90
北京华利计算机公司	同一母公司		183,264.04
北京中软泰和科技有限公司	联营企业		5,000.00
应付票据:			
北京中电广通科技有限公司	同一实际控制人		375,756.00
应付股利:			
中国电子信息产业集团有限公司	母公司及最终控制方		3,487,032.93
货币资金:			
中国电子财务有限责任公司	同一母公司	124,518,546.60	30,853,819.67
短期借款:			
中国电子财务有限责任公司	同一母公司	30,000,000.00	60,000,000.00

## 七、或有事项

无。

## 八、承诺事项

无。

## 九、资产负债表日后事项

### 1. 重大股权收购事项

本公司于 2009 年 12 月 28 日与长城科技、长城电脑、长城信息及自然人姜波分别签署了《长城计算机软件与系统有限公司股权收购协议》，根据协议，本公司拟以现金收购长城科技、长城电脑、长城信息及姜波分别持有的长城计算机软件与系统有限公司 34.90%、34.51%、29.60%、0.99%（合计 100%）的股权，交易金额合计 1.33 亿元，本公司于 2010 年 3 月 31 日支付收购款 65,956,650.00 元。截至本报告日，长城计算机软件与系统有限公司已经取得工商注册变更登记后的营业执照，至此，长城计算机软件与系统有限公司成为本公司的全资子公司。

### 2. 利润分配事项

根据本公司董事会 2010 年 4 月 23 日第四届第三次董事会决议，董事会提议本公司 2009 年度利润分配预案为：以 2009 年末总股本 225,693,879 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 0.2 元（含税），共计派发现金股利 4,513,877.58 元。该利润分配方案通过后还须提交股东大会审议。

## 十、其他重要事项

无。

## 十一、母公司财务报表重要项目注释

### 1. 应收账款

#### (1) 应收账款按种类列示如下

种类	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大的应收账款	126,459,296.28	44.36	6,700,956.07	5.30
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款				
其他不重大应收账款	158,642,937.65	55.64	29,495,579.42	18.59
合计	285,102,233.93	100.00	36,196,535.49	12.70

种类	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大的应收账款	69,968,762.38	32.30	4,380,754.06	6.26
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款				
其他不重大应收账款	146,672,309.65	14.75	21,630,000.28	14.75
合计	216,641,072.03	100.00	26,010,754.34	12.01

#### (2) 应收账款按账龄列示如下

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)	金额	金额	比例 (%)	金额
1 年以内	191,737,844.32	67.25	10,184,270.66	154,671,915.84	71.40	9,280,314.96
1 至 2 年	49,929,689.29	17.51	3,994,375.14	21,560,362.83	9.95	1,724,829.03
2 至 3 年	10,142,278.81	3.56	1,014,227.88	18,434,501.46	8.51	1,843,450.15
3 至 4 年	12,760,811.08	4.48	2,552,162.22	4,837,947.22	2.23	967,589.44
4 至 5 年	4,160,221.68	1.46	2,080,110.84	9,883,547.85	4.56	4,941,773.93
5 年以上	16,371,388.75	5.74	16,371,388.75	7,252,796.83	3.35	7,252,796.83
合计	285,102,233.93	100.00	36,196,535.49	216,641,072.03	100.00	26,010,754.34

### (3) 应收账款中持有公司 5%(含 5%) 以上表决权股份的股东单位情况

截至 2009 年 12 月 31 日, 本公司应收母公司中国电子信息产业集团有限公司 186,150.00 元。

### (4) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)
北京东直门机场快速轨道有限公司	客户	23,261,205.17	1 年以内	8.16
国家税务总局	客户	19,805,900.00	0-2 年	6.95
北京市轨道交通建设管理有限公司	客户	7,903,709.69	1 年以内	2.77
国家信访局	客户	6,280,000.00	0-2 年	2.20
中建一局建设发展公司	客户	4,834,061.55	0-2 年	1.70
合计	——	62,084,876.41		21.78

## 2. 其他应收款

### (1) 其他应收款按种类披露

种类	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大的其他应收款	109,510,706.42	90.72	22,707,869.61	20.74
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	-			
其他不重大其他应收款	11,196,235.28	9.28	10,800,944.73	96.47
合计	120,706,941.70	100.00	33,508,814.34	27.76

种类	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大的其他应收款	96,997,808.51	88.11	12,616,913.28	13.01
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款				
其他不重大其他应收款	13,092,179.44	11.89	4,055,228.98	30.97
合计	110,089,987.95	100.00	16,672,142.26	15.14

注: 单项金额重大的其他应收账款指单笔金额为 200 万元以上的其他应收款项, 经减值测试后不存在减值, 公司按账龄计提坏账准备。

## (2) 其他应收款按账龄列示如下

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)	金额	金额	比例(%)	金额
1 年以内	23,620,483.56	19.56	1,417,229.02	13,114,320.42	11.91	786,859.23
1 至 2 年	467,626.41	0.39	37,410.10	781,909.08	0.71	62,552.73
2 至 3 年	766,804.03	0.64	76,680.40	80,057,195.62	72.72	8,005,719.56
3 至 4 年	78,363,494.40	64.92	15,672,698.88	2,446,375.72	2.17	489,275.14
4 至 5 年	2,367,474.72	1.96	1,183,737.36	12,724,903.04	11.61	6,362,451.53
5 年以上	15,121,058.58	12.53	15,121,058.58	965,284.07	0.88	965,284.07
合计	120,706,941.70	100.00	33,508,814.34	110,089,987.95	100.00	16,672,142.26

(3) 截至 2009 年 12 月 31 日, 其他应收款中无持有公司 5%(含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款。

## (4) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
中国计算机软件与技术服务(香港)有限公司	本公司子公司	80,227,554.56	1-5 年	66.46
北京中软万维网络技术有限公司	本公司子公司	16,870,897.58	1-5 年	13.98
北京卓盛特信息技术有限公司	子公司之子公司	4,524,720.68	3-4 年	3.75
北京中软世纪科技有限公司	其他	2,200,000.00	5 年以上	1.82
北京中软冠群软件技术有限公司	本公司联营企业	400,000.00	5 年以上	0.33
合计	——	104,223,172.82	——	86.34

## (5) 其他应收款中外币余额情况

外币名称	期末余额			年初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
日元	3,329,909.19	0.07378	245,680.70	4,578,594.71	0.07565	346,370.69
合计	——	——	245,680.70	——	——	346,370.69

## 3. 长期股权投资

## (1) 长期股权投资情况

被投资单位	核算方法	初始投资成本	年初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
北京富士通系统工程有限公司	权益法	2,254,936.45	8,155,771.38	-1,483,251.98	6,672,519.40	39	39				1,186,725.97
北京亚数富士信息系统有限公司	权益法	440,000.00	253,495.99	59,053.35	312,549.34	20	20				
北京中软冠群软件技术有限公司	权益法	4,966,410.00	8,277,350.00	-3,310,940.00	4,966,410.00	30	30		4,966,410.00		
北京中软华融软件技术有限公司	成本法	2,450,000.00	1,689,082.15		1,689,082.15	12.25	12.25				
北京中软融鑫计算机系统工程有	成本法	1,369,720.00	7,661,708.99		7,661,708.99	65	65				

限公司											
北京中软世纪软件科技有限公司	成本法	700,000.00	1,842,336.34		1,842,336.34	17.5	17.5				
北京中软仕园物业管理有限公司	成本法	410,000.00	383,752.29		383,752.29	16.4	16.4				
北京中软万维网络技术有限公司	成本法	612,561.00	6,776,409.92		6,776,409.92	70	70				
北京中软信息系统工程有限公司	成本法	4,000,000.00	19,000,000.00		19,000,000.00	95	95				
大连中软软件有限公司	成本法	2,100,000.00	6,200,000.00		6,200,000.00	62	62				
广州中软信息技术有限公司	成本法	2,200,000.00	8,897,646.88		8,897,646.88	82.19	82.19				
杭州华视数字技术有限公司	权益法	4,100,000.00	3,621,666.40	-520,647.71	3,101,018.69	31.54	31.54				
杭州中软安人网络通信有限公司	成本法	2,700,000.00	8,982,905.41		8,982,905.41	45	45				2,250,000.00
河南中软信息技术有限公司	成本法	510,000.00	510,000.00		510,000.00	51	51				
美国中软公司	成本法	82,891.00	82,891.00	-82,891.00		100	100				
南京中软软件与技术服务有限公司	成本法	700,000.00	700,000.00		700,000.00	70	70		700,000.00		
山东中软信息技术有限公司	成本法	1,040,000.00	224,623.74		224,623.74	65	65				
上海浦东中软科技发展有限公司	成本法	981,500.00	1,239,828.03		1,239,828.03	9.82	9.82				196,300.00
上海中标软件有限公司	成本法	25,000,000.00	25,000,000.00	15,000,000.00	40,000,000.00	50	50				
上海中软计算机系统有限公司	权益法	150,000.00		168,919.30	168,919.30	30	30				
深圳中软创新信息系统有限公司	成本法	16,804,750.00	16,047,638.63		16,047,638.63	73	73				
天津中软软件系统有限公司	成本法	900,000.00	900,000.00		900,000.00	90	90				
武汉达梦数据库有限公司	权益法	30,270,000.00	30,213,327.28	1,600,520.83	31,813,848.11	34.01	34.01				
中电新视界技术有限公司	成本法	5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00	5	5				
中国计算机软件与技术服务(香港)有限公司	成本法	52,614,700.00	47,932,457.11		47,932,457.11	100	100				
中软科技创业投资有限公司	成本法	22,500,000.00	51,159,750.60		51,159,750.60	92	92				
中软智通(唐山)科技有限公司	成本法	2,721,800.00		2,721,800.00	2,721,800.00	60	60				
合计	—	187,579,268.45	260,752,642.14	14,152,562.79	274,905,204.93	—	—	—	5,666,410.00		3,633,025.97

#### 4. 营业收入和营业成本

##### (1) 营业收入明细如下

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	826,975,557.41	814,403,724.40
其他业务收入	19,091,667.19	22,355,963.07
营业收入合计	846,067,224.60	836,759,687.47

##### (2) 营业成本明细如下

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务成本	621,661,463.66	617,504,367.07
其他业务成本	8,809,838.03	7,981,136.34
营业成本合计	630,471,301.69	625,485,503.41

**(3) 主营业务按产品分项列示如下**

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
自主软件产品	194,112,650.80	51,662,136.09	173,299,131.18	53,669,984.90
软件外包服务	12,285,994.90	3,295,528.64	7,305,586.07	311,973.50
行业解决方案与服务	620,576,911.71	566,703,798.93	633,799,007.15	563,522,408.67
合计	826,975,557.41	621,661,463.66	814,403,724.40	617,504,367.07

**(4) 本期公司前五名客户的营业收入情况**

项目	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
国家统计局	41,305,299.15	4.88%
国家税务总局	22,305,311.97	2.64%
北京东直门机场快速轨道有限公司	18,832,935.02	2.23%
广东省广业电子公司	12,304,904.29	1.45%
榆林市人民政府办公室	12,117,002.57	1.43%
合计	106,865,453.00	12.63%

**5. 投资收益**
**(1) 投资收益明细情况**

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	2,446,300.00	3,278,225.00
权益法核算的长期股权投资收益	1,011,319.76	1,511,298.42
处置长期股权投资产生的投资收益	99,328.00	4,496,071.94
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有持有至到期投资期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
其他		
合计	3,556,947.76	9,285,595.36

**(2) 按成本法核算的长期股权投资收益**

被投资单位	本期发生额	上期发生额
杭州中软安人网络通信有限公司	2,250,000.00	1,350,000.00
广州中软信息技术有限公司		1,232,850.00
上海浦东中软科技发展有限公司	196,300.00	245,375.00
中软科技创业投资有限公司		450,000.00
合计	2,446,300.00	3,278,225.00

**(3) 按权益法核算的长期股权投资收益**

被投资单位	本期发生额	上期发生额
北京富士通系统工程有限公司	-296,526.01	1,691,802.08
杭州华视数字技术有限公司	-520,647.71	-122,969.32
上海中软计算机系统有限公司	168,919.30	

被投资单位	本期发生额	上期发生额
北京亚数富士信息系统有限公司	59,053.35	-861.62
武汉达梦数据库有限公司	1,600,520.83	-56,672.72
合计	1,011,319.76	1,511,298.42

## 6. 现金流量表补充资料

项目	本期金额	上期金额
<b>1、将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	8,423,901.79	14,671,209.10
加：资产减值准备	28,071,572.48	15,261,388.60
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	16,466,876.22	16,264,486.72
无形资产摊销	2,798,697.28	2,246,779.43
长期待摊费用摊销	271,205.32	327,744.12
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-177,600.29	-29,527.46
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	13,208,356.62	21,106,686.01
投资损失（收益以“-”号填列）	-3,556,947.76	-9,285,595.36
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-2,652,795.82	-1,802,196.78
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-14,435,524.97	18,410,982.21
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-64,914,071.87	-82,995,908.41
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-59,181,144.30	52,659,215.21
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-75,677,475.30	46,835,263.39
<b>2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3、现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	176,395,942.64	74,356,375.91
减：现金的期初余额	74,356,375.91	200,109,759.45
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	102,039,566.73	-125,753,383.54

## 十二、补充资料

### 1. 当期非经常性损益明细表

(1) 根据中国证监会《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益（2008）》[证监会公告（2008）43 号]，本公司非经常性损益如下：

项目	金额	注释
1. 非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	6,218,239.97	
2. 越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的的税收返还、减免		

3. 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）		
4. 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
5. 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
6. 非货币性资产交换损益		
7. 委托他人投资或管理资产的损益		
8. 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
9. 债务重组损益		
10. 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
11. 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
12. 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
13. 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
14. 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-47,745,521.00	可优先赎回可转换优先股公允价值变动损益
15. 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
16. 对外委托贷款取得的损益		
17. 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
18. 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
19. 受托经营取得的托管费收入		
20. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,074,342.23	
21. 其他符合非经常性损益定义的损益项目		
22. 非经营性损益小计	-40,452,938.80	
23. 所得税影响额	1,425,101.40	
24. 非经营性损益影响净利润	-41,878,040.20	
25. 母公司股东损益净额	-6,149,225.63	
26. 少数股东损益净额	-35,728,814.57	

## 2. 净资产收益率和每股收益

### (1) 本年度

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	1.73	0.07	0.07
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.46	0.11	0.11

### (2) 上年度

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	7.57	0.29	0.21
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.08	0.19	0.11

### 十三、财务报表的批准

本财务报表业经本公司董事会 2010 年 4 月 23 日第四届第三次董事会议审议通过。

根据本公司章程，本财务报表将提交股东大会审议。

中国软件与技术服务股份有限公司

2010 年 4 月 23 日

## 第十一章 备查文件目录

- (一) 载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表；
- (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《中国证券报》、《上海证券报》上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

中国软件与技术服务股份有限公司董事会

董事长签名：           (程春平)          

2010 年 4 月 23 日

附件 1:

## 中国软件与技术服务股份有限公司

### 董事会关于 2009 年度内部控制的自我评估报告

建立健全并有效实施内部控制是本公司董事会及管理层的责任。本公司内部控制的目标是：合理保证企业经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进企业实现发展战略。在董事会、管理层及全体员工的共同努力下，公司已经建立起一套较完整的内控体系，从公司治理层面到各流程均建立了系统的内部控制。董事会负责内部控制的建立健全和有效实施，经理层负责组织领导企业内部控制的日常运行。董事会下设立审计委员会，审计委员会负责督导企业内部控制体系建立健全，监督内部控制的有效实施和内部控制自我评价情况。公司审计部直接由审计委员会指导工作，其负责人由董事会任命，保证了其机构设置、人员配备和工作地独立性。监事会对董事会建立与实施内部控制进行监督。本公司内部控制的目标是合理保证企业经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进企业实现发展战略。

内部控制存在固有局限性，故仅能对达到上述目标提供合理保证；而且，内部控制的有效性亦可能随公司内、外部环境及经营情况的改变而改变。本公司内部控制设有检查监督机制，内控缺陷一经识别，本公司将立即采取整改措施。

本公司建立和实施内部控制制度时，参考财政部《企业内部控制基本规范》规定的内部环境、风险评估、控制活动、信息与沟通、内部监督等五项要素。并对公司的内部控制体系进行了梳理及优化，并组织总部及各控股公司对内控设计及执行情况进行了系统的自我评价。现具体阐述如下：

公司已按照国家法律、法规的规定以及监管部门的要求，设立了符合公司业务规模和经营管理需要的组织机构；遵循不相容职务相分离的原则，合理设置部门和岗位，科学划分职责和权限，形成各司其职、各负其责、相互配合、相互制约、环环相扣的内部控制体系。公司子公司在独立法人治理结构下建立了相应的决策系统、执行系统和监督反馈系统，并按照相互制衡的原则参照母公司的模式设置了相应的内部组织机构。

内部环境方面：公司按照《公司法》、《证券法》等法律、行政法规、部门规章的要求建立了规范的公司治理机构，形成了科学有效地职责分工和制衡机制。股东大会、董事会、监事会分别按其职责行使决策权、执行权和监督权。股东大会享有法律法规和企业章程规定的合法权利，依法行使企业经营方针、筹资、投资、利润分配等重大事项的表决权。董事会对股东大会负责，依法行使企业的经营决策权。董事会建立了战略、审计、薪酬与考核、提名委员会等 4 个专门委员会，提高了董事会运作的专业性。董事会 9 名董事中，有 3 名独立董事。独立董事在审计、薪酬与考核、提名等 3 个专门委员会中占多数并担任召集人，涉及

专门事项首先要经过专委会通过，然后才提交董事会审议，以利于董事会更好地发挥作用。监事会对股东大会负责，加强公司业务监督。管理层负责组织实施股东大会、董事会决议事项，主持企业日常经营工作。

公司坚持与大股东及其关联企业在业务、人员、资产、机构及财务等方面完全分开，保证了公司具有独立完整的业务及自主经营能力。

公司成立审计部，审计部向董事会审计委员会报告工作，保证了审计部机构设置、人员配备和工作的独立性。公司内控风险管理小组具体负责组织协调内部控制的建立实施及日常工作，通过编制内部控制管理模版及组织各业务部门进行自评，推进内部控制的建立健全。

风险评估方面：为了促进公司持续、健康、稳定发展，实现经营目标，公司根据设定的控制目标，结合不同发展阶段和业务拓展情况，全面系统持续地收集相关信息，结合实际情况，及时进行风险评估，动态进行风险识别和风险分析，及时调整风险应对策略。公司成立了风险管理领导小组，讨论研究公司内控和风险管理的重大问题，把握了风险管理的建设方向。公司风险管理机构职责明确，保证了风险及内控工作与经营管理的紧密结合。针对公司所处的内外部环境及运营方式的特点，初步确定了公司在经营规模迅速扩张，管理跨度不断加大的情况下所面临的各种可能出现的重要风险，并进行风险排序和初始风险评估。2009 年公司开展了内控和风险的问卷调查，设计内控和风险的基本概念，和对公司当前时期主要的风险点和内控缺陷，通过对收回的问卷进行整理和分析，了解了公司的风险态度和风险类型，针对公司现有的内控缺失，进行了排序，发布了关于问卷的内控风险总结报告。

控制活动方面：对公司的法人治理结构、组织控制、业务控制、信息系统控制、会计管理控制、内部审计等作出了明确规定，保证公司内部控制系统完整、合理及有效，保证公司规范、安全、顺畅的运行。对于公司重大投资、关联交易、对外担保、募集资金使用等重大事项，按金额及权限分别由总经理、董事会审批或经股东大会批准，有效地控制了经营业务活动风险。公司董事会认为，现行的内部控制制度较为完整、合理及有效，基本能够适应公司现行管理的要求和公司发展的需要；能够较好地保证公司会计资料的真实性、合法性、完整性；能够确保公司所属财产物资的安全、完整；能够按照法律、法规和公司章程规定的信息披露的内容和格式要求，真实、准确、完整、及时地报送和披露信息，确保公开、公平、公正地对待所有投资者，切实保护公司和投资者的利益。

信息与沟通方面：公司已经制定了《信息披露事务管理制度》、《敏感信息管理制度》等一系列信息披露和沟通制度，2009 年至今又制定或修订了《募集资金管理制度》、《独立董事年报工作制度》、《审计委员会年报工作规程》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》、《内幕信息及知情人管理制度》等制度，进一步规范了公司各项信息传递秩序和责任追究机制。日常过程中，建立了定期与不定期的业务与管理月报、专项报告等信息沟通制度，便于全面及时了解公司经营信息，并通过各种例会、办公会等方式管理决策，保证公司的有效运作。

公司持续地运用信息化手段提高管理决策及运营效力，运用公司财务系统、业务运营系统和办公管理系统，在全公司范围内提供信息系统共享服务。建立了中软信息安全管理体系统，制定了一系列信息安全方针、策略和制度，保护公司的信息资产，积极预防不安全事件的发生。公司还将持续优化信息流程并进行信息系统的整合。

2009 年公司以风险控制为目标，以内控制度为基础，创办了内部的《内控风险期刊》，宣传企业内控管理知识、交流风险管理经验，培育风控管理文化的平台。

内部监督方面：公司确定审计部为负责内部控制的日常检查监督部门，配备专门的内部控制检查监督人员。2009 年公司董事会通过了《内部审计制度》，明确了公司内审部门的工作内容和职能。检查监督部门向董事会审计委员会报告工作，同时通报监事会。

本公司董事会对本年度上述所有方面的内部控制进行了自我评估，自本年度 1 月 1 日起至本报告期末，未发现本公司存在内部控制设计或执行方面的重大缺陷。

本公司董事会认为，自本年度 1 月 1 日起至本报告期末止，本公司内部控制制度基本健全、执行有效。

本报告已于 2010 年 4 月 23 日经公司第四届董事会第三次会议审议通过，本公司董事会及全体董事对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

本公司聘请大信会计师事务所有限公司对本公司内部控制进行了核实评价，并出具了《内部控制审核报告》，评价核实的结果为：我们认为，贵公司于 2009 年 12 月 31 日在所有重大方面有效地保持了自评报告所述的按照财政部颁发的《企业内部控制基本规范》（财会[2008]7 号）及其具体规范建立的与财务报表相关的内部控制。

中国软件与技术服务股份有限公司董事会

2010 年 4 月 23 日

## 附件 2:

## 内部控制审核报告

大信专审字[2010]第 1-1169 号

中国软件与技术服务股份有限公司董事会:

我们接受委托,审核了中国软件与技术服务股份有限公司(以下简称“贵公司”)于后附的《董事会关于2009年度内部控制的自我评估报告》(以下简称“自评报告”)中所述的贵公司2009年12月31日与财务报表相关的内部控制的设计及其执行情况。建立健全并合理设计内部控制并保持其执行的有效性,以及确保自评报告真实、完整地反映贵公司2009年12月31日与财务报表相关的内部控制是贵公司管理层的责任,我们的责任是对自评报告中所述的与贵公司财务报表有关的内部控制的执行情况发表意见。

我们的审核是按照中国注册会计师协会发布的《内部控制审核指导意见》以及《中国注册会计师其他鉴证业务准则第3101号—历史财务信息审计或审阅以外的鉴证业务》进行的。在审核过程中,我们实施了包括了解、测试和评价自评报告中所述的贵公司于2009年12月31日与财务报表相关的内部控制的设计和执行情况,以及我们认为必要的其他程序。我们相信,我们的审核为发表意见提供了合理的基础。

内部控制具有固有限制,存在由于错误或舞弊而导致错报发生而未被发现的可能性。此外,由于情况的变化可能导致内部控制变得不恰当,或降低对控制政策、程序遵循的程度,根据内部控制评价结果推测未来内部控制的有效性具有一定的风险。

我们认为,贵公司于2009年12月31日在所有重大方面有效地保持了自评报告所述的按照财政部颁发的《企业内部控制基本规范》(财会[2008]7号)及其具体规范建立的与财务报表相关的内部控制。

需要说明的是,本专项审核报告仅供贵公司为2009年度年报披露之目的使用,不得用作其他任何目的。

大信会计师事务所有限公司  
中国·北京

中国注册会计师:赵斌  
中国注册会计师:余斌

二〇一〇年四月二十三日

附件 3:

## 中国软件与技术服务股份有限公司董事 对《2009 年年度报告》的书面确认意见

根据《证券法》第 68 条的规定和《公开发行证券的公司信息披露内容与格式准则第 2 号〈年度报告的内容与格式〉》（2007 年修订）的有关要求，我们作为公司的董事，在全面了解了公司的《2009 年年度报告》后，出具如下确认意见：

保证公司《2009 年年度报告》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和连带责任。

董事签字：

董事长：程春平

董事：朱鹏

董事：崔辉

董事：傅强

董事：徐海和

董事：胡纯

独立董事：李德毅

独立董事：于长春

独立董事：王璞

2010 年 4 月 23 日

附件 4:

## 中国软件与技术服务股份有限公司高级管理人员 对《2009 年年度报告》的书面确认意见

根据《证券法》第 68 条的规定和《公开发行证券的公司信息披露内容与格式准则第 2 号〈年度报告的内容与格式〉》（2007 年修订）的有关要求，我们作为公司的高级管理人员，在全面了解了公司的《2009 年年度报告》后，出具如下确认意见：

保证公司《2009 年年度报告》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和连带责任。

高级管理人员签字：

总经理：朱鹏

高级副总经理：周进军

高级副总经理：尚铭

财务总监：方军

高级副总经理：徐洁

高级副总经理：孙迎新

高级副总经理：周在龙

董事会秘书：陈复兴

2010 年 4 月 23 日

# 中国软件与技术服务股份有限公司

## 关于公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

### 一、募集资金基本情况

经中国证券监督管理委员会核准，公司非公开发行股票 64,382,795 股，扣除发行费用后实际募集资金净额 391,822,774.15 元，并于 2009 年 6 月 22 日到账。截至 2009 年 12 月 31 日，公司已使用募集资金 18,066.54 万元，余额为 21,115.74 万元。

### 二、募集资金管理情况

2009年7月23日，经公司第三届董事会第三十五次会议审议通过，对公司《募集资金管理制度》进行了修订，对募集资金的存放、使用、投向变更、使用管理与监督、责任追究等方面均做出了进一步明确具体的规定。公司严格按照《上海证券交易所上市公司募集资金管理规定》、公司《募集资金管理制度》的要求管理募集资金，不存在违反上述规定的情况。

2009年6月30日，公司与北京银行股份有限公司大钟寺支行、中信证券股份有限公司签署了《募集资金专户存储三方监管协议》，该协议与《募集资金专户存储三方监管协议（范本）》不存在重大差异，有关各方严格按照《募集资金专户存储三方监管协议》履行了相关义务。

截至2009年12月31日，公司本次募集资金银行账户余额情况如下：

银行名称	账号	余额
北京银行大钟寺支行	01090326500120109229001	2,148.87万元

### 三、本年度募集资金的实际使用情况

单位：万元

募集资金总额			39,182.28		本报告期投入募集资金总额			18,066.54		
变更用途的募集资金总额			0		已累计投入募集资金总额			18,066.54		
变更用途的募集资金总额比例			0%							
承诺投资项目	募集资金承诺投资总额	截至期末计划投入金额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末累计投入金额与承诺投入金额的差额(3)=(2)-(1)	截至期末投入进度(%) (4)=(2)/(1)	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化	
基于系统仿真的灾难评估支撑平台研发与产业化	7000	2800	2515.62	2515.62	-284.38	90	30.96	是	否	
轨道交通自动售检票系统的研发与产业化	7000	2800	2588.07	2588.07	-211.93	92	119.44	是	否	
基础软件应用平台研发与产业化	5000	2500	2542.34	2542.34	42.34	102	96.70	是	否	
内网安全产品研发与产业化	4000	2000	1920.51	1920.51	-79.49	96	46.40	是	否	
增资上海中标软件有限公司	10000	1500	1500	1500	0	100	不适用	-	否	
补充流动资金	7000	7000	7000	7000	0	100	178.95	是	否	
合计	40000	18600	18066.54	18066.54	-533.46	97	-	-	-	
未达到计划进度原因(分具体募投项目)		无								
项目可行性发生重大变化的情况说明		无								
募集资金投资项目先期投入及置换情况		截至2009年6月30日,公司以自有资金预先投入募投项目的金额为4,166.54万元,经2009年8月26日第三届董事会第三十六次会议审议通过,公司以募集资金4,166.54万元置换预先投入募投项目的自筹资金。2009年9月2日,公司办理完成了以募集资金4,166.54万元置换预先投入募投项目的自筹资金的手续。								
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况		经公司2009年8月10日2009年第一次临时股东大会审议通过,公司使用1.9亿元闲置募集资金暂时补充流动资金,时间不超过6个月,到期即归还到募集资金账户。在闲置募集资金暂时补充流动资金期限未届满前,若因募集资金项目投资需要使用募集资金时,公司将及时使用自有资金或通过新增银行贷款予以归还,确保募集资金项目的投入需要。2009年8月11日公司办理完成了使用1.9亿元闲置募集资金暂时补充流动资金的手续。								
募集资金结余的金额及形成原因		无								
募集资金其他使用情况		无								

### 四、变更募投项目的资金使用情况

公司不存在募投项目发生变更的情况。

## 五、募集资金使用及披露中存在的问题

公司已披露的关于募集资金使用的相关信息及时、真实、准确、完整，不存在募集资金管理违规的情形。

中国软件与技术服务股份有限公司董事会

2010年4月23日