



**中国软件与技术服务股份有限公司**  
**2010 年年度报告**

二〇一一年三月三十日

## 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2010年年度财务报告已经公司第四届董事会第十一次会议审议通过。除董事傅强先生委托董事长程春平先生、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2010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	15
第六章 股东大会情况简介	20
第七章 董事会报告	21
第八章 监事会报告	40
第九章 重要事项	42
第十章 财务报告	49
第十一章 备查文件目录	129
附件 1:《2010 年度内部控制评价报告》	130
附件 2:《内部控制鉴证报告》	134
附件 3: 公司董事对《2010 年年度报告》的书面确认意见	135
附件 4: 公司高级管理人员对《2010 年年度报告》的书面确认意见	136
附件 5: 关于公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告	137

## 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	金 额
营业利润	21,810,148.74
利润总额	156,927,912.13
归属于上市公司股东的净利润	92,838,093.82
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	39,224,439.87
经营活动产生的现金流量净额	-35,198,945.99

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	60,976,496.98
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	-31,543,139.00
除上述各项之外的其他营业外收支净额	3,831,857.10
小计	33,265,215.08
减：少数股权影响	-21,021,500.89
所得税的影响	673,062.02
扣除所得税少数股权影响后合计	53,613,653.95

### 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	2010 年	2009 年		本年比上年 增减(%)	2008 年
		调整后	调整前		
营业收入	3,029,095,882.11	3,233,596,546.47	2,428,855,201.89	-6.32	2,240,812,780.14
利润总额	156,927,912.13	-61,335,482.14	-48,400,108.70	355.85	126,804,406.82
归属于上市公司股东的净利润	92,838,093.82	9,025,944.56	14,465,265.97	928.57	46,610,469.26
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	39,224,439.87	16,794,419.48	20,614,491.60	133.56	31,274,959.08
基本每股收益	0.41	0.05	0.07	720.00	0.29
稀释每股收益	0.41	0.05	0.07	720.00	0.21

扣除非经常性损益后的基本每股收益	0.17	0.09	0.11	88.89	0.19
全面摊薄净资产收益率(%)	7.11	0.79	1.42	增加6.32个百分点	7.34
加权平均净资产收益率(%)	7.82	0.94	1.73	增加6.88个百分点	7.57
扣除非经常性损益后的全面摊薄净资产收益率(%)	3.01	1.47	2.02	增加1.54个百分点	4.93
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	3.30	1.74	2.46	增加1.56个百分点	5.08
经营活动产生的现金流量净额	-35,198,945.99	40,192,257.39	56,777,422.18	-187.58	119,301,462.03
每股经营活动产生的现金流量净额	-0.16	0.21	0.29	-176.19	0.74
	<b>2010年末</b>	<b>2009年末</b>		<b>本年末比上年末增减%</b>	<b>2008年末</b>
		<b>调整后</b>	<b>调整前</b>		
总资产	2,657,843,839.15	3,229,815,925.52	2,853,823,034.66	-17.71	2,588,214,224.95
所有者权益(或股东权益)	1,305,173,234.43	1,142,714,157.26	1,019,502,100.29	14.22	634,795,465.31
归属于母公司股东的每股净资产	5.78	5.06	4.52	14.23	3.94

注：上述上年度同期调整后数据，是由于公司本期收购长城软件，属于同一控制下企业合并，按照企业会计准则的有关规定对上年同期数据进行了调整；调整前数据，是2009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>	64,382,795	28.53						64,382,795	28.53
1、国家持股									
2、国有法人持股	64,382,795	28.53						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>	161,311,084	71.47						161,311,084	71.47
1、人民币普通股	161,311,084	71.47						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>	225,693,879	100						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	64,382,795	0	0	64,382,795	认购非公开发行股票承诺	2012年6月29日
合计	64,382,795	0	0	64,382,795	-	-

##### (三) 公司证券发行与上市情况

###### 1、到报告期末为止前三年历次证券发行与上市情况

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、报告期内公司无证券发行与上市情况，公司股份总数及结构未发生变动。

## 二、股东情况

### (一) 公司前十名股东持股情况

单位：股

股东总数		21542 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	0	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	0	0	0
程春平	境内自然人	1.84%	4,150,887	-1,320,000	0	0
尚铭	境内自然人	0.79%	1,776,806	0	0	0
中融国际信托有限公司-慧安 5 号		0.63%	1,417,447	+1,417,447	0	
上海万峰房地产有限公司		0.51%	1,145,000	-43,684	0	
周进军	境内自然人	0.51%	1,142,807	-360,000	0	0
崔辉	境内自然人	0.47%	1,059,751	-340,000	0	0
中融国际信托有限公司-慧安 1 号		0.40%	896,500	+333,500	0	
黄秀文		0.34%	766,800	-86,300	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	4,150,887		人民币普通股			
尚铭	1,776,806		人民币普通股			
中融国际信托有限公司-慧安 5 号	1,417,447		人民币普通股			
上海万峰房地产有限公司	1,145,000		人民币普通股			
周进军	1,142,807		人民币普通股			
崔辉	1,059,751		人民币普通股			
中融国际信托有限公司-慧安 1 号	896,500		人民币普通股			
黄秀文	766,800		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

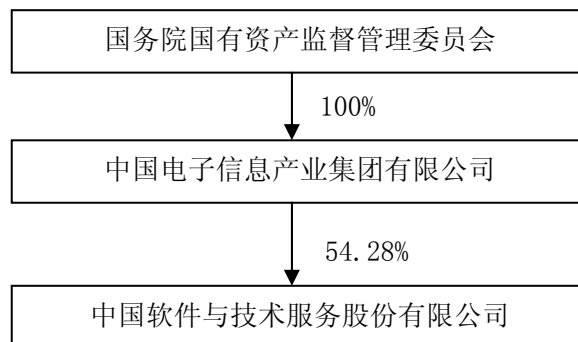
设立日期：1989 年 5 月 26 日

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	董事长	男	46	2010.01-2013.01	5,470,887	4,150,887	-1,320,000	二级市场交易	107.29
朱鹏	董事 总经理	男	42	2010.01-2013.01 2010.01-2013.01	0	0	0	/	92.59
崔辉	董事	男	48	2010.01-2013.01	1,399,751	1,059,751	-340,000	二级市场交易	89.14
傅强	董事	男	54	2010.01-2013.01	0	0	0	/	0
徐海和	董事	男	55	2010.01-2013.01	0	0	0	/	0
胡纯	董事	女	54	2010.01-2011.01	0	0	0	/	0
李德毅	独立董事	男	66	2010.01-2012.09	0	0	0	/	6.30
于长春	独立董事	男	58	2010.01-2012.09	0	0	0	/	6.30
王璞	独立董事	男	42	2010.01-2012.09	0	0	0	/	6.30
赵柏福	监事会主席	男	56	2010.01-2013.01	0	0	0	/	64.23
贾海英	监事	女	42	2010.01-2013.01	0	0	0	/	0
张礼进	监事	男	39	2010.01-2013.01	0	0	0	/	13.58
周进军	高级副总经理	男	38	2010.01-2013.01	1,502,807	1,142,807	-360,000	二级市场交易	85.39
尚铭	高级副总经理	男	47	2010.01-2013.01	1,776,806	1,776,806	0	/	85.39
方军	财务总监	男	48	2010.01-2013.01	0	0	0	/	85.39
徐洁	高级副总经理	女	44	2010.04-2013.01	230,000	0	-230,000	二级市场交易	48.37
孙迎新	高级副总经理	男	38	2010.01-2013.01	0	0	0	/	34.12
周在龙	高级副总经理	男	36	2010.01-2013.01	0	0	0	/	45.35
陈复兴	董事会秘书	男	46	2010.01-2013.01	0	0	0	/	86.50
合计	/	/	/	/	10,380,251	8,130,251	-2,250,000	/	856.24

注：1、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。

2、报告期内，徐洁于其担任公司高级副总经理前，通过上海证券交易所集中竞价交易系统出售公司股票合计 230,000 股。

#### (二) 主要工作经历

1、程春平先生，最近5年在本公司和中国电子工作，曾任本公司高级副总经理、代行总经理职权、总经理，现任本公司董事长兼研究院院长、中国电子软件事业本部主任。

2、朱鹏先生，最近5年在本公司工作，曾任副总经理，现任本公司董事、总经理。

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

4、傅强先生，最近5年在中国电子工作，曾任办公厅副主任、产业发展部总经理，现任规划计划部主任、本公司董事。

5、徐海和先生，最近5年曾任中国电子物资总公司总经理，中国电子财务部总经理，现任中国电子财务部主任、本公司董事。

6、胡纯女士，最近5年在中国电子工作，曾任战略规划部战略处处长，现任资深副经理，报告期末为本公司董事。

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，现任本公司独立董事。

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，现任本公司独立董事。

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，现任本公司独立董事。

10、赵柏福先生，最近5年在中国电子和本公司工作，曾任中国电子人力资源培训中心主任，现任本公司监事会主席、党委副书记兼纪委书记。

11、贾海英女士，最近5年在中电产业和中国电子工作，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、产业发展部企业管理处处长，现任中国电子财务部副主任、本公司监事。

12、张礼进先生，最近5年在本公司工作，曾任党群工作部副主任，现任本公司监事、党群工作部主任兼纪检监察部主任。

13、周进军先生，最近5年在本公司工作，曾任本公司副总经理，现任本公司高级副总经理。

14、尚铭先生，最近5年在本公司工作，曾任本公司副总经理，现任本公司高级副总经理。

15、方军先生，最近5年在本公司工作，任本公司财务总监。

16、徐洁女士，最近5年曾任本公司高级副总经理、海外销售总监，长城软件总经理，现任本公司高级副总经理。

17、孙迎新先生，最近5年在本公司工作，曾任战略客户部总经理、总经理助理兼战略客户部总经理，现任本公司高级副总经理。

18、周在龙先生，最近5年在本公司工作，曾任政府行业总监、税务事业部总经理、总

经理助理兼重大工程部总经理，现任本公司高级副总经理兼长城软件总经理。

19、陈复兴先生，最近5年在本公司工作，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
程春平	中国电子	软件事业本部主任	2010年4月至今
傅强	中国电子	规划计划部主任	2010年7月至今
徐海和	中国电子	财务部主任	2010年7月至今
胡纯	中国电子	资深副经理	2009年1月至今
贾海英	中国电子	财务部副主任	2010年7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	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
3	崔辉	北京华利计算机公司	总经理
4	徐海和	深圳桑达电子集团公司	董事
		冠捷科技有限公司	董事
		中电广通股份有限公司	董事
5	傅强	长城科技股份有限公司	董事
		长城信息产业股份有限公司	董事
6	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
7	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
8	赵柏福	北京中软仕园物业管理有限公司	董事长
9	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
10	周进军	上海浦东中软科技发展有限公司	董事
		中电西安产业园发展有限公司	董事
11	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、监事按照其在本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	傅强	是
	徐海和	是
	胡纯	是
监事	贾海英	是

(六) 报告期内董事、监事、高级管理人员变动情况

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。

2011年1月28日董事会收到董事胡纯女士的辞职报告，因工作原因，请求辞去公司董事职务。

2011年2月18日公司2011年第一次临时股东大会审议通过，选举任莲女士为第四届董事会董事。

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2010年1月26日、2010年4月14日、2011年2月1日、2011年2月19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3933人，结构如下：

(一) 专业构成情况

人员类别	人数
研发人员	2152
技术支持人员	701
销售人员	381
管理人员	539
其他人员	160

(二) 教育程度情况

教育程度类别	人数
硕士及以上	506
本科	2532
大专	748
大专以下	147

(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 251 人，他们的养老金由社会养老险中心支付，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

公司现任独立董事共3位，分别为李德毅先生、于长春先生、王璞先生，分别为技术、财务、管理等方面的专家和社会知名人士，具有较高的专业知识和丰富的实践经验。报告期内，全部3位独立董事，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：聘用审计机构、提名董事候选人、聘任高管、重大关联交易、募集资金等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

2010年度公司共召开董事会会议10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	10	7	3	0
于长春	10	10	0	0
王璞	10	8	2	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，公司都能提前通知董事会并提供足够的资料，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）参与董事会表决和发表独立意见情况

1、报告期内，在公司董事会会议上，全部3位独立董事未对决策事项提出过异议，没有投出弃权或者反对票的情况。

2、2010年1月7日，公司召开第三届董事会第四十次会议，审议《关于董事会换届选举议案》，公司全部3位独立董事发表了同意该议案的独立意见。

3、2010年1月25日，公司召开第四届董事会第一次会议，审议《关于聘任公司总经理的议案》、《关于聘任公司副总经理的议案》、《关于聘任公司财务总监的议案》、《关于聘任公司董事会秘书的议案》，公司全部3位独立董事发表了关于同意聘任高级管理人员议案的独立意见；本次会议还审议了《关于2010年日常关联交易预计的议案》，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；本次会议也审议了《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、2010年4月12日，公司召开第四届董事会第二次会议，审议《关于聘任公司副总经理的议案》，公司全部3位独立董事发表了关于同意该议案的独立意见。

5、2010年4月23日，公司召开第四届董事会第三次会议，审议《关于聘用2010年度审计机构的议案》、《关于2010年日常关联交易补充预计的议案》，公司全部3位独立董事事前认可并发表了同意这两项议案的独立意见，并发表了《关于公司对外担保情况的专项说明和独立意见》。

6、2010年8月10日，公司召开第四届董事会第四次会议，审议《关于继续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。

7、2010年10月21日，公司召开第四届董事会第七次会议，审议《关于投资成立中国电子西安产业园发展有限公司的议案》，公司全部3位独立董事事前认可并发表了同意该项关联交易议案的独立意见。

### （四）在年报工作中的履职情况

在公司《2010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2011年1月28日召开的公司审计委员会2011年第一次会议暨年报沟通会和第四届董事会第十次会议上，独立董事听取了公司管理层对公司2010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，就在公司实地考察中发现的相关问题与总经理沟通；并与年审注册会计师就审计工作小组的

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、本年度审计重点等情况进行了沟通；同时还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2011年3月16日召开的公司审计委员会2011年第二次会议暨年报沟通会上，独立董事与年审注册会计师见面沟通了初审意见。

3、在公司召开董事会审议年报前，独立董事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。

4、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。

5、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：

#### （一）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。

#### （二）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。

#### （三）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。

#### （四）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。

#### （五）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》、《内部审计制度》等。报告期内，公司修订了《公司章程》，制定了《法律工作制度》、《董事长工作细则》，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 质量体系认证、ISO20000IT 服务体系认证和软件成熟度 CMMI5 评估，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，并积极地对其实加以监控。

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》、《独立董事年报工作制度》、《审计委员会年报工作规程》，报告期内公司还制定了《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 2010 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，使其薪酬与经营业绩成果直接挂钩。

## 六、公司建立年报信息披露重大差错追究制度的情况

报告期内，公司制定了《年报信息披露重大差错责任追究制度》，并经 2010 年 4 月 12 日公司第四届董事会第二次会议审议通过。

## 第六章 股东大会情况简介

### 一、年度股东大会情况

2010年5月17日，公司召开了2009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2010年5月18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5次临时股东大会。

2010年1月13日，公司召开了2010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2010年1月14日的《中国证券报》、《上海证券报》。

2010年1月25日，公司召开了2010年第二次临时股东大会，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2010年1月26日的《中国证券报》、《上海证券报》。

2010年2月10日，公司召开了2010年第三次临时股东大会，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2010年2月11日的《中国证券报》、《上海证券报》。

2010年8月27日，公司召开了2010年第四次临时股东大会，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2010年8月28日的《中国证券报》、《上海证券报》。

2010年10月13日，公司召开了2010年第五次临时股东大会，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2010年10月14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

报告期内，公司按照年初制定的整体战略规划，认真落实大工程战略、自主产品战略、国际化战略、品牌战略等四个战略部署，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，以“保增长、调结构、建能力、促跨越”为工作主线，紧密围绕三大主业，积极进行资源整合，打造核心竞争力，大力推进战略调整转型，加强管控。重大项目推动取得良好成效，自主产品研制和产业化实现新的突破，服务化业务全面推进，主业竞争力进一步提升，整体经营情况良好。

报告期内，公司实现营业收入 30.29 亿元，同比减少 6.32%；实现营业利润 2181.01 万元，同比增长 118.29%；实现净利润 9283.81 万元，同比增长 928.57%。（因公司收购长城软件、出售中软国际股票，本年度财务报表全年同一控制下合并长城软件，10-12 月不再合并中软国际。）2010 年，业务发展、体系建设、加强合作、资源整合等方面重点工作顺利推进；深入探索主营业务发展的新模式，赋予三大主营业务新的发展内涵和战略意义；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效果显著。

#### (二) 主营业务及其经营情况

报告期内，公司三大主营业务整体上显现出了比较好的发展势头，主营业务收入为 30.12 亿元，其中，自主软件产品营业收入 5.06 亿元，同比增长 3.47%；行业解决方案与服务营业收入 20.87 亿元，同比减少 7.60%；软件外包服务营业收入 4.19 亿元，同比减少 10.86%。

2010 年，公司深入探索主营业务发展的新模式，提出了业务结构调整和服务化转型战略，加大了服务化业务的全面推进，将原三大主营业务进行重新分类和归集，赋予新的发展内涵和战略意义，即重新描述为自主软件产品、行业解决方案和服务化业务，其中服务化业务中除包含原有的软件外包服务外，更扩大了服务的内涵，包括运营服务、城市公共服务、IT 增值服务、金融信息服务和物流信息服务等。按照此新的主业分类，自主软件产品收入为 5.06 亿元，占主营业务收入比 16.80%；行业解决方案收入为 17.02 亿元，占主营业务收入比 56.50%；服务化业务收入为 8.04 亿元，占主营业务收入比为 26.70%。

#### 1、主营业务发展情况

##### (1) 自主软件产品

2010 年公司自主软件产品研制和产业化围绕基础软件、行业通用软件、高端应用软件几方面着力推进。

**基础软件方面：**一是围绕“核高基”等重大专项的申请和实施，加大组织与推进力度。报告期内，重大应用示范、领域应用平台、面向新型网络应用模式的网络化操作系统应用示范等“核高基”项目，按计划顺利推进，政法领域应用示范项目成功申请。“核高基”项目的顺利开展有力推进了公司基础软件产业链的打造和整体竞争力的提升；二是结合自主可控平台建设，公司组织各方面力量与国内软硬件厂商合作，打造软硬结合一体化平台，目前已经成功实现技术上的对接，并成功推出围绕高新电子、税务信息化等重大领域的解决方案；三是在产业化方面，公司制定了系列推广政策，促进国产基础软件在体系内各相关领域的推广应用，目前正在信访、安监、税务、政法、审计等领域实现突破。

**通用产品方面：**铁路专用数字通信调度系统，已经中标并实施京沪高铁先导段、沪杭高铁、京九高铁、京广高铁等重大项目，尤其是公司 FAS 系统（GSM-R 数字调度系统）在世界级水平的高速铁路——京沪高铁上的成功应用，使公司通用产品在铁路专用调度应用领域的实施能力大幅提升；动力监控系统成功应用于太中银客专、胶济客专、成灌客专等重大工程；应急通信系统，成功签署乌鲁木齐铁路局、呼和浩特铁路局、广州铁路集团公司、北京铁路局、武汉铁路局、成都铁路局等合同；新一代电报交换系统及铁路视频监控系统，完成了铁道部测试，已进入推广实用阶段。

信息安全产品方面，报告期内公司调整组织机构，整合了产品研发与市场销售团队，为进一步强化安全产品的产业化运作奠定基础；加强信息安全的国际前沿技术研究和产品形态研究，在突破自主产品关键技术的基础上，构造信息安全解决方案，为用户提供一揽子信息安全产品与服务；强化信息安全产品产业化模式创新，加强客户群体的差异化配置，进一步优化营销模式，加速培植信息安全咨询服务能力，充分发挥网络营销方式的作用，强化信息安全渠道建设，扩大产业规模；充分结合并支持行业应用和基础软件的发展，提供相互协同的安全解决方案，构筑安全型信息化厂商特征。

**高端应用产品方面：**一是围绕高端仿真、情报等高端应用产品研制，加强投入，组建专业化团队，开展关键技术攻关，取得阶段性成效；二是围绕应急产品，以国务院应急平台课题成果为基础，结合市场化项目实施，加速产品化进程。结合连续中标的辽宁省铁岭市、本溪市、唐山市唐海县应急平台项目，进一步打造与磨合应急领域的通用软件产品，为公司整体参与全国各级应急平台的建设提供更加完善的解决方案。

## （2）行业解决方案

**税务领域，“金税三期”取得重大突破。**攻克了一系列关键技术，成功中标金税三期验证项目、网络建设项目、核心征管及应用总集成项目。金税三期项目的成功运作，巩固了公司在税务领域的传统优势，打破原有市场竞争格局，占据行业战略制高点。此外，公司还中标了福建、浙江地税大集中工程，使公司地税大集中系统已占领 15 个省，市场占有率遥遥领先。同时积极推进地税大集中的推广运维服务，先后签订了 9 个省份软件的运维合同。中标国家税务总局 12366 重大项目，进一步夯实了税务领域的核心厂商地位。

**安监领域**，公司承担的国家“金安工程”一期工程顺利通过初验，取得了里程碑成果，为深度参与金安二期工程奠定了基础；目前已建成覆盖总局和煤监局机关、32个省级监管机构、24个省级煤监局及73个煤监分局的三大业务系统（19个子系统）及十大基础数据库；今年又先后承接了上海、江西等省市级安监应急平台项目。成功中标在行业应急领域具有战略意义的国家安监总局应急指挥应用软件开发项目，不仅进一步夯实了公司在安监领域行业龙头的地位，更为公司在未来应急领域的发展占领了制高点。

**政法领域**，全面向核心应用渗透。依托国家科技支撑计划项目，顺利完成“涉法涉诉信访、集中清理积压案件”的核心业务系统的研发和政法领域国产一体化平台开发，并在五个省优先试点；达梦数据库目前成为唯一的数据库在ZF116课题中三个业务软件中同时使用，Sword基础平台软件作为ZF116课题的“政法业务基础平台”软件已经在涉法涉诉业务软件中使用，实现全国推广已经初见成效。加速推进基础软件国产化，成功申请并获得国家“核高基”项目支持，将政法行业培育成为国产基础软件产业化推广的典型示范领域，努力实现国产基础软件在“大政法”领域的全面应用。政法领域项目成果推广全面开展：公安情报平台、二级平台、警务综合等建设项目全面进行；反恐二期、113二期等项目建设即将开始；综治领域项目及政法各部门领域的项目规划工作也逐步展开，实现了在政法领域信息化建设项目的全面推广。

**电力行业**，业务转型策略日见成效。平稳实现系统集成为主向软件和服务为主的转型。报告期内签订了南方电网IT集中运维管理平台、总调二次系统安全防护监管平台、广东核电IT服务管理等多项具有前瞻性和战略性的项目。进一步扩大南方电网IT服务管理及安全管理平台建设上的市场份额，与国电南瑞科技、国电福建亿力等国家电网下属企业建立了战略合作关系，共同推动软件产品和服务在国家电网公司的应用。积极参与国家电网的ITSM建设，逐步开拓其他省份电力业务，在电力设备巡检系统、调度管理系统、配网通信等领域取得新的突破。

**轨道交通领域**，公司继续推进地铁AFC系统重大项目组织，主要项目包括北京地铁9号线、房山线，天津地铁3号线等多个项目实施。公司还大力拓展各省市轨道交通市场业务，2011年以来又先后中标哈尔滨、长春、武汉等多个城市AFC建设项目，成为国内AFC领域名列前茅的领军企业，行业领域优势地位得到进一步巩固。

**金融领域**，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业务类型。成功中标并实施德意志银行统一监管报送系统、吉林银行综合报表系统、星展银行统一监管报送系统等项目，开拓了银行监管系统和电子票据系统的业务。

**气象行业**，实现核心业务突破。作为公司新开拓业务领域，继2009年成功中标并顺利实施国家气象局信息中心共享平台、气候中心核心业务系统建设项目之后，报告期内实现了在卫星中心核心业务上的突破，基本建立了气象行业核心厂商的地位。

**专利领域**，顺利完成专利局总局一期项目验收。成为总局核心业务系统主要供应服务商。



积极开拓新业务，在专利事务所上实现新的突破；与江苏省签订了企业知识产权推广的战略协议，为建立专利行业领域领导厂商地位创造了条件。

**应急领域**，业务体系建设与开拓市场双向并举。一方面加强安监应急业务资源整合，推进行业应急领域拓展，另一方面强化地方应急业务体系建设，先后中标辽宁省铁岭市、本溪市、唐山市等应急平台项目，为公司进一步打造应急领域通用软件产品，有效推动了公司应急业务向市场纵深拓展。

此外，公司还对统计、教育、水利、医疗等领域提前规划布局，并已在部分行业取得较大突破，为公司在新兴业务领域的扩展添砖加瓦。

### (3) 服务化业务发展情况

结合软件向服务转型的趋势和公司自身的业务特点，2010年公司围绕服务化业务进行了全面布局和推进。一是围绕国家民生体系建设，积极推进社区便民信息化服务，先后搭建了唐山—城市公共服务平台、本溪—区域医疗卫生服务平台、长春—社区服务平台、赤峰—数字城市、榆林—兰炭网电子交易平台等信息化服务业务，取得良好效果；二是大力推进云计算与智慧城市建设，目前，已经与芜湖市政府签订了战略合作协议，将在芜湖构建云计算中心，承接芜湖政府IT信息化服务，同时通过构建服务化运营模式，打造“智慧芜湖”；围绕西部大开发，在中国电子组织下，签订了西安园区建设与云计算和智慧城市建设投资协议，将打造西安城市信息化服务化业务体系；三是面向移动互联，积极推进移动增值服务业务拓展，结合国家“核高基”重大专项，研制移动增值服务平台，同时在交通、医疗和广电增值服务业务上积极开展国内外合作，培植移动增值服务业务。

## 2、主营业务分行业、分产品情况

### (1) 按照原自主软件产品、行业解决方案与服务、软件外包服务分类

	主营业务收入(元) /同比增减(%)		主营业务收入构成比例(%) / 同比 增减百分点		主营业务成本(元) /同比增减(%)		主营业务毛利率(%) / 同比增 减百分点	
自主软件产品	506,028,578.51	3.47	16.8	1.60	161,068,452.15	-5.23	68.17	2.92
行业解决方案与服务	2,087,367,886.34	-7.60	69.3	-0.90	1,634,874,815.77	-11.62	21.68	3.56
软件外包服务	418,678,407.22	-10.86	13.9	-0.70	255,884,147.98	-23.17	38.88	9.79
合计	3,012,074,872.07	-6.40	100		2,051,827,415.90	-12.79	31.88	5.00

### (2) 按照重新归集分类的自主软件产品、行业解决方案、服务化业务分类

	主营业务收入(元) /同比增减(%)		主营业务收入构成比例(%) / 同比 增减百分点		主营业务成本(元) /同比增减(%)		主营业务毛利率(%) / 同比增 减百分点	
自主软件产品	506,028,578.51	3.47	16.80	1.60	161,068,452.15	-5.23	68.17	2.92
行业解决方案	1,701,822,302.72	-11.41	56.50	-3.20	1,300,858,581.68	-15.97	23.56	4.15
服务化业务	804,223,990.84	-0.44	26.70	1.60	589,900,382.07	-7.06	26.65	5.23
合计	3,012,074,872.07	-6.40	100.00		2,051,827,415.90	-12.79	31.88	5.00

## 3、主营业务分地区情况

单位：元

地区	2010年度主营业务收入	主营业务收入比上年增减(%)
华北地区	1,631,675,113.34	-13.72
华东地区	406,946,920.98	35.83
华南地区	387,249,075.01	-23.80
华中地区	210,036,068.56	15.15
西北地区	68,232,744.05	122.94
东北地区	134,634,003.44	-5.16
西南地区	71,249,405.94	3.11
其他地区	102,051,540.75	7.52
合计	3,012,074,872.07	-6.40

#### 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3.61亿元，占公司年度采购总额的比例为17.61%；

公司向前5名客户的销售收入总额为2.37亿元，占公司年度销售收入总额的比例为7.86%。

#### (三) 资产构成变动情况

单位：元

项目	2010年12月31日		2009年12月31日		所占比例 比期初增减
	金额	占总资产 比例 (%)	金额	占总资产 比例 (%)	
应收账款	595,940,919.15	22.42	918,289,663.01	28.43	-6.01
可供出售金融资产	324,077,677.38	12.19	0.00	0.00	12.19
商誉	2,400,239.20	0.09	312,205,343.57	9.67	-9.58
短期借款	382,712,920.01	14.40	266,774,867.18	8.26	6.14
应付债券	0.00	0.00	167,654,519.60	5.19	-5.19
未分配利润	252,362,958.72	9.50	120,655,737.31	3.74	5.76
少数股东权益	229,464,855.11	8.63	607,858,351.63	18.82	-10.19

1、应收账款、商誉、应付债券、少数股东权益期末占总资产比重变动较大，主要原因是因中软香港出售中软国际股份后，合并范围发生变化所致。

2、可供出售金融资产 2010 年期末占总资产比例增长 12.19 个百分点，主要是因 2010 年 9 月 28 日，本公司第四届董事会第六次会议通过《关于同意子公司出售资产的议案》，同意子公司中软香港出售其持有的中软国际 2.45 亿股股票，出售后不再将中软国际纳入合并范围。2010 年 10 月，本公司已出售其中 5000 万股，剩余股权作为可供出售金融资产进行核算。

3、短期借款 2010 年期末占总资产比例增长 6.14 个百分点，主要是因公司本年新增流

动资金借款较多，用于业务发展。

**(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	2010年度	2009年度	同比增减
销售费用	200,918,988.20	188,793,404.78	6.42%
管理费用	687,259,179.22	575,633,150.41	19.39%
资产减值损失	26,300,455.73	133,197,508.26	-80.25%
财务费用	14,906,896.96	15,546,696.29	-4.12%
所得税	20,434,375.20	17,210,388.08	18.73%

1、销售费用、管理费用分别同比增长 6.42%、19.39%，主要由于公司业务规模扩大，研发投入较多所致。

2、资产减值损失同比下降 80.25%，主要由于去年商誉减值损失计提较大所致。

**(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	21,810,148.74	13.90	-119,219,300.78	-194.37
期间费用	903,085,064.38	575.48	779,973,251.48	1271.65
公允价值变动损益	-31,543,139.00	-20.10	-47,745,521.00	-77.84
资产减值损失	26,300,455.73	16.76	133,197,508.26	217.16
营业外收支净额	135,117,763.39	86.10	57,883,818.64	94.37
利润总额	156,927,912.13	100.00	-61,335,482.14	-100.00

1、期间费用占利润总额的比重较去年同期下降较大，主要由于基数利润总额增长较大所致。

2、公允价值变动损益占利润总额的比重同比变动下降,主要是去年同期可赎回可换股优先股产生的公允价值变动损益下降较大所致。

3、资产减值损失占利润总额比重同比下降较大，主要由于去年商誉减值损失计提数较大所致。

4、营业外收支净额占利润总额比重同比下降,主要由于基数利润总额增加较大所致。

**(六) 现金流量构成情况**

单位：元

项目	2010年度	2009年度	增减比例(%)
经营活动产生的现金流量净额	-35,198,945.99	40,192,257.39	-187.58
投资活动产生的现金流量净额	-356,705,348.03	-122,924,789.27	-190.18
筹资活动产生的现金流量净额	352,833,106.15	256,874,383.34	37.36

1、经营现金净流量比去年同期下降 187.58%，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。

2、投资活动产生的现金流量下降 190.18%，主要是因支付投资款以及中软香港出售中软国际部分股份后合并范围发生变化所致。

3、筹资活动现金净流量比去年增加 37.36%，主要因公司本年度新增流动资金借款，用于业务发展所致。

**(七) 与公允价值计量相关的项目**

单位：元

项目	年初余额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末余额
可供出售金融资产			226,622,922.00		324,077,677.38

说明：2010年9月28日，本公司第四届董事会第六次会议通过《关于同意子公司出售资产的议案》，同意子公司中软香港出售其持有的中软国际有限公司2.45亿股股票，出售后不再将中软国际纳入合并范围。2010年10月21日，本公司已出售其中5000万股，本期实现出售收益5813万元，本公司将剩余股权1.95亿股作为可供金融资产进行核算。剩余股权期末市价32,407.76万元（折合人民币），期末公允价值变动22,662.42万元，本公司期末将公允价值变动计入资本公积项目。

**(八) 主要子公司、参股公司的经营情况及业绩分析**

**1、长城计算机软件与系统有限公司（简称长城软件）**

该公司注册资本16,717.43万元，本公司持有其100%股权，主营业务定位于行业应用、系统集成、咨询及综合信息技术服务，主要产品有长城软件烽火台业务基础件平台系统、长城软件数据服务支撑平台、长城软件电子申报系统等。

报告期末，该公司总资产为409,510,481.57元，归属于该公司股东的净资产为123,341,660.50元；报告期内，实现归属于该公司股东的净利润129,603.58元。

**2、北京中软信息系统工程有限公司（简称北京中软）**

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、软件开发及相关业务，主要产品有集成控制平台、事务处理平台、决策支持平台等。

报告期末，该公司总资产为54,170,055.96元，净资产为23,991,507.17元；报告期内，实现净利润2,359,453.91元。

**3、中标软件有限公司（简称中标软件）**

该公司注册资本25000万元，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。主要产品有中标麒麟安全操作系统、中标普华Office办公套件、中标凌巧移动终

端操作系统，以及配套的解决方案等系列产品。该公司原名上海中标软件有限公司，报告期内经国家工商局核定，更名为中标软件有限公司。

报告期末，该公司总资产为 275,183,599.03 元，净资产为 244,939,586.11 元；报告期内，实现净利润 3,820,355.80 元。

报告期内，中标软件净资产同比大幅增加，主要是由于报告期内公司以及普华软件各对其增资 8500 万元所致。

#### 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，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 108,082,743.68 元，净资产为 53,128,452.81 元；报告期内，实现净利润 11,799,921.61 元。

#### 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 2340 万元，本公司持有其 70.25%的股权。主营业务定位于电力、税务、政府及企业等行业和领域的系统集成业务和网络安全服务。

报告期末，该公司总资产为 125,413,622.90 元，净资产为 47,677,264.09 元；报告期内，实现营业收入 257,428,789.27 元，营业利润 13,159,333.79 元，净利润 13,757,832.44 元。报告期内来源于该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 10%以上。

#### 6、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，主业定位于股权投资管理及计算机软件的开发、生产、销售的业务。报告期末，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）195,315,173 股普通股股票。

报告期末，该公司总资产为 413,078,809.18 元，归属于该公司股东的净资产为 328,326,533.94 元；报告期内，实现营业收入 1,053,701,722.94 元，营业利润 91,682,334.31 元，归属于该公司股东的净利润 66,782,114.30 元。报告期内来源于该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 10%以上。

该公司报告期内经营业绩大幅增长，主要是由于其出售中软国际 5000 万股股票获得大幅投资收益所致。

#### 7、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及运营管理业务等。

报告期末，该公司总资产为 102,895,469.70 元，归属于该公司股东的净资产为 62,664,732.04 元；报告期内，实现归属于该公司股东的净利润-768,500.95 元。

#### 8、北京中软融鑫计算机工程有限公司（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 60,627,398.04 元，净资产为 46,096,701.09 元；报告期内，实现净利润 3,234,422.19 元。

#### 9、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。主要产品有工商 12315 系统、税务 12366 系统、社保 12333 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 62,918,973.15 元，净资产为 46,314,989.83 元；报告期内，实现净利润 5,130,507.10 元。

#### 10、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，主要从事软件外包及服务业务。

报告期末，该公司总资产为 47,392,730.44 元，归属于该公司股东的净资产为 25,838,514.61 元；报告期内，实现归属于该公司股东的净利润-136,150.00 元。

#### 11、上海中软计算机工程有限公司（简称上海中软）

该公司注册资本 300 万元，本公司持有其 70%的股权，主营业务定位于财务税务的系统集成及税收征管维护及服务，主要从事财政、税务网站和辅助平台建设及维护、税务行业综合解决方案、知识产权服务平台建设及提供服务型产品。

报告期末，该公司总资产为 15,048,331.35 元，净资产为 8,626,458.26 元；报告期内，实现净利润 5,012,662.64 元。

#### 12、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，主营业务定位于区域第三方或第四方物流、港口物流信息化建设和供应链运营服务等。

报告期末，该公司总资产为 7,429,174.50 元，净资产为 3,509,088.69 元；报告期内，实现净利润 965,631.87 元。

#### 13、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、税务会计处理平台等。

报告期末，该公司总资产为 9,485,686.49 元，净资产为 2,834,255.67 元；报告期内，实现净利润 1,076,379.61 元。

#### 14、中软智通（唐山）科技有限公司（简称唐山中软）

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 4,637,656.27 元，净资产为 4,197,483.58 元；报告期内，实现净利润 329,294.98 元。

#### 15、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应用软件服务，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 15,610,983.31 元，净资产为 11,918,274.26 元；报告期内，实现净利润-3,661,091.70 元。

#### 16、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 1,600,460.29 元，净资产为-975,127.05 元；报告期内，实现净利润-302,945.13 元。

#### 17、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 1,939,219.12 元，净资产为-1,106,097.46 元；报告期内，实现净利润-2,061,309.02 元。

#### 18、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，注册资本 3637 万元，本公司持有其 39.51%的股权。主营业务定位于数据库管理系统、信息系统集成及网络工程等技术的开发、技术服务；计算机软件的开发，制造及销售，主要产品为达梦数据库及其行业应用解决方案等。

报告期末，该公司总资产为 123,939,864.02 元，归属于该公司股东的净资产为 69,839,957.25 元；报告期内，实现归属于该公司股东的净利润 10,675,501.36 元。

### （九）取得和处置子公司的情况

1、根据 2010 年 1 月 13 日公司 2010 年第一次临时股东大会决议，公司以现金收购长城科技股份有限公司、中国长城计算机深圳股份有限公司、长城信息产业股份有限公司及自然人姜波分别持有的长城计算机软件与系统有限公司（以下称长城软件）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，长城软件成为本公司的子公司。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、人才等多方面实现整合，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 13 日，相关工商变更手续办理完成。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》。

2、根据公司 2010 年 4 月 23 日第四届董事会第三次会议决议，收购增持了上海中软计算机工程有限公司（简称上海中软）股权并增资，即在以零价格收购张伟持有的上海中软 20 万元出资（占注册资本的 40%）后，再与上海中软骨干员工张伟、孙容、李锋、蒋辉共同对上海中软增资，增资金额合计 250 万元，全部计入注册资本，其中本公司增资 175 万元。本次交易完成后，上海中软注册资本增至 300 万元，本公司出资 210 万元，占注册资本的比例由 30%变为 70%。本项交易，将使公司控股上海中软并将其打造成为公司在华东地区的平台公司，有利于进一步整合相关资源，明确其信息化服务的主营业务定位，也可激发其骨干员工的积极性，从而增强其长期持续发展能力，符合公司的长期利益。2010 年 6 月，相关工商手续已办理完成。详情请见上海证券交易所网站 [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn) 及 2010 年 4 月 27 日的《中国证券报》、《上海证券报》。

#### （十）技术创新情况

2010 年是公司“十一五科技规划”收官之年，公司通过优化创新机制，整合内部资源，大力发展自主创新能力，形成了较完善的科技创新体系，强化投入，开展关键技术攻关，研制新产品，取得较大成效。

**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、高端应用软件产品、云计算、智慧城市等重要方向，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“服务器操作系统研发及产业化”、“桌面操作系统研发及产业化”、“国产基础软件重大应用示范”、“面向领域的应用平台研发及产业化”、“基于开放平台的 TD-SCDMA 业务应用开发（业务提供应用部分）”、“网络化操作系统终端应用开发产业化推广”、“基于国产基础软件的 ZF 信息平台研制与应用示范”、“非结构化数据管理系统”、“支持关键决策应用的仿真验证评估支撑平台研发”、“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”、“基于密级标识的文件安全立体防护系统产业化”、“内网安全产品研发与产业化”、“基础软件应用平台研发与产业化”、“基于系统仿真的灾难评估支撑平台研发与产业化”和“轨道交通自



动售票系统的研发与产业化”等 15 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，公司新增专利 7 项，申请发明专利 5 项，完成著作权登记 106 项。

**科技奖项方面：**报告期内，公司在业界获得多种奖项。先后荣获中国软件行业协会“中国十大创新软件企业”荣誉称号、“2010（第九届）中国软件业务收入前百家企业”荣誉称号、“平安城市建设推荐优秀安防工程企业”荣誉称号、“2010 年中国电子信息百强企业”荣誉称号、中国电子第七届（2009 年度民品）科技进步奖—项目组织奖。在软件产品方面，“全国信访信息系统”已通过“北京市科学技术奖”初审；“国家应急平台体系关键技术研究与应用示范产品”荣获中国电子学会“信息科学技术奖”三等奖、中国软件行业协会“创新软件产品”奖及中国电子第七届（2009 年度民品）科技进步奖二等奖；“中软铁路应急指挥通信系统”获得国家发展和改革委员会颁发的“国家高技术产业化示范工程”称号；“大集中”税收征管系统 V2.5 产品连续三年被中国软件行业协会推荐为“优秀软件产品”；UEM、防水墙、译星、SWORD、AFC 产品全部被列入政府采购产品名录。

## 二、对公司未来发展的展望

软件产业在国家政策与市场需求的驱动下面临巨大机遇。作为高新技术产业的重要组成部分，软件产业在改造传统产业，促进两化融合，提升国家安全保障能力等方面的作用日益突出。国家、各省市主要城市都把软件产业的发展提高到未来发展的战略高度。随着国内经济的持续强劲增长，城市化进程的不断加快，社会保障建设的全面提速，高铁建设蓬勃的发展，各行业对于软件服务的需求不断增大，软件产业发展面临巨大机遇。国家对于软件行业发展的扶持力度不断加大。近日国务院出台颁布了《鼓励软件产业和集成电路产业发展的若干政策》（国发〔2011〕4 号），不仅继承了 18 号文的各项优惠政策，而且还提出了免征营业税、推动全面正版化、鼓励政府和大企业相关软件业务外包、支持软件企业融资、以及加强软件人才培养与高端人才引进等一系列政策，国家相关部委还将针对文件的落实制定相应的配套政策，为营造良好的软件发展环境奠定了良好基础。

软件企业在后经济危机时代面临迫切转型。经济危机后，随着用户对软件服务、成本、安全提出更高的要求，基于低成本、高安全性、高效理念的云计算、移动互联、智慧城市、开源软件等新技术、新模式快速发展，对现有产业格局造成很大冲击。顺应这一趋势，公司及国内主要软件企业纷纷加大了对以云计算为代表的新技术的研发，推出云计算应用为牵引的解决方案，加速培植新型服务化业务。这种总体发展趋势，将对公司整体业务结构和发展格局形成较大影响，也为公司加速推动向产品和服务化转型创造新的商机。

国内软件行业的发展呈现日益激烈的竞争态势。总体来看，大部分软件企业的整体服务水平不高、服务种类单一，部分软件服务市场已趋于饱和，而高端服务市场仍然被国际软件巨头直接、或间接的占领，软件关键技术也长期被国外主要软件厂商垄断，软件行业同质化

竞争严重。这对国内软件企业未来的发展提出了挑战，如何发展自主可控的软件产品，提供适合中国市场的软件服务，将成为未来软件发展的重点和取胜关键。面对当前的发展趋势和竞争态势，公司将坚持以技术研发为核心，进一步加大对“云计算”等新技术的研究；坚持走自主可控发展道路，通过和国内软硬件厂商的战略合作，向客户提供安全可靠的软件服务产品；坚持运营模式创新，通过智慧城市的试点工作和医疗、物流、移动增值以及城市民生服务等方面的模式创新，进一步推进经营和盈利模式的转变。

## （二）新年度公司的发展战略及经营计划

针对目前的宏观环境，并结合自身发展需求，公司编制了“十二五”发展战略与规划。明确要加快推动和实施公司发展模式的转型和增长方式的转变，以提升能力作为当前管理的核心任务，以打造盈利能力为转变增长方式的重要抓手，以资源整合为增强发展实力的必要手段，以大行业、大工程、大项目为实施重心，通过积极的战略调整，迎接未来的挑战。公司将围绕着市场、核心技术研究、资源整合三方面，加大对新兴软件服务市场的开拓，加快布局下一代软件核心技术研究，加强公司资源整合能力，在新的战略引导下，进一步强化公司服务化转型，提高软件服务收入占比，全面提升公司的盈利能力，成为中国软件第一品牌。

2011年，公司的总体经营思路是：以“十二五”发展战略规划为指导，围绕打造大行业、做强自主产品、培植新型服务三个业务重心，以提能力、促转型、出效益、上水平为工作目标，坚持应用带动和集成创新，深化结构调整与资源整合，优化运行机制和管理体制，努力实现“十二五”开局年的全面丰收。公司将继续围绕大工程、自主产品、服务化、国际化、品牌五项战略具体部署实施，以业务发展、资源整合、体系建设、加强合作等方面为重点工作方向，积极有效地开展工作，努力提高公司的可持续发展能力。在执行层面上，将积极实施业务结构调整、加强创新能力建设、加大资本运作与资源协调、构建管理支撑体系等经营管理策略。

公司2011年扣除中软国际不并表的影响，主营业务继续保持稳健发展，营业收入增长17%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

1、国内软件行业的发展呈现日益激烈的竞争态势。总体来看，软件行业同质化竞争严重，部分软件服务市场已趋于饱和，自主基础软件的市场化步伐缓慢，未来公司面临的市场化挑战不断加大。对此，公司将充分发挥自身优势，针对中国信息化发展的内在需求，积极开展基础软件产品和高端应用研究，努力提升自主研发能力及产业化规模，提升重点行业解决方案的能力，不断提升培养自身的核心竞争力。同时会密切关注产业变化和发展，在云计

算、移动互联、物联网等新一代信息技术方面积极布局,成为重要的市场参与者和技术提供者。

2、软件外部环境还面临着不确定性。虽然新的国家“十二五”工业信息规划明确了对软件产业的鼓励扶持政策,为软件产业的可持续健康发展提供了良好的政策环境。但是随着企业竞争的加剧,用工成本的增加,对公司的运营成本造成很大压力。对此,公司面对机遇和挑战,将通过调整自身的业务结构,转变增长方式,采取必要举措,不断完善体制和机制变革,使业务模式和组织管理方式适应新环境的需求,使人才结构更加合理。

3、在新兴领域的开拓方面,虽然凭借多年其他行业领先优势,能迅速进入特定市场,但是由于软件项目工程的复杂性和时效性,短期内可能造成成本支出过高的情况,对公司的资金流造成一定的财务风险。

对此,公司认为,在国家政策支持和良好的市场前景支撑下,公司新开拓的领域和投资的项目将使公司长期受益。

### 三、报告期内的投资情况

报告期内,公司投资额为 32,572.99 万元,比上年增加 14,234.27 万元,同比增加 77.62%。

#### (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 35,599.10 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			17,532.56
			已累计使用募集资金总额			35,599.10
承诺项目	是否变更项目	拟投入金额	累计实际投入金额	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	4803.15	否		65.65
轨道交通自动售检票系统的研发与产业化	否	7000	4795.95	否		105.03
基础软件应用平台研发与产业化	否	5000	5000	是		80.13
内网安全产品研发与产业化	否	4000	4000	是		79.31
增资中标软件有限公司	否	10000	10000	是		
补充流动资金	否	7000	7000	是		340.20
合计	否	40000	35599.10	-		670.32
未达到计划进度原因 (分具体募投项目)	“基于系统仿真的灾难评估支撑平台研发与产业化”和“轨道交通自动售检票系统的研发与产业化”项目在实施过程中,根据市场和技术发展的需要,为进一步加大自主可控等新技术的应用,在环境建设、设备投入等方面的进度有所延后。					
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	截至2010年12月31日,公司尚未使用募集资金余额为3583.18万元,用于暂时补充流动资金。另有18.27万元利息收入存放于募投资金专户中。					

注：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。2009 年 12 月 30 日，公司用募集资金 1500 万元完成首批增资；2010 年 9 月 15 日，公司用募集资金 8500 万元完成剩余增资。增资完成后，中标软件注册资本增至 25000 万元，其中本公司出资额增至 12500 万元，占中标软件注册资本的比例不变，仍为 50%。有关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 1 月 5 日、2009 年 12 月 31 日、2010 年 9 月 17 日的《中国证券报》、《上海证券报》。

## （二）非募集资金投资情况

1、根据 2010 年 1 月 13 日公司 2010 年第一次临时股东大会决议，公司以 13,322.83 万元现金收购了长城软件 100% 股权。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。

2、根据 2010 年 4 月 23 日公司第四届董事会第三次会议决议，公司以 175 万元现金向上海中软增资。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。

3、根据公司 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由 34.01% 增至 39.51%，仍为其第一大股东。2010 年 4 月，相关工商变更手续已经办理完成。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》。

4、根据公司 2010 年 10 月 21 日第四届董事会第七次会议决议，公司与中国电子科技开发有限公司、华北计算机系统工程研究所、西安经开城市投资建设管理有限责任公司共同投资成立中国电子西安产业园发展有限公司。相关内容见第九章（六）“对外投资的关联交易”的相关内容。

5、根据 2010 年 10 月 21 日公司第四届董事会第七次会议决议，公司与周永华等四人共同投资设立四川中软科技有限公司（简称四川中软）。四川中软注册地为四川省成都市，注册资本 1260 万元，各投资方均以现金方式出资，其中本公司出资 642.6 万元，占注册资本的 51%。本次投资设立四川中软，有利于本公司以四川省应急业务为切入点，拓展应急业务市场份额，从而进一步拓展西南地区业务，增加公司盈利能力。2011 年 1 月，投资成立四川中软的相关手续已办理完成。详情请见上海证券交易所网站 [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn) 及 2010 年 10 月 25 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 10 次董事会会议。其中，公司于 2010 年 11 月 25 日召开第四届董事会第八次会议，审议通过了关于向银行申请综合授信的议案。除此之外，其余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 40 次	2010 年 1 月 7 日	《中国证券报》、《上海证券报》	2010 年 1 月 8 日
4 届 1 次	2010 年 1 月 25 日	《中国证券报》、《上海证券报》	2010 年 1 月 26 日
4 届 2 次	2010 年 4 月 12 日	《中国证券报》、《上海证券报》	2010 年 4 月 13 日
4 届 3 次	2010 年 4 月 23 日	《中国证券报》、《上海证券报》	2010 年 4 月 24 日
4 届 4 次	2010 年 8 月 10 日	《中国证券报》、《上海证券报》	2010 年 8 月 11 日
4 届 5 次	2010 年 8 月 27 日	《中国证券报》、《上海证券报》	2010 年 8 月 28 日
4 届 6 次	2010 年 9 月 27 日	《中国证券报》、《上海证券报》	2010 年 9 月 28 日
4 届 7 次	2010 年 10 月 21 日	《中国证券报》、《上海证券报》	2010 年 10 月 22 日
4 届 9 次	2010 年 12 月 30 日	《中国证券报》、《上海证券报》	2010 年 12 月 31 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 2010 年 1 月 13 日公司 2010 年第一次临时股东大会审议通过的《关于收购长城计算机软件与系统有限公司股权的议案》，公司以现金 13,322.83 万元收购长城软件 100% 股权。董事会及时组织落实收购事项，2010 年 4 月，长城软件的过户手续已经办理完成，长城软件成为本公司的全资子公司。

2、根据 2010 年 1 月 13 日公司 2010 年第一次临时股东大会审议的《关于公司社会公益捐赠的议案》，拟于 2009 年至 2011 年，每年捐赠援疆扶贫款 60 万元并授权总经理审批办理相关手续。截至目前，公司已经完成 2009 年度、2010 年度捐赠援疆扶贫款的相关手续。

3、根据 2010 年 1 月 25 日公司 2010 年第二次临时股东大会审议通过的《关于修改公司章程的议案》、《关于公司董事会换届选举的议案》、《关于公司监事会换届选举的议案》，公司顺利完成董事会、监事会换届，并及时修改了公司章程。

4、2010 年 5 月 17 日公司召开 2009 年度股东大会，审议通过了《2009 年度利润分配预案》，公司以 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。公司董事会及时组织了实施：股权登记日为 2010 年 7 月 1 日，除息日为 2010 年 7 月 2 日，现金红利发放日为 2010 年 7 月 9 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 2010 年 6 月 25 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》。

5、2010年5月17日公司召开2009年度股东大会，审议通过了《关于聘用2010年度审计机构的议案》，公司继续聘用大信会计师事务所有限公司为公司2010年度财务报告的审计机构；还审议通过了关于修改《公司章程》的议案，公司及时修改了公司章程。

6、根据2010年2月10日公司2010年第三次临时股东大会审议通过了《关于2010年日常关联交易预计的议案》、《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》；根据2010年8月27日公司2010年第四次临时股东大会审议通过《关于继续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。

7、2010年10月13日公司2010年第五次临时股东大会，审议通过了《关于同意子公司收购资产的议案》，中软国际有条件收购掌中无限100%股权。报告期内，中软国际已经完成相关收购；审议通过了《关于同意子公司出售资产的议案》，同意子公司中软香港出售其持有的中软国际245,315,173股股票，截至目前，中软香港已累计出售中软国际8000万股股票。

### （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）2010年1月25日，公司审计委员会2010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）2010年4月9日，公司审计委员会2010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《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，再一次督促会计师事务所在约定时限内提交审计报告。

（3）2010年4月23日，公司审计委员会2010年第三次会议以通讯方式召开，会议审议通过了《2009年年度财务报告》并形成书面意见、《2009年度财务决算报告》、《2010年第一季度财务会计报表》并形成书面意见。

（4）2010年8月24日，公司审计委员会2010年第四次会议以现场方式召开，会议审议通过了《2010年半年度财务报告》并形成书面意见。

（5）2010年10月21日，公司审计委员会2009年第五次会议以现场方式召开，会议

审议通过了《2010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2010年年报工作中的履职情况：

报告期内，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2010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)2011年1月28日，审计委员会2011年第一次会议暨年报沟通会以现场方式召开，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，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；审计委员会还听取了公司审计部2010年度的工作报告，对公司2010年度内部控制自我评估工作作出了安排。

(2)2011年3月16日，审计委员会2011年第二次会议暨年报沟通会以现场方式召开，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)2011年3月30日，审计委员会2011年第三次会议以现场+通讯方式召开，审计委员会审议通过了公司《2010年年度财务报告》，并形成书面意见。会议还审议通过了会计师事务所从事2010年度审计工作的总结报告和2011年续聘会计师事务所的议案、审议通过了公司《2010年度内部控制评价报告》。

### (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》。

### (五) 公司对外部信息使用人管理制度的建立健全情况

公司通过在《公司内幕信息及知情人管理制度》专门章节明确规定外部信息使用人的有关规定，对外部信息使用人范围、信息报送时限、信息传送流程等作了明确规定。

### (六) 董事会对内部控制责任的声明

董事会对建立和维护充分的相关内部控制制度负责。董事会按照《企业内部控制基本规范》要求对相关内部控制进行了评价，并出具了《2010年度内部控制评价报告》，认为报告期内公司内部控制体系设计及运行有效，公司相关的内部控制情况未发现存在缺陷。

### (七) 内幕信息知情人管理制度的执行情况

公司经过自查，报告期内内幕信息知情人在影响公司股价的重大敏感信息披露前不存在利用内幕信息买卖公司股份的情况。

为规范公司的内幕信息和知情人行为管理，加强内幕信息保密工作，维护公司信息披露的公开、公平、公正，报告期内，公司制定《公司内幕信息及知情人管理制度》，明确了内幕信息以及知情人的范围、登记管理程序、保密义务以及追究机制。在执行过程中，根据制度的规定，公司通过《内幕信息知情人登记表》登记备案的方式加强对内幕信息的管理，使信息内幕知情人范围被限制到了最小，内幕知情人的管控得到了有效加强，从而也确保了公司信息披露的真实、准确、完整。

## 七、本年度利润分配预案或资本公积金转增股本预案

### （一）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2010年12月31日，本公司母公司实现净利润为人民币5,792,429.02元。公司以2010年度母公司实现的净利润5,792,429.02元为基数，提取10%的法定盈余公积金579,242.90元，加2010年初未分配利润人民币107,286,433.48元，扣除2010年度分配的现金股利4,513,877.58元后，本次实际可供分配的利润为人民币107,985,742.02元。

董事会提议公司2010年度利润分配预案为：以2010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1.10元（含税），共计派发现金股利24,826,326.69元。本次分配后，剩余83,159,415.33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2010年度股东大会审议通过。

### （二）前三年现金分红情况

	现金分红的数额（元）	净利润（元）	比率（%）
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
2009年度	4,513,877.58	14,465,265.97	31.20

## 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部控制制度，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 6 次监事会会议：

1、2010 年 1 月 7 日，公司以通讯方式召开第三届监事会第二十四次会议，审议通过关于公司监事会换届选举的议案。

2、2010 年 1 月 25 日，公司以现场方式召开第四届监事会第一次会议，审议通过了关于选举公司监事会主席的议案、关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案。

3、2010 年 04 月 23 日，公司第四届监事会第二次会议以现场方式召开，会议审议通过了《2009 年年度报告》、《2009 年度监事会工作报告》、《关于公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告》、《2010 年第一季度报告》。

4、2010 年 08 月 10 日，公司第四届监事会第三次会议以通讯方式召开，会议审议通过了《关于继续使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》。

5、2010 年 08 月 27 日，公司第四届监事会第四次会议以现场方式召开，会议审议通过了《2010 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》。

6、2010 年 10 月 21 日，公司第四届监事会第五次会议以现场方式召开，会议审议通过了《2010 年第三季度报告》。

### 二、监事会就下列事项发表意见

(一) 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。

(二) 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 2010 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 2010 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。

(三) 公司募集资金实际投入项目和承诺项目一致，未发生变更。

(四) 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。

(五) 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情况

根据2010年10月13日公司2010年第五次临时股东大会决议，同意子公司中软香港出售其持有的中软国际245,315,173股股票，并授权公司总经理根据市场情况，在利益最大化的原则下，择机办理出售股票的相关手续（本次授权有效期1年）。中软香港出售中软国际股票后，按有关规定不再将中软国际纳入本公司合并范围，尚未完成出售的股票以金融资产入账，因此，公司合并财务报表的资产总额等指标下降，软件外包服务的业务规模减小。出售中软国际股票可收回本公司在中软国际的投资收益，有利于公司集中资源发展自主软件产品、行业解决方案等重点业务，控制投资风险，符合公司及全体股东的利益。2010年10月，中软香港按照2.00港元/股的价格，通过香港联交所中央结算有限公司的非自动对盘系统，完成5000万股股票的出售，交易总金额为10,000万港元，交易完成后，中软香港持有中软国际普通股股票195,315,173股。2011年1月，中软香港按照2.00港元/股的价格，通过香港联交所中央结算有限公司的非自动对盘系统，完成3000万股股票的出售，交易总金额为6,000万港元，交易完成后，中软香港持有中软国际普通股股票165,315,173股。详情请见上海证券交易所网站www.sse.com.cn及2010年10月14日、2010年10月15日、2011年1月26日的《中国证券报》、《上海证券报》。

中软香港持有中软国际股权情况如下：

最初投资成本	12862 万元
持股比例	22.52%
期末账面值	32407 万元
本期收益	5813 万元
会计核算科目	可供出售金融资产
股份来源	投资
报告期用于买卖中软国际股份的资金数量	8930 万元
报告期买卖中软国际股份的股份数量	5000 万股
报告期买卖中软国际股份产生的投资收益	5813 万元

#### 四、收购及出售资产、吸收合并事项

1、根据 2010 年 1 月 13 日公司 2010 年第一次临时股东大会决议，公司以 13,322.83 万元现金收购了长城软件 100%股权。详情见第七章、一、(十)“取得和处置子公司的情况”的相关内容。

2、报告期内，根据 2010 年 4 月 23 日公司第四届董事会第三次会议决议，公司以零价格收购了张伟持有的上海中软 20 万元出资（占注册资本的 40%）。详情见第七章、一、(十)“取得和处置子公司的情况”的相关内容。

3、报告期内，根据公司 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 万元收购增持了武汉达梦 5.5%的股权。详情见第七章、三、(二)“非募集资金投资情况”的相关内容。

4、根据 2010 年 10 月 13 日公司 2010 年第五次临时股东大会决议，报告期内，公司子公司中软香港出售了中软国际 5000 万股股票。详情见本章、三“持有其他上市公司股权情况”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

##### (一) 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	7000	361.59	0.18%	货币资金
中国电子器材总公司	采购	市场价	5000	1360.13	0.66%	货币资金
中国电子科技开发有限公司	采购	市场价	500	187.06	0.09%	货币资金
北京中电广通科技有限公司	采购	市场价	2000	592.26	0.29%	货币资金
长城科技股份有限公司	采购	市场价	3000	0	0	货币资金
长沙湘计华湘计算机有限公司	采购	市场价	3000	1281.86	0.62%	货币资金
武汉达梦数据库有限公司	采购	市场价	1500	0	0	货币资金
北京中软泰和科技有限公司	采购	市场价	500	0	0	货币资金
北京中电广通科技有限公司	销售	市场价	1000	0	0	货币资金
中国长城计算机深圳股份有限公司	销售	市场价	2000	19.95	0.01%	货币资金

北京中电金峰科技有限公司	销售	市场价	2000	0	0	货币资金
长城科技股份有限公司	销售	市场价	3000	0	0	货币资金
中国电子器材总公司	销售	市场价	3500	0	0	货币资金
中国电子信息产业集团有限公司	销售	市场价	1000	384.93	0.13%	货币资金
武汉达梦数据库有限公司	转让或者受让研究与开发项目	市场价	1000	0	0	货币资金
北京中软泰和科技有限公司	转让或者受让研究与开发项目	市场价	500	197.00	0.07%	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690.71万元。

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75,000,000元，存款余额为219,478,784.14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。

## （二）资产收购、出售发生的关联交易

关联交易方	长城科技、长城电脑、长城信息
交易内容	收购长城科技、长城电脑、长城信息分别持有的长城软件34.90%、34.51%、29.60%的股权。
定价原则	依据各方一致认可的、以评估基准日为基准进行评估并经过有权部门备案的标的股权的评估值，各方经协商确定。
被收购资产的帐面价值	12250.20万元
被收购资产的评估价值	13322.82万元
交易价格	与长城科技、长城电脑、长城信息交易金额分别为4650.16万元、4597.05万元、3944.12万元
结算方式	货币资金
交易对公司经营成果与财务状况的影响情况	通过此项交易，长城软件将成为本公司的子公司，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、人才等多方面实现整合，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。

## （三）对外投资发生的关联交易

共同投资方	中国电子科技开发有限公司、华北计算机系统工程研究所、西安经开城市建设管理有限责任公司
被投资企业的名称	中国电子西安产业园发展有限公司
主营业务	房地产开发与建设；物业管理；货物及技术进出口业务；国内贸易(国家需专项审的商品除外)；计算机系统集成工程与计算机软件的设计、开发、销售及售后服务；普通工业设备、节能设备的销售、安装；建筑材料，电子产品的销售；对高科技项目、中小企业的投资管理；电子商务及咨询。
注册资本	10,350 万元
总资产	30,748,813.43 元
净资产	30,748,813.43 元
净利润	-301,186.57 元

2010年10月21日，公司与中电科技开发、电子六所、西安经开签署了《投资合作协议》，共同投资成立中国电子西安产业园发展有限公司。该公司注册资本为10,350万元，其中本公司出资1500万元，占注册资本的14.49%。2010年11月，根据协议安排，相关手续已经办理完成，中电西安产业园的注册资本为10,350万元，实收资本为3105万元。

#### (四) 关联债权债务往来及担保

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。

### 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。”

经2010年1月13日公司2010年第一次临时股东大会审议批准，公司以现金收购长城软件100%的股权，收购完成后，长城软件成为本公司的全资子公司，从而彻底解决了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

2009年，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，中国电子履行了该承诺。

### 3、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，公司继续聘用大信会计师事务所有限公司担任公司2010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2010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3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、根据2010年4月23日公司第四届董事会第三次会议决议，公司同意子公司大连中软对其全资子公司中软东京株式会社（简称中软东京）增资5000万日元，增资完成后东京中软的资本金增至8000万日元，仍为大连中软的全资子公司。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及2010年4月27日的《中国证券报》、《上海证券报》。

2、根据2011年2月18日公司2011年第一次临时股东大会决议，公司与自然人杨卫红、

李习睿、杨晓波、程方共同投资成立中软信息服务有限公司，并同意在该公司成立后，由其出资成立全资子公司芜湖置业发展有限公司（暂定名，以工商核定为准，简称芜湖置业）。中软信息服务有限公司注册地为安徽省芜湖市，注册资本1亿元，其中本公司出资9500万元，占注册资本的95%；杨卫红出资260万元，占注册资本的2.6%；李习睿出资140万元，占注册资本的1.4%；杨晓波出资80万元，占注册资本的0.8%；程方出资20万元，占注册资本的0.2%。芜湖置业注册资本3000万元。本次投资顺应国家信息化发展战略趋势，是实施公司业务转型的重要举措，对于公司逐步提高软件服务业务的比重，提升核心竞争能力，提高经济效益具有积极的意义。2011年3月，本公司出资9500万元及中软信息服务有限公司的工商注册登记（其中注册资本为1亿元，实收资本9620万元）手续已经办理完成。目前，芜湖置业的相关手续正在办理中。有关本项交易的详情请见上海证券交易所网站 [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn) 及2011年2月1日、2011年3月31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2010年4月23日第四届董事会第三次会议决议，公司同意子公司广州中软骨干员工朱伟、周钢、刘友春对广州中软合计增资921.4万元，其中340万元计入注册资本，其余部分将计入资本公积。广州中软原股东放弃本次增资。增资完成后，广州中软注册资本增至2340万元，其中本公司的出资额不变仍为1643.81万元，占其注册资本的比例为70.25%。本次增资扩股，有利于激发广州中软骨干员工的积极性，有利于提升广州中软长期发展的能力，将促使广州中软进一步拓展市场，增强影响力和经营能力，符合公司的长期利益。2010年4月，广州中软本次增资相关手续办理完成。详情请见上海证券交易所网站 [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn) 及2010年4月27日的《中国证券报》、《上海证券报》。

5、根据2010年8月27日公司第四届董事会第五次会议决议，同意子公司中标软件投资200万元设立全资子公司上海中标凌巧软件科技有限公司（以下称中标凌巧）。中标凌巧注册资本200万元，注册地为上海市闸北区，业务重点是实现中标软件产品业务聚焦的策略，集中精力和资源围绕基础平台产品做好研发和市场推广。中标软件本次在上海基础软件产业基地设立全资子公司，对于打造公司基础软件示范平台，加速公司基础软件产品的商品化和产业化具有积极的影响。2011年3月，中标软件投资成立中标凌巧的相关手续已办理完成。详情请见上海证券交易所网站 [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn) 及2010年8月31日的《中国证券报》、《上海证券报》。

6、根据2010年8月27日公司第四届董事会第五次会议决议，同意子公司中软融鑫骨



千员工王凤朝、胡乐群对中软融鑫合计增资 770 万元，其中 200 万元计入注册资本，其余部分计入资本公积。增资完成后，中软融鑫注册资本增至 2200 万元，其中本公司的出资额不变仍为 1300 万元，占其注册资本的 59.09%。本次增资可使员工自身发展与公司的发展相结合，保障公司的长期利益。目前，相关手续尚未办理完成。详情请见上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 及 2010 年 8 月 31 日的《中国证券报》、《上海证券报》。

7、根据 2010 年 12 月 30 日公司第四届董事会第九次会议决议，公司以现金出资 1000 万元成立全资子公司宁波中软信息服务有限公司。此次投资将有利于公司优化产业结构，整合区域资源，对于增强公司可持续发展能力，提高经济效益具有积极的影响。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 及 2010 年 12 月 31 日的《中国证券报》、《上海证券报》。

8、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
中国软件与技术服务股份有限公司 2009 年年度业绩预告	《中国证券报》、 《上海证券报》	2010 年 01 月 29 日	http://www.sse.com.cn
中国软件与技术服务股份有限公司 关于获得税收优惠的公告	《中国证券报》、 《上海证券报》	2010 年 02 月 05 日	http://www.sse.com.cn
中国软件与技术服务股份有限公司 澄清公告	《中国证券报》、 《上海证券报》	2010 年 03 月 27 日	http://www.sse.com.cn
中国软件与技术服务股份有限公司 股票交易异常波动公告	《中国证券报》、 《上海证券报》	2010 年 06 月 07 日	http://www.sse.com.cn
中国软件与技术服务股份有限公司 重大事项公告	《中国证券报》、 《上海证券报》	2010 年 06 月 29 日	http://www.sse.com.cn

## 第十章 财务报告

### 一、 审计意见全文

大信审字[2011]第 1-1988 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 2010 年 12 月 31 日的合并资产负债表及资产负债表，2010 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股东权益变动表及股东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 2010 年 12 月 31 日的财务状况以及 2010 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：孟庆祥

二〇一一年三月三十日

二、经审计会计报表

(一) 合并资产负债表

2010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)	743,961,072.19	788,009,565.84
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据	五(2)	789,500.00	1,741,870.59
应收账款	五(3)	595,940,919.15	918,289,663.01
预付款项	五(4)	98,972,193.36	123,697,102.44
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)	196,300.00	852,797.50
其他应收款	五(6)	42,079,306.17	125,242,805.33
买入返售金融资产			
存货	五(7)	273,773,150.77	274,783,768.30
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		97,628.00	3,933.00
<b>流动资产合计</b>		<b>1,755,810,069.64</b>	<b>2,232,621,506.01</b>
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产	五(8)	324,077,677.38	
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	五(9)	85,586,703.98	89,474,285.65
投资性房地产			
固定资产	五(10)	355,635,576.30	458,993,535.25
在建工程		80,170.94	0.00
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)	86,018,626.55	99,931,057.90
开发支出	五(12)	28,778,862.68	11,797,157.49
商誉	五(13)	2,400,239.20	312,205,343.57
长期待摊费用	五(14)	8,997,816.84	11,987,171.49
递延所得税资产	五(15)	10,458,095.64	12,805,868.16
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>902,033,769.51</b>	<b>997,194,419.51</b>
<b>资产总计</b>		<b>2,657,843,839.15</b>	<b>3,229,815,925.52</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)

2010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)	382,712,920.01	266,774,867.18
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)	34,377,854.89	22,790,296.08
应付账款	五(20)	452,760,186.71	568,309,666.95
预收款项	五(21)	59,956,352.75	106,459,614.32
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)	19,258,668.03	80,524,446.67
应交税费	五(23)	38,119,008.72	43,308,151.68
应付利息	五(24)		221,836.00
应付股利	五(25)	643,954.76	1,685,954.76
其他应付款	五(26)	73,044,867.80	188,664,485.98
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
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		<b>1,060,873,813.67</b>	<b>1,285,739,319.62</b>
非流动负债:			
长期借款	五(28)		
应付债券	五(29)		167,654,519.60
长期应付款			60,400.00
专项应付款	五(30)	12,600,000.00	12,600,000.00
预计负债		904,580.61	904,580.61
递延所得税负债			
其他非流动负债	五(31)	48,827,355.33	12,284,596.80
<b>非流动负债合计</b>		<b>62,331,935.94</b>	<b>193,504,097.01</b>
<b>负债合计</b>		<b>1,123,205,749.61</b>	<b>1,479,243,416.63</b>
所有者权益:			
股本	五(32)	225,693,879.00	225,693,879.00
资本公积	五(33)	815,697,011.13	783,075,644.23
减: 库存股			
专项储备			
盈余公积	五(34)	41,767,439.39	41,188,196.49
一般风险准备			
未分配利润	五(35)	252,362,958.72	120,655,737.31
外币报表折算差额		-30,348,053.81	-27,899,299.77
归属于母公司所有者权益合计		1,305,173,234.43	1,142,714,157.26
少数股东权益		229,464,855.11	607,858,351.63
<b>所有者权益合计</b>		<b>1,534,638,089.54</b>	<b>1,750,572,508.89</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>		<b>2,657,843,839.15</b>	<b>3,229,815,925.52</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

2010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		151,214,198.13	176,395,942.64
交易性金融资产			
应收票据		39,478,579.50	0.00
应收账款	十一(1)	262,136,204.32	248,905,698.44
预付款项		73,805,753.77	49,868,502.06
应收利息			
应收股利		3,226,300.00	4,245,297.50
其他应收款	十一(2)	98,684,874.10	87,198,127.36
存货		142,597,266.65	129,822,032.37
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>771,143,176.47</b>	<b>696,435,600.37</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	十一(3)	498,301,991.17	269,238,794.93
投资性房地产			
固定资产		259,312,203.34	269,903,162.75
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		64,317,319.06	66,732,793.82
开发支出		26,797,157.09	11,797,157.49
商誉		0.00	0.00
长期待摊费用		361,180.33	497,797.06
递延所得税资产		8,800,458.93	7,859,412.81
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>857,890,309.92</b>	<b>626,029,118.86</b>
<b>资产总计</b>		<b>1,629,033,486.39</b>	<b>1,322,464,719.23</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)

2010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		300,000,000.00	90,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据		61,782,391.04	56,020,784.92
应付账款		199,921,241.03	145,066,264.46
预收款项		36,773,255.93	26,634,442.81
应付职工薪酬		8,159,970.23	6,833,180.57
应交税费		15,236,739.58	8,766,956.47
应付利息			
应付股利		16,454.76	16,454.76
其他应付款		55,792,215.60	70,795,125.38
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>677,682,268.17</b>	<b>404,133,209.37</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		45,038,169.34	3,883,169.34
<b>非流动负债合计</b>		<b>57,638,169.34</b>	<b>16,483,169.34</b>
<b>负债合计</b>		<b>735,320,437.51</b>	<b>420,616,378.71</b>
所有者权益:			
股本		225,693,879.00	225,693,879.00
资本公积		518,265,988.47	527,679,831.55
减: 库存股			
专项储备			
盈余公积		41,767,439.39	41,188,196.49
未分配利润		107,985,742.02	107,286,433.48
<b>所有者权益合计</b>		<b>893,713,048.88</b>	<b>901,848,340.52</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>		<b>1,629,033,486.39</b>	<b>1,322,464,719.23</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

2010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>		3,029,095,882.11	3,233,596,546.47
其中：营业收入	五(36)	3,029,095,882.11	3,233,596,546.47
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		3,039,785,518.20	3,318,734,252.27
其中：营业成本	五(36)	2,061,327,805.80	2,361,589,485.78
营业税金及附加	五(37)	49,072,192.29	43,974,006.75
销售费用		200,918,988.20	188,793,404.78
管理费用		687,259,179.22	575,633,150.41
财务费用		14,906,896.96	15,546,696.29
资产减值损失	五(40)	26,300,455.73	133,197,508.26
加：公允价值变动收益	五(38)	-31,543,139.00	-47,745,521.00
投资收益（损失以“-”号填列）	五(39)	64,042,923.83	13,663,926.02
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		3,606,304.50	2,275,490.25
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		21,810,148.74	-119,219,300.78
加：营业外收入	五(40)	138,583,114.28	61,224,798.91
减：营业外支出	五(41)	3,465,350.89	3,340,980.27
其中：非流动资产处置净损失		232,289.29	390,983.19
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		156,927,912.13	-61,335,482.14
减：所得税费用	五(42)	20,434,375.20	17,210,388.08
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		136,493,536.93	-78,545,870.22
其中：归属于母公司所有者的净利润		92,838,093.82	9,025,944.56
少数股东损益		43,655,443.11	-87,571,814.78
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(43)	0.41	0.05
（二）稀释每股收益(元/股)	五(43)	0.41	0.05
<b>七、其他综合收益</b>	五(44)	223,297,507.89	-13,899,086.99
<b>八、综合收益总额</b>		359,791,044.82	-92,444,957.21
其中：归属于母公司所有者的综合收益总额		316,135,601.71	-4,873,059.04
归属于少数股东的综合收益总额		43,655,443.11	-87,571,898.17

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为-1,286万元。

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

2010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>	十一(4)	963,128,071.21	846,067,224.60
减：营业成本	十一(4)	762,893,341.71	630,471,301.69
营业税金及附加		10,689,927.28	9,155,379.85
销售费用		50,243,506.91	47,384,639.68
管理费用		157,147,144.21	134,245,135.73
财务费用		8,247,302.77	13,484,211.15
资产减值损失		9,567,378.56	28,071,572.48
加：公允价值变动收益			
投资收益	十一(5)	12,070,907.67	3,556,947.76
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
<b>二、营业利润</b>		-23,589,622.56	-13,188,068.22
加：营业外收入		30,902,547.16	20,193,487.47
减：营业外支出		906,615.37	65,568.63
其中：非流动资产处置净损失		4,103.80	0.00
<b>三、利润总额</b>		6,406,309.23	6,939,850.62
减：所得税费用		613,880.21	-1,484,051.17
<b>四、净利润</b>		5,792,429.02	8,423,901.79
<b>五、综合收益总额</b>		5,792,429.02	8,423,901.79

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

2010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		3,075,660,601.88	3,413,822,377.83
收到的税费返还		27,271,418.43	21,524,176.32
收到其他与经营活动有关的现金	五(46)	240,631,676.17	140,417,320.22
经营活动现金流入小计		3,343,563,696.48	3,575,763,874.37
购买商品、接受劳务支付的现金		1,763,695,317.03	2,569,309,631.62
支付给职工以及为职工支付的现金		917,361,228.55	549,196,197.44
支付的各项税费		156,030,452.54	129,375,037.30
支付其他与经营活动有关的现金	五(46)	541,675,644.35	287,690,750.62
经营活动现金流出小计		3,378,762,642.47	3,535,571,616.98
经营活动产生的现金流量净额		-35,198,945.99	40,192,257.39
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		5,595,789.06	11,599,328.00
取得投资收益收到的现金		-361,745.35	3,081,235.67
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		267,852.60	1,009,920.01
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-136,681,792.73	7,657,130.08
收到其他与投资活动有关的现金	五(46)	252,000.00	1,367,271.93
投资活动现金流入小计		-130,927,896.42	24,714,885.69
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		65,664,609.27	81,228,969.33
投资支付的现金		159,949,293.33	9,415,100.00
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
支付其他与投资活动有关的现金	五(46)	163,549.01	23,454,605.63
投资活动现金流出小计		225,777,451.61	147,639,674.96
投资活动产生的现金流量净额		-356,705,348.03	-122,924,789.27
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		122,152,124.04	412,362,156.94
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		122,152,124.04	17,524,999.99
取得借款收到的现金		880,546,673.03	589,584,157.18
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		1,002,698,797.07	1,001,946,314.12
偿还债务支付的现金		609,487,580.20	706,657,250.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		25,518,057.78	36,420,297.98
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			3,023,757.21
支付其他与筹资活动有关的现金	五(46)	14,860,052.94	1,994,382.80
筹资活动现金流出小计		649,865,690.92	745,071,930.78
筹资活动产生的现金流量净额		352,833,106.15	256,874,383.34
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-4,977,305.78	-304,670.29
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-44,048,493.65	173,837,181.17
加：年初现金及现金等价物余额		788,009,565.84	614,172,384.67
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		743,961,072.19	788,009,565.84

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

2010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		1,045,263,124.84	909,552,896.45
收到的税费返还		5,992,953.57	5,118,462.35
收到其他与经营活动有关的现金		87,852,772.58	14,625,749.26
经营活动现金流入小计		1,139,108,850.99	929,297,108.06
购买商品、接受劳务支付的现金		867,132,438.25	757,372,803.55
支付给职工以及为职工支付的现金		118,019,407.76	100,660,539.09
支付的各项税费		35,548,765.41	31,482,585.04
支付其他与经营活动有关的现金		85,115,661.02	115,458,655.68
经营活动现金流出小计		1,105,816,272.44	1,004,974,583.36
经营活动产生的现金流量净额		33,292,578.55	-75,677,475.30
<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
取得投资收益收到的现金		7,397,897.85	1,763,085.67
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		204,051.60	164,285.68
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		7,601,949.45	2,726,699.35
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		18,468,857.66	19,810,132.57
投资支付的现金		245,499,300.00	27,136,900.00
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		263,968,157.66	46,947,032.57
投资活动产生的现金流量净额		-256,366,208.21	-44,220,333.22
<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		620,000,000.00	410,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		620,000,000.00	803,817,156.95
偿还债务支付的现金		410,000,000.00	560,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		12,121,433.74	19,887,937.49
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		422,121,433.74	581,882,320.29
筹资活动产生的现金流量净额		197,878,566.26	221,934,836.66
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		13,318.89	2,538.59
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-25,181,744.51	102,039,566.73
<b>加：年初现金及现金等价物余额</b>		176,395,942.64	74,356,375.91
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		151,214,198.13	176,395,942.64

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

2010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							少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益								
	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	225,693,879.00	783,075,644.23	41,188,196.49	120,655,737.31	-27,899,299.77	1,142,714,157.26	607,858,351.63	1,750,572,508.89	
加：会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年年初余额	225,693,879.00	783,075,644.23	41,188,196.49	120,655,737.31	-27,899,299.77	1,142,714,157.26	607,858,351.63	1,750,572,508.89	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		32,621,366.90	579,242.90	131,707,221.41	-2,448,754.04	162,459,077.17	-378,393,496.52	-215,934,419.35	
（一）净利润				92,838,093.82		92,838,093.82	43,655,443.11	136,493,536.93	
（二）其他综合收益		225,746,261.93			-2,448,754.04	223,297,507.89		223,297,507.89	
1.可供出售金融资产公允价值变动净额		225,746,261.93				225,746,261.93		225,746,261.93	
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					-2,448,754.04	-2,448,754.04		-2,448,754.04	
上述（一）和（二）小计		225,746,261.93		92,838,093.82	-2,448,754.04	316,135,601.71	43,655,443.11	359,791,044.82	
（三）所有者投入和减少资本		-172,518,348.09				-172,518,348.09	91,115,546.00	-81,402,802.09	
1.所有者投入资本							91,115,546.00	91,115,546.00	
2.股份支付计入所有者权益的金额									
3.其他		-172,518,348.09				-172,518,348.09		-172,518,348.09	
（四）利润分配			579,242.90	-5,093,120.48		-4,513,877.58	-1,602,856.80	-6,116,734.38	
1.提取盈余公积			579,242.90	-579,242.90					
2.提取一般风险准备									
3.对所有者（或股东）的分配				-4,513,877.58		-4,513,877.58	-1,602,856.80	-6,116,734.38	
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									
（六）专项储备									
1.本期提取									
2.本期使用									
（七）其他		-20,606,546.94		43,962,248.07		23,355,701.13	-511,561,628.83	-488,205,927.70	
四、本期期末余额	225,693,879.00	815,697,011.13	41,767,439.39	252,362,958.72	-30,348,053.81	1,305,173,234.43	229,464,855.11	1,534,638,089.54	

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)

2010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							少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益								
	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	161,311,084.00	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		167,702,264.35		-39,050,885.97		128,651,378.38	11,551,316.92	140,202,695.30	
前期差错更正									
其他									
二、本年年初余额	161,311,084.00	460,090,560.76	40,345,806.31	115,699,605.40	-14,000,212.78	763,446,843.69	692,390,182.34	1,455,837,026.03	
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	64,382,795.00	322,985,083.47	842,390.18	4,956,131.91	-13,899,086.99	379,267,313.57	-84,531,830.71	294,735,482.86	
(一) 净利润				9,025,944.56		9,025,944.56	-87,571,814.78	-78,545,870.22	
(二) 其他综合收益					-13,899,086.99	-13,899,086.99		-13,899,086.99	
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					-13,899,086.99	-13,899,086.99		-13,899,086.99	
上述(一)和(二)小计				9,025,944.56	-13,899,086.99	-4,873,142.43	-87,571,814.78	-92,444,957.21	
(三) 所有者投入和减少资本	64,382,795.00	322,985,083.47				387,367,878.47	11,469,290.42	398,837,168.89	
1. 所有者投入资本	64,382,795.00	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		-11,207,140.96				-11,207,140.96	-26,096,535.69	-37,303,676.65	
(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									
(六) 专项储备									
2. 本期提取									
2. 本期使用									
(七) 其他							-5,679,306.35	-5,679,306.35	
四、本期期末余额	225,693,879.00	783,075,644.23	41,188,196.49	120,655,737.31	-27,899,299.77	1,142,714,157.26	607,858,351.63	1,750,572,508.89	

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

2010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							少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益						小计		
	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	其他				
一、上年年末余额	225,693,879.00	527,679,831.55	41,188,196.49	107,286,433.48				901,848,340.52	
加：会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年初余额	225,693,879.00	527,679,831.55	41,188,196.49	107,286,433.48				901,848,340.52	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		-9,413,843.08	579,242.90	699,308.54				-8,135,291.64	
（一）净利润				5,792,429.02				5,792,429.02	
（二）其他综合收益									
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									
上述（一）和（二）小计				5,792,429.02				5,792,429.02	
（三）所有者投入和减少资本		-9,413,843.08						-9,413,843.08	
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		-9,413,843.08						-9,413,843.08	
（四）利润分配			579,242.90	-5,093,120.48				-4,513,877.58	
1.提取盈余公积			579,242.90	-579,242.90					
2.提取一般风险准备									
3.对所有者（或股东）的分配				-4,513,877.58				-4,513,877.58	
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									
（六）专项储备									
3.本期提取									
2.本期使用									
（七）其他									
四、本期末余额	225,693,879.00	518,265,988.47	41,767,439.39	107,985,742.02				893,713,048.88	

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)

2010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							少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益						小计		
	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	其他				
一、上年年末余额	161,311,084.00	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									
二、本年初余额	161,311,084.00	198,407,252.40	40,345,806.31	102,932,344.34				502,996,487.05	
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	64,382,795.00	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) 其他综合收益									
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									
上述(一)和(二)小计				8,423,901.79				8,423,901.79	
(三) 所有者投入和减少资本	64,382,795.00	329,272,579.15						393,655,374.15	
1. 所有者投入资本	64,382,795.00	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		1,832,600.00						1,832,600.00	
(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					
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	
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									
(六) 专项储备									
4. 本期提取									
2. 本期使用									
(七) 其他									
四、本期末余额	225,693,879.00	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

### 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

#### 财务报表附注

(2010年1月1日—2010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 2010 年 12 月 31 日的财务状况、2010 年度的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。

合并方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。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。

非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。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,因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额,除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外,均计入当期损益。

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。以公允价值计量的外币非货币性项目,采用公允价值确定日的即期汇率折算,折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额,作为公允价值变动(含汇率变动)处理,计入当期损益或确认为其他综合收益并计入资本公积。

### (2) 外币财务报表折算

本公司的控股子公司、合营企业、联营企业等,若采用与本公司不同的记账本位币,需对其外币财务报表折算后,再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,采用交易发生日的即期汇率折算。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,采用交易发生日的即期汇率折算。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,全部或按处置该境外经营的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、贷款和应收款项、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。后续计量则分类进行处理:以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债按公允价值计量;财务担保合同及以低于市场利率贷款的贷款承

诺，在初始确认后按照《企业会计准则第13号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量；持有到期投资、贷款和应收款项以及其他金融负债按摊余成本计量。

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。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产(包括单项金额重大和不重大的金融资产)，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

持有至到期投资、贷款和应收款项发生减值时，将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。可供出售金融资产发生减值时，将原直接计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

**(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，本公司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) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项预收款项原值超过 200 万元
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	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

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项：

确定组合的依据	
组合 1	按账龄计提坏账准备的应收款项
按组合计提坏账准备的计提方法	
组合 1	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备情况如下：

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
----	--------------	---------------

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
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

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由	有客观证据表明发生减值的
坏账准备的计提方法	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

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。主要包括包装物、低值易耗品、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摊销。

12、长期股权投资

(1) 投资成本的确定

①对于企业合并取得的长期股权投资, 如为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. 被投资单位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。

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；若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，按照市场价格减去相关税费。

## 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。

资产负债表日，本公司对投资性房地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。

**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。

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。

**(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

本公司在建工程在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，应符合下列情况之一：

- 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，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；
- 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。

在建工程可收回金额根据资产公允价值减去处置费用后的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的金额确定；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的加权平均利率；③借款存在折价或溢价的，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的期限，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。

无形资产可收回金额根据资产公允价值减去处置费用后的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。若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**

当与或有事项相关的义务是公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，同时其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**

按照履行相关现时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，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；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、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。

## 21、政府补助

### (1) 政府补助类型

政府补助主要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。

## 22、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的确认：

(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。

## 23、主要会计政策变更、会计估计变更的说明

无。

## 24、前期会计差错更正

无。

## 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。
中标软件有限公司	15	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, 2010 年执行 15% 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 2010 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	16.5	该公司执行 16.50% 的税率。

除上述公司外, 其他公司所得税执行税率均为 25%。

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. 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
北京中软计算机系统工程有限公司	控股子公司	北京	应用软件开发	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	1,613.18		
北京中软信系统有限公司	全资子公司	北京	应用软件开发	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	-		
大连中软有限公司	控股子公司	大连	应用软件开发	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。货物进出口、技术进出口；房屋租赁。	620		62	62	是	1,038.94		
广州中软技术有限公司	控股子公司	广州	计算机系统服务	2340	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。	1643.81		70.25	70.25	是	1,430.31		
杭州中软网络有限公司	控股子公司	杭州	应用软件开发	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	2,546.59		
河南中软技术有限公司	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	-54.19		
南京中软软件	控股	南京	其他软件	100	软件技术开发、技术服务，技术咨询及工程服	70		70	70	是	85.03		

与技术服务有限公司	子公司		服务		务；软件开发；系统集成；网络系统工程设计、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。								
山东中软信息技术有限公司	控股子公司	济南	应用服务	160	计算机、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	-34.12		
上海中软计算机系统有限公司	控股子公司	上海		300	计算机系统设备上门安装、维修，计算机软件、计算机及配件，非专控通讯设备，办公机械，交电商品，电子产品的销售，室内装潢，计算机领域内的四技服务	190		70	70	是	258.79		
中标软件有限公司	控股子公司	上海	基础服务	25000	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。（涉及许可经营的凭证许可证经营）	12500		50	50	是	12,246.97		
天津中软系统有限公司	控股子公司	天津	应用服务	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	35.09		
四川中科有限公司	控股子公司	成都	应用服务	1260	计算机系统服务；数据处理；计算机维修；其他计算机服务；公共软件服务；基础软件服务；应用软件服务；其他软件服务（以上项目国家法律法规限制和禁止项目除外）	642.6		51	51	否			

## (2) 同一控制下企业合并取得的子公司

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	1,690.05		
长城计算机软件与系统有限公司	全资子公司	北京	其他计算机服务	16,717.43	自营和代理各类商品和技术的进出口，但国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外；法律、行政法规、国务院决定禁止的，不得经营；法律、行政法规、国务院决定规定应经许可的，经审批机关批准并	12,787.87		100	100	是	-		

					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。公司主要业务类型包括：软件开发，技术服务，系统集成，软件、硬件产品销售等。								
中国计算机与技术服务(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	0.19		

## (3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

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	1,593.85		
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、计算机软硬件及其配件、化工轻工材料；建筑材料、通讯设备的购销。	1,604.76		72.5	72.5	是	327.75		
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	167.89		

## 2. 合并范围发生变更的说明



**(1) 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
中标软件有限公司	50%	拥有其实质控制权

**3. 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、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

名称	期末净资产	本期净利润
长城计算机软件与系统有限公司	123,341,660.50	129,603.58
上海中软计算机系统工程有限公司	8,626,458.26	5,012,662.64

(2) 本期不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

名称	处置日净资产	报告期初至处置日净利润
中软国际有限公司	1,586,233,056.78	36,259,413.45

2010年9月28日，本公司第四届董事会第六次会议通过《关于同意子公司出售资产的议案》，同意子公司中国计算机软件与技术服务(香港)有限公司（以下简称“中软香港”）出售其持有的中软国际有限公司（以下简称“中软国际”）2.45亿股股票，出售后不再将中软国际纳入合并范围。2010年10月21日，本公司出售其中5000万股，剩余股权1.95亿股作为可供出售金融资产进行核算。

**4. 本期发生的同一控制下企业合并**

被合并方	属于同一控制下企业合并的判断依据	同一控制的实际控制人	合并本期期初至合并日的收入	合并本期至合并日的净利润	合并本期至合并日的经营活动现金流量
长城计算机软件与系统有限公司	合并前同受母公司控制	中国电子信息产业集团有限公司	180,463,656.05	-12,864,370.68	-34,691,987.97

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。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，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并纳入本年度合并会计报表编制范围。鉴于长城科技、长城电脑、长城信息均为本公司之母公司中国电子信息产业集团有限公司控制的企业，

本公司将上述合并作为同一控制下企业合并处理，相应调整了本公司上年度合并报表数据。

该事项对合并报表数据的影响：

合并报表项目	2009年1月1日	2010年1月1日	2009年度
资本公积	167,702,264.35	167,702,264.35	
未分配利润	-39,050,885.97	-44,490,207.42	
少数股东权益	11,551,316.92	-	
投资收益			-5,439,321.40
少数股东损益			-5,872,010.59

### 5. 境外经营实体主要报表项目的折算汇率

1.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。

2.利润表中的收入和费用项目，采用采用报表编制日期的即期汇率折算。

3.产生的外币财务报表折算差额，在编制合并报表时，在合并资产负债表中所有者权益项目单独作为“外币报表折算差额”项目列示。

## 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：	—	—	4,156,486.82	—	—	5,049,463.29
其中：人民币	—	—	1,431,299.01	—	—	4,807,776.98
美元						
港币						
日元	33,536,645.46	0.08126	2,725,187.81	3,275,769.99	0.07378	241,686.31
欧元						
银行存款：	—	—	731,682,313.14	—	—	763,625,915.84
其中：人民币	—	—	640,937,733.64	—	—	749,988,194.70
美元	305,662.88	6.6227	2,024,313.56	511,598.56	6.8282	3,493,297.26
港币	103,205,010.28	0.8509	87,817,143.25	5,100,161.18	0.8805	4,490,691.92
日元	11,113,985.97	0.08126	903,122.50	76,629,598.40	0.07378	5,653,731.77
欧元	0.02	9.5000	0.19	0.02	9.5000	0.19
其他货币资金：	—	—	8,122,272.23	—	—	19,334,186.71
其中：人民币	—	—	8,122,272.23	—	—	19,334,186.71
美元						

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
港币						
日元						
欧元						
合计	—	—	743,961,072.19	—	—	788,009,565.84

(2) 其他货币资金按明细列示如下

项目	期末余额	年初余额
保证金	8,122,272.23	19,334,186.71
合计	8,122,272.23	19,334,186.71

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	789,500.00	1,644,257.00
商业承兑汇票		97,613.59
合计	789,500.00	1,741,870.59

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	比例(%)
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
2. 按组合计提坏账准备的应收账款				
组合1: 账龄分析法	683,886,149.38	100.00	87,945,230.23	12.85
组合小计	683,886,149.38	100.00	87,945,230.23	12.85
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	683,886,149.38	100.00	87,945,230.23	12.85

种类	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
2. 按组合计提坏账准备的应收账款				
组合1: 账龄分析法	1,032,189,592.36	100.00	113,899,929.35	11.03
组合小计	1,032,189,592.36	100.00	113,899,929.35	11.03

种类	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	1,032,189,592.36	100.00	113,899,929.35	11.03

注：单项金额重大并单项计提坏账准备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。按组合计提坏账准备的应收账款是指非单项金额重大且非单独计提坏账准备的应收账款以及单项金额重大经测试后不存在减值的应收账款，公司按账龄分析法计提坏账准备。

**组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款情况**

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额	比例%	坏账准备	账面余额	比例%	坏账准备
1年以内	537,312,567.14	78.57	32,238,754.03	775,352,965.20	75.12	46,521,177.91
1至2年	44,943,783.27	6.57	3,595,502.66	74,061,752.35	7.18	5,924,940.19
2至3年	38,789,618.41	5.67	3,878,961.84	81,359,364.02	7.88	8,135,936.40
3至4年	9,422,195.09	1.38	1,884,439.02	50,042,500.98	4.85	10,008,500.20
4至5年	14,140,825.59	2.07	7,070,412.80	16,127,270.34	1.56	8,063,635.18
5年以上	39,277,159.88	5.74	39,277,159.88	35,245,739.47	3.41	35,245,739.47
合计	683,886,149.38	100.00	87,945,230.23	1,032,189,592.36	100.00	113,899,929.35

**(2) 应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位欠款。**

**(3) 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	33,670,002.09	1-3年	4.92
2. 中国工商银行股份有限公司	客户	30,091,420.50	1年以内	4.40
3. 上海虹彩科技有限公司	客户	22,931,365.00	1年以内	3.35
4. 上海颐东网络信息有限公司	客户	18,800,000.00	1年以内	2.75
5. 国税总局	客户	15,878,636.00	1-5年	2.32
合计	—	121,371,423.59	—	17.74

**(4) 应收关联方账款情况**

项目名称	关联方关系	期末余额	年初余额
北京中软冠群软件技术有限公司	联营企业	654,064.14	706,959.38
北京中软金马科技有限公司	联营企业	56,000.00	56,000.00
北京中软世纪科技有限公司	其他	3,500.00	147,000.00
杭州华视数字技术有限公司	联营企业	56,795.46	80,055.39
上海浦东中软科技发展有限公司	其他	65,000.00	258,000.00
中国电子科技开发有限公司	同一母公司	710,000.00	510,000.00
中国电子信息产业集团有限公司	母公司及最终控制方	202,965.00	186,150.00
北京中电金峰科技有限公司	同一实际控制人	11,336,000.00	24,500,000.00

项目名称	关联方关系	期末余额	年初余额
北京中电瑞达电子技术有限公司	同一实际控制人	400,000.00	

#### 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	84,483,866.68	85.36	88,578,959.77	71.61
1至2年	3,133,359.07	3.17	16,255,072.38	13.14
2至3年	3,601,770.60	3.64	9,591,057.04	7.75
3年以上	7,753,197.01	7.83	9,272,013.25	7.50
合计	98,972,193.36	100.00	123,697,102.44	100.00

##### (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
1. 成都欧软科技有限公司	供应商	7,500,000.00	7.58	1年内	待询
2. 日本信号株式会社	供应商	6,038,103.25	6.10	1年内	待询
3. 北京金叶软件技术开发有限公司	供应商	4,939,129.05	4.99	1-2年	待询
4. 北京金瑞致科技发展有限公司	供应商	3,582,774.00	3.62	1年内	待询
5. 中土国际贸易有限公司	供应商	3,526,000.00	3.56	3年	待询
合计	—	25,586,006.30	25.85	—	—

##### (3) 预付款项中无持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位欠款。

##### (4) 预付关联方款项情况

项目名称	关联方关系	期末余额	年初余额
北京中软世纪科技有限公司	其他	788,742.10	165,000.30
北京中软冠群软件技术有限公司	联营企业	53,724.00	149,940.00
中国电子进出口总公司	同一母公司	4,187,237.98	1,745,781.79
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
北京中电瑞达电子技术有限公司	同一实际控制人	42,000.00	
中软国际信息有限公司	其他	206,582.00	206,582.00

#### 5. 应收股利

##### 1) 应收股利变动情况如下

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	656,497.50	498,625.15	1,155,122.65	
其中: 1. 北京富士通系统工程有限公司	656,497.50	498,625.15	1,155,122.65	
账龄一年以上的应收股利	196,300.00			196,300.00

项目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
其中：1. 上海浦东中软科技发展有限公司	196,300.00			196,300.00
合计	852,797.50	498,625.15	1,155,122.65	196,300.00

2) 账龄一年以上的应收股利列示如下

被投资单位或投资项目	账龄	期末余额	未收回的原因	相关款项是否发生减值
上海浦东中软科技发展有限公司	一年以上	196,300.00		否
合计		196,300.00	—	—

6. 其他应收款

(1) 其他应收款按种类列示如下

种类	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
2. 按组合计提坏账准备的其他应收款				
组合 1: 账龄分析法	53,980,828.34	100.00	11,901,522.17	22.05
组合小计	53,980,828.34	100.00	11,901,522.17	22.05
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	53,980,828.34	100.00	11,901,522.17	22.05

种类	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
2. 按组合计提坏账准备的其他应收款				
组合 1: 账龄分析法	148,605,553.04	100.00	23,362,747.71	15.72
组合小计	148,605,553.04	100.00	23,362,747.71	15.72
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	148,605,553.04	100.00	23,362,747.71	15.72

注：单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款指单笔金额为 200 万元以上的客户其他应收款，经减值测试后不存在减值，公司按账龄计提坏账准备。按组合计提坏账准备的其他应收款是指非单项金额重大且非单独计提坏账准备的其他应收款以及单项金额重大经测试后不存在减值的的其他应收款，公司按账龄分析法计提坏账准备。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款情况

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面余额	比例(%)	坏账准备
1 年以内	30,729,249.36	56.93	1,843,754.96	83,178,078.10	55.97	4,990,684.69

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面余额	比例(%)	坏账准备
1至2年	8,377,420.98	15.52	670,193.68	22,416,776.55	15.08	1,793,342.12
2至3年	1,308,208.20	2.42	130,820.82	18,004,502.73	12.12	1,800,450.28
3至4年	1,785,963.44	3.31	357,192.69	8,539,860.20	5.75	1,707,972.04
4至5年	5,760,852.69	10.67	2,880,426.35	6,792,073.76	4.57	3,396,036.88
5年以上	6,019,133.67	11.15	6,019,133.67	9,674,261.70	6.51	9,674,261.70
合计	53,980,828.34	100.00	11,901,522.17	148,605,553.04	100.00	23,362,747.71

(2) 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

(3) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位名称	金额	其他应收款性质或内容
TravelAdvance	7,316,139.11	
合计	7,316,139.11	—

(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(%)
1. TravelAdvance	第三方	7,316,139.11	1年以内	13.55
2. 正大物业管理公司	第三方	5,678,617.01	1-2年	10.52
3. 微软(中国)有限公司	第三方	3,608,258.61	1年内	6.68
4. 深圳市华育昌国际科教开发有限公司	第三方	3,307,266.58	1年以内	6.13
5. 国家知识产权局专利局	第三方	2,380,000.00	3-4年	4.41
合计	—	22,290,281.31	—	41.29

(5) 其他应收关联方账款情况

项目名称	关联方关系	期末余额	年初余额
北京中软世纪科技有限公司	其他	—	2,200,000.00
北京中软冠群软件技术有限公司	联营企业	400,000.00	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	73,315.40

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	6,856,147.60	304,691.96	6,551,455.64	3,725,985.65	304,691.96	3,421,293.69
低值易耗品			0.00	49,091.37		49,091.37
在产品	11,215,325.13		11,215,325.13	2,082,536.34		2,082,536.34
产成品	43,991.43		43,991.43			

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
库存商品	61,584,148.05	18,953,625.96	42,630,522.09	98,273,097.30	22,050,538.18	76,222,559.12
发出商品	200,371,408.77	865,552.29	199,505,856.48	171,156,601.75	865,552.29	170291049.46
科技在产品	13,820,000.00		13,820,000.00	22,711,238.32		22,711,238.32
其他	6,000.00		6,000.00	6,000.00		6,000.00
合计	293,897,020.98	20,123,870.21	273,773,150.77	298,004,550.73	23,220,782.43	274,783,768.30

(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	转销	
原材料	304,691.96				304,691.96
低值易耗品					
在产品					
产成品					
库存商品	22,050,538.18	2,282,645.41		5,379,557.63	18,953,625.96
发出商品	865,552.29				865,552.29
科技在产品					
其他					
合计	23,220,782.43	2,282,645.41		5,379,557.63	20,123,870.21

8. 可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产分项列示如下

项目	期末公允价值	年初公允价值
可供出售债券		
可供出售权益工具	324,077,677.38	
其他		
合计	324,077,677.38	

2010年9月28日，本公司第四届董事会第六次会议通过《关于同意子公司出售资产的议案》，同意子公司中国计算机软件与技术服务(香港)有限公司(以下简称“中软香港”)出售其持有的中软国际有限公司(以下简称“中软国际”)2.45亿股股票，出售后不再将中软国际纳入合并范围。2010年10月21日，本公司已出售其中5000万股，剩余股权作为可供出售金融资产进行核算。

9. 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	有限公司	北京	箕田好	计算机软件开发、系统集成、提供咨询和技术	10000万日元	39	39	25,114,066.78	11,264,438.26	13,849,628.52	59,128,542.58	413,433.99



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
有限公司			文	术服务								
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	1,593,832.63	19,422.83	1,574,409.80	1,990,562.58	11,663.09
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。	1,655.45	30	30	15,039,407.37	10,812,400.99	4,227,006.38	24,872,915.00	6,317,752.93
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	1,244,542.1	2,067,854.50	-823,312.40		
北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	4,916,452.67	659,571.81	4,256,880.86	1,437,399.70	-2,180,645.34
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	谭星	计算机系统集成为及硬件的技术开发、转让咨询等	50	30	30	3,181,647.36	2,917,124.06	264,523.30	2,034,277.50	1,289.71
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	13,077,402.82	3,917,381.74	9,160,021.08	860,443.51	-1,199,349.84
长沙湘计华湘计算机有限公司	有限公司	湖南	王习发	计算机系统集成为及硬件的技术开发、转让咨询等	200	20	20	30,245,217.43	41,932,460.65	-11,687,243.22	95,512,078.27	-2,082,555.66
宁波中软科技开发有限公司	有限公司	宁波	杨卫红	计算机系统集成为及硬件的技术开发、转让咨询等	3,000	40	40	27,614,656.89	2,347,769.00	25,266,887.89		-3,149,442.49
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	3,637	39.51	39.51	123,939,864.02	54,067,281.21	69,872,582.81	64,025,507.76	10,866,560.06
武汉长软华成系统有限公司	有限公司	武汉	李泽斌	电子、计算机系统集成为及硬件的技术开发、转让咨询等	3300	18	18	73,870,370.12	38,447,905.67	35,422,464.45	103,801,641.77	81,778.78

## 10. 长期股权投资

### (1) 长期股权投资情况

被投资单位	核算方法	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				
北京中软任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				
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				
上海意达电子商务有限公司	成本法	600,000.00	600,000.00	-600,000.00							
北京长城长宽网络公司	成本法	1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00	3.3	3.3		1,000,000.00		
武汉长软华成系统有限公司	成本法	6,977,777.03	6,977,777.03		6,977,777.03	18	18		3,783,167.17		
上海软件产业促进中心	成本法	200,000.00		200,000.00	200,000.00	12.5	12.5				
四川中软科技有限公司	成本法	6,426,000.00		6,426,000.00	6,426,000.00	51	51				
中国电子西安产业园发展有限公司	成本法	4,500,000.00		4,500,000.00	4,500,000.00	14.49	14.49				
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				
北京富士通系统工程有限公司	权益法	2,254,936.45	6,672,519.40	-337,385.90	6,335,133.50	39	39				498,625.15
北京亚数富士信息系统有限公司	权益法	440,000.00	312,549.34	2,332.62	314,881.96	20	20				
北京中软冠群软件技术有限公司	权益法	4,966,410.00	4,966,410.00	1,268,101.91	6,234,511.91	30	30		4,966,410.00		
北京中软金马科技有限公司	权益法	900,000.00				30	30				
宁波中软科技开发有限公司	权益法	12,000,000.00	10,726,532.15	-1,259,777.00	9,466,755.15	40	40				
北京中软同达计算机通用技术有限责任公司	权益法	176,670.00	78,970.08	386.91	79,356.99	30	30				
北京中软泰和科技有限公司	权益法	3,500,000.00	2,253,134.17	-763,225.87	1,489,908.30	35	35				
北京中烟信息技术有限公司	权益法	4,200,000.00	6,112,644.62	-6,112,644.62							
杭州华视数字技术有限公司	权益法	4,100,000.00	3,101,018.69	-378,274.94	2,722,743.75	31.54	31.54				
上海中软计算机系统工程有限责任公司	权益法	150,000.00	168,919.30	-168,919.30		70	70				
长沙湘计华湘计算机有限公司	权益法	3,014,647.00				20	20				
武汉达梦数据库有限公司	权益法	34,270,000.00	31,813,848.11	7,620,365.64	39,434,213.75	39.51	39.51				
湖南麒麟信息工程技术有限公司	权益法	3,600,000.00	3,078,317.98	-3,078,317.98							
武汉中软国际信息技术有限公司	权益法	2,300,000.00	11,206,223.14	-11,206,223.14							
合计	—	105,117,940.48	99,223,862.82	-3,887,581.67	95,336,281.15				9,749,577.17	-	498,625.15

## (2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

无。

## 11. 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、账面原值合计	672,555,916.20	55,730,153.27		197,711,966.77	530,574,102.70
房屋及建筑物	448,518,585.20	4,602,287.86		37,829,663.30	415,291,209.76
机器设备	57,920,046.00	6,493,768.84		44,887,366.96	19,526,447.88
运输工具	26,281,310.56	2,174,287.81		15,728,272.80	12,727,325.57
电子设备	7,775,439.25	7,379,047.83		3,957,835.94	11,196,651.14
其他	132,060,535.19	35,080,760.93		95,308,827.77	71,832,468.35
二、累计折旧合计	213,553,487.60	本期新增	本期计提	95,451,542.21	174,936,970.01
			56,835,024.62		
房屋及建筑物	96,020,728.50		16,224,825.41	13,869,135.46	98,376,418.45
机器设备	26,548,125.82		5,680,352.19	22,684,967.42	9,543,510.59
运输工具	12,196,102.96		2,118,561.42	6,059,060.83	8,255,603.55
电子设备	4,712,361.15		7,579,203.63	3,953,604.49	8,337,960.29
其他	74,076,169.17		25,232,081.97	48,884,774.01	50,423,477.13
三、固定资产账面净值合计	459,002,428.60				355,637,132.69
房屋及建筑物	352,497,856.70				316,914,791.31
机器设备	31,371,920.18				9,982,937.29
运输工具	14,085,207.60				4,471,722.02
电子设备	3,063,078.10				2,858,690.85
其他	57,984,366.02				21,408,991.22
四、减值准备合计	8,893.35			7,336.96	1,556.39
房屋及建筑物					
机器设备					
运输工具					
电子设备					
其他	8,893.35			7,336.96	1,556.39
五、固定资产账面价值合计	458,993,535.25				355,635,576.30
房屋及建筑物	352,497,856.70				316,914,791.31
机器设备	31,371,920.18				9,982,937.29
运输工具	14,085,207.60				4,471,722.02
电子设备	3,063,078.10				2,858,690.85
其他	57,975,472.67				21,407,434.83

注 1：本期折旧额为 56,835,024.62 元。

注 2：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。

## 12. 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	136,538,013.68	65,252,072.97	93,547,131.40	108,242,955.25
1. 土地使用权	65,068,235.05	5,811.97	8,556,769.35	56,517,277.67
2. 软件使用权	32,222,492.70	22,880,736.93	13,253,370.91	41,849,858.72
3. 商标权	30,000.00			30,000.00
4. 专利许可权	4,850,000.00		4,850,000.00	
5. 非专有技术	4,512,800.00	28,814,160.00	30,814,160.00	2,512,800.00
6. 软件著作权	28,835,485.93	16,800.00	21,519,267.07	7,333,018.86
7. 其他无形资产	1,019,000.00	13,534,564.07	14,553,564.07	
二、累计摊销额合计	36,606,955.78	9,489,462.40	23,872,089.48	22,224,328.70
1. 土地使用权	2,551,954.61	1,145,198.44	689,393.09	3,007,759.96
2. 软件使用权	10,265,370.31	2,771,473.64	194,962.11	12,841,881.84
3. 商标权	17,000.00	3,000.00		20,000.00
4. 专利许可权	1,170,000.08	242,500.00	1,412,500.08	
5. 非专有技术	4,063,370.81	1,750,665.22	3,490,385.10	2,323,650.93
6. 软件著作权	18,498,259.97	3,453,125.10	17,920,349.10	4,031,035.97
7. 其他无形资产	41,000.00	123,500.00	164,500.00	
三、无形资产账面净值合计	99,931,057.90			86,018,626.55
1. 土地使用权	62,516,280.44			53,509,517.71
2. 软件使用权	21,957,122.39			29,007,976.88
3. 商标权	13,000.00			10,000.00
4. 专利许可权	3,679,999.92			
5. 非专有技术	449,429.19			189,149.07
6. 软件著作权	10,337,225.96			3,301,982.89

项目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
7. 其他无形资产	978,000.00			
四、减值准备合计				
1. 土地使用权				
2. 软件使用权				
3. 商标权				
4. 专利许可权				
5. 非专有技术				
6. 软件著作权				
7. 其他无形资产				
五、无形资产账面价值合计	99,931,057.90			86,018,626.55
1. 土地使用权	62,516,280.44			53,509,517.71
2. 软件使用权	21,957,122.39			29,007,976.88
3. 商标权	13,000.00			10,000.00
4. 专利许可权	3,679,999.92			
5. 非专有技术	449,429.19			189,149.07
6. 软件著作权	10,337,225.96			3,301,982.89
7. 其他无形资产	978,000.00			

注：本期摊销额为 9,489,462.40 元。

### 13. 开发支出

项目	年初余额	本期增加额	本期减少额		期末余额
			计入当期损益	确认为无形资产	
基础软件应用平台研发与产业化	11,797,157.49	24,555,500.00	7,573,794.81		28,778,862.68
合计	11,797,157.49	24,555,500.00	7,573,794.81		28,778,862.68

### 14. 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	期末减值准备
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	217,008,000.00		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		

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	期末减值准备
中软智通（唐山）科技有限公司	485,192.92			485,192.92	
合计	312,205,343.57		309,805,104.37	2,400,239.20	

注：本公司商誉的减少为子公司中软香港出售所持中软国际股权后，因不再将中软国际纳入合并报表编制范围减少。

### 15. 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	286,874.80	604,143.70	616,293.26		274,725.24
2. 房屋装修费	11,700,296.69	5,941,790.60	2,836,037.71	6,082,957.98	8,723,091.60
合计	11,987,171.49	6,545,934.30	3,452,330.97	6,082,957.98	8,997,816.84

注：本公司房屋装修费的其他减少为子公司中软香港出售所持中软国际股权后，因不再将中软国际纳入合并报表编制范围减少。

### 16. 递延所得税资产、递延所得税负债

#### (1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

项目	期末余额	年初余额
<b>递延所得税资产：</b>	10,458,095.64	12,805,868.16
资产减值准备	10,375,799.14	12,555,868.16
开办费		
可抵扣亏损		
递延收益	82,296.50	250,000.00
小计	10,458,095.64	12,805,868.16
<b>递延所得税负债：</b>		
交易性金融工具、衍生金融工具的估值		
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动		
.....		
小计		

#### (2) 引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异

项目	金额
应纳税差异项目	
.....	
.....	
.....	
小计	
可抵扣差异项目	
坏账准备	77,478,978.63
存货跌价准备	11,350,216.02

项目	金额
.....	
小计	88,829,194.65

### 17. 资产减值准备明细

项目	年初余额	本期计提额	本期减少额		期末余额
			转回	减少	
一、坏账准备	133,750,208.99	24,017,810.32		57,921,266.91	99,846,752.40
二、存货跌价准备	23,220,782.43	2,282,645.41		5,379,557.63	20,123,870.21
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备	9,749,577.17				9,749,577.17
六、投资性房地产减值准备					0
七、固定资产减值准备	8,893.35			7,336.96	1,556.39
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备					
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备					
十三、商誉减值准备	98,054,000.00			98,054,000.00	
十四、其他					
合计	264,783,461.94	26,300,455.73		161,362,161.50	129,721,756.17

### 18. 短期借款

#### (1) 短期借款按分类列示如下

借款条件	期末余额	年初余额
信用借款	351,300,000.00	245,358,250.00
抵押借款	3,412,920.00	2,213,460.00
质押借款	8,000,000.01	19,203,157.18
保证借款	20,000,000.00	-
合计	382,712,920.01	266,774,867.18

### 19. 应付票据

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	7,779,074.00	7,552,723.70
商业承兑汇票	26,598,780.89	15,237,572.38
合计	34,377,854.89	22,790,296.08

### 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	370,940,367.91	81.93	503,950,580.97	88.68
1至2年	51,262,795.84	11.32	33,908,267.46	5.97
2至3年	13,626,901.37	3.01	17,598,097.49	3.10
3年以上	16,930,121.59	3.74	12,852,721.03	2.26
合计	452,760,186.71	100.00	568,309,666.95	100

(2) 应付账款中无应付持有公司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						
港币						
日元	45,437,754	0.08126	3,692,271.89	9,661,424.07	0.07378	712,819.87
合计	—	—	3,692,271.89	—	—	712,819.87

(4) 应付账款中应付关联方余额情况

项目名称	关联方关系	期末余额	年初余额
北京中软泰和科技有限公司	联营企业		25,117.50
中国电子进出口总公司	同一母公司	150,096.91	
中国电子器材总公司	同一母公司		11,173,274.27
中国电子科技开发有限公司	同一母公司	297,192.00	249,646.00
长沙湘计华湘计算机有限公司	联营企业	663,890.59	373,112.00
武汉长江融达电子有限公司	同一母公司	363,996.00	363,996.00
北京中电华大电子设计有限责任公司	同一实际控制人	32,470.00	
中国瑞达系统装备公司	同一母公司	34,750.00	34,750.00
南京长江电子信息产业集团卓格动力科技有限公司	同一实际控制人	21,195.00	21,195.00
北京中软冠群软件技术有限公司	联营企业	53,724.00	
中软国际信息有限公司	其他	1,018,044.28	1,018,044.28

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	51,198,269.52	85.39	95,220,029.58	89.44
1至2年	2,863,646.90	4.78	3,768,068.92	3.54
2至3年	1,307,220.00	2.18	4,107,509.44	3.86



项目	期末余额		年初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
3年以上	4,587,216.33	7.65	3,364,006.38	3.16
合计	59,956,352.75	100.00	106,459,614.32	100.00

(2) 预收款项中无预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方欠款。

(3) 预收款项中预收关联方余额情况

项目名称	关联方关系	期末余额	年初余额
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	100,586.60	98,586.60
北京中软世纪科技有限公司	其他	67,139.00	63,639.00
南京三乐集团有限公司	同一实际控制人	42,000.00	

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	68,316,008.70	849,250,893.51	915,388,047.24	2,178,854.97
二、职工福利费	100,858.47	9,153,160.26	9,153,160.26	100,858.47
三、社会保险费	756,882.61	84,665,759.19	82,443,413.12	2,979,228.68
其中：医疗保险费	227,937.38	24,609,059.96	23,928,742.21	908,255.13
基本养老保险费	490,438.00	51,006,223.73	49,582,573.73	1,914,088.00
年金缴费		365,332.04	365,332.04	
失业保险费	23,306.60	4,798,485.02	4,730,086.99	91,704.63
工伤保险费	7,178.63	1,384,471.50	1,366,966.90	24,683.23
生育保险费	8,022.00	2,502,186.94	2,469,711.25	40,497.69
四、住房公积金	403,198.61	27,419,791.33	26,193,402.74	1,629,587.20
五、工会经费和职工教育经费	10,810,084.74	4,847,066.27	3,298,829.96	12,358,321.05
六、非货币性福利				
七、辞退福利	11,817.66	223,808.32	223,808.32	11,817.66
八、其他	125,595.88	713,675.23	839,271.11	
其中：以现金结算的股份支付				
合计	80,524,446.67	976,274,154.11	1,037,539,932.75	19,258,668.03

注：本公司本期减少的应付职工薪酬包括因出售中软国际股权所致的合并范围变更减少的应付职工薪酬 6394.8 万元。

### 23. 应交税费

税种	期末余额	年初余额	备注
增值税	14,348,067.57	6,722,894.33	
消费税			
营业税	15,458,567.84	14,036,547.03	
资源税			
企业所得税	2,592,748.89	16,160,388.19	
城市维护建设税	1,987,379.73	1,614,302.75	
房产税	119,978.30	106,696.34	
土地使用税			
个人所得税	2,411,740.70	3,640,300.25	
教育费附加	1,120,540.44	775,672.85	
其他税费	79,811.46	251,349.94	
地方教育发展	173.79		
合计	38,119,008.72	43,308,151.68	

### 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
北京华利计算机公司		960,000.00	
香港普泽公司		82,000.00	
北京灵远富荣投资管理有限公司	61,250.00	61,250.00	
深圳清华力合创业投资管理有限公司	41,250.00	41,250.00	
自然人股东	541,454.76	541,454.76	
合计	643,954.76	1,685,954.76	

### 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	35,578,347.11	48.78	123,151,931.41	65.27
1至2年	3,300,503.03	4.51	18,107,002.96	9.60

项目	期末余额		年初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
2至3年	3,473,566.52	4.75	1,059,900.97	0.56
3年以上	30,692,451.14	41.96	46,345,650.64	24.57
合计	73,044,867.80	100.00	188,664,485.98	100

(2) 其他应付款中无应付持有公司5%(含5%)表决权股份的股东单位或关联方欠款

(3) 金额较大的其他应付款说明

单位名称	金额	其他应付款性质或内容
中国电子信息产业集团有限公司	18,101,400.00	1-5年
上海怡力工程设备有限公司	13,022,342.00	1-2年
上海创新学院	4,597,502.51	1-2年
中国铁路通信信号上海工程有限公司	3,246,308.10	1-2年
上海华铭智能终端设备有限公司	2,599,251.00	1-2年
合计	41,566,803.61	—

(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
港币				4,075,485.93	0.8805	3,588,465.36
日元	132,408,000.00	0.0813	10,759,474.08	128,888,000.00	0.07378	9,509,356.64
合计	—	—	10,759,474.08	—	—	13,276,737.16

(5) 其他应付款中应付关联方款项余额

项目名称	关联方关系	期末余额	年初余额
武汉达梦数据库有限公司	联营企业		200,000.00
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	18,101,400.00	18,037,800.00
北京中软金马科技有限公司	联营企业		20,000.00
北京中软冠群软件技术有限公司	联营企业	11,000.00	9,500.00
桂林长海科技有限责任公司	同一实际控制人	124,687.30	39,687.30
中国电子进出口总公司	同一母公司	1,590.00	
中国长城计算机深圳股份有限公司	同一实际控制人	25,500.00	
中软国际信息有限公司	其他	382,000.00	382,000.00

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
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

(2) 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
保证借款		
信用借款		
合计		7,000,000.00

注：本公司之子公司大连中软于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%。该笔借款以本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，本公司已归还上述借款。

28. 应付债券

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
可赎回可转换优先股	15,560 万港币	2006年1月	6年	15,560.00 万港币	167,654,519.60	
合计					167,654,519.60	

注：本公司子公司中软香港之子公司中软国际于2006年1月6日完成对微软及国际金融公司发行可赎回可转换优先股。根据《企业会计准则第37号—金融工具列报》的有关规定，该可赎回可转换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，2010年公允价值变动为-3,154.31万元，计入当期损益。因本期中软香港出售中软国际股权，不再将中软国际纳入本年度合并报表编制范围，本公司资产负债表期末余额不再包含上述可赎回可转换优先股。

29. 长期应付款

(1) 长期应付款按项目列示如下

项目	期限	期末余额	年初余额
符合中国国情的群件拨款			60,400.00
合计			60,400.00

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. 预计负债

项目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
对外提供担保				
未决诉讼				
产品质量保证				
重组义务				
辞退福利				
待执行的亏损合同	904,580.61			904,580.61
其他				
合计	904,580.61			904,580.61

### 32. 其他非流动负债

项目	期末余额	年初余额
仿真融资项目	19,500,000.00	
核高基项目	18,555,000.00	
发展基金项目	10,829,185.99	8,350,000.00
重大专项	2,630,000.00	
科技部项目	2,170,000.00	1,000,000.00
其他项目	-4,856,830.66	2,934,596.80
合计	48,827,355.33	12,284,596.80

### 33. 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	64,382,795	28.53						64,382,795	28.53
国家持股									
国有法人持股	64,382,795	28.53						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									
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	161,311,084	71.47						161,311,084	71.47
人民币普通股	161,311,084	71.47						161,311,084	71.47
境内上市的外资股									

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 (%)
境外上市的外资股									
其他									
三 股份总数	225,693,879	100.00						225,693,879	100.00

### 34. 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	499,706,921.19			499,706,921.19
其他资本公积	283,368,723.04	229,816,061.93	197,194,695.03	315,990,089.94
合计	783,075,644.23	229,816,061.93	197,194,695.03	815,697,011.13

注 1: 2010 年 9 月 28 日, 本公司第四届董事会第六次会议通过《关于同意子公司出售资产的议案》, 同意子公司中软香港出售其持有的中软国际 2.45 亿股股票, 出售后不再将中软国际纳入合并范围。2010 年 10 月 21 日, 本公司已出售其中 5000 万股, 本公司将剩余股权作为可供出售金融资产进行核算。截至 2010 年 12 月 31 日, 剩余股权公允价值变动增加资本公积 226,622,922.00 元。根据企业会计准则解释 4 号文件规定, 本公司计算的出售股权取得对价和剩余股权公允价值于出售日本公司占中软国际可辨认净资产公允价值变动差额与出售收益的差额 876,660.08 元在合并报表层次调整投资收益并相应调整减少资本公积 876,660.08 元。

注 2: 因本公司之子公司广州中软接受少数股东溢价投资, 相应增加应归属于本公司的资本公积 4,069,800.00 元。

注 3: 本公司本期收购长城计算机公司, 形成同一控制下合并, 在编制上期报表时, 将同一控制下增加的子公司实收资本按比例计入合并报表的资本公积 167,174,305.01 元, 在本期做减少处理。另, 因收购长城计算机公司, 本公司收购溢价款相应减少资本公积 10,016,243.08 元。

注 4: 本公司之子公司中软香港本期不再将中软国际纳入合并报表, 相应减少原权益法的资本公积 20,606,546.94 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项目款增加资本公积 682,400.00 元; 支付工业和信息化部电子工业标准化研究所测试费减少资本公积 80,000.00 元。

### 35. 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	41,188,196.49	579,242.90		41,767,439.39
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	41,188,196.49	579,242.90		41,767,439.39

### 36. 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	165,145,944.72	—
调整年初未分配利润合计数(调增+,调减-)	-44,490,207.41	—
调整后年初未分配利润	120,655,737.31	—
加:本期归属于母公司所有者的净利润	92,838,093.82	—
减:提取法定盈余公积	579,242.90	
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	4,513,877.58	
其他减少	-43,962,248.07	
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	252,362,958.72	

注:1)由于同一控制导致的合并范围变更,影响年初未分配利润减少44,490,207.41元;2)其他减少为上述合并范围变更所致的被合并单位在合并前的留存收益转回。

### 37. 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	3,012,074,872.07	3,217,897,447.88
其他业务收入	17,021,010.04	15,699,098.59
营业收入合计	3,029,095,882.11	3,233,596,546.47

#### (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	2,051,827,415.90	2,352,779,647.75
其他业务成本	9,500,389.90	8,809,838.03
营业成本合计	2,061,327,805.80	2,361,589,485.78

#### (3) 主营业务按行业分项列示如下

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
软件服务业	3,012,074,872.07	2,051,827,415.90	3,217,897,447.88	2,352,779,647.75

(4) 主营业务按产品分项列示如下

产品名称	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	506,028,578.51	161,068,452.15	489,072,967.18	169,954,753.86
行业解决方案	1,701,822,302.72	1,300,858,581.68	1,921,084,776.38	1,548,129,008.22
服务化业务	804,223,990.84	589,900,382.07	807,739,704.32	634,695,885.67
合计	3,012,074,872.07	2,051,827,415.90	3,217,897,447.88	2,352,779,647.75

(5) 主营业务按地区分项列示如下

地区名称	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	1,631,675,113.34	1,141,050,300.31	1,891,124,144.71	1,488,416,608.02
华东地区	406,946,920.98	252,146,847.79	299,597,665.33	206,572,590.24
华南地区	387,249,075.01	263,336,191.35	508,190,393.24	353,598,875.62
华中地区	210,036,068.56	136,023,392.54	182,407,662.67	125,076,934.29
西北地区	68,232,744.05	39,693,420.39	30,606,129.74	18,296,344.36
东北地区	134,634,003.44	89,146,676.94	141,955,955.56	72,241,385.79
西南地区	71,249,405.94	43,142,092.16	69,103,544.28	40,791,822.19
其他地区	102,051,540.75	87,288,494.42	94,911,952.35	47,785,087.24
合计	3,012,074,872.07	2,051,827,415.90	3,217,897,447.88	2,352,779,647.75

(6) 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(%)
1. 中国工商银行股份有限公司	61,511,241.00	2.03
2. 上海轨道交通有限公司	56,969,575.42	1.88
3. 国家知识产权局专利局	45,756,533.81	1.51
4. 微软(中国)有限公司	36,431,885.46	1.20
5. 国家统计局数据管理中心	35,966,614.99	1.19
合计	236,635,850.68	7.81

38. 营业税金及附加

项目	计缴标准	本期发生额	上期发生额
营业税	5%	41,182,055.25	38,205,711.87
城市维护建设税	7%	4,254,378.58	3,416,246.21
教育费附加	3%	2,521,584.90	2,015,369.45
地方教育发展	1%	235,983.80	236,899.60
价格调节基金		312.00	840.40
河道管理费		53,086.92	11,595.26
其他税费		824,790.84	87,343.96



项目	计缴标准	本期发生额	上期发生额
合计		49,072,192.29	43,974,006.75

### 39. 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
人工费	92,686,815.31	80,913,374.24
办公费	25,692,659.56	22,732,373.27
业务招待费	24,120,614.20	25,388,262.35
差旅费	21,678,702.41	20,466,445.66
业务经费	7,290,370.05	5,141,863.97
资产费	5,222,216.19	4,187,187.35
销售服务费	4,627,967.05	6,798,841.83
其他	19,599,643.43	23,165,056.11
合计	200,918,988.20	188,793,404.78

### 40. 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
人工费	237,957,756.39	234,325,429.88
业务经费	148,319,530.82	47,397,140.84
研发费用	111,652,039.69	80,959,749.77
其他资产费	48,037,939.35	52,537,597.52
办公费	37,092,242.15	28,309,667.68
固定资产折旧	29,190,728.89	33,837,907.08
差旅费	24,293,156.41	23,452,888.52
中介费	7,753,272.72	8,081,428.23
无形资产摊销	2,753,278.00	5,773,807.55
业务招待费	987,634.57	1,028,387.61
其他	39,221,600.23	59,929,145.73
合计	687,259,179.22	575,633,150.41

### 41. 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	17,455,819.95	22,333,199.21
减：利息收入	3,357,856.85	6,583,680.70
汇兑损失	-1,153,079.43	178,584.62
减：汇兑收益	364,082.66	1,951,650.86
手续费支出	2,189,147.39	1,547,147.02
其他支出	136,948.56	23,097.00
合计	14,906,896.96	15,546,696.29

### 42. 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	24,017,810.32	48,734,235.06
二、存货跌价损失	2,282,645.41	3,796,273.20
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		
十三、商誉减值损失		80,667,000.00
十四、其他		
合计	26,300,455.73	133,197,508.26

#### 43. 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	-31,543,139.00	-47,745,521.00
合计	-31,543,139.00	-47,745,521.00

#### 44. 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
权益法核算的长期股权投资收益	3,606,304.50	2,275,490.25
处置长期股权投资产生的投资收益	60,436,619.33	11,192,135.77
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	64,042,923.83	13,663,926.02

(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	本期比上期增减变动的原因
上海浦东中软科技发展有限公司		196,300.00	
合计		196,300.00	

(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	本期比上期增减变动的原因
北京富士通系统工程有限公司	161,239.26	-296,526.01	
杭州华视数字技术有限公司	-378,274.94	-520,647.71	
上海中软计算机系统有限公司	310,421.06	168,919.30	
北京亚数富士信息系统有限公司	2,332.62	59,053.35	
武汉达梦数据库有限公司	3,620,365.63	1,600,520.83	
湖南麒麟信息工程技术有限公司		-20,218.38	
武汉中软国际信息技术有限公司	-131,616.00	1,919,788.62	
北京中烟信息技术有限公司	776,350.92	1,039,122.32	
北京中软同达计算机通用技术有限公司	386.91	-25,240.09	
北京中软泰和科技有限公司	-763,225.87	-152,982.26	
武汉长软华成系统有限公司		-1,496,299.72	
北京中软冠群软件技术有限公司	1,268,101.91		
宁波中软科技开发有限公司	-1,259,777.00		
合计	3,606,304.50	2,275,490.25	

45. 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	
	金额	计入当期非经常性损益的金额	金额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	772,166.94	772,166.94	422,078.98	422,078.98
其中：固定资产处置利得	500,954.21	500,954.21	182,107.31	182,107.31
无形资产处置利得				
在建工程处置利得				
其他	271,212.73	271,212.73	239,971.67	239,971.67
非货币性资产交换利得				
债务重组利得				
政府补助利得	130,746,028.64		56,723,794.08	
盘盈利得	2,148,821.99	2,148,821.99		
捐赠利得	382,210.00	382,210.00	2,043,576.25	2,043,576.25
违约赔偿收入	491,574.58	491,574.58		

项目	本期发生额		上期发生额	
	金额	计入当期非经常性损益的金额	金额	计入当期非经常性损益的金额
其他利得	4,042,312.13	4,042,312.13	2,035,349.60	2,035,349.60
合计	138,583,114.28	7,837,085.64	61,224,798.91	4,501,004.83

(2) 政府补助明细如下

项目	本期发生额	上期发生额	说明
退税	25,484,578.07	21,228,414.24	税收返还
政府贴息等	8,032,593.87	300,000.00	财政拨款
重大专项补助	71,078,856.70	20,912,546.83	财政拨款
其他科技专项收入	25,450,000.00	3,302,833.01	财政拨款
科技部项目	700,000.00	1480,000.00	财政拨款
发展基金		3,000,000.00	财政拨款
发改委项目		6,500,000.00	财政拨款
合计	130,746,028.64	56,723,794.08	

46. 营业外支出

项目	本期发生额		上期发生额	
	金额	计入当期非经常性损益的金额	金额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	232,289.29	232,289.29	390,983.19	390,983.19
其中：固定资产处置损失	232,289.29	232,289.29	310,459.19	310,459.19
无形资产处置损失				
在建工程处置损失				
其他			80,524.00	80,524.00
非货币性资产交换损失				
债务重组损失				
捐赠支出	1,209,664.10	1,209,664.10	55,000.00	55,000.00
非常损失			6,341.88	6,341.88
盘亏损失				
资产报废、毁损损失			135,062.69	135,062.69
罚款支出	9,500.00	9,500.00	46,684.85	46,684.85
返还的政府补助支出				
预计担保损失	10,505.62	10,505.62		
预计未决诉讼损失				
预计重组损失				
赔偿金、违约金	1,378,189.66	1,378,189.66	122.95	122.95
其他支出	625,202.22	625,202.22	2,706,784.71	2,706,784.71
合计	3,465,350.89	3,465,350.89	3,340,980.27	3,340,980.27

47. 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	22,240,362.31	20,223,783.71
递延所得税调整	-1,805,987.11	-3,013,395.63
其中：坏账准备	-1,604,710.81	-2,334,697.43
存货跌价准备	-201,276.30	-434,820.51
递延收益		-250,000.00
固定资产减值准备		6,122.31
合计	20,434,375.20	17,210,388.08

#### 48. 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	上期发生额
归属于公司普通股股东的净利润(I)	P0	92,838,093.82	9,025,944.56
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润(II)	P0	39,224,439.87	16,794,419.48
期初股份总数	S0	225,693,879.00	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	12.00
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	Mi	12.00	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	225,693,879.00	193,502,481.50
基本每股收益(I)		0.41	0.05
基本每股收益(II)		0.17	0.09
调整后的归属于普通股股东的当期净利润(I)	P1	92,838,093.82	9,025,944.56
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	39,224,439.87	16,794,419.48
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			
稀释每股收益(I)		0.41	0.05
稀释每股收益(II)		0.17	0.09

##### (1) 基本每股收益

基本每股收益 = P0 ÷ 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。

**49. 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	225,746,261.93	
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	225,746,261.93	
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		
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	-2,448,754.04	-13,899,086.99
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计	-2,448,754.04	-13,899,086.99
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		

项目	本期发生额	上期发生额
小计		
合计	223,297,507.89	-13,899,086.99

## 50. 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
政府补助	130,746,028.64	46,046,260.76
往来款	67,576,638.08	47,354,225.55
其他	17,438,812.22	34,752,503.56
基金项目拨款	3,510,000.00	
利息收入	3,468,623.30	4,232,618.95
押金	17,891,573.93	8,031,711.40
合计	240,631,676.17	140,417,320.22

### (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
办公费	29,140,299.41	14,334,849.49
办公费、差旅费及招待费	37,146,672.26	23,396,796.14
支付投标保证金	20,986,128.01	15,355,891.37
备用金	7,528,552.11	14,617,718.22
劳务费用	14,068,884.58	
研发费用	53,650,236.00	49,927,972.91
员工借支款	36,015,295.73	
支付往来款	160,936,474.14	
其他	171,441,138.31	163,329,171.24
物业费	10,761,963.80	6,728,351.25
合计	541,675,644.35	287,690,750.62

### (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
收到其他与投资活动有关的现金	252,000.00	1,367,271.93
合计	252,000.00	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
支付其他与投资活动有关的现金	163,549.01	23,454,605.63
合计	163,549.01	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
支付其他与筹资活动有关的现金	14,860,052.94	1,994,382.80
合计	14,860,052.94	1,994,382.80

## 51. 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	136,493,536.93	-78,545,870.22
加：资产减值准备	26,300,455.73	133,197,508.26
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	56,835,024.62	30,245,321.24
无形资产摊销	9,489,462.40	16,361,016.61
长期待摊费用摊销	3,452,330.97	3,100,458.79
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）	-368,659.71	128,046.14
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	99,305.61	305.74
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	31,543,139.00	47,745,521.00
财务费用（收益以“-”号填列）	17,455,819.95	19,589,839.75
投资损失（收益以“-”号填列）	-64,042,923.83	-13,663,926.02
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-2,347,772.52	-3,009,238.05
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）	4,107,529.75	-45,675,236.34
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	265,749,476.80	71,201,956.81
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-519,965,671.69	-140,483,446.32
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-35,198,945.99	40,192,257.39
<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	743,961,072.19	788,009,565.84
减：现金的期初余额	788,009,565.84	614,172,384.67
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	-44,048,493.65	173,837,181.17

### (2) 当期取得或处置子公司及其他营业单位的相关情况

项目	金额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：	



项目	金额
1、取得子公司及其他营业单位的价格	135,058,300.00
2、取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	135,058,300.00
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	128,649,990.26
3、取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	6,408,309.74
4、取得子公司的净资产	131,968,118.76
流动资产	378,843,128.17
非流动资产	45,715,684.75
流动负债	291,686,113.55
非流动负债	904,580.61
<b>二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：</b>	
1、处置子公司及其他营业单位的价格	89,302,436.28
2、处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物	89,302,436.28
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	225,984,229.01
3、处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-136,681,792.73
4、处置子公司的净资产	725,353,145.27
流动资产	1,084,814,425.09
非流动资产	501,418,631.69
流动负债	703,082,652.95
非流动负债	157,797,258.56

**(3) 现金及现金等价物**

项目	本期金额	上期金额
一、现金	743,961,072.19	788,009,565.84
其中：库存现金	4,156,486.82	8,322,771.02
可随时用于支付的银行存款	731,682,313.14	760,352,608.11
可随时用于支付的其他货币资金	8,122,272.23	19,334,186.71
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	743,961,072.19	788,009,565.84

**六、关联方及关联交易**

### 1. 本企业的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)	本企业最终控制方	组织机构代码
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	其他电子设备制造	79.3亿元	54.28	54.28	中国电子信息产业集团有限公司	100010249

### 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)	持股比例(%)	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	方军	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
北京中软信息系统工程有限公司	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	朱鹏	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	周进军	231251798	计算机系统服务	2340	70.25	70.25
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	周进军	730679780	应用软件服务	160	65	65
中标软件有限公司	有限公司	上海	孙德炜	755708779	基础软件服务	25000	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	孙迎新	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	程春平	138771	应用软件服务	5700万港元	99.9994	99.9994
长城计算机软件与系统有限公司	有限公司	北京	朱鹏	10112883-9	应用软件服务	12,787.87	100	100
上海中软计算机系统有限公司	有限公司	上海	周进军	13224439X	基础软件服务	300	70	70
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
四川中软科技有限公司	有限公司	成都	朱鹏	56717608-2	应用软件服务	1260	51	51

### 3. 本企业的合营和联营企业情况

#### (1) 联营企业

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)	持股比例(%)	表决权比例(%)
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
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
北京中软冠群软件技	有限公司	北京	秦俊峰	研究、开发和生产计算机	1,655.45	30	30

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)	持股比例 (%)	表决权比例 (%)
术有限公司				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。			
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
北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
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	谭星	计算机系统集成及硬件的技术开发、转让咨询等	50	30	30
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
长沙湘计华湘计算机有限公司	有限公司	湖南	王习发	计算机系统集成及硬件的技术开发、转让咨询等	200	20	20
宁波中软科技开发有限公司	有限公司	宁波	杨卫红	计算机系统集成及硬件的技术开发、转让咨询等	3,000	40	40
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	3,637	39.51	39.51
武汉长软华成系统有限公司	有限公司	武汉	李泽斌	电子、计算机系统集成及硬件的技术开发、转让咨询等	3300	18	18

#### 4. 本企业的其他关联方情况

公司名称	与本公司的关系
北京华利计算机公司	同一母公司
北京中电广通科技有限公司	同一母公司
深圳市桑达实业股份有限公司	同一母公司
武汉长江融达电子有限公司	同一母公司
中国电子财务有限责任公司	同一母公司
中国电子进出口总公司	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
中国瑞达系统装备公司	同一母公司
中国电子产业开发公司	同一母公司
北京中电华大电子设计有限责任公司	同一实际控制人
北京中电金峰科技有限公司	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
广西长城计算机有限公司	同一实际控制人
贵州振华信息技术有限公司	同一实际控制人
桂林长海科技有限责任公司	同一实际控制人
南京三乐集团有限公司	同一实际控制人
南京长江电子信息产业集团卓格动力科技有限公司	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
振华集团财务有限责任公司	同一实际控制人
中国长城财务公司	同一实际控制人
中国长城计算机深圳股份有限公司	同一实际控制人
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
中软国际信息有限公司	其他

5. 关联交易情况

(1) 采购商品、接受劳务的关联交易

关联方名称	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例(%)
中国电子科技开发有限公司	采购商品	市场价格	1,870,595.88	0.09
北京中软冠群软件技术有限公司	采购商品	市场价格	472,910.35	0.02
中国电子进出口总公司	采购商品	市场价格	3,615,907.96	0.18
北京中电广通科技有限公司	采购商品	市场价格	5,922,617.51	0.29
中国电子器材总公司	采购商品	市场价格	13,601,345.58	0.66
北京中电华大电子设计有限责任公司	采购商品	市场价格	589,230.76	0.03
中国长城计算机深圳股份有限公司	采购商品	市场价格	411,418.82	0.02
桂林长海科技有限责任公司	采购商品	市场价格	742,487.94	0.04
广西长城计算机有限公司	采购商品	市场价格	147,743.59	0.01
长沙湘计华湘计算机有限公司	采购商品	市场价格	12,818,600.07	0.62
北京中电融创科技有限公司	采购商品	市场价格	250,000.00	0.01
中国电子财务有限责任公司	贷款利息支出	同期银行利率	4,866,911.96	27.88
中国电子财务有限责任公司	银行存款利息收入	同期银行利率	678876.53	20.22
合计			45,988,646.95	

关联方名称	关联交易内容	定价政策及决策程序 市场价格	上期发生额	
			金额	占同类交易的比例(%)
中国电子科技开发有限公司	购买商品、劳务	市场价格	3,407,834.20	0.14
北京中软冠群软件技术有限公司	购买商品、劳务	市场价格	1,687,150.47	0.07
北京中软世纪软件科技有限公司	购买商品、劳务	市场价格	515,240.00	0.02
中国电子进出口总公司	购买商品、劳务	市场价格	7,277,945.26	0.31
北京中软泰和科技有限公司	购买商品、劳务	市场价格	288,000.00	0.01
北京中电广通科技有限公司	购买商品、劳务	市场价格	5,137,337.61	0.22
中国电子器材总公司	购买商品、劳务	市场价格	4,802,977.89	0.20
中国电子财务有限责任公司	贷款利息支出	同期银行利率	3,726,392.50	16.69
中国电子财务有限责任公司	票据贴现利息支出	同期银行利率	208,117.53	8.57
中国电子财务有限责任公司	银行存款利息收入	同期银行利率	234,448.85	3.56
合计			27,285,444.31	

(2) 出售商品、提供劳务的关联交易

关联方名称	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例(%)
中国电子信息产业集团有限公司	销售商品、劳务	市场价格	3,849,327.14	0.13
上海浦东中软科技发展有限公司	销售商品、劳务	市场价格	4,273.50	0.00
中国电子科技开发有限公司	销售商品、劳务	市场价格	354,811.97	0.01
北京中软冠群软件技术有限公司	销售商品、劳务	市场价格	1,324.80	0.00
贵州振华信息技术有限公司	销售商品、劳务	市场价格	157,264.96	0.01
中国长城财务公司	销售商品、劳务	市场价格	1,000.00	0.00
振华集团财务有限责任公司	销售商品、劳务	市场价格	2,000.00	0.00
武汉长软华成系统有限公司	销售商品、劳务	市场价格	25,641.03	0.00
中国电子财务有限责任公司	销售商品、劳务	市场价格	1,712,357.65	0.06
北京富士通系统工程有限公司	销售商品、劳务	市场价格	115,900.00	0.00
北京中电瑞达电子技术有限公司	销售商品、劳务	市场价格	400,000.00	0.01
中国长城计算机深圳股份有限公司	销售商品、劳务	市场价格	199,528.74	0.01
中国电子产业开发公司	销售商品、劳务	市场价格	230,769.23	0.01
北京中软泰和科技有限公司	销售商品、劳务	市场价格	1,970,000.00	0.07
合计			9,024,199.02	0.72

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	定价政策及决策程序 市场价格	上期发生额	
				金额	占同类交易的比例%
北京中软世纪科技有限公司	销售	销售商品、劳务	市场价格	125,641.03	0.00
中国电子信息产业集团有限公司	销售	销售商品、劳务	市场价格	2,532,975.22	0.08
北京中电金峰科技有限公司	销售	销售商品、劳务	市场价格	20,940,170.94	0.63
上海浦东中软科技发展有限公司	销售	销售商品、劳务	市场价格	220,512.82	0.01
中国电子科技开发有限公司	销售	销售商品、劳务	市场价格	750,000.00	0.02
合计				24,569,300.01	0.74

(3) 关联方资产转让、债务重组情况

详见本附注十二、1 企业合并

(4) 其他关联交易

1、本公司本期将部分房产以市场价格出租给北京中软世纪科技有限公司、杭州华视数字技术有限公司、北京中软泰和科技有限公司、中电智能卡有限责任公司、北京中软冠群软件技术有限公司等关联方，共取得租赁收入 1,258,301.03 元。

2、本公司之子公司深圳市中软创新信息系统有限公司租赁关联方深圳市桑达实业股份有限公司，共支付租赁费和物业费合计 1,057,459.36 元。

3、 本公司之子公司长城计算机软件与系统有限公司租赁关联方中国长城计算机深圳股份有限公司支付租赁费 263,534.77 元。

2、 本期公司关键管理人员薪酬合计 821.53 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
<b>应收账款：</b>			
北京中软冠群软件技术有限公司	联营企业	654,064.14	706,959.38
北京中软金马科技有限公司	联营企业	56,000.00	56,000.00
北京中软世纪科技有限公司	其他	3,500.00	147,000.00
杭州华视数字技术有限公司	联营企业	56,795.46	80,055.39
上海浦东中软科技发展有限公司	其他	65,000.00	258,000.00
中国电子科技开发有限公司	同一母公司	710,000.00	510,000.00
中国电子器材总公司	同一母公司		
中国电子信息产业集团有限公司	母公司及最终控制方	202,965.00	186,150.00
北京中电金峰科技有限公司	同一实际控制人	11,336,000.00	24,500,000.00
北京中电瑞达电子技术有限公司	同一实际控制人	400,000.00	
<b>预付款项：</b>			
北京中软世纪科技有限公司	其他	788,742.10	165,000.30
北京中软冠群软件技术有限公司	联营企业	53,724.00	149,940.00
中国电子进出口总公司	同一母公司	4,187,237.98	1,745,781.79
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
北京中电瑞达电子技术有限公司	同一实际控制人	42,000.00	
中软国际信息有限公司	其他	206,582.00	206,582.00
<b>其他应收款：</b>			
北京中软世纪科技有限公司	其他		2,200,000.00
北京中软冠群软件技术有限公司	联营企业	400,000.00	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	73,315.40
中软国际信息有限公司	其他	1,154,844.68	1,154,844.68
<b>应收股利：</b>			
北京富士通系统工程有限公司	联营企业		656,497.50
上海浦东中软科技发展有限公司	其他	196,300.00	196,300.00
<b>应付账款：</b>			
北京中软泰和科技有限公司	联营企业		25,117.50
中国电子进出口总公司	同一母公司	150,096.91	
中国电子器材总公司	同一母公司		11,173,274.27
中国电子科技开发有限公司	同一母公司	297,192.00	249,646.00
长沙湘计华湘计算机有限公司	联营企业	663,890.59	373,112.00

项目名称	关联方关系	期末余额	年初余额
武汉长江融达电子有限公司	同一母公司	363,996.00	363,996.00
北京中电华大电子设计有限责任公司	同一实际控制人	32,470.00	
中国瑞达系统装备公司	同一母公司	34,750.00	34,750.00
南京长江电子信息产业集团卓格动力科技有限公司	同一实际控制人	21,195.00	21,195.00
北京中软冠群软件技术有限公司	联营企业	53,724.00	
中软国际信息有限公司	其他	1,018,044.28	1,018,044.28
<b>预收款项:</b>			
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	100,586.60	98,586.60
北京中软世纪科技有限公司	其他	67,139.00	63,639.00
南京三乐集团有限公司	同一实际控制人	42,000.00	
<b>其他应付款:</b>			
武汉达梦数据库有限公司	联营企业		200,000.00
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	18,101,400.00	18,037,800.00
北京中软金马科技有限公司	联营企业		20,000.00
北京中软冠群软件技术有限公司	联营企业	11,000.00	9,500.00
桂林长海科技有限责任公司	同一实际控制人	124,687.30	39,687.30
中国电子进出口总公司	同一母公司	1,590.00	
中国长城计算机深圳股份有限公司	同一实际控制人	25,500.00	
中软国际信息有限公司	其他	382,000.00	382,000.00
<b>应付票据:</b>			
广西长城计算机有限公司	同一实际控制人	172,860.00	
<b>应付股利:</b>			
北京华利计算机公司	同一母公司	960,000.00	960,000.00
<b>货币资金:</b>			
中国电子财务有限责任公司	同一母公司	219,478,784.14	131,865,412.75
<b>短期借款:</b>			
中国电子财务有限责任公司	同一母公司	75,000,000.00	55,000,000.00

## 九、或有事项

无。

## 十、承诺事项

无。

## 十一、资产负债表日后事项

### 1. 资产负债表日后利润分配情况说明

2011年3月30日,本公司董事会审议通过公司2010年度利润分配预案为:以2010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1.1元(含税),共计派

发现金股利 24,826,326.69 元。本次分配后, 剩余 83,159,415.33 元未分配利润转入下年度。上述议案还需提交股东大会审议。

## 2. 其他资产负债表日后事项说明

2011年1月24日, 本公司子公司中软香港以2.00港元/股的价格出售3,000万股中软国际普通股股票, 交易总金额为6,000万港元。本项交易完成后, 中软香港持有中软国际普通股股票165,315,173股, 占中软国际已发行普通股总数的13.56%。

本公司于2011年1月28日四届十次董事会审议通过投资成立中软信息服务有限公司(暂定名, 下称: 中软信息)及其全资子公司的议案: 本公司于同日与自然人杨卫红、李习睿、杨晓波、程方签署了《关于出资设立中软信息的协议》, 各方拟共同以现金(自有资金)投资设立中软信息, 注册资本1亿元, 其中本公司出资9500万元, 占注册资本的95%; 并同意在该公司成立后3个月内, 由其以自有资金出资成立全资子公司芜湖置业发展有限公司(暂定名), 注册资本3000万元。

## 十二、其他重要事项

### 1. 企业合并

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。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, 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并纳入本年度合并会计报表编制范围。鉴于长城科技、长城电脑、长城信息均为本公司之母公司中国电子信息产业集团有限公司控制的企业, 本公司将上述合并作为同一控制下企业合并处理, 相应调整了本公司上年度合并报表数据。

### 2. 以公允价值计量的资产和负债

项目	年初余额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末余额
金融资产:					
1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产(不含衍生金融资产)					
2. 衍生金融资产					
3. 可供出售金融资产			226,622,922.00		324,077,677.38



项目	年初余额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末余额
金融资产小计			226,622,922.00		324,077,677.38
投资性房地产					
生产性生物资产					
其他					
上述合计			226,622,922.00		324,077,677.38
金融负债					

### 3. 外币金融资产和外币金融负债

项目	年初余额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末余额
金融资产：					
1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（不含衍生金融资产）					
2. 衍生金融资产					
3. 贷款和应收款					
4. 可供出售金融资产			226,622,922.00		324,077,677.38
5. 持有至到期投资					
金融资产小计			226,622,922.00		324,077,677.38
金融负债					

### 4. 其他

2010年9月28日，本公司第四届董事会第六次会议通过《关于同意子公司出售资产的议案》，同意子公司中软香港出售其持有的中软国际有限公司2.45亿股股票，出售后不再将中软国际纳入合并范围。2010年10月21日，本公司已出售其中5000万股，本期实现出售收益5813万元，本公司将剩余股权1.95亿股作为可供金融资产进行核算。剩余股权期末市价32,407.76万元（折合人民币），期末公允价值变动22,662.42万元，本公司期末将公允价值变动计入资本公积项目。

### 十三、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	比例(%)
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
2. 按组合计提坏账准备的应收账款				
组合1：账龄分析法	307,263,204.47	100.00	45,127,000.15	14.66
组合小计	307,263,204.47	100.00	45,127,000.15	14.66
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				

种类	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
合计	307,263,204.47	100.00	45,127,000.15	14.66

种类	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1.单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
2.按组合计提坏账准备的应收账款				
组合 1: 账龄分析法	285,102,233.93	100.00	36,196,535.49	12.70
组合小计	285,102,233.93	100.00	36,196,535.49	12.70
3.单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	285,102,233.93	100.00	36,196,535.49	12.70

注：单项金额重大并单项计提坏账准备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。按组合计提坏账准备的应收账款是指非单项金额重大且非单独计提坏账准备的应收账款以及单项金额重大经测试后不存在减值的应收账款，公司按账龄分析法计提坏账准备。

**组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款情况**

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额	比例%	坏账准备	账面余额	比例%	坏账准备
1年以内	191,600,116.04	62.36	11,496,006.96	201,166,415.74	70.56	12,069,984.94
1至2年	50,705,956.57	16.50	4,056,476.53	49,929,689.29	17.51	3,994,375.14
2至3年	26,369,964.32	8.58	2,636,996.43	10,142,278.81	3.56	1,014,227.88
3至4年	7,831,390.15	2.55	1,566,278.03	3,332,239.66	1.17	666,447.93
4至5年	10,769,070.38	3.50	5,384,535.19	4,160,221.68	1.46	2,080,110.84
5年以上	19,986,707.01	6.50	19,986,707.01	16,371,388.75	5.74	16,371,388.75
合计	307,263,204.47	100.00	45,127,000.15	285,102,233.93	100.00	36,196,535.49

**(2) 应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位欠款**

**(3) 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	33,670,002.09	1-3 年	10.94
2.国税总局	客户	15,878,636.00	1-3 年	5.16
3.北京市轨道交通建设管理有限公司	客户	15,025,863.35	1-3 年	4.88
4.中国铁路通信信号集团公司	客户	12,879,256.00	1-2 年	4.18
5.国家信访局	客户	7,418,211.00	1-3 年	2.41
合计	—		—	27.57

**2. 其他应收款**

(1) 其他应收款按种类列示如下

种类	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1.单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
2.按组合计提坏账准备的其他应收款	130,567,173.96	100.00	31,882,299.86	24.42
组合 1: 账龄分析法				
组合小计	130,567,173.96	100.00	31,882,299.86	24.42
3.单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	130,567,173.96	100.00	31,882,299.86	24.42

种类	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1.单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
2.按组合计提坏账准备的其他应收款				
组合 1: 账龄分析法	120,706,941.70	100.00	33,508,814.34	27.76
组合小计	120,706,941.70	100.00	33,508,814.34	27.76
3.单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	120,706,941.70	100.00	33,508,814.34	27.76

注：单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款指单笔金额为 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。按组合计提坏账准备的其他应收款是指非单项金额重大且非单独计提坏账准备的其他应收款以及单项金额重大经测试后不存在减值的的其他应收款，公司按账龄分析法计提坏账准备。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款情况

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额	比例%	坏账准备	账面余额	比例%	坏账准备
1 年以内	24,609,193.52	18.85	1,977,638.40	23,170,427.78	19.20	1,094,698.19
1 至 2 年	3,441,195.42	2.63	146,564.09	760,202.57	0.63	60,816.20
2 至 3 年	5,702,778.70	4.37	24,904.74	766,804.03	0.64	76,680.40
3 至 4 年	6,097,396.56	4.67	14,599,388.31	78,363,494.40	64.91	15,672,698.88
4 至 5 年	75,994,100.98	58.20	2,928,662.58	2,367,474.72	1.96	1,183,737.36
5 年以上	14,722,508.78	11.28	12,205,141.74	15,278,538.20	12.66	15,420,183.30
合计	130,567,173.96	100.00	31,882,299.86	120,706,941.70	100.00	33,508,814.34

注：本公司之子公司中软香港出售所持有的中软国际股份之后，出售所得款项尚未转回境内，本公司本年度停止了对中软香港减值准备的计划。

(2) 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欠款

(3) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位名称	金额	其他应收款性质或内容
中国计算机软件与技术服务(香港)有限公司	80,227,554.56	往来款
北京中软万维网络技术有限公司	17,315,193.68	往来款
合计	97,542,748.24	——

(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(%)
1. 中国计算机软件与技术服务(香港)有限公司	子公司	80,227,554.56	1-5年	72.27
2. 北京中软万维网络技术有限公司	子公司	17,315,193.68	1-2年	15.6
3. 上海中标软件有限公司	子公司	5,138,062.35	1-5年	4.63
4. 北京卓盛特信息技术有限公司	子公司之子公司	4,524,720.68	4-5年	4.08
5. 大连中软软件有限公司	子公司	3,800,000.00	1年以内	3.42
合计	——	111,005,531.27		100

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	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%				
北京中软融鑫计算机系统工程有 限公司	成本法	1,369,720.00	7,661,708.99	-	7,661,708.99	65%	65%				
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%				
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%				
中标软件有限公 司	成本法	125,000,000.00	40,000,000.00	85,000,000.00	125,000,000.00	50%	50%				
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%				
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	70.25%	70.25%				
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%				
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	72.5%	72.5%				
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	99.9994%	99.9994%				
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%				
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%	100%	与本公司之 子公司中软万 维共同持有			
南京中软软件与 成	成	700,000.00	700,000.00	-	700,000.00	70%	70%		700,000.00		

技术服务有限公司	成本法										
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%				
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%				
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	9.185%	9.185%				
唐山智通科技开发有限公司	成本法	2,721,800.00	2,721,800.00	-	2,721,800.00	60%	60%				
四川中软科技有限公司	成本法	6,426,000.00	-	6,426,000.00	6,426,000.00	51%	51%				
中国电子西安产业园发展有限公司	成本法	4,500,000.00	-	4,500,000.00	4,500,000.00	14.49%	14.49%				
长城计算机软件与系统有限公司	成本法	127,878,732.59	-	123,212,056.92	123,212,056.92	100%	100%				
北京富士通系统工程技术有限公司	权益法	2,254,936.45	6,672,519.40	-337,385.90	6,335,133.50	39%	39%				498,625.15
杭州华视数字技术有限公司	权益法	4,100,000.00	3,101,018.69	-378,274.94	2,722,743.75	31.54%	31.54%				
上海中软计算机系统有限公司	成本法	1,900,000.00	168,919.30	1,750,000.00	1,918,919.30	70%	70%				
北京亚数富士信息系统有限公司	权益法	440,000.00	312,549.34	2,332.62	314,881.96	20%	20%				
武汉达梦数据库有限公司	权益法	34,270,000.00	31,813,848.11	7,620,365.63	39,434,213.74	39.51%	39.51%				
北京中软冠群软件技术有限公司	权益法	4,966,410.00	4,966,410.00	1,268,101.91	6,234,511.91	30%	30%			4,966,410.00	
合计		428,051,110.04	274,905,204.93	229,063,196.24	503,968,401.17					5,666,410.00	498,625.15

## (2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

无。

## 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	934,338,137.81	826,975,557.41
其他业务收入	28,789,933.40	19,091,667.19
营业收入合计	963,128,071.21	846,067,224.60

### (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	753,403,951.81	621,661,463.66
其他业务成本	9,489,389.90	8,809,838.03
营业成本合计	762,893,341.71	630,471,301.69

(3) 主营业务按行业分项列示如下

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
软件服务业	934,338,137.81	753,403,951.81	826,975,557.41	621,661,463.66

(4) 主营业务按产品分项列示如下

产品名称	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	200,839,192.74	71,119,834.75	194,112,650.80	51,662,136.09
行业解决方案(主要含代理产品、系统集成)	602,113,558.86	566,577,391.25	540,576,911.71	496,703,798.93
服务化业务(主要含增值服务、运维服务、外包服务)	131,385,386.21	115,706,725.81	92,285,994.90	73,295,528.64
合计	934,338,137.81	753,403,951.81	826,975,557.41	621,661,463.66

(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(%)
1.国家统计局数据管理中心	35,966,614.99	3.73
2.北京市轨道交通建设管理有限公司	34,944,804.49	3.63
3.国税总局	29,217,993.74	3.03
4.广东省广业电子公司	14,785,470.09	1.54
5.上海市财政局	14,465,961.54	1.50
合计	129,380,844.85	13.43

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	7,397,143.20	2,446,300.00
权益法核算的长期股权投资收益	4,673,764.47	1,011,319.76
处置长期股权投资产生的投资收益		99,328.00
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	12,070,907.67	3,556,947.76

(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	本期比上期增减变动的原因
杭州中软安人网络通信有限公司		2,250,000.00	
广州中软信息技术有限公司	7,397,143.20		
上海浦东中软科技发展有限公司		196,300.00	
合计	7,397,143.20	2,446,300.00	

(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	本期比上期增减变动的原因
北京富士通系统工程有限公司	161,239.25	-296,526.01	
杭州华视数字技术有限公司	-378,274.94	-520,647.71	
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	2,332.62	59,053.35	
武汉达梦数据库有限公司	3,620,365.63	1,600,520.83	
北京中软冠群软件技术有限公司	1,268,101.91		
合计	4,673,764.47	1,011,319.76	

6. 现金流量表补充资料

项目	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	5,792,429.02	8,423,901.79
加：资产减值准备	9,567,378.56	28,427,750.98
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	20,289,833.82	16,466,876.22
无形资产摊销	2,232,549.54	2,798,697.28
长期待摊费用摊销	45,006.50	271,205.32
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）	-302,985.73	-177,600.29
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	23.70	-
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-	-
财务费用（收益以“-”号填列）	8,412,713.62	13,208,356.62
投资损失（收益以“-”号填列）	-12,070,907.67	-3,556,947.76
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-941,046.12	-2,652,795.82
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）	-74,075,776.35	-14,435,524.97
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-63,053,809.00	-64,914,071.87
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	137,397,168.66	-59,537,322.80
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	33,292,578.55	-75,677,475.30

项目	本期金额	上期金额
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
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	-	-
3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	151,214,198.13	176,395,942.64
减：现金的期初余额	176,395,942.64	74,356,375.91
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	-25,181,744.51	102,039,566.73

#### 十四、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	60,976,496.98	1
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		
15. 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
16. 优先股公允价值变动损益	-31,543,139.00	2
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	3,831,857.10	
21. 其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	



项目	金额	注释
22. 少数股东权益影响额	-21,021,500.89	
23. 所得税影响额	-673,062.02	
合计	53,613,653.95	

注 1:

## 2. 净资产收益率和每股收益

本公司按照中国证券监督管理委员会《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》（“中国证券监督管理委员会公告[2008]43 号”）要求计算的净资产收益率和每股收益如下：

### （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	7.82	0.41	0.41
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.30	0.17	0.17

### （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	0.94	0.05	0.05
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.74	0.09	0.09

## 3. 公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

本公司财务报表数据中，应收账款、商誉、短期借款、预收款项、其他应付款等期末余额较期初余额变动较大，主要原因是因中软香港出售中软国际股份后，合并范围变更所致。

本公司本期投资收益主要是中软香港出售中软国际股份所取得的投资收益。

## 十五、财务报表的批准

本财务报表业经本公司董事会于 2011 年 3 月 30 日决议批准。

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

2011 年 3 月 30 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)          

2011年3月30日

附件 1:

## 中国软件与技术服务股份有限公司 2010 年度内部控制评价报告

董事会全体成员保证本报告内容真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

中国软件与技术服务股份有限公司全体股东：

中国软件与技术服务股份有限公司董事会（以下简称“董事会”）对建立和维护充分的财务报告相关内部控制制度负责。

财务报告相关内部控制的目标是保证财务报告信息真实完整和可靠、防范重大错报风险。由于内部控制存在固有局限性，因此仅能对上述目标提供合理保证。

董事会已按照《企业内部控制基本规范》要求对财务报告相关内部控制进行了评价，并认为其在 2010 年 12 月 31 日内部控制体系设计及运行有效。

本公司聘请的大信会计师事务所有限公司已对公司财务报告相关内部控制有效性进行了审计，出具了《审计意见》，认为：“贵公司于 2010 年 12 月 31 日在所有重大方面有效地保持了内部控制评价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。”

本公司在内部控制自我评价过程中关注到的与非财务报告相关的内部控制情况未发现存在缺陷。

本公司建立和实施内部控制制度时，考虑了《企业内部控制基本规范》规定的以下基本要素：内部环境、风险评估、控制活动、信息与沟通、内部监督。结合 2010 年公司内部控制实施实际情况，具体自我评价如下：

### 一、内部环境

#### （一）治理结构

按照《公司法》、《证券法》和公司章程的规定，公司建立了“三会一层”较为完善的法人治理结构，并制订了《股东大会议事规则》、《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》、《薪酬与考核委员会实施细则》、《提名委员会实施细则》、《董事长工作细则》、《独立董事工作制度》、《总经理工作细则》、《董事会秘书工作细则》等制度，对相关职责及议事规程予以明确和规范。股东大会是公司最高权力机构，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；董事会是公司的常设决策机构，向股东大会负责，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。监事会负责监督企业

董事、经理层依法履行职责。经理层全面负责公司的日常经营管理活动。

## （二）组织结构设置

公司按照国家法律、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。2010年公司根据战略变化和发展情况，对组织结构进行适时调整，以适应公司发展的需要。

## （三）企业文化

公司将“落实科学发展观，建设学习型中软，实现跨越式发展”作为建设企业文化和培育核心竞争力的载体，通过学习型组织建设，建立企业的共同愿景，塑造共同的价值观体系，已形成了以党组织集体学习制度、领导干部调查研究制度、干部培训制度、主题教育制度、党员个人自学制度、网络学习制度、学习考核制度、促进学习成果转化制度共项制度来加强学习型组织建设，不断激发创造活力，不断突破组织成长的极限，为实现跨越式发展提供坚强的保证。

## （四）人力资源政策

为了激励员工激发员工的工作积极性，实现公司的长远发展，公司建立了全面的人员绩效考核制度，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。

公司全面梳理并优化人力资源体系，围绕职位体系、岗责体系和薪酬体系进行调整，建立公司后备干部库，构建员工职业生涯发展体系和具有社会竞争力的薪酬体系。大力推动干部任用机制创新，完成总部职能中层全面竞聘，并以此为先导，加速提升全公司干部队伍素质建设，加速专业化、年轻化建设进程。

## （五）内部审计

公司成立审计部，向董事会审计委员会报告工作，保证了审计部机构设置、人员配备和工作地独立性。公司的内部审计不仅是对财务会计、管理会计的应用审计，重点是对内部控制的设计有效性和运行有效性进行监督检查。公司制订《内部审计制度》、《审计委员会工作流程》，规范审计工作程序，对监督检查中发现的内部控制重大缺陷，直接向董事会及其审计委员会报告。

## 二、风险评估

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，执行分工，从而保证了风险及内控工作与经营管理的紧密结合。

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。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，管理跨度将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。

根据风险分析的结果，结合风险承受度，权衡风险与收益，确定具体的风险应对策略，从而避免给企业经营带来重大损失。业务层面的风险在每个项目中识别出来，针对每个风险点制定相应的控制措施，并将风险点的控制责任对应到岗位，通过岗位与风险点相挂钩，达到降低风险的目的。

### 三、控制活动

公司对法人治理结构、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。

公司制定了《法律工作制度》、《股权投资管理制度》、《关联交易管理制度》、《对外担保管理制度》、《募集资金管理制度》、《防范控股股东及其关联方违规占用公司资金制度》等一系列内部控制制度，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。并能够按照法律、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。

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。

### 四、信息与沟通

公司建立了信息与沟通制度，制定了《信息披露事务管理制度》、《敏感信息管理制度》、《内幕信息及知情人管理制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》一系列信息披露和沟通制度，规定了不同部门内部控制相关信息的收集的方式、渠道、内容及指标、处理和传递程序，确保信息及时沟通，促进内部控制有效运行，并对收集的各种内部信息和外部信息进行合理筛选、核对、整合，提高信息的有用性。

成立信息中心并围绕“登高计划”，推进公司内部信息化云平台建设和呼叫中心建设，保证公司能够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，积极预防安全事件

的发生。

公司建立了反舞弊机制，举报投诉制度和举报人保护制度，设置举报专线。

## 五、内部监督

公司制订了《内部控制检查监督制度》，确定审计部负责内部控制的日常检查监督工作，配备专门的内部控制检查监督人员。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。

公司在发展战略、组织结构、经营活动、关键岗位员工等发生较大调整或变化的情况下，对内部控制的某一或者某些方面进行有针对性的专项监督检查。

在日常监督及专项监督的基础上，公司对总部及子公司进行评价，重点从内部控制设计的健全及合理性，内部控制执行的有效性两方面进行评价，形成公司内部控制评价报告，同时聘请会计师事务所对公司进行外部审计，出具内部控制审计报告。

总之，公司的内部控制体系基本符合我国有关法规和证券监管部门的要求，符合当前公司生产经营实际情况需要，在企业管理各个过程、各个关键环节、所有重要业务方面发挥了较好的控制与防范作用。公司也将根据发展需要和针对执行过程中发现的不足，不断对内控制度进行改进，促进公司稳步、健康、快速、高效发展。

董事长：程春平

中国软件与技术服务股份有限公司

2011年3月30日

附件 2:

## 内部控制鉴证报告

大信核字[2011]第 1-1355 号

中国软件与技术服务股份有限公司全体股东:

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《中国软件与技术服务股份有限公司 2010 年度内部控制评价报告》(以下简称“内控评价报告”)中所述的贵公司 2010 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 2010 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,我们的责任是对内控评价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、测试和评价内控评价报告中所述的贵公司于 2010 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 2010 年 12 月 31 日在所有重大方面有效地保持了内控评价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 2010 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:孟庆祥

二〇一一年三月三〇日

附件 3:

## 中国软件与技术服务股份有限公司董事 对《2010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《2010 年年度报告》后，出具如下确认意见：

保证公司《2010 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：任莲

独立董事：李德毅

独立董事：于长春

独立董事：王璞

2011 年 3 月 30 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《2010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《2010 年年度报告》后，出具如下确认意见：

保证公司《2010 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

2011 年 3 月 30 日

议案 5:

## 关于公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告

董事会全体成员保证本报告内容真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

### 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 2010 年 12 月 31 日，公司已使用募集资金 35,599.1 万元，余额为 3,583.18 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2010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	18.27 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			17,532.56	
变更用途的募集资金总额			0		已累计投入募集资金总额			35,599.1	
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	7000	7000	2287.53	4803.15	2196.85	68.62%	65.65		否

的灾难评估支撑平台研发与产业化									
轨道交通自动售检票系统的研发与产业化	7000	7000	2207.88	4795.95	2204.05	68.51%	105.03		否
基础软件应用平台研发与产业化	5000	5000	2457.66	5000	0	100%	80.13		否
内网安全产品研发与产业化	4000	4000	2079.49	4000	0	100%	79.31		否
增资上海中标软件有限公司	10000	10000	8500	10000	0	100%			否
补充流动资金	7000	7000		7000	0	100%	340.2		否
合计	40000	40000	17532.56	35,599.10	4400.90		670.31		
未达到计划进度原因(分具体募投项目)	“基于系统仿真的灾难评估支撑平台研发与产业化”和“轨道交通自动售检票系统的研发与产业化”项目在实施过程中,根据市场和技术发展的需要,为进一步加大自主可控等新技术的应用,在环境建设、设备投入等方面的进度有所延后。								
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	<p>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。2010年1月21日,公司将用于补充流动资金的1.9亿元募集资金归还至募集资金专用账户。</p> <p>经公司2010年2月10日2010年第三次临时股东大会审议通过,公司使用1.8亿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。2010年8月9日,公司将用于补充流动资金的1.8亿元募集资金归还至募集资金专用账户。</p> <p>经公司2010年8月27日2010年第四次临时股东大会审议通过,公司使用9000万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。2011年3月2日,公司将用于补充流动资金的9000万元募集资金归还至募集资金专用账户。</p>								
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

2011年3月30日